

中国全聚德（集团）股份有限公司

北京市西城区前门西河沿 217 号



2011 年半年度报告

二〇一一年八月十九日

重 要 提 示

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

报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长王志强先生、财务负责人邢颖先生、财务总监叶新年先生、财务机构负责人丁倩女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	第 4 页
第二节	公司会计数据和业务数据摘要	第 6 页
第三节	公司股本变动和主要股东持股情况	第 7 页
第四节	公司董事、监事、高级管理人员情况	第 9 页
第五节	公司董事会报告	第 10 页
第六节	公司重要事项	第 21 页
第七节	公司财务报告	第 28 页
第八节	公司备查文件目录	第 98 页

第一节 公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：中国全聚德（集团）股份有限公司

公司中文名称缩写：全聚德

公司法定英文名称：China Quanjude (Group) Co., Ltd.

公司英文名称缩写：QJD

2. 公司法定代表人：王志强

3. 公司联系人和联系方式

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

4. 公司注册地址：北京市西城区前门西河沿 217 号

公司办公地址：北京市西城区前门西河沿 217 号

邮政编码：100051

公司国际互联网网址：<http://www.quanjude.com.cn>

公司电子信箱：quanjude@quanjude.com.cn

5. 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载定期报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：全聚德

股票代码：002186

7. 公司其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1994 年 6 月 16 日

公司最近一次变更注册登记日期: 2011 年 4 月 29 日

公司注册登记地点: 北京市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号: 110000005025163

税务登记号码: 11010410162374

组织机构代码: 10162374-1

公司聘请的会计师事务所: 京都天华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址: 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

第二节 公司会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	1,314,677,222.48	1,261,077,683.99	4.25%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	742,221,447.66	747,814,798.47	-0.75%
股本(股)	141,560,000.00	141,560,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.2432	5.2827	-0.75%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入(元)	802,979,964.65	612,275,718.33	31.15%
营业利润(元)	90,971,599.02	72,417,487.45	25.62%
利润总额(元)	91,070,064.35	72,700,563.38	25.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	65,186,649.19	52,258,096.80	24.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润(元)	65,223,485.78	52,094,406.39	25.20%
基本每股收益(元/股)	0.4605	0.3692	24.73%
稀释每股收益(元/股)	0.4605	0.3692	24.73%
加权平均净资产收益率(%)	8.61%	7.24%	1.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	8.62%	7.22%	1.40%
经营活动产生的现金流量净额(元)	99,792,973.34	94,439,140.30	5.67%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.7050	0.6671	5.68%

二、 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额(元)	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-21,188.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,653.55	
所得税影响额	-15,766.19	
少数股东权益影响额	-119,535.73	
合计	-36,836.59	-

第三节 公司股本变动和主要股东持股情况

一、股份总数及结构变动情况

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	2,635,787	1.86%	0	0	0	-17,923	-17,923	2,617,864	1.85%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	2,635,787	1.86%	0	0	0	-17,923	-17,923	2,617,864	1.85%
二、无限售条件股份	138,924,213	98.14%	0	0	0	17,923	17,923	138,942,136	98.15%
1、人民币普通股	138,924,213	98.14%	0	0	0	17,923	17,923	138,942,136	98.15%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	141,560,000	100.00%	0	0	0	0	0	141,560,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数						22,832
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	46.48%	65,803,387	0	0	
北京拓开投资有限公司	境内非国有法人	7.62%	10,790,000	0	6,000,000	
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.41%	3,413,563	0	0	
北京能源投资(集团)有限公司	国家	1.35%	1,904,391	0	0	
北京电力实业开发总公司	国有法人	0.71%	1,000,000	0	47,804	
吉宁	境内自然人	0.40%	571,305	0	0	
姜俊贤	境内自然人	0.40%	564,000	564,000	0	
邢颖	境内自然人	0.39%	552,000	414,000	0	
李明军	境内自然人	0.36%	514,925	0	0	
施炳丰	境内自然人	0.33%	472,000	354,000	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
北京首都旅游集团有限责任公司	65,803,387		人民币普通股			
北京拓开投资有限公司	10,790,000		人民币普通股			
全国社会保障基金理事会转持二户	3,413,563		人民币普通股			
北京能源投资(集团)有限公司	1,904,391		人民币普通股			
北京电力实业开发总公司	1,000,000		人民币普通股			
吉宁	571,305		人民币普通股			

李明军	514,925	人民币普通股
李庆谋	468,000	人民币普通股
朴学东	429,419	人民币普通股
徐圣文	406,849	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，明示相同“股东名称”者除外。	

三、报告期内公司控股股东变更情况

报告期内，公司控股股东为北京首都旅游集团有限责任公司（以下或简称首旅集团），控股股东未发生变更。

第四节 公司董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况无变动。

二、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

三、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事会于 2011 年 2 月 25 日收到公司董事史历新先生以书面形式提交的辞呈，由于工作变动原因，史历新先生提请辞去公司董事职务。董事会于 2011 年 3 月 11 日收到公司董事长姜俊贤先生以书面形式提交的辞呈，因达到法定退休年龄，姜俊贤先生申请辞去公司董事及董事长职务。根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达董事会时起生效。经北京首都旅游集团有限责任公司推荐、公司董事会提名委员会审核，公司五届十一次董事会同意提名王他一先生、李海滨先生为公司第五届董事会补选董事候选人，并提请公司 2010 年度股东大会审议。2011 年 4 月 22 日，经公司 2010 年度股东大会选举通过，补选王他一先生、李海滨先生为公司第五届董事会董事，其任期至本届董事会任期届满之日（2012 年 7 月 13 日）止。

2011 年 3 月 18 日，经公司五届十二次董事会（临时）以通讯表决形式审议通过，选举王志强先生为公司董事长，其任期至本届董事会任期届满之日（2012 年 7 月 13 日）止。

报告期内，公司监事会于 2011 年 2 月 25 日收到公司监事徐蓉川女士以书面形式提交的辞呈，因达到法定退休年龄，徐蓉川女士申请辞去公司监事职务。根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达监事会时起生效。经公司五届九次监事会及 2010 年度股东大会选举通过，补选茅安明先生为公司第五届监事会监事，其任期至本届监事会任期届满之日（2012 年 7 月 13 日）止。

上述选举详情登载《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）（公告编号 2011-07、2011-08、2011-14、2011-15、2011-19）。

第五节 公司董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年上半年,公司在董事会的正确领导下,坚持以科学发展观为统领,以创新为动力,紧紧围绕年初确定的重点工作,积极应对市场形势,齐心协力,科学谋划,真抓实干,全力提升公司发展水平和发展质量,取得了营业收入、利润“双增双超”的好成绩,为完成全年各项目标任务奠定了坚实基础,公司整体呈现出良好的发展态势。

2011 年上半年,公司实现营业收入 8.03 亿元,较上年增加 19,070.42 万元,同比增长 31.15%;实现利润总额 9,107.01 万元,较上年增加 1,836.95 万元,同比增长 25.27%;实现归属于上市公司股东的净利润 6,518.66 万元,较上年增加 1,292.86 万元,同比增长 24.74%;接待宾客 347.15 万人次,同比增长 51.40%。

(二) 主营业务及其经营状况分析

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

截止 2011 年 6 月 30 日,公司拥有北京、上海、重庆、长春、哈尔滨、青岛、郑州、杭州、新疆等地“全聚德”品牌直营店 22 家(含新疆全聚德控股有限公司下辖三家分公司和公司参股 49%的北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司)、“仿膳”品牌直营店 1 家,“丰泽园”品牌直营店 2 家,“四川饭店”品牌直营店 1 家。同时公司还拥有大陆地区“全聚德”特许加盟店 55 家和海外“全聚德”特许加盟店 3 家,“丰泽园”品牌特许加盟店 1 家。

报告期内,全聚德杭州店于 2011 年 2 月 17 日对外营业。

公司同时拥有生产北京鸭生、熟制品为主的北京全聚德三元金星食品有限责任公司和以生产面食品、专用调料并进行物流配送及销售业务为主的北京全聚德仿膳食品有限责任公司。北京全聚德三元金星食品有限责任公司作为公司的肉食品生产基地,主要生产烤鸭原料——鸭坯,以及全聚德真空包装和系列熟食产品。北京全聚德仿膳食品有限责任公司主要生产荷叶饼、甜面酱等烤鸭辅料和月饼、元宵等传统面食品,并作为公司的物流基地,承担着向公司下属各直营及连锁企业配送货品的任务,同时进入商场和超市以及开设专卖店销售真空包装烤鸭和其他食品等。

公司还拥有北京全聚德集团培训中心、北京市第七十二职业技能鉴定所。

另外，公司作为并列第一大股东，拥有聚德华天控股有限公司 30.91%的股权。

1. 主营业务分行业情况

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(%)	占主营业务收入比例	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
餐饮	64,640.97	26,445.25	59.09%	83.22%	34.43%	52.10%	-4.74%
商品销售	13,032.68	8,207.33	37.03%	16.78%	1.28%	-2.60%	2.50%

2. 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京	63,594.37	10.85%
上海	1,001.63	8.43%
重庆	718.66	14.34%
长春	785.69	-1.68%
青岛	710.74	17.01%
哈尔滨	191.38	31.58%
郑州	412.51	-14.09%
新疆	9,612.58	--
杭州	646.10	--
合计	77,673.66	27.43%

3. 公司主要资产构成

(1) 报告期及上年公司各项资产占总资产比重及增减幅度如下：

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		比重增减幅度
	余额	占总资产比重	余额	占总资产比重	
货币资金	259,509,593.38	19.74%	194,799,006.58	15.45%	4.29%
应收账款	31,165,099.96	2.37%	39,760,613.83	3.15%	-0.78%
存货	64,040,739.07	4.87%	68,215,734.51	5.41%	-0.54%
流动资产合计	379,909,658.91	28.90%	318,152,295.83	25.23%	3.67%
投资性房地产	4,495,143.34	0.34%	4,589,060.26	0.36%	-0.02%
固定资产	504,252,421.10	38.36%	506,144,135.54	40.14%	-1.78%
在建工程	111,630,059.05	8.49%	108,855,110.59	8.63%	-0.14%
非流动资产合计	934,767,563.57	71.10%	942,925,388.16	74.77%	-3.67%
其他应付款	120,543,498.71	9.17%	98,234,623.29	7.79%	1.38%
短期借款	195,000,000.00	14.83%	200,000,000.00	15.86%	-1.03%
流动负债合计	405,775,974.69	30.87%	420,574,505.17	33.35%	-2.49%
长期借款	69,000,000.00	5.25%	0.00	0.00%	5.25%
负债合计	489,286,901.50	37.22%	435,354,462.62	34.52%	2.69%
资本公积	375,179,043.68	28.54%	375,179,043.68	29.75%	-1.21%

归属于母公司股东权益合计	742,221,447.66	56.46%	747,814,798.47	59.30%	-2.84%
股东权益合计	825,390,320.98	62.78%	825,723,221.37	65.48%	-2.69%

(2) 资产构成变动情况

项目	2011年6月末总资产的%	2010年12月末总资产的%	同比增减(%)	同比增减(%)达到20%的说明
应收款项	2.37%	3.15%	-0.78%	--
存货	4.87%	5.41%	-0.54%	--
投资性房地产	0.34%	0.36%	-0.02%	--
长期股权投资	3.13%	2.77%	0.36%	--
固定资产	38.36%	40.14%	-1.78%	--
在建工程	8.49%	8.63%	-0.14%	--

(3) 存货变动情况

项目	当期末余额	当期末余额占当期末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	18,587,738.43	1.41%	--	--	--	0.00
在产品	1,121,753.86	0.09%	--	--	--	0.00
库存商品	36,944,657.84	2.81%	--	--	--	0.00
周转材料	3,878,465.62	0.30%	--	--	--	0.00
消耗性生物资产	3,508,123.32	0.27%	--	--	--	0.00
合计	64,040,739.07	4.87%	--	--	--	0.00

(4) 债权债务变动情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过30%的原因
短期借款	195,000,000.00	200,000,000.00	-2.50%	--
长期借款	69,000,000.00	0.00	--	报告期期末,长期借款增加6,900万元,主要是用于收购新疆控股有限公司
应收账款	31,165,099.96	39,760,613.83	-21.62%	--
应付账款	31,383,063.37	58,900,366.14	-46.72%	应付账款期末余额为3,138.31万元,较期初余额减少46.72%,主要是由于本公司之子公司仿膳食品公司为春节备货增加的应付款到期付款所致
预收账款	25,261,215.58	21,583,439.49	17.04%	--
预付账款	12,664,395.33	6,542,595.87	93.57%	主要是由于本公司之子公司食品公司预付月饼生产所用货款增加所致;
合计	364,473,774.24	326,787,015.33	--	--

4. 期间费用、所得税分析

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2011年1-6月营业收入比例(%)
销售费用	219,135,862.65	169,326,354.78	--	27.29%
管理费用	102,862,908.86	88,794,434.27	--	12.81%

财务费用	12,013,971.97	3,575,710.63	注：(1)	1.50%
所得税费用	20,622,964.74	16,662,387.42	--	2.57%
合计	354,635,708.22	278,358,887.10	--	44.16%

注：(1) 财务费用本期发生额为 1,201.40 万元，较上期发生额增加 235.99%，主要是由于 2010 年 3 月我公司有定期存款到期，利息收入增加较多，而 2011 年没有定期存款业务，同时 2011 年较 2010 年同期长短期贷款本金增加 32.00%，增加的贷款主要是用于对新疆全聚德的股权收购，致使财务费用支出增加较多。并且 2011 年上半年较去年同期银行贷款利率也有所上浮。

5. 现金流量表变动情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增长 (%)	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因及影响因素
经营活动产生的现金流量净额	99,792,973.34	94,439,140.30	5.67%	--
投资活动产生的现金流量净额	-25,592,060.15	-115,738,073.49	77.89%	注：(1)
筹资活动产生的现金流量净额	-9,490,326.39	-44,971,411.77	78.90%	注：(2)
现金及现金等价物净增加额	64,710,586.80	-66,270,344.96	197.65%	--

注：(1) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 77.89%，主要是因为本公司 2010 年上半年购王府井丹耀五层房产支付现金 9,632.53 万元，而今年上半年没有大额支出。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 78.90%，主要是因为本公司 2011 年上半年长短期贷款还款比例高于去年同期所致。

(三) 报告期内利润构成、主营业务、业务结构、主营业务盈利能力发生重大变化的原因说明

报告期内，公司利润构成、主营业务、业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

不涉及。

(五) 经营中的问题与困难

1. 人工成本上升较快

公司上半年人工成本预算 15405 万元，实际发生 17090 万元，比上年同期增长 22.25%，超出本期预算 10.94%。增长主要原因是：受劳动力市场“用工荒”局面的影响，为增强企业竞争力，并参考社会餐饮企业人工成本普遍有较大幅度增长的情况，公司对员工的待遇做了一定程度的调整提高。

2. 原材料成本上升

2011年上半年,根据饲料价格调整观察期的数据情况显示,豆粕、玉米的市场价格行情持续上涨,导致饲料原料及原料鸭采购价格面临不断上涨的趋势。原材料价格上涨已成为公司上半年经营中较为突出的问题与困难。

二、报告期投资情况

(一) 募集资金使用情况及说明

募集资金总额		41,004.00		募集资金净额		38,804.01				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额		2,267.92				
累计变更用途的募集资金总额		17,677.62		已累计投入募集资金总额		35,067.62				
累计变更用途的募集资金总额比例		43.11%								
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
前门店装修改造项目	否	4,100.00	4,100.00	0.00	4,100.00	100.00%	2008年08月01日	1,259.75	否	否
新建北京王府井四川饭店项目	是	1,209.76	0.00	0.00	0.00	0.00%	2008年05月01日	0.00	不适用	否
王府井全聚德改扩建项目(租赁房产)	是	0.00	1,209.76	0.00	1,209.06	99.94%	2008年05月01日	293.65	是	否
新建全聚德通州店	否	1,209.33	1,209.33	0.33	1,114.02	92.12%	2008年04月01日	-12.88	否	否
新建全聚德青岛店	否	4,388.07	4,388.07	0.00	4,391.80	100.09%	2008年06月01日	-140.93	否	否
丰泽园饭店装修改造	否	1,500.00	1,500.00	0.00	1,500.00	100.00%	2008年06月01日	6.94	否	否
增资三元金星	否	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00%	2008年04月01日	1,083.96	是	否
新建北京望京直营店	是	3,605.85	1,177.79	24.57	904.98	76.84%	2010年03月01日	5.37	否	否
新建郑州直营店项目	否	5,413.12	5,413.12	175.45	5,243.79	96.87%	2009年05月01日	-196.67	否	否
全聚德仿膳食品生产基地升级改造	是	5,487.22	476.66	0.00	476.66	100.00%	2009年12月01日	0.00	是	是
新建南京直营店项目	是	5,970.77	0.00	0.00	0.00	0.00%	2009年12月01日	0.00	不适用	是
王府井店改扩建项目(购买房产)	是	0.00	10,981.33	765.04	10,952.37	99.74%	2011年09月01日	0.00	是	是
全聚德配送中心升级改造	是	2,178.40	297.72	0.00	297.72	100.00%	2010年05月01日	0.00	是	否
仿膳食品公司升级改造项目	是	0.00	1,880.68	1,302.53	1,877.22	99.82%	2011年06月01日	0.00	是	是
承诺投资项目小计	-	38,062	35,634.46	2,267.92	35,06	-	-	2,299.1	-	-

		.52			7.62			9		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,062.52	35,634.46	2,267.92	35,067.62	-	-	2,299.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>新建南京直营店项目：本公司在 2007 年首次公开发行股票招股说明书（以下简称《招股说明书》）中披露，本公司计划购买江苏五岳置业投资发展有限公司开发建设的位于南京市鼓楼区金陵大公馆部分房产开设全聚德南京店，上市后本公司就该项目与对方进行了进一步洽商，公司发现南京市由于天然气用量紧张，当时该处房产没有被批准接入商业用气管道，经多方努力和协调，此事一直未有结果因此该项目一直未予实施。</p> <p>仿膳食品生产基地升级改造项目：本公司在《招股说明书》中披露，本公司计划利用募集资金对仿膳食品生产基地进行升级改造，本项目拟总投资 5,487.22 万元。其中固定资产拟投资 5,337.22 万元，主要用于购买饼机生产线、月饼生产线及配套设备，铺底流动资金拟投资 150 万元，上市后考虑到月饼生产和销售是逐年递增，本公司没有一次性投入购置新的一条月饼生产线，而是依据逐渐提高的需求，用募集资金陆续购置了月饼产线中的设备；饼机生产需要从国外购置，由于受价格、汇率等多种因素的影响，目前该生产线的引进还在与对方进行洽商。其他的建设项目由于市场变化较快，原定建设项目市场前景不明，因此未进入实际实施阶段。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>全聚德王府井店扩建项目（租赁房产）：公司于 2008 年 2 月 18 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的议案》。公司拟将丹耀大厦四层用作经营全聚德品牌，同时将原四川饭店项目移至全聚德王府井店五层。该议案已于 2008 年 5 月 28 日经公司 2007 年度股东大会审议通过。</p> <p>新建北京望京直营店项目：本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点，房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营。该议案已于 2009 年 4 月 28 日经本公司 2008 年度股东大会审议通过。</p> <p>全聚德王府井店扩建项目（购买房产）：本公司第五届董事会第四次会议（临时）于 2009 年 12 月 10 日审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》，同意将 2007 年首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建南京直营店项目”和“仿膳食品生产基地升级改造”项目变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”。新项目拟购买王府井丹耀大厦四层、五层部分面积，以扩大王府井全聚德店经营面积，缓解现在王府井店销售旺季排队现象较严重、单间数量不足的问题；该议案已于 2010 年 1 月 8 日经本公司第一次临时股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2007 年 12 月 21 日至 2007 年 12 月 29 日，从募集资金专用账户转出 4,842.18 万元拟用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司分别于 2008 年 2 月 1 日和 2 月 18 日将拟用于置换前期已投入募集资金项目的自筹资金合计 4,842.18 万元转回至募集资金专用账户；2008 年 2 月 18 日经公司第四届十次董事会决议审议一致通过，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计 5,133.19 万元，公</p>									

	司先期投入募集资金项目金额已经北京京都会计师事务所 2008 年 2 月 18 日出具的《募集资金投资项目先期使用自筹资金情况鉴证报告》(北京京都专字(2008)第 0058 号)鉴证,并进行了公告,公司分别于 2008 年 3 月 10 日和 7 月 25 日从募集资金专用账户转出合计 5,133.19 万元用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 <p>本公司第四届董事会第十三次会议于 2008 年 8 月 6 日审议通过了《关于用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》,本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金,使用期限为 6 个月。本公司已于 2009 年 2 月 18 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》,本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金,使用期限为 6 个月。本公司已于 2009 年 9 月 24 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>本公司第五届董事会第四次会议(临时)于 2009 年 12 月 10 日审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金,使用期限为 6 个月。本公司已于 2010 年 6 月 9 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>本公司第五届董事会第八次会议于 2010 年 8 月 3 日审议通过了《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,同意公司使用 3500 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金,补充公司流动资金的时间为 6 个月。本公司已于 2011 年 1 月 27 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 重大非募集资金使用情况及说明

无

(三) 变更项目情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
王府井全聚德改扩建项目(租赁房产)	新建北京王府井四川饭店项目	1,209.76	0.00	1,209.06	99.94%	2008 年 05 月 01 日	293.65	是	否
新建北京望京直营店	新建北京望京直营店项目	1,177.79	24.57	904.98	76.84%	2010 年 03 月 01 日	5.37	否	否
王府井店改扩建项目(购买房产)	新建南京直营店项目和全聚德仿膳食品生产基地	10,981.33	765.04	10,952.37	99.74%	2011 年 09 月 01 日	0.00	是	否

	地升级改造								
仿膳食品公司升级改造项目	全聚德配送中心升级改造	1,880.68	1,302.53	1,877.22	99.82%	2011年06月01日	0.00	是	否
合计	-	15,249.56	2,092.14	14,943.63	-	-	299.02	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>全聚德王府井店扩建项目(租赁房产): 本公司于2008年2月18日召开第四届董事会第十次会议, 审议通过了《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的议案》。本公司拟将丹耀大厦四层用作经营全聚德品牌, 同时将原四川饭店项目移至全聚德王府井店五层。项目投资额不变。公司管理层认为, 两项目经营场地置换后将使公司店铺布局更加合理。经测算, 两个项目都有较好的经营前景, 会进一步提高公司经营业绩。《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的公告》于2008年2月20日在巨潮网、《中国证券报》、《证券时报》上全文披露。该议案已于2008年5月28日经本公司2007年度股东大会审议通过。</p> <p>新建北京望京直营店项目: 本公司第四届董事会第十七次会议于2009年3月27日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点, 房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目地址由位于北京市朝阳区望京中环南路甲2号的佳境天城二层底商变更为北京市朝阳区广顺北大街33号的福码大厦二层, 房产取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目投资额由3,605.85万元, 调整为1,177.79万元。公司管理层认为, 该项目变更后有良好的经营前景, 十年期投资回报率超出原拟选址项目。《关于变更募集资金投资项目的公告》刊登于2009年3月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网公司2009-08公告。该议案已于2009年4月28日经本公司2008年度股东大会审议通过。</p> <p>全聚德王府井店扩建项目(购买房产): 本公司第五届董事会第四次会议(临时)于2009年12月10日审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》, 同意将2007年首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建南京直营店项目”和“仿膳食品生产基地升级改造”项目变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”。新项目拟购买王府井丹耀大厦四层、五层部分面积, 以扩大王府井全聚德店经营面积, 缓解现在王府井店销售旺季排队现象较严重、单间数量不足的问题。该项目总投资11,949.29万元, 投资资金来源为变更南京店项目的资金5,970.77万元、变更仿膳项目剩余资金5,010.56万元, 剩余不足部分用公司自有资金解决。公司管理层认为该项目的变更有利于公司加快发展, 实现战略发展目标, 维护股东利益。《中国全聚德(集团)股份有限公司关于募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的公告》刊登于2009年12月11日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网公司2009-31号公告。该议案已于2010年1月8日经本公司第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>仿膳食品公司升级改造项目: 本公司第五届董事会第七次会议于2010年5月16日审议通过了《关于公司募集资金使用主体变更及部分内容调整的议案》, 同意公司将原配送中心升级改造项目的实施主体变更为北京全聚德仿膳食品有限责任公司(以下简称仿膳食品公司), 募集资金的项目名称变更为“仿膳食品公司升级改造项目”, 由公司向仿膳食品公司增资, 实施升级改造。升级改造项目预计投资金额为2,162.28万元, 除使用原配送中心改造项目剩余募集资金1,880.68万元以外, 其余资金由公司自有资金支付。公司管理层认为该项目使用主体的变更及内容的调整不但大大提高了鸭坯储存能力, 而且实现了公司面食制品产品质量升级, 提高了生产能力, 项目的调整有利于提高了募集资金收益率。《关于公司募集资金使用主体变更及部分内容调整的公告》刊登于2010年5月18日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公司2010-16号公告2010年6月10日全聚德股份召开公司2010年第二次临时股东大会审议通过该议案。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无
----------------------	---

三、完成预测或计划的进度情况

公司上半年共完成营业收入 80,298.00 万元，利润总额 9,107.01 万元；公司在 2010 年度股东大会上通过了 2011 年度财务预算的议案，预计 2011 年公司营业收入为 156,993.00 万元，利润总额为 15,950.00 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，公司营业收入已经实现全年预算的 51.15%，利润总额实现全年预算的 57.10%。

四、董事会下半年经营计划的修改计划

公司董事会下半年经营计划无修改。

五、下半年工作计划及对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年下半年，公司在董事会的领导下，将继续围绕年初制定的各项重点工作计划，狠抓落实。

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	20.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	80,809,182.94		
业绩变动的原因说明	公司预计今年 1-9 月累计经营业绩与去年同期相比将稳步增长。			

（一）践行“中国服务”，推进服务创新

公司将继续健全和完善全聚德餐饮服务体系，更新和提升现代服务理念；分析和研究消费者的需求特征，遵循“国际水平、本土特点、物超所值”的“中国服务”理念，根据市场和消费者需求，创新服务内容，改善服务环境，完善服务组织架构，健全全聚德集团餐饮服务体系，进一步制定新的服务标准及服务规范，根据新的服务标准补充完善餐饮服务培训课件。加强一线服务人员岗位培训，总结和推广服务经验，细化和规范服务标准，培育和塑造服务品牌和服务明星，实现公司服务创新。

（二）增收创效，实现效益新增长

公司将乘势而上，毫不松懈，继续保持良好的经营势头，增收创效，实现新的增长。公司将进一步强化对全聚德外地直营店的指导，加强外地直营店的本地化经营能力，实现增收创效。公司还将进一步提高全聚德仿膳食品公司和全聚德三元金星公司食品销售和生产能力，提升公司特色食品工业化、市场化发展水平。全力做好以生产销售中秋月饼和京点食品为重

点的特色食品销售。在确保质量的前提下，有计划、有目标的增加食品生产和销售品种，加快新产品研发步伐，进一步丰富真空烤鸭的品种，开发餐桌类食品。组织厨师长对新产品加工工艺、调味技术、产品审定等进行研究并提出改进方案；攻克食品保鲜和食品研发等关键技术环节。

（三）强化内部管理，增强公司管控能力

公司将加强财务管理，提高资金使用效率，做好精细化成本管理的试点推广工作；加强对特许连锁企业的监管力度，确保品牌声誉，加强对企业 GOP 和销售指数的考核。全聚德集团作为一家上市公司和有着百年悠久历史的老字号品牌企业，无论从自身发展还是承担社会责任方面，一直对食品安全工作常抓不懈，通过进行食品安全管理体系认证，严格规范要求，强化过程管理，完善可追溯体系，从多方面加强对食品安全的监控和管理力度。公司将一如既往地全面确保食品安全的万无一失，维护消费者利益，对广大消费者的餐饮健康负责。

六、董事会日常工作情况

本报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规及规章制度的要求，持续关注公司经营状况，积极参与有关政策法规、证券市场发展状况的学习培训，发挥各自的专业特长和经验，勤勉尽责地履行董事的职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司相关事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。公司董事不存在连续两次缺席董事会会议情况，具体情况如下：

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
王志强	董事长	4	1	3	0	0	否
邢颖	董事 总经理	4	1	3	0	0	否
周健	董事	4	1	3	0	0	否
王彦民	董事	4	1	3	0	0	否
王他一	董事	0	0	0	0	0	否
李海滨	董事	0	0	0	0	0	否
郭国庆	独立董事	4	1	3	0	0	否
王茹芹	独立董事	4	1	3	0	0	否
徐经长	独立董事	4	1	3	0	0	否

姜俊贤	原董事	2	1	1	0	0	否
史历新	原董事	1	0	1	0	0	否

上半年召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

七、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不涉及。

八、董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说

明

不涉及。

第六节 公司重要事项

一、公司治理状况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及中小企业板上市公司的特殊规定的要求，不断完善内部控制，自觉履行信息披露义务，提高公司治理水平，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司不存在向大股东或实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范情况。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会等部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司今后将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

二、收购、出售资产及资产重组情况

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组等事项。

三、担保事项

见本节“四、（三）公司与关联方存在非经营性债权债务往来或担保事项的情况说明”和“五、（三）重大担保合同信息”。

四、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

经公司 2011 年 3 月 11 日召开的第五届董事会第十一次会议和 2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，同意公司与控股股东北京首都旅游集团有限责任公司签订《产品和服务安排框架协议》和《房屋租赁框架协议》。《产品和服务安排框架协议》对公司及下属分、子公司与首旅集团及其下属的饭店、酒店、旅行社等关联方之间的生产销售月饼及相关产品、提供旅游团体餐饮服务交易等进行了规范的约定。定价原则的优先级别依次为：“政府定价”、“政府指导价”、“市场价”、“协议价”，2011 年公司与首旅集团发生的产品和服务交易总额上限限额设定为 1000 万元人民币，在具体执行时，公司可按照此协议与相应的关联方签订具体执行协议。根据《房屋租赁框架协议》，公司或其下属企业可根据其规划和市场需求约定承租首旅集团或其下属企业房产。协议项下房屋租赁的租金制定原则的优先级别依次为：“政府定价”、“政府指导价”、“市场价”、“成本加合理利润价”，2011 年公司与首旅集团发生的房屋租金总额上限限额设定为人民币 1500 万元，在协议有效期内，公司每年年度股东大会将就当年公司及其下属企业拟租赁首旅集团物业预计支付的租金总额确定并批

准上限限额，在该限额以内的租赁行为可根据《房屋租赁框架协议》协商并签署具体执行协议。租金总额超过该限额后的租赁行为，应另行报本公司股东大会批准。上述两协议的有效期为三年。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

在报告期内，公司与关联方没有发生因资产收购发生的关联交易。

（三）公司与关联方存在非经营性债权债务往来或担保事项的情况说明

1. 公司与大股东不存在非经营性债权债务往来。

2. 公司与北京首都旅游集团有限责任公司担保发生的关联交易

2010年10月20日，首旅集团与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订了《最高额保证合同》（编号：99012010287297），首旅集团为公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的《综合授信合同》（编号：公授信字第 99012010287297）项下产生的全部债权提供连带保证责任，最高债权额为肆亿元。截至2011年6月30日，该合同项下贷款余额为19,500万元。

（四）其他重大关联交易信息

报告期内，公司无其他重大关联交易。

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金情况。

五、重大合同及其履行情况

（一）日常经营重大合同

报告期内，公司无日常经营重大合同。

（二）重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

公司在报告期内无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

（三）重大担保合同信息

公司报告期内无对外担保和违规担保。

独立董事就公司对外担保事项出具了专项说明及独立意见。

（四）重大委托他人进行现金资产管理的情况

报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况。

（五）其他重大合同

1. 银行借款合同

序号	合同编号	贷款银行	年利率 (%)	金额 (万元)	借款期限	担保 方式	保证人	报告期末 借款余额 (万元)
1	公借贷字第 99012010291597	民生银行总 行营业部	4.86	5,000	2010/7/15 -2011/1/15	保证	首旅集团	0.00
2	公借贷字第 99012010284255	民生银行总 行营业部	5.1	4,000	2010/11/22 -2011/5/22	保证	首旅集团	0.00
3	公借贷字第 99012010284219	民生银行总 行营业部	5.1	5,000	2010/11/22 -2011/5/22	保证	首旅集团	0.00
4	公借贷字第 99012010284251	民生银行总 行营业部	5.1	6,000	2010/11/22 -2011/5/22	保证	首旅集团	0.00
5	公借贷字第 99012010282680	民生银行总 行营业部	5.35	5,000	2011/01/10 -2011/07/10	保证	首旅集团	5,000
6	公借贷字第 99012011299364	民生银行总 行营业部	5.35	3,500	2010/07/20 -2011/07/20	保证	首旅集团	3,500
7	公借贷字第 99012011293215	民生银行总 行营业部	5.85	6,000	2010/05/18 -2011/11/18	保证	首旅集团	6,000
8	公借贷字第 99012011293213	民生银行总 行营业部	5.85	5,000	2010/05/19 -2011/11/19	保证	首旅集团	5,000
9	110025430201106 1006	国家开发银 行股份有限 公司	5.985	6,900	2011/03/28 -2016/03/27	股权 质押	新疆控股 有限公司 85%的股权 质押	6,900

2. 综合授信合同

序号	合同编号	授信银行	授信额度金额	担保方式	保证人
1	公授信字第 99012010287297	民生银行	4 亿元	保证	首旅集团
2	1100254302011061006	国家开发银行 股份有限公司	6,900 万元	股权质押	新疆控股有限 公司 85%的股权 质押

说明：我公司于 2011 年 5 月 25 日在乌鲁木齐市工商行政管理局办理完成了新疆全聚德控股有限公司股权质押。

六、重大诉讼、仲裁事项

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

七、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）证券投资情况

报告期内公司无证券投资的情况。

（二）持有其他上市公司股权情况

公司在报告期内无持有其他上市公司股权、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，以及参股拟上市公司的投资情况。

（三）2011半年度资金被占用情况及清欠进展情况

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，本人作为中国全聚德（集团）股份有限公司独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保情况进行认真的检查和落实，对公司进行了必要的检查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：

1. 报告期内不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金情况。
2. 报告期内公司无违规对外担保情况。
3. 报告期内公司无对外担保。

我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文件等规定，报告期内没有发生上述文件规定中禁止的控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金情况和违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的违规对外担保情况；公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

（四）重大承诺事项

1. 公司及股东履行承诺情况

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

报告期内，公司持股5%以上的股东北京轱开投资有限公司无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

2. 董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

在报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格遵守了所做的承诺。

（五）董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

1. 报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配采取现金分配的方式，每10股派发现金股利5.0元（含税）。扣税后，个人股东实际每10股派4.5元现金。合计派发现金红利70,780,000元（含税）。该方案已于报告期内实施完毕。

2. 利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

本年度中期，公司不进行利润分配，未出台资本公积金转增股本方案或发行新股方案，未实施股权激励方案。

八、聘任会计师事务所情况

公司2011年半年度报告中的财务报告未经会计师事务所审计。

报告期内公司未更换会计师事务所。

九、公司其他情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人在报告期内无下述情况：

受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

中国证监会及其派出机构未向公司提出整改意见。

十、报告期内，公司的其他重要信息

（一）公司股东办理股权质押信息

2010年6月10日，公司第二大股东北京轱开投资有限公司（以下简称“轱开公司”）将其所持有本公司无限售条件流通股600万股质押给招商银行股份有限公司北京双榆树支行，作为北京达瑞兴钉业有限公司在招商银行的融资担保，质押期限为12个月。2010年10月8日，轱开公司将其持有的无限售流通股200万股质押给浙商银行股份有限公司北京分行，为北京达瑞兴钉业有限公司在浙商银行融资提供担保，期限壹年。2011年7月1日，公司接到轱开公司通知，获悉其质押给浙商银行股份有限公司北京分行的股份200万股（占公司股份总数的1.41%）于2011年6月29日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权解除质押登记手续。截至本报告披露日，轱开公司持有公司股份1,079万股，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的7.62%，其中尚处于质押状态的股份为600万股，占轱开公司所持公司股份的55.61%，占公司总股本的4.24%。

（二）国有股转持

2009年6月19日，财政部、国资委、证监会、社保基金会联合发布了《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（以下简称《实施办法》）。《实施办法》规定股权分置改革新老划断后，凡在境内IPO的含国有股公司，除国务院另有规定的，均须按首次公开发行时实际发行股份数量的10%，将部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有，而社保基金将在承继原国有股东的禁售期义务上再延长3年禁售期。在报告期内，公司中国有股东部分被冻结股份已转持至全国社会保障基金理事会转持二户名下，转持的股份总额为3,413,563股。转持股份如下表：

序号	股东名称	转持股数（万股）
1	北京首都旅游集团有限责任公司	330.3613
2	北京能源投资(集团)有限公司	9.5609
5	北京市天安门旅游服务集团	1.4341
	合计	341.3563

十一、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》的要求，董事会秘书是投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常工作，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

报告期内，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了投资者交流会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监和独立董事就公司经营与发展与广大投资者进行了坦诚友好的交流，并回答了投资者提出的问题，取得了良好的沟通效果。报告期内，公司回答投资者互动平台上的问题共82条，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

报告期内，公司安排专人接待投资者来访、来电，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》及公司《投资者关系管理办法》的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期，在接待特定对象时，严格执行有关规定，做好承诺书签署等工作，报告期内接待投资者实地调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月17日	公司会议室	实地调研	三菱UFJ证券2人	公司基本情况，经营数据；提供公司2010年年度报告。
2011年05月18日	公司会议室	实地调研	里昂证券3人	公司基本情况，经营数据，未来发展战略；提供公司2010年年度报告。
2011年06月09日	公司会议室	实地调研	野村国际（香港）1	餐饮业状况，公司基本情况，经营数据；

			人，银河投资 2 人	提供公司 2010 年年度报告。
2011 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	申万菱信 1 人，申银国际 1 人	公司基本情况，经营数据，各店情况，特许经营情况；提供公司 2010 年年度报告。

十二、报告期内公司重要事项公告索引

公告编号	披露日期	公告名称	披露媒体
2011-01	2011 年 1 月 7 日	第五届十次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-02	2011 年 1 月 22 日	2010 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》
2011-03	2011 年 1 月 28 日	关于归还募集资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-04	2011 年 3 月 1 日	关于董事辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-05	2011 年 3 月 1 日	监事辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-06	2011 年 3 月 5 日	业绩快报修正公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-07	2011 年 3 月 15 日	第五届十一次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-08	2011 年 3 月 15 日	第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-09	2011 年 3 月 15 日	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2011-10	2011 年 3 月 15 日	关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-11	2011 年 3 月 15 日	日常关联交易预计公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-12	2011 年 3 月 15 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2011-13	2011 年 3 月 15 日	关于董事辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-14	2011 年 3 月 19 日	第五届十二次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-15	2011 年 3 月 19 日	关于增补第五届董事会成员候选人暨 2010 年度股东大会补充公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-16	2011 年 3 月 22 日	关于举行 2010 年度网上年度报告说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-17	2011 年 4 月 16 日	第五届十三次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-18	2011 年 4 月 16 日	2011 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2011-19	2011 年 4 月 23 日	2010 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-20	2011 年 5 月 28 日	2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》

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

第七节 公司财务报告

资产负债表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	259,509,593.38	104,908,311.81	194,799,006.58	89,907,090.20
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	31,165,099.96	15,036,665.45	39,760,613.83	20,686,002.45
预付款项	12,664,395.33	1,999,199.78	6,542,595.87	1,310,505.91
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,841,674.03	18,191,072.01	5,902,345.52	17,003,653.99
买入返售金融资产				
存货	64,040,739.07	8,485,580.70	68,215,734.51	10,808,158.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,688,157.14	0.00	2,931,999.52	0.00
流动资产合计	379,909,658.91	148,620,829.75	318,152,295.83	139,715,410.63
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	41,177,374.97	534,139,910.00	34,926,131.01	503,843,623.83
投资性房地产	4,495,143.34	4,495,143.34	4,589,060.26	4,589,060.26
固定资产	504,252,421.10	262,454,839.98	506,144,135.54	279,053,102.00
在建工程	111,630,059.05	111,188,862.48	108,855,110.59	104,214,660.09
工程物资				
固定资产清理	0.00	0.00		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	106,383,796.19	72,066,366.01	107,902,996.99	73,362,456.20
开发支出				
商誉	42,741,920.59	0.00	42,741,920.59	0.00
长期待摊费用	117,974,160.11	12,543,384.34	131,072,436.32	15,254,101.93
递延所得税资产	6,112,688.22	3,055,077.52	6,693,596.86	3,055,077.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	934,767,563.57	999,943,583.67	942,925,388.16	983,372,081.83
资产总计	1,314,677,222.48	1,148,564,413.42	1,261,077,683.99	1,123,087,492.46
流动负债：				

短期借款	195,000,000.00	195,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	31,383,063.37	20,602,857.64	58,900,366.14	16,972,126.43
预收款项	25,261,215.58	16,905,019.68	21,583,439.49	15,995,873.59
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,036,163.30	17,051,804.55	19,524,372.32	18,541,828.94
应交税费	13,020,905.46	7,507,757.04	22,174,565.04	19,392,376.90
应付利息	513,128.27	513,128.27	139,138.89	139,138.89
应付股利	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
其他应付款	120,543,498.71	64,081,957.50	98,234,623.29	73,471,910.82
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	0.00	0.00		
流动负债合计	405,775,974.69	321,680,524.68	420,574,505.17	344,531,255.57
非流动负债：				
长期借款	69,000,000.00	69,000,000.00	0.00	0.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	14,510,926.81	13,710,926.81	14,779,957.45	13,979,957.45
非流动负债合计	83,510,926.81	82,710,926.81	14,779,957.45	13,979,957.45
负债合计	489,286,901.50	404,391,451.49	435,354,462.62	358,511,213.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	141,560,000.00	141,560,000.00	141,560,000.00	141,560,000.00
资本公积	375,179,043.68	377,011,116.44	375,179,043.68	377,011,116.44
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	70,931,900.96	70,919,609.24	70,931,900.96	70,919,609.24
一般风险准备				
未分配利润	154,550,503.02	154,682,236.25	160,143,853.83	175,085,553.76
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	742,221,447.66	744,172,961.93	747,814,798.47	764,576,279.44
少数股东权益	83,168,873.32	0.00	77,908,422.90	
所有者权益合计	825,390,320.98	744,172,961.93	825,723,221.37	764,576,279.44
负债和所有者权益总计	1,314,677,222.48	1,148,564,413.42	1,261,077,683.99	1,123,087,492.46

利润表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2011 年 1-6 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	802,979,964.65	414,469,185.81	612,275,718.33	396,709,673.99
其中：营业收入	802,979,964.65	414,469,185.81	612,275,718.33	396,709,673.99
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	718,939,914.39	362,868,118.19	545,757,360.23	347,984,307.43
其中：营业成本	348,233,836.05	154,559,866.15	257,141,711.76	161,308,708.36
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	36,853,272.22	22,156,549.89	27,210,203.42	19,643,387.07
销售费用	219,135,862.65	114,273,758.50	169,326,354.78	102,532,424.37
管理费用	102,862,908.86	61,958,289.86	88,794,434.27	62,850,961.89
财务费用	12,013,971.97	10,186,111.15	3,575,710.63	2,288,694.91
资产减值损失	-159,937.36	-266,457.36	-291,054.63	-639,869.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,931,548.76	11,946,264.54	5,899,129.35	16,944,356.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,931,548.76	6,931,548.76	5,899,129.35	5,899,129.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,971,599.02	63,547,332.16	72,417,487.45	65,669,723.48
加：营业外收入	476,457.55	0.00	529,194.78	10,350.00
减：营业外支出	377,992.22	360,510.33	246,118.85	211,246.61
其中：非流动资产处置损失	21,188.22	2,166.33	173,380.90	138,617.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,070,064.35	63,186,821.83	72,700,563.38	65,468,826.87
减：所得税费用	20,622,964.74	12,810,139.34	16,662,387.42	12,131,117.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,447,099.61	50,376,682.49	56,038,175.96	53,337,709.38
归属于母公司所有者的净利润	65,186,649.19	50,376,682.49	52,258,096.80	53,337,709.38
少数股东损益	5,260,450.42	0.00	3,780,079.16	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4605	0.3559	0.3692	0.3768

(二) 稀释每股收益	0.4605	0.3559	0.3692	0.3768
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	70,447,099.61	50,376,682.49	56,038,175.96	53,337,709.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,186,649.19	50,376,682.49	52,258,096.80	53,337,709.38
归属于少数股东的综合收益总额	5,260,450.42	0.00	3,780,079.16	0.00

现金流量表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2011 年 1-6 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	810,940,928.61	406,926,704.21	620,327,723.53	396,185,757.79
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	0.00	0.00	163,800.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,655,051.70	5,449,928.58	12,653,322.53	4,808,915.74
经营活动现金流入小计	826,595,980.31	412,376,632.79	633,144,846.06	400,994,673.53
购买商品、接受劳务支付的现金	361,365,172.53	152,718,978.64	264,963,826.34	142,157,573.32
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	139,034,822.03	77,042,731.96	111,858,309.94	66,413,734.06
支付的各项税费	82,275,011.00	49,095,602.17	66,156,967.11	45,599,333.23
支付其他与经营活动有关的现金	144,128,001.41	103,471,638.56	95,726,602.37	84,742,754.18
经营活动现金流出小计	726,803,006.97	382,328,951.33	538,705,705.76	338,913,394.79
经营活动产生的现金流量净额	99,792,973.34	30,047,681.46	94,439,140.30	62,081,278.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	680,304.80	5,695,020.58	0.00	11,045,227.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,049,434.00	50.00	45,387.29	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,729,738.80	5,695,070.58	45,387.29	11,045,227.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,321,798.95	12,011,530.43	111,625,247.44	101,292,713.63
投资支付的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	1,950,000.00	946,500.00	2,896,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	3,211,713.34	663,000.00
投资活动现金流出小计	28,321,798.95	13,961,530.43	115,783,460.78	104,852,213.63
投资活动产生的现金流量净额	-25,592,060.15	-8,266,459.85	-115,738,073.49	-93,806,986.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	264,000,000.00	264,000,000.00	86,300,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	410,000.00	410,000.00
筹资活动现金流入小计	264,000,000.00	264,000,000.00	86,710,000.00	85,410,000.00

偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	56,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,490,326.39	70,780,000.00	75,681,411.77	70,647,762.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	480,753.61	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	273,490,326.39	270,780,000.00	131,681,411.77	120,647,762.50
筹资活动产生的现金流量净额	-9,490,326.39	-6,780,000.00	-44,971,411.77	-35,237,762.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	64,710,586.80	15,001,221.61	-66,270,344.96	-66,963,469.82
加：期初现金及现金等价物余额	194,799,006.58	89,907,090.20	266,444,953.34	180,999,784.67
六、期末现金及现金等价物余额	259,509,593.38	104,908,311.81	200,174,608.38	114,036,314.85

合并所有者权益变动表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

2011 半年度

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	141,560.00 0.00	375,179,043.68	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	160,143,853.83	0.00	77,908,422.90	825,723.22	141,560.00	377,647,821.68	0.00	0.00	60,428,551.34	0.00	139,725,882.84	0.00	58,898,899.86	778,261,155.72		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他										0.00										0.00		
二、本年年初余额	141,560.00 0.00	375,179,043.68	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	160,143,853.83	0.00	77,908,422.90	825,723.22	141,560.00	377,647,821.68	0.00	0.00	60,428,551.34	0.00	139,725,882.84	0.00	58,898,899.86	778,261,155.72		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,593,350.81	0.00	5,260,450.42	-332,900.39	0.00	-2,468,778.00	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	20,417,970.99	0.00	19,009,523.04	47,462,065.65		
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,186,649.19	0.00	5,260,450.42	70,447,099.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,285,720.61	0.00	7,122,707.82	107,408,428.43		
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
上述(一)和(二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,186,649.19	0.00	5,260,450.42	70,447,099.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,285,720.61	0.00	7,122,707.82	107,408,428.43		
(三) 所有者投入和 减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,468,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,303,686.13	13,834,908.13		
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 股份支付计入所 有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,468,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,303,686.13	13,834,908.13		

																				3,686.13	4,908.13
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	-79,867,749.62	0.00	-4,416,870.91	-73,781,270.91	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	-10,503,349.62	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-69,364,400.00	0.00	-4,416,870.91	-73,781,270.91	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(六) 专项储备										0.00										0.00	
1. 本期提取										0.00										0.00	
2. 本期使用										0.00										0.00	
(七) 其他										0.00										0.00	
四、本期期末余额	141,560,000.00	375,179,043.68	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	154,550,503.02	0.00	83,168,873.32	825,390,320.98	141,560,000.00	375,179,043.68	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	160,143,853.83	0.00	77,908,422.90	825,723,221.37	

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

2011 半年度

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	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	175,085,553.76	764,576,279.44	141,560,000.00	377,495,561.33	0.00	0.00	60,416,259.62	0.00	149,919,807.17	729,391,628.12
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他								0.00								0.00
二、本年初余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	175,085,553.76	764,576,279.44	141,560,000.00	377,495,561.33	0.00	0.00	60,416,259.62	0.00	149,919,807.17	729,391,628.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,403,317.51	-20,403,317.51	0.00	-484,444.89	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	25,165,746.59	35,184,651.32
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,376,682.49	50,376,682.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,033,496.21	105,033,496.21
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,376,682.49	50,376,682.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,033,496.21	105,033,496.21
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-484,444.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-484,444.89
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-484,444.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-484,444.89
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	-79,867,749.62	-69,364,400.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,503,349.62	0.00	-10,503,349.62	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	-70,780,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-69,364,400.00	-69,364,400.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	154,682,236.25	744,172,961.93	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	175,085,553.76	764,576,279.44

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

全聚德西翠路店（以下简称西翠路店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京丰泽园学院路店（以下简称学院路店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德配送中心（以下简称配送中心）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德连锁经营分公司（以下简称连锁分公司）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德仿膳食品生产基地（以下简称食品基地）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京通州烤鸭店（以下简称通州店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德望京店（以下简称全聚德望京店）和中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德马家堡店（以下简称全聚德马家堡店）等12个分公司，中国全聚德（集团）股份有限公司北京王府井四川饭店于2010年11月15日经北京市工商行政管理局东城分局核准注销；拥有北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司（以下简称三元桥全聚德）、上海浦东全聚德大酒店有限公司（以下简称上海全聚德）、北京全聚德三元金星食品有限责任公司（以下简称三元金星）、重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司（以下简称重庆全聚德）、长春全聚德餐饮管理有限责任公司（以下简称长春全聚德）、北京市仿膳饭庄有限责任公司（以下简称仿膳饭庄）、北京市丰泽园饭店有限责任公司（以下简称丰泽园饭店）、北京市四川饭店有限责任公司（以下简称四川饭店）、青岛全聚德餐饮管理有限公司（以下简称青岛全聚德）、哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司（以下简称哈尔滨全聚德）、北京聚兴德餐饮管理有限责任公司（以下简称聚兴德）、郑州全聚德餐饮管理有限责任公司（以下简称郑州全聚德）、北京润德恒信餐饮管理有限责任公司（以下简称润德恒信）、北京全聚德仿膳食品有限责任公司（以下简称食品公司）、北京全聚德集团培训中心（以下简称培训中心）、北京市第七十二职业技能鉴定所（以下简称鉴定所）、新疆全聚德控股有限公司（以下简称新疆全聚德，下辖新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德长江路店、新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德北京路店和新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德天山大饭店3个分公司）和杭州全聚德餐饮有限公司（以下简称杭州全聚德）等18个子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，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应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司

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

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具的公允价值

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

（5）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对

该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
已收押金客户组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
押金备用金组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
合并范围内关联方组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

A、账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
已收押金客户组合	不计提减值准备

押金备用金组合	不计提减值准备
合并范围内关联方组合	不计提减值准备

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、物料用品、包装物、低值易耗品、库存商品和在产品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）物料用品、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司物料用品、低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、26。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40	4-5	2.4-9.6
机器设备	5-10	4-5	9.5-19.2
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.2
家具设备	5	4-5	19-19.2
电器设备	5-10	4-5	9.5-19.2
文体娱乐设备	5	4-5	19-19.2
固定资产装修	5	--	20
系统型设备	5	4-5	19-19.2
厨房设备	5	4-5	19-19.2
其他设备	5	4-5	19-19.2

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

（6）大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、26。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以

前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注二、26。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

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

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

21、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

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

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

23、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得

用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

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

28、公司年金计划

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

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

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：与本公司签订正式劳动合同；

试用期满,并在本公司连续工作满一年(组织调动视同本公司服务期限)的中国籍员工; 按规定在本公司参加了北京市城镇职工基本养老保险并履行了缴费义务。

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

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

本公司根据员工个人名下的公司基本缴费基数和公司基本缴费比例确定基本缴费制度,企业基本缴费基数是员工上年度月平均工资,并按照最低缴费基数不低于上年度年北京市最低工资,最高缴费基数不高于上年度北京市社会平均工资五倍封顶原则确定,企业基本缴费比例统一为5%。

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

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

企业年金基金投资运营收益并入企业年金基金。

除了社会基本养老保险之外,本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划(“年金计划”),公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金,相应支出计入当期损益。除此之外,本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

29、重大会计判断和估计

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

递延所得税资产

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

30、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内,本公司不存在会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内,本公司不存在会计估计变更。

31、前期会计差错更正

报告期内，本公司不存在前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

- (1) 2007 年度及以前，本公司之子公司上海全聚德经沪财企一[1991]166 号文《上海市财政局、税务局关于对浦东新区内新建企业减、免所得税申报问题的通知》批准，执行 15%的所得税税率。《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”）2008 年 1 月 1 日起施行，上海全聚德 2008、2009、2010 年度适用的企业所得税率分别为 18%、20%和 22%。
- (2) 根据重庆市渝中区人民政府办公室会议纪要《渝中委发[2006] 25 号》，关于支持新办及重点企业加快发展的意见，本公司之子公司重庆全聚德自设立之日起 3 年内，所缴纳的增值税、营业税、企业所得税，可享受区级财政分成收入 70%的政府扶持政策。
- (3) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，中华人民共和国国务院令 512 号第四章第八十六条第一款中第七项规定及财税[2008] 149 号文件对《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的进一步说明，本公司之子公司三元金星生食产品加工业务符合上述通知中农产品初加工范围“二、畜牧业类（一）畜禽初加工中第一项肉类初加工业务”的定义，可以享受企业所得税优惠政策。
- (4) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款中农业生产者销售的自产农业产品免征增值税的规定，本公司之孙公司北京全聚德金星养殖有限责任公司（以下简称 金星养殖）符合农业生产者销售自产农产品条件，北京市通州区国家税务局第二税务所同意免征其增值税。
- (5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，中华人民共和国国务院令 512 号第四章第八十六条第一款中第七项规定及财税[2008]149 号文件对《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的进一步说明，金星养殖生食产品加工业务符合上述通知中农产品初加工范围“二、畜牧业类（一）畜禽初加工中第一项肉类初加工业务”的定义，北京市通州区国家税务局第二税务所同意减免其 2010 年度所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
上海全聚德	有限	上海	餐饮	100	餐饮服务	90	90	是
重庆全聚德	有限	重庆	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是
长春全聚德	有限	长春	餐饮	500	餐饮服务	90	90	是
三元金星	有限	北京	加工	6000	禽类加工	60	60	是
青岛全聚德	有限	青岛	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是
哈尔滨全聚德	有限	哈尔滨	餐饮	50	餐饮服务	100	100	是
聚兴德	有限	北京	餐饮	300	餐饮服务	51	51	是
郑州全聚德	有限	郑州	餐饮	320	餐饮服务	100	100	是
润德恒信	有限	北京	餐饮	200	餐饮服务	70	70	是
食品公司	有限	北京	销售	1000	批发兼零售	100	100	是
杭州全聚德	有限	杭州	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是

续：

子公司名称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海全聚德	90.00	--	457,926.72	--
重庆全聚德	5,355.28	--	--	--
长春全聚德	450.00	--	-184,405.78	72,247.51
三元金星	7,200.00	--	63,506,900.88	--
青岛全聚德	5,688.93	--	--	--
哈尔滨全聚德	974.30	--	--	--
聚兴德	153.00	--	1,803,961.91	--
郑州全聚德	5,243.79	--	--	--
润德恒信	140.00	--	744,096.08	--
食品公司	4,051.59	--	--	--
杭州全聚德	450.00	--	--	--

通过子公司三元金星控制的孙公司情况

孙公司名称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
金星养殖	有限	设立	北京	加工	600万	禽类加工	100	100	是

通过子公司三元金星控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净 投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
金星养殖	600	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
仿膳饭庄	有限	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	100	是
丰泽园饭店	有限	北京	餐饮	1000	餐饮服务等	100	100	是
四川饭店	有限	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	100	是
培训中心	社会团体法人	北京	培训	10	教育培训等	100	100	是
鉴定所	社会团体法人	北京	鉴定	10	职业鉴定等	100	100	是

续:

子公司名称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
仿膳饭庄	892.32	--	--	--
丰泽园饭店	2,713.50	--	--	--
四川饭店	1,778.60	--	--	--
培训中心	43.34	--	--	--
鉴定所	17.46	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
三元桥全聚德	有限	北京	餐饮	100	餐饮服务等	100	100	是
新疆全聚德	有限	新疆	餐饮	1000	餐饮服务等	85	85	是

续:

子公司名称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
三元桥全聚德	216.14	--	--	--
新疆全聚德	13,838.00	--	16,840,393.51	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金：	310,242.86	908,195.64
人民币	310,242.86	908,195.64
银行存款：	259,155,466.42	185,559,448.51
人民币	259,155,466.42	185,559,448.51
其他货币资金	43,884.10	8,331,362.43
人民币	43,884.10	8,331,362.43
合 计	259,509,593.38	194,799,006.58

说明：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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				
其中：账龄组合	33,374,129.68	99.15	2,436,529.72	7.30
已收押金客户组合	227,500.00	0.68	0.00	0.00
组合小计	33,601,629.68	99.82	2,436,529.72	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.18	59,291.20	100.00
合 计	33,660,920.88	100	2,495,820.92	7.41

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	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				
其中：账龄组合	42,422,039.02	99.33	2,888,925.19	6.81
已收押金客户组合	227,500.00	0.53	--	--

组合小计	42,649,539.02	99.86	2,888,925.19	6.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.14	59,291.20	100.00
合计	42,708,830.22	100.00	2,948,216.39	6.90

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	32,493,563.93	5.00	1,624,678.22	41,541,473.27	5.00	2,077,073.69
1至2年	50,383.44	10.00	5,038.34	50,383.44	10.00	5,038.34
2至3年	46,738.31	50.00	23,369.16	46,738.31	50.00	23,369.16
3至4年	62,753.72	100.00	62,753.72	62,753.72	100.00	62,753.72
4至5年	321,357.70	100.00	321,357.70	321,357.70	100.00	321,357.70
5年以上	399,332.58	100.00	399,332.58	399,332.58	100.00	399,332.58
合计	33,374,129.68	--	2,436,529.72	42,422,039.02	--	2,888,925.19

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
已收押金客户组合	227,500.00	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京世都百货有限责任公司	59,291.20	59,291.20	100.00	公司已倒闭

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京首都机场商贸有限公司	非关联方	5,140,326.60	1年以内	15.27
北京物美综合超市有限公司	非关联方	1,866,659.33	1年以内	5.55
北京普正德商贸有限公司	非关联方	1,482,264.39	1年以内	4.40
北京家乐福商业有限公司	非关联方	1,348,967.65	1年以内	4.01

北京京铁国运实业开发总公司	非关联方	1,205,763.96	1年以内	3.58
合 计		11,043,981.93		32.81

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京神舟国际旅行社集团有限公司	同一控股股东	228,591.00	0.679
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司	本公司之联营企业	277,959.70	0.826
长富宫中心有限责任公司	同一控股股东	8,133.96	0.024
首酒集团	同一控股股东	7,703.00	0.023
北京市西苑饭店	同一控股股东	3,195.00	0.009
北京首都旅游股份有限公司	同一控股股东	2,030.00	0.006
黑龙江华龙广场有限公司	同一控股股东	1,273.00	0.004
北京工大建国饭店	同一控股股东	616.00	0.002
东来顺牛街店	同一控股股东	597.60	0.002
北京市北京饭店	同一控股股东	358.80	0.001
合 计		530,458.06	1.58

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	12,664,395.33	100	6,542,595.87	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
大连登喜来包装有限公司	非关联方	1,098,210.00	1年以内	预付货款
上海锦恒包装制品有限公司	非关联方	1,078,872.00	1年以内	预付货款

温州天虹印业有限公司	非关联方	815,535.00	1年以内	预付货款
佛山金城速冻食品有限公司	非关联方	754,632.60	1年以内	预付货款
东方唯圣	非关联方	654,555.00	1年以内	预付货款
合 计		4,401,804.60		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		比 例 %
		比 例 %	坏 账 准 备	
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				
其中：账龄组合	7,013,713.94	72.56	498,522.96	7.11
押金备用金组合	2,326,483.05	24.07	0	0.00
组合小计	9,340,196.99	96.63	498,522.96	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	3.37	325,558.57	100.00
合 计	9,665,755.56	100	824,081.53	8.53

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		比 例 %
		比 例 %	坏 账 准 备	
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				
其中：账龄组合	1,164,551.72	18.10	206,064.85	17.69
押金备用金组合	4,943,858.65	76.84	--	--
组合小计	6,108,410.37	94.94	206,064.85	3.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	5.06	325,558.57	100.00
合 计	6,433,968.94	100.00	531,623.42	8.26

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	6,806,834.84	5.00	340,341.73	957,672.62	5.00	47,883.62
1至2年	50,341.48	10.00	5,034.15	50,341.48	10.00	5,034.15
2至3年	6,781.09	50.00	3,390.55	6,781.09	50.00	3,390.55
3至4年	80,790.51	100.00	80,790.51	80,790.51	100.00	80,790.51
4至5年	6,546.02	100.00	6,546.02	6,546.02	100.00	6,546.02
5年以上	62,420.00	100.00	62,420.00	62,420.00	100.00	62,420.00
合 计	7,013,713.94	--	498,522.96	1,164,551.72	--	206,064.85

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	2,326,483.05	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江西恒生贸易有限公司	325,558.57	325,558.57	100.00	公司已破产清算

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京华润京通房地产开发有限公司	非关联方	555,000.00	1年以内	5.74
上海紫金山大酒店	非关联方	420,000.00	1年以内	4.35
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	355,000.00	1年以内	3.67
江西恒生贸易有限公司	非关联方	325,558.57	3年	3.37
北京中农大地科技发展有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	2.07
合 计	--	1,855,558.57	--	19.20

5、存货

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	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	1,8587,738.43		18,587,738.43	16,512,583.17	--	16,512,583.17
在产品	1,121,753.86		1,121,753.86	2,504,475.09	--	2,504,475.09
库存商品	36,944,657.84		36,944,657.84	42,292,970.75	--	42,292,970.75
物料用品	3,878,465.62		3,878,465.62	3,060,024.29	--	3,060,024.29
包装物、低 值易耗品	3,508,123.32		3,508,123.32	3,845,681.21	--	3,845,681.21
合 计	64,040,739.07		64,040,739.07	68,215,734.51	--	68,215,734.51

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,688,157.14	2,931,999.52

7、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司 持股比 例%	本公司在 被投资单 位表决权 比例%	期末资产总额	期末负债 总额	期末净资产总 额	本期营业 收入总额	本期净利润
聚德华天控股有 限公司(以下简 称 聚德华天)	30.91	30.91	196,759,547.59	69,549,010.38	127,210,537.21	32,960,813.35	3,660,843.95
北京鸿德华坤餐 饮管理有限公司 (以下简称为 鸿德华坤)	49.00	49.00	3,908,447.38	1,574,900.15	2,333,547.23	12,973,025.78	879,301.15

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	34,926,131.01	6,931,548.76	680,304.80	41,177,374.97

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对联营企业投资											
聚德华天	权益法	18,642,318.57	33,533,245.62	6,500,691.20	40,033,936.82	30.91	30.91	N/A	--	--	
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,392,885.39	-249,447.24	1,143,438.15	49	49	N/A	--	--	680,304.80
合计			34,926,131.01	6,251,243.96	41,177,374.97						680,304.80

9、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用房 地产	
一、账面原值合计	6,807,348.29					6,807,348.29
1、房屋、建筑物	4,527,521.03					4,527,521.03
2、土地使用权	2,279,827.26					2,279,827.26
二、累计折旧和累计摊销合计	2,218,288.03	93,916.92				2,312,204.95
1、房屋、建筑物	1,853,718.82	63,746.76				1,917,465.58
2、土地使用权	364,569.21	30,170.16				394,739.37
三、投资性房地产账面净值合计	4,589,060.26					4,495,143.34
1、房屋、建筑物	2,673,802.21					2,610,055.45
2、土地使用权	1,915,258.05					1,885,087.89
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	--					--
1、房屋、建筑物	--					--
2、土地使用权	--					--
五、投资性房地产账面价值合计	4,589,060.26					4,495,143.34
1、房屋、建筑物	2,673,802.21					2,610,055.45
2、土地使用权	1,915,258.05					1,885,087.89

说明：① 本期折旧和摊销额 93,916.92 元。

② 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司投资性房地产不存在减值情形。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	853,706,875.14	31,424,565.73	1,196,056.00	883,935,384.87
其中：房屋及建筑物	456,370,429.12	6,063,639.03	68,068.00	462,366,000.15
机器设备	61,433,397.31	1,679,038.72	0.00	63,112,436.03
运输设备	22,547,485.08	845,935.34	0.00	23,393,420.42
家具设备	15,887,002.09	28,984.01	52,100.00	15,863,886.10

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电器设备	45,742,461.08	3,581,400.28	511,533.00	48,812,328.36
文体娱乐设备	595,905.00	12,070.00	0.00	607,975.00
系统型设备	56,983,127.35	130,509.42	245,805.00	56,867,831.77
厨房设备	57,780,029.44	11,937,028.56	202,080.00	69,514,978.00
固定资产装修	130,181,709.81	7,145,960.37	0.00	137,327,670.18
其他设备	6,185,328.86	0.00	116,470.00	6,068,858.86
二、累计折旧合计	347,562,739.60	33,074,677.58	954,453.41	379,682,963.77
其中：房屋及建筑物	105,630,892.30	6,963,795.51	62,576.67	112,532,111.14
机器设备	18,615,572.59	3,811,998.10	0.00	22,427,570.69
运输设备	10,094,454.79	4,184,039.95	0.00	14,278,494.74
家具设备	11,128,570.87	716,891.17	43,720.76	11,801,741.28
电器设备	27,261,116.06	4,603,350.29	462,195.11	31,402,271.24
文体娱乐设备	422,226.38	53,607.04	0.00	475,833.42
系统型设备	37,137,467.41	1,897,690.21	193,339.48	38,841,818.14
厨房设备	36,768,811.33	3,781,222.06	185,654.87	40,364,378.52
固定资产装修	96,488,618.62	6,766,857.18	0.00	103,255,475.80
其他设备	4,015,009.25	295,226.07	6,966.52	4,303,268.80
三、固定资产账面净值合计	506,144,135.54			504,252,421.10
其中：房屋及建筑物	350,739,536.82			349,833,889.01
机器设备	42,817,824.72			40,684,865.34
运输设备	12,453,030.29			9,114,925.68
家具设备	4,758,431.22			4,062,144.82
电器设备	18,481,345.02			17,410,057.12
文体娱乐设备	173,678.62			132,141.58
系统型设备	19,845,659.94			18,026,013.63
厨房设备	21,011,218.11			29,150,599.48
固定资产装修	33,693,091.19			34,072,194.38
其他设备	2,170,319.61			1,765,590.06

说明：① 本期折旧额 33,074,677.58 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 14,510,819.85 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
奥运村店	存在纠纷，诉讼未决（详见或有事项）	等待法院判决
前门店	扩建部分房产未办妥	2011年
和平门店	翻建部分房产未办妥	2011年
王府井丹耀大厦	土地使用权证未办妥	2011年

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值情形。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
和平门店四 层装修改造	0.00	--	0.00	2,416,320.00	--	2,416,320.00
王府井丹耀 大厦房产及 装修改造	110,527,070.90	--	110,527,070.90	101,798,340.09	--	101,798,340.09
郑州全聚德 装修改造	160,000.00	--	160,000.00	160,000.00	--	160,000.00
食品公司装 修改造及机 器设备	0.00	--	0.00	4,327,249.50	--	4,327,249.50
仿膳饭庄餐 饮信息系统	0.00	--	0.00	153,201.00	--	153,201.00
和平门四楼 金色大厅	118,718.20	--	118,718.20	0.00	--	0.00
和平门三楼 306 餐厅装 修改造	384,673.42	--	384,673.42	0.00	--	0.00
王府井单耀 大厦空气净 化器	158,400.00	--	158,400.00	0.00	--	0.00
三元金星屠 宰生产线改 造	281,196.57	--	281,196.57	0.00	--	0.00
合 计	111,630,059.05		111,630,059.05	108,855,110.59	--	108,855,110.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
和平门店四层装修改造	2,416,320.00	321,220.00	2,737,540.00	--	--	--	--	0.00
王府井丹耀大厦房产及装修改造	101,798,340.09	8,728,730.77	--	--	--	--	--	110,527,070.86
郑州全聚德装修改造	160,000.00	--	--	--	--	--	--	160,000.00
食品公司装修改造及机器设备	4,327,249.50	7,292,829.35	11,620,078.85	--	--	--	--	0.00
合计	108,701,909.59	16,342,780.12	14,357,618.85	0.00	0.00	0.00	0.00	110,687,070.86

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
和平门店四层装修改造	3,337,823.00	84.21	100.00	自筹资金
王府井丹耀大厦房产及装修改造	120,052,758.26	92.46	92.46	募投资金、自筹资金
郑州全聚德装修改造	1,015,000.00	86.21	86.21	募投资金
食品公司装修改造及机器设备	18,806,800.00	99.82	99.82	募投资金

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度%	备注
和平门店装修改造	100.00	已于2011年初完工投入使用
王府井丹耀大厦房产及装修改造	92.46	丹耀大厦五层项目预计2011年度9月完工
郑州全聚德装修改造	86.21	主体工程已竣工决算，新增零星工程预计2011年度3月底完工
食品公司装修改造及机器设备	99.82	已于2011年5月投入使用

12、无形资产

无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	125,991,156.29	210,460.00		126,201,616.29
土地使用权	124,387,530.28			124,387,530.28
电脑软件	1,603,626.01	210,460.00		1,814,086.01
二、累计摊销合计	18,088,159.30	1,729,660.80		19,817,820.10

土地使用权	17,467,639.71	1,556,628.78	19,024,268.49
电脑软件	620,519.59	173,032.02	793,551.61
三、无形资产账面净值合计	107,902,996.99		106,383,796.19
土地使用权	106,919,890.57		105,363,261.79
电脑软件	983,106.42		1,020,534.40
四、减值准备合计			
土地使用权			
电脑软件			
五、无形资产账面价值合计	107,902,996.99		106,383,796.19
土地使用权	106,919,890.57		105,363,261.79
电脑软件	983,106.42		1,020,534.40

说明：本期摊销额为 1,729,660.80 元。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
新疆全聚德	42,741,920.59	0.00	0.00	42,741,920.59	--

说明：截至 2011 年 6 月 30 日止，未发现非同一控制下合并新疆全聚德产生的商誉存在减值情形。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	128,820,856.32	1,694,280.65	14,756,130.86	115,759,006.11
租赁费	2,251,580.00		36,426.00	2,215,154.00
合计	131,072,436.32	1,694,280.65	14,792,556.86	117,974,160.11

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	867,079.12	867,079.12
子公司亏损认定	97,467.76	97,467.76
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	1,964.86	1,964.86
收到与资产相关的政府补助	1,066,666.67	1,066,666.67
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	1,015,561.50	1,015,561.50
收到的商标奖励、非遗资金等	22,750.00	22,750.00

计提的内退人员费用	75,500.00	75,500.00
预计的土地出让金摊销	674,049.05	674,049.05
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	0.00	305,910.76
开办费	2,291,649.26	2,566,647.14
小计	6,112,688.22	6,693,596.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,817.36	7,817.36
可抵扣亏损	41,374,250.98	41,374,250.98
合 计	41,382,068.34	41,382,068.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2011 年	2,824,414.60	2,824,414.60
2012 年	3,459,824.55	3,459,824.55
2013 年	7,852,405.01	7,852,405.01
2014 年	7,877,729.06	7,877,729.06
2015 年	19,359,877.76	19,359,877.76
合 计	41,374,250.98	41,374,250.98

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
坏账准备	3,316,417.22
子公司亏损认定	41,764,122.03
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44
收到与资产相关的政府补助	4,266,666.67
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	4,062,246.00
收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00
计提的内退人员费用	302,000.00
预计的土地出让金摊销	2,920,414.21
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	0.00
开办费	9,166,597.01
合 计	65,897,322.58

16、资产减值准备明细

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,479,839.81	-159,937.36			3,319,902.45

17、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	195,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		--
合计	195,000,000.00	200,000,000.00

说明：

（1）截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司向中国民生银行股份有限公司北京首体支行（以下简称 民生银行首体支行）借款的余额为 19,500 万元，首旅集团为本公司提供最高额度 40,000 万元的连带责任保证。

18、应付账款

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	29,371,293.68	93.59	56,888,596.45	96.59
1至2年	572,902.22	1.83	572,902.22	0.97
2至3年	841,973.73	2.68	841,973.73	1.43
3年以上	596,893.74	1.90	596,893.74	1.01
合计	31,383,063.37	100.00	58,900,366.14	100.00

（2）期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、预收款项

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	24,952,509.08	98.78	21,274,732.99	98.57
1至2年	191,924.50	0.76	191,924.50	0.89
2至3年	26,668.00	0.11	26,668.00	0.12

3年以上	90,114.00	0.36	90,114.00	0.42
合 计	25,261,215.58	100.00	21,583,439.49	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	114,121.29	136,620,463.84	136,620,463.84	114,121.29
职工福利费	0.00	6,529,958.63	6,529,958.63	0.00
社会保险费	15,248,177.15	27,637,959.06	27,734,412.27	15,151,723.94
其中：医疗保险费	10,969,263.83	2,896,922.73	3,080,225.08	10,785,961.48
基本养老保险费	1,356,286.76	10,572,006.89	10,625,096.96	1,303,196.69
年金缴费	2,760,371.96	13,311,760.82	13,098,985.06	2,973,147.72
失业保险费	91,873.47	409,520.49	450,572.63	50,821.33
工伤保险费	29,806.48	203,148.04	222,138.28	10,816.24
生育保险费	40,574.65	244,600.09	257,394.26	27,780.48
住房公积金	109,460.91	5,732,745.00	5,342,003.56	500,202.35
辞退福利	302,000.00	0.00	0.00	302,000.00
工会经费和职工教育经费	3,675,513.68	2,381,965.95	2,164,463.20	3,893,016.43
其他	75,099.29	0.00	0.00	75,099.29
合 计	19,524,372.32	178,903,092.48	178,391,301.50	20,036,163.30

21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-26,193.59	-1,448,083.27
营业税	5,117,130.54	8,119,289.11
企业所得税	3,862,148.70	10,448,147.19
个人所得税	3,128,367.76	3,828,890.20
城市维护建设税	503,526.34	711,553.98
房产税	184,723.68	184,723.68
土地使用税	4,032.00	4,032.00
文化事业建设费	778.72	1,555.54
教育费附加	231,098.84	306,884.97

其他	15292.47	17,571.64
合 计	13,020,905.46	22,174,565.04

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	513,128.27	139,138.89

23、应付股利

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

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	89,178,780.71	73.98	66,869,905.29	68.07
1至2年	18,798,207.36	15.59	18,798,207.36	19.14
2至3年	2,740,635.82	2.27	2,740,635.82	2.79
3年以上	9,825,874.82	8.15	9,825,874.82	10.00
合 计	120,543,498.71	100	98,234,623.29	100.00

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

单位名称	期末数	期初数
首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
黑龙江华燕商业有限公司	3,190,151.67	2,528,315.32
合 计	6,619,308.33	5,957,471.98

(3) 账龄超过一年的其他应付款主要为本公司收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及三元桥全聚德的股权时上述公司应付首旅集团收购之前的股利；北京天街置业发展有限公司支付的前门店拆迁还建房屋建安费；子公司哈尔滨全聚德应付黑龙江华燕商业有限公司房租款；工程质保金及尾款；加盟店保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款情况

单位名称	金额	款项性质
和平门店需补交土地出让金等	15,770,000.00	土地出让金、契税

首旅集团	3,429,156.66	仿膳饭庄、丰泽园饭店、 四川饭店及三元桥全聚德 本公司收购之前的股利
保定雁翎羽绒制品有限公司	3,000,000.00	贷款押金
北京建工集团有限责任公司	1,439,868.35	通州店装修工程

25、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
前门店改建	1,066,666.67	1,066,666.67
丰泽园改建	800,000.00	800,000.00
配送中心升级改造	2,400,000.00	2,400,000.00
食品基地宫廷御点项目贴息	1,200,000.00	1,200,000.00
预收房租	7,844,260.14	8,113,290.78
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目	1,200,000.00	1,200,000.00
合 计	14,510,926.81	14,779,957.45

26、股本（万元）

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

说明：本公司首次公开发行前股本为10,556万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,600万股，每股面值1.00元，发行价格每股11.39元。其中：网上向社会公众公开发行2,880万股；网下向询价对象配售（以下简称网下配售）720万股。经深圳证券交易所深证上[2007]182号文审核同意，本公司网下配售的720万股从2007年11月20日起锁定3个月后可上市流通。2008年11月20日，首次公开发行前已发行的1,813万股股份解除限售，占公司总股本的12.81%。2010年11月22日，首次公开发行前已发行的8,743万股股份解除限售，占公司总股本的61.76%。由于本公司董事、监事、高级管理人员所持股份在限售期满后，其任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，截至2010年12月31日止，本公司有限售条件流通股份为2,635,787股，无限售条件流通股份为138,924,213股。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	370,457,672.78	--	--	370,457,672.78
其他资本公积	4,721,370.90	--	--	4,721,370.90
合 计	375,179,043.68			375,179,043.68

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,543,598.96	0.00	0.00	69,543,598.96
任意盈余公积	1,388,302.00	0.00	0.00	1,388,302.00
合 计	70,931,900.96	0.00	0.00	70,931,900.96

说明：法定盈余公积本期增加为从净利润中提取。

29、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例%
调整前 上期末未分配利润	160,143,853.83	140,223,442.66	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-497,559.82	
调整后 期初未分配利润	160,143,853.83	139,725,882.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,186,649.19	100,285,720.61	
减：提取法定盈余公积	0.00	10,503,349.62	10
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	70,780,000.00	69,364,400.00	
转作股本的普通股股利	--	--	
期末未分配利润	154,550,503.02	160,143,853.83	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	0.00	2,539,334.11	

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	776,736,549.77	609,526,122.91
其他业务收入	26,243,414.88	2,749,595.42
营业成本	348,233,836.05	257,141,711.76

(2) 主营业务

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	646,409,731.07	264,452,451.77	480,845,647.09	173,915,324.50
商品销售	130,326,818.70	82,073,322.24	128,680,475.82	84,259,830.11
合 计	776,736,549.77	346,525,774.01	609,526,122.91	258,175,154.61

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	635,943,795.80	278,896,853.51	573,681,709.28	243,039,349.41
上海	10,016,254.33	4,007,505.05	9,237,848.00	3,696,229.92
重庆	7,186,615.00	2,782,167.99	6,285,499.00	2,478,806.76
长春	7,856,891.89	3,361,341.07	7,990,852.55	3,482,337.86
青岛	7,107,373.79	2,898,430.31	6,074,137.28	2,491,968.12
哈尔滨	1,913,754.00	1,012,564.14	1,454,469.00	913,484.90
郑州	4,125,112.51	1,696,388.38	4,801,607.80	2,072,977.64
新疆	96,125,802.45	48,884,690.43	0.00	0.00
杭州	6,460,950.00	2,985,833.13	0.00	0.00
合 计	776,736,549.77	346,525,774.01	609,526,122.91	258,175,154.61

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
金星鸭业中心	24,605,486.49	3.06
北京首都机场商贸有限公司	12,564,036.58	1.56
北京家乐福商业有限公司	9,736,131.47	1.21
北京物美综合超市有限公司	5,019,368.88	0.63
沃尔玛（中国）投资有限公司	3,817,356.19	0.48
合 计	55,742,379.61	6.94

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
营业税	32,560,217.03	23,765,358.37	3、5
城市维护建设税	2,804,033.60	2,309,434.13	5、7
教育费附加	1,303,180.35	1,071,427.30	3
文化事业建设费	5,008.11	4,618.92	
房产税	15,244.80	15,244.80	1.2
土地使用税	0.00	0.00	
其他	165,588.33	44,119.90	
合 计	36,853,272.22	27,210,203.42	

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,719,025.35	3,040,116.67
减：利息收入	929,464.27	3,075,866.26
汇兑损失	1,065.39	27.03
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费	5,223,345.5	3,611,433.19
合 计	12,013,971.97	3,575,710.63

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-159,937.36	-291,054.63

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,931,548.76	5,899,129.35

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
聚德华天	6,500,691.20	5,573,036.56	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	430,857.56	326,092.79	被投资公司盈利增加
合 计	6,931,548.76	5,899,129.35	

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	390.00	0.00	390.00
其中：固定资产处置利得	390.00	0.00	390.00
违约赔偿费用	0.00	0.00	0.00
政府补助	100,000.00	163,800.00	100,000.00
其他	376,067.55	365,394.78	376,067.55
合 计	476,457.55	529,194.78	476,457.55

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
税收返还	0.00	163,800.00
三元金星纳税大户补助	80,000.00	0.00
通州区政府环保奖励	20,000.00	0.00
合 计	100,000.00	163,800.00

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,578.22	173,380.90	-21,578.22
其中：固定资产处置损失	21,578.22	173,380.90	-21,578.22
对外捐赠	352,000.00	72,629.40	-352,000.00
罚款支出			
其他	4,414.00	108.55	-4,414.00
合 计	377,992.22	246,118.85	-377,992.22

37、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,622,964.74	16,662,387.42
递延所得税调整	0.00	0.00
合 计	20,622,964.74	16,662,387.42

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	91,070,064.35	72,700,563.38
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	22,767,516.09	18,175,140.85
某些子公司适用不同税率的影响	0.00	0.00
对以前期间当期所得税的调整	0.00	0.00
归属于合营企业和联营企业的损益	0.00	0.00
无须纳税的收入	-3,534,591.18	-2,198,200.41
不可抵扣的费用	247,854.87	213,214.67
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	0.00	0.00
利用以前期间的税务亏损	0.00	0.00

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

未确认递延所得税的税务亏损	0.00	0.00
其他	1,142,182.96	472,232.32
所得税费用	20,622,962.74	16,662,387.42

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	65,186,649.19	52,258,266.37
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-36,836.59	163,690.41
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	65,223,485.78	52,094,575.96
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	141,560,000.00	141,560,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	--	--
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M0-$ Sk	141,560,000.00	141,560,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	141,560,000.00	141,560,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			--
回购承诺履行而增加的普通股加权数			--

归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.4605	0.3692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.4607	0.3680
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.4605	0.3692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.4607	0.3680

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金	15,655,051.70	12,653,322.53
收到与收益相关的政府补助	0.00	0.00
利息收入	0.00	0.00
废品收入	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	15,655,051.70	12,653,322.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	143,995,459.54	95,653,972.97
付现管理费用	132,541.87	72,629.40
捐赠支出	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	144,128,001.41	95,726,602.37

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付四川饭店新街口店前期投资款	0.00	2,361,713.34
支付新疆项目前期筹备款	0.00	850,000.00
合 计	0.00	3,211,713.34

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	0.00	410,000.00
合 计	0.00	410,000.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,447,099.61	56,038,175.96
加: 资产减值准备	-159,937.36	-291,054.63
固定资产折旧、投资性房地产折旧	25,998,451.42	22,142,998.40
无形资产摊销	1,760,124.29	3,489,340.90
长期待摊费用摊销	19,457,060.02	9,832,025.44
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)	21,188.22	173,380.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	7,719,025.35	3,575,710.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,931,548.76	-5,899,129.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	580,908.64	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,174,995.44	334,908.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-465,614.10	-7,758,733.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,808,779.43	12,801,517.30
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	99,792,973.34	94,439,140.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况:	0.00	0.00
现金的期末余额	259,509,593.38	200,174,608.38
减: 现金的期初余额	194,799,006.58	266,444,953.34
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	64,710,586.80	-66,270,344.96

(2) 现金及现金等价物的构成

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	259,509,593.38	200,174,608.38
其中：库存现金	310,242.86	170,746.49
可随时用于支付的银行存款	259,155,466.42	191,687,724.96
可随时用于支付的其他货币资金	43,884.10	8,316,136.93
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	259,509,593.38	200,174,608.38

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	259,509,593.38
减：使用受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	259,509,593.38
减：期初现金及现金等价物余额	194,799,006.58
现金及现金等价物净增加额	64,710,586.80

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
首旅集团	控股股东	有限	北京	段强	旅游业	63369025-9

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
首旅集团	236,867	46.48	46.48	首旅集团

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
上海全聚德	控股	有限	上海	刘小虹	餐饮	100	90	90	742672922
三元桥全聚德	全资	有限	北京	林琳	餐饮	100	100	100	75870901-3

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

重庆全聚德	全资	有限	重庆	邢颖	餐饮	200	100	100	7907400610
长春全聚德	控股	有限	长春	邓非	餐饮	500	90	90	78593220-2
三元金星	控股	有限	北京	姜俊贤	加工	6000	60	60	78395247-X
仿膳饭庄	全资	有限	北京	宋秀芝	餐饮	500	100	100	101391290
丰泽园饭店	全资	有限	北京	孙超	餐饮	1000	100	100	101534335
四川饭店	全资	有限	北京	郭顺利	餐饮	500	100	100	101416259
青岛全聚德	全资	有限	青岛	邓非	餐饮	200	100	100	667889223
哈尔滨全聚德	全资	有限	哈尔滨	张强	餐饮	50	100	100	67211001-8
聚兴德	控股	有限	北京	曹晓俊	餐饮	300	51	51	671746305
郑州全聚德	全资	有限	郑州	寇向利	餐饮	320	100	100	67535587-0
润德恒信	控股	有限	北京	张强	餐饮	200	70	70	68285940-1
食品公司	全资	有限	北京	武志刚	销售	1000	100	100	80283948-1
培训中心	全资	社会团体法人	北京	云程	培训	10	100	100	40066222-2
鉴定所	全资	社会团体法人	北京	王友林	鉴定	10	100	100	40074429-5
新疆全聚德	控股	有限	新疆	刘国鹏	餐饮	1000	85	85	55649903-8
杭州全聚德	全资	有限	杭州	马绪伦	餐饮	200	100	100	56608316-7

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
聚德华天	有限	北京	姜俊贤	餐饮业	5,500	30.91	30.91	联营	754150734
鸿德华坤	有限	北京	张爱华	餐饮业	100	49	49	联营	66373481-4

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国康辉旅行社有限责任公司（以下简称康辉旅行社）	同一控股股东	10000573-0
北京神舟国际旅行社集团有限公司（以下简称神舟国旅）	同一最终控股股东	70023956-5
黑龙江华燕商业有限公司（以下简称华燕公司）	同一最终控股股东	786011798
黑龙江华龙广场有限公司（以下简称华龙广场）	同一控股股东	772636359
聚全公司	同一控股股东	101551987
北京新燕莎（控股）集团有限责任公司（以下简称新燕莎集团）	同一控股股东	101136759
北京首都旅游国际酒店集团有限公司（以下简称首酒集团）	同一控股股东	700232638
北京首都旅游股份有限公司（以下简称首旅股份）	同一控股股东	700217243

北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一控股股东	101135721
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一控股股东	600014393
长富宫中心有限责任公司（以下简称长富宫中心）	同一控股股东	600019055
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一控股股东	600027151
北京亮马河大厦有限公司（以下简称亮马河大厦）	同一控股股东	600015409
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一控股股东	600016110
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一控股股东	100006784
北京和平宾馆有限公司（以下简称和平宾馆）	同一控股股东	101304628
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一控股股东	625907569
北京市西苑饭店（以下简称西苑饭店）	同一控股股东	102095194
北京展览馆	同一控股股东	101393253
鸿德华坤	本公司之联营企业	66373481-4

5、关联交易情况

A、为关联方提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
神舟国旅	餐饮服务	市场价	22.85	0.03	20.51	0.03
合计			22.85	0.03	20.51	0.03

(2) 关联租赁情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
首旅集团	租赁房屋	协商	264	7.79	264.00	10.37
华燕公司	租赁房屋	协商	56.10	1.65	54.55	2.14
聚全公司	租赁房屋	协商	100	2.95	0.00	0.00
合计			420.1	12.39	318.55	12.51

说明：

①根据本公司之子公司丰泽园饭店与首旅集团签订的协议，丰泽园饭店租赁首旅集团位于北京宣武区珠市口西大街 83 号房屋用于客房出租、餐饮服务等，租赁期十年，从 2006 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日，第一年房屋年租金为人民币 410 万元，从第二年起，每年房屋租金在上一年租金基础上增加 5%；依据首旅集团《关于暂缓收取丰泽园饭店年租金增加额的批复》（首旅发【2010】23 号）文件精神，双方同意自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，房屋租金缴纳标准核定为 528 万元/年，此期限内房屋年租金环比递增

5%暂缓执行。

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

③根据本公司之子公司四川饭店与聚全公司签订的房屋租赁合同，四川饭店租赁聚全公司位于北京市西城区新街口北大街3号房屋用于餐饮经营，租赁期十年，从2009年11月1日至2019年10月30日止，其中2009年11月1日至2010年7月31日为免租期，年租金以四川饭店在租赁房屋内经营餐饮项目上一年度营业收入的10%计算，最低不少于人民币200万元。

（3）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
首旅集团	本公司	4亿元	2010年10月20日	2011年10月20日	否

6、关联方应收应付款项

（1）公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	神舟国旅	228,591.00	11,429.55	189,137.00	9,456.85
	首酒集团	7,703.00	385.15	108,219.00	5,410.95
	鸿德华坤	277,959.70	13,897.985	249,790.70	12,489.54
	北京展览馆	0	0	177,670.00	8,883.50
	长富宫中心	8,133.96	406.698	21,612.96	1,080.65
	建国饭店	0	0	42,680.00	2,134.00
	首旅股份	2,030	101.5	39,200.00	1,960.00
	华龙广场	1273	63.65	5,261.00	263.05
	北京饭店	358.8	17.94	4,125.00	206.25
	亮马河大厦	0	0	4,950.00	247.50
	西苑饭店	3,195	159.75	660.00	33.00
	新世纪饭店	0	0	9,900.00	495.00
	东来顺牛街店	597.6	29.88		
	北京工大建国饭店	616	30.8		

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
	华燕公司	3,190,151.67	2,528,315.32

七、或有事项

未决诉讼

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	43,342,373.49	43,342,373.49
资产负债表日后第 2 年	38,011,258.14	38,011,258.14
资产负债表日后第 3 年	27,774,568.35	27,774,568.35
以后年度	162,754,117.48	162,754,117.48
合 计	307,845,859.49	307,845,859.49

截至 2011 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、我公司于 2011 年 8 月 15 日收到聚德华天 2010 年度股利 797.10 万元。

十、其他重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		比 例 %
		比 例 %	坏 账 准 备	
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				
其中：账龄组合	8,080,457.20	50.93	771,291.75	9.55
合并范围内关联方组合	7,500,000.00	--	--	--
已收押金客户组合	227,500.00	1.43	--	--
组合小计	15,807,957.20	99.63	771,291.75	4.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.37	59,291.20	100.00
合 计	15,867,248.40	100.00	830,582.95	5.23

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		比 例 %
		比 例 %	坏 账 准 备	
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				
其中：账龄组合	6,026,345.17	27.63	1,068,625.28	17.73
合并范围内关联方组合	15,500,782.56	71.06	--	--
已收押金客户组合	227,500.00	1.04	--	--
组合小计	21,754,627.73	99.73	1,068,625.28	4.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.27	59,291.20	100.00
合 计	21,813,918.93	100.00	1,127,916.48	5.17

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	7,633,884.98	5.00	384,160.18	5,156,083.42	5.00	257,804.18
1至2年	40,079.44	10.00	4,007.94	40,079.44	10.00	4,007.94
2至3年	46,738.31	50.00	23,369.16	46,738.31	50.00	23,369.16
3至4年	11,345.57	100.00	11,345.57	62,753.72	100.00	62,753.72
4至5年	160,676.32	100.00	160,676.32	321,357.70	100.00	321,357.70
5年以上	187,732.58	100.00	187,732.58	399,332.58	100.00	399,332.58
合 计	8,080,457.20	--	771,291.75	6,026,345.17	--	1,068,625.28

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	7,500,000.00	--
已收押金客户组合	227,500.00	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京世都百货有 限责任公司	59,291.20	59,291.20	100.00	公司已倒闭

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总 额的比例%
食品公司	本公司之子公司	7,500,000.00	1年以内	47.27
中国国际旅行社总社有限公司	非关联方	250,732.00	1年以内	1.58
北京神州畅游旅游公司	非关联方	99,458.00	1年以内	0.63
北京和平旅行社	非关联方	96,322.00	1年以内	0.61
北京欣欣翼翔国际旅行社有限 公司	非关联方	79,814.00	1年以内	0.50
合 计		8,026,326.00		50.58

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例%
食品公司	本公司之子公司	7,500,000.00	47.27
合 计		7,500,000.00	47.27

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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				
其中：账龄组合	1,075,349.08	5.76	146,103.79	13.59
押金备用金组合	2,031,125.90	10.88	--	--
合并范围内关联方组合	15,230,700.82	81.61	--	--
组合小计	18,337,175.80	98.26	146,103.79	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	1.74%	325,558.57	100.00
合 计	18,662,734.37	100.00	471,662.36	2.53

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	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				
其中：账龄组合	484,737.96	2.77	140,866.71	29.06
押金备用金组合	2,031,125.90	11.63	--	--
合并范围内关联方组合	14,628,656.84	83.74	--	--
组合小计	17,144,520.70	98.14	140,866.71	0.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	1.86	325,558.57	100.00
合 计	17,470,079.27	100	466,425.28	2.67

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	975,245.42	5.00	49,426.67	358,362.85	5	17,918.14
1至2年	40	10.00	4	40	10	4
2至3年	6,781.09	50.00	3,390.55	6,781.09	50	3,390.55

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3至4年	24,862.55	100.00	24,862.55	51,134.00	100	51,134.00
4至5年	6,000.02	100.00	6,000.02	6,000.02	100	6,000.02
5年以上	62,420.00	100.00	62,420.00	62,420.00	100	62,420.00
合计	1,075,349.08	--	146,103.79	484,737.96	--	140,866.71

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	2,031,125.90	--
合并范围内关联方组合	15,230,700.82	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江西恒生贸易有限公司	325,558.57	325,558.57	100.00	公司已破产清算

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
长春全聚德	本公司之子公司	6,279,982.50	33.65
全聚德郑州店	本公司之子公司	2,510,000.00	13.45
润德恒信	本公司之子公司	2,205,000.00	11.81
四川饭店	本公司之子公司	1,836,335.54	9.84
北京仿膳食品有限公司	本公司之子公司	1,769,382.78	9.48
合计		14,600,700.82	78.23

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例%
长春全聚德	本公司之子公司	6,279,982.50	2年以内	借款及利息、鸭炉押金	33.65
郑州全聚德	本公司之子公司	2,510,000.00	1年以内	借款	13.45
润德恒信	本公司之子公司	2,205,000.00	1至2年	借款	11.81
四川饭店	本公司之子公司	1,836,335.54	1年以内	借款及利息	9.84
北京仿膳食品有限公司	本公司之子公司	1,769,382.78	1年以内	房屋土地租赁费	9.48
青岛全聚德	本公司之子公司	500,000.00	1年以内	借款	2.68

聚兴德	本公司之子公司	130,000.00	1年以内	鸭炉押金	0.70
合 计		15,230,700.82			81.61

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	468,917,492.82	24,045,042.21		492,962,535.03
对联营企业投资	34,926,131.01	6,931,548.76	680,304.80	41,177,374.97
合 计	503,843,623.83	30,976,590.97	680,304.80	534,139,910.00

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①子公司投资											
上海全聚德	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90	90	N/A	--	--	
三元桥全聚德	成本法	2,161,440.00	2,161,440.00		2,161,440.00	100	100	N/A	--	--	2,771,075.12
重庆全聚德	成本法	53,552,831.35	53,552,831.35		53,552,831.35	100	100	N/A	--	--	
长春全聚德	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90	90	N/A	--	--	
三元金星	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	60	60	N/A	--	--	
仿膳饭庄	成本法	8,923,152.83	8,923,152.83		8,923,152.83	100	100	N/A	--	--	1,743,264.45
丰泽园饭店	成本法	27,134,976.13	27,134,976.13		27,134,976.13	100	100	N/A	--	--	
四川饭店	成本法	17,785,952.37	17,785,952.37		17,785,952.37	100	100	N/A	--	--	
青岛全聚德	成本法	56,889,300.00	56,889,300.00		56,889,300.00	100	100	N/A	--	--	
哈尔滨全聚德	成本法	9,743,014.69	9,743,014.69		9,743,014.69	100	100	N/A	--	--	
聚兴德	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51	51	N/A	--	--	500,376.21
郑州全聚德	成本法	50,683,431.22	50,683,431.22	1,754,495.81	52,437,927.03	100	100	N/A	--	--	
润德恒信	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70	70	N/A	--	--	
食品公司	成本法	20,175,439.12	20,175,439.12	20,340,546.40	40,515,985.52	100	100	N/A	--	--	
培训中心	成本法	433,389.50	433,389.50		433,389.50	100	100	N/A	--	--	
鉴定所	成本法	174,565.61	174,565.61		174,565.61	100	100	N/A	--	--	
新疆全聚德	成本法	138,380,000.00	138,380,000.00		138,380,000.00	85	85	N/A	--	--	

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011 年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

杭州全聚德	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	1,950,000.00	4,500,000.00	100	100	N/A	--	--	
②对联营企业投资											
聚德华天	权益法	18,642,318.57	33,533,245.62	6,500,691.20	40,033,936.82	30.91	30.91	N/A	--	--	
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,392,885.39	-249,447.24	1,143,438.15	49.00	49.00	N/A	--	--	680,304.80
合计			503,843,623.83	30,296,286.17	534,139,910.00						5,695,020.58

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	394,456,121.14	394,101,663.67
其他业务收入	20,013,064.67	2,608,010.32
营业成本	154,559,866.15	161,308,708.36

(2) 主营业务

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	394,456,121.14	153,590,803.69	359,817,488.28	134,626,787.22
商品销售	0.00	0.00	34,284,175.39	26,567,232.19
合 计	394,456,121.14	153,590,803.69	394,101,663.67	161,194,019.41

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,014,715.78	11,045,227.57
权益法核算的长期股权投资收益	6,931,548.76	5,899,129.35
合 计	11,946,264.54	16,944,356.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三元桥全聚德	2,771,075.12	3,104,029.44	分红减少
三元金星	0.00	6,242,010.41	本期未分红
仿膳饭庄	1,743,264.45	1,699,187.72	分红增加
聚兴德	500,376.21	0.00	分红增加
合 计	5,014,715.78	11,045,227.57	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
聚德华天	6,500,691.20	5,573,036.56	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	430,857.56	326,092.79	被投资公司盈利增加

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	6,931,548.76	5,899,129.35
-----	--------------	--------------

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	50,376,682.49	53,337,709.38
加：资产减值准备	-266,457.36	-639,869.17
固定资产折旧、投资性房地产折旧	13,636,241.74	25,695,688.71
无形资产摊销	1,326,260.35	545,966.62
长期待摊费用摊销	3,338,090.81	1,684,841.48
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）	2,166.33	138,617.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,522,565.63	2,288,694.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,946,264.54	16,944,356.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,322,577.38	10,814,440.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,773,225.11	2,752,328.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,490,956.26	-51,481,496.71
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	30,047,681.46	62,081,278.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况:	0.00	0.00
现金的期末余额	104,908,311.81	114,036,314.85
减：现金的期初余额	89,907,090.20	180,999,784.67
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	15,001,221.61	-66,963,469.82

十二、补充资料

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-21,188.22
政府补助	100,000.00
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	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,653.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益总额	98,465.33
减：非经常性损益的所得税影响数	15,766.19
非经常性损益净额	82,699.14
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	119,535.73
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-36,836.59

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.61	0.4605	0.4605
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.62	0.4607	0.4607

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	65,186,649.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-36,836.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	65,223,485.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	747,814,798.47
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	

中国全聚德（集团）股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	7,078,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	2
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	742,221,447.66
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	804,001,456.40
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	8.61%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	8.62%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额为 25,950.96 万元，较期初余额增加 33.22%，主要是由于本公司进入销售旺季货币资金累计较快，同时较期初本公司增加了全聚德杭州店和全聚德马家堡店。

(2) 预付款项期末余额为 1,266.44 万元，较期初余额增加 93.57%，主要是由于本公司之子公司全聚德仿膳食品公司预付月饼生产所用货款所致；

(3) 应付账款期末余额为 3,138.31 万元，较期初余额减少 46.72%，主要是由于本公司之子公司全聚德仿膳食品公司为春节备货增加的应付款到期付款所致；

(4) 应交税费期末余额为 1,302.09 万元，较期初余额减少 41.28%，主要是为由于本公司 5 月向税务机关上缴 2010 年汇算清缴企业所得税所致。

(5) 应付利息期末余额为 51.31 万元，较期初余额增加 268.79%，主要是为由于本公司预提 6 月 21 日至 30 日财务费用增加所致。

(6) 营业总收入期末余额为 80,298.00 万元，较去年同期发生额增加 31.15%，主要是为由于本公司较去年同期增加了，全聚德新疆控股有限公司、全聚德杭州店、全聚德马家堡店；

(7) 营业成本期末余额为 34,823.38 万元，较去年同期发生额增加 35.42%，主要是为由于本公司较去年同期增加了，全聚德新疆控股有限公司、全聚德马家堡店、全聚德杭州店；

(8) 财务费用本期发生额为 1,201.40 万元，较去年同期发生额增加 235.99%，主要是由于 2010

中国全聚德（集团）股份有限公司

财务报表附注

2011年度上半年（除特别注明外，金额单位为人民币元）

年3月我公司有定期存款到期，财务利息收入增加较多，而2011年同期没有定期存款业务，同时2011年较2010年同期长短期贷款本金增加32.00%，增加的贷款主要是用于对新疆全聚德的股权收购，致使财务费用支出增加较多。并且2011年上半年较去年同期银行贷款利率也有所上浮。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十四次会议于2011年8月19日批准。

中国全聚德（集团）股份有限公司

2011年8月19日

第八节 公司备查文件目录

- 一、载有董事长王志强先生签名的公司 2011 年半年度报告全文；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券部备查。

董事长：王志强

二〇一一年八月十九日