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

中国全聚德集团
CHINA QUAN JU DE GROUP

2011 年年度报告

二〇一二年三月十四日

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

重 要 提 示

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

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

本年度报告经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

京都天华会计师事务所有限公司已经审计本公司 2011 年度财务报告，并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目　录

第一节　基本情况简介---------- 4 -

第二节　会计数据和业务数据摘要 ---------- 8 -

第三节　股本变动及股东情况 ---------- 12 -

第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况 ---------- 16 -

第五节　公司治理结构---------- 22 -

第六节　内部控制---------- 27 -

第七节　股东大会情况简介---------- 35 -

第八节　董事会报告---------- 36 -

第九节　监事会报告---------- 69 -

第十节　重要事项---------- 72 -

第十一节　财务报告----------78

第十二节　备查文件目录---------- - 152 -

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第一节　基本情况简介

一、公司法定中、英文名称

1.中文名称：中国全聚德（集团）股份有限公司

2.英文名称：China Quanjude (Group) Co., Ltd.

二、法定代表人：王志强

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	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

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

1.注册地址：北京市西城区前门西河沿 217 号

2.办公地址：北京市西城区前门西河沿 217 号

3.邮政编码：100051

4.互联网网址：http://www.quanjude.com.cn

5.电子信箱：quanjude@quanjude.com.cn

五、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年度报告备置地点

1.选定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

2.登载年报的互联网网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

3.年度报告备置地点：北京市西城区前门西河沿 217 号 507 公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

1.公司股票上市交易所：深圳证券交易所

2.股票简称：全聚德

3.股票代码：002186

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、其他相关资料

1.公司最新注册登记日期：2011 年 10 月 09 日

2.公司最新注册登记地点：北京市工商行政管理局

3.企业法人营业执照注册号：110000005025163

4.税务登记号码：110104101623741

5.组织机构代码：10162374-1

6.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

7.签字会计师姓名：奚大伟、李力

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

八、公司历史沿革

（一）第一次变更登记

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2008 年 1 月 29 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本由人民币 10,556 万元变更为 14,156 万元，公司类型由股份有限公司变更为其他股份有限公司（上市），注册号为 110000005025163。本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2008 年 1 月 29 日

注册登记地点：北京市宣武区前门西河沿 217 号

法定代表人：姜俊贤

注册资本：14156 万元

营业执照注册号：110000005025163

税务登记号码：110104101623741

组织机构代码：10162374-1

经营范围：餐饮服务；文化娱乐服务；种植、养殖家禽；食品加工；物业管理（含写字间出租）；销售食品、食品工业专用设备、百货、日用杂品、针纺织品、工艺美术品、五金交电、医疗器械、电子计算机及外部设备；装饰材料和自选开发后产品；技术开发、技术培训、技术服务；室内外装饰装潢；接受委托为企事业单位提供劳务服务；信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口，零售卷烟（仅限分公司经营）。

（二）第二次变更登记

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2009 年 6 月 17 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司经营范围增加“普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（仅限分公司经营）”。本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2009 年 6 月 17 日

注册登记地点：北京市宣武区前门西河沿 217 号

法定代表人：姜俊贤

注册资本：14156 万元

营业执照注册号：110000005025163

税务登记号码：110104101623741

组织机构代码：10162374-1

经营范围：许可经营项目：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）。

一般经营项目：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、百货、日用杂品、针纺织品、工艺美术品、五金交电、电子计算机及外部设备、装饰材料和自行开发后产品；技术开发、技术培训、技术服务；室内外装饰装潢；接受委托为企事业单位提供劳务服务；信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

（三）第三次变更登记

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011 年 5 月 9 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司法定代表人由姜俊贤变更为王志强。本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2011 年 5 月 9 日

注册登记地点：北京市西城区前门西河沿 217 号

法定代表人：王志强

注册资本：14156 万元

营业执照注册号：110000005025163

税务登记号码：110104101623741

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组织机构代码：10162374-1

经营范围：许可经营项目：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）。

一般经营项目：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、百货、日用杂品、针纺织品、工艺美术品、五金交电、电子计算机及外部设备、装饰材料和自行开发后产品；技术开发、技术培训、技术服务；室内外装饰装潢；接受委托为企事业单位提供劳务服务；信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

（四）第四次变更登记

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011 年 10 月 14 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司经营范围增加“会议服务、承办展览展示活动；销售家具、礼品”。本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2011 年 10 月 14 日

注册登记地点：北京市西城区前门西河沿 217 号

法定代表人：王志强

注册资本：14156 万元

营业执照注册号：110000005025163

税务登记号码：110104101623741

组织机构代码：10162374-1

经营范围：许可经营项目：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）。

一般经营项目：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、百货、日用杂品、针纺织品、工艺美术品、家具、礼品、五金交电、电子计算机及外部设备、装饰材料和自行开发后产品；技术开发、技术培训、技术服务；室内外装饰装潢；接受委托为企事业单位提供劳务服务；信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口；会议服务；承办展览展示活动。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节　会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

指　标	金　额（元）
营业总收入	1,802,313,803.25
利润总额	191,922,971.45
归属于上市公司股东的净利润	129,175,606.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,359,770.80
经营活动产生的现金流量净额	297,309,154.69
总资产	1,272,709,891.02
所有者权益（或股东权益）	806,210,404.67

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	1,802,313,803.25	1,339,337,523.56	34.57%	1,201,763,824.05
利润总额	191,922,971.45	144,441,417.66	32.87%	123,683,690.78
归属于上市公司股东的净利润	129,175,606.20	100,285,720.61	28.81%	84,441,112.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,359,770.80	97,042,481.62	30.21%	85,654,264.32
经营活动产生的现金流量净额	297,309,154.69	186,036,547.31	59.81%	196,346,313.03
	2011 年	2010 年	本年末比上年末增减（%）	2009 年
总资产	1,272,709,891.02	1,261,077,683.99	0.92%	1,074,701,372.49
总负债	381,316,848.73	435,354,462.62	-12.41%	296,440,216.77
归属于上市公司股东的所有者权益	806,210,404.67	747,814,798.47	7.81%	719,362,255.86
股本	141,560,000.00	141,560,000.00	0.00%	141,560,000.00

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.9125	0.7084	28.81%	0.5965
稀释每股收益（元/股）	0.9125	0.7084	28.81%	0.5965
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.8926	0.6855	30.21%	0.6051
加权平均净资产收益率（%）	16.88%	13.90%	2.98	12.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.51%	13.45%	3.06	12.27%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.1002	1.3142	59.81%	1.387
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.6952	5.2827	7.81%	5.0817
资产负债率（%）	29.96%	34.52%	-4.56	27.58%

三、非经常性损益项目

项　　目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	1,488,902.06	-571,716.84	-6,095,438.20
政府补助	1,713,800.00	4,138,216.02	4,386,030.01
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	93,223.21	36,043.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	89,863.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	441,513.30	1,296,270.52	913,078.73
非经常性损益总额	3,644,215.36	4,955,992.91	-670,422.37
减：非经常性损益的所得税影响数	595,200.86	759,895.87	-176,701.51
非经常性损益净额	3,049,014.50	4,196,097.04	-493,720.86
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	233,179.10	952,858.05	719,431.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,815,835.40	3,243,238.99	-1,213,151.96

四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

（一）加权平均净资产收益率

项　目	代码	2011 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	129,175,606.20
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,815,835.40
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	126,359,770.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	
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	70,780,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	806,210,404.67
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	765,215,934.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	16.88%
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	16.51%

（二）基本每股收益的计算过程

项　目	代码	2011 年度	2010 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	129,175,606.20	100,285,720.61
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,815,835.40	3,243,238.99
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	126,359,770.80	97,042,481.62
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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*Mi/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		
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	0.9125	0.7084
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	0.8926	0.6855
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=（P1＋P3）/X2	0.9125	0.7084
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	0.8926	0.6855

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节　股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

	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	2,617,864	1.85%	0	0	0	-448,313	-448,313	2,169,551	1.53%
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	2,617,864	1.85%	0	0	0	-448,313	-448,313	2,169,551	1.53%
二、无限售条件股份	138,942,136	98.15%	0	0	0	448,313	448,313	139,390,449	98.47%
1、人民币普通股	138,942,136	98.15%	0	0	0	448,313	448,313	139,390,449	98.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	141,560,000	100.00%	0	0	0	0	0	141,560,000	100.00%

（二）限制股份变动情况表　　单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜俊贤	564,000	282,000	0	282,000	高管离职锁定	2011 年 9 月 13 日
徐蓉川	332,627	166,313	0	166,314	高管离职锁定	2011 年 9 月 1 日
合计	896,627	448,313	0	448,314	—	—

二、证券发行与上市情况

1．公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377 号文核准，本公司已于 2007 年 11 月 5 日采用网下向询价对象配售和网上定价发行相结合的方式向社会公开发行人民

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

币普通股 3,600 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 11.39 元。其中：网上向社会公众公开发行 2,880 万股；网下向询价对象配售 720 万股。公司总股本由 10,556 万股增加到 14,156 万股。

经深圳证券交易所深证上[2007]182 号文审核同意，公司首次公开发行的 3,600 万人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上市，其中网上配售及发行的 2,880 万股自 2007 年 11 月 20 日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下向询价对象配售 720 万股自 2008 年 2 月 20 日起上市流通，北京钫开投资有限公司等 8 家限售股份持有人持有的 1,813 万股自 2008 年 11 月 20 日起上市流通，北京首都旅游集团有限责任公司持股和 102 名自然人持股及内部职工股 8,743 万股自 2010 年 11 月 22 日起上市流通。

2．现存内部职工股的情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无内部职工股。公司原内部职工股 315 万股均自 2010 年 11 月 22 日起解除限售，其股份性质变为无限售条件的流通股或高管锁定股。

三、股东数量及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	21,515	本年度报告公布日前一个月末股东总数	21,894

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
北京钫开投资有限公司	境内非国有法人	7.57%	10,720,000	0	6,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.45%	3,461,367	0	0
北京能源投资（集团）有限公司	国家	1.35%	1,904,391	0	0
李明军	境内自然人	0.71%	1,005,384	0	0
李桂军	境内自然人	0.51%	725,400	0	0
姜俊贤	境内自然人	0.40%	564,000	282,000	0
邢颖	境内自然人	0.39%	552,000	414,000	0
李孔诗琦	境内自然人	0.38%	532,098	0	0
李庆谋	境内自然人	0.33%	468,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
北京首都旅游集团有限责任公司	65,803,387	人民币普通股
北京钫开投资有限公司	10,720,000	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持二户	3,461,367	人民币普通股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京能源投资（集团）有限公司	1,904,391	人民币普通股
李明军	1,005,384	人民币普通股
李桂军	725,400	人民币普通股
李孔诗琦	532,098	人民币普通股
李庆谋	468,000	人民币普通股
宋戈	464,506	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。	

四、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）报告期内控股股东及实际控制人无变更情况

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

1.公司控股股东

名称：北京首都旅游集团有限责任公司

法定代表人：段强

成立日期：1998 年 1 月 24 日

组织机构代码：63369025－9

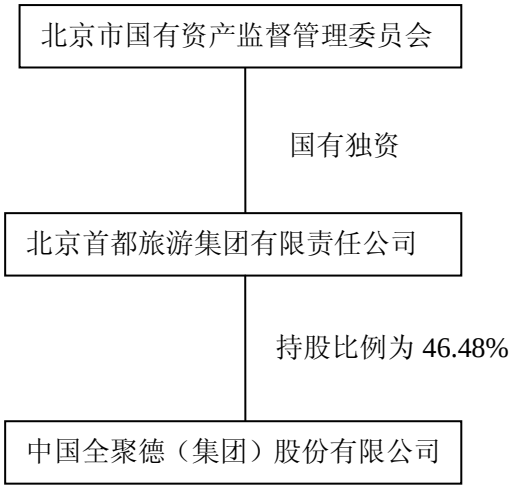
注册资本：236,867 万元

公司类型：有限责任公司（国有独资）

公司住所：北京市朝阳区雅宝路 10 号 3 层

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

2.公司与控股股东及实际控制人之间的产权关系图



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王志强	董事长	男	57	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
邢颖	董事	男	52	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	552,000	552,000		40.86	否
王他一	董事	男	44	2011 年 04 月 22 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
李海滨	董事	男	63	2011 年 04 月 22 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
周健	董事	男	40	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
王彦民	董事	男	52	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
郭国庆	独立董事	男	50	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		6.32	否
王茹芹	独立董事	女	61	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		6.32	否
徐经长	独立董事	男	47	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		6.32	否
云程	监事	男	56	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		38.75	否
周红	监事	女	44	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	0	0		0.00	是
茅安明	监事	男	36	2011 年 04 月 22 日	2012 年 07 月 13 日	1,983	1,983		34.11	否
于嘉祥	监事	男	50	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	385,000	385,000		30.75	否
于秀琴	监事	女	53	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	84,000	84,000		24.40	否
刘小虹	副总经理	女	57	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	15,000	15,000		32.77	否
邓非	副总经理	男	57	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	415,000	415,000		32.77	否
施炳丰	副总经理董事会秘书	男	53	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	472,000	462,000	减持	30.75	否
叶新年	财务总监	男	49	2009 年 07 月 14 日	2012 年 07 月 13 日	370,000	370,000		43.96	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	-	-	-	-	-	2,294,983	2,284,983	-	328.08	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历及兼职情况

姓名	最近五年的主要工作经历		
	在本公司任职	在股东单位任职及任职期间	在非股东单位任（兼）职
王志强	董事长	北京首都旅游集团有限责任公司总经理助理	北京京粮股份有限公司独立董事
邢　颖	董事、总经理	无	中国商业经济学会副会长、中国公共关系协会常务副会长、中国烹饪协会专家工作委员会主任、重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司董事长
王他一	董事	北京首都旅游集团有限责任公司投资发展部总经理	北京首商集团股份有限公司董事，北京京海航程投资有限公司董事长，北京首都航空控股有限公司副董事长，上海申舜实业有限责任公司副董事长，北京晨钟暮鼓置业有限责任公司董事，明斯克北京饭店有限责任公司董事，上海京诺投资有限公司董事
李海滨	董事	北京首都旅游集团有限责任公司外派专职董事	北京首都旅游股份有限公司董事，北京亮马河大厦有限公司董事，北京华都饭店有限责任公司监事
周　健	董事	北京轫开投资有限公司董事长	北京大兴工业区石油制品有限公司董事长、北京鑫溢都加油加气有限公司董事长
王彦民	董事	北京能源投资（集团）有限公司提名与考绩薪酬办公室主任	无
郭国庆	独立董事	无	全国人大代表，中国人民大学商学院教授，博士生导师，中国人民大学中国市场营销中心主任，酒鬼酒、中国嘉陵、格力地产等上市公司的独立董事
王茹芹	独立董事	无	中国商业史学会会长、中国商业经济学会副会长，北京市商业联合会副会长，北京连锁协会副会长，北京市商业经济学会常务副会

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			长
徐经长	独立董事	无	中国人民大学会计学博士、教授、博士生导师，北新建材、全聚德 2 家上市公司独立董事
云　程	监事会主席	无	无
周　红	监事	北京首都旅游集团有限责任公司计财部总经理	2004 年 12 至 2009 年 4 月任北京首汽（集团）股份有限责任公司总会计师
于嘉祥	监事	无	无
于秀琴	监事	无	无
茅安明	监事	无	长春全聚德餐饮管理有限责任公司监事
刘小虹	副总经理	无	中国焙烤糖制品工业协会副理事长、北京市餐饮行业协会常务副会长、上海浦东全聚德大酒店有限公司法定代表人
邓　非	副总经理	无	长春全聚德餐饮管理有限责任公司董事长、青岛全聚德餐饮管理有限公司法定代表人
施炳丰	副总经理 董事会秘书	无	聚德华天控股有限公司董事
叶新年	财务总监	无	聚德华天控股有限公司监事

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1. 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况

序号	姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）
1	邢　颖	董事　总经理	40.86
2	郭国庆	独立董事	6.32
3	王茹芹	独立董事	6.32
4	徐经长	独立董事	6.32
5	云　程	监事会主席	38.75
6	于嘉祥	监　事	30.75
7	于秀琴	监　事	24.40
8	茅安明	监　事	34.11
9	刘小虹	副总经理	32.77
10	邓　非	副总经理	32.77
11	施炳丰	副总经理　董事会秘书	30.75
12	叶新年	财务总监	43.96

注：1. 报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序和确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会委员确定其年度奖金和奖惩方式。

2.独立董事津贴为5万元/年（税后）。

3.不在公司领取报酬的董事、监事情况

序号	姓名	职务	是否在股东单位及其他关联单位领取薪酬、津贴
1	王志强	董事长	是
2	王他一	董　事	是
3	李海滨	董　事	是
3	周　健	董　事	是
4	王彦民	董　事	是
5	周　红	监　事	是

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

在报告期内，2011年3月11日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于增补公司董事的议案》，选举李海滨先生担任公司董事，任期与本届董事会一致。2011年3月11日召开的第五届监事会第九次会议审议通过了《关于增补公司监事的议案》，选举茅安明先生担任公司监事，任期与本届监事会一致。2011年3月18日公司董事会收到了持有公司已发行股份 3%以上的股东北京首都旅游集团有限责任公司关于提名第五届董事会成员候选人王他一先生的提案，同意将《关于增补王他一为第五届董事会成员的议案》提交公司2010年度股东大会审议。经2011年4月22日召开的公司2010年度股东大会审议，同意增补王他一先生、李海滨先生为公司第五届董事会董事，增补茅安明先生为公司第五届监事会监事。姜俊贤先生、史历新先生不再担任公司董事，徐蓉川女士不再担任公司监事。

二、公司员工情况

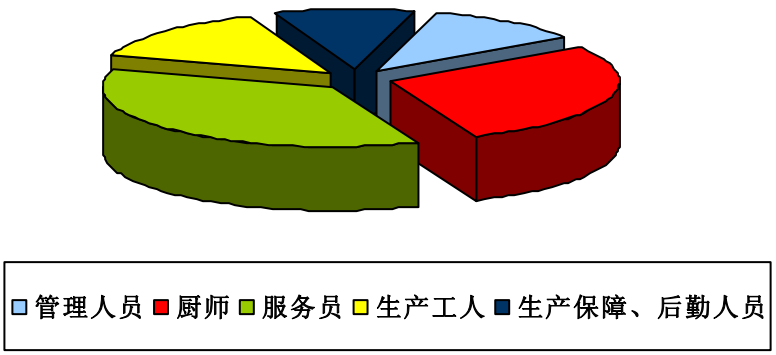
截止2011年12月31日,公司员工人数为5,709人,其专业构成、教育程度情况如下：

（一）员工专业结构

职工专业构成	人数	比例
管理人员	631	11.1%
厨师	1,642	28.8%
服务员	2,045	35.8%
生产人员	835	14.6%

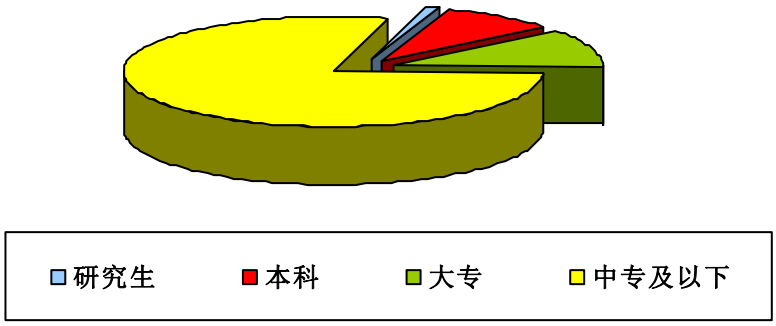
cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

生产保障、后勤人员	556	9.7%
合计	5,709	100%



（二）员工教育程度结构

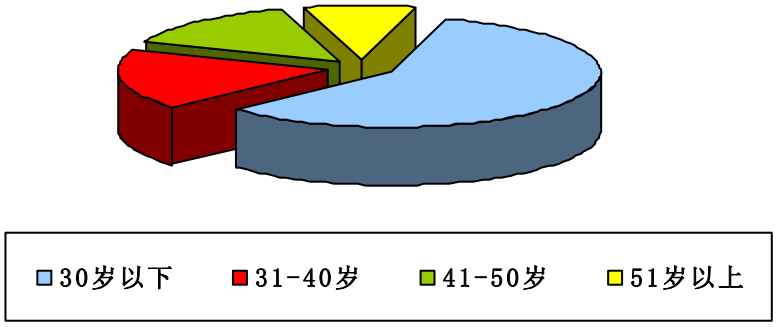
教育程度	人数	比例
研究生	70	1.2%
本科	502	8.8%
专科	632	11.1%
中专及以下	4,505	78.9%
合计	5,709	100%



cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（三）员工年龄结构

员工年龄	人数	比例
30 岁以下	3,383	59.3%
31～40 岁	1,010	17.7%
41～50 岁	831	14.5%
51 岁以上	485	8.5%
合计	5,709	100%



（四）离退休人员情况

截止 2011 年 12 月 31 日,公司退休人数为 531 人，离休人数为 4 人，公司年支出相关费用为 74 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节　公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
内幕信息知情人管理制度（2011年修订）	2011年12月30日	巨潮资讯网
董事会秘书工作规则	2011年4月16日	巨潮资讯网
公司章程（2011年修订）	2011年3月15日	巨潮资讯网
对外提供财务资助管理办法	2010年8月5日	巨潮资讯网
外派董事、监事管理制度	2010年3月30日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月30日	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法（2009年修订）	2009年9月29日	巨潮资讯网
执行委员会制度	2008年11月21日	巨潮资讯网
募集资金使用管理办法(2008修订)	2008年8月8日	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度(2008修订)	2008年8月8日	巨潮资讯网
内部审计制度	2008年8月8日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2008年8月8日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008年2月19日	巨潮资讯网
董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程	2008年2月19日	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2007年3月2日	
董事会议事规则	2007年3月2日	
监事会议事规则	2007年3月2日	
总经理工作细则	2007年1月31日	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

董事会审计委员会工作细则	2007年1月31日	
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007年1月31日	
董事会提名委员会工作细则	2007年1月31日	
董事会战略委员会工作细则	2007年1月31日	
独立董事工作制度	2007年1月31日	
投资者关系管理办法	2007年1月31日	
关联交易管理办法	2007年1月31日	
对外担保管理制度	2007年1月31日	

（一）股东和股东大会

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

（二）关于控股股东与公司的关系

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

（三）董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责。

（四）监事与监事会

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

（五）执行委员会

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

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

（一）公司董事长王志强先生严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责。依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守董事会集体决策机制，督促董事会决议的执行；并积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作条例》等相关要求，本着诚信勤勉义务，独立

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

认真履行职责，并依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益；对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督。报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

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

报告期内，董事出席董事会议情况

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	9	2	7	0	0	否
邢　颖	董事　总经理	9	2	7	0	0	否
王他一	董事	5	1	4	0	0	否
李海滨	董事	5	1	4	0	0	否
周　健	董事	9	2	7	0	0	否
王彦民	董事	9	2	7	0	0	否
郭国庆	独立董事	9	2	7	0	0	否
王茹芹	独立董事	9	2	7	0	0	否
徐经长	独立董事	9	2	7	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

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

三、公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面的情况

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

（一）业务

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（二）资产

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

（三）机构

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

（四）人员

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

（五）财务

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

四、对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

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

报告期内，公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项经营管理任务。报告期内，公司高级管理人员的考评以及激励制度执行情况良好。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节　内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，根据公司实际情况，建立了一套较为完整的内部控制制度，内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节。

在治理结构构建上，公司按照《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等上市公司治理规范的要求，不断完善上市后适用的规章制度，建立健全公司“三会”相关工作规程。报告期内，公司根据需要修订了《公司章程》，《内幕信息知情人管理制度》，建立了《董事会秘书工作规则》，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

在企业管理上，2009年公司在原内部控制制度体系的基础上编制了《公司内部控制管理手册》（上、下册），2010年开始全面试运行。在《内控手册》的运行过程中，公司对《内控手册》进行评测、总结、沟通及反馈，于报告期内全面开展修订工作，对《内控手册》的结构、部分业务流程图、内部控制程序、职权设定等内容进行了调整。同时，公司通过加强外审，巩固完善ISO质量/食品安全/环境管理体系，并结合公司发展实际情况，对现有内部规章制度进行修订，进一步加强和推动公司内部控制制度体系的健全和不断完善。

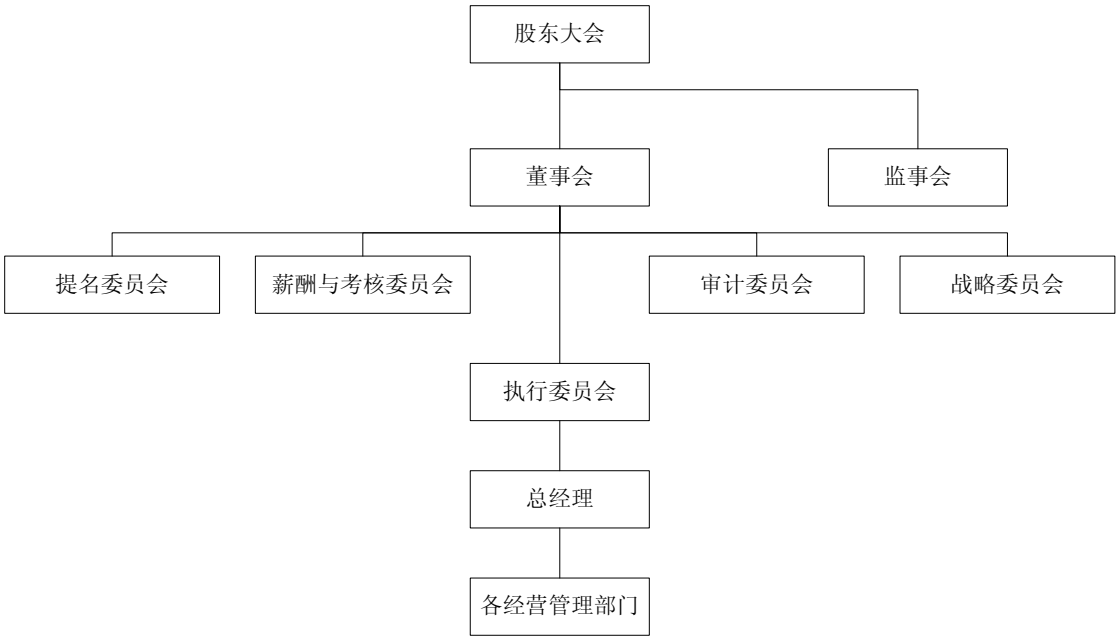
二、公司董事会对公司内部控制自我评价

2011 年度，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章制度的要求，参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、五部委颁布的《企业内部控制配套指引》的规定，建立了公司内部控制体系，对公司现行内控制度的运行情况进行了检查、监督，并结合公司外部环境变化和经营业务的实际情况，对公司内部控制制度体系进行不断完善，确保公司资产安全和有效经营。公司董事会本着客观、审慎原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评估，经核实，董事会对 2011 年度公司内部控制情况做出如下自我评价：

（一）综述

1.公司内部控制的组织架构

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



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，下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责；监事会是公司内部监督机构。同时公司设执行委员会制度，审议决策董事会和股东大会授权的重大投资项目和重大交易事宜。

2.公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，根据公司实际，不断地完善公司内部控制制度体系，以符合上市公司治理的规范性文件要求及公司管控需求。

在制度建设上，公司修订了《公司章程》,《内幕信息知情人管理制度》，建立了《董事会秘书工作规则》，进一步规范公司运作。同时，公司根据实际业务需要和管控需求，对《固定资产投资管理制度》、《商标管理制度》、《资金归集制度》、《办公会制度》、《财务报告管理制度》、《无形资产管理制度》、《对外投资管理制度》、《合同管理暂行规定》等内部管理制度进行了修改。

同时，公司对 2009 年编制的《内部控制管理手册》（上、下册），进行了全面修订。修订后的《内控手册》根据《企业内部控制配套指引》调整了手册的层级结构，对“控制活动”和“控制手段”等内容进行了增加，对《配套指引》重点关注的资金管理、采购业务、工程项目、业务外包等事项的风险点和控制措施进行了具体描述。此外，还与公司管控模式的新趋势和重点内容进行充分结合，在对企业执行中存在的问题和反馈意

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

见进行分析和研究的基础上，对相关流程进行检查，对包括退菜、外卖、固定资产增加等业务流程进行了调整，并增加必要的内部监督检查环节。

此外，公司进一步巩固完善 ISO 质量/食品安全/环境管理体系，根据体系的运行情况，结合运行当中出现的问题和新认证企业的特点，对体系文件进行了修改和补充，修改了《质量/食品安全/环境管理手册》中环境目标以及《HACCP 计划》、《菜点研发程序》等 27 个程序文件和作业指导书，形成了 40 万字的 2011 版体系文件。

董事会认为，公司已经建立了较为完整的法人治理结构，并通过不断完善股东大会、董事会、监事会制度，建立健全了相关议事规则和决策程序，确保公司“三会”运作和经营决策合法、合规，为公司内部控制制度的有效运行提供了一个良好的内部环境。公司各职能部门以及相关岗位均具有明确的目标、职责、权限，公司的架构设置保证了公司董事会及高级管理人员下达的指令被有效执行。公司现行的数十个内部管理规章制度，ISO 质量/食品安全/环境管理体系文件以及《内部控制管理手册》共同组成了集团公司的内部控制制度体系，涵盖了公司各个业务层面，使公司各项业务和经营活动均有制度规范和指导，经运行检验在所有重大方面均可行有效。

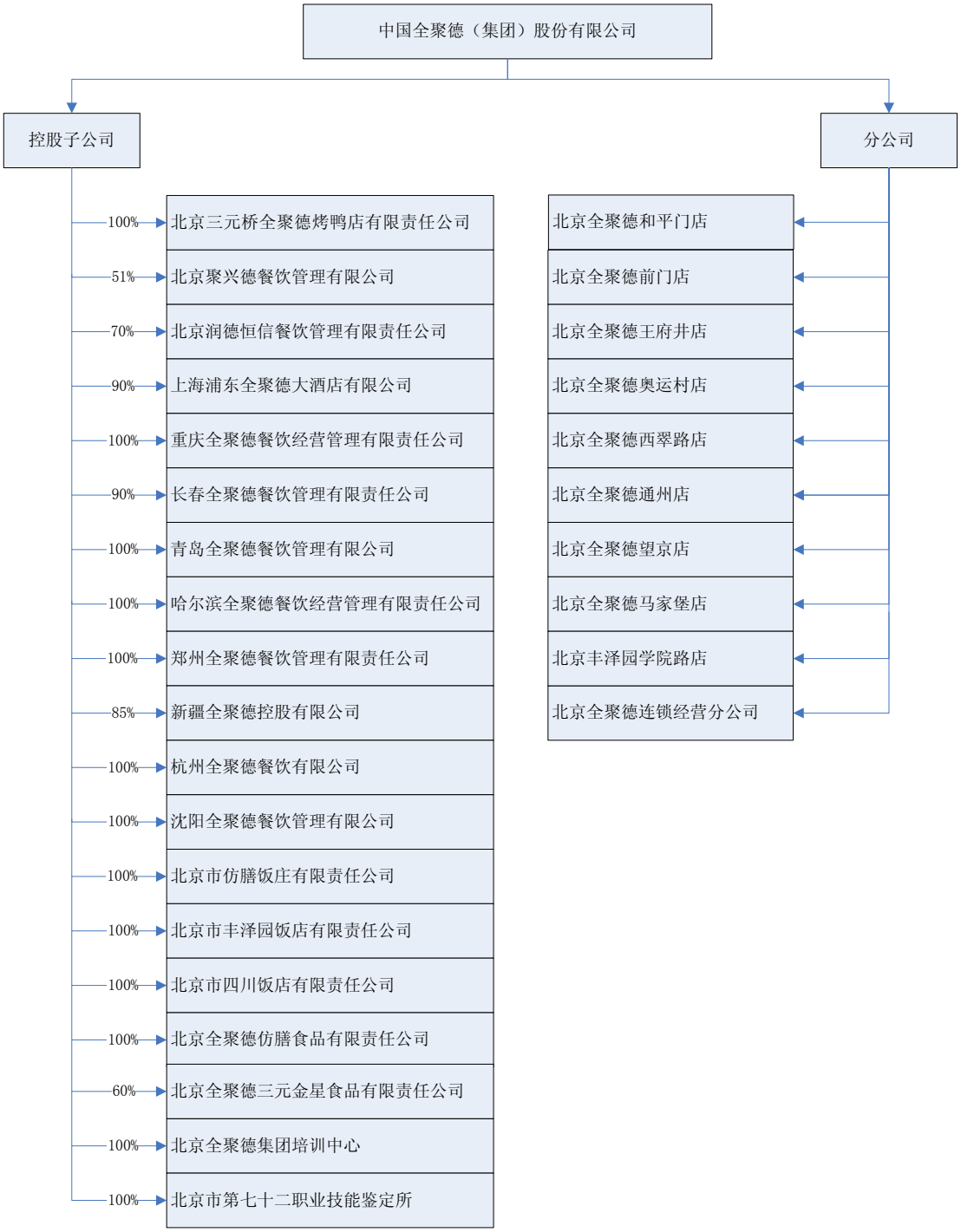
（二）重点控制活动的自查和评估情况

报告期内，公司参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，完善公司内控体系，重视开展内控工作中的重点控制活动，进一步提升了公司的治理水平，增强了公司防御风险的能力。

1.对控股子公司的管理控制

控股子公司控制结构及持股比例图表如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



2011 年度，公司根据总体发展战略，结合各控股子公司实际情况，通过建立健全子公司法人治理结构、经营者激励约束机制、内部管理制度约束机制、加强财务管理、强化监督检查等方式，确保控股子公司在经营管理上与公司保持一致，并实现年度经营管理目标。

（1）建立健全控股子公司的法人治理结构。公司根据《公司法》等相关法律法规的规定向控股子公司委派董事、监事，完善相关议事规则和管理流程，建立有效的控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

机制。

（2）公司《内部控制管理手册》、质量体系认证手册及《内部管理制度汇编》三大制度体系的全面贯彻落实并不断修订完善，对控股子公司的生产、销售、经营管理、采购、资产管理等各个环节均进行强化管控，以制度约束和规范子公司管理行为，使集团公司对各企业的管控有法可依，有据可循，保证集团公司在不断扩大规模的过程中持续健康地发展。

（3）强化对控股子公司的财务管理，在报告期内，公司进一步加强对子公司日常资金动态平衡管理，督促企业强化应收账款等资产的管理，加快资金周转，提高资金使用效率。

（4）加强对控股子公司监督检查，促进子公司坚持持续改进。报告期内，公司内控审计部定期或不定期组织审计人员对各控股子公司的财务收支状况、固定资产管理情况、企业经济效益等问题开展审计，有效促进其规范管理。

董事会认为，控股子公司管理措施得当，报告期内，控股子公司内控管理体系得到了进一步完善，有效规避了相关经营风险。

2.对关联交易的内部控制

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，制定了《中国全聚德（集团）股份有限公司关联交易管理办法》，设立了相关的独立董事工作制度，对关联交易设定了严格的决策程序，并履行了相应的信息披露义务。公司在进行重大关联交易前需由独立董事对交易发表独立意见，关联交易经过独立董事事前认可后，经过董事会对有关关联交易进行审查并决议提交股东大会审议批准后方可执行，符合公司全体股东利益，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

董事会认为，公司严格遵循了上述内控要求。在报告期内，公司严格控制关联交易的发生，对经营中必须发生的关联交易也按照内控制度的要求履行了审批手续。

3.对对外担保的内部控制

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《中国全聚德（集团）股份有限公司对外担保管理制度》等法律法规和制度的要求，对关联交易设定了严格的决策程序，严密监管公司对外担保行为，严格控制对外担保风险。

董事会认为，公司严格落实对外担保程序，有效保障了公司和股东权益。截止报告期末，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况。

4.对募集资金使用的内部控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中国全聚德（集团）股份有限公司募集资金使用管理制度》等法律法规和制度的规定，严格公司募集资金内控管理。

公司对募集资金实行专户管理，积极采取有效措施，避免关联人利用募集资金投资项目获取不正当利益，防止募集资金被关联人占用或挪用，内部审计部门按季度对募集资金使用情况进行专项审计，并向审计委员会汇报审计结果，以保证募集资金使用的真实性和公允性。同时严格按照募集资金使用计划的规定使用，从严控制募集资金改变投向，在募集资金投向变更时，公司董事会进行审慎的分析，并经独立董事事前认可、董事会、股东大会审议批准通过后方可实施。变更募集资金投向需及时上报深交所，履行公告义务，有效地防范了投资风险。

董事会认为，公司构建了完整的募集资金专用账户使用、管理、监督程序，报告期内公司在资金项目实施过程中未发生挪用募集资金、违反募集资金使用有关规定等情形，建立了较完善的募集资金使用的内控机制。

5.对重大投资的内部控制

公司注重对投资特别是重大投资行为的内部控制，报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《投资管理制度》等法律、法规、规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督管理程序，规范公司投资行为，对公司投资的范围和投资资金的来源作明确规定。遇有重大的投资项目，董事会、执行委员会须组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会认为，公司对重大投资事项建立了严格的审核程序和有效的风险控制措施。在报告期内公司的重大投资事项均履行了审核和决策程序。

6.对信息披露的内部控制

公司制定《中国全聚德（集团）股份有限公司信息披露管理制度》和《重大信息报告制度》，建立了系统的信息披露内部控制程序，实行“董事会秘书负责制”下的信息披露管理机制，信息披露的相关程序符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《公司章程》等有关法律、法规及规章的要求，依法披露所有可能对本公司股票价格或投资者决策产生重大影响的信息，确保信息披露内容没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，并保证所有股东有平等的机会获得信息。同时，为规范公司的内幕信息管理，加

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄漏内幕信息、进行内幕交易，根据有关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订和完善。同时，在《内幕信息知情人管理制度》中对向外部报送公司信息也进行了规定和要求。

董事会认为，公司对信息披露内部控制的重视程度较高，信息披露程序严格、得当，信息披露内容合法、合规，不存在应披露而未披露的信息。同时，报告期内，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

（三）下一步工作计划

随着公司规模不断扩大，公司外部竞争日益激烈，持续保持稳步发展势态，进一步加强内部管理是公司下一步关注的重点。结合公司目前实际现状，2012年，公司将开展以下工作，进一步推动公司内部控制工作，以提高公司管理水平，降低公司经营风险。

1.持续完善公司内部控制制度体系，使其在多元化、多业态管理经营中发挥管控和指导作用。

2.进一步加强内部控制的培训和宣贯力度，下发内控培训范本。同时，公司对各企业培训和宣贯效果进行监督和检查。

3.以信息化为支撑，逐步推广成本管理系统，实现原材料的严格控制和合理利用。

综上所述，公司董事会认为本公司的内部控制是合理的、完整的，经运行检验在所有重大方面是可行和有效的，随着公司的发展壮大，公司将根据企业规模和经营环境的变化进一步细化和完善企业内控制度，使其更好地发挥在公司生产经营中的监督与制约的作用。随着公司经营业务和经营区域的拓展，完善公司的内控制度并严格执行将是公司一项长期的工作。

三、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为：

1.公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；

2.公司根据自身特点和管理需要，建立了一套较为完善的内部控制制度，整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了各项工作都有章可循；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3.公司编制的内部控制自我评价报告比较全面、真实、准确反映了公司内部控制的实际情况。

四、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

我们对《中国全聚德（集团）股份有限公司2011年度内控制度自我评价报告》的内容进行了审议，认为公司内部控制体系和内控制度符合我国有关法律、法规的要求，能够适应公司当前的经营实际工作需要;公司相关部门对公司内部控制的有效性进行了评估，公司内部控制自我评价报告，真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的执行情况和效果；对《中国全聚德（集团）股份有限公司2011年度内控制度自我评价报告》无异议。

五、财务报告内部控制制定依据

为规范公司财务报告的管理，根据《企业内部控制规范》及配套指引的有关规定，公司制定了《公司财务报告管理制度》，对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、关联交易、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限作了明确的规定。本年内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》，公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第七节　股东大会情况简介

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

一、2010年度股东大会

2011年4月22日，公司召开2010年度股东大会，会议审议通过以下事项：

1. 《公司2010年度董事会工作报告》；
2. 《公司2010年度监事会工作报告》；
3. 《关于公司2010年度财务决算的议案》；
4. 《关于公司2011年度财务预算的议案》；
5. 《关于公司2010年度利润分配的议案》；
6. 《关于公司2010年度募集资金使用情况的议案》；
7. 《公司2010年度报告及年报摘要》；
8. 《关于修改〈中国全聚德（集团）股份有限公司章程〉的议案》；
9. 《关于增补公司董事的议案》；
10. 《关于增补公司监事的议案》；
11. 《关于聘任公司2011年度财务审计机构的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于 2011 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 12 月 23 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过以下事项：

1.《关于公司将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》；

2.《关于公司申请 2012 年银行综合授信额度的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于 2011 年 12 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第八节　董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

2011 年是公司《十二五发展规划》的开局之年，是公司审时度势，紧抓机遇，迎接挑战，开拓创新，打造“新型综合餐饮产业集团”的起步之年。在董事会的领导下，公司紧紧围绕年初制定的经营预算及重点工作狠抓落实，经过全体员工的共同努力，实现了营业收入、利润“双增双超”的好成绩，得到了消费者、行业、社会多方的好评。

2011 年主要经营指标的完成情况：

2011 年，公司实现营业收入 18.02 亿元，较上年增加 46,297.63 万元，同比增长 34.57%；实现利润总额 1.92 亿元，较上年增加 4,748.16 万元，同比增长 32.87%；实现净利润 14,369.29 万元，较上年增加 3,628.45 万元，同比增长 33.78%；实现归属于母公司净利润 12,917.56 万元，较上年增加 2,888.99 万元，同比增长 28.81%。全年接待宾客 747.41 万人次，同比增长 45.15%。加权平均净资产收益率为 16.88%，较 2010 年度增加 2.98 个百分点。基本每股收益为 0.9125 元，较 2010 年度的 0.7084 元增加 0.2041 元。

注：接待人次同比增长 45.15%，主要是因为公司原有门店 2011 年接待人次略有增长，同时新增了新疆全聚德控股有限公司（2010 年 12 月完成收购）、全聚德马家堡店及全聚德杭州店。

主要会计数据及财务指标变动情况表：

	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度（%）	2009 年
营业收入	1,802,313,803.25	1,339,337,523.56	34.57%	1,201,763,824.05
营业利润	188,278,756.09	139,578,647.96	34.89%	124,482,480.04
利润总额	191,922,971.45	144,441,417.66	32.87%	123,683,690.78
归属于上市公司股东的净利润	129,175,606.20	100,285,720.61	28.81%	84,441,112.36
经营活动产生的现金流量净额	297,309,154.69	186,036,547.31	59.81%	196,346,313.03
每股收益	0.9125	0.7084	28.81%	0.5965
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	16.88%	13.90%	2.98	12.11%

	2011 年	2010 年	本年末比上年末增减幅度（%）	2009 年
总资产	1,272,709,891.02	1,261,077,683.99	0.92%	1,074,701,372.49
所有者权益（或股东权益）	806,210,404.67	747,814,798.47	7.81%	719,362,255.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司在本报告期内完善了未来的五年发展规划，进一步明确了公司的发展方向，确定了未来公司“新型综合餐饮产业集团”的定位，更加突出了多品牌集聚、相关业态互补的综合发展的特征，提出了“做强餐饮业，做大食品业和零售市场，做实投资发展项目”三大任务，为未来公司工作的开展指引了方向。

报告期内公司的各企业均取得了良好的经营成效。成熟企业继续占据经营贡献首位，新建、成长型企业呈现提升向好态势；多品牌企业经营业绩稳中有升，食品加工业快速攀升；品牌+资本，“双轮驱动”，推进市场开发和连锁发展，新收购的新疆全聚德控股有限公司运行平稳，成为公司新的经济增长点，新开企业培育期缩短，新开直营企业北京全聚德马家堡店实现了当年开业当年盈利的目标；丰泽园饭店食品厂合并、搬迁至全聚德仿膳食品公司生产基地，进一步扩大食品工业产能。

2011 年，公司强化管理，细化措施，进一步提升管控能力。加强信息化建设，成本管理系统试点工作初见成效；坚持持续改进，ISO 质量/食品安全/环境管理体系运行平稳有序；遵循上市公司规范，修改完善《内控手册》；加大菜品创新和工业化食品研发力度，为企业增收创效做贡献；加强食品安全督查力度，防患于未然；加大市场打假力度，维护品牌信誉；加强财务管理，提高资金使用效率；维护企业稳定，确保安全生产。公司的管控能力得到了提高，为公司可持续发展提供了保障。

2011 年，公司先后荣获北京市“商界彩虹心奖 ”、“杰出贡献奖”、“最佳公众形象上市公司”、“2011 年度爱心企业”、“2010 年度北京十大商业品牌金奖”、“2010 年度中国餐饮百强企业”、“2010-2011 年度中国特许经营创新大奖”、“北京市参与中国 2010 年上海世博会先进集体”、“北京最受欢迎的餐厅”、“中国企业文化影响力”、“北京市劳动关系和谐企业”、“全国劳动关系和谐企业”等荣誉称号。全聚德品牌成为“网友最喜爱的餐饮品牌”，全聚德烤鸭（真空包装）入选“游客心中北京十大必购旅游商品”，全聚德和仿膳品牌月饼分别摘得“金牌月饼”和“中国名饼”称号，取得了经济效益和社会效益的双丰收。

（二）公司主营业务及其经营状况分析

1．主营业务范围

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

锁经营。

公司拥有生产北京鸭生、熟制品为主的北京全聚德三元金星食品有限责任公司（以下简称三元金星）和以生产面食品、专用调料并配送、销售为主营业务的北京全聚德仿膳食品有限责任公司（以下简称食品公司）。三元金星作为公司的肉食品生产基地，主要生产烤鸭原料——鸭坯，以及全聚德真空包装和系列熟食产品。食品公司主要生产荷叶饼、甜面酱等烤鸭辅料，以及月饼、元宵、仿膳宫庭糕点等传统面食品，并作为公司的物流基地，承担着向公司下属各直营及连锁企业配送货品的任务，同时向商场和超市销售真空包装烤鸭和面食品等。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在北京、上海、重庆、长春、青岛、哈尔滨、郑州、杭州、新疆、沈阳等地拥有“全聚德”品牌直营店 23 家（含新疆全聚德控股有限公司下辖三家分公司）、“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，公司新开直营店 1 家，为 2011 年 11 月成立的全聚德沈阳店。

报告期内，2011 年 2 月我公司全聚德杭州店试营业(2010 年 12 月注册)；于 2011 年 9 月公司在全聚德王府井店五层新开“全聚德·食王府”（全聚德·食王府隶属于全聚德王府井店核算）试营业，是公司整合旗下各品牌资源打造的高端餐饮新品牌。

2．主营业务产品、地区经营情况

（1）公司合并口径各大类营业收入和营业成本、毛利率的构成情况如下表：

项目	2011 年度			2010 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
餐饮	1,398,766,568.51	526,773,958.54	62.34%	1,022,086,103.50	353,044,398.41	65.46%
商品销售	373,597,756.79	262,698,718.13	29.68%	290,266,942.80	215,461,442.06	25.77%
合计	1,772,364,325.30	789,472,676.67	55.46%	1,312,353,046.30	568,505,840.47	56.68%

餐饮收入占公司主营业务收入的比例为：78.92%，较上年同期餐饮占主营业务收入比例增加 1.04 个百分点，商品销售收入占主营业务收入的比例为：21.08%，较上年同期商品销售占主营业务收入比例减少 1.04 个百分点。

公司销售毛利率2011年较2010年同比下降1.22个百分点。主要原因为：公司2011年将2010年12月收购完成的新疆全聚德纳入合并报表，使得公司整体餐饮毛利率略有下降。同时公司2011年商品销售毛利率同比上升3.91个百分点，而商品销售收入占主营业务收入比例略有下降。最终使得公司销售毛利率略有下降。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

毛利率变动情况如下表：

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率	55.46%	56.68%	56.78%	——	——

（2）公司营业收入各地区分布情况：

地　区	营业收入	营业成本	利润总额	占营业收入或营业利润 10%以上的情况说明
北　京	1,479,293,573.47	645,288,584.45	189,745,944.35	公司业务主要集中在北京地区
上　海	20,543,356.33	8,241,329.35	1,045,449.98	——
重　庆	14,474,080.00	5,789,562.60	-1,237,079.12	——
长　春	15,839,061.67	6,828,401.00	-1,917,992.66	——
青　岛	15,599,153.79	6,277,916.47	-2,821,913.56	——
哈尔滨	4,021,464.00	2,123,145.31	-2,263,131.57	——
郑　州	8,970,401.50	3,690,354.49	-3,995,621.66	——
新　疆	198,153,514.54	104,317,615.54	13,855,834.61	新疆全聚德控股有限公司其下辖有乌鲁木齐全聚德长江路店、乌鲁木齐全聚德北京路店和乌鲁木齐全聚德天山大饭店 3 个分公司。
杭　州	15,469,720.00	6,915,767.46	-158,185.40	——
沈　阳	0.00	0.00	-330,333.52	——
合　计	1,802,313,803.25	793,690,539.19	191,922,971.45	——

（3）各种主要产品在报告期内的生产量、销售量、库存量和市场占有率情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 18,805.90 万元，占公司年度采购总额的 23.69%，公司前五名客户营业收入总额为 11,309.10 万元，占本公司全部营业收入的 6.27%。

3. 主要供应商及客户情况：

前 5 名供应商情况	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的总余额	占公司预付账款总余额的比例	关联关系情况说明
北京市莲花池鸭场	141,144,503.61	17.78%	0.00	0.00%	三元金星合作方
香河正大有限公司	22,504,031.19	2.84%	0.00	0.00%	非关联方
北京市海珍养殖场（卫东）	9,564,459.73	1.21%	0.00	0.00%	非关联方
大连大富塑料彩印有限公司	7,498,236.07	0.94%	0.00	0.00%	非关联方
北京市金龙养殖场（潮白）	7,347,726.99	0.93%	0.00	0.00%	非关联方
合　　计	188,058,957.60	23.69%	——	——	——

前 5 名客户情况	营业收入总额	占年度销售总金额的比例	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比	关联关系情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				例	
北京金星鸭业销售公司	50,041,577.08	2.78%	630.00	0.002%	三元金星合作方
北京首都机场商贸有限公司	24,107,355.30	1.34%	2,357,230.40	7.91%	非关联方
北京家乐福商业有限公司	17,546,990.10	0.97%	1,980,601.47	6.64%	非关联方
北京物美综合超市有限公司	12,076,397.29	0.67%	3,966,792.68	13.31%	非关联方
沃尔玛（中国）投资有限公司	9,318,728.52	0.52%	43,709.22	0.15%	非关联方
合　　计	113,091,048.29	6.27%	8,348,963.77	28.00%	——

4．会计制度实施情况

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更，也不存在重要的前期差错更正。

（三）报告期内资产状况

1．公司主要资产构成

（1）报告期及上年同期公司各项资产占总资产比重及增减幅度如下：

项 目	2011 年		2010 年		比重增减幅度
	余额	占总资产比重	余额	占总资产比重	
货币资金	209,920,930.74	16.49%	194,799,006.58	15.45%	1.05
应收账款	27,460,322.64	2.16%	39,760,613.83	3.15%	-1.01
存货	90,244,011.14	7.09%	68,215,734.51	5.41%	1.68
流动资产合计	346,951,869.54	27.26%	318,152,295.83	25.23%	2.03
投资性房地产	4,744,167.43	0.37%	4,589,060.26	0.36%	0.01
长期股权投资	38,222,419.58	3.00%	34,926,131.01	2.77%	0.23
固定资产	612,435,010.54	48.12%	506,144,135.54	40.14%	7.98
在建工程	2,983,805.17	0.23%	108,855,110.59	8.63%	-8.40
非流动资产合计	925,758,021.48	72.74%	942,925,388.16	74.77%	-2.03
其他应付款	129,162,152.08	10.15%	98,234,623.29	7.79%	2.36
短期借款	0.00	0.00%	200,000,000.00	15.86%	-15.86
流动负债合计	300,979,258.59	23.65%	420,574,505.17	33.35%	-9.70
长期借款	68,000,000.00	5.34%	0.00	0.00%	5.34
负债合计	381,316,848.73	29.96%	435,354,462.62	34.52%	-4.56
资本公积	375,179,043.68	29.48%	375,179,043.68	29.75%	-0.27
归属于母公司股东权益合计	806,210,404.67	63.35%	747,814,798.47	59.30%	4.05
股东权益合计	891,393,042.29	70.04%	825,723,221.37	65.48%	4.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注：①应收账款期末余额为2,746.03万元，较期初余额下降30.94%，主要是由于公司之子公司食品公司期末应收货款减少所致；

②存货期末余额为9,024.40万元，较期初余额增长32.29%，主要是由于公司之子公司仿膳食品公司、三元金星为春节备货所致；

③在建工程期末余额为298.38万元，较期初余额下降97.26%，主要是由于王府井丹耀大厦房产及装修改造项目（北京全聚德王府井店）竣工转入固定资产所致；

④其他应付款期末余额为12,916.22万元，较期初余额增长31.48%，主要是由于公司计提前门店土地出让金，子公司三元金星收到保证金、子公司哈尔滨全聚德和北京四川饭店未付房租款所致；

⑤短期借款期末余额为0.00万元，较期初余额下降100.00%，是由于公司将短期借款全部还清所致；

⑥长期借款期末余额为6,800.00万元，期初余额为0.00万元，为公司为收购新疆全聚德而取得的长期借款。

（2）资产构成变动情况

项 目	2011 年末总资产的%	2010 年末总资产的%	同比增减（%）	同比增减（%）达到20%的说明
应收款项	2.16%	3.15%	-1.01	注：①
存货	7.09%	5.41%	1.68	注：②
投资性房地产	0.37%	0.36%	0.01	——
长期股权投资	3.00%	2.77%	0.23	——
固定资产	48.12%	40.14%	7.98	注：③
在建工程	0.23%	8.63%	-8.40	注：④

注：①应收账款期末余额为 2,746.03 万元，较期初余额下降 30.94%，主要是由于公司之子公司食品公司期末应收货款减少所致；

②存货期末余额为 9,024.40 万元，较期初余额增长 32.29%，主要是由于公司之子公司食品公司、三元金星为春节备货所致；

③固定资产期末余额为 61,243.50 万元，较期初余额增长 21.00%，主要是由于王府井丹耀大厦房产及装修改造项目（北京全聚德王府井店）竣工转入固定资产所致；

④在建工程期末余额为 298.38 万元，较期初余额下降 97.26%，主要是由于王府井丹耀大厦房产及装修改造项目竣工转入固定资产所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）存货变动情况

项 目	当年末余额	当年末余额占当年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	21,020,339.70	1.65%	——	——	——	0.00
在产品	15,709,307.24	1.23%	——	——	——	0.00
库存商品	45,875,622.09	3.60%	——	——	——	0.00
周转材料	3,487,650.79	0.27%	——	——	——	0.00
消耗性生物资产	4,151,091.32	0.33%	——	——	——	0.00
合 计	90,244,011.14	7.09%	——	——	——	0.00

（4）债权债务变动情况

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度（%）	本年比上年增减幅度超过 30%的原因
短期借款	0.00	200,000,000.00	110,000,000.00	-100.00%	注：①
应收账款	27,460,322.64	39,760,613.83	29,313,562.55	-30.94%	注：②
应付账款	80,298,718.70	58,900,366.14	33,667,420.91	36.33%	注：③
预收账款	36,827,941.18	21,583,439.49	13,050,267.45	70.63%	注：④
预付账款	6,347,332.73	6,542,595.87	4,431,019.44	-2.98%	——
合 计	150,934,315.25	326,787,015.33	251,574,856.34	——	——

注：①短期借款期末余额为 0.00 万元，较期初余额下降 100.00%，是由于公司将短期借款全部还清所致；

②应收账款期末余额为 2,746.03 万元，较期初余额下降 30.94%，主要是由于公司之子公司食品公司期末应收货款减少所致；

③应付账款期末余额为 8,029.87 万元，较期初余额增长 36.33%，主要是由于公司为春节备货存货增加货款未到期所致；

④预收账款期末余额为 3,682.79 万元，较期初余额增长 70.63%，主要是由于公司预收定金、加盟费及食品公司预收货款增加所致。

（5）偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度（%）	本年比上年增减幅度超过 30%的原因
流动比率	115.27%	75.65%	125.89%	39.63	注：①
速动比率	85.29%	59.43%	110.83%	25.86	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产负债率	29.96%	34.52%	27.58%	-4.56	——
利息保障倍数	15.87	25.37	15.54	-9.50	——

注：①2011 短期借款期末余额为 0.00 万元，较期初余额下降 100.00%，是由于公司将短期借款全部还清所致，造成流动负债减少较多。

（6）资产营运能力分析

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过 30%的原因
应收账款周转次数	53.62	38.78	51.01	14.84	——
存货周转次数	10.02	10.35	11.54	-0.33	——
流动资产周转次数	5.42	3.99	2.73	1.43	——
固定资产周转次数	3.22	2.61	2.39	0.61	——
总资产周转次数	1.42	1.15	1.01	0.28	——

2．非经营性损益情况

项　　目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	1,488,902.06	-571,716.84	-6,095,438.20
政府补助	1,713,800.00	4,138,216.02	4,386,030.01
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	93,223.21	36,043.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	89,863.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	441,513.30	1,296,270.52	913,078.73
非经常性损益总额	3,644,215.36	4,955,992.91	-670,422.37
减：非经常性损益的所得税影响数	595,200.86	759,895.87	-176,701.51
非经常性损益净额	3,049,014.50	4,196,097.04	-493,720.86
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	233,179.10	952,858.05	719,431.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,815,835.40	3,243,238.99	-1,213,151.96

3．期间费用、所得税分析

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2011 年营业收入比例（%）
销售费用	500,809,888.01	398,002,283.20	356,317,221.47	——	27.79%
管理费用	230,919,634.76	174,839,894.16	151,491,867.21	注：①	12.81%
财务费用	19,977,620.03	4,702,345.94	14,140,570.42	注：②	1.11%
所得税费用	48,230,053.29	37,032,989.23	34,294,628.03	——	2.68%
合 计	799,937,196.09	614,577,512.53	556,244,287.13	——	44.38%

注：①管理费用本期发生额为 23,091.96 万元，较上期增长 32.07%，主要是由于收入上升引起人工成本增加，另外由于 2010 年 12 月收购新疆全聚德以及当期新增分公司马家堡店及子公司杭州全聚德后，增加以上公司管理费用折旧待摊费用所致；

②财务费用本期发生额为 1,997.76 万元，较上期发生额增长 324.84%，主要原因为，公司当期借入长期借款造成财务利息支出增加；以及 2011 年度合并报表口径增加新疆全聚德控股有限公司（2010 年 12 月完成收购）、全聚德马家堡店、全聚德杭州店，和公司各企业收入增加，造成刷卡金额增加同时刷卡手续费同比增加；同时 2011 年度贷款利率提高造成财务利息支出增加。

（四）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况及分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减（%）	同比变动幅度超过 30%的原因	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	297,309,154.69	186,036,547.31	59.81%	注①	196,346,313.03
经营活动现金流入量	1,904,110,389.51	1,390,387,006.32	36.95%		1,180,788,997.50
经营活动现金流出量	1,606,801,234.82	1,204,350,459.01	33.42%		984,442,684.47
二、投资活动产生的现金流量净额	-58,884,754.75	-264,787,582.73	77.76%	注②	-47,794,034.20
投资活动现金流入量	10,758,728.07	7,345,647.67	46.46%		8,085,513.83
投资活动现金流出量	69,643,482.82	272,133,230.40	-74.41%		55,879,548.03
三、筹资活动产生的现金流量净额	-223,302,475.78	6,968,205.00	-3304.59%	注③	-127,158,351.03
筹资活动现金流入量	314,000,000.00	286,010,000.00	9.79%		292,550,000.00
筹资活动现金流出量	537,302,475.78	279,041,795.00	92.55%		419,708,351.03
四、现金及现金等价物净增加额	15,121,924.16	-71,782,830.42	121.07%		21,393,927.80
现金流入总计	2,228,869,117.58	1,683,742,653.99	32.38%		1,481,424,511.33
现金流出总计	2,213,747,193.42	1,755,525,484.41	26.10%		1,460,030,583.53

注：①经营活动产生的现金流量净额同比增长 59.81%，主要原因是公司在 2011 年销售收入增长，并且应收账款收回及预收定金、货款增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

②投资活动产生的现金流量净额同比增长 77.76%，主要原因是我公司丰泽园食品厂拆迁收到补偿款，使得处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年增长 296.18%；同时，公司 2010 年收购新疆全聚德以及购买王府井食王府房产，而 2011 年公司没有类似大额投资活动，造成投资活动现金流出同比下降 74.41%。以上原因使得投资活动产生的现金流量净额同比增长 77.76%。

③筹资活动产生的现金流量净额同比下降 3304.59%，主要是原因是公司积极归集利用闲置资金归还了全部银行短期借款所致。

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

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

（六）公司研发费用投入及成果分析

公司不断加大菜品和技术研发的投入，报告期内，公司菜品研发费用投入 70 万元，技术研发费用投入 100 万元，共计研发费用投入 170 万元，比上年增长约 36%。

公司今年菜品创新始终坚持“以市场为导向，以消费者为核心，创新经营”的精神，积极倡导主题菜品的创新形式。通过创新菜评比活动，各企业交流新工艺、学习新技法、引进新原料，通过技艺和销售额评比，提升企业菜品质量和水平，在提高消费者满意度的同时，为企业带来良好的经营效益。2011 年随着打击“黑心鸭”和真空烤鸭的市场净化，市场对全聚德真空烤鸭的需求量越来越大，原有设备几乎不能满足市场需求，三元金星提出研制国产烤鸭设备的建议。公司组织研发人员考察鸭炉生产厂家，提出鸭炉的技术要求和方案，新鸭炉要达到进口鸭炉的性能指标，并有效解决炉门密封问题，降低鸭炉使用和维护费用；目前，新鸭炉经现场测试验收达到设计要求，样机已投入生产使用。研发上的投入使公司菜品技术管理、技术研发等工作取得了新进展，进一步增强了企业核心竞争力。

（七）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有控股子公司 19 家，参股公司 2 家，公司各子公司的经营情况如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例（%）
北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司	100%是	3,479,458.60	3,078,972.36	13.01%	2.42%
北京聚兴德餐饮管理有限公司	51%是	1,473,930.84	1,090,144.24	35.21%	1.03%
北京润德恒信餐饮管理有限责任公司	70%是	1,403,547.19	161,587.86	768.60%	0.98%
上海浦东全聚德大酒店有限公司	90%是	786,558.76	299,781.22	162.38%	0.55%
重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司	100%是	-1,237,079.12	-1,787,471.33	30.79%	-0.86%
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	90%是	-1,917,992.66	-2,955,786.97	35.11%	-1.33%
青岛全聚德餐饮管理有限公司	100%是	-2,821,913.56	-3,201,364.68	11.85%	-1.96%
哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司	100%是	-2,417,955.57	-2,879,190.67	16.02%	-1.68%
郑州全聚德餐饮管理有限责任公司	100%是	-3,995,621.66	-4,395,122.02	9.09%	-2.78%
新疆全聚德控股有限公司	85%是	10,212,326.62	186,459.63	5376.96%	7.11%
杭州全聚德餐饮有限公司	100%是	-128,090.63	-446,541.22	71.31%	-0.09%
沈阳全聚德餐饮管理有限公司	100%是	-247,750.14	0.00	0.00%	-0.17%
北京市仿膳饭庄有限责任公司	100%是	2,103,177.65	1,936,960.50	8.58%	1.46%
北京市丰泽园饭店有限责任公司	100%是	-131,102.27	-43,713.79	-199.91%	-0.09%
北京市四川饭店有限责任公司	100%是	-3,637,933.39	-6,663,017.13	45.40%	-2.53%
北京全聚德仿膳食品有限责任公司	100%是	33,799,276.29	17,592,620.12	92.12%	23.52%
北京全聚德三元金星食品有限责任公司	60%是	29,818,293.70	20,355,926.10	46.48%	20.75%
北京全聚德集团培训中心	100%是	108,455.99	34,519.31	214.19%	0.08%
北京市第七十二职业技能鉴定所	100%是	34,533.94	30,621.61	12.78%	0.02%
聚德华天控股有限公司	30.91%否	35,918,885.78	28,823,295.20	24.62%	
北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司	49%否	1,761,044.86	1,542,641.28	14.16%	

注：本公司于2010年12月收购新疆全聚德85%股权，该公司于2010年12月纳入公司合并报表。

1．控股子公司——北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司

北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司成立于2003年12月12日，注册资本100万元，经营范围包括餐饮服务；零售卷烟、雪茄烟。三元桥全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务，本公司持有其100%的股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，三元桥全聚德总资产 1,080.48 万元，净资产 628.42 万元，2011 年度实现营业收入 5,448.90 万元，净利润 347.95 万元。2010 年度实现营业收入 4,591.63 万元，净利润 307.90 万元。

2．控股子公司——北京聚兴德餐饮管理有限公司（北京全聚德双井店）

北京聚兴德餐饮管理有限公司成立于2008年1月9日，注册资本为300万元，经营范围为餐饮管理；制售中餐、冷荤；销售酒、饮料等。北京聚兴德餐饮管理有限公司由本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司和北京运联通达商贸有限公司分别出资153万元和147万元，本公司持有其51%股权，北京运联通达商贸有限公司持有其49%股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，北京聚兴德餐饮管理有限公司总资产为 929.25 万元，其中净资产为 462.50 万元，2011 年度实现营业收入 2,872.30 万元，净利润 147.39 万元。2010 年度实现营业收入 2,395.27 万元，净利润 109.01 万元。

3．控股子公司——北京润德恒信餐饮管理有限责任公司（北京全聚德双榆树店）

北京润德恒信餐饮管理有限责任公司成立于2008年12月2日，注册资本为200 万元，经营范围为餐饮管理；制售中餐；销售饮料、酒等。北京润德恒信餐饮管理有限责任公司由本公司和北京世纪鼎盛房地产开发有限公司分别出资140万元和60万元，本公司持有其70%股权，北京世纪鼎盛房地产开发有限公司持有其30%股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，北京润德恒信餐饮管理有限责任公司总资产为 737.45 万元，其中净资产为 311.38 万元，2011 年度实现营业收入 4,289.36 万元，净利润 140.35 万元。2010 年度实现营业收入 3,392.59 万元，净利润 16.16 万元。

4．控股子公司——上海浦东全聚德大酒店有限公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，上海全聚德总资产 563.89 万元，净资产 395.19 万元，2011 年度实现营业收入 2,054.34 万元，净利润 78.66 万元。2010 年度实现营业收入 2,078.27 万元，净利润 29.98 万元。

5．控股子公司——重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，重庆全聚德总资产 4,434.15 万元，净资产 4,397.62 万元，2011 年度实现营业收入 1,447.41 万元，净利

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

润-123.71 万元。2010 年度实现营业收入 1,246.80 万元，净利润-178.75 万元。

6．控股子公司——长春全聚德餐饮管理有限责任公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，长春全聚德总资产 406.22 万元，净资产-303.96 万元，2011 年度实现营业收入 1,583.91 万元，净利润-191.80 万元。2010 年度实现营业收入 1,562.83 万元，净利润-295.58 万元。

7．控股子公司——青岛全聚德餐饮管理有限公司

青岛全聚德餐饮管理有限公司成立于 2007年12月25日，注册资本为200万元，经营范围为餐饮管理等，青岛全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其100%的股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，青岛全聚德总资产为 4,569.86 万元，其中净资产为 4,396.15 万元，2011 年度实现营业收入 1,559.92 万元，净利润-282.19 万元。2010 年度实现营业收入 1,323.97 万元，净利润-320.14 万元。

8．控股子公司——哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司

哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司成立于2008年3月18日，注册资本50万元，经营范围为餐饮管理等服务，哈尔滨全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其100%的股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司总资产为 256.41 万元，其中净资产为-190.93 万元，2011 年度实现营业收入 402.15 万元，净利润-241.80 万元。2010 年度实现营业收入 316.15 万元，净利润-287.92 万元。

9．控股子公司——郑州全聚德餐饮管理有限责任公司

郑州全聚德餐饮管理有限责任公司成立于 2008年4月24日，注册资本为320万元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营范围为餐饮管理、餐饮技术开发等。本公司持有其100%的股权。该店于2009年5月正式开业。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，郑州全聚德餐饮管理有限责任公司总资产为 4,501.09 万元，其中净资产为 4,077.14 万元, 2011 年度实现营业收入 898.39 万元，净利润-399.56 万元。2010 年度实现营业收入 858.14 万元，净利润-439.51 万元。

10.控股子公司——新疆全聚德控股有限公司

我公司于 2010 年 12 月 3 日取得了新疆全聚德控股有限公司 85%股权，注册资本为 1,000 万元，经营范围：餐饮、住宿、食品加工等。新疆全聚德控股有限公司下辖三家分公司，分别为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；新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德天山大饭店。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2011年12月31日，新疆全聚德控股有限公司总资产为13,655.78万元，其中净资产为11,567.88万元。2011年度实现营业收入20,745.25万元，净利润1,021.23万元。

11.控股子公司——杭州全聚德餐饮有限公司

杭州全聚德餐饮有限公司成立于2010年12月31日，注册资本为200万元，经营范围为餐饮服务业等。本公司持有其100%的股权。该店于2011年2月正式开业。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，杭州全聚德餐饮有限公司总资产为 495.13 万元,其中净资产为 392.54 元,2011 年度实现营业收入 1,546.97 万元，净利润-12.81 万元。

12.控股子公司——沈阳全聚德餐饮管理有限公司

沈阳全聚德餐饮管理有限公司成立于2011年11月15日，注册资本为300万元，经营范围为餐饮服务业等。本公司持有其100%的股权。沈阳全聚德餐饮管理有限公司正处于筹备期，预计2012年6月试营业。

13. 控股子公司——北京市仿膳饭庄有限责任公司

北京市仿膳饭庄原隶属于北京首都旅游集团有限责任公司，2007年4月16日，北京首都旅游集团有限责任公司将持有的北京市仿膳饭庄100%产权转让给公司，成交金额3,548.88 万元。2007年5月29日，北京市仿膳饭庄改制为北京市仿膳饭庄有限责任公司。北京市仿膳饭庄有限责任公司注册资本500万元，经营范围包括：餐饮服务；零售食品、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

烟酒、日用百货、工艺美术品等。本公司持有其100%股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，仿膳饭庄总资产为 1,346.74 万元，其中净资产为 1,150.60 万元，2011 年度实现营业收入 3,230.62 万元，净利润 210.32 万元。2010 年度实现营业收入 3,104.28 万元，净利润 193.70 万元。

14．控股子公司——北京市丰泽园饭店有限责任公司

北京市丰泽园饭店原隶属于北京首都旅游集团有限责任公司，2007年4月16日，北京首都旅游集团有限责任公司将持有的北京市丰泽园饭店100%产权转让给公司，成交金额1,389.52万元。2007年5月29日，北京市丰泽园饭店改制为北京市丰泽园饭店有限责任公司。北京市丰泽园饭店有限责任公司注册资本1000万元，经营范围包括：住宿、餐饮服务、歌舞娱乐服务；销售百货、工艺美术品、定型包装食品（含乳冷食品）零售冷饮、烟、酒等。本公司持有其100%股权。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，丰泽园饭店总资产为 3,206.85 万元，其中净资产为 2,573.79 万元，2011 年度实现营业收入 5,733.25 万元，净利润-13.11 万元。2010 年度实现营业收入 6,394.56 万元，净利润-4.37 万元。

15．控股子公司——北京市四川饭店有限责任公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，四川饭店总资产为 1,048.77 万元，其中净资产为 449.24 万元, 2011 年度实现营业收入 2,145.06 万元，净利润-363.79 万元。2010 年度实现营业收入 418.40 万元，净利润-666.30 万元。

16．控股子公司——北京全聚德仿膳食品有限责任公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，北京全聚德仿膳食品有限责任公司总资产为 13,517.39 万元，其中净资产为 7,714.74 万元, 2011 年度实

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现营业收入 45,910.64 万元（其中对公司内部企业销售额为 25,740.46 万元），净利润 3,379.93 万元。2010 年度实现营业收入 34,003.60 万元（其中对公司内部企业销售额为 14,933.40 万元），净利润 1,759.26 万元。

17．控股子公司——北京全聚德三元金星食品有限责任公司

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

经过京都天华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，三元金星总资产 20,441.19 万元，净资产 16,162.21 万元，2011 年度实现营业收入 33,431.54 万元（其中对公司内部企业销售额为 25,740.46 万元），净利润 2,981.83 万元。2010 年度实现营业收入 27,055.39 万元（其中对公司内部企业销售额为 21,070.95 万元），净利润 2,035.59 万元。

18.控股子公司——北京全聚德集团培训中心

北京全聚德集团培训中心原系北京聚全餐饮有限公司所属独立核算的企业化事业单位。2010年5月我公司收购了其100%股权，注册资本为90万元，经营范围为餐饮业相关专业技术培训，社会各种考级培训，计算机、外语专业技术人员初、中、高级培训，社会成人短期培训等。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，北京全聚德集团培训中心总资产为 59.11 万元，其中净资产为 52.21 万元，2011 年度实现营业收入 49.58 万元，净利润 10.85 万元。2010 年度实现营业收入 14.69 万元，净利润 3.45 万元。

19.控股子公司——北京市第七十二职业技能鉴定所

北京市第七十二职业技能鉴定原系北京聚全餐饮有限公司所属独立核算的企业化事业单位。2010年11月我公司收购了其100%股权，注册资本为10万元，经营范围为中式烹调师、中式面点师、餐厅服务员职业技能鉴定等。

经过京都天华会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，北京市第七十二职业技能鉴定总资产为 20.74 万元，其中净资产为 20.07 万元，2011 年度实现营业收入 6.82 万元，净利润 3.45 万元。2010 年度实现营业收入 5.33 万元，净利润 3.06 万元。

20．参股公司——聚德华天控股有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

聚德华天控股有限公司成立于2003年8月22日，注册资本为5,500万元，经营范围包括投资及投资管理；企业管理咨询；销售包装饮料、包装食品；饮食服务、食品加工、住宿（限分支机构经营）。聚德华天的主要经营中式正餐、快餐、小吃、西餐等各种餐饮业务。目前的股权结构为：本公司持有30.91%股权，北京华天饮食集团公司持有30.91%、福建超大集团有限公司持有29.09%、北京聚信同达投资管理咨询有限公司9.09%。

截至 2011 年 12 月 31 日，聚德华天总资产为 19,833.37 万元，净资产 12,097.37 万元，2011 年实现主营业务收入 39,548.30 万元，净利润 3,591.89 万元。2010 年实现主营业务收入 32,297.89 万元，净利润 2,882.33 万元。

21．参股公司——北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司

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

截至2011年12月31日，鸿德华坤总资产为548.17万元，净资产321.53万元，2011年实现主营业务收入3,067.51万元，净利润176.10万元。2010年实现主营业务收入2,514.32万元，净利润154.26万元。

（八）公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司未来发展相关问题及分析

1．公司所处行业的发展趋势

未来餐饮业的发展将展现出继续向好的趋势。2011 年下半年以来，政府宏观调控的积极效应逐步显现，价格调控总体有效，经济保持平稳较快增长。为在复杂形势中保持中国经济的良好发展态势，中央经济工作会议明确提出：“推动 2012 年经济社会发展，要突出把握好稳中求进的总基调。”要把保障和改善民生放到更加突出的位置，继续立足国内需求，把扩大消费作为国内经济发展的动力。商务部《关于“十二五”期间促进餐饮业科学发展的指导意见》提出，中国餐饮业“十二五”发展目标是：“力争保持年均 16%的增长速度，到 2015 年零售额突破 3.7 万亿元。”为此，将“大力发展特

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

色餐饮、快餐送餐、餐饮食品等多种业态的连锁经营。培育一批跨区域、全国性的餐饮连锁示范企业……鼓励支持老字号餐饮企业开拓特许经营业务……培育一批拥有知识产权和知名品牌、具有国际竞争力的大型餐饮企业集团……将企业品牌培育与餐饮菜系、菜品创新和技术进步紧密结合，发挥名店、名菜、名师的品牌叠加效应。”

2．公司面临的市场竞争格局

餐饮行业的竞争将伴随着未来餐饮企业和餐饮上市公司的增加而更加激烈。目前公司面临的竞争对手除了餐饮上市企业湘鄂情、西安饮食、小肥羊等，同时还有其他经营烤鸭餐饮企业如大董烤鸭、便宜坊等，以及其他大型餐饮企业如百胜集团等。

餐饮行业由单纯的价格竞争、产品质量的竞争，发展到企业品牌、经营模式、文化品位的竞争；由单店竞争、单一业态竞争，发展到多业态、连锁化、集团化、规模化的竞争。

3．公司面临的发展机遇和挑战

（1）机遇

宏观经济政策环境利好为公司营造了加速发展的大环境。2010 年中央经济工作会议明确提出：“推动 2012 年经济社会发展，要突出把握好稳中求进的总基调。”要把保障和改善民生放到更加突出的位置，继续立足国内需求，把扩大消费作为国内经济发展的动力。商务部也提出支持老字号餐饮企业开拓特许经营业务，培育一批拥有知识产权和知名品牌、具有国际竞争力的大型餐饮企业集团，将企业品牌培育与餐饮菜系、菜品创新和技术进步紧密结合，发挥名店、名菜、名师的品牌叠加效应。”同时北京将建设世界城市，这些都是公司发展的良好机遇。

（2）挑战

餐饮原材料及用工成本上升、食品安全、较高税赋等现实情况正在大大挤压餐饮行业的盈利能力。餐饮业属于劳动密集型的微利行业，伴随着上涨的成本、强势的物业，餐饮业的竞争更加残酷；食品安全问题屡屡曝光，食品安全监管更加严格；相对较高的税率标准，使得企业规范经营的成本不断增加，“企业越规范，生存环境越艰难的‘怪象’”，也让进入资本市场的餐饮企业的经营和竞争面临着更大挑战。

同行企业的发展态势给公司带来不小压力。作为中式正餐的龙头企业，面对人们对餐饮新体验、食品新标准、菜品新口味、企业新形象等要求和标准的逐步提高，继续打造企业综合实力、宣传和维护企业形象、形成多品牌发展合力的任务更加艰巨；面对民营餐饮企业在市场中的灵活快速反应，市场对快餐、休闲餐、便餐多方位需求等现实状

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

况，公司在体制机制、运营管理、营销方式、菜品创新、服务水平、就餐环境等方面亟待进一步提升。

解决公司在发展过程中遇到新问题的任务迫切而艰巨。随着公司“十二五”发展规划的深入推进，许多重点工作项目和任务都处在进一步落实的关键期，要求我们处理好生存与发展、质量与效益、传统与创新、改革与稳定等各方面的关系，提高破解发展和经营难题的能力。

因此，未来公司将抓住有利于公司发展的良好机遇，迎接好内外部给我们提出的挑战，将压力转化为动力，促使公司向更好、更优、更强发展。

4．公司发展战略

以科学发展观为统领，继续解放思想，贯彻落实“品牌+资本”的总体发展思路，走国际化路，创民族品牌；坚持实施连锁经营战略，加速餐饮主业连锁化、食品生产市场化步伐，实现全聚德品牌引领下的多品牌、多业态企业协同发展；大力弘扬中华饮食文化，引领健康餐饮，倡导绿色食品；努力实现“中国第一餐饮，世界一流美食，国际知名品牌”的企业愿景，促进公司可持续、跨越式发展。

5．公司拟投资的新项目、拟开发的新产品

2012 年，公司选择重要目标市场，计划新开 1－2 家直营企业和 3 家“三合一”模式的连锁企业，完成第一家“三合一”模式店的收购工作，计划新开 3 家特许企业。

公司将成立新的食品销售公司，制定和实施新的政策与机制，全力开拓食品零售市场，计划新开 10 家特色食品专卖店（专柜）。

公司充分发挥公司烹饪大师、名师的作用，将进一步增强技术研发实力，加大食品新品种的研发力度，创新菜品，不断扩充和丰富食品专卖店的产品；制定完善菜品评价和食品销售的新体制、新机制和新政策，把厨师的创新菜品、销售人员的销售业绩同经营效果和销售额直接挂钩，形成有效的激励机制。

6．新年度的经营计划和主要工作目标

公司在综合考虑各种因素的基础上，制定了 2012 年度的主要经营工作目标：2012 年全年计划实现营业收入 194,649.89 万元；计划实现利润总额 20,727.68 万元，较 2011 年审计后的营业收入及利润总额分别增长 8%。上述财务预算并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

7．工作重点

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2012 年公司将主要从以下几方面开展工作：

（1）紧紧围绕发展主题，狠抓重点项目的落实

坚持连锁经营，做好新建企业开发，完成对无锡店的收购工作；推行各品牌企业差异化经营，各品牌企业在坚持正餐精品战略的同时，努力把专业化经营做到极致；全力打造“全聚德·食王府”品牌，初步形成具有“全聚德·食王府”品牌特征的菜系，打造体现“食王府”品牌特征的服务；做好创新经营、开发新业态、涉足新市场的拓展工作，2012 年适时收购或合作发展团餐业务，积极探讨进入休闲餐饮的可行性；公司将做大食品业，推进全聚德仿膳食品公司和全聚德三元金星公司扩建与改造工程，两家食品公司在全面保障各企业配送任务的基础上，要进一步扩大产能。

（2）紧紧围绕顾客需求，坚持市场导向，扎实践行“中国服务”

公司将扎实践行“中国服务”，完善服务体系，努力建立起先进的服务理念、科学的制度规范和服务标准、有效的服务架构和培训体系、完善的服务项目和内容方式、有效的质量反馈和监督体系，不断提高全聚德服务体系；积极推进服务创新，提供绿色健康餐饮，深入研究餐饮需求及消费特征，针对消费需求的差异提供个性化服务，采取有效措施，倡导、推进绿色食品、健康餐饮；注重营销实效，推进营销方式创新，建立客户关系管理系统，实现公司信息资源共享，开展有针对性的营销。

（3）紧紧围绕年度经营目标，继续夯实管理出效益

公司将结合实际，把握市场动态，研究消费需求，做好分析、研究市场工作；推进管理方式创新，针对投资系统化，总结历史投资经验，参照同业标准，研究确定相对标准化的连锁经营投资模型，完善公司连锁经营管理体系，为公司餐饮业快速发展奠定坚实基础；狠抓内控制度落实，进一步健全和完善公司内控制度，围绕内控制度体系建设，将内部审计监督与制度建设工作紧密结合，进一步完善内控制度模式；强化食品安全监管，进一步提高各级管理人员和全体员工对食品安全重要性的认识，全力构建安全食品的供给体系和食品安全的保障体系，做好食品卫生、食品安全的公关危机应急处理工作；加快信息化建设步伐，为企业提供系统维护和排除故障的技术支持；以 ISO 质量/食品安全/环境管理体系认证工作为重点，抓好企业的运营管理，继续面向所有各品牌企业开展管理体系认证工作；进一步提高相关产品采购的集中度，除了集中采购的相关产品范围外，对于用量较大的原材料，尝试与生产企业和农户签约合作，逐步实现农餐对接；公司还将继续强化资金归集力度，加强投资者关系管理。

（二）未来发展战略所需的资金需求及使用计划

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司 2012 年将继续与民生银行、北京银行等开展战略合作，为公司 2012 年资金需求提供保障。同时，公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排使用资金，努力提高资金地使用效率，减轻公司资金需求压力。

（三）经营中的重要风险提示、对策及措施

1．成本上升的风险

原材料、能源、人工等成本的不断上升将给公司带来不小的压力。近两年，养殖北京鸭所需的豆粕、玉米等饲料的价格呈整体上涨趋势，公司毛鸭收购价格均有所上升；电力、燃力等也都出现价格上涨的趋势；依据北京市劳动局相关规定，企业新支出员工养老保险等相关费用使公司劳动力成本有一定上升。上述因素使公司的经营成本、费用有一定幅度的上涨，在一定程度上影响了公司的毛利及利润的增加。

公司将采用集中采购等方式来降低采购成本，加强物品采购控制，公司将推广成本管理系统的应用，设计制定企业运营关键指标体系和方法体系，对企业的运营管理进行定期评估，进一步提高公司对企业的管控能力；公司将以 ISO14001 环境管理体系认证为切入点，深挖节能潜力，加强用能设备设施改造，优化用能结构，开展技术创新，完善能源管理制度，使节能减排工作取得成效；公司将积极开拓创新意识，开展营销创新、技术研究创新、发展创新等多种方式增加公司营业收入，来抵消成本上升给公司带来的利润影响，创造更好的经营业绩。

2．食品安全风险

公司作为大型餐饮企业，不可避免面临着食品安全风险。食品安全关系到公司的生存、发展，更是一个具有一百多年历史的老字号企业能够长存的基本要素。公司作为按照现代企业制度要求规范运作的上市公司，也受到食品安全检查监督部门、广大股东的监督。公司将高度重视食品卫生安全，强化安全生产责任制度的落实，确保菜品和服务质量。

公司于 2006 年通过了 ISO9001：2000 质量管理认证体系和 ISO14001：2004 环境管理体系认证，并于 2007 年通过了 ISO22000 食品安全管理体系认证工作。公司将继续做好 ISO 质量/食品安全/环境三个管理体系认证工作，加大体系运行的监督检查力度。公司将在目前食品安全可追溯的成果上继续完善产品可追溯体系，为消费者提供安全、放心的食品。

3．投资风险

2012 年，公司将继续坚持以直营连锁为主、特许连锁为辅的连锁发展道路，计划

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

在国内、海外继续增加连锁店的数量。然而，世界经济的不确定性，给公司新项目的开拓带来了风险。

为了最大限度的控制投资风险，同时又能实现公司快速发展，公司认真总结直营连锁的发展实践，尝试“特许+托管+收购”三合一的开发模式，新的开发模式力求有效规避新建企业前期市场培育的经营风险，为 3 年后直营店发展进行有效储备，降低新建企业的前期投入，提高收益质量。

另外，对新开直营店，在拟选址方面更加着重两个优先原则，一是优先选择房屋交付条件较完善的项目，有效缩短开业筹备期、降低前期的固定资产投资和经营期间的折旧摊销费用；二是优先选择前期房租压力较低的项目，使新建企业顺利度过市场培育期。

三、报告期内的投资情况

募集资金使用情况及说明

募集资金总额			41,004.00		本年度投入募集资金总额			2,270.86		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			17,677.62		已累计投入募集资金总额			35,070.56		
累计变更用途的募集资金总额比例			45.56%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	1,937.73	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	是	是
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	549.15	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	0.10	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	-282.19	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	4.74	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	3,251.35	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	9.13	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	-399.56	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	是	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	-757.93	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	是
仿膳食品公司升级改造项目	是	0.00	1,880.68	1,305.47	1,880.16	99.97%	2011 年 05 月 01 日	4,561.46	是	是
承诺投资项目小计	-	38,062.52	35,634.46	2,270.86	35,070.56	-	-	8,873.98	-	-
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	11,567.34	32,799.70	-	-	8,873.98	-	-
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	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。 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。									
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									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

募集资金投资项目实施方式调整情况	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。 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。 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	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。 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。 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。 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金总共结余 5,068.96 万元,其中超募资金 741.49 万元，利息收入扣除手续费结余 1,335.51 万元，新建北京望京直营店项目由购买房产变更为租赁房产，结余募集资金 2700.87 万元，其余为项目实际投入金额小于承诺投入金额结余，共计 291.09 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

露中存在的问题或其他情况	

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）	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
王府井全聚德改扩建项目（租赁房产）	新建北京王府井四川饭店项目	1,209.76	0.00	1,209.06	99.94%	2008 年 05 月 01 日	549.15	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	9.13	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升级改造	10,981.33	765.04	10,952.37	99.74%	2011 年 09 月 01 日	-757.93	是	是
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	1,305.47	1,880.16	99.97%	2011 年 05 月 01 日	4,561.46	是	是
合计	-	15,249.56	2,095.08	14,946.57	-	-	4,361.81	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	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。 新建北京望京直营店项目：本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点，房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目地址由位于北京市朝阳区望京中环南路甲 2 号的佳境天城二层底商变更为北京市朝阳区广顺北大街 33 号的福码大厦二层，房产取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目投资额由 3,605.85 万元，调整为 1,177.79 万元。公司管理层认为，该项目变更后有较好的经营前景，十年期投资回报率超出原拟选址项目。《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。 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								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	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。 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。
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

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开九次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1．第五届第十次董事会

2011 年 1 月 6 日，公司第五届董事会第十次会议以通讯表决方式召开，公司 9 名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了《关于公司申请新疆项目中长期并购贷款银行综合授信额度的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年1月7日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

2．第五届第十一次董事会

2011年3月11日，公司第五届董事会第十一次会议在公司会议室召开，由于是董事更换期间，本次会议应到董事8名，实际8名董事全部出席本次会议。会议审议并通过了

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

以下议案：

（1）公司《2010 年度董事会工作报告》；

（2）《关于公司独立董事 2010 年度述职报告的议案》；

（3）《关于公司 2010 年度财务决算的议案》；

（4）《关于公司 2011 年度财务预算的议案》；

（5）《关于公司 2010 年度利润分配的议案》；

（6）《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；

（7）《关于公司 2010 年度募集资金使用情况的议案》；

（8）《关于公司〈2010 年年度报告及年报摘要〉的议案》；

（9）《关于修改〈中国全聚德（集团）股份有限公司章程〉的议案》；

（10）《关于增补公司董事的议案》；

（11）《关于调整公司部门设置的议案》；

（12）《关于聘任公司内控审计部负责人的议案》；

（13）《关于公司全资子公司北京市丰泽园饭店有限责任公司与北京欣燕都酒店连锁有限公司签订房屋租赁合同的议案》；

（14）《关于公司 2011 年度日常关联交易总金额的议案》；

（15）《关于聘任公司 2011 年度财务审计机构的议案》；

（16）《关于召开公司 2011 年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年3月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

3．第五届第十二次董事会

2011年3月18日，公司第五届董事会第十二次会议以通讯表决方式召开，由于是董事更换期间，本次通讯表决应参加的董事7名，实际7名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了《关于选举公司董事长的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

4．第五届第十三次董事会

2011年4月15日，公司第五届董事会第十三次会议以通讯表决方式召开，由于是董事更换期间，本次会议应参加的董事7名，实际7名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（1）《2011年第一季度报告》；

（2）《中国全聚德（集团）股份有限公司董事会秘书工作规则》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

5．第五届第十四次董事会

2011年8月19日，公司第五届董事会第十四次会议在公司会议室召开，公司9名董事全部出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

（1）公司《2011年半年度报告及摘要》；

（2）《关于调整董事会专业委员会组成人员的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年8月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

6．第五届第十五次董事会

2011年9月23日，公司第五届董事会第十五次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动自查表和整改计划的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年9月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

7．第五届第十六次董事会

2011年10月20日，公司第五届董事会第十六次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了《2011年第三季度报告》。

公司《2011年第三季度报告》全文刊登于2011年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

8．第五届第十七次董事会

2011年11月30日，公司第五届董事会第十七次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

（1）《关于公司将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》；

（2）《关于公司申请 2012 年银行综合授信额度的议案》；

（3）《关于公司 2011年度日常关联交易金额超出预计范围的议案》；

（4）《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》；

本次会议决议公告全文刊登于2011年12月1日的《中国证券报》、《证券时报》及

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

9．第五届第十八次董事会

2011年12月29日，公司第五届董事会第十八次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

（1）《关于拟收购无锡市金聚源餐饮管理有限公司 80%股权的议案》；

（2）《关于审议修订后的<中国全聚德（集团）股份有限公司内幕信息知情人管理制度>的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2011年12月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1．报告期内，公司根据2010年度股东大会决议增补了李海滨先生和王他一先生为公司的董事。具体情况为：

由于姜俊贤先生和史历新先生辞去公司董事职务，公司董事会根据2010年度股东大会决议新增补了两名董事王他一先生和李海滨先生，保持了原来的公司第五届董事会的9名成员的名额。

2．报告期内，公司根据2010年度股东大会决议执行了2010年度利润分配方案。具体情况为：截止2010年12月31日，公司累计可供分配的利润共计17,508.56万元。根据2010年度股东大会决议，公司对经审计后的2010年12月31日未分配利润以总股本141,560,000 股为基数，按每10股派发现金股利5元（含税），向全体股东派发股利。

《公司2010年度权益派息实施公告》于2011年5月28日全文刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上，确定的股权登记日为2011年6月2日，除权除息日为2011年6月3日。

3．续聘公司2011年度财务审计机构

报告期内，公司根据 2010 年度股东大会决议续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

（三）董事会下设委员会的工作情况

1．审计委员会工作情况

2011 年，审计委员会共召开六次会议，涉及以下事项：

（1）就公司 2010 年度财务报告审计工作与会计师事务所进行沟通

在 2010 年年报审计工作中，审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

初步编制的财务会计报表，同意以公司编制的财务报告为基础进行 2010 年度审计。在审阅了年审注册会计师提交的 2010 年度审计工作计划及相关资料后，与负责公司年度审计工作的京都天华会计师事务所有限公司进行沟通。在公司年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流；公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次就审计报告初稿与事务所进行充分沟通。

（2）对年报审计工作进行总结，并就续聘公司外部审计机构提出意见

在京都天华会计师事务所有限公司出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于 2011 年度聘请会计师事务所的议案进行表决，同意继续聘请京都天华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。并将该项决议提交董事会、股东大会进行审议。

（3）指导公司内控审计工作及其他工作

2011年，审计委员会认真履职，按照上市公司要求于每季度召开工作会议，审阅公司内控审计部提交的季度工作报告时，对公司内控审计部的审计工作进行了指导。同时，审计委员会按照深交所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，对公司内控审计部负责人进行提名，并提交董事会任免。

2．提名委员会工作情况

报告期内，提名委员会召开了一次会议，提名了王他一先生为公司董事候选人，并将该事项提交了公司第五届董事会第十二次会议审议通过。

3．薪酬与考核委员会工作情况

公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的2011年度薪酬进行了审核，确认薪酬发放程序、薪酬标准、披露符合规章制度的要求。

五、2011年利润分配预案

（一）利润分配预案

公司 2011 年度经审计后可供分配的利润为 11,138.75 万元，提取盈余公积金 124.87 万元后（我公司截止到 2010 年底盈余公积金提取比例占注册资本 49.12%，考虑到公司现经营情况良好，公司盈余公积金累计提取比例已到达防范企业经营风险的目的，当期公司盈余公积金提取额为 124.87 万元，累计提取盈余公积金占公司总股本的 50%，自此我公司盈余公积金提取完毕），可供分配的利润为 11,013.88 万元，再加上以前年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未分配利润 17,508.56 万元，减去 2011 年每 10 股派发现金股利 5.0 元（含税），派发现金股利总额 7,078.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司累计滚存未分配利润共计 21,444.43 万元。考虑到公司现金流量状况较好，且股东对于公司有派现要求，公司拟按总股本 14156 万股，每 10 股派发现金股利 6.0 元（含税），派发现金股利总额 8,493.60 万元，所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润为 12,950.83 万元。

（二）公司前三年现金分红情况：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	70,780,000.00	100,285,720.61	70.58%	94,530,146.59
2009 年	69,364,400.00	84,441,112.36	82.15%	85558165.52
2008 年	62,286,400.00	75,651,300.30	82.33%	76736867.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			233.23%	

六、其他需要披露的事项

（一）公司薪酬分析

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

序号	姓　名	职　　务	2011 年度税前报酬津贴总额（万元）	2010 年度税前报酬津贴总额（万元）	薪酬同比变动情况（万元）	同比变动
1	邢　颖	董事、总经理	40.86	38.50	2.36	6.13%
2	郭国庆	独立董事	6.32	6.32	0.00	0.00%
2	王茹芹	独立董事	6.32	6.32	0.00	0.00%
4	徐经长	独立董事	6.32	6.32	0.00	0.00%
5	云　程	监事会主席	38.75	36.61	2.14	5.85%
6	于嘉祥	监事	30.75	28.94	1.81	6.25%
7	于秀琴	监事	24.40	23.63	0.77	3.26%
8	茅安明	监事	34.11	----	----	----
9	刘小虹	副总经理	32.77	30.85	1.92	6.22%
10	邓　非	副总经理	32.77	30.85	1.92	6.22%
11	施炳丰	副总经理、董事会秘书	30.75	28.94	1.81	6.25%
12	叶新年	财务总监	43.96	41.23	2.73	6.62%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13	姜俊贤	离任董事（1-3 月）	10.18	38.50	----	----
14	徐蓉川	离任监事（1-2 月）	3.29	37.72	----	----
	合　计	----	335.84	----	----	----

注：披露的原董事姜俊贤先生和原监事徐蓉川女士的2011年薪酬为其在离任前时间段的2011年薪酬，不是完整年度的薪酬，与其上年总数不具有可比性。

2011年度，公司向董事、监事和高级管理人员应付报酬总额为：335.84万元，实发报酬总额为：335.84万元。

公司本年度未实施股权激励计划。

（二）公司投资者关系管理情况

公司一直以来高度重视投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通与联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。董事会秘书是投资者关系管理负责人，公司证券法律部负责投资者关系管理的日常事务。

本年度，公司共协调接待了多家投资机构的11次调研会，注意做好保密协议、会议记录等文件的备案保管工作。此外，证券部还积极负责接待个人投资者的来电来访，以及在深交所设置的投资者互动平台上,就投资者所关心的问题进行耐心解答。根据部分投资者的要求，为其寄送公司的公开资料。在深交所对中小企业板上市公司信息披露质量评价中，公司自上市以来的四个年度信息披露工作分别被评为两次良好、两次优秀。

（三）内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄漏内幕信息、进行内幕交易，根据有关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司于 2010 年制定了《内幕信息知情人管理制度》，并于 2011 年进行了修订和完善。同时，在《内幕信息知情人管理制度》中对向外部报送公司信息也进行了规定和要求。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

（四）信息披露媒体是否变更情况

公司指定的信息披露媒体为《中国证券部》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），报告期内未变更。

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第九节　监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将 2011 年度监事会主要工作报告如下。

一、2011 年主要工作

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

（一）报告期内，监事会列席了 2011 年历次董事会现场会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

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

（三）报告期内，监事会认真开展各项工作，狠抓各项工作的落实。 2011 年度，公司监事会召开了五次会议，具体情况为：

1．第五届监事会第九次会议于 2011 年 3 月 11 日以现场会议的方式召开，公司四名监事会成员全部参加，会议审议并通过了《2010 年度监事会工作报告》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评估报告的议案》、《关于公司 2010 年度募集资金使用情况的议案》、《关于审议公司<2010 年年度报告及年报摘要>的议案》、《关于增补公司监事的议案》。该次会议决议于 2011 年 3 月 15 日在巨潮资讯网公告。

2．第五届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 15 日以通讯表决方式召开，公司四名监事会成员全部参加，会议审议通过了《2011 年第一季度季度报告》的议案。该次会议决议无需对外公告。

3．第五届监事会第十一次会议于 2011 年 8 月 19 日以现场会议方式召开，公司五名监事会成员全部参加，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》的议案。该次会议决议无需对外公告。

4．第五届监事会第十二次会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯表决方式召开，公司五名监事全部参加会议，会议审议通过公司《2011 年第三季度报告》的议案。该次会议决议无需对外公告。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5. 第五届监事会第十三次会议于 2011 年 11 月 30 日以通讯表决方式召开，公司五名监事全部参加会议。会议审议通过公司《关于公司将节余募集资金永久性补充流动资金》的议案，该次会议决议于 2011 年 12 月 1 日在巨潮资讯网公告。

二、监事会独立意见

（一）公司依法运作情况

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

（二）检查公司财务情况

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

（三）检查公司募集资金实际投向情况

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

（四）检查公司关联交易情况

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

（五）股东大会决议执行情况的独立意见

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了监督，监事会认为公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

2012年公司监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，督促公司进一步完善法人治理结构，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第十节　重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

公司于 2003 年 3 月 7 日与北京天创世缘房地产开发有限公司（以下简称天创世缘公司）签订了《商品房买卖合同》，约定本公司购买天创世缘公司开发的位于北京市朝阳区惠忠北里 309 号楼 A 座的房屋，双方在履行合同的过程中因对所购房屋进行面积实测存在争议导致本公司无法取得房屋权属证书而发生纠纷，本公司于 2008 年 11 月诉至北京市朝阳区人民法院，要求按照与天创世缘公司在《商品房买卖合同》附件中约定的共有面积分摊原则进行房屋面积差价结算，并为本公司办理房屋的产权证。2009 年天创世缘公司就此案提起了反诉，要求我公司按原合同约定结算，并补交房屋差价款人民币 1,165.72 万元。2011 年 12 月 30 日，公司与天创世缘公司、北京首创资产管理有限公司签订《和解协议》，三方认可北京市房屋面积计量站于 2004 年 6 月 17 日就北京市朝阳区慧忠北里 309 号楼出具的《房屋测绘技术报告书》中的测绘数据。三方同意按交易房屋实测建筑面积（5156.44 平方米）和每建筑平方米人民币 16,000 元的单价结算《商品房买卖合同》项下交易房屋房价款，总计为人民币 82,503,040 元。公司交纳房屋差价款人民币 7,514,506.82 元后，天创世缘公司为公司办理房屋所有权权属登记手续。公司已于 2012 年 2 月 20 日取得房屋所有权证书。

二、报告期内破产重组事项

本公司在报告期内不存在破产重组事项。

三、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

本公司在报告期内不存在持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本公司在报告期内不存在收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内实施股权激励计划相关事项

本公司在报告期内未实施股权激励计划。

六、报告期内公司重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与关联方无重大与日常经营相关的关联交易。

（二）因资产收购发生的关联交易

在报告期内，公司与关联方没有发生因资产收购发生的关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）公司与关联方债权债务往来、担保发生的关联交易

1．报告期内，公司与关联方没有发生债权债务往来。

2．公司与北京首都旅游集团有限责任公司担保发生的关联交易

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，约定的担保债权发生期间为 2010 年 10 月 20 日至 2011 年 10 月 20 日。截至 2011 年 12 月 31 日，该合同项下贷款余额为 0.00 万元。

（四）报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（五）报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、报告期内重大合同

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

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

（二）重大担保

公司报告期内无重大担保。

公司独立董事就公司对外担保事项出具了专项说明及独立意见。

（三）委托他人进行资产管理事项

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

（四）其他合同

1．银行借款合同

序号	合同编号	贷款银行	年利率(%)	金额（万元）	借款期限	担保方式	保证人	报告期末借款余额（万元）
1	公借贷字第99012010282680	民生银行总行营业部	5.350	5,000.00	2011-01-10－2011-07-10	保证	首旅集团	0.00
2	公借贷字第99012010291597	民生银行总行营业部	4.860	5,000.00	2010-07-15－2011-01-15	保证	首旅集团	0.00
3	公借贷字第	民生银行总	5.100	4,000.00	2010-11-22	保证	首旅集团	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	99012010284255	行营业部			-2011-11-22			
4	公借贷字第99012010284219	民生银行总行营业部	5.100	5,000.00	2010-11-22-2011-05-22	保证	首旅集团	0.00
5	公借贷字第99012010284251	民生银行总行营业部	5.100	6,000.00	2010-11-22-2011-05-22	保证	首旅集团	0.00
6	公借贷字第99012011299364	民生银行总行营业部	5.350	3,500.00	2011-01-20-2011-07-20	保证	首旅集团	0.00
7	公借贷字第99012011293215	民生银行总行营业部	6.435	6,000.00	2011-05-18-2011-11-18	保证	首旅集团	0.00
8	公借贷字第99012011293213	民生银行总行营业部	6.435	5,000.00	2011-05-19-2011-11-19	保证	首旅集团	0.00
9	公借贷字第99012011290272	民生银行总行营业部	5.100	5,000.00	2011-07-07-2012-01-07	保证	首旅集团	0.00
10	1100254302011061006	国家开发银行股份有限公司	5.985	6,900.00	2011/03/28-2016/03/27	股权质押	新疆全聚德控股有限公司85%的股权质押	6,900.00

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	新疆全聚德控股有限公司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。

3．毛鸭联合养殖协议

2011 年，公司控股子公司北京全聚德三元金星食品有限责任公司所属全资子公司北京全聚德金星养殖有限责任公司与北京金星鸭业中心签订《毛鸭联合养殖协议》。在本报告期内，北京金星鸭业中心向北京全聚德金星养殖有限责任公司供应毛鸭、白条鸭共计15,654,592.30公斤，交易金额为1.41亿元。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司在报告期内做出如下承诺

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

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

（二）公司持股 5%以上的股东北京轫开投资有限公司在报告期内做出如下承诺

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

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

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

（三）承诺事项在报告期的履行情况

上述公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项均得到了履行。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘京都天华会计师事务所有限公司为财务审计机构，公司支付给会计师事务所的年报审计报酬为人民币 101.5 万元（含专项报告）。公司本年度审计报告由中国注册会计师奚大伟和李力签署。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

十一、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十二、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120 号）等规定，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定赋予独立董事的职责，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保情况进行认真的检查和落实，对公司进行了必要的检查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：经认真核查，我们认为：公司能够认真贯彻执行证监会[2003]56 号、证监会[2005]120 号的有关规定，严格控制对外担保风险。截至 2011 年 12 月 31 日，公司累计和当期无违规对外担保情况。

十三、报告期内公司无其他应披露而未披露的重大事项。

十四、报告期内公司重要事项公告索引

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	2010 年业绩快报修正公告	《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》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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》
2011-21	2011 年 7 月 5 日	关于股东部分股权解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-22	2011 年 7 月 21 日	2011 半年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》
2011-23	2011 年 8 月 20 日	关于股东股权质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-24	2011 年 8 月 20 日	2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2011-25	2011 年 8 月 20 日	第五届十四次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010-26	2011 年 9 月 24 日	第五届十五次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-27	2011 年 10 月 21 日	2011 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2011-28	2011 年 12 月 1 日	第五届十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-29	2011 年 12 月 1 日	关于将节余募集资金永久性补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-30	2011 年 12 月 1 日	关于 2011 年度日常关联交易金额超出预计的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-31	2011 年 12 月 1 日	第五届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-32	2011 年 12 月 1 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2011-33	2011 年 12 月 24 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2011-34	2011 年 12 月 30 日	第五届十八次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》

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

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第十一节　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 12 月 31 日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	209,920,930.74	39,559,411.11	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	27,460,322.64	4,106,888.21	39,760,613.83	20,686,002.45
预付款项	6,347,332.73	1,346,238.37	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	8,061,712.21	13,553,101.27	5,902,345.52	17,003,653.99
买入返售金融资产				
存货	90,244,011.14	9,881,104.77	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	4,917,560.08		2,931,999.52	
流动资产合计	346,951,869.54	68,446,743.73	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	38,222,419.58	537,520,532.48	34,926,131.01	503,843,623.83
投资性房地产	4,744,167.43	4,361,026.67	4,589,060.26	4,589,060.26
固定资产	612,435,010.54	381,251,163.47	506,144,135.54	279,053,102.00
在建工程	2,983,805.17	575,286.19	108,855,110.59	104,214,660.09
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	114,968,223.96	81,080,546.74	107,902,996.99	73,362,456.20
开发支出				
商誉	42,741,920.59		42,741,920.59	
长期待摊费用	102,518,479.24	9,630,536.49	131,072,436.32	15,254,101.93
递延所得税资产	7,143,994.97	2,945,852.42	6,693,596.86	3,055,077.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	925,758,021.48	1,017,364,944.46	942,925,388.16	983,372,081.83
资产总计	1,272,709,891.02	1,085,811,688.19	1,261,077,683.99	1,123,087,492.46

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

资产负债表（续）

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司　　2011 年 12 月 31 日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			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	80,298,718.70	23,823,710.47	58,900,366.14	16,972,126.43
预收款项	36,827,941.18	21,892,503.52	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	26,428,475.03	24,207,099.71	19,524,372.32	18,541,828.94
应交税费	25,071,101.99	14,975,300.65	22,174,565.04	19,392,376.90
应付利息	114,808.33	114,808.33	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	129,162,152.08	114,174,625.96	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	1,000,000.00	1,000,000.00		
其他流动负债	2,058,061.28	1,658,061.28		
流动负债合计	300,979,258.59	201,864,109.92	420,574,505.17	344,531,255.57
非流动负债：				
长期借款	68,000,000.00	68,000,000.00		
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	1,573,755.25			
其他非流动负债	10,763,834.89	10,763,834.89	14,779,957.45	13,979,957.45
非流动负债合计	80,337,590.14	78,763,834.89	14,779,957.45	13,979,957.45
负债合计	381,316,848.73	280,627,944.81	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	72,180,593.72	72,168,302.00	70,931,900.96	70,919,609.24
一般风险准备				
未分配利润	217,290,767.27	214,444,324.94	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	806,210,404.67	805,183,743.38	747,814,798.47	764,576,279.44
少数股东权益	85,182,637.62		77,908,422.90	
所有者权益合计	891,393,042.29	805,183,743.38	825,723,221.37	764,576,279.44
负债和所有者权益总计	1,272,709,891.02	1,085,811,688.19	1,261,077,683.99	1,123,087,492.46

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

利润表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司　　2011 年 1-12 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,802,313,803.25	918,824,772.16	1,339,337,523.56	885,333,988.93
其中：营业收入	1,802,313,803.25	918,824,772.16	1,339,337,523.56	885,333,988.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,625,982,684.10	824,194,180.29	1,209,441,853.00	773,019,836.33
其中：营业成本	793,690,539.19	345,814,322.92	571,444,588.78	370,304,205.53
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	81,090,644.55	49,484,751.54	59,879,393.67	43,345,619.95
销售费用	500,809,888.01	269,501,638.96	398,002,283.20	236,788,027.98
管理费用	230,919,634.76	143,788,903.38	174,839,894.16	121,874,270.09
财务费用	19,977,620.03	16,721,103.64	4,702,345.94	1,880,311.66
资产减值损失	-505,642.44	-1,116,540.15	573,347.25	-1,172,598.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	11,947,636.94	43,689,226.27	9,682,977.40	21,550,361.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,947,636.94	11,947,636.94	9,682,977.40	9,682,977.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	188,278,756.09	138,319,818.14	139,578,647.96	133,864,513.82
加：营业外收入	4,601,822.39	1,064,448.95	5,965,874.07	2,647,400.12
减：营业外支出	957,607.03	660,926.43	1,103,104.37	1,017,633.76
其中：非流动资产处置损失	540,681.94	277,759.43	634,900.45	558,275.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,922,971.45	138,723,340.66	144,441,417.66	135,494,280.18
减：所得税费用	48,230,053.29	27,335,876.72	37,032,989.23	30,460,783.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,692,918.16	111,387,463.94	107,408,428.43	105,033,496.21
归属于母公司所有者的净利润	129,175,606.20	111,387,463.94	100,285,720.61	105,033,496.21
少数股东损益	14,517,311.96		7,122,707.82	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.9125		0.7084	
（二）稀释每股收益	0.9125		0.7084	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

现金流量表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司　　2011 年 1-12 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,883,339,895.85	940,873,590.12	1,370,305,483.64	916,653,484.78
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	174,800.00		2,013,216.02	
收到其他与经营活动有关的现金	20,595,693.66	3,921,084.73	18,068,306.66	13,146,920.20
经营活动现金流入小计	1,904,110,389.51	944,794,674.85	1,390,387,006.32	929,800,404.98
购买商品、接受劳务支付的现金	790,899,374.18	341,820,419.65	559,501,892.94	370,962,650.16
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	380,779,242.27	220,285,351.69	322,432,416.22	211,407,717.11
支付的各项税费	165,021,823.94	90,087,193.87	123,629,783.82	80,530,730.05
支付其他与经营活动有关的现金	270,100,794.43	135,792,478.39	198,786,366.03	118,899,976.68
经营活动现金流出小计	1,606,801,234.82	787,985,443.60	1,204,350,459.01	781,801,074.00
经营活动产生的现金流量净额	297,309,154.69	156,809,231.25	186,036,547.31	147,999,330.98
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	8,651,348.37	40,392,937.70	6,813,724.50	18,681,108.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,107,379.70	29,620.00	531,923.17	442,028.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		6,945,269.35		2,167,264.00
投资活动现金流入小计	10,758,728.07	47,367,827.05	7,345,647.67	21,290,400.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,724,482.82	29,236,040.65	149,523,901.11	121,272,314.29
投资支付的现金		23,065,318.20	1,950,000.00	1,950,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,919,000.00	6,919,000.00	120,659,329.29	148,787,817.90
支付其他与投资活动有关的现金		2,550,000.00		8,373,000.00
投资活动现金流出小计	69,643,482.82	61,770,358.85	272,133,230.40	280,383,132.19
投资活动产生的现金流量净额	-58,884,754.75	-14,402,531.80	-264,787,582.73	-259,092,731.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的				

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

现金				
取得借款收到的现金	314,000,000.00	314,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		22,000,000.00	1,010,000.00	
筹资活动现金流入小计	314,000,000.00	336,000,000.00	286,010,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	445,000,000.00	195,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,952,475.78	83,709,378.54	79,480,291.66	74,999,293.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,243,097.24		4,416,870.91	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,350,000.00	45,000.00	4,561,503.34	
筹资活动现金流出小计	537,302,475.78	528,754,378.54	279,041,795.00	264,999,293.75
筹资活动产生的现金流量净额	-223,302,475.78	-192,754,378.54	6,968,205.00	20,000,706.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	15,121,924.16	-50,347,679.09	-71,782,830.42	-91,092,694.47
加：期初现金及现金等价物余额	194,799,006.58	89,907,090.20	266,581,837.00	180,999,784.67
六、期末现金及现金等价物余额	209,920,930.74	39,559,411.11	194,799,006.58	89,907,090.20

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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 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	141,560,000.00	375,179,043.68			70,931,900.96		160,143,853.83		77,908,422.90	825,723,221.37	141,560,000.00	376,647,821.68			60,416,259.62		140,223,442.66		58,898,899.86	777,746,423.82
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他												1,000,000.00			12,291.72		-497,559.82			514,731.90
二、本年年初余额	141,560,000.00	375,179,043.68			70,931,900.96		160,143,853.83		77,908,422.90	825,723,221.37	141,560,000.00	377,647,821.68			60,428,551.34		139,725,882.84		58,898,899.86	778,261,155.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,248,692.76		57,146,913.44		7,274,214.72	65,669,820.92		-2,468,778.00			10,503,349.62		20,417,970.99		19,009,523.04	47,462,065.65
（一）净利润							129,175,606.20		14,517,311.96	143,692,918.16							100,285,720.61		7,122,707.82	107,408,428.43
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							129,175,606.20		14,517,311.96	143,692,918.16							100,285,720.61		7,122,707.82	107,408,428.43
（三）所有者投入和减少资本																			16,303,686.13	16,303,686.13
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所																				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有者权益的金额																				
3．其他																			16,303,686.13	16,303,686.13
（四）利润分配					1,248,692.76		-72,028,692.76		-7,243,097.24	-78,023,097.24		-2,468,778.00			10,503,349.62		-79,867,749.62		-4,416,870.91	-76,250,048.91
1．提取盈余公积					1,248,692.76		-1,248,692.76								10,503,349.62		-10,503,349.62			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配							-70,780,000.00		-7,243,097.24	-78,023,097.24							-69,364,400.00		-4,416,870.91	-73,781,270.91
4．其他												-2,468,778.00								-2,468,778.00
（五）所有者权益内部结转																				
1．资本公积转增资本（或股本）																				
2．盈余公积转增资本（或股本）																				
3．盈余公积弥补亏损																				
4．其他																				
（六）专项储备																				
1．本期提取																				
2．本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	141,560,000.00	375,179,043.68			72,180,593.72		217,290,767.27		85,182,637.62	891,393,042.29	141,560,000.00	375,179,043.68			70,931,900.96		160,143,853.83		77,908,422.90	825,723,221.37

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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 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			70,919,609.24		175,085,553.76	764,576,279.44	141,560,000.00	377,495,561.33			60,416,259.62		149,919,807.17	729,391,628.12
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	141,560,000.00	377,011,116.44			70,919,609.24		175,085,553.76	764,576,279.44	141,560,000.00	377,495,561.33			60,416,259.62		149,919,807.17	729,391,628.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,248,692.76		39,358,771.18	40,607,463.94		-484,444.89			10,503,349.62		25,165,746.59	35,184,651.32
（一）净利润							111,387,463.94	111,387,463.94							105,033,496.21	105,033,496.21
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							111,387,463.94	111,387,463.94							105,033,496.21	105,033,496.21
（三）所有者投入和减少资本										-484,444.89						-484,444.89
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-484,444.89						-484,444.89
（四）利润分配					1,248,692.76		-72,028,692.76	-70,780,000.00					10,503,349.62		-79,867,749.62	-69,364,400.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．提取盈余公积					1,248,692.76		-1,248,692.76						10,503,349.62		-10,503,349.62	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配							-70,780,000.00	-70,780,000.00							-69,364,400.00	-69,364,400.00
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．其他																
（六）专项储备																
1．本期提取																
2．本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	141,560,000.00	377,011,116.44			72,168,302.00		214,444,324.94	805,183,743.38	141,560,000.00	377,011,116.44			70,919,609.24		175,085,553.76	764,576,279.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。法定代表人王志强。

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、产业配送部、运营管理部、人力资源部、财务部、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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通州店（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 10 个分公司，中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德配送中心于2011年11月17日经北京市工商行政管理局东城分局核准注销，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于 2011 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）、杭州全聚德餐饮有限公司（以下简称杭州全聚德）和沈阳全聚德餐饮管理有限公司（以下简称沈阳全聚德）等 19 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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

本公司本期合并范围增加沈阳全聚德，为本年新设成立。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、持有至到期投资和应收款项、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、对账龄组合，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	不计提坏账准备
押金备用金组合	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

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、在产品和库存商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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品、物料用品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、物料用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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 24。

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 24。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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二24。

（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二24。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 24。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:（1）收入的金额能够可靠地计量;（2）相关的经济利益很可能流入企业;（3）交易的完工程度能够可靠地确定; (4)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。

21、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。

22、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

23、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。

24、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

25、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。

26、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

27、重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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。

28、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。

29、前期差错更正

报告期内，本公司不存在前期会计差错更正。

三、税项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、2011 年度适用的企业所得税率分别为 18%、20%、22%和 24%。

（2）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。

（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第 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 2011 年度所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（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）

子公司全称	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	控股	上海	餐饮	100	餐饮服务等	90	90	是
重庆全聚德	全资	重庆	餐饮	200	餐饮服务等	100	100	是
长春全聚德	控股	长春	餐饮	500	餐饮服务等	90	90	是
三元金星	控股	北京	加工	6000	禽类加工	60	60	是
青岛全聚德	全资	青岛	餐饮	200	餐饮服务等	100	100	是
哈尔滨全聚德	全资	哈尔滨	餐饮	50	餐饮服务等	100	100	是
聚兴德	控股	北京	餐饮	300	餐饮服务等	51	51	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

郑州全聚德	全资	郑州	餐饮	320	餐饮服务等	100	100	是
润德恒信	控股	北京	餐饮	200	餐饮服务等	70	70	是
食品公司	全资	北京	销售	1000	批发兼零售	100	100	是
杭州全聚德	全资	杭州	餐饮	200	餐饮服务等	100	100	是
沈阳全聚德	全资	沈阳	餐饮	300	餐饮服务等	100	100	是

续:

子公司全称	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	--	395,188.76	--
重庆全聚德	5,355.28	--	--	--
长春全聚德	450.00	--	-303,957.54	191,799.27
三元金星	7,200.00	--	64,648,821.58	--
青岛全聚德	5,688.93	--	--	--
哈尔滨全聚德	974.30	--	--	--
聚兴德	153.00	--	2,266,270.91	--
郑州全聚德	5,243.79	--	--	--
润德恒信	140.00	--	934,149.59	--
食品公司	4,158.89	--	--	--
杭州全聚德	450.00	--	--	--
沈阳全聚德	400.00	--	--	--

说明:

通过子公司三元金星控制的孙公司情况

孙公司全称	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（包括该等子公司控制的孙公司）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	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	全资	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	100	是
丰泽园饭店	全资	北京	餐饮	1000	餐饮服务等	100	100	是
四川饭店	全资	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	100	是
培训中心	全资	北京	培训	10	教育培训等	100	100	是
鉴定所	全资	北京	鉴定	10	职业鉴定等	100	100	是

续:

子公司全称	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	1,904.86	--	--	--
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（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	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	全资	北京	餐饮	100	餐饮服务等	100	100	是
新疆全聚德	控股	新疆	餐饮	1000	餐饮服务等	85	85	是

续:

子公司全称	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	--	17,242,164.32	--

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。

3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

名称	期末净资产	本期净利润
沈阳全聚德	3,752,249.86	-247,750.14

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	期末数	期初数
现金:	332,463.92	908,195.64
人民币	332,463.92	908,195.64
银行存款:	209,544,181.07	185,559,448.51
人民币	209,544,181.07	185,559,448.51
其他货币资金:	44,285.75	8,331,362.43
人民币	44,285.75	8,331,362.43
合　计	**209,920,930.74**	**194,799,006.58**

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	29,569,038.10	99.18	2,293,715.46	7.76
已收押金客户组合	185,000.00	0.62	--	--
组合小计	29,754,038.10	99.80	2,293,715.46	7.71
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	0.20	59,291.20	100.00
合　计	**29,813,329.30**	**100.00**	**2,353,006.66**	**7.89**

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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	28,120,829.50	95.10	1,406,041.45	41,541,473.27	97.92	2,077,073.69
1 至 2 年	617,318.21	2.09	61,731.82	50,383.44	0.12	5,038.34
2 至 3 年	9,896.40	0.03	4,948.20	46,738.31	0.11	23,369.16
3 年以上	820,993.99	2.78	820,993.99	783,444.00	1.85	783,444.00
合　计	**29,569,038.10**	**100.00**	**2,293,715.46**	**42,422,039.02**	**100.00**	**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	185,000.00	--

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%	公司已倒闭

（2）本期实际核销的应收账款情况

无。

（3）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。

（4）应收账款金额前五名单位情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京物美综合超市有限公司	非关联方	3,966,792.68	1年以内	13.31
北京首都机场商贸有限公司	非关联方	2,357,230.40	1年以内	7.91
北京家乐福商业有限公司	非关联方	1,980,601.47	1年以内	6.64
长富宫中心有限责任公司(以下简称长富宫中心)	关联方	715,436.76	1年以内	2.40
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	713,118.06	1年以内	2.39
合　计	**--**	**9,733,179.37**	**--**	**32.65**

（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%
长富宫中心	同一最终控股股东	715,436.76	2.40
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司（以下简称鸿德华坤）	本公司之联营企业	356,605.30	1.20
北京神舟国际旅游社集团有限公司（以下简称神舟国旅）	同一最终控股股东	193,625.00	0.65
北京首采联合电子商务有限责任公司（以下简称首采联合）	同一最终控股股东	47,080.01	0.16
北京首都旅游国际酒店集团有限公司（以下简称首酒集团）	同一最终控股股东	9,475.40	0.03
北京市西苑饭店（以下简称西苑饭店）	同一最终控股股东	1,955.04	0.01
北京东来顺集团有限责任公司（以下简称东来顺集团）	同一最终控股股东	796.80	0.00
黑龙江华龙广场有限公司（以下简称华龙广场）	同一最终控股股东	542.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一最终控股股东	358.80	0.00
北京亮马河大厦有限公司（以下简称亮马河大厦）	同一最终控股股东	195.00	0.00
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一最终控股股东	130.00	0.00
合　计	**--**	**1,326,200.11**	**4.45**

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	6,347,332.73	100.00	6,542,595.87	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京京信大厦有限公司	非关联方	625,578.86	1年以内	预付房租
中国石油化工集团公司	非关联方	500,000.00	1年以内	预付燃料费
英联斯特（广州）餐饮设备有限公司	非关联方	345,000.00	1年以内	预付设备款
长春市热力（集团）有限责任公司	非关联方	251,480.82	1年以内	预付燃料费
北京海波渊文化发展有限公司	非关联方	180,000.00	1年以内	预付房租
合　计	**--**	**1,902,059.68**	**--**	**--**

（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	期末数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	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	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	2,227,968.25	25.66	295,632.14	13.27
押金备用金组合	6,129,376.10	70.59	--	--
组合小计	8,357,344.35	96.25	295,632.14	3.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	325,558.57	3.75	325,558.57	100.00
合 计	**8,682,902.92**	**100.00**	**621,190.71**	**7.15**

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	--	--	--	--
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	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应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,763,702.79	79.16	88,185.14	957,672.62	82.24	47,883.62
1 至 2 年	257,386.36	11.55	25,738.64	50,341.48	4.32	5,034.15
2 至 3 年	50,341.48	2.26	25,170.74	6,781.09	0.58	3,390.55
3 年以上	156,537.62	7.03	156,537.62	149,756.53	12.86	149,756.53
合 计	**2,227,968.25**	**100.00**	**295,632.14**	**1,164,551.72**	**100.00**	**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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

押金备用金组合	6,129,376.10	--

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）金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京华润京通房地产开发有限公司	555,000.00	押金
北京京信大厦有限公司	500,000.00	押金
北京同顺房地产开发有限公司	475,050.00	押金
合　计	**1,530,050.00**	**--**

（4）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	6.39
北京京信大厦有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	5.76
北京同顺房地产开发有限公司	非关联方	475,050.00	1年以内	5.47
上海紫金山大酒店	非关联方	420,000.00	1年以内	4.84
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	375,000.00	1年以内	4.32
合　计	**--**	**2,325,050.00**	**--**	**26.78**

5、存货

存货种类	期末数	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	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	21,020,339.70	--	21,020,339.70	16,512,583.17	--	16,512,583.17
在产品	15,709,307.24	--	15,709,307.24	2,504,475.09	--	2,504,475.09
库存商品	45,875,622.09	--	45,875,622.09	42,292,970.75	--	42,292,970.75
物料用品	3,487,650.79	--	3,487,650.79	3,060,024.29	--	3,060,024.29
包装物、低值易耗品	4,151,091.32	--	4,151,091.32	3,845,681.21	--	3,845,681.21
合　计	**90,244,011.14**	**--**	**90,244,011.14**	**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	4,917,560.08	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	198,333,657.83	77,359,988.92	120,973,668.91	395,482,993.25	35,918,885.78
鸿德华坤	49	49	5,481,740.82	2,266,449.88	3,215,290.94	30,675,129.60	1,761,044.86

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	11,947,636.94	8,651,348.37	38,222,419.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	3,113,681.40	36,646,927.02	30.91	30.91	N/A	--	--	7,971,043.57
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,392,885.39	182,607.17	1,575,492.56	49.00	49.00	N/A	--	--	680,304.80
合　计	**--**	**--**	**34,926,131.01**	**3,296,288.57**	**38,222,419.58**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**8,651,348.37**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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**	**--**	**409,047.00**	**--**	**--**	**7,216,395.29**
1、房屋、建筑物	4,527,521.03	--	409,047.00	--	--	4,936,568.03
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**	**237,748.46**	**16,191.37**	**--**	**--**	**2,472,227.86**
1、房屋、建筑物	1,853,718.82	165,705.60	16,191.37	--	--	2,035,615.79
2、土地使用权	364,569.21	72,042.86	--	--	--	436,612.07
三、投资性房地产账面净值合计	**4,589,060.26**	**--**	**--**	**--**	**--**	**4,744,167.43**
1、房屋、建筑物	2,673,802.21	--	--	--	--	2,900,952.24
2、土地使用权	1,915,258.05	--	--	--	--	1,843,215.19
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**	**--**	**--**	**--**		**4,744,167.43**
1、房屋、建筑物	2,673,802.21	--	--	--		2,900,952.24
2、土地使用权	1,915,258.05	--	--	--		1,843,215.19

说明:

① 本期折旧和摊销额 237,748.46 元。

② 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司投资性房地产不存在减值情形。

10、固定资产

（1）固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	**853,706,875.14**	**167,837,116.06**	**13,336,908.17**	**1,008,207,083.03**
其中：房屋及建筑物	456,370,429.12	105,937,053.25	477,115.00	561,830,367.37
机器设备	61,433,397.31	517,567.98	39,062.04	61,911,903.25
运输工具	22,547,485.08	3,813,489.07	1,414,387.55	24,946,586.60
家具设备	15,887,002.09	2,859,809.42	743,774.00	18,003,037.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

电器设备	45,742,461.08		6,678,305.76	3,657,725.48	48,763,041.36
文体娱乐设备	595,905.00		3,592,004.07	--	4,187,909.07
固定资产装修	130,181,709.81		26,451,183.62	551,384.71	156,081,508.72
系统型设备	56,983,127.35		1,104,038.14	3,200,921.31	54,886,244.18
厨房设备	57,780,029.44		16,082,978.75	2,848,426.82	71,014,581.37
其他	6,185,328.86		800,686.00	404,111.26	6,581,903.60
		本期新增	**本期计提**		
二、累计折旧合计	**347,562,739.60**	**--**	**58,117,093.70**	**9,907,760.81**	**395,772,072.49**
其中：房屋及建筑物	105,630,892.30	--	15,775,300.90	78,768.04	121,327,425.16
机器设备	18,615,572.59	--	5,782,372.74	7,243.06	24,390,702.27
运输工具	10,094,454.79	--	2,898,514.22	940,696.52	12,052,272.49
家具设备	11,128,570.87	--	1,481,400.10	704,480.21	11,905,490.76
电器设备	27,261,116.06	--	5,956,643.66	3,446,783.19	29,770,976.53
文体娱乐设备	422,226.38	--	107,430.82	--	529,657.20
固定资产装修	96,488,618.62	--	15,391,757.82	551,384.71	111,328,991.73
系统型设备	37,137,467.41	--	3,860,700.93	3,000,443.72	37,997,724.62
厨房设备	36,768,811.33	--	6,249,661.65	800,443.67	42,218,029.31
其他	4,015,009.25	--	613,310.86	377,517.69	4,250,802.42
三、固定资产账面价值合计	**506,144,135.54**		**---**	**---**	**612,435,010.54**
其中：房屋及建筑物	350,739,536.82		---	---	440,502,942.21
机器设备	42,817,824.72		---	---	37,521,200.98
运输工具	12,453,030.29		---	---	12,894,314.11
家具设备	4,758,431.22		---	---	6,097,546.75
电器设备	18,481,345.02		---	---	18,992,064.83
文体娱乐设备	173,678.62		---	---	3,658,251.87
固定资产装修	33,693,091.19		---	---	44,752,516.99
系统型设备	19,845,659.94		---	---	16,888,519.56
厨房设备	21,011,218.11		---	---	28,796,552.06
其他	2,170,319.61		---	---	2,331,101.18

说明：

① 本期折旧额 58,117,093.70 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 129,815,855.57 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	预计支付金额
奥运村店	已签订和解协议，房产证正在办理中	2012年	7,890,231.35
前门店	扩建部分房产未办妥	2012年	14,743,200.00
和平门店	翻建部分房产未办妥	2012年	15,770,000.00
王府井店	食王府项目土地使用权证未办妥	2012年	--

说明：奥运村店已于2012年2月20日取得房屋所有权证书。

（3）截至2011年12月31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
和平门店装修改造	575,286.19	--	575,286.19	2,416,320.00	--	2,416,320.00
仿膳饭庄餐饮信息系统供暖	190,566.00	--	190,566.00	153,201.00	--	153,201.00
郑州全聚德装修改造	42,500.00	--	42,500.00	160,000.00	--	160,000.00
三元金星改造扩建	2,175,452.98	--	2,175,452.98	--	--	--
食品公司装修改机器设备	--	--	--	4,327,249.50	--	4,327,249.50
王府井丹耀大厦房产及装修改造	--	--	--	101,798,340.09	--	101,798,340.09
合　计	**2,983,805.17**	**--**	**2,983,805.17**	**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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三元金星改造扩建	--	2,175,452.98	--	--	--	--	--	2,175,452.98
食品公司装修改造及机器设备	4,327,249.50	7,253,743.88	11,580,993.38	--	--	--	--	--
王府井丹耀大厦房产及装修改造	101,798,340.09	12,130,510.2	113,928,850.29	--	--	--	--	--
和平门店装修改造	2,416,320.00	2,068,828.26	3,909,862.07	--	--	--	--	575,286.19
合　计	**108,541,909.59**	**23,628,535.32**	**129,419,705.74**	**--**	**--**	**--**	**--**	**2,750,739.17**

12、无形资产

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**	**14,953,660.00**	**--**	**140,944,816.29**
土地使用权	124,387,530.28	14,743,200.00	--	139,130,730.28
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**	**7,888,433.03**	**--**	**25,976,592.33**
土地使用权	17,467,639.71	7,440,352.78	--	24,907,992.49
电脑软件	620,519.59	448,080.25	--	1,068,599.84
三、无形资产账面净值合计	**107,902,996.99**	**--**	**--**	**114,968,223.96**
土地使用权	106,919,890.57	--	--	114,222,737.79
电脑软件	983,106.42	--	--	745,486.17
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**	**--**	**--**	**114,968,223.96**
土地使用权	106,919,890.57	--	--	114,222,737.79
电脑软件	983,106.42	--	--	745,486.17

说明:

① 本期摊销额 7,888,433.03 元。

② 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无形资产不存在减值情形。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新疆全聚德	42,741,920.59	--	--	42,741,920.59	--

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量与第5年一致，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13%（上期：13%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

14、长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	128,820,856.32	9,567,779.42	38,048,884.50	--	100,339,751.24	--
租赁费	2,251,580.00	--	72,852.00	--	2,178,728.00	--
合　计	**131,072,436.32**	**9,567,779.42**	**38,121,736.50**	**--**	**102,518,479.24**	**--**

15、递延所得税资产与递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	722,613.75	867,079.12
子公司亏损认定	104,736.50	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	746,666.67	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
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	2,100.00	75,500.00
预计的土地出让金摊销	1,892,404.41	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	243,691.62	305,910.76
抵消内部未实现利润	1,129,899.76	--
开办费	2,016,651.32	2,566,647.14
职工教育经费	260,516.08	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

小计	**7,143,994.97**	**6,693,596.86**
递延所得税负债:		
抵消内部未实现利润	1,573,755.25	--
小计	**1,573,755.25**	**--**

（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	83,742.43	7,817.36
可抵扣亏损	51,645,948.43	41,374,250.98
合　计	**51,729,690.86**	**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	备注
2011 年	--	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	--
2016 年	13,096,112.05	--	--
合　计	**51,645,948.43**	**41,374,250.98**	**--**

（4）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	金额
应纳税差异项目	
抵消内部未实现利润	6,295,020.98
可抵扣差异项目	
坏账准备	2,890,454.94
子公司亏损认定	418,946.00
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	2,986,666.67
收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00
计提的内退人员费用	8,400.00
预计的土地出让金摊销	7,569,617.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	974,766.47
抵消内部未实现利润	4,519,599.02
开办费	8,066,605.27
职工教育经费	1,042,064.33
小计	28,575,979.77

16、资产减值准备明细

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,479,839.81	743,827.47	1,249,469.91	--	2,974,197.37

17、短期借款

项　目	期末数	期初数
保证借款	--	200,000,000.00

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%
	78,163,267.37	97.34	56,888,596.45	96.59
	1,371,389.49	1.71	572,902.22	0.97
	63,089.83	0.08	841,973.73	1.43
	700,972.01	0.87	596,893.74	1.01
合　计	**80,298,718.70**	**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。

（3）账龄超过 1 年的应付账款主要为供应商货款。

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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	32,160,512.28	87.33	21,274,732.99	98.57
	4,587,176.90	12.45	191,924.50	0.89
	38,786.00	0.11	26,668.00	0.12
	41,466.00	0.11	90,114.00	0.42
合　计	**36,827,941.18**	**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。

（3）账龄为 1 年以上的大额预收账款主要为预收的加盟金。

20、应付职工薪酬

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
（1）工资、奖金、津贴和补贴	114,121.29	270,867,976.36	263,045,087.15	7,937,010.50
（2）职工福利费	--	22,315,271.98	22,315,271.98	--
（3）社会保险费	15,248,177.15	72,601,330.39	74,543,600.75	13,305,906.79
其中：医疗保险费	10,969,263.83	22,020,682.08	21,318,013.67	11,671,932.24
基本养老保险费	1,356,286.76	34,955,807.88	35,553,236.39	758,858.25
年金缴费	2,760,371.96	12,030,689.33	13,986,407.82	804,653.47
失业保险费	91,873.47	1,691,268.03	1,755,366.77	27,774.73
工伤保险费	29,806.48	767,391.77	774,785.67	22,412.58
生育保险费	40,574.65	1,135,491.30	1,155,790.43	20,275.52
（4）住房公积金	109,460.91	15,176,839.13	15,247,329.24	38,970.80
（5）辞退福利	302,000.00	16,401.13	310,001.13	8,400.00
（6）工会经费和职工教育经费	3,675,513.68	8,169,608.86	6,731,880.28	5,113,242.26
（7）其他	75,099.29	373,657.50	423,812.11	24,944.68
合　计	**19,524,372.32**	**389,521,085.35**	**382,616,982.64**	**26,428,475.03**

说明：本公司本报告期内向中国人寿养老保险股份有限公司在交通银行股份有限公司北京分行营业部开立的企业年金计划账户汇缴资金 24,397,044.84 元，其中企业负担的部分为 13,986,407.82 元。

21、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	164,577.42	-1,448,083.27
营业税	5,215,488.39	8,119,289.11
企业所得税	13,837,508.92	10,448,147.19
个人所得税	4,987,220.67	3,828,890.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

城市维护建设税	437,959.54	711,553.98
房产税	184,728.30	184,723.68
土地使用税	4,419.00	4,032.00
文化事业建设费	908.73	1,555.54
教育费附加	207,899.13	306,884.97
其他	30,391.89	17,571.64
合　计	**25,071,101.99**	**22,174,565.04**

22、应付利息

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	114,808.33	--
短期借款应付利息	--	139,138.89
合　计	**114,808.33**	**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团	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%
	84,822,296.40	65.67	66,869,905.29	68.07
	32,567,966.34	25.22	18,798,207.36	19.14
	1,349,436.45	1.04	2,740,635.82	2.79
	10,422,452.89	8.07	9,825,874.82	10.00
合　计	**129,162,152.08**	**100.00**	**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	3,812,601.78	2,528,315.32
聚全公司	2,000,000.00	--
合　计	**9,241,758.44**	**5,957,471.98**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
前门店需补交土地出让金等	14,743,200.00	土地出让金、契税
保定雁翎羽绒制品有限公司	13,495,201.30	货款押金
黑龙江华燕商业有限公司	3,812,601.78	房租
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

25、一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	--

① 一年内到期的长期借款分类

项　目	期末数	期初数
质押借款	1,000,000.00	--

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
国家开发银行北京分行	2011-3-28	2012-3-28	人民币	6.21	1,000,000.00	--

26、其他流动负债

项　目	期末数	期初数
前门店改建政府补助	400,000.00	--
丰泽园改建政府补助	400,000.00	--
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	--
食品基地官廷御点项目政府补助	240,000.00	--
预收房租	538,061.28	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	--
合　计	**2,058,061.28**	

说明：①本公司于2007年收到北京市财政局“关于拨付2007年第三批商业流通发展资金及商业中小企业发展资金的函”拨付本公司前门店翻建、还建及装修改造补助资金200万元及子公司丰泽园饭店装修改造工程补助200万元，本公司按装修改造受益期逐年结转营业外收入；②本公司于2008年收到北京市财政局“关于拨付2008年第一批商业流通发展资金及中小企业发展专项资金的函”拨付本公司配送中心升级改造补助240万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；③本公司于2008年收到北京市工业促进局“北京市工业促进局关于下达2008年度第三批工业发展资金计划的通知，拨付本公司仿膳食品基地官廷御点项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；④本公司于1996年与中国建设银行股份有限公司北京东四支行签订为期30年的租赁合同，并按租赁期逐年结转营业收入；⑤本公司于2009年收到北京市财政局“关于拨付2009年第三批商业流通发展资金及中小商业企业发展专项资金的函”拨付本公司烤鸭食品安全可追溯系统建设项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入。

27、长期借款

（1）长期借款分类

项　目	期末数	期初数
质押借款	69,000,000.00	--
减：一年内到期的长期借款	1,000,000.00	--
合　计	**68,000,000.00**	**--**

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
国家开发银行北京分行	2011-3-28	2016-3-28	人民币	6.21	68,000,000.00	--

说明：①根据本公司与国家开发银行股份有限公司签订的合同，本公司以并购后所获得的依法可以出质的新疆全聚德的85%股权提供质押担保。

②并购贷款首次执行的贷款年利率为合同生效日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率基础上下浮10%，并随中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率的调整而调整，调整后的贷款利率为调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率基础上下浮10%。

28、其他非流动负债

项　目	期末数	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前门店改建政府补助	266,666.67	1,066,666.67
丰泽园改建政府补助	--	800,000.00
配送中心升级改造政府补助	2,020,000.00	2,400,000.00
食品基地宫廷御点项目政府补助	720,000.00	1,200,000.00
预收房租	7,037,168.22	8,113,290.78
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	720,000.00	1,200,000.00
合　计	**10,763,834.89**	**14,779,957.45**

说明：详见附注五、26

29、股本 （单位：万股）

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%。截至2011年12月31日止，本公司有限售条件流通股份为2,169,551股，无限售条件流通股份为139,390,449股。

30、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**

31、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	1,248,692.76	--	70,792,291.72
任意盈余公积	1,388,302.00	--	--	1,388,302.00
合　计	70,931,900.96	1,248,692.76	--	72,180,593.72

32、未分配利润

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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-）	--	-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	129,175,606.20	100,285,720.61	--
减：提取法定盈余公积	1,248,692.76	10,503,349.62	1.12%
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	217,290,767.27	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	5,546,302.60	2,539,334.11	--

33、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,772,364,325.30	1,312,353,046.30
其他业务收入	29,949,477.95	26,984,477.26
营业成本	793,690,539.19	571,444,588.78

（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	1,398,766,568.51	526,773,958.54	1,022,086,103.50	353,044,398.41
商品销售	373,597,756.79	262,698,718.13	290,266,942.80	215,461,442.06
合　计	**1,772,364,325.30**	**789,472,676.67**	**1,312,353,046.30**	**568,505,840.47**

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	1,490,201,023.49	656,196,034.47	1,231,902,414.08	537,885,894.68
上海	20,543,356.33	8,241,329.35	20,782,690.21	8,422,591.81
杭州	15,469,720.00	6,915,767.46	--	--
重庆	14,474,080.00	5,789,562.60	12,468,017.00	4,773,303.13
长春	15,839,061.67	6,828,401.00	15,628,270.90	6,631,703.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

青岛	15,599,153.79	6,277,916.47	13,239,691.29	5,392,430.87
哈尔滨	4,021,464.00	2,123,145.31	3,161,524.00	1,729,749.65
郑州	8,970,401.50	3,690,354.49	8,555,757.94	3,609,554.60
新疆	198,153,514.54	104,317,615.54	14,546,594.00	7,992,525.69
抵消	-10,907,450.02	-10,907,450.02	-7,931,913.12	-7,931,913.12
合　计	**1,772,364,325.30**	**789,472,676.67**	**1,312,353,046.30**	**568,505,840.47**

（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%
北京金星鸭业销售公司	50,041,577.08	2.78
北京首都机场商贸有限公司	24,107,355.30	1.34
北京家乐福商业有限公司	17,546,990.10	0.97
北京物美综合超市有限公司	12,076,397.29	0.67
沃尔玛（中国）投资有限公司	9,318,728.52	0.52
合　计	**113,091,048.29**	**6.28**

34、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	71,287,026.43	52,403,393.84	应税营业额之3%、5%
城市维护建设税	6,375,217.92	5,017,658.21	应缴流转税之5%、7%
教育费附加	3,016,930.45	2,305,442.96	应缴流转税之3%
文化事业建设费	10,269.87	10,391.33	--
房产税	58,035.66	49,038.45	--
土地使用税	6,030.40	5,449.08	--
其他	337,133.82	88,019.80	--
合　计	**81,090,644.55**	**59,879,393.67**	**--**

35、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工成本	241,146,764.39	193,925,469.62
其他	76,703,369.61	53,441,904.22
租赁费	56,238,553.91	36,471,884.39
折旧费	39,834,936.92	37,134,768.01
电费	21,374,237.31	16,263,501.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

劳务费	15,974,272.77	10,924,285.68
长期待摊费用摊销	15,806,971.92	17,250,739.89
日常修理及维护费	15,248,142.64	8,865,622.42
其他物料用品	14,901,231.95	10,762,861.90
低值易耗品摊销	3,581,406.59	12,961,245.47
合　计	**500,809,888.01**	**398,002,283.20**

36、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工成本	124,616,884.09	109,857,449.37
其他	37,417,837.51	26,903,896.14
长期待摊费用摊销	19,992,337.13	4,272,014.76
服务管理费	9,780,766.83	5,712,210.33
广告宣传费	7,720,936.89	6,323,116.23
房产税	7,676,346.16	5,294,906.08
无形资产摊销	7,089,206.36	2,388,306.69
折旧费	6,773,197.93	4,247,698.74
业务招待费	5,050,603.41	4,351,156.82
租赁费	4,801,518.45	5,489,139.00
合　计	**230,919,634.76**	**174,839,894.16**

37、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,905,047.98	5,927,860.76
减：利息收入	4,595,054.25	9,078,210.32
汇兑损失	1,439.01	12.65
减：汇兑收益	1,396.41	202.02
手续费	11,667,583.70	7,852,884.87
合　计	**19,977,620.03**	**4,702,345.94**

38、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-505,642.44	573,347.25

39、投资收益

（1）投资收益明细情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	11,947,636.94	9,682,977.40

（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原因
聚德华天	11,084,724.97	8,927,083.17	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	862,911.97	755,894.23	被投资公司盈利增加
合　计	**11,947,636.94**	**9,682,977.40**	**--**

40、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	2,029,584.00	63,183.61	2,029,584.00
其中：固定资产处置利得	2,029,584.00	63,183.61	2,029,584.00
违约赔偿费用	--	661,500.00	--
政府补助	1,713,800.00	4,138,216.02	1,713,800.00
其他	858,438.39	1,102,974.44	858,438.39
合　计	**4,601,822.39**	**5,965,874.07**	**4,601,822.39**

其中，政府补助明细如下:

项　目	本期发生额	上期发生额	说明
前门店改建政府补助	400,000.00	400,000.00	详见附注五、26 ①
丰泽园改建政府补助	400,000.00	400,000.00	详见附注五、26 ①
配送中心升级改造政府补助	140,000.00	--	详见附注五、26 ②
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00	--	详见附注五、26 ③
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	--	详见附注五、26 ⑤
税收返还	174,800.00	2,013,216.02	2011 年收到重庆市渝中区商业委员会企业扶持资金
非物质文化遗产保护基金	39,000.00	--	2011 年收到东城区文化委员会非物质文化遗产项目保护资金
潞县镇政府补助	80,000.00	--	2011 年收到北京市潞县镇政府纳税奖励

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

老字号发展补贴基金	--	410,000.00	--
战略咨询补助	--	80,000.00	--
商务局促消费资金	--	835,000.00	--
合　计	**1,713,800.00**	**4,138,216.02**	**--**

41、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	540,681.94	634,900.45	540,681.94
其中：固定资产处置损失	540,681.94	634,900.45	540,681.94
对外捐赠	357,000.00	430,780.41	357,000.00
罚款支出	22,344.48	86.40	22,344.48
其他	37,580.61	37,337.11	37,580.61
合　计	**957,607.03**	**1,103,104.37**	**957,607.03**

42、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	47,106,696.15	39,496,462.59
递延所得税调整	1,123,357.14	-2,463,473.36
合　计	**48,230,053.29**	**37,032,989.23**

（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	191,922,971.45	144,441,417.66
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	47,980,742.86	36,110,354.42
某些子公司适用不同税率的影响	707,994.01	831,246.40
对以前期间当期所得税的调整	117,312.61	-49,400.38
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	-8,466,433.53	-7,140,074.16
不可抵扣的费用	4,629,504.36	2,452,380.58
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	19.90	-261.95
利用以前期间的税务亏损	-13,114.93	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未确认递延所得税的税务亏损	3,274,028.01	4,839,969.20
其他	--	-11,224.88
所得税费用	**48,230,053.29**	**37,032,989.23**

43、基本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	129,175,606.20	100,285,720.61
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,815,835.40	3,243,238.99
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	126,359,770.80	97,042,481.62
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*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk	141,560,000.00	141,560,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.9125	0.7084
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	0.8926	0.6855

44、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	11,626,901.34	6,409,405.24
收到与收益相关的政府补助	119,000.00	1,325,000.00
利息收入	4,595,054.25	9,078,210.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

废品收入	760,049.59	783,802.80
其他	3,494,688.48	471,888.30
合　计	**20,595,693.66**	**18,068,306.66**

（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	198,085,666.71	125,486,805.47
付现管理费用	62,729,656.76	68,409,359.53
捐赠支出	357,000.00	430,780.41
其他	8,928,470.96	4,459,420.62
合　计	**270,100,794.43**	**198,786,366.03**

（3）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
新疆全聚德收新疆君邦投资有限公司（新疆全聚德参股股东）借款	--	150,000.00
长春全聚德收个人股东借款	--	860,000.00
合　计	**--**	**1,010,000.00**

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
偿还长春吉昌集团有限公司（长春全聚德原参股股东）借款	--	4,189,819.34
支付北京世纪鼎盛房地产开发有限公司借款利息	--	71,684.00
支付北京世纪鼎盛房地产开发有限公司借款	1,350,000.00	--
偿还长春全聚德个人股东借款	--	300,000.00
合　计	**1,350,000.00**	**4,561,503.34**

45、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	143,692,918.16	107,408,428.43
加：资产减值准备	-505,642.44	573,347.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,354,842.16	55,260,763.56
无形资产摊销	7,888,433.03	3,215,677.05
长期待摊费用摊销	38,121,736.50	21,522,754.65
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）	-1,488,902.06	571,716.84
财务费用（收益以“－”号填列）	12,905,047.98	5,927,860.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,947,636.94	-9,682,977.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-450,398.11	263,142.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,573,755.25	-2,726,616.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,028,276.63	-11,920,983.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	117,709,196.15	-15,844,184.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,515,918.36	31,467,616.75
经营活动产生的现金流量净额	**297,309,154.69**	**186,036,547.31**
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	209,920,930.74	194,799,006.58
减：现金的期初余额	194,799,006.58	266,581,837.00
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	**15,121,924.16**	**-71,782,830.42**

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	本期发生额	上期发生额
一、现金	209,920,930.74	194,799,006.58
其中：库存现金	332,463.92	908,195.64
可随时用于支付的银行存款	209,544,181.07	185,559,448.51
可随时用于支付的其他货币资金	44,285.75	8,331,362.43
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	209,920,930.74	194,799,006.58

（3）货币资金与现金及现金等价物的调节

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	209,920,930.74
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	209,920,930.74

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

本公司的母公司情况的说明:

报告期内，母公司注册资本（万元）变化如下:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
236,867	--	--	236,867

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（万元）	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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	焦宁	销售	1000	100	100	80283948-1
培训中心	全资	社会团体法人	北京	王友林	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
沈阳全聚德	全资	有限	沈阳	曹晓俊	餐饮	300	100	100	58387208-8

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（万元）	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

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）	同一最终控股股东	10000573-0
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
北京首都旅游股份有限公司（以下简称首旅股份）	同一最终控股股东	700217243
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一最终控股股东	600014393
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一最终控股股东	600027151
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一最终控股股东	600016110
北京和平宾馆有限公司（以下简称和平宾馆）	同一最终控股股东	101304628
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一最终控股股东	625907569
北京展览馆宾馆有限公司（以下简称北展宾馆）	同一最终控股股东	101393253
北京欣燕都酒店连锁有限公司（以下简称欣燕都酒店）	同一最终控股股东	7393550100
北京颐和园宾馆有限公司（以下简称颐和园宾馆）	同一最终控股股东	6000208659
北京新燕莎（控股）集团有限责任公司（以下简称新燕	同一最终控股股东	101136759
北京凯威大厦有限公司	同一最终控股股东	6000281460

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

首采联合	同一最终控股股东	6977413699
聚全公司	同一最终控股股东	101551987
华龙广场	同一最终控股股东	772636359
首酒集团	同一最终控股股东	700232638
北京饭店	同一最终控股股东	101135721
长富宫中心	同一最终控股股东	600019055
亮马河大厦	同一最终控股股东	600015409
国际饭店	同一最终控股股东	100006784
西苑饭店	同一最终控股股东	102095194
上园饭店	同一最终控股股东	1019060639
北京首旅燕京大厦物业管理有限责任公司	同一最终控股股东	75331232-4
北京农业集团有限公司	同一最终控股股东	7226146530
东来顺集团	同一最终控股股东	7521556979

5、关联交易情况

（1）出售商品、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％
首酒集团	销售商品	市场价	381.31	0.22	302.46	0.23
鸿德华坤	销售商品	市场价	370.80	0.21	279.27	0.21
首旅股份	销售商品	市场价	127.08	0.06	32.79	0.02
新燕莎	销售商品	市场价	114.13	0.06	24.33	0.02
亮马河大厦	销售商品	市场价	81.85	0.05	29.09	0.02
北京饭店	销售商品	市场价	77.03	0.04	55.16	0.04
西苑饭店	销售商品	市场价	76.36	0.04	26.36	0.02
长富宫中心	销售商品	市场价	66.50	0.04	30.55	0.02
国际饭店	销售商品	市场价	51.85	0.03	--	--
贵宾楼饭店	销售商品	市场价	47.61	0.03	11.44	0.01
新世纪饭店	销售商品	市场价	38.08	0.02	31.66	0.02
兆龙饭店	销售商品	市场价	34.83	0.02	--	--
建国饭店	销售商品	市场价	27.17	0.02	5.62	0.00
上园饭店	销售商品	市场价	27.02	0.01	--	--
北展宾馆	销售商品	市场价	22.99	0.01	23.07	0.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

颐和园宾馆	销售商品	市场价	6.01	0.00	--	--
凯威大厦	销售商品	市场价	5.81	0.00	--	--
北京首旅燕京大厦物业管理有限责任公司	销售商品	市场价	5.93	0.00	--	--
北京东来顺集团有限责任公司	销售商品	市场价	1.01	0.00	--	--
神州国旅	销售商品	市场价	12.94	0.01	--	--
神州国旅	提供服务	市场价	61.19	0.03	46.19	0.03
华龙广场	提供服务	市场价	3.38	0.00	8.96	0.01
合计	**--**	**--**	**1,640.88**	**0.90**	**906.95**	**0.67**

（2）关联租赁情况

A、公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
丰泽园饭店	欣燕都酒店	房屋	2011/5/24	2026/9/25	协议	1,615,383.00

说明：根据本公司之子公司丰泽园饭店与欣燕都酒店签订的协议，出租给欣燕都酒店位于北京西城区珠市口西大街 83 号房屋用于客房出租（此房产系本公司从母公司首旅集团租入），建筑面积 3560 平方米。租赁期十五年零四个月，从 2011 年 5 月 24 日至 2026 年 9 月 25 日，第一租赁年度至第三租赁年度的租金为 300 万元；第四至第六个租赁年度的年租金为人民币 309 万元；第七至第九个租赁年度的年租金为人民币 318.27 万元；第十至第十二个租赁年度的年租金为 327.82 万元；第十三至第十五个租赁年度的年租金为人民币 337.65 万元。

B、公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
首旅集团	丰泽园饭店	租赁房屋	2006/6/1	2016/5/31	协商	5,280,000.00
华燕公司	哈尔滨全聚德	租赁房屋	2008/1/1	2012/12/31	协商	1,121,937.00
聚全公司	四川饭店	租赁房屋	2009/11/1	2019/10/30	协商	2,000,000.00
合 计	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**8,401,937.00**

说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

① 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	是

（4）支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员14人，上期关键管理人员13人，支付薪酬情况见下表:

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	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%
关键管理人员	薪酬委员会	335.84	1.24	354.73	1.60

6、关联方应收应付款项

（1）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	长富宫中心	715,436.76	35,804.67	21,612.96	1,080.65
	鸿德华坤	356,605.30	17,830.27	249,790.70	12,489.54
	神舟国旅	193,625.00	9,681.25	189,137.00	9,456.85
	首采联合	47,080.01	2,354.00	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	首酒集团	9,475.40	473.77	108,219.00	5,410.95
	西苑饭店	1,955.04	97.75	660.00	33.00
	华龙广场	542.00	27.10	5,261.00	263.05
	亮马河大厦	195.00	9.75	4,950.00	247.50
	北京饭店	358.80	17.94	4,125.00	206.25
	国际饭店	130.00	6.50	--	--
	东来顺	796.80	39.84	--	--
	北展宾馆	--	--	177,670.00	8,883.50
	建国饭店	--	--	42,680.00	2,134.00
	首旅股份	--	--	39,200.00	1,960.00
	新世纪饭店	--	--	9,900.00	495

（2）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	华燕公司	3,812,601.78	2,528,315.32
	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
	聚全公司	2,000,000.00	--

七、 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、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约情况如下:

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	43,677,958.14	43,342,373.49
资产负债表日后第 2 年	33,441,268.35	38,011,258.14
资产负债表日后第 3 年	33,193,123.26	27,774,568.35
以后年度	188,960,994.23	162,754,117.48
合　计	**299,273,343.98**	**271,882,317.46**

截至 2011 年 12 月 31 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、股权收购

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司于2012年1月16日与李永平、郁国平、朱建英签订了《关于无锡市金聚源餐饮管理有限公司股权转让协议》，协议约定李永平、郁国平和朱建英将其持有无锡市金聚源餐饮管理有限公司（以下简称金聚源公司）80%的股权转让给本公司，转让价款的确定以金聚源公司2011年11月30日评估结果为基准，金聚源公司的80%的股权作价为1040万元。本公司分别于2012年1月13日、2月16日和2月21日支付了收购价款520万元、400万元及120万元，并于2012年1月18日完成股权变更，拥有金聚源公司80%的股权。

2、利润分配

本公司第五届董事会第十九次会议于2012年3月14日审议通过2011年度利润分配预案，以2011年末总股本14,156万股为基数，每10股派发现金股利6.0元（含税），分配股利8,493.60万元，该议案尚需提交2011年度股东大会审议。

截至2012年3月14日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、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	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	4,322,036.57	95.90	400,148.36	9.26
已收押金客户组合	185,000.00	4.10	--	--
组合小计	4,507,036.57	100.00	400,148.36	8.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	**4,507,036.57**	**100.00**	**400,148.36**	**8.88**

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	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	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	3,864,365.53	89.41	193,218.26	5,156,083.42	85.56	257,804.18
1 至 2 年	274,291.04	6.35	27,429.10	40,079.44	0.66	4,007.94
2 至 3 年	7,758.00	0.18	3,879.00	46,738.31	0.78	23,369.16
3 年以上	175,622.00	4.06	175,622.00	783,444.00	13.00	783,444.00
合　计	**4,322,036.57**	**100.00**	**400,148.36**	**6,026,345.17**	**100.00**	**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
已收押金客户组合	185,000.00	--

（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%
中国农大国际会议中心	非关联方	460,894.00	1年以内	10.23
神舟国旅	关联方	193,625.00	1年以内	4.30
通辽市雅美饮食有限责任公司	非关联方	106,667.00	1年以内	2.37
漯河市开源餐饮连锁有限公司	非关联方	100,002.00	1年以内	2.22
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	87,206.66	1年以内	1.93
合　计	--	**948,394.66**	--	**21.05**

（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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

神舟国旅	同一最终控股股东	193,625.00	4.30
首采联合	同一最终控股股东	38,662.01	0.86
沈阳全聚德	本公司之子公司	35,000.00	0.78
四川饭店	本公司之子公司	7,500.00	0.17
合　计	**--**	**274,787.01**	**6.11**

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	400,515.06	2.94	77,653.25	19.39
押金备用金组合	1,680,997.66	12.33	--	--
合并范围内关联方组合	11,549,241.80	84.73	--	--
组合小计	13,630,754.52	100.00	77,653.25	0.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合　计	**13,630,754.52**	**100.00**	**77,653.25**	**0.57**

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合　计	17,470,079.27	100.00	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应收款

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	188,137.68	46.97	9,406.89	358,362.85	73.93	17,918.14
1 至 2 年	160,123.36	39.98	16,012.34	40.00	0.01	4.00
2 至 3 年	40.00	0.01	20.00	6,781.09	1.40	3,390.55
3 年以上	52,214.02	13.04	52,214.02	119,554.02	24.66	119,554.02
合　计	**400,515.06**	**100.00**	**77,653.25**	**484,737.96**	**100.00**	**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	1,680,997.66	--
合并范围内关联方组合	11,549,241.80	--
合　计	**13,230,239.46**	**--**

（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%
长春全聚德	关联方	6,355,382.50	1-2年	46.63
郑州全聚德	关联方	3,310,000.00	1-2年	24.28
食品公司	关联方	1,075,009.10	1年以内	7.89
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	4.07
青岛全聚德	关联方	508,850.20	1-2年	3.73
合　计	--	**11,804,241.80**	**--**	**86.60**

（4）应收关联方款项

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	6,355,382.50	46.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

青岛全聚德	本公司之子公司	508,850.20	3.73
郑州全聚德	本公司之子公司	3,310,000.00	24.28
沈阳全聚德	本公司之子公司	300,000.00	2.20
食品公司	本公司之子公司	1,075,009.10	7.89
合　计	--	**11,549,241.80**	**84.73**

3、长期股权投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	--	--	900,000.00
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	--	--	9,993,515.44
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	19,048,641.85	17,785,952.37	1,262,689.48	19,048,641.85	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	52,437,927.03	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	41,588,873.91	20,175,439.12	21,413,434.79	41,588,873.91	100	100	N/A	--	--	15,833,358.11
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	--	--	--
杭州全聚德	成本法	4,500,000.00	2,550,000.00	1,950,000.00	4,500,000.00	100	100	N/A	--	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

沈阳全聚德	成本法	4,000,000.00	--	4,000,000.00	4,000,000.00	100	100	N/A	--	--	--
②对联营企业投资											--
聚德华天	权益法	18,642,318.57	33,533,245.62	3,113,681.40	36,646,927.02	30.91	30.91	N/A	--	--	7,971,043.57
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,392,885.39	182,607.17	1,575,492.56	49.00	49.00	N/A	--	--	680,304.80
合计	**--**	**--**	**503,843,623.83**	**33,676,908.65**	**537,520,532.48**	**--**	**--**		**--**	**--**	**40,392,937.70**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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	882,995,174.78	851,712,673.73
其他业务收入	35,829,597.38	33,621,315.20
营业成本	345,814,322.92	370,304,205.53

（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	880,909,708.12	341,305,081.05	756,162,542.39	291,151,672.91
商品销售	2,085,466.66	2,679,817.03	95,550,131.34	76,984,513.92
合　计	**882,995,174.78**	**343,984,898.08**	**851,712,673.73**	**368,136,186.83**

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	31,741,589.33	11,867,383.82
权益法核算的长期股权投资收益	11,947,636.94	9,682,977.40
合　计	**43,689,226.27**	**21,550,361.22**

（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	9,993,515.44	6,242,010.41	分红增加
仿膳饭庄	1,743,264.45	1,699,187.72	分红增加
上海全聚德	900,000.00	628,929.09	分红增加
仿膳食品公司	15,833,358.11	--	分红增加
聚兴德	500,376.21	193,227.16	分红增加
合　计	**31,741,589.33**	**11,867,383.82**	**--**

（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	11,084,724.97	8,927,083.17	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	862,911.97	755,894.23	被投资公司盈利增加

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合　计	11,947,636.94	9,682,977.40	--

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	111,387,463.94	105,033,496.21
加：资产减值准备	-1,116,540.15	-1,172,598.88
固定资产折旧及投资性房地产折旧	32,037,283.53	31,199,942.46
无形资产摊销	7,025,109.46	2,429,290.65
长期待摊费用摊销	6,615,198.39	6,657,001.32
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）	277,759.43	502,137.48
财务费用（收益以“－”号填列）	12,832,321.17	5,103,273.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-43,689,226.27	-21,550,361.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	109,225.10	443,507.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	927,053.31	10,136,636.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	199,019,534.57	7,839,393.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-168,615,951.23	1,377,610.91
经营活动产生的现金流量净额	156,809,231.25	147,999,330.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	39,559,411.11	89,907,090.20
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	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-50,347,679.09	-91,092,694.47

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	1,488,902.06	--
政府补助	1,713,800.00	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	441,513.30	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
非经常性损益总额	3,644,215.36	--
减：非经常性损益的所得税影响数	595,200.86	--
非经常性损益净额	3,049,014.50	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	233,179.10	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,815,835.40	--

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	16.88	0.9125	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.51	0.8926	--

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	129,175,606.20
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,815,835.40
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	126,359,770.80
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	
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	70,780,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	806,210,404.67
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	765,215,934.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	16.88%
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	16.51%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）应收账款期末账面价值为 2,746.03 万元，较期初账面价值减少 30.94%，主要是由于本公司之子公司食品公司期末应收货款所致；

（2）其他应收款期末账面价值为 806.17 万元，较期初账面价值增加 36.58%，主要是由于本公司之子公司杭州全聚德支付房租押金所致；

（3）存货期末余额为 9,024.40 万元，较期初余额增加 32.29%，主要是由于本公司之子公司食品公司、三元金星为春节备货所致；

（4）其他流动资产期末余额为 491.76 万元，较期初余额增加 67.72%，主要是由于本公司之子公司食品公司期末待抵扣进项税增加所致；

（5）在建工程期末余额为 298.38 万元，较期初余额减少 97.26%，主要是由于王府井丹耀大厦房产及装修改造项目竣工转入固定资产所致；

（6）短期借款期末余额为 0.00 万元，较期初余额减少 100.00%，是由于本公司将短期借款全部还清所致；

（7）应付账款期末余额为 8,029.87 万元，较期初余额增加 36.33%，主要是由于本公司为春节备货存货增加货款未到期所致；

（8）预收款项期末余额为 3,682.79 万元，较期初余额增加 70.63%，主要是由于本公司预收定金、加盟费及食品公司预收货款增加所致；

（9）应付职工薪酬期末余额为 2,642.85 万元，较期初余额增加 35.36%，主要是由于本公司计提 2011 年度年终奖尚未支付所致；

（10）其他应付款期末余额为 12,916.22 万元，较期初余额增加 31.48%，主要是由于本公司计提前门店土地出让金，子公司三元金星收到保证金、子公司哈尔滨全聚德和四川饭店欠付房租款所致；

（11）一年内到期的非流动负债期末余额为 100.00 万元，期初余额为 0.00 万元，是将于 2012 年到期偿还的长期借款本金；

（12）其他流动负债期末余额为 205.81 万元，期初余额为 0.00 万元，为本公司及子公司未来一年内结转至利润表的递延收益；

（13）长期借款期末余额为 6,800.00 万元，期初余额为 0.00 万元，为本公司为收购新疆全聚德而取得的长期借款；

（14）递延所得税负债期末余额为 157.38 万元，期初余额为 0.00 万元，系由于抵消未实现的内部销售利润使得存货的账面价值大于计税基础所致；

（15）营业收入本期发生额为 180,231.38 万元，较上期增加 34.57%，主要是由于本公司本年经营状况较好，在京直营店收入上涨，以及 2010 年 12 月收购新疆全聚德，本年分公司马家堡店及子公司杭州全聚德正式营业所致；

（16）营业成本本期发生额为 79,369.05 万元，较上期增加 38.89%，主要由于收入上升，同时成本相应增加所致；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（17）营业税金及附加本期发生额为 8,109.06 万元，较上期增加 35.42%，主要由于收入上升，同时营业税金及附加相应增加所致;

（18）管理费用本期发生额为 23,091.96 万元，较上期增加 32.07%，主要是由于收入上升引起人工成本等变动费用的增加，另外由于 2010 年 12 月收购新疆全聚德且本年分公司马家堡店及子公司杭州全聚德正式营业所致;

（19）财务费用本期发生额为 1,997.76 万元，较上期发生额增加 324.84%，主要是由于本公司本期借入长期借款以及收入增加导致信用卡刷卡手续费增加，且 2010 年 12 月收购新疆全聚德，本年分公司马家堡店及子公司杭州全聚德正式营业所致。

十二、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十九次会议于 2012 年 3 月 14 日批准。

中国全聚德（集团）股份有限公司

2012 年 3 月 14 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十二节　备查文件目录

一、载有董事长王志强先生签名的公司 2011 年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、载有京都天华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

中国全聚德（集团）股份有限公司

董事长：　王志强

二〇一二年三月十四日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站