

2012 年半年度报告

一、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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王志强、主管会计工作负责人邢颖、财务总监叶新年及会计机构负责人(会计主管人员)丁倩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集团、集团公司	指	中国全聚德（集团）股份有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002186	B 股代码	
A 股简称	全聚德	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中国全聚德（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	全聚德		
公司的法定英文名称	China Quanjude (Group) Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	QJD		
公司法定代表人	王志强		
注册地址	北京市西城区前门西河沿 217 号		
注册地址的邮政编码	100051		
办公地址	北京市西城区前门西河沿 217 号		
办公地址的邮政编码	100051		

公司国际互联网网址	http://www.quanjude.com.cn
电子信箱	quanjude@quanjude.com.cn

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	北京市西城区前门西河沿 217 号 507 公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	909,424,833.18	802,979,964.65	13.26%
营业利润 (元)	120,975,921.67	90,971,599.02	32.98%
利润总额 (元)	124,551,134.24	91,070,064.35	36.76%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	89,833,459.32	65,186,649.19	37.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	86,422,324.35	65,223,485.78	32.50%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	118,115,527.32	99,792,973.34	18.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,280,886,064.42	1,272,709,891.02	0.64%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	811,107,863.99	806,210,404.67	0.61%
股本 (股)	141,560,000.00	141,560,000.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
--------	-------------	------	-----------------

基本每股收益 (元/股)	0.6346	0.4605	37.81%
稀释每股收益 (元/股)	0.6346	0.4605	37.81%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.6105	0.4607	32.50%
全面摊薄净资产收益率 (%)	10.92%	8.61%	2.31%
加权平均净资产收益率 (%)	10.92%	8.61%	2.31%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	10.50%	8.62%	1.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.50%	8.62%	1.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.8344	0.7050	18.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.7298	5.6952	0.61%
资产负债率 (%)	30.10%	29.96%	0.14%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

无

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-849,530.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,266,622.09	全聚德哈尔滨店债务重组利得
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,121.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-117,374.84	
所得税影响额	-46,702.76	
合计	3,411,134.97	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	2,169,551.00	1.53%	0.00	0.00	0.00	-7,500.00	-7,500.00	2,162,051.00	1.52%
1、国家持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
2、国有法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、其他内资持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
其中：境内法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
境内自然人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
4、外资持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
其中：境外法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
境外自然人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
5.高管股份	2,169,551.00	1.53%	0.00	0.00	0.00	-7,500.00	-7,500.00	2,162,051.00	1.52%
二、无限售条件股份	139,390,449.00	98.47%	0.00	0.00	0.00	7,500.00	7,500.00	139,397,949.00	98.48%
1、人民币普通股	139,390,449.00	98.47%	0.00	0.00	0.00	7,500.00	7,500.00	139,397,949.00	98.48%
2、境内上市的外资股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、境外上市的外资股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
4、其他	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
三、股份总数	141,560,000.00	100%						141,560,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
施炳丰	354,000.00	7,500.00	0.00	346,500.00	高管限售	高管所持股份在担任高管期间每年解锁上年末所持股份的 25%.
合计	354,000.00	7,500.00	0.00	346,500.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,756.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	46.48%	65,803,387.00	0.00		0.00
北京拓开投资有限公司	境内非国有法人	7.56%	10,695,000.00	0.00	质押	6,000,000.00
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.33%	3,303,613.00	0.00		0.00
北京能源投资（集团）有限公司	国家	1.35%	1,904,391.00	0.00		0.00
李明军	境内自然人	0.83%	1,177,984.00	0.00		0.00
李桂军	境内自然人	0.63%	897,070.00	0.00		0.00
李孔诗琦	境内自然人	0.38%	532,098.00	0.00		0.00
邢颖	境内自然人	0.37%	520,000.00	414,000.00		0.00
李庆谋	境内自然人	0.33%	468,000.00	0.00		0.00
姜俊贤	境内自然人	0.33%	464,000.00	0.00		0.00
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	65,803,387.00	A 股	65,803,387.00
北京拓开投资有限公司	10,695,000.00	A 股	10,695,000.00
全国社会保障基金理事会转持二户	3,303,613.00	A 股	3,303,613.00
北京能源投资（集团）有限公司	1,904,391.00	A 股	1,904,391.00
李明军	1,177,984.00	A 股	1,177,984.00
李桂军	897,070.00	A 股	897,070.00
李孔诗琦	532,098.00	A 股	532,098.00
李庆谋	468,000.00	A 股	468,000.00

刘国鹏	396,518.00	A 股	396,518.00
张健	380,000.00	A 股	380,000.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

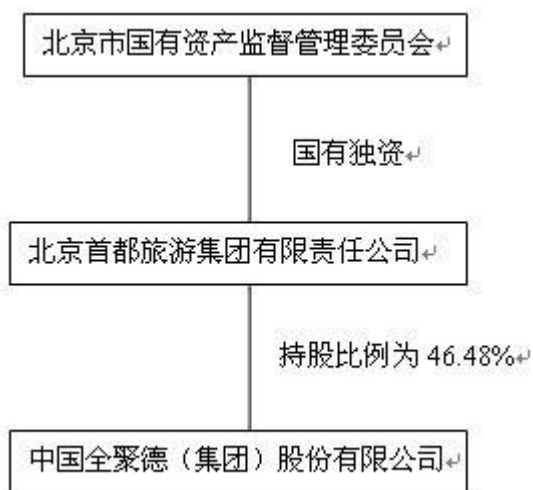
是 否 不适用

实际控制人名称	北京市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

无

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
邢颖	总经理;董事	男	52	2009年07月 14日	2012年09月 11日	552,000.00	0.00	32,000.00	520,000.00	414,000.00	0.00	减持	否
王他一	董事	男	44	2011年04月 22日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
李海滨	董事	男	63	2011年04月 22日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
周健	董事	男	40	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
王彦民	董事	男	52	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
郭国庆	独立董事	男	50	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王茹芹	独立董事	女	61	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
徐经长	独立董事	男	47	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
云程	监事	男	56	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
周红	监事	女	44	2009年07月 14日	2012年09月 11日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是

茅安明	监事	男	36	2011年04月 22日	2012年09月 11日	1,983.00	0.00	0.00	1,983.00	1,487.00	0.00		否
于嘉祥	监事	男	50	2009年07月 14日	2012年09月 11日	385,000.00	0.00	0.00	385,000.00	288,750.00	0.00		否
于秀琴	监事	女	53	2009年07月 14日	2012年09月 11日	84,000.00	0.00	0.00	84,000.00	63,000.00	0.00		否
刘小虹	副总经理	女	57	2009年07月 14日	2012年09月 11日	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00	11,250.00	0.00		否
邓非	副总经理	男	57	2009年07月 14日	2012年09月 11日	415,000.00	0.00	0.00	415,000.00	311,250.00	0.00		否
施炳丰	副总经理;董 事会秘书	男	53	2009年07月 14日	2012年09月 11日	462,000.00	0.00	0.00	462,000.00	346,500.00	0.00		否
叶新年	财务总监	男	49	2009年07月 14日	2012年09月 11日	370,000.00	0.00	0.00	370,000.00	277,500.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	2,284,983.00	0.00	0.00	2,252,983.00	1,713,737.00	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王志强	北京首都旅游集团有限责任公司	总经理助理	2010年10月01日		是
王他一	北京首都旅游集团有限责任公司	投资发展部总经理	2010年10月01日		是
李海滨	北京首都旅游集团有限责任公司	外派专职董事	2011年01月01日		是
周 健	北京仉开投资有限公司	董事长	2005年10月31日		是
王彦民	北京能源投资(集团)有限公司	提名与考绩薪酬办公室主任	2004年12月01日		是
周 红	北京首都旅游集团有限责任公司	计财部总经理	2009年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制定有董事、监事、高级管理人员的薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会是对董监高人员进行考核并确定薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。独立董事津贴为5万元/年(税后)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	6,128.00
公司需承担费用的离退休职工人数	153.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,252.00
销售人员	212.00
技术人员	3,976.00

财务人员	120.00
行政人员	568.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	4,813.00
大专	712.00
本科	543.00
硕士	58.00
博士	2.00

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年1-6月，公司在董事会的领导下，以“调整结构、创新经营、强化管理、中国服务”为主线，围绕年初确定的目标工作要求，解放思想，谋划全局，创新经营，践行“中国服务”，经营任务实现了“双增双超”，为完成全年各项工作任务奠定了坚实基础。公司实现营业收入90,942.48万元，较上年增加10,644.48万元，同比增长13.26%；实现利润总额12,455.11万元，较上年增加3,348.11万元，同比增长36.76%；实现归属于上市公司股东的净利润8,983.35万元，较上年增加2,464.68万元，同比增长37.81%；接待宾客359.94万人次，同比增长3.68%。

截止2012年6月30日，公司拥有北京、上海、重庆、长春、青岛、郑州、杭州、沈阳、无锡、新疆等地“全聚德”品牌直营店25家（其中北京13家,京外12家,含公司参股49%的北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司—北京全聚德西客站店以及新疆全聚德控股有限公司下辖三家分公司）和其他品牌店4家：“仿膳”品牌直营店1家，“丰泽园”品牌直营店2家，“四川饭店”品牌直营店1家。同时公司还拥有大陆地区“全聚德”特许加盟店54家和海外“全聚德”特许加盟店5家，“丰泽园”品牌特许加盟店1家。

公司全资子公司全聚德沈阳店于2012年5月1日对外营业；公司于2012年1月完成了对全聚德无锡店80%的股权收购；公司的高端品牌“全聚德 食王府”于今年1月18日在北京全聚德王府井店内正式营业，是公司整合餐饮资源、实现多品牌聚集的高端创新项目。在报告期内，由于我公司承租的燕莎奥特莱斯购物中心房屋所有权产权方发生变动，使得我公司位于该房产6层的全聚德哈尔滨店于6月30日正式闭店，闭店后我公司对员工进行了妥善分流与安置，目前，正在继续做好其他善后工作。

1. 公司主要资产构成

(1) 报告期及上年公司各项资产占总资产比重及增减幅度如下:

项目	2012年6月30日		2011年12月31日		比重增减幅度
	余额	占总资产比重	余额	占总资产比重	
货币资金	218,163,509.14	17.03%	209,920,930.74	16.49%	0.54%
应收账款	51,401,831.52	4.01%	27,460,322.64	2.16%	1.86%
存货	71,752,516.12	5.60%	90,244,011.14	7.09%	-1.49%
流动资产合计	374,728,041.00	29.26%	346,951,869.54	27.26%	1.99%
投资性房地产	4,657,293.37	0.36%	4,744,167.43	0.37%	-0.01%
固定资产	593,081,981.87	46.30%	612,435,010.54	48.12%	-1.82%
在建工程	3,263,234.69	0.25%	2,983,805.17	0.23%	0.02%
非流动资产合计	906,158,023.42	70.74%	925,758,021.48	72.74%	-1.99%
其他应付款	137,386,113.66	10.73%	129,162,152.08	10.15%	0.58%
短期借款	10,000,000.00	0.78%	0.00	0.00%	0.78%
流动负债合计	306,803,777.20	23.95%	300,979,258.59	23.65%	0.30%
长期借款	68,000,000.00	5.31%	68,000,000.00	5.34%	-0.03%
负债合计	385,529,660.89	30.10%	381,316,848.73	29.96%	0.14%
资本公积	375,179,043.68	29.29%	375,179,043.68	29.48%	-0.19%
归属于母公司股东权益合计	811,107,863.99	63.32%	806,210,404.67	63.35%	-0.02%
股东权益合计	895,356,403.53	69.90%	891,393,042.29	70.04%	-0.14%

注: 应收账款期末账面价值为5,140.18万元, 较期初账面价值同比增长87.19%, 主要是由于本公司之子公司三元金星和食品公司业务拓展后收入增加, 造成应收账款有所增长。

(2) 资产构成变动情况

项目	2012年6月末总资产的%	2011年12月末总资产的%	同比增减(%)	同比增减(%)达到20%的说明
应收款项	4.01%	2.16%	1.85%	——
存货	5.60%	7.09%	-1.49%	——
投资性房地产	0.36%	0.37%	-0.01%	——
长期股权投资	3.59%	3.00%	0.59%	——
固定资产	46.30%	48.12%	-1.82%	——
在建工程	0.25%	0.23%	0.02%	——

(3) 存货变动情况

项目	当期末余额	当期末余额占当期末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	16,861,498.45	1.32%	——	——	——	0.00
在产品	2,263,678.88	0.18%	——	——	——	0.00
库存商品	44,819,284.42	3.50%	——	——	——	0.00
周转材料	3,985,619.60	0.31%	——	——	——	0.00

消耗性生物资产	3,822,434.77	0.30%	—	—	—	0.00
合计	71,752,516.12	5.60%	—	—	—	0.00

(4) 债权债务变动情况

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过30%的原因
短期借款	10,000,000.00	0.00	100%	主要是由于公司本期因业务需要向北京银行申请短期借款增加所致。
长期借款	68,000,000.00	68,000,000.00	0.00%	—
应收账款	51,401,831.52	27,460,322.64	87.19%	主要是由于本公司之子公司三元金星和食品公司业务拓展后收入增加,造成应收账款有所增长。
应付账款	81,251,794.17	80,298,718.70	1.19%	—
预收账款	30,263,352.53	36,827,941.18	-17.83%	—
预付账款	11,468,533.54	6,347,332.73	80.68%	主要是由于本公司之子公司仿膳食品公司预付月饼生产所用货款增加所致;
合计	252,385,511.76	218,934,315.25	0.00%	—

2. 期间费用、所得税分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2012 年1-6月营业收入比例 (%)
销售费用	249,079,181.30	219,135,862.65	—	27.39%
管理费用	103,046,368.65	102,862,908.86	—	11.33%
财务费用	7,568,092.71	12,013,971.97	注: (1)	0.83%
所得税费用	26,783,581.70	20,622,964.74	—	2.95%
合计	386,477,224.36	354,635,708.22	—	42.50%

注: (1) 财务费用本期发生额756.81万元, 较上年同期同比下降37.01%, 主要是由于本公司本期长短期贷款余额较上年同期减少约18,600万元, 使得财务费用下降较多。

3. 现金流量表变动情况

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增长 (%)
经营活动产生的现金流量净额	118,115,527.32	99,792,973.34	18.36%
投资活动产生的现金流量净额	-27,397,234.05	-25,592,060.15	-7.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,475,714.87	-9,490,326.39	-769.05%
现金及现金等价物净增加额	8,242,578.40	64,710,586.80	-87.26%

注: 筹资活动产生的现金流量净额同比下降769.05%, 主要原因是我公司本期较去年同期长短期贷款余额下降较多, 使得我公司筹资活动产生现金流量净额同比下降较多。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止2012年6月30日, 公司共有控股子公司20家, 参股公司2家, 公司各子公司的经

营情况如下：

项 目	持股比例及是否列入合并报表	2012 年1-6月净利润	2011 年1-6月净利润	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	1,920,606.96	1,899,324.61	1.12%	1.96%
北京聚兴德餐饮管理有限公司	51%是	773,665.21	530,443.08	45.85%	0.79%
北京润德恒信餐饮管理有限责任公司	70%是	1,013,706.54	770,035.49	31.64%	1.04%
上海浦东全聚德大酒店有限公司	90%是	338,215.03	413,938.38	-18.29%	0.35%
重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司	100%是	178,546.01	-490,014.10	136.44%	0.18%
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	90%是	48,780.80	-722,475.12	106.75%	0.05%
青岛全聚德餐饮管理有限公司	100%是	-1,217,546.70	-1,409,288.48	13.61%	-1.25%
哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司	100%是	2,003,387.54	-1,272,546.04	257.43%	2.05%
郑州全聚德餐饮管理有限责任公司	100%是	-1,797,230.67	-1,966,688.22	8.62%	-1.84%
新疆全聚德控股有限公司	85%是	5,239,085.44	4,515,487.95	16.02%	5.36%
杭州全聚德餐饮有限公司	100%是	149,967.82	-119,586.21	225.41%	0.15%
沈阳全聚德餐饮管理有限公司	100%是	-547,716.63	0.00	0.00%	-0.56%
无锡市金聚源餐饮管理有限公司	80%是	572,557.28	0.00	0.00%	0.59%
北京市仿膳饭庄有限责任公司	100%是	834,105.10	778,995.11	7.07%	0.85%
北京市丰泽园饭店有限责任公司	100%是	-54,596.04	69,395.25	-178.67%	-0.06%
北京市四川饭店有限责任公司	100%是	-278,116.71	-760,359.84	63.42%	-0.28%
北京全聚德仿膳食品有限责任公司	100%是	16,620,929.36	12,373,030.72	34.33%	17.00%
北京全聚德三元金星食品有限责任公司	60%是	15,575,601.70	10,307,632.87	51.11%	15.93%
北京全聚德集团培训中心	100%是	36,662.44	3,798.73	865.06%	0.04%
北京市第七十二职业技能鉴定所	100%是	44,255.06	-546.61	8190.50%	0.05%
聚德华天控股有限公司	30.91%否	26,395,801.99	21,031,029.48	25.51%	
北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司	49%否	715,846.94	879,301.15	-18.59%	

注：本部于2012年1月18日完成对无锡市金聚源餐饮管理有限公司股权变更，拥有该公司80%的股权，并于2012年1月开始纳入公司合并报表。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1. 食品安全

随着经济水平的提高，消费者的可支配收入日益增加，也越加认识到食品安全的重要性，外出就餐时也倾向于选择品牌餐饮企业就餐。同时社会对于品牌企业的信任也赋予了我们更多的社会责任，要求我们不仅要考虑到自身提供食品的安全性、健康性，同时也要更加考虑餐饮废物回收对于社会的影响，严格把关餐厨垃圾回收渠道，以保证社会食品安全。

2. 成本上升

原材料、水气电、房屋租金、人工费用等生产要素成本持续上升，支撑经济高速增长的“低成本优势”和“人口红利”继续衰减，餐饮业恰恰属于这个范畴。近年来，餐饮业各项运营成本快速上涨，尤其原材料价格、水电气费用、房屋租金上升速度较快；餐饮

业属于劳动密集型产业，人工成本持续上升也在不断挤压企业盈利，公司上半年调整员工“五险一金”标准，为员工的相关缴付支出有所增加，增加了公司人工成本，人工成本发生额19,507万元，比上年同期增加14.14%，这是公司经营中成本增加的又一大因素。

3. 较高税费

税费较高也是餐饮业发展面临的一个问题。按照目前营业额5%征收营业税，按照1-2%收取银行刷卡费，给餐饮企业经营带来较大负担。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
餐饮	724,886,231.91	292,760,116.52	59.61%	12.14%	10.70%	0.52%
商品销售	157,150,544.15	100,668,047.30	35.94%	20.58%	22.66%	-1.08%
分产品						

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
北京	713,089,174.60	12.13%
上海	10,187,515.00	1.71%
重庆	7,569,763.00	5.33%
长春	7,709,440.00	-1.88%
青岛	8,545,763.00	20.24%
哈尔滨	1,800,951.00	-5.89%
郑州	5,412,112.96	31.20%
新疆	106,115,760.90	10.39%
杭州	8,316,233.00	28.72%
无锡	11,738,703.60	0.00%
沈阳	1,551,359.00	0.00%

主营业务分地区情况的说明

1、公司业务主要集中在北京地区。

2、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。

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

近年来，餐饮业各项运营成本快速上涨，尤其原材料价格、水电气费用、房屋租金上升速度较快；餐饮业属于劳动密集型产业，人工成本持续上升也在不断挤压企业盈利。税费较高也是餐饮业发展面临的一个问题。按照目前营业额 5%征收营业税，按照 1-2%收取银行刷卡费，给餐饮企业经营带来较大负担。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况 适用 不适用**3、募集资金变更项目情况** 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用 不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,269.05	至	15,336.32
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	102,242,106.05		
业绩变动的原因说明	公司预计今年 1-9 月累计经营业绩与去年同期相比将稳步增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

为了进一步完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于 2012 年 8 月 17 日第五

届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司章程〉的议案》(此议案尚需提交公司股东大会审议), 对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订, 进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等, 完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

报告期内, 公司严格按照深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号: 利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求, 积极做好公司利润分配方案制定与实施工作。2012 年 4 月 13 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 14156 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.00 元(含税), 共计派发现金股利 84,936,000 元, 并于 2012 年 5 月 29 日实施完毕。

公司最近三年分红情况:

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
2011 年	84,936,000.00	129,175,606.20	65.75%	110,138,771.18
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			215.11%	

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

我公司聘请的“京都天华会计师事务所有限公司”已更名为“致同会计师事务所”。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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

报告期内，根据北京证监局《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）文件的要求，公司以监事会为主导，开展了规范运作自查自纠活动，对监事和监事会执行公司职务行为，董事、高管执行公司职务行为，信息披露及日常经营活动等进行认真仔细核查，并形成自查自纠工作报告。目前，公司已将工作报告及全套核查底稿报送北京证监局审核。

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

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派6.00元（含税）人民币现金，2011年度权益分派方案已获2012年04月13日召开的2011年度股东大会审议通过，本次权益分派股权登记日为：2012年05月28日，除权除息日为：2012年05月29日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

无

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

无

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用
收购资产情况说明
无

2、出售资产情况

适用 不适用
出售资产情况说明
无

3、资产置换情况

适用 不适用
资产置换情况说明
无

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况**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	123000119156-0	北京银行琉璃厂支行	基准利率	1,000	2012/05/14-2013/05/14	信用担保	无	1,000
2	1100254302011061006	国家开发银行股份有限公司	6.21	6,900	2011/03/28-2016/03/27	股权质押	新疆控股有限公司 85% 的股权质押	6,800

2. 综合授信合同

序号	合同编号	授信银行	授信额度金额 (万元)	担保方式	保证人
1	123000116431-0	北京银行琉璃厂支行	15,000	信用担保	无
2	1100254302011061006	国家开发银行股份有限公司	6,900	股权质押	新疆控股有限公司 85% 的股权 质押

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、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**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	北京首都旅游集团有限责任公司	1《避免同业竞争承诺函》2《关联交易的承诺》3.《关于土地和房屋问题的承诺函》	2007年02月28日	无	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严格遵守了所做的承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	在报告期内，公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司严格遵守了所做的承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际、大	公司基本情况，经营情

				成基金、东海证券共 4 位基金经理	况, 开店投资模型等; 提供公司 2011 年年度报告。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、金元证券、东兴证券、新时代证券、民生证券、天相投资、国都证券、工银瑞信、中信证券、隆中投资等 10 位经理	公司及所属企业的经营情况, 加盟企业的收费标准及公司“三合一”模式的发展; 提供公司 2011 年年度报告。
2012 年 05 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金的 2 位经理	公司业绩增长的原因及所属企业的盈利能力等; 提供公司 2011 年年度报告。
2012 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、财通基金、诺安基金、中朗投资、新华基金、三菱日联证券等 12 位经理	公司经营情况及未来发展和扩张的模式, 顾客结构的划分及发展战略方向等; 提供公司 2011 年年度报告。
2012 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、国泰君安、建信基金、国泰基金 4 位经理	公司业绩及经营情况, 未来食品工业发展的计划等; 提供公司 2011 年年度报告。
2012 年 06 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券、德源安证券等 4 位经理	公司经营及食品生产销售情况, “三合一”开店模式等; 提供公司 2011 年年度报告。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届十九次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
日常关联交易预计公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上年度报告说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 中国全聚德(集团)股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		218,163,509.14	209,920,930.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		51,401,831.52	27,460,322.64

预付款项		11,468,533.54	6,347,332.73
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		20,798,572.37	8,061,712.21
买入返售金融资产			
存货		71,752,516.12	90,244,011.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,143,078.31	4,917,560.08
流动资产合计		374,728,041.00	346,951,869.54
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		46,036,506.18	38,222,419.58
投资性房地产		4,657,293.37	4,744,167.43
固定资产		593,081,981.87	612,435,010.54
在建工程		3,263,234.69	2,983,805.17
工程物资			
固定资产清理		29,776.35	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		113,182,256.94	114,968,223.96
开发支出			
商誉		47,269,470.31	42,741,920.59
长期待摊费用		93,141,864.89	102,518,479.24
递延所得税资产		5,495,638.82	7,143,994.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		906,158,023.42	925,758,021.48
资产总计		1,280,886,064.42	1,272,709,891.02
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	0.00
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		81,251,794.17	80,298,718.70
预收款项		30,263,352.53	36,827,941.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		23,536,701.00	26,428,475.03
应交税费		22,137,797.41	25,071,101.99
应付利息		118,230.00	114,808.33
应付股利		51,727.15	18,000.00
其他应付款		137,386,113.66	129,162,152.08
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		0.00	1,000,000.00
其他流动负债		2,058,061.28	2,058,061.28
流动负债合计		306,803,777.20	300,979,258.59
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		33,294.99	1,573,755.25
其他非流动负债		10,692,588.70	10,763,834.89
非流动负债合计		78,725,883.69	80,337,590.14
负债合计		385,529,660.89	381,316,848.73
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
资本公积		375,179,043.68	375,179,043.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		72,180,593.72	72,180,593.72
一般风险准备			
未分配利润		222,188,226.59	217,290,767.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		811,107,863.99	806,210,404.67
少数股东权益		84,248,539.54	85,182,637.62
所有者权益（或股东权益）合计		895,356,403.53	891,393,042.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,280,886,064.42	1,272,709,891.02

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：邢颖

财务总监：叶新年

会计机构负责人：丁倩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		34,061,692.34	39,559,411.11

交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		9,673,669.75	4,106,888.21
预付款项		1,922,213.69	1,346,238.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,412,846.83	13,553,101.27
存货		8,148,671.45	9,881,104.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		612,329.83	0.00
流动资产合计		68,831,423.89	68,446,743.73
非流动资产：			
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		556,234,619.08	537,520,532.48
投资性房地产		4,274,152.61	4,361,026.67
固定资产		367,609,455.63	381,251,163.47
在建工程		1,571,781.71	575,286.19
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		79,724,483.66	81,080,546.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,389,951.35	9,630,536.49
递延所得税资产		2,945,852.42	2,945,852.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,019,750,296.46	1,017,364,944.46
资产总计		1,088,581,720.35	1,085,811,688.19
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,133,667.18	23,823,710.47
预收款项		22,086,826.16	21,892,503.52
应付职工薪酬		19,118,956.88	24,207,099.71
应交税费		13,883,065.71	14,975,300.65
应付利息		118,230.00	114,808.33
应付股利		18,000.00	18,000.00
其他应付款		100,276,303.99	114,174,625.96
一年内到期的非流动负债		0.00	1,000,000.00
其他流动负债		1,658,061.28	1,658,061.28

流动负债合计		184,293,111.20	201,864,109.92
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			
其他非流动负债		10,692,588.70	10,763,834.89
非流动负债合计		78,692,588.70	78,763,834.89
负债合计		262,985,699.90	280,627,944.81
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
资本公积		377,011,116.44	377,011,116.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		72,168,302.00	72,168,302.00
一般风险准备			
未分配利润		234,856,602.01	214,444,324.94
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		825,596,020.45	805,183,743.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,088,581,720.35	1,085,811,688.19

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		909,424,833.18	802,979,964.65
其中：营业收入		909,424,833.18	802,979,964.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		797,039,618.89	718,939,914.39
其中：营业成本		394,194,022.06	348,233,836.05
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			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		41,221,513.69	36,853,272.22
销售费用		249,079,181.30	219,135,862.65
净额			

管理费用		103,046,368.65	102,862,908.86
财务费用		7,568,092.71	12,013,971.97
资产减值损失		1,930,440.48	-159,937.36
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		8,590,707.38	6,931,548.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,590,707.38	6,931,548.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		120,975,921.67	90,971,599.02
加：营业外收入		4,769,943.86	476,457.55
减：营业外支出		1,194,731.29	377,992.22
其中：非流动资产处置损失		897,230.54	6,328.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		124,551,134.24	91,070,064.35
减：所得税费用		26,783,581.70	20,622,964.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		97,767,552.54	70,447,099.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		89,833,459.32	65,186,649.19
少数股东损益		7,934,093.22	5,260,450.42
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.6346	0.4605
(二) 稀释每股收益		0.6346	0.4605
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		97,767,552.54	70,447,099.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,833,459.32	65,186,649.19
归属于少数股东的综合收益总额		7,934,093.22	5,260,450.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王志强
丁倩

主管会计工作负责人：邢颖

财务总监：叶新年

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		452,640,803.91	414,469,185.81
减：营业成本		165,833,187.72	154,559,866.15
营业税金及附加		23,321,234.51	22,156,549.89
销售费用		128,416,546.95	114,273,758.50

管理费用		58,017,694.99	61,958,289.86
财务费用		6,143,951.12	10,186,111.15
资产减值损失		338,238.27	-266,457.36
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）		52,585,543.02	11,946,264.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,590,707.38	6,931,548.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		123,155,493.37	63,547,332.16
加：营业外收入		155.50	0.00
减：营业外支出		219,793.78	360,510.33
其中：非流动资产处置损失		14,293.78	2,166.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		122,935,855.09	63,186,821.83
减：所得税费用		17,587,578.02	12,810,139.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		105,348,277.07	50,376,682.49
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.7442	0.3559
（二）稀释每股收益		0.7442	0.3559
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		105,348,277.07	50,376,682.49

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	905,147,805.50	810,940,928.61
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	5,334.53	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	17,214,914.95	15,655,051.70
经营活动现金流入小计	922,368,054.98	826,595,980.31

购买商品、接受劳务支付的现金	389,563,327.38	361,365,172.53
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	148,175,528.50	139,034,822.03
支付的各项税费	93,072,907.53	82,275,011.00
支付其他与经营活动有关的现金	173,440,764.25	144,128,001.41
经营活动现金流出小计	804,252,527.66	726,803,006.97
经营活动产生的现金流量净额	118,115,527.32	99,792,973.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	776,620.78	680,304.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,938.50	2,049,434.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	902,559.28	2,729,738.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,719,894.50	28,321,798.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,400,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	179,898.83	0.00
投资活动现金流出小计	28,299,793.33	28,321,798.95
投资活动产生的现金流量净额	-27,397,234.05	-25,592,060.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	264,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	264,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,475,714.87	73,490,326.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,649,027.29	480,753.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,475,714.87	273,490,326.39
筹资活动产生的现金流量净额	-82,475,714.87	-9,490,326.39

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	8,242,578.40	64,710,586.80
加：期初现金及现金等价物余额	209,920,930.74	194,799,006.58
六、期末现金及现金等价物余额	218,163,509.14	259,509,593.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	441,128,532.07	406,926,704.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,170,564.18	5,449,928.58
经营活动现金流入小计	453,299,096.25	412,376,632.79
购买商品、接受劳务支付的现金	171,879,614.41	152,718,978.64
支付给职工以及为职工支付的现金	78,412,375.40	77,042,731.96
支付的各项税费	47,891,967.35	49,095,602.17
支付其他与经营活动有关的现金	114,590,577.66	103,471,638.56
经营活动现金流出小计	412,774,534.82	382,328,951.33
经营活动产生的现金流量净额	40,524,561.43	30,047,681.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	44,771,456.42	5,695,020.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,773,956.42	5,695,070.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,440,436.62	12,011,530.43
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,400,000.00	1,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	19,800.00	0.00
投资活动现金流出小计	14,860,236.62	13,961,530.43
投资活动产生的现金流量净额	29,913,719.80	-8,266,459.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	264,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	264,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	200,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,936,000.00	70,780,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,936,000.00	270,780,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-75,936,000.00	-6,780,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,497,718.77	15,001,221.61
加：期初现金及现金等价物余额	39,559,411.11	89,907,090.20
六、期末现金及现金等价物余额	34,061,692.34	104,908,311.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	0.00	0.00	72,180,593.72	0.00	217,290,767.27	0.00	85,182,637.62	891,393,042.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	141,560,000.00	375,179,043.68	0.00	0.00	72,180,593.72	0.00	217,290,767.27	0.00	85,182,637.62	891,393,042.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,897,459.32	0.00	-934,098.08	3,963,361.24
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,833,459.32	0.00	7,934,093.22	97,767,552.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,833,459.32	0.00	7,934,093.22	97,767,552.54
(三) 所有者投入和减少资本										
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										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,936,000.00	0.00	-8,868,191.30	-93,804,191.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,936,000.00	0.00	-8,868,191.30	-93,804,191.30
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	375,179,043.68	0.00	0.00	72,180,593.72	0.00	222,188,226.59	0.00	84,248,539.54	895,356,403.53

上年金额

单位：元

项目	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
	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	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	160,143,853.83	0.00	77,908,422.90	825,723,221.37
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	375,179,043.68	0.00	0.00	70,931,900.96	0.00	160,143,853.83	0.00	77,908,422.90	825,723,221.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	57,146,913.44	0.00	7,274,214.72	65,669,820.92
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,175,606.20	0.00	14,517,311.96	143,692,918.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,175,606.20	0.00	14,517,311.96	143,692,918.16
(三) 所有者投入和减少资本										
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										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	-72,028,692.76	0.00	-7,243,097.24	-78,023,097.24
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	-1,248,692.76	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	0.00	-7,243,097.24	-78,023,097.24
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	375,179,043.68	0.00	0.00	72,180,593.72	0.00	217,290,767.27	0.00	85,182,637.62	891,393,042.29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	72,168,302.00	0.00	214,444,324.94	805,183,743.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	72,168,302.00	0.00	214,444,324.94	805,183,743.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,412,277.07	20,412,277.07
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,348,277.07	105,348,277.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,348,277.07	105,348,277.07
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,936,000.00	-84,936,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,936,000.00	-84,936,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	72,168,302.00	0.00	234,856,602.01	825,596,020.45

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	175,085,553.76	764,576,279.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,560,000.00	377,011,116.44	0.00	0.00	70,919,609.24	0.00	175,085,553.76	764,576,279.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	39,358,771.18	40,607,463.94
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,387,463.94	111,387,463.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,387,463.94	111,387,463.94
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	-72,028,692.76	-70,780,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	1,248,692.76	0.00	-1,248,692.76	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,780,000.00	-70,780,000.00
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	0.00	0.00	72,168,302.00	0.00	214,444,324.94	805,183,743.38

(三) 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；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）、沈阳全聚德餐饮管理有限公司（以下简称沈阳全聚德）和无锡市金聚源餐饮管理有限公司（以下简称无锡全聚德）等20个子公司。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2012年6月30日的合并及公司财务状况以及2012年度1-6月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。本报告所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

本公司本期合并范围增加无锡全聚德，为本期非同一控制下企业合并取得的子公司。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和

费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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) 金融工具的分类

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项、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。

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项、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。

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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资

产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
已收押金客户组合	其他方法	资产类型
押金备用金组合	其他方法	资产类型
合并范围内关联方组合	其他方法	资产类型

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品 and 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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

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，在资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计

期间不再转回。

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) 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。

(3) 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	折旧年限（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
电子设备	5-10	4-5	9.5-19.2
运输设备	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
家具设备	5	4-5	19-19.2
其他设备	5	4-5	19-19.2
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			

电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

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。

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

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值

迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢

的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
消费税	应税收入	
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	应纳流转税额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率
无

2、税收优惠及批文

(1) 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。

(2) 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2012年度所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务	注册资本（万元）	经营	持股	表决权	是否合并报
-------	-------	-----	----	----------	----	----	-----	-------

			性质		范围	比例%	比例%	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
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
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
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
无锡全聚德	控股	无锡	餐饮	607	餐饮服务等	80	80	是

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海全聚德	控股	上海	餐饮	1,000,000.00	CNY	餐饮服务	900,000.00		90%	90%	是	350,354.39		
重庆全聚德	全资	重庆	餐饮	2,000,000.00	CNY	餐饮服务	53,552,831.35		100%	100%	是			
长春全聚德	控股	长春	餐饮	5,000,000.00	CNY	餐饮服务	4,500,000.00		90%	90%	是	-299,079.46		
三元金星	控股	北京	加工	60,000,000.00	CNY	禽类加工	72,000,000.00		60%	60%	是	61,852,962.72		
青岛全聚德	全资	青岛	餐饮	2,000,000.00	CNY	餐饮服务	5,688.93		100%	100%	是			
哈尔滨全聚德	全资	哈尔滨	餐饮	500,000.00	CNY	餐饮服务	10,243,014.69		100%	100%	是			
聚兴德	控股	北京	餐饮	3,000,000.00	CNY	餐饮服务	1,530,000.00		51%	51%	是	1,995,363.36		
郑州全聚德	全资	郑州	餐饮	3,200,000.00	CNY	餐饮服务	52,437,927.03		100%	100%	是			
润德恒信	控股	北京	餐饮	2,000,000.00	CNY	餐饮服务	1,400,000.00		70%	70%	是	937,526.92		
食品公司	全资	北京	销售	10,000,000.00	CNY	批发兼零售	41,588,873.00		100%	100%	是			

				00			91						
杭州全聚德	全资	杭州	餐饮	2,000,000.00	CNY	餐饮服务	4,500,000.00		100%	100%	是		
沈阳全聚德	全资	沈阳	餐饮	3,000,000.00	CNY	餐饮服务	4,000,000.00		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
仿膳饭庄	全资	北京	餐饮	5,000,000.00	CNY	餐饮服务	8,923,152.83		100%	100%	是			
丰泽园饭店	全资	北京	餐饮	10,000,000.00	CNY	餐饮服务	27,134,976.13		100%	100%	是			
四川饭店	全资	北京	餐饮	5,000,000.00	CNY	餐饮服务	19,048,641.85		100%	100%	是			
培训中心	全资	北京	培训	100,000.00	CNY	教育培训	433,389.50		100%	100%	是			
鉴定所	全资	北京	鉴定	100,000.00	CNY	职业鉴定	174,565.61		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

														余额
三元桥全聚德	全资	北京	餐饮	1,000,000.00	CNY	餐饮服务	2,161,440.00		100%	100%				
新疆全聚德	控股	新疆	餐饮	10,000,000.00	CNY	餐饮服务	138,380,000.00		85%	85%		18,036,693.52		
无锡全聚德	控股	无锡	餐饮	6,070,000.00	CNY	餐饮服务	10,400,000.00		80%	80%		1,374,718.08		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目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

适用 不适用

特殊目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的其他说明：

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、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期无锡全聚德为新纳入合并范围的子公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

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。并于2012年1月开始纳入公司合并报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0.00 家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无锡全聚德为新纳入合并范围的子公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无锡全聚德	6,873,590.38	572,557.28

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

无锡全聚德	4,527,549.72	无锡全聚德 4,527,549.72 元的商誉，为我公司收购无锡全聚德 80% 股权的购买价与其账面净资产公允价值的差
-------	--------------	---

非同一控制下企业合并的其他说明：
无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	480,263.84	--	--	332,463.92
人民币	--	--	480,263.84	--	--	332,463.92
银行存款：	--	--	217,638,847.94	--	--	209,544,181.07
人民币	--	--	217,638,847.94	--	--	209,544,181.07
其他货币资金：	--	--	44,397.36	--	--	44,285.75
人民币	--	--	44,397.36	--	--	44,285.75
合计	--	--	218,163,509.14	--	--	209,920,930.74

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：
无

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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								
账龄组合	54,770,626.40	99.56%	3,553,794.88	6.49%	29,569,038.10	99.18%	2,293,715.46	7.76%
已收押金客户组合	185,000.00	0.34%	0.00	0.00%	185,000.00	0.62%	0.00	0.00%
组合小计	54,955,626.40	99.89%	3,553,794.88	6.47%	29,754,038.10	99.8%	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	0.11%	59,291.20	100%	59,291.20	0.2%	59,291.20	100%
合计	55,014,917.60	--	3,613,086.08	--	29,813,329.30	--	2,353,006.66	--

应收账款种类的说明：

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为100万元以上的应收账款和其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	53,322,417.80	97.36%	2,666,120.87	28,120,829.50	95.1%	1,406,041.45
1 年以内小计	53,322,417.80	97.36%	2,666,120.87	28,120,829.50	95.1%	1,406,041.45
1 至 2 年	617,318.21	1.13%	61,731.82	617,318.21	2.09%	61,731.82
2 至 3 年	9,896.40	0%	4,948.20	9,896.40	0.03%	4,948.20
3 年以上	820,993.99	1.5%	820,993.99	820,993.99	2.78%	820,993.99
3 至 4 年	37,549.99	0.07%	37,549.99	37,549.99	0.13%	37,549.99
4 至 5 年	62,753.72	0.11%	62,753.72	62,753.72	0.21%	62,753.72
5 年以上	720,690.28	1.32%	720,690.28	720,690.28	2.44%	720,690.28
合计	54,770,626.40	--	3,553,794.88	29,569,038.10	--	2,293,715.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
已收押金客户组合	185,000.00	0.00
合计	185,000.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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
合计	59,291.20	59,291.20	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京首都机场商贸有限公司	非关联方	10,876,543.50	1 年以内	19.77%
北京物美综合超市有限公司	非关联方	2,718,382.97	1 年以内	4.94%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	1,259,753.27	1 年以内	2.29%
北京家乐福商业有限公司	非关联方	995,644.29	1 年以内	1.81%
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	612,229.60	1 年以内	1.11%
合计	--	16,462,553.63	--	29.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司	本公司之联营企业	334,632.20	0.608%
北京神舟国际旅游社集团有限公司	同一最终控股股东	207,875.00	0.378%
西单商场	同一最终控股股东	122,096.23	0.222%
北京首采联合电子商务有限责任公司	同一最终控股股东	47,080.01	0.086%
北京亮马河大厦有限公司	同一最终控股股东	37,773.80	0.069%
北京首都旅游国际酒店集团有限公司	同一最终控股股东	9,475.40	0.017%
北京市西苑饭店	同一最终控股股东	1,955.04	0.004%
北京东来顺集团有限责任公司	同一最终控股股东	796.80	0.001%
长富宫中心有限责任公司	同一最终控股股东	656.76	0.001%
北京市北京饭店	同一最终控股股东	358.80	0.001%
北京国际饭店	同一最终控股股东	130.00	0.0002%
合计	--	762,830.04	1.39%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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	15,635,189.47	70.78%	965,993.20	6.18%	2,227,968.25	25.66%	295,632.14	13.27%
押金备用金组合	6,129,376.10	27.75%	0.00	0.00%	6,129,376.10	70.59%	0.00	0.00%
组合小计	21,764,565.57	98.53%	965,993.20	4.44%	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应收款	325,558.57	1.47%	325,558.57	100%	325,558.57	3.75%	325,558.57	100%
合计	22,090,124.14	--	1,291,551.77	--	8,682,902.92	--	621,190.71	--

其他应收款种类的说明：

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为100万元以上的应收账款和其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	15,170,924.01	97.03%	758,546.20	1,763,702.79	79.16%	88,185.14
1 年以内小计	15,170,924.01	97.03%	758,546.20	1,763,702.79	79.16%	88,185.14
1 至 2 年	257,386.36	1.65%	25,738.64	257,386.36	11.55%	25,738.64
2 至 3 年	50,341.48	0.32%	25,170.74	50,341.48	2.26%	25,170.74
3 年以上	156,537.62	1%	156,537.62	156,537.62	7.03%	156,537.62
3 至 4 年	6,781.09	0.04%	6,781.09	6,781.09	0.3%	6,781.09
4 至 5 年	80,790.51	0.52%	80,790.51	80,790.51	3.63%	80,790.51
5 年以上	68,966.02	0.44%	68,966.02	68,966.02	3.1%	68,966.02
合计	15,635,189.47	--	965,993.20	2,227,968.25	--	295,632.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	6,129,376.10	0.00
合计	6,129,376.10	0.00

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	公司已破产清算
合计	325,558.57	325,558.57	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	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	730,653.00	押金	2.28%
北京京信大厦有限公司	500,000.00	押金	1.56%
北京同顺房地产开发有限公司	475,050.00	押金	1.48%
合计	1,705,703.00	--	5.32%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	730,653.00	1 年以内	3.31%
北京京信大厦有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.26%
北京同顺房地产开发有限公司	非关联方	475,050.00	1 年以内	2.15%
上海紫金山大酒店	非关联方	420,000.00	1 年以内	1.90%
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	375,000.00	1 年以内	1.70%
合计	--	2,500,703.00	--	11.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,468,533.54	100%	6,347,332.73	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	11,468,533.54	--	6,347,332.73	--

预付款项账龄的说明：

预付账款全部为一年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳商侨彩色印刷包装有限公司	非关联方	992,500.00	2012 年 06 月 19 日	预付货款
温州市天虹印业有限公司	非关联方	750,750.00	2012 年 06 月 19 日	预付货款
大连登喜来包装有限公司	非关联方	707,850.00	2012 年 06 月 19 日	预付货款
上海锦恒包装制品有限公司	非关联方	579,000.00	2012 年 06 月 19 日	预付货款
北京东方唯圣食品有限公司预付款	非关联方	500,000.00	2012 年 05 月 31 日	预付货款
合计	--	3,530,100.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

5、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,861,498.45		16,861,498.45	21,020,339.70		21,020,339.70
在产品	2,263,678.88		2,263,678.88	15,709,307.24		15,709,307.24
库存商品	44,819,284.42		44,819,284.42	45,875,622.09		45,875,622.09
周转材料	3,985,619.60		3,985,619.60	3,487,650.79		3,487,650.79
消耗性生物资产	3,822,434.77		3,822,434.77	4,151,091.32		4,151,091.32
合计	71,752,516.12		71,752,516.12	90,244,011.14		90,244,011.14

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	530,748.48	4,917,560.08
其他	612,329.83	
合计	1,143,078.31	4,917,560.08

其他流动资产说明：

无

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业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
一、合营企业													
二、联营企业													

聚德华天控股有限公司(以下简称聚德华天)	有限公司	北京	姜俊贤	餐饮企业	55,000,000.00	CNY	30.91%	30.91%	211,960,823.54	82,755,973.66	129,204,849.88	215,974,418.28	26,395,801.99
鸿德华坤	有限公司	北京	张爱华	餐饮企业	1,000,000.00	CNY	49%	49%	4,837,430.86	2,491,263.85	2,346,167.01	14,588,982.20	715,846.94

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
聚德华天	权益法	18,642,318.57	36,646,927.02	8,239,942.39	44,886,869.41	30.91%	30.91%	N/A			0.00
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,575,492.56	-425,855.79	1,149,636.77	49%	49%	N/A			776,620.78
合计	--	19,132,318.57	38,222,419.58	7,814,086.60	46,036,506.18	--	--	--	0.00	0.00	776,620.78

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明:

无

9、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,216,395.29	0.00	0.00	7,216,395.29
1.房屋、建筑物	4,936,568.03	0.00	0.00	4,936,568.03
2.土地使用权	2,279,827.26	0.00	0.00	2,279,827.26
二、累计折旧和累计摊销合计	2,472,227.86	86,874.06	0.00	2,559,101.92
1.房屋、建筑物	2,035,615.79	56,703.90	0.00	2,092,319.69
2.土地使用权	436,612.07	30,170.16	0.00	466,782.23
三、投资性房地产账面净值合计	4,744,167.43	0.00	0.00	4,657,293.37
1.房屋、建筑物	2,900,952.24	0.00	0.00	2,844,248.34
2.土地使用权	1,843,215.19	0.00	0.00	1,813,045.03
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	4,744,167.43	0.00	0.00	4,657,293.37
1.房屋、建筑物	2,900,952.24	0.00	0.00	2,844,248.34
2.土地使用权	1,843,215.19	0.00	0.00	1,813,045.03

单位: 元

	本期
本期折旧和摊销额	86,874.06
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,008,207,083.03	9,054,294.56		1,594,971.65	1,015,666,405.94
其中：房屋及建筑物	561,830,367.37	484,000.00		0.00	562,314,367.37
机器设备	61,911,903.25	1,805,569.23		100,000.00	63,617,472.48
运输工具	24,946,586.60	509,998.00		244,701.00	25,211,883.60
家具设备	18,003,037.51	790,781.90		150,155.00	18,643,664.41
电器设备	48,763,041.36	1,566,724.90		625,085.00	49,704,681.26
文体娱乐设备	4,187,909.07	0.00		0.00	4,187,909.07
固定资产装修	156,081,508.72	1,485,482.75		0.00	157,566,991.47
系统型设备	54,886,244.18	266,650.00		78,500.00	55,074,394.18
厨房设备	71,014,581.37	1,323,335.90		396,530.65	71,941,386.62
其他	6,581,903.60	821,751.88		0.00	7,403,655.48
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	395,772,072.49		28,197,052.98	1,384,701.40	422,584,424.07
其中：房屋及建筑物	121,327,425.16		7,935,246.43	0.00	129,262,671.59
机器设备	24,390,702.27		2,145,443.59	95,000.00	26,441,145.86
运输工具	12,052,272.49		1,469,728.22	165,352.74	13,356,647.97
家具设备	11,905,490.76		891,281.45	132,719.80	12,664,052.41
电器设备	29,770,976.53		2,183,043.44	588,806.76	31,365,213.21
文体娱乐设备	529,657.20		9,997.64	0.00	539,654.84
固定资产装修	111,328,991.73		8,257,931.56	0.00	119,586,923.29
系统型设备	37,997,724.62		1,870,149.83	60,903.08	39,806,971.37
厨房设备	42,218,029.31		3,188,649.88	341,919.02	45,064,760.17
其他	4,250,802.42		245,580.94	0.00	4,496,383.36
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	612,435,010.54		--		593,081,981.87
其中：房屋及建筑物	440,502,942.21		--		433,051,695.78
机器设备	37,521,200.98		--		37,176,326.62
运输工具	12,894,314.11		--		11,855,235.63
家具设备	6,097,546.75		--		5,979,612.00
电器设备	18,992,064.83		--		18,339,468.05
文体娱乐设备	3,658,251.87		--		3,648,254.23
固定资产装修	44,752,516.99		--		37,980,068.18
系统型设备	16,888,519.56		--		15,267,422.81
厨房设备	28,796,552.06		--		26,876,626.45
其他	2,331,101.18		--		2,907,272.12
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		
机器设备	0.00		--		
运输工具	0.00		--		

家具设备		--	
电器设备		--	
文体娱乐设备		--	
固定资产装修		--	
系统型设备		--	
厨房设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	612,435,010.54	--	593,081,981.87
其中：房屋及建筑物	440,502,942.21	--	433,051,695.78
机器设备	37,521,200.98	--	37,176,326.62
运输工具	12,894,314.11	--	11,855,235.63
家具设备	6,097,546.75	--	5,979,612.00
电器设备	18,992,064.83	--	18,339,468.05
文体娱乐设备	3,658,251.87	--	3,648,254.23
固定资产装修	44,752,516.99	--	37,980,068.18
系统型设备	16,888,519.56	--	15,267,422.81
厨房设备	28,796,552.06	--	26,876,626.45
其他	2,331,101.18	--	2,907,272.12

本期折旧额 28,197,052.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,900,405.39 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 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
前门店	扩建部分房产未办妥	2012 年 12 月 31 日
和平门店	翻建部分房产未办妥	2012 年 12 月 31 日
王府井店	食王府项目土地使用权证未办妥	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

11、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
和平门店装修改造	1,571,781.71	0.00	1,571,781.71	575,286.19	0.00	575,286.19
仿膳饭庄餐饮信息系统供暖上水改造工程	0.00	0.00	0.00	190,566.00	0.00	190,566.00
郑州全聚德装修改造	0.00	0.00	0.00	42,500.00	0.00	42,500.00
三元金星改造扩建	1,691,452.98	0.00	1,691,452.98	2,175,452.98	0.00	2,175,452.98
合计	3,263,234.69	0.00	3,263,234.69	2,983,805.17	0.00	2,983,805.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	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(%)	资金来源	期末数
和平门店装 修改造	0.00	575,286.19	1,506,281.71	509,786.19	0.00			0.00	0.00	0%	自有资金	1,571,781.71
仿膳饭庄餐 饮信息系统 供暖上水改 造工程	0.00	190,566.00	42,636.30	233,202.30	0.00			0.00	0.00	0%	自有资金	0.00
郑州全聚德 装修改造	0.00	42,500.00	0.00	42,500.00	0.00			0.00	0.00	0%	自有资金	0.00
三元金星改 造扩建	0.00	2,175,452.98	0.00	484,000.00	0.00			0.00	0.00	0%	自有资金	1,691,452.98
沈阳店装修 改造	0.00	0.00	630,916.90	630,916.90	0.00			0.00	0.00	0%	自有资金	0.00
合计	0.00	2,983,805.17	2,179,834.91	1,900,405.39	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	3,263,234.69

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
全聚德双榆树店固定资产清理		29,776.35	
合计	0.00	29,776.35	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	140,944,816.29	468,750.15	0.00	141,413,566.44
土地使用权	139,130,730.28	468,750.15	0.00	139,599,480.43
电脑软件	1,814,086.01	0.00	0.00	1,814,086.01
二、累计摊销合计	25,976,592.33	2,254,717.17	0.00	28,231,309.50
土地使用权	24,907,992.49	2,035,506.14	0.00	26,943,498.63
电脑软件	1,068,599.84	219,211.03	0.00	1,287,810.87
三、无形资产账面净值合计	114,968,223.96	0.00	0.00	113,182,256.94
土地使用权	114,222,737.79	0.00	0.00	112,655,981.80
电脑软件	745,486.17	0.00	0.00	526,275.14
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
电脑软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	114,968,223.96	0.00	0.00	113,182,256.94
土地使用权	114,222,737.79	0.00	0.00	112,655,981.80
电脑软件	745,486.17	0.00	0.00	526,275.14

本期摊销额 2,254,717.17 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新疆全聚德	42,741,920.59	0.00	0.00	42,741,920.59	0.00
无锡全聚德	0.00	4,527,549.72	0.00	4,527,549.72	0.00
合计	42,741,920.59	4,527,549.72	0.00	47,269,470.31	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	100,339,751.24	11,017,679.09	19,596,907.85	760,959.59	90,999,562.89	为我公司哈尔滨全聚德债务重组后，租入固定资产改良支出一次性转销所致。
租赁费	2,178,728.00	0.00	36,426.00	0.00	2,142,302.00	
合计	102,518,479.24	11,017,679.09	19,633,333.85	760,959.59	93,141,864.89	--

长期待摊费用的说明：

无

16、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	722,846.86	722,613.75
开办费	1,741,653.44	2,016,651.32

可抵扣亏损	104,736.50	104,736.50
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	746,666.67
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	2,100.00
预计的土地出让金摊销	1,892,404.41	1,892,404.41
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	0.00	243,691.62
抵消内部未实现利润	0.00	1,129,899.76
职工教育经费	260,516.08	260,516.08
小 计	5,495,638.82	7,143,994.97
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
抵消内部未实现利润	33,294.99	1,573,755.25
小计	33,294.99	1,573,755.25

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	83,742.43	83,742.43
可抵扣亏损	51,645,948.43	51,645,948.43
合计	51,729,690.86	51,729,690.86

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	0.00	0.00	
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	13,096,112.05	
合计	51,645,948.43	51,645,948.43	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
抵消内部未实现利润	6,295,020.98	6,295,020.98
小计	6,295,020.98	6,295,020.98
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,891,387.44	2,890,454.94
子公司亏损认定	418,946.00	418,946.00
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44	7,859.44

收到与资产相关的政府补助	2,986,666.67	2,986,666.67
收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00	91,000.00
计提的内退人员费用	8,400.00	8,400.00
预计的土地出让金摊销	7,569,617.63	7,569,617.63
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	0.00	974,766.47
抵消内部未实现利润	0.00	4,519,599.02
开办费	6,966,613.76	8,066,605.27
职工教育经费	1,042,064.33	1,042,064.33
小计	21,982,555.27	28,575,979.77

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,974,197.37	1,930,440.48	0.00	0.00	4,904,637.85
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,974,197.37	1,930,440.48	0.00	0.00	4,904,637.85

资产减值明细情况的说明：

无

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

19、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	79,116,342.84	78,163,267.37
1 至 2 年	1,371,389.49	1,371,389.49
2 至 3 年	63,089.83	63,089.83
3 年以上	700,972.01	700,972.01
合计	81,251,794.17	80,298,718.70

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要为供应商货款

20、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,595,923.63	32,160,512.28
1 至 2 年	4,587,176.90	4,587,176.90
2 至 3 年	38,786.00	38,786.00

3 年以上	41,466.00	41,466.00
合计	30,263,352.53	36,827,941.18

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄为 1 年以上的大额预收账款主要为预收的加盟金。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,937,010.50	123,829,497.81	131,197,588.47	568,919.84
二、职工福利费	0.00	9,246,421.56	9,246,421.56	0.00
三、社会保险费	13,305,906.79	33,372,222.71	29,241,922.90	17,436,206.60
其中：医疗保险费	11,671,932.24	7,279,450.48	7,677,176.56	11,274,206.16
基本养老保险费	758,858.25	14,693,601.03	14,392,209.41	1,060,249.87
年金缴费	804,653.47	9,773,866.86	5,593,279.26	4,985,241.07
失业保险费	27,774.73	714,702.95	697,731.49	44,746.19
工伤保险费	22,412.58	360,338.92	338,721.56	44,029.94
生育保险费	20,275.52	550,262.47	542,804.62	27,733.37
四、住房公积金	38,970.80	4,405,622.92	4,241,846.46	202,747.26
五、辞退福利	8,400.00	333,062.50	333,062.50	8,400.00
六、其他	5,138,186.94	3,077,441.22	2,895,200.86	5,320,427.30
工会经费和职工教育经费	5,113,242.26	3,077,441.22	2,895,200.86	5,295,482.62
其他	24,944.68	0.00	0.00	24,944.68
合计	26,428,475.03	174,264,268.72	177,156,042.75	23,536,701.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

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 5,593,279.26 元，其中企业负担的部分为 3,731,201.91 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	436,036.59	164,577.42
消费税	0.00	0.00
营业税	7,860,956.28	5,215,488.39
企业所得税	8,423,706.58	13,837,508.92
个人所得税	3,509,885.73	4,987,220.67
城市维护建设税	685,808.06	437,959.54
房产税	429,594.61	184,728.30
土地使用税	63,968.69	4,419.00

文化事业建设费	802.10	908.73
教育费附加	494,260.54	207,899.13
其他	232,778.23	30,391.89
合计	22,137,797.41	25,071,101.99

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：
无

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	118,230.00	114,808.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	118,230.00	114,808.33

应付利息说明：
无

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京世纪鼎盛房地产	33,727.15	0.00	
北京市天安门旅游服务集团	18,000.00	18,000.00	股东未收取
合计	51,727.15	18,000.00	--

应付股利的说明：
无

25、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	96,858,859.76	84,822,296.40
1 至 2 年	31,283,679.88	32,567,966.34
2 至 3 年	193,053.47	1,349,436.45
3 年以上	9,050,520.55	10,422,452.89
合计	137,386,113.66	129,162,152.08

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	0.00	3,812,601.78
聚全公司	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	6,429,156.66	9,241,758.44

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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	18,175,064.57	贷款押金
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

26、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	1,000,000.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	1,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	1,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	1,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行北京分行	2011年03月28日	2012年03月28日	CNY	6.21%	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	0.00	--	1,000,000.00
----	----	----	----	----	----	------	----	--------------

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款的说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
前门店改建政府补助	400,000.00	400,000.00
丰泽园改建政府补助	400,000.00	400,000.00
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	240,000.00
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00	240,000.00
预收房租	538,061.28	538,061.28
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	240,000.00
合计	2,058,061.28	2,058,061.28

其他流动负债说明：

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宫廷御点项目补助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。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	68,000,000.00	68,000,000.00
抵押借款		

保证借款		
信用借款		
合计	68,000,000.00	68,000,000.00

长期借款分类的说明:

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行北京分行	2011年03月28日	2016年03月28日	CNY	6.21%		68,000,000.00		68,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	68,000,000.00	--	68,000,000.00

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等:

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时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时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时限档次人民币贷款基准利率基础上下浮10%。

29、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
前门店改建	266,666.67	266,666.67
丰泽园改建	0.00	0.00
配送中心升级改造	2,020,000.00	2,020,000.00
食品基地宫廷御点项目贴息	720,000.00	720,000.00
预收房租	6,768,137.58	7,037,168.22
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目	720,000.00	720,000.00
北京市旅游委	197,784.45	0.00
合计	10,692,588.70	10,763,834.89

其他非流动负债说明, 包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

我公司于5月29日收到北京市旅游发展委员会的旅游委扶持资金197,784.45元

30、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,560,000.00

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足3年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立

时的验资情况：

无

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	370,457,672.78	0.00	0.00	370,457,672.78
其他资本公积	4,721,370.90	0.00	0.00	4,721,370.90
合计	375,179,043.68	0.00	0.00	375,179,043.68

资本公积说明：

无

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,792,291.72	0.00	0.00	70,792,291.72
任意盈余公积	1,388,302.00	0.00	0.00	1,388,302.00
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,180,593.72	0.00	0.00	72,180,593.72

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	217,290,767.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	217,290,767.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,833,459.32	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	84,936,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	222,188,226.59	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

无

34、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	882,036,776.06	776,736,549.77
其他业务收入	27,388,057.12	26,243,414.88
营业成本	394,194,022.06	348,233,836.05

(2) 主营业务 (分行业)

适用 不适用

单位: 元

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	724,886,231.91	292,760,116.52	646,409,731.07	264,452,451.77
商品销售	157,150,544.15	100,668,047.30	130,326,818.70	82,073,322.24
合计	882,036,776.06	393,428,163.82	776,736,549.77	346,525,774.01

(3) 主营业务 (分产品)

适用 不适用

(4) 主营业务 (分地区)

适用 不适用

单位: 元

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	713,089,174.60	311,575,395.51	635,943,795.80	278,896,853.51
上海	10,187,515.00	4,074,627.22	10,016,254.33	4,007,505.05
重庆	7,569,763.00	3,029,368.94	7,186,615.00	2,782,167.99
长春	7,709,440.00	3,535,468.08	7,856,891.89	3,361,341.07
青岛	8,545,763.00	3,481,475.35	7,107,373.79	2,898,430.31
哈尔滨	1,800,951.00	837,123.95	1,913,754.00	1,012,564.14
郑州	5,412,112.96	2,265,939.06	4,125,112.51	1,696,388.38
新疆	106,115,760.90	55,197,776.45	96,125,802.45	48,884,690.43
杭州	8,316,233.00	3,630,762.99	6,460,950.00	2,985,833.13
无锡	11,738,703.60	5,026,796.68	0.00	0.00
沈阳	1,551,359.00	773,429.59	0.00	0.00
合计	882,036,776.06	393,428,163.82	776,736,549.77	346,525,774.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
金星鸭业中心	21,839,061.83	2.40%
北京首都机场商贸有限公司	13,565,857.20	1.49%
北京物美综合超市有限公司	11,447,714.64	1.26%
沃尔玛(中国)投资有限公司	7,487,584.19	0.82%
北京家乐福商业有限公司	8,760,502.05	0.96%
合计	63,100,719.91	6.94%

营业收入的说明

无

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	35,173,592.09	32,560,217.03	3%、5%
城市维护建设税	3,346,039.75	2,804,033.60	5%、7%
教育费附加	2,561,592.19	1,303,180.35	3%
资源税	0.00	0.00	
文化事业建设费	5,093.75	5,008.11	
房产税	15,244.80	15,244.80	1.2%
土地使用税	0.00	0.00	
其他	119,951.11	165,588.33	
合计	41,221,513.69	36,853,272.22	--

营业税金及附加的说明：

无

36、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	8,590,707.38	6,931,548.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	8,590,707.38	6,931,548.76
----	--------------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	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	8,239,942.39	6,500,691.20	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	350,764.99	430,857.56	被投资公司盈利减少
合计	8,590,707.38	6,931,548.76	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,930,440.48	-159,937.36
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,930,440.48	-159,937.36

38、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	47,700.02	390.00
其中：固定资产处置利得	47,700.02	390.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	4,266,622.09	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00

接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	0.00	100,000.00
其他	455,621.75	376,067.55
合计	4,769,943.86	476,457.55

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
潮县政府补助	0.00	80,000.00	
非物质文化遗产保护基金	0.00	20,000.00	
合计	0.00	100,000.00	--

营业外收入说明

由于我公司承租的燕莎奥特莱斯购物中心房屋所有权方发生变动,使得我公司位于该房产6层的全聚德哈尔滨店于6月30日正式闭店,闭店后我公司对员工进行了妥善分流与安置,目前,正在继续做好其他善后工作。同时进行了相关债权债务处理,在此过程中,原产权单位华燕公司减免了我公司部分应交未交的房屋租金,而产生了营业外收入4,266,622.09元。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	897,230.54	6,328.58
其中: 固定资产处置损失	897,230.54	6,328.58
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	352,000.00
其他	297,500.75	19,663.64
合计	1,194,731.29	377,992.22

营业外支出说明:

无

40、所得税费用

单位：元

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	26,783,581.70	20,622,964.74
递延所得税调整		
合计	26,783,581.70	20,622,964.74

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	89,833,459.32	65,186,649.19

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,411,134.97	-36,836.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	86,422,324.35	65,223,485.78
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	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0.00	0.00
报告期缩股数	Sk	0.00	0.00
报告期月份数	M0	0.00	0.00
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	0.6346	0.4605
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	0.6105	0.4607

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到押金、保证金	17,214,914.95
合计	17,214,914.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	171,918,453.55
付现管理费用	1,522,310.70
合计	173,440,764.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
仿膳饭庄红案装修工程	42,636.30
通州店购买网关设备	19,800.00
无锡店相关固定资产改良支出	1,040.00

新疆全聚德相关固定资产改良支出	116,422.53
合计	179,898.83

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	97,767,552.54	70,447,099.61
加: 资产减值准备	1,930,440.48	-159,937.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,253,756.88	25,998,451.42
无形资产摊销	2,284,887.33	1,760,124.29
长期待摊费用摊销	19,633,333.85	19,457,060.02
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)	849,530.52	21,188.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,806,228.77	7,719,025.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,590,707.38	-6,931,548.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,648,356.15	580,908.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,540,460.26	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,491,495.02	4,174,995.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,799,569.85	-465,614.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,619,316.73	-22,808,779.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,115,527.32	99,792,973.34
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	218,163,509.14	259,509,593.38
减: 现金的期初余额	209,920,930.74	194,799,006.58
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	8,242,578.40	64,710,586.80
--------------	--------------	---------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,400,000.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	6,873,590.38	0.00
流动资产	4,038,193.57	0.00
非流动资产	5,281,958.62	0.00
流动负债	2,446,561.81	0.00
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	218,163,509.14	209,920,930.74
其中：库存现金	480,263.84	332,463.92
可随时用于支付的银行存款	217,638,847.94	209,544,181.07
可随时用于支付的其他货币资金	44,397.36	44,285.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	218,163,509.14	209,920,930.74

现金流量表补充资料的说明

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
首旅集团	控股股东	有限	北京	段强	旅游业	23,686,700,000,000.00	CNY	46.48%	46.48%	首旅集团	63369025-9

本企业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、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海全聚德	控股子公司	有限	上海	刘小虹	餐饮	1,000,000.00	CNY	90%	90%	742672922
三元桥全聚德	控股子公司	有限	北京	林琳	餐饮	1,000,000.00	CNY	100%	100%	75870901-3
重庆全聚德	控股子公司	有限	重庆	邢颖	餐饮	2,000,000.00	CNY	100%	100%	7907400610
长春全聚德	控股子公司	有限	长春	邓非	餐饮	5,000,000.00	CNY	90%	90%	78593220-2
三元金星	控股子公司	有限	北京	姜俊贤	加工	60,000,000.00	CNY	60%	60%	78395247-X
仿膳饭庄	控股子公司	有限	北京	宋秀芝	餐饮	5,000,000.00	CNY	100%	100%	101391290
丰泽园饭店	控股子公司	有限	北京	孙超	餐饮	10,000,000.00	CNY	100%	100%	101534335
四川饭店	控股子公司	有限	北京	郭顺利	餐饮	5,000,000.00	CNY	100%	100%	101416259
青岛全聚	控股子公	有限	青岛	邓非	餐饮	2,000,000.00	CNY	100%	100%	667889223

德	司					00				
哈尔滨全聚德	控股子公司	有限	哈尔滨	张强	餐饮	500,000.00	CNY	100%	100%	67211001-8
聚兴德	控股子公司	有限	北京	曹晓俊	餐饮	3,000,000.00	CNY	51%	51%	671746305
郑州全聚德	控股子公司	有限	郑州	寇向利	餐饮	3,200,000.00	CNY	100%	100%	67535587-0
润德恒信	控股子公司	有限	北京	张强	餐饮	2,000,000.00	CNY	70%	70%	68285940-1
食品公司	控股子公司	有限	北京	焦宁	销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	80283948-1
培训中心	控股子公司	社会团体法人	北京	王友林	培训	100,000.00	CNY	100%	100%	40066222-2
鉴定所	控股子公司	社会团体法人	北京	王友林	鉴定	100,000.00	CNY	100%	100%	40074429-5
新疆全聚德	控股子公司	有限	新疆	刘国鹏	餐饮	10,000,000.00	CNY	85%	85%	55649903-8
杭州全聚德	控股子公司	有限	杭州	马绪伦	餐饮	2,000,000.00	CNY	100%	100%	56608316-7
沈阳全聚德	控股子公司	有限	沈阳	曹晓俊	餐饮	3,000,000.00	CNY	100%	100%	58387208-8
无锡全聚德	控股子公司	有限	控股	吴丽华	餐饮	6,070,000.00	CNY	80%	80%	55377074-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
聚德华天	有限	北京	姜俊贤	餐饮业	550,000,000.00	CNY	30.91%	30.91%	211,960,823.54	82,755,973.66	129,204,849.88	215,974,418.28	26,395,801.99	联营	754150734
鸿德华坤	有限	北京	张爱华	餐饮业	10,000,000.00	CNY	49%	49%	4,837,430.86	2,491,263.85	2,346,167.01	14,588,982.20	715,846.94	联营	66373481-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国康辉旅行社有限责任公司（以下简称康辉旅行社）	同一最终控股股东	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（以下简称新燕莎集团）	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
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

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司	商品销售	市场价	2,022,608.30	0.222%	1,812,982.80	0.226%
西单商场	商品销售	市场价	1,236,768.25	0.136%	1,401,157.00	0.174%
燕莎集团	商品销售	市场价	425,911.28	0.047%	461,827.86	0.058%
神舟国旅	餐饮服务	市场价	209,856.00	0.023%	228,500.00	0.028%
北京国际饭店	商品销售	市场价	66,459.60	0.007%	9,952.00	0.001%
北京首旅燕京大厦物业管理有限责任公司	商品销售	市场价	55,062.60	0.006%	0.00	0%
北京亮马河大厦有限公司	商品销售	市场价	37,773.80	0.004%	34,390.40	0.004%
北京市北京饭店	商品销售	市场价	34,468.00	0.004%	49,951.60	0.006%
长富宫中心有限责任公司	商品销售	市场价	19,968.00	0.002%	34,478.20	0.004%
北京颐和园宾馆有限公司	商品销售	市场价	1,439.90	0.0002%	1,484.00	0.0002%
北京展览馆宾馆有限公司	商品销售	市场价	627.20	0.0001%	0.00	0%
北京市西苑饭店	商品销售	市场价	0.00	0%	6,131.00	0.001%
北京东来顺集团有限责任公司	商品销售	市场价	0.00	0%	4,553.60	0.001%

(2) 关联托管/承包情况

无

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
丰泽园饭店	欣燕都酒店	房屋		3,000,000.00	2011年05月24日	2026年09月25日	协议	1,384,615.38	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
首旅集团	丰泽园饭店	租赁房屋		5,280,000.00	2006年06月01日	2016年05月31日	协商	2,640,000.00	
华燕公司	哈尔滨全聚德	租赁房屋		1,029,300.00	2008年01月01日	2012年12月31日	协商	381,126.99	
聚全公司	四川饭店	租赁房屋		2,000,000.00	2009年11月01日	2019年10月30日	协商	1,000,000.00	

关联租赁情况说明

出租说明：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。

承租说明：

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。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	鸿德华坤	334,632.20	356,605.30
应收账款	神舟国旅	207,875.00	193,625.00
应收账款	西单商场	122,096.23	7,976.28
应收账款	首采联合	47,080.01	47,080.01
应收账款	亮马河大厦	37,773.80	195.00
应收账款	首酒集团	9,475.40	9,475.40
应收账款	西苑饭店	1,955.04	1,955.04
应收账款	东来顺	796.80	796.80
应收账款	长富宫中心	656.76	715,436.76
应收账款	北京饭店	358.80	358.80
应收账款	国际饭店	130.00	130.00
应收账款	华龙广场	0.00	542.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	华燕公司	0.00	3,812,601.78
其他应付款	首旅集团	6,069,156.66	3,429,156.66
其他应付款	聚全公司	1,000,000.00	2,000,000.00

(十) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	10,181,806.61	98.22 %	693,136.86	6.81 %	4,322,036.57	95.9 %	400,148.36	9.26 %

已收押金客户组合	185,000.00	1.78%	0.00	0.00%	185,000.00	4.1%	0.00	0.00%
组合小计	10,366,806.61	100%	693,136.86	6.69%	4,507,036.57	100%	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	10,366,806.61	--	693,136.86	--	4,507,036.57	--	400,148.36	--

应收账款种类的说明:

本公司单项金额重大的应收款项标准: 余额为100万元以上的应收账款和其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	9,724,135.57	95.51%	486,206.76	3,864,365.53	89.41%	193,218.26
1 至 2 年	274,291.04	2.69%	27,429.10	274,291.04	6.35%	27,429.10
2 至 3 年	7,758.00	0.08%	3,879.00	7,758.00	0.18%	3,879.00
3 年以上	175,622.00	1.72%	175,622.00	175,622.00	4.06%	175,622.00
3 至 4 年	175,622.00	1.72%	175,622.00	175,622.00	4.06%	175,622.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,181,806.61	--	693,136.86	4,322,036.57	--	400,148.36

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
已收押金客户组合	185,000.00	0.00
合计	185,000.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
金码大厦	非关联方	270,028.00	1 年以内	2.6%
神舟国旅	同一最终控股股东	207,875.00	1 年以内	2.01%
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	87,206.66	1 年以内	0.84%
马家堡街道办事处	非关联方	14,080.00	1 年以内	0.14%
中国农业大学	非关联方	13,109.00	1 年以内	0.13%
合计	--	592,298.66	--	5.71%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
神舟国旅	同一最终控股股东	207,875.00	2.01%
合计	--	207,875.00	2.01%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	534,677.06	3.68%	122,903.02	22.99%	400,515.06	2.94%	77,653.25	19.39%
押金备用金组合	1,680,997.66	11.56%	0.00	0.00%	1,680,997.66	12.33%	0.00	0.00%

合并范围内关联方组合	12,320,075.13	84.76%	0.00	0.00%	11,549,241.80	84.73%	0.00	0.00%
组合小计	14,535,749.85	100%	122,903.02	0.85%	13,630,754.52	100%	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	14,535,749.85	--	122,903.02	--	13,630,754.52	--	77,653.25	--

其他应收款种类的说明:

本公司单项金额重大的应收款项标准: 余额为100万元以上的应收账款和其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	322,299.68	16.96%	54,656.66	188,137.68	46.97%	9,406.89
1 至 2 年	160,123.36	29.95%	16,012.34	160,123.36	39.98%	16,012.34
2 至 3 年	40.00	0.01%	20.00	40.00	0.01%	20.00
3 年以上	52,214.02	9.77%	52,214.02	52,214.02	13.04%	52,214.02
3 至 4 年	52,214.02	9.77%	52,214.02	52,214.02	13.04%	52,214.02
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	534,677.06	--	122,903.02	400,515.06	--	77,653.25

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	1,680,997.66	0.00
合并范围内关联方组合	12,320,075.13	0.00
合计	14,001,072.79	0.00

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:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	本公司之子公司	6,355,382.50	1 年以内	43.72%
郑州全聚德	本公司之子公司	3,310,000.00	1 年以内	22.77%
食品公司	本公司之子公司	2,145,842.43	1 年以内	14.76%
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	3.82%
青岛全聚德	本公司之子公司	508,850.20	1 年以内	3.5%
合计	--	12,875,075.13	--	88.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	43.72%
郑州全聚德	本公司之子公司	3,310,000.00	22.77%
食品公司	本公司之子公司	2,145,842.43	14.76%
青岛全聚德	本公司之子公司	508,850.20	3.5%
合计	--	12,320,075.13	84.76%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海全聚德	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%	N/A			707,902.88
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			3,131,512.74

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			10,706,389.87
仿膳饭庄	成本法	8,923,152.83	8,923,152.83		8,923,152.83	100%	100%	N/A			1,892,859.88
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	19,048,641.85		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	10,243,014.69	9,743,014.69	500,000.00	10,243,014.69	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			676,534.26
郑州全聚德	成本法	52,437,927.03	52,437,927.03		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			701,714.15
食品公司	成本法	41,588,873.91	41,588,873.91		41,588,873.91	100%	100%	N/A			23,000,000.00
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	138,380.00	138,380.00		138,380.00	85%	85%	N/A			2,377,921.86
杭州全聚德	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	100%	100%	N/A			
沈阳全聚德	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100%	100%	N/A			
无锡全聚德	成本法	10,400,000.00		10,400,000.00	10,400,000.00	80%	80%	N/A			800,000.00
聚德华天	权益法	18,642,318.57	36,646,927.02	8,239,942.39	44,886,869.41	30.91%	30.91%	N/A			
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,575,492.56	-425,855.79	1,149,636.77	49%	49%	N/A			776,620.78
合计	--	529,330,431.47	537,520,532.48	18,714,086.60	556,234,619.08	--	--	--	0.00	0.00	44,771,456.42

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	431,843,809.87	394,456,121.14
其他业务收入	20,796,994.04	20,013,064.67

营业成本	165,833,187.72	154,559,866.15
合计	452,640,803.91	414,469,185.81

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	431,843,809.87	165,107,252.15	394,456,121.14	153,590,803.69
合计	431,843,809.87	165,107,252.15	394,456,121.14	153,590,803.69

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	431,843,809.87	165,107,252.15	394,456,121.14	153,590,803.69
合计	431,843,809.87	165,107,252.15	394,456,121.14	153,590,803.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国旅总社	478,183.00	0.11%
海洋国旅	370,975.00	0.08%
神舟国旅	209,856.00	0.05%
第一假期旅行社	209,505.00	0.05%
协和医院	197,277.00	0.04%
合计	1,465,796.00	0.33%

营业收入的说明

无

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

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	43,994,835.64	5,014,715.78
权益法核算的长期股权投资收益	8,590,707.38	6,931,548.76
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	52,585,543.02	11,946,264.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	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	3,131,512.74	2,771,075.12	分红增加
三元金星	10,706,389.87		分红增加
仿膳饭庄	1,892,859.88	1,743,264.45	分红增加
上海全聚德	707,902.88		分红增加
仿膳食品公司	23,000,000.00		分红增加
聚兴德	676,534.26	500,376.21	分红增加
润德恒信	701,714.15		分红增加
新疆全聚德	2,377,921.86		分红增加
无锡全聚德	800,000.00		分红增加
合计	43,994,835.64	5,014,715.78	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	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	8,239,942.39	6,500,691.20	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	350,764.99	430,857.56	被投资公司盈利减少
合计	8,590,707.38	6,931,548.76	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	105,348,277.07	50,376,682.49
加：资产减值准备	338,238.27	-266,457.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,584,199.73	13,636,241.74
无形资产摊销	1,386,233.24	1,326,260.35
长期待摊费用摊销	2,705,908.78	3,338,090.81
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）	14,138.28	2,166.33

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,655,253.77	7,522,565.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,585,543.02	-11,946,264.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,732,433.32	2,322,577.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,002,502.42	-3,773,225.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,652,075.59	-32,490,956.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,524,561.43	30,047,681.46
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	34,061,692.34	104,908,311.81
减：现金的期初余额	39,559,411.11	89,907,090.20
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	-5,497,718.77	15,001,221.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十一）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	10.92%	0.6346	0.6346
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.50%	0.6105	0.6105

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末账面价值为5,140.18万元，较期初账面价值同比增长87.19%，主要是由于本公司之子公司三元金星和食品公司货款结账期延长所致。

(2) 预付账款期末账面价值为1,146.85万元，较期初账面价值同比增长80.68%，主要是由于本公司之子公司食品公司为中秋节月饼生产预付货款所致。

(3) 其他流动资产期末账面价值为114.31万元，较期初账面价值同比下降76.76%，主

要是由于本公司之子公司食品公司待抵扣进项税减少所致。

(4) 应付股利期末账面价值为5.17万元，较期初账面价值同比增长187.37%，主要是由于本公司之控股子公司双榆树店应支付少数股东股利增加所致。

(5) 财务费用本期发生额756.81万元，较上年同期同比下降37.01%，主要是由于本公司本期长短期贷款余额较上年同期减少约18,600万元，使得财务费用下降较多。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长王志强先生签名的公司 2012 年半年度报告全文； 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、其他相关资料。 上述文件置备于公司证券部备查。

董事长：王志强

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日