



北京湘鄂情集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
申伟	董事	出差	

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孟凯、主管会计工作负责人周绍兴及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第八节 公司治理.....	68
第九节 内部控制.....	75
第十节 财务报告.....	77
第十一节 备查文件目录.....	224

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、集团公司、湘鄂情	指	北京湘鄂情集团股份有限公司
克州湘鄂情、克州投控、深投控	指	克州湘鄂情投资控股有限公司
味之都	指	上海味之都餐饮管理有限公司
龙德华	指	北京龙德华餐饮管理有限公司
合肥天焱	指	合肥天焱生物质能科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

(一) 持续亏损的风险：由于公司酒楼业务陷入严重亏损，导致 2013 年成为公司历史上亏损最为严重、经营最为困难的一年，转型成为公司发展的必由之路。在餐饮主业上，进行大众化市场转型。第一，对于酒楼业务，公司一方面针对市场变化进行经营政策调整，大幅降低酒楼消费水平；另一方面公司关闭了部分亏损严重、扭亏无望的门店，以进一步止亏。第二，快餐团餐业务保持稳定发展，以不断取得更多更大市场份额。在餐饮主业之外，公司对环保产业进行投资运营，拥有两间控股的环保企业合肥天焱与江苏晟宜，环保投资取得了初步进展。进入 2014 年，公司认为餐饮市场环境仍然会延续 2013 年以来的形势，餐饮业进入一个大众化的微利经营时期，这将进一步对公司的盈利能力构成严重影响。此外公司在环保产业的投资运营处于起步阶段，面临着诸多不确定性的风险因素。综上，2014 年公司面临继 2013 年巨亏后持续亏损的风险，公司敬请广大投资者特别注意！

(二) 环保转型的风险：自公司成立以来，餐饮业一直是公司的主营业务。环保产业作为国家重点发展的战略性新兴产业，产值规模逐年扩大，保持着较快的增长水平，但行业发展处于起步阶段，产业结构调整升级任务艰巨。环保产业面临着市场环境有待改善、低附加值产品竞争加剧和企业综合素质提升艰难、创新能力匮乏等的发展瓶颈。虽然公司前期进行了一定的市场调研并拥有了一定的业务实践，但公司之前并无完备的环保产业投资运营经验，公司将面临新行业的经营决策、核心技术研发与储备、组织管理、人力资源和风险控制能力等方面的风险。公司敬请广大投资者特别注意！

（三）食品安全的风险：餐饮行业处于与消费者日常生活联系最紧密的领域，因而行业整体对食品安全监督及质量控制有较高的要求。随着公司连锁门店和菜品种类的增多，对公司食品安全及质量监控方面的要求也越来越细致。如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，则本公司将要承担相应的责任，食品安全事故的发生也将对公司的品牌和经营产生不利影响。公司敬请广大投资者特别注意！

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	湘鄂情	股票代码	002306
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京湘鄂情集团股份有限公司		
公司的中文简称	湘鄂情		
公司的外文名称（如有）	Beijing Xiangeqing Group Co.,ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	XEQ		
公司的法定代表人	孟凯		
注册地址	北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层		
注册地址的邮政编码	100142		
办公地址	北京市西城区月坛南街 24 号		
办公地址的邮政编码	100045		
公司网址	www.xeq.com.cn		
电子信箱	sec@bjxeq.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李强	安鑫
联系地址	北京市西城区月坛南街 24 号	北京市西城区月坛南街 24 号
电话	010-88137599	010-88137599
传真	010-88137599	010-88137599
电子信箱	sec@bjxeq.com	anxin@bjxeq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 10 月 23 日	北京市工商行政管理局	110000000871563	京税字 110108717727215 号	1772721-5
报告期末注册	2013 年 09 月 18 日	北京市工商行政管理局	110000000871563	京税字 110108717727215 号	1772721-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	廖家河、徐士宝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2013 年	2012 年		本年比上年增 减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	802,128,170.62	1,378,772,428.82	1,363,972,428.82	-41.19%	1,234,740,587.69	1,234,740,587.69
归属于上市公司股东的净利润(元)	-564,383,855.23	108,629,122.00	81,929,873.02	-788.86%	93,128,701.91	93,128,701.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-444,516,043.23	72,541,829.58	58,395,061.88	-861.22%	90,617,874.08	90,617,874.08
经营活动产生的现金流量净额(元)	-178,540,241.96	159,291,170.06	159,291,170.06	-212.08%	287,922,251.34	287,922,251.34
基本每股收益(元/股)	-0.71	0.27	0.10	-810.00%	0.46	0.46
稀释每股收益(元/股)	-0.71	0.27	0.10	-810.00%	0.46	0.46
加权平均净资产收益率(%)	-61.15%	8.59%	6.51%	-67.66%	7.84%	7.84%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	1,679,713,577.55	2,223,481,871.98	2,193,301,326.55	-23.42%	1,728,597,213.12	1,728,597,213.12
归属于上市公司股东的净资产(元)	601,714,315.46	1,264,168,427.55	1,237,469,178.57	-51.38%	1,228,811,781.58	1,228,811,781.58

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-564,383,855.23	81,929,873.02	601,714,315.46	1,237,469,178.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-564,383,855.23	81,929,873.02	601,714,315.46	1,237,469,178.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-132,908,681.60	5,299,613.50	-150,505.47	
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）	5,494,702.00	630,700.00	1,401,674.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,927,581.44	12,114,771.98	2,004,556.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,636,305.42	13,074,558.84		长期股权投资处置收益
减：所得税影响额	245,805.71	7,434,813.33	744,896.96	
少数股东权益影响额（税后）	-83,249.33	150,019.85		
合计	-119,867,812.00	23,534,811.14	2,510,827.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是公司历史上亏损最为严重、经营最为困难的一年。面对严峻的市场形势和经营环境变化，在董事会和董事长的团结带领下，公司全体上下围绕工作中心，在困难中谋求公司转型、扭亏机会，及时应对解决公司运营中出现的挑战与问题，各项工作在困难中取得一定进展。报告期内，面对公司酒楼业务严重亏损的局面，公司及时对酒楼经营政策进行调整；对于亏损严重扭亏无望的部分门店进行了关停；团餐快餐业务保持了平稳增长。2013年下半年，着眼于公司长远发展需要，公司初步尝试对环保产业进行投资运营。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为餐饮服务业，目前涉及酒楼业务、团餐快餐业务等。

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	802,128,170.62	1,363,972,428.82	-41.19%
营业成本	330,010,576.01	401,752,874.43	-17.86%
销售费用	585,679,068.15	602,180,905.60	-2.74%
管理费用	144,187,180.27	135,352,639.87	6.53%
财务费用	47,201,428.71	49,091,597.86	-3.85%
营业利润	-429,847,428.54	108,030,655.01	-497.89%
营业外收入	11,534,843.58	22,546,124.86	-48.84%
研发投入	6,905,034.84	3,500,000.00	97.29%
经营活动产生的现金流量净额	-178,540,241.96	159,291,170.06	-212.08%
投资活动产生的现金流量净额	-86,266,417.75	-425,993,517.92	79.75%
筹资活动产生的现金流量净额	65,340,076.00	260,755,075.03	-74.94%

说明：

- 1) 报告期内营业收入同比下降41.19%，主要原因是公司经营环境变化，客人消费急剧下降所致。
- 2) 报告期内营业利润同比下降497.89%，主要原因是公司主营业务收入下降所致。
- 3) 报告期内营业外收入同比下降48.84%，本期营业外收入情况是政府补助549.47万、西单二期工程补贴款摊销款191.72万、个税返还63.71万、非流动资产处置利得22.65万、其他325.93万等。
- 4) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降212.08%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金等流入量下降所致。
- 5) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升79.75% 主要原因是收回投资收到的现金等流入量上升以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和取得子公司及其他营业单位支付的现金净额等流出量下降所致。
- 6) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降74.94%，主要原因是发行债券收到的现金及收到其他与筹资活动有关的现金等流入量下降所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司面临的困难、问题及工作进展主要有以下几个方面：

第一，酒楼业务严重亏损，餐饮业务谋求转型。公司自成立以来，特别是股份制改革以来，一直以中高端酒楼业务为自身主营业务，以“湘鄂粤”菜系特色揉合吸取其他菜系精华的“湘鄂情”复合特色菜品及服务是公司的核心竞争能力所在。2012

年底中央“八项规定”政策出台后，一年多来中央“节俭令”深入人心，取得了可喜的成效，各级机关、企事业单位公务接待批次和档次都有明显的减少和下降。厉行节约、反对浪费在全社会蔚然成风。公司酒楼业务原先重要的收入来源公务、商务等单位宴请市场骤然降温，使得公司酒楼业务在陷入历史上最为严重的亏损的同时，必须谋求公司餐饮业务转型发展，以适应社会潮流和文明发展。2013年2月，公司对酒楼经营政策进行了大幅度调整，主要包括取消高价菜，主推亲民价位菜品，酒水平价销售；取消包房服务费，不设最低消费等内容。酒楼业务向大众餐饮市场转型成为必然，取得了较好的社会效益。在追求社会效益的同时，公司必须谋求自身生存和经济效益。对于亏损严重扭亏无望的部分酒楼门店，公司陆续进行了关停止亏。除此以外，公司从深圳海港（主打海鲜出品）撤资，以实现酒楼业务的大众化市场转型。公司上市以来，经营层意识到单纯以酒楼业务作为公司主业存在的诸多风险，谋求综合性的餐饮业务协同发展。2012年，公司通过收购味之都、龙德华，形成了公司的快餐、团餐等大众餐饮业务。公司当时预计，在酒楼业务稳健正常经营的前提下，用三到五年时间实现大众餐饮业务与酒楼业务的“二八转换”，即在三到五年时间内，大众餐饮业务可以占到公司营业收入的八成，酒楼业务营业占比降至公司营业收入的两成左右。2013年酒楼业务的巨额亏损，在严重影响酒楼自身业务的同时，也为公司大众餐饮业务发展带来诸多困难。由于酒楼业务无法提供足够的资金支撑，公司在大众餐饮业务拓展上不得不放缓并购进程。此外，由于酒楼业务的高房租、高长期待摊费用（主要为酒楼开办装修投资）、高人工费用以及在顾客心目中“湘鄂情”中高端品牌形象，使得公司在由中高端餐饮业务向大众餐饮业务转型过程中赢利非常困难。2014年，公司在向大众化餐饮市场转型过程中还面临着不少的困难与挑战。

第二，转型投资新型产业，环保产业开始布局。由于酒楼业务的严重亏损，公司原先的餐饮业务无法达到公司业绩增长的要求。除了上述在餐饮业务内部转型的同时，公司开始在新型产业领域进行投资。2013年，公司开始在环保产业投资运营，取得了初步成效。2013年12月，公司与合肥天焱绿色能源开发有限公司共同投资设立合肥天焱生物技能科技有限公司，公司持有合肥天焱51%股权，主要从事生物质能源设备的生产制造业务，拥有二十余项专利技术，其中相关技术获得了国家科学技术进步二等奖，在行业内技术实力较为先进。2014年2月公司收购了合肥天焱其余49%股权，至此拥有合肥天焱100%股权。此外，公司还通过收购肯菲登特艾蔻控股有限公司51%股权而间接控制江苏晟宜环保有限公司。环保产业作为国家重点发展的战略性新兴产业，产值规模逐年扩大，保持着较快的增长水平，但行业发展处于起步阶段，产业结构调整升级任务艰巨。环保产业面临着市场环境有待改善、低附加值产品竞争加剧和企业综合素质提升艰难、创新能力匮乏等的发展瓶颈。虽然公司前期进行了一定的市场调研并拥有了一定的业务实践，但公司之前并无完备的环保产业投资运营经验，公司将面临新行业的经营决策、核心技术研发与储备、组织管理、人力资源和风险控制能力等方面的风险。

第三，公司治理能力和水平进一步加强和提高。自2007年公司股份制改革以来，特别是公司2009年上市以后，公司根据《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件要求，已建立健全了一系列内部控制管理制度，能比较有效地预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。但是公司治理还存在着较多不足的地方，突出表现在2013年北京证监局下发给公司的《行政监管措施决定书》（[2013]14号）中反映出来的几个方面的问题。公司董事会高度重视并积极组织安排进行整改并及时履行信息披露义务。进入2014年，公司治理将紧紧围绕公司转型发展大局，有针对性、专题性地进行加强涉及公司运营各方面的治理能力建设，进一步提高公司治理水平。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	本报告期	上年同期	同比增减
餐饮收入	793,410,316.24	1,312,999,527.06	-39.57%
商标许可使用及服务费	6,609,730.96	24,091,638.72	-72.56%
其他收入	2,108,123.42	26,881,263.04	-92.16%
合计	802,128,170.62	1,363,972,428.82	-41.19%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	47,624,125.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	5.94%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	15,138,917.76	1.89%
2	第二名	8,256,607.35	1.03%
3	第三名	8,171,375.23	1.02%
4	第四名	8,125,370.33	1.01%
5	第五名	7,931,854.51	0.99%
合计	——	47,624,125.18	5.94%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
餐饮服务业	餐饮成本	330,010,576.01	26.68%	401,752,874.43	31.69%	-5.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,079,787.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.29%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	北京沃尔玛百货有限公司	11,613,879.48	3.75%
2	北京千奕月信商贸有限公司	11,002,910.71	3.55%
3	湖南唐人神肉制品有限公司	5,525,366.81	1.78%
4	北京二商大红门肉类食品有限公司	5,198,369.36	1.68%
5	武汉市武昌区泽艳肉食经营部	4,739,261.29	1.53%
合计	——	38,079,787.65	12.29%

4、费用

项目	本报告期	上年同期	同比增减
销售费用	585,679,068.15	602,180,905.60	-2.74%
管理费用	144,187,180.27	135,352,639.87	6.53%
财务费用	47,201,428.71	49,091,597.86	-3.85%
所得税费用	5,331,223.99	39,650,249.88	-86.55%

说明：

报告期内所得税费用同比下降86.55%，主要原因是公司经营业绩下降幅度非常大，出现亏损也非常大，相应所得税费用也减少很大。

5、研发支出

2008年至今，公司与中国农业大学成功开展了系列合作研究，双方已联合申请了多项国家科技支撑计划课题。截至2013年12月，公司作为课题参与单位成功申报四项国家科技支撑计划课题。其中包括由中国农业大学主持的“果蔬加工关键装备与新型即食产品开发及产业化示范”以及由长沙理工大学主持的“环洞庭湖特色植物资源综合加工技术与产业化示范”两项产学研结合创新课题，公司作为产学研的主体，主要承担创新科技的产业化示范任务。

2013年公司作为课题参与单位与中国农业大学成功联合申请一项国家现代农业科技领域成果惠民科技示范工程课题（公司获得课题经费60万元，全部为国拨经费）。该课题将通过中式快餐系列新产品创制及关键技术与装备的突破，建立和完善工业化中式快餐技术和产品标准体系，有效控制中式快餐产品品质和安全，实现技术高端化、生产高效化、产品高品质化及产业示范的高辐射作用，提升行业整体技术水平和企业科技创新能力，引领传统中式快餐产业快速转型和升级。

在与国内外知名科研院所开展紧密合作的同时，公司凭借在餐饮酒楼业务方面积累的丰富菜品研发经验，已逐步开展进军食品工业相关的工作。一方面，公司经多方调研考察，已成功获得高铁、民航配餐服务资格，目前公司已与多家相关企业签约，未来将逐步开展配餐业务。另一方面，公司已顺利研发和推出“湘鄂情”品牌快消食品，如具有湘鄂情品牌特色的“剁椒类”酱菜、“软包装”菜肴（红烧肉、鱼香肉丝、粉藕汤等）等开袋即食食品也计划于今年投向市场，社区便利店是主要的拓展渠道，这一方面符合一线社区商业蓝海市场的发展前景；另一方面对于年轻白领阶层的品质化、精简化餐饮需求也实现了精准定位。公司已于2012年开始相继推出湘鄂情品牌“年夜饭礼盒”，此产品凭借独特的菜品风味和高标准的加工方式，一经推出便得到市场的好评。2013年，公司研发投入691万元人民币。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	922,520,243.46	1,403,722,444.46	-34.28%
经营活动现金流出小计	1,101,060,485.42	1,244,431,274.40	-11.52%
经营活动产生的现金流量净额	-178,540,241.96	159,291,170.06	-212.08%
投资活动现金流入小计	367,088,245.14	260,548,522.00	40.89%
投资活动现金流出小计	453,354,662.89	686,542,039.92	-33.97%
投资活动产生的现金流量净额	-86,266,417.75	-425,993,517.92	74.05%
筹资活动现金流入小计	303,175,640.00	709,276,627.06	-57.26%
筹资活动现金流出小计	237,835,564.00	448,521,552.03	-46.97%
筹资活动产生的现金流量净额	65,340,076.00	260,755,075.03	-74.94%
现金及现金等价物净增加额	-199,592,387.00	-6,126,560.67	-3,150.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 34.28%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金等流入量下降所致。
- 2) 投资活动现金流入小计同比上升 40.89%，主要原因是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加所致。
- 3) 投资活动现金流出小计同比下降 33.97%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
- 4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升 74.05%，主要原因是收回投资收到的现金等流入量上升以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和取得子公司及其他营业单位支付的现金净额等流出量下降所致。
- 5) 报告期内筹资活动现金流入小计同比下降 57.26%，主要原因是去年同期有发行债券收到的现金所致。
- 6) 报告期内筹资活动现金流出小计同比下降 46.97%，主要原因是偿还债务支付的现金及分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。
- 7) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降 74.94%，主要原因是去年同期发行债券收到的现金，今年没有，以及收到其他与筹资活动有关的现金等流入量下降所致。
- 8) 报告期内现金及现金等价物净增加额同比下降 3150.97%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额以及筹资活动产生的现金流量净额下降所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
饮食服务业	793,410,316.24	330,010,576.01	58.71%	-39.13%	-17.61%	-10.78%
商标许可及加盟	6,609,730.96	0.00	100%			

服务						
合 计	800,020,047.20	330,010,576.01	58.75%			
分产品						
饮食服务业	793,410,316.24	330,010,576.01	58.71%	-39.13%	-17.61%	-10.78%
商标许可及加盟服务	6,609,730.96	0.00	100%			
合 计	800,020,047.20	330,010,576.01	58.75%			
分地区						
北京地区	423,837,525.03	173,520,555.78	59.06%	-45.22%	-23.56%	-11.6%
湖北地区	94,169,325.38	32,564,857.69	65.42%	-45.78%	-38.04%	-4.32%
湖南地区	36,096,844.42	13,706,331.31	62.03%	-47.06%	-39.84%	-4.55%
上海地区	173,169,464.90	76,657,031.93	55.73%	42.13%	86.98%	-10.62%
陕西地区	27,635,001.30	9,842,641.72	64.38%	-64.41%	-57.02%	-6.12%
其他地区	45,111,886.17	23,719,157.58	47.42%	-63.02%	-30.88%	-24.45%
合 计	800,020,047.20	330,010,576.01	58.75%	-40.17%	-17.61%	-11.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	82,087,899.19	4.89%	281,680,286.19	12.84%	-7.95%	报告期内酒楼业务经营严重下滑，相关成本、费用的支付虽然有所下降，但绝对金额较大。
应收账款	43,821,801.58	2.61%	55,286,034.45	2.52%	0.09%	
存货	58,018,857.82	3.45%	66,335,243.49	3.02%	0.43%	
长期股权投资	157,108,567.32	9.35%	362,968,532.08	16.55%	-7.2%	主要是报告期内出售中农资源（600313）股份导致
固定资产	413,714,470.85	24.63%	345,992,053.51	15.77%	8.86%	本期由在建工程项目转入固定资产原价为 68,924,838.39 元。
在建工程	11,817,911.29	0.7%	95,198,023.03	4.34%	-3.64%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	220,000,000.00	13.1%	87,739,553.72	4%	9.1%	公司在报告期内新增母公司对工行借款 10000 万、对华夏银行借款 7000 万；本期减少香港公司内保外贷 3773.96 万、减少湖北公司对华夏银行借款 8000 万；湖北公司对中行借款 5000 万未到期。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力受到较大冲击，在公司转型发展过程中，随着业务内容的发展变化，需要重新整合和构建公司核心竞争能力。

第一，餐饮业务转型导致公司原有核心竞争能力受到较大冲击。以“湘鄂粤”菜系特色揉合吸取其他菜系精华的“湘鄂情”复合特色菜品及服务是公司的核心竞争能力所在，由于公司酒楼业务规模收缩、出品结构进行调整，加上中高端市场向大众市场的转型导致行业竞争更为激烈，在降低售价的同时为公司保持原有湘鄂情复合菜系带来较大挑战。除取消高价菜外，公司仍然保留了一些主打明星菜品，并针对大众餐饮市场进行改进和创新，保持自身特色和差异化竞争。

第二，环保业务专利技术水平较为先进。2013年12月，公司与合肥天焱绿色能源开发有限公司共同投资设立合肥天焱生物技能科技有限公司，公司持有合肥天焱51%股权，主要从事生物质能源设备的生产制造业务，拥有二十余项专利技术，其中相关技术获得了国家科学技术进步二等奖，在行业内技术实力较为先进。

进入2014年，公司将努力构建形成公司新的核心竞争能力，以有利于公司长期稳健运营和参与市场竞争。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
121,232,653.94	161,848,649.12	-25.1%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京湘鄂情商贸有限公司	商品贸易	100%
合肥湘鄂情商贸有限公司	商品贸易	90%
西安湘鄂情商贸有限公司	商品贸易	100%
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	商品贸易	100%
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	餐饮服务	51%
合肥天焱生物质能科技有限公司	机械制造	51%
合肥楚天情饮食服务有限公司	餐饮服务	90%
上海湘鄂情食品销售有限公司	商品贸易	65%
长春龙德华餐饮管理有限公司	餐饮服务	100%
WAITAN GROUP PTY LTD	餐饮服务	100%
北京楚天情文化传媒有限公司	文化交流	100%
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	餐饮服务	100%
北京味之都餐饮管理有限公司	餐饮服务	100%
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	餐饮服务	100%
亿美法红（北京）酒业有限公司	商品贸易	40%
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	服务业	45%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

			成本(元)	数量(股)	比例(%)	数量(股)	比例(%)	值(元)	益(元)	科目	
股票	600313	农发种业	198,642,600.00	25,271,700	6.88%	1,540	0%	10,056.20	14,636,305.42	长期股权投资	协议受让
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			198,642,600.00	25,271,700	--	1,540	--	10,056.20	14,636,305.42	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2013年07月19日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期											

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	
--------------------------	--

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)					

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京湘鄂情投资管理有限公司	子公司	投资管理	投资管理；资产管理；经济贸易咨询；会议服务；机械设备租赁。	15,000,000.00	113,135,756.34	10,001,546.74		-3,303,026.65	-3,004,038.56
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	制售中餐（含冷荤凉菜）；销售饮料，酒；零售卷烟、雪茄烟	10,500,000.00	41,597,577.38	-4,479,311.84	16,291,345.99	-13,533,311.69	-16,924,024.19
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐服务（含冷荤，销售酒水、饮料，零售卷烟、雪茄烟及会议服务	2,000,000.00	26,987,646.29	4,632,094.29	21,111,035.10	-6,985,493.17	-6,871,101.53
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	子公司	养殖销售业	生态观光旅游农业；农作物、林木种植、销	5,000,000.00	5,198,529.71	1,799,217.71	2,409,484.09	-1,342,978.74	-1,347,226.46

			售、淡水养殖与销售；销售土特产品						
河南湘鄂情投资管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务（含凉菜；不含裱花蛋糕；不含生食海产品），卷烟零售；预包装食品零售（不含乳粉和乳制品）（上述范围凭有效许可证件在核定的范围内经营）；投资咨询；对酒店、农业、畜牧业、学校的投资；会议服务	10,000,000.00	40,003,798.75	-12,701,821.83		-5,445,590.81	-12,154,353.73
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务业	特大型餐馆（中餐类制售；含凉菜、含裱花蛋糕、含生食海产品及中餐快餐制售）的经营；餐饮投资及管理；餐饮投资及咨询；会议接待服务	35,000,000.00	101,724,012.92	83,035,769.93	27,635,001.30	-8,414,993.27	-23,286,420.96
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	大型餐饮（含凉菜、不含裱花	5,000,000.00	6,096,833.12	-19,709,655.67		-13,721,286.50	-13,721,876.50

公司			蛋糕、不含生食海产品);白酒、啤酒、葡萄酒、其他酒类销售;卷烟、雪茄烟的零售。一般经营项目:餐饮管理及咨询服务;会议服务						
北京湘鄂情工贸有限公司	子公司	食品加工	食品加工:肉类、水产品、蔬菜、面点[不含冷加工制作的即食食品、生食水产品、乳及乳制品(以乳制品为原料加工的冷冻饮品除外),不含热加工餐饮即食食品]。销售新鲜蔬菜、新鲜水果、酒店用品、针纺织品、家庭用品、服装、鞋帽、电子产品、家用电器、厨房设备	2,000,000.00	110,486,906.59	-3,382,362.30	81,803,018.62	-4,416,039.40	-4,315,371.04
北京龙德华饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐(含冷荤凉菜)、饮料、酒;零售卷烟、雪茄烟。会	2,000,000.00	40,919,982.39	20,587,439.64	27,972,227.69	-17,527,902.73	-17,471,802.32

			议服务						
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	子公司	服务业	为劳动者介绍用人单位；为用人单位和居民家庭推荐劳动者；开展职业介绍，人力资源管理咨询服务；收集和发布职业供求信息；组织职业招聘洽谈会；人才劳务派遣服务；人才职业培训和测评	2,000,000.00	9,495,262.95	-1,889,826.54		-1,978,240.59	-1,978,240.59
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务（含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；零售卷烟、雪茄烟。会议服务	5,000,000.00	20,039,464.98	15,428,699.59	16,857,605.15	-1,019,976.02	-612,790.01
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务；预包装食品零售；卷烟、雪茄烟零售；餐饮投资及管理	10,000,000.00	66,699,614.34	-26,244,627.65	7,665,286.16	-7,294,444.85	-20,210,794.92
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	子公司	服务业	技术推广服务	2,000,000.00	2,599,621.03	553,898.17		-1,094,248.95	-924,248.95
北京湘鄂情物业管理	子公司	服务业	物业管理；工程勘察	5,000,000.00	3,711,360.61	3,448,270.32	964,132.28	-1,438,330.41	-1,436,489.41

理有限公司			设计；专业承包。办公设备维修；家用电器修理；仪器仪表维修						
北京湘鄂缘商贸有限公司	子公司	商品贸易	销售机械设备、电气设备、厨房设备、电子设备、建筑材料、装饰材料、五金、交电；货物进出口（国营贸易管理货物除外）；仓储服务；经济贸易咨询（中介除外）	10,000,000.00	12,451,618.45	9,987,828.25	0.00	-9,395.85	-9,395.85
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮管理服务、投资管理、投资咨询、会议服务	10,000,000.00	12,430,623.83	-18,598,219.42	1,767,364.00	-10,140,931.18	-28,537,307.57
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮投资、餐饮管理、餐饮投资咨询、会议服务	10,000,000.00	9,663,607.75	9,663,607.75		-368,229.23	-374,010.01
香港湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮、食品、海产品投资与贸易	100 万港币	117,129,705.81	117,057,241.76	12,121,103.43	-570,804.63	-570,804.63
上海湘鄂情投资有限公司	子公司	投资管理	实业投资，投资管理，餐饮企业管理（不含食品生产经营），物业管理，商	10,000,000.00	127,053,484.84	1,694,265.71		-6,167,716.25	-6,156,879.20

			务信息咨询,企业形象策划,设计、制作各类广告,日用百货、家用电器、办公用品、计算机硬件的销售						
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮企业管理,商务信息咨询,投资咨询,物业管理等	5,000,000.00	4,732,019.93	4,282,153.27	5,247,434.08	-357,026.52	-209,785.45
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮;预包装食品零售;对餐饮行业投资;酒店管理	1,000,000.00	10,351,201.96	-8,130,389.21	1,080,964.70	-7,642,226.25	-7,640,560.37
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	子公司	餐饮服务业	对文化行业投资;酒店管理	3,000,000.00	3,087,982.94	1,034,837.26		-140,665.55	-140,665.55
武汉果木超牛餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	酒店管理服务,对餐饮业投资	1,000,000.00	1,599,922.13	-20,795,130.44	7,133,231.40	-21,752,031.24	-21,795,715.96
株洲湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	大型餐馆(含凉菜、生食海产品)	2,000,000.00	7,254,227.18	3,771,047.80	16,967,375.03	732,003.08	559,966.92
西安晴川阁餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	特大型餐馆(含凉菜、不含裱花蛋糕、含生食海产品,许可证有效期至2013年12月13日);	2,000,000.00	14,523,087.26	-894,003.50	15,678,565.70	-3,243,742.22	-3,243,827.46

			餐饮投资及管理						
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司	子公司	礼品销售	礼品销售	200,000.00	98,501.42	98,501.42		-760.00	-97,330.00
北京国宾菁英电影放映有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500,000.00	3,692,030.24	1,145,437.63	2,787,829.00	287,274.54	428,194.27
合肥湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务；餐饮管理与咨询；餐饮用品研发与咨询。	2,000,000.00	59,447,655.51	-14,855,593.23	18,094,923.00	-6,998,367.41	-6,412,912.46
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐（含冷荤凉菜）；零售饮料、酒	1,000,000.00	18,419,842.73	-8,231,394.77	17,069,064.70	-9,261,619.90	-9,231,394.77
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮管理信息咨询（不含餐饮经营），物业管理，文化艺术交流活动策划，企业形象策划	3,000,000.00	5,383,956.32	1,215,939.44	2,898,475.63	-1,300,387.53	-1,329,461.67
北京湘鄂情饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐（含冷荤）；零售卷烟、雪茄烟；销售饮料、酒。会议服务	5,000,000.00	2,590,093.65	-4,537,844.51	6,025,614.69	-6,601,087.85	-13,618,745.60
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐（含冷荤）；零售卷烟、雪茄烟；销售饮料、酒。会议服务	3,000,000.00	15,603,685.59	-428,636.89	21,162,815.60	-5,516,279.93	-5,360,417.89
北京北四环湘鄂情	子公司	餐饮服务业	制售中餐（含冷	4,800,000.00	20,499,947.72	6,576,598.16	33,168,915.78	-1,097,580.13	-992,655.93

餐饮有限公司			荤); 销售酒、饮料; 本店内零售卷烟、雪茄烟。会议服务						
北京志新桥楚天情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	饮食服务; 零售包装食品、国产卷烟。会议服务	1,000,000.00	8,633,940.16	413,314.25	12,087,341.00	-1,142,911.84	-1,160,905.38
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐(含冷荤凉菜); 零售饮料、酒; 本店内零售卷烟、雪茄烟。会议服务	55,000,000.00	796,430,831.07	121,480,321.00	80,916,098.78	-57,559,678.35	-57,892,972.47
长沙湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	对餐饮业投资及咨询(不含证券与期货咨询); 会议服务; 酒店管理; 分公司持证经营(中餐制售; 预包装食品零售; 卷烟、雪茄烟零售)	1,100,000.00	15,239,388.87	6,156,551.26	19,129,469.39	163,300.62	199,811.87
上海湘鄂情酒楼有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐(主食热菜)制售, 预包装食品类、饮料的零售, 卷烟、雪茄烟销售, 会展服务	10,000,000.00	32,934,788.63	18,337,909.37	42,628,732.10	1,720,737.05	1,150,014.86
西藏湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	大型饭店(含熟食卤味), 酒	1,000,000.00	2,596,239.39	-7,872,617.84	309,480.00	-5,405,358.68	-11,460,643.76

			零售, 本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的零售, 会务服务						
北京龙德华餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮、会议接待	10,000,000.00	44,712,672.98	19,249,875.02	108,395,381.78	8,425,167.27	7,287,051.71
上海味之都餐饮发展有限公司	子公司	餐饮服务业	中餐、销售饮料、酒、冷荤(限分支机构经营)。一般经营项目: 餐饮管理; 信息咨询; 物业管理; 组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 企业形象策划; 销售新鲜蔬菜	30,000,000.00	46,139,678.65	27,707,788.69	91,457,881.41	-4,745,181.17	-5,772,967.76
北京龙德华速食食品有限公司	子公司	餐饮服务业	中型饭店(含熟食卤味)	1,000,000.00	17,142,011.65	-23,031,515.62	12,394,649.97	-4,765,297.38	-4,060,298.38
北京龙德华物业管理有限公司	子公司	餐饮服务业	生产加工中、西餐(不含冷荤、凉菜)日单班生产 15000 份; 送餐。技术推广服务; 会议及展览服务; 组织文化艺术交流活动(不	500,000.00	4,168,161.76	1,944,855.58	15,923,514.01	1,264,552.94	952,608.81

			含演出); 企业策划、 设计; 电脑 图文设计、 制作; 销售 日用品、文 具用品、机 械设备、五 金交电、电 子产品、化 工产品(不 含危险化 学品)、工 艺品、纺织 品、建材						
上海玖尊 坊餐饮管 理有限公 司	子公司	餐饮服务 业	物业管理; 企业管理; 建筑物清 洁服务; 家 庭劳务服 务	10,000,000.00	39,750,529.42	-60,290,156.24	29,047,236.91	-19,480,995.81	-20,271,474.71
北京湘鄂 情商贸有 限公司	子公司	商品贸易	批发预包 装食品; 装 饰设计。家 居服饰; 货 物进出进 口; 技术进 出口; 科技 开发、转 让、咨询、 服务、技术 推广服务; 销售新鲜 蔬菜、水 果、酒店用 品、针纺织 品、家庭用 品、服装、 服饰、鞋 帽、电子产 品、厨房设 备。	2,000,000.00	1,998,262.19	1,998,262.19		-1,737.81	-1,737.81
合肥湘鄂	子公司	商品贸易	日用百货、	200,000.00	196,578.76	196,578.76		-3,421.24	-3,421.24

情商贸有限公司			酒店用品、文化用品销售						
西安湘鄂情商贸有限公司	子公司	商品贸易	预包装食品兼散装食品的批发兼零售	200,000.00	957,911.86	184,579.69	66,113.00	-15,420.31	-15,420.31
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	子公司	商品贸易	预包装食品、散装食品、乳制品批发兼零售；烟的零售。	1,000,000.00	1,002,958.70	997,837.70		-2,162.30	-2,162.30
WAITAN GROUP PTY LTD	子公司	餐饮服务业	餐饮		55,194,887.79	52,531,843.23	3,364,334.82	-10,843,810.71	-10,843,810.71
北京味之都餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务，餐饮管理，技术推广，技术服务，会议服务，承办展览展示活动，企业策划，设计、组织文化艺术交流活动，电脑动画设计。	1,000,000.00	6,444,112.18	-5,990,110.48	4,788,180.40	-2,784,825.52	-2,782,824.02
北京楚天情文化传媒有限公司	子公司	文化交流	一般经营项目：组织文化艺术交流活动（不含演出）；影视策划；设计、制作代理、发布广告；承办展览展示；企业形象策划；经济贸易咨询；科	1,000,000.00	1,002,949.95	1,002,212.46		2,949.95	2,212.46

			技开发、转 让、咨询、 服务；货物 进出口；代 理进出口； 技术进出 口。						
长春龙德 华餐饮管 理有限公 司	子公司	餐饮服务 业	餐饮管理， 餐饮信息 咨询，物业 管理，组织 文化艺术 交流活动， 承办展览 展示服务， 餐饮服务 （法律法 规和国务 院决定禁 止的项目， 不得经营， 许可项目 凭有效或 批准文件 并在其核 准期限范 文谗经营， 一般经营 项目可自 主选择经 营。	200,000.00	3,907,548.0 4	203,976.47	3,669,376.4 5	5,001.96	3,976.47
上海湘鄂 情食品销 售有限公 司	子公司	商品贸易	批发非实 物方式：预 包装食品 （含冷冻 冷藏、不含 熟食卤 味），日用 百货、五金 交电、办公 用品、计算 机软硬件、 食用农产 品（不含生	10,000,000. 00	2,000,649.1 5	2,000,649.1 5		649.15	649.15

			猪产品)、金属材料、机电设备的销售,企业管理,投资管理,物业管理,商务信息咨询,会展服务,市场营销策划。 【企业经营涉及行政许可证的,凭许可证件经营】						
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	子公司	投资管理	一般经营项目:餐饮投资与管理;和信息咨询;物业管理;组织文化艺术交流活动;承办展览展示;企业形象策划;农副产品销售。(一般经营项目除国家规定的占空及前置许可项目)	5,000,000.00	865,929.07	775,632.24		-224,367.76	-224,367.76
合肥楚天情饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务,餐饮管理与咨询。	200,000.00	200,008.56	200,008.56		8.56	8.56
合肥天焱生物质能科技有限公司	子公司	机械制造	生物质气化技术开发、安装、服务及技术转让;沼	100,000,000.00	29,999,899.83	29,999,899.83		-100.17	-100.17

			气设备、节能设备、机电设备的研发、安装及服务；建筑装潢工程、污水净化处理工程、太阳能热利用设施及生活节能工程设计、施工、安装；燃气灯具研发及技术服务；化工产品（除危险品）、五金交电、金属材料（国家限定的除外）、农副产品（限食用农产品）、电子产品、通讯器材的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务？						
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	一般项目：餐饮管理，会务服务。	2,000,000.00	59,447,655.51	-14,855,593.23	18,094,923.00	-6,998,367.41	-6,412,912.46
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	子公司	餐饮服务业	酒店管理，会议服务。（上述范围中国家有专项规定需经审	2,000,000.00	14,204,406.72	-3,033,087.00	5,039,030.50	-5,085,310.39	-5,033,087.00

			批的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)中餐类制售,含凉菜,不含裱花蛋糕,不含生食海产品。预包装食品零售。							
亿美法红(北京)酒业有限公司	参股公司	商品贸易	批发预包装食品	15,000,000.00	15,093,155.10	14,973,853.15	1,777,569.20	-26,146.85		-26,146.85
深圳市海港餐饮管理有限公司	参股公司	餐饮服务业	餐饮管理与策划	10,000,000.00	109,076,516.83	69,985,254.33	92,905,044.80	807,897.14		1,217,714.16
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	餐饮服务业	餐饮管理	10,000,000.00	15,493,081.99	8,800,770.03	7,572,562.49	-277,895.45		-284,048.08
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	参股公司	服务业	美容健身	1,000,000.00	8,336,931.03	-15,489,114.81	14,503,777.43	-16,881,367.81		-16,932,654.49

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京湘鄂情商贸有限公司	公司业务发展需要	新设	无影响
合肥湘鄂情商贸有限公司	公司业务发展需要	新设	无影响
西安湘鄂情商贸有限公司	公司业务发展需要	新设	无影响
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	公司业务发展需要	新设	无影响
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	公司业务发展需要	新设	西安团餐业务拓展

合肥天焱生物质能科技有限公司	公司业务发展需要	新设	环保产业转型发展
合肥楚天情饮食服务有限公司	公司业务发展需要	新设	合肥湘鄂情转型
上海湘鄂情食品销售有限公司	公司业务发展需要	新设	上海业务拓展
长春龙德华餐饮管理有限公司	公司业务发展需要	新设	团餐业务拓展
WAITAN GROUP PTY LTD	公司业务发展需要	新设	海外拓展
北京楚天情文化传媒有限公司	公司业务发展需要	新设	无影响
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	公司业务发展需要	通过非同一控制下企业合并	武汉市场拓展
北京味之都餐饮管理有限公司	公司业务发展需要	通过非同一控制下企业合并	拓展北京快餐市场
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	规避财务资助违规风险	通过非同一控制下企业合并	增加公司亏损

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
投资设立合肥天焱生物质能科技有限公司	5,100	3,000	5,100	100%	目前公司生产经营正常
收购江苏晟宜环保有限公司 51%股权	4,000	4,000	4,000	100%	目前公司生产经营正常
合计	9,100	7,000	9,100	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 12 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、餐饮产业

在公司餐饮业务由原先中高端酒楼业务向大众餐饮业务转型过程中，面临着竞争加剧的局面。首先，大众餐饮市场本身竞争激烈，既有世界级的外资品牌连锁餐饮，又有国内优秀的民族品牌企业以及区域性的领军企业。其次，在目前市场形势下，诸多同行业竞争对手开始向大众餐饮市场开始业务布局，大众餐饮市场净迎来将更多更具有实力的市场参与者。第三，大众餐饮市场业态类型广泛，各俱特色，既有八大菜系出品又有老字号风味小吃；既有传统桌餐又有火锅、烧烤等各俱特色餐饮。这对公司在大众餐饮市场如何打造和保持自身核心竞争力提出了严峻的考验。第四，大众餐饮市场既注重出品特色，又对消费价格较为敏感。由于人工、原材料、房租水电等生产要素长期看涨，如何消化此部分上涨压力以保持售价的相对平衡，对公司是另一项重大挑战。此外，移动互联网等新技术发展，传统大众餐饮业务在业务流程、营销方式、客户服务等各方面面临着改造升级。

2、环保产业

生物质能源行业：生物质能源作为一种洁净而又可再生的能源，是惟一可替代化石能源转化成气态、液态和固态燃料以及其它化工原料或者产品的碳资源。由于生物能源所具有的优势，世界各国已经将其作为发展新型能源的重要选择。近年来，燃料乙醇、生物柴油、生物质发电及沼气等生物质能产业在世界范围内得到了快速的发展，尤其进入21世纪后，随着国际石油价格的不断攀升及《京都议定书》的生效，生物质能更是成为国际可再生能源领域的焦点。许多国家纷纷制定了开发生物质能源、促进生物质产业发展的研究计划和相关政策，中国对生物质能的开发利用也极为重视，连续在4个“五年计划”中将生物质能利用技术的研究与应用列为重点科技攻关项目，开展和实施了一系列生物质能利用研究项目和示范工程，推动了我国生物质能产业的发展。预计2015年我国农作物秸秆的产量将达到9亿吨；规模化畜禽养殖场的粪便资源实物量将达到25亿吨；城市固体废弃物年产生量约2亿吨；城市垃圾总量将达到3亿吨；可提供林业资源约9亿吨，其中可作能源用途的资源约3亿吨。据预测在2020年前后全国生物能源原料总量达到约21亿吨，约折合15亿吨标准煤。超过届时全国能源消费需求预计总量30亿吨标煤的一半。可见，我国生物质能资源量巨大，具有广阔的发展空间。目前中国的生物质能产业发展初具规模，积累了一些成熟的经验。少数生物质能转化利用技术初步实现了产业化应用，生物质发电、生物质致密成型燃料、生物质液体燃料等正进入商业化发展阶段。沼气领域：农村户用沼气、养殖场沼气工程。同时，在综合利用方面，以沼气为纽带，建立了物质多层次利用、能量合理流动的高效农业生产模式；生物质液体燃料领域：我国生物液体燃料发展也取得了可观的成绩，特别是生物柴油生产以及以粮食为原料的燃料乙醇生产已初步形成规模。目前全国生物柴油生产厂家已达到百家，总生产能力达到120万吨/年。在燃料乙醇方面，目前我国燃料乙醇生产技术已经成熟，黑龙江、吉林、辽宁、河南、安徽5省及湖北、河北、山东、江苏部分地区已基本实现车用乙醇汽油替代普通无铅汽油。乙醇汽油占全国汽油总消费量的20%，我国已成为世界上继巴西、美国之后的第三大生物燃料乙醇生产国和应用国。在生物质发电领域，通过《可再生能源法》的实施及一系列配套政策的颁布，特别是强制上网制度和电价补贴政策的出台后，为生物质发电扫清了入网障碍，提供了经济保障。截至2012年底，全国已建成投产的生物质直燃发电项目超过80个，国家发改委和各省发改委已核准生物质发电项目130多个。除生物质直燃发电外，已开发和推广生物质气化发电系统应用20多套。在固体成型燃料领域，我国以压缩成型技术推广应用较多。目前，我国生物质固体成型机的生产和应用已初步形成规模，并逐步进入半商业化、商业化阶段，但距国际先进水平还有一定的差距。我国能源消费结构单一，石油的进口依存度高，形势十分严峻，尤其是近阶段我国汽车工业大规模发展，矿物燃油的短缺几成定局。发展新能源和可再生能源是优化中国能源结构、减少环境污染和可持续发展的战略举措。而在众多的新能源和可再生能源中，生物质能源的规模化开发无疑是一项现实可行的选择。为此，国家相继出台的一系列促进生物质能产业发展的政策措施，为生物质能产业营造了良好的宏观政策环境，国有大型企业和跨国公司等大型企业也积极参与进来，极大地促进了产业的发展。生物质能的开发利用迎来了前所未有的历史机遇，这将全面促进中国生物质能产业的发展。我国可再生能源中长期发展目标为：到2020年，生物质发电总装机容量达到3000万kW，生物质固体成型燃料年利用量达到5000万吨，沼气年利用量达到440亿m³，生物燃料乙醇年利用量达到1000万吨，生物柴油年利用量达到200万吨。

（二）公司发展战略、年度经营计划

1、公司发展战略

在公司未来发展战略中，在致力于打造国内领先的综合餐饮服务提供商的同时，将不断投资开辟新产业，包括环保产业、

文化产业方向，形成“餐饮产业+环保产业+文化产业”三方面业务板块。

2、2014年度经营计划

(1) 继续调整酒楼业务，保持快餐团餐稳定发展

在2014年，酒楼业务将继续进行调整，以达到止亏扭亏的目标，主要包括以下几个方面工作：一是继续调整酒楼经营政策。针对在向大众餐饮市场转型过程中市场特点和顾客群体，继续调整经营政策以促进消费，拉动销售额。二是快餐团餐业务在保持目前经营水平的基础上，在2014年保持稳定增长。2014年，团餐将探索建立绩效激励制度，充分调动项目管理人员积极性，提升利润空间。通过优化人员结构，提高团餐整体服务形象。通过内部选拔储备管理人员，为公司员工发展创造平台。发挥集团出品服务优势，开展菜品创新和技术培训，提高就餐满意度。大力宣传公司综合竞争优势，努力拓展市场；把公司具有较大影响力的项目重点打造成能够代表行业先进管理水平的优势项目，以点带面，通过模范项目开拓市场。在团餐业务保持稳定增长的同时，公司还将继续推进团餐企业的并购进程。2014年公司将在之前工作基础上完成对相关并购标的收购工作，不断拓展团餐业务版图。味之都将定位于都市白领消费、家庭消费，对出品水平、装修水平进行升级，着力拓展市场。

(2) 加快推进环保业务发展

2014年，公司将继续推进环保业务发展。公司在急需加大生物质热解技术方面的研发，保持在行业技术领先地位。主要加大生物质热解设备的销售来增强自身的盈利的能力。2014年生产经营任务如下：保质保量完成4套3MW热解发电设备的加工、生产任务；国外6*1MW生物质发电工程设备，争取今年完成供货；拓展对能源替代项目的设备销售，力争完成100套生物质燃烧器的加工生产任务；提高技术研发水平，承担国家“863”项目“秸秆间接液化制乙基燃料的关键技术开发及应用”的研究工作；拓展气化技术在垃圾领域的应用研究工作，进一步完善现有生物质气化技术；优化生产装备，抓好职工的技能、素养培训工作，努力提高企业的生产能力；落实生活垃圾热解发电示范工程工作，争取年内建设完成。

(3) 布局文化产业领域，促进公司转型升级。

随着国民经济社会的持续快速发展和国民收入、文化水平的提高以及国家文化体制改革的推进，文化产业发展动力将会被极大激活，文化产业发展空间将会有很大提升。公司开始拓展文化产业领域主要有以下几点原因：一是公司董事长孟凯先生在2003年初开始涉足影视制作行业，并担任电视连续剧《搭错车》等7部影视剧的总监制或出品人，对影视制作行业有较深认识和丰富的从业经验。二是通过十多年的发展，影视制作行业出现了一批业绩优良、质量较高、发展潜力较大的公司，为成为公司潜在并购交易标的提供了可能。三是公司力求避免因主业单一带来的市场波动风险，积极达成公司业务的转型升级。同时，公司涉足文化产业领域还面临诸多不确定性风险，包括公司的专业人才队伍风险、投资运营风险、风险控制等多个方面。公司在2014年将组织专业团队力量，积极寻求文化产业领域内的收购机会，但也会对前述风险保持足够清醒认识。敬请广大投资者注意投资风险。

(4) 加强公司治理能力建设，提高公司治理水平

2014年，公司将在北京证监局责令改正的基础上，进一步加强公司治理能力建设，提高公司治理水平。第一，根据公司转型发展和业务拓展的进一步深化，科学合理调整公司组织架构，合理配备工作力量，优化业务流程，提高业务效能。第二，加强公司对外投资的审批决策科学化制度化水平，充分保障公司董事会和股东大会在对外投资事项上的决策权，对外投资项目进行认真调查、审慎评估、科学决策、高效执行和后续监管。第三，进一步提高信息披露工作质量，以公开透明保障公司业务稳健可持续发展。整理和完善公司信息披露工作制度细则，加强工作人员对信息披露法律法规学习和信息披露实务技能的养成，严格落实信息披露主体责任，加强对信息披露工作的监督检查以及对信息披露差错的责任追究。第四，加强和改进财务工作，提高财务报告质量和财务管理水平。在财务会计领域严格执行财经法律法规和相关细则，保证会计记录和会计信息的真实性。加强运用财务思维进行企业管理的能力和水平，注重对各分子公司经理层的财务能力养成，通过提高财务报表分析能力来改进和完善分子公司运营水平。第五，加强人力资源工作水平。随着公司业务转型，公司人力资源工作的重要性不断突显。目前，在人力资源工作中还存在诸多与企业发展不相适应的问题。在2014年，人力资源工作要通过紧紧围绕企业转型发展大局，补齐工作短板，突出工作优势，为企业发展提供人才保障和智力保障，使企业发展与员工成长相统一相结合。

(5) 其他重点工作

2014年，公司还将解决若干重点问题。一是积极解决武汉台北路72号项目问题。2013年9月25日，公司在指定信息披露媒体刊登了《关于武汉台北路72号项目的风险提示公告》。湖北湘鄂情曾向相关部门举报武汉市拉斯维加娱乐有限公司法定代表人刘志波及徐莉涉嫌合同诈骗一案。武汉市公安局经济犯罪侦查支队一大队于2013年10月12日向公司发出告知书，该局

认为刘志波、徐莉涉嫌合同诈骗罪。目前仍在侦查过程中。公司将继续通过法律手段，联合武汉市拉斯维加娱乐有限公司控股股东等共同努力，积极促成武汉台北路72号项目的合同履行。此外，在2014年3月25日之前，如果公司在台北路72号项目的先前预付款6,000万元未能被收回，公司控股股东孟凯先生将于2014年3月26日用本次拟减持资金向公司无偿先行垫付6,000万元人民币。待公司收回6,000万元款项后，公司应将上述全部垫付款无偿归还控股股东孟凯先生；反之，公司有权无限期推迟归还此笔6,000万元垫付款。二是解决江苏中显环保收购问题。2013年7月27日，公司在指定信息披露媒体刊登了《拟收购江苏中显环保科技有限公司51%股权意向协议的公告》。由于中显环保涉及业务众多，涵盖环保产业很多领域，各分子公司质量不同，盈利水平各异。因此公司用了较长时间对其进行尽职调查和审计评估，目前已接近收尾工作。公司将尽快完成对中显环保的收购论证工作，在2014年上半年，就中显环保收购做出决议。对中显环保收购可能存在中止收购或部分收购的可能，公司敬请广大投资者注意投资风险！三是出售公司部分资产，回笼资金以支持公司业务转型，包括处置公司部分房产、持有的部分参股公司股权等。

（三）公司未来面对的风险

1、持续亏损的风险：由于公司酒楼业务陷入严重亏损，导致2013年成为公司历史上亏损最为严重、经营最为困难的一年，转型成为公司发展的必由之路。在餐饮主业上，进行大众化市场转型。第一，对于酒楼业务，公司一方面针对市场变化进行经营政策调整，大幅降低酒楼消费水平；另一方面公司关闭了部分亏损严重扭亏无望的门店，以进一步止亏。第二，快餐团餐业务保持持续稳定的发展，以不断取得更多更大市场份额。在餐饮主业之外，公司对环保产业进行投资运营，并持有控股或全资的两家环保企业，取得了初步进展。进入2014年，餐饮市场经营环境仍然会延续2013年来的形势，餐饮业进入微利经营时代，这将进一步对公司的盈利能力构成严重影响。此外公司在环保产业的投资运营处于起步阶段，面临着诸多不确定性的风险因素。综上，2014年公司面临继2013年巨亏后持续亏损的风险，公司敬请广大投资者特别注意！

2、环保产业面临的风险：自公司成立以来，餐饮业一直是公司的主营业务。环保产业作为国家重点发展的战略性新兴产业，产值规模逐年扩大，保持着较快的增长水平，但行业发展处于起步阶段，产业结构调整升级任务艰巨。环保产业面临着市场环境有待改善、低附加值产品竞争加剧和企业综合素质提升艰难、创新能力匮乏等的发展瓶颈。虽然公司前期进行了一定的市场调研并拥有了一定的业务实践，但公司之前并无完备的环保产业投资运营经验，公司将面临新行业的经营决策、核心技术研发与储备、组织管理、人力资源和风险控制能力等方面的风险。公司敬请广大投资者特别注意！

3、食品安全的风险：餐饮行业处于与消费者日常生活联系最紧密的领域，因而行业整体对食品安全监督及质量控制有较高的要求。随着公司连锁门店和菜品种类的增多，对公司食品安全及质量监控方面的要求也越来越细致。如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，则本公司将要承担相应的责任，食品安全事故的发生也将对本公司的品牌和经营产生不利影响。公司敬请广大投资者特别注意！

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期主要会计政策、核算方法未发生变更，本报告期主要会计估计发生变更。

本公司大部分门店因装修支出形成的长期待摊费用，已经超过5年受益期，且仍能良好使用，为了客观反映本公司财务状况，结合本公司业务实际，本公司将按受益期进行长期待摊费用的分期直线摊销的办法调整摊销年限。

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

变更前采用的会计估计：长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，按5年进行直线摊销。

变更后采用的会计估计：长期待摊费用在受益期内平均摊销。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，对不能使以后预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。部分按5-10年进行直线摊销。具体实施办法为：自有物业门店按10年摊销；租赁物业门店中，租赁时间不小于10年的，按10年进行摊销；租赁时间

小于10年的，按租赁时间的年头数进行摊销。

本次会计估计变更预计将会增加2013年度净利润4,124.61万元。本次会计估计变更业经本公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议决议通过。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位14家：1) 通过设立方式取得的子公司有11家，包括北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、西安湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司、WAITAN GROUP PTY LTD、西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司、合肥天焱生物质能科技有限公司、合肥楚天情饮食服务有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、长春龙德华餐饮管理有限公司、北京楚天情文化传媒有限公司。2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司3家，北京味之都餐饮管理有限公司、南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司、武汉创业街楚天汇餐饮有限公司。

本期减少合并单位0家

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行既定的现金分红政策。2013年因公司巨额亏损，不再进行现金分红。公司一直重视为投资者创造投资回报，自2009年11月公司上市以来，公司已经累计现金分红15,700万元。2012年，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）等相关文件要求，公司于2012年8月2日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，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。（详情请参见公司在巨潮资讯网上的2012-039号公告）2012年8月31日，公司2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未做调整或变更

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

年度	现金分红金额（含税）	净利润（万元）	171%
2013	0	-56,438.39	0

2012年	3,200.97	8,192.99	39.06%
2011年	10,000.97	9,312.87	107.38%

(1) 2013年因公司巨额亏损，不再进行现金分红。

(2) 以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

(3) 以2011年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.0元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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（%）
2013年	0.00	-564,383,855.23	0%
2012年	32,000,000.00	81,929,873.02	39.06%
2011年	100,000,000.00	93,128,701.91	107.38%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	800,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-453,426,047.41
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无	

十五、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，主要表现在以下几个方面：

（一）高度重视食品安全

民以食为天，食以安为先。一直以来，公司在菜品制作和服务流程的的每个环节都高度重视食品安全。公司针对目前社会普遍关心的食品安全问题，依托雄厚的技术力量，努力加强自身食品安全体系的建设与提升，坚持“创新、营养、健康、安全”的发展原则，加强源头管控，保证出品的每一道菜品都安全、美味、健康。公司将食品安全作为企业生存和发展的生命线，从食材源头加强管理，原材料遴选层层严格把关，杜绝食品安全隐患，为消费者把好食品入口第一关。公司独立拥有设备、技术先进的食品检验室，拥有食品安全快速检测仪器、紫外可见分光光度计、LRH系列生化培养箱、自动凯氏定氮仪等众多先进的专业检测设备，可对蔬菜农药残留、重金属含量，食材微生物，食品添加剂等提供专业、快速的检测。

同时，公司在行业内率先建立管理严格、实施先进的中央厨房加工系统。在食材采购、粗加工、精加工、调料配制、加

热烹调等各个环节均有专人负责，半成品和成品均经过统一调度，在指定时间内分别运输至指定的分店或团膳项目进行深度组合烹调。其最大的优势就是通过集中大规模采购、集约化生产来实现降低成本，使出品标准和质量稳定。从而摆脱传统厨房加工方式，采取工厂集中生产，全程品质监控，实现标准化、集约化和规模化，保证餐品品质和卫生安全。于此同时，公司还积极带动供应链的上游企业都要重视食品安全。与湘鄂情合作的任何一家供应商，都必须签订食品安全责任书。

（二）积极帮助困难群体

在开展困难员工互助互济方面，公司要求工会充分发挥“职工之家”的作用，帮助困难员工在遇到重大变故时，解决生活难题。湘鄂情设立了“爱心基金”，专门对困难员工进行救助帮扶。为了促进欠发达地区的职业教育发展，湘鄂情投资在贵州威宁、湖南怀化、云南保山等地的多所职业学校捐建了实训教室，捐赠了大量的教学仪器，并针对这些地区缺少职业教育师资的困境，为学校提供了专业的实训师资。湘鄂情还为这些地区的每个就读职业院校的贫困大学生提供了每年每人600元的扶贫补助，并向这些学校捐赠了大量的服装，以帮助这些贫困生完成学业。

2013年4月20日8时02分，四川省雅安市芦山县发生7.0级地震。公司及董事长孟凯决定向灾区捐赠20万份盒饭，同时要求公司完全拥有自主专利的大型移动隧道微波食品加热车赶往地震灾区，为灾区人民提供安全、美味的食品保障。这种微波隧道加热车内的微波复热设备可将0℃至4℃的食品在4分钟内快速加热至中心温度70℃以上，并且不破坏饭菜的营养成分、不变色、不改变风味。一辆配餐车每小时可以提供2000份盒饭，能满足群体性短时间内集中用餐的要求。同时，现场微波加热实现了饭菜的高效杀菌，满足了食品卫生指标要求，配餐车可移动的特点为供餐服务增加了灵活性。

灾难发生当天下午4点，由两台移动微波加热车和一台工作车组成的湘鄂情芦山地震救灾车队紧急开拔，经西安、汉中，向四川雅安行进。救灾车队星夜兼程，连续行车36小时、长途跋涉2000多公里，过隘口、战塌方，于22日凌晨顺利抵达目的地——雅安市芦山县中学，成为首支到达灾区的外省（市）食品保障救灾车队。到达地震现场后，当天中午就开始供餐。从22日到达，到5月1日离开，湘鄂情供餐时间达10日，先后为芦山中学、国张中学两校近千师生；芦山沙坝小区、老芦山中学、龙门乡红星村、王家村、月台村、王山村、刀背沟村的上万灾区群众提供了餐饮保障。

三、关心下一代工作

湘鄂情专项基金于2013年1月，由北京湘鄂情集团股份有限公司发起，经中国下一代教育基金会批准设立，旨在1、捐赠单位制定贫困地区青少年的职业发展：解决地区职业学校实训教室设备落后的现象和保障中职贫困学生不因经济困难而辍学，提高学生专业实践技能，保障贫困生安心学习，正常生活和身心健康成长，北京湘鄂情集团股份有限公司将和下一代教育基金会联合向指定贫困地区职业学校发起捐赠活动，此次捐赠增主要向贫困职业学校建设专业实训室并添加相应实训设施设备和在校贫困生进行资助，满足学校在校学生实际操作技能培训，实现理论实际一体化教学，确保贫困学生安心学习，正常生活和身心健康成长，使学生能够学以致用，更好的适应以后的工作岗位。2、行业内人员及后备人才的教育培训；3、有计划、有组织的开展和实施其他公益项目及活动。目前已资助困难学生和项目五十万元左右。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、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
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	京华时报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	新京报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	北京日报	公司经营政策调整

2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	北京晚报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	法制晚报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	北京青年报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	晨报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	北京商报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	信报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	经济日报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	北青报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国工商报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	21世纪经济报道	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	证券市场周刊	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国证券报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国经济时报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	证券时报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	经济观察报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	理财周报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	证券日报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	BTV 卫视	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	BTV 财经	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	新华社	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	人民网食品频道	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	人民网财经频道	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	劳动午报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	参考消息	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	B T V (身边)	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国网络电视台	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	腾讯视频	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	新浪视频	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	搜狐视频	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	优酷视频	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	土豆视频	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	B T V 青年	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	新京报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	人民日报海外版	公司经营政策调整

2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国食品报	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国烹饪	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	中国时报网	公司经营政策调整
2013年02月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	机构	c c t v	公司经营政策调整

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
武汉台北路项目纠纷：湖北湘鄂情餐饮投资有限公司曾向相关部门举报武汉市拉斯维加娱乐有限公司法定代表人刘志波及徐莉涉嫌合同诈骗一案。武汉市公安局经济犯罪侦查支队一大队于 2013 年 10 月 12 日向公司发出告知书，该局认为刘志波、徐莉涉嫌合同诈骗罪。目前仍在侦查过程中。	6,000	否	案件侦查阶段	尚未公诉	尚未判决	2013 年 09 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-09-25/63108064.PDF

二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013 年 7 月 30 日，新浪财经转载一篇名为《湘鄂情进军环保业“止血”大起底 行业风险犹存》的文章；同日，新浪财经转载自中国广播网的一篇名为《高端餐饮不景气 湘鄂情偏爱财务投资》的报道；2013 年 7 月 31 日，新浪财经转载来自《每日经济新闻》的名为《湘鄂情涨停背后：孟凯对赌奇招解融资风险》的文章。	2013 年 08 月 05 日	2013-44 北京湘鄂情股份有限公司澄清公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn 。
2013 年 9 月 24 日，公司收到受郭某某、	2013 年 10 月 17 日	2013-57 北京湘鄂情股份有限公司关于

石某某委托湖北民本律师事务所发来的关于武汉台北路 72 号项目的《律师函》。2013 年 9 月 25 日，公司就武汉台北路 72 号项目的相关风险在指定信息披露媒体发布了《北京湘鄂情集团股份有限公司关于武汉台北路 72 号项目的风险提示公告》(2013-54)。公司发布风险提示公告之后，国内相关财经媒体对此进行了报道，报道内容对武汉台北路 72 号项目提出了相关质疑。		武汉台北路 72 号项目澄清公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn。
2013 年 12 月 25 日，《证券时报》第 A10 版发表一篇题为《湘鄂情拟购环保公司多处财务数据存疑》的媒体报道，质疑中昱科技与公司分别披露的江苏晟宜环保科技有限公司的相关财务数据存在较大差异，	2013 年 12 月 30 日	2013-87 北京湘鄂情股份有限公司澄清公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
与中昱科技集团有	购肯菲登特艾蔻控股有限公司	4,000	办理工商过户过程	拓展公司环保业务,促进公司	暂无	0%	否		2013 年 12 月 24 日	www.cninfo.com.cn

限公司	司 51%股 权		中	转型									
-----	-------------	--	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格（万 元）	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元）	出售对 公司的 影响 （注3）	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 （%）	资产出 售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形）	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	披露日 期	披露索 引

3、企业合并情况

与上期相比本期新增合并单位14家：1) 通过设立方式取得的子公司有11家，包括北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、西安湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司、WAITAN GROUP PTY LTD、西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司、合肥天焱生物质能科技有限公司、合肥楚天情饮食服务有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、长春龙德华餐饮管理有限公司、北京楚天情文化传媒有限公司。2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司3家，北京味之都餐饮管理有限公司、南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司、武汉创业街楚天汇餐饮有限公司。

本期减少合并单位0家

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2011年1月12日，本公司召开第二届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈北京湘鄂情股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要及提请股东大会授权董事会办理实施股票激励计划的相关事宜的议案》等相关事项。2011年7月13日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整激励对象名单和期权数量的议案》和《关于确定股票期权激励计划首期授予相关事项的议案》

本次授予股票期权的基本情况如下：

- 1、本次授予股票期权的授予日：2011年7月13日；
- 2、本次授予股票期权数量：948万份，约占现总股本的4.74%；
- 3、行权价格：本次股票期权行权价格为27.35元；
- 4、授予激励对象：董事高管8人，中层核心业务人员161人，总计169人；
- 5、股票来源：本次股权激励计划的股票来源为公司向股票期权激励对象定向发行股票；
- 6、等待期及行权比例：从授予日之日起12个月后起按25%：25%：25%：25%的比例分四次行权。

根据激励计划所设定的行权条件，本期因扣除非经常性损益后的净利润未达到业绩条件，故本公司未确认本期股票期权成本。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)	
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	2013年03月15日	3,000	2013年03月13日	3,000	连带责任保证	1年	是	否	
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	2013年03月15日	5,000	2013年03月14日	5,000	连带责任保证	1年	否	否	
			2013年04月12日						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,000	
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				8,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				8,000	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)									13.3%
其中:									

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	--------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	王栋	通过协议转让获得公司 4000 万股，在 2013 年 12 月 6 日起六个月内不会通过协议转让、大宗交易或证券交易系统交易等方式减持该等股份。	2013 年 12 月 06 日	2013 年 12 月 6 日至 2014 年 6 月 6 日	在报告期内，王栋先生严格遵守了所做的承诺。
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	孟凯	《避免同业竞争承诺函》	2008 年 01 月 26 日	长期有效	在报告期内，公司控股股东、实际控制人孟凯先生严格遵守了所做的承诺。
	克州湘鄂情投资控股有限公司	《避免同业竞争承诺函》	2008 年 01 月 26 日	长期有效	在报告期内，公司第二大控股股东克州市湘鄂情投资控股有限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	孟凯	《向公司提供财务资助的承诺》	2013 年 11 月 04 日	2013 年 11 月 6 日至 2014 年 8 月 6 日	在报告期内，公司第二大控股股东克州市湘鄂情投资控股有限公司严格遵守了所做的承诺。
	克州湘鄂情投资控股有限公	《向公司提供财务资助的承	2013 年 11 月 04 日	2013 年 11 月 6 日至 2014 年 8	在报告期内，公司第二大控股

	司	诺》		月 6 日	股东克州市湘鄂情投资控股有限公司严格遵守了所做的承诺。
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河、徐士宝

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京湘鄂情集团股份有限公司	其他	2013 年 6 月，中国证券监督管理委员会北京监管局对公司上市以来的治理情况、信息披露、募集资金管理与使用、财务管理和会计核算等方面	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形		2013 年 10 月 17 日	2013-58 北京湘鄂情股份有限公司关于收到北京证监局行政监管措施决定书的公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日

		进行了现场检查。2013年10月15日,北京证监局就检查中发现的问题向公司下发《行政监管措施决定书》([2013]14号)。				报》、《上海证券报》及巨潮资讯网,网址www.cninfo.com.cn。
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年6月,中国证券监督管理委员会北京监管局对公司上市以来的治理情况、信息披露、募集资金管理与使用、财务管理和会计核算等方面进行了现场检查。2013年10月15日,北京证监局就检查中发现的问题向公司下发《行政监管措施决定书》([2013]14号),要求公司自收到责令改正决定书之日起30日内向北京证监局提交整改报告。2013年12月31日,公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于中国证监会北京监管局对公司采取行政监管措施决定的整改报告》,详细情况请参见公司在指定信息披露媒体(《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网)发布的《关于北京证监局行政监管措施决定书整改报告的公告》(2013-91)。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额(元)
朱珍明	2013年09月25日	300,000.00

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

与上期相比本期新增合并单位14家:1)通过设立方式取得的子公司有11家,包括北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、西安湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司、WAITAN GROUP PTY LTD、西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司、合肥天焱生物质能科技有限公司、合肥楚天情饮食服务有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、长春龙德华餐饮管理有限公司、北京楚天情文化传媒有限公司。2)通过非同一控制下企业合并取得的子公司3家,北京味之都餐饮管理有限公司、南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司、武汉创业街楚天汇餐饮有限公司。

本期减少合并单位0家

十六、公司发行公司债券的情况

公司经证监会证监许可[2012]345号文核准,公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券,每张面值为人民

币 100 元，发行数量为 480 万张，发行价格为 100 元/张。经深交所深证上[2012]121 号文同意，本期债券将于 2012 年 5 月 15 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112072”，证券简称为“12 湘鄂债”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	92,196,000	23.05%	0	0	92,196,000	36,355,000	128,551,000	220,747,000	27.59%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	92,196,000	23.05%	0	0	92,196,000	36,355,000	128,551,000	220,747,000	27.59%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	92,196,000	23.05%	0	0	92,196,000	36,355,000	128,551,000	220,747,000	27.59%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	307,804,000	76.95%	0	0	307,804,000	-36,355,000	271,449,000	579,253,000	72.41%
1、人民币普通股	307,804,000	76.95%	0	0	307,804,000	-36,355,000	271,449,000	579,253,000	72.41%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	400,000,000	100%	0	0	400,000,000	0	400,000,000	800,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年5月25日召开的公司2012年度股东大会审议通过公司2012年年度权益分派方案：以公司原有总股本400,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。合计转增股本40,000万股。本次变更完成后，公司的总股份数由40,000万股增至80,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年9月18日，经北京市工商行政管理局批准并换发了变更注册资本的公司营业执照。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年7月1日办理完毕股东股份转增手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项目	变动前	变动后
基本每股收益	-0.71	
稀释每股收益	-0.71	
归属于上市公司股东的每股净资产		

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
12 湘鄂债	2012 年 04 月 05 日	6.78%	480,000,000	2012 年 05 月 15 日	480,000,000	2017 年 04 月 05 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年11月28日，公司第二届十一次临时董事会审议通过了《关于发行公司债券的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会在有关法律法规规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》（详细情况请参见公司2011年11月30日在指定信息披露媒体的相关公告，公告编号：2011-060），并于2011年12月15日经公司2011年度第六次临时股东大会审议通过。经中国证监会2012年3月14日签发的“证监许可[2012]345号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过4.8亿元的公司债券。公司综合市场等各方面情况于2012年5月15日在深圳证券交易所发行总额为4.8亿元的公司债券。债券名称：北京湘鄂情集团股份有限公司2012年公司债券；证券简称：12湘鄂债；证券代码：112072；债券期限：5年，附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年5月25日召开的公司2012年度股东大会审议通过公司2012年年度权益分派方案：以公司原有总股本400,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本40,000万股。公司于2013年9月18日完成了相应工商变更登记手续，领取了变更后的企业法人营业执照。本次变更完成后，公司的注册资本由40,000万元增至80,000万元，公司的总股份数由40,000万股增至80,000万股。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	25,180		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,334				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孟凯	境内自然人	22.7%	181,560,0		166,170,0	15,390,00	质押	119,560,000
王栋	境内自然人	10.01%	80,100,00		40,000,00	40,100,00		
克州湘鄂情投资	境内非国有法人	3.75%	30,000,00			30,000,00	质押	30,000,000
广发证券股份有	境内非国有法人	3.05%	24,400,00			24,400,00		
招商证券股份有	境内非国有法人	2.75%	22,000,00			22,000,00		
薛凤珍	境内自然人	2.72%	21,765,60			21,765,60		
光大证券股份有	境内非国有法人	2%	16,000,00			16,000,00		
张滨	境内自然人	1.99%	15,908,80			15,908,80		
华润深国投信托	其他	1.46%	11,644,64			11,644,64		
阎肃	境内自然人	1.05%	8,412,000		8,412,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孟凯先生持有克州湘鄂情投资控股有限公司 90%股份；其他股东有无关联关系或一致行动的情况未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
王栋	40,100,000	人民币普通股	40,100,000
克州湘鄂情投资控股有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
广发证券股份有限公司约定购回	24,400,000	人民币普通股	24,400,000
招商证券股份有限公司约定购回	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
薛凤珍	21,765,600	人民币普通股	21,765,600
光大证券股份有限公司约定购回	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
张滨	15,908,800	人民币普通股	15,908,800
孟凯	15,390,000	人民币普通股	15,390,000
华润深国投信托有限公司-龙信	11,644,648	人民币普通股	11,644,648
胡君	7,395,869	人民币普通股	7,395,869
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东和实际控制人为孟凯先生，孟凯先生通过持有克州湘鄂情投资控股有限公司 90% 股权而间接持有公司 22.56% 股份。公司未知其余前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或属于《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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

交易时间	参与交易	参与交易的	交易数量	购回	披露日期	公告编号
2013年3月21日	克州湘鄂情	广发证券	1,000	1年	2013年3月23日	2013-16
2013年3月22日	克州湘鄂情	招商证券	1,000	1年	2013年3月26日	2013-18
2013年5月6日	克州湘鄂情	光大证券	800	1年	2013年5月8日	2013-26
2013?6?19?	克州湘鄂情	广发证券股份有	50	247?	2013年6月27日	2013-30
2013?6?19?	克州湘鄂情	广发证券股份有	50	247?		
2013年6月25日	克州湘鄂情	广发证券股份有	60	240天		
2013年6月25日	克州湘鄂情	广发证券股份有	60	240天		
2013年6月25日	克州湘鄂情	招商证券股份有限公司	100	270天		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟凯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孟凯先生曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理。孟凯先生现任本公司董事长兼总裁、湖北省政协委员、北京武汉商会会长、中国烹饪协会副会长、中国上市公司协会常务理事、北京湖北商会常务副会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

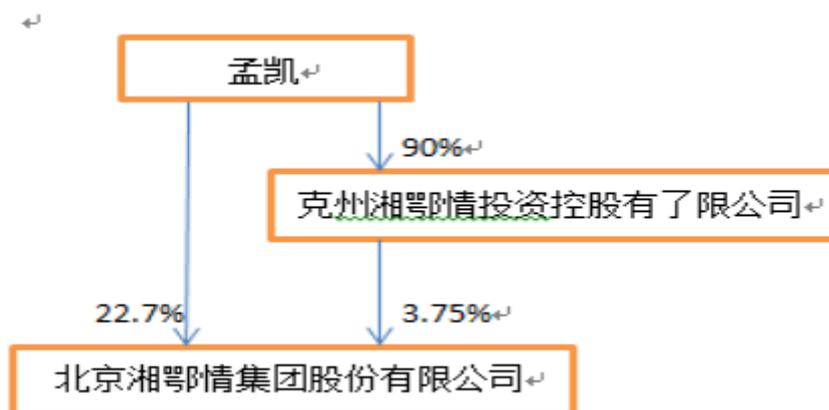
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟凯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孟凯先生曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理。孟凯先生现任本公司董事长兼总裁、湖北省政协委员、北京武汉商会会长、中国烹饪协会副会长、中国上市公司协会常务理事、北京湖北商会常务副会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
孟凯	董事长、总裁	现任	男	45	2014年01月20日	2017年01月19日	110,780,000	110,780,000	40,000,000	181,560,000
阎肃	副董事长、副总裁	离任	男	48	2014年01月20日	2014年01月28日	5,608,000	4,206,000	1,402,000	8,412,000
万钧	董事、副总裁	现任	男	45	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
申伟	董事	现任	男	52	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
周智	董事	离任	男	44	2011年05月07日	2014年01月20日	1,000,000	1,000,000	200,000	1,800,000
韩伯棠	独立董事	离任	男	65	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
祝卫	独立董事	离任	男	49	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
陈静茹	独立董事	离任	女	50	2011年05月07日	2014年01月20日	0	0	0	0
詹毓倩	董事、副总裁、财务总监	离任	女	48	2012年03月23日	2014年01月20日	0	0	0	0
刘正新	监事	离任	男	52	2012年05月25日	2014年01月20日	0	0	0	0
刘小麟	监事	现任	男	50	2014年01月20日	2014年01月19日	280,000	280,000	0	560,000
张义明	监事	离任	男	46	2010年10月20日	2014年01月20日	0	0	0	0
李强	董秘、副总裁	现任	男	40	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
夏桐	副总裁	离任	男	45	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
朱珍明	副总裁	离任	男	49	2010年10月	2014年01月	200,000	200,000	100,000	300,000

					月 27 日	月 20 日				
孟辉	审计总监	现任	男	36	2014年01月20日	2017年01月19日	300,000	225,000	75,000	450,000
孟勇	董事、副董事长	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
王挺	董事	现任	男	37	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
郭民岗	独立董事	现任	男	46	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
夏维朝	独立董事	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
荆林波	独立董事	现任	男	48	2014年01月20日	2017年01月19日	30,000	0	0	30,000
陶爱国	监事	现任	男	39	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
陈蕾	监事	现任	女	35	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
曹铁军	副总裁	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
周绍兴	财务总监	现任	男	42	2014年01月20日	2017年01月19日	100,000	100,000	100,000	100,000
陈景俊	出品研发中心总监	离任	男	48	2010年10月27日	2013年02月21日	700,000	525,000	70,000	525,000
合计	--	--	--	--	--	--	118,998,000	117,316,000	41,947,000	193,737,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

孟凯先生，公司董事长、总裁（任期自2014年1月20日起三年），1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。孟凯先生曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理。孟凯先生现任本公司董事长兼总裁、湖北省政协委员、中国烹饪协会副会长、中国上市公司协会常务理事、北京湖北商会常务副会长、北京武汉企业商会会长。

孟勇先生，公司董事、副董事长（任期自2014年1月20日起三年），1965年8月出生，男，汉族，湖北中祥人。大学毕业，军人出身，现为职业投资人。1983年参军入伍，在武汉军区情报部。1987年在海南开发报从事摄影记者；1991年在深圳南油集团房地产公司任办公室主任。1994年在深圳南油文化广场任副总经理。2000年在北京湘鄂情餐饮有限公司任董事。2001年在北京凯咏先歌公司任董事长。2009年至今职业投资人。

万钧先生，公司董事、副总裁（任期自2014年1月20日起三年），1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权。万钧先生曾任深圳富临酒店经理、深圳宝得利海鲜酒家副总经理、广东惠州南亚酒店常务副总经理、深圳嘉禾酒店总经理、山东新世纪酒店副董事长兼总经理、广州嘉裕集团副总经理、深圳贸业集团副总经理。

申伟先生，公司董事（任期自2014年1月20日起三年），1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士。申伟先生曾任北京第二律师事务所律师、北京大正律师事务所合伙人、北京中兆律师事务所人合伙人，申伟先生现任华创证券有限责任公司董事。

王挺先生，公司董事（任期自2014年1月20日起三年），1977年出生，毕业于北京邮电大学，计算机通信专业。主要工作经历：1999、7-2002、2 中兴通讯股份有限公司销售经理；2002、3-2004、3 宏智科技股份有限公司销售经理；2004、3—2009.3 北京朗新信息系统有限公司销售总监；2010.3-2012.4 北京华为朗新科技有限公司行业总经理；2012.5-至今北京墨稀集团控股股份有限公司市场总监。

荆林波先生，公司独立董事（任期自2014年1月20日起三年），1966年出生，博士研究生，研究员。荆林波先生先后在厦门大学、中国社会科学院研究生院获得经济学学士、硕士与博士，1998年7月进入中国社会科学院从事研究工作至今。曾经在伯克利分校做1年的高级访问学者，在多个国家学习交流。现在担任中国社会科学院财经战略研究院副院长、博士生导师。

郭民岗先生，公司独立董事（任期自2014年1月20日起三年），1968年出生，硕士研究生。1991年毕业于清华大学工程物理系本科；1999年毕业于北京工商大学会计学硕士。2003年5月在北京时代网星科技有限公司任副总经理、财务总监、董事会秘书，现任中国国际贸易中心股份有限公司财务部副总监、董秘办负责人。拥有注册会计师、高级会计师；电子工程师；证券经纪、承销、投资分析、基金管理从业资格；独立董事资格；董事会秘书等专业资格证书。

夏维朝先生，公司独立董事（任期自2014年1月20日起三年），汉族，安徽合肥人，1965年5月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，经济学硕士。深圳职业技术学院财务与会计学教授。曾任黑龙江商学院（现哈尔滨商业大学）会计教研室、财务教研室主任，2000年4月至2001年3月在香港何苏会计师行从事审计与税务工作，2008年7月至2011年6月任深圳职业技术学院计划财务处处长，2004年6月至2008年6月担任东方集团股份有限公司独立董事，2008年1月至今担任东莞劲胜精密组件股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

刘小麟先生，公司监事会主席（任期自2014年1月20日起三年），1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。刘小麟先生曾在中国建筑材料科学研究总院任职、在西门子（中国）有限公司任职，现任公司第二届监事会监事、志新桥店、北四环店、月坛店法定代表人。

陈蕾女士，公司监事（任期自2014年1月20日起三年），1979年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历。2005年入职公司，历任公司上海徐汇店副总经理、北京定慧寺店副总经理、金源店、慧台店、大成路店总经理、公司营运部副总监等职。现任公司北京区域副总经理。

陶爱国先生，公司监事（任期自2014年1月20日起三年），1975年出生，湖北应城人。中国国籍，无境外永久居留权。餐饮从业经验二十余年。历任深圳市蛇口湘鄂情厨师长、成都湘鄂情寒舍厨师长、湖南湘鄂情餐饮投资管理公司厨师长、北京湘鄂情志新桥店厨师长、广渠门店任厨师长、董事长助理、龙德华副总经理。现任公司西单店任厨师长。

（三）高级管理人员

李强先生，公司董事会秘书、副总裁（任期自2014年1月20日起三年），1974年出生，中

国国籍，无永久境外居留权，大学学历。李强先生曾任职湖北省鄂州市委组织部、湖北武昌鱼集团证券部相关职位。2007年至2011年上海恒荣国际货运有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务负责人，现任公司副总裁、董事会秘书。

曹铁军先生，公司副总裁（任期自2014年1月20日起三年），1965年4月生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。曹铁军先生1982—1987年在清华大学自动化专业学习毕业；1990—1992年在英国SALFORD大学机器人专业访问学者。1987—1989年原电子部六所工程师；1993—1995年深圳桑达电子北京公司工程师；1995—2000意中希诺达商用设备有限公司市场部总经理；2000-2010年北京金融创科技有限责任公司 总经理；2010-2013年上海嘉和柏瑞信息科技有限公司总经理；2013年8月年入职北京味之都餐饮管理有限公司任总经理。

周绍兴先生，公司财务管理中心总监（任期自2014年1月20日起三年），1972年9月生，湖南汉寿人，中国国籍，无永久境外居留权。周绍兴先生毕业于武汉食品工业学院，会计师，高级财务管理师。曾在湖北猴王股份有限公司、湖南泰尔制药股份有限公司任职。2003年10月加入公司，先后任职公司财务经理、华南区域财务总监、集团股份公司财务副总监兼会计机构负责人。

孟辉先生，公司审计部负责人（任期自2014年1月20日起三年），1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。孟辉先生于2001年开始在北京湘鄂情酒楼有限公司任职，曾任公司监事会主席，现为公司审计负责人。

王钢先生，1969年4月生，汉族，中共党员，北京航空航天大学工商管理硕士（MBA），工程师、中国国籍，无永久境外居留权。1988-1992年，在北京理工大学精密仪器专业学习，获得工学学士学位；1998-2001年北京航空航天大学研究生院学习，获得工商管理硕士学位（MBA）。2005-2007 年任北京首创先锋信息技术公司安全事业部总经理；2007-2009年任中辉恒信北京公司总经理；2010-2013年任华禹水务产业投资基金管理有限公司项目投资总监，现任公司副总裁，负责公司环保等相关产业的投资运营工作。

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
孟凯	克州市湘鄂情投资控股有限公司	董事长			否
周智	克州市湘鄂情投资控股有限公司	董事			是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
申伟	华创证券有限责任公司	董事			是
王挺	北京墨稀集团控股股份有限公司	市场总监			是
荆林波	中国社会科学院财经战略研究院	副院长			是
郭民岗	中国国际贸易中心股份有限公司	财务部副总			是

		监、董秘办负责人			
夏维朝	深圳职业技术学院	教授			是

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议通过；公司高管薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况及公司《绩效考核办法》，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人10万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按月发放基本工资，年末发放绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孟凯	董事长、总裁	男	45	现任	72	0	72
阎肃	副董事长、副总裁	男	48	离任	28.88	0	28.88
万钧	董事、副总裁	男	45	现任	36.74	0	36.74
詹毓倩	董事、副总裁、财务总监	女	48	离任	20	0	20
周智	董事	男	44	离任	3.6	9.6	13.2
申伟	董事	男	52	现任	3.6	0	3.6
韩伯棠	独立董事	男	65	离任	8.4	0	8.4
祝卫	独立董事	男	49	离任	8.4	0	8.4
陈静茹	独立董事	女	50	离任	8.4	0	8.4
刘正新	监事	男	52	离任	21.74	0	21.74
刘小麟	监事	男	50	现任	21.74	0	21.74
张义明	监事	男	36	离任	3.6	0	3.6
李强	董秘、副总裁	男	40	现任	30	0	30
夏桐	副总裁	男	45	离任	33.68	0	33.68
朱珍明	副总裁	男	49	离任	30	0	30
陈景俊	原出品研发中心总监	男	49	离任	5.61	0	5.61

孟辉	审计总监	男	36	现任	21.6	0	21.6
孟勇	董事、副董事长	男	49	离任	0	0	0
王挺	董事	男	37	现任	0	0	0
荆林波	独立董事	男	48	现任	0	0	0
郭民岗	独立董事	男	46	现任	0	0	0
夏维朝	独立董事	男	49	现任	0	0	0
陶爱国	监事	男	39	现任	10.82	0	10.82
陈蕾	监事	女	35	现任	21.74	0	21.74
曹铁军	副总裁	男	49	现任	9.93	0	9.93
周绍兴	财务管理中心 总监	男	40	现任	13.01	0	13.01
合计	--	--	--	--	413.49	9.6	423.09

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈景俊	出品研发中心总监	任免	2013年02月22日	公司内部职务调动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

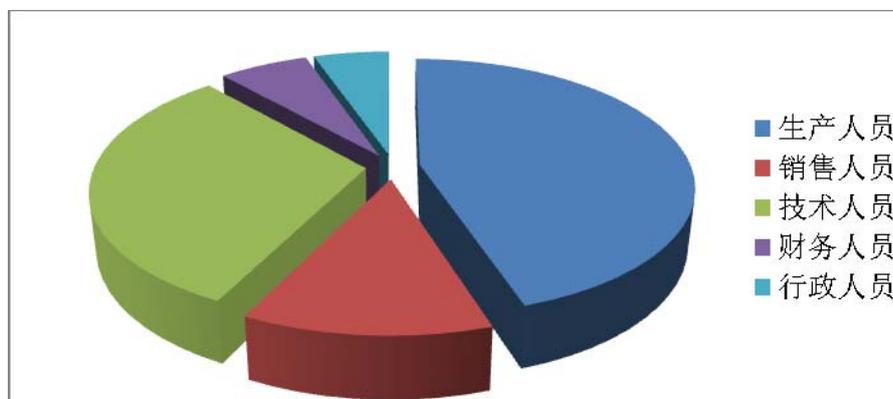
六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司员工人数为3919人，其专业构成、教育程度、年龄结构等情况如下：

（一）员工专业结构

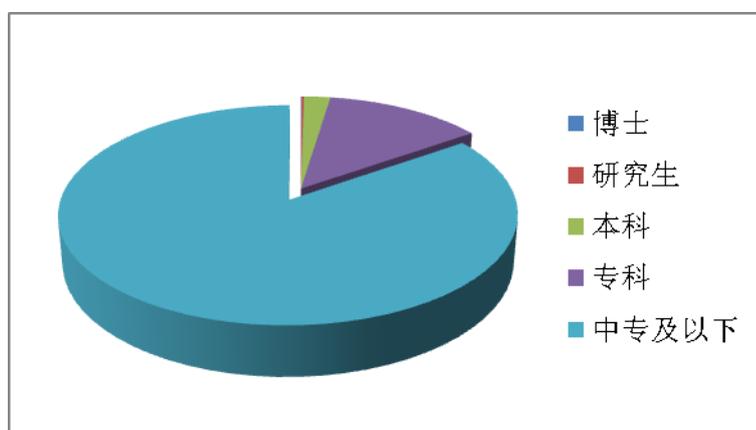
职业专业构成	人数	比例（%）
生产人员	1764	45.01
销售人员	483	12.32
技术人员	1218	31.08
财务人员	246	6.28

行政人员	208	5.31
合计	3919	100



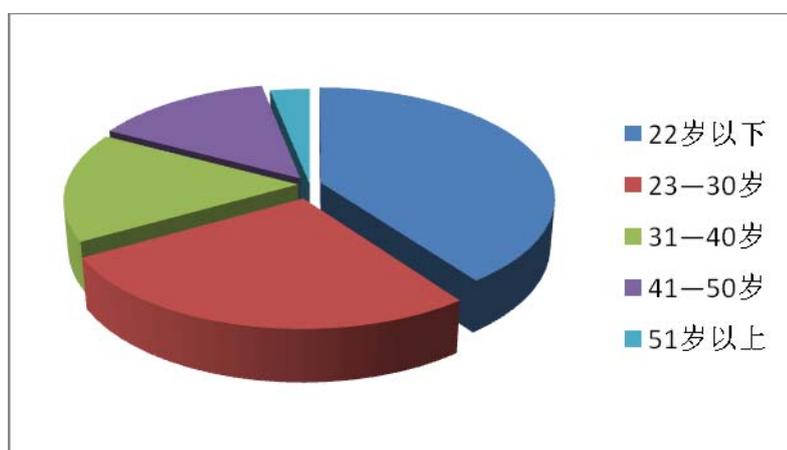
(二) 员工教育程度结构

教育程度	人数	比例 (%)
博士	2	0.05
研究生	8	0.20
本科	84	2.14
专科	507	12.94
中专及以下	3318	84.66
合计	3919	100



(三) 员工年龄结构

年龄	人数	比例 (%)
22岁以下	1565	39.93
23-30岁	1053	26.87
31-40岁	627	16.00
41-50岁	552	14.09
51岁以上	122	3.11
合计	3919	100



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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规和公司章程的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，具体情况如下：

1、公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

序号	制度名称	批准机构	制定时间
1	《公司章程》	2014年第一次临时股东大会	2014.1.20
2	股东大会议事规则	2007年第一次临时股东大会	2007.11.20
3	董事会议事规则	第二届董事会第二十四次会议	2013.12.31
4	监事会议事规则	2007年第一次临时股东大会	2007.11.520
5	总经理工作细则	第一届董事会第二次会议	2007.11.5
6	独立董事制度	2007年第一次临时股东大会	2007.11.20
7	董事会秘书工作细则	第一届董事会第二次会议	2007.11.5
8	对外担保管理制度	2007年第一次临时股东大会	2007.11.20
9	投资管理制度	2007年第一次临时股东大会	2007.11.20
10	《人力资源管理制度》	第一届董事会第三次会议	2007.12.6
11	《财务管理制度》	第一届董事会第三次会议	2007.12.6
12	《独立董事年报工作制度》	第一届董事会第七次会议	2010.3.8
13	《关联交易管理办法》	2010年度股东大会	2011.4.15
14	《对外提供财务资助管理制度》	第二届董事会第十八次会议	2013.8.23
15	《重大事项内部报告制度》	第二届董事会第二十四次会议	2013.12.31
16	《内部审计制度》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
17	《投资管理制度》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
18	《投资者关系工作制度》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
19	《信息披露管理制度》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
20	《控股股东行为规范》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
21	《累计投票制细则》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5

22	《募集资金管理制度》	第一届董事会第二次会议	2007.11. 5
23	《会计制度》	第一届董事会第四次会议	2008.3.15
24	《内幕信息知情人登记管理制度》	第二届董事会第十二次临时会议	2011.12.29
25	《内部控制委员会实施细则》	第二届董事会第一次会议	2010.10.27
26	《审计委员会年报工作规程》	第二届董事会第二次会议	2011.3.12
27	《内幕信息保密制度》	第二届董事会第一次临时会议	2011.1.10
28	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	第一届董事会第八次会议	2010.4.20
29	《关于规范与关联方资金往来的管理制度》	第二届董事会第二次会议	2011.3.12

2、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求制定了《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

3、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。

4、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举实行累积投票制度，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司各位董事能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》规定的监事选举程序选举监事，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》召开会议，公司监事认真履行诚信、勤勉职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

6、独立董事制度及其执行情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010年3月8日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，详情请参见2010年3月10日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记制度》。

为适应新的监管形势和监管要求，结合公司实际情况，2011 年 12 月 29 日，公司第二届董事会第十二次临时会议审议修订了《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，详细内容见 2011 年 12 月 31 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格执行了上述制度。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 25 日	<p>1、审议《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、审议《关于 2012 年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>4、审议《关于 2012 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、审议《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>6、审议《关于 2012 年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>7、审议《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》；</p> <p>8 审议《关于修改<公司章程>的议案》。</p>	<p>出席本次会议的股东、股东代理人及股东代表 13 名（以下简称“股东”），代表股份数为 157,941,603 股，占有表决权股份总数的 39.49%。审议通过了以下决议：1. 审议通过《关于<2012 年度董事会工作报告>的议案》。2. 审议通过《关于<2012 年度监事会工作报告>的议案》。3. 审议通过《关于 2012 年度报告及其摘要的议案》。4. 审议通过《关于 2012 年度财务决算报告的议案》。5. 审议通过《关于<公司 2012 年度利润分配预案>的议案》。6. 审议通过《关于<2012 年度募集资金存放及使用情况的专项报告>的议案》。7. 审议通过《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》。</p>	2013 年 05 月 26 日	2013-027 北京湘鄂情股份有限公司 2012 年年度股东大会会议决议公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn 。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 17 日	《关于公司向中国证券监督管理委员会申请撤回向特定对象非公开发行 A 股股票申请文件的议案》	1.出席本次会议的股东、股东代理人及股东代表 4 名（以下简称“股东”），代表股份数为 300,190,000 股，占公司股份总数的 37.52%。2. 根据深圳证券信息有限公司提供的数据，参加网络投票的股东共 36 人，代表有效表决权股份 1,268,100 股，占公司股份总数的 0.1585%。本次股东大会以现场记名投票方式和网络投票相结合的方式，审议通过了以下决议： 1.审议通过《关于公司向中国证券监督管理委员会申请撤回向特定对象非公开发行 A 股股票申请文件的议案》。	2013 年 07 月 18 日	2013-038 北京湘鄂情股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
韩伯棠	15	2	13	0	0	否
陈静茹	15	2	13	0	0	否
祝卫	15	2	12	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规和公司制度的规定，尽职尽责：及时参加相关会议，同其他董事会成员坦诚深入直接地沟通意见建议；对公司日常经营、内部控制、规范化运作进行及时监督；对募集资金使用、关联交易、对外投资、重大收购出售资产等重要事项发表了独立公正的意见，促进了公司的规范化运作，维护了公司和全体股东利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、内控委员会五个专门委员会。

（一）审计委员会

1.日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》规范运作，定期召开会议，审议内控审计部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2013年，审计委员会未发现重大问题。

2.召开会议情况

报告期内，审计委员会共召开2次会议，涉及以下事项：

（1）对公司2012年年报审计工作进行总结，并就续聘公司外部审计机构提出意见

在立信会计师事务所出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对负责年审的会计师事务所的审计工作进行了总结，并就公司年度审计报告、内部控制自我评价报告、募集资金存放及使用情况的专项报告和关于2013年度聘请会计师事务所的议案进行表决，同意续聘立信会计师事务所有限公司为公司2013年度审计负责机构，并将议案提交董事会、股东大会进行审议。

（2）2013年11月20日，公司审计委员会与财务负责人及立信注册会计师事务所就2013年度财务报表审计事宜召开第一次沟通会议，形成《北京湘鄂情集团股份有限公司2013年度财务报表总体审计策略》。

（4）对公司内控及审计工作进行指导

2013年董事会审计委员会认真履职，审议公司内控小组和审计部提交的工作报告，对相关工作进行了指导。

（二）薪酬与考核委员会

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，共召开了一次会议，审议了《2013年度董事、高级管理人员

员薪酬方案》，对董事、高级管理人员薪酬区间进行了充分讨论，制定了年度薪酬方案。

（三）提名委员会

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行审议并提出建议。报告期内，提名委员会召开了4次会议。

2013年12月10日，公司第二届董事会提名委员会第四次会议提名孟凯、阎肃、孟勇、万钧、申伟、王挺、荆林波、夏维朝、郭民岗为公司第三届董事会董事候选人。其中荆林波、夏维朝、郭民岗为第三届董事会独立董事候选人；孟凯、阎肃、孟勇、万钧、申伟、王挺为第三届董事会非独立董事候选人。

（四）战略委员会

董事会下设战略委员会，由3名董事组成，其中1名为独立董事，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会共召开2次会议。

1、2013年7月16日，公司第二届董事会战略委员会召开2013年度第一次会议，审议通过《关于出售中垦农业资源开发股份有限公司股份的议案》。

2 2013年7月24日，公司第二届董事会战略委员会召开2013年度第二次会议，审议通过《关于同意签署拟收购江苏中垦环保科技有限公司 51%股权意向协议及股权质押合同的议案》。

3、2013年8月25日，公司第二届董事会战略委员会召开2013年度第三次会议，审议通过《共同发起设立广凯股权投资合伙企业的框架协议的议案》。

4、2013年12月11日，公司第二届董事会战略委员会召开2013年度第四次会议，审议通过《关于设立控股子公司及购买资产的议案》。

5、2013年12月12日，公司第二届董事会战略委员会召开2013年度第五次会议，审议通过《关于收购Confident Echo Holdings Limited（肯菲登特艾蔻控股有限公司）51%股权的议案》。

（五）内部控制委员会

董事会下设内部控制委员会，由5名董事组成，其中2名为独立董事，主要负责对公司可预见的风险予以管理，进行相关制度安排，并对制度的执行进行监督和核查工作。报告期内，公司董事会内部控制委员会严格按照《内部控制委员会实施细则》履行职责，对公司可预见的风险予以管理，进行相关制度安排，并对制度的执行进行监督和核查工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司业务、资产、人员、机构、财务等方面已与控股股东和实际控制人及其控制的企业分开，本公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。 1、业务独立 公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。 2、资产独立 本公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的所有资产由本公司继承，并按照国家有关规定办理了相关资产的产权变更登记

记手续。公司与各股东的资产产权界定明确。公司拥有法律手续齐备的固定资产和无形资产的产权证明及相关手续，公司资产完整，不存在股东和其他关联方占用本公司资产的情况。

3、机构独立 公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

4、人员独立 目前，公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司的高级管理人员（包括总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人、审计负责人）均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任任何职务的情况。本公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于股东和其他关联方。

5、财务独立 公司具有独立做出财务决策的能力。公司重要经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以《公司章程》、《股东大会决议》、《董事会决议》及相关合同文本为依据，未出现股东单位干预本公司财务部门业务开展的情况。公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司在中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行单独开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；本公司依照国家税收政策法规要求，进行纳税申报、缴纳税款，未出现偷税漏税的现象；公司未给任何企业提供担保，未将以本公司名义所借的银行借款转借于股东单位使用，不存在控股股东及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效初步方案并依规提请审议。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规的有关规定，结合公司的具体情况，已建立健全了一系列内部控制管理制度，公司现有的内部控制制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷并在报告期内得到了有效实施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司建立健全了完整、合理的内部控制制度；公司现行的内部控制制度符合我国有关法律法规及相关规范性文件的要求，也符合公司实际和发展需要；所建立的内部控制制度贯穿于公司经营管理的各层面和各环节并有效实施；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；截至 2012 年 12 月 31 日公司内部控制体系在有效性、合规性、完整性不存在重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《深交所上市公司内部控制指引》的有关规定，公司制定了《公司财务管理制度》，对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、关联交易、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限做了明确的规定。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营管理的各层面和各环节并有效实施。报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据有关法律、法规、规章及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期执行情况良好，未发生年度报告重大会计差错更正、遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210055 号
注册会计师姓名	廖家河、徐士宝

审计报告正文

北京湘鄂情集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京湘鄂情集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计

师：

二〇一四年二月二十

七日

二、财务报表

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：北京湘鄂情集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,087,899.19	281,680,286.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,821,801.58	55,286,034.45
预付款项	335,007,851.35	255,903,883.68
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	147,157,377.56	176,149,101.33
买入返售金融资产		
存货	58,018,857.82	66,335,243.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	666,093,787.50	835,354,549.14
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	157,108,567.32	362,968,532.08

投资性房地产		
固定资产	413,714,470.85	345,992,053.51
在建工程	11,817,911.29	95,198,023.03
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	7,168,706.61	6,736,489.06
开发支出		
商誉	205,451,534.44	258,464,143.75
长期待摊费用	218,083,700.74	286,355,647.71
递延所得税资产	274,898.80	2,231,888.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,013,619,790.05	1,357,946,777.41
资产总计	1,679,713,577.55	2,193,301,326.55
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	87,739,553.72
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	97,074,111.80	101,231,952.05
预收款项	148,016,225.06	161,026,048.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,564,360.05	1,914,623.64
应交税费	7,383,161.39	18,734,839.79
应付利息	24,964,833.29	24,073,643.84
应付股利		
其他应付款	99,312,118.12	76,901,945.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,279,983.08	5,146,713.55
流动负债合计	601,594,792.79	476,769,321.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	475,931,178.78	474,683,178.08
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		
非流动负债合计	475,931,178.78	474,683,178.08
负债合计	1,077,525,971.57	951,452,499.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	221,808,749.31	661,335,928.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-453,426,047.41	141,657,421.91
外币报表折算差额	-1,323,502.69	-179,287.83
归属于母公司所有者权益合计	601,714,315.46	1,237,469,178.57
少数股东权益	473,290.52	4,379,648.86
所有者权益（或股东权益）合计	602,187,605.98	1,241,848,827.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,679,713,577.55	2,193,301,326.55

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

2、母公司资产负债表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	24,279,050.95	93,084,486.69
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,978,566.49	6,640,873.19
预付款项	78,840,091.32	68,006,768.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	918,658,958.81	584,619,548.22
存货	10,027,477.35	12,902,915.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,035,784,144.92	765,254,592.58
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	726,291,073.63	1,002,847,080.75
投资性房地产		
固定资产	87,988,781.56	34,784,367.40
在建工程	1,438,434.17	77,301,165.83
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	4,634,564.59	5,258,234.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,935,544.25	33,072,712.63
递延所得税资产		1,456,865.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	854,288,398.20	1,154,720,426.38
资产总计	1,890,072,543.12	1,919,975,018.96
流动负债：		

短期借款	170,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,876,873.68	10,849,320.74
预收款项	52,531,340.29	59,225,102.00
应付职工薪酬	469,154.25	343,637.64
应交税费	808,119.31	2,490,939.09
应付利息	24,964,833.29	24,073,643.84
应付股利		
其他应付款	96,095,293.31	161,824,203.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		3,706,732.58
流动负债合计	352,745,614.13	262,513,579.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	475,931,178.78	474,683,178.08
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		
非流动负债合计	475,931,178.78	474,683,178.08
负债合计	828,676,792.91	737,196,757.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	258,211,113.11	697,738,292.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-31,470,479.15	50,384,852.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,061,395,750.21	1,182,778,261.25
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,890,072,543.12	1,919,975,018.96

计		
---	--	--

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

3、合并利润表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	802,128,170.62	1,363,972,428.82
其中：营业收入	802,128,170.62	1,363,972,428.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,236,991,270.66	1,267,757,259.68
其中：营业成本	330,010,576.01	401,752,874.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	42,475,114.28	75,699,067.85
销售费用	585,679,068.15	602,180,905.60
管理费用	144,187,180.27	135,352,639.87
财务费用	47,201,428.71	49,091,597.86
资产减值损失	87,437,903.24	3,680,174.07
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）	5,015,671.50	11,815,485.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,342,397.77	6,755,205.54
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-429,847,428.54	108,030,655.01

加：营业外收入	11,534,843.58	22,546,124.86
减：营业外支出	145,876,404.62	9,561,319.71
其中：非流动资产处置损失	132,908,681.60	7,481.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-564,188,989.58	121,015,460.16
减：所得税费用	5,331,223.99	39,650,249.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-569,520,213.57	81,365,210.28
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	-564,383,855.23	81,929,873.02
少数股东损益	-5,136,358.34	-564,662.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.71	0.10
（二）稀释每股收益	-0.71	0.10
七、其他综合收益	-1,144,214.86	-179,287.83
八、综合收益总额	-570,664,428.43	81,185,922.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-565,528,070.09	81,750,585.19
归属于少数股东的综合收益总额	-5,136,358.34	-564,662.74

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

4、母公司利润表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	91,992,544.29	270,687,170.82
减：营业成本	34,414,730.53	69,404,130.58
营业税金及附加	5,155,107.59	15,158,481.65
销售费用	75,567,644.06	102,069,651.25
管理费用	72,607,458.70	66,805,648.20
财务费用	37,078,473.60	36,007,264.23
资产减值损失	4,007,289.49	2,012,044.08
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）	93,540,738.99	9,573,211.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,331,939.03	6,755,205.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-43,297,420.69	-11,196,837.22
加：营业外收入	3,125,524.85	13,866,348.90
减：营业外支出	9,526,956.97	2,117,967.70
其中：非流动资产处置损失		7,111.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-49,698,852.81	551,543.98
减：所得税费用	1,456,865.21	-268,132.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,155,718.02	819,676.34
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-51,155,718.02	819,676.34

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

5、合并现金流量表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

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	766,388,185.02	1,381,143,715.54
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	1,078,829.83	
收到其他与经营活动有关的现金	155,053,228.61	22,578,728.92
经营活动现金流入小计	922,520,243.46	1,403,722,444.46
购买商品、接受劳务支付的现金	322,940,998.82	501,208,154.07
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	223,557,759.07	232,106,209.07
支付的各项税费	64,480,461.63	126,356,225.08
支付其他与经营活动有关的现金	490,081,265.90	384,760,686.18
经营活动现金流出小计	1,101,060,485.42	1,244,431,274.40
经营活动产生的现金流量净额	-178,540,241.96	159,291,170.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	345,905,205.48	1,975,000.00
取得投资收益所收到的现金	16,877,060.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,305,979.04	73,522.00
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		258,500,000.00
投资活动现金流入小计	367,088,245.14	260,548,522.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,566,076.36	339,070,959.36
投资支付的现金	312,870,681.84	133,890,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-82,095.31	171,000,563.57
支付其他与投资活动有关的现金		42,580,516.99
投资活动现金流出小计	453,354,662.89	686,542,039.92
投资活动产生的现金流量净额	-86,266,417.75	-425,993,517.92

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,850,000.00	1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,400,000.00
取得借款收到的现金	250,000,000.00	227,739,553.72
发行债券收到的现金		473,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,325,640.00	6,377,073.34
筹资活动现金流入小计	303,175,640.00	709,276,627.06
偿还债务支付的现金	118,237,476.88	324,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,148,087.12	119,521,471.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,450,000.00	5,000,080.40
筹资活动现金流出小计	237,835,564.00	448,521,552.03
筹资活动产生的现金流量净额	65,340,076.00	260,755,075.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,803.29	-179,287.84
五、现金及现金等价物净增加额	-199,592,387.00	-6,126,560.67
加：期初现金及现金等价物余额	281,680,286.19	287,806,846.86
六、期末现金及现金等价物余额	82,087,899.19	281,680,286.19

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

6、母公司现金流量表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

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	86,810,655.48	274,449,205.39
收到的税费返还	98,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	145,351,547.60	53,378,453.80
经营活动现金流入小计	232,260,203.08	327,827,659.19
购买商品、接受劳务支付的现金	41,187,877.18	224,774,043.43
支付给职工以及为职工支付的现金	39,760,427.09	61,355,952.20

支付的各项税费	7,242,404.23	17,179,176.79
支付其他与经营活动有关的现金	169,095,072.62	136,051,737.58
经营活动现金流出小计	257,285,781.12	439,360,910.00
经营活动产生的现金流量净额	-25,025,578.04	-111,533,250.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	298,498,268.49	110,000.00
取得投资收益所收到的现金	103,077,060.62	1,181,122.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,694,600.00
收到其他与投资活动有关的现金	38,000,000.00	597,632,028.90
投资活动现金流入小计	439,575,329.11	601,617,751.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,195,169.63	71,705,310.78
投资支付的现金	352,955,851.84	143,047,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		191,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		386,800,386.38
投资活动现金流出小计	365,151,021.47	792,553,097.16
投资活动产生的现金流量净额	74,424,307.64	-190,935,345.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		473,760,000.00
取得借款收到的现金	170,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	476,860,786.58	
筹资活动现金流入小计	646,860,786.58	573,760,000.00
偿还债务支付的现金		264,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,006,604.44	112,045,613.53
支付其他与筹资活动有关的现金	696,058,347.48	
筹资活动现金流出小计	765,064,951.92	376,045,613.53
筹资活动产生的现金流量净额	-118,204,165.34	197,714,386.47
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	-68,805,435.74	-104,754,210.26

加：期初现金及现金等价物余额	93,084,486.69	197,838,696.95
六、期末现金及现金等价物余额	24,279,050.95	93,084,486.69

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

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	400,000,000.00	661,335,928.24			34,655,16.25		141,657,421.91	-179,287.83	4,379,648.86	1,241,848,827.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	661,335,928.24			34,655,16.25		141,657,421.91	-179,287.83	4,379,648.86	1,241,848,827.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	400,000,000.00	-439,527,178.93					-595,083,469.32	-1,144,214.86	-3,906,358.34	-639,661,221.45
（一）净利润							-564,383,855.23		-5,136,358.34	-569,520,213.57
（二）其他综合收益								-1,144,214.86		-1,144,214.86
上述（一）和（二）小计							-564,383,855.23	-1,144,214.86	-5,136,358.34	-570,664,428.43
（三）所有者投入和减少资本									1,230,000.00	1,230,000.00
1. 所有者投入资本									1,230,000.00	1,230,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-30,699,			-30,699,61

							614.09			4.09
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							-30,699,614.09			-30,699,614.09
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	400,000,000.00	-400,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,000,000.00	-400,000,000.00								
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		-39,527,178.93								-39,527,178.93
四、本期期末余额	800,000,000.00	221,808,749.31			34,655,116.25		-453,426,047.41	-1,323,502.69	473,290.52	602,187,605.98

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	200,000,000.00	834,429,116.44			34,573,148.62		159,809,516.52		-193,171.01	1,228,618,610.57
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、本年初余额	200,000,000.00	834,429,116.44			34,573,148.62		159,809,516.52		-193,171.01	1,228,618,610.57

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000,000.00	-173,093,188.20			81,967.63		-18,152,094.61	-179,287.83	4,572,819.87	13,230,216.86
（一）净利润							81,929,873.02		-564,662.74	81,365,210.28
（二）其他综合收益								-179,287.83		-179,287.83
上述（一）和（二）小计							81,929,873.02	-179,287.83	-564,662.74	81,185,922.45
（三）所有者投入和减少资本		4,308,368.22							5,137,482.61	9,445,850.83
1. 所有者投入资本									5,137,482.61	5,137,482.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,308,368.22								4,308,368.22
3. 其他										
（四）利润分配					81,967.63		-100,081,967.63			-100,000,000.00
1. 提取盈余公积					81,967.63		-81,967.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00			-100,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00	-200,000,000.00								
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		22,598,443.58								22,598,443.58
四、本期期末余额	400,000,000.00	661,335,928.24			34,655,116.25		141,657,421.91	-179,287.83	4,379,648.86	1,241,848,827.43

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情集团股份有限公司

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	400,000,00 0.00	697,738,29 2.04			34,655,116 .25		50,384,852 .96	1,182,778, 261.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,00 0.00	697,738,29 2.04			34,655,116 .25		50,384,852 .96	1,182,778, 261.25
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	400,000,00 0.00	-439,527,1 78.93					-81,855,33 2.11	-121,382,5 11.04
（一）净利润							-51,155,71 8.02	-51,155,71 8.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-51,155,71 8.02	-51,155,71 8.02
（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							-30,699,61 4.09	-30,699,61 4.09
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							-30,699,61 4.09	-30,699,61 4.09
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	400,000,00 0.00	-400,000,0 00.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	400,000.00 0.00	-400,000.00 00.00						
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		-39,527.17 8.93						-39,527.17 8.93
四、本期期末余额	800,000.00 0.00	258,211.11 3.11			34,655,116 .25		-31,470.47 9.15	1,061,395, 750.21

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	200,000.00 0.00	870,831.48 0.24			34,573,148 .62		149,647.14 4.25	1,255,051, 773.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000.00 0.00	870,831.48 0.24			34,573,148 .62		149,647.14 4.25	1,255,051, 773.11
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	200,000.00 0.00	-173,093.1 88.20			81,967.63		-99,262.29 1.29	-72,273.51 1.86
(一) 净利润							819,676.34	819,676.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							819,676.34	819,676.34
(三) 所有者投入和减少资本		4,308,368. 22						4,308,368. 22
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		4,308,368. 22						4,308,368. 22
3. 其他								
(四) 利润分配					81,967.63		-100,081.9 67.63	-100,000.0 00.00

1. 提取盈余公积					81,967.63		-81,967.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00	-100,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00	-200,000,000.00						
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		22,598,443.58						22,598,443.58
四、本期期末余额	400,000,000.00	697,738,292.04			34,655,116.25		50,384,852.96	1,182,778,261.25

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：周绍兴

会计机构负责人：高翔

三、公司基本情况

北京湘鄂情集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年10月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1093号文批准，由孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司（已更名为：克州湘鄂情投资控股有限公司）、北京华伦东方投资管理有限公司、孟庆信等45个自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的企业法人营业执照注册号：

110000000871563。2009年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮业。2013年，公司酒楼餐饮业务陷入严重亏损，在公司业务转型过程中，除酒楼、快餐、团餐等餐饮业务外，公司还合资成立了合肥天焱生物质能科技有限公司（简称“合肥天焱”），并于2014年初拥有合肥天焱100%股权。公司努力打造“餐饮+环保”双主业格局。

根据本公司2011年年度股东大会会议决议、第二届董事会第七次会议决议及修改后的公司章程规定，本公司以2012年5月11日股本20,000.00万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额20,000.00万股，每股面值1元，增加股本20,000.00万元。转增后，注册资本增至人民币40,000.00万元。2013年5月25日召开的公司2012年度股东大会审议通过公司2012年年度权益分派方案：以公司原有总股本400,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。合计转增股本40,000万股。本次变更完成后，公司的总股份数由40,000万股增至80,000万股。截至2013年12月31日止，本公司累计发行股本总数80,000.00万股，公司注册资本为80,000.00万元。

公司法定代表人：孟凯

公司注册地：北京市海淀区定慧寺甲2号一层、二层

公司总部办公地：北京市西城区月坛南街24号

公司实际控制人为自然人孟凯。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可

能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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。与原有子公司

股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时

确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将300万元以上（含300万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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

（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	本公司将 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
组合 1	其他方法	在途结算款、押金、保证金及备用金
组合 2	其他方法	关联方往来款
组合 3	账龄分析法	除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项

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)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
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

(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	本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	账龄分析法。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计

入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似

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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	25	5%	3.80
机器设备	5	5%	19
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19
家私家具	5	5%	19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的不同部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年-70年	按土地使用权证使用年限确认
软件	5年	按受益期确认

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计

其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，长期待摊费用在受益期内平均摊销。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，对不能使以后预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。部分按5-10年进行直线摊销。具体实施办法为：自有物业门店按10年摊销；租赁物业门店中，租赁时间不小于10年的，按10年进行摊销；租赁时间小于10年的，按租赁时间的年头数进行摊销。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

28、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确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

无

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

33、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

本报告期主要会计政策未发生变更，本报告期主要会计估计发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司大部分门店因装修支出形成的长期待摊费用，已经超过5年受益期，且仍能良好使用，为了客观反映本公司财务状况，结合本公司业务实际，本公司将按受益期进行长期待摊费用的分期直线摊销的办法调整摊销年限。

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

变更前采用的会计估计：长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不

含一年)的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出,均自装修改造完成之日起,按5年进行直线摊销。

变更后采用的会计估计:长期待摊费用在受益期内平均摊销。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,对不能使以后预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。部分按5-10年进行直线摊销。具体实施办法为:自有物业门店按10年摊销;租赁物业门店中,租赁时间不小于10年的,按10年进行摊销;租赁时间小于10年的,按租赁时间的年头数进行摊销。

本次会计估计变更增加2013年度净利润4,124.61万元。本次会计估计变更业经本公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议决议通过。

详细说明

单位: 元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%
营业税	餐饮及其它服务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	房产原值的 70%、80%	1.2%
教育费附加	应交流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1、 增值税

本公司之子公司北京湘鄂情工贸有限公司于2009年11月取得增值税一般纳税人资格，自2009年11月开始，销售农副产品按照13%的优惠税率计算缴纳增值税。

2、 企业所得税

根据西藏自治区招商引资的有关规定，本公司之子公司西藏湘鄂情餐饮有限公司依据《拉萨市人民政府关于大力推进招商引资工作的若干意见》，实行“从轻从简”的税收政策，执行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
北京湘	全资子公司	北京	餐饮管	1500	投资管	1,500.0		100%	100%	是			

鄂情投资管理 有限公司	公司		理		理；资 产管 理；经 济贸易 咨询； 会议服 务；机 械设备 租赁。	0						
北京朝 阳门湘 鄂情餐 饮有限 公司	全资子 公司之 全资子 公司	北京	餐饮服 务	1050	制售中 餐（含 冷荤凉 菜）；销 售饮 料，酒； 零售卷 烟、雪 茄烟； 物业管 理。一 般经营 项目： 会议服 务	1,050.0 0	100%	100%	是			
北京大 成路楚 天汇餐 饮有限 公司 （北京 大成路 湘鄂情 餐饮有 限公司）	全资子 公司之 全资子 公司	北京	餐饮服 务	200	中餐服 务（含 冷荤， 销售酒 水、饮 料，零 售卷 烟、雪 茄烟及 会议服 务	200.00	100%	100%	是			
鄂州市 湘鄂情 生态农 业有限 公司	全资子 公司	鄂州	农业开 发	500	生态观 光旅游 农业； 农作 物、林 木种 植、销 售、淡	500.00	100%	100%	是			

					水养殖与销售；销售土特产品								
河南湘鄂情投资管理有限公司（河南湘鄂情餐饮投资有限公司）	全资子公司	郑州	餐饮服务	1000	对酒店、农业、畜牧业、教育、餐饮业的投资与咨询；会议服务；企业管理咨询	1,000.00		100%	100%	是			
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	全资子公司	西安	餐饮服务	3500	特大型餐馆（中餐类制售；含凉菜、含裱花蛋糕、含生食海产品及中餐快餐制售）的经营；餐饮投资及管理；餐饮投资及咨询；会议接待服务	10,480.00		100%	100%	是			
内蒙古湘鄂情餐饮管	全资子公司	呼和浩特	餐饮管理	500	大型餐饮（含凉菜、	500.00		100%	100%	是			

理有限公司					不含裱花蛋糕、不含生食海产品);白酒、啤酒、葡萄酒、其他酒类销售;卷烟、雪茄烟的零售。一般经营项目:餐饮管理及咨询服务;会议服务								
北京湘鄂情工贸有限公司	全资子公司	北京	物资销售	200	食品加工:肉类、水产品、蔬菜、面点[不含冷加工制作的即食食品、生食水产品、乳及乳制品(以乳制品为原料加工的冷冻饮品除外),不含热	200.00	100%	100%	是				

					加工餐 饮即食 食品]。 销售新 鲜蔬 菜、新 鲜水 果、酒 店用 品、针 纺织 品、家 庭用 品、服 装、鞋 帽、电 子产 品、家 用电 器、厨 房设备							
北京龙 德华饮 食服务 有限公 司（北 京月坛 菁英湘 鄂情餐 饮有限 公司）	全资子 公司	北京	餐饮服 务	200	中餐 （含冷 荤凉 菜）、饮 料、酒； 零售卷 烟、雪 茄烟。 会议服 务	200.00		100%	100%	是		
鄂州市 湘鄂情 人力资 源开发 有限公 司	全资子 公司	鄂州	人力资 源服务	200	为劳动 者介绍 用人单 位；为 用人单 位和居 民家庭 推荐劳 动者； 开展职 业介 绍，人 力资源	1,050.0 0		100%	100%	是		

					管理咨询服务；收集和发布职业供求信息；组织职业招聘洽谈会；人才劳务派遣服务；人才职业培训和测评								
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	500	餐饮服务（含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；零售卷烟、雪茄烟。会议服务	500.00		100%	100%	是			
江苏湘鄂情食品贸易有限公司（江苏湘鄂情餐饮投资有限公司）	全资子公司	南京	餐饮服务	1000	餐饮服务；预包装食品零售；卷烟、雪茄烟零售；餐饮投资及管理；餐饮投资咨询；会务服	1,000.00		100%	100%	是			

					务：复混肥料、有机肥料、微生物肥料、菜粕销售；医疗投资管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。							
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	全资子公司	北京	服务	200	技术推广服务	200.00		100%	100%	是		
北京湘鄂情物业管理有限公司	全资子公司	北京	物业管理	500	物业管理；工程勘察设计；专业承包。办公设备维修；家用电器修理；仪器仪表维修，摄影服务企业策划，承办展览展示活动，礼仪服务，建	500.00		100%	100%	是		

					筑物清洁服务, 家庭劳务服务, 出租办公用房, 汽车租赁, 商标代理。							
北京湘鄂缘商贸有限公司	全资子公司	北京	销售	1000	销售机械设备、电气设备、厨房设备、电子设备、建筑材料、装饰材料、五金、交电; 货物进出口(国营贸易管理货物除外); 仓储服务; 经济贸易咨询(中介除外)	1,000.00		100%	100%	是		
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮管理	1000	餐饮服务(含凉菜、不含裱花蛋	1,000.00		100%	100%	是		

(北京 菁英湘 鄂情餐 饮管理 有限公 司)					糕、不 含生食 海产 品); 零 售卷 烟、雪 茄烟。 一般经 营项 目: 技 术推 广, 餐 饮管理 服务, 投资管 理, 投 资咨询 (中介 除外), 会议服 务, 销 售仪器 仪表、 机械设 备。							
深圳湘 鄂情餐 饮投资 有限公 司	全资子 公司	深圳	餐饮服 务	1000	餐饮投 资、餐 饮管 理、餐 饮投资 咨询、 会议服 务	1,000.0 0		100%	100%	是		
香港湘 鄂情餐 饮有限 公司	全资子 公司	香港	餐饮服 务	100 万 港币	餐饮、 食品、 海产品 投资与 贸易		11,770.2 1	100%	100%	是		
上海湘 鄂情投 资有限 公司	全资子 公司	上海	投资	1000	实业投 资, 投 资管 理, 餐 饮企业	1,000.0 0		100%	100%	是		

					管理 (不含 食品生 产经 营), 物 业管 理, 商 务信 息咨 询, 企业 形 象策 划, 设 计、制 作各 类广 告, 日用 百 货、家 用 电 器、办 公用 品、计 算机 硬 件的 销 售							
上海湘鄂情餐饮管理有限公司(上海味之都龙德华餐饮管理有限公司)	控股子公司	上海	餐饮管理	500	餐饮企业管理, 商务信息咨询, 投资咨询, 物业管理等, 为文化艺术交流活动提供筹备策划, 展览展示服务, 会务服务, 企业形象	450.00	90%	90%	是	42.82		

					策划， 电子商务。								
武汉凯 哥豆捞 餐饮有 限公司	全资子 公司之 控股子 公司	湖北	餐饮服 务	100	餐饮； 预包装 食品零 售；对 餐饮行 业投 资；酒 店管理	51.00		51%	51%	是		-398.39	
湖北湘 鄂情福 文化投 资有限 公司	全资子 公司之 控股子 公司	湖北	投资	300	对文化 行业投 资；酒 店管理	285.00		95%	95%	是		5.17	
武汉果 木超牛 餐饮管 理有限 公司	全资子 公司之 控股子 公司	湖北	餐饮管 理	100	酒店管 理服 务，对 餐饮业 投资会 议服 务，预 包装食 品零 售，中 西餐制 售，日 韩料理	100.00		100%	100%	是			
株洲湘 鄂情餐 饮有限 公司	全资子 公司之 全资子 公司	株洲	餐饮服 务	200	大型餐 馆（含 凉菜、 生食海 产品）	200.00		100%	100%	是			
西安晴 川阁餐 饮有限 公司 （西安 悦豪湘 鄂情餐 饮有限 公司）	全资子 公司之 全资子 公司	西安	餐饮服 务	200	特大型 餐馆 （含凉 菜、不 含裱花 蛋糕、 含生食 海产 品，许	200.00		100%	100%	是			

					可证有效期至 2013 年 12 月 13 日); 餐饮投资及管理								
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司(呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司)	全资子公司之全资子公司	呼和浩特	礼品销售	20	礼品销售	20.00		100%	100%	是			
北京国宾菁英电影放映公司	全资子公司之全资子公司	北京	文化娱乐	50	电影放映	50.00		100%	100%	是			
合肥湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司	合肥	餐饮服务	200	餐饮服务; 餐饮管理与咨询; 餐饮用品研发与咨询。	200.00		100%	100%	是			
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	100	餐饮服务(含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品)一般经营项目: 餐饮管理、企	100.00		100%	100%	是			

					业管理、投资管理, 会议服务。								
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司(郑州龙德华餐饮管理有限公司)	全资子公司之控股子公司	郑州	餐饮管理咨询	300	餐饮管理信息咨询(不含餐饮经营), 物业管理, 文化艺术交流活动策划, 企业形象策划	210.00		70%	70%	是		36.48	
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	全资子公司	长沙	食品贸易	100	预包装食品、散装食品、乳制品批发兼零售; 烟的零售。	100.00		100%	100%	是			
西安湘鄂情商贸有限公司	全资子公司之全资子公司	西安	销售	100	预包装食品兼散装食品的批发兼零售	20.00		100%	100%	是			
合肥湘鄂情商贸有限公司	全资子公司之控股子公司	合肥	销售	20	日用百货、酒店用品、文化用品销售	18.00		90%	90%	是		1.97	
北京湘鄂情商	全资子公司之	北京	销售	200	批发预包装食	200.00		100%	100%	是			

贸有限公司	全资子公司				品：装饰设计。家居服饰；货物进出口；技术进出口；科技开发、转让、咨询、服务、技术推广服务；销售新鲜蔬菜、水果、酒店用品、针纺织品、家庭用品、服装、服饰、鞋帽、电子产品、厨房设备。								
WAITAN GROUP PTY LTD	全资子公司之全资子公司	悉尼	饭店/餐馆		餐饮			100%	100%	是			
北京楚天情文化传媒有限公司	全资子公司	北京	文化传媒	100	一般经营项目：组织文化艺术交流活动	100.00		100%	100%	是			

					(不含演出); 影视策划; 设计、制作代理、发布广告; 承办展览展示; 企业形象策划; 经济贸易咨询; 科技开发、转让、咨询、服务; 货物进出口; 代理进出口; 技术进出口。								
长春龙德华餐饮管理有限公司	全资子公司之全资子公司	长春		20	餐饮管理, 餐饮信息咨询, 物业管理, 组织文化艺术交流活动, 承办展览展示服务, 餐饮服务 (法律法规和国务院	20.00		100%	100%	是			

					决定禁止的项目，不得经营，许可项目凭有效或批准文件并在其核准期限范文诶经营，一般经营项目可自主选择经营。								
			餐饮管理										
上海湘鄂情食品销售有限公司	全资子公司之控股子公司	上海		1000	批发非实物方式：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味），日用百货、五金交电、办公用品、计算机软硬件、食用农产品（不含生猪产品）、金属材料、机			65%	65%	是		70.02	

					电设备的销售, 企业管理, 投资管理, 物业管理, 商务信息咨询, 会展服务, 市场营销策划。 【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】								
			餐饮			130.00							
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	全资子公司之控股子公司	西安	餐饮管理	500	一般经营项目: 餐饮投资与管理; 物业管理; 组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 企业形象策划; 农副产品销售。			51%	51%	是		38.01	

					(一般经营项目除国家规定的占空及前置许可项目)								
						51.00							
合肥楚天情饮食服务有限公司	全资子公司之控股子公司	合肥	餐饮服务	100	餐饮服务, 餐饮管理与咨询。	18.00		90%	90%	是		2.00	
合肥天焱生物质能科技有限公司	全资子公司之控股子公司	合肥	设备制造	10000	生物质气化技术开发、安装、服务及技术转让; 沼气设备、节能设备、机电设备的研发、安装及服务; 建筑装潢工程、污水净化处理工程、太阳能热利用设施及生活节能工程设计、施工、	3,000.00		51%	51%	是			

					安装； 燃气灯 具研发 及技术 服务； 化工产 品（除 危险 品）、五 金交 电、金 属材料 （国家 限定的 除外）、 农副产 品（限 食用农 产品）、 电子产 品、通 讯器材 的销 售；自 营和代 理各类 商品和 技术的 进出口 业务								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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
北京湘鄂情饮食服务有限公司(北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司)	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	500	中餐(含冷荤);零售卷烟、雪茄烟;销售饮料、酒。会议服务	814.12		100%	100%	是			
北京中	全资子	北京	餐饮服	300	制售中	4,270.5		100%	100%	是			

轴路湘鄂情餐饮有限公司	公司之全资子公司		务		餐（含冷荤）；销售酒、饮料；本店内零售卷烟、雪茄烟。会议服务	8							
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	480	餐饮服务：零售包装食品、国产卷烟。会议服务	1,795.47		100%	100%	是			
北京志新桥楚天情餐饮有限公司（北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司）	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	100	中餐（含冷荤凉菜）；零售饮料、酒；本店内零售卷烟、雪茄烟。会议服务	80.00		100%	100%	是			
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	全资子公司	武汉	餐饮服务	5500	对餐饮业投资及咨询（不含证券与期货咨询）；会议服务；酒店管理；分公司持证经营	12,183.27		100%	100%	是			

					(中餐制售; 预包装食品零售; 卷烟、雪茄烟零售)								
长沙湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司	长沙	餐饮服务	110	中餐(主食热菜)制售,预包装食品、饮料的零售,卷烟、雪茄烟销售,会展服务	153.40		100%	100%	是			
上海湘鄂情酒楼有限公司	全资子公司之全资子公司	上海	餐饮服务	1000	大型饭店(含熟食卤味),酒零售,本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的零售,会务服务	3,755.00		100%	100%	是			
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司(西藏湘鄂情餐饮有限公司)	全资子公司	拉萨	餐饮服务	100	餐饮、会议接待	450.00		100%	100%	是			
北京龙德华餐	全资子公司	北京	餐饮服务	1000	中餐、销售饮	8,000.00		100%	100%	是			

饮管理有限公司					料、酒、冷荤 (限分支机构经营)。一般经营项目: 餐饮管理; 信息咨询; 物业管理; 组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 企业形象策划; 销售新鲜蔬菜							
上海味之都餐饮发展有限公司	控股子公司	上海	餐饮服务	3000	中型饭店(含熟食卤味)	12,296.77		90%	90%	是	249.25	
北京龙德华速食食品有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮服务	100	生产加工中、西餐(不含冷荤、凉菜)日单班生产15000份; 送餐。技术推广服务; 会议及	100.00		100%	100%	是		

					展览服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划、设计；电脑图文设计、制作；销售日用品、文具用品、机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、工艺品、纺织品、建材							
北京龙德华物业管理有限公司	全资子公司	北京	物业管理	50	物业管理；企业管理；建筑物清洁服务；家庭劳务服务	50.00		100%	100%	是		
上海玖尊坊餐饮管理有限公司	全资子公司之全资子公司	上海	餐饮管理	1000	餐饮企业管理，集体用餐	1,000.00		100%	100%	是		

司	公司				配送； 社会盒饭（冷藏）和桶饭等								
北京味之都餐饮管理有限公司	全资子公司之全资子公司	北京	餐饮管理	100	餐饮服务，餐饮管理，技术推广，技术服务，会议服务，承办展览展示活动，企业策划，设计、组织文化艺术交流活动，电脑动画设计。	100.00		100%	100%	是			
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司之全资子公司	南京	餐饮管理	200	一般经营项目：餐饮管理，会务服务。	100.00		100%	100%	是			
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司（武汉四合江海投资有限公司	全资子公司之全资子公司	武汉	餐饮管理	200	酒店管理，会议服务。（上述范围中国家有专项规定需经审批	200.00		100%	100%	是			

司)					的项目 经审批 后或凭 有效许 可证方 可经 营) 中 餐类制 售, 含 凉菜, 不含裱 花蛋 糕, 不 含生食 海产 品。预 包装食 品零 售。								
----	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、与上期相比本期新增合并单位14家

通过设立方式取得的子公司有11家, 包括北京湘鄂情商贸有限公司, 合肥湘鄂情商贸有限公司, 西安湘鄂情商贸有限公司, 长沙湘鄂情食品贸易有限公司, WAITAN GROUP PTY LTD、西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司、合肥天焱生物质能科技有限公司、合肥楚天情饮食服务有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、长春龙德华餐饮管理有限公司、北京楚天情文化传媒有限公司。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司3家, 北京味之都餐饮管理有限公司南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司、武汉创业街楚天汇餐饮有限公司。

2、本期减少合并单位0家

适用 不适用

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
北京湘鄂情商贸有限公司	1,998,262.19	-1,737.81
合肥湘鄂情商贸有限公司	196,578.76	-3,421.24
西安湘鄂情商贸有限公司	184,579.69	-15,420.31
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	997,837.70	-2,162.30
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	775,632.24	-224,367.76
合肥天焱生物质能科技有限公司	29,999,899.83	-100.17
合肥楚天情饮食服务有限公司	200,008.56	8.56
上海湘鄂情食品销售有限公司	2,000,649.15	649.15
长春龙德华餐饮管理有限公司	203,976.47	3,976.47
WAITAN GROUP PTY LTD	14,660,412.50	-12,092,294.74
北京楚天情文化传媒有限公司	1,002,212.46	2,212.46
武汉四合江海投资有限公司	-3,033,087.00	-5,033,087.00
北京味之都餐饮管理有限公司	-5,990,110.48	-2,782,824.02
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	-32,703,492.01	-22,484,830.20

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、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
北京味之都餐饮管理有限公司	4,207,286.46	本公司的合并成本为人民币 100 万元，在合并中取得北京味之都餐饮管理有限公司 100%权益，北

		京味之都餐饮管理有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币-3,207,286.46 元，两者的差额人民币 4,207,286.46 元确认为商誉
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	9,897,116.07	本公司的合并成本为人民币 162 万元，在合并中取得南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司 81% 权益，南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币-8,277,116.07 元，两者的差额人民币 9,897,116.07 元确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 2013年6月，本公司与北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司签订股权转让协议：公司受让北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司持有的北京味之都餐饮管理有限公司100%的股权，转让价款为100万元人民币。股权变更完成之后，让北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司不再持有北京味之都餐饮管理有限公司的股权，北京味之都餐饮管理有限公司已于2013年6月5日办理完毕工商变更登记，故北京味之都餐饮管理有限公司于2013年6月纳入本公司合并范围。北京味之都餐饮管理有限公司于2012年1月9日设立，注册资本为100万元，经营范围为：餐饮服务（不含凉菜，不含裱花蛋糕，不含生食海产品）（限分支机构经营），餐饮管理，技术推广，技术服务；会议服务；承办展览展示活动；企业策划、设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑动画设计。

(2) 2013年9月，本公司与宋宏洲、上海汉月尚投资中心（有限合伙）、刘振峰、鞠晓培签订《股权转让协议》，协议规定：本公司支付转让方162万元人民币获得转让方持有南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司共计81%的股权以及相应的所有权利和利益。至此，本公司持有南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司100%股权。南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司已于2013年9月办理工商变更登记，故南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司于2013年9月纳入本公司合并范围。南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司于2011年7月21日由江苏湘鄂情餐饮投资（已更名为江苏湘鄂情食品贸易有限公司）与鞠晓培共同出资设立，注册资本为200万元，经营范围为：餐饮服务，餐饮管理，会务服务。

(3) 2013年8月22日，本公司之子公司湖北湘鄂情投资有限公司与王小波、罗峰签订股权转让协议：本公司以支付162万元人民币为对价购买王小波、罗峰持有武汉创业街楚天汇餐饮有限公司（原名为武汉四合江海投资有限公司）共计81%的股权。武汉创业街楚天汇餐饮有限公司于2013年9月5日办理完毕工商登记，自2013年9月份纳入本公司合并。武汉创业街楚天汇餐饮有限公司（原名为武汉四合江海投资有限公司）于2013年5月15日由王小波、罗峰、湖北湘鄂情投资有限公司出资设立，注册资本200万元整。经营范围：酒店管理，餐饮服务；中餐类制售，含凉菜，不含裱花蛋糕，不含生食海产品；预包装食品零售。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

单位：元

被合并方	取得股权的取得时点	取得成本	取得比例 (%)	取得方式	取得控制权的时点	取得控制权的判断依据	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	按照公允价值重新计量所产生的利得或损失的金额	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额	备注

南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	2013年09月26日	1,620,000.00	100%	非同一控制下的企业合并	满足取得控制权的确认条件	380,000.00	-1,942,545.74	-2,321,545.74		0.00
-----------------	-------------	--------------	------	-------------	--------------	------------	---------------	---------------	--	------

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	3,363,916.99	--	--	10,173,912.35
人民币	--	--	3,363,916.99	--	--	10,173,912.35
小计			3,363,916.99			10,173,912.35

银行存款：	--	--	78,723,982.20	--	--	271,506,373.84
人民币	--	--	63,857,777.00	--	--	263,225,060.22
港币	5,113,954.80	0.7862	4,020,591.26	10,213,126.50	0.8109	8,281,313.62
澳币	1,997,313.85	5.4301	10,845,613.94			
小计			78,723,982.20			271,506,373.84
合计	--	--	82,087,899.19	--	--	281,680,286.19

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

注：截至 2013年12 月31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1: 在途结算款	1,810,097.84	3.93%			4,516,983.90	7.93%		
组合 2: 消费挂账款及货款	44,033,233.77	95.56%	2,021,530.03	4.59%	52,429,766.76	92.07%	1,660,716.21	3.17%
组合小计	45,843,331.61	99.49%	2,021,530.03	4.41%	56,946,750.66	100%	1,660,716.21	2.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	234,659.00	0.51%	234,659.00	100%				
合计	46,077,990.61	--	2,256,189.03	--	56,946,750.66	--	1,660,716.21	--

应收账款种类的说明

注：截止资产负债表日，由于转账时间差的原因，部分以银行卡或银行支票付账的消费款项尚未划转至本公司银行账户。

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，按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	33,491,645.42	76.06%	654,466.49	48,317,965.85	92.16%	966,359.32
1 至 2 年	8,623,221.72	19.58%	761,446.81	2,471,382.91	4.71%	247,138.29
2 至 3 年	1,109,320.63	2.52%	221,864.13	879,137.00	1.68%	175,827.40
3 至 4 年	269,197.00	0.61%	80,759.10	655,944.00	1.25%	196,783.20
4 至 5 年	473,711.00	1.08%	236,855.50	61,458.00	0.12%	30,729.00
5 年以上	66,138.00	0.15%	66,138.00	43,879.00	0.08%	43,879.00
合计	44,033,233.77	--	2,021,530.03	52,429,766.76	--	1,660,716.21

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

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
呼和浩特市三和大酒店 有限责任公司	234,659.00	234,659.00	100%	预计无法收回
合计	234,659.00	234,659.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款核销说明					

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)

(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 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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	11,474,710.08	7.28%	4,974,710.08	43.35%	11,916,256.58	6.61%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：押金、备用金及保证金	77,036,249.48	48.87%			51,981,718.99	28.83%		
组合 2：关联方往来款	20,862,462.24	13.23%			1,000,000.00	0.55%		
组合 3：其他往来款	43,657,479.50	27.7%	3,538,813.66	8.11%	112,700,442.75	62.5%	4,167,991.81	3.5%
组合小计	141,556,191.22	89.8%	3,538,813.66	2.5%	165,682,161.74	91.88%	4,167,991.81	2.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,601,364.55	2.92%	1,961,364.55	42.63%	2,718,674.82	1.51%		
合计	157,632,265.85	--	10,474,888.29	--	180,317,093.14	--	4,167,991.81	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海东方海港大酒楼有限公司	5,000,000.00			期后收回
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,474,710.08	3,474,710.08	100%	对方已经关店
徐州市海若餐饮管理有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	50%	诉讼
合计	11,474,710.08	4,974,710.08	--	--

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	92,173,177.91	58.47%	1,613,064.03	151,658,998.04	84.11%	2,138,477.10
1 至 2 年	47,739,591.62	30.29%	7,069,144.36	9,797,998.43	5.43%	349,055.84
2 至 3 年	4,405,863.38	2.8%	177,356.09	4,695,881.67	2.6%	97,620.51
3 至 4 年	2,996,431.40	1.9%	261,066.90	6,654,823.18	3.69%	59,515.75
4 至 5 年	3,607,993.83	2.28%	497,792.92	830,869.53	0.46%	76,216.97
5 年以上	6,709,207.71	4.26%	856,463.99	6,678,522.29	3.71%	1,447,105.64
合计	157,632,265.85	--	10,474,888.29	180,317,093.14	--	4,167,991.81

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

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
北京金盘龙发展中心 (有限合伙)	2,640,000.00			期后收回

呼和浩特市三和大酒店 有限责任公司	1,168,793.66	1,168,793.66	100%	预计无法收回
熊飞	540,000.00	540,000.00	100%	预计无法收回
上海杰客座阿强食府 (习勤店)	138,320.89	138,320.89	100%	预计无法收回
绍兴柯桥万达商业管理 有限公司	114,250.00	114,250.00	100%	预计无法收回
合计	4,601,364.55	1,961,364.55	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
北京燕山文化发展有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	19.03%
齐大伟	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	9.52%
河南永大实业公司	非关联方	8,600,000.00	1-2 年	5.46%
深圳市麦广帆餐饮投资有限公司	非关联方	8,612,734.69	1-2 年	5.46%
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	参股公司	6,460,000.00	1 年以内	4.1%
合计	--	68,672,734.69	--	43.57%

(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(%)
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	参股公司	6,460,000.00	4.1%
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	6,102,462.24	3.87%
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	5,300,000.00	3.36%
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	3,474,710.08	2.2%
北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司(筹)	拟设立的子公司	1,000,000.00	0.63%
上海味致餐饮管理有限公司	拟设立的子公司	1,000,000.00	0.63%
北京定慧寺湘鄂情餐饮管理有限公司(筹)	拟设立的子公司	1,000,000.00	0.63%
合计	--	24,337,172.32	15.42%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、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	274,990,078.59	82.08%	226,060,701.10	88.34%
1至2年	48,843,678.64	14.58%	25,829,016.04	10.09%
2至3年	8,967,477.82	2.68%	2,308,349.88	0.9%
3年以上	2,206,616.30	0.66%	1,705,816.66	0.67%
合计	335,007,851.35	--	255,903,883.68	--

预付款项账龄的说明

(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
武汉市拉斯维加娱乐有限公司	合作者	60,000,000.00	2013年	诉讼中, 详见九(二)
江苏永禄粮油有限公司	合作者	50,000,000.00	2013年	合同条款变动, 洽谈中
江苏中昱环保科技有限公司	被收购方	50,000,000.00	2013年	正在尽职调查
合肥天焱生物质能科技有限公司	合作者	29,000,000.00	2013年	实施中, 详见十二(一)
北京市西城区总工会	房东	22,737,500.01		预付房租
广东富斯凯餐饮管理有限公司	收购对象	14,000,000.00	2013年	正在尽职调查

合计	--	225,737,500.01	--	--
----	----	----------------	----	----

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、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	20,903,520.32		20,903,520.32	24,889,154.75		24,889,154.75
库存商品	34,757,265.17		34,757,265.17	39,243,380.68		39,243,380.68
周转材料	2,358,072.33		2,358,072.33	2,202,708.06		2,202,708.06
合计	58,018,857.82		58,018,857.82	66,335,243.49		66,335,243.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							

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

15、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	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
中垦农业资源开发股份有限公司	权益法	198,642,600.00	242,709,624.65	-242,699,568.45	10,056.20						
深圳市海港饮食管理有限公司	权益法	80,000,000.00	67,571,264.65	547,971.37	68,119,236.02	45%	45%				
北京金盘	权益法	3,000,000	2,842,642	-85,214.4	2,757,428	30%	30%				

龙餐饮投资管理有 限公司		.00	.78	2	.36						
北京湘鄂情良子健身技术发 展有限公司	权益法	10,287,00 0.00		2,667,305 .48	2,667,305 .48	45%	45%				
亿美法红 (北京) 酒业有限 公司	权益法	6,000,000 .00		5,989,541 .26	5,989,541 .26	40%	40%				
权益法小 计											
海口湘鄂情餐饮管 理有限公 司	成本法	190,000.0 0	190,000.0 0	-190,000. 00		19%	19%	190,000.0 0	190,000.0 0		
北京春天 故事远大 路餐饮管 理有限公 司	成本法	95,000.00	95,000.00		95,000.00	19%	19%				
武汉京翰 联创置业 有限公司	成本法	48,800,00 0.00	48,800,00 0.00	26,200,00 0.00	75,000,00 0.00	19%	19%				
南京市玄 武区湘鄂 情餐饮有 限公司	成本法	380,000.0 0	380,000.0 0	-380,000. 00		19%	19%				
上海漕虹 湘鄂情餐 饮管理有 限公司	成本法	190,000.0 0	190,000.0 0		190,000.0 0	19%	19%				
上海浦向 湘鄂情餐 饮管理有 限公司	成本法	190,000.0 0	190,000.0 0		190,000.0 0	19%	19%				
广州市新 西贡海鲜 港饮食管	成本法	190,000.0 0		190,000.0 0	190,000.0 0	19%	19%				

理有限公司											
广西湘鄂情投资有限公司	成本法	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	19%	19%				
成本法小计											
合计	--	349,864,600.00	362,968,532.08	-205,859,964.76	157,108,567.32	--	--	--	190,000.00	190,000.00	

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	79,543,567.32	313,123,532.08
其他股权投资	77,755,000.00	49,845,000.00
小计	157,298,567.32	362,968,532.08
减：减值准备	190,000.00	
合计	157,108,567.32	362,968,532.08

2、联营企业相关信息

被投资单位名称	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
联营企业						
深圳市海港饮食管理有限公司	45	45	109,076,516.83	39,091,262.50	69,985,254.33	9
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	30	30	15,493,081.99	6,692,311.96	8,800,770.03	
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	45	45	8,336,931.13	27,944,405.94	-19,607,474.81	1
亿美法红(北京)酒业有限公司	40	40	15,093,155.10	119,301.95	14,973,853.15	

注：1、本期成本法核算长期股权投资增加2家公司，对1家公司进行增资，分别为广州市新西贡海鲜港饮食管理有限公司、广西湘鄂情投资有限公司和武汉京翰联创置业有限公司，其中具体情况如下：

(1) 广州市新西贡海鲜港饮食管理有限公司为深圳湘鄂情餐饮投资有限公司（原名广东湘鄂情餐饮投资

有限公司) 2012年12月1日与广州中森食博汇酒店管理有限公司和广州佳创投资集团有限公司签订出资协议, 协议约定以上三家单位在广东省广州市成立广州市新西贡海鲜港饮食管理有限公司, 公司注册资本为100万元, 其中广州中森食博汇酒店管理有限公司出资61万元, 广州佳创投资集团有限公司出资20万元, 深圳湘鄂情餐饮投资有限公司(原名广东湘鄂情餐饮投资有限公司)出资19万元, 公司投资总额暂定为3500万元各方按出资比例出资(即: 广州中森食博汇酒店管理有限公司出资人民币2135万元, 广州佳创投资集团有限公司出资人民币700万元, 深圳湘鄂情餐饮投资有限公司出资人民币665万元); 公司注册地为: 广州市天河区棠下荷光五横路6号3B16房(以公司登记为准); 法定代表人由代表公司股份总数过半数股东选举产生; 经营范围为: 中、西式餐饮; 出售香烟、各式酒类等。

(2) 广西湘鄂情投资有限公司为北京湘鄂情集团股份有限公司在2013年9月25日与广西瀚德集团有限公司和广西瀚泽投资有限公司签订了关于成立广西湘鄂情投资有限公司的合作协议, 协议约定注册资本为5000万元均以货币出资, 广西瀚德集团有限公司出资人民币3847.5万元, 北京湘鄂情集团股份有限公司出资人民币950万元, 广西瀚泽投资有限公司出资人民币202.5万元; 公司注册地为: 南宁市西乡塘区北际路10号3栋一层; 法定代表人: 林文忠; 经营范围: 对专业市场、城市基础及公共设施建设的投资等。

(3) 湖北湘鄂情本期与庭瑞集团股份有限公司、潘俊、王秋桐签订《出资协议书》, 四方共同出资组建武汉京翰联创置业有限公司, 其中湖北湘鄂情出资4880万元, 占被投资单位19%股权, 该出资业经武汉嘉怡会计师事务所有限公司审验并于2012年9月6日出具武嘉怡验字【2012】008号验资报告。武汉京翰联创置业有限公司注册资本为2000万元, 主营业务为房地产开发与销售, 企业法人营业执照编号为420100000317991; 2013年增加投资金额2620万元。

2、本期权益法核算长期股权投资增加2家公司, 分别为亿美法红(北京)酒业有限公司和北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司, 其中具体情况如下:

(1)、亿美法红(北京)酒业有限公司为北京湘鄂缘商贸有限公司在2013年5月22日与安徽新美企划传播有限责任公司、安徽亿美贸易投资有限责任公司和黄力签订关于成立亿美法红(北京)酒业有限公司的出资协议, 协议约定公司注册资本为1500万元, 以货币进行出资, 出资比例为安徽新美企划传播有限责任公司300万元, 安徽亿美贸易投资有限责任公司450万元, 北京湘鄂缘商贸有限公司600万元, 黄力150万元; 截至审计截止日北京湘鄂缘商贸有限公司已全部出资

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位: 元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位: 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、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：	454,646,609.02	140,257,759.67		26,073,696.83	568,830,671.86
其中：房屋及建筑物	256,542,545.77	21,617,286.97		4,099,400.00	274,060,432.74
运输工具	27,050,005.54	8,147,182.72		1,375,428.07	33,821,760.19
电子设备及办公设备	77,109,457.09	14,688,252.93		4,366,811.50	87,430,898.52
厨房设备	61,481,311.91	91,723,847.05		11,834,446.05	141,370,712.91
家私家具	32,463,288.71	4,081,190.00		4,397,611.21	32,146,867.50
--	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：	108,654,555.51	1,034,047.42	43,723,578.73	11,497,737.16	141,914,444.50
其中：房屋及建筑物	15,679,603.14		10,321,486.46	220,684.34	25,780,405.26
运输工具	9,534,801.02	30,217.25	8,916,345.28	1,034,316.47	17,447,047.07
电子设备及办公设备	40,641,252.33	336,814.94	8,117,094.05	2,517,095.69	46,578,065.63
厨房设备	27,348,154.19	447,711.15	11,406,268.28	5,029,397.83	34,172,735.78
家私家具	15,450,744.83	219,304.08	4,962,384.66	2,696,242.82	17,936,190.75
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	345,992,053.51	--			426,916,227.36
其中：房屋及建筑物	240,862,942.63	--			248,280,027.48
运输工具	17,515,204.52	--			16,374,713.12
电子设备及办公设备	36,468,204.76	--			40,852,832.89
厨房设备	34,133,157.72	--			107,197,977.13
家私家具	17,012,543.88	--			14,210,676.75
四、减值准备合计		--			13,201,756.51
运输工具		--			330,786.08
电子设备及办公设备		--			4,843,816.99
厨房设备		--			5,140,169.65
家私家具		--			2,886,983.79
五、固定资产账面价值合计	345,992,053.51	--			413,714,470.85
其中：房屋及建筑物	240,862,942.63	--			248,280,027.48
运输工具	17,515,204.52	--			16,043,927.04
电子设备及办公设备	36,468,204.76	--			36,009,015.90

厨房设备	34,133,157.72	--	102,057,807.48
家私家具	17,012,543.88	--	11,323,692.96

本期折旧额 43,723,578.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 68,924,838.39 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

公司与中国工商银行股份有限公司北京分行翠微路支行签订编号02000809-2013年（翠微）字0001号的100,000,000.00元借款合同，借款合同期限2013.4.12至2014.3.10，并由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司为其提供抵押担保，担保物为位于西安市高新区南二环西段180号银达大厦1-5层的房屋作为抵押（房产证：西安房权证高新区字第1075106012-20-1-20102、20201、20301、20401、20502），担保合同编号为02000809-2013年翠微（抵）字0014号。截至2013年12月31日该房屋原值为72,973,641.16，累计折旧7,394,479.94元，净值为65,579,161.22元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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

三阳路装修				6,204,372.30		6,204,372.30
农副产品库房建筑工程	3,741,045.12		3,741,045.12	1,587,136.66		1,587,136.66
人力资源培训基地项目	6,017,210.00		6,017,210.00	5,998,890.00		5,998,890.00
本部办公室装修及停车场工程				1,212,680.47		1,212,680.47
大兴食品加工厂	1,438,434.17		1,438,434.17	70,834,199.66		70,834,199.66
定慧寺店装修工程				5,038,000.00		5,038,000.00
西单店装修改造工程				216,285.70		216,285.70
龙德华速食厂新建项目工程				785,828.74		785,828.74
西藏 HR 系统工程				1,575,860.00		1,575,860.00
菁英店装修工程				1,590,334.50		1,590,334.50
北京龙德华装修改造工程				154,435.00		154,435.00
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司装修工程	50,022.00		50,022.00			
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修	527,100.00		527,100.00			
北京味之都餐饮管理有限公司工程装修款	44,100.00		44,100.00			
合计	11,817,911.29		11,817,911.29	95,198,023.03		95,198,023.03

(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
农副产品库房建筑工程		1,587,136.66	3,200,299.92	1,046,391.46							自筹	3,741,045.12
人力资源培训基地项目		5,998,890.00	18,320.00								募集资金	6,017,210.00
大兴食品加工厂		70,834,199.66	1,901,627.86	66,478,356.93	6,031,716.89						自筹、募集资金	225,753.70

湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修			527,100.00							自筹	527,100.00
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司装修工程			50,022.00							自筹	50,022.00
北京味之都餐饮管理有限公司工程装修款		264,600.00	1,179,590.00	1,400,090.00						自筹	44,100.00
合计		78,684,826.32	6,876,959.78	68,924,838.39	6,031,716.89	--	--			--	10,605,230.82

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、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	10,860,172.02	3,481,428.00	40,910.00	14,300,690.02
土地使用权	4,428,742.50			4,428,742.50
软件	6,431,429.52	3,481,428.00	40,910.00	9,871,947.52

二、累计摊销合计	4,123,682.96	3,022,444.86	40,910.00	7,105,217.82
土地使用权	579,954.60	126,535.56		706,490.16
软件	3,543,728.36	2,895,909.30	40,910.00	6,398,727.66
三、无形资产账面净值合计	6,736,489.06	458,983.14		7,195,472.20
土地使用权	3,848,787.90			3,722,252.34
软件	2,887,701.16			3,473,219.86
四、减值准备合计		26,765.59		26,765.59
土地使用权				
软件		26,765.59		26,765.59
无形资产账面价值合计	6,736,489.06	432,217.55		7,168,706.61
土地使用权	3,848,787.90			3,722,252.34
软件	2,887,701.16			3,446,454.27

本期摊销额 3,003,387.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、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
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63			11,282,165.63	11,282,165.63
北京湘鄂情饮食服务有限公司 (北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司)	1,092,072.75			1,092,072.75	1,092,072.75
北京志新桥楚天情餐饮有限公司 (北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司)	780,305.08			780,305.08	780,305.08
上海湘鄂情酒楼有限公司	18,534,709.70			18,534,709.70	5,924,700.00
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	7,432,765.85			7,432,765.85	7,432,765.85

(西藏湘鄂情餐饮有限公司)					
北京龙德华餐饮管理有限公司	66,133,015.97			66,133,015.97	3,743,000.00
上海味之都餐饮发展有限公司	96,968,069.42			96,968,069.42	22,757,600.00
北京龙德华速食食品有限公司	14,449,984.23			14,449,984.23	
上海玖尊坊餐饮有限责任公司	41,791,055.12			41,791,055.12	
北京味之都餐饮管理有限公司		4,207,286.46		4,207,286.46	4,207,286.46
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司		9,897,116.07		9,897,116.07	9,897,116.07
合计	258,464,143.75	14,104,402.53		272,568,546.28	67,117,011.84

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注1：本期新增商誉的计算过程

北京味之都餐饮管理有限公司	4,207,286.46	本公司的合并成本为人民币100万元，在合并中取得北京味之都餐饮管理有限公司100%权益，北京味之都餐饮管理有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币-3,207,286.46元，两者的差额人民币4,207,286.46元确认为商誉
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	9,897,116.07	本公司的合并成本为人民币162,277,116.07元，取得南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司81%股权，购买日南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司可辨认净资产公允价值为人民币-8,277,116.07元，两者的差额人民币9,897,116.07元确认为商誉

注2：根据公司的董事会决议：北京湘鄂情饮食服务有限公司）、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司门店已于2013年7月份关店；因此，将上述商誉全额计提减值准备。

南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司2013年11月份开始不再营业；2014年2月份经董事会批准关店，商誉全额计提减值准备。

注3：其他公司根据相关减值测试，根据减值测试的结果是否计提相关的减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
定慧寺装修改造工程	11,996,174.92	5,917,462.99	4,173,384.30		13,740,253.61	
西单店装修改造费用	21,076,537.71	4,972,133.25	5,454,033.27	399,347.05	20,195,290.64	
丰台店装修改造工程	6,339,302.93	32,790.00	852,053.42	5,520,039.51		
朝阳门酒楼装修工程	3,911,360.19	5,000.00	1,321,693.34		2,594,666.85	

南新仓酒楼装修工程	2,237,349.13		271,618.21	1,965,730.92		
中轴店装修改造工程	7,598,878.52	35,000.00	1,250,375.23		6,383,503.29	
大成路装修改造工程	17,553,280.23	39,000.00	2,335,856.05		15,256,424.18	
北四环店装修改造工程	5,621,447.73	18,208.15	2,076,375.18		3,563,280.70	
志新桥店装修改造工程	2,953,084.86	50,000.00	507,291.63		2,495,793.23	
洪山店装修款	26,291,703.80		9,569,503.76		16,722,200.04	
三阳路店装修款	12,207,199.89	7,965,604.90	2,649,744.47		17,523,060.32	
汉街店、果木超牛、凯哥公司装修款	29,366,940.46	12,398,324.44	4,408,875.93	37,356,388.97		
株洲店装修	4,313,234.53		657,999.00		3,655,235.53	
雨花店装修改造	10,711,442.31		2,377,636.39		8,333,805.92	
生态园项目费用	4,679,051.03		849,255.45		3,829,795.58	
郑州店装修工程	6,345,158.63		1,025,306.39	4,653,444.27	666,407.97	
陕西店装修改造工程	14,249,065.73	1,235,612.11	1,442,675.54	12,866,944.05	1,175,058.25	
西安悦豪店装修工程	10,746,647.93	1,187,124.00	1,925,022.35		10,008,749.58	
山西湘鄂情酒店装修工程						
内蒙古店面装修改造工程	9,746,139.62		1,735,231.44	8,010,908.18		
农副产品改造工程	20,099.81	1,776,550.21	74,725.58		1,721,924.44	
龙德华速食改造工程		2,386,320.71	784,762.77		1,601,557.94	
西宫店装修改造	7,888,709.84	390,000.00	2,468,172.57		5,810,537.27	
电影院装修工程	2,181,648.88		337,283.05		1,844,365.83	
人力资源装修工程	670,670.48		143,398.56		527,271.92	
上海湘鄂情徐汇店装修工程	4,970,579.36	62,661.77	1,022,000.46		4,011,240.67	
上海湘鄂情菁英	1,491,958.65	29,500.00	389,434.99		1,132,023.66	

会店装修工程						
上海湘鄂情江桥 店装修工程						
上海湘鄂情黄埔 一分店装修工程	582,250.03	4,200.00	48,790.87	537,659.16		
西藏店装修工程	4,235,687.93	1,646,700.00	651,213.69	5,231,174.24		
广渠门店装修改 造工程	3,493,925.41	15,000.00	733,623.38		2,775,302.03	
江苏店装修	14,173,151.66	340,000.00	1,429,361.20	13,083,790.46	0.00	
合肥店装修工程	24,164,238.80	280,000.00	3,409,451.40		21,034,787.40	
玄武店装修工程		17,130,517.32	1,700,760.56	15,429,756.76		
北京龙德华装修 费	292,243.00	474,879.00	134,850.22		632,271.78	
郑州龙德华装修 工程	1,605,494.29	46,000.00	346,432.21		1,305,062.08	
味之都装修工程	10,473,010.80	2,466,900.87	3,171,349.98	1,200,593.49	8,567,968.20	
玖尊坊装修工程	1,471,808.77	15,101,925.00	2,018,384.34		14,555,349.43	
上海投资公司装 修工程	696,169.85	47,523.26	508,323.59		235,369.52	
北京菁英湘鄂情 餐饮管理有限公司						
上海湘鄂情酒楼 有限公司江桥分 公司						
武汉四合江海投 资有限公司		12,321,324.70	267,966.71		12,053,357.99	
西安湘鄂情呀米 饮食管理有限公 司						
长春龙德华餐饮 管理有限公司		154,954.00	15,495.40		139,458.60	
北京菁英湘鄂情 金地餐饮有限公 司		11,886,143.09	1,146,844.27		10,739,298.82	
北京湘鄂情物业 管理有限公司		100,000.00	7,499.97		92,500.03	
北京菁英湘鄂情		18,642,799.70	308,613.13	18,334,186.57		

餐饮管理有限公 司						
北京味之都餐饮 管理有限公司		1,872,790.01	356,818.15		1,515,971.86	
WAITAN GROUP PTY LTD		1,731,111.16	86,555.58		1,644,555.58	
合计	286,355,647.71	122,764,060.64	66,446,043.98	124,589,963.63	218,083,700.74	--

长期待摊费用的说明

备注：其他减少指因公司关店，长期待摊费用一次性计入营业外支出引起的减少。

26、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

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	150,399.11	1,253,965.04
无形资产摊销	26,866.31	858,419.02
已计提未支付的职工薪酬	97,633.38	119,504.21
小计	274,898.80	2,231,888.27
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		

资产减值准备		601,596.43
无形资产摊销		107,465.28
已计提未支付的职工薪酬		390,533.54
小计		1,099,595.25

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	274,898.80		2,231,888.27	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	5,828,708.02	6,902,369.30			12,731,077.32
五、长期股权投资减值准备		190,000.00			190,000.00
七、固定资产减值准备		13,201,756.51			13,201,756.51
十二、无形资产减值准备		26,765.59			26,765.59
十三、商誉减值准备		67,117,011.84			67,117,011.84
合计	5,828,708.02	87,437,903.24			93,266,611.26

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	120,000,000.00	87,739,553.72
合计	220,000,000.00	87,739,553.72

短期借款分类的说明

注：1、抵押借款情况详见本附注五（七）

2、与华夏银行武汉雄楚支行签订编号WH121012030129号的70,000,000.00元借款合同，借款合同期限2013.10.11至2014.10.11，并由湖北湘鄂情餐饮投资有限公司为其提供担保合同编号WH12（高保）20130018的7000万元的担保，保证期间为两年。

3、与中国银行武汉洪山支行营业部签订编号为2013年圳中银司委理字第116号的理财委托贷款合同，合同金额为50,000,000.00元，借款期间第一次提款之日起12个月，企业提款日为2013年3月14日。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	84,968,763.12	95,294,518.53
1-2 年	8,452,302.87	3,372,011.54
2-3 年	2,071,361.86	1,694,444.53
3 年以上	1,581,683.95	870,977.45
合计	97,074,111.80	101,231,952.05

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	37,354,548.18	81,950,614.74
1-2 年（含 2 年）	49,067,531.39	47,152,347.30
2-3 年（含 3 年）	35,578,993.89	26,285,730.55
3 年以上	26,015,151.60	5,637,356.00
合计	148,016,225.06	161,026,048.59

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

注：本公司预收款项主要为预收消费客户的会员卡款项，账龄较长的预收款项主要为客户未消费，预存会员卡内的款项。

34、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	4,392.80	142,749,284.49	142,593,613.16	160,064.13
二、职工福利费	0.21	8,685,678.76	8,685,678.97	0.00
三、社会保险费	90,679.29	13,570,498.29	13,592,567.40	68,610.18
其中：医疗保险费	27,852.61	4,465,557.01	4,478,403.76	15,005.86
基本养老保险费	56,404.75	8,135,956.26	8,140,458.19	51,902.82
失业保险费	3,634.23	425,516.14	429,150.37	
工伤保险费	1,691.95	228,758.53	229,494.40	956.08
生育保险费	1,095.75	314,710.35	315,060.68	745.42
四、住房公积金		72,646.00	64,588.00	8,058.00
六、其他	1,819,551.34	4,351,243.97	2,843,167.57	3,327,627.74
工会经费和职工教育经费	1,819,551.34	4,351,243.97	2,843,167.57	3,327,627.74
合计	1,914,623.64	169,429,351.51	167,779,615.10	3,564,360.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	120,484.13	-417,439.80
营业税	3,722,888.10	6,995,344.30
企业所得税	-3,205,909.15	6,038,803.31
个人所得税	4,396,663.83	4,693,204.44
城市维护建设税	269,968.21	489,389.13
房产税	1,193,563.06	329,627.61
土地使用税		79,397.35
教育费附加	117,070.81	207,468.73
其他地方性税费	768,432.40	319,044.72
合计	7,383,161.39	18,734,839.79

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	24,686,776.36	24,073,643.84
短期借款应付利息	278,056.93	
合计	24,964,833.29	24,073,643.84

应付利息说明

37、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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	82,858,824.35	61,339,880.88
1-2年（含2年）	12,241,342.27	12,791,898.99
2-3年（含3年）	2,734,710.53	1,290,844.38
3年以上	1,477,240.97	1,479,321.61
合计	99,312,118.12	76,901,945.86

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
孟凯	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
孟凯	25,000,000.00	资助款	
上海比昂健康生活企业发展 有限公司	8,100,000.00	往来款	
吴晓燕	4,391,875.00	暂收款	
湖南兴威建设开发集团有限 公司	4,000,000.00	赔偿款	
武汉楚地融金投资管理有限 公司	3,900,000.00	湖北公司之子公司的小股 东同比例借入款	
合计	45,391,875.00		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
西单二期装修工程补助款		3,706,732.58
警卫局工程补助款	1,279,983.08	1,439,980.97
合计	1,279,983.08	5,146,713.55

其他流动负债说明

注1：本公司于2011年6月与房屋出租方中国人民武装警察部队司令部招待所（以下简称：武警招待所）签订协议书，协议书约定，武警招待所应支付给本公司装修补助费6,870,000.00元。该款项系武警总部招待所二期综合楼餐厅及厨房操作间装修补助款，装修工程已于2010年1月完工，装修费用按5年进行摊销，故该装修补助费6,870,000.00元于2011年6月起按相关工程剩余摊销月份即43个月至营业外收入，相关税费支出按剩余摊销月份分摊至营业外支出。

因企业转型，2013年10月28日，中国人民武装警察部队司令部招待所出租方（甲方）与北京湘鄂情股份有限公司（未变更名称前公司名，现变更为北京湘鄂情集团股份有限公司）签署《房屋租赁合同解除协议书》，甲乙双方协商一致：订立一下条款，解除合同：1）因提前终止租赁合同和补充合同，乙方同意甲方不再支付装修补偿款扣除总配合服务费和水电费后剩余金额：2,359,019.79元。2）甲方同意乙方在结清房租及费用后，2013年10月28日解除合同并办理好交接手续后，乙方搬离房屋。3）乙方结清费用和租金后，甲方退还乙方租赁保证金3,000,000.00元。

解除协议书履行完毕后，所有与甲乙租赁该房屋的合同解除，双方不再互负权利义务，双方均不得在任何地点、时间以任何方式向任何机构主张。

注2：本公司之子公司北京大成路湘鄂情餐饮有限公司（以下简称“大成路店”）于2010年对位于大成路九号三楼后区的16个连排小包间进行了改扩建，此次改扩建工程费用由警卫局及大成路店各承担50%，即各支付2,272,183.00元，该装修补助款于2011年12月已全额收取，并按相关工程的摊销年限进行摊销。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 湘鄂债	100.00	2012 年 04 月 09 日	5 年	480,000,000.00	24,073,643.84	32,544,000.02	31,930,867.50	24,686,776.36	475,931,178.78

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]345号文《关于核准北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券的批复》，本公司于2012年3月29日采取网上面向社会公众投资者公开发行债券人民币0.2亿元，采取网下面向机构投资者询价配售发行债券人民币4.6亿元，共计发行债券总额为人民币4.8亿元，发行价格为每张100元。截至2012年4月9日止，本公司已收到债券融资款人民币480,000,000.00元，扣除发行费用6,240,000.00后，实际债券募集资金净额473,760,000.00元。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、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	400,000,000.00			400,000,000.00		400,000,000.00	800,000,000.00

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

注1：2013年1月11日北京湘鄂情集团股份有限公司阎肃、万钧等6名董事对公司控股股东提出的2012年年度利润分配预案进行讨论，同意2012年年度利润分配预案为：以2012年12月31日的公司总股本400,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本400,000,000股。转增股本后公司总股本变更为800,000,000股。同时以2012年12月31日的总股本400,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.80-2.00元（含税），共计32,000,000-80,000,000元人民币。

后北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年5月25日上午10:00召开股东大会，后又于2013年6月24日召开董事会，并发布公告，公告内容为：2012年年度权益分派分红具体事宜实施公告，公告前本公司总股本为400,000,000股，分红后总股本增至800,000,000股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	628,855,815.73		400,000,000.00	228,855,815.73
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	22,598,443.58		39,527,178.93	-16,928,735.35
（2）股份支付	9,881,668.93			9,881,668.93
合计	661,335,928.24		439,527,178.93	221,808,749.31

资本公积说明

备注：（1）资本公积本年减少439,527,178.93元，其中400,000,000.00元为本期转增资本金额，39,527,178.93元为公司出售中农股票导致资本公积减少金额。

（2）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动为2012年度公司联营企业深圳市海港饮食管理有限公司因为同一控制下企业合并引起资本公积减少，公司按照权益法核算引起。

51、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	34,655,116.25			34,655,116.25
合计	34,655,116.25			34,655,116.25

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	141,657,421.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-564,383,855.23	--
应付普通股股利	30,699,614.09	
期末未分配利润	-453,426,047.41	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
 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元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

注:本公司以2013年6月28日为权益分派股权登记日,以2013年7月1日为除权除息日,对截止2013年6月28日下午深圳证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称:中国结算深圳分公司)登记在册的公司全体股东以总股本400,000,000股为基数,向全体股东每10股派0.8元人民币现金;根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司退款通知(业务单号:117001005959)本次权益分派方案实际派发现金红利款人民币30,699,614.09元。

54、营业收入、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	800,020,047.20	1,337,091,165.78
其他业务收入	2,108,123.42	26,881,263.04
营业成本	330,010,576.01	401,752,874.43

(2) 主营业务(分行业)

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
饮食服务业	793,410,316.24	330,010,576.01	1,312,999,527.06	400,570,427.25
商标许可及加盟服务	6,609,730.96		24,091,638.72	
合计	800,020,047.20	330,010,576.01	1,337,091,165.78	400,570,427.25

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	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
餐饮服务业	800,020,047.20		1,337,091,165.78	
合计	800,020,047.20		1,337,091,165.78	

(4) 主营业务（分地区）

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
北京店	423,837,525.03	173,520,555.78	773,750,746.99	227,008,159.55
湖北店	94,169,325.38	32,564,857.69	173,675,597.21	52,561,926.33
湖南店	36,096,844.42	13,706,331.31	68,182,068.00	22,784,475.11
上海店	173,169,464.90	76,657,031.93	121,842,068.04	40,997,430.10
陕西店	27,635,001.30	9,842,641.72	77,655,066.38	22,901,712.23
其他店	45,111,886.17	23,719,157.58	121,985,619.16	34,316,723.93
合计	800,020,047.20	330,010,576.01	1,337,091,165.78	400,570,427.25

(5) 公司来自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(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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
营业税	37,727,596.46	67,048,574.58	
城市维护建设税	2,642,786.43	4,768,424.33	
教育费附加	1,181,929.79	2,121,573.37	
其他地方性税费	922,801.60	1,760,495.57	
合计	42,475,114.28	75,699,067.85	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	112,258,885.40	159,313,316.03
租赁费	157,537,805.90	114,339,843.30
长期待摊费用摊销	66,446,043.98	99,833,946.90
能源费	37,008,536.44	42,183,859.44
折旧费	30,440,460.13	27,152,614.70
低值易耗品	18,329,546.95	33,552,462.60
福利费	12,954,808.26	11,032,967.50
保洁费	7,101,686.32	15,869,212.56
劳务费	79,594,604.82	46,797,258.48
物业管理费	10,634,707.90	6,910,699.02
广告宣传费	3,911,083.21	9,992,136.96
维修费	7,229,308.99	7,676,483.95
洗涤费	2,130,685.60	4,300,780.55
服装费	995,500.50	3,725,822.52
通讯费	4,875,778.78	3,062,751.02
差旅费	1,324,325.52	1,675,323.94
供暖费	2,461,057.13	1,378,316.70
服务费	4,399,172.28	1,955,232.47
运杂费	4,628,834.69	2,428,932.06
排污清洁费	6,571,223.22	644,770.04
其他销售费用	14,845,012.13	8,354,174.86
合计	585,679,068.15	602,180,905.60

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	30,625,965.25	35,325,835.84
社保支出	14,274,157.32	19,553,936.75
差旅费	12,347,945.46	5,606,535.29
业务招待费	9,623,881.76	9,623,574.46
汽车费	3,851,605.32	6,204,488.16

股份支付成本分摊		4,308,368.22
折旧费	12,976,266.54	8,476,327.71
租赁费	5,773,644.33	5,210,967.81
宣传费	1,561,387.00	1,647,265.00
工会经费	2,072,904.29	3,478,895.57
咨询费、审计费等中介费	7,354,435.10	3,240,749.30
福利费	1,953,855.99	2,384,650.90
低值易耗品摊销、物料消耗	1,950,853.78	1,385,167.50
税金	2,825,920.80	3,303,349.77
残疾人就业保障金	42,314.00	803,561.65
开办费摊销	4,837,223.66	2,957,567.78
通讯费	1,444,092.52	1,613,220.80
办公费	1,815,729.11	2,181,790.98
会议费、会费	2,112,139.58	604,978.00
无形资产摊销费	3,003,387.40	1,051,388.10
水电费	6,054,383.94	320,857.82
运杂费	101,487.40	115,219.64
修理费	1,028,253.80	604,267.75
培训费	1,609,943.30	1,158,797.62
劳务费	2,477,760.00	3,871,761.21
服装费	405,349.79	1,074,683.70
其他管理费用	12,062,292.83	9,244,432.54
合计	144,187,180.27	135,352,639.87

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,918,190.00	40,637,434.43
减：利息收入	-4,574,905.88	-4,761,449.65
汇总损益	561,299.19	
手续费	6,296,845.40	13,215,613.08
合计	47,201,428.71	49,091,597.86

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-7,342,397.77	6,755,205.54
处置长期股权投资产生的投资收益	14,636,305.42	5,060,280.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,309.59	
其他	-2,321,545.74	
合计	5,015,671.50	11,815,485.87

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
中垦农业资源开发股份有限公司	-175,001.46	2,412,562.76	
深圳市海港饮食管理有限公司	547,971.37	4,500,000.00	
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	-85,214.42	-157,357.22	
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	-7,619,694.52		本期新增联营企业
亿美法红（北京）酒业有限公司	-10,458.74		本期新增联营企业
合计	-7,342,397.77	6,755,205.54	--

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

62、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	6,902,369.30	3,680,174.07
五、长期股权投资减值损失	190,000.00	
七、固定资产减值损失	13,201,756.51	
十二、无形资产减值损失	26,765.59	
十三、商誉减值损失	67,117,011.84	
合计	87,437,903.24	3,680,174.07

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226,530.27	246,814.87	226,530.27
其中：固定资产处置利得	226,530.27	246,814.87	226,530.27
政府补助	5,494,702.00	630,700.00	5,494,702.00
其他	5,813,611.31	21,668,609.99	5,813,611.31
合计	11,534,843.58	22,546,124.86	11,534,843.58

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
武汉市失业保险基金稳岗补贴	55,100.00			
管委会商贸一次性入驻奖励	50,000.00			
两会水电费补贴	75,262.00			
东城区财政局 2011 企业奖励	16,900.00			
节约用水办公室打款	25,000.00			
党在我心中观影活动补贴款	4,860.00			
北京广播电影电视局, 2012 年数字机补贴款	200,000.00			

2012 年国产影片补贴款	70,000.00			
财政局补助	650,000.00			
政府补助款	227,100.00			
2012 年企业奖励	230,000.00			
到北京市海淀区商务委 2013 年专项扶持资金	170,000.00			
生科院补贴款	144,000.00			
北京市海淀区商委扶持资 金	720,000.00			
收电子科技项目 9-12 月 平抑基金款	215,280.00			
闸北区财政退税	610,000.00			
闸北区财政专项款	53,200.00			
闸北商委早餐工程款	20,000.00			
闸北区财政专项款	760,000.00			
北京市海淀区商务委员 会款	1,198,000.00			
财政局税收补助款		630,700.00		
合计	5,494,702.00	630,700.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	132,908,681.60	7,481.70	8,545,248.24
其中：固定资产处置损失	8,545,248.24	7,481.70	8,545,248.24
对外捐赠	1,010,000.00	2,115,000.00	1,010,000.00
罚款支出		12,504.00	
赔偿损失	7,000,000.00		7,000,000.00
房屋违约金	1,679,522.00		1,679,522.00
关店长期待摊费用	124,589,963.63		124,589,963.63
其他	3,051,670.75	7,426,334.01	3,051,670.75
合计	145,876,404.62	9,561,319.71	145,876,404.62

营业外支出说明

备注：1、因为关店的计入营业外支出的长期待摊费用和固定资产金额明细如下：

关店名称	长期待摊费用	固定资产	合计
西南四环	5,520,039.51	979,165.39	6,499,204.90
南新仓	1,965,730.92	476,618.33	2,442,349.25
西藏	5,231,174.24	708,518.80	5,939,693.04
徐汇店	537,659.16		537,659.16
江苏店	13,083,790.46		13,083,790.46
陕西投资	12,866,944.05	2,042,792.82	14,909,736.87
河南	4,653,444.27	2,060,178.84	6,713,623.11
上海味之都	1,200,593.49	1,490,302.51	2,690,896.00
万泉河	18,334,186.57		23,334,186.57
合计	63,393,562.67	7,757,576.69	71,151,139.36

2、因为即将关店的计入营业外支出的长期待摊费用明细如下：

关店名称	长期待摊费用
内蒙古	8,010,908.18
武汉果木超牛餐饮管理有限公司汉街分公司	14,959,248.03
汉街店装修款	18,961,418.51
玄武店装修工程	15,429,756.76
凯哥子公司装修款	3,435,722.43
西单店装修改造费用	399,347.05
合计	61,196,400.96

65、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	3,374,234.52	39,265,795.64
递延所得税调整	1,956,989.47	384,454.24
合计	5,331,223.99	39,650,249.88

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-564,383,855.22	81,929,873.02
本公司发行在外普通股的加权平均数	800,000,000.00	800,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.71	0.10

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	800,000,000.00	800,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	800,000,000.00	800,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-564,383,855.22	81,929,873.02
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	800,000,000.00	800,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.71	0.10

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	800,000,000.00	800,000,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	800,000,000.00	800,000,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,144,214.86	-179,287.83
小计	-1,144,214.86	-179,287.83
合计	-1,144,214.86	-179,287.83

其他综合收益说明

68、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
利息收入	4,574,905.88
收到研发项目款	950,000.00
收到政府补助	5,494,702.00
收回其他备用金及往来款	144,033,620.73
合计	155,053,228.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明

主要原因是报告期内收到大股东财务资助2500万、海口店还款900万、广东中森625.38万、预付上海比昂装修款退回1011.54万、家家一锅往来款收回214.02万、麦广帆324.62万、武警租赁保证金退回300万、收回天恒通利预付房租682.86万、收回人力资源委托招聘费300万、收到吴晓燕预付房租439.19万、收到上海汉月尚退回的加盟保证金580万、湖北公司收到380万、大兴工厂收到设备购置退回款259.2万、收到万泉河店装修补偿500万、收回预付良子公司342.9万、收回西藏汉尚200万、漕虹店往来359.66万、收到齐鼎公司前期因退回的1087.12万、浦向店129.83万以及本期其他应收款项的收回。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他单位往来款	0.00
捐款	1,010,000.00
租赁费	135,754,826.31
劳务费及保洁费	27,043,895.17
能源费及供暖费	39,254,529.89
业务招待费	8,737,944.34
广告宣传费	1,882,196.81

清洗费	6,870,299.67
差旅费	13,028,221.19
其他费用支出及往来款	256,499,352.52
合计	490,081,265.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明

主要原因是报告期内支付永禄粮油5000万、预付齐大伟收购意向金1200万、支付湖南兴威补偿款300万、北京侨信装修工程公司装修工程余款174.58万、预付人力资源委托招聘费300万、新华网媒体费300万、光谷店预付工程698.24万、支付比昂装修323.33万、味之都支付往来982.97万、味之都预付工程400.45万、味之都退回预付款810万、味之都代付的工资款559.19万、支付漕虹店和浦向店同比例往来374万、新华通讯社北京分社信息费51万、备用金4769.45万、汽车费用852.50万、审计咨询695.41万、物业管理费729.21万、维修费713.94万等以及其他相关往来及费用支付。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到克州湘鄂情投资控股有限公司往来款	33,000,000.00
收武汉楚地融金投资款（湘鄂情前期垫付的凯哥豆捞投资款）	3,900,000.00
3月28日份收到武汉小秘书订餐信息处理中心打款	168,000.00
收到海口湘鄂情餐饮管理有限公司往来款	1,000,000.00
收回天恒通利（北京）国际投资有限公司预付款（北京朱国凡良子健身技术发展有限公司）	6,828,640.00
收回北京朱国凡良子健身技术发展有限公司预付款	3,429,000.00
收到西藏汉尚投资有限公司往来款	2,000,000.00
合计	50,325,640.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付克州湘鄂情投资控股有限公司往来款	33,000,000.00
借款给海港	5,000,000.00
付中行贷款顾问费用（贷款额 0.9%）	450,000.00
北京味之都收购之前往来款	6,000,000.00
合计	44,450,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-569,520,213.57	81,365,210.28
加：资产减值准备	87,437,903.24	3,564,174.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,723,578.73	35,628,942.41
无形资产摊销	3,003,387.40	1,051,388.10
长期待摊费用摊销	66,446,043.98	104,779,220.66
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）	124,589,963.63	-239,333.17
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	8,318,717.97	
财务费用（收益以“—”号填列）	45,479,489.19	40,637,434.43
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,015,671.50	-11,815,485.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,956,989.47	367,333.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,316,385.67	1,297,645.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,582,617.33	-160,918,935.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,859,433.50	63,457,575.17
经营活动产生的现金流量净额	-178,540,241.96	159,291,170.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	82,087,899.19	281,680,286.19

减：现金的期初余额	281,680,286.19	287,806,846.86
现金及现金等价物净增加额	-199,592,387.00	-6,126,560.67

(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	2,620,000.00	226,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,320,000.00	201,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,402,095.31	29,999,436.43
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-82,095.31	171,000,563.57
4. 取得子公司的净资产	-11,425,948.27	-6,013,817.50
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		6,708,200.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,914,600.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,495,116.99
4. 处置子公司的净资产		880,988.37

(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	82,087,899.19	281,680,286.19
其中：库存现金	3,363,916.99	10,173,912.35
可随时用于支付的银行存款	78,723,982.20	271,506,373.84
三、期末现金及现金等价物余额	82,087,899.19	281,680,286.19

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：孟凯为本公司的控股股东和实际控制人。孟凯直接持有本公司22.7%的股份，且通过持有克州湘鄂情投资控股有限公司90%股权而间接持有本公司3.75%的股份。孟凯本人直接、间接合计持有本公司26.45%的股份，为本公司的第一大股东和实际控制人。截止本报告日，孟凯及克州湘鄂情投资控股有限公司合计持有本公司26.45%股份，仍为本公司第一大股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京湘鄂情投资管理有 限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟凯	投资管理	15,000,000.00	100%	100%	66752503-2
北京朝阳门 湘鄂情餐饮 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	高志	餐饮服务业	10,500,000.00	100%	100%	67822611-8
北京大成路 楚天汇餐饮 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	胡梓庭	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	67821678-8
鄂州市湘鄂 情生态农业 有限公司	控股子公司	有限公司	鄂州	胡旭东	养殖销售业	5,000,000.00	100%	100%	79590245-3
河南湘鄂情 投资管理有 限公司	控股子公司	有限公司	郑州	阎肃	餐饮服务业	10,000,000.00	100%	100%	67005762-0

限公司									
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	西安	阎肃	餐饮服务业	35,000,000.00	100%	100%	66798498-4
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	夏桐	餐饮服务业	5,000,000.00	100%	100%	78354897-9
北京湘鄂情工贸有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王幼明	食品加工	2,000,000.00	100%	100%	68289830-4
北京龙德华饮食服务有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	68694238-4
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	控股子公司	有限公司	鄂州	高林	服务业	2,000,000.00	100%	100%	68560469-0
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	夏桐	餐饮服务业	5,000,000.00	100%	100%	55135679-1
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	控股子公司	有限公司	南京	于洋	餐饮服务业	10,000,000.00	100%	100%	69837558-3
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟凯	服务	2,000,000.00	100%	100%	58908829-4
北京湘鄂情物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	艾东风	物业管理	5,000,000.00	100%	100%	05730649-X
北京湘鄂缘商贸有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟凯	销售	10,000,000.00	100%	100%	05138618-5
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京	艾东风	餐饮服务	10,000,000.00	100%	100%	05138616-9
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	广州	万钧	餐饮服务	10,000,000.00	100%	100%	59370961-2
香港湘鄂情餐饮投资有	控股子公司	有限公司	香港	孟凯	餐饮服务	100 万港币	100%	100%	无

限公司									
上海湘鄂情投资有限公司	控股子公司	有限公司	上海	孟凯	投资	10,000,000.00	100%	100%	05122087-1
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	上海	葛莉娜	餐饮管理	5,000,000.00	90%	90%	05509395-3
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	高林	餐饮服务业	1,000,000.00	51%	51%	58489572-4
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	胡旭东	餐饮服务业	3,000,000.00	95%	95%	58487729-4
武汉果木超牛餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	高林	餐饮管理	1,000,000.00	100%	100%	05573175-9
株洲湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	株洲	贺春	餐饮服务	2,000,000.00	100%	100%	55950377-6
西安晴川阁餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	西安	王鹏	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	58148578-1
呼和浩特市湘鄂情商贸有限责任公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	夏桐	礼品销售	200,000.00	100%	100%	58179222-8
北京国宾菁英电影放映有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	电影放映	500,000.00	100%	100%	55682981-8
合肥湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	于洋	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	58153625-9
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	夏桐	餐饮服务	1,000,000.00	100%	100%	05922032-3
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	郑州	张勇	餐饮管理咨询	3,000,000.00	70%	70%	59914510-9
北京湘鄂情饮食服务有	控股子公司	有限公司	北京	郭军	餐饮服务业	5,000,000.00	100%	100%	76625553-3

限公司									
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	蓝峰	餐饮服务业	3,000,000.00	100%	100%	78686087-X
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	4,800,000.00	100%	100%	74330576-1
北京志新桥楚天情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	1,000,000.00	100%	100%	78617359-4
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	闾肃	餐饮服务业	55,000,000.00	100%	100%	78196521-8
长沙湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	长沙	贺春	餐饮服务业	1,100,000.00	100%	100%	67801158-X
上海湘鄂情酒楼有限公司	控股子公司	有限公司	上海	鄢燕	餐饮服务业	10,000,000.00	100%	100%	76428811-2
西藏湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	拉萨	闾肃	餐饮服务业	1,000,000.00	100%	100%	78354897-9
北京龙德华餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	郭军	餐饮服务业	10,000,000.00	100%	100%	74814125-x
上海味之都餐饮发展有限公司	控股子公司	有限公司	上海	吴军	餐饮服务业	30,000,000.00	90%	90%	59813166-1
北京龙德华速食食品有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	1,000,000.00	100%	100%	67509096-4
北京龙德华物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	郭军	餐饮管理业	500,000.00	100%	100%	55598785-7
上海玖尊坊餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陈星	餐饮服务业	10,000,000.00	100%	100%	74814125-x
北京湘鄂情商贸有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王幼明	商品贸易	2,000,000.00	100%	100%	06728296-2

合肥湘鄂情商贸有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	叶结才	商品贸易	200,000.00	90%	90%	06809202-8
西安湘鄂情商贸有限公司	控股子公司	有限公司	西安	王鹏	商品贸易	1,000,000.00	100%	100%	06532348-4
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	控股子公司	有限公司	长沙	王耀华	商品贸易	1,000,000.00	100%	100%	06223021-5
WAITAN GROUP PTY LTD	控股子公司	有限公司	悉尼	田鹏	饭店/餐馆		100%	100%	澳大利亚商号: 66 155 984 651
北京味之都餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	朱建雄	餐饮服务业	1,000,000.00	100%	100%	58910664-0
北京楚天情文化传媒有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘达华	文化交流	1,000,000.00	100%	100%	07418294-3
长春龙德华餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	长春	梁广益	餐饮管理业	200,000.00	100%	100%	07362091-3
上海湘鄂情食品销售有限公司	控股子公司	有限公司	上海	罗彬	商品贸易	10,000,000.00	65%	65%	08617335-8
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	西安	王海新	投资管理	5,000,000.00	51%	51%	08100044-x
合肥楚天情饮食服务有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	于洋	餐饮服务	1,000,000.00	90%	90%	08757040-0
合肥天焱生物质能科技有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	于洋	生物科技	100,000,000.00	51%	51%	08757028-3
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	南京	于洋	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	57593903-5
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	钱斌	餐饮服务业	2,000,000.00	100%	100%	06683906-0

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
亿美法红(北京)酒业有限公司	有限公司	北京	孟凯	批发预包装食品	15,000,000.00	45%	45%	联营企业	
深圳市海港饮食管理有限公司	有限公司	深圳	李泽源	餐饮管理与策划	10,000,000.00	45%	45%	联营企业	72474016-X
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	有限公司	北京	王政	餐饮管理	10,000,000.00	30%	30%	联营企业	57905185-0
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	有限公司	北京	何福正	美容健身	1,000,000.00	45%	45%	联营企业	58588474-4
中垦农业资源开发股份有限公司	有限公司	北京	李学林	农作物经营	304,200,000.00			联营企业	10000156

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
北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司(筹)	本公司子公司之被投资单位	
克州湘鄂情投资控股有限公司	本公司之少数股东	74324879-5
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	参股公司	
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	
广西湘鄂情投资有限公司	参股公司	

上海味致餐饮管理有限公司(筹)	拟设立的子公司	
北京定慧寺湘鄂情餐饮管理有限公司(筹)	拟设立的子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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(%)

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(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

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京湘鄂情集团股份有限公司	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	50,000,000.00	2012年09月12日	2013年09月12日	是
北京湘鄂情集团股份有限公司	香港湘鄂情餐饮有限公司		2012年12月18日	2013年12月18日	是
北京湘鄂情集团股份有限公司	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	30,000,000.00	2013年03月12日	2014年03月12日	是
北京湘鄂情集团股份有限公司	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	50,000,000.00	2013年03月14日	2014年03月14日	否
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	北京湘鄂情集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年04月12日	2014年03月10日	否
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	北京湘鄂情集团股份有限公司	70,000,000.00	2013年10月11日	2014年10月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司(筹)	1,000,000.00		1,000,000.00	

上市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	孟凯	25,000,000.00	

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司子公司北京湘鄂情工贸有限公司与北京进军世间美食有限责任公司的法律纠纷事项

2012年6月7日，公司之全资子公司北京湘鄂情工贸有限公司（原告）、北京进军世间美食有限责任公司（被告）签订了《产品供货合同》，由北京进军世间美食有限责任公司向北京湘鄂情工贸有限公司提供官燕、虫草，总金额为500万元。合同签订后，因北京湘鄂情工贸有限公司资金紧张，故由母公司北京湘鄂情集团股份有限公司为其代付货款。2012年6月15日，公司向北京进军世间美食有限责任公司指定账户汇款500万元人民币。

后因经营需求发生变化，北京进军世间美食有限责任公司未主动供货。合同第十三条第4款约定：“本合同自甲、乙双方签字（或盖章）之日起生效，合同有效期为壹年”。自2012年6月7日双方签订合同之日起算，本合同期限现已届满。鉴于原告已向被告支付了全部货款，而被告并未实际履行供货义务，根据《合同法》九十八条规定，被告应向原告返还预付货款人民币500万元。合同期限届满后，原告已多次向被告催讨货款，但始终未果。为维护合法权益，根据《中华人民共和国民事诉讼法》第108条之规定，原告向北京市大兴区人民法院提起诉讼。

截止报告日，案件正在审理过程中。

(2) 公司之全资子公司江苏湘鄂情餐饮投资有限公司与徐州市海诺餐饮管理有限公司法律纠纷事项

2012年5月1日，江苏湘鄂情餐饮投资有限公司（原告）与徐州市海诺餐饮管理有限公司（被告）签署了主合同《特许经营合同》及从合同《商标使用许可合同》。

合同约定，2012年12月30日前，乙方向甲方交纳人民币300万元加盟费，共分三次交纳（每次人民币100万元）交纳时间分别是合同签订后30日内，2012年11月30日之前，2012年12月31日之前。同时，还约定：1）在合同有效期内，每月按月度总营业额的3%向甲方交纳特许经营管理费；每月按月度总营业额的3%向甲方交纳商标许可使用费。2）乙方从2012年7月1日起，每月5日前交上月特许经营管理费和商标许可使用费，年度汇算清缴。

两份合同生效之后，被告未向原告支付《特许经营合同》约定的任何费用。按《特许经营合同》的约定，“合同签署后，乙方未按合同约定支付相关费用的，每逾期一天，甲方有权按乙方欠缴金额的1%收取乙方违约金”按此项约定被告应向原告支付违约金四百余万元。

为维护原告的合法权益，原告向南京市下关区人民法院提起诉讼。

截止报告出具日期，案件正在审理过程中。

(3) 2011年1月19日，公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称“湖北湘鄂情”）在武汉与武汉市拉斯维加娱乐有限公司（以下简称“甲方”或“拉斯维加公司”）、自然人徐莉（以下简称“乙方”）签订《资产转让及项目合作协议书》（以下简称“合作协议”），协议约定湖北湘鄂情购买拉斯维加公司享有土地使用权的A地块（国有土地使用权证为1799号，地号为A08050004，占地面积4844.51平方米）50%的土地使用权及徐莉竞得的原为武汉市产品质量监督检验所使用的B地块（国有土地使用权证为16613号，用地面积1804平方米）50%的土地使用权，价款为12,900万元。协议约定湖北湘鄂情在协议生效后的三日内向甲方或乙方支付陆仟万元人民币资产转让款。甲方或乙方在收到前述款项后，双方应在半月之内，在律师的见证下，将甲方和乙方拥有的土地使用权抵押给公司，并办理相关抵押手续。同时，根据该宗土地的法律状况，公司可随时要求甲方和乙方将该宗土地的使用权到土地管理部门办理抵押登记，甲方和乙方不得以任何理由拒绝。协议同时约定湖北湘鄂情与甲方、乙方共同成立项目公司用于餐饮连锁拓展。湖北湘鄂情按照协议约定分别于2011年1月21日、25日、26日支付给拉斯维加公司委托收款单位武汉市江岸区金好彩服饰店2000万元、3000万元和1000万元预付款，合计支付合作项目款6000万元。

公司在收到受郭某某、石某某委托湖北民本律师事务所发来的关于武汉台北路72号项目的《律师函》之后，就刘志波、徐莉涉嫌诈骗一案向武汉市公安局报案，2013年9月26日，武汉市公安局确认收到报案材料，公司已聘请国内知名上海力帆律师事务所为台北路项目做专项法律服务，同时为了防止项目合作的资产流失，侦查机关及时对项目所涉资产进行了查封，因被查封的资产市值超过五亿元，足以弥补因诈骗而给公司可能造成的损失

公司与拉斯维加公司和自然人徐莉签订的关于武汉台北路72号项目合同,合同涉及的土地使用权是属于拉斯维加公司和徐莉本人的,并且作为合同一方主体的拉斯维加公司一直合法存续,其法定代表人也一直是刘志波,故刘志波依法具有代表拉斯维加公司进行民事行为的地位和权限,因此,不管拉斯维加公司内部的股东如何变化,股权如何转让,内部有何争议,不能影响作为独立法人的拉斯维加公司依法对外签署的合同的效力和履行。公司将根据武汉市中级人民法院《行政判决书》的结果,继续保持与拉斯维加公司及其股东的沟通协调,促成台北路项目继续履行。

截止报告出具日期,案件正在审理过程中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	50,000,000.00	2014.3.14	被担保单位为本公司之全资子公司,无到期不能偿还债务的困难

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同,本公司及子公司未来最低应支付租金汇总如下:

租赁资产类别	项目	最低应支付金额
房屋建筑物	1年以内(含1年)	93,416,916.56
房屋建筑物	1-2年(含2年)	93,669,200.81
房屋建筑物	2-3年(含3年)	94,007,212.09

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

3、其他资产负债表日后事项说明

(一)江苏湘鄂情食品贸易有限公司股权转让事项

2014年1月24日北京湘鄂情集团股份有限公司（以下简称甲方）将其全资子公司江苏湘鄂情食品贸易有限公司100%股权转让给上海天德惠益投资有限公司（以下简称乙方），转让价格共计人民币陆佰伍拾万元整（¥650万元），约定合同签署后3日内，乙方将转让价款的50%足额支付至甲方银行账户。目标公司向工商部门递交公司股东变更申请资料后3日内，乙方将剩余转让款足额支付至甲方账户。

截至本报告日，上述款项已经全部收到，工商变更手续已经办理完毕。

(二)公司购买合肥天焱生物质能科技有限公司少数股东49%股权事项

2014年2月8日，公司全资子公司合肥湘鄂情餐饮有限公司（简称“合肥湘鄂情”或“甲方”）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（简称“合肥天焱”或“乙方”）在合肥签订《股权转让协议》（简称“协议”）：合肥湘鄂情收购合肥天焱持有的合肥天焱生物质能科技有限公司（简称“湘鄂情天焱”或“目标公司”，合肥湘鄂情持有其51%股权）49%股权。公司第三届董事会第三次会议审议通过了上述交易事项。

股权转让的定价原则及支付：

定价原则

前提条件：以目标公司2014年度的预测净利润（以5000万元为准）为基数，

目标公司的净利润年增长率不低于20%（含），即目标公司2015年度、2016年度的实际净利润均不低于下表所示预测净利润。本条所述净利润是指归属于母公司

股东的扣除经常性损益的净利润，下同。

单位：人民币万元

年度	2014	2015	2016
预测净利润	5000	6000	7200

在满足上述前提条件的情形下，目标公司100%股权总价值原则上按目标公司2016年度实际净利润的10倍市盈率确定。

计算公式为：49%股权转让价格=目标公司2016年度实际净利润×10×49%。依据上述测算，本次股权转让价格预计为35,280万元人民币。

付款方式：

甲乙双方约定股权转让款的支付方式如下：

（1）本协议签订并完成股权转让的工商变更登记后，甲方无须向乙方支付任何股权转让价款；

（2）2014年/2015年/2016年12月31日后，甲方将根据目标公司的实际净利润实现情况依据本协议的约定，决定股权转让价款金额和付款方式，并取得北京湘鄂情集团股份有限公司的董事会、股东大会（若需）批准通过

截至本报告日，上述收购49%股权的工商变更登记事项已经完成。

(三)公司关闭和缩减部分门店事项

2013年以来，公司酒楼业务因市场环境变化而产生严重亏损。2013年7月12日，公司二届二十次临时董事会决议，关停北京西南四环店等8家门店。进入2013年三季度，公司酒楼业务仍然持续亏损，鉴于酒楼门店投资金额较大，为了审慎起见，公司经理层决定暂时停止本次五家门店的经营以观察市场进一步变化情况。2013年8月30日，湘鄂情汉街店、果木超牛汉街店暂停营业；2013年10月14日，呼市店暂停营业；2013年11月13日，凯哥豆捞汉街店暂停营业；2013年11月31日，玄武店暂停营业。高房租、高长期待摊费用（主要为酒楼开办装修投资）、高人工费用以及在顾客心目中“湘鄂情”中高端品牌形象，使得公司在由中高端餐饮业务向大众餐饮业务转型过程中非常困难，无法盈利。进入2014年，公司认为酒楼市场业务由冷转暖的可能性极小，本次5家门店不存在扭亏可能。

西单店营业面积原有一万两千多平方米，分为东楼、西楼两间店面，东楼营业面积为5285.59平方米，西

楼营业面积为 7220 平方米。西单店位于西单路口西南,房屋租金水平高。在目前的市场形势下,门店扭亏难度极大,需要减少门店租金费用支出。西单店本次缩减面积为西楼二、三层以及十二层部分营业面积(保留十二层宴会厅,主要用于婚宴业务),缩减面积为 5049 平方米,占西单总营业面积的四成。缩减的 5049 平方米营业面积将由业主收回,西单店将不再承租。

公司2014年2月19日,公司召开董事会决议,通过上述关店和缩减营业面积的措施。

(四) 利润分配事项

2014年2月27日,公司第三届第五次董事会通过决议:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

（一）重要合同

1、本公司与上海明鹏实业有限公司（甲方）、上海彼洋咖啡食品有限公司（乙方）、上海紫丰投资中心（有限合伙）（丁方）、王政（戊方）签订《增资扩股及股权转让意向书》，五方初步商定上海比昂健康生活企业发展有限公司（以下简称：上海比昂健康生活公司）100%股权价值3000万元（甲方持股87.25%，乙方持股12.75%），五方就上海比昂健康生活公司增资扩股及股权转让事项达成意向协议：本公司向上海比昂健康生活公司增资1400万元，丁方向上海比昂健康生活公司增资600万元，增资完成后，上海比昂健康生活公司股权价值暂定5000万元，增资完成后，丁方收购甲方持有的15%股权，初步商定转让价格750万元，戊方收购甲方持有的7.35%股权，初步商定转让价格367.50万元，戊方收购乙方持有的7.65%股权，初步商定转让价格为382.5万元。完成增资及股权转让后，本公司持有上海比昂健康生活公司28%股权，2011年，本公司已支付增资意向金400万元，因对上海比昂健康生活公司的尽职调查工作及评估事宜尚在协商进行中，截止本报告日，增资转让事项尚未完成，本公司将该增资意向款暂挂预付账款。

2、湖南兴威建设开发集团有限公司租赁合同

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年11月18日收到湖南省长沙市中级人民法院的传票，主要事由是因为湖南兴威建设开发集团有限公司与本公司发生租赁合同纠纷，租赁合同中承租方为北京湘鄂情集团股份有限公司，出租方湖南兴威建设开发集团有限公司。

经协商由乙丙方向甲方支付柒佰万元（¥700万元）为补偿，支付方式为：2013年2月31日前支付300万元，2014年1月31日前支付200万元，2014年4月30日前支付200万元。北京湘鄂情集团股份有限公司已于2013年12月支付300万元。

截至本报告日，按照协议约定尚有400万元未支付。

3、合肥天焱绿色能源开发有限公司合营及购买资产协议

2013年12月11日，公司全资子公司合肥湘鄂情餐饮有限公司（简称“合肥湘鄂情”或“甲方”）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（简称“合肥天焱”或“乙方”）在合肥签订《合营及收购资产协议》（简称“协议”）双方共同投资成立一家新公司：其中协议内容包括：1、合肥天焱生物质科技有限公司（简称“新公司”或“投资标的”，该名称已经过工商预名核准登记）。合肥湘鄂情以现金出资5100万元人民币持有新公司51%股权；合肥天焱以专利技术出资持有新公司49%股权。2、新公司购买合肥天焱公司相关设备类资产（简称“标的资产”），交易价格（以评估价格为基础）为2900万元人民币，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了上述交易事项。

合肥天焱生物质能科技有限公司（需方）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（供方）签订的设备购销合同，主要是订购生产及办公设备一批，合同金额为2900万元，约定验收方式为实地盘点，以需方所在地合肥市庐阳区大杨镇国家林产业园进行的最最终验收为准，验收合格后，双方签字确认，并且在验收合格后3个工作日付清全部货款2900万元，通过银行转账支付。

截至本报告日，但是由于购买固定资产金额较大，品种繁多，实地盘点较难，故一直未完成交割，合肥天焱生物质能科技有限公司于2014年2月11日出具说明估计会在2014年2月28日之前将完成所有资产清点核实工作，并提供相关责任人签字确认的资产盘点清单。

4、广东富斯凯餐饮管理有限公司股权收购意向协议

湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称甲方）与蔡仕瑾（以下简称乙方）签订股权收购协议，拟收购广东富斯凯餐饮管理有限公司（以下简称目标公司）70%的股权，乙方持有目标公司67%的股权，其他股东持有目标公司33%股权，股权收购意向协议签订后，由乙方收购其他持有目标公司33%股权。

收购价款及确定价格方式：双方约定，如甲方委派的审计机构出具的审计报告确定目标公司2012年1月1日至2012年12月31日净利润不低于人民币1200万元，则双方同意目标公司100%股权总价值为人民币陆仟万元（¥60,000,000.00）

甲方在意向协议签订后五个工作日内向乙方支付股权收购定金人民币壹仟肆佰万元（¥14,000,000.00）整，乙方收到此定金后应在30日内完成收购其他股东持有目标公司33%股权全部事宜。

如甲乙双方最终确定签署股权收购协议，甲方支付给乙方的定金可直接转为股权收购款。

本次股权收购成功，乙方保证自股权转让完成之日起三年内继续持有目标公司30%的股权并继续负责目标公司项目业务的维

护、运营及管理，保持目标公司稳定的盈利能力。

2013年公司目标公司进行审计尽调工作，后由于其他原因，相关工作目前处于停滞阶段。为了保证公司利益，公司已将蔡仕瑾个人所持目标公司股权进行质押并办理了工商出质登记。公司将密切关注目标公司状况，加快推进收购进程。

5、江苏中显环保科技有限公司股权收购意向协议

江苏中显环保科技有限公司是一家综合性环保集团公司，业务涵盖废水、废气、固废等污染治理和资源利用技术的开发应用，环保设备、材料和药剂的研发制造，环保工程的承包设计、施工和运营，以及环境项目的咨询服务工作，目前拥有北京中显一水，北京正实同创、北京赛科时代环保科技等多家下属公司。蒋鑫持有江苏中显环保科技有限公司90%股权，其他持有10%股权。

北京湘鄂情集团股份有限公司（简称乙方）于2013年7月23日与蒋鑫（简称甲方）签订购买甲方持有江苏中显环保科技有限公司51%股权的股权转让协议，协议约定，甲方将其持有目标公司51%的股权转让给乙方，交易价格为贰亿元人民币（按公司注册资本溢价一倍计算）。乙方于签订协议起五个工作日内向甲方支付定金伍仟万元整（¥50,000,000.00），乙方股东大会批准后3个工作日内乙方支付剩余款项壹亿伍仟万元（¥150,000,000.00）。公司共支付5000万元意向金；截至本报告日，公司对江苏晟宜的收购情况还在进行审计尽调工作；

6、江苏永禄粮油有限公司产品销售合同

江苏永禄粮油有限公司（以下简称甲方）与江苏湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称乙方）于2013年8月30日签订产品销售合同，乙方采购9925吨水稻，合计人民币5006.91万元。合同签署后，乙方预付5000万元给甲方。

截至本报告日，上述合同未执行，上述款项已经全部退回至公司。

7、北京燕山文化发展有限公司

北京燕山文化发展有限公司（以下简称甲方）为汪国新直接领导的、多年致力于传统文化推广的先进文化企业。为将汪国新先生作品推向国内国际市场，开拓更广阔的市场和投资空间，提升汪国新先生作品的艺术价值社会效益。北京湘鄂情集团股份有限公司（简称乙方）与北京燕山文化发展有限公司（以下简称甲方）达成协议：

- 1) .甲方立即收集整理汪国新先生现有作品，并于2013年4月30日前向乙方提供清单。
- 2) . 双方承诺共同合作销售甲方已有及协议有效期内创作的汪国新先生作品，甲方须提供唯一且真实有效的证明文件。
- 3) . 乙方在五个工作日内一次性向甲方支付合作定金人民币叁仟万元（¥30,000,000.00）。
- 4) .双方十年合作期满或协议解除的，甲方应一次性退还乙方合作定金或汪国新作品抵给乙方。
- 5) .甲乙双方须立即组建专业销售团队（必要时可组建专门公司）就作品组织推广销售活动。
- 6) .双方合作销售汪国新先生作品，超出约定价格部分收益甲方获得30%，乙方获得70%。

截至本报告日，目前双方在注册成立合资公司的过程中，公司的注册成立目前正工商办理相关手续，其中公司持有合资公司70%股权，燕山文化持有30%股权。

8、深圳市海港饮食管理有限公司减资协议

2012年12月31日，公司董事会通过决议：《关于对深圳市海港饮食管理有限公司减资的议案》，同意公司对深圳海港的出资额由450万元减少至170万元，同时减少目标公司资本公积4720万元。减资完成后，深圳海港注册资本将由1000万元变更为720万元，公司仍持有深圳海港23.61%的股权。

截至本报告日，已收到1000万上述款项，其余款项即将收回。

9、大股东减持情况

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年1月14日发布编号为2013-003公告关于控股股东拟减持公司股份的提示性公告。孟凯先生为公司控股股东，通过个人持有公司股份11,078万股，占公司总股本的27.695%，通过深圳市湘鄂情投资控股有限公司持有公司股份9,022万股，占公司总股本的22.555%，合计持有公司总股本的50.25%，全部为无限售条件流通股。

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年2月5日发布关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告，本公告编号为：2013-007，主要内容为2013年2月4日收到公司控股股东及其一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司通知，克州湘鄂情于2013年2月4日减持公司无限售条件流通股份10,000,000股，占公司总股本的2.5%。

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年3月15日发布关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告，本公告编号为2013-015，主要内容为：于2013年3月15日收到公司控股股东及其一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司通知，克州湘鄂情于2013年3月14日、15日合计减持公司无限售条件流通股份10,000,000股（其中2013年3月14日减持868万股，2013年3月15日减持132万

股)，占公司总股本的2.5%

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年11月14日发布关于北京湘鄂情集团股份有限公司股东减持股份的公告，本公告编号为2013-67，主要内容为：孟凯先生于2013年11月13日通过大宗交易方式减持公司无限售条件流通股份2,200万股，占公司总股本的2.75%，减持后持有股份占股本29.70%。

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年11月18日发布关于北京湘鄂情集团股份有限公司股东减持股份的公告，本公告编号为2013-69，主要内容为：孟凯先生于2013年11月15日通过大宗交易方式减持公司无限售条件流通股份1,800万股，占公司总股本的2.25%，减持后持有股份占股本27.45%。

北京湘鄂情集团股份有限公司于2013年11月25日发布关于北京湘鄂情集团股份有限公司股东减持股份的公告，本公告编号为2013-83，主要内容为：克州湘鄂情于2013年12月24日通过大宗交易方式减持公司无限售条件流通股份804万股，占公司总股本的1.00%，减持后持有股份占股本26.45%。

10、公司收购齐大伟澳门豆捞事项

北京湘鄂情集团股份有限公司与齐大伟、齐鼎餐饮发展有限公司、鼎中鼎餐饮发展有限公司签订合作协议，双方约定共同开拓“澳门豆捞”项目的经营创新发展，北京湘鄂情集团股份有限公司向齐大伟、齐鼎餐饮发展有限公司、鼎中鼎餐饮发展有限公司预付人民币1500万元专用于“澳门豆捞”项目的创新拓展经营。上述款项已经全部支付。

截至本报告日，上述收购事项正常进展中。

11、公司子公司香港湘鄂情餐饮投资有限公司收购肯菲登特艾蔻控股有限公司事项

2013年12月23日，北京湘鄂情集团股份有限公司（简称“公司”）全资子公司香港湘鄂情餐饮投资有限公司（简称“香港湘鄂情”或“受让方”）与中昱科技集团有限公司（Sunrise (China) Technology Group Limited., 简称“转让方”或“交易对手方”）就收购肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited, 简称“目标公司”）51%股权（简称“目标股权”）在香港签署了《转让股份协议》（以下简称“转让协议”或“协议”）：香港湘鄂情以 50,980,962 港元（约 4,000 万元人民币）价格收购目标股权。

截至本报告日，上述收购股权款项已经支付，股权变更手续正在办理中。

十五、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：在途结算款	145,795.00	3.32%			466,024.00	6.75%		
组合 2：内部往来结算款	52,282.00	1.19%			167,353.38	2.42%		
组合 3：消费挂账款及货款	4,194,865.91	95.49%	414,376.42	9.88%	6,270,894.10	90.83%	263,398.29	4.2%
组合小计	4,392,942.91	100%	414,376.42	9.43%	6,904,271.48	100%	263,398.29	3.82%
合计	4,392,942.91	--	414,376.42	--	6,904,271.48	--	263,398.29	--

应收账款种类的说明

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	2,044,889.81	48.75%	40,897.80	5,594,584.00	89.22%	111,891.68
1 至 2 年	1,594,878.00	38.02%	159,487.80	329,516.10	5.25%	32,951.61
2 至 3 年	216,453.10	5.16%	43,290.62	66,946.00	1.07%	13,389.20
3 至 4 年	61,674.00	1.47%	18,502.20	249,546.00	3.98%	74,863.80
4 至 5 年	249,546.00	5.95%	124,773.00			
5 年以上	27,425.00	0.65%	27,425.00	30,302.00	0.48%	30,302.00
合计	4,194,865.91	--	414,376.42	6,270,894.10	--	263,398.29

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

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

(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(%)
北京湘鄂情饮食服务有限公司	子公司	6,401.00	0.15%
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	813.00	0.02%
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	子公司	1,282.00	0.03%
河南湘鄂情投资管理有限公司	子公司	40,896.00	0.93%
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	子公司	251.00	0.01%
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	2,127.00	0.05%
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	子公司	422.00	0.01%
西安晴川阁餐饮有限公司	子公司	90.00	0%

合计	--	52,282.00	1.2%
----	----	-----------	------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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	3,177,819.02	0.34%	3,177,819.02	100%	12,032,256.58	2.05%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：押金、备用金及保证金	35,433,582.69	3.84%		0%	13,073,950.19	2.23%		
组合 2：关联方往来款	862,352,046.64	93.38%		0%	503,501,667.49	85.7%		
组合 3：其他往来款	22,571,978.04	2.44%	1,698,648.56	7.53%	58,882,479.31	10.02%	2,870,805.35	4.88%
组合小计	920,357,607.37	99.66%	1,698,648.56	0.18%	575,458,096.99	97.95%	2,870,805.35	0.38%
合计	923,535,426.39	--	4,876,467.58	--	587,490,353.57	--	2,870,805.35	--

其他应收款种类的说明

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	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	17,353,722.81	76.88%	347,074.46	54,413,467.37	92.41%	1,088,269.34
1 至 2 年	4,136,689.00	18.33%	413,668.90	2,618,743.17	4.45%	261,874.32
2 至 3 年	32,391.40	0.14%	6,478.28	303,500.00	0.52%	60,700.00
3 至 4 年	100,000.00	0.44%	30,000.00	98,295.83	0.17%	29,488.75
4 至 5 年	95,495.83	0.42%	47,747.92	36,000.00	0.06%	18,000.00
5 年以上	853,679.00	3.78%	853,679.00	1,412,472.94	2.4%	1,412,472.94
合计	22,571,978.04	--	1,698,648.56	58,882,479.31	--	2,870,805.35

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

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	202,360,224.70	1 年以内	21.91%
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	102,117,361.06	1 年以内	11.06%
上海湘鄂情投资有限公司	子公司	101,143,325.97	1-2 年	10.95%
北京湘鄂情工贸有限公司	子公司	92,708,510.18	1 年以内	10.04%
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	子公司	85,351,255.29	1-2 年	9.24%
合计	--	583,680,677.20	--	63.2%

(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(%)
WAITAN GROUP PTY LTD	本公司之子公司	3,531,489.70	0.38%
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	6,970,845.94	0.75%
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	本公司之子公司	3,865,782.78	0.42%
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	本公司之子公司	30,019,815.16	3.25%
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	本公司之子公司	14,493,342.63	1.57%
北京龙德华餐饮管理有限公司	本公司之子公司	660.50	0%
北京龙德华速食食品有限公司	本公司之子公司	6,898,856.34	0.75%
北京龙德华物业管理有限公司	本公司之子公司	18,545.60	0%
北京味之都餐饮管理有限公司	本公司之子公司	2,321,135.88	0.25%

司			
北京龙德华饮食服务有限公司	本公司之子公司	4,044,882.32	0.44%
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司龙德华	本公司之子公司	1,096.70	0%
北京湘鄂情饮食服务有限公司	本公司之子公司	504,825.00	0.05%
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	本公司之子公司	102,117,361.06	11.06%
北京湘鄂情工贸有限公司	本公司之子公司	92,708,510.18	10.04%
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	本公司之子公司	2,027,095.88	0.22%
北京志新桥楚天情餐饮有限公司	本公司之子公司	12,697.00	0%
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	9,351.00	0%
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	本公司之子公司	8,825,194.18	0.96%
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	本公司之子公司	2,350,000.00	0.25%
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	520,000.00	0.06%
合肥湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	68,092,793.25	7.37%
河南湘鄂情投资管理有限公司	本公司之子公司	50,698,467.05	5.49%
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	202,360,224.70	21.91%
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	本公司之子公司	85,351,255.29	9.24%
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	26,768,825.82	2.9%
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	本公司之子公司	24,250,437.63	2.63%
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	4,946.00	0%
上海湘鄂情投资有限公司	本公司之子公司	101,143,325.97	10.95%
西安晴川阁餐饮有限公司	本公司之子公司	6,424,917.59	0.7%
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	本公司之子公司	8,026,725.94	0.87%

司				
长沙湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	6,616,035.86	0.72%	
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	本公司之子公司	1,369,002.69	0.15%	
株洲湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	3,601.00	0%	
合计	--	862,352,046.64	93.38%	

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
中垦农业资源开发股份有限公司	权益法	198,642,600.00	242,709,624.65	-242,699,568.45	10,056.20	8.28%	33%				
深圳市海港饮食管理有限公司	权益法	80,000,000.00	67,571,264.65	547,971.37	68,119,236.02	45%	45%				
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00	2,842,642.78	-85,214.42	2,757,428.36	30%	30%				
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	权益法	10,287,000.00		2,667,305.48	2,667,305.48	45%	45%				

权益法小计											
子公司：											
北京湘鄂情投资管理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-10,500,000.00	0.00	100%	100%				
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	100%	100%				
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
河南湘鄂情投资管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	104,800,000.00	104,800,000.00		104,800,000.00	100%	100%				7,300,000.00
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂情工贸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
北京龙德华饮食服务有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	100%	100%				
鄂州市湘鄂情人力资源开发	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	100%	100%				

有限公司											
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00	100%	100%				5,700,000.00
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂情物业管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂缘商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	100%	100%				
北京湘鄂情环保科技发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
香港湘鄂情餐饮有限公司	成本法	12,747,400.00	12,747,400.00	104,955,170.00	117,702,570.00	100%	100%				
上海湘鄂情投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂情饮食服务有限公司	成本法	8,141,184.10	8,141,184.10	-8,141,184.10		100%	100%				2,100,000.00
北京中轴路湘鄂情餐饮有限	成本法	42,705,758.88	42,705,758.88	-42,705,758.88		100%	100%				26,500,000.00

公司											
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	成本法	17,954,728.12	17,954,728.12	-17,954,728.12		100%	100%				21,800,000.00
北京志新桥楚天情餐饮有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-800,000.00		100%	100%				7,300,000.00
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	121,832,710.28	121,832,710.28		121,832,710.28	100%	100%				
长沙湘鄂情餐饮有限公司	成本法	1,534,023.87	1,534,023.87		1,534,023.87	100%	100%				
上海湘鄂情酒楼有限公司	成本法	37,550,000.00	37,550,000.00	-37,550,000.00		100%	100%				7,000,000.00
西藏湘鄂情餐饮有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	100%	100%				
北京龙德华餐饮管理有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				8,500,000.00
上海味之都餐饮发展有限公司	成本法	122,967,743.42	122,967,743.42		122,967,743.42	90%	90%				
合肥湘鄂情餐饮有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
北京楚天情文化传媒有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
其他被投资单位											
广西湘鄂情投资有	成本法	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	19%	19%				

限公司											
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00	-190,000.00	0.00	19%	19%		190,000.00	190,000.00	
成本法小计											
合计	--	986,553,148.67	1,002,847,080.75	-276,556,007.12	726,291,073.63	--	--	--	190,000.00	190,000.00	86,200,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	91,992,544.29	270,669,125.22
其他业务收入		18,045.60
合计	91,992,544.29	270,687,170.82
营业成本	34,414,730.53	69,404,130.58

(2) 主营业务（分行业）

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
餐饮服务	91,182,813.33	34,414,730.53	264,654,377.56	69,404,130.58
商标许可及加盟服务	809,730.96		6,014,747.66	
合计	91,992,544.29	34,414,730.53	270,669,125.22	69,404,130.58

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
餐饮服务	91,992,544.29		270,669,125.22	
合计	91,992,544.29		270,669,125.22	

(4) 主营业务（分地区）

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
北京区域	91,992,544.29		270,669,125.22	
合计	91,992,544.29		270,669,125.22	

(5) 公司来自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(%)
营业收入的说明		

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	86,200,000.00	1,181,122.34
权益法核算的长期股权投资收益	-7,331,939.03	6,755,205.54
处置长期股权投资产生的投资收益	14,636,305.42	1,636,884.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,372.60	
合计	93,540,738.99	9,573,211.95

(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

(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
中垦农业资源开发股份有限公司	-175,001.46	2,412,562.76	
深圳市海港饮食管理有限公司	547,971.37	4,500,000.00	
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	-85,214.42	-157,357.22	

北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	-7,619,694.52		本期新增联营企业
合计	-7,331,939.03	6,755,205.54	--

投资收益的说明

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	-51,155,718.02	819,676.34
加：资产减值准备	4,007,289.49	2,012,044.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,169,198.53	7,305,135.26
无形资产摊销	623,669.97	607,561.52
长期待摊费用摊销	9,627,417.57	14,983,214.79
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）		7,111.70
财务费用（收益以“—”号填列）	38,776,500.72	36,661,576.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-93,540,738.99	-9,573,211.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,456,865.21	-524,551.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,875,438.46	848,037.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	130,486,921.39	-165,555,369.70
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-77,352,422.37	875,525.06
经营活动产生的现金流量净额	-25,025,578.04	-111,533,250.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	24,279,050.95	93,084,486.69
减：现金的期初余额	93,084,486.69	197,838,696.95
现金及现金等价物净增加额	-68,805,435.74	-104,754,210.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-132,908,681.60	
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）	5,494,702.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,927,581.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,636,305.42	长期股权投资处置收益
减：所得税影响额	245,805.71	
少数股东权益影响额（税后）	-83,249.33	
合计	-119,867,812.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-564,383,855.23	81,929,873.02	601,714,315.46	1,237,469,178.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-564,383,855.23	81,929,873.02	601,714,315.46	1,237,469,178.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-61.15%	-0.71	-0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48.17%	-0.56	-0.56

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	期末余额	期初余额	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	82,087,899.19	281,680,286.19	-70.86	报告期内酒楼业务经营严重下滑，相关成本、费用的支付虽然有所下降，但绝对金额较大
预付款项	335,007,851.35	255,903,883.68	30.91	公司预付的收购定金和购买设备款项增加
エヒモハフ	147,157,377.56	176,149,101.33	-16.46	ケヒマアサヒ
长期股权投资	157,108,567.32	362,968,532.08	-56.72	主要是报告期内出售中农资源（600313）股份导致
固定资产	413,714,470.85	345,992,053.51	19.57	公司大兴中央厨房项目建设完工由在建工程转为固定资产所致
在建工程	11,817,911.29	95,198,023.03	-87.59	公司大兴中央厨房项目建设完工由在建工程转为固定资产所致
商誉	205,451,534.44	258,464,143.75	-20.51	公司本期商誉计提减值所致
长期待摊费用	218,083,700.74	286,355,647.71	-23.84	主要因报告期内公司关停部分门店所致
递延所得税资产	274,898.80	2,231,888.27	-87.68	公司亏损期末未确认递延所得税资产
短期借款	220,000,000.00	87,739,553.72	150.74	公司因业务发展需要导致短期借款增加
预收款项	148,016,225.06	161,026,048.59	-8.08	公司预收的会员卡收

				入确认收入减少
应交税费	7,383,161.39	18,734,839.79	-60.59	公司亏损期末未缴纳的税金减少
其他应付款	99,312,118.12	76,901,945.86	29.14	期末收到实际控制人资助款增加
其他流动负债	1,279,983.08	5,146,713.55	-75.13	本期确认为递延收益和
应付债券	475,931,178.78	474,683,178.08	0.26	本期变动不大
资本公积	221,808,749.31	661,335,928.24	-66.46	资本公积转为股本
营业总收入	802,128,170.62	1,363,972,428.82	-41.19	宏观经济形势变化，公司酒楼业绩下滑较大，
营业成本	330,010,576.01	401,752,874.43	-17.86	宏观经济形势变化，公司酒楼业绩下滑成本也相对下滑
营业税金及附加	42,475,114.28	75,699,067.85	-43.89	因为收入下降缴纳的税金下降
销售费用	585,679,068.15	602,180,905.60	-2.74	费用变动不大
管理费用	144,187,180.27	135,352,639.87	6.53	费用变动不大
资产减值损失	87,437,903.24	3,680,174.07	2275.92	主要是计提了商誉和固定资产的减值损失
投资收益（损失以“-”号填列）	5,015,671.50	11,815,485.87	-57.55	本年权益法核算的长期投资收益减少所致
营业外收入	11,534,843.58	22,546,124.86	-48.84	营业外收入具有一定偶然性所导致
营业外支出	145,876,404.62	9,561,319.71	1425.69	公司关店处理，固定资产报废和长期待摊费用计入营业外支出增加
所得税费用	5,331,223.99	39,650,249.88	-86.55	因公司亏损严重，公司缴纳相关税费减少

第十一节 备查文件目录

1. 载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2013年度报告正本；
2. 载有公司法定代表人、公司财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
3. 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
5. 备查文件备置地点:公司董事会办公室。

法定代表人：孟凯

北京湘鄂情集团股份有限公司

2014年2月28日