



中国全聚德(集团)股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 308,463,955 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.02 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王志强、主管会计工作负责人邢颖、总会计师徐佳及会计机构负责人(会计主管人员)丁倩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬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.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节董事会报告.....	10
第五节重要事项.....	31
第六节股份变动及股东情况.....	36
第七节优先股相关情况.....	42
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节公司治理.....	52
第十节内部控制.....	63
第十一节财务报告.....	65
第十二节备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、全聚德	指	中国全聚德（集团）股份有限公司
首旅集团、控股股东	指	北京首都旅游集团有限责任公司
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证监局
本报告期	指	2014 年 1-12 月
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
全聚德三元金星公司	指	北京全聚德三元金星食品有限责任公司
全聚德仿膳食品公司	指	北京全聚德仿膳食品有限责任公司
北京全聚德三元桥店	指	北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司
北京全聚德双井店	指	北京聚兴德餐饮管理有限公司
北京全聚德双榆树店	指	北京润德恒信餐饮管理有限责任公司
北京全聚德大兴店	指	北京聚成德餐饮管理有限公司
全聚德上海浦东店	指	上海浦东全聚德大酒店有限公司
全聚德重庆店	指	重庆全聚德餐饮经营管理有限公司
全聚德青岛店	指	青岛全聚德餐饮管理有限公司
全聚德常州店	指	常州市百德江南餐饮管理有限公司
全聚德郑州店	指	郑州全聚德餐饮管理有限责任公司
全聚德杭州店	指	杭州全聚德餐饮有限公司
全聚德无锡店	指	无锡市金聚源餐饮管理有限公司
全聚德沈阳店	指	沈阳全聚德餐饮管理有限公司
全聚德合肥店	指	合肥聚德龙达餐饮管理有限公司
新疆全聚德	指	新疆全聚德控股有限公司
全聚德西客站店	指	北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司
上海武宁路店	指	上海全聚德餐饮管理有限公司
IDG 公司	指	IDG 资本管理（香港）有限公司
华住公司	指	华住酒店管理有限公司

重大风险提示

1. 食品安全风险

近两年 H7N9 禽流感疫情的频发给以禽类为主要销售品种的餐饮企业带来了挑战。公司销售烤鸭的鸭坯供应主要均由下属子公司北京全聚德三元金星食品有限责任公司提供，采购过程中严格执行索证索票制度，保证原材料的可追溯。食品安全问题是公司紧抓不懈的工作，为了保护消费者权益和公司的品牌影响力，公司高度重视食品安全问题，紧抓不懈，确保向消费者提供安全健康的食品。

2. 投资风险

2015 年公司聚焦全聚德品牌发展，加强对各品牌发展的重视力度，将大力投资开设全聚德直营店和各品牌特许加盟店，新项目的投资存在一定的不确定性和经营风险。公司在总结以往市场开发经验的基础上，完善和补充《市场开发手册》和《全聚德特许加盟指南》，形成全聚德品牌“旗舰店”和“标准店”的样板；总结已有海外开店经验，制定适应海外特别是北美市场特许加盟企业工程营建的指导性管理手册，构建公司更加清晰的连锁发展的盈利模式。

3. 餐饮市场环境变化风险

2015 年的餐饮业进入了新的发展状态，餐饮市场逐步回暖，国民消费成为主流。在高端餐饮转型完成了第一阶段“找方向”，逐渐步入“提高管理水平，常态化下可持续发展”的阶段，大众化餐饮仍然展现出市场需求强劲的生命力。互联网的强劲迅猛发展势头也为百年老字号的创新改革发展提出了挑战。在高端餐饮纷纷转型、大众化餐饮增长迅猛的新常态下，多种因素使得现今的餐饮市场竞争异常激烈。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	全聚德	股票代码	002186
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国全聚德(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	全聚德		
公司的外文名称（如有）	ChinaQuanjude(Group)Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	QJD		
公司的法定代表人	王志强		
注册地址	北京市西城区前门西河沿 217 号		
注册地址的邮政编码	100051		
办公地址	北京市西城区前门西河沿 217 号		
办公地址的邮政编码	100051		
公司网址	http://www.quanjude.com.cn		
电子信箱	quanjude@quanjude.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

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	1994 年 06 月 16 日	北京市工商行政管理局	11502516	京税证字 110104101623741 号	10162374-1
报告期末注册	2014 年 08 月 29 日	北京市工商行政管理局	110000005025163	京税证字 110104101623741 号	10162374-1
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	关黎明 李杰

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	骆中兴、孙琳琳	2014 年 7 月-2015 年 12 月

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增减 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,846,023,899.60	1,902,362,622.43	1,902,362,622.43	-2.96%	1,943,689,532.72	1,943,689,532.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	125,512,222.03	110,063,761.53	110,063,761.53	14.04%	152,054,225.81	152,054,225.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,414,161.89	121,231,991.61	121,231,991.61	-3.15%	147,624,209.85	147,624,209.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,898,798.69	205,720,788.05	205,720,788.05	-12.55%	272,641,460.20	272,641,460.20
基本每股收益（元/股）	0.4243	0.3888	0.3888	9.13%	0.5371	0.5371
稀释每股收益（元/股）						
加权平均净资产收益率	11.38%	12.41%	12.41%	-1.03%	18.42%	18.42%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,724,359,090.02	1,403,640,817.38	1,403,640,817.38	22.85%	1,363,649,519.42	1,363,649,519.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,307,333,965.21	912,612,392.01	912,612,392.01	43.25%	873,328,630.48	873,328,630.48

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-1,775,104.42	-12,091,962.67	-1,102,182.71	

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）	2,565,595.80	3,286,381.47	2,822,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		50,533.48	54,998.34	
债务重组损益			4,266,622.09	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-10,170,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,693,303.56			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,997,778.37	1,188,405.16	211,113.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,179,812.71			
减：所得税影响额	3,009,368.75	-4,842,170.69	1,563,212.68	
少数股东权益影响额（税后）	553,957.13	-1,726,241.79	259,622.09	
合计	8,098,060.14	-11,168,230.08	4,430,015.96	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节董事会报告

一、概述

2014年度，在国家宏观政策调整、餐饮新兴业态崛起、发展成为“新常态”的市场环境下，公司审慎度势、积极应对，以市场需求为导向，以全聚德品牌定位战略为引导，以拓展宴请市场为龙头，以聚焦国民消费为切入点，以强化管理为手段，公司平稳地度过了餐饮市场巨变的最低谷。

二、主营业务分析

1、概述

公司2014年度营业收入为184,602.39万元，同比下降2.96%；利润总额为17,804.84万元，同比上升14.42%；归属于母公司所有者的净利润为12,551.22万元，同比上升14.04%；基本每股收益为0.4243元，同比上升9.13%；加权平均净资产收益率为11.38%，同比下降1.03%；扣除非经常性损益的净利润11,741.42万元，同比下降3.15%；接待宾客704.61万人次，同比下降3.55%；人均消费同比下降2.42%，上座率同比上升3.34%。

单位：元

	2014年	2013年	本年比上年增减(%)	2012年
营业收入	1,846,023,899.60	1,902,362,622.43	-2.96%	1,943,689,532.72
主营业务收入	1,806,217,410.08	1,860,520,026.50	-2.92%	1,906,162,399.23
其中：餐饮收入	1,360,326,674.45	1,415,058,331.45	-3.87%	1,499,590,480.93
其中：商品销售	445,890,735.63	445,461,695.05	0.10%	406,571,918.30
主营业务成本	793,126,586.31	825,846,431.87	-3.96%	832,252,488.77
其中：餐饮成本	493,234,494.56	536,200,328.78	-8.01%	553,082,063.19
其中：商品销售成本	299,892,091.75	289,646,103.09	3.54%	279,170,425.58
期间费用	821,384,284.83	836,611,187.66	-1.82%	823,866,684.22
餐饮毛利率	63.74%	62.11%	1.63%	63.12%
商品销售毛利率	32.74%	34.98%	-2.24%	31.34%
利润总额	178,048,430.59	155,608,629.20	14.42%	216,353,035.96
经营活动产生的现金流量净额	179,898,798.69	205,720,788.05	-12.55%	272,641,460.20
投资活动产生的现金流量净额	-31,961,557.96	-92,602,539.22	65.49%	-118,910,900.62
筹资活动产生的现金流量净额	223,578,439.30	-92,819,270.74	340.88%	-115,913,521.11

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

2014年，结合品牌发展实际，聚焦“宴请”消费市场，着力推进品牌定位战略实施相关工作，在深化体制机制改革、调整完善管控模式、整合营销传播、客户关系管理系统建设、

精简统一菜品、优化资源配置等方面取得阶段性成效。

截至 2014 年 12 月 31 日,公司在全国 20 个省市自治区直辖市共有成员企业 99 家(门店),其中直营企业 29 家(全聚德品牌直营店 25 家、仿膳品牌直营店 1 家,丰泽园品牌直营店 2 家,四川饭店品牌直营店 1 家);特许加盟店 70 家(公司于 2014 年在吉林省吉林市、新疆伊犁哈萨克自治州开设了两家特许加盟店)。如果将海外全聚德品牌特许加盟店 5 家(缅甸、日本、澳大利亚、香港尖沙咀)计算在内,全聚德集团现有已开业的成员企业 104 家(门店)。

(1) 完成再融资工作,构建新型决策机制

2014年6月19日,公司收到中国证监会《关于核准中国全聚德(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]600号),核准公司非公开发行25,343,955股新股,实际募集资金净额为人民币338,244,674.55元;公司董事会重构执行管理委员会,审议战略决策和重大发展事项。此次完成再融资工作实现了国有资产的保值增值,优化了资本结构,有利于完善公司治理结构,为公司进一步尝试混合所有制经济改革创造了更好的条件。

(2) 聚焦品牌定位战略,取得阶段性成效

2014年在形成全聚德品牌定位战略新共识的基础上,公司搭建立体传播营销架构,全方位覆盖受众人群,全年微博粉丝量共计177.5万人,微信好友共计5.5万人,共发布原创营销微博4309条、营销微信信息1742条;会员卡销售势头良好,累计发展会员三万余位。

(3) 调整全聚德品牌发展模式,合理配置企业资源

2014年公司制定了《全聚德品牌开店指南》,完善《全聚德特许连锁加盟指南》,2014年新开吉林特许加盟店经营态势良好,引导企业进行资源的合理配置,确保可控型的特许连锁发展;启动区域市场拓展工作,组建全聚德华东区域公司,积极探索集约化经营的区域中心店管控模式。企业品牌资源的合理发展与配置,为公司调整市场开发思路 and 方向、确保可控型的特许连锁发展提供了基础保障。

(4) 2014年公司推行以消费者、餐厅销售、餐饮专家相结合的方式确定了聚焦全聚德特色菜+区域百姓消费菜的“50+50”菜单。聚焦全聚德品牌的特色,大量减少点击率不高的菜品及原料库存,加强了菜品毛利率的管理,全年比去年同期餐饮毛利率提高1.63百分点;在提升菜品质量、促进销售的同时,增效超过2000万元。

(5) 聚焦电商食品销售,开拓销售渠道

报告期内,公司以现有全聚德仿膳食品公司销售渠道为基础,拓展电子商务平台销售渠道,在天猫全聚德旗舰店制造引爆性热点吸引消费者,积极推进与京东商城、1号店等主流电

商销售平台的合作，实现线上销售总额2437万元，逐步提升了电商销售渠道对公司食品销售的影响力；调整季节性产品的口味品种和包装款式，按需生产散装汤圆、粽及月饼等富含文化底蕴的简约环保产品，面向市场零售，产品产销比创新高。

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

单位：元

	2014年度	2013年度	本年比上年增减(%)
餐饮收入	1,360,326,674.45	1,415,058,331.45	-3.87%
商品销售	445,890,735.63	445,461,695.05	0.10%
合计	1,806,217,410.08	1,860,520,026.50	-2.92%

公司商品销售占主营业务收入合计24.69%，同比增加0.75个百分点。

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）	119,357,564.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.47%

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	北京金星鸭业销售公司	41,980,644.70	2.27%
2	北京物美综合超市有限公司	24,337,683.71	1.32%
3	北京首都机场商贸有限公司	23,242,492.68	1.26%
4	北京中恒永盛商贸中心	16,586,569.88	0.90%
5	北京家乐福商业有限公司	13,210,173.19	0.72%
合计	--	119,357,564.16	6.47%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	餐饮成本	493,234,494.56	62.19%	536,200,328.78	64.93%	-8.01%
商品销售	商品销售成本	299,892,091.75	37.81%	289,646,103.09	35.07%	3.54%
合计		793,126,586.31	100.00%	825,846,431.87	100.00%	-3.96%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	268,537,550.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.26%

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	北京金星鸭业有限公司	213,079,496.42	26.39%
2	北京市西南郊食品冷冻厂	34,233,078.33	4.24%
3	大连大富塑料彩印有限公司	7,627,735.88	0.94%
4	香河正大有限公司	7,333,034.78	0.91%
5	北京市金龙养殖场	6,264,205.00	0.78%
合计	--	268,537,550.41	33.26%

4、费用

单位：元

项目	2014年1-12月	2013年1-12月	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2014 年 1-12 月营业收入比例（%）
销售费用	575,507,900.48	568,952,632.11	1.15%	31.18%
管理费用	237,477,376.38	257,523,394.96	-7.78%	12.86%
财务费用	8,399,007.97	10,135,160.59	-17.13%	0.45%
所得税费用	39,624,336.01	33,718,686.74	17.51%	2.15%
合计	861,008,620.84	870,329,874.40	-1.07%	46.64%

5、研发支出

项目	2014年	2013年	2012年	同比增减
研发经费	169万元	262万元	180万元	减少35.50%
研发投入占营业收入比例	0.09%	0.14%	0.09%	
研发投入占审计净资产比例	0.13%	0.26%	0.19%	

报告期内，公司实施“50+50”统一菜单菜品战略，进行转型调整，组织技术人员研发统一

菜单菜品，形成公司50道统一菜品和每个企业50道自选菜品，实施后产生良好的经济效果，经受了市场检验，获得顾客好评。公司为适应市场形势，多次组织餐饮市场考察活动，特别对竞争对手餐饮企业进行产品的调研，了解其菜品结构、菜品价格等产品信息。报告期内，开发全聚德信息化项目，建设全聚德在线服务平台，开展线上销售业务，顾客可以通过网上订餐、点餐，线下实体店消费。建立了全聚德新会员卡系统，大力开展会员营销，培养忠实顾客。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,950,467,130.88	1,978,010,821.15	-1.39%
经营活动现金流出小计	1,770,568,332.19	1,772,290,033.10	-0.10%
经营活动产生的现金流量净额	179,898,798.69	205,720,788.05	-12.55%
投资活动现金流入小计	939,736,811.30	92,973,519.14	910.76%
投资活动现金流出小计	971,698,369.26	185,576,058.36	423.61%
投资活动产生的现金流量净额	-31,961,557.96	-92,602,539.22	65.49%
筹资活动现金流入小计	383,734,674.55	4,750,000.00	7,978.62%
筹资活动现金流出小计	160,156,235.25	97,569,270.74	64.15%
筹资活动产生的现金流量净额	223,578,439.30	-92,819,270.74	340.88%
现金及现金等价物净增加额	371,515,680.03	20,298,978.09	1,730.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√适用□不适用

1. 投资活动现金流入同比增幅910.76%，主要原因为公司结构性存款和理财产品到期赎回所致。
2. 投资活动现金流出同比增幅423.61%，主要原因为公司购买结构性存款和理财产品所致。
3. 筹资活动现金流入同比增幅7978.62%，主要原因为公司定向增发收到募集资金净额3.38亿元所致。
4. 筹资活动现金流出同比增幅64.15%，主要原因为公司本年度偿还银行贷款比去年增加7,100万元所致。

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

报告期内公司经营活动现金流量净额同比下降12.55%，净利润同比增幅13.56%。主要原因为：报告期投资收益同比增幅59.64%，增加了企业的净利润，但在现金流量表中列示在投资活动中，不构成经营活动现金流的增加。经营活动现金流下降，主要原因为报告期由于收入的下降使销售商品、提供劳务收入的现金流下降1.4%，同时购买商品、接受劳务支付的现金上升0.92%，综合导致经营活动现金流量净额下降12.55%。

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						
餐饮	1,360,326,674.45	493,234,494.56	63.74%	-3.87%	-8.01%	1.63%
商品销售	445,890,735.63	299,892,091.75	32.74%	0.10%	3.54%	-2.24%
分地区						
北京	1,514,238,155.47	665,445,383.14	56.05%	-1.29%	-2.15%	0.38%
上海	22,888,014.83	9,149,387.68	60.03%	9.78%	9.77%	0.01%
杭州	13,496,594.88	5,999,511.49	55.55%	-6.98%	-3.12%	-1.77%
重庆	13,502,979.85	5,623,857.88	58.35%	-2.72%	-2.67%	-0.02%
长春	6,487,924.46	3,120,717.01	51.90%	-62.56%	-60.52%	-2.48%
青岛	19,934,778.24	8,006,278.47	59.84%	1.73%	1.20%	0.21%
郑州	3,295,048.01	1,806,914.98	45.16%	-60.39%	-51.50%	-10.05%
新疆	150,055,405.23	77,732,795.38	48.20%	-19.21%	-16.97%	-1.40%
无锡	18,453,333.56	8,008,495.94	56.60%	-8.70%	-6.59%	-0.98%
沈阳	16,099,181.83	6,369,061.90	60.44%	11.86%	2.22%	3.73%
合肥	10,196,673.52	4,358,860.88	57.25%	-38.15%	-41.04%	2.09%
常州	34,404,836.85	14,340,838.21	58.32%	293.96%	289.87%	0.44%
抵消	-16,835,516.65	-16,835,516.65	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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

	2014 年末		2013 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	648,557,722.42	37.61%	268,036,947.30	19.10%	18.51%	定向增发收到募集专项资金 3.38 亿元所致
应收账款	49,083,990.86	2.85%	42,088,880.11	3.00%	-0.15%	
存货	64,581,322.60	3.75%	75,296,660.58	5.36%	-1.61%	
投资性房地产	5,335,608.13	0.31%	4,994,383.36	0.36%	-0.05%	
长期股权投资	47,299,853.15	2.74%	44,640,863.52	3.18%	-0.44%	
固定资产	630,198,567.32	36.55%	550,729,914.57	39.24%	-2.69%	
在建工程	11,372,691.53	0.66%	123,076,487.72	8.77%	-8.11%	上海武宁路房产由在建工程转入固定资产，导致在建工程同比下降较大

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%	15,000,000.00	1.07%	-1.07%	公司提前归还的国家开发银行贷款 1500 万元所致
一年内到期的非流动负债		0.00%	22,000,000.00	1.57%	-1.57%	一年内到期的非流动负债为公司向国家开发银行的贷款，报告期内公司归还国家开发银行贷款 2200 万元，故该指标本报告期末余额为 0
其他流动负债		0.00%	1,337,618.08	0.10%	-0.10%	该科目核算与资产相关的政府补助，本期已确认营业外收入，故期末余额为 0

五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

对外投资情况

√适用□不适用

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
22,578,200.00	142,949,630.00	-84.21%
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
新疆全聚德餐饮管理有限公司	餐饮	100.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

衍生品投资情况

√适用□不适用

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
招商银行	非关联方	否	结构性存款	55,190	2014年07月01日	2014年12月31日	0	0	0	0.00%	669.33
合计				55,190	--	--	0	0	0	0.00%	669.33
衍生品投资资金来源				募集资金							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2015年03月24日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				无							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措				尽管银行结构性存款属于低风险投资品种，但仍然受到金融市场及宏观经济的影响							

施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	响,公司将根据金融市场的变化适时适量介入,但不排除该项投资收益受到市场波动的影响。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

3、募集资金使用情况

√适用□不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:万元

募集资金总额	33,824.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

2014年6月19日,公司收到经中国证券监督管理委员会《关于核准中国全聚德(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]600号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司非公开发行25,343,955股新股,发行价格为13.81元/股。截至2014年6月27日,本公司共募集资金35,000万元,扣除发行费用1,175.53万元后,募集资金净额为33,824.47万元。由于募投项目尚未完全启动,本公司募集资金累计直接投入募投项目0.00万元。自2014年6月27日起,公司累计购买招商银行结构性存款55,190万元,产生收益669.33万元,累计购买通知存款13,690万元,产生收益14.61万元。2014年7月29日董事会第六届十五次会议(临时)审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,同意公司在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下,使用闲置募集资金人民币4,500万元暂时补充流动资金,上述资金自董事会批准之日起开始计算,不超过6个月。截至2014年12月31日止,使用闲置募集资金人民币4,500万元暂时补充流动资金,该部分暂时用于补充流动资金的募集资金已于2015年1月26日归还。尚未使用的金额为29,324.47万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	分变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
全聚德三元金星熟食车间建设项目	否	5,995.19	5,995.19	0	0	0.00%		0	是	否
全聚德仿膳食品生产基地建设项目	否	6,498.79	6,498.79	0	0	0.00%		0	是	否
全聚德中央厨房建设项目	否	2,500	2,500	0	0	0.00%		0	是	否
全聚德前门店二期工程建设项目	否	4,950.34	4,950.34	0	0	0.00%		0	是	否
全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目	否	12,545.68	12,545.68	0	0	0.00%		0	是	否
全聚德“京点食品”网店建设项目	否	2,510	2,510	0	0	0.00%		0	是	否
								0		
承诺投资项目小计	--	35,000	35,000			--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	35,000	35,000	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	全聚德三元金星熟食车间建设项目、仿膳食品生产基地建设项目、中央厨房建设项目，因地方政府根据城镇新规划的设计将项目土地性质有所改变了，因此在项目办理项目规划许可时，公司需重新申请部分建设指标；前门二期工程建设项目是前门东片地区整体改造的一部分，属还建项目，目前正在进行还建产权的确认，待产权交接后进行装修并投入使用；“京点食品”网店建设项目，正在积极寻找适合的店址。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2015年1月28日召开的董事会第六届十八次会议审议通过了《关于暂缓以募集资金投资全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。公司原计划在上海武宁路购买房产用于开设直营店，并建设华东区域总部。在募集资金到账前，公司已于2013年12月向该募投项目投入了10,906.96万元人民币自筹资金，用于购买上海武宁路1047号房产。募集资金在2014年在6月底到账后，由于市场环境等因素的变化，公司在置换期内并未对该项目前期已经投入的自筹资金进行置换。随着市场环境的变化，中高端特别是高端餐饮不再是市场主流，全国的餐饮业正都在向大众消费转型和提升，为此公司重新进行了开店模式调整，未来新建门店面积一般将控制在2,000平方米左右，门店小型化、菜品精致化。公司根据目前实际情况对拟建上海武宁路店进行了重新评估，如继续按原计划投入，经济效益将不能达到预期。原计划在该处投资建设的华东区域总部，目前设立在上海浦东全聚德大酒店有限公司，合署办公，减少相关费用的支出。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司 2014 年 7 月 29 日董事会第六届十五次会议（临时）审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用闲置募集资金人民币 4,500 万元暂时补充流动资金，上述资金自董事会批准之日起开始计算，不超过 6 个月。该部分暂时用于补充流动资金的募集资金已于 2015 年 1 月 26 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	自 2014 年 6 月 27 日起，累计购买招商银行结构性存款 55,190 万元，产生收益 669.33 万元，累计购买通知存款 13,690 万元，产生收益 14.61 万元，截至 2014 年 12 月 31 日止，本金及收益已到期并全部归还至募集资金专户中。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	1000000	11,840,094.24	8,035,464.93	50,616,620.71	5,731,451.03	4,260,868.42
北京聚兴德餐饮管理有限公司（北京全聚德双井店）	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	8,306,810.11	4,885,664.53	28,034,278.67	497,334.86	368,847.31
北京润德恒信餐饮管理有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	7,800,335.72	3,962,724.91	41,321,962.43	2,003,034.86	1,505,950.64

司(北京全聚德双榆树店)									
北京聚成德餐饮管理有限公司(北京全聚德大兴店)	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	2,712,877.22	-441,871.88	10,276,970.65	-1,879,725.30	-2,268,281.95
上海浦东全聚德大酒店有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	1000000	4,676,728.60	3,257,493.49	22,888,034.83	793,646.77	590,707.20
重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	41,644,250.05	41,139,807.54	13,502,979.85	-1,450,263.76	-1,425,732.81
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	0.00	-11,481,459.78	6,487,924.46	-1,642,896.72	-3,272,612.74
青岛全聚德餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	40,836,439.31	39,083,354.45	19,934,778.24	-804,060.36	-804,060.36
常州市百德江南餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	500000	10,248,102.63	3,861,068.65	34,404,836.85	499,352.99	325,929.45
郑州全聚德餐饮管理有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	3200000	34,343,125.67	27,119,939.69	3,295,048.01	-4,654,407.85	-4,655,507.85
新疆全聚德餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	10000000	112,281,965.99	95,889,014.51	150,055,405.23	4,657,749.22	3,739,747.11
杭州全聚德餐饮有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	14,434,856.63	1,304,007.85	13,592,557.88	-3,595,963.54	-2,699,879.67
无锡市金聚源餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	6070000	7,368,388.94	6,071,889.58	18,453,333.56	-392,974.15	-248,255.18
沈阳全聚德餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	3,837,679.81	2,576,582.08	16,099,181.83	70,691.81	93,434.77
合肥聚德龙达餐饮管理	子公司	餐饮业	正餐服务	5500000	3,507,789.84	-1,280,500.83	10,196,673.52	-2,997,537.46	-2,590,286.76

有限公司									
上海全聚德 餐饮管理有 限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	106,759,873.0 5	728,065.48	0.00	-5,002,157.1 9	-5,002,157. 19
北京市仿膳 饭庄有限责 任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	8,732,092.07	7,148,720.45	16,413,354. 76	-2,630,898.7 0	-2,668,138. 88
北京市丰泽 园饭店有限 责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	10000000	34,478,269.01	25,775,963.73	45,495,686. 39	36,482.36	-61,441.99
北京市四川 饭店有限责 任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	6,605,138.84	-2,705,743.81	23,461,987. 11	-3,755,834.0 8	-3,755,350. 32
北京全聚德 仿膳食品有 限责任公司	子公司	食品加工	食品加工物 流销售	10000000	233,068,310.2 7	129,633,772.7 7	553,321,718 .20	64,689,194. 97	48,854,856. 10
北京全聚德 三元金星食 品有限责任 公司	子公司	食品加工	食品加工	60000000	240,542,486.7 4	188,070,356.3 2	401,826,413 .81	34,736,156. 00	35,408,370. 40
北京全聚德 集团培训中 心	子公司	培训机构	培训	100000	920,009.09	572,666.18	549,790.00	33,088.69	29,268.61
北京市第七 十二职业技 能鉴定所	子公司	培训机构	职业鉴定	100000	481,610.54	417,158.91	250,012.54	82,126.90	73,914.21
聚德华天控 股有限公司	参股公 司	餐饮业	正餐服务	55000000	309,056,911.2 7	152,347,386.9 8	494,015,145 .09	67,887,587. 51	54,855,137. 71
北京鸿德华 坤餐饮管理 有限责任公 司(北京全 聚德西客站 店)	参股公 司	餐饮业	正餐服务	1000000	3,982,524.89	1,854,950.20	28,454,445. 68	237,469.48	132,901.92

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、长春全聚德净利润同比下降1782%，主要由于该企业2014年闭店清算，营业期不是完整年度，同时闭店清算产生清算损失所致。
- 2、新疆全聚德净利润同比增幅117%，主要由于该企业2013年度实施经营性重组，其中天山大酒店亏损而关闭，同时发生清理损失和人员安置费等，2014年度该因素消除，净利润同比

增幅较高。

3、杭州全聚德净利润亏损269.99万元，主要由于2014年度杭州全聚德下属分公司莫干山路分公司处于前期筹备期，2014年度尚未开业，但工商手续和财务帐套等已建立完成，所以部分前期开办费用发生在2014年度，导致杭州全聚德净利润降幅较大。

4、上海全聚德餐饮管理有限公司净利润亏损500.22万元，主要原因为上海房产已由在建工程转入固定资产，计提折旧费用所致。

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
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	避免无法预计的价格风险	注销子公司	对整体生产和业绩未产生重大影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

□适用√不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司未来发展的展望

(一) 餐饮市场的发展趋势

2014年全国餐饮收入27860亿元，同比增长9.7%，增速比上年加快0.7个百分点，终止了连续三年增速下滑的颓势。总体来看，2014年餐饮业实现了全行业止跌回升，很多餐饮企业处于扭亏为盈的转折阶段，开始转为“正能量”。

2015年的餐饮业已进入新的发展状态，呈现“三小三大”的新特征：小店面大后台、小产品大市场、小群体大众化。高端餐饮逐渐迈向“提高管理水平，常态化下可持续发展”的阶段，国民消费餐饮仍然展现出市场需求强劲的生命力。品牌化、特色化、大众化、连锁化、多元化、网络化、绿色化将是未来中国餐饮行业的主流发展趋势。

(二) 公司未来发展战略

公司主动适应新常态，坚定不移地走“品牌+资本”的发展道路，坚持“餐饮+食品”双轮驱动，坚持连锁经营发展，聚焦“宴请”市场；以互联网思维为借鉴，提高产品线上精准营销能力；推进营销、服务、开店模式、菜品以及餐饮经营新业态的创新，提升公司的核心竞争力和公司市值水平。

(三) 2015年经营计划

1. 适应市场新常态，实现精准新突破

依据“品牌经营+资本运营”的定位，2015年，公司主动适应形势新变化、转变理念，在营销方式、产品服务、开店模式、菜品研发机制、业态经营五个方面全方位创新发展，把握市场新机遇，多渠道、多角度、多方式发挥全聚德品牌、多品牌文化优势，以市场化经营为导向，助力百年老号在日趋激烈的餐饮市场持续发展壮大。

2. 创新发展模式，加快自身调整速度

2015年公司新开全聚德品牌直营店4家，各品牌特许加盟店4-6家。店铺小型化、菜品精致化、营销娱乐化、管理简约化成为开店指导思想。店铺小型化是公司今后一段时间内开店模式的选择；坚持实施“50+50”菜单，根据评估结果，对菜品及部分菜品价格进行微调，扭住烤鸭和菜品质量的精致化，向精致、美观、适量的现代化需求转变；在保持菜品味道水准的基础上对服务进行升级，为消费者提供味蕾和精神的双重享受，围绕“宴请市场”研究服务程序和特点，结合移动互联新时代，开展多样娱乐化的营销活动；以项目管理为切入口，简化管理流程，提高管理效率。

3. 优化食品业经营架构，做透做大食品业

食品工业的发展趋势：产品特色化、生产定制化、销售品牌化、服务便捷化。通过调整改革，加快食品快消品的研发和生产，大力开发全聚德品牌休闲食品和餐桌食品，加快品牌食品的新品研发，丰富特色食品产品品种。聚焦食品销售新渠道，积极发挥电商优势，打造线上线下相互支持、相互促进的全新立体化市场运营体系。适时寻求合作伙伴，研究食品公司合作、合资的形式，推进公司食品业的发展。

4. 找准机制创新支点，实现转型升级

公司总部由运营管理型向经营价值型转变，各门店由传统经营型向市场经营型转变，个人工作由岗位执行型向团队创造型转变，直接有效地调动所有员工的积极性。以第三次创业的态度，解放思想，在共同的目标追求中，达成发展共识，推动公司的转型升级和价值提升。

（四）发展规划资金来源及使用计划

2015年，一方面公司将根据募集资金项目的进展情况使用募集资金，并积极寻找符合市场发展的新项目，合理规划闲置募集资金。另一方面，公司将根据需要，继续与北京银行、中国银行等开展战略合作，为日常经营资金需求提供保障；同时围绕现金流，实施资金集中管理，做好资金筹划，不断加强资金集约化的管控。

（五）主要风险因素及应对措施

1. 食品安全风险

近两年H7N9禽流感疫情的频发给以禽类为主要销售品种的餐饮企业带来了挑战。公司销售烤鸭的鸭坯供应均由下属子公司北京全聚德三元金星食品有限责任公司提供，采购过程中严格执行索证索票制度，保证原材料的可追溯。食品安全问题是公司紧抓不懈的工作，为了保护消费者权益和公司的品牌影响力，公司高度重视食品安全问题，确保向消费者提供安全健康的食品。

2. 投资风险

2015年公司聚焦全聚德品牌发展，不放松对各品牌发展的力度，将大力投资开设全聚德直营店和各品牌特许加盟店，新项目的投资存在一定的不确定性和经营风险。

公司在总结以往市场开发经验的基础上，完善和补充《市场开发手册》和《全聚德特许加盟指南》，形成全聚德品牌“旗舰店”和“标准店”的样板；总结已有海外开店经验，制定适应海外尤其是北美市场特许加盟企业工程营建的指导性管理手册，构建公司更加清晰的现代开店和盈利模式。

3. 餐饮市场环境变化风险

2015年的餐饮业进入了新的发展状态，餐饮收入逐步回暖，终止了连续三年增速下滑的颓势。在高端餐饮转型完成了第一阶段“找方向”，逐渐步入“提高管理水平，常态化下可持续发展”的阶段，大众化餐饮仍然展现出市场需求强劲的生命力。互联网的强劲发展势头也为百年老字号的创新改革发展提出了一个不小的挑战。在高端餐饮纷纷转型、大众化餐饮增长迅猛的今天，多种因素使得现今的餐饮市场竞争异常激烈。

公司将在新常态下寻求突破，在调整中持续优化，在创新中实现发展，精心运作，务求实效，确保公司可持续发展，以良好稳健的经营业绩回报投资者。

八、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

√适用□不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），

除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。公司将持有的北京全聚德美顿餐饮管理有限责任公司5%股权，对应金额为250,000.00元从长期股权投资科目划分至可供出售金融资产科目核算。

根据企业会计准则第30号的要求，公司将确认的递延收益金额为9,021,930.06元从其他非流动负债科目调整至递延收益科目列示。

九、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

√适用□不适用

公司合并财务报表范围包括母公司及22个子公司，与上年相比合并范围减少一家，为长春全聚德餐饮管理有限责任公司，系由于其清算注销。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

为了进一步完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于2012年8月17日董事会第五届二十一次会议审议通过了《关于修改〈中国全聚德（集团）股份有限公司章程〉的议案》，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。

2013年10月25日召开的公司董事会第六届八次会议和2013年11月15日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《中国全聚德（集团）股份有限公司未来三年（2013-2015年）股东回报规划》，进一步明确了公司对股东的合理投资回报，增强利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营及利润分配进行监督。

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：	是

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

- 1、公司2014年度拟按总股本308,463,955股，每10股派发现金股利2.02元（含税）。
- 2、公司2013年度按总股本283,120,000股，每10股派发现金股利2.2元（含税）。
- 3、公司2012年度按总股本141,560,000股，每10股派发现金股利5.0元（含税），同时公司以资本公积转增股本，以总股本141,560,000股为基数向全体股东每10股转增10股，转增后我公司总股本由141,560,000股增加到283,120,000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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	62,309,718.91	125,512,222.03	49.64%	0.00	0.00%
2013年	62,286,400.00	110,063,761.53	56.59%	0.00	0.00%
2012年	70,780,000.00	152,054,225.81	46.55%	0.00	0.00%

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

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.02
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	308,463,955
现金分红总额（元）（含税）	62,309,718.91
可分配利润（元）	360,064,920.77

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2014 年度经审计后母公司可供分配的利润为 12,611.00 万元,提取盈余公积金 1,261.10 万元,加上以前年度未分配利润 30,885.24 万元,减去 2014 年度中分配的 6,228.64 万元,截至 2014 年 12 月 31 日,公司累计滚存未分配利润共计 36,006.49 万元。考虑到公司战略转型过程中对资金的需求,同时兼顾股东对于公司的派现要求。公司拟按总股本 308,463,955 股,每 10 股派发现金股利 2.02 元(含税),派发现金股利总额 6,230.97 万元,所需资金由公司流动资金解决,分配后的剩余未分配利润为 29,775.52 万元。</p>	

十二、社会责任情况

√适用□不适用

公司一直注重履行社会责任。报告期内,公司持续发挥优良作风,积极承担企业社会责任。

(一) 在服务举世瞩目的APEC会议期间,在市委、市政府和首旅集团的领导下,公司所属18家企业和广大员工齐心协力、勇于创新、攻坚克难,从首次亮相水立方国宴现场为出席宴会的海内外贵宾表演全聚德“盛世牡丹”烤鸭片制的精湛技艺,到抽调厨师和服务人员协助完成宴会整体服务工作;从为元首夫人团颐和园午宴进行现场唯一厨艺表演,到各企业全力做好会议期间与会人员到店用餐的服务接待工作,进一步提升品牌知名度和美誉度。

(二) 报告期内,公司进一步加强企业文化建设,推进先进群体工程和职工关爱工程,制定《公司先进评选表彰管理办法》;丰富职工文化工程和文体活动,全聚德和平门店员工演出的话剧《天下第一楼》亮相西城区百姓戏剧展演大舞台,得到社会各界的广泛关注和好评。

(三) 报告期内,公司安全生产规范有序。公司和各企业开展各类巡检、夜间突击检查等安全检查137次,企业层面安全检查共计2021次,检查重点部位2674处;组织消防、应急疏散、防暴治安类企业级预案演练121次;开展主题安全培训857次,参加培训15000余人次,确保企业安全稳定。

(四) 公司高度重视食品安全工作,餐饮业务和食品工业均严格遵守国家相关部门关于环境治理方面的要求。在本报告期内,公司结合质量/食品安全/环境管理体系实际运行情况,对25个体系文件进行修改和补充,进一步促进节能减排,加强对餐厨废弃物收运管理,维护社会自然环境,切实履行公司社会责任。

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□不适用

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□不适用

报告期内是否被行政处罚

是√否□不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

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
2014年01月24日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、中邮基金、国信证券、安邦资产、中银国际、华夏基金等	公司聘请特劳特公司对全聚德做定位的情况；公司食品工业发展规划；全聚德品牌外地规划发展；菜品成本控制问题。
2014年05月06日	公司会议室	实地调研	机构	国泰人寿、高盛资产、中金公司	公司目标定位；公司在上海区域发展计划；烤鸭标准化等问题。
2014年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	东方基金、太和投资、东北证券、天弘基金、长城证券、光大证券等	公司上半年的营业情况；提升公司营业能力的措施；非公开发行进展情况；定位宴请公司如何调整菜品改善服务等问题。
2014年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋投资、中金公司	全聚德在品牌文化的保持和客户定位的战略；引进两家战略投资者的原因；公司的供应链管理情况。
2014年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	君安证券、山西证券、中国长江三峡、中银基金、交银施罗德基金	本次非公开发行股票引进新的股东进入公司后战略的调整情况；如何应对高端消费政策对公司的冲击等。
2014年08月27日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、宏源证券、东吴证券、格雷资产、兴业证券、民生证券等	公司目前的经营情况；未来的开店规划等。
2014年09月23日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	"50+50"菜品结构调整；近期公司人均消费、三季度经营情况等。
2014年09月25日	公司会议室	实地调研	机构	财通基金	TDG 和华住酒店两位投资

					者选择投资公司的理由；借着国企改革的机会，公司会有哪些改变等。
2014年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	未来资产、佳盛投资	转型产生的影响及是否有成效；公司包装食品的发展等。
2014年11月06日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、中信产业、中国人保、东方基金、国都证券等	公司的基本情况；外地门店营业效果不佳的原因；食品营销的规划等。
2014年11月21日	公司会议室	实地调研	机构	景泰利丰、海富通基金	“三公消费”对公司的影响；仿膳食品公司的情况及真空烤鸭的销售渠道等。
2014年12月18日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、银河证券、国海富兰克林、泰康资产、中国银河证券等	近期公司经营情况；2015年开店计划等。

第五节重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用√不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用√不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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

适用√不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用√不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用√不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用√不适用

公司报告期无其他关联交易。

七、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

适用√不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用√不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用√不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用√不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√适用□不适用

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

全聚德	国家开发 银行股份 有限公司	2011 年 03 月 28 日						6,900	否		报告期银 行贷款余 额为 0, 已全部归 还
-----	----------------------	------------------------	--	--	--	--	--	-------	---	--	------------------------------------

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

八、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

适用 不适用

承诺事由	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	无	无		无	无
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	首旅集团	1.《避免同业竞争承诺》2.《关联交易承诺》3.《关于土地和房屋问题的承诺》	2007 年 02 月 28 日	长期	在报告期内,首旅集团严格遵守了所做的承诺。
	IDG 公司	股份限售的承诺	2014 年 07 月 15 日	三年	在报告期内, IDG 公司严格遵守了所做的承诺。
	华住公司	股份限售的承诺	2014 年 07 月 15 日	三年	在报告期内,华住公司严格遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

适用 不适用

九、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	129.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	关黎明 李杰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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、其他重大事项的说明

适用 不适用

5月23日，公司本次非公开发行股票获得中国证监会发审会的无条件审核通过，6月19日收到中国证监会关于核准公司非公开发行股票的正式批文。此次非公开发行股票募集资金总额为人民币350,000,018.55元，扣除发行费用11,755,344元后，实际募集资金净额为人民币338,244,674.55元。上述募集资金已于2014年6月27日到账，并经致同会计师事务所验资，出具了《验资报告》。

十一、公司子公司重要事项

适用 不适用

报告期内公司关闭了两家门店，一家为全聚德长春店，该企业已注销完成。长春店于2006年开业，房屋租赁合同期限是15年，前八年的租赁价格是明确的，但是后七年的租赁价格双方经多次沟通，未达成一致，我认为价格上涨带来的经营风险较大，所以决定关闭并注销全聚德长春店；另一家是全聚德郑州店，受到郑州市整体城市道路规划影响，该店面临着

道路改造等问题，对经营造成较大影响，我公司决定暂时歇业，根据未来道路规划发展及施工情况再作整体考虑。

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	2,522,278	0.89%	25,343,955	0	0	318,232	25,662,187	28,184,465	9.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,522,278	0.89%	7,241,131	0	0	318,232	7,559,363	10,081,641	3.27%
其中：境内法人持股	0	0.00%	7,241,131	0	0	0	7,241,131	7,241,131	2.35%
境内自然人持股	2,522,278	0.89%	0	0	0	318,232	318,232	2,840,510	0.92%
4、外资持股	0	0.00%	18,102,824	0	0	0	18,102,824	18,102,824	5.87%
其中：境外法人持股	0	0.00%	18,102,824	0	0	0	18,102,824	18,102,824	5.87%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	280,597,722	99.11%	0	0	0	-318,232	-318,232	280,279,490	90.86%
1、人民币普通股	280,597,722	99.11%	0	0	0	-318,232	-318,232	280,279,490	90.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	283,120,000	100.00%	25,343,955	0	0	0	25,343,955	308,463,955	100.00%

股份变动的理由

√适用□不适用

- 2014年6月，经中国证监会核准，公司向IDG公司和华住公司2名特定对象非公开发行A股股票，发行数量为25,343,955股，上述股份自上市之日起三十六个月内不转让。
- 2014年4月，公司原监事茅安明先生离职，报告期内，其所持有的本公司股份解禁50%。

3. 2014年9月，公司原副总经理刘小虹女士离职，其所持有的本公司股份全部禁售。
4. 2014年9月，公司原副总经理邓非先生离职，其所持有的本公司股份全部禁售。
5. 2014年10月，公司补选吴玉波先生为公司第六届监事会职工监事，其持有公司股份禁售105,215股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年6月，公司收到中国证监会《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕600号），向IDG公司和华住公司2名特定对象非公开发行A股股票，发行数量为25,343,955股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
	2014年07月03日	13.81	25,343,955	2014年07月15日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年6月，公司收到中国证监会《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕600号），向IDG公司和华住公司2名特定对象非公开发行A股股票，发行数量为25,343,955股。

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

√适用□不适用

2014年6月，公司收到中国证监会《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕600号），向IDG公司和华住公司2名特定对象非公开发行A股股票，发行数量为25,343,955股，公司总股本由283,120,000股变更为308,463,955股。IDG公司持股比例为5.87%，成为公司第二大股东，华住公司持股比例为2.35%，成为公司第四大股东。本次募集资金净额3.38亿元，同时增加货币资金3.38亿元，使公司流动资产占总资产的比重同比增加16个百分点。

3、现存的内部职工股情况

□适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,983	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	22,618	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
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
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	42.67%	131,606,774	0	0	131,606,774		
IDG 资本管理（香港）有限公司—IDG 中国股票基金	境外法人	5.87%	18,102,824	18,102,824	18,102,824	0		
北京拓开投资有限公司	境内非国有法人	3.24%	10,000,000	-640,000	0	10,000,000		
华住酒店管理有限公司	境内非国有法人	2.35%	7,241,131	7,241,131	7,241,131	0		
北京能源投资（集团）有限公司	国家	1.23%	3,808,782	0	0	3,808,782		

司								
李明军	境内自然人	1.15%	3,556,772	-43000	0	3,556,772		
李桂军	境内自然人	0.96%	2,963,150	-43000	0	2,963,150		
CITIGROUPGLOBALMARKETSLIMITED	境外法人	0.67%	2,070,177	0	0	2,070,177		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	1,999,939	-356043	0	1,999,939		
李孔诗琦	境内自然人	0.42%	1,300,196	-212600	0	1,300,196		
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）	2014 年 6 月，经中国证监会《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕600 号）核准，公司向 IDG 公司和华住公司 2 名特定对象非公开发行 A 股股票，发行数量为 25,343,955 股。本次发行完成后，IDG 公司持有公司股份 18,102,824 股，占公司总股本的 5.87%；华住公司持有公司股份 7,241,131 股，占公司总股本的 2.35%。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
北京首都旅游集团有限责任公司	131,606,774							
北京仝开投资有限公司	10,000,000							
北京能源投资（集团）有限公司	3,808,782							
李明军	3,556,772							
李桂军	2,963,150							
CITIGROUPGLOBALMARKETSLIMITED	2,070,177							
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,999,939							
李孔诗琦	1,300,196							
华润深国投信托有限公司—赤子之心成长集合资金信托计划	1,000,000							
姜俊贤	828,000							
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	公司未知前 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与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，明示相同“股东名称”者除外。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中第四名李明军、第五名李桂军、第八名李孔诗琦通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 7,819,782 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
首旅集团	段强	1998 年 01 月 24 日	63369025-9	236,867 万元	受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。
未来发展战略	首旅集团所属行业为旅游行业，主要业务板块包括：旅游饭店业、餐饮服务业、旅游旅行服务业、汽车服务业、景区管理业、都市百货业。企业法人营业执照规定经营范围：受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止到 2013 年 12 月 31 日总资产为 417.46 亿元，净资产为 81.43 亿元，2013 年度实现营业收入 392.46 亿元，利润总额为 15.63 亿元，净利润为 3.89 亿元，2013 年度经营活动产生的现金流量净额为 5.24 亿元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，首旅集团控股北京首旅酒店（集团）股份有限公司 60.12%，控股北京首商集团股份有限公司 37.79%，参股如家酒店连锁（香港）管理有限公司 19.00%。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	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
北京市国有资产监督管理委员会	-----	-----	-----	-----	-----
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
实际控制人报告期内	不适用				

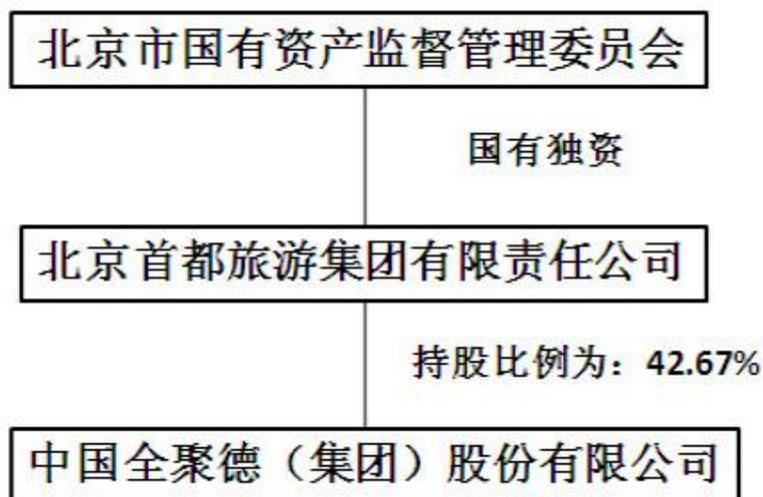
控制的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、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)
王志强	董事长	现任	男	59	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
邢颖	董事	现任	男	55	2012年09月11日	2015年09月10日	1,040,000	0	0	1,040,000
李源光	董事	现任	男	46	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
过以宏	董事	现任	男	50	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
周健	董事	现任	男	43	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
张敏	董事	现任	女	41	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
王彦民	董事	现任	男	55	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
傅穹	独立董事	现任	男	45	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
王秀丽	独立董事	现任	女	50	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
邓小丰	独立董事	现任	女	60	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
朱恒源	独立董事	现任	男	46	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
云程	监事会主席	现任	男	59	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
于嘉祥	监事	现任	男	53	2012年09月11日	2015年09月10日	770,000	0	0	770,000
张金生	监事	现任	男	51	2014年08月15日	2015年09月10日	0	0	0	0
吴玉波	监事	现任	男	57	2014年10月17日	2015年09月10日	140,286	0	0	140,286

施炳丰	副总经理、 董事会秘书	现任	男	56	2012年09 月21日	2015年09 月20日	519,750	0	129,938	389,812
唐立新	副总经理	现任	男	46	2014年08 月22日	2017年08 月21日	0	0	0	0
徐佳	总会计师	现任	男	43	2013年09 月25日	2015年09 月20日	0	0	0	0
王他一	董事	离任	男	47	2012年09 月11日	2014年01 月01日	0	0	0	0
周红	监事	离任	女	47	2012年09 月11日	2014年01 月22日	0	0	0	0
茅安明	监事	离任	男	39	2012年09 月11日	2014年04 月02日	3,966	0	0	3,966
荆林波	独立董事	离任	男	49	2012年09 月11日	2014年05 月06日	0	0	0	0
刘小虹	副总经理	离任	女	60	2012年09 月21日	2014年09 月11日	30,000	0	0	30,000
于秀琴	监事	离任	女	55	2012年09 月11日	2014年09 月17日	168,000	0	0	168,000
邓非	副总经理	离任	男	60	2012年09 月21日	2014年09 月26日	830,000	0	0	830,000
李海滨	董事	离任	男	66	2012年09 月11日	2015年01 月20日	0	0	0	0
张冬梅	监事	离任	女	45	2014年08 月15日	2015年01 月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,502,002	0	129,938	3,372,064

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) 公司董事

1、王志强，男，1955年出生，中国国籍，无境外居留权。2006年2月至2010年9月任首旅集团投资部总经理；2010年10月起任首旅集团总经理助理；2011年3月至今任公司董事长。

2、邢颖，男，1959年出生，中国国籍，无境外居留权。2004年12月至今任公司董事、总经理。

3、李源光，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权。2008年-2012年北京首都旅游集团有限责任公司投资部副总经理，2012年至2013年任北京阳光伟华投资管理有限公司董事

总经理；2014年6月任北京首都旅游集团有限责任公司股权管理部总经理。2014年8月至今任公司董事。

4、过以宏，男，1964年出生，美国国籍。2009年12月起任吉比特董事，同时兼任蓝港在线、Meitu, Inc.、ImpressionCreativeInc.、BeijingCapitalHoldingsLimited、MagnexInc.、ShinKongInternationalLimited、ShushengInternationalInc.、T3EntertainmentCo.,Ltd、YouguuTechnologyCo.,Ltd等公司董事。2014年8月至今任公司董事。

5、周健，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权。2005年11月至今任北京轱开投资有限公司董事长；2009年7月至今任公司董事。

6、张敏，女，1973年出生，中国国籍，无境外居留权。2007年加入华住（原汉庭）酒店集团前在美国礼来公司泰国分部担任财务总监。现任华住酒店集团首席财务执行官兼首席战略执行官。2014年8月至今任公司董事。

7、王彦民，男，1957年出生，中国国籍，无境外居留权。2006年1月至2009年12月任北京能源投资（集团）有限公司董事会提名与考核薪酬办公室主任；2010年1月至今任北京能源投资（集团）有限公司人力资源部主任；2006年7月至今任公司董事。

8、傅穹，男，1970年出生，中国国籍，无境外居留权。2006年6月至今任吉林大学法学院教授，2009年6月兼任吉林财经大学法学院院长；2012年9月至今任公司独立董事。

9、王秀丽，女，1965年出生，中国国籍，无境外居留权。2000年9月至2010年5月任对外经济贸易大学国际商学院会计系主任，2010年5月至今任对外经济贸易大学商学院财务管理系主任；2012年9月至今任公司独立董事。

10、邓小丰，女，1954年出生，中国国籍，无境外居留权。就职于北京天健兴业资产评估有限公司，现任该公司董事，兼职北京首创股份有限公司独立董事、北京市资产评估协会秘书长。2014年8月至今任公司董事。

11、朱恒源，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权。2008年1月至2009年6月任清华大学经济管理学院院长助理；2014年1月起至今任清华大学经济管理学院副教授；现兼职博洛尼家居用品（北京）股份有限公司独立董事。2014年8月至今任公司董事。

（二）公司监事

1、云程，男，1956年出生，中国国籍，无境外居留权。2006年2月至2009年3月任北京新燕莎集团党委副书记、董事；2009年3月至2011年12月任公司党委书记兼纪委书记；2011年12月至今任公司党委书记；2009年8月至今任公司监事会主席。

2、于嘉祥，男，1962年出生，中国国籍，无境外居留权。2001年1月至2011年12月任公司纪委副书记、工会主席；2011年12月至今任公司纪委书记、工会主席；2009年8月至今任公司监事。

3、张金生，男，1963年5出生，中国国籍，无境外居留权。2006年4月至2010年4日任全聚德三元金星公司副总经理、财务总监；2010年5月至2014年2月新疆全聚德控股有限公司董事、总会计师；2014年3月至今任公司内控审计部部长。2014年8月至今任公司监事。

4、吴玉波，男，1957年出生，中国国籍，无境外居留权。1996年4月至2014年6月任北京全聚德王府井店烤鸭厨师长；2014年6月今任公司烤鸭技术总监。2014年10月至今任公司监事。

(三) 高级管理人员

1、施炳丰，男，1958年出生，中国国籍，无境外居留权。2004年11月至今任公司副总经理，2009年7月至今任公司董事会秘书。

2、唐立新，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权。2009年至2014年4月任俏江南餐饮集团区域总经理；2014年8月至今任公司副总经理。

3、徐佳，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权。2008年7月至2009年12月任长城饭店中方财务总监，2009年12月至2010年7月在首旅集团计财部工作，2010年7月至2011年9月任东来顺集团财务部部长，2011年9月至2013年9月任东来顺集团总会计师，2013年9月至今任公司总会计师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王志强	首旅集团	总经理助理	2010年10月01日	-----	是
李源光	首旅集团	股权管理部总经理	2014年06月01日	-----	是
过以宏	IDG公司	IDG资本投资团队合伙人	1999年01月01日	-----	是
周健	北京轱开投资有限公司	董事长	2005年10月31日	-----	是
张敏	华住公司	首席财务执行官兼首席战略执行官	2013年01月01日	-----	是

王彦民	北京能源投资（集团）有限公司	人力资源部主任	2010年01月01日	-----	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√适用□不适用

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
王志强	中国民生信托有限公司	董事	2012年12月01日	2015年11月30日	否
傅穹	吉林大学法学院	教授	2009年06月01日	-----	是
王秀丽	对外经济贸易大学商学院	教授	2010年05月01日	-----	是
王秀丽	北京麒麟网信息科技有限公司	独立董事	2012年05月03日	-----	是
邓小丰	北京天健兴业资产评估有限公司	董事	2010年01月01日	-----	是
邓小丰	北京首创股份有限公司	独立董事	2008年11月01日	-----	是
朱恒源	清华大学经济管理学院	副教授	2014年01月01日	-----	是
朱恒源	博洛尼家居用品（北京）股份有限公司	独立董事	2012年04月01日	-----	是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金和奖惩方式。公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。

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
王志强	董事长	男	59	现任	0	0	0
邢颖	董事、总经理	男	55	现任	55.9	0	55.9
李源光	董事	男	46	现任	0	0	0
过以宏	董事	男	50	现任	0	0	0
周健	董事	男	43	现任	0	0	0
张敏	董事	女	41	现任	0	0	0
王彦民	董事	男	55	现任	0	0	0
傅穹	独立董事	男	45	现任	6.32	0	6.32
王秀丽	独立董事	女	50	现任	6.32	0	6.32
邓小丰	独立董事	女	60	现任	2.48	0	2.48
朱恒源	独立董事	男	46	现任	2.48	0	2.48
云程	监事会主席	男	59	现任	53.91	0	53.91
于嘉祥	职工监事	男	53	现任	44.72	0	44.72
张金生	监事	男	51	现任	39.2	0	39.2
吴玉波	职工监事	男	57	现任	13.56	0	13.56
施炳丰	副总经理、董 事会秘书	男	56	现任	44.72	0	44.72
唐立新	副总经理	男	46	现任	18.63	0	18.63
徐佳	总会计师	男	43	现任	39.13	0	39.13
王他一	董事	男	47	离任	0	0	0
周红	监事	女	47	离任	0	0	0
茅安明	监事	男	39	离任	7.86	0	7.86
荆林波	独立董事	男	49	离任	3.97	0	3.97
刘小虹	副总经理	女	60	离任	29.81	0	29.81
于秀琴	职工监事	女	55	离任	9.77	0	9.77
邓非	副总经理	男	60	离任	33.54	0	33.54
李海滨	董事	男	66	离任	0	0	0
张冬梅	监事	女	45	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	412.32	0	412.32

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
李源光	董事	被选举	2014年08月15日	选举为公司董事
过以宏	董事	被选举	2014年08月15日	选举为公司董事
张敏	董事	被选举	2014年08月15日	选举为公司董事
邓小丰	独立董事	被选举	2014年08月15日	选举为公司独立董事
朱恒源	独立董事	被选举	2014年08月15日	选举为公司独立董事
张金生	监事	被选举	2014年08月15日	选举为公司监事
吴玉波	监事	被选举	2014年10月17日	工会委员会投票选举吴玉波先生为职工监事
王他一	原董事	离任	2014年01月22日	因工作变动原因,辞去公司董事
周红	原监事	离任	2014年01月22日	因工作变动原因,辞去公司监事
茅安明	原监事	离任	2014年04月02日	因工作变动原因,辞去公司监事
荆林波	原独立董事	离任	2014年05月06日	因工作变动原因,辞去公司独立董事
刘小虹	原副总经理	离任	2014年09月11日	因到退休年龄,辞去公司副总经理
于秀琴	原监事	离任	2014年09月17日	因到退休年龄,辞去公司监事
邓非	原副总经理	离任	2014年09月26日	因到退休年龄,辞去公司副总经理
李海滨	原董事	离任	2015年01月20日	因工作变动原因,辞去公司董事
张冬梅	原监事	离任	2015年01月26日	因工作变动原因,辞去公司监事

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）

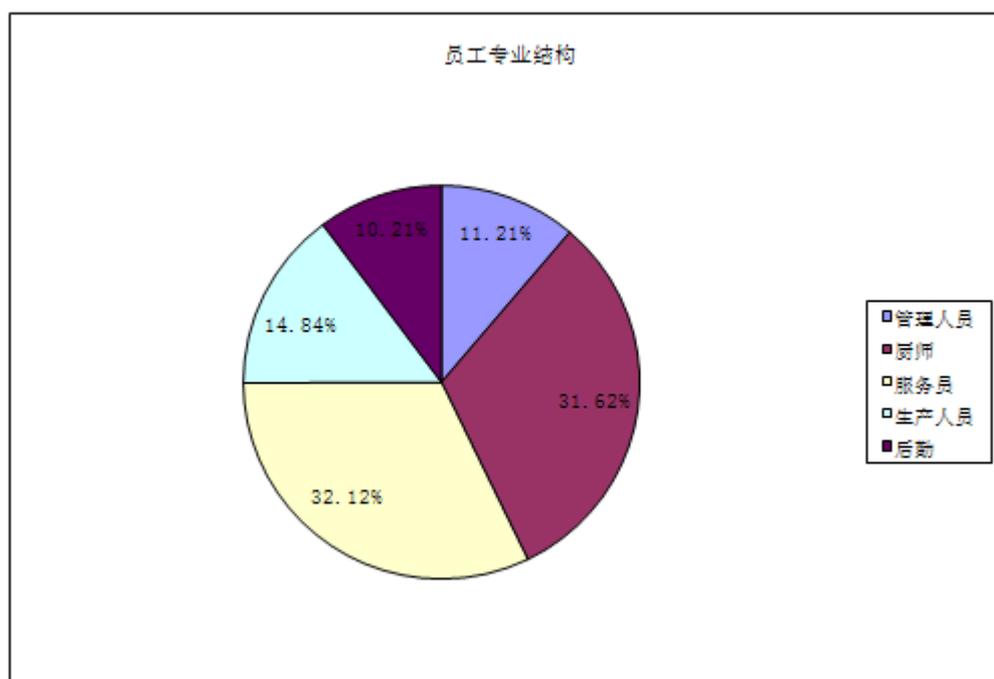
报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日,公司员工人数为5336人,其专业构成、教育程度情况如下:

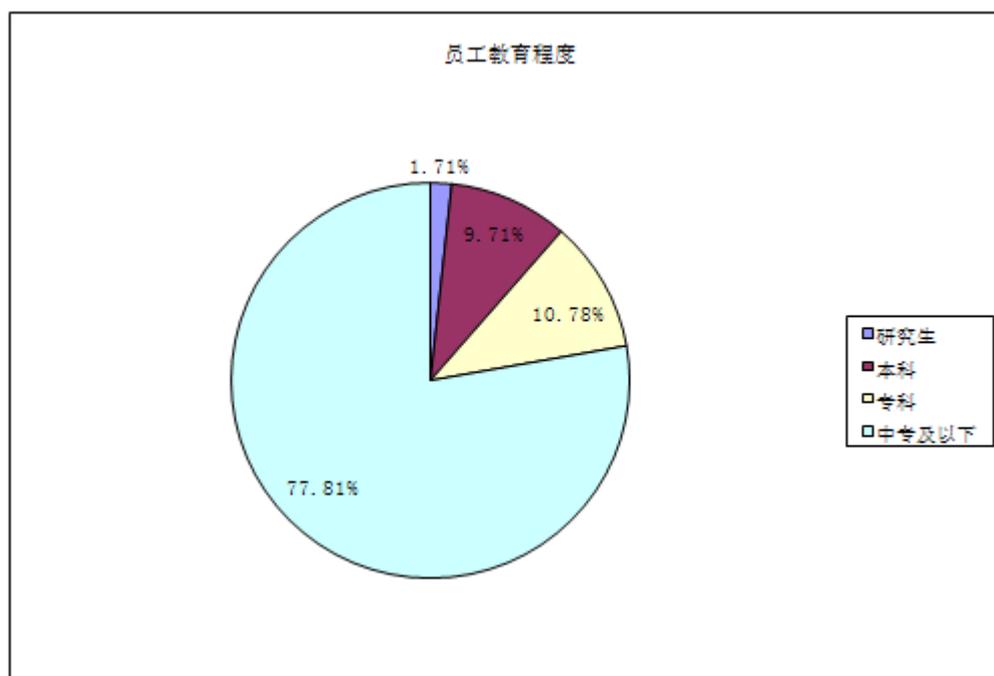
（一）员工专业结构

职业构成	人数	比例
管理人员	598	11.21%
厨师	1687	31.62%
服务员	1714	32.12%
生产人员	792	14.84%
后勤	545	10.21%
合计	5336	100.00%



(二) 员工教育程度

教育程度	人数	比例
研究生	91	1.71%
本科	518	9.71%
专科	575	10.78%
中专及以下	4152	77.81%
合计	5336	100.00%



(三) 离退休人员情况

截止2014年12月31日, 公司支付费用的退休人数为232人, 公司年支出相关费用为39.16

万元。

（四）员工薪酬政策

公司实施岗位技能结构工资制，工资水平与职位和业绩贡献挂钩，增强对员工贡献和工作业绩的激励功能，充分发挥薪酬体系在企业发展上的重要杠杆作用，保持企业内部持久竞争优势，凝聚和吸引高素质员工。

（五）培训计划

根据公司年度工作目标，通过内训、外训相结合的方式，并稳步推进“师带徒”技艺传承，力求与企业的经营管理实践相结合，将培训工作制度化、规范化，满足企业需求。

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司建立和修订的制度如下：

制度名称	披露时间	披露载体
舆情管理制度	2014年4月15日	巨潮资讯网
投资者投诉管理制度	2014年4月15日	巨潮资讯网
内部信息传递管理制度	2014年4月15日	巨潮资讯网
股东大会网络投票管理制度	2014年4月15日	巨潮资讯网
薪酬与考核委员会工作细则（修订）	2014年7月30日	巨潮资讯网
提名委员会工作细则（修订）	2014年7月30日	巨潮资讯网
股东大会议事规则（修订）	2014年7月30日	巨潮资讯网
公司章程（修订）	2014年7月30日	巨潮资讯网
董事会议事规则（修订）	2014年7月30日	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，通过新建《股东大会网络投票管理制度》和修订《公司章程》，规范了公司股东大会网络投票行为，便于广大股东行使表决权，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的

决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露事务管理制度》履行信息披露职责，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员及各部门的绩效考核制度，激励与约束并存，奖惩分明。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，董事、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

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

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等规定和要求，对内幕信息的使用进行审核、登记，严格控制知情人范围；在定期报告、非公开发行、重大合同、重大投资等重大未公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露环节，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并通过口头、电子邮件、签署保密协议或禁止内幕交易告知书等方式告知其严格履行保密义务，保证信息处于可控状态。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票之情形，亦未被监管部门采取监管措施或行政处罚之情形。2014年9月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由中国证监会、公安部和国资委联合主办的“内幕交易警示教育展览”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更进一步了解了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，对国务院、证券监管部门的监督手段和方法等有了更加深入的了解，公司同行人员还就有关案例进行了沟通、交流；公司同时将本次内幕交易警示展的文件发送给财务部、内控审计部等能接触内幕信息的人员，供其学习，引以为鉴，以切实维护中小投资者的合法权益。

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
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	1. 《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号：2014-17； 公告名称：《中国全聚德（集团）股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》； 公告网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	2. 《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》；	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号：2014-17； 公告名称：《中国全聚德（集团）股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》； 公告网站：巨潮资讯网

					网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	3.《关于公司 2013 年度财务决算的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	4.《关于公司 2013 年度利润分配的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	5.《关于公司 2013 年年度报告及年报摘要的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	6.《关于公司申请 2014 年银行综合授信额度的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	7.《关于公司与北京首都旅游集团财务有限公司签订<金融服务协议>的议	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股

		案》;			东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	8.《关于公司 2014 年度日常关联交易事项的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	9.《关于公司聘任 2014 年度财务审计机构的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	10.《关于修改〈公司章程〉的提案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 04 日	公告编号: 2014-17; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 30 日	1.《关于修改〈公司章程〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 01 日	公告编号: 2014-23; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网

					(www.cninfo.com.cn)。
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 30 日	2.《关于制订〈公司股东大会网络投票管理制度〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 01 日	公告编号: 2014-23; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 30 日	3.《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司未来三年股东回报规划〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 01 日	公告编号: 2014-23; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 30 日	4.《关于修改〈非公开发行股票预案〉的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 01 日	公告编号: 2014-23; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 15 日	1.《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司章程〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 08 月 16 日	公告编号: 2014-39; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 15 日	2.《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014 年 08 月 16 日	公告编号: 2014-39; 公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决

					议公告》;公告网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
2014年第二次临时股东大会	2014年08月15日	3.《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司董事会议事规则〉的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014年08月16日	公告编号:2014-39;公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
2014年第二次临时股东大会	2014年08月15日	4.《关于增补公司第六届董事会董事候选人的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014年08月16日	公告编号:2014-39;公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
2014年第二次临时股东大会	2014年08月15日	5.《关于增补公司第六届董事会独立董事候选人的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014年08月16日	公告编号:2014-39;公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
2014年第二次临时股东大会	2014年08月15日	6.《关于增补公司监事的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案。	2014年08月16日	公告编号:2014-39;公告名称:《中国全聚德(集团)股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》;公告网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
傅穹	8	2	6	0	0	否
王秀丽	8	2	6	0	0	否
邓小丰	2	1	1	0	0	否
朱恒源	2	1	1	0	0	否
荆林波	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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

公司四名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，他们利用参加董事会和股东大会的机会，结合各自在会计、法律、评估等方面的专长，就公司投资、非公开发行、内部风险控制及财务管理等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会

1. 日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》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。2014年，审计委员会未发现重大问题。

2. 召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，会议审议了公司财务报表、聘任审计机构情况、聘任内控审计部负责人、内控审计部各季度工作报告等，并将相关议案形成决议。

3. 对财务报告的三次审议意见

根据《董事会审计委员会工作细则》和监管部门相关规定，公司第六届董事会审计委员会勤勉尽责，在年审注册会计师进场前召开了审计委员会第一次会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2013年12月31日财务状况及2013年度的经营成果和现金情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，第六届董事会审计委员会召开了第二次会议，再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2013年12月31日财务状况及2013年度的经营成果和现金流情况。

在年审注册会计师出具审计报告定稿后，审计委员会第三次召开会议，审阅了年审注册会计师出具的无保留意见的审计报告，认为其出具的审计结论符合公司实际情况。

4. 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照2013年度审计工作时间安排表对致同会计师事务所的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2013年度审计报告。

5. 向董事会提交关于会计师事务所2013年度审计工作的总结报告

本年度审计中，致同会计师事务所的审计项目组按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表意见获取了充分、适当的审计证据。审计项目组基于对审计证据得出的结论，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。我们认为注册会计师发表的审计意

见是恰当的。

（二）薪酬与考核委员会

董事会下设薪酬与考核委员会，由5名董事组成，其中3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。2014年2月21日，审议通过了《2013年度董事、高级管理人员薪酬方案》。

（三）提名委员会

董事会提名委员会，由5名董事组成，其中3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、选择标准和程序审议并提出建议。报告期内，提名委员会召开了两次会议。2014年7月23日，第六届董事会提名委员会召开2014年第一次会议，审议通过了《关于增补第六届董事会董事候选人的议案》，提名增补李源光先生、过以宏先生、张敏女士为第六届董事会董事候选人，提名邓小丰女士、朱恒源先生为第六届董事会独立董事候选人；2014年8月15日，第六届董事会提名委员会召开2014年第二次会议，审议通过《关于聘任副总经理的议案》，提名唐立新先生为公司副总经理。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东首旅集团，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务

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

（二）资产

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

（三）机构

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

（四）人员

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

（五）财务

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司遵守行业市场和资本市场双重规律，按照上市公司规范要求，建立科学的经营者考核激励体系。考核激励以绩效为导向，通过考核各项相关指标，引导公司经营管理者关注生产经营，注重公司资本运作及市值表现，促进公司价值提升，实现股东利益最大化。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的。现行的数十个内部管理规章制度，ISO质量/食品安全/环境管理体系文件以及《内部控制管理手册》共同组成了公司的内部控制制度体系。通过不断对制度体系进行完善，使公司管理制度涵盖了各个业务层面，在重大方面均可行有效。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。

公司已建立了满足自身发展需求，较为健全、合理的内部控制制度，并得到有效执行，保证了公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效提高了经营效率和效果。截至报告期末，公司内部控制所有重大方面保持了完整、合理、有效。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，全聚德股份于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司《信息披露事务管理制度》等有关规定，公司于2010年3月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年度报告重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司严格按照法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引的要求编制年度报告信息，公司年度财务报告不存在重大会计差错，其他年报信息披露不存在重大错误或重大遗漏，业绩预告或业绩快报不存在重大差异。

第十一节财务报告

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	2015 年 03 月 20 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA1000 号
注册会计师姓名	关黎明 李杰

审计报告正文

中国全聚德（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德股份）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是全聚德股份管理层的责任，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，全聚德股份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

映了全聚德股份2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师 关黎明

中国注册会计师 李杰

二〇一五年三月二十日

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：中国全聚德(集团)股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	648,557,722.42	268,036,947.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,083,990.86	42,088,880.11
预付款项	11,675,287.19	12,507,854.05
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	19,606,335.82	19,777,401.71
买入返售金融资产		
存货	64,581,322.60	75,296,660.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,098,173.43	5,003,775.45
流动资产合计	798,602,832.32	422,711,519.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	250,000.00	250,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	47,299,853.15	44,640,863.52
投资性房地产	5,335,608.13	4,994,383.36
固定资产	630,198,567.32	550,729,914.57
在建工程	11,372,691.53	123,076,487.72
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	118,084,588.62	125,972,859.68
开发支出		
商誉	51,630,993.86	51,630,993.86
长期待摊费用	49,933,108.72	66,085,957.17
递延所得税资产	11,650,846.37	13,547,838.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	925,756,257.70	980,929,298.18
资产总计	1,724,359,090.02	1,403,640,817.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	98,857,909.33	100,439,839.29
预收款项	50,228,149.34	44,486,982.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,161,431.07	44,195,427.38
应交税费	24,526,457.21	24,325,561.64
应付利息		59,200.00
应付股利	18,000.00	18,000.00

其他应付款	111,049,841.57	131,006,136.75
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00
其他流动负债		1,337,618.08
流动负债合计	322,841,788.52	367,868,765.69
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,021,930.06	8,169,330.06
递延所得税负债	4,109,878.55	4,116,702.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,131,808.61	27,286,032.42
负债合计	335,973,597.13	395,154,798.11
所有者权益：		
股本	308,463,955.00	283,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	539,770,839.85	233,619,043.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,592,358.63	85,981,362.66
一般风险准备		

未分配利润	360,506,811.73	309,891,985.67
归属于母公司所有者权益合计	1,307,333,965.21	912,612,392.01
少数股东权益	81,051,527.68	95,873,627.26
所有者权益合计	1,388,385,492.89	1,008,486,019.27
负债和所有者权益总计	1,724,359,090.02	1,403,640,817.38

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：邢颖

总会计师：徐佳

会计机构负责人：丁倩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	408,614,479.18	45,744,582.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,378,446.05	4,012,652.74
预付款项	1,852,298.62	5,234,784.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,088,372.61	132,315,917.36
存货	6,650,453.57	7,285,324.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	559,584,050.03	194,593,261.83
非流动资产：		
可供出售金融资产	250,000.00	250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	606,868,151.36	581,130,961.73
投资性房地产	4,612,970.68	4,994,383.36
固定资产	316,423,747.54	332,139,732.23
在建工程	10,170,678.28	12,794,844.47

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	69,480,648.21	76,164,068.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,183,162.70	4,042,700.44
递延所得税资产	2,982,713.53	3,763,897.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,013,972,072.30	1,015,280,588.41
资产总计	1,573,556,122.33	1,209,873,850.24
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,135,123.09	41,783,302.48
预收款项	36,826,189.66	31,829,253.57
应付职工薪酬	29,717,725.18	37,040,537.73
应交税费	12,422,690.81	12,472,028.60
应付利息		59,200.00
应付股利	18,000.00	18,000.00
其他应付款	134,953,684.86	126,772,035.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00
其他流动负债		1,337,618.08
流动负债合计	249,073,413.60	273,311,975.76
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,021,930.06	8,169,330.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,021,930.06	23,169,330.06
负债合计	258,095,343.66	296,481,305.82
所有者权益：		
股本	308,463,955.00	283,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	548,351,835.99	235,451,116.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,580,066.91	85,969,070.94
未分配利润	360,064,920.77	308,852,357.04
所有者权益合计	1,315,460,778.67	913,392,544.42
负债和所有者权益总计	1,573,556,122.33	1,209,873,850.24

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,846,023,899.60	1,902,362,622.43
其中：营业收入	1,846,023,899.60	1,902,362,622.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,700,805,431.50	1,747,158,840.57
其中：营业成本	796,839,262.18	829,298,028.00
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	75,201,591.24	81,062,901.15
销售费用	575,507,900.48	568,952,632.11
管理费用	237,477,376.38	257,523,394.96
财务费用	8,399,007.97	10,135,160.59
资产减值损失	7,380,293.25	186,723.76
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）	29,041,692.74	18,192,023.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,711,640.66	15,650,471.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	174,260,160.84	173,395,805.24
加：营业外收入	6,173,557.82	4,757,914.45
其中：非流动资产处置利得	125,644.30	12,244.38
减：营业外支出	2,385,288.07	22,545,090.49
其中：非流动资产处置损失	1,900,748.72	12,104,207.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	178,048,430.59	155,608,629.20
减：所得税费用	39,624,336.01	33,718,686.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,424,094.58	121,889,942.46
归属于母公司所有者的净利润	125,512,222.03	110,063,761.53
少数股东损益	12,911,872.55	11,826,180.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	138,424,094.58	121,889,942.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,512,222.03	110,063,761.53
归属于少数股东的综合收益总额	12,911,872.55	11,826,180.93
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4243	0.3888
(二)稀释每股收益		

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：邢颖

总会计师：徐佳

会计机构负责人：丁倩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	882,301,493.41	907,481,693.66
减：营业成本	319,050,571.16	330,399,149.10
营业税金及附加	41,870,718.34	45,492,763.65
销售费用	298,538,160.93	285,292,197.95
管理费用	148,516,290.08	160,742,513.65
财务费用	7,804,276.35	8,575,071.88
资产减值损失	6,415,749.43	57,790.85

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）	82,336,170.02	82,307,378.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,711,640.66	15,650,471.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	142,441,897.14	159,229,584.77
加：营业外收入	3,209,331.70	1,542,263.47
其中：非流动资产处置利得	2,200.00	40.00
减：营业外支出	397,062.85	241,906.82
其中：非流动资产处置损失	1,900,748.72	67,118.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,254,165.99	160,529,941.42
减：所得税费用	19,144,206.29	22,522,252.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	126,109,959.70	138,007,689.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	126,109,959.70	138,007,689.35

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,937,867,447.50	1,965,390,518.05
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	12,599,683.38	12,620,303.10
经营活动现金流入小计	1,950,467,130.88	1,978,010,821.15
购买商品、接受劳务支付的现金	793,473,851.03	786,229,639.75
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	565,856,838.31	525,797,733.55
支付的各项税费	169,016,621.40	174,298,342.76

支付其他与经营活动有关的现金	242,221,021.45	285,964,317.04
经营活动现金流出小计	1,770,568,332.19	1,772,290,033.10
经营活动产生的现金流量净额	179,898,798.69	205,720,788.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	21,925,767.30	14,843,511.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,140.00	79,474.59
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	917,499,904.00	78,050,533.48
投资活动现金流入小计	939,736,811.30	92,973,519.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,675,369.26	148,226,058.36
投资支付的现金		150,000.00
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	22,578,200.00	24,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	917,444,800.00	13,000,000.00
投资活动现金流出小计	971,698,369.26	185,576,058.36
投资活动产生的现金流量净额	-31,961,557.96	-92,602,539.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	338,244,674.55	3,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,470,000.00
取得借款收到的现金	45,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	490,000.00	1,280,000.00
筹资活动现金流入小计	383,734,674.55	4,750,000.00
偿还债务支付的现金	82,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,876,235.25	86,569,270.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,812,137.48	13,459,510.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,280,000.00	
筹资活动现金流出小计	160,156,235.25	97,569,270.74

筹资活动产生的现金流量净额	223,578,439.30	-92,819,270.74
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	371,515,680.03	20,298,978.09
加：期初现金及现金等价物余额	268,036,947.30	247,737,969.21
六、期末现金及现金等价物余额	639,552,627.33	268,036,947.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	885,074,108.77	916,736,336.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,594,851.83	20,220,131.48
经营活动现金流入小计	891,668,960.60	936,956,468.44
购买商品、接受劳务支付的现金	323,472,333.47	306,110,362.49
支付给职工以及为职工支付的现金	309,908,309.09	293,865,495.84
支付的各项税费	73,818,018.83	80,086,834.20
支付其他与经营活动有关的现金	119,885,787.90	229,470,900.22
经营活动现金流出小计	827,084,449.29	909,533,592.75
经营活动产生的现金流量净额	64,584,511.31	27,422,875.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	68,177,180.39	78,958,865.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,860.00	36,594.15
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	689,710,000.00	1,306,637.50
投资活动现金流入小计	757,948,040.39	80,302,097.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,271,770.48	23,247,486.14
投资支付的现金		33,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	22,578,200.00	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	692,280,000.00	3,030,000.00
投资活动现金流出小计	731,129,970.48	60,157,486.14
投资活动产生的现金流量净额	26,818,069.91	20,144,611.39
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	338,244,674.55	
取得借款收到的现金	45,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,000,000.00	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	410,244,674.55	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	82,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,064,097.77	73,109,760.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,718,356.16	1,261,388.89
筹资活动现金流出小计	147,782,453.93	85,371,148.89
筹资活动产生的现金流量净额	262,462,220.62	-76,371,148.89
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	353,864,801.84	-28,803,661.81
加: 期初现金及现金等价物余额	45,744,582.25	74,548,244.06
六、期末现金及现金等价物余额	399,609,384.09	45,744,582.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减: 库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	283,120,000.00				233,619,043.68					85,981,362.66		309,891,985.67	95,873,627.26	1,008,486,019.27
加: 会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	283,120,000.00				233,619,043.68			85,981,362.66		309,891,985.67	95,873,627.26		1,008,486,019.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,343,955.00				306,151,796.17			12,610,995.97		50,614,826.06	-14,822,099.58		379,899,473.62
(一)综合收益总额										125,512,222.03	12,911,872.55		138,424,094.58
(二)所有者投入和减少资本	25,343,955.00				306,151,796.17						-13,804,752.65		317,690,998.52
1. 股东投入的普通股	25,343,955.00				312,900,719.55						-13,804,752.65		324,439,921.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-6,748,923.38								-6,748,923.38
(三)利润分配								12,610,995.97		-74,897,395.97	-13,929,219.48		-76,215,619.48
1. 提取盈余公积								12,610,995.97		-12,610,995.97			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-62,286,400.00	-13,929,219.48		-76,215,619.48
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85			98,592,358.63		360,506,811.73	81,051,527.68	1,388,385,492.89	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	141,560,000.00				375,179,043.68				72,180,593.72		284,408,993.08	94,199,111.92	967,527,742.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	141,560,000.00				375,179,043.68				72,180,593.72		284,408,993.08	94,199,111.92	967,527,742.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	141,560,000.00				-141,560,000.00				13,800,768.94		25,482,992.59	1,674,515.34	40,958,276.87
(一) 综合收益总额											110,063,761.53	11,826,180.93	121,889,942.46
(二) 所有者投入和减少资本												3,470,000.00	3,470,000.00

1. 股东投入的普通股											3,470,000.00	3,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								13,800,768.94		-84,580,768.94	-13,621,665.59	-84,401,665.59
1. 提取盈余公积								13,800,768.94		-13,800,768.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-70,780,000.00	-13,621,665.59	-84,401,665.59
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	141,560,000.00				-141,560,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	141,560,000.00				-141,560,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	283,120,000.00				233,619,043.68			85,981,362.66		309,891,985.67	95,873,627.26	1,008,486,019.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	283,120,000.00				235,451,116.44				85,969,070.94	308,852,357.04	913,392,544.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	283,120,000.00				235,451,116.44				85,969,070.94	308,852,357.04	913,392,544.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,343,955.00				312,900,719.55				12,610,995.97	51,212,563.73	402,068,234.25
（一）综合收益总额										126,109,959.70	126,109,959.70
（二）所有者投入和减少资本	25,343,955.00				312,900,719.55						338,244,674.55
1. 股东投入的普通股	25,343,955.00				312,900,719.55						338,244,674.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									12,610,995.97	-74,897,395.97	-62,286,400.00
1. 提取盈余公积									12,610,995.97	-12,610,995.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,286,400.00	-62,286,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	308,463,955.00				548,351,835.99				98,580,066.91	360,064,920.77	1,315,460,778.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,560,000.00				377,011,116.44				72,168,302.00	255,425,436.63	846,164,855.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,560,000.00				377,011,116.44				72,168,302.00	255,425,436.63	846,164,855.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	141,560,000.00				-141,560,000.00				13,800,768.94	53,426,920.41	67,227,689.35
(一) 综合收益总额										138,007,689.35	138,007,689.35
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								13,800,768.94	-84,580,768.94	-70,780,000.00	
1. 提取盈余公积								13,800,768.94	-13,800,768.94		
2. 对所有者（或股东）的分配									-70,780,000.00	-70,780,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	141,560,000.00				-141,560,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	141,560,000.00				-141,560,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	283,120,000.00				235,451,116.44			85,969,070.94	308,852,357.04	913,392,544.42	

三、公司基本情况

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

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

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

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

2013年4月22日本公司召开2012年度股东大会，决议通过2012年度利润分配预案：以2012年末总股本14,156万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后本公司总股本由14,156万股增加到28,312万股。2013年6月4日本公司完成2012年度权益分派。本公司变更后的注册资本为人民币28,312万元，此次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具致同验字（2013）第110ZA0079号验资报告。

2014年6月13日，中国证监会核发《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]600号），核准本集团非公开发行25,343,955股新股，发行价格为13.81元/股，发行对象为IDG资本管理（香港）有限公司和华住酒店管理有限公司，变更后的注册资本为308,463,955.00元，此次验资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具致同验字（2014）第110ZA0135号验资报告。

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

本财务报表及财务报表附注经本公司第六届董事会第十九次会议于2015年3月20日批准。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场开发部、产业配送部、运营管理部、人力资源部、财务部、科技信息部、安全保卫部、内控审计部、法律事务部、行政办公室等部门。拥有北京全聚德和平门店（以下简称和平门店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德前门店（以下简称前门店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德王府井店（以下简称王府井店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德奥运村店（以下简称奥运村店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德西翠路店（以下简称西翠路店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京丰泽园学院路店（以下简称学院路店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德连锁经营分公司（以下简称连锁分公司）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德通州店（以下简称通州店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德望京店（以下简称全聚德望京店）和中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德马家堡店（以下简称全聚德马家堡店）等10个分公司；拥有北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司（以下简称三元桥全聚德）、上海浦东全聚德大酒店有限公司（以下简称上海浦东全聚德）、北京全聚德三元金星食品有限责任公司（以下简称三元金星）、重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司（以下简称重庆全聚德）、北京市仿膳饭庄有限责任公司（以下简称仿膳饭庄）、北京市丰泽园饭店有限责任公司（以下简称丰泽园饭店）、北京市四川饭店有限责任公司（以下简称四川饭店）、青岛全聚德餐饮管理有限公司（以下简称青岛全聚德）、北京聚兴德餐饮管理有限公司（以下简称聚兴德）、郑州全聚德餐饮管理有限责任公司（以下简称郑州全聚德）、北京润德恒信餐饮管理有限责任公司（以下简称润德恒信）、北京全聚德仿膳食品有限责任公司（以下简称食品公司）、北京全聚德集团培训中心（以下简称培训中心）、北京市第七十二职业技能鉴定所（以下简称鉴定所）、

新疆全聚德餐饮管理有限公司（以下简称新疆全聚德，下辖新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德长江路店、新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德北京路店2个分公司）、杭州全聚德餐饮有限公司（以下简称杭州全聚德，下辖杭州全聚德餐饮有限公司莫干山路分公司）、沈阳全聚德餐饮管理有限公司（以下简称沈阳全聚德）、无锡市金聚源餐饮管理有限公司（以下简称无锡金聚源）、合肥聚德龙达餐饮管理有限公司（以下简称合肥聚德龙达）、北京聚成德餐饮管理有限公司（以下简称聚成德）、常州市百德江南餐饮管理有限公司（以下简称常州全聚德）及上海全聚德餐饮有限公司（以下简称上海武宁路店）等22个子公司。

本年度本公司合并财务报表范围包括集团母公司及22个子公司。与上年相比合并范围减少一家，为长春全聚德餐饮管理有限责任公司，系由于其清算注销。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见固定资产、无形资产、收入确认原则。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的

资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

【通过单独主体达成合营安排的，说明确定该合营安排是共同经营还是合营企业的判断和假设】

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值的计量。

(5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
特项组合	其他方法
已收押金客户组合	其他方法
押金备用金组合	其他方法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
已收押金客户组合	0.00%	0.00%
押金备用金组合	0.00%	0.00%

特项组合	0.00%	0.00%
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、物料用品、包装物、低值易耗品、库存商品和在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并

日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权

益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决

权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见资产减值方法。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00%	2.4%-9.6%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.2%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.2%
家具设备	年限平均法	5	5.00%	19%-19.2%
电器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.2%
文体娱乐设备	年限平均法	5	5.00%	19%-19.2%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20%

系统型设备	年限平均法	5	5.00%	19%-19.2%
厨房设备	年限平均法	5	5.00%	19%-19.2%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%-19.2%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见资产减值方法。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见资产减值方法。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50年	直线法	
软件	2-8年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

20、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，

以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入uzhu业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司餐饮收入确认的具体方法如下：

本公司属餐饮服务行业，顾客消费结束并结算账款后，餐饮销售过程即行完毕，确认销售收入的实现。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，

将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提

租赁资产折旧。

28、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第22号——

金融工具确认和计量》进行处理。本公司将持有的北京全美联合餐饮管理有限责任公司（原名北京全聚德美顿餐饮管理有限责任公司）5%股权，对应金额为250,000.00元从长期股权投资科目划分至可供出售金融资产科目核算。

根据企业会计准则第30号的要求，本公司将确认的递延收益金额为9,021,930.06元从其他非流动负债科目调整至递延收益科目列示。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
培训中心	20%
鉴定所	20%

2、税收优惠

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款中农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，本公司之孙公司北京全聚德金星养殖有限责任公司（以下简称金星养殖）符合农业生产者销售自产农产品条件，北京市通州区国家税务局第二税务所同意免征其增值税。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，中华人民共和国国务院令512号第四章第八十六条第一款中第七项规定及财税[2008]149号文件对《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的进一步说明，金星养殖生食产品加工业务符合上述通知中农产品初加工范围“二、畜牧业类（一）畜禽初加工中第一项肉类初加工业务”的定

义，北京市通州区国家税务局第二税务所同意减免其2014年度所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	520,536.75	388,770.21
银行存款	639,032,090.58	267,603,517.88
其他货币资金	9,005,095.09	44,659.21
合计	648,557,722.42	268,036,947.30
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末受限资金为信用证保证金，金额9,005,095.09元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,809,895.55	99.89%	3,725,904.69	7.06%	49,083,990.86	45,670,933.26	99.87%	3,582,053.15	7.84%	42,088,880.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.11%	59,291.20	100.00%		59,291.20	0.13%	59,291.20	100.00%	
合计	52,869,186.75	100.00%	3,785,195.89	7.16%	49,083,990.86	45,730,224.46	100.00%	3,641,344.35	7.96%	42,088,880.11

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	50,836,777.99	2,541,838.92	5.00%
1 至 2 年	654,813.79	65,481.38	10.00%
2 至 3 年	119,428.77	59,714.39	50.00%
3 年以上	1,058,870.00	1,058,870.00	100.00%
合计	52,669,890.55	3,725,904.69	7.07%

确定该组合依据的说明:

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:

组合名称	账面余额(元)	坏账准备	计提比例%
已收押金客户组合	140,005.00	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 584,219.78 元;

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	440,368.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
北京物美综合超市有限公司	8,784,413.76	16.62	439,220.69
北京普正德商贸有限公司	3,258,268.78	6.16	162,913.44
乐天超市有限公司	2,209,989.64	4.18	110,499.48
北京华联综合超市股份有限公司	2,006,051.71	3.79	100,302.59
北京市彰德府食品有限公司	1,699,801.24	3.22	84,990.06
合计	17,958,525.13	33.97	897,926.26

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,523,402.69	98.70%	12,467,014.05	99.67%
1 至 2 年	151,884.50	1.30%	40,840.00	0.33%
合计	11,675,287.19	--	12,507,854.05	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京甜蜜果饮食管理服务有限公司	2,023,166.67	17.33
北京西友瑞海房地产开发有限公司	919,800.00	7.88
常州市聚德江南餐饮管理有限公司	891,105.00	7.63
杭州明楼实业有限公司	460,950.00	3.95
烟台丰硕食品有限公司	405,373.40	3.47
合计	4,700,395.07	40.26

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,245,395.67	98.42%	639,059.85	3.16%	19,606,335.82	20,101,847.87	98.41%	324,446.16	1.61%	19,777,401.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	1.58%	325,558.57	100.00%		325,558.57	1.59%	325,558.57	100.00%	
合计	20,570,954.24	100.00%	964,618.42	4.69%	19,606,335.82	20,427,406.44	100.00%	650,004.73	3.18%	19,777,401.71

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,056,038.97	52,801.95	5.00%
1 至 2 年	110,293.80	11,029.37	10.00%
2 至 3 年	840,710.00	420,355.00	50.00%
3 年以上	154,873.53	154,873.53	100.00%
合计	2,161,916.30	639,059.85	29.56%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额（单位：元）	坏账准备	计提比例%
押金备用金组合	8,583,479.37	--	--
特项组合	9,500,000.00	--	--
合计	18,083,479.37	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,796,073.47 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,481,459.78

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	借款	6,481,459.78	子公司清算注销	闭店清算程序	是
合计	--	6,481,459.78	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	6,897,920.16	6,724,116.79
备用金	1,685,559.21	1,676,702.74
往来款	1,686,925.28	1,361,551.95
特项组合	9,500,000.00	9,500,000.00
其他	800,549.59	1,165,034.96
合计	20,570,954.24	20,427,406.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京紫禁城影业有限责任公司	影视投资款	9,500,000.00	三年以内	46.18%	
浙江瑞兴投资管理有限公司	房租押金	1,500,000.00	一年以内	7.29%	
无锡市郁金香咖啡有限公司	借款	840,000.00	三年以内	4.08%	420,000.00
北京华润京通房地产开发有限公司	房租押金	852,009.00	一年以内	4.14%	
上海国信紫金山大酒店	房租押金	500,000.00	一年以内	2.43%	
合计	--	13,192,009.00	--	64.13%	420,000.00

5、存货

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,270,949.33		13,270,949.33	16,559,270.12		16,559,270.12
在产品	1,213,653.42		1,213,653.42	2,067,536.59		2,067,536.59
库存商品	43,469,528.58		43,469,528.58	48,115,593.48		48,115,593.48

周转材料	3,577,711.92		3,577,711.92	4,595,235.18		4,595,235.18
物料用品	3,049,479.35		3,049,479.35	3,959,025.21		3,959,025.21
合计	64,581,322.60		64,581,322.60	75,296,660.58		75,296,660.58

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,791,658.55	5,003,775.45
预缴所得税	303,275.69	
预缴其他税费	3,239.19	
合计	5,098,173.43	5,003,775.45

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
按成本计量的	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
合计	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京全美联合餐饮管理有限公司	250,000.00			250,000.00					5.00%	
合计	250,000.00			250,000.00					--	

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
聚德华天控股有限公司（以下简称聚德华天）	43,392,672.94			16,646,518.71			13,648,264.10			46,390,927.55	
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司（以下简称鸿德华坤）	1,248,190.58			65,121.95			404,386.93			908,925.60	
小计	44,640,863.52			16,711,640.66			14,052,651.03			47,299,853.15	
合计	44,640,863.52			16,711,640.66			14,052,651.03			47,299,853.15	

9、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,390,066.19	3,033,779.51		8,423,845.70
2.本期增加金额	793,289.70			793,289.70
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	793,289.70			793,289.70
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	6,183,355.89	3,033,779.51		9,217,135.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,762,631.05	666,831.29		3,429,462.34
2.本期增加金额	298,076.03	153,988.90		452,064.93
(1) 计提或摊销	227,423.78	153,988.90		381,412.68
(2) 固定资产转入	70,652.25			70,652.25
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,060,707.08	820,820.19		3,881,527.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,122,648.81	2,212,959.32		5,335,608.13
2.期初账面价值	2,627,435.14	2,366,948.22		4,994,383.36

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	576,344,502.21	61,392,969.53	57,520,841.50	28,037,296.61	335,957,675.20	1,059,253,285.05
2.本期增加金额	109,069,630.00	6,320,277.73	2,573,179.70	702,225.26	20,241,799.87	138,907,112.56
(1) 购置		1,091,073.04	2,573,179.70	702,225.26	11,040,382.85	15,406,860.85
(2) 在建工程转入	109,069,630.00	3,999,092.27			8,085,183.02	121,153,905.29
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		1,230,112.42			1,116,234.00	2,346,346.42

3.本期减少金额	793,289.70	811,671.72	3,200,688.22	637,700.00	9,301,910.46	14,745,260.10
(1) 处置或报废		678,509.22	2,943,906.72	637,700.00	8,575,620.46	12,835,736.40
(2) 转入投资性房地产	793,289.70					793,289.70
(3) 其他减少		133,162.50	256,781.50		726,290.00	1,116,234.00
4.期末余额	684,620,842.51	66,901,575.54	56,893,332.98	28,101,821.87	346,897,564.61	1,183,415,137.51
二、累计折旧						
1.期初余额	158,756,284.68	34,310,134.64	39,726,753.50	17,407,945.10	258,322,252.56	508,523,370.48
2.本期增加金额	19,831,733.86	7,030,975.45	4,829,943.59	2,363,191.89	22,049,497.62	56,105,342.41
(1) 计提	19,831,733.86	5,800,863.03	4,829,943.59	2,363,191.89	21,701,865.87	54,527,598.24
(2) 其他增加		1,230,112.42			347,631.75	1,577,744.17
3.本期减少金额	70,652.25	510,632.83	2,502,963.61	609,015.00	7,718,879.01	11,412,142.70
(1) 处置或报废		473,318.49	2,463,346.63	609,015.00	7,448,178.58	10,993,858.70
(2) 转入投资性房地产	70,652.25				0.00	70,652.25
(3) 其他减少		37,314.34	39,616.98		270,700.43	347,631.75
4.期末余额	178,517,366.29	40,830,477.26	42,053,733.48	19,162,121.99	272,652,871.17	553,216,570.19
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
计提						
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	506,103,476.22	26,071,098.28	14,839,599.50	8,939,699.88	74,244,693.44	630,198,567.32
2.期初账面价值	417,588,217.53	27,082,834.89	17,794,088.00	10,629,351.51	77,635,422.64	550,729,914.57

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	159,426,542.60	15,385,661.63		144,040,880.97	
固定资产装修	11,642,500.52	10,892,842.83		749,657.69	
合计	171,069,043.12	26,278,504.46		144,790,538.66	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
前门店	9,894,371.08	扩建部分房产未办妥
和平门店	11,280,708.82	翻建部分房产未办妥

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
前门地下工程改造	6,131,630.29		6,131,630.29	5,966,240.29		5,966,240.29
和平门店装修改造	3,390,247.99		3,390,247.99	3,495,741.33		3,495,741.33
三元金星新建熟食车间	1,202,013.25		1,202,013.25	1,172,013.25		1,172,013.25
王府井装修改造	648,800.00		648,800.00	209,000.00		209,000.00
仿膳饭庄餐饮热菜厨房整体装修改造工程				40,000.00		40,000.00
上海武宁路店购房及装修				109,069,630.00		109,069,630.00
全聚德展览馆工程设计施工布展项目				2,337,500.00		2,337,500.00
马家堡店后厨防水改造工程				400,000.00		400,000.00
奥运村店三层包间格局改造				386,362.85		386,362.85
合计	11,372,691.53		11,372,691.53	123,076,487.72		123,076,487.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
上海武宁路店购房及装修	109,069,630.00	109,069,630.00		109,069,630.00			100.00%	100.00%				其他
前门地下工程改造	10,000,000.00	5,966,240.29	165,390.00			6,131,630.29	61.32%	61.32%				其他
全聚德展览馆工程设计施工布展项目	3,216,000.00	2,337,500.00	878,500.00	3,216,000.00			100.00%	100.00%				其他
合计	122,285,630.00	117,373,370.29	1,043,890.00	112,285,630.00		6,131,630.29	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,874,042.03			3,720,886.01	160,594,928.04
2.本期增加金额				234,050.00	234,050.00
(1) 购置				234,050.00	234,050.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,968,921.00			22,420.00	4,991,341.00
(1) 处置				22,420.00	22,420.00
(2) 其他减少	4,968,921.00				4,968,921.00
4.期末余额	151,905,121.03			3,932,516.01	155,837,637.04
二、累计摊销					
1.期初余额	32,518,298.51			2,103,769.85	34,622,068.36
2.本期增加金额	2,092,808.53			1,060,591.53	3,153,400.06

计提	2,092,808.53			1,060,591.53	3,153,400.06
3.本期减少金额				22,420.00	22,420.00
处置				22,420.00	22,420.00
4.期末余额	34,611,107.04			3,141,941.38	37,753,048.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	117,294,013.99			790,574.63	118,084,588.62
2.期初账面价值	124,355,743.52			1,617,116.16	125,972,859.68

说明：其他为电脑软件类。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
王府井店	0.00	食王府项目土地使用权证未办妥
前门店	5,879,569.33	扩建部分房产未办妥
和平门店	12,648,519.22	翻建部分房产未办妥

其他说明：

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新疆全聚德	42,741,920.59					42,741,920.59
河善贞	4,408,737.69					4,408,737.69
无锡金聚源	4,480,335.58					4,480,335.58
合计	51,630,993.86					51,630,993.86

(2) 商誉减值准备

说明：本公司对于因收购新疆全聚德和无锡金聚源产生的商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量与第5年一致，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13%，已反映了相对于有关分部的风险。本公司对于因收购河善贞产生的商誉进行减值测试时，采用资产的公允价值减去处置费用后的净额做为资产组的可收回金额。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	45,296,233.17	12,558,658.71	22,676,536.44	262,118.72	34,916,236.72
租赁费	20,789,724.00		5,772,852.00		15,016,872.00
合计	66,085,957.17	12,558,658.71	28,449,388.44	262,118.72	49,933,108.72

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,647,266.85	1,161,816.70	4,186,121.78	1,046,530.44
内部交易未实现利润	846,524.33	211,631.08	1,750,259.81	437,564.95
可抵扣亏损	27,724,105.68	6,931,026.42	29,692,659.17	7,423,164.80
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44	1,964.86	7,859.44	1,964.86
收到与资产相关的政府补助	480,000.00	120,000.00	960,000.00	240,000.00
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	1,062,390.49	265,597.62	1,417,625.02	354,406.26

收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00	22,750.00	91,000.00	22,750.00
预计的土地出让金摊销	10,049,446.49	2,512,361.62	9,222,836.87	2,305,709.23
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	228,136.80	57,034.20	477,013.37	119,253.34
开办费	1,466,655.46	366,663.87	3,666,638.73	916,659.68
职工教育经费			1,042,064.33	260,516.08
已计提未支付的费用			1,677,274.65	419,318.66
合计	46,603,385.54	11,650,846.37	54,191,353.17	13,547,838.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,991,168.40	3,997,792.10	16,466,809.46	4,116,702.36
抵消内部未实现利润	448,345.80	112,086.45		
合计	16,439,514.20	4,109,878.55	16,466,809.46	4,116,702.36

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	175,044.64	74,701.58
可抵扣亏损	71,499,519.44	61,906,508.18
合计	71,674,564.08	61,981,209.76

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		7,877,729.06	
2015 年	15,959,911.62	19,359,877.76	
2016 年	10,801,304.57	13,096,112.05	
2017 年	10,100,958.28	10,316,531.91	
2018 年	12,866,423.64	11,256,257.40	

2019 年	21,770,921.33		
合计	71,499,519.44	61,906,508.18	--

16、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	98,857,909.33	100,439,839.29
合计	98,857,909.33	100,439,839.29

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
餐费	38,430,243.56	27,971,406.08
货款	783,900.78	2,034,278.53
租金	2,413,071.00	2,896,992.43
加盟金	6,800,000.00	8,900,000.00
特许费	748,220.00	2,190,810.00
其他	1,052,714.00	493,495.51
合计	50,228,149.34	44,486,982.55

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
铜陵市聚鑫餐饮管理有限公司	1,600,000.00	预收加盟金未到期
连云港市聚德华天酒店管理有限公司	1,000,000.00	预收加盟金未到期
合计	2,600,000.00	--

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	41,277,063.12	504,690,575.33	521,199,306.72	24,768,331.73
二、离职后福利-设定提存计划	2,918,364.26	63,496,443.23	53,021,708.15	13,393,099.34
三、辞退福利		862,933.30	862,933.30	
合计	44,195,427.38	569,049,951.86	575,083,948.17	38,161,431.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,671,732.06	334,468,963.22	352,047,973.21	3,092,722.07
2、职工福利费		30,665,568.30	30,665,568.30	
3、社会保险费	13,173,593.53	34,382,285.07	34,234,536.19	13,321,342.41
其中：医疗保险费	13,087,356.30	31,446,262.61	31,343,260.18	13,190,358.73
工伤保险费	31,579.50	1,019,656.65	1,007,898.15	43,338.00
生育保险费	54,657.73	1,916,365.81	1,883,377.86	87,645.68
4、住房公积金	26,349.36	18,622,323.03	18,570,528.70	78,143.69
5、工会经费和职工教育经费	7,377,702.35	8,199,583.61	8,067,744.41	7,509,541.55
其他短期薪酬	27,685.82	78,351,852.10	77,612,955.91	766,582.01
合计	41,277,063.12	504,690,575.33	521,199,306.72	24,768,331.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,314,608.36	44,423,882.85	43,551,821.77	2,186,669.44
2、失业保险费	62,951.84	2,389,471.45	2,349,064.59	103,358.70
3、企业年金缴费	1,540,804.06	16,683,088.93	7,120,821.79	11,103,071.20
合计	2,918,364.26	63,496,443.23	53,021,708.15	13,393,099.34

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,289,987.68	1,525,173.93
营业税	4,432,981.01	5,169,216.66
企业所得税	9,237,855.26	12,280,939.17
个人所得税	7,929,678.72	4,234,799.43
城市维护建设税	516,653.18	511,120.45
房产税	688,852.66	184,723.66
土地使用税	2,866.33	2,995.32
教育费附加	419,935.89	393,738.87
其他	7,646.48	22,854.15
合计	24,526,457.21	24,325,561.64

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		59,200.00
合计		59,200.00

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	18,000.00	18,000.00
合计	18,000.00	18,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利18000元为北京市天安门旅游服务集团未领取的股利。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	26,670,349.55	28,596,065.93
押金、保证金	36,420,886.17	41,646,085.90
代缴纳款项	4,657,697.57	1,965,345.01
工程设备款	4,158,302.50	2,468,197.83

暂收款项	1,711,866.93	1,541,084.06
租金	7,011,679.22	6,910,681.97
股权收购款		5,000,000.00
土地出让金	23,064,349.78	30,513,200.00
借款	490,000.00	
其他	6,864,709.85	12,365,476.05
合计	111,049,841.57	131,006,136.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和平门翻建部分土地出让金	15,770,000.00	土地证办理中
前门店扩建部分土地出让金	7,294,349.78	土地证办理中
希杰第一制糖株式会社	4,987,588.46	股权收购尾款，事项办理中
首旅集团	3,429,156.66	收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及三元桥全聚德的股权时应付首旅集团收购之前的股利
前门工程拆迁建安费	2,193,531.00	事项办理中，款项尚未支付
北京聚全饮食有限公司	3,000,000.00	未支付房租
合计	36,674,625.90	--

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

其他说明：

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	22,000,000.00

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

配送中心升级改造政府补助		240,000.00
食品基地宫廷御点项目政府补助		240,000.00
预收房租		538,061.28
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助		240,000.00
北京旅游咨询站点补助		79,556.80
合计		1,337,618.08

其中：递延收益-政府补助情况

单位：元

补助项目	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
配送中心升级改造 政府补助	240,000.00	--	240,000.00	--	--	与资产相关
食品基地宫廷御点 项目政府补助	240,000.00	--	240,000.00	--	--	与资产相关
烤鸭食品安全可追 溯系统建设项目政 府补助	240,000.00	--	240,000.00	--	--	与资产相关
北京旅游咨询站点 补助	79,556.80	--	79,556.80	--	--	与资产相关
合计	799,556.80	--	799,556.80	--	--	

25、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,208,284.40	980,000.00	127,400.00	3,060,884.40	

预收房租	5,961,045.66			5,961,045.66	
合计	8,169,330.06	980,000.00	127,400.00	9,021,930.06	--

涉及政府补助的项目:

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
配送中心升级改造政府补助	1,540,000.00				1,540,000.00	与资产相关
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00				240,000.00	与资产相关
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00				240,000.00	与资产相关
北京旅游咨询站点补助	188,284.40				188,284.40	与资产相关
展览馆项目政府补助		980,000.00	127,400.00		852,600.00	与资产相关
合计	2,208,284.40	980,000.00	127,400.00		3,060,884.40	--

其他说明:

27、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,120,000.00	25,343,955.00				25,343,955.00	308,463,955.00

其他说明:

说明: 2014年6月13日, 中国证监会核发《关于核准中国全聚德(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]600号), 核准本集团非公开发行25,343,955股新股, 发行价格为13.81元/股, 发行对象为IDG资本管理(香港)有限公司和华住酒店管理有限公司, 变更后的注册资本为308,463,955.00元, 此次验资经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 出具致同验字(2014)第110ZA0135号验资报告。

28、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	228,897,672.78	314,277,097.55	8,125,301.38	535,049,468.95
其他资本公积	4,721,370.90			4,721,370.90
合计	233,619,043.68	314,277,097.55	8,125,301.38	539,770,839.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：资本公积增加是由于本公司非公开发行25,343,955股新股，发行价格为13.81元/股，股本溢价增加312,900,719.55元；子公司长春全聚德清算，由于收购少数股东股权冲减的资本公积于本年转回，增加股本溢价1,376,378.00元。资本公积减少是由于本公司收购新疆全聚德少数股东股权支付的对价高于享有的净资产，冲减资本公积8,125,301.38元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,593,060.66	12,610,995.97		97,204,056.63
任意盈余公积	1,388,302.00			1,388,302.00
合计	85,981,362.66	12,610,995.97		98,592,358.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司报告期母公司实现净利润126,109,959.7元，按照税后利润10%比例提取法定盈余公积，提取金额12,610,995.97元。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,891,985.67	284,408,993.08
调整后期初未分配利润	309,891,985.67	284,408,993.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,512,222.03	110,063,761.53
减：提取法定盈余公积	12,610,995.97	13,800,768.94
应付普通股股利	62,286,400.00	70,780,000.00
期末未分配利润	360,506,811.73	309,891,985.67

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,806,217,410.08	793,126,586.31	1,860,520,026.50	825,846,431.87
其他业务	39,806,489.52	3,712,675.87	41,842,595.93	3,451,596.13
合计	1,846,023,899.60	796,839,262.18	1,902,362,622.43	829,298,028.00

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	62,915,069.12	68,443,173.84
城市维护建设税	6,720,365.29	6,935,632.54
教育费附加	5,405,126.39	5,487,848.36
文化事业建设费	11,444.01	10,424.48
房产税	79,115.99	47,258.75
土地使用税	8,653.83	36,385.74
其他	61,816.61	102,177.44
合计	75,201,591.24	81,062,901.15

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	358,336,631.57	334,371,391.17
租赁费	64,586,064.34	69,113,627.70
折旧费	36,606,466.08	37,451,325.32
电费	24,564,255.84	25,070,976.22
其他物料用品	13,507,778.85	16,214,500.15
日常修理及维护费	10,236,637.72	9,442,165.14
洗涤费	6,888,153.15	7,579,465.94
业务推广费	6,665,647.40	8,004,779.02
长期待摊费用摊销	6,447,338.43	8,363,337.42
其他	47,668,927.10	53,341,064.03
合计	575,507,900.48	568,952,632.11

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	160,106,661.29	171,215,515.41
长期待摊费用摊销	14,782,148.41	20,409,050.86
广告宣传费	10,290,196.12	8,409,673.55
折旧费	8,507,265.69	8,778,487.07
房产税	7,381,857.11	6,316,754.44
咨询费（含顾问费）	6,803,058.00	6,070,334.00
业务招待费	3,646,613.47	5,482,177.63
聘请中介机构费	2,496,433.24	2,853,196.02
车辆费用	2,262,895.01	2,302,946.12
其他	21,200,248.04	25,685,259.86
合计	237,477,376.38	257,523,394.96

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,346,997.15	2,301,029.18
减：利息收入	2,633,742.49	2,641,979.71
汇兑损益		-654.78
手续费及其他	9,685,753.31	10,476,765.90
合计	8,399,007.97	10,135,160.59

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,380,293.25	186,723.76
合计	7,380,293.25	186,723.76

37、投资收益

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	16,711,640.66	15,650,471.01
处置长期股权投资产生的投资收益	4,456,935.81	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,693,303.56	
其他	1,179,812.71	2,541,552.37
合计	29,041,692.74	18,192,023.38

其他说明：

说明：公司本年度购买招商银行结构性存款产生投资收益6,693,303.56元，购买理财产品产生投资收益1,179,812.71元。

38、营业外收入

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	125,644.30	12,244.38	125,644.30
其中：固定资产处置利得	125,644.30	12,244.38	125,644.30
政府补助	2,565,595.80	3,286,381.47	2,565,595.80
无法支付的款项	1,131,972.11		1,131,972.11
废品收入	974,533.48		974,533.48
其他	1,375,812.13	1,459,288.60	1,375,812.13
合计	6,173,557.82	4,757,914.45	6,173,557.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
涉氨制冷防患治理项目补助	556,000.00		与收益相关
商业流通发展资金	400,000.00		与收益相关
商贸流通类税收奖励	391,100.00		与收益相关
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	240,000.00	与资产相关
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00	240,000.00	与资产相关
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	240,000.00	与资产相关
服务业发展资金	100,000.00		与收益相关
全聚德展览馆补贴	127,400.00		与资产相关
灤县镇政府奖励	80,000.00	100,000.00	与收益相关

旅游委统一配送固定资产	79,556.80	79,556.80	与资产相关
十八大奖励	50,000.00		与收益相关
社会保险和就业岗位补贴	41,139.00	48,664.00	与收益相关
残疾人就业补助	10,000.00		与收益相关
渝中区商委扶持资金	5,600.00	3,000.00	与收益相关
老旧汽车补贴款	4,000.00		与收益相关
重庆人才定培费	800.00		与收益相关
灞县镇政府补助		986,594.00	与收益相关
前门店改建政府补助		266,666.67	与资产相关
西城商委农餐对接补贴		216,000.00	与收益相关
东城区经济建设贡献政府奖励		254,000.00	与收益相关
北京市旅游发展委员会		376,900.00	与收益相关
北京市大兴旧宫镇政府		20,000.00	与收益相关
北京市通州区安监局		25,000.00	与收益相关
北京市通州区人民政府		190,000.00	与收益相关
合计	2,565,595.80	3,286,381.47	--

其他说明：

本年计入损益的政府补助事项说明：

补助项目	说明
涉氨制冷防患治理项目补助	2014 年收到北京市安全生产监督管理局关于做好涉氨制冷隐患治理项目补助资金
商业流通发展资金	收到北京市商委 2014 年商业流通发展资金电子商务项目
商贸流通类税收奖励	2014 年收到合肥市财政国库支付中心商贸流通类税收奖励项目资金
配送中心升级改造政府补助	2008 年收到北京市财政局配送中心升级改造补助 240 万元
食品基地宫廷御点项目政府补助	2008 年收到北京市工业促进局仿膳食品基地宫廷御点项目补助 120 万元
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	2009 年收到北京市财政局烤鸭食品安全可追溯系统建设项目补助 120 万元
服务业发展资金	2014 年收到庐阳区商务局拨款用于服务业发展资金
全聚德展览馆补贴	2014 年收到北京市商务委员会中央财政促进服务业发展专项资金
灞县镇政府奖励	2014 年收到北京市灞县镇政府纳税奖励
旅游委统一配送固定资产	2011 年收到北京市旅游发展委员会配置的相关设备价值共计 397,784.00 元
十八大奖励	2014 年收到北京市商委奖励款
社会保险和就业岗位补贴	2014 年收到无锡市北塘区财政局关于市区社会保险和就业岗位补贴
残疾人就业补助	2014 年收到通州区残疾人劳动就业服务所残疾人劳动就业补助
渝中区商委扶持资金	2014 年度收到渝中区商委扶持资金
老旧汽车补贴款	2014 年收到北京市财政局老旧汽车补贴款

重庆人才定培费

2014 年度收到重庆人才服务中心定培费

39、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	1,900,748.72	12,104,207.05	1,900,748.72
其中：固定资产处置损失	1,638,630.00	3,201,419.52	1,638,630.00
对外捐赠	204,300.00	215,500.00	204,300.00
员工安置费		10,170,000.00	
罚款支出	125,685.41	18,672.82	125,685.41
其他	154,553.94	36,710.62	154,553.94
合计	2,385,288.07	22,545,090.49	2,385,288.07

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,734,167.89	40,576,914.03
递延所得税费用	1,890,168.12	-6,858,227.29
合计	39,624,336.01	33,718,686.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	178,048,430.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,512,107.65
子公司适用不同税率的影响	-17,282.34
调整以前期间所得税的影响	-674,724.49
非应税收入的影响	-15,781,615.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,795,416.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,860.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,810,294.37

所得税费用	39,624,336.01
-------	---------------

其他说明

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金	1,671,737.53	2,044,658.00
收到的政府补助	2,618,639.00	2,220,158.00
利息收入	2,578,638.49	2,591,446.23
其他	5,730,668.36	5,764,040.87
合计	12,599,683.38	12,620,303.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	175,926,979.83	212,871,868.10
付现管理费用	46,765,454.42	53,482,580.53
捐赠支出	204,300.00	215,500.00
其他	19,324,287.20	19,394,368.41
合计	242,221,021.45	285,964,317.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	365,544,800.00	70,000,000.00
赎回结构性存款	551,900,000.00	
收到无锡市郁金香咖啡有限公司借款利息	55,104.00	41,328.00
收回新疆君邦投资有限公司借款及利息		8,009,205.48
合计	917,499,904.00	78,050,533.48

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	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	365,544,800.00	13,000,000.00
购买结构性存款	551,900,000.00	
合计	917,444,800.00	13,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
收到常州市聚德江南酒店管理有限公司借款		1,280,000.00
收到北京宝龙达信息技术有限公司借款	490,000.00	
合计	490,000.00	1,280,000.00

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	本期发生额	上期发生额
支付常州市聚德江南酒店管理有限公司借款	1,280,000.00	
合计	1,280,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	138,424,094.58	121,889,942.46
加：资产减值准备	7,380,293.25	186,723.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,755,022.02	56,785,388.71

无形资产摊销	3,307,388.96	4,496,709.97
长期待摊费用摊销	28,449,388.44	28,899,617.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,775,104.42	12,091,962.67
财务费用（收益以“-”号填列）	1,315,907.53	2,250,495.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,041,692.74	-18,192,023.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,896,991.93	-6,416,579.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,823.81	-441,647.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,715,337.98	11,471,671.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,181,783.52	13,308,459.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,890,430.35	-20,609,932.92
经营活动产生的现金流量净额	179,898,798.69	205,720,788.05
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	639,552,627.33	268,036,947.30
减：现金的期初余额	268,036,947.30	247,737,969.21
现金及现金等价物净增加额	371,515,680.03	20,298,978.09

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,552,627.33	268,036,947.30
其中：库存现金	520,536.75	388,770.21
可随时用于支付的银行存款	639,032,090.58	267,603,517.88
可随时用于支付的其他货币资金		44,659.21
二、期末现金及现金等价物余额	639,552,627.33	268,036,947.30

其他说明：

八、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司合并财务报表范围与上年相比减少一家，为长春全聚德餐饮管理有限责任公司，该

企业已注销完成。长春店于2006年开业，房屋租赁合同期限是15年，前八年的租赁价格是明确的，但是后七年的租赁价格双方经多次沟通，未达成一致，我认为价格上涨带来的经营风险较大，所以决定关闭并注销全聚德长春店。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
三元金星	北京	北京	加工	60.00%		设立
食品公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
仿膳饭庄	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
丰泽园饭店	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
四川饭店	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
三元桥全聚德	北京	北京	餐饮	100.00%		非同一控制下企业合并
润德恒信	北京	北京	餐饮	70.00%		设立
聚兴德	北京	北京	餐饮	51.00%		设立
聚成德	北京	北京	餐饮	51.00%		设立
郑州全聚德	郑州	郑州	餐饮	100.00%		设立
青岛全聚德	青岛	青岛	餐饮	100.00%		设立
常州全聚德	常州	常州	餐饮	60.00%		设立
重庆全聚德	重庆	重庆	餐饮	100.00%		设立
新疆全聚德控股有限公司	新疆	新疆	餐饮	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州全聚德餐饮有限公司	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立
沈阳全聚德	沈阳	沈阳	餐饮	100.00%		设立
无锡金聚源	无锡	无锡	餐饮	80.00%		非同一控制下企业合并
合肥聚德龙达	合肥	合肥	餐饮	51.00%		设立

上海浦东全聚德	上海	上海	餐饮	90.00%		设立
上海武宁路店	上海	上海	餐饮	100.00%		设立
培训中心	北京	北京	培训	100.00%		同一控制下企业合并
鉴定所	北京	北京	鉴定	100.00%		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三元金星	40.00%	14,163,348.16	13,376,258.61	75,228,142.53

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
三元金星	158,299,130.55	82,243,356.19	240,542,486.74	52,472,130.42		52,472,130.42	158,858,992.53	81,256,626.08	240,115,618.61	54,012,986.17		54,012,986.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三元金星	401,826,413.81	35,408,370.40	35,408,370.40	45,438,440.50	394,113,736.49	40,657,334.49	40,657,334.49	25,224,147.43

其他说明：

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有新疆全聚德85%股权，2014年本公司与新疆君邦投资有限公司签订股权转让协议，约定新疆君邦投资有限公司将其持有的新疆全聚德15%股权转让给本公司，该股权转让交易完成后，本公司对新疆全聚德持股比例为100%。截至2014年11月30日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为2,257.82万元，该项交易导致少数股东权益减少1,445.29万元，资本公积减少812.53万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	新疆全聚德
单位：元	
购买成本：	
现金	22,578,200.00
购买成本/处置对价合计	
减：按取得股权比例计算的子公司净资产份额	14,452,898.62
差额	8,125,301.38
其中：调整资本公积	-8,125,301.38
调整盈余公积	--
调整未分配利润	--

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
聚德华天	北京	北京	餐饮	30.91%		权益法
鸿德华坤	北京	北京	餐饮	49.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	聚德华天		鸿德华坤	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	225,816,157.87	152,417,160.49	2,870,310.40	3,972,487.34

非流动资产	83,240,753.40	84,732,271.32	1,112,214.49	1,466,691.03
资产合计	309,056,911.27	237,149,431.81	3,982,524.89	5,439,178.37
流动负债	81,967,577.53	74,436,672.62	2,127,574.69	2,891,850.65
非流动负债	74,741,946.76	19,946,190.53	--	--
负债合计	156,709,524.29	94,382,863.15	2,127,574.69	2,891,850.65
净资产	152,347,386.98	142,766,568.66	1,854,950.20	2,547,327.72
其中：少数股东权益	2,263,506.21	2,382,638.08	--	--
归属于母公司的所有者权益	150,083,880.77	140,383,930.58	--	--
按持股比例计算的净资产份额	46,390,927.55	43,392,672.94	908,925.60	1,248,190.58
调整事项	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	46,390,927.55	43,392,672.94	908,925.60	1,248,190.58
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--
项目	聚德华天		鸿德华坤	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	494,015,145.09	477,439,627.11	28,454,445.68	30,481,091.52
净利润	54,855,137.71	51,612,795.68	132,901.92	87,722.23
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	54,855,137.71	51,612,795.68	132,901.92	87,722.23
企业本期收到的来自联营企业的股利	13,648,264.10	12,301,958.70	404,386.93	--

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险【包括利率风险、汇率风险和其他价格风险（商品价格风险/权益工具价格风险等）】。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的33.97%（2013年：45.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的64.13%（2013年：64.53%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币30,000万元（2013年12月31日：人民币60,000万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	9,677.53	78.78	36.33	93.15	9,885.79
应付股利				1.8	1.8
其他应付款	5,767.45	927.39	1,295.41	3,114.73	11,104.98
金融负债和或有负债合计	15,444.98	1,006.17	1,331.74	3,209.68	20,992.57

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	9,779.92	151.88	6.65	105.53	10,043.98
应付利息	5.92				5.92
应付股利				1.8	1.8
其他应付款	7,489.39	1,799.76	1,091.38	2,720.08	13,100.61
一年内到期的非流动负债	2,200.00				2,200.00
长期借款	1,500.00				1,500.00
金融负债和或有负债合计	20,975.23	1,951.64	1,098.03	2,827.41	26,852.31

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为19.48%（2013年12月31日：28.15%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
首旅集团	北京	旅游业	236,867 万元	42.67%	42.67%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：万元

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

本企业最终控制方是首旅集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
聚德华天	联营企业
鸿德华坤	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一最终控制方

北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一最终控制方
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一最终控制方
北京欣燕都酒店连锁有限公司（以下简称欣燕都酒店）	同一最终控制方
北京颐和园宾馆有限公司（以下简称颐和园宾馆）	同一最终控制方
北京新燕莎（控股）集团有限责任公司（以下简称新燕莎）	同一最终控制方
北京首商集团股份有限公司（以下简称首商股份）	同一最终控制方
香山饭店有限责任公司（以下简称香山饭店）	同一最终控制方
北京首汽汽车修理有限公司（以下简称首汽修理）	同一最终控制方
北京市上园饭店（以下简称上园饭店）	同一最终控制方
北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一最终控制方
北京凯威大厦有限公司（以下简称凯威大厦）	同一最终控制方
北京首旅置业集团有限公司（以下简称首旅置业）	同一最终控制方
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一最终控制方
北京展览馆宾馆有限公司(以下简称北展宾馆)	同一最终控制方
北京首旅燕京大厦物业管理有限责任公司（以下简称燕京大厦）	同一最终控制方
广州首旅建国酒店有限公司（以下简称首旅建国）	同一最终控制方
北京神舟国际旅行社集团有限公司（以下简称神舟国旅）	同一最终控制方
北京首旅酒店（集团）股份有限公司（以下简称首旅酒店）	同一最终控制方
北京新桥饭店有限公司（以下简称新侨饭店）	同一最终控制方
北京市京伦饭店有限责任公司（以下简称京伦饭店）	同一最终控制方
北京首采联合电子商务有限责任公司（以下简称首采联合）	同一最终控制方
北京聚全餐饮有限责任公司（以下简称聚全公司）	同一最终控制方
北京市长富宫中心有限责任公司（以下简称长富宫中心）	同一最终控制方
北京亮马河大厦有限公司（以下简称亮马河大厦）	同一最终控制方
北京市西苑饭店（以下简称西苑饭店）	同一最终控制方
北京东来顺集团有限责任公司（以下简称东来顺集团）	同一最终控制方
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一最终控制方
北京市京伦饭店有限责任公司（以下简称京伦饭店）	同一最终控制方
北京首都旅游集团财务有限公司（以下简称首旅财务公司）	同一最终控制方
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鸿德华坤	销售商品	3,559,966.06	3,786,249.06
首采联合	销售商品	3,159,671.11	1,832,777.89
首商股份	销售商品	1,650,173.93	1,825,722.29
首旅置业	销售商品	1,444,101.85	3,002,028.68
亮马河大厦	销售商品	478,028.68	877,927.95
北京饭店	销售商品	401,337.35	722,431.45
建国饭店	销售商品	282,326.07	554,041.03
首旅酒店	销售商品	257,887.77	1,787,387.38
贵宾楼饭店	销售商品	250,422.22	707,468.85
西苑饭店	销售商品	209,999.74	466,643.64
京伦饭店	销售商品	193,408.03	
国际饭店	销售商品	171,319.49	489,802.69
长富宫中心	销售商品	107,018.46	922,139.70
兆龙饭店	销售商品	89,751.20	469,487.44
颐和园宾馆	销售商品	69,002.99	59,490.77
北展宾馆	销售商品	45,745.50	398,855.01
欣燕都	销售商品	37,909.57	
凯威大厦	销售商品	36,571.13	52,095.64
燕京大厦	销售商品	31,943.42	50,235.04
香山饭店	销售商品	25,551.03	226,709.95
上园饭店	销售商品	25,269.74	148,004.27
东来顺集团	销售商品	17,797.38	21,852.48
神舟国旅	销售商品	12,657.44	
首汽修理	销售商品	2,038.29	554.70
新燕莎	销售商品		571,810.34
新世纪饭店	销售商品		102,487.18
新侨饭店	销售商品		11,335.04
神舟国旅	提供服务	144,654.00	186,052.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
欣燕都酒店	房屋	2,796,923.08	2,769,228.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
首旅集团	租赁房屋	5,756,929.89	5,512,695.13
聚全公司	租赁房屋	2,000,000.00	2,000,000.00

关联租赁情况说明

说明:

1、本公司作为出租房

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

2、本公司作为承租方

根据丰泽园饭店与首旅集团签订的协议, 丰泽园饭店租赁首旅集团位于北京宣武区珠市口西大街83号房屋用于客房出租、餐饮服务等, 租赁期十年, 从2006年6月1日至2016年5月31日, 第一年房屋年租金为人民币410万元, 从第二年起, 每年房屋租金在上一年租金基础上增加5%; 依据首旅集团《关于暂缓收取丰泽园饭店年租金增加额的批复》(首旅发【2010】23号)文件精神, 双方同意自2010年1月1日至2012年12月31日止, 房屋租金缴纳标准核定为528万元/年, 此期限内房屋年租金环比递增5%暂缓执行。自2013年1月1日起, 上述核定缴纳标准自行终止, 租赁金额按2009年度租金基数4,652,090.60元环比递增5%的基础上, 再增加前期投入装修摊销费62.8万元的合计数计算缴纳, 2014年共计确认租赁费5,756,929.89元。

根据四川饭店与聚全公司签订的房屋租赁合同, 四川饭店租赁聚全公司位于北京市西城区新街口北大街3号房屋用于餐饮经营, 租赁期十年, 从2009年11月1日至2019年10月30日止, 其中2009年11月1日至2010年7月31日为免租期, 年租金以四川饭店在租赁房屋内经营餐饮项

目上一年度营业收入的10%计算，最低不少于人民币200万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,123,336.58	3,389,482.33

(4) 其他关联交易

截至2014年12月31日止，本集团存放于首旅财务公司的存款期末余额为85,806,328.01元，共计产生利息收入535,531.84元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鸿德华坤	345,837.60	17,291.88	627,889.20	31,394.46
应收账款	首商股份	78,309.90	3,915.50		
应收账款	首采联合	73,514.29	3,675.71	417,274.00	20,863.70
应收账款	神舟国旅	23,548.00	1,177.40	124,104.00	6,205.20
应收账款	西苑饭店	22,977.40	1,148.87	1,983.92	99.20
应收账款	京伦饭店	17,882.50	894.13		
应收账款	新桥饭店	4,188.00	418.80	4,188.00	209.40
应收账款	首旅置业	3,142.00	157.10		
应收账款	东来顺集团	1,288.50	64.42	4,098.10	204.91
应收账款	长富宫中心	796.00	39.80	321,695.55	16,084.78
应收账款	北展馆	520.00	26.00		
应收账款	建国饭店			25,077.50	1,253.88
应收账款	首旅酒店			12,351.60	617.58
应收账款	亮马河大厦			2,241.40	112.07

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
其他应付款	聚全公司	5,000,000.00	5,300,000.00
其他应付款	京伦饭店	150,000.00	150,000.00
其他应付款	广州首旅建国	150,000.00	150,000.00
预收账款	京伦饭店	150,000.00	350,000.00
预收账款	广州首旅建国	200,000.00	250,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

截至2014年12月31日止，本司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	48,006,535.06	67,913,327.02
资产负债表日后第2年	56,920,963.50	46,078,410.76
资产负债表日后第3年	35,089,417.88	56,505,339.19
以后年度	102,781,338.15	136,917,891.02
合计	242,798,254.59	307,414,967.99

截至2014年12月31日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	62,309,718.91
经审议批准宣告发放的利润或股利	62,309,718.91

十四、其他重要事项

本公司与CASAHERRERA,INC.于2013年12月20日签订固定资产购置合同,向其购买一台自动热压生产线设备(饼机生产线),金额为128万美金,本公司于2014年12月18日开立了金额为9,005,095.09元的信用证,合同约定卖方于收到信用证后120-150天内发货。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,541,438.62	100.00%	162,992.57	6.41%	2,378,446.05	4,663,199.68	100.00%	650,546.94	13.95%	4,012,652.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,541,438.62	100.00%	162,992.57	6.41%	2,378,446.05	4,663,199.68	100.00%	650,546.94	13.95%	4,012,652.74

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	2,318,551.78	115,927.59	5.00%
1至2年	30,249.84	3,024.98	10.00%
2至3年	17,184.00	8,592.00	50.00%

3 年以上	35,448.00	35,448.00	100.00%
合计	2,401,433.62	162,992.57	41.25%

确定该组合依据的说明:

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:

组合名称	账面余额 (元)	坏账准备	计提比例%
已收押金客户组合	140,005.00	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-48,697.33 元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	438,857.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

名称	1年以内	占应收账款比例	坏账准备
内蒙古包头友谊路全聚德烤鸭店	90,000.00	3.78%	4,500.00
北京瑞城大酒店有限公司	84,458.82	3.55%	4,222.94
首采联合	73,514.29	3.09%	3,675.71
包头市金世纪贸易有限责任公司全聚德东河烤鸭店	60,001.00	2.52%	3,000.05
徐州海天管理有限公司全聚德烤鸭店西苑店	49,993.00	2.10%	2,499.65
合计	357,967.11	15.05%	17,898.36

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	140,165,537.77	100.00%	77,165.16	0.06%	140,088,372.61	132,410,095.54	100.00%	94,178.18	0.07%	132,315,917.36

其他应收款										
合计	140,165,537.77	100.00%	77,165.16	0.06%	140,088,372.61	132,410,095.54	100.00%	94,178.18	0.07%	132,315,917.36

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	508,138.82	25,406.94	5.00%
1 至 2 年	8,532.97	853.29	10.00%
2 至 3 年	710.00	355.00	50.00%
3 年以上	50,549.93	50,549.93	100.00%
合计	567,931.72	77,165.16	13.59%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额（元）	坏账准备	计提比例%
押金备用金组合	2,176,330.12	--	--
合并范围内关联方组合	127,921,275.93	--	--
特项组合	9,500,000.00	--	--
合计	139,597,606.05	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,464,446.76 元

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,481,459.78

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	往来款	6,481,459.78	子公司清算注销	闭店清算程序	是
合计	--	6,481,459.78	--	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,611,235.12	1,399,665.12
备用金	565,095.00	596,395.00
合并范围内组合	127,921,275.93	120,242,801.10
特项组合	9,500,000.00	9,500,000.00
往来款	476,648.89	1,080.02
其他	91,282.83	670,154.30
合计	140,165,537.77	132,410,095.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海武宁路店	往来款	105,270,000.00	2 年以内	75.10%	-
紫禁城影音公司	影视投资款	9,500,000.00	3 年以内	6.78%	-
杭州全聚德	往来款	7,816,237.00	2 年以内	5.58%	-
郑州全聚德	借款及利息	7,075,924.45	5 年以内	5.05%	-
食品公司	往来款	4,027,375.07	2 年以内	2.87%	-
合计	--	133,689,536.52	--	95.38%	-

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	559,568,298.21		559,568,298.21	536,490,098.21		536,490,098.21

对联营、合营企业投资	47,299,853.15		47,299,853.15	44,640,863.52		44,640,863.52
合计	606,868,151.36		606,868,151.36	581,130,961.73		581,130,961.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海浦东全聚德	900,000.00			900,000.00		
三元桥全聚德	2,161,440.00			2,161,440.00		
重庆全聚德	53,552,831.35			53,552,831.35		
长春全聚德	4,500,000.00		4,500,000.00			
三元金星	72,000,000.00			72,000,000.00		
仿膳饭庄	8,923,152.83			8,923,152.83		
丰泽园饭店	27,134,976.13			27,134,976.13		
四川饭店	19,048,641.85			19,048,641.85		
青岛全聚德	56,889,300.00			56,889,300.00		
聚兴德	1,530,000.00			1,530,000.00		
郑州全聚德	52,437,927.03			52,437,927.03		
润德恒信	1,400,000.00			1,400,000.00		
食品公司	65,788,873.91	5,000,000.00		70,788,873.91		
培训中心	433,389.50			433,389.50		
鉴定所	174,565.61			174,565.61		
新疆全聚德	138,380,000.00	22,578,200.00		160,958,200.00		
杭州全聚德	4,500,000.00			4,500,000.00		
沈阳全聚德	4,000,000.00			4,000,000.00		
无锡金聚源	10,400,000.00			10,400,000.00		
合肥聚德龙达	2,805,000.00			2,805,000.00		
大兴全聚德	1,530,000.00			1,530,000.00		
常州全聚德	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海武宁路店	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	536,490,098.21	27,578,200.00	4,500,000.00	559,568,298.21		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
聚德华天	43,392,67 2.94			16,646,51 8.71			13,648,26 4.10			46,390,92 7.55	
鸿德华坤	1,248,190 .58			65,121.95			404,386.9 3			908,925.6 0	
小计	44,640,86 3.52			16,711,64 0.66			14,052,65 1.03			47,299,85 3.15	
合计	44,640,86 3.52			16,711,64 0.66			14,052,65 1.03			47,299,85 3.15	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	841,923,377.25	316,962,606.49	852,562,324.13	328,432,040.62
其他业务	40,378,116.16	2,087,964.67	54,919,369.53	1,967,108.48
合计	882,301,493.41	319,050,571.16	907,481,693.66	330,399,149.10

其他说明：

5、投资收益

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	63,285,167.42	66,656,907.18
权益法核算的长期股权投资收益	16,711,640.66	15,650,471.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,500,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,693,303.56	
其他	146,058.38	
合计	82,336,170.02	82,307,378.19

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,775,104.42	
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）	2,565,595.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,693,303.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,997,778.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,179,812.71	
减：所得税影响额	3,009,368.75	
少数股东权益影响额	553,957.13	
合计	8,098,060.14	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.38%	0.4243	0
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.65%	0.3969	0

3、会计政策变更相关补充资料

√适用□不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013

年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	247,737,969.21	268,036,947.30	648,557,722.42
应收账款	35,915,559.46	42,088,880.11	49,083,990.86
预付款项	9,893,761.74	12,507,854.05	11,675,287.19
其他应收款	18,788,223.96	19,777,401.71	19,606,335.82
存货	86,768,332.39	75,296,660.58	64,581,322.60
其他流动资产	61,387,761.13	5,003,775.45	5,098,173.43
流动资产合计	460,491,607.89	422,711,519.20	798,602,832.32
非流动资产:			
可供出售金融资产	100,000.00	250,000.00	250,000.00
长期股权投资	41,292,351.21	44,640,863.52	47,299,853.15
投资性房地产	4,560,704.47	4,994,383.36	5,335,608.13
固定资产	591,401,811.28	550,729,914.57	630,198,567.32
在建工程	280,541.20	123,076,487.72	11,372,691.53
无形资产	129,398,143.32	125,972,859.68	118,084,588.62
商誉	51,630,993.86	51,630,993.86	51,630,993.86
长期待摊费用	77,362,107.72	66,085,957.17	49,933,108.72
递延所得税资产	7,131,258.47	13,547,838.30	11,650,846.37
非流动资产合计	903,157,911.53	980,929,298.18	925,756,257.70
资产总计	1,363,649,519.42	1,403,640,817.38	1,724,359,090.02
流动负债:			
应付账款	78,746,467.28	100,439,839.29	98,857,909.33
预收款项	41,382,699.16	44,486,982.55	50,228,149.34
应付职工薪酬	36,299,637.45	44,195,427.38	38,161,431.07
应交税费	30,729,896.21	24,325,561.64	24,526,457.21
应付利息	118,230.00	59,200.00	
应付股利	51,727.15	18,000.00	18,000.00
其他应付款	145,123,537.06	131,006,136.75	111,049,841.57
一年内到期的非流动 负债	11,000,000.00	22,000,000.00	
其他流动负债	1,604,284.75	1,337,618.08	

流动负债合计	345,056,479.06	367,868,765.69	322,841,788.52
非流动负债：			
长期借款	37,000,000.00	15,000,000.00	
递延收益	9,506,948.14	8,169,330.06	9,021,930.06
递延所得税负债	4,558,349.82	4,116,702.36	4,109,878.55
非流动负债合计	51,065,297.96	27,286,032.42	13,131,808.61
负债合计	396,121,777.02	395,154,798.11	335,973,597.13
所有者权益：			
股本	141,560,000.00	283,120,000.00	308,463,955.00
资本公积	375,179,043.68	233,619,043.68	539,770,839.85
盈余公积	72,180,593.72	85,981,362.66	98,592,358.63
未分配利润	284,408,993.08	309,891,985.67	360,506,811.73
归属于母公司所有者权益合计	873,328,630.48	912,612,392.01	1,307,333,965.21
少数股东权益	94,199,111.92	95,873,627.26	81,051,527.68
所有者权益合计	967,527,742.40	1,008,486,019.27	1,388,385,492.89
负债和所有者权益总计	1,363,649,519.42	1,403,640,817.38	1,724,359,090.02

第十二节备查文件目录

- 一、载有董事长王志强先生签名的公司2014年年度报告全文；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、载有致同会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券部备查。

中国全聚德（集团）股份有限公司

董事长：王志强

2015年3月20日