



中国全聚德(集团)股份有限公司

2013 年度报告

2014 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。

公司所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 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。

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.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	41
第九节 内部控制.....	49
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	146

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	2013 年 1-12 月
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
三元金星公司、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
仿膳食品公司、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
全聚德长春店	指	长春全聚德餐饮管理有限责任公司
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

重大风险提示

(一) 食品安全风险：国家、社会、民众对于食品安全的要求和关注越来越高，如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，公司将要承担相应的责任。同时，食品安全事故的发生将对公司的品牌和经营产生不利影响。

(二) 成本上升的风险：公司运营中可能存在人工成本、物业租金、食材成本、能源资源价格上涨的风险。

(三) 市场环境变化的风险：宏观经济形势、国家产业政策的变化对公司提供的中高档餐饮服务可能会造成公务消费下降、竞争加剧的风险。

(四) 非公开发行 A 股股票的风险：经 2013 年 10 月 9 日召开的公司第六届七次董事会（临时）及 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，公司向特定对象非公开发行 A 股股票，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，发行的股票数量不超过 24,946,545 股，募集资金总额为不超过 350,000,026.35 元。本次非公开发行股票方案尚需中国证券监督管理委员会的核准。能否取得相关的批准或核准，以及最终取得批准或核准的时间存在不确定性。

敬请广大投资者注意投资风险。

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）	China Quanjude (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	2013 年 07 月 05 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	奚大伟 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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,902,362,622.43	1,943,689,532.72	-2.13%	1,802,313,803.25
归属于上市公司股东的净利润(元)	110,063,761.53	152,054,225.81	-27.62%	129,175,606.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	121,231,991.61	147,624,209.85	-17.88%	126,359,770.80
经营活动产生的现金流量净额(元)	205,720,788.05	272,641,460.20	-24.55%	297,309,154.69
基本每股收益(元/股)	0.3888	0.5371	-27.61%	0.4563
稀释每股收益(元/股)	0	0	0%	0
加权平均净资产收益率(%)	12.41%	18.42%	-6.01%	16.88%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,403,640,817.38	1,363,649,519.42	2.93%	1,272,709,891.02
归属于上市公司股东的净资产(元)	912,612,392.01	873,328,630.48	4.5%	806,210,404.67

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,091,962.67	-1,102,182.71	1,488,902.06	
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)	3,286,381.47	2,822,300.00	1,713,800.00	
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			

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,188,405.16	211,113.01	441,513.30	
减：所得税影响额	-4,842,170.69	1,563,212.68	595,200.86	
少数股东权益影响额（税后）	-1,726,241.79	259,622.09	233,179.10	
合计	-11,168,230.08	4,430,015.96	2,815,835.40	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度，面对宏观形势和餐饮市场的巨大变化和新的特点以及禽流感出现，公司认真研判市场形势，更新经营理念，调整发展思路，以“中国服务”为统领，以“品牌定位”为契机，以“创新经营”为抓手，树立和坚定在调整转型中的发展信心，持续推动“假日消费”，主动聚焦“家庭宴请、朋友宴请、商务宴请”业务，逐步开拓“宴请，就到全聚德”的理性消费市场，在开局不利的情况下，取得了较好业绩。

2013年，公司实现营业收入190,236.26万元，较上年下降4,132.69万元，同比下降2.13%。其中餐饮企业收入同比下降5.64%，食品工业收入同比增长9.57%。实现利润总额15,560.86万元，较上年下降6,074.44万元，同比下降28.08%；实现归属于上市公司股东的净利润11,006.38万元，较上年下降4,199.05万元，同比下降27.62%；扣除非经常性损益的净利润12,123.20万元，较上年下降2,639.22万元，同比下降17.88%；接待宾客730.55万人次，同比下降3.44%；人均消费同比下降2.22%，上座率同比下降4.14%。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，公司推进“品牌+资本”的运作，研判消费结构变化、开拓理性消费客源，应对市场变化能力进一步增强；食品工业稳中求进，零售市场和百姓餐桌特色食品得到市场肯定；聚焦创新经营，夯实“中国服务”有效落地的基础；加快人才队伍建设，改善管理模式，努力转型增效。

	2013年	2012年	本年比上年增减(%)	2011年
营业收入	1,902,362,622.43	1,943,689,532.72	-2.13%	1,802,313,803.25
主营业务收入	1,860,520,026.50	1,906,162,399.23	-2.39%	1,772,364,325.30
其中：餐饮收入	1,415,058,331.45	1,499,590,480.93	-5.64%	1,398,766,568.51
其中：商品销售	445,461,695.05	406,571,918.30	9.57%	373,597,756.79
主营业务成本	825,846,431.87	832,252,488.77	-0.77%	789,472,676.67
其中：餐饮成本	536,200,328.78	553,082,063.19	-3.05%	526,773,958.54
其中：商品销售成本	289,646,103.09	279,170,425.58	3.75%	262,698,718.13
期间费用	836,611,187.66	823,866,684.22	1.55%	751,707,142.80
餐饮毛利率	62.11%	63.12%	-1.01%	62.34%
商品销售毛利率	34.98%	31.34%	3.64%	29.68%
利润总额	155,608,629.20	216,353,035.96	-28.08%	191,922,971.45
经营活动产生的现金流量净额	205,720,788.05	272,641,460.20	-24.55%	297,309,154.69
投资活动产生的现金流量净额	-92,602,539.22	-118,910,900.62	-22.12%	-58,884,754.75
筹资活动产生的现金流量净额	-92,819,270.74	-115,913,521.11	-19.92%	-223,302,475.78

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

- (1) 引进战略性投资者和专业咨询公司，启动全聚德品牌战略定位

2013年9月，公司正式启动非公开发行A股股票工作，将在中国证券监督管理委员会核准后六个月内择机向IDG资本、华住酒店定向发行股票，募集资金共计3.5亿元。同时，聘请特劳特公司进行全聚德品牌战略定位，聚焦“中华第一烤鸭店”，重整北京市场，开拓华东地区特别是“长三角”市场；对业务、资金、连锁经营等方面进行调整，构建更加清晰的商业模式，进一步提升核心竞争能力，为公司持续发展增加新生力量。

(2) 探索外延扩张新方式，连锁发展稳步推进

2013年，公司新开全聚德品牌企业10家，其中，与合作方成立控股合资公司合作开设了北京全聚德大兴店和全聚德常州店；新开“三合一”模式店为全聚德无锡新区店、全聚德淮北店、全聚德铜陵店和全聚德扬州店4家店；新开全聚德连云港店、宿迁店、滕州店、石家庄和平西路店4家特许加盟店；同时，上海武宁路项目已经办理工商注册手续。

(3) 深化结构调整，优化食品工业发展

三元金星公司和仿膳食品公司不断优化食品产业链，研发特色新产品，拓宽食品销售渠道，调整了商超渠道销售模式，扩大市场份额。截至2013年底，共有10家专卖店、58家专卖柜（含丰泽园专柜）。天猫全聚德官方旗舰店在开展主题鲜明营销活动的同时，设立淘宝会员制度，通过提供VIP服务，培养顾客忠诚度，全年实现销售收入1323.7万元，同比增长17%。面对月饼消费市场的新变化，精减月饼礼盒，中秋月饼更为实惠亲民；实现发货额近7000万元，产销比整体达到了97%。

(4) 加快调整转型，拓展理性消费餐饮市场

公司调整菜品结构，集中研发了20道具有鲜明特色的“全聚德京味菜”，统一贯标，统一价格，统一销售，使广大宾客在品尝全聚德烤鸭和全鸭席的同时，体验到原汁原味的京韵菜肴。公司各门店紧抓假日商机，开展全员营销，以“北京园博会”为契机，以暑期旺季和节假日为抓手，深入开展丰富多彩的主题营销活动，节假日营业收入创新高。

(5) 践行“中国服务”，持续提升服务能力

2013年9月16日全聚德顾客服务中心开始运行，增加公司直接与消费者沟通交流的方式。为进一步加强信息化建设，公司在线服务平台于2013年底、2014年初上线，运行在线订餐、订座、食品销售，增加了销售渠道；同时，全新客户关系管理系统（CRM）在各直营餐饮企业上线运行，建立起客户关系管理平台，提高了对客户个性化服务的能力。

(6) 应对市场变化，重视食品安全

针对2013年上半年京城发生的H7N9禽流感，公司H7N9禽流感防控工作领导小组，启动《H7N9禽流感防控工作应急预案》，并研发推出了8道非禽类烤制菜品，增加了客人的选择。公司强化产品标准，全年共检测菜品、食品样本2169件，其中53件样本不符合相关标准规定要求，月平均合格率为97.6%。各企业坚持开展农药残留快速检测工作，全年在京16家直营企业累计检测果蔬、茶叶样本共15231件，无不合格样本发生，农药残留检测合格率为100%；对在京14家连锁企业累计检测果蔬、茶叶样本共13014件，不合格样品86件，已全部退回供应商，农药残留检测合格率为99.3%，受检样本质量稳步提升。

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

适用 不适用

2、收入

说明

	2013年度	2012年度	本年比上年增减(%)
餐饮收入	1,415,058,331.45	1,499,590,480.93	-5.64%
商品销售	445,461,695.05	406,571,918.30	9.57%
合计	1,860,520,026.50	1,906,162,399.23	-2.39%

说明：公司商品销售占主营业务收入合计23.94%，同比增加2.61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）	115,544,720.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	6.07%

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	35,223,302.14	1.85%
2	北京首都机场商贸有限公司	29,082,965.38	1.53%
3	北京物美综合超市有限公司	24,611,141.81	1.29%
4	北京家乐福商业有限公司	14,564,686.23	0.77%
5	沃尔玛（中国）投资有限公司	12,062,625.04	0.63%
合计	—	115,544,720.60	6.07%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
餐饮	餐饮成本	536,200,328.78	64.93%	553,082,063.19	66.46%	-3.05%
商品销售	商品销售成本	289,646,103.09	35.07%	279,170,425.58	33.54%	3.75%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	265,930,113.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	32.07%

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	北京金星鸭业中心	208,710,091.71	25.17%
2	香河正大有限公司	26,614,526.84	3.21%
3	北京市西南郊食品冷冻厂	16,985,878.15	2.05%
4	北京市潮白食品有限公司	7,318,357.20	0.88%
5	北京市海珍养殖场	6,301,259.40	0.76%
合计	——	265,930,113.30	32.07%

4、费用

项目	2013年1-12月	2012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 2013 年1-12月营业收入比例（%）
销售费用	568,952,632.11	550,517,310.58	3.35%	29.91%
管理费用	257,523,394.96	258,119,161.48	-0.23%	13.54%
财务费用	10,135,160.59	15,230,212.16	财务费用同比下降 33.45%，主要由于本期长期借款减少导致利息费用减少。	0.53%
所得税费用	33,718,686.74	50,670,631.42	所得税费用同比下降 33.46%，主要原因是我公司经营业绩下降使得应纳税额减少所致。	1.77%
合计	870,329,874.40	874,537,315.64	-0.48%	45.75%

5、研发支出

项目	2013年	2012年	2011年	同比增减
研发经费	262万元	180万元	170万元	增长45.5%
研发投入占营业收入比例	0.14%	0.09%	0.09%	
研发投入占审计净资产比例	0.26%	0.19%	0.19%	

报告期内，公司针对大众餐饮消费市场的需求，调整企业菜品结构，研发20道以中、低价位为主的“全聚德京味菜”，使广大顾客在品尝全聚德烤鸭和全鸭席的同时，体验到原汁原味的京韵菜肴。“全聚德京味菜”一经推出便取得良好销量，赢得了消费者的普遍好评和认可。为加强信息化建设，公司在报告期内建立了全聚德CRM系统（客户关系管理系统），启动了全聚德在线服务平台的上线运行，形成了全方位客户服务体系，实现网上订位、订餐等功能。上述研发投入使公司2013年研发经费较2012年增长45.5%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,978,010,821.15	2,012,366,731.14	-1.71%
经营活动现金流出小计	1,772,290,033.10	1,739,725,270.94	1.87%
经营活动产生的现金流量净额	205,720,788.05	272,641,460.20	-24.55%
投资活动现金流入小计	92,973,519.14	12,420,645.35	648.54%
投资活动现金流出小计	185,576,058.36	131,331,545.97	41.3%
投资活动产生的现金流量净额	-92,602,539.22	-118,910,900.62	-22.12%
筹资活动现金流入小计	4,750,000.00	12,695,000.00	-62.58%
筹资活动现金流出小计	97,569,270.74	128,608,521.11	-24.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,819,270.74	-115,913,521.11	-19.92%
现金及现金等价物净增加额	20,298,978.09	37,817,038.47	-46.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入同比增长 648.54%，主要原因是本公司之子公司新疆全聚德购买交通银行保本浮动收益型理财产品到期赎回所致。

投资活动现金流出同比增长 41.3%，主要是由于本公司之子公司上海全聚德餐饮管理有限公司购置房产所致。

筹资活动现金流入同比下降 62.58%，主要由于本公司较上年同期没有新增银行贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
餐饮	1,415,058,331.45	536,200,328.78	62.11%	-5.64%	-3.05%	-1.01%
商品销售	445,461,695.05	289,646,103.09	34.98%	9.57%	3.75%	3.64%
分地区						
北京	1,534,021,592.26	680,048,080.01	55.67%	-2.28%	0.37%	-1.17%
上海	20,849,012.00	8,334,898.55	60.02%	1.28%	1.24%	0.02%
杭州	14,509,393.00	6,192,800.70	57.32%	-8.77%	-12.05%	1.59%
重庆	13,880,051.00	5,778,355.27	58.37%	-6.29%	-3.5%	-1.2%
长春	17,327,961.18	7,905,096.33	54.38%	11.07%	11.63%	-0.23%
青岛	19,595,538.18	7,911,404.44	59.63%	3.59%	3.6%	0%
郑州	8,318,506.07	3,725,719.43	55.21%	-21.71%	-17.04%	-2.52%

新疆	185,743,889.79	93,622,961.32	49.6%	-14.97%	-16.05%	0.65%
无锡	20,212,364.60	8,573,661.16	57.58%	-10.86%	-11.42%	0.27%
沈阳	14,392,102.00	6,230,953.33	56.71%	69.73%	61.95%	2.08%
合肥	16,484,905.00	7,392,462.46	55.16%	6,559.79%	6,813.2%	-1.64%
常州	8,733,012.30	3,678,339.75	57.88%	0%	0%	0%
抵消	-13,548,300.88	-13,548,300.88	0%	0%	0%	0%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	268,036,947.30	19.1%	247,737,969.21	18.17%	0.93%	
应收账款	42,088,880.11	3%	35,915,559.46	2.63%	0.37%	应收账款期末 4,208.89 万元，较期初增加 17.19%，主要是由于本公司之子公司仿膳食品公司期末应收货款增加所致。
存货	75,296,660.58	5.36%	86,768,332.39	6.36%	-1%	
投资性房地产	4,994,383.36	0.36%	4,560,704.47	0.33%	0.03%	
长期股权投资	44,890,863.52	3.2%	41,392,351.21	3.04%	0.16%	
固定资产	550,729,914.57	39.24%	591,401,811.28	43.37%	-4.13%	
在建工程	123,076,487.72	8.77%	280,541.20	0.02%	8.75%	在建工程期末余额为 12,307.65 万元，较期初增加 43,771.09%，主要是由于上海全聚德餐饮管理有限公司购置房产所致。
其他应收款	19,777,401.71	1.41%	18,788,223.96	1.38%	0.03%	其他应收款期末 1,977.74 万元，较期初增加 5.26%，主要是由于本公司投资与品牌题材相关电视剧往来款增加所致。
预付账款	12,507,854.05	0.89%	9,893,761.74	0.73%	0.17%	预付账款期末 1,250.79 万元，较期初增加 26.42%，主要是由于新疆全聚德根据协议约定预付房租增加所致。

其他流动资产	5,003,775.45	0.36%	61,387,761.13	4.5%	-4.15%	其他流动资产期末余额为 500.38 万元, 较期初减少 91.85%, 主要是由于本公司之子公司新疆全聚德购买交通银行保本浮动收益型理财产品到期赎回所致。
递延所得税资产	13,547,838.30	0.97%	7,131,258.47	0.52%	0.44%	递延所得税资产期末余额为 1,354.78 万元, 较期初增加 89.98%, 主要由于本公司之子公司新疆全聚德、全聚德常州店及北京全聚德大兴店本年确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产所致。
总资产	1,403,640,817.38	100%	1,363,649,519.42	100%	0%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
长期借款	15,000,000.00	1.07%	37,000,000.00	2.71%	-1.64%	长期借款期末余额为 1,500.00 万元, 较上年减少 59.46%, 主要由于本年重分类至一年内到期的长期借款 2,200 万元所致。
应付账款	100,439,839.29	7.16%	78,746,467.28	5.77%	1.38%	应付账款期末余额为 10,043.98 万元, 较期初增加 27.55%, 主要是由于本公司北京地区的门店与供应商结账政策变化, 结账期由一个月改为三个月。
应付职工薪酬	44,195,427.38	3.15%	36,299,637.45	2.66%	0.49%	应付职工薪酬期末余额为 4,419.54 万元, 较期初增加 21.75%, 主要是由于本公司计提 2013 年度年终奖尚未支付所致。
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	1.57%	11,000,000.00	0.81%	0.76%	一年内到期的非流动负债期末余额为 2,200.00 万元, 较上年增加 1,100.00 万元, 主要由于本公司下年度需偿还的长期借款增加所致。

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, 公司继续保持并进一步发展了原有的竞争优势。

公司自1994年成立以来，在品牌建设、连锁经营、技术创新、运营管理、企业文化等方面，已经积累了丰富的经验，形成了公司独有的核心竞争力，为实现未来可持续发展奠定了较为坚实的基础。公司品牌影响力凸显、企业文化厚重、技术优势相对明显、具有较为丰富的餐饮管理经验。

在报告期内，公司加快信息化建设的步伐，餐饮在线服务平台和全新客户关系管理系统上线试运行，公司的核心竞争力进一步增强。未来公司将不断强化打造更能凸显公司实力的品牌优势，使公司向着更强、更优发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
142,949,630.00	13,305,000.00	974.41%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京河善贞综合食品有限公司	食品加工	100%
北京全聚德美顿餐饮管理有限责任公司	餐饮服务	5%
全聚德常州店	餐饮服务	60%
北京全聚德大兴店	餐饮服务	51%
上海全聚德餐饮管理有限公司	餐饮服务	100%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	非关联方	否	保本浮动收益型理财产品	7,000	2013年01月01日	2013年12月31日		7,000	0	254.16	254.16
合计				7,000	--	--	--	7,000		254.16	254.16
委托理财资金来源				自有资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年03月26日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京全聚德三元桥店	子公司	餐饮业	正餐服务	1000000	10,268,734.27	6,414,483.37	51,486,170.27	3,910,943.49	2,933,207.62
北京全聚德双井店	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	8,305,485.96	4,516,817.21	29,710,151.36	1,429,103.66	1,067,773.17
北京全聚德双榆树店	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	7,770,253.62	3,765,775.27	43,425,424.42	1,948,255.81	1,454,445.56
北京全聚德大兴店	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	4,069,684.44	1,826,410.07	8,030,109.20	-1,564,795.58	-1,173,589.93
全聚德上海浦东店	子公司	餐饮业	正餐服务	1000000	5,396,578.09	3,666,786.29	20,849,012.00	233,138.38	170,609.25
全聚德重庆店	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	43,033,529.92	42,565,540.35	13,880,051.00	-1,633,935.48	-1,630,309.67
全聚德长春店	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	4,872,282.57	-3,208,847.04	17,327,961.18	-163,853.25	-173,853.25
全聚德青岛店	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	41,351,865.34	39,887,414.81	19,595,538.18	-1,675,472.81	-1,675,472.81
全聚德常州店	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	10,065,511.14	3,535,139.20	8,733,012.30	-1,913,149.56	-1,464,860.80
全聚德郑州店	子公司	餐饮业	正餐服务	3200000	37,203,254.56	31,775,447.54	8,329,306.07	-5,027,152.07	-5,027,152.07
新疆全聚德控股有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	10000000	120,306,838.60	92,149,267.40	186,041,584.79	-16,601,264.40	-22,044,727.19
全聚德杭	子公司	餐饮业	正餐服务	2000000	5,270,698.2	4,003,887.5	14,557,970.	7,847.84	5,551.20

州店					8	2	88		
全聚德无锡店	子公司	餐饮业	正餐服务	6070000	8,659,384.74	6,621,447.63	20,212,364.60	353,494.22	295,207.01
全聚德沈阳店	子公司	餐饮业	正餐服务	3000000	3,993,386.84	2,483,147.31	14,392,102.00	32,237.12	-275,866.82
全聚德合肥店	子公司	餐饮业	正餐服务	5500000	3,609,895.19	1,309,785.93	16,484,905.00	-1,744,510.49	-2,072,037.82
上海全聚德餐饮管理有限公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	110,243,630.23	5,730,222.67	0.00	973,630.23	730,222.67
北京市仿膳饭庄有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	11,535,281.91	9,934,996.63	22,675,477.89	175,191.49	131,263.67
北京市丰泽园饭店有限责任公司	子公司	餐饮业	职业鉴定	10000000	31,844,730.91	25,837,405.73	51,132,495.47	388,345.56	175,002.94
北京市四川饭店有限责任公司	子公司	餐饮业	正餐服务	5000000	10,262,120.20	1,049,606.51	26,437,999.29	-1,523,649.25	-1,523,649.25
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	224,290,130.41	114,184,329.02	556,535,067.53	55,110,625.45	40,649,934.99
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	240,115,618.61	186,102,632.44	394,113,736.49	38,823,808.66	40,657,334.49
北京全聚德集团培训中心	子公司	培训机构	培训	100000	590,744.10	543,397.57	302,760.00	7,035.93	2,689.40
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	351,268.69	343,244.70	234,140.00	76,813.65	54,608.66
聚德华天控股有限公司	参股公司	餐饮业	正餐服务	55000000	237,149,431.81	142,766,568.66	477,439,627.11	67,423,257.59	51,612,795.68

公司									
全聚德西 客站店	参股公司	餐饮业	正餐服务	1000000	5,439,178.3 7	2,547,327.7 2	30,481,091. 52	202,701.2 9	87,722.23

主要子公司、参股公司情况说明

公司子公司经营业绩同比上年变动超30%原因分析：

公司子公司新疆全聚德净利润同比下降267.93%，主要是因为公司对新疆全聚德实施经营性资产重组，剥离了持续亏损的新疆全聚德公司天山大饭店，重组过程中发生相关资产处置损失和人员安置费支出，使得新疆公司净利润同比下降较多。

公司子公司三元金星公司和仿膳食品公司，净利润同比增长46.21%和10.70%，主要原因是公司加大了食品销售营销力度，扩大销售渠道，使得2013年食品销售收入和利润较上年有所增长，同时三元金星公司和仿膳食品公司在2013年度取得了相关政府补助或奖励，这也对净利润的增加略有影响。

2013年上海全聚德餐饮管理有限公司净利润为73.02万元，主要原因是公司2013年11月20日成立上海全聚德餐饮管理有限公司，该公司购房款存入第三方公证处账户到实际支付期间产生财务利息收益所致。

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
北京全聚德大兴店	新建直营店	新设子公司	-1,173,589.93
全聚德常州店	新建直营店	新设子公司	-1,464,860.80
上海全聚德餐饮管理有限公司	新建直营店	新设子公司	730,222.67

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
上海全聚德餐饮管理有限公司购房及装修	12,556.96	10,906.96	10,906.96	86.86%	73.02
合计	12,556.96	10,906.96	10,906.96	--	--

七、公司未来发展的展望

（一）餐饮市场的发展趋势

随着中国经济的发展，餐饮业收入前20年连续以两位数的速度增长，成为关系国计民生的基础行业和商贸领域的活跃行业。而自2012年年初开始，全国餐饮市场增速放缓，伴随着国民经济的转型，原材料、人工、物业等经营刚性成本上升、利润大幅下挫、供求结构性调整使餐饮企业陷于微利或无利的窘境。预计未来几年，中国餐饮业的市场和发展环境将发生深刻变化，餐饮业已进入到必须通过产业转型升级促进产业健康可持续发展的关键时期。

未来餐饮企业将从品牌战略、自主创新、信息化经营管理、绿色低碳等四个层面加速企业的转型和自我升级改造,不断提高竞争力,从而实现从传统走向现代,从经营机会走向经营能力,促进市场规模和主业能力的协调进步和均衡提升而实现可持续发展。“十二五”时期是我国餐饮业转型升级的攻坚时期,转型升级的加快推进,必将推动餐饮业进入良性的发展新轨道。因此需要各方面积极创造有利条件,着力解决突出矛盾和问题,促进餐饮业结构优化升级,加快完成由传统发展模式向新型发展模式的转变,尽快实现现代餐饮服务业的突围。

(二) 公司未来发展展望

公司将继续以践行“中国服务”为统领,坚定不移地走“品牌+资本”发展道路,立足“中华第一烤鸭店”定位,开拓“家庭宴请、朋友宴请、商务宴请,宴请,就到全聚德!”的理性消费市场,坚持实施连锁经营发展模式,推进体制与机制、投资与营销、运营与管控模式的创新,提升公司的核心竞争力和公司市值水平。

(三) 2014年经营计划

2014年,公司将推动管理体制、运营机制、品牌战略、营销方式、开店模式、绩效考核等方面的改革创新,打造公司市场化、专业化运营体系。通过市场进行公司资源的优化配置,增强核心竞争力,实现又好又快发展。公司计划2014年实现营业收入19.12亿元,较2013年增长0.5%,力争2014年净利润同比实现增长。(公司2014年度财务预算指标不代表公司对2014年度的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。)为此,公司将着力做好以下四个方面工作:

1. 落实完成定向增发股票的增资扩股

公司已于2013年10月启动了非公开发行A股股票工作,相关资料均已上报中国证监会核准,力争在上半年完成定向增发股票的增资扩股。公司本次增资扩股旨在借助资本市场平台,引进具有国际化理念的战略投资人和国际资本,开启一条实施“品牌+资本”战略的转型发展之路。

2. 聚焦并实施全聚德品牌战略定位

结合特劳特公司出具的《全聚德战略定位研究报告》,制定全聚德品牌战略定位实施方案,以“品牌故事”作为传播的核心,凸显传播主题,从营销、菜品、服务、环境等方面,聚焦烤鸭品类需求,立足“中华第一烤鸭店”定位,开拓“家庭宴请、朋友宴请、商务宴请,宴请,就到全聚德!”的理性消费市场。

3. 修改并落实全聚德品牌发展模式。

修改、完善《全聚德品牌开店模式》,以选址指标、物业指标、人员指标、经营指标、投资指标和投资模式六个维度引导企业进行资源的合理配置,形成全聚德品牌“旗舰店”和“标准店”的精品店样板;以“服务+管理”为方向,调整完善全聚德品牌加盟政策,为后几年加快发展奠定基础,2014年计划新开全聚德品牌店6-8家。

4. 完善全聚德品牌食品发展模型,提高市场份额

优化公司特色食品分类,明确以鸭类为代表肉食品的“全聚德”品牌定位、以宫廷糕点为代表面食品的“仿膳”品牌定位、以北京八大件为代表百姓餐桌食品的“丰泽园”品牌定位,明确品类,突出品种,强化特色。梳理和规范现有食品销售渠道,理顺并严格价格体系管理,建立市场化的食品营销体系。持续推进公司统一的集中采购、半成品加工、原材料配送体系建设。研究制定“中心厨房”和“中央厨房”可行性方案,因地制宜完成“中心厨房”配置,适时完成中央厨房建设。按照全聚德品牌战略定位对包装面食品的要求,确定仿膳食品公司的发展方向,做好面食品基地统一规划和整体建设的可行性方案。继续推进三元金星食品公司新车间设计、审批工作,加快提升鸭类肉食品基地产能建设。

(四) 发展规划资金来源及使用计划

2014年,公司将根据继续与北京银行、中国银行等开展战略合作,为公司日常发展资金需求提供保障。同时如果2014年公司非公开发行股票事项顺利进行,募资的资金也将为公司的投资发展项目提供资金支持。公司将结合未来的发展计划合理安排资金,提高资金的使用效率。

(五) 主要风险因素及应对措施

1. 食品安全的风险

食品安全是关系公司生存、发展的重要因素,特别是近两年来H7N9禽流感疫情的出现给禽类为主的餐饮企业带来了更多的挑战,需要公司更加强化完善相关技术和管理,始终为消费者提供放心、安全的食品。

2. 投资风险

2014年公司将聚焦全聚德品牌的发展,以北京和华东为主要发展区域开设全聚德直营门店,新项目的投资存在一定的不确定性和经营风险。

公司正在研究、修改、完善“全聚德品牌开店模式”,以选址指标、人员指标、物业指标、经营指标、投资指标和投资模式六个维度引导企业进行资源的合理配置,形成全聚德品牌“旗舰店”和“标准店”的样板,构建公司更加清晰的现代开店模式、连锁开发模式、管控模式和盈利模式。

3. 餐饮市场环境变化的风险

餐饮业在连续20年以两位数的速度高速增长后,自2012年开始,餐饮市场开始增长放缓。2013年以来,由于宏观政策的调整和制定,中央改进作风、遏制公款消费和反对铺张浪费等一系列政策的密集出台和深入推进,对高端餐饮带来较大冲击,随着高端餐饮企业纷纷转型,调整菜品和客源结构,使公司所面临的市场和客源同质化现象更为严重,竞争更为激烈。

公司将以全聚德品牌战略定位为引导,坚持实施连锁经营发展模式,推行体制与机制、投资与营销、运营管控模式的创新,推进市场化进程的转型,确保公司可持续发展。

八、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

2013年新纳入合并范围的主体3个,全部为新设子公司:

(一) 北京聚成德餐饮管理有限公司

本公司与北京华业伟成文化发展有限公司共同设立北京全聚德大兴店,注册资本300万元,其中本公司持股51%,于2013年5月30日开始营业。

(二) 常州市百德江南餐饮管理有限公司

本公司与常州市聚德江南酒店管理有限公司共同设立全聚德常州店,注册资本500万元,其中本公司持股60%,于2013年9月13日开始营业。

(三) 上海全聚德餐饮管理有限公司

本公司设立上海全聚德餐饮管理有限公司,注册资本500万元,其中本公司持股100%,截止2013年12月31日尚未开始营业。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为了进一步完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于2012年8月17日第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修改〈中国全聚德（集团）股份有限公司章程〉的议案》，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日召开的公司第六届董事会第八次会议和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2013年度拟按总股本28,312万股，每10股派发现金股利2.2元（含税）。

2.公司2012年度按总股本14,156万股，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14,156万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14,156万股增加到28,312万股。

3.公司2011年度按总股本14,156万股，每10股派发现金股利6.0元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	62,286,400.00	110,063,761.53	56.59%
2012年	70,780,000.00	152,054,225.81	46.55%
2011年	84,936,000.00	129,175,606.20	65.75%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.20
分配预案的股本基数 (股)	283,120,000
现金分红总额 (元) (含税)	62,286,400.00
可分配利润 (元)	308,852,400.00
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2013 年度经审计后可供分配的利润为 13,800.77 万元,提取盈余公积金 1,380.08 万元,再加上以前年度未分配利润 25,542.54 万元,减去 2013 年度中分配的 7,078.00 万元,截至 2013 年 12 月 31 日,公司累计滚存未分配利润共计 30,885.24 万元。考虑到公司品牌定位后又好又快发展对资金的需求,同时兼顾股东对于公司有派现的要求,公司拟按总股本 28,312 万股,每 10 股派发现金股利 2.2 元 (含税),派发现金股利总额 6,228.64 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 24,656.60 万元。</p>	

十一、社会责任情况

公司一直注重履行社会责任,以“为顾客提供增值,为员工谋取福利,为股东创造价值,为社会共创和谐”为企业使命,坚持经济效益与社会效益的统一,努力实现公司与顾客、股东、员工、社会的共同发展。

报告期内,公司继续发挥优良作风,积极承担企业社会责任。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规章和规范性文件,并结合公司发展实际情况和监管机关要求,持续完善公司治理结构,建立了以《公司章程》为基础的一套较为完整内控体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系,切实保障全体股东尤其是中小股东及债权人的权益。

公司坚持诚信经营,顾客至上、秉承“以人为本,仁德至上”的理念,不断修改完善服务规范体系,2013 年全聚德顾客服务中心正式运行。公司还坚持开展打假维权工作,协助工商部门排查仿冒全聚德商标的假冒真空烤鸭,维护消费者权益。

公司注重对员工权益的保护。公司建立了各级工会组织,设有各级人力资源管理部门,共同维护和保障员工的合法权益,公司依法建立了职工代表大会制度,保障员工权益的有效落实。公司坚持把员工职业健康工作作为企业的重要工作,制定了较为完善的年度健康体检制度。公司严格遵守有关女工保护的法律法规,从源头上维护女工权益,关注女性员工在工作和生活中遇到的问题,落实女性员工孕产期规定,关注女性员工的身心健康。公司积极探索维护员工权益的长效机制,在行业内率先建立“全聚德爱心基金”,向因重病和意外事件造成困难的员工提供及时帮扶和救助。

公司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,严格按照法律法规以及公司制定的 ISO14001 环境管理体系相关文件的规定,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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年07月16日	公司会议室	实地调研	机构	东方基金、兴业证券	公司的经营情况，未提供资料
2013年09月11日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金、兴业证券	未来发展的预计和食品发展情况，未提供资料
2013年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金、万家基金、东方证券、富国基金、民生证券、中信证券、西南证券、国泰君安	公司食品和餐饮业的未来发展情况、新引进战略投资者的情况，未提供资料
2013年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、东方基金、宝盈基金、汇添富基金、平安资产、民生通惠	公司定向增发及引进投资者情况介绍，未提供资料
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	安本资产管理、德同资本管理	公司经营情况及引进投资者情况，未提供资料
2013年11月22日	公司会议室	实地调研	机构	广州恩瑞索投资、弘毅投资、赤子之心	公司新引进战略投资者的情况，未提供资料
2013年12月12日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银	公司新引进战略投资者的情况，未提供资料

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、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

五、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
全聚德	国家开发银行股份有限公司	2011年03月28日						6,900	否		报告期末银行贷款余额为3700万元。

六、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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《避免同业竞争承诺函》2《关联交易的承诺》3.《关于土地和房屋问题的承诺函》	2007年02月28日	无	在报告期内,公司控股股东首旅集团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

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

七、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)	131.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	奚大伟 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

报告期内，公司因申请非公开发行股票事项，聘请中信证券股份有限公司为公司保荐人，期间支付中介费用90万元。

八、其他重大事项的说明

经2013年10月9日召开的公司六届七次董事会（临时）及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，公司向特定对象非公开发行A股股票，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，发行的股票数量不超过24,946,545股，发行对象已经分别与公司签署了附条件生效的股份认购协议，其中：IDG资本管理（香港）有限公司认购数量17,818,960股，华住酒店管理有限公司认购数量7,127,585股。募集资金总额为不超过350,000,026.35元，本次非公开发行募集资金将用于全聚德三元金星熟食车间等建设项目。本次非公开发行股票方案尚需中国证券监督管理委员会的核准。

公司已披露上述重大事项，详见《中国全聚德（集团）股份有限公司第六届董事会第七次会议（临时）决议公告》（公告编号：2013-22）、《2013年度非公开发行A股股票预案》，披露日期为2013年10月11日；《中国全聚德（集团）股份有限公司关于与特定发行对象签署附条件生效的股份认购协议的公告》（公告编号：2013-24），披露日期为2013年10月12日；《中国全聚德（集团）股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-32），披露日期为2013年11月16日。巨潮资讯网查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/>。

九、公司子公司重要事项

为提高本公司控股子公司新疆全聚德的持续性经营能力，增加有效收益，新疆全聚德提前解除与君邦公司签署的房屋租赁协议，原新疆全聚德乌鲁木齐天山大饭店476名员工由君邦公司全部接收，新疆全聚德支付君邦公司人民币1,017万元的员工安置补偿。在对新疆全聚德实施上述经营性资产重组后，本公司将以现金出资方式收购君邦公司持有的新疆全聚德15%股权。2013年12月30日，本公司已与君邦公司签署《股权转让意向书》，按照该意向书本公司将受让君邦公司持有的新疆全聚德15%股权，本次股权转让的意向价格为2,445万元人民币。如协议股权的评估值超过意向价格，则最终转让价格确定为2,445万元人民币；如协议股权的评估值低于意向价格，则最终转让价格以评估值为准，评估值与意向价格之间的差价由双方另行协商解决。股权收购款由本公司以自有资金解决。新疆全聚德与君邦公司就新疆全聚德乌鲁木齐全聚德长江路店经营性用房租赁事宜另行签订租赁协议。

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	1,695,612	1.2%	0	0	1,695,612	-370,000	1,325,612	3,021,224	1.07%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	1,695,612	1.2%	0	0	1,695,612	-370,000	1,325,612	3,021,224	1.07%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	1,695,612	1.2%	0	0	1,695,612	-370,000	1,325,612	3,021,224	1.07%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	139,864,388	98.8%	0	0	139,864,388	370,000	140,234,388	280,098,776	98.93%
1、人民币普通股	139,864,388	98.8%	0	0	139,864,388	370,000	140,234,388	280,098,776	98.93%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	141,560,000	100%	0	0	141,560,000	0	141,560,000	283,120,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.2013年6月4日，公司实施完成2012年度权益分派。以公司总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派5.0元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2013年6月3日，除权除息日为2013年6月4日。转增后公司总股本由141,560,000股相应变更为283,120,000股。

2.2012年9月，公司原财务总监叶新年先生离职，报告期内，其所持有的本公司股份解禁50%，禁售股份减少370000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

2013年6月4日，公司实施完成2012年度权益分派。以公司总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派5.0元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2013年6月3日，除权除息日为2013年6月4日。转增后公司总股本由141,560,000股相应变更为283,120,000股。根据相关会计准则，我对增发当期和财务报告列示各期股本总额进行了调整，并重新计算每股收益，重新计算后2013年每股收益为0.3888元，2012年为0.5371元，2011年为0.4563元。

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年6月4日，公司实施完成2012年度权益分派。以公司总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派5.0元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2013年6月3日，除权除息日为2013年6月4日。转增后公司总股本由141,560,000股相应变更为283,120,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,960		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		20,647		
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	46.48%	131,606,774	65803387	0	131,606,774		
北京勃开投资有限公司	境内非国有法人	5.79%	16,400,000	-1600000	0	16,400,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.33%	6,607,226	3303613	0	6,607,226		
北京能源投资	国家	1.35%	3,808,782	1904391	0	3,808,782		

(集团)有限公司								
李明军	境内自然人	1.27%	3,599,772	188238	0	3,599,772		
富国资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)	境外法人	1.22%	3,456,808	3456808	0	3,456,808		
李桂军	境内自然人	1.06%	3,006,150	166238	0	3,006,150		
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	2,355,982	2355982	0	2,355,982		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	0.73%	2,070,177	2070177	0	2,070,177		
李孔诗琦	境内自然人	0.53%	1,512,796	793098	0	1,512,796		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	人民币普通股	131,606,774					
北京勃开投资有限公司	16,400,000	人民币普通股	16,400,000					
全国社会保障基金理事会转持二户	6,607,226	人民币普通股	6,607,226					
北京能源投资(集团)有限公司	3,808,782	人民币普通股	3,808,782					
李明军	3,599,772	人民币普通股	3,599,772					
富国资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)	3,456,808	人民币普通股	3,456,808					
李桂军	3,006,150	人民币普通股	3,006,150					
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	2,355,982	人民币普通股	2,355,982					
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	2,070,177	人民币普通股	2,070,177					
李孔诗琦	1,512,796	人民币普通股	1,512,796					

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。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前十名股东中第五名李明军、第七名李桂军、第十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 8,118,382 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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
北京首都旅游集团有限责任公司	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	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。截止到 2012 年 12 月 31 日总资产为 364.22 亿元,净资产为 121.98 亿元,2012 年度实现营业收入 368.31 亿元,利润总额为 14.55 亿元,净利润为 9.11 亿元,2012 年度经营活动产生的现金流量净额为 14.61 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

3、公司实际控制人情况

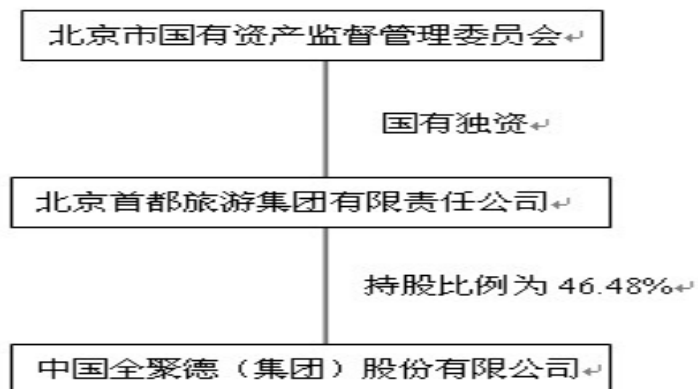
法人

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					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
王志强	董事长	现任	男	58	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
邢颖	董事、总经理	现任	男	54	2012年09月11日	2015年09月10日	520,000	520,000	0	1,040,000
王他一	董事	现任	男	46	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
李海滨	董事	现任	男	65	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
周健	董事	现任	男	42	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
王彦民	董事	现任	男	54	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
荆林波	独立董事	现任	男	48	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	44	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	49	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
云程	监事会主席	现任	男	58	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
周红	监事	现任	女	46	2012年09月11日	2015年09月10日	0	0	0	0
茅安明	监事	现任	男	38	2012年09月11日	2015年09月10日	1,983	1,983	0	3,966
于嘉祥	监事	现任	男	52	2012年09月11日	2015年09月10日	385,000	385,000	0	770,000
于秀琴	监事	现任	女	55	2012年09月11日	2015年09月10日	84,000	84,000	0	168,000
刘小虹	副总经理	现任	女	59	2012年09月21日	2015年09月20日	15,000	15,000	0	30,000

邓非	副总经理	现任	男	59	2012年09月21日	2015年09月20日	415,000	415,000	0	830,000
施炳丰	副总经理、 董事会秘书	现任	男	55	2014年02月21日	2015年09月20日	346,500	173,250	0	519,750
徐佳	总会计师	现任	男	42	2013年09月25日	2015年09月20日	0	0	0	0
张冬梅	总会计师	离任	女	44	2012年09月21日	2013年09月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,767,483	1,594,233	0	3,361,716

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、王他一，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权。2004年5月至2010年10月任首旅集团主题公园项目筹备办公室副主任；2010年10月-2013年10月任首旅集团投资发展部总经理；2013年10月至今任首旅集团主题公园项目筹备办公室主任；2011年4月至2014年1月任公司董事。

4、李海滨，男，1949年出生，中国国籍，无境外居留权。2003年8月至2009年7月任北京市旅游公司总经理，现已退休，任首旅集团外派专职董事；2011年4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、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。

7、荆林波，男，1966年出生，中国国籍，无境外居留权。2009年5月起任中国社会科学院财经战略研究院副院长；2012年9月至今任公司独立董事。

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。

(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、周红，女，1968年出生，中国国籍，无境外居留权。2004年12月至2009年4月任北京首汽(集团)股份有限责任公司总会计师；2009年4月至2013年9月任首旅集团计财部总经理；

2013年10月至今任首旅集团投资发展部总经理，2009年8月至2014年1月任公司监事。

3、茅安明，男，1976年出生，中国国籍，无境外居留权。2007年-2009年1月，任公司财务部高级项目经理，2009年2月-2011年2月，任公司财务部副部长，2011年3月至今，任公司内控审计部副部长（部门负责人）；2011年4月至今任公司监事。

4、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。

5、于秀琴，女，1959年出生，中国国籍，无境外居留权。2008年4月至今任北京丰泽园学院路店副经理兼餐饮部经理；2006年6月至今任公司监事。

（三）高级管理人员

1、刘小虹，女，1954年出生，中国国籍，无境外居留权。2005年1月至今任公司副总经理。

2、邓非，男，1954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。

3、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。

4、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
王他一	首旅集团	主题公园项目筹备办公室主任	2013年10月01日	---	是
李海滨	首旅集团	外派专职董事	2011年01月01日	---	是
周 健	北京勃开投资有限公司	董事长	2005年10月31日	---	是
王彦民	北京能源投资（集团）有限公司	人力资源部主任	2010年01月01日	---	是
周 红	首旅集团	投资发展部总经理	2013年10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	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	董事	2009年04月16日		否
王志强	北京首汽（集团）股份有限公司	董事	2011年07月01日	2014年06月30日	否
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
王他一	北京首都航空控股有限公司	董事	2011年09月01日	2015年08月31日	否
王他一	北京首商集团股份有限公司	董事	2011年07月08日	2015年04月30日	否
李海滨	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	董事	2012年05月25日	2015年05月24日	否
李海滨	北京亮马河大厦有限公司	董事	2010年08月18日		否
荆林波	中国社会科学院财经战略研究院	副院长	2011年01月01日		是
荆林波	浙江中国小商品城集团股份有限公司	独立董事	2013年03月23日	2016年03月22日	是
荆林波	广州卡奴迪路服饰股份有限公司	独立董事	2012年05月14日	2014年12月20日	是
荆林波	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	独立董事	2013年12月28日	2016年12月27日	是
荆林波	北京湘鄂情集团股份有限公司	独立董事	2013年12月01日	2016年12月01日	是
荆林波	天通控股股份有限公司	董事	2011年04月27日	2014年04月26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
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	58	现任	0	0	0
邢颖	董事、总经理	男	54	现任	442,536	0	442,536
王他一	董事	男	46	现任	0	0	0
李海滨	董事	男	65	现任	0	0	0
周健	董事	男	42	现任	0	0	0
王彦民	董事	男	54	现任	0	0	0
荆林波	独立董事	男	48	现任	63,236	0	63,236
傅穹	独立董事	男	44	现任	63,236	0	63,236
王秀丽	独立董事	女	49	现任	63,236	0	63,236
云程	监事会主席	男	58	现任	422,480	0	422,480
周红	监事	女	46	现任	0	0	0
茅安明	监事	男	38	现任	329,960	0	329,960
于嘉祥	监事	男	52	现任	359,304	0	359,304
于秀琴	监事	女	55	现任	229,212	0	229,212
刘小虹	副总经理	女	59	现任	359,304	0	359,304
邓非	副总经理	男	59	现任	359,304	0	359,304
施炳丰	副总经理、董事会秘书	男	55	现任	359,304	0	359,304
徐佳	总会计师	男	42	现任	56,652	0	56,652
张冬梅	总会计师	女	44	离任	281,713	0	281,713
合计	--	--	--	--	3,389,477	0	3,389,477

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
张冬梅	总会计师	离任	2013年09月16日	工作调动
徐佳	总会计师	聘任	2013年09月25日	聘任为公司总会计师

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止2013年12月31日,公司员工人数为5992人,其专业构成、教育程度情况如下:

（一）员工专业结构

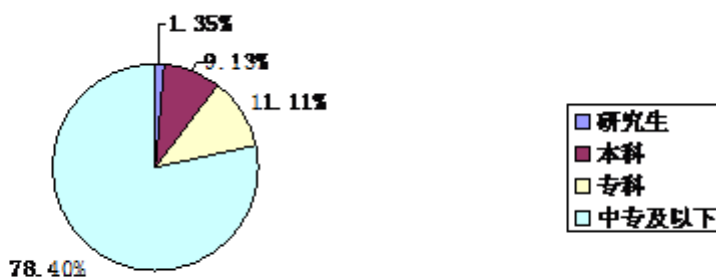
职工专业构成	人数	比例
管理人员	728	12.15%
厨师	1712	28.57%
服务员	2239	37.37%
生产人员	752	12.55%
后勤	561	9.36%
合计	5992	-



（二）员工教育程度

教育程度	人数	比例
研究生	81	1.35%
本科	547	9.13%
专科	666	11.11%

中专及以下	4698	78.40%
合计	5992	-



（三）离退休人员情况

截止2013年12月31日,公司退休人数为581人,离休4人,公司年支出相关费用为95万元。

（四）员工薪酬政策

为实现公司发展战略目标,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。公司坚持对内公平、对外竞争原则,保持对高技能、高技术人员的薪酬竞争优势,制定岗位技能结构工资制,使岗位工资水平与职位和业绩贡献挂钩,增强了岗位工资对员工贡献和工作业绩的激励功能。

（五）培训计划

公司根据年度工作目标,制定了教育培训工作计划。通过对各类人员的培训,稳步推进“师带徒”技艺传承工作,加快建设一支具有良好职业道德、文化素养、职业能力和创新精神的高素质强技能的人才队伍,为公司快速发展提供人才保障。

第八节 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
经营者绩效考核及薪酬管理办法	2013年8月26日	巨潮资讯网
2013年-2015年任期考核与激励实施办法	2013年8月26日	巨潮资讯网
董事会经费管理办法	2013年12月24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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”。

（三）关于董事与董事会

报告期末公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。独立董事均为在金融、法律等方面的专业人士担任，保证了董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益。公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会。根据有关规定的要求，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

报告期内公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，人员构成符合法律、法规的要求。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于公司执行委员会

公司严格按照《执行委员会制度》定期召开会议，审议决策除由股东大会、董事会决定的公司其他重要事项和其他投资、交易。公司执行委员会采取民主集中制、少数服从多数的原则予以决策，提高了民主决策、科学决策的水平，降低了经营决策风险。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，履行信息

披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

（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。

（八）关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》的规定，加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年报网上说明会、电话接听、网络互动、现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（九）关于内部审计制度

公司设立了内控审计部，配置了5名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

1.公司治理专项活动的开展情况根据北京上市公司协会 2013 年 6 月 27 日下发的《关于举办北京辖区上市公司内控规范培训的通知》，公司组织董事、监事、高级管理人员参加“上市公司如何有效开展内控评价和不断完善内控体系”为主题的专题培训。提高内控规范意识。

2.根据北京证监局 2013 年 12 月 4 日下发的《北京证监局关于开展北京辖区 2013 年“12.4”全国法制宣传日系列宣传活动的通知》（京证监发【2013】320 号），公司就本年度普法宣传和投资者权益保护工作进行自查和梳理，并形成《2013 年年度普法工作总结》。

3.公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010 年 10 月 20 日，公司五届九次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，详细内容见 2010 年 10 月 22 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《中国全聚德（集团）股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。

为适应新的监管形势和监管要求及结合公司的实际情况，2011 年 12 月 29 日，公司五届十八次董事会（临时）审议修订了《内幕信息知情人管理制度》，详细内容见 2011 年 12 月 30 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《中国全聚德（集团）股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。公司严格执行上述制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 22 日	1.《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》；2.《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》；3.《关于公司 2012 年度财务决算的议案》；4.《关于公司 2013 年度财务预算的议案》；5.《关于公司 2012 年度利润分配的议案》；6.《关于公司<2012 年年度报告及年报摘要>的议案》；7.《关于公司日常关联交易框架协议及 2013 年度日常关联交易总金额的议案》；8.《关于公司申请 2013 年银行综合授信额度的议案》；9.《关于聘任公司 2013 年度财务审计机构的议案》。	出席会议的股东及股东代理人共计 10 人，代表股份 76151078 股，占公司股份总额的 53.79%。审议通过： 1.《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》；2.《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》；3.《关于公司 2012 年度财务决算的议案》；4.《关于公司 2013 年度财务预算的议案》；5.《关于公司 2012 年度利润分配的议案》；6.《关于公司<2012 年年度报告及年报摘要>的议案》；7.《关于公司日常关联交易框架协议及 2013 年度日常关联交易总金额的议案》；8.《关于公司申请 2013 年银行综合授信额度的议案》；9.《关于聘任公司 2013 年度财务审计机构的议案》。	2013 年 04 月 23 日	2013-10 中国全聚德(集团)股份有限公司 2012 年度股东大会会议决议公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn 。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	1.《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2.《关于	出席现场会议和参加网络投票的股东(含股东代理人)共	2013 年 11 月 16 日	2013-32 中国全聚德(集团)股份有限公司 2013 年第一次

		<p>公司非公开发行股票方案的议案》; 2.1 发行股票的种类和面值; 2.2 发行方式和发行时间; 2.3 发行对象和认购方式; 2.4 发行价格和定价方式; 2.5 发行数量; 2.6 募集资金规模和用途; 2.7 限售期; 2.8 上市地点; 2.9 滚存未分配利润的安排; 2.10 本次非公开发行股票决议的有效期; 3.《关于公司非公开发行股票预案的议案》; 4.《关于公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》; 5.《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》; 6.《关于公司与 IDG 资本管理(香港)有限公司签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》; 7.《关于公司与华住酒店管理有限公司签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》; 8.《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》; 9.《关于本次股票发行申请的有效期的议案》; 10.《关于公司未来三年(2013</p>	<p>83 人, 代表股份 157,846,190 股, 占公司总股份的比例为 55.75%。其中: (1)出席现场会议的股东(含股东代理人)共 11 人, 代表股份 155,368,908 股, 占公司总股份的比例为 54.88%。(2)根据深圳证券信息有限公司在本次会议网络投票结束后提供的网络投票统计结果, 通过网络投票的股东 72 人, 代表股份 2,477,282 股, 占公司总股份的比例为 0.87%。审议通过: 1.《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》; 2.《关于公司非公开发行股票方案的议案》; 2.1 发行股票的种类和面值; 2.2 发行方式和发行时间; 2.3 发行对象和认购方式; 2.4 发行价格和定价方式; 2.5 发行数量; 2.6 募集资金规模和用途; 2.7 限售期; 2.8 上市地点; 2.9 滚存未分配利润的安排; 2.10 本次非公开发行股票决议的有效期; 3.《关于公司非公开发行股票预案的议案》; 4.《关于公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告的议</p>		<p>临时股东大会决议公告。该公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网, 网址 www.cninfo.com.cn。</p>
--	--	---	--	--	--

		<p>年—2015 年) 股东回报规划的议案》。</p> <p>案》; 5. 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》;</p> <p>6. 《关于公司与 IDG 资本管理 (香港) 有限公司签署 <附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》; 7. 《关于公司与华住酒店管理有限公司签署 <附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》; 8. 《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》; 9. 《关于本次股票发行申请的有效期的议案》; 10. 《关于公司未来三年 (2013 年—2015 年) 股东回报规划的议案》。</p>		
--	--	---	--	--

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
荆林波	7	2	5	0	0	否
傅穹	7	2	5	0	0	否
王秀丽	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2013年度，公司独立董事以维护公司利益和全体股东合法权益为己任，严格遵照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，忠实勤勉地履行独立董事职责，认真参加公司董事会，对公司经营管理中的重大事项积极建言献策，对相关事项发表了独立意见，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

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。2013年，审计委员会未发现重大问题。

2.召开会议情况

报告期内，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、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2012年12月31日财务状况及2012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2012年12月31日财务状况及2012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2012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2012年度审计报告。

5.向董事会提交关于会计师事务所2012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3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，共召开了两次会议。2013年3月4日，审议通过了《2013年度董事、高级管理人员薪酬方案》，对董事、高级管理人员薪酬区间进行了充分讨论，制定了年度薪酬方案。2013年8月11日，审议通过了《关于全聚德集团股份公司2013年-2015年经营层绩效考核及薪酬管理实施办法》。

（三）提名委员会

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。报告期内，提名委员会召开了一次会议。2013年9月21日，第六届董事会提名委员会召开2013年第一次会议，审议通过了《关于提名公司第六届董事会聘任总会计师候选人的议案》，提名徐佳先生为公司总会计师。

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

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

（一）业务

公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司主要受市国资委委托对国有资产进行经营管理；主要经营项目为投资、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

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，根据自身实际情况，建立了较为完整的内部控制制度。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节。

公司按照《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等上市公司治理规范的要求，不断完善上市后适用的规章制度，建立健全公司“三会”相关工作规程。报告期内，根据需要建立了《经营者绩效考核及薪酬管理办法》、《2013年-2015年任期考核与激励实施办法》、《董事会经费管理办法》，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

在企业管理方面，公司现行的数十个内部管理规章制度，ISO 质量/食品安全/环境管理体系文件以及《内部控制管理手册》共同组成了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，公司各项业务和经营活动均有制度规范和指导，在所有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。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；高级管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会认为：公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司 2013 年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

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、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年03月11日

内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2013 年度内部控制评价报告》
------------------	---

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，全聚德股份于 2013 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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2013 年度内部控制评价报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 07 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（2014）第 110ZA0243 号
注册会计师姓名	奚大伟 李杰

审计报告正文

审计报告

致同审字（2014）第110ZA0243号

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2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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 奚大伟

中国注册会计师 李杰

中国 北京

二〇一四年三 月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,036,947.30	247,737,969.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	42,088,880.11	35,915,559.46
预付款项	12,507,854.05	9,893,761.74
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	19,777,401.71	18,788,223.96
买入返售金融资产		
存货	75,296,660.58	86,768,332.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,003,775.45	61,387,761.13
流动资产合计	422,711,519.20	460,491,607.89
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,890,863.52	41,392,351.21
投资性房地产	4,994,383.36	4,560,704.47
固定资产	550,729,914.57	591,401,811.28
在建工程	123,076,487.72	280,541.20
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	125,972,859.68	129,398,143.32
开发支出		
商誉	51,630,993.86	51,630,993.86
长期待摊费用	66,085,957.17	77,362,107.72
递延所得税资产	13,547,838.30	7,131,258.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	980,929,298.18	903,157,911.53
资产总计	1,403,640,817.38	1,363,649,519.42
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		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	100,439,839.29	78,746,467.28
预收款项	44,486,982.55	41,382,699.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,195,427.38	36,299,637.45
应交税费	24,325,561.64	30,729,896.21
应付利息	59,200.00	118,230.00
应付股利	18,000.00	51,727.15
其他应付款	131,006,136.75	145,123,537.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	1,337,618.08	1,604,284.75
流动负债合计	367,868,765.69	345,056,479.06
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	37,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,116,702.36	4,558,349.82
其他非流动负债	8,169,330.06	9,506,948.14
非流动负债合计	27,286,032.42	51,065,297.96
负债合计	395,154,798.11	396,121,777.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,120,000.00	141,560,000.00
资本公积	233,619,043.68	375,179,043.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,981,362.66	72,180,593.72

一般风险准备		
未分配利润	309,891,985.67	284,408,993.08
外币报表折算差额	0.00	
归属于母公司所有者权益合计	912,612,392.01	873,328,630.48
少数股东权益	95,873,627.26	94,199,111.92
所有者权益（或股东权益）合计	1,008,486,019.27	967,527,742.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,403,640,817.38	1,363,649,519.42

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

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,744,582.25	74,548,244.06
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,012,652.74	4,788,651.12
预付款项	5,234,784.92	3,044,790.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,315,917.36	21,631,568.69
存货	7,285,324.56	7,573,045.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	194,593,261.83	111,586,300.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	581,380,961.73	544,152,449.42
投资性房地产	4,994,383.36	4,187,278.55
固定资产	332,139,732.23	355,584,252.46
在建工程	12,794,844.47	280,541.20

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	76,164,068.93	78,289,619.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,042,700.44	5,200,801.86
递延所得税资产	3,763,897.25	3,871,377.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,015,280,588.41	991,566,320.91
资产总计	1,209,873,850.24	1,103,152,621.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	41,783,302.48	18,250,435.32
预收款项	31,829,253.57	26,960,340.50
应付职工薪酬	37,040,537.73	32,415,951.56
应交税费	12,472,028.60	19,150,655.48
应付利息	59,200.00	118,230.00
应付股利	18,000.00	18,000.00
其他应付款	126,772,035.30	100,962,920.19
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	1,337,618.08	1,604,284.75
流动负债合计	273,311,975.76	210,480,817.80
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	37,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,169,330.06	9,506,948.14

非流动负债合计	23,169,330.06	46,506,948.14
负债合计	296,481,305.82	256,987,765.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,120,000.00	141,560,000.00
资本公积	235,451,116.44	377,011,116.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,969,070.94	72,168,302.00
一般风险准备		
未分配利润	308,852,357.04	255,425,436.63
外币报表折算差额	0.00	
所有者权益（或股东权益）合计	913,392,544.42	846,164,855.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,209,873,850.24	1,103,152,621.01

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

3、合并利润表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,902,362,622.43	1,943,689,532.72
其中：营业收入	1,902,362,622.43	1,943,689,532.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,747,158,840.57	1,748,751,041.53
其中：营业成本	829,298,028.00	837,182,967.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	81,062,901.15	86,553,955.19

销售费用	568,952,632.11	550,517,310.58
管理费用	257,523,394.96	258,119,161.48
财务费用	10,135,160.59	15,230,212.16
资产减值损失	186,723.76	1,147,434.79
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）	18,192,023.38	15,216,692.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,650,471.01	13,590,788.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	173,395,805.24	210,155,183.57
加：营业外收入	4,757,914.45	8,156,310.75
减：营业外支出	22,545,090.49	1,958,458.36
其中：非流动资产处置损失	12,104,207.05	1,166,612.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	155,608,629.20	216,353,035.96
减：所得税费用	33,718,686.74	50,670,631.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,889,942.46	165,682,404.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	110,063,761.53	152,054,225.81
少数股东损益	11,826,180.93	13,628,178.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3888	0.5371
（二）稀释每股收益	0	0
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	121,889,942.46	165,682,404.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,063,761.53	152,054,225.81
归属于少数股东的综合收益总额	11,826,180.93	13,628,178.73

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

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	907,481,693.66	960,053,880.00
减：营业成本	330,399,149.10	346,791,065.85
营业税金及附加	45,492,763.65	49,634,081.08
销售费用	285,292,197.95	287,207,636.06
管理费用	160,742,513.65	166,194,150.46
财务费用	8,575,071.88	11,905,091.49
资产减值损失	57,790.85	209,132.66
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）	82,307,378.19	55,865,849.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,650,471.01	13,590,788.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	159,229,584.77	153,978,572.11
加：营业外收入	1,542,263.47	1,701,671.50
减：营业外支出	241,906.82	590,749.56
其中：非流动资产处置损失	67,118.74	170,749.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,529,941.42	155,089,494.05
减：所得税费用	22,522,252.07	29,172,382.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,007,689.35	125,917,111.69
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	138,007,689.35	125,917,111.69

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

5、合并现金流量表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,965,390,518.05	1,995,091,359.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	0.00	200,800.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,620,303.10	17,074,571.47
经营活动现金流入小计	1,978,010,821.15	2,012,366,731.14
购买商品、接受劳务支付的现金	786,229,639.75	818,244,722.75
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	458,788,923.72	429,257,608.30
支付的各项税费	174,298,342.76	182,706,658.77
支付其他与经营活动有关的现金	352,973,126.87	309,516,281.12
经营活动现金流出小计	1,772,290,033.10	1,739,725,270.94
经营活动产生的现金流量净额	205,720,788.05	272,641,460.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	14,843,511.07	12,146,760.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,474.59	260,534.30

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	78,050,533.48	13,350.30
投资活动现金流入小计	92,973,519.14	12,420,645.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,226,058.36	56,615,261.55
投资支付的现金	150,000.00	100,000.00
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	24,200,000.00	8,776,284.42
支付其他与投资活动有关的现金	13,000,000.00	65,840,000.00
投资活动现金流出小计	185,576,058.36	131,331,545.97
投资活动产生的现金流量净额	-92,602,539.22	-118,910,900.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,470,000.00	2,695,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,470,000.00	2,695,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,280,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,750,000.00	12,695,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,569,270.74	97,608,521.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,459,510.74	8,485,885.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,569,270.74	128,608,521.11
筹资活动产生的现金流量净额	-92,819,270.74	-115,913,521.11
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	20,298,978.09	37,817,038.47
加：期初现金及现金等价物余额	247,737,969.21	209,920,930.74
六、期末现金及现金等价物余额	268,036,947.30	247,737,969.21

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

6、母公司现金流量表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	916,736,336.96	962,491,068.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,220,131.48	4,878,850.46
经营活动现金流入小计	936,956,468.44	967,369,919.39
购买商品、接受劳务支付的现金	306,110,362.49	356,398,035.21
支付给职工以及为职工支付的现金	249,884,279.62	238,602,240.55
支付的各项税费	80,086,834.20	87,359,466.93
支付其他与经营活动有关的现金	273,452,116.44	159,594,512.16
经营活动现金流出小计	909,533,592.75	841,954,254.85
经营活动产生的现金流量净额	27,422,875.69	125,415,664.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	78,958,865.88	59,501,005.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,594.15	20,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,306,637.50	426,550.00
投资活动现金流入小计	80,302,097.53	59,948,255.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,247,486.14	33,317,071.02
投资支付的现金	33,880,000.00	2,905,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,030,000.00	400,000.00
投资活动现金流出小计	60,157,486.14	47,022,071.02
投资活动产生的现金流量净额	20,144,611.39	12,926,184.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,109,760.00	89,122,635.21
支付其他与筹资活动有关的现金	1,261,388.89	1,230,381.18
筹资活动现金流出小计	85,371,148.89	121,353,016.39
筹资活动产生的现金流量净额	-76,371,148.89	-103,353,016.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,803,661.81	34,988,832.95
加：期初现金及现金等价物余额	74,548,244.06	39,559,411.11
六、期末现金及现金等价物余额	45,744,582.25	74,548,244.06

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

本期金额

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	141,560,000.00	375,179,043.68			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										
其他										
二、本年初余额	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) 净利润							110,063,761.53		11,826,180.93	121,889,942.46

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						110,063,761.53		11,826,180.93	121,889,942.46	
(三) 所有者投入和减少资本								3,470,000.00	3,470,000.00	
1. 所有者投入资本								3,470,000.00	3,470,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					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										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	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	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	实收资本(或)	资本公	减:库存	专项储	盈余公	一般风	未分配				
	本(或)	积	股	备	积	险准备	利润				

	股本)									
一、上年年末余额	141,560,000.00	375,179,043.68			72,180,593.72		217,290,767.27		85,182,637.62	891,393,042.29
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	141,560,000.00	375,179,043.68			72,180,593.72		217,290,767.27		85,182,637.62	891,393,042.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							67,118,225.81		9,016,474.30	76,134,700.11
（一）净利润							152,054,225.81		13,628,178.73	165,682,404.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							152,054,225.81		13,628,178.73	165,682,404.54
（三）所有者投入和减少资本									4,174,916.10	4,174,916.10
1. 所有者投入资本									2,695,000.00	2,695,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,479,916.10	1,479,916.10
（四）利润分配							-84,936,000.00		-8,786,620.53	-93,722,620.53
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,936,000.00		-8,786,620.53	-93,722,620.53
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	141,560,000.00	375,179,043.68			72,180,593.72		284,408,993.08	94,199,111.92	967,527,742.40

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国全聚德(集团)股份有限公司

单位：元

本期金额

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	141,560,000.00	377,011,116.44			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、本年年初余额	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）净利润							138,007,689.35	138,007,689.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							138,007,689.35	138,007,689.35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-70,780,000.00	-70,780,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	283,120,000.00	235,451,116.44			85,969,070.94		308,852,357.04	913,392,544.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	141,560,000.00	377,011,116.44			72,168,302.00		214,444,324.94	805,183,743.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	141,560,000.00	377,011,116.44			72,168,302.00		214,444,324.94	805,183,743.38
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							40,981,111.69	40,981,111.69
(一) 净利润							125,917,111.69	125,917,111.69
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							125,917,111.69	125,917,111.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-84,936,000.00	-84,936,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-84,936,000.00	-84,936,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	141,560,000.00	377,011,116.44			72,168,302.00		255,425,436.63	846,164,855.07

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

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。

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

本公司目前的组织架构为:股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司内部监督机构,本公司设执行委员会制度,除由股东大会、董事会决定的重大事项外,本公司其他重大经营决策事项,提交执行委员会审议,总经理负责公司的日常经营管理工作。本公司下设市场开发部、产业配送部、运营管理部、人力资源部、财务部、科技信息部、安全保卫部、内控审计部、法律事务部、行政办公室等职能机构。本公司下辖中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德和平门店(以下简称和平门店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德前门店(以下简称前门店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德王府井店(以下简称王府井店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德奥运村店(以下简称奥运村店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德西翠路店(以下简称西翠路店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京丰泽园学院路店(以下简称学院路店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德连锁经营分公司(以下简称连锁分公司)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德通州店(以下简称通州店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德望京店(以下简称全聚德望京店)和中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德马家堡店(以下简称全聚德马家堡店)等10个分公司;拥有北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司(以下简称三元桥全聚德)、上海浦东全聚德大酒店有限公司(以下简称上海浦东全聚德)、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)、长春全聚德餐饮管理有限责任公司(以下简称长春全聚德)、北京市仿膳饭庄有限责任公司(以下简称仿膳饭庄)、北京市丰泽园饭店有限责任公司(以下简称丰泽园饭店)、北京市四川饭店有限责任公司(以下简称四川饭店)、青岛全聚德餐饮管理有限公司(以下简称青岛全聚德)、北京聚兴德餐饮管理有限公司(以下简称聚兴德)、郑州全聚德餐饮管理有限责任公司(以

下简称郑州全聚德)、北京润德恒信餐饮管理有限责任公司(以下简称润德恒信)、北京全聚德仿膳食品有限责任公司(以下简称食品公司)、北京全聚德集团培训中心(以下简称培训中心)、北京市第七十二职业技能鉴定所(以下简称鉴定所)、新疆全聚德控股有限公司(以下简称新疆全聚德,下辖新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德长江路店、新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德北京路店和新疆全聚德控股有限公司乌鲁木齐全聚德天山大饭店(以下简称乌鲁木齐天山大饭店)3个分公司)、杭州全聚德餐饮有限公司(以下简称杭州全聚德)、沈阳全聚德餐饮管理有限公司(以下简称沈阳全聚德)、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(以下简称大兴全聚德)、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23个子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司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、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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账面价值计

量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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的，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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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。

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；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在合并财务报表中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) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。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。

(2) 外币财务报表的折算

不适用。

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) 金融工具的分类

金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价

值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

无。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
已收押金客户组合	不计提坏账准备
押金备用金组合	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
特项组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、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

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，在资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	4-5%	2.4-9.6%
机器设备	5-10	4-5%	9.5-19.2%
电子设备	5-10	4-5%	9.5-19.2%
运输设备	5-10	4-5%	9.5-19.2%
文体娱乐设备	5	4-5%	9.5-19.2%
固定资产装修	5	0%	20%
系统型设备	5	4-5%	9.5-19.2%
厨房设备	5	4-5%	9.5-19.2%
家具设备	5	4-5%	19-19.2%
其他设备	5	4-5%	9.5-19.2%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

- 1、借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；
- 2、占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；
- 3、借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	直线法
软件	2-8 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用。

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、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

不适用。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 1、收入的金额能够可靠地计量；
- 2、相关的经济利益很可能流入企业；
- 3、交易的完工程度能够可靠地确定；

4、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

不适用。

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
消费税	应税收入	不适用
营业税	应税收入	3%、5%

城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

2、税收优惠及批文

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

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，中华人民共和国国务院令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2013年度所得税。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
上海浦东全聚德	控股	上海	餐饮	100	餐饮服务	90	90	是
重庆全聚德	全资	重庆	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是
长春全聚德	控股	长春	餐饮	500	餐饮服务	90	90	是
三元金星	控股	北京	加工	6000	禽类加工	60	60	是
青岛全聚德	全资	青岛	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是
聚兴德	控股	北京	餐饮	300	餐饮服务	51	51	是
郑州全聚德	全资	郑州	餐饮	320	餐饮服务	100	100	是
润德恒信	控股	北京	餐饮	200	餐饮服务	70	70	是
食品公司	全资	北京	销售	1000	批发兼零售	100	100	是
杭州全聚德	全资	杭州	餐饮	200	餐饮服务	100	100	是
沈阳全聚德	全资	沈阳	餐饮	300	餐饮服务	100	100	是
仿膳饭庄	全资	北京	餐饮	500	餐饮服务	100	100	是
丰泽园饭店	全资	北京	餐饮	1000	餐饮服务	100	100	是
四川饭店	全资	北京	餐饮	500	餐饮服务	100	100	是
培训中心	全资	北京	培训	10	教育培训	100	100	是
鉴定所	全资	北京	鉴定	10	职业鉴定	100	100	是
三元桥全聚德	全资	北京	餐饮	100	餐饮服务	100	100	是
新疆全聚德	控股	新疆	餐饮	1000	餐饮服务	85	85	是
无锡全聚德	控股	无锡	餐饮	607	餐饮服务	80	80	是
合肥聚德龙达	控股	合肥	餐饮	550	餐饮服务	51	51	是
聚成德	控股	北京	餐饮	300	餐饮服务	51	51	是
常州全聚德	控股	常州	餐饮	500	餐饮服务	60	60	是
上海武宁路店	全资	上海	餐饮	500	餐饮服务	100	100	是

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													额后的 余额
上海浦东全聚德	控股	上海	餐饮	1,000,000.00	餐饮服务			90%	90%	是	366,678.63		
重庆全聚德	全资	重庆	餐饮	2,000,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			
长春全聚德	控股	长春	餐饮	5,000,000.00	餐饮服务			90%	90%	是	-320,884.70	-17,385.32	
三元金星	控股	北京	加工	60,000,000.00	禽类加工			60%	60%	是	74,441,052.98		
青岛全聚德	全资	青岛	餐饮	2,000,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			
聚兴德	控股	北京	餐饮	3,000,000.00	餐饮服务			51%	51%	是	2,213,240.43		
郑州全聚德	全资	郑州	餐饮	3,200,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			
润德恒信	控股	北京	餐饮	2,000,000.00	餐饮服务			70%	70%	是	1,129,732.58		
食品公司	全资	北京	销售	10,000,000.00	批发兼零售			100%	100%	是			
杭州全聚德	全资	杭州	餐饮	2,000,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			
沈阳全聚德	全资	沈阳	餐饮	3,000,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			
合肥聚德龙达	控股	合肥	餐饮	5,500,000.00	餐饮服务			51%	51%	是	641,795.11	-1,015,298.54	
聚成德	控股	北京	餐饮	3,000,000.00	餐饮服务			51%	51%	是	894,940.93	-575,059.06	
常州全聚德	控股	常州	餐饮	5,000,000.00	餐饮服务			60%	60%	是	1,414,055.68	-585,944.32	
上海武宁路店	全资	上海	餐饮	5,000,000.00	餐饮服务			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

通过子公司三元金星控制的孙公司情况：

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京全聚德金星养殖有限责任公司	有限	设立	北京	加工	600万	禽类加工	100	100	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
仿膳饭 庄	全资	北京	餐饮	5,000,0 00.00	餐饮服 务等	8,923,1 52.83		100%	100%	是			
丰泽园 饭店	全资	北京	餐饮	10,000, 000.00	餐饮服 务等	27,134, 976.13		100%	100%	是			
四川饭 店	全资	北京	餐饮	5,000,0 00.00	餐饮服 务等	19,048, 641.85		100%	100%	是			
培训中 心	全资	北京	培训	100,000 .00	事业单 位	433,389 .50		100%	100%	是			
鉴定所	全资	北京	鉴定	100,000 .00	事业单 位	174,565 .61		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
三元桥 全聚德	全资	北京	餐饮	1,000,0 00.00	餐饮服 务等	2,161,4 40.00			100%	是			
新疆全 聚德	控股	新疆	餐饮	10,000, 000.00	餐饮服 务等	138,380 ,000.00			85%	是	13,768, 726.10	-3,278,7 10.47	
无锡全 聚德	控股	无锡	餐饮	6,070,0 00.00	餐饮服 务等	10,400, 000.00			80%	是	1,324,2 89.51		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

通过子公司食品公司控制的孙公司情况：

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京河善贞综合食品有 限公司	有限	非同一控制下 企业合并	北京	加工	2902.49万元	生产泡菜等	100	100	是

2、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

2013年新纳入合并范围的主体3个，全部为新设子公司：

（一）北京聚成德餐饮管理有限公司

本公司与北京华业伟成文化发展有限公司共同设立北京全聚德大兴店，注册资本300万元，其中本公司持股51%，于2013年5月30日开始营业。

（二）常州市百德江南餐饮管理有限公司

本公司与常州市聚德江南酒店管理有限公司共同设立全聚德常州店，注册资本500万元，其中本公司持股60%，于2013年9月13日开始营业。

（三）上海全聚德餐饮管理有限公司

本公司设立上海全聚德餐饮管理有限公司，注册资本500万元，截止2013年12月31日尚未开始营业。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
大兴全聚德	1,826,410.07	-1,173,589.93
常州全聚德	3,535,139.20	-1,464,860.80
上海武宁路店	5,730,222.67	730,222.67

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	388,770.21	--	--	438,119.58
人民币	--	--	388,770.21	--	--	438,119.58
银行存款：	--	--	267,603,517.88	--	--	247,255,364.32
人民币	--	--	267,603,517.88	--	--	247,255,364.32
其他货币资金：	--	--	44,659.21	--	--	44,485.31
人民币	--	--	44,659.21	--	--	44,485.31
合计	--	--	268,036,947.30	--	--	247,737,969.21

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

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	45,525,098.26	99.55%	3,582,053.15	7.87%	38,723,444.34	99.54%	2,930,384.88	75.7%
已收押金客户组合	145,835.00	0.32%	0.00	0%	122,500.00	0.31%	0.00	0%
组合小计	45,670,933.26	99.87%	3,582,053.15	7.84%	38,845,944.34	99.85%	2,930,384.88	75.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,291.20	0.13%	59,291.20	100%	59,291.20	15%	59,291.20	100%
合计	45,730,224.46	--	3,641,344.35	--	38,905,235.54	--	2,989,676.08	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	43,741,526.21	96.08%	2,187,076.33	37,124,447.90	95.87%	1,856,222.42
1至2年	310,621.58	0.68%	31,062.16	343,617.40	0.89%	34,361.74
2至3年	218,071.63	0.48%	109,035.82	431,156.65	1.11%	215,578.33
3年以上	1,254,878.84	2.76%	1,254,878.84	824,222.39	2.13%	824,222.39
合计	45,525,098.26	--	3,582,053.15	38,723,444.34	--	2,930,384.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
已收押金客户组合	145,835.00	0.00

合计	145,835.00
----	------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京世都百货有限责任公司	59,291.20	59,291.20	100%	公司已倒闭
合计	59,291.20	59,291.20	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏农垦建设有限公司	餐费	2013年12月31日	9,139.00	无法收回	否
唐山全聚德烤鸭店有限公司	餐费	2013年07月31日	44.00	无法收回	否
乌鲁木齐高新技术开发区管理委员会办公室	餐费	2013年12月31日	25.00	无法收回	否
自治区质量技术监督局机关后勤服务中心	餐费	2013年12月31日	62.00	无法收回	否
合计	--	--	9,270.00	--	--

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京物美综合超市有限公司	非关联方	6,998,302.82	1年以内	15.3%
北京首都机场商贸有限公司	非关联方	5,783,453.04	1年以内	12.65%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	4,271,680.58	1年以内	9.34%
北京市邮政速递物流有	非关联方	2,238,526.00	1年以内	4.9%

限公司				
北京普正德商贸有限公司	非关联方	1,525,125.71	1 年以内	3.34%
合计	--	20,817,088.15	--	45.53%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司（以下简称鸿德华坤）	本公司之联营企业	627,889.20	1.37%
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	417,274.00	0.91%
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	321,695.55	0.7%
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	124,104.00	0.27%
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一最终控制方	25,077.50	0.06%
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	12,351.60	0.03%
北京市新侨饭店有限公司(以下简称新侨饭店)	同一最终控制方	4,188.00	0.01%
北京东来顺集团有限责任公司（以下简称东来顺集团）	同一最终控制方	4,098.10	0.01%
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	2,241.40	0.01%
北京市西苑饭店（以下简称西苑饭店）	同一最终控制方	1,983.92	0%
合计	--	1,540,903.27	3.37%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	2,201,028.34	10.77%	324,446.16	14.74%	11,552,019.18	58.01%	798,660.67	6.91%
押金备用金组合	8,400,819.53	41.13%	0.00	0%	7,034,865.45	35.33%	0.00	0%
特项组合	9,500,000.00	46.51%	0.00	0%	1,000,000.00	5.02%	0.00	0%
组合小计	20,101,847.87	98.41%	324,446.16	1.61%	19,586,884.63	98.36%	798,660.67	4.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,558.57	1.59%	325,558.57	100%	325,558.57	1.64%	325,558.57	100%
合计	20,427,406.44	--	650,004.73	--	19,912,443.20	--	1,124,219.24	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	851,706.31	38.7%	42,585.30	11,223,001.93	97.15%	561,150.10
1至2年	1,186,067.96	53.88%	118,606.79	13,217.18	0.11%	1,321.72
2至3年	0.00	0%	0.00	159,222.45	1.38%	79,611.23
3年以上	163,254.07	7.42%	163,254.07	156,577.62	1.36%	156,577.62
合计	2,201,028.34	--	324,446.16	11,552,019.18	--	798,660.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	8,400,819.53	0.00
特项组合	9,500,000.00	0.00
合计	17,900,819.53	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西恒生贸易有限公司	325,558.57	325,558.57	100%	公司已破产清算
合计	325,558.57	325,558.57	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京紫禁城影业有限责任公司	非关联方	9,500,000.00	2 年以内	46.51%
浙江瑞兴投资管理有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	7.34%
北京华润京通房地产开发有限公司	非关联方	840,687.00	1 年以内	4.12%
无锡市郁金香咖啡有限公司	非关联方	840,000.00	2 年以内	4.11%
上海国信紫金山大酒店	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.45%
合计	--	13,180,687.00	--	64.53%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,467,014.05	99.67%	9,860,409.74	99.66%
1 至 2 年	40,840.00	0.33%	0.00	0%
2 至 3 年	0.00	0%	33,352.00	0.34%

合计	12,507,854.05	--	9,893,761.74	--
----	---------------	----	--------------	----

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
刘美辰	非关联方	907,130.00	1 年以内	房租
北京中农大地科技发展有限公司金码大酒店 (以下简称金码大酒店)	非关联方	750,000.00	1 年以内	房租
常州市聚德江南酒店管理有限公司	非关联方	499,840.94	1 年以内	房租
烟台丰硕食品有限公司	非关联方	334,709.90	1 年以内	货款
北京花园国强商贸中心	非关联方	315,311.00	1 年以内	工程款
合计	--	2,806,991.84	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,559,270.12		16,559,270.12	18,533,415.18		18,533,415.18
在产品	2,067,536.59		2,067,536.59	4,496,530.28		4,496,530.28
库存商品	48,115,593.48		48,115,593.48	54,441,724.25		54,441,724.25
周转材料	3,959,025.21		3,959,025.21	4,276,467.07		4,276,467.07
包装物、低值易耗品	4,595,235.18		4,595,235.18	5,020,195.61		5,020,195.61
合计	75,296,660.58		75,296,660.58	86,768,332.39		86,768,332.39

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

待抵扣进项税	5,003,775.45	4,387,761.13
理财产品投资	0.00	57,000,000.00
合计	5,003,775.45	61,387,761.13

其他流动资产说明

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
聚德华天控股有限公司（以下简称聚德华天）	30.91%	30.91%	237,149,431.81	94,382,863.15	142,766,568.66	477,439,627.11	51,612,795.68
鸿德华坤	49%	49%	5,439,178.37	2,891,850.65	2,547,327.72	30,481,091.52	87,722.23

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

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
聚德华天	权益法	18,642,318.57	40,087,144.52	3,305,528.42	43,392,672.94	30.91%	30.91%	N/A			12,301,958.70
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,205,206.69	42,983.89	1,248,190.58	49%	49%	N/A			0.00
北京全聚德美顿餐饮管理有限责任公司	成本法	250,000.00	100,000.00	150,000.00	250,000.00	5%	5%	N/A			0.00

合计	--	19,382,318.57	41,392,351.21	3,498,512.31	44,890,863.52	--	--	--	0.00	0.00	12,301,958.70
----	----	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	----	------	------	---------------

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,216,395.29	1,616,497.41	409,047.00	8,423,845.70
1.房屋、建筑物	4,936,568.03	862,545.16	409,047.00	5,390,066.19
2.土地使用权	2,279,827.26	753,952.25	0.00	3,033,779.51
二、累计折旧和累计摊销合计	2,655,690.82	811,821.31	38,049.79	3,429,462.34
1.房屋、建筑物	2,158,738.43	641,942.41	38,049.79	2,762,631.05
2.土地使用权	496,952.39	169,878.90	0.00	666,831.29
三、投资性房地产账面净值合计	4,560,704.47	804,676.10	370,997.21	4,994,383.36
1.房屋、建筑物	2,777,829.60	220,602.75	370,997.21	2,627,435.14
2.土地使用权	1,782,874.87	584,073.35	0.00	2,366,948.22
五、投资性房地产账面价值合计	4,560,704.47	804,676.10	370,997.21	4,994,383.36
1.房屋、建筑物	2,777,829.60	220,602.75	370,997.21	2,627,435.14
2.土地使用权	1,782,874.87	584,073.35	0.00	2,366,948.22

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	170,768.68
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,052,162,193.03	19,665,623.95	12,574,531.93	1,059,253,285.05
其中：房屋及建筑物	576,721,467.37	485,580.00	862,545.16	576,344,502.21
机器设备	69,866,693.33	413,387.86	8,887,111.66	61,392,969.53

运输工具	27,547,764.56		1,365,429.47	875,897.42	28,037,296.61
家具设备	18,898,994.16		1,470,253.45	270,220.20	20,108,367.41
电器设备	54,811,667.97		3,415,616.09	775,327.78	57,520,841.50
文体娱乐设备	4,181,109.07		0.00	0.00	4,181,109.07
固定资产装修	160,504,415.80		1,272,637.28	49,603.67	161,727,449.41
系统型设备	57,679,045.36		4,498,470.19	18,900.00	62,080,390.33
厨房设备	74,270,128.91		4,922,446.85	813,858.00	78,829,946.46
其他	7,680,906.50		1,821,802.76	21,068.04	9,030,412.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	460,760,381.75	38,049.79	56,614,620.03	8,889,681.09	508,523,370.48
其中:房屋及建筑物	142,681,015.70	38,049.79	16,568,733.24	531,514.05	158,756,284.68
机器设备	33,544,210.39	0.00	6,708,766.84	5,942,842.59	34,310,134.64
运输工具	15,483,068.61	0.00	2,677,666.41	752,789.92	17,407,945.10
家具设备	11,775,978.84	0.00	1,598,993.88	171,907.39	13,203,213.19
电器设备	34,731,220.97	0.00	5,366,210.12	633,212.07	39,726,753.50
文体娱乐设备	541,022.34	0.00	11,261.26	0.00	552,283.60
固定资产装修	128,546,436.90	0.00	13,552,381.28	49,603.67	142,049,214.51
系统型设备	41,485,508.23	0.00	3,433,915.22	18,144.00	44,764,597.35
厨房设备	47,212,500.82	0.00	3,623,503.63	770,249.50	52,128,183.28
其他	4,759,418.95	0.00	3,073,188.15	19,417.90	5,624,760.63
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	591,401,811.28		--		550,729,914.57
其中:房屋及建筑物	434,040,451.67		--		417,588,217.53
机器设备	36,322,482.94		--		27,082,834.89
运输工具	12,064,695.95		--		10,629,351.51
家具设备	7,123,015.32		--		6,905,154.22
电器设备	20,080,447.00		--		17,794,088.00
文体娱乐设备	3,640,086.73		--		3,628,825.47
固定资产装修	31,957,978.90		--		19,678,234.90
系统型设备	16,193,537.13		--		17,315,792.98
厨房设备	27,057,628.09		--		26,701,763.18
其他	2,921,487.55		--		3,405,651.89
家具设备			--		
电器设备			--		

文体娱乐设备		--	
固定资产装修		--	
系统型设备		--	
厨房设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	591,401,811.28	--	550,729,914.57
其中：房屋及建筑物	434,040,451.67	--	417,588,217.53
机器设备	36,322,482.94	--	27,082,834.89
运输工具	12,064,695.95	--	10,629,351.51
家具设备	7,123,015.32	--	6,905,154.22
电器设备	20,080,447.00	--	17,794,088.00
文体娱乐设备	3,640,086.73	--	3,628,825.47
固定资产装修	31,957,978.90	--	19,678,234.90
系统型设备	16,193,537.13	--	17,315,792.98
厨房设备	27,057,628.09	--	26,701,763.18
其他	2,921,487.55	--	3,405,651.89

本期折旧额 56,614,620.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,190,141.24 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
前门店	扩建部分房产未办妥	2014 年 12 月 31 日
和平门店	翻建部分房产未办妥	2014 年 12 月 31 日

固定资产说明

说明：截至2013年12月31日止，本公司固定资产不存在减值情形。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
和平门店装修改造	3,495,741.33	0.00	3,495,741.33	131,481.20	0.00	131,481.20
仿膳饭庄餐饮热菜厨房整体	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00

装修改造工程						
三元金星新建熟食车间	1,172,013.25	0.00	1,172,013.25	0.00	0.00	0.00
上海武宁路店购房及装修	109,069,630.00	0.00	109,069,630.00	0.00	0.00	0.00
全聚德展览馆工程设计施工布展项目	2,337,500.00	0.00	2,337,500.00	0.00	0.00	0.00
马家堡店后厨防水改造工程	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00
奥运村店三层包间格局改造	386,362.85	0.00	386,362.85	0.00	0.00	0.00
王府井装修改造	209,000.00	0.00	209,000.00	29,000.00	0.00	29,000.00
前门地下工程改造	5,966,240.29	0.00	5,966,240.29	120,060.00	0.00	120,060.00
合计	123,076,487.72	0.00	123,076,487.72	280,541.20	0.00	280,541.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
上海武宁路店购房及装修	125,569,630.00	0.00	109,069,630.00	0.00	0.00	86.86%	86.86%	0.00	0.00	0%	自有资金	109,069,630.00
合计	125,569,630.00	0.00	109,069,630.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	109,069,630.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
上海武宁路店购房及装修	86.86%	

(4) 在建工程的说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	159,633,040.29	1,715,840.00	753,952.25	160,594,928.04

土地使用权	157,627,994.28	0.00	753,952.25	156,874,042.03
电脑软件	2,005,046.01	1,715,840.00	0.00	3,720,886.01
二、累计摊销合计	30,234,896.97	4,496,709.97	109,538.58	34,622,068.36
土地使用权	28,785,072.98	3,842,764.11	109,538.58	32,518,298.51
电脑软件	1,449,823.99	653,945.86	0.00	2,103,769.85
三、无形资产账面净值合计	129,398,143.32	-2,780,869.97	644,413.67	125,972,859.68
土地使用权	128,842,921.30	-3,842,764.11	644,413.67	124,355,743.52
电脑软件	555,222.02	1,061,894.14	0.00	1,617,116.16
土地使用权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	129,398,143.32	-2,780,869.97	644,413.67	125,972,859.68
土地使用权	128,842,921.30	-3,842,764.11	644,413.67	124,355,743.52
电脑软件	555,222.02	1,061,894.14	0.00	1,617,116.16

本期摊销额 4,496,709.97 元。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新疆全聚德	42,741,920.59	0.00	0.00	42,741,920.59	0.00
河善贞	4,408,737.69	0.00	0.00	4,408,737.69	0.00
无锡金聚源	4,480,335.58	0.00	0.00	4,480,335.58	0.00
合计	51,630,993.86	0.00	0.00	51,630,993.86	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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（上期期末：无）。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	75,256,231.72	7,769,554.26	28,826,765.28	8,902,787.53	45,296,233.17	乌鲁木齐齐天大饭店关店处置长期待摊费用
租赁费	2,105,876.00	18,756,700.00	72,852.00	0.00	20,789,724.00	
合计	77,362,107.72	26,526,254.26	28,899,617.28	8,902,787.53	66,085,957.17	--

长期待摊费用的说明

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,046,530.44	1,004,058.22
开办费	916,659.68	1,466,655.50
可抵扣亏损	7,423,164.80	0.00
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	1,964.86	1,964.86
收到与资产相关的政府补助	240,000.00	426,666.67
收到的商标奖励、非遗资金等	22,750.00	22,750.00
预计的土地出让金摊销	2,305,709.23	2,099,056.82
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	119,253.34	181,472.48
抵消内部未实现利润	437,564.95	204,860.28
职工教育经费	260,516.08	260,516.08
已计提未支付的费用	419,318.66	1,039,089.01
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	354,406.26	424,168.55
小计	13,547,838.30	7,131,258.47
递延所得税负债：		
抵消内部未实现利润	0.00	322,737.20
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	4,116,702.36	4,235,612.62
小计	4,116,702.36	4,558,349.82

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	74,701.58	95,436.07
可抵扣亏损	61,906,508.18	58,502,655.79
合计	61,981,209.76	58,598,091.86

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	0.00	7,852,405.01	
2014 年	7,877,729.06	7,877,729.06	
2015 年	19,359,877.76	19,359,877.76	
2016 年	13,096,112.05	13,096,112.05	
2017 年	10,316,531.91	10,316,531.91	
2018 年	11,256,257.40	0.00	
合计	61,906,508.18	58,502,655.79	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
抵消内部未实现利润	0.00	1,290,948.81
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	16,466,809.46	16,942,450.48
小计	16,466,809.46	18,233,399.29
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,186,121.78	4,016,232.80
子公司亏损认定	29,692,659.17	
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44	7,859.44
收到与资产相关的政府补助	960,000.00	1,706,666.67
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	1,417,625.02	1,696,674.20
收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00	91,000.00
预计的土地出让金摊销	9,222,836.87	8,396,227.25
非同一控制企业合并子公司公允价值与账面价值的差额	477,013.37	725,889.92

抵消内部未实现利润	1,750,259.81	819,441.12
开办费	3,666,638.73	5,866,622.00
职工教育经费	1,042,064.33	1,042,064.33
已计提未支付的费用	1,677,274.65	4,156,356.00
小计	54,191,353.17	28,525,033.73

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,113,895.32	186,723.76	0.00	9,270.00	4,291,349.08
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	4,113,895.32	186,723.76	0.00	9,270.00	4,291,349.08

资产减值明细情况的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	100,439,839.29	78,746,467.28
合计	100,439,839.29	78,746,467.28

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要为供应商货款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
餐费	27,971,406.08	27,622,886.87
货款	2,034,278.53	2,428,424.29

租金	2,896,992.43	1,566,619.00
加盟金	8,900,000.00	8,675,000.00
特许费	2,190,810.00	1,082,864.00
其他	493,495.51	6,905.00
合计	44,486,982.55	41,382,699.16

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京市京伦饭店有限公司（以下简称京伦饭店）	350,000.00	250,000.00
广州首旅建国酒店有限公司（以下简称广州首旅建国）	250,000.00	0.00
合计	600,000.00	250,000.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄为1年以上的大额预收账款主要为预收的加盟金。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,913,211.86	338,785,255.43	332,026,735.23	20,671,732.06
二、职工福利费	0.00	26,647,201.79	26,647,201.79	0.00
三、社会保险费	16,379,387.91	96,084,963.34	96,372,393.46	16,091,957.79
其中：医疗保险费	12,769,060.73	29,964,567.64	29,646,272.07	13,087,356.30
基本养老保险费	1,388,013.50	44,107,693.49	44,181,098.63	1,314,608.36
年金缴费	2,075,908.86	16,773,987.40	17,309,092.20	1,540,804.06
失业保险费	64,704.51	2,342,817.64	2,344,570.31	62,951.84
工伤保险费	29,203.52	1,027,195.58	1,024,819.60	31,579.50
生育保险费	52,496.79	1,868,701.59	1,866,540.65	54,657.73
四、住房公积金	47,920.36	17,780,993.57	17,802,564.57	26,349.36
五、辞退福利	0.00	10,330.74	10,330.74	0.00
六、其他	5,959,117.32	8,564,392.77	7,118,121.92	7,405,388.17
工会经费和职工教育经费	5,929,509.60	8,551,287.18	7,103,094.43	7,377,702.35

育经费				
其他	29,607.72	13,105.59	15,027.49	27,685.82
合计	36,299,637.45	487,873,137.64	479,977,347.71	44,195,427.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司本报告期内向中国人寿养老保险股份有限公司在中信银行总行营业部开立的企业年金计划账户汇缴资金 22,633,227.70 元，其中企业负担的部分为 17,309,092.20 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,525,173.93	1,021,514.69
消费税	0.00	0.00
营业税	5,169,216.66	5,556,162.12
企业所得税	12,280,939.17	16,184,879.82
个人所得税	4,234,799.43	6,946,247.84
城市维护建设税	511,120.45	506,199.40
房产税	184,723.66	117,752.80
土地使用税	2,995.32	4,032.30
文化事业建设费	5,748.64	913.32
教育费附加	393,738.87	372,867.55
其他	17,105.51	19,326.37
合计	24,325,561.64	30,729,896.21

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	59,200.00	118,230.00
合计	59,200.00	118,230.00

应付利息说明

22、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付费用	28,596,065.93	22,160,255.44
押金、保证金	41,646,085.90	41,809,510.11
代缴纳款项	1,965,345.01	1,903,614.17
工程设备款	2,468,197.83	3,543,362.83
暂收款项	1,541,084.06	1,975,864.91
租金	6,910,681.97	4,090,347.93
股权收购款	5,000,000.00	29,200,000.00
土地出让金、契税	30,513,200.00	30,513,200.00
其他	12,365,476.05	9,927,381.67
合计	131,006,136.75	145,123,537.06

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
聚全公司	5,300,000.00	3,150,000.00
京伦饭店	150,000.00	150,000.00
广州首旅建国	150,000.00	0.00
合计	9,029,156.66	6,729,156.66

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款主要为本公司收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及三元桥全聚德的股权时上述公司应付首旅集团收购之前的股利；北京天街置业发展有限公司支付的前门店拆迁还建房屋建安费；和平门店需补交土地出让金；工程质保金及尾款；加盟店保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	款项性质
保定雁翎羽绒制品公司	19,304,333.04	贷款押金
和平门店需补交土地出让金、契税等	15,770,000.00	土地出让金、契税
前门店需补交土地出让金、契税等	14,743,200.00	土地出让金、契税
聚全公司	5,300,000.00	租金
希杰第一制糖株式会社	5,000,000.00	股权收购款
首旅集团	3,429,156.66	仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及三元桥全聚德本公司收购之前的股利

24、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	22,000,000.00	11,000,000.00
合计	22,000,000.00	11,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	22,000,000.00	11,000,000.00
合计	22,000,000.00	11,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	--------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行北京分行	2011年03月28日	2016年03月28日	人民币元	5.76%		22,000,000.00		11,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	22,000,000.00	--	11,000,000.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
前门店改建政府补助	0.00	266,666.67
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	240,000.00
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00	240,000.00
预收房租	538,061.28	538,061.28
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	240,000.00
北京旅游咨询站点补助	79,556.80	79,556.80
合计	1,337,618.08	1,604,284.75

其他流动负债说明

1、本公司于2007年收到北京市财政局“关于拨付2007年第三批商业流通发展资金及商业中小企业发展资金的函”拨付本公司前门店翻建、还建及装修改造补助资金200万元及子公司丰泽园饭店装修改造工程补助200万元，本公司按装修改造受益期逐年结转营业外收入；

2、本公司于2008年收到北京市财政局“关于拨付2008年第一批商业流通发展资金及中小企业发展专项资金的函”拨付本公司配送中心升级改造补助240万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；

3、本公司于2008年收到北京市工业促进局“北京市工业促进局关于下达2008年度第三批工业发展资金计划的通知，拨付本公司仿膳食品基地宫廷御点项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；

4、本公司于1996年与中国建设银行股份有限公司北京东四支行签订为期30年的租赁合同，并按租赁期逐年结转营业收入；

5、本公司于2009年收到北京市财政局“关于拨付2009年第三批商业流通发展资金及中小企业发展专项资金的函”拨付本公司烤鸭食品安全可追溯系统建设项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入。

6、本公司于2011年收到北京市旅游发展委员会“关于咨询站电子设备采购配送相关事宜的通知”，在本公司所属全聚德和平门店、王府井店、前门店等17家在京直营企业建立了“北京旅游咨询站点”。2012年本公司已收到北京市旅游委为各站点配置的相关设备价值共计397,784.00元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	37,000,000.00
合计	15,000,000.00	37,000,000.00

长期借款分类的说明

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

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

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行北京分行	2011年03月28日	2016年03月28日	人民币元	5.76%		15,000,000.00		37,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	37,000,000.00

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

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
配送中心升级改造政府补助	1,540,000.00	1,780,000.00
食品基地宫廷御点项目政府补助	240,000.00	480,000.00
预收房租	5,961,045.66	6,499,106.94

烤鸭食品安全可追溯系统建设项目政府补助	240,000.00	480,000.00
北京旅游咨询站点补助	188,284.40	267,841.20
合计	8,169,330.06	9,506,948.14

其他非流动负债说明

1、本公司于2007年收到北京市财政局“关于拨付2007年第三批商业流通发展资金及商业中小企业发展资金的函”拨付本公司前门店翻建、还建及装修改造补助资金200万元及子公司丰泽园饭店装修改造工程补助200万元，本公司按装修改造受益期逐年结转营业外收入；

2、本公司于2008年收到北京市财政局“关于拨付2008年第一批商业流通发展资金及中小企业发展专项资金的函”拨付本公司配送中心升级改造补助240万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；

3、本公司于2008年收到北京市工业促进局“北京市工业促进局关于下达2008年度第三批工业发展资金计划的通知，拨付本公司仿膳食品基地宫廷御点项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入；

4、本公司于1996年与中国建设银行股份有限公司北京东四支行签订为期30年的租赁合同，并按租赁期逐年结转营业收入；

5、本公司于2009年收到北京市财政局“关于拨付2009年第三批商业流通发展资金及中小企业发展专项资金的函”拨付本公司烤鸭食品安全可追溯系统建设项目补助120万元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入。

6、本公司于2011年收到北京市旅游发展委员会“关于咨询站电子设备采购配送相关事宜的通知”，在本公司所属全聚德和平门店、王府井店、前门店等17家在京直营企业建立了“北京旅游咨询站点”。2012年本公司已收到北京市旅游委为各站点配置的相关设备价值共计397,784.00元，本公司按投入固定资产受益期逐年结转营业外收入。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,560,000.00	0.00	0.00	141,560,000.00	0.00	141,560,000.00	283,120,000.00

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

说明：本公司首次公开发行前股本为10,556万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,600万股，每股面值1.00元，发行价格每股11.39元。其中：网上向社会公众公开发行2,880万股；网下向询价对象配售（以下简称网下配售）720万股。经深圳证券交易所深证上[2007]182号文审核同意，本公司网下配售的720万股从2007年11月20日起锁定3个月后可上市流通。2008年11月20日，首次公开发行前已发行的1,813万股股份解除限售，占公司总股本的12.81%。2010年11月22日，首次公开发行前已发行的8,743万股股份解除限售，占公司总股本的61.76%。本公司于2013年6月4日完成

实施2012年度权益分派。以公司总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派5.0元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2013年6月3日，除权除息日为2013年6月4日。转增后公司总股本由141,560,000股相应变更为283,120,000股。截至2013年12月31日止，本公司有限售条件流通股份为3,021,224股，无限售条件流通股份为280,098,776股。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	370,457,672.78	0.00	141,560,000.00	228,897,672.78
其他资本公积	4,721,370.90	0.00	0.00	4,721,370.90
合计	375,179,043.68	0.00	141,560,000.00	233,619,043.68

资本公积说明

说明：本公司于2013年3月22日第六届三次董事会决议审议通过《关于公司2012年度利润分配的议案》，于2013年6月4日，完成实施2012年度权益分派。以公司总股本141,560,000股为基数，向全体股东每10股派5.0元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2013年6月3日，除权除息日为2013年6月4日。转增后公司总股本由141,560,000股相应变更为283,120,000股。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,792,291.72	13,800,768.94	0.00	84,593,060.66
任意盈余公积	1,388,302.00	0.00	0.00	1,388,302.00
合计	72,180,593.72	13,800,768.94	0.00	85,981,362.66

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	284,408,993.08	--
调整后年初未分配利润	284,408,993.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,063,761.53	--
减：提取法定盈余公积	13,800,768.94	10%
提取任意盈余公积	0.00	

提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	70,780,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	309,891,985.67	--

调整年初未分配利润明细:

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

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

说明:经2012 年度股东大会审议通过,本公司以2012年末总股本14,156万股为基数,每10股派发现金股利5.00元(含税),分配股利7,078.00万元,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。本公司第六届董事会第十次会议于2014年3月7日审议通过2013年度利润分配预案,以2013年末总股本28,312万股为基数,每10股派发现金股利2.2元(含税),分配股利6,228.64万元,该议案尚需提交2013年度股东大会审议。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,860,520,026.50	1,906,162,399.23
其他业务收入	41,842,595.93	37,527,133.49
营业成本	829,298,028.00	837,182,967.33

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	1,415,058,331.45	536,200,328.78	1,499,590,480.93	553,082,063.19
商品销售	445,461,695.05	289,646,103.09	406,571,918.30	279,170,425.58
合计	1,860,520,026.50	825,846,431.87	1,906,162,399.23	832,252,488.77

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	1,534,021,592.26	680,048,080.01	1,569,791,369.62	677,520,006.37
上海	20,849,012.00	8,334,898.55	20,584,800.00	8,233,032.63
杭州	14,509,393.00	6,192,800.70	15,904,645.00	7,041,194.60
重庆	13,880,051.00	5,778,355.27	14,811,216.00	5,987,641.52
长春	17,327,961.18	7,905,096.33	15,601,029.82	7,081,522.42
青岛	19,595,538.18	7,911,404.44	18,917,305.00	7,636,786.00
哈尔滨	0.00	0.00	1,800,951.00	837,123.95
郑州	8,318,506.07	3,725,719.43	10,625,791.24	4,490,858.29
新疆	185,743,889.79	93,622,961.32	218,453,727.73	111,521,438.88
无锡	20,212,364.60	8,573,661.16	22,675,327.60	9,679,478.85
沈阳	14,392,102.00	6,230,953.33	8,479,659.00	3,847,424.51
合肥	16,484,905.00	7,392,462.46	247,529.00	106,932.53
常州	8,733,012.30	3,678,339.75	0.00	0.00
抵消	-13,548,300.88	-13,548,300.88	-11,730,951.78	-11,730,951.78
合计	1,860,520,026.50	825,846,431.87	1,906,162,399.23	832,252,488.77

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京金星鸭业销售公司	35,223,302.14	1.85%
北京首都机场商贸有限公司	29,082,965.38	1.53%
北京物美综合超市有限公司	24,611,141.81	1.29%
北京家乐福商业有限公司	14,564,686.23	0.77%
沃尔玛（中国）投资有限公司	12,062,625.04	0.63%
合计	115,544,720.60	6.07%

营业收入的说明

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

消费税	0.00	0.00	
营业税	68,443,173.84	73,479,948.51	3%、5%
城市维护建设税	6,935,632.54	7,225,686.63	5%、7%
教育费附加	5,487,848.36	5,669,528.80	3%
资源税	0.00	0.00	
文化事业建设费	10,424.48	10,292.40	
房产税	47,258.75	58,753.67	1.20%
土地使用税	36,385.74	6,030.40	
其他	102,177.44	103,714.78	
合计	81,062,901.15	86,553,955.19	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	289,596,815.88	272,070,440.47
租赁费	69,113,627.70	61,464,577.39
折旧费	37,451,325.32	42,166,853.30
劳务费	26,783,136.12	21,020,536.89
电费	25,070,976.22	23,504,673.12
其他物料用品	16,214,500.15	14,541,672.46
保安保洁费	9,536,029.65	6,523,020.29
日常修理及维护费	9,442,165.14	17,355,310.07
业务推广费	8,004,779.02	6,622,071.93
其他	77,739,276.91	85,248,154.66
合计	568,952,632.11	550,517,310.58

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	150,672,822.80	143,821,230.46
长期待摊费用摊销	20,409,050.86	19,095,812.59
服务管理费	18,260,422.72	17,368,750.17
折旧费	8,778,487.07	7,741,279.73

广告宣传费	8,409,673.55	13,946,623.13
房产税	6,316,754.44	6,241,378.60
咨询费(含顾问费)	6,070,334.00	1,360,218.00
业务招待费	5,482,177.63	6,043,892.88
无形资产摊销	3,344,257.21	2,997,733.65
其他	29,779,414.68	39,502,242.27
合计	257,523,394.96	258,119,161.48

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,301,029.18	4,190,056.88
减：利息收入	-2,641,979.71	-1,828,055.78
汇兑损益	-654.78	-1,309.19
手续费及其他	10,476,765.90	12,869,520.25
合计	10,135,160.59	15,230,212.16

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,650,471.01	13,590,788.33
其他	2,541,552.37	1,625,904.05
合计	18,192,023.38	15,216,692.38

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
聚德华天	15,607,487.12	13,184,453.42	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	42,983.89	406,334.91	被投资公司盈利减少
合计	15,650,471.01	13,590,788.33	--

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

说明：新疆全聚德购买交通银行保本浮动收益型理财产品“蕴通财富日增利S款”，期末余额

0.00元，本年产生理财收益2,541,552.37元。

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	186,723.76	1,147,434.79
合计	186,723.76	1,147,434.79

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,244.38	64,430.09	12,244.38
其中：固定资产处置利得	12,244.38	64,430.09	12,244.38
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	4,266,622.09	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,286,381.47	2,822,300.00	3,286,381.47
其他	1,459,288.60	1,002,958.57	1,459,288.60
合计	4,757,914.45	8,156,310.75	4,757,914.45

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
前门店改建政府补助	266,666.67	400,000.00	与资产相关	是
丰泽园改建政府补助	0.00	400,000.00	与资产相关	是
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	240,000.00	与资产相关	是
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	是
烤鸭食品安全可追溯系	240,000.00	240,000.00	与资产相关	是

统建设项目政府补助				
税收返还	0.00	200,800.00	与收益相关	是
北京市非物质文化遗产项目补贴	0.00	200,000.00	与收益相关	是
灤县镇政府补助	986,594.00	80,000.00	与收益相关	是
灤县镇政府奖励	100,000.00	200,000.00	与收益相关	是
社会保险和就业岗位补贴	48,664.00	51,114.00	与收益相关	是
渝中区商委扶持资金	3,000.00	0.00	与收益相关	是
旅游委统一配送固定资产	79,556.80	50,386.00	与资产相关	是
旅游委专项资金	0.00	200,000.00	与收益相关	是
西城商委农餐对接补贴	216,000.00	320,000.00	与收益相关	是
东城区经济建设贡献政府奖励	254,000.00	0.00	与收益相关	是
北京市旅游发展委员会	376,900.00	0.00	与收益相关	是
北京市大兴旧宫镇政府	20,000.00	0.00	与收益相关	是
北京市通州区安监局	25,000.00	0.00	与收益相关	是
北京市通州区人民政府	190,000.00	0.00	与资产相关	是
合计	3,286,381.47	2,822,300.00	--	--

40、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	12,104,207.05	1,166,612.80	12,104,207.05
其中：固定资产处置损失	3,201,419.52	405,653.21	3,201,419.52
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
捐赠支出	215,500.00	597,270.00	215,500.00
其他	36,710.62	119,032.13	36,710.62
罚款支出	18,672.82	75,543.43	18,672.82
员工安置费	10,170,000.00	0.00	10,170,000.00
合计	22,545,090.49	1,958,458.36	22,545,090.49

营业外支出说明

说明：营业外支出中的员工安置费为新疆全聚德承担的乌鲁木齐天山大饭店员工安置补偿款。

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,576,914.03	52,028,313.32
递延所得税调整	-6,858,227.29	-1,357,681.90
合计	33,718,686.74	50,670,631.42

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	110,063,761.53	152,054,225.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-11,168,230.08	4,430,015.96
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	121,231,991.61	147,624,209.85
期初股份总数	S0	141,560,000.00	141,560,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	141,560,000.00	0
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0	0
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	0
报告期因回购等减少股份数	Sj	0	0
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0	0
报告期缩股数	Sk	0	0
报告期月份数	M0	--	0
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	283,120,000.00	141,560,000.00
调整后的加权平均股本		283,120,000.00	283,120,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.3888	0.5371
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.4282	0.5214

本公司依据2012年度股东大会决议，以2012年12月31日总股本14,156万股为基数，资本公积转增股本，每10股转增10股，变更后注册资本为28,312万元。由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具致同验字（2013）第110ZA0079号验资报告。

根据《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，本公司已重新计算加权平均股本并按调整后的股数重新计算各报告期的每股收益。

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到押金、保证金	2,044,658.00
收到的政府补助	2,220,158.00
利息收入	2,591,446.23
废品收入	650,446.29
其他	5,113,594.58
合计	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	金额
付现销售费用	257,519,281.22
付现管理费用	74,215,323.40
捐赠支出	215,500.00
其他	21,023,022.25
合计	352,973,126.87

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	金额
赎回理财产品	70,000,000.00
收回新疆君邦投资有限公司借款及利息	8,009,205.48
收到无锡市郁金香咖啡有限公司借款利息	41,328.00
合计	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	金额
购买理财产品	13,000,000.00
合计	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	金额
收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

44、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	121,889,942.46	165,682,404.54
加：资产减值准备	186,723.76	1,147,434.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,785,388.71	61,215,674.98
无形资产摊销	4,496,709.97	3,793,840.64
长期待摊费用摊销	28,899,617.28	36,089,199.11
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）	12,091,962.67	1,102,182.71
财务费用（收益以“-”号填列）	2,250,495.70	4,190,056.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,192,023.38	-15,216,692.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,416,579.83	12,969.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-441,647.46	-1,370,651.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,471,671.81	4,258,360.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,308,459.28	-11,502,273.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,609,932.92	23,238,954.08

经营活动产生的现金流量净额	205,720,788.05	272,641,460.20
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	268,036,947.30	247,737,969.21
减: 现金的期初余额	247,737,969.21	209,920,930.74
现金及现金等价物净增加额	20,298,978.09	37,817,038.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,200,000.00	10,400,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	1,623,715.58
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,200,000.00	8,776,284.42
4. 取得子公司的净资产	0.00	7,399,580.52
流动资产	0.00	4,815,737.81
非流动资产	0.00	5,739,549.16
流动负债	0.00	3,122,411.46
非流动负债	0.00	33,294.99
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	268,036,947.30	247,737,969.21
其中: 库存现金	388,770.21	438,119.58
可随时用于支付的银行存款	267,603,517.88	247,255,364.32
可随时用于支付的其他货币资金	44,659.21	44,485.31
三、期末现金及现金等价物余额	268,036,947.30	247,737,969.21

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
首旅集团	控股股东	有限	北京	段强	旅游业	2,368,670,000.00	46.48%	46.48%	首旅集团	63369025-9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海浦东全聚德	控股子公司	有限	上海	刘小虹	餐饮	1,000,000.00	90%	90%	742672922
三元桥全聚德	控股子公司	有限	北京	林琳	餐饮	1,000,000.00	100%	100%	75870901-3
重庆全聚德	控股子公司	有限	重庆	邢颖	餐饮	2,000,000.00	100%	100%	790740061
长春全聚德	控股子公司	有限	长春	邓非	餐饮	5,000,000.00	90%	90%	78593220-2
三元金星	控股子公司	有限	北京	邢颖	加工	60,000,000.00	60%	60%	78395247-X
仿膳饭庄	控股子公司	有限	北京	宋秀芝	餐饮	5,000,000.00	100%	100%	101391290
丰泽园饭店	控股子公司	有限	北京	孙超	餐饮	10,000,000.00	100%	100%	101534335
四川饭店	控股子公司	有限	北京	郭顺利	餐饮	5,000,000.00	100%	100%	101416259
青岛全聚德	控股子公司	有限	青岛	邓非	餐饮	2,000,000.00	100%	100%	667889223
聚兴德	控股子公司	有限	北京	曹晓俊	餐饮	3,000,000.00	51%	51%	671746305
郑州全聚德	控股子公司	有限	郑州	寇向利	餐饮	3,200,000.00	100%	100%	67535587-0
润德恒信	控股子公司	有限	北京	张强	餐饮	2,000,000.00	70%	70%	68285940-1

食品公司	控股子公司	有限	北京	焦宁	销售	10,000,000.00	100%	100%	80283948-1
培训中心	控股子公司	社会团体法人	北京	云程	培训	100,000.00	100%	100%	40066222-2
鉴定所	控股子公司	社会团体法人	北京	王友林	鉴定	100,000.00	100%	100%	40074429-5
新疆全聚德	控股子公司	有限	新疆	刘国鹏	餐饮	10,000,000.00	85%	85%	55649903-8
杭州全聚德	控股子公司	有限	杭州	刘小虹	餐饮	2,000,000.00	100%	100%	56608316-7
沈阳全聚德	控股子公司	有限	沈阳	曹晓俊	餐饮	3,000,000.00	100%	100%	58387208-8
无锡全聚德	控股子公司	有限	无锡	吴丽华	餐饮	6,070,000.00	80%	80%	55377074-2
合肥聚德龙达	控股子公司	有限	合肥	宁灏	餐饮	5,500,000.00	51%	51%	05292485-4
聚成德	控股子公司	有限	北京	宁灏	餐饮	3,000,000.00	51%	51%	06485144-5
常州全聚德	控股子公司	有限	常州	宁灏	餐饮	5,000,000.00	60%	60%	07466534-7
上海武宁路店	控股子公司	有限	上海	邢颖	餐饮	5,000,000.00	100%	100%	08406031-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
聚德华天	有限	北京	姜俊贤	餐饮业	55,000,000.00	30.91%	30.91%	联营	754150734
鸿德华坤	有限	北京	汪涛	餐饮业	1,000,000.00	49%	49%	联营	66373481-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

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	600014393
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一最终控制方	600027151
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一最终控制方	625907569
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	7393550100
北京颐和园宾馆有限公司（以下简称颐和园宾馆）	同一最终控制方	6000208659
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	101136759
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	10113055x9
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	10187636x0
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	7400504339
黑龙江华龙广场有限公司（以下简称华龙广场）	同一最终控制方	772636359
北京市上园饭店（以下简称上园饭店）	同一最终控制方	1019060639
北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一最终控制方	101135721
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	6000281460
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	700232638
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一最终控制方	100006784
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	101393253
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	75331232-4
广州首旅建国	同一最终控制方	695150477
神舟国旅	同一最终控制方	70023956-5
首旅酒店	同一最终控制方	700217243
新侨饭店	同一最终控制方	1013107370
京伦饭店	同一最终控制方	6000142700
首采联合	同一最终控制方	6977413699
聚全公司	同一最终控制方	101551987

长富宫中心	同一最终控制方	600019055
亮马河大厦	同一最终控制方	600015409
西苑饭店	同一最终控制方	102095194
东来顺集团	同一最终控制方	7521556979
建国饭店	同一最终控制方	600016110
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

说明：2012年6月30日首旅集团将其持有的华龙广场权益转让。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鸿德华坤	销售商品	市场价	3,786,200.00	0.85%	140,500.00	0.03%
首旅置业	销售商品	市场价	3,002,000.00	0.67%	7,601,000.00	1.87%
首采联合	销售商品	市场价	1,832,800.00	0.41%	307,400.00	0.08%
首商股份	销售商品	市场价	1,825,700.00	0.41%	2,231,100.00	0.55%
首旅酒店	销售商品	市场价	1,787,400.00	0.4%	1,979,900.00	0.49%
长富宫中心	销售商品	市场价	922,100.00	0.21%	800.00	
亮马河大厦	销售商品	市场价	877,900.00	0.2%	288,000.00	0.07%
北京饭店	销售商品	市场价	722,400.00	0.16%	1,054,300.00	0.26%
贵宾楼饭店	销售商品	市场价	707,500.00	0.16%	805,700.00	0.2%
新燕莎	销售商品	市场价	571,800.00	0.13%	779,700.00	0.19%
建国饭店	销售商品	市场价	554,000.00	0.12%	0.00	
国际饭店	销售商品	市场价	489,800.00	0.11%	57,400.00	0.01%
兆龙饭店	销售商品	市场价	469,500.00	0.11%	752,700.00	0.19%
西苑饭店	销售商品	市场价	466,600.00	0.1%	352,200.00	0.09%
北展宾馆	销售商品	市场价	398,900.00	0.09%	24,600.00	0.01%
香山饭店	销售商品	市场价	226,700.00	0.05%	0.00	
上园饭店	销售商品	市场价	148,000.00	0.03%	248,200.00	0.06%
新世纪饭店	销售商品	市场价	102,500.00	0.02%	935,000.00	0.23%
颐和园宾馆	销售商品	市场价	59,500.00	0.01%	20,700.00	0.01%

凯威大厦	销售商品	市场价	52,100.00	0.01%	558,000.00	0.14%
燕京大厦	销售商品	市场价	50,200.00	0.01%	578,700.00	0.14%
东来顺集团	销售商品	市场价	21,900.00	0%	112,000.00	0.03%
新侨饭店	销售商品	市场价	11,300.00	0%	877,500.00	0.22%
首汽修理	销售商品	市场价	600.00	0%	2,405,600.00	0.59%
神舟国旅	销售商品	市场价	0.00	0%	857,200.00	0.21%
神舟国旅	提供服务	市场价	186,100.00	0.01%	22,000.00	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
丰泽园饭店	欣燕都酒店	房屋	2011年05月24日	2026年09月25日	协议	2,769,228.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
首旅集团	丰泽园饭店	租赁房屋	2006年06月01日	2016年05月31日	协商	5,512,695.13
聚全公司	四川饭店	租赁房屋	2009年11月01日	2019年10月30日	协商	2,000,000.00

关联租赁情况说明

说明：

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

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

(3) 其他关联交易

支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员19人，上期关键管理人员22人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	薪酬委员会	338.95	1%	337.34	1.07%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鸿德华坤	627,889.20	31,394.46	338,684.50	16,934.23
应收账款	首采联合	417,274.00	20,863.70	292,536.90	14,626.85
应收账款	长富宫中心	321,695.55	16,084.78	541,728.04	27,086.40
应收账款	神舟国旅	124,104.00	6,205.20	38,418.00	1,920.90
应收账款	建国饭店	25,077.50	1,253.88	52,605.60	2,630.28
应收账款	首旅酒店	12,351.60	617.58	6,548.20	327.41
应收账款	新侨饭店	4,188.00	209.40	0.00	0.00
应收账款	东来顺集团	4,098.10	204.91	3,150.90	157.55
应收账款	亮马河大厦	2,241.40	112.07	199.20	9.96
应收账款	西苑饭店	1,983.92	99.20	1,954.80	97.74
应收账款	北展宾馆	0.00	0.00	1,632.00	81.60
应收账款	首旅置业	0.00	0.00	608.50	30.43
应收账款	国际饭店	0.00	0.00	130.80	6.54

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
其他应付款	聚全公司	5,300,000.00	3,150,000.00
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	0.00
预收账款	京伦饭店	350,000.00	250,000.00
预收账款	广州首旅建国	250,000.00	0.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	67,913,327.02	55,403,448.14
资产负债表日后第2年	46,078,410.76	55,405,540.14
资产负债表日后第3年	56,505,339.19	57,604,177.38
以后年度	136,917,891.02	196,349,210.60
合计	307,414,967.99	364,762,376.26

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	62,286,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	62,286,400.00

2、其他资产负债表日后事项说明

乌鲁木齐天山大饭店于2013年12月已经停止营业，截至2014年3月7日止，工商及税务注销手续正在办理中。

本公司拟收购君邦公司持有的新疆全聚德15%股权，截至2014年3月7日止，股权收购正在进行中。

截至2014年3月7日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、债务重组

为提高本公司控股子公司新疆全聚德的持续性经营能力，增加有效收益，新疆全聚德提前解除与君邦公司签署的房屋租赁协议，原乌鲁木齐天山大饭店476名员工由君邦公司全部接收，新疆全聚德支付君邦公司人民币1,017万元的员工安置补偿。在对新疆全聚德实施上述经营性资产重组后，本公司将以现金出资方式收购君邦公司持有的新疆全聚德15%股权。2013年12月30日，本公司已与君邦公司签署《股权转让意向书》，按照该意向书本公司将受让君邦公司持有的新疆全聚德15%股权，本次股权转让的意向价格为2,445万元人民币。如协议股权的评估值超过意向价格，则最终转让价格确定为2,445万元人民币；如协议股权的评估值低于意向价格，则最终转让价格以评估值为准，评估值与意向价格之间的差价由双方另行协商解决。股权收购款由本公司以自有资金解决。新疆全聚德与君邦公司就新疆全聚德乌鲁木齐全聚德长江路店经营性用房租赁事宜另行签订租赁协议。

2、企业合并

2013年新纳入合并范围的主体3个，全部为新设子公司：

（一）北京聚成德餐饮管理有限公司

本公司与北京华业伟成文化发展有限公司共同设立北京全聚德大兴店，注册资本300万元，其中本公司持股51%，于2013年5月30日开始营业。

（二）常州市百德江南餐饮管理有限公司

本公司与常州市聚德江南酒店管理有限公司共同设立全聚德常州店，注册资本500万元，其中本公司持股60%，于2013年9月13日开始营业。

（三）上海全聚德餐饮管理有限公司

本公司设立上海全聚德餐饮管理有限公司，注册资本500万元，截止2013年12月31日尚未开始营业。

3、年金计划主要内容及重大变化

4、其他

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称北京市国资委）下发的《关于中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（京国资产权〔2013〕232号）批复：（1）原则同意本公司非公开发行A股股份不超过24,946,545股的方案；（2）按照本次非公开发行上限24,946,545股计算，增发完成后公司总股本变更为308,066,545股。其中：首旅集团持有本公司131,606,774股，持股比例为42.72%；IDG资本管理（香港）有限公司持有本公司17,818,960股，持股比例为5.78%；华住酒店管理有限公司持有本公司7,127,585股，持股比例为2.31%。

本次非公开发行股票方案于2013年11月15日已经本公司2013年第一次临时股东大会审议通过，尚需获得中国证券监督管理委员会的核准后方可实施。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	4,517,364.68	96.87 %	650,546.94	14.4%	5,077,121.70	95.28%	540,148.58	10.64%
已收押金客户组合	145,835.00	3.13%	0.00	0%	251,678.00	4.72%	0.00	0%
组合小计	4,663,199.68	100%	650,546.94	13.95%	5,328,799.70	100%	540,148.58	10.14%
合计	4,663,199.68	--	650,546.94	--	5,328,799.70	--	540,148.58	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,951,691.41	87.48%	197,584.58	4,635,680.43	91.31%	231,784.04
1 至 2 年	124,262.00	2.75%	12,426.20	1,780.23	0.04%	178.02
2 至 3 年	1,750.23	0.04%	875.12	262,949.04	5.18%	131,474.52
3 年以上	439,661.04	9.73%	439,661.04	176,712.00	3.48%	176,712.00
合计	4,517,364.68	--	650,546.94	5,077,121.70	--	540,148.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
已收押金客户组合	145,835.00	0.00
合计	145,835.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
首采联合	同一最终控制方	390,960.00	1 年以内	8.39%
金码大酒店	非关联方	289,137.00	1 年以内	6.2%
神舟国旅	同一最终控制方	124,104.00	1 年以内	2.66%
前门-国旅总社	非关联方	151,341.00	1 年以内	3.25%
连锁-江苏宿迁	非关联方	135,000.00	1 年以内	2.9%
合计	--	1,090,542.00	--	23.4%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
首采联合	同一最终控制方	390,960.00	8.39%
神舟国旅	同一最终控制方	124,104.00	2.66%
合计	--	515,064.00	11.05%

(4) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	671,234.32	0.51%	94,178.18	14.03%	498,885.37	2.29%	146,785.69	29.42%
押金备用金组合	1,996,060.12	1.51%	0.00	0%	1,943,910.12	8.93%	0.00	0%
特项组合	9,500,000.00	7.17%	0.00	0%	1,000,000.00	4.59%	0.00	0%
合并范围内关联方组合	120,242,801.10	90.81%	0.00	0%	18,335,558.89	84.19%	0.00	0%
组合小计	132,410,095.54	100%	94,178.18	0.07%	21,778,354.38	100%	146,785.69	0.67%
合计	132,410,095.54	--	94,178.18	--	21,778,354.38	--	146,785.69	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	519,653.41	77.42%	25,982.67	276,408.90	55.41%	13,820.44
1至2年	92,650.44	13.8%	9,265.04	11,000.00	2.2%	1,100.00
2至3年	0.00	0%	0.00	159,222.45	31.92%	79,611.23
3年以上	58,930.47	8.78%	58,930.47	52,254.02	10.47%	52,254.02
合计	671,234.32	--	94,178.18	498,885.37	--	146,785.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金备用金组合	1,996,060.12	

合并范围内关联方组合	120,242,801.10	
特项组合	9,500,000.00	
合计	131,738,861.22	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海武宁路店	关联方	104,270,000.00	1 年以内	78.75%
北京紫禁城影业有限责任公司	非关联方	9,500,000.00	2 年以内	7.17%
长春全聚德	关联方	6,896,282.50	5 年以内	5.21%
郑州全聚德	关联方	4,105,924.45	4 年以内	3.1%
食品公司	关联方	2,477,295.38	1 年以内	1.87%
合计	--	127,249,502.33	--	96.1%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海武宁路店	本公司之子公司	104,270,000.00	78.75%
长春全聚德	本公司之子公司	6,896,282.50	5.21%
郑州全聚德	本公司之子公司	4,105,924.45	3.1%
食品公司	本公司之子公司	2,477,295.38	1.87%
常州全聚德	本公司之子公司	1,965,448.77	1.48%
大兴全聚德	本公司之子公司	527,850.00	0.4%
合计	--	120,242,801.10	90.81%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
上海浦东全聚德	成本法	900,000.00	900,000.00	0.00	900,000.00	90%	90%	N/A			
三元桥全聚德	成本法	2,161,440.00	2,161,440.00	0.00	2,161,440.00	100%	100%	N/A			2,957,715.58
重庆全聚德	成本法	53,552,831.35	53,552,831.35	0.00	53,552,831.35	100%	100%	N/A			
长春全聚德	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	90%	90%	N/A			
三元金星	成本法	72,000.00	72,000.00	0.00	72,000.00	60%	60%	N/A			15,683.655.33
仿膳饭庄	成本法	8,923,152.83	8,923,152.83	0.00	8,923,152.83	100%	100%	N/A			1,714,886.02
丰泽园饭店	成本法	27,134,976.13	27,134,976.13	0.00	27,134,976.13	100%	100%	N/A			
四川饭店	成本法	19,048,641.85	19,048,641.85	0.00	19,048,641.85	100%	100%	N/A			
青岛全聚德	成本法	56,889,300.00	56,889,300.00	0.00	56,889,300.00	100%	100%	N/A			
聚兴德	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	0.00	1,530,000.00	51%	51%	N/A			690,974.62
郑州全聚德	成本法	52,437,927.03	52,437,927.03	0.00	52,437,927.03	100%	100%	N/A			
润德恒信	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	70%	70%	N/A			1,259,663.00
食品公司	成本法	65,788,873.91	41,588,873.91	24,200.00	65,788,873.91	100%	100%	N/A			33,547.759.92
培训中心	成本法	433,389.50	433,389.50	0.00	433,389.50	100%	100%	N/A			
鉴定所	成本法	174,565.61	174,565.61	0.00	174,565.61	100%	100%	N/A			
新疆全聚德	成本法	138,380.00	138,380.00	0.00	138,380.00	85%	85%	N/A			10,042.252.71
杭州全聚德	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	100%	100%	N/A			
沈阳全聚	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	100%	100%	N/A			

德		.00	.00		.00						
无锡全聚德	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00	0.00	10,400,000.00	80%	80%	N/A			760,000.00
合肥全聚德	成本法	2,805,000.00	2,805,000.00	0.00	2,805,000.00	51%	51%	N/A			
大兴全聚德	成本法	1,530,000.00	0.00	1,530,000.00	1,530,000.00	51%	51%	N/A			
常州全聚德	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	60%	60%	N/A			
上海武宁路店	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	N/A			
北京全聚德美顿餐饮管理有限责任公司	成本法	250,000.00	100,000.00	150,000.00	250,000.00	5%	5%	N/A			
聚德华天	权益法	18,642,318.57	40,087,144.52	3,305,528.42	43,392,672.94	30.91%	30.91%	N/A			12,301,958.70
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,205,206.69	42,983.89	1,248,190.58	49%	49%	N/A			
合计	--	555,872,416.78	544,152,449.42	37,228,512.31	581,380,961.73	--	--	--	0.00	0.00	78,958,865.88

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	852,562,324.13	914,741,893.61
其他业务收入	54,919,369.53	45,311,986.39
合计	907,481,693.66	960,053,880.00
营业成本	330,399,149.10	346,791,065.85

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	852,562,324.13	328,432,040.62	914,741,893.61	345,303,728.88
合计	852,562,324.13	328,432,040.62	914,741,893.61	345,303,728.88

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	852,562,324.13	328,432,040.62	914,741,893.61	345,303,728.88
合计	852,562,324.13	328,432,040.62	914,741,893.61	345,303,728.88

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
食品公司	16,916,888.72	1.86%
三元桥全聚德	2,265,391.48	0.25%
晋城市凤展购物广场有限公司	1,370,429.69	0.15%
润德恒信	1,302,762.73	0.14%
宿迁易达餐饮管理有限公司	1,261,410.68	0.14%
合计	23,116,883.30	2.54%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	66,656,907.18	51,980,149.12
权益法核算的长期股权投资收益	15,650,471.01	13,590,788.33
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-9,705,087.74
合计	82,307,378.19	55,865,849.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三元桥全聚德	2,957,715.58	3,131,512.74	分红减少
三元金星	15,683,655.33	10,706,389.87	分红增加
仿膳饭庄	1,714,886.02	1,892,859.88	分红减少
上海浦东全聚德	0.00	707,902.88	分红减少
食品公司	33,547,759.92	30,985,313.48	分红增加
聚兴德	690,974.62	676,534.26	分红增加
新疆全聚德	10,042,252.71	2,377,921.86	分红增加
无锡全聚德	760,000.00	800,000.00	分红减少
润德恒信	1,259,663.00	701,714.15	分红增加
合计	66,656,907.18	51,980,149.12	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
聚德华天	15,607,487.12	13,184,453.42	被投资公司盈利增加
鸿德华坤	42,983.89	406,334.91	被投资公司盈利减少
合计	15,650,471.01	13,590,788.33	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	138,007,689.35	125,917,111.69
加：资产减值准备	57,790.85	209,132.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,755,201.92	35,663,503.15
无形资产摊销	3,166,977.37	2,971,267.09
长期待摊费用摊销	2,592,474.84	5,417,594.08
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）	67,078.74	160,534.06
财务费用（收益以“-”号填列）	3,064,576.66	5,020,156.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,307,378.19	-55,865,849.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	107,480.20	-925,525.03

存货的减少（增加以“-”号填列）	287,721.23	2,308,058.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,354,098.13	-8,454,965.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,977,360.85	12,994,647.32
经营活动产生的现金流量净额	27,422,875.69	125,415,664.54
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	45,744,582.25	74,548,244.06
减：现金的期初余额	74,548,244.06	39,559,411.11
现金及现金等价物净增加额	-28,803,661.81	34,988,832.95

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,091,962.67	
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）	3,286,381.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	50,533.48	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,170,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,188,405.16	
减：所得税影响额	-4,842,170.69	
少数股东权益影响额（税后）	-1,726,241.79	
合计	-11,168,230.08	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.41%	0.3888	0
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.67%	0.4282	0

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 其他流动资产期末余额为500.38万元，较期初减少91.85%，主要是由于新疆全聚德购买交通银行保本浮动收益型理财产品到期赎回所致；

(2) 在建工程期末余额为12,307.65万元，较期初增加43,771.09%，主要是由于上海武宁路店购置房产所致；

(3) 递延所得税资产期末余额为1,354.78万元，较期初增加89.98%，主要由于新疆全聚德、常州全聚德及大兴全聚德本年确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产所致；

(4) 应付账款期末余额为10,043.98万元，较期初增加27.55%，主要是由于本公司北京地区的门店与供应商结账政策变化，结账期由一个月改为三个月；

(5) 一年内到期的非流动负债期末余额为2,200.00万元，较上年增加1,100.00万元，主要由于本公司下年度需偿还的长期借款增加所致；

(6) 长期借款期末余额为1,500.00万元，较上年减少59.46%，主要由于本年重分类至一年内到期的长期借款2,200万元所致；

(7) 财务费用本期发生额为1,013.52万元，较上期减少33.45%，主要由于本期长期借款减少导致利息费用减少；

(8) 资产减值损失本期发生额为18.67万元，较上期减少83.73%，主要由于新疆全聚德本年冲回坏账准备44.20万元所致；

(9) 营业外收入本期发生额为475.79万元，较上期减少41.67%，主要是由于上期本公司之子公司哈尔滨全聚德与华燕公司签订终止协议，其豁免本公司应付未付的房屋租赁费。

(10) 营业外支出本期发生额为2,254.51万元，较上期增加1,051.17%，主要是由于新疆全聚德处置非流动资产及支付员工安置费所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长王志强先生签名的公司2013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

2014年3月7日