



中国全聚德(集团)股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人鲍民、主管会计工作负责人张力、财务总监石磊及会计机构负责人(会计主管人员)张金生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 308,463,955 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	54
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	157

## 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
北京监管局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
全聚德三元金星公司	指	北京全聚德三元金星食品有限责任公司
全聚德仿膳食品公司	指	北京全聚德仿膳食品有限责任公司
华东区域公司	指	上海全聚德餐饮管理有限公司
新疆区域公司	指	新疆全聚德餐饮管理有限公司
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
全聚德上海浦东店	指	上海浦东全聚德大酒店有限公司
全聚德杭州秋涛路店	指	杭州全聚德餐饮有限公司
全聚德杭州萧山店	指	杭州萧山全聚德餐饮管理有限公司
全聚德重庆店	指	重庆全聚德餐饮经营管理有限公司
全聚德南京店	指	南京德致兴餐饮管理有限公司
全聚德常州店	指	常州市百德江南餐饮管理有限公司
全聚德无锡店	指	无锡市金聚源餐饮管理有限公司
全聚德合肥店	指	合肥聚德龙达餐饮管理有限公司
全聚德扬州店	指	扬州德致兴餐饮管理有限公司
全聚德长沙梅溪湖店	指	长沙全聚德餐饮管理有限责任公司
全聚德绍兴店	指	绍兴全聚德餐饮管理有限公司
全聚德镇江店	指	镇江全聚德餐饮管理有限公司
全聚德苏州店	指	苏州聚德星月餐饮管理有限公司
全聚德青岛店	指	青岛全聚德餐饮管理有限公司
全聚德郑州店	指	郑州全聚德餐饮管理有限责任公司

全聚德沈阳店	指	沈阳全聚德餐饮管理有限公司
全聚德大连蓝山店	指	大连全聚德餐饮管理有限公司
全聚德西安店	指	西安全聚德餐饮管理有限责任公司
全聚德沈阳中街店	指	沈阳全聚德餐饮管理有限公司沈河中街店
全聚德上海遵义路店	指	上海全聚德餐饮管理有限公司遵义路分公司
仿膳饭庄	指	北京市仿膳饭庄有限责任公司
丰泽园饭店	指	北京市丰泽园饭店有限责任公司
四川饭店	指	北京市四川饭店有限责任公司
IDG 资本	指	IDG 资本管理（香港）有限公司
华住酒店	指	华住酒店管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	全聚德	股票代码	002186
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)	QUANJUDE		
公司的法定代表人	鲍民		
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	<a href="http://www.quanjude.com.cn">http://www.quanjude.com.cn</a>		
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	唐颖	闫燕
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	010-83156608	010-83156608
传真	010-83156818	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媒体的名称	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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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

组织机构代码	统一社会信用代码：91110000101623741K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	关黎明 李力

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	骆中兴、孙琳琳	2018 年 1 月-2018 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,777,258,646.53	1,860,556,610.96	-4.48%	1,847,183,555.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,042,196.67	135,995,995.61	-46.29%	139,589,795.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,160,961.08	119,441,389.56	-52.14%	126,633,679.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,983,725.24	223,850,457.65	-64.27%	216,742,807.14
基本每股收益（元/股）	0.2368	0.4409	-46.29%	0.4525
稀释每股收益（元/股）	0.0000	0.0000	0.00%	0.0000
加权平均净资产收益率	4.89%	9.27%	-4.38%	9.97%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

总资产(元)	2,020,211,888.83	2,069,570,357.45	-2.38%	1,980,458,699.64
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,502,696,712.77	1,509,855,144.40	-0.47%	1,447,890,497.99

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	443,225,697.09	432,696,520.46	487,009,894.59	414,326,534.39
归属于上市公司股东的净利润	37,180,980.67	40,611,460.55	50,785,925.50	-55,536,170.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,347,956.49	38,865,384.72	48,766,432.45	-66,818,812.58
经营活动产生的现金流量净额	-23,289,063.57	78,688,262.37	71,937,095.01	-47,352,568.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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)	-508,025.81	-4,368.32	-450,152.33	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,633,610.16	4,195,653.52	2,782,483.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		55,104.00	51,984.91	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,726,543.83	14,705,996.97	9,918,821.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,391,418.92	3,109,391.84	572,744.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		72,905.13	4,820,393.53	
减：所得税影响额	5,346,972.79	5,532,432.04	4,442,135.03	
少数股东权益影响额（税后）	15,338.72	47,645.05	298,025.57	
合计	15,881,235.59	16,554,606.05	12,956,115.97	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务为中式餐饮服务和食品工业，中式餐饮服务主要涵盖四个品牌，包括全聚德、仿膳饭庄、丰泽园饭店和四川饭店。在食品工业领域，目前已形成三大产品系列，一是以原味烤鸭、入味烤鸭等真空包装烤鸭为代表的烤鸭类产品，鸭掌、鸭肫、鸭脖等即食休闲类产品和丰泽园餐桌系列肉食品。二是全聚德饼类、中秋月饼、仿膳糕点、仿膳汤圆、丰泽园“八大件”、日常主食等面食产品；三是全聚德酱类等调味品。

围绕全面建成小康社会和人民日益增长的美好生活需要与消费结构升级的需求，中高端餐饮业开始了转变发展方式、提升发展品质的转型。报告期内，公司坚持精品老字号、品牌系列化发展战略，聚焦“提质、复制、孵化和管理升级”行动策略，重点布局京津冀和长三角区域市场，稳步增加门店，积极发展会员，利用新社群培育新的消费群体；另一方面升级运营标准，提升运营水平，推动全聚德在新形势下的产品换代和可持续发展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司的核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司2018年度营业收入为177,725.86万元，利润总额为12,007.53万元，归属于上市公司股东的净利润为7,304.22万元，基本每股收益为0.2368元，加权平均净资产收益率为4.89%，接待宾客770.47万人次。受餐饮行业竞争加剧影响，公司年度接待人次同比减少，导致公司2018年度营业收入和利润水平同比出现下滑。

报告期内，公司新开直营企业3家，分别是全聚德苏州店、沈阳中街店和上海遵义路店；新开特许加盟店5家，分别是全聚德西藏昌都店、澳大利亚悉尼店、法国波尔多店，丰泽园安立路店、丰泽园王府井店；截至2018年12月31日，公司成员企业（门店）共计121家，包括直营企业46家，加盟企业75家（含海外特许加盟开业企业7家）。

#### 2018年的主要工作

##### （一）抓住“环境、服务、菜品”关键因素进行产品提质

对照市场先进标准，公司通过深入调研市场，全面推进烤鸭品质、就餐区氛围、服务标准、厨房等年度重点实施项目有效落地，全力促进门店品质有效提升。公司建立了全方位烤鸭提质工作机制，对鸭坯加工、物流存储、配送等掌握实时数据，实现从鸭坯配送到门店鸭坯烤制的全流程、细节化严控，烤鸭合格率得到有效提升。初步搭建服务品控管理框架，并有序推进框架内容落地。指导企业围绕服务规范、服务形象、服务态度和服务意识找问题，抓培训，从顾客体验的角度提升顾客满意度。

报告期内，公司市场评价稳步上升。直营四星门店由26家提升到41家，提升比例为65.85%提升到93.18%，提升了27.33个百分点；特许加盟四星门店由14家提升到31家，提升比例由22.95%提升到52.54%，提升了29.59个百分点。全国门店中达到四星标准的由30.39%提升到69.90%，提升了39.51个百分点。

##### （二）复制、孵化工作有序推进

1.公司紧盯重点发展区域，在报告期内新开全聚德沈阳中街店、全聚德苏州店、全聚德上海遵义路店3家门店，已签约长春远洋奥特莱斯、北京新机场、首都环球影城、上海南丰城小四川饭店等新项目。

2.针对全聚德品牌系列化储备烤鸭新品，首次尝试按照不同品牌定位研发和创新菜品，研发应季新品，丰富不同类型门店菜品库，为公司各类型门店经营做好菜品准备。

3.上海区域公司推进全聚德品牌迭代升级和分类经营，以新开的几家门店为试点，探索适应生活方式服务业新形势新需求的综合体经营模式，在店堂环境、产品定位、菜品呈现等方面清晰门店定位，研究制定了《全聚德综合体开店模型》，已开业的全聚德上海控江路店、全聚德上海遵义路店、全聚德苏州店，均采用简约、新颖、时尚的新派中式装修风格，在环境、菜品、服务、餐具、桌型、台面设计等方面更加适应年轻消费者的体验需求。

##### （三）以市场需求为导向推进管理升级

公司狠抓作风建设和工作方式改进，不断提升工作标准，转变管理模式，在引用社会评价指标、实施管理体系年度更新、加强大数据管理、建立全新的高管人员考核测评体系方面，主动发力，带动企业跟进转变。

1.搭建市场评价平台，形成与市场接轨的社会评价体系。以大众点评数据为企业顾客满意度的评价指标之一，结合公司客服中心客诉平台、神秘顾客客检指标，进行系列提质及管理改进。

2.建立动态的管理体系更新制度，提升管理实效。报告期内完成体系文件的转版并顺利通过第三方审核，并设定了紧跟市场变化进行年度更新的制度保障条款。

3.建立总部及门店二级巡检制度，助力提质转型。坚持问题导向，转换运营巡检视角，围绕顾客满意度设置主要管理点，通过季巡、日巡、假日巡查等多种巡检方式和监督机制，加强对企业运营的专项及综合工作检查和考核。

4.着眼于管理平台建设，加速数据统计与应用。围绕餐饮市场、对标餐企、自媒体运营情况等形成一套参考性较强的市场分析定期报告。推进管理的精细化、科学化，进一步运用互联网大数据，有效推行电子会员卡，搭建完成合同管理系统，推进财务信息化建设工作，引进人力资源信息系统等。

5.完善管理人员考核测评体系。逐步按照市场化、绩效优先、兼顾公平和差异化三个原则，结合自身实际情况，拟定了新的企业绩效考核办法、总部绩效考核办法，强化企业班子和管理人员考核结果应用，调整撤换工作不力团队。

6.加大对加盟店管控力度。报告期内公司实施多重管控手段促进加盟企业实现提质升级。为了维护全聚德品牌形象，根据内部标准和社会评价，对不合格的特许加盟企业坚决摘牌，已累计摘牌7家（含1家海外店）。许多企业正在积极主动对照新标准，开展自我检查和改进提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,777,258,646.53	100%	1,860,556,610.96	100%	-4.48%
分行业					
餐饮	1,276,828,374.08	71.84%	1,349,766,904.01	72.55%	-5.40%
商品销售	451,445,354.16	25.40%	461,100,439.72	24.78%	-2.09%
其他业务	48,984,918.29	2.76%	49,689,267.23	2.67%	-1.42%
分产品					
	1,777,258,646.53	100.00%	1,860,556,610.96	100.00%	-4.48%
分地区					
华北	1,821,247,238.72	102.48%	1,952,970,746.05	104.97%	-6.74%
华中	11,955,906.55	0.67%	13,826,773.84	0.74%	-13.53%
华东	263,552,700.73	14.83%	233,349,599.13	12.54%	12.94%

西北	118,919,076.44	6.69%	127,525,920.33	6.85%	-6.75%
东北	24,415,238.63	1.37%	23,706,459.03	1.27%	2.99%
西南	20,942,654.17	1.18%	14,896,034.30	0.80%	40.59%
抵消	-483,774,168.71	-27.22%	-505,718,921.72	-27.18%	-4.34%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,276,828,374.08	398,339,267.96	68.80%	-5.40%	-2.56%	-0.91%
商品销售	451,445,354.16	308,172,545.85	31.74%	-2.09%	4.30%	-4.18%
分产品						
分地区						
华北	1,821,247,238.72	1,012,851,955.34	44.39%	-6.74%	-3.24%	-2.01%
华东	263,552,700.73	107,580,623.68	59.18%	12.94%	8.53%	1.66%

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

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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		398,339,267.96	56.07%	408,784,300.22	57.62%	-2.56%
商品销售		308,172,545.85	43.38%	295,470,463.20	41.65%	4.30%

其他业务		3,884,019.66	0.55%	5,158,302.13	0.73%	-24.70%
------	--	--------------	-------	--------------	-------	---------

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本年度本公司合并财务报表范围包括集团母公司及35个子公司。与上年相比，本期合并范围新增3个子公司，为成都全聚德、苏州吴江全聚德及湘潭全聚德。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	134,515,953.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	法人 1	39,766,043.00	2.24%
2	法人 2	30,187,000.03	1.70%
3	法人 3	24,237,440.62	1.36%
4	法人 4	20,236,400.88	1.14%
5	法人 5	20,089,069.22	1.13%
合计	--	134,515,953.75	7.57%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	264,120,396.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	法人 1	193,824,706.90	27.28%
2	法人 2	27,317,453.95	3.85%

3	法人 3	20,031,425.46	2.82%
4	法人 4	14,858,871.99	2.09%
5	法人 5	8,087,938.36	1.14%
合计	--	264,120,396.66	37.18%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	731,767,380.28	707,437,867.19	3.44%	
管理费用	218,757,404.61	239,562,048.55	-8.68%	
财务费用	-2,029,553.74	640,556.19	-416.84%	财务费用同比下降较多，主要是互联网线上支付量增加，手续费率较低使得手续费金额降低，同时公司存款利息同比增长所致。
研发费用	695,352.82	564,918.14	23.09%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司的研发工作紧紧围绕品牌系列化发展战略，通过充分调研和讨论形成了公司全品牌企业菜品发展规划。按不同品牌、不同类型门店的不同市场定位和顾客需求，开展分类新品研发工作，并且针对烤鸭新品种，组织专人进行研发，推进品牌细分和品牌系列化的落地。2018年围绕“绿色、营养、健康”的主题进行创新菜研发工作，形成公司创新菜品库，门店根据自身市场定位和消费需求，从公司菜品库中选择菜品，组成各自企业的新品菜单。公司将牢牢把握创新提质的主题，通过加强巡检、建立门店菜品质量指标评价体系，持续改进菜品质量，提升品牌竞争能力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	48	48	0.00%
研发人员数量占比	1.00%	0.93%	0.07%
研发投入金额（元）	695,352.82	564,918.14	23.09%
研发投入占营业收入比例	0.04%	0.03%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,928,391,631.21	2,069,952,128.03	-6.84%
经营活动现金流出小计	1,848,407,905.97	1,846,101,670.38	0.12%
经营活动产生的现金流量净额	79,983,725.24	223,850,457.65	-64.27%
投资活动现金流入小计	713,843,938.50	1,306,452,794.09	-45.36%
投资活动现金流出小计	745,111,272.55	1,309,849,261.91	-43.11%
投资活动产生的现金流量净额	-31,267,334.05	-3,396,467.82	-820.58%
筹资活动现金流入小计		1,197,757.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	84,614,777.98	88,121,598.92	-3.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,614,777.98	-86,923,841.92	2.66%
现金及现金等价物净增加额	-35,898,386.79	133,530,147.91	-126.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比降幅64.27%，主要为销售商品、提供劳务收到的现金同比下降，导致经营性现金流入同比减少所致。

投资活动产生的现金流入同比降幅45.36%，投资活动产生的现金流出同比降幅43.11%，投资活动产生的现金流量净额同比降幅820.58%，主要是本年度未收到参股公司聚德华天投资收益所致，该投资收益已于2019年3月收回。

筹资活动产生的现金流入同比降幅100%，主要是本年度收回借款较上年度减少所致。

现金及现金等价物净增加额同比降幅126.88%，主要是经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额同比下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用  不适用



## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	991,631,262.70	49.09%	1,028,779,649.49	49.71%	-0.62%	
应收账款	75,893,245.18	3.76%	70,944,529.91	3.43%	0.33%	
存货	77,127,197.73	3.82%	62,831,998.52	3.04%	0.78%	
投资性房地产	3,826,019.81	0.19%	4,690,240.54	0.23%	-0.04%	
长期股权投资	77,249,502.23	3.82%	54,437,003.01	2.63%	1.19%	长期股权投资同比增幅 41.91%，主要是对参股公司聚德华天按照权益法核算使得长期股权投资增长所致。
固定资产	545,270,361.92	26.99%	558,052,112.05	26.96%	0.03%	
在建工程	14,153,503.79	0.70%	25,479,532.71	1.23%	-0.53%	在建工程同比降幅 44.45%，主要是门店装修、改造工程转入固定资产所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,000,000.00	1,890,000.00	1,169.84%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行新股	33,824.47	0	1,010.81	0	0	0.00%	38,075.03	购买结构性存款	37,064.22
合计	--	33,824.47	0	1,010.81	0	0	0.00%	38,075.03	--	37,064.22
募集资金总体使用情况说明										
经中国证监会《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]600号）核准，并经深交所同意，本公司非公开发行 25,343,955 股新股，发行价格为 13.81 元/股。截至 2014 年 6 月 27 日止，本公司共募集资金 35,000 万元，扣除发行费用 1,175.53 万元后，募集资金净额为 33,824.47 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 1,010.81 万元，用于全聚德仿膳食品生产基地建设项目。本公司自 2018 年 1 月 1 日起，累计购买招商银行结构性存款金额 42,000.00 万元，产生收益 1,193.88 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金累计投入 1,010.81 万元，专户存储累计利息扣除手续费 5,261.37 万元，尚未使用的金额为 38,075.03 万元。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
全聚德三元金星熟食车间建设项目	否	5,995.19	5,995.19						否	否

全聚德仿膳食品生产基地建设项目	否	6,498.79	6,498.79		1,010.81	15.55%			否	否
全聚德中央厨房建设项目	否	2,500	2,500						否	否
全聚德前门店二期工程建设项目	否	4,950.34	4,950.34						否	否
全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目	是	12,545.68							否	是
全聚德“京点食品”网点建设项目	否	2,510	2,510						否	否
承诺投资项目小计	--	35,000	22,454.32		1,010.81	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	35,000	22,454.32	0	1,010.81	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	全聚德三元金星熟食车间建设项目、仿膳食品生产基地建设项目、中央厨房建设项目，因地方政府根据城镇新规划的设计将项目土地性质改变，因此在项目办理规划许可时，公司需重新申请建设指标；前门二期工程建设项目是前门东片地区整体改造的一部分，属还建项目，目前正在进行还建产权的确认，待产权交接后进行装修并投入使用；“京点食品”网点建设项目，正在积极寻找适合的店址。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2015年3月20日召开的董事会第六届十九次会议审议通过了《关于终止以募集资金投资全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目的议案》。公司原计划在上海武宁路购买房产用于开设直营店，并建设华东区域总部。在募集资金到账前，公司已于2013年12月向该募投项目投入了10,906.96万元人民币自筹资金，用于购买上海武宁路1047号房产。募集资金在2014年在6月底到账后，由于市场环境等因素的变化，公司在置换期内并未对该项目前期已经投入的自筹资金进行置换。随着市场环境的变化，中高端特别是高端餐饮不再是市场主流，全国的餐饮业正在向大众消费转型和提升，为此公司重新进行了开店模式调整，新建门店面积一般将控制在2,000平方米以下，门店小型化、菜品精致化。公司根据目前实际情况对拟建上海武宁路店进行了重新评估，如继续按原计划投入，经济效益将不能达到预期。公司本着对股东负责、对公司长远持续发展负责的精神，经对该募投项目慎重研究，决定终止该项目。目前公司正就该部分募集资金积极寻找新的投资项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本年度，累计购买招商银行结构性存款金额 42,000.00 万元，至 2018 年 12 月 31 日止，本金及利息收入已到期并全部归还至募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
原项目终止，尚未有新项目代替	全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目	0	0	0			0	否	否
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2015 年 3 月 20 日召开的董事会第六届十九次会议审议通过了《关于终止以募集资金投资全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目的议案》。公司原计划在上海武宁路购买房产用于开设直营店，并建设华东区域总部。在募集资金到账前，公司已于 2013 年 12 月向该募投项目投入了 10,906.96 万元人民币自筹资金，用于购买上海武宁路 1047 号房产。募集资金在 2014 年在 6 月底到账后，由于市场环境等因素的变化，公司在置换期内并未对该项目前期已经投入的自筹资金进行置换。随着市场环境的变化，中高端特别是高端餐饮不再是市场主流，全国的餐饮业正在向大众消费转型和提升，为此公司重新进行了开店模式调整，新建门店面积一般将控制在 2,000 平方米以下，门店小型化、菜品精致化。公司根据目前实际情况对拟建上海武宁路店进行了重新评估，如继续按原计划投入，经济效益将不能达到预期。公司本着对股东负责、对公司长远持续发展负责的精神，经对该募投项目慎重研究，决定终止该项目。目前公司正就该部分募集资金积极寻找新的投资项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设项目终止，目前还没有新项目代替，无法预计新项目收益。								
变更后的项目可行性发生重大变化	无								

的情况说明	
-------	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆区域公司	子公司	正餐服务	10,000,000.00	138,510,716.67	125,272,800.02	118,919,076.44	13,641,624.63	10,307,830.86
全聚德仿膳食品公司	子公司	食品加工物流销售	10,000,000.00	263,910,458.96	119,507,461.49	556,483,716.06	30,067,471.17	20,848,797.15
全聚德三元金星公司	子公司	食品加工	60,000,000.00	253,698,854.02	223,650,852.73	362,178,659.31	22,981,447.38	22,809,410.22
华东区域公司	子公司	正餐服务	5,000,000.00	126,526,026.62	-6,693,299.08	44,843,137.97	-8,065,845.55	-8,131,071.63
聚德华天控股有限公司	参股公司	正餐服务	55,000,000.00	429,695,413.05	250,340,448.54	525,249,917.35	97,517,833.95	75,616,566.48

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都全聚德餐饮管理有限公司	新设子公司	-19,397.03
苏州吴江全聚德餐饮管理有限公司	新设子公司	-4,055.35
湘潭全聚德餐饮管理有限公司	新设子公司	-13,011.00

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司未来发展战略

公司坚持精品老字号、品牌系列化发展战略，以餐饮、食品产业的投资及运营管理为主业，打造多品牌聚集的现代生活方式餐饮服务运营商。

公司将传承弘扬老字号餐饮文化，以全聚德品牌为核心，仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店共同发展，着力打造老字号经典精品门店；坚持改革发展，创立适应市场细分和消费升级需求的老字号子品牌，丰富老字号内涵，实现集团化经营的扩大和升级；充分利用资本市场实施餐饮品牌企业的聚合、转型和升级，提升上市公司经营业绩和市值。通过弘扬老字号餐饮文化，激发老字号活力，构建一个全新的全聚德集团。

### (二) 公司2019年度经营计划

2019年，公司要继续弘扬继承传统，推动创新发展，加快提升品牌运营能力、品牌拓展能力，力求管理提升、效益提高、发展提速等各项工作取得实实在在的成效。

#### 1、巩固提升，打造老字号品牌新形象

(1) 环境提升。挖掘全聚德与北京传统文化的结合点，把就餐环境和北京文化特色相融合，进行全场景化改造；厨房加强后台空间和设备设施的更新；提升员工工作和生活区域舒适度。2019年在严控成本的基础上，合理制定环境改造方案。

(2) 菜品提升。确立主打菜品和传统经典菜品，以质量为核心，菜品制作标准化，提升厨师队伍水平，带动全系列产品升级和新产品研发。以老字号传承为重心，确保155年历史的烤鸭经典，重新挖掘传统菜品，以全新形象重新推向市场。

(3) 服务提升。以追求服务舒适为目标，制定《全聚德服务规范》，对照市场标准，明确服务举止规范、设备设施规范、餐台用品规范、候餐区规范、卫生间规范等内容。

(4) 上市食品更新换代。梳理分析存量产品和渠道，迎合主流市场需求，迭代更新主力产品。重点推进休闲类、民生类产品的研发与销售，体现年轻化、时尚化特点，凸显健康、营养、便捷，拓宽产品线，优化品种及口味。

#### 2、提质转型，存量门店整体提质

(1) 打造精品门店。全聚德品牌是北京的城市名片，2019年全聚德要试点打造至少一家形象、口碑俱佳的经典精品名店。仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店以打造老字号精品为目标，同步提高菜品质量和服务质量。

(2) 传统大店转型。根据传统大店各自的商圈、经营基础和文化特色，在传承传统的基础上，深度挖掘传统大店的文化内涵，打造成为适应市场需求，体现新生活方式的新型门店。

(3) 加大对直营和加盟门店的全面管理，进一步完善考核评价体系，对考核不合格的门店进行整顿、调整、关闭或摘牌，提升品牌形象。

#### 3、创新合作，推进品牌系列化发展

(1) 建立创新实验室。成立创新实验室，一是孵化适应时尚潮流的新店模型，创出老字号副品牌，进一步丰富和完善老字号的品牌内涵；二是与市场上的优秀企业联合，共同孵化新品牌。

(2) 重点区域加快布局。关注通州城市副中心、河北雄安新区等重点区域，努力开拓市场，积极推进重点区域布局。即将在环球影城、大兴新机场开办新版全聚德门店，现已完成项目招标，将以全新设计、全新经营理念建设全聚德新的品牌形象店。

(3) 在总结上海控江路店、遵义路店等综合体店模型的基础上，根据已经确定的《全聚德综合体开店模型》（1.0版本），推进复制计划，今年开设该类门店3~4家。同时继续围绕品牌系列化发展战略，根据品牌定位和市场情况，继续探索搭建各类细分品牌的开店模型。

#### 4、完善机制，拓宽人才选拔引进通道

以“新事新人新机制”的原则，通过多种路径，全面打开人才选拔通道，为有志于全聚德发展贡献力量的优秀人才提供舞台。下大力气培养储备管理人员，选拔35岁以下年轻骨干举办训练营，搭建后备人才梯队。积极推进技术人才双通道建设、匠人之星队伍建设。进一步加强日常考核、过程控制，完善激励约束机制，建立利益相关的各层激励体系，调动经营者积极性。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1. 食品安全风险

公司始终把食品安全放在第一位，建立了食品安全管理体系，严格落实市政府关于食品安全工作的责任追究制和经济处罚制，加强对食品安全的宣传教育 and 培训，组织企业主要管理和重要岗位的人员认真学习食品安全相关法律法规，开展对食品安全隐患和重点监控部位的调查研究和抽检评估；加强对产品农残的检查力度，提升高风险产品和出现问题几率高产品的抽检频率和抽检数量。公司一如既往地高度重视食品安全问题，采取有力措施，强化食品安全监管，确保食品安全。

#### 2. 经营风险及投资风险

鉴于宏观政策、社会经济环境等因素的影响，餐饮市场竞争的不断加剧，餐饮企业的人工成本、物业租金、食材成本、能源资源价格等成本不断上涨，挤压利润空间，这些将给企业带来较大的经营风险；同时开设新的经营网点，投资新项目，存在一定的经营不确定性和投资失败的风险。面对这些风险，公司将进一步优化经营模式，降低人员消耗和运营成本；建立与市场需求相适应的管理标准，加强推进以制度为核心的规范化管理架构、管理体系的搭建，建立开店、建店、管店新模式，建立以品牌细分为基础的规范标准，建立动态版的运营管理体系，保障新开门店的投资收益率。

#### 3. 人才短缺风险

目前餐饮业普遍面临着用工不足、人才流失率高的现象，给门店团队组建带来风险。国内餐饮市场激烈的竞争使高级技术人才和管理人员成为众商家高薪争夺的对象，如果不能吸引到或培养出足够的技术人才和管理人员，公司的发展将面临人员短缺的风险。为此公司将推行市场化机制引入人才。以“新事新人新机制”原则，全面打开人才选拔通道，下大力气培养储备管理人员，选拔35岁以下年轻骨干举办训练营，搭建后备人才梯队。积极推进技术人才双通道建设、匠人之星队伍建设。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、互动易平台 《2018年5月22日投资者关系活动记 录表》(编号 2018-001)

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《中国全聚德（集团）股份有限公司未来三年股东回报规划》（2016-2018年）的相关要求进行利润分配。

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：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （一）2016年度利润分配情况

2017年4月21日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配的议案》，同意公司以截止2016年12月31日公司总股本308,463,955股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.4元（含税），共计为7,403.13万元；

#### （二）2017年度利润分配情况

2018年4月24日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，同意公司以截止2017年12月31日公司总股本308,463,955股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.6元（含税），共计为8,020.06万元；

#### （三）2018年度利润分配情况

拟以截止2018年12月31日公司总股本308,463,955股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.8元（含税），共计为5,552.35万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股



			率		净利润的比例		股东的净利润的比率
2018 年	55,523,511.90	73,042,196.67	76.02%	0.00	0.00%	55,523,511.90	76.02%
2017 年	80,200,628.30	135,995,995.61	58.97%	0.00	0.00%	80,200,628.30	58.97%
2016 年	74,031,349.20	139,589,795.19	53.03%	0.00	0.00%	74,031,349.20	53.03%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	308,463,955
现金分红金额 (元) (含税)	55,523,511.90
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	55,523,511.90
可分配利润 (元)	591,375,086.30
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2018 年合并报表实现归属于母公司所有者的净利润 73,042,196.67 元，母公司报表实现净利润 125,500,513.59 元。依据《公司法》、《公司章程》等的相关规定，分配当年税后利润时，公司应当提取净利润的 10% 列入盈余公积金，故本年度按母公司净利润 125,500,513.59 元的 10% 提取 12,550,051.36 元列入公司盈余公积金，加上年初未分配利润 558,625,252.37 元，减去已分配 2017 年度现金股利 80,200,628.30 元，本年度剩余累计可供分配利润为 591,375,086.30 元。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺	无	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	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	首旅集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2007年2月28日,公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司做出《避免同业竞争承诺函》,承诺全资、控股子公司将来均不从事任何在商业上与全聚德正在经营的业务有直接竞争的业务。	2007年11月20日	长期	公司控股股东首旅集团严格遵守了所做的承诺。
	首旅集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司承诺将确保本公司及全资、控股下属企业在与全聚德进行关联交易时将按照公平、公开的市场原则进行,并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。并确保全资、控股下属企业不通过与全聚德之间的关联交易谋求特殊	2007年11月20日	长期	公司控股股东首旅集团严格遵守了所做的承诺。

			的利益，不会进行有损全聚德及其中小股东利益的关联交易。			
	首旅集团		<p>公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司做出《关于土地和房屋问题的承诺函》，承诺：</p> <p>(1) 保证北京市仿膳饭庄、北京市丰泽园饭店和北京市四川饭店三家企业在租赁期限内继续租用目前所使用的房屋；</p> <p>(2) 如由于任何原因导致三家品牌店在租赁期限内不能继续使用上述房屋，我公司将努力协助三家品牌店迁至与原商业位置相当的地点继续经营原有品牌餐饮业务。但因不可抗力、或三家品牌店的自身原因、或全聚德在可继续使用情况下主动搬迁</p>	2007年11月20日	长期	公司控股股东首旅集团严格遵守了所做的承诺。

			者除外；(3)如由于任何原因导致三家品牌店在租赁期限内不能继续使用上述房屋而搬迁至其他地点的，我公司将对三家品牌店因此承担的相关损失进行补偿，但因不可抗力或三家品牌店的自身原因、或全聚德在可继续使用主动的情况下主动搬迁者除外。			
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益23,662.61元，调减2017年度营业外收入23,662.61元。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度经营活动现金流量130,000.00元，调减2017年度投资活动现金流量130,000.00元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 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

√ 适用 □ 不适用

本年度本公司合并财务报表范围包括集团母公司及35个子公司。与上年相比，本期合并范围新增3个子公司，为成都全聚德餐饮管理有限公司、苏州吴江全聚德餐饮管理有限公司及湘潭全聚德餐饮管理有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	201.9
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	关黎明 李力
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	关黎明 5 年 李力 1 年
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好、不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	42,000	0	0
银行理财产品	自有资金	27,600	0	0
合计		69,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	金融机构	结构性存款	42,000	募集资金	2018年04月02日	2018年12月28日	结构性存款	保本浮动收益	4.43%	0	1,193.88	1,193.88	0	是	是	详见2018年3月23日披露的《中国全聚德



															(集团)股份有限公司关于使用闲置募集资金进行结构性存款的公告》(2018-09)	
华夏银行	金融机构	结构性存款	11,000	自有资金	2018年01月04日	2018年12月28日	结构性存款	保本浮动收益	4.24%	0	225.96	225.96	0	是	是	关于使用闲置自有资金进行结构性存款的公告公告编号: 2018-10 中国全聚德(集团)股份有限公司董事会
民生银行	金融机构	结构性存款	16,600	自有资金	2018年03月30日	2018年12月31日	结构性存款	保本浮动收益	4.26%	0	352.81	352.81	0	是	是	关于使用闲置自有资金

																	进行结构性存款的公告公告编号: 2018-10 中国全聚德(集团)股份有限公司董事会
合计		69,600	--	--	--	--	--	--	0	1,772.65	--	0	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司董事会和管理层积极承担社会责任，重视食品安全、环境保护、资源利用、安全生产等工作；重视保护股东特别是中小股东的利益，重视对投资者的合理回报；诚信对待供应商、客户和消费者；继续支持和参与社会公益活动，认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务。

#### 1. 股东权益的保护

公司不断完善与优化公司治理，建立了较为完善的内控体系，在机制上保证所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，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（特别是中小股东）的权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

## 2.员工权益的保护

公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。根据《劳动法》等法律法规的规定，公司建立了完善的人力资源管理制度，优化了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，同时为员工提供安全、舒适的工作环境，倾听员工心声，切实关注员工健康、安全和满意度，积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。

## 3.环境保护

公司高度重视环境保护问题，所属34家直营企业及公司总部通过ISO质量管理体系、12家直营企业及公司总部通过ISO14001环境管理体系认证。公司不断加大环境保护的投入，改进技术，致力于降低能源消耗、减少排放。报告期内，公司无重大环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

## 4.履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，弘扬正能量，传递全聚德“仁德至上”的核心价值观。2018年，全聚德年夜饭走进美国、巴拿马，赢得赞誉，圆满完成中非合作论坛北京峰会的服务保障工作。公司还积极投身公益事业，构建和谐社会，得到企业员工的认同和社会各界的好评，荣获由北京市人民政府颁发的“企业社会责任奖”。

## 5.与其他利益相关者关系的情况

公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户之间的战略合作伙伴关系，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。沟通与协调好各相关方的关系，共同构筑信任与合作的平台，各方的权益都得到了应有的保护。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

### （2）年度精准扶贫概要

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京全聚德三元金星食品有限责任公司	COD、氨氮	经污水站处理达标后直接排放	1	位于厂区东北角	COD 为 14mg/l;氨氮为 0.36mg/l	DB11 / 307-2013 水污染物综合排放标准(北京市地方标准)	12 万吨/年	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

建有一污水处理站，运行情况良好，实现达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

关于对北京全聚德三元金星食品有限责任公司建设项目验收的批复（通环监验字[2007]54号），排污许可证编号：9111011278395247XN001W

突发环境事件应急预案

已制定公司突发环境事件应急预案，备案编号为：110112-2018-012-L。

环境自行监测方案

制定了环境自行检测方案，每季度委托第三方机构进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司高度重视环境保护问题，报告期内所属34家直营企业及公司总部通过ISO质量管理体系认证、12家直营企业及公司总部通过ISO14001环境管理体系认证。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格履行了持股5%以上股东减持公司股份的信息披露义务。

1.2018年2月1日，公司披露了《持股5%以上股东减持股份预披露公告》（公告编号：2018-02），公司持股5%以上股东IDG资本计划在2018年2月7日至2018年8月6日期间以集中竞价交易、大宗交易或协议转让方式减持所持公司18,102,824股股份（占公司总股本比例为5.87%），并且自该公告披露之日起15个交易日内不通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式减持股份。

2.2018年5月9日公司披露了《关于持股5%以上股东股份减持计划的进展公告》（公告编号：2018-16）。

3.2018年8月8日公司披露了《关于持股5%以上股东股份减持计划期限届满暨实施情况的公告》（公告编号：2018-21）。本次减持计划实施期间IDG资本共减持公司股份733,058股，占公司总股本比例0.24%。本次减持计划期限届满后，IDG资本持有公司股份17,369,766股，占公司总股本比例5.63%，均为无限售条件流通股。

4.2018年11月23日公司披露了《中国全聚德（集团）股份有限公司关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》（公告编号：2018-26），公司持股5%以上股东IDG资本计划在该公告披露之日起以集中竞价交易、大宗交易或协议转让方式减持所持公司17,369,766股股份（占公司总股本比例为5.63%）。采取集中竞价交易方式减持拟在该公告披露之日起15个交易日后的6个月内进行；采取大宗交易方式减持拟在该公告披露之日起3个交易日后的6个月内进行；采取协议转让方式减持拟在该公告披露之日起的6个月内进行。

5.2019年1月12日公司披露了《简式权益变动报告书》，IDG资本自2018年12月17日至2019年1月11日通过深圳证券交易所集中竞价方式累计减持公司股份1,946,494股，占公司总股本的0.6310%。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司新开3家全聚德品牌直营店，分别是：全聚德苏州店于2018年3月28日开业，全聚德沈阳中街店于2018年3月30日开业，全聚德上海遵义路店于2018年11月13日开业。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,504,773	0.81%	0	0	0	-369,750	-369,750	2,135,023	0.69%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,504,773	0.81%	0	0	0	-369,750	-369,750	2,135,023	0.69%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,504,773	0.81%	0	0	0	-369,750	-369,750	2,135,023	0.69%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	305,959,182	99.19%	0	0	0	369,750	369,750	306,328,932	99.31%
1、人民币普通股	305,959,182	99.19%	0	0	0	369,750	369,750	306,328,932	99.31%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	308,463,955	100.00%	0	0	0	0	0	308,463,955	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.2016年8月原监事于嘉祥先生离职，报告期内，其所持有的公司股份共计解锁361,250股；
- 2.2017年8月,原副总经理唐立新先生离职，报告期内，其所持有的本公司股份共计解锁4,500股。
- 3.2017年5月,原董事王志强先生离职，报告期内，其所持有的本公司股份共计解锁4,000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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	23,443	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	23,183	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京首都旅游集团 集团有限责任公司	国有法人	42.67%	131,606,774	0	0	131,606,774		
IDG 资本管理(香港) 有限公司—IDG 中国股票基金	境外法人	5.33%	16,432,466	-1,670,358	0	16,432,466		
北京韧开投资有 限公司	境内非国有法人	3.57%	11,000,000	0	0	11,000,000		
华住酒店管理有 限公司	境内非国有法人	2.35%	7,241,131	0	0	7,241,131		
北京能源集团有 限责任公司	国有法人	1.23%	3,808,782	0	0	3,808,782		
李明军	境内自然人	1.08%	3,335,083	77,700	0	3,335,083		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.04%	3,215,700	0	0	3,215,700		
王文义	境内自然人	0.52%	1,602,620	62,600	0	1,602,620		
谢凌志	境内自然人	0.44%	1,344,760	407,642	0	1,344,760		
邢颖	境内自然人	0.34%	1,045,000	0	783,750	261,250		
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 集团有限责任公司	131,606,774	人民币普通股	131,606,774					
IDG 资本管理(香港) 有限公司—IDG 中国股票基金	16,432,466	人民币普通股	16,432,466					
北京韧开投资有 限公司	11,000,000	人民币普通股	11,000,000					
华住酒店管理有 限公司	7,241,131	人民币普通股	7,241,131					
北京能源集团有 限责任公司	3,808,782	人民币普通股	3,808,782					
李明军	3,335,083	人民币普通股	3,335,083					
中央汇金资产管 理有限责任公司	3,215,700	人民币普通股	3,215,700					



王文义	1,602,620	人民币普通股	1,602,620
谢凌志	1,344,760	人民币普通股	1,344,760
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	952,758	人民币普通股	952,758
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，明示相同“股东名称”者除外。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中第三名北京韧开投资有限公司通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 11,000,000 股；第六名李明军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 2,637,972 股；第八名王文义通过西南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 1,602,620 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	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	91110000633690259W	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。
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	截止 2018 年 12 月 31 日，首旅集团合计持有北京首商集团股份有限公司 57.82% 股份，其中首旅集团直接持有 37.79% 股份，首旅集团全资子公司北京西单友谊集团持有该公司 20.03% 股份。首旅集团间接持有王府井集团股份有限公司 26.73% 股份。首旅集团直接持有北京首旅酒店(集团)股份有限公司 33.99% 股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

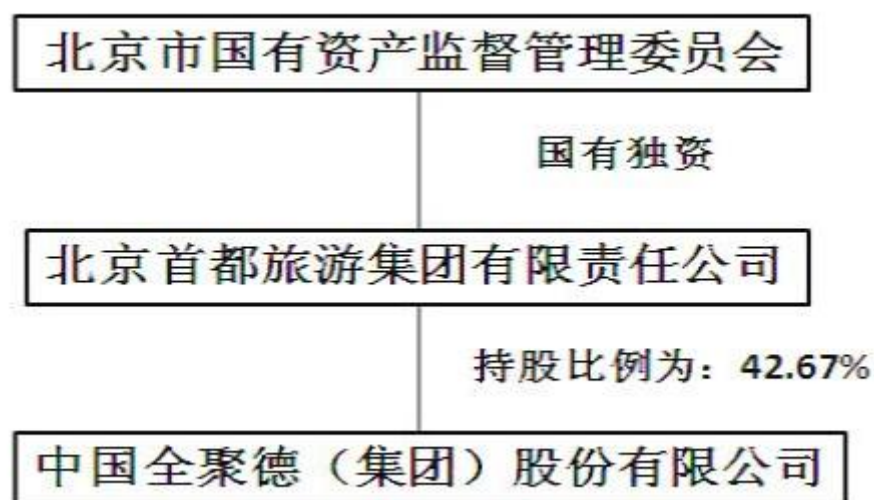
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市国有资产监督管理委员会	-----		-----	-----
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
鲍民	董事长	现任	男	59	2019年01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
张力	董事、总经理	现任	男	53	2016年09月01日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
卢长才	董事	现任	男	45	2017年09月07日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
霍岩	董事	现任	男	42	2019年01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
周健	董事	现任	男	47	2009年07月14日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
叶菲	董事	现任	女	36	2016年09月01日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
韩雪松	董事	现任	男	51	2018年04月24日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
邓小丰	独立董事	现任	女	64	2014年08月15日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
朱恒源	独立董事	现任	男	50	2014年08月15日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
浦军	独立董事	现任	男	43	2019年01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
李建伟	独立董事	现任	男	45	2019年	2022年	0	0	0	0	0

					01月21日	01月20日						
杨绪英	监事会主席	现任	男	57	2017年04月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
王京	监事	现任	女	45	2015年04月17日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
徐润臣	监事	现任	女	39	2015年11月16日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
汪滨	职工监事	现任	女	47	2016年08月16日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
张景宇	职工监事	现任	女	46	2019年01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
石磊	副总经理、财务总监	现任	女	41	2018年05月14日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
宁灏	副总经理	现任	男	55	2016年07月15日	2022年01月20日	387,000	0	0	0	387,000	387,000
陆伟	副总经理	现任	女	40	2019年01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0	0
唐颖	董事会秘书	现任	女	45	2016年07月15日	2022年01月20日	160,000	0	0	0	160,000	160,000
王彦民	董事	离任	男	60	2002年05月08日	2018年02月12日	0	0	0	0	0	0
邢颖	董事长	离任	男	59	2016年07月15日	2019年01月21日	1,045,000	0	0	0	1,045,000	1,045,000
李源光	董事	离任	男	50	2014年08月15日	2019年01月21日	0	0	0	0	0	0
过以宏	董事	离任	男	54	2014年08月15日	2019年01月21日	0	0	0	0	0	0

					日	日						
傅穹	独立董事	离任	男	49	2012年 09月11 日	2019年 01月21 日	0	0	0	0	0	0
王秀丽	独立董事	离任	女	54	2012年 09月11 日	2019年 01月21 日	0	0	0	0	0	0
吴玉波	职工监事	离任	男	61	2014年 10月17 日	2019年 01月21 日	140,286	0	0	0	140,286	
施炳丰	副总经理	离任	男	60	2009年 08月10 日	2019年 01月21 日	410,812	0	0	0	410,812	
徐佳	副经理、财务总监	离任	男	46	2016年 07月15 日	2018年 04月27 日	3,600	0	0	0	3,600	
刘国鹏	副总经理	离任	男	54	2016年 07月15 日	2019年 01月21 日	700,000	0	0	0	700,000	
合计	--	--	--	--	--	--	2,846,698	0	0	0	2,846,698	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王彦民	董事	离任	2018年02月12日	因达到法定退休年龄，特向公司董事会申请辞去第七届董事会董事职务。
徐佳	副总经理、财务总监	离任	2018年04月27日	因工作变动，特向公司董事会申请辞去副总经理兼财务总监职务。
邢颖	董事长	任期满离任	2019年01月21日	因公司第七届董事会换届，不再担任公司董事、董事长职务。
李源光	董事	任期满离任	2019年01月21日	因公司第七届董事会换届，不再担任公司董事职务。
过以宏	董事	任期满离任	2019年01月21日	因公司第七届董事会换届，不再担任公司董事职务。
傅穹	独立董事	任期满离任	2019年01月21日	因独立董事任期届满，不再担任公司独立董事职务。
王秀丽	独立董事	任期满离任	2019年01月21日	因独立董事任期届满，不再担任公司独立董事职务。

吴玉波	职工监事	任期满离任	2019年01月21日	因公司第七届监事会换届，不再担任公司监事职务。
施炳丰	副总经理	任期满离任	2019年01月21日	因达到法定退休年龄，不再聘任为公司副总经理职务。
刘国鹏	副总经理	任期满离任	2019年01月21日	因公司第七届董事会换届，不再聘任为公司副总经理职务。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 现任董事

**鲍民**，中国国籍，男，1959年出生，无境外居留权，大专学历,高级技师、经济师，中共党员。曾任北京市饭店管理公司副总经理，新侨饭店有限公司副总经理、总经理、党委书记，长富宫中心有限责任公司党委副书记、董事、总经理，首旅集团总经理助理兼首旅酒店集团党委副书记、董事、总经理，首旅集团总经理助理兼首旅酒店集团董事长。现任首旅集团副总经理兼首旅置业董事长。2019年1月21日至今任公司董事长。

**张力**，中国国籍，男，1965年出生，无境外居留权。工商管理硕士，中共党员。曾任首汽集团副总经理，首旅酒店集团总经理助理兼建国国际酒店管理公司副总裁，首旅建国酒店管理公司副总经理，首旅集团办公室主任，北京展览馆总经理。2016年9月至今任公司董事、总经理。

**卢长才**，中国国籍，男，1973年出生，无境外居留权。硕士研究生学历，工商管理硕士，中共党员。曾任职首钢总公司第二炼钢厂及技术质量部、联合证券并购业务部、世纪证券。现任首旅集团投资总监兼战略发展与投资中心总经理。2017年9月至今任公司董事。

**霍岩**，中国国籍，男，1977年出生，无境外居留权。大学本科学历，经济学学士学位，中共党员。曾任上海京诺投资有限公司常务副总经理，首旅置业副总经理，现任首旅集团股权运营与管理中心总经理，2019年1月21日至今任公司董事。

**周健**，中国国籍，男，1972年出生，无境外居留权，研究生学历。现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。

**叶菲**，中国国籍，女，1982年出生，无境外居留权。曾任中信资本直接投资部董事，以及在博斯咨询公司(Booz & Co.)从事咨询工作，现任华住酒店集团战略投资与资本市场副总裁。2016年9月至今任公司董事。

**韩雪松**，中国国籍，男，1967年出生，无境外居留权。本科学历，管理工程专业，工程师，中共党员。1988年参加工作，曾在北京人民机器总厂、北京世环洁天能源技术开发公司、北京市综合投资公司工作，2004年12月加入北京能源集团有限责任公司，现任北京能源集团有限责任公司产权与资本运营部副部长。2018年4月至今任公司董事。

**邓小丰**，中国国籍，女，1954年出生，无境外居留权。管理本科专业，中国注册会计师、注册资产评估师、注册房地产估价师，无党派人士。现就职于北京天健兴业资产评估有限公司，任该公司董事。2014年8月至今任公司独立董事。

**朱恒源**，中国国籍，男，1968年出生，无境外居留权。管理学博士，副教授，中共党员。曾任清华大学经济管理学院院长助理，2006年12月起至今任清华大学经济管理学院副教授。2014年8月至今任公司独立董事。

**浦军**，中国国籍，男，1976年出生，无境外居留权。经济学博士，美国注册管理会计师(CMA)，注册财务管理师(CFM)，中共党员。2005年至今，曾任对外经济贸易大学讲师，

对外经济贸易大学国际商务汉语教学与资源开发基地副主任；现任对外经济贸易大学国际商学院教授，对外经济贸易大学北京企业国际化经营基地研究员，中国企业国际化经营研究中心研究员，中国会计协会财务成本分会理事，美国注册管理会计师协会董事会国际董事。2019年1月至今任公司独立董事。

**李建伟**，中国国籍，男，1974年出生，无境外居留权。法学博士，中共党员。从1999年至今，作为创始人先后参与创办北京万国教育科技有限公司、北京方圆众合教育科技有限公司、北京明师明德文化传播有限公司等企业，并担任董事、董事长等职务。2006年9月至今担任《公司法评论》副主编，2009年至今担任《法大民商经济法评论》执行主编。现为中国政法大学民商经济法学院教授、博士生导师，商法研究所所长。2019年1月至今任公司独立董事。

## （二）现任监事

**杨绪英**，中国国籍，男，1961年出生，无境外居留权。本科学历，经济师，高级人力资源管理师，高级注册人力资源管理师，中共党员。曾任首汽（集团）股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2016年11月至今任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2017年4月至今任公司监事会主席。

**王京**，中国国籍，女，1973年出生，无境外居留权。本科学历，高级会计师，中共党员。曾任首旅集团纪检监察（审计）室主任助理，首旅集团内控与审计部总经理助理。现任首旅集团审计中心副总经理。2015年4月至今任公司监事。

**徐润臣**，中国国籍，女，1979年出生，无境外居留权。研究生学历，高级会计师、审计师、国际注册内审师，中共党员。曾任公司内控审计部部长助理、副部长、部长，现任公司内控审计部部长兼全聚德仿膳食品公司党总支书记、总经理。2015年11月至今任公司监事。

**汪滨**，中国国籍，女，1971年出生，无境外居留权。本科学历，经济师，中共党员。曾任全聚德连锁经营公司办公室主任、现任中国全聚德（集团）股份有限公司党委副书记、工会副主席。2016年8月至今任公司职工代表监事。

**张景宇**，中国国籍，女，1973年出生，无境外居留权。中式面点师高级技师，中共党员。曾任全聚德王府井店面点大厨，现任全聚德王府井店面点厨师长。2019年1月至今任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

本公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

**张力**，现任公司董事、总经理。简历同上。

**石磊**，中国国籍，女，1978年出生，无境外居留权。会计硕士学位，注册会计师，高级会计师，中共党员。历任北京天华会计师事务所审计助理、项目经理，北京首都旅游股份有限公司财务部副经理、经理，北京神舟国际旅行社集团有限公司总会计师，首旅集团预算与财务中心副总经理，2018年5月至今任公司副总经理兼财务总监。

**宁灏**，中国国籍，男，1963年出生，无境外居留权。本科学历，中共党员。曾任全聚德和平门店餐饮部经理，全聚德食品厂厂长，公司运营管理部部长，全聚德连锁公司经理，公司总经理助理等，2016年7月至今任公司副总经理。

**陆伟**，中国国籍，女，1979年出生，无境外居留权。本科学历，一级人力资源管理师，高级注册人力资源管理师。曾任北京展览馆人力资源总监、莫斯科餐厅总经理、小莫餐饮管理有限公司总经理，北京展览馆总经理助理。2019年1月至今任公司副总经理。

**唐颖**，中国国籍，女，1973年出生，无境外居留权。本科学历，经济法学士，中级经济师，中共党员。曾任公司董事会秘书、证券法律部部长、证券事务代表，2016年7月至今任公司董事会秘书兼总经理助理。

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
鲍民	首旅集团	副总经理	2008年07月01日		是
卢长才	首旅集团	投资总监兼战略发展与投资中心总经理	2018年04月01日		是
霍岩	首旅集团	股权运营与管理中心总经理	2018年04月01日		是
周健	北京拓开投资有限公司	董事长	2005年10月31日		是
叶菲	华住酒店	战略投资与资本市场副总裁	2016年03月01日		是
韩雪松	北京能源集团有限责任公司	产权与资本运营部副部长	2018年06月15日		是
王京	首旅集团	审计中心副总经理	2015年07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
鲍民	首旅置业	董事长	2009年04月13日		否
卢长才	北京首旅酒店(集团)股份有限公司	董事	2016年10月19日		否
卢长才	北京北汽(集团)股份有限公司	董事	2016年05月23日		否
卢长才	北京首都旅游集团财务有限公司	董事	2017年05月24日		否
卢长才	北京首旅景区投资管理有限公司	董事	2017年01月09日		否
韩雪松	北京京辉高尔夫俱乐部有限公司	董事	2012年03月01日		否

			日		
韩雪松	北京市天创房地产开发有限公司	监事	2017年11月01日		否
韩雪松	成都银行股份有限公司	董事	2017年11月01日		否
韩雪松	投资北京国际有限公司	董事	2017年11月01日		否
韩雪松	北京高新技术创业投资股份有限公司	监事	2017年11月01日		否
邓小丰	北京天健兴业资产评估有限公司	董事	2010年01月01日		是
朱恒源	清华大学	经济管理学院院长聘副教授	2014年01月01日		是
朱恒源	北京华宇软件股份有限公司	独立董事	2016年06月01日	2019年06月01日	是
朱恒源	海南京粮控股股份有限公司	独立董事	2016年09月01日	2019年09月01日	是
浦军	外经济贸易大学国际商学院	教授	2005年08月15日		是
浦军	国投中鲁果汁有限公司	独立董事	2013年04月24日	2019年04月21日	是
浦军	华录百纳股份有限公司	独立董事	2016年11月14日	2019年11月13日	是
浦军	青龙管业股份有限公司	独立董事	2016年12月27日	2019年12月26日	是
李建伟	中国政法大学民商经济法学院商法研究所	所长	2004年07月01日		是
李建伟	灵思云图营销顾问股份有限公司	独立董事	2017年05月28日	2019年05月27日	是
李建伟	汉王科技股份有限公司	独立董事	2018年04月26日	2021年04月25日	是
李建伟	中国山水水泥有限公司（香港联交所上市）	独立董事	2018年05月23日	2021年05月22日	是
王京	北京首商集团股份有限公司	监事	2016年03月17日		否
石磊	北京首旅酒店(集团)股份有限公司	监事	2013年04月19日	2021年09月25日	否
在其他单位任	无				

职情况的说明	
--------	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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

公司不断完善薪酬与绩效考核评价体系，建立激励约束机制。对董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，董事、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩，报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鲍民	董事长	男	59	现任	0	是
张力	董事、总经理	男	53	现任	74.76	否
卢长才	董事	男	45	现任	0	是
霍岩	董事	男	42	现任	0	是
周健	董事	男	47	现任	0	是
叶菲	董事	女	36	现任	0	是
韩雪松	董事	男	51	现任	0	是
邓小丰	独立董事	女	64	现任	6.32	否
朱恒源	独立董事	男	50	现任	6.32	否
浦军	独立董事	男	43	现任	0	否
李建伟	独立董事	男	45	现任	0	否
杨绪英	监事会主席	男	57	现任	59.8	否
王京	监事	女	45	现任	0	是
徐润臣	监事	女	39	现任	51.08	否
汪滨	职工监事	女	47	现任	44.7	否
张景宇	职工监事	女	46	现任	0	否
石磊	副总经理、财务总监	女	41	现任	39.87	否
宁灏	副总经理	男	55	现任	56.07	否
陆伟	副总经理	女	40	现任	0	否
唐颖	董事会秘书	女	45	现任	48.59	否
王彦民	董事	男	60	离任	0	是

邢颖	董事长	男	59	离任	69.13	否
李源光	董事	男	50	离任	0	是
过以宏	董事	男	54	离任	0	是
傅穹	独立董事	男	49	离任	6.32	否
王秀丽	独立董事	女	54	离任	6.32	否
吴玉波	职工监事	男	61	离任	18	否
施炳丰	副总经理	男	60	离任	59.8	否
徐佳	副总经理、财务总监	男	46	离任	19.93	否
刘国鹏	副总经理	男	54	离任	56.07	否
合计	--	--	--	--	623.08	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,721
主要子公司在职员工的数量（人）	3,096
在职员工的数量合计（人）	4,817
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,817
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	987
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	740
销售人员	1,309
技术人员	1,607
财务人员	83
行政人员	1,078
合计	4,817
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	99
本科	468
专科	531

中专及以下	3,719
合计	4,817

## 2、薪酬政策

公司建立了自我管理、自我约束的工资总量管理机制，完善了公司薪酬管理体系，形成了员工工资薪酬的增幅与企业的经营业绩挂钩机制，在调动员工积极性，增强企业凝聚力，提高企业竞争力，构建和谐劳动关系等方面发挥了重要作用。

## 3、培训计划

(1) 教育培训工作按照公司发展、企业需求和员工成长的角度设计实施培训项目，努力做到常规培训有优化，重点培训见成效，特色培训有拓展，所有培训重评估。

(2) 围绕品牌企业永续发展，做好各类人才的储备工作。加强管理人员队伍、专业人员队伍和技能人才队伍建设，落实公司人才发展规划，加强后备人才的储备和培养。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2018年度，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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引及公司内控制度的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度，完善“三会”议事规则和监督制约机制，规范董监高行为及选聘程序，加强信息披露管理，积极采取有效措施保护投资者利益，提升公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，包括通知发出、提案审议、投票、计票、表决结果宣布、会议决议形成、会议记录及其签署、公告等内容，平等对待所有股东，同时聘请律师现场鉴证，以确保全体股东特别是中小股东的合法权益。同时，公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。报告期内，公司召开的1次股东大会由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东请求召开或监事会提议召开股东大会之情形；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议之情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定，妥善处理与实际控制人之间的关系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于实际控制人，董事会、监事会和内部机构独立运作；实际控制人亦严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名（1名为会计专业人士），达到全体董事的三分之一，董事会人数及人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明。除战略委员会外，独立董事占半数以上并担任召集人，在董事会审慎、科学决策和公司规范运作方面发挥了重要作用。

报告期内，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责，充分利用各自在管理、会计、审计、投资及法律方面的专业特长，维护公司和中小股东的利益。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由5名监事组成（2名职工代表监事），监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，表决程序合法合规；监事勤勉尽责，从维护公司和股东合法权益出发，对公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立证券部且配备专业人员，并指定《中国证

券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露的法定媒体和网站。报告期内，公司严格按照有关法律法规、《公司章程》的要求，以公平披露为原则，真实、准确、完整、及时披露法定信息，同时自愿披露有关重要信息，保障投资者的知情权，对重大未公开信息执行严格的保密程序，减少知情人员范围，保证信息处于可控状态。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善薪酬与绩效考核评价体系，建立激励约束机制。对董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，董事、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩，报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平；对企业经营者与企业经营指标、经营管理、社会评价等多个维度进行考核，考核结果直接与企业经营者的个人薪酬挂钩；对不同岗位员工的考核各企业采取差异化的薪酬与激励政策，调动员工的积极性，不断提升企业效能。

#### （七）关于投资者及其他利益相关者

公司制定《投资者关系管理办法》，投资者关系管理工作实行董事长负责制，董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，证券部作为投资者关系管理工作的职能部门，负责投资者接待和服务工作。投资者既可通过实地调研了解公司，也可借助投资者热线电话、公司邮箱、深交所互动易平台等渠道，打破地域限制，与公司互联互通互动，降低沟通成本、提高沟通效率。公司充分尊重和维护客户、供应商、员工等相关方的合法利益，携手合作、共存共赢，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### （一）业务

公司控股股东首旅集团主要受市国资委委托对国有资产进行经营管理；主要经营项目为投资、饭店管理、信息咨询、旅游资源开发、旅游服务、房地产项目开发和商品房销售。公司主要经营以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）人员

公司按照国家有关法律法规建立了独立的劳动、人事和分配制度，独立进行劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均在公司专职工作并领取薪金。

### （三）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、生产设备、设施等。

### （四）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。

#### (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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	52.96%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2017 年度股东大会决议公告》(2018-13)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
傅穹	5	0	4	1	0	否	1
王秀丽	5	1	4	0	0	否	1
邓小丰	5	1	4	0	0	否	1
朱恒源	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督。独立董事利用参加董事会和股东大会的机会，结合各自在财务、法律、战略等方面的专长，就公司重要投资、内部风险控制及财务管理等事项提出了建议或意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据公司《董事会战略委员会工作细则》等有关规定认真履行职责。结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出了建议，保证公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### （二）董事会审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，充分发挥了审核与监督作用，主要负责指导和监督内部审计制度的建立和实施、审议内部审计部门工作计划和报告、定期与董事会沟通报告等。2018年，审计委员会未发现重大问题。报告期内审计委员会共召开了7次会议，重点对公司财务报告、内控审计部季度工作报告及计划、财务报告初稿及定稿、年审事务所在审计工作中履职情况等事项进行了审议，并对会计师事务所完成公司年度审计工作进行了总结评价，提出聘任下一年度会计师事务所的建议。

### （三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定勤勉履行职责，召开了1次会议，对公司董事和高级管理人员上一年度的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

### （四）董事会提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据公司《董事会提名委员会工作细则》的规定，严格履行职责，共召开3次会议，第一次会议审议了《关于增补公司第七届董事会董事候选人的议案》，同意提名韩雪松先生为公司第七届董事会董事候选人，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事的情形；第二次会议审议了《关于提名公司副总经理兼财务总监候选人的议案》，同意提名石磊女士为公司副总经理兼财务总监的候选人；第三次会议审议了《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》，同意提名组成第八届董事会的董事候选人。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行绩效导向，有效激励的激励与约束机制，绩效考核结果直接与高管人员的薪酬水平挂钩，坚持兼顾股东利益、企业利益与管理层利益，通过对高管人员的有效激励，促进公司的价值提升，实现股东利益最大化。目前公司高级管理人员按照《中国全聚德（集团）股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理办法》进行考核。通过经营指标、分类指标、定性指标、否定指标等多维度的考核，引导公司经营管理者关注公司经营业绩，提升品牌竞争力，考核结果与公司整体绩效挂钩，进一步强化公司管理人员的企业责任感，带动全体员工增强对企业的使命感和荣誉感，促进公司的持续稳定发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2018年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定

	建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以税前利润总额、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 3% 但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 0.8% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 0.8%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
全聚德于 2018 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 21 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（2019）第 110ZA2925 号
注册会计师姓名	关黎明 李力

审计报告正文

致同审字（2019）第110ZA2925号

### 中国全聚德（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于全聚德股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、24和附注七、27。

##### 1、事项描述

全聚德股份餐饮销售的结算方式多样，包括现金结算、银行卡结算、支付宝、微信结算以及储值型、积分型会员卡结算等，顾客消费结束并结算账款后，餐饮销售过程即行完毕，确认销售收入的实现。结算方式的多样化、交易的频繁性以及会员卡的储值及消费涉及收入确认的真实性、准确性及完整性，因此，我们将该事项作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

（1）了解并评价与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效

性;

(2) 了解并评价信息技术一般控制及应用控制设计有效性并测试其运行的有效性;

(3) 对顾客使用储值型及积分型会员卡所做的收入确认执行实质性分析及重新计算等审计程序;

(4) 获取营业日报、点菜单、POS机交易凭条、应收账款结算单以及会员卡储值、消费明细表等原始单据与账面记录进行核对;

(5) 实施销售截止测试, 检查收入归属期是否正确。

## (二) 商誉的减值

相关信息披露详见财务报表附注五、20、附注五、28和附注七、13。

### 1、事项描述

全聚德股份合并报表存在因非同一控制收购形成的商誉, 截至2018年12月31日止, 全聚德股份合并财务报表中商誉的账面原值为5,360.51万元, 商誉减值准备为4,661.25万元。

对商誉的减值测试基于被合并方的可收回金额的确定, 涉及管理层的重大判断。采用的关键假设包括: 未来五年的预计现金流量净值和折现率等。由于商誉金额重大且管理层需要作出重大判断, 因此, 我们将该事项作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对该事项, 我们执行的主要程序包括:

(1) 了解及评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计有效性, 并测试关键控制执行的有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批;

(2) 将管理层上年商誉减值测试表中的预测与实际情况进行对比, 考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏向, 并确定管理层是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设, 从而反映最新的市场情况及管理层预期;

(3) 综合考虑该资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约, 对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行合理性分析;

(4) 检查管理层计算商誉的准确性。

## 四、其他信息

全聚德股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括全聚德股份2018年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

全聚德股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、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。

在编制财务报表时, 管理层负责评估全聚德股份的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算全聚德股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督全聚德股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对全聚德股份的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致全聚德股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就全聚德股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 关黎明

中国注册会计师 李力

中国 北京

二〇一九年 三月二十一日



## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	991,631,262.70	1,028,779,649.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	75,893,245.18	70,944,529.91
其中：应收票据		
应收账款	75,893,245.18	70,944,529.91
预付款项	1,193,967.25	16,405,539.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,306,374.69	14,727,957.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,127,197.73	62,831,998.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,736,379.05	20,785,056.10
流动资产合计	1,196,888,426.60	1,214,474,730.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	250,000.00	250,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,249,502.23	54,437,003.01
投资性房地产	3,826,019.81	4,690,240.54
固定资产	545,270,361.92	558,052,112.05
在建工程	14,153,503.79	25,479,532.71
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	103,767,035.07	107,484,328.92
开发支出		
商誉	6,992,594.62	32,497,444.43
长期待摊费用	57,936,771.59	62,427,933.47
递延所得税资产	10,353,120.11	9,038,508.42
其他非流动资产	3,524,553.09	738,523.23
非流动资产合计	823,323,462.23	855,095,626.78
资产总计	2,020,211,888.83	2,069,570,357.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	88,439,616.07	87,008,453.31
预收款项	97,901,374.43	97,682,983.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	78,915,569.17	107,989,167.61
应交税费	8,016,886.05	23,255,625.05
其他应付款	135,438,342.69	137,889,230.39
其中：应付利息		
应付股利	18,000.00	18,000.00
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	408,711,788.41	453,825,460.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,109,000.42	8,766,661.74
递延所得税负债	3,732,746.85	3,684,388.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,841,747.27	12,451,050.28
负债合计	419,553,535.68	466,276,510.55
所有者权益：		
股本	308,463,955.00	308,463,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	539,770,839.85	539,770,839.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,893,906.63	143,343,855.27
一般风险准备		
未分配利润	498,568,011.29	518,276,494.28
归属于母公司所有者权益合计	1,502,696,712.77	1,509,855,144.40
少数股东权益	97,961,640.38	93,438,702.50

所有者权益合计	1,600,658,353.15	1,603,293,846.90
负债和所有者权益总计	2,020,211,888.83	2,069,570,357.45

法定代表人：鲍民

主管会计工作负责人：张力

财务总监：石磊

会计机构负责人：张金生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	771,209,255.58	681,560,307.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,086,046.34	3,881,703.87
其中：应收票据		
应收账款	4,086,046.34	3,881,703.87
预付款项	105,779.04	3,435,180.18
其他应收款	186,588,019.67	177,795,704.04
其中：应收利息		
应收股利	4,011,950.00	
存货	5,754,316.93	5,350,781.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,599,410.19	4,845,213.75
流动资产合计	976,342,827.75	876,868,889.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	250,000.00	250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	695,667,327.71	648,854,828.49
投资性房地产	3,826,019.81	4,009,994.44
固定资产	272,441,531.59	277,412,228.22
在建工程	9,799,335.25	9,347,842.01
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	59,353,990.14	61,786,446.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,965,594.37	9,156,366.94
递延所得税资产	3,471,506.54	3,290,853.05
其他非流动资产	1,043,605.34	
非流动资产合计	1,053,818,910.75	1,014,108,559.65
资产总计	2,030,161,738.50	1,890,977,449.61
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	37,839,718.52	27,404,106.19
预收款项	77,397,257.97	76,990,224.49
应付职工薪酬	69,127,529.38	74,064,337.52
应交税费	1,402,723.53	10,832,053.32
其他应付款	233,213,016.48	134,147,459.44
其中：应付利息		
应付股利	18,000.00	18,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	418,980,245.88	323,438,180.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,109,000.42	8,766,661.74
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	7,109,000.42	8,766,661.74
负债合计	426,089,246.30	332,204,842.70
所有者权益：		
股本	308,463,955.00	308,463,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	548,351,835.99	548,351,835.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,881,614.91	143,331,563.55
未分配利润	591,375,086.30	558,625,252.37
所有者权益合计	1,604,072,492.20	1,558,772,606.91
负债和所有者权益总计	2,030,161,738.50	1,890,977,449.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,777,258,646.53	1,860,556,610.96
其中：营业收入	1,777,258,646.53	1,860,556,610.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,701,314,418.78	1,698,815,471.63
其中：营业成本	710,395,833.47	709,413,065.55
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		

税金及附加	14,945,720.15	16,212,835.68
销售费用	731,767,380.28	707,437,867.19
管理费用	218,757,404.61	239,562,048.55
研发费用	695,352.82	564,918.14
财务费用	-2,029,553.74	640,556.19
其中：利息费用	338,240.47	311,808.92
利息收入	7,170,714.08	5,397,071.54
资产减值损失	26,782,281.19	24,984,180.33
加：其他收益	2,456,610.16	4,219,316.13
投资收益（损失以“-”号填列）	40,614,043.05	35,672,096.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,812,499.22	20,893,194.76
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-508,025.81	-4,368.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,506,855.15	201,628,184.00
加：营业外收入	2,385,498.29	4,855,448.18
减：营业外支出	817,079.37	1,769,718.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,075,274.07	204,713,913.23
减：所得税费用	37,986,343.27	54,051,176.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,088,930.80	150,662,736.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,088,930.80	150,662,736.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	73,042,196.67	135,995,995.61
少数股东损益	9,046,734.13	14,666,741.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,088,930.80	150,662,736.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,042,196.67	135,995,995.61
归属于少数股东的综合收益总额	9,046,734.13	14,666,741.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2368	0.4409
(二) 稀释每股收益	0.0000	0.0000

法定代表人：鲍民

主管会计工作负责人：张力

财务总监：石磊

会计机构负责人：张金生

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	738,565,236.79	799,394,292.67
减：营业成本	210,627,562.50	228,817,087.14
税金及附加	7,543,845.57	7,829,973.36
销售费用	316,361,757.41	318,194,032.29
管理费用	144,618,467.51	152,988,097.57



研发费用	695,352.82	563,020.28
财务费用	1,289,253.64	1,593,690.10
其中：利息费用	5,561,266.70	3,220,133.71
利息收入	6,721,690.89	4,725,696.43
资产减值损失	279,699.38	205,213.36
加：其他收益	2,149,330.32	3,687,573.52
投资收益（损失以“－”号填列）	89,264,910.57	92,282,654.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,812,499.22	20,893,194.76
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-161,534.48	-16,528.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,402,004.37	185,156,878.11
加：营业外收入	381,848.80	2,206,809.25
减：营业外支出	33,014.40	1,247,048.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,750,838.77	186,116,638.67
减：所得税费用	23,250,325.18	30,808,032.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	125,500,513.59	155,308,606.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	125,500,513.59	155,308,606.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	125,500,513.59	155,308,606.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,909,604,037.83	2,047,541,692.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,787,593.38	22,410,435.23
经营活动现金流入小计	1,928,391,631.21	2,069,952,128.03
购买商品、接受劳务支付的现金	743,665,954.76	762,121,822.83
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	715,833,155.37	672,980,272.46
支付的各项税费	121,905,817.12	137,929,086.76
支付其他与经营活动有关的现金	267,002,978.72	273,070,488.33
经营活动现金流出小计	1,848,407,905.97	1,846,101,670.38
经营活动产生的现金流量净额	79,983,725.24	223,850,457.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	75,000.00	19,823,913.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,394.67	349,978.18
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	713,726,543.83	1,286,278,902.10
投资活动现金流入小计	713,843,938.50	1,306,452,794.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,111,272.55	39,349,261.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	696,000,000.00	1,270,500,000.00
投资活动现金流出小计	745,111,272.55	1,309,849,261.91
投资活动产生的现金流量净额	-31,267,334.05	-3,396,467.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,197,757.00

筹资活动现金流入小计		1,197,757.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,987,693.33	87,066,116.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,787,065.03	13,034,767.48
支付其他与筹资活动有关的现金	627,084.65	1,055,482.24
筹资活动现金流出小计	84,614,777.98	88,121,598.92
筹资活动产生的现金流量净额	-84,614,777.98	-86,923,841.92
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	-35,898,386.79	133,530,147.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,027,529,649.49	893,999,501.58
六、期末现金及现金等价物余额	991,631,262.70	1,027,529,649.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	787,178,620.38	864,146,147.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,747,453.45	12,754,193.65
经营活动现金流入小计	796,926,073.83	876,900,340.88
购买商品、接受劳务支付的现金	231,925,011.07	268,505,850.66
支付给职工以及为职工支付的现金	338,676,932.04	330,978,972.31
支付的各项税费	56,862,442.78	54,094,315.03
支付其他与经营活动有关的现金	110,932,559.36	115,158,295.32
经营活动现金流出小计	738,396,945.25	768,737,433.32
经营活动产生的现金流量净额	58,529,128.58	108,162,907.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	37,775,146.36	63,805,522.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,217.13	43,740.68

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	719,937,265.28	1,282,021,192.32
投资活动现金流入小计	757,738,628.77	1,345,870,455.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,906,752.14	10,096,400.64
投资支付的现金	24,000,000.00	1,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	703,600,000.00	1,266,630,000.00
投资活动现金流出小计	747,506,752.14	1,278,616,400.64
投资活动产生的现金流量净额	10,231,876.63	67,254,054.84
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	162,089,071.66	140,353,817.18
筹资活动现金流入小计	162,089,071.66	140,353,817.18
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,200,628.30	74,031,349.20
支付其他与筹资活动有关的现金	61,000,500.00	127,326,350.70
筹资活动现金流出小计	141,201,128.30	201,357,699.90
筹资活动产生的现金流量净额	20,887,943.36	-61,003,882.72
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	89,648,948.57	114,413,079.68
加：期初现金及现金等价物余额	681,560,307.01	567,147,227.33
六、期末现金及现金等价物余额	771,209,255.58	681,560,307.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85				143,343,855.27		518,276,494.28	93,438,702.50	1,603,293,846.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	308,463,955.00				539,770,839.85				143,343,855.27		518,276,494.28	93,438,702.50	1,603,293,846.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,550,051.36		-19,708,482.99	4,522,937.88	-2,635,493.75
（一）综合收益总额											73,042,196.67	9,046,734.13	82,088,930.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									12,550,051.36		-92,750,679.66	-4,523,796.25	-84,724,424.55
1. 提取盈余公积									12,550,051.36		-12,550,051.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-80,200,628.30	-4,523,796.25	-84,724,424.55

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85				155,893,906.63		498,568,011.29	97,961,640.38	1,600,658,353.15

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85				127,812,994.61		471,842,708.53	91,824,453.01	1,539,714,951.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	308,463,955.00				539,770,839.85				127,812,994.61		471,842,708.53	91,824,453.01	1,539,714,951.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									15,530,860.66		46,433,785.75	1,614,249.49	63,578,895.90
(一)综合收益总额											135,995,995.61	14,666,741.34	150,662,736.95
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									15,530,860.66		-89,562,209.86	-13,052,491.85	-87,083,841.05
1.提取盈余公积									15,530,860.66		-15,530,860.66		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-74,031,349.20	-13,052,491.85	-87,083,841.05
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85			143,343,855.27		518,276,494.28	93,438,702.50	1,603,293,846.90

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,463,955.00				548,351,835.99				143,331,563.55	558,625,252.37	1,558,772,606.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,463,955.00				548,351,835.99				143,331,563.55	558,625,252.37	1,558,772,606.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,550,051.36	32,749,833.93	45,299,885.29
（一）综合收益总额										125,500,513.59	125,500,513.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配									12,550,051.36	-92,750,679.66	-80,200,628.30	
1. 提取盈余公积									12,550,051.36	-12,550,051.36		
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,200,628.30	-80,200,628.30	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	308,463,955.00				548,351,835.99				155,881,614.91	591,375,086.30	1,604,072,492.20	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,463,955.00				548,351,835.99				127,800,702.89	492,878,855.60	1,477,495,349.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	308,463,955.00				548,351,835.99				127,800,702.89	492,878,855.60	1,477,495,349.48
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									15,530,860.66	65,746,396.77	81,277,257.43
(一)综合收益总额										155,308,606.63	155,308,606.63
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									15,530,860.66	-89,562,209.86	-74,031,349.20
1.提取盈余公积									15,530,860.66	-15,530,860.66	
2.对所有者(或股东)的分配										-74,031,349.20	-74,031,349.20
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	308,463,955.00				548,351,835.99				143,331,563.55	558,625,252.37	1,558,772,606.91

### 三、公司基本情况

中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称 本集团），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。本集团于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。本集团初始注册资本为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，本集团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，本集团总股本变更为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）将对本集团的投资以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，本集团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日本集团在深圳交易所正式挂牌上市。

2013年4月22日本集团召开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，转增后本集团总股本由14,156万股增加到28,312万股。2013年6月4日本集团完成2012年度权益分派。本集团变更后的注册资本为人民币28,312万元，此次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具致同验字（2013）第110ZA0079号验资报告。

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

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场开发部、产业配送部、运营管理部、人力资源部、财务部、科技信息部、安全保卫部、内控审计部、法律事

务部、行政办公室等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本集团第八届董事会第二次会议于2019年3月21日批准。

本年度本集团合并财务报表范围包括集团母公司及35个子公司。与上年相比，本期合并范围新增3个子公司，为成都全聚德餐饮管理有限公司（以下简称成都全聚德）、苏州吴江全聚德餐饮管理有限公司（以下简称苏州吴江全聚德）及湘潭全聚德餐饮管理有限公司（以下简称湘潭全聚德）。详见附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、16、附注五、19和附注五、24。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的

股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，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。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。



## (2) 金融资产分类和计量

本集团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、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

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

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

## (3) 金融负债分类和计量

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 其他金融负债

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

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

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

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

#### (6) 金融资产转移

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

本集团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。

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

## 11、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

## 12、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
特项组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、物料用品、包装物、低值易耗品、库存商品和在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品、物料用品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品、物料用品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本集团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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本集团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。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、20。

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	1.9-9.5
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
家具设备	年限平均法	5	5	19

电器设备	年限平均法	5	5	19
文体娱乐设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	按受益期	5	--
系统型设备	年限平均法	10	5	9.5
厨房设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### (4) 其他

每年年度终了，本集团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。

#### 大修理费用

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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



在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件、著作权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50年	直线法	
电脑软件	2-8年	直线法	
著作权	5年	直线法	
专利权	5年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

## 20、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本集团餐饮收入确认的具体方法如下：

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

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

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

本集团作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

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

本集团作为承租人

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

## 28、重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益23,662.61元，调减2017年度营业外收入23,662.61元。

本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度经营活动现金流量130,000.00元，调减2017年度投资活动现金流量130,000.00元。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

北京全聚德集团培训中心（以下简称培训中心）	20%
北京市第七十二职业技能鉴定所（以下简称鉴定所）	20%
全聚德集团职业技能培训学校（以下简称培训学校）	20%
大连全聚德餐饮管理有限公司（以下简称大连全聚德）	20%

## 2、税收优惠

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款中农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，本集团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2018年度所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,492,930.84	2,483,670.75
银行存款	987,700,195.96	1,021,495,198.61
其他货币资金	2,438,135.90	4,800,780.13
合计	991,631,262.70	1,028,779,649.49

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	75,893,245.18	70,944,529.91
合计	75,893,245.18	70,944,529.91

#### （1）应收账款

1)应收账款分类披露



单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,429,515.96	1.71%	1,429,515.96	100.00%		1,429,515.96	1.83%	1,429,515.96	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,167,301.11	96.65%	5,274,055.93	6.50%	75,893,245.18	75,670,925.87	97.08%	4,726,395.96	6.25%	70,944,529.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,381,139.00	1.64%	1,381,139.00	100.00%		844,806.00	1.09%	844,806.00	100.00%	
合计	83,977,956.07	100.00%	8,084,710.89	9.63%	75,893,245.18	77,945,247.83	100.00%	7,000,717.92	8.98%	70,944,529.91

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京华普联合商业投资有限公司	1,429,515.96	1,429,515.96	100.00%	收回的可能性较小
合计	1,429,515.96	1,429,515.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	73,467,596.19	3,673,379.82	5.00%
1 至 2 年	4,282,855.88	428,285.59	10.00%
2 至 3 年	87,429.23	13,114.39	15.00%
3 至 4 年	77,257.26	23,177.18	30.00%
4 至 5 年	184,944.23	110,966.54	60.00%
5 年以上	1,025,132.41	1,025,132.41	100.00%
合计	79,125,215.20	5,274,055.93	6.67%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位:元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	2,042,085.91	--	--

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,088,002.97 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位:元

项目	核销金额
餐费	4,010.00

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
法人1	25,047,393.34	29.83	1,252,369.67
法人2	6,186,797.01	7.37	309,339.85
法人3	5,726,017.98	6.82	286,300.90
法人4	4,722,611.12	5.62	236,130.56
法人5	3,667,724.05	4.37	358,807.64
合计	<b>45,350,543.50</b>	<b>54.01</b>	<b>2,442,948.62</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位:元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,188,688.05	99.56%	16,060,805.24	97.90%
1至2年			134,149.54	0.82%
2至3年			109,215.83	0.67%
3年以上	5,279.20	0.44%	101,368.89	0.61%
合计	1,193,967.25	--	16,405,539.50	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京市金盛福食品有限公司	315,358.2	26.41
北京美亦都商贸有限公司	168,000.00	14.07
北京金篮子食品有限公司	116,622.00	9.77
无锡市蒋伟水产经营部	62,616.81	5.24
安徽翔灿进出口贸易有限公司	46,506.03	3.90
<b>合计</b>	<b>709,103.04</b>	<b>59.39</b>

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,306,374.69	14,727,957.15
合计	16,306,374.69	14,727,957.15

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,781,290.76	93.20%	474,916.07	2.83%	16,306,374.69	15,071,132.93	92.48%	343,175.78	2.28%	14,727,957.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,225,254.57	6.80%	1,225,254.57	100.00%		1,225,254.57	7.52%	1,225,254.57	100.00%	
合计	18,006,545.33	100.00%	1,700,170.64	9.44%	16,306,374.69	16,296,387.50	100.00%	1,568,430.35	9.62%	14,727,957.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	930,669.51	46,533.49	5.00%
1 至 2 年	301,009.23	30,100.92	10.00%
2 至 3 年	49,821.51	7,473.23	15.00%
4 至 5 年	355,609.67	213,365.80	60.00%
5 年以上	177,442.63	177,442.63	100.00%
合计	1,814,552.55	474,916.07	26.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金备用金组合	14,966,738.21	--	--

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 189,428.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金	57,688.12

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	14,301,217.75	11,920,411.52
备用金	665,520.46	687,758.28
往来款	1,995,830.64	2,993,516.14
其他	1,043,976.48	694,701.56
合计	18,006,545.33	16,296,387.50

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州博嘉酒店管理有限公司	房租押金	1,500,000.00	1 年以内	8.33%	
李永平	借款及利息	899,696.00	1-2 年, 2-3 年, 5 年以上	5.00%	899,696.00
栗朝(上海)资产管理有限公司	房租押金	718,299.00	1 年以内	3.99%	
上海华天房地产发展有限公司	房租押金	688,525.48	1 年以内	3.82%	
北京华润京通房地产开发有限公司	房租押金	680,658.00	1 年以内	3.78%	
合计	--	4,487,178.48	--	24.92%	899,696.00

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,878,381.17		10,878,381.17	10,103,583.49		10,103,583.49
在产品	5,638,530.39		5,638,530.39	4,379,426.21		4,379,426.21
库存商品	51,399,041.59		51,399,041.59	40,918,244.08		40,918,244.08
物料用品	4,641,566.93		4,641,566.93	2,927,168.56		2,927,168.56
包装物、低值易耗品	4,569,677.65		4,569,677.65	4,503,576.18		4,503,576.18
合计	77,127,197.73		77,127,197.73	62,831,998.52		62,831,998.52

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付费	15,440,161.22	
待抵扣进项税额	11,504,447.28	13,355,987.33

增值税留抵税额	5,340,976.97	6,685,120.32
预缴所得税	1,978,887.00	642,834.65
预缴其他税费	471,906.58	101,113.80
合计	34,736,379.05	20,785,056.10

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京全美联合餐饮管理有限公司	250,000.00			250,000.00					5.00%	75,000.00
合计	250,000.00			250,000.00					--	75,000.00

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
①聚德华天控股有	53,323,237.13			23,048,334.93						76,371,572.06	

限公司 (以下简称聚德华天)										
②北京鸿德华坤餐饮管理有限公司 (以下简称鸿德华坤)	1,113,765.88			-235,835.71					877,930.17	
小计	54,437,003.01			22,812,499.22					77,249,502.23	
合计	54,437,003.01			22,812,499.22					77,249,502.23	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,183,355.89	3,033,779.51		9,217,135.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	793,289.70			793,289.70
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	793,289.70			793,289.70
4.期末余额	5,390,066.19	3,033,779.51		8,423,845.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,465,330.07	1,061,564.79		4,526,894.86

2.本期增加金额	113,146.73	80,248.20		193,394.93
(1) 计提或摊销	113,146.73	80,248.20		193,394.93
3.本期减少金额	122,463.90			122,463.90
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3)转入固定资产	122,463.90			122,463.90
4.期末余额	3,456,012.90	1,141,812.99		4,597,825.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,934,053.29	1,891,966.52		3,826,019.81
2.期初账面价值	2,718,025.82	1,972,214.72		4,690,240.54

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	545,270,361.92	558,052,112.05
合计	545,270,361.92	558,052,112.05

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	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	合计
一、账面原值：											



1.期初 余额	677,018,4 01.98	72,965,76 8.06	27,850,99 4.22	20,784,10 0.86	58,028,70 6.93	238,932.0 0	170,514,4 66.54	79,755,37 8.32	78,887,40 8.93	9,863,474 .29	1,195,907 ,632.13
2.本期 增加金额	8,793,289 .70	2,231,197 .73	457,815.5 1	426,521.9 5	2,754,234 .15		3,552,209 .68	8,998,652 .77	3,574,335 .90	351,731.4 4	31,139,98 8.83
(1) 购置		1,812,793 .73	457,815.5 1	420,651.1 8	2,262,865 .63		2,080,782 .51	3,940,292 .87	1,682,976 .91	306,802.9 3	12,964,98 1.27
(2) 在建工程 转入	8,000,000 .00	418,404.0 0		5,870.77	137,516.2 7		1,471,427 .17	3,594,831 .18	1,178,459 .97	44,928.51	14,851,43 7.87
(3) 企业合并 增加											
(4)投资 性房地产 转入	793,289.7 0										793,289.7 0
(5)其他 增加					353,852.2 5			1,463,528 .72	712,899.0 2		2,530,279 .99
3.本期 减少金额			4,953,222 .28	109,636.0 0	2,280,208 .66	39,335.00	3,021.44	1,674,027 .35	2,113,598 .87	56,672.00	11,229,72 1.60
(1) 处置或报 废			4,953,222 .28	109,636.0 0	2,036,643 .87	39,335.00		1,595,502 .35	1,966,863 .59	56,672.00	10,757,87 5.09
(2)其他 减少					243,564.7 9		3,021.44	78,525.00	146,735.2 8		471,846.5 1
4.期末 余额	685,811,6 91.68	75,196,96 5.79	23,355,58 7.45	21,100,98 6.81	58,502,73 2.42	199,597.0 0	174,063,6 54.78	87,080,00 3.74	80,348,14 5.96	10,158,53 3.73	1,215,817 ,899.36
二、累计 折旧											
1.期初 余额	224,949,7 77.85	47,922,56 2.79	20,733,91 0.68	16,770,99 4.52	46,734,88 6.46	142,348.3 7	151,068,1 89.77	57,576,43 4.57	63,884,29 0.37	8,072,124 .70	637,855,5 20.08
2.本期 增加金额	18,107,59 6.82	4,383,814 .96	1,535,864 .13	956,355.1 7	3,198,075 .55	27,419.84	4,999,214 .98	4,716,883 .60	4,567,821 .13	407,994.4 8	42,901,04 0.66
(1) 计提	17,985,13 2.92	4,383,814 .96	1,535,864 .13	956,355.1 7	3,198,075 .55	27,419.84	4,999,214 .98	4,716,883 .60	4,567,821 .13	407,994.4 8	42,778,57 6.76
(2)投资 性房地产	122,463.9 0										122,463.9 0

转入												
3.本期减少金额			4,694,326.81	104,258.70	1,934,811.67	37,368.25		1,516,431.23	1,867,988.24	53,838.40	10,209,023.30	
(1) 处置或报废			4,694,326.81	104,258.70	1,934,811.67	37,368.25		1,516,431.23	1,867,988.24	53,838.40	10,209,023.30	
4.期末余额	243,057,374.67	52,306,377.75	17,575,448.00	17,623,090.99	47,998,150.34	132,399.96	156,067,404.75	60,776,886.94	66,584,123.26	8,426,280.78	670,547,537.44	
三、减值准备												
1.期初余额												
2.本期增加金额												
(1) 计提												
3.本期减少金额												
(1) 处置或报废												
4.期末余额												
四、账面价值												
1.期末账面价值	442,754,317.01	22,890,588.04	5,780,139.45	3,477,895.82	10,504,582.08	67,197.04	17,996,250.03	26,303,116.80	13,764,022.70	1,732,252.95	545,270,361.92	
2.期初账面价值	452,068,624.13	25,043,205.27	7,117,083.54	4,013,106.34	11,293,820.47	96,583.63	19,446,276.77	22,178,943.75	15,003,118.56	1,791,349.59	558,052,112.05	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	50,105,351.30	17,826,746.63		32,278,604.67	

固定资产装修	11,642,500.52	11,578,499.40		64,001.12	
系统型设备	1,044,851.00	992,608.45		52,242.55	
合计	62,792,702.82	30,397,854.48		32,394,848.34	

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
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）	16,216,097.68	扩建部分房产未办妥
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）	10,215,565.30	翻建部分房产未办妥

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,153,503.79	25,479,532.71
合计	14,153,503.79	25,479,532.71

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
前门地下工程改造	8,284,494.40		8,284,494.40	8,284,494.40		8,284,494.40
成都装修设计工程	1,662,068.88		1,662,068.88			
三元金星新建熟食车间	1,494,305.41		1,494,305.41	1,494,305.41		1,494,305.41
王府井四层厨房、员工餐厅装修等项目工程	484,155.89		484,155.89			
三元金星厂区道路	412,873.23		412,873.23			
上海浦东装修工程	407,559.62		407,559.62	124,380.00		124,380.00
和平门二楼、四	360,872.93		360,872.93			

楼厨房排烟改造项目工程												
湘潭装修设计工程	345,402.50					345,402.50						
前门撞击流	308,472.17					308,472.17						
和平门锅炉房改造工程	155,281.99					155,281.99	327,045.96					327,045.96
王府井五层客用卫生间装修及食王府单间卫生间改造工程	145,837.22					145,837.22						
王府井电脑机房更新	60,220.65					60,220.65						
仿膳翠微牡丹园超市全聚德专柜展柜改造	31,958.90					31,958.90						
苏州店装修工程							8,141,072.19					8,141,072.19
沈阳安装工程							5,310,637.06					5,310,637.06
仿膳食品公司改造工程							1,061,296.04					1,061,296.04
奥运村装修工程							435,070.42					435,070.42
前门锅炉安装工程							301,231.23					301,231.23
合计	14,153,503.79					14,153,503.79	25,479,532.71					25,479,532.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
前门地下工程改造	10,000,000.00	8,284,494.40				8,284,494.40	99.00%	99.00%				其他
苏州房屋装修工程	9,656,555.19	8,141,072.19	1,515,483.00	2,542,924.61	7,113,630.58		100.00%	100.00%				其他
沈阳安	5,368,99	5,310,63	58,355.4	1,644,18	3,724,81		100.00%	100.00%				其他

装工程	2.51	7.06	5	0.55	1.96							
三元金星新建熟食车间	99,919,900.00	1,494,305.41				1,494,305.41	1.50%	1.50%				其他
仿膳食品公司改造工程	1,395,804.04	1,061,296.04	334,508.00	418,404.00	977,400.04		100.00%	100.00%				其他
成都装修设计工程	8,000,000.00		1,662,068.88			1,662,068.88	20.78%	20.78%				其他
王府井四层厨房、员工餐厅装修等项目工程	1,775,238.26		484,155.89			484,155.89	27.27%	30.00%				其他
湘潭装修设计工程	5,500,000.00		345,402.50			345,402.50	6.28%	6.28%				其他
合计	141,616,490.00	24,291,805.10	4,399,973.72	4,605,509.16	11,815,842.58	12,270,427.08	--	--				--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	151,905,121.03	717,900.00		5,903,553.44	10,433,088.30	168,959,662.77
2.本期增加金额				577,092.75		577,092.75
(1) 购置				577,092.75		577,092.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	151,905,121.03	717,900.00		6,480,646.19	10,433,088.30	169,536,755.52
二、累计摊销						
1.期初余额	45,706,942.52	61,849.72		4,617,403.03	2,775,751.07	53,161,946.34
2.本期增加金额	3,698,613.24			595,773.36		4,294,386.60
(1) 计提	3,698,613.24			595,773.36		4,294,386.60
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,405,555.76	61,849.72		5,213,176.39	2,775,751.07	57,456,332.94
三、减值准备						
1.期初余额		656,050.28			7,657,337.23	8,313,387.51
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		656,050.28			7,657,337.23	8,313,387.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	102,499,565.27			1,267,469.80		103,767,035.07
2.期初账面价值	106,198,178.51			1,286,150.41		107,484,328.92

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

前门店	4,902,141.48	扩建部分土地使用权证未办妥
和平门店	10,834,485.67	翻建部分土地使用权证未办妥

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
新疆全聚德餐饮 管理有限公司 (以下简称新疆 全聚德)	42,741,920.59					42,741,920.59
河善贞	4,408,737.69					4,408,737.69
无锡市金聚源餐 饮管理有限公司 (以下简称无锡 金聚源)	4,480,335.58					4,480,335.58
北京鸭哥科技有 限公司(以下简 称鸭哥科技)	1,974,130.37					1,974,130.37
合计	53,605,124.23					53,605,124.23

#### (2) 商誉减值准备

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
新疆全聚德	13,070,912.90	22,678,413.07				35,749,325.97
河善贞	4,408,737.69					4,408,737.69
无锡金聚源	1,653,898.84	2,826,436.74				4,480,335.58
鸭哥科技	1,974,130.37					1,974,130.37
合计	21,107,679.80	25,504,849.81				46,612,529.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团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。本集团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14%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，收购新疆全聚德商誉本期发生减值金额为22,678,413.07元，无锡金聚源商誉发生减值金额为2,826,436.74元。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	49,541,735.55	24,083,586.90	17,650,077.81	2,415,312.78	53,559,931.86
租赁费	12,886,197.92	619,047.59	9,128,405.78		4,376,839.73
合计	62,427,933.47	24,702,634.49	26,778,483.59	2,415,312.78	57,936,771.59

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,204,668.25	2,301,167.10	8,376,192.32	2,094,048.12
可抵扣亏损	18,450,765.87	4,612,691.49	14,468,879.89	3,617,219.98
对三元桥全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44	1,964.86	7,859.44	1,964.86
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	283,757.17	70,939.29	425,635.78	106,408.95
收到的商标奖励、非遗资金等	91,000.00	22,750.00	91,000.00	22,750.00
预计的土地出让金摊销	12,376,482.77	3,094,120.69	11,729,991.41	2,932,497.85
未支付费用	688,957.00	172,239.25		
抵消内部未实现利润	308,989.71	77,247.43	1,054,474.65	263,618.66
合计	41,412,480.21	10,353,120.11	36,154,033.49	9,038,508.42

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,930,987.41	3,732,746.85	14,737,554.17	3,684,388.54
合计	14,930,987.41	3,732,746.85	14,737,554.17	3,684,388.54

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,402,800.44	1,251,673.67
可抵扣亏损	102,789,215.41	84,101,925.68
合计	104,192,015.85	85,353,599.35

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		11,537,245.52	
2019 年	23,220,952.54	21,670,783.80	
2020 年	17,773,984.47	16,973,359.91	
2021 年	20,295,287.29	20,295,287.29	
2022 年	15,909,194.34	13,625,249.16	
2023 年	25,589,796.77		
合计	102,789,215.41	84,101,925.68	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	3,524,553.09	738,523.23
合计	3,524,553.09	738,523.23

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	88,439,616.07	87,008,453.31
合计	88,439,616.07	87,008,453.31

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	88,439,616.07	87,008,453.31
合计	88,439,616.07	87,008,453.31

## 18、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
餐费	88,948,541.64	87,492,785.68
加盟金	3,100,000.00	3,100,000.00
租金	2,593,686.46	2,973,687.69
货款	1,949,054.71	1,930,779.68
特许费	1,310,091.62	1,200,000.00
其他		985,730.86
合计	97,901,374.43	97,682,983.91

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
加盟金	3,100,000.00	尚未开店
特许费	1,200,000.00	尚未开店
合计	4,300,000.00	--

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,004,413.44	634,776,986.01	660,265,445.48	75,515,953.97
二、离职后福利-设定提存计划	6,842,944.17	74,053,194.53	77,638,333.50	3,257,805.20

三、辞退福利	141,810.00	284,596.85	284,596.85	141,810.00
合计	107,989,167.61	709,114,777.39	738,188,375.83	78,915,569.17

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	78,153,103.33	383,735,341.48	412,566,782.69	49,321,662.12
2、职工福利费		50,469,016.66	50,469,016.66	
3、社会保险费	13,644,013.45	41,071,429.10	42,775,482.84	11,939,959.71
其中：医疗保险费	13,535,115.29	37,527,028.51	39,220,878.73	11,841,265.07
工伤保险费	40,870.91	1,141,574.06	1,146,727.51	35,717.46
生育保险费	68,027.25	2,402,826.53	2,407,876.60	62,977.18
4、住房公积金	15,073.44	23,355,472.77	23,357,431.77	13,114.44
5、工会经费和职工教育经费	9,106,121.22	8,357,867.95	6,926,916.10	10,537,073.07
6、其他短期薪酬	86,102.00	127,787,858.05	124,169,815.42	3,704,144.63
合计	101,004,413.44	634,776,986.01	660,265,445.48	75,515,953.97

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,514,332.30	52,352,856.83	52,463,166.32	1,404,022.81
2、失业保险费	64,404.85	2,053,648.17	2,060,575.16	57,477.86
3、企业年金缴费	5,264,207.02	19,646,689.53	23,114,592.02	1,796,304.53
合计	6,842,944.17	74,053,194.53	77,638,333.50	3,257,805.20

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,141,249.44	8,162,558.15
企业所得税	1,751,601.72	13,208,867.76
个人所得税	405,119.38	846,303.94
城市维护建设税	277,378.88	418,948.75

教育费附加	249,025.56	391,090.24
房产税	180,666.27	185,496.27
土地使用税	2,641.34	2,641.38
其他	9,203.46	39,718.56
合计	8,016,886.05	23,255,625.05

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	18,000.00	18,000.00
其他应付款	135,420,342.69	137,871,230.39
合计	135,438,342.69	137,889,230.39

### (1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利18,000元为北京市天安门旅游服务集团未领取的股利。

### (2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	36,376,979.87	37,798,630.96
应付费用	28,698,558.14	27,492,502.13
土地出让金、契税	23,296,102.10	23,296,102.10
工程设备款	13,065,334.28	14,387,039.75
租金	12,643,028.13	11,252,191.19
借款	5,408,448.38	3,867,742.66
代缴纳款项	3,357,574.69	4,280,300.15
暂收款项	1,322,850.78	3,943,354.98

其他	11,251,466.32	11,553,366.47
合计	135,420,342.69	137,871,230.39

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和平门翻建部分土地出让金	15,770,000.00	土地证办理中
前门店扩建部分土地出让金	7,526,102.10	土地证办理中
首旅集团	3,429,156.66	收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及三元桥全聚德的股权时上述公司应付首旅集团收购之前的股利
聚全公司	5,935,198.70	未支付房租
苏州工业园区玉榕轩餐饮管理有限公司	3,300,000.00	未偿还借款
前门工程拆迁建安费	2,193,531.00	事项办理中，尚未支付
合计	38,153,988.46	--

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,419,799.92		1,119,600.04	3,300,199.88	
预收房租	4,346,861.82		538,061.28	3,808,800.54	
合计	8,766,661.74		1,657,661.32	7,109,000.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
配送中心升级改造政府补助	820,000.00			240,000.00			580,000.00	与资产相关
展览馆项目政府补助	352,800.00			166,600.00			186,200.00	与资产相关
和平门西二改造政府补助	1,904,999.92			635,000.04			1,269,999.88	与资产相关
餐饮厨房油烟净化设备改造项目政	1,030,000.00						1,030,000.00	与资产相关

府补助								
王府井店排烟系统改造补助	312,000.00			78,000.00			234,000.00	与资产相关
合计	4,419,799.92			1,119,600.04			3,300,199.88	与资产相关

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十四、政府补助。

## 23、股本

单位：元

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

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	535,049,468.95			535,049,468.95
其他资本公积	4,721,370.90			4,721,370.90
合计	539,770,839.85			539,770,839.85

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,955,553.27	12,550,051.36		154,505,604.63
任意盈余公积	1,388,302.00			1,388,302.00
合计	143,343,855.27	12,550,051.36		155,893,906.63

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	518,276,494.28	471,842,708.53
调整后期初未分配利润	518,276,494.28	471,842,708.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,042,196.67	135,995,995.61

减：提取法定盈余公积	12,550,051.36	15,530,860.66
应付普通股股利	80,200,628.30	74,031,349.20
期末未分配利润	498,568,011.29	518,276,494.28

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,728,273,728.24	706,511,813.81	1,810,867,343.73	704,254,763.42
其他业务	48,984,918.29	3,884,019.66	49,689,267.23	5,158,302.13
合计	1,777,258,646.53	710,395,833.47	1,860,556,610.96	709,413,065.55

## 28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,991,498.79	3,972,570.45
教育费附加	2,574,173.79	3,476,280.44
资源税	423,103.40	
房产税	8,060,480.17	7,806,830.15
土地使用税	523,303.82	523,303.83
车船使用税	64,275.36	46,890.00
印花税	213,556.04	322,488.17
河道管理费		9,878.83
其他	95,328.78	54,593.81
合计	14,945,720.15	16,212,835.68

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	464,773,753.28	448,214,044.85
租赁费	87,476,099.45	80,275,921.19
折旧费	28,684,361.97	27,473,122.88

电费	25,461,300.83	23,789,212.74
长期待摊费用摊销	17,338,157.33	11,351,841.63
业务推广费	15,524,497.98	14,522,464.21
其他物料用品	12,077,768.45	12,349,425.88
物业费	9,624,327.04	7,885,370.32
日常修理及维护费	8,849,831.36	11,885,172.03
其他	61,957,282.59	69,691,291.46
合计	731,767,380.28	707,437,867.19

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	185,213,504.55	198,121,138.56
折旧费	6,038,749.77	5,858,069.07
聘请中介机构费	4,239,701.96	5,459,313.01
无形资产摊销	3,340,827.15	3,312,523.12
残疾人保证金	3,167,454.24	2,560,136.03
电费	2,031,253.90	2,172,982.30
广告宣传费	1,500,102.40	2,846,433.57
离退休人员费用	1,279,363.56	928,730.25
咨询费（含顾问费）	984,923.87	1,016,496.44
其他	10,961,523.21	17,286,226.20
合计	218,757,404.61	239,562,048.55

### 31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	645,398.79	526,278.37
材料费	25,090.33	25,586.77
其他	24,863.70	13,053.00
合计	695,352.82	564,918.14

### 32、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	338,240.47	311,808.92
减：利息收入	7,170,714.08	5,397,071.54
汇兑损益	1,134.57	
手续费及其他	4,801,785.30	5,725,818.81
合计	-2,029,553.74	640,556.19

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,277,431.38	1,945,981.08
十二、无形资产减值损失		8,313,387.51
十三、商誉减值损失	25,504,849.81	14,724,811.74
合计	26,782,281.19	24,984,180.33

### 34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到北京市商务委员会西二工程-中华老字号补助款	635,000.04	635,000.04
稳岗补贴	593,155.72	624,348.68
个税手续费返还	481,703.40	23,662.61
配送中心升级改造政府补助	240,000.00	240,000.00
北京市商务委员会全聚德展览馆补贴	166,600.00	166,600.00
北京市通州区潮县镇人民政府先进企业奖励	100,000.00	100,000.00
北京市环保局办公室拨付大气污染防治项目财政补助资金	78,000.00	78,000.00
环保局油烟净化器升级改造补贴	66,000.00	
残疾人补助金	54,000.00	
北京市流通经济研究中心补助款	22,770.00	2,160.00
北京市人民政府国有资产监督管理委员会奖励	10,000.00	
无锡市人力资源和社会保障局社会保险和就业岗位补贴	6,381.00	10,074.00

北京市商务委员会奖励	3,000.00	
北京市商务委员会奖励连锁企业鼓励资金		2,000,000.00
通州区人民政府首席技术工作室拨款		150,000.00
北京节能环保中心发放碳核查奖励		70,000.00
北京市商务委员会拨付重大活动保障补助		40,000.00
北京市旅游发展委员会旅游委统一配送固定资产		29,170.80
杭州市江干区财政局商务发展专项补贴		20,000.00
通州区安全生产管理局安全生产标准化(金安企业)奖励		15,000.00
长沙市岳麓区商务局局拨款限上商贸企业专项资金		10,000.00
乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会超比例安置奖励		3,000.00
重庆市渝中区商委商贸 50 强政策兑现		2,300.00
合 计	2,456,610.16	4,219,316.13

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,812,499.22	20,893,194.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	17,726,543.83	14,705,996.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	75,000.00	
其他		72,905.13
合计	40,614,043.05	35,672,096.86

其他说明：

本集团本年度购买结构性存款产生投资收益17,726,543.83元。

### 36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-508,025.81	-4,368.32

## 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	177,000.00		177,000.00
补偿金	1,615,902.91	2,285,714.24	1,615,902.91
其他	592,595.38	2,569,733.94	592,595.38
合计	2,385,498.29	4,855,448.18	2,385,498.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
报废国三排 放车辆补贴	财政	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	177,000.00		与收益相关

其他说明：

作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十四、1。

## 38、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
对外捐赠	26,300.00	96,548.55	26,300.00
罚款支出	50,700.00	123,732.22	50,700.00
非流动资产损毁报废损失		547,480.93	
其他	740,079.37	1,001,957.25	740,079.37
合计	817,079.37	1,769,718.95	817,079.37

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,252,596.65	56,203,571.92
递延所得税费用	-1,266,253.38	-2,152,395.64
合计	37,986,343.27	54,051,176.28

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,075,274.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,018,818.52
子公司适用不同税率的影响	75,389.74
调整以前期间所得税的影响	884,972.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,784,198.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-966,029.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,333,196.38
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-5,703,124.81
无须纳税的收入（以“-”填列）	-5,817,291.10
其他	6,376,212.46
所得税费用	37,986,343.27

## 40、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,170,714.08	5,341,967.54
收到往来款	3,863,736.30	1,291,664.93
收到押金、保证金	2,809,610.67	4,560,986.66
补偿款	1,635,714.24	2,285,714.24
收到的政府补助	1,514,010.12	3,176,882.68
收回紫禁城影业借款		5,000,000.00
其他	1,793,807.97	753,219.18
合计	18,787,593.38	22,410,435.23

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	261,191,401.74	262,605,845.80
支付押金、保证金	3,483,379.50	6,202,542.79
捐赠支出	26,300.00	18,034.81
其他	2,301,897.48	4,244,064.93
合计	267,002,978.72	273,070,488.33

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	696,000,000.00	1,258,000,000.00
收到结构性存款收益	17,726,543.83	14,705,996.97
赎回理财产品		13,500,000.00
收到理财产品收益		72,905.13
合计	713,726,543.83	1,286,278,902.10

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	696,000,000.00	1,258,000,000.00
购买理财产品		12,500,000.00
合计	696,000,000.00	1,270,500,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到苏州工业园区玉榕轩餐饮管理有限公司借款		600,000.00
康炜		597,757.00
合计		1,197,757.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还合肥龙达项目投资有限公司借款	490,000.00	
归还江苏饪我行餐饮管理有限公司借款本金及利息	137,084.65	1,055,482.24
合计	627,084.65	1,055,482.24

## 41、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	82,088,930.80	150,662,736.95
加：资产减值准备	26,782,281.19	24,984,180.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,971,971.69	43,605,716.63
无形资产摊销	4,294,386.60	4,986,270.04
长期待摊费用摊销	26,778,483.59	22,061,162.83
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）	508,025.81	414,863.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		136,985.82
财务费用（收益以“-”号填列）	338,240.47	256,704.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,614,043.05	-35,672,096.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,314,611.69	-98,266.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	48,358.31	-2,054,129.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,295,199.21	3,371,597.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,583,046.35	5,224,880.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,270,052.92	7,219,851.15
其他	1,250,000.00	-1,250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	79,983,725.24	223,850,457.65
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	991,631,262.70	1,027,529,649.49
减: 现金的期初余额	1,027,529,649.49	893,999,501.58
现金及现金等价物净增加额	-35,898,386.79	133,530,147.91

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	991,631,262.70	1,027,529,649.49
其中: 库存现金	1,492,930.84	2,483,670.75
可随时用于支付的银行存款	987,700,195.96	1,020,245,198.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,438,135.90	4,800,780.13
三、期末现金及现金等价物余额	991,631,262.70	1,027,529,649.49

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本集团新增子公司成都全聚德、苏州吴江全聚德及湘潭全聚德。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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)	北京	北京	加工	60.00%		设立
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	北京	销售	100.00%		设立
北京市仿膳饭庄有限责任公司	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并

(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	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
北京市四川饭店有限责任公司 (以下简称四川饭店)	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
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)	北京	北京	餐饮	100.00%		非同一控制下企业合并
北京润德恒信餐饮管理有限公司 (以下简称润德恒信)	北京	北京	餐饮	70.00%		设立
北京聚兴德餐饮管理有限公司 (以下简称聚兴德)	北京	北京	餐饮	51.00%		设立
北京聚成德餐饮管理有限公司 (以下简称聚成德)	北京	北京	餐饮	51.00%		设立
郑州全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称郑州全聚德)	郑州	郑州	餐饮	100.00%		设立
青岛全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称青岛全聚德)	青岛	青岛	餐饮	100.00%		设立
常州市百德江南餐饮管理有限公司 (以下简称常州全聚德)	常州	常州	餐饮	60.00%		设立
重庆全聚德餐饮经营管理有限责	重庆	重庆	餐饮	100.00%		设立



任公司（以下简称重庆全聚德						
新疆全聚德	新疆	新疆	餐饮	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州全聚德餐饮有限公司（以下简称杭州全聚德）	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立
沈阳全聚德餐饮管理有限公司（以下简称沈阳全聚德）	沈阳	沈阳	餐饮	100.00%		设立
无锡金聚源	无锡	无锡	餐饮	80.00%		非同一控制下企业合并
合肥聚德龙达餐饮管理有限公司（以下简称合肥聚德龙达）	合肥	合肥	餐饮	51.00%		设立
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）	上海	上海	餐饮	90.00%		设立
上海全聚德餐饮管理有限公司（以下简称上海全聚德）	上海	上海	餐饮	100.00%		设立
培训中心	北京	北京	培训	100.00%		同一控制下企业合并
鉴定所	北京	北京	鉴定	100.00%		同一控制下企业合并
南京德致兴餐饮管理有限公司（以下简称南京德致兴）	南京	南京	餐饮	51.00%		设立
杭州萧山全聚德餐饮管理有限公司（以下简称萧山全聚德）	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立
培训学校	北京	北京	培训	100.00%		设立
鸭哥科技	北京	北京	食品销售及技术	55.00%		非同一控制下企

			服务			业合并
大连全聚德	大连	大连	餐饮	100.00%		设立
绍兴全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称绍兴全聚德)	绍兴	绍兴	餐饮	100.00%		设立
镇江全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称镇江全聚德)	镇江	镇江	餐饮	100.00%		设立
扬州德致兴餐饮管理有限公司 (以下简称扬州德致兴)	扬州	扬州	餐饮	80.00%		设立
长沙全聚德餐饮管理有限责任公司 (以下简称长沙全聚德)	长沙	长沙	餐饮	100.00%		设立
西安全聚德餐饮管理有限责任公司 (以下简称西安全聚德)	西安	西安	餐饮	100.00%		设立
成都全聚德	成都	成都	餐饮	100.00%		设立
苏州吴江全聚德	苏州	苏州	餐饮	100.00%		设立
湘潭全聚德	湘潭	湘潭	餐饮	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三元金星	40.00%	9,123,764.09		89,460,341.09

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
三元金	189,150,	64,547,9	253,698,	30,025,8	22,147.3	30,048,0	167,617,	68,609,0	236,226,	35,342,1	43,327.2	35,385,5

星	938.87	15.15	854.02	53.99	0	01.29	900.26	51.99	952.25	82.52	2	09.74
---	--------	-------	--------	-------	---	-------	--------	-------	--------	-------	---	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三元金星	362,178,659.31	22,809,410.22	22,809,410.22	-43,873,858.59	359,713,177.34	30,017,078.01	30,017,078.01	76,390,687.99

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	聚德华天	鸿德华坤	聚德华天	鸿德华坤
流动资产	367,285,507.62	1,905,759.86	291,694,652.60	2,039,881.82
非流动资产	62,409,905.43	79,416.50	66,909,227.73	419,479.61
资产合计	429,695,413.05	1,985,176.36	358,603,880.33	2,459,361.43
流动负债	130,133,520.51	193,482.13	129,812,129.43	186,369.84
非流动负债	49,221,444.00		54,067,868.84	
负债合计	179,354,964.51	193,482.13	183,879,998.27	186,369.84
净资产	250,340,448.54	1,791,694.23	174,723,882.06	2,272,991.59
少数股东权益	3,263,217.67		2,212,600.49	
归属于母公司股东权益	247,077,230.87	1,791,694.23	172,511,281.57	2,272,991.59
按持股比例计算的净资产份额	76,371,572.06	877,930.17	53,323,237.13	1,113,765.88
对联营企业权益投资的账面价值	76,371,572.06	877,930.17	53,323,237.13	1,113,765.88
营业收入	525,249,917.35		520,287,191.55	8,453,953.87
净利润	75,616,566.48	-481,297.36	69,026,619.44	-305,063.58

综合收益总额	75,616,566.48	-481,297.36	69,026,619.44	-305,063.58
本年度收到的来自联营企业的股利			19,823,913.81	

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的54.01%（2017年：38.33%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的24.92%（2017年：27.16%）。

#### (2) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币60,000万元（2017年12月31日：人民币60,000万元）。

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

---

期末数

---

项目	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合计
金融负债：					
应付账款	8,522.88	172.21	42.42	106.45	8,843.96
其他应付款	4,669.30	1,348.19	1,195.10	6,331.24	13,543.83
其中：应付股利	--	--	--	1.80	1.80
其他应付款	4,669.30	1,348.19	1,195.10	6,329.44	13,542.03
<b>金融负债合计</b>	<b>13,192.18</b>	<b>1,520.40</b>	<b>1,237.52</b>	<b>6,437.69</b>	<b>22,387.79</b>

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

项目	期初数				
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合计
金融负债：					
应付账款	8,348.74	128.90	31.00	192.21	8,700.85
其他应付款	5,439.99	1,548.83	741.99	6,058.11	13,788.92
其中：应付股利	--	--	--	1.80	1.80
其他应付款	5,439.99	1,548.83	741.99	6,056.31	13,787.12
<b>金融负债合计</b>	<b>13,788.73</b>	<b>1,677.73</b>	<b>772.99</b>	<b>6,250.32</b>	<b>22,489.77</b>

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

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

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

#### 2、资本管理

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为20.77%（2017年12月31日：22.53%）。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
首旅集团	北京	旅游业	442,523.23	42.67%	42.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
聚德华天	联营企业
鸿德华坤	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一最终控制方
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一最终控制方
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一最终控制方
北京欣燕都酒店连锁有限公司（以下简称欣燕都酒店）	同一最终控制方
北京颐和园宾馆有限公司（以下简称颐和园宾馆）	同一最终控制方
北京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
北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一最终控制方
北京凯威大厦有限公司（以下简称凯威大厦）	同一最终控制方
北京首旅置业集团有限公司（以下简称首旅置业）	同一最终控制方
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一最终控制方
北京展览馆宾馆有限公司(以下简称北展宾馆)	同一最终控制方
北京首旅燕京大厦物业管理有限责任公司（以下简称燕京大厦）	同一最终控制方
北京首旅酒店（集团）股份有限公司（以下简称首旅酒店）	同一最终控制方
北京市京伦饭店有限责任公司（以下简称京伦饭店）	同一最终控制方
北京首采联合电子商务有限责任公司（以下简称首采联合）	同一最终控制方
北京聚全餐饮有限责任公司（以下简称聚全公司）	同一最终控制方
北京市长富宫中心有限责任公司（以下简称长富宫中心）	同一最终控制方
北京亮马河大厦有限公司（以下简称亮马河大厦）	同一最终控制方

北京市西苑饭店（以下简称西苑饭店）	同一最终控制方
北京东来顺集团有限责任公司（以下简称东来顺集团）	同一最终控制方
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一最终控制方
北京市上园饭店（以下简称上园饭店）	同一最终控制方
北京神舟国际旅行社集团有限公司（以下简称神舟国旅）	同一最终控制方
北京绿野晴川动物园有限公司（以下简称绿野晴川动物园）	同一最终控制方
北京首都旅游集团财务有限公司（以下简称首旅财务公司）	同一最终控制方
北京市和平里大酒店(以下简称和平里大酒店)	同一最终控制方
北京市崇文门饭店（以下简称崇文门饭店）	同一最终控制方
北京和平宾馆有限公司（以下简称和平宾馆）	同一最终控制方
北京新北纬饭店有限责任公司（以下简称新北纬饭店）	同一最终控制方
广州首旅建国酒店有限公司（以下简称广州首旅建国）	同一最终控制方
北京王府井东安集团有限责任公司（以下简称王府井东安集团）	同一最终控制方
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东来顺集团	采购商品	2,354,129.16			2,182,383.40

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鸿德华坤	销售商品		1,074,428.77
王府井东安集团	销售商品	1,851,783.93	
首旅置业	销售商品	322,256.58	246,057.99
首商股份	销售商品	816,570.62	1,027,755.11
首旅酒店	销售商品	27,431.62	112,408.51
贵宾楼饭店	销售商品	34,880.06	127,648.75
亮马河大厦	销售商品	168,578.74	189,291.91
北京饭店	销售商品	95,825.46	343,158.84
建国饭店	销售商品	31,163.56	61,996.00

兆龙饭店	销售商品		2,830.77
颐和园宾馆	销售商品	141,410.43	137,673.63
绿野晴川动物园	销售商品	113,342.31	38,923.08
北展宾馆	销售商品	16,671.97	4,859.83
长富宫中心	销售商品	1,594.53	4,058.80
新世纪饭店	销售商品	64,883.74	86,682.44
凯威大厦	销售商品	2,151.62	10,134.19
东来顺集团	销售商品	846.15	2,895.73
燕京大厦	销售商品	5,571.79	6,708.03
京伦饭店	销售商品	274,431.95	264,006.57
国际饭店	销售商品	81,728.34	93,768.38
欣燕都酒店	销售商品	6,666.67	28,149.15
上园饭店	销售商品	15,123.59	16,540.09
神舟国旅	销售商品		32,633.33
新北纬饭店	销售商品		2,498.80
西苑饭店	销售商品	34,504.80	181,937.08
和平宾馆	销售商品	10,567.52	12,536.75
和平里大酒店	销售商品	40,542.31	96,387.52
崇文门饭店	销售商品	56,925.70	64,257.61
神舟国旅	提供服务	24,437.61	30,788.58

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
欣燕都酒店	房屋	2,884,674.82	2,811,621.60
京伦饭店	鸭炉	16,180.00	36,407.77
广州首旅建国	鸭炉	24,271.69	48,543.69

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
首旅集团	租赁房屋	5,701,474.20	5,675,675.70
聚全公司	租赁房屋	1,904,761.92	1,942,816.07

关联租赁情况说明

本公司作为出租方说明：



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

本公司作为承租方说明：

①根据丰泽园饭店与首旅集团签订的协议，丰泽园饭店租赁首旅集团位于北京宣武区珠市口西大街83号房屋用于客房出租、餐饮服务等，租赁期十年，从2006年6月1日至2016年5月31日。2016年度丰泽园饭店与首旅集团续签房租合同，租赁期九年零七个月，从2016年6月1日至2025年12月31日，2016年9月1日至2016年12月31日租金为210万元（含税），2017至2019年租金为630万元/年（含税），2020年至2022年租金为660万元（含税），2023至2025年租金为690万元/年（含税）。

②根据四川饭店与聚全公司签订的房屋租赁合同，四川饭店租赁聚全公司位于北京市西城区新街口北大街3号房屋用于餐饮经营，租赁期十年，从2009年11月1日至2019年10月30日止，其中2009年11月1日至2010年7月31日为免租期，年租金以四川饭店在租赁房屋内经营餐饮项目上一年度营业收入的10%计算，最低不少于人民币200万元。

### （3）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	623.08	592.00

### （4）其他关联交易

截至2018年12月31日止，本集团存放于首旅财务公司的存款期末余额为213,048,919.87元，共计产生利息收入4,942,842.92元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	首采联合	978,565.90	48,928.30	658,109.60	32,905.48
应收票据及应收账款	王府井东安集团	105,611.73	5,280.59		
应收票据及应收账款	亮马河大厦	49,177.28	2,458.86	33,969.94	1,698.50

款					
应收票据及应收账款	和平里大酒店	37,724.50	1,886.23		
应收票据及应收账款	京伦饭店	22,416.10	1,120.81		
应收票据及应收账款	首旅置业	3,184.00	159.20	172,437.45	8,621.87
应收票据及应收账款	神舟国旅	7,878.00	393.90	4,701.00	235.05
应收票据及应收账款	颐和园宾馆	1,250.00	62.50	110,078.55	5,503.93
应收票据及应收账款	展览馆宾馆	938.80	938.80	2,320.00	116.00
应收票据及应收账款	长富宫中心	514.80	25.74		
应收票据及应收账款	东来顺集团	198.00	9.90		
应收票据及应收账款	首商股份	100.00	5.00	189,788.21	9,489.41
应收票据及应收账款	新世纪饭店			3,066.24	153.31
应收票据及应收账款	西苑饭店			1,217.60	60.88

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	聚全公司	7,935,198.74	7,951,746.30
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
其他应付款	京伦饭店	150,000.00	150,000.00
其他应付款	广州首旅建国	150,000.00	150,000.00
预收账款	广州首旅建国	71,472.00	
预收账款	京伦饭店	95,255.31	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	75,696,619.88	63,447,386.19
资产负债表日后第2年	67,101,922.59	54,685,087.14
资产负债表日后第3年	51,326,332.56	43,875,286.52
以后年度	151,392,555.11	137,023,862.56
<b>合 计</b>	<b>345,517,430.14</b>	<b>299,031,622.41</b>

截至2018年12月31日止，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日止，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	55,523,511.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	55,523,511.90

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年3月21日止，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

政府补助

## (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	种类	期初余额	本期新增 补助金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	期末 余额	本期结 转计入 损益的 列报项 目	与资产 相关/ 与收益 相关
配送中心升级改造政府补助	中财政拨款	820,000.00	--	240,000.00	--	580,000.00	其他收益	与资产相关
展览馆项目政府补助	商委拨款	352,800.00	--	166,600.00	--	186,200.00	其他收益	与资产相关
和平门西二改造政府补助	商委拨款	1,904,999.92	--	635,000.04		1,269,999.88	其他收益	与资产相关
餐饮厨房油烟净化设备改造项目政府补助		1,030,000.00	--	--	--	1,030,000.00	其他收益	与资产相关
王府井店排烟系统改造补助		312,000.00		78,000.00	--	234,000.00	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>4,419,799.92</b>		<b>1,119,600.04</b>	<b>--</b>	<b>3,300,199.88</b>		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	种类	上期计入损益的 金额	本期计入损益的 金额	计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
西二工程-中华老字号补助款	商委拨款	635,000.04	635,000.04	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	社保基金	624,348.68	593,155.72	其他收益	与收益相关
个税手续费返还	税务拨款	23,662.61	481,703.40	其他收益	与收益相关
配送中心升级改造政府补助	财政拨款	240,000.00	240,000.00	其他收益	与资产相关

报废国三排放车辆补贴	政府补助		177,000.00	营业外收入	与收益相关
全聚德展览馆补贴	商委拨款	166,600.00	166,600.00	其他收益	与资产相关
人民政府先进企业奖励	区政府拨款	100,000.00	100,000.00	其他收益	与收益相关
拨付大气污染防治项目财政补助资金	环保局拨款	78,000.00	78,000.00	其他收益	与资产相关
环保局油烟净化器升级改造补贴	环保局		66,000.00	其他收益	与收益相关
残疾人补助金	区政府拨款		54,000.00	其他收益	与收益相关
流通经济研究中心补助款	中心拨款	2,160.00	22,770.00	其他收益	与收益相关
国有资产监督管理委员会奖励	政府拨款		10,000.00	其他收益	与收益相关
社会保险和就业岗位补贴	人力资源和社会保障保障局	10,074.00	6,381.00	其他收益	与收益相关
北京市商务委员会奖励	商委拨款		3,000.00	其他收益	与收益相关
连锁企业鼓励资金	商委拨款	2,000,000.00		其他收益	与收益相关
首席技术工作室拨款	区政府拨款	150,000.00		其他收益	与收益相关
碳核查奖励	节能环保中心	70,000.00		其他收益	与收益相关
重大活动保障补助	商委拨款	40,000.00		其他收益	与收益相关
统一配送固定资产	旅游委拨款	29,170.80		其他收益	与资产相关
发展专项补贴	财政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关
安全生产标准化(金安企业)奖励	安全生产管理局	15,000.00		其他收益	与收益相关
商贸企业专项资金	商委拨款	10,000.00		其他收益	与收益相关
超比例安置奖励	残疾人联合会	3,000.00		其他收益	与收益相关
商贸50强政策兑现	商委拨款	2,300.00		其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>4,219,316.13</b>	<b>2,633,610.16</b>		

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	4,086,046.34	3,881,703.87
合计	4,086,046.34	3,881,703.87

## (1) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,297,086.82	85.93%	211,040.48	4.91%	4,086,046.34	4,020,646.11	86.08%	160,238.14	3.99%	3,860,407.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	703,594.77	14.07%	703,594.77	100.00%		650,311.68	13.92%	629,015.78	96.73%	21,295.90
合计	5,000,681.59	100.00%	914,635.25	18.29%	4,086,046.34	4,670,957.79	100.00%	789,253.92	16.90%	3,881,703.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,221,057.96	161,052.90	5.00%
1 至 2 年	4,908.50	490.85	10.00%
2 至 3 年	17,999.51	2,699.93	15.00%
3 至 4 年	26,538.00	7,961.40	30.00%
4 至 5 年	16,134.00	9,680.40	60.00%

5 年以上	29,155.00	29,155.00	100.00%
合计	3,315,792.97	211,040.48	6.36%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	633,005.85	--	--
合并范围内关联方组合	348,288.00	--	--
<b>合 计</b>	<b>981,293.85</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 129,391.33 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
餐费	4,010.00

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,011,950.00	
其他应收款	182,576,069.67	177,795,704.04
合计	186,588,019.67	177,795,704.04

### (1) 应收股利

1)应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东全聚德	4,011,950.00	
合计	4,011,950.00	

### (2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	182,788,361.20	100.00%	212,291.53	0.12%	182,576,069.67	177,915,375.64	100.00%	119,671.60	0.07%	177,795,704.04
合计	182,788,361.20	100.00%	212,291.53	0.12%	182,576,069.67	177,915,375.64	100.00%	119,671.60	0.07%	177,795,704.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	201,735.12	10,086.76	5.00%
1至2年	245,362.01	24,536.20	10.00%
2至3年	165.00	24.75	15.00%
4至5年	291,109.67	174,665.80	60.00%
5年以上	2,978.02	2,978.02	100.00%
合计	741,349.82	212,291.53	28.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金备用金组合	3,963,446.86	--	--
合并范围内关联方组合	178,083,564.52	--	--
<b>合计</b>	<b>182,047,011.38</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,308.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况



单位：元

项目	核销金额
押金	57,688.12

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	178,083,564.52	173,695,989.55
押金	3,623,976.86	2,996,045.84
备用金	339,470.00	334,000.00
往来款	668,739.70	875,765.40
其他	72,610.12	13,574.85
合计	182,788,361.20	177,915,375.64

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海全聚德	往来款、借款	116,770,000.00	1-5年, 5年以上	63.88%	
郑州全聚德	往来款、借款及利息	9,177,841.27	1-5年, 5年以上	5.02%	
杭州全聚德	往来款、借款及利息	8,166,646.74	5年以内	4.47%	
萧山全聚德	借款	5,600,000.00	4年以内	3.06%	
镇江全聚德	借款	5,500,000.00	3年以内	3.01%	
合计	--	145,214,488.01	--	79.44%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	618,417,825.48		618,417,825.48	594,417,825.48		594,417,825.48
对联营、合营企业投资	77,249,502.23		77,249,502.23	54,437,003.01		54,437,003.01
合计	695,667,327.71		695,667,327.71	648,854,828.49		648,854,828.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海浦东全聚德	900,000.00			900,000.00		
三元桥全聚德	2,161,440.00			2,161,440.00		
重庆全聚德	53,552,831.35			53,552,831.35		
三元金星	72,000,000.00			72,000,000.00		
仿膳饭庄	8,923,152.83			8,923,152.83		
丰泽园饭店	27,134,976.13			27,134,976.13		
四川饭店	19,048,641.85			19,048,641.85		
青岛全聚德	56,889,300.00			56,889,300.00		
聚兴德	1,530,000.00			1,530,000.00		
郑州全聚德	52,437,927.03			52,437,927.03		
润德恒信	1,400,000.00			1,400,000.00		
食品公司	80,896,990.07			80,896,990.07		
培训中心	433,389.50			433,389.50		
鉴定所	174,565.61			174,565.61		
新疆全聚德	160,958,200.00			160,958,200.00		
杭州全聚德	4,500,000.00			4,500,000.00		
沈阳全聚德	4,000,000.00			4,000,000.00		
无锡金聚源	10,400,000.00			10,400,000.00		
合肥聚德龙达	2,805,000.00			2,805,000.00		
聚成德	1,530,000.00			1,530,000.00		
常州全聚德	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海全聚德	5,000,000.00	12,750,000.00		17,750,000.00		
南京德致兴	510,000.00			510,000.00		
萧山全聚德	1,000,000.00			1,000,000.00		
培训学校	300,000.00			300,000.00		
鸭哥科技	15,241,111.11			15,241,111.11		
大连全聚德	2,000,300.00			2,000,300.00		
长沙全聚德	1,000,000.00			1,000,000.00		
扬州德致兴	800,000.00			800,000.00		
绍兴全聚德	1,000,000.00			1,000,000.00		

镇江全聚德	1,000,000.00			1,000,000.00		
西安全聚德	1,890,000.00			1,890,000.00		
成都全聚德		3,500,000.00		3,500,000.00		
苏州吴江全聚德		5,000,000.00		5,000,000.00		
湘潭全聚德		2,750,000.00		2,750,000.00		
合计	594,417,825.48	24,000,000.00		618,417,825.48		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
①聚德华 天	53,323,23 7.13			23,048,33 4.93						76,371,57 2.06
②鸿德华 坤	1,113,765 .88			-235,835. 71						877,930.1 7
小计	54,437,00 3.01			22,812,49 9.22						77,249,50 2.23
合计	54,437,00 3.01			22,812,49 9.22						77,249,50 2.23

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	693,659,404.96	208,927,629.66	793,554,030.72	228,585,398.46
其他业务	44,905,831.83	1,699,932.84	5,840,261.95	231,688.68
合计	738,565,236.79	210,627,562.50	799,394,292.67	228,817,087.14

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	48,650,867.52	56,683,462.57
权益法核算的长期股权投资收益	22,812,499.22	20,893,194.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	17,726,543.83	14,705,996.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	75,000.00	
合计	89,264,910.57	92,282,654.30

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-508,025.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,633,610.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,726,543.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,391,418.92	
减：所得税影响额	5,346,972.79	
少数股东权益影响额	15,338.72	
合计	15,881,235.59	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.2368	0.0000
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.1853	0.0000

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长鲍民先生签名的公司2018年年度报告全文；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 三、载有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：鲍民

二〇一九年三月二十一日