



中国全聚德(集团)股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人卢长才、主管会计工作负责人周延龙、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 0.6 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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 可转换公司债券相关情况.....	54
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第十节 公司治理.....	56
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	71
第十三节 备查文件目录.....	72

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、全聚德、本集团	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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
新疆全聚德	指	新疆全聚德餐饮管理有限公司
上海全聚德	指	上海全聚德餐饮管理有限公司
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
全聚德大兴国际机场店	指	中国全聚德（集团）股份有限公司北京大兴国际机场店
全聚德湘潭店	指	湘潭全聚德餐饮管理有限公司
全聚德长春店	指	长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司
全聚德成都店	指	成都全聚德餐饮管理有限公司
长春四川饭店	指	长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司
聚德华天	指	北京聚德华天控股有限公司
首旅集团财务公司	指	北京首都旅游集团财务有限公司
首商股份	指	北京首商集团股份有限公司
首旅酒店	指	北京首旅酒店(集团)股份有限公司
王府井	指	王府井集团股份有限公司

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	http://www.quanjude.com.cn		
电子信箱	quanjude@quanjude.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	北京市西城区前门西河沿 217 号 507 房间公司证券部

四、注册变更情况

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	奚大伟、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	2019 年 1 月-2019 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,566,318,940.67	1,777,258,646.53	1,777,258,646.53	-11.87%	1,860,556,610.96	1,860,556,610.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,627,861.62	73,042,196.67	73,042,196.67	-38.90%	135,995,995.61	135,995,995.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,302,309.69	57,160,961.08	57,160,961.08	-64.48%	119,441,389.56	119,441,389.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,510,033.50	79,983,725.24	79,983,725.24	-14.35%	223,720,457.65	223,850,457.65

基本每股收益 (元/股)	0.1447	0.2368	0.2368	-38.89%	0.4409	0.4409
稀释每股收益 (元/股)	0.0000	0.0000	0.0000	0.00%	0.0000	0.0000
加权平均净资产收益率	3.00%	4.89%	4.89%	-1.89%	9.27%	9.27%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	1,998,323,320. 90	2,020,211,888. 83	2,020,211,888. 83	-1.08%	2,069,570,357. 45	2,069,570,357. 45
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,501,657,733. 58	1,502,696,712. 77	1,502,696,712. 77	-0.07%	1,509,855,144. 40	1,509,855,144. 40

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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、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	400,797,521.39	357,470,407.49	432,692,554.42	375,358,457.37
归属于上市公司股东的净利润	10,641,463.19	21,636,833.52	20,325,813.24	-7,976,248.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,789,062.04	16,114,765.06	16,117,876.63	-18,719,394.04
经营活动产生的现金流量净额	-19,400,100.13	29,441,522.62	74,620,419.55	-16,151,808.54

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	4,847,316.45	-508,025.81	-4,368.32	
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）	2,687,120.34	2,633,610.16	4,195,653.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			55,104.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,823,449.31	17,726,543.83	14,705,996.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,346,516.58	1,391,418.92	3,109,391.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			72,905.13	
减：所得税影响额	5,889,251.73	5,346,972.79	5,532,432.04	
少数股东权益影响额（税后）	489,599.02	15,338.72	47,645.05	
合计	24,325,551.93	15,881,235.59	16,554,606.05	--

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

公司主营业务为餐饮服务及食品加工、销售业务，旗下拥有“全聚德”、“仿膳”、“丰泽园”、“四川饭店”等品牌。报告期末在北京、上海、杭州、长春等地拥有餐饮门店共计118家，其中全聚德品牌门店110家，仿膳品牌门店1家，丰泽园品牌门店5家，四川饭店品牌门店2家，已形成了以全聚德品牌为龙头，多品牌协同发展的态势。食品加工、销售业务主要为鸭坯及其它食品的研发、生产与销售。目前已形成以真空包装原味烤鸭、入味烤鸭等为代表的预包装食品，以鸭肉酥、蛋黄酥等为特色的即食休闲类产品以及日常主食等系列产品。

报告期内，公司以打造生活方式服务业产业集团的定位要求，一方面立足全聚德集团品牌优势，坚持守正创新之路，聚焦老字号精品门店打造，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	长期股权投资同比增幅 392.02%，主要是公司投资首旅集团财务公司所致。
投资性房地产	投资性房地产同比增幅 2396.71%，主要是公司对外出租房产涉及的资产由固定资产转入投资性房地产科目核算所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 拥有特色鲜明的品牌

“全聚德”创建于1864年，至今已经跨越156年的历史。全聚德菜品不断创新，形成了以独具特色的全聚德烤鸭为龙头，集400多道特色菜品于一体的全聚德菜系，曾多次登上国宴舞台。2004年，随着仿膳饭庄、丰泽园饭店和四川饭店成为公司旗下品牌，目前形成了以全聚德品牌为龙头，多品牌协调发展的态势。公司以多种形式开展品牌文化传播，先后获得“中国十大文化品牌”、“中国餐饮十佳企业”、“中国最具竞争力的大企业集团”、“北京十大影响力企业”和“北京城市名片”等荣誉，品牌文化不断积淀和传承。

2. 拥有匠心传承的宝贵技艺

公司拥有的“全聚德挂炉烤鸭技艺”、“仿膳（清廷御膳）制作技艺”被列入国家级非物质文化遗产名录，“全聚德全鸭席制作技艺”、“丰泽园鲁菜制作技艺”被列入北京市区级非物质

文化遗产名录。

“全聚德挂炉烤鸭技艺”坚守挂炉烤鸭技艺的复杂制作工序，优选鸭苗，标准化喂养及加工，品质从源头做起，四大工序、30余个操作环节，目前已形成一整套标准、规范的工艺流程，是中华传统饮食文化和技艺的匠心坚守。2008年，“全聚德挂炉烤鸭技艺”列入国家级非物质文化遗产名录。

“仿膳（清廷御膳）制作技艺”取材讲究，制作精细，形色美观，口味以清鲜酥嫩见长，菜名形象生动、寓意丰富。为了确保传统菜点的品质，仿膳一直坚持手工制作。膳食选料精细，烹制工艺复杂，品种丰富多样，2011年“仿膳（清廷御膳）制作技艺”被列入国家级非物质文化遗产名录。

“全聚德全鸭席制作技艺”以鸭为主料，配合多种食材，贯穿各种菜系的技法，汇集五湖四海的口味，涵盖冷、热、面点等多种品类，现今已有400多道菜可供选择。2008年，“全聚德全鸭席制作技艺”被列入北京市区级非物质文化遗产名录。

“丰泽园鲁菜制作技艺”讲究选料精细，操作严谨，注重刀工和火候，将“清、鲜、香、脆、嫩”等特点融为一体。2011年，“丰泽园鲁菜制作技艺”被列入北京市区级非物质文化遗产名录。

3. 拥有独具特色的文化优势

全聚德作为中华老字号，历经数代发展，已经成为北京传统文化的一个符号。全聚德前门烤鸭店门面被公布为“北京市文物保护单位”。位于全聚德和平门店的“全聚德展览馆”，被列为北京市爱国主义教育基地。全聚德历史文化效应所带来的优势是不可复制的。150余年的历史积淀形成了“全聚德”厚重的企业文化。坚持诚信经营、顾客至上，秉承“全而无缺，聚而不散，仁德至上”的核心价值观，形成了由理念文化、制度文化、管理文化和环境文化组成的企业文化体系。

4. 拥有专业的管理、技术、服务团队

公司拥有中国烹饪大师6人、中国烹饪名师18人、中国服务大师2人、中国服务名师11人。公司高级技师、技师等骨干技术力量涵盖“烤鸭、烹饪、面点、冷荤、服务和后勤”等多项领域。为了更好地激励和凝聚管理、技术骨干，公司鼓励员工学习专业技术（技能），并对获得专业技术（技能）等级的人员经考核合格，给予专业技术（技能）津贴；积极开展技能大赛，评选“星级匠人”，并对获得“星级匠人”称号的人员享受一定的津贴。同时搭建平台，为核心管理、技术人员创造更多发展机会。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司2019年度营业收入为156,631.89万元，利润总额为7,032.63万元，归属于上市公司股东的净利润为4,462.79万元，基本每股收益为0.1447元，加权平均净资产收益率为3.00%，公司餐饮业务全年接待宾客658.92万人次。受餐饮行业，尤其是中式正餐竞争加剧影响，公司年度接待人次同比减少，导致公司2019年度营业收入和利润水平同比出现下滑。报告期内，公司新开直营门店5家，分别是全聚德大兴国际机场店、湘潭店、长春店、成都店及长春四川饭店；新开特许加盟门店2家，分别是丰泽园工体店、丰泽园南礼士路店；截至2019年12月31日，公司餐饮门店共计118家，包括直营门店48家，加盟门店70家（含海外特许加盟开业门店7家），食品加工企业2家。

为推动餐饮行业健康有序发展，鼓励老字号守正创新，更好满足人民日益增长的美好生活需要，国家及北京市先后出台了《关于发挥品牌引领作用 推动供需结构升级的意见》、《商务部关于推动餐饮业转型发展的指导意见》、《关于推动北京老字号传承发展的意见》等重要文件，支持老字号传承和创新传统技艺，推动老字号企业体制改革和机制创新，增强企业活力，提高盈利能力。公司深刻理解老字号品牌的文化价值，强化老字号品牌的责任担当，重新制定了品牌发展战略，“一牌一策”，找准每个品牌的发展方向，稳步推进老字号的创新发展。报告期内，公司进一步完善发展布局，创新发展模式，抓住“环境、服务、菜品”关键因素进行产品提质升级，优化经营效率和效益，不断满足顾客日益增长的体验需求。

（一）党建引领发展，保驾护航改革

报告期内，公司对《中国全聚德（集团）股份有限公司章程》进行修订，将党建工作总体要求纳入公司章程，坚持和完善“双向进入、交叉任职”的领导体制，明确党组织在公司治理结构中的法定地位，全面加强党的领导，发挥党委“把方向、管大局、保落实”作用，围绕中心抓好党建。充分发挥企业各级党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，深入推进全面从严治党，严格规范“三重一大”决策制度，严格落实中央八项规定，坚决反对“四风”问题；紧抓监督执纪问责，积极践行监督执纪“四种形态”，营造清正廉洁的干事环境，助力企业合规经营和高质量发展。

（二）提质增效，开源节流

1.优化布局，拓展新门店。公司利用新品牌孵化成果组合进驻新市场，在北京大兴机场开设了包括三个全新业态（小小全聚德、全聚德供销社、聚德面舍）的新门店和一个全聚德新版食品专卖店。该项目是公司面对新市场、新平台、新场所，围绕新的全聚德中长期规划推出的全新产品，其创新的品牌组合将成为丰富老字号品牌内涵的第一代新模型。同时公司进一步围绕打造生活方式聚集地建设，在长春赛特奥莱开设了全聚德和四川饭店两家直营门店；继续推进商业综合体模式门店的开店进程，报告期内开设了全聚德湘潭店、全聚德成都店。新项目开业以来获得良好口碑，效益不断提高。

2.创新菜品，吸引新老顾客。报告期内，公司加大创新菜品力度和更新频率，以调整菜单带动菜品创新，以菜品口味、出品改良留住老顾客，吸纳新顾客，90%的门店进行了菜单更新或菜品结构的调整。北京门店按月研发销售健康新菜品，使消费者有了更多的新品体验，带动门店销售收入的提升。同时公司继续狠抓烤鸭拳头产品的质量管控，不断创新管理手段，有效提升鸭坯和门店烤鸭质量。

3.强化平台，营销引流顾客。利用大众点评、支付宝口碑、雅座会员、首客首享等平台

资源，充分挖掘平台的口碑传播作用，带动门店外卖和节日套餐销售，公司各门店共发起活动111项，其中大众点评活动67项，雅座会员活动27项，口碑营销活动9项，首客首享营销活动8项，吸引顾客到店消费，为企业增收带来实效。

4.创新产品，推动食品销售。公司积极推进核心关键产品创新攻关工作，以“口味好、品质高、较便捷”为特点，研发了全聚德品牌风味鸭系列产品,作为真空烤鸭产品的补充和支持，进一步完善产品结构，已于2019年12月上市。仿膳品牌糕点和月饼在保留品牌特色的基础上，以年轻消费者为目标群体，推出全新独立小包装的绿豆糕、蛋黄酥等旅游伴手礼产品，设计风格清新简约，符合年轻消费群体的审美；新研发的香酥鸭肉、太妃黑糖流芯、黑芝麻曲奇等月饼新产品，风格时尚，符合市场潮流，获得广泛关注和好评，2019年公司月饼销售利润比去年同期有较大提升。

5.优化管理，实现降本增效。进一步加强菜品、用工成本的精细化管理，通过严格的监督考核，加强对外部用工的管控和人事费用率的合理控制，强化日常对上述要求的巡检和考核，发现不合格情况立即下发成本预警通知单和提示单。报告期内，公司通过采取人员总量控制、用工结构调整、工作流程再造、技能培训强化等多维度改进，控制人工成本和菜品成本，降本增效明显。

（三）维护宣传，焕新品牌形象

1.梳理品牌，再塑品牌新形象。为提升品牌形象，公司提出“提一批、转一批、关一批”的门店转型提升计划，对于经营质量不佳，不能达到公司管控标准的门店进行关闭；对定位不准的门店加快转型调整，明确品牌细分定位；同时全面提升门店服务品质，实现管理升级。全年关闭直营门店2家，关闭不合格加盟门店6家，进一步加强了对加盟店的日常管理和考核，推动连锁加盟业务向高标准升级。

2.加大打假力度，保护老字号品牌。报告期内，公司多次与相关部门通力合作对侵犯全聚德品牌的制假、售假行为进行打击。对北京前门、王府井、北京西站等重点区域进行市场联合检查，对售假商户联合工商进行查抄，对违规销售的终端商户采取取消售卖资格等方式，提升品牌形象。同时公司积极采用防伪溯源新技术、新手段、新方法，提升防伪技术水平。通过一系列的打假行动，目前市场上制假售假的情况大幅减少。

3.提升品牌形象，加强主题宣传。报告期内，公司对全聚德及各品牌标识主视觉形象进行调整，对公司官微、各品牌官微、微信公众号及微博等多平台标识形象进行统一规划设计，统一并提升了品牌对外形象宣传。为加强主题宣传，全年发起多轮较有影响力的活动，包括主流媒体整版或半版深度图文报道和央视、北京电视台、大公网等有影响力的专题视频节目，首发渠道广泛覆盖40多家传统媒体和新媒体，首发新闻总量近300条，向社会广泛宣传公司的品牌文化、提质转型行动、发展战略等，多家媒体予以转发，宣传效应叠加。

（四）培训储备，加强队伍建设

公司一方面加强内部年轻干部的培养，通过成立“创新实验室”，选拔加速推进青年骨干管理团队培养，建立起适合年轻人脱颖而出的激励机制；另一方面通过多种渠道积极引进市场化人才，为管理人员队伍注入活力。同时公司继续通过加强烹饪专业校企合作，引进并留住订单班新人。通过加强现有员工整体技能培训，提升现有人员技能水平。

（五）圆满完成重大活动服务保障任务

2019年，公司积极参与国家重大活动，彰显品牌，所属企业丰泽园饭店为第二届“一带一路”高峰论坛圆桌峰会午宴奉上了鲁菜经典菜肴。全聚德、仿膳饭庄等在京门店接待了埃及总统、智利总统、塔吉克斯坦总统、亚美尼亚总理等近200名贵宾。特别是2019年国庆节期间，公司核心区门店停业配合大庆活动，各企业抽调优秀服务人员服务观礼台贵宾，员工积极参加群众游行方阵等，我们以为国服务的政治站位，为民服务的真诚与热情，确保了安全与经营两不误，体现了老字号企业的责任与担当，同时也宣传了品牌，得到了有关部门的表扬与

肯定。

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

	2019 年		2018 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	1,566,318,940.67	100%	1,777,258,646.53	100%	-11.87%
分行业					
餐饮	1,104,280,600.00	70.50%	1,276,828,374.08	71.84%	-13.51%
商品销售	411,899,046.97	26.30%	451,445,354.16	25.40%	-8.76%
其他业务	50,139,293.70	3.20%	48,984,918.29	2.76%	2.36%
分产品					
	1,566,318,940.67	100.00%	1,777,258,646.53	100.00%	-11.87%
分地区					
华北	1,572,044,534.35	100.37%	1,821,247,238.72	102.48%	-13.68%
华中	16,067,789.47	1.03%	11,955,906.55	0.67%	34.39%
华东	245,865,561.10	15.70%	263,552,700.73	14.83%	-6.71%
西北	107,410,308.53	6.86%	118,919,076.44	6.69%	-9.68%
东北	22,119,671.74	1.41%	24,415,238.63	1.37%	-9.40%
西南	14,195,805.84	0.91%	20,942,654.17	1.18%	-32.22%
抵消	-411,384,730.36	-26.26%	-483,774,168.71	-27.22%	-14.96%

(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

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	1,104,280,600.00	368,307,657.34	66.65%	-13.51%	-7.54%	-2.15%
商品销售	411,899,046.97	276,283,980.35	32.92%	-8.76%	-10.35%	1.18%
分产品						
分地区						
华北	1,572,044,534.35	895,717,188.03	43.02%	-13.68%	-11.56%	-1.37%
华东	245,865,561.10	98,960,468.24	59.75%	-6.71%	-8.01%	0.57%

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	2019 年		2018 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		368,307,657.34	56.63%	398,339,267.96	56.07%	-7.54%
商品销售		276,283,980.35	42.48%	308,172,545.85	43.38%	-10.35%
其他业务		5,735,164.98	0.88%	3,884,019.66	0.55%	47.66%

说明

其它业务成本同比增幅47.66%，主要是公司对外出租房产涉及的资产由固定资产转入投资性房地产科目核算所致。

(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2个子公司，为长春四川饭店、全聚德长春店；减少2个子公司，为北京聚成德餐饮管理有限公司（以下简称“聚成德”）、北京鸭哥科技有限公司（以下简称“鸭哥科技”）。

(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）	121,882,081.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.78%
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	31,760,568.00	2.03%
2	法人 2	27,722,117.98	1.77%
3	法人 3	23,918,731.48	1.53%
4	法人 4	20,156,096.87	1.29%
5	法人 5	18,324,566.79	1.17%
合计	--	121,882,081.12	7.78%

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）	247,467,036.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.05%
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	192,690,357.12	29.63%
2	法人 2	25,702,890.83	3.95%
3	法人 3	12,835,680.57	1.97%
4	法人 4	8,368,673.42	1.29%
5	法人 5	7,869,434.18	1.21%
合计	--	247,467,036.12	38.05%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	673,405,624.32	731,767,380.28	-7.98%	
管理费用	204,322,913.54	218,757,404.61	-6.60%	
财务费用	-139,855.00	-2,029,553.74	93.11%	主要为利息收入下降所致。
研发费用	1,082,849.00	695,352.82	55.73%	主要为加大研发支出所致。

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坚持守正创新之路，聚焦老字号精品门店打造，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。2019年，公司大部分直营门店实现了年度内菜单更新，通过不断调整菜品结构和改进菜品出品，适应不断变化和日益提升的餐饮消费需求。研发部门按月推出健康新菜品，如“葱烧小花菇”、“奶汁香芋煲”、“臊汁煎烧藕夹”、“鸭丝拉皮”、“砂锅腊肉春雷笋”等，新鲜营养，口味丰富，陆续在门店销售，使消费者有了更多的新品体验。在食品生产研发上，公司积极推进核心关键产品创新攻关工作，以“口味好、品质高、较便捷”为特点，研发了全聚德品牌风味鸭系列产品，作为真空烤鸭产品的补充和支持，进一步完善产品结构，已于2019年12月上市。仿膳品牌糕点和月饼在保留品牌特色的基础上，以年轻消费者为目标群体，推出全新独立小包装的绿豆糕、蛋黄酥等旅游伴手礼产品；中秋月饼推出香酥鸭肉、太妃黑糖流芯、黑芝麻曲奇等新产品，符合市场潮流。公司将牢牢把握创新提质的主题，通过建立质量指标评价体系，持续改进产品质量，提升品牌竞争能力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	68	48	41.67%
研发人员数量占比	1.64%	1.00%	0.64%
研发投入金额（元）	1,082,849.00	695,352.82	55.73%
研发投入占营业收入比例	0.07%	0.04%	0.03%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,695,163,285.68	1,928,391,631.21	-12.09%

经营活动现金流出小计	1,626,653,252.18	1,848,407,905.97	-12.00%
经营活动产生的现金流量净额	68,510,033.50	79,983,725.24	-14.35%
投资活动现金流入小计	1,112,603,415.26	713,843,938.50	55.86%
投资活动现金流出小计	1,400,564,549.51	745,111,272.55	87.97%
投资活动产生的现金流量净额	-287,961,134.25	-31,267,334.05	-820.96%
筹资活动现金流入小计			0.00%
筹资活动现金流出小计	74,392,497.42	84,614,777.98	-12.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-74,392,497.42	-84,614,777.98	12.08%
现金及现金等价物净增加额	-293,843,598.17	-35,898,386.79	-718.54%

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

投资活动产生的现金流入同比增幅55.86%，投资活动产生的现金流出同比增幅87.97%，投资活动产生的现金流量净额同比降幅820.96%，主要是本年度累计购买、赎回结构性存款增加及投资首旅集团财务公司所致。

现金及现金等价物净增加额同比降幅718.54%，主要是投资活动使得现金流出所致。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	55,174,296.32	78.45%	对联营企业的投资收益及购买结构性存款收益	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	697,787,664.53	34.92%	991,631,262.70	49.09%	-14.17%	
应收账款	66,032,333.55	3.30%	75,893,245.18	3.76%	-0.46%	
存货	90,957,253.21	4.55%	77,127,197.73	3.82%	0.73%	
投资性房地产	95,524,551.76	4.78%	3,826,019.81	0.19%	4.59%	投资性房地产同比增幅 2396.71%，主要是公司对外出租房产涉及的资产由固定资产转入投资性房地产科目核算所致。
长期股权投资	380,079,720.91	19.02%	77,249,502.23	3.82%	15.20%	长期股权投资同比增幅 392.02%，主要是公司投资首旅集团财务公司所致。
固定资产	433,596,189.78	21.70%	545,270,361.92	26.99%	-5.29%	
在建工程	15,059,765.98	0.75%	14,153,503.79	0.70%	0.05%	
无形资产	99,762,094.76	4.99%	103,767,035.07	5.14%	-0.15%	
商誉			6,992,594.62	0.35%	-0.35%	商誉同比降幅 100%，主要是确认新疆全聚德商誉减值损失所致。
长期待摊费用	58,748,599.33	2.94%	57,936,771.59	2.87%	0.07%	
应付账款	110,204,621.96	5.51%	88,439,616.07	4.38%	1.13%	
预收款项	91,360,964.64	4.57%	97,901,374.43	4.85%	-0.28%	
应付职工薪酬	60,582,421.65	3.03%	78,915,569.17	3.91%	-0.88%	
应交税费	16,610,671.64	0.83%	8,016,886.05	0.40%	0.43%	应交税费同比增幅 107.2%，主要是企业所得税增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		19,823,449.31			1,050,000,000.00	1,069,823,449.31		
4.其他权益工具投资	250,000.00	196,082.11						446,082.11

金融资产小计	250,000.00	20,019,531.42			1,050,000,000.00	1,069,823,449.31		446,082.11
上述合计	250,000.00	20,019,531.42			1,050,000,000.00	1,069,823,449.31		446,082.11
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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
319,479,924.14	24,000,000.00	1,231.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

首旅集团财务公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款等。	增资	305,873,664.94	12.50%	自有资金	公司及控股股东首旅集团及关联方王府井、首商股份、首旅酒店共五方以现金方式共同增资首旅集团财务公司。	长期	联营企业权益投资	首旅集团财务公司2019年11月1日完成营业执照注册资本变更事项。	1,822,775.25	否	2019年03月23日	详见披露的《中国全聚德(集团)股份有限公司关于与控股股东及关联方共同增资首旅集团财务公司的关联交易公告》(2019-16)
合计	--	--	305,873,664.94	--	--	--	--	--	--	1,822,775.25	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他	750,000,000.00	14,580,161.64		750,000,000.00	764,580,161.64	14,580,161.64		募集资金
其他	300,000,000.00	5,243,287.67		300,000,000.00	305,243,287.67	5,243,287.67		自有资金
其他	250,000.00	196,082.11					446,082.11	自有资金
合计	1,050,250,000.00	20,019,531.42	0.00	1,050,000,000.00	1,069,823,449.31	19,823,449.31	446,082.11	--

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%	39,564.38	购买结构性存款	39,564.38
合计	--	33,824.47	0	1,010.81	0	0	0.00%	39,564.38	--	39,564.38

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 2019 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 2019 年 1 月 1 日起，累计购买招商银行结构性存款金额 75,000.00 万元，产生收益 1,458.02 万元。截至 2019 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 6,750.72 万元，尚未使用的金额为 39,564.38 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	否									
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，由于相关配套项目未能按计划实施，因此公司未推进该网点建设项目的实施，而以开发现有渠道和电商渠道为目标，加大线上销售网络建设。									
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，全国的餐饮业正都在向大众消费转型和提升，为此公司重新进行了开店模式调整，未来新建门店面积一般将控制在2,000平方米左右，门店小型化、菜品精致化。公司根据目前实际情况对拟建上海武宁路店进行了重新评估，如继续按原计划投入，经济效益将不能达到预期。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。									
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	不适用									

施方式调整情况	
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户以及用于购买银行结构性存款。本年度，累计购买招商银行结构性存款金额 75,000.00 万元，至 2019 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	为抗击疫情，渡过难关，满足经营发展对流动资金的需要，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、公司《募集资金使用管理办法》等相关规定，本公司于 2020 年 3 月 6 日召开的董事会第八届七次（临时）会议审议通过了《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，并经本公司 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议批准，同意本公司终止原募投项目并将剩余募集资金（含利息收入）39,564.38 万元（具体以实施时实际结存数据为准）永久补充流动资金。

（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	是
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。
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，尚未有新项目代替。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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
新疆全聚德	子公司	正餐服务	10,000,000.00	137,943,535.97	120,483,838.82	101,036,230.12	5,821,006.74	4,488,086.57
全聚德仿膳食品公司	子公司	食品加工物流销售	10,000,000.00	265,975,838.15	120,959,379.48	490,481,250.46	33,535,529.56	22,300,715.14
全聚德三元金星公司	子公司	食品加工	60,000,000.00	222,976,704.41	174,673,884.97	318,503,774.55	-6,960,727.82	-7,043,776.66
上海全聚德	子公司	正餐服务	5,000,000.00	117,339,777.58	-15,042,083.80	58,358,901.89	-8,342,938.58	-9,098,784.72

聚德华天	参股公司	正餐服务	55,000,000.00	410,534,422.41	233,514,766.47	563,739,196.69	111,607,797.92	91,562,813.87
首旅集团财务公司	参股公司	财务公司	2,000,000.00	9,969,433,868.75	2,450,570,473.39	145,329,591.18	112,448,112.28	90,184,783.62

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
长春四川饭店	新设子公司	-1,267,453.47
全聚德长春店	新设子公司	-1,549,860.14
聚成德	进入破产程序，不再纳入合并范围	883,800.91
鸭哥科技	进入破产程序，不再纳入合并范围	3,051,772.76

主要控股参股公司情况说明

新疆全聚德报告期净利润4,488,086.57元，同比下降56.46%，主要是接待人次同比下降，使得营业收入同比减少所致。

全聚德三元金星公司报告期净利润-7,043,776.66，同比下降130.88%，主要是营业收入同比减少以及人工成本、能源等费用支出比例加大，导致净利润同比下降幅度较大。

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）经营环境分析

2019年国内餐饮行业总量规模不断增长，全年餐饮行业收入达46,721亿元，占社会消费品零售额比重为11.35%；但限上企业收入占比下降，企业发展呈现两极化。2019年全国限额以上单位餐饮收入为9,445亿元，较2014年8,208亿元增加15.07%，中小餐饮企业发展活跃。餐饮百强企业呈现向“头部”企业靠拢、企业发展两极分化的现象。

餐饮市场向多元化拓展，新兴趋势不断涌现。从餐饮品类市场占有率来看，正餐依旧占据主导地位，火锅、休闲简餐等品类近年发展迅速。从餐饮业发展方向来看，整体向两个方向发展，一种是特色、文化类餐饮，满足消费群体个性化、多元化、社交化的消费需求；一种是餐饮零售化、工业化，满足便捷化、快速化的消费需求。从消费的趋势来看，也呈现以下几个方面的变化：消费主体变化由以60、70后为主的人群向以80、90后为重要组成部分的人群转变；消费方式由堂食向线上线下结合、现金支付向移动支付转变；消费理念由追求品牌向注重品质转变；消费场景由单纯消费空间向复合场景化转变。

国家及北京市为推动餐饮行业健康有序发展，鼓励老字号守正创新，更好满足人民日益增长的美好生活需要，先后出台了《关于发挥品牌引领作用 推动供需结构升级的意见》、《商务部关于推动餐饮业转型发展的指导意见》、《关于促进老字号改革创新发展的指导意见》、《关于推动北京老字号传承发展的意见》等重要文件，对我国餐饮业，老字号企业提出了发展要求，推动餐饮业向大众化、信息化、标准化、集约化、国际化方向发展，加快餐饮行业转型升级。推动老字号传承与创新，提高市场竞争力，支持老字号传承和创新传统技艺，运用先进技术创新传统工艺，根据市场需求研发新产品，支持老字号线上线下融合发展。

全聚德作为老字号餐饮上市公司，积极响应并落实国家和北京市政策，坚持传承与创新相结合，在消费升级的大形势下，更应适应年轻化消费群体的消费需求，优化品牌管理，加强系列品牌建设，提升产品品质，注重环境营造，满足不同消费群体需求采用有效的模式和路径，发扬光大老字号品牌，使之在新时代焕发出新的活力，在传承首都餐饮文化，展示首都城市形象等方面承担新使命。

（二）公司未来发展战略

立足全聚德集团品牌优势，坚持守正创新之路，以弘扬老字号传统文化为根本，深入挖掘传统文化内涵，加大老字号保护和传承力度，聚焦老字号经典精品门店打造；强化分类引导，促进全聚德、仿膳、丰泽园、四川饭店协同发展的格局；有力推进老字号创新和发展，加大产品创新、服务创新、营销创新；运用自主孵化、强强联合、资本并购等多手段，拓展适应市场细分和消费升级需求的子品牌，实现品牌聚合和延伸，提升上市公司经营业绩和市值；以餐饮业、食品业的运营管理和投资为主业，打造多品牌聚集的现代生活方式餐饮服务集团。

（三）公司2020年度经营计划

2020年，公司将以“守正创新”为指导思想，深刻理解老字号品牌的文化价值，强化老字号品牌的责任担当，稳步推进创新发展，加大菜品、服务等餐饮业务的创新力度，适应不断变化的消费市场；改变食品业务过于传统、单一的产品形式，在产品内容和营销方式上取得突破。建立更为有效的激励机制，抓好管理和服务，以求稳、求真、求变的工作态度，加快推进各项重点工作任务，控制住效益下滑趋势，实现效益稳定，社会评价改善的阶段性目标。

1.重塑品牌形象，加强品牌保护。充分尊重品牌发展历史，根据品牌现状，确定不同发展思路，“一牌一策”，保证各个品牌协同和高质量发展。重新梳理各品牌《VI手册》和《SI手册》，增加品牌的可辨识度，充分体现品牌的文化内涵，树立品牌新形象。加强媒体合作，加大宣传力度的同时，进一步加强老字号品牌保护意识，与相关部门建立联动打假机制，打击假冒产品，长抓不懈，守护好老字号品牌形象。

2.强化集团管控，深化合规建设。一是加强公司总部自身建设，调整总部架构，减少管理层级，推进扁平化管理，不断提升总部的统筹力、引领力和管控力。进一步完善巡查监督机制，实施与经营业绩紧密结合的考核指标体系和薪酬激励机制，提高公司整体运营效率。二是以上市公司内控管理要求为指引，以ISO质量管理认证体系为基础，修订、补充和完善公司重要制度体系，确保企业在法律法规和制度框架下合规运行和发展。三是加快推进各专业领域的信息技术建设，加快提升信息化应用水平，用好互联网、大数据，推动传统管理模式向信息化、数字化、智能化方向迈进。

3.实施科学管理，力争降本增效。面对当前各方面成本不断上涨的压力，进一步强化流程管理和细节控制，对采购、加工、出品流程标准化，量化成本指标，降低采购成本，提高产出效率。同时优化用工结构和提高用工效率，根据企业实际经营能力和平均客流水平科学配置岗位和人数，根据经营淡旺情况，动态调配员工在岗时间。

4.逐步推进混改工作。充分利用上市公司机制，在合适的时机对合适的企业逐步推进混改工作。进一步完善薪酬激励机制，制定、试点和实施动态的薪酬激励机制，更好激发核心骨干团队的积极性，保证人才队伍的稳定。

5.强化运营管理，试点提质升级。一是梳理经典名菜，遴选名师大师，做好技艺传承的同时，建立专业化的菜品研发团队和品控团队，以市场为导向，形成“新鲁菜和新京菜为主”的新菜品体系；不断推陈出新，研发时令菜、时尚菜，时刻保有产品创新的活力。二是梳理《服务规范》，推进散客餐厅服务升级、会员服务升级等，让服务更有温度、有文化、有价值，更贴近消费者需求，提升消费体验，回归服务本质。三是围绕“产品”和“文化”两大核心主题，开展多层次营销，传递品牌新形象和新活力。四是选择试点门店进行升级改造，打造

全新形象的品牌门店，用现代设计语言展示文化精髓，实现门店环境升级，品位提高。

6.食品迭代升级，净化销售渠道。今年要加快老产品的迭代升级和新产品的研发上市。面向旅游食品、休闲食品和餐桌食品三类市场，优化产品线，丰富产品组合，提升产品包装和营销模式，重点强化线上营销和销售；结合打假工作取得的阶段性成果，进一步净化市场，减少市场销售阻碍；整合现有销售渠道，规范销售体系，努力实现食品企业的收入和利润增长。

2020年1月中旬以来，公司餐饮企业和食品企业都受到新冠肺炎疫情的严重影响。公司正在全面分析疫情影响，危中求机，特别是利用疫情带来的窗口期，根据市场变化，采取积极应对措施，打好疫情防控与复工复产“双线战”。

一是为加快推进“三调整、一坚持、一突破”经营策略，公司成立了菜单调整、服务费和烤鸭价格调整、外卖业务、服务新模式四个专题项目工作组。公司已组建菜品研发专业团队，调整现有“一店一菜单”现状，实现产品线标准操作程序SOP、出品形象统一，同时以顾客为导向，不断推陈出新，形成独有特色的全聚德新菜品体系。疫情期间，公司所有门店实施免收服务费，烤鸭9折优惠。疫情结束后，将根据门店情况，全面减免餐厅服务费，适度调整精品烤鸭价格，改善百姓顾客的消费体验。在堂食市场未能有效恢复的条件下，今年公司将继续拓展外卖业务，全力开发线上外卖、线下外卖、半成品外卖三个市场。北京餐饮门店统一菜品品种、价格、SOP，与饿了么、美团深入合作，实现双平台外卖运营。同时积极开展线下外卖业务，建立微信群进行外卖销售，线上预订，线下提货，线上线下互动，成为餐饮门店重要销售渠道，也为日后的正餐经营、私域营销、会员服务打开了丰富的想象空间，也使全聚德餐饮产品逐步跟上社会发展节奏和疫情市场需求，使全聚德品牌逐步向大众化、亲民化靠拢。公司已选定新模式服务的试点单位，对原有繁琐的、僵化的服务流程进行简化、优化调整，搭建更亲民，更接地气的服务模式，结合调整服务费等措施，努力打造服务标杆门店，拉回消费者信任，提升全聚德服务水平，实施服务模式的突破。

二是展开厨师技能练兵和比武。紧紧围绕“守正创新”要求，抓住菜品质量这个核心要素，在厨师中开展传统经典菜品的学习、训练和比武，同时制定激励安排，既是技术力量的全面强化训练和提升，也是夯实公司技术基础、提升技术实力、增强产品竞争力、迎接全面复工复产的重要推动。

三是食品企业升级换代和渠道净化。加快推进百姓餐桌类产品的升级和上市销售，尽快形成新的收入增长点。考虑到疫情结束后市场逐步恢复正常，加快糕点产品、休闲零食、京味小吃、精品伴手礼及季节性产品的创新营销推广工作。进一步加强线上渠道的开发合作和销售力度，开发新的平台，尝试新的模式，丰富销售形式，与各类APP、微商城等线上平台建立合作，突破传统销售模式，实现收入增长。同时全面梳理各层级代理商体系，针对市场上代理商悬挂牌匾、销售产品不正规、不规范的问题，大力度调整销售模式。

（四）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和经济处罚制度，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；加强对食品安全的检查力度，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。

4.新冠肺炎疫情影响的风险

2020年1月以来，新冠肺炎疫情对整体餐饮经营环境产生重要且持续性的负面影响，公司外部市场环境发生重大变化。公司的餐饮及食品业务均受到严重影响。在此期间公司虽然积极应对疫情，采取了增加线上线下外卖、拓展社区消费、建立主食厨房等多项措施，并充分争取当地政府的优惠政策，但经营仍受到较大程度影响。与此同时公司采取了多项措施降低成本，但仍需负担人工成本、房租等必要支出。公司预计新冠肺炎疫情对公司业务的影响还将持续，持续时间视疫情管控的进展而存在不确定性。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》（2019-2021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）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；

（二）2018年度利润分配情况

2019年4月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配的议案》，同意公司以截止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。

（三）2019年度利润分配情况

拟以现有总股本308,463,955股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），派发现金股利总额1,850.78万元。

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率	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净利润的比例	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股东的净利润的比率

2019 年	18,507,837.30	44,627,861.62	41.47%	0.00	0.00%	18,507,837.30	41.47%
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%

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)	0.6
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)	18,507,837.30
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)	18,507,837.30
可分配利润 (元)	646,524,477.16
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 2019 年度经审计后母公司可供分配的利润为 11,067.29 万元, 因公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本的 50%, 不再继续提取法定盈余公积, 再加上以前年度未分配利润 59,137.51 万元, 减去 2019 年度中分配的 5,552.35 万元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司累计滚存未分配利润共计 64,652.45 万元。</p> <p>考虑到新冠肺炎疫情对公司餐饮及食品业务的影响及公司 2020 年发展对资金的需求, 公司拟以现有总股本 308,463,955 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。此次派发现金股利总额 1,850.78 万元, 所需资金由公司流动资金解决, 分配后的剩余未分配利润为 62,801.66 万元。</p> <p>鉴于公司目前正在实施股份回购事项, 公司通过回购专户持有的本公司股份, 不享有参与利润分配的权利。若公司董事会及股东大会审议通过本方案后公司股本发生变动的, 则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股本为基数, 按照每 10 股派发现金股利 0.6 元 (含税) 的原则调整分派总额。</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 and 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。	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	<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的前提下主动搬迁者除外；（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</p>	2007 年 11 月 20 日	长期	
--	------	---	------------------	----	--

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

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本集团于2019年4月23日召开的第八届三次董事会会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	250,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,000.00

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

单位：元

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018年12月31日)			(2019年01月01日)
资产：				
可供出售金融资产	250,000.00	-250,000.00		
其他非流动金融资产		250,000.00		250,000.00

②财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《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）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6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) 重要会计估计变更

报告期内，本集团不存在会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
可供出售金融资产	250,000.00		-250,000.00
其他非流动金融资产		250,000.00	250,000.00

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
可供出售金融资产	250,000.00		-250,000.00
其他非流动金融资产		250,000.00	250,000.00

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2个子公司，为长春四川饭店、全聚德长春店；减少2个子公司，为聚成德、鸭哥科技。

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）	208
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13年

境内会计师事务所注册会计师姓名	奚大伟、李力
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	奚大伟 1 年、李力 2 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

1、公司控股子公司鸭哥科技，由于无法清偿到期债务、资不抵债，向北京市第一中级人民法院申请破产清算。2019年12月20日，北京市第一中级人民法院出具《民事裁定书》（2019）京01破申50号，对该案依法予以受理。公司持有鸭哥科技55%股权，因其进入破产程序，不再将其纳入合并范围。

2.公司控股子公司聚成德，由于无法清偿到期债务、资不抵债，向北京市第一中级人民法院申请破产清算。2019年12月27日，北京市第一中级人民法院出具《民事裁定书》（2019）京01破申71号，对该案依法予以受理。公司持有聚成德51%股权，因其进入破产程序，不再将其纳入合并范围。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
首旅集团	公司控股股东	首旅集团财务公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款等。	20 亿元人民币	996,943.39	245,057.05	9,018.48
王府井	同一控制人下的关联企业	首旅集团财务公司	同上	同上	996,943.39	245,057.05	9,018.48

首旅酒店	同一控制人 下的关联企 业	首旅集团财 务公司	同上	同上	996,943.39	245,057.05	9,018.48
首商股份	同一控制人 下的关联企 业	首旅集团财 务公司	同上	同上	996,943.39	245,057.05	9,018.48
被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有）		无					

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	75,000	0	0
银行理财产品	自有资金	30,000	0	0
合计		105,000	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	37,000	募集 资金	2019 年 01 月 11 日	2019 年 07 月 11 日	结构 性存 款	保本 浮动 收益	4.15%	0	761.44	761.44	0	是	否	详见 2019 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》 (201 9-19)
----------	----------	-----------	--------	----------	---------------------------	---------------------------	---------------	----------------	-------	---	--------	--------	---	---	---	---

招商 银行	金融 机构	结构性 存款	38,000	募集 资金	2019 年 07 月 11 日	2019 年 12 月 30 日	结构 性存 款	保本 浮动 收益	3.80%	0	696.58	696.58	0	是	否	详见 2019 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》 (201 9-19)
----------	----------	-----------	--------	----------	---------------------------	---------------------------	---------------	----------------	-------	---	--------	--------	---	---	---	---

华夏 银行	金融 机构	结构性 存款	10,000	自有 资金	2019 年 01 月 25 日	2019 年 07 月 25 日	结构 性存 款	保本 浮动 收益	4.00%	0	198.36	198.36	0	是	是	详见 2019 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 置自 有资 金进 行结 构性 存款 的公 告》 (201 9-20)
----------	----------	-----------	--------	----------	---------------------------	---------------------------	---------------	----------------	-------	---	--------	--------	---	---	---	---

民生 银行	金融 机构	结构性 存款	10,000	自有 资金	2019 年 01 月 11 日	2019 年 08 月 16 日	结构 性存 款	保本 浮动 收益	4.00%	0	231.23	231.23	0	是	是	详见 2019 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 置自 有资 金进 行结 构性 存款 的公 告》 (201 9-20)
----------	----------	-----------	--------	----------	---------------------------	---------------------------	---------------	----------------	-------	---	--------	--------	---	---	---	---

民生 银行	金融 机构	结构性 存款	10,000	自有 资金	2019 年 04 月 25 日	2019 年 07 月 25 日	结构 性存 款	保本 浮动 收益	3.80%	0	94.74	94.74	0	是	是	详见 2019 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 置自 有资 金进 行结 构性 存款 的公 告》 (201 9-20)
合计			105,000	--	--	--	--	--	--	0	1,982.35	--	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7家直营企业、上海全聚德和公司总部通过ISO质量管理体系，4家企业和公司总部通过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。2019年，公司积极参与国家重大活动，所属企业丰泽园饭店为第二届“一带一路”高峰论坛圆桌峰会午宴奉上了鲁菜经典菜肴。全聚德、仿膳饭庄等在京门店接待了埃及总统、智利总统、塔吉克斯坦总统、亚美尼亚总理等近200名贵宾。特别是2019年国庆节期间，公司核心区门店停业配合大庆活动，各企业抽调优秀服务人员服务观礼台贵宾，员工积极参加群众游行方阵等，公司以为国服务的政治站位，为民服务的真诚与热情，确保了安全与经营两不误，体现了老字号企业的责任与担当。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。

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

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
全聚德三元金星公司	COD、氨氮、总磷、总氮	经污水站处理达标后直接排入凤港减河	1	公司东北角	COD 为 30mg/l; 氨氮为 1.5/2.5mg/l; 总磷为 0.3mg/l; 总氮 15mg/l。	DB11 / 307-2013 水污染物综合排放标准 (北京市地方标准)	14.8 万吨/年	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

建有污水处理站并安装了污水在线自动监测设备且运行情况良好。

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”建设项目环境影响登记表的批复（京环管字[2006]96号），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，所属7家直营企业、上海全聚德和公司总部通过ISO质量管理体系，4家企业和公司总部通过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

公司及控股股东首旅集团、关联方王府井、首商股份、首旅酒店共五方以现金方式共同增资首旅集团财务公司。根据北京天健兴业资产评估有限公司对首旅集团财务公司现有净资产的评估结果，公司拟以现金投资319,701,950.00元，增资首旅集团财务公司，占增资后首旅

集团财务公司总股本的12.50%。详见公司于2019年3月23日披露的《中国全聚德（集团）股份有限公司关于与控股股东及关联方共同增资首旅集团财务公司的关联交易公告》（公告编号2019-16）。2019年11月1日，首旅集团财务公司取得增资后的新营业执照，注册资本由10亿元人民币增资至20亿元人民币，增资事项完成。根据评估基准日协议出资额扣除过渡期间损益，公司实际出资305,873,664.94元，持有首旅集团财务公司12.5%股份。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司新开4家全聚德品牌直营门店，1家四川饭店品牌直营门店，分别是：全聚德湘潭店于2019年4月30日开业，全聚德成都店于2019年10月26日开业，全聚德大兴国际机场店于2019年10月27日开业，全聚德长春店于2019年11月1日开业，长春四川饭店于2019年8月28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	2,135,023	0.69%	0	0	0	-1,724,773	-1,724,773	410,250	0.13%
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	2,135,023	0.69%	0	0	0	-1,724,773	-1,724,773	410,250	0.13%
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	2,135,023	0.69%	0	0	0	-1,724,773	-1,724,773	410,250	0.13%
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	306,328,932	99.31%	0	0	0	1,724,773	1,724,773	308,053,705	99.87%
1、人民币普通股	306,328,932	99.31%	0	0	0	1,724,773	1,724,773	308,053,705	99.87%
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

1.2018年4月原副总经理、财务总监徐佳先生离任，报告期内，其所持有的公司股份解锁2,700股；

2.2019年1月,原董事长邢颖先生、原监事吴玉波先生、原副总经理刘国鹏先生、原副总经理施炳丰先生离任，报告期内，上述人员分别解锁其所持有的本公司股份783,750股、105,214股、525,000股、308,109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	23,142	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	26,208	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		
北京轱开投资有 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		
IDG 资本管理(香 港)有限公司一 IDG 中国股票基 金	境外法人	2.00%	6,169,352	-10,263,114	0	6,169,352		
李明军	境内自然人	1.39%	4,296,883	961,800	0	4,296,883		
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	0.53%	1,628,720	26,100	0	1,628,720		
谢凌志	境内自然人	0.45%	1,379,960	35,200	0	1,379,960		
凌舒宇	境内自然人	0.38%	1,169,800	1,035,800	0	1,169,800		
骆静	境内自然人	0.35%	1,090,112	0	0	1,090,112		
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				
北京轱开投资有 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				
IDG 资本管理(香港) 有限公司一IDG 中国股票基金	6,169,352		人民币普通股	6,169,352				
李明军	4,296,883		人民币普通股	4,296,883				
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	1,628,720		人民币普通股	1,628,720				

谢凌志	1,379,960	人民币普通股	1,379,960
凌舒宇	1,169,800	人民币普通股	1,169,800
骆静	1,090,112	人民币普通股	1,090,112
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二名股东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；第五名股东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 2,693,272 股；第七名股东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 1,628,720 股；第九名股东凌舒宇通过招商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 1,169,800 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	宋宇	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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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 2019 年 12 月 31 日，首旅集团持有王府井（600859）207,473,227 股，持股比例 26.73%；首旅集团直接持有首旅酒店（600258）332,686,274 股，持股比例 33.68%，间接持有首旅酒店 438,424 股，持股比例为 0.04%；首旅集团持有首商股份（600723）380,686,101 股，持股比例为 57.82%。			

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

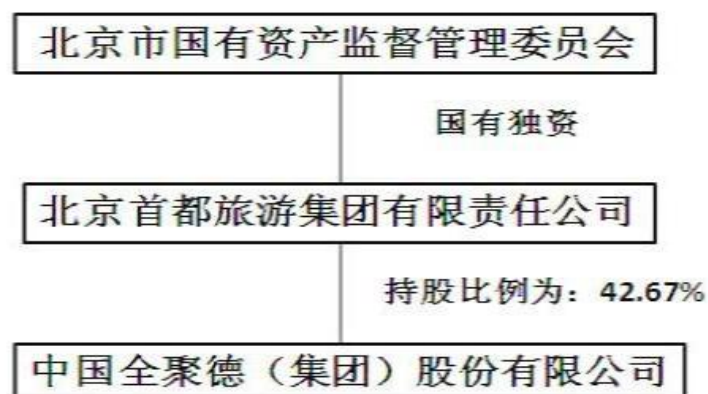
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市国有资产监督管理委员会	-----		-----	-----
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
卢长才	董事	现任	男	46	2017年09月07日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
周延龙	董事、总经理	现任	男	49	2019年12月30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
邓小丰	独立董事	现任	女	65	2014年08月15日	2020年08月14日	0	0	0	0	0
朱恒源	独立董事	现任	男	51	2014年08月15日	2020年08月14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01月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
杨绪英	监事会主席	现任	男	58	2017年04月21日	2022年01月20日	0	0	0	0	0
王京	监事	现任	女	46	2015年04月17日	2022年01月20日	0	0	0	0	0

徐润臣	监事	现任	女	40	2015年 11月16日	2022年 01月20日	0	0	0	0	0
汪滨	职工监事	现任	女	48	2016年 08月16日	2022年 01月20日	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
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
宁灏	副总经理	现任	男	56	2016年 07月15日	2022年 01月20日	387,000	0	0	0	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
唐颖	董事会秘书	现任	女	46	2016年 07月15日	2022年 01月20日	160,000	0	0	0	160,000
叶菲	董事	离任	女	37	2016年 09月01日	2019年 07月22日	0	0	0	0	0
张力	董事、总经理	离任	男	54	2016年 09月01日	2019年 11月26日	0	0	0	0	0
韩雪松	董事	离任	男	52	2018年 04月24日	2020年 03月02日	0	0	0	0	0
鲍民	董事、董事长	离任	男	60	2019年 01月21日	2020年 04月08日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	547,000	0	0	0	547,000

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

叶菲	董事	离任	2019年07月22日	因工作变动，向公司董事会申请辞去第八届董事会董事职务。
张力	董事、总经理	离任	2019年11月26日	因工作变动，向公司董事会申请辞去第八届董事会董事及公司总经理职务。
韩雪松	董事	离任	2020年03月02日	因工作变动，向公司董事会申请辞去第八届董事会董事职务。
鲍民	董事长	离任	2020年04月08日	因达到法定退休年龄，向公司董事会申请辞去第八届董事会董事、董事长职务。

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

卢长才，中国国籍，男，1973年出生，无境外居留权。研究生学历，工商管理硕士，高级理财规划师，中共党员。曾任职首钢总公司、联合证券、世纪证券，现任首旅集团投资总监，2017年9月至今任公司董事。

周延龙，中国国籍，男，1970年出生，无境外居留权。管理学学士，在职研究生学历，中共党员。曾任职于北京市旅游事业管理局外经处，北京首都旅游集团有限责任公司企业管理部职员、总经理助理、副总经理，北京首都旅游股份有限公司党委委员、副总经理，北京东来顺集团有限责任公司党委书记、董事、总经理兼餐饮连锁管理公司执行董事、总经理。2019年12月至今任公司董事、总经理。

霍岩，中国国籍，男，1977年出生，无境外居留权。大学学历，经济学学士，中共党员。历任上海京诺投资有限公司常务副总经理兼上海申舜实业有限公司董事、总经理，北京首都旅游国际酒店集团有限公司党委委员、副总经理，北京首旅置业集团有限公司党委委员、副总经理兼上海古胤置业有限公司副总经理。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。

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，教授，中共党员。曾任清华大学经济管理学院院长助理，现任清华大学经济管理学院教授。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。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；现任公司党委副书记、纪委书记。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。大学学历，经济学学士学位，高级会计师，中共党员。历任首汽油料公司财务部部员，首汽集团公司财务部部员、高级主管，审计部高级主管、企管部高级主管，首旅集团监察审计室职员、主任助理，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、首旅集团审计中心副总经理，现任首旅集团纪委副书记。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副书记、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）股份有限公司纪委副书记、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、面点厨师长，现为公司中式面点菜品研发人员。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。

周延龙，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，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

卢长才	首旅集团	投资总监	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
王京	首旅集团	纪委副书记	2020年01月17日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢长才	王府井集团股份有限公司	副董事长	2019年12月23日		否
卢长才	北京首旅酒店(集团)股份有限公司	董事	2017年01月20日	2021年09月25日	否
卢长才	北京首汽(集团)股份有限公司	董事	2016年07月28日		否
卢长才	北京首都旅游集团财务有限公司	董事	2017年06月19日		否
卢长才	北京首旅景区投资管理有限公司	董事	2016年12月15日		否
霍岩	中国康辉旅行社集团有限责任公司	董事	2019年01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	教职	1998年09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	2022年06月27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	2022年09月22日	是
浦军	对外经济贸易大学国际商学院	教授	2005年08月15日		是
浦军	华录百纳股份有限公司	独立董事	2016年11月14日	2022年11月13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	2020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
王京	王府井集团股份有限公司	监事	2018年12月01日		否
王京	王府井东安集团有限公司	监事	2018年11月01日		否
王京	中国康辉旅行社集团有限责任公司	监事	2019年03月01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
石磊	北京首都旅游集团财务有限公司	董事	2019年12月25日	2022年12月24日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

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
卢长才	董事	男	46	现任	0	是
周延龙	董事、总经理	男	49	现任	5.69	是
霍岩	董事	男	42	现任	0	是
周健	董事	男	47	现任	0	是
邓小丰	独立董事	女	65	现任	6.32	否

朱恒源	独立董事	男	51	现任	6.32	否
浦军	独立董事	男	43	现任	6.32	否
李建伟	独立董事	男	45	现任	6.32	否
杨绪英	监事会主席	男	58	现任	58.08	否
王京	监事	女	46	现任	0	是
徐润臣	监事	女	40	现任	57.39	否
汪滨	职工监事	女	48	现任	41.87	否
张景宇	职工监事	女	46	现任	19.82	否
石磊	副总经理、财务总监	女	41	现任	58.08	否
宁灏	副总经理	男	56	现任	58.08	否
陆伟	副总经理	女	40	现任	54.66	否
唐颖	董事会秘书	女	46	现任	51.25	否
叶菲	董事	女	37	离任	0	是
张力	董事、总经理	男	54	离任	62.63	否
韩雪松	董事	男	52	离任	0	是
鲍民	董事长	男	60	离任	0	是
合计	--	--	--	--	492.83	--

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）	1,463
主要子公司在职员工的数量（人）	2,691
在职员工的数量合计（人）	4,154
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,154
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,026
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	617
销售人员	998
技术人员	1,395
财务人员	80

行政人员	507
后勤保障人员	557
合计	4,154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	90
本科	487
专科	519
中专及以下	3,058
合计	4,154

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)教育培训工作侧重一线员工职业技能提升教育，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)围绕管理提质和服务、菜品提质，做好各类人才特别是技能人才的培训工作。加强管理人员队伍、专业人员队伍和技能人才培养，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

劳务外包的工时总数（小时）	4,068,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	108,091,918.60

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

2019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9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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.56%	2019 年 01 月 21 日	2019 年 01 月 22 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-04）
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.71%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018 年度股东大会决议公告》（2019-23）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.35%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（2019-41）

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
邓小丰	7	3	4	0	0	否	3
朱恒源	7	3	4	0	0	否	3
浦军	6	3	3	0	0	否	3
李建伟	6	3	3	0	0	否	3

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，战略委员会召开了1次会议，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。2019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，召开了1次会议，审议了《关于提名公司总经理候选人的议案》和《关于提名增补公司第八届董事会董事候选人的议案》，同意提名周延龙先生为公司董事、总经理候选人。

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	2020年04月14日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019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	<p>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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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 2019 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	2020 年 04 月 14 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

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 10 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（2020）第 110ZA3217 号
注册会计师姓名	奚大伟、李力

审计报告正文

审计报告

致同审字（2020）第110ZA3217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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019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2019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4,722.23万元，商誉减值准备为4,722.23万元。

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2019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，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：奚大伟
(项目合伙人)

中国注册会计师：李力

中国 北京

二〇二〇年 四月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	697,787,664.53	991,631,262.70
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	66,032,333.55	75,893,245.18
应收款项融资		
预付款项	1,195,791.20	1,193,967.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,730,545.37	16,306,374.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	90,957,253.21	77,127,197.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,917,813.38	34,736,379.05
流动资产合计	903,621,401.24	1,196,888,426.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		250,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	380,079,720.91	77,249,502.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,082.11	
投资性房地产	95,524,551.76	3,826,019.81
固定资产	433,596,189.78	545,270,361.92
在建工程	15,059,765.98	14,153,503.79

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,762,094.76	103,767,035.07
开发支出		
商誉		6,992,594.62
长期待摊费用	58,748,599.33	57,936,771.59
递延所得税资产	10,506,098.48	10,353,120.11
其他非流动资产	978,816.55	3,524,553.09
非流动资产合计	1,094,701,919.66	823,323,462.23
资产总计	1,998,323,320.90	2,020,211,888.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	110,204,621.96	88,439,616.07
预收款项	91,360,964.64	97,901,374.43
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	60,582,421.65	78,915,569.17
应交税费	16,610,671.64	8,016,886.05
其他应付款	135,213,227.75	135,438,342.69
其中：应付利息		
应付股利	18,000.00	18,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

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	413,971,907.64	408,711,788.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,451,339.10	7,109,000.42
递延所得税负债	3,975,039.89	3,732,746.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,426,378.99	10,841,747.27
负债合计	423,398,286.63	419,553,535.68
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	549,627,510.94	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	155,893,906.63
一般风险准备		
未分配利润	487,672,361.01	498,568,011.29
归属于母公司所有者权益合计	1,501,657,733.58	1,502,696,712.77
少数股东权益	73,267,300.69	97,961,640.38
所有者权益合计	1,574,925,034.27	1,600,658,353.15

负债和所有者权益总计	1,998,323,320.90	2,020,211,888.83
------------	------------------	------------------

法定代表人：鲍民

主管会计工作负责人：周延龙

会计机构负责人：张金生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	519,376,962.48	771,209,255.58
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,919,791.49	4,086,046.34
应收款项融资		
预付款项	93,189.04	105,779.04
其他应收款	202,762,382.40	186,588,019.67
其中：应收利息		
应收股利	8,288,997.77	4,011,950.00
存货	5,053,365.50	5,754,316.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,233,784.17	8,599,410.19
流动资产合计	740,439,475.08	976,342,827.75
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		250,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	995,332,694.48	695,667,327.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,082.11	

投资性房地产	3,642,282.89	3,826,019.81
固定资产	262,952,906.03	272,441,531.59
在建工程	9,097,042.24	9,799,335.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,685,374.42	59,353,990.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,227,035.25	7,965,594.37
递延所得税资产	3,656,144.95	3,471,506.54
其他非流动资产	456,896.55	1,043,605.34
非流动资产合计	1,341,496,458.92	1,053,818,910.75
资产总计	2,081,935,934.00	2,030,161,738.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,986,519.51	37,839,718.52
预收款项	75,624,473.63	77,397,257.97
合同负债		
应付职工薪酬	51,314,330.90	69,127,529.38
应交税费	7,128,297.37	1,402,723.53
其他应付款	237,352,419.34	233,213,016.48
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	407,406,040.75	418,980,245.88
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,451,339.10	7,109,000.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,451,339.10	7,109,000.42
负债合计	412,857,379.85	426,089,246.30
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	558,208,507.08	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	155,881,614.91
未分配利润	646,524,477.16	591,375,086.30
所有者权益合计	1,669,078,554.15	1,604,072,492.20
负债和所有者权益总计	2,081,935,934.00	2,030,161,738.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,566,318,940.67	1,777,258,646.53
其中：营业收入	1,566,318,940.67	1,777,258,646.53
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,545,833,044.02	1,674,532,137.59
其中：营业成本	650,326,802.67	710,395,833.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,834,709.49	14,945,720.15
销售费用	673,405,624.32	731,767,380.28
管理费用	204,322,913.54	218,757,404.61
研发费用	1,082,849.00	695,352.82
财务费用	-139,855.00	-2,029,553.74
其中：利息费用	501,923.65	338,240.47
利息收入	5,105,506.24	7,170,714.08
加：其他收益	5,886,676.53	2,456,610.16
投资收益（损失以“-”号填 列）	55,174,296.32	40,614,043.05
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	29,841,239.91	22,812,499.22
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	196,082.11	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,712,616.98	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,992,594.62	-26,782,281.19
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-662,290.65	-508,025.81

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,375,449.36	118,506,855.15
加：营业外收入	757,376.40	2,385,498.29
减：营业外支出	806,498.12	817,079.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,326,327.64	120,075,274.07
减：所得税费用	31,071,811.59	37,986,343.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,254,516.05	82,088,930.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,254,516.05	82,088,930.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	44,627,861.62	73,042,196.67
2.少数股东损益	-5,373,345.57	9,046,734.13
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	39,254,516.05	82,088,930.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,627,861.62	73,042,196.67
归属于少数股东的综合收益总额	-5,373,345.57	9,046,734.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1447	0.2368
（二）稀释每股收益	0.0000	0.0000

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：鲍民

主管会计工作负责人：周延龙

会计机构负责人：张金生

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	621,392,451.25	738,565,236.79
减：营业成本	180,318,331.85	210,627,562.50
税金及附加	7,361,049.10	7,543,845.57
销售费用	267,775,865.51	316,361,757.41
管理费用	127,609,551.85	144,618,467.51
研发费用	1,082,849.00	695,352.82
财务费用	2,691,590.18	1,289,253.64
其中：利息费用	6,001,516.75	5,561,266.70
利息收入	5,481,431.86	6,721,690.89
加：其他收益	3,549,937.82	2,149,330.32

投资收益（损失以“－”号填列）	91,091,214.22	89,264,910.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,841,239.91	22,812,499.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	196,082.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-329,220.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-279,699.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-526,278.75	-161,534.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	128,534,948.27	148,402,004.37
加：营业外收入	172,092.84	381,848.80
减：营业外支出	646,432.17	33,014.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	128,060,608.94	148,750,838.77
减：所得税费用	17,387,706.18	23,250,325.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,672,902.76	125,500,513.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,672,902.76	125,500,513.59
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	110,672,902.76	125,500,513.59
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	2019 年度	2018 年度
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	1,683,639,062.66	1,909,604,037.83
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		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,524,223.02	18,787,593.38
经营活动现金流入小计	1,695,163,285.68	1,928,391,631.21
购买商品、接受劳务支付的现金	636,061,129.96	743,665,954.76
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		
拆出资金净增加额		
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	656,172,205.00	715,833,155.37
支付的各项税费	85,450,977.57	121,905,817.12
支付其他与经营活动有关的现金	248,968,939.65	267,002,978.72
经营活动现金流出小计	1,626,653,252.18	1,848,407,905.97
经营活动产生的现金流量净额	68,510,033.50	79,983,725.24
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	42,741,357.26	75,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,608.69	42,394.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,069,823,449.31	713,726,543.83
投资活动现金流入小计	1,112,603,415.26	713,843,938.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,690,884.57	49,111,272.55
投资支付的现金	305,873,664.94	

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	1,050,000,000.00	696,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,400,564,549.51	745,111,272.55
投资活动产生的现金流量净额	-287,961,134.25	-31,267,334.05
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	73,377,648.75	83,987,693.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,854,136.85	3,787,065.03
支付其他与筹资活动有关的现金	1,014,848.67	627,084.65
筹资活动现金流出小计	74,392,497.42	84,614,777.98
筹资活动产生的现金流量净额	-74,392,497.42	-84,614,777.98
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	-293,843,598.17	-35,898,386.79
加：期初现金及现金等价物余额	991,631,262.70	1,027,529,649.49
六、期末现金及现金等价物余额	697,787,664.53	991,631,262.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	658,215,678.09	787,178,620.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,501,431.35	9,747,453.45
经营活动现金流入小计	664,717,109.44	796,926,073.83

购买商品、接受劳务支付的现金	204,440,797.12	231,925,011.07
支付给职工以及为职工支付的现金	314,749,582.20	338,676,932.04
支付的各项税费	32,614,476.79	56,862,442.78
支付其他与经营活动有关的现金	88,878,544.77	110,932,559.36
经营活动现金流出小计	640,683,400.88	738,396,945.25
经营活动产生的现金流量净额	24,033,708.56	58,529,128.58
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	96,661,945.60	37,775,146.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,777.82	26,217.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,072,142,815.33	719,937,265.28
投资活动现金流入小计	1,168,834,538.75	757,738,628.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,260,404.37	19,906,752.14
投资支付的现金	319,479,924.14	24,000,000.00
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	1,055,436,700.00	703,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,389,177,028.51	747,506,752.14
投资活动产生的现金流量净额	-220,342,489.76	10,231,876.63
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		162,089,071.66
筹资活动现金流入小计		162,089,071.66
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	55,523,511.90	80,200,628.30
支付其他与筹资活动有关的现金		61,000,500.00
筹资活动现金流出小计	55,523,511.90	141,201,128.30
筹资活动产生的现金流量净额	-55,523,511.90	20,887,943.36

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	-251,832,293.10	89,648,948.57
加：期初现金及现金等价物余额	771,209,255.58	681,560,307.01
六、期末现金及现金等价物余额	519,376,962.48	771,209,255.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85				155,893,906.63		498,568,011.29		1,502,696,712.77	97,961,640.38	1,600,658,353.15	
加：会计政策变更													0.00			
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合并													0.00			
其他													0.00			
二、本年期初余额	308,463,955.00				539,770,839.85				155,893,906.63		498,568,011.29		1,502,696,712.77	97,961,640.38	1,600,658,353.15	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,856,671.09						-10,895,650.28		-1,038,979.19	-24,694,339.69	-25,733,318.88	
(一)综合收益总额											44,627,861.62		44,627,861.62	-5,373,345.57	39,254,516.05	
(二)所有者投入和减少资本					9,856,671.09								9,856,671.09	-1,356,965.27	8,499,705.82	
1.所有者投入的普通股													0.00			

2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00			
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00			
4. 其他					9,856,671.09								9,856,671.09	-1,356,965.27	8,499,705.82	
(三)利润分配													-55,523,511.90	-55,523,511.90	-17,964,028.85	-73,487,540.75
1. 提取盈余公积													0.00			
2. 提取一般风险准备													0.00			
3. 对所有者(或股东)的分配													-55,523,511.90	-55,523,511.90	-17,964,028.85	-73,487,540.75
4. 其他													0.00			
(四)所有者权益内部结转													0.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00			
3. 盈余公积弥补亏损													0.00			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00			
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00			
6. 其他													0.00			
(五)专项储备													0.00			
1. 本期提取													0.00			
2. 本期使用													0.00			

(六) 其他												0.00			
四、本期期末余额	308,463,955.00				549,627,510.94				155,893,906.63		487,672,361.01		1,501,657,733.58	73,267,300.69	1,574,925,034.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	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		1,509,855,144.40	93,438,702.50	1,603,293,846.90	
加：会计政策变更													0.00			
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合并													0.00			
其他													0.00			
二、本年期初余额	308,463,955.00				539,770,839.85				143,343,855.27		518,276,494.28		1,509,855,144.40	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		-7,158,431.63	4,522,937.88	-2,635,493.75		
（一）综合收益总额										73,042,196.67		73,042,196.67	9,046,734.13	82,088,930.80		
（二）所有者投入和减少资本													0.00			
1. 所有者投入的普通股													0.00			

2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												0.00		
(三) 利润分配							12,550,051.36		-92,750,679.66		-80,200,628.30		-4,523,796.25	-84,724,424.55
1. 提取盈余公积							12,550,051.36		-12,550,051.36		0.00			
2. 提取一般风险准备											0.00			
3. 对所有者(或股东)的分配									-80,200,628.30		-80,200,628.30		-4,523,796.25	-84,724,424.55
4. 其他											0.00			
(四) 所有者权益内部结转											0.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00			
3. 盈余公积弥补亏损											0.00			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00			
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00			
6. 其他											0.00			
(五) 专项储备											0.00			
1. 本期提取											0.00			

2. 本期使用												0.00		
(六) 其他												0.00		
四、本期期末余额	308,463,955.00				539,770,839.85			155,893,906.63		498,568,011.29		1,502,696,712.77	97,961,640.38	1,600,658,353.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	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				155,881,614.91	591,375,086.30		1,604,072,492.20
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				155,881,614.91	591,375,086.30		1,604,072,492.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					9,856.671.09					55,149,390.86		65,006,061.95
（一）综合收益总额										110,672,902.76		110,672,902.76
（二）所有者投入和减少资本					9,856.671.09							9,856,671.09
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					9,856,671.09							9,856,671.09
(三) 利润分配										-55,523,511.90		-55,523,511.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,523,511.90		-55,523,511.90
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				558,208,507.08				155,881,614.91	646,524,477.16		1,669,078,554.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

三、公司基本情况

1、公司概况

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、工程营建部、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、技术研究室、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八次会议于2020年4月10日批准。

2、合并财务报表范围

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2个子公司，为长春四川饭店、全聚德长春店；减少2个子公司，为聚成德、鸭哥科技。

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

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、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18、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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年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方的金融资产，并形成其他方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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合2：应收信用卡
- 应收账款组合3：应收经销商、代理商
- 应收账款组合4：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合1：应收押金、保证金、备用金
- 其他应收款组合3：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影

响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、物料用品、在产品、低值易耗品、包装物和库存商品等。

（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。

13、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，除非投资符合持有待售的条件；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。

14、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。

15、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	9.5-1.9
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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。

(4) 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。

(5) 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，调整预计净残值。

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。

16、在建工程

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。

17、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。

18、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。

19、 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、 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

是否已执行新收入准则

是 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) 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，餐饮销售过程执行完毕，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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法

分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是

否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本集团于2019年4月23日召开的第八届三次董事会会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将

金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	250,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,000.00

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

单位：元

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018年12月31日)			(2019年01月01日)
资产：				
可供出售金融资产	250,000.00	-250,000.00		
其他非流动金融资产		250,000.00		250,000.00

②财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《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）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6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) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	991,631,262.70	991,631,262.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,893,245.18	75,893,245.18	
应收款项融资			
预付款项	1,193,967.25	1,193,967.25	
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	16,306,374.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	77,127,197.73	77,127,197.73	
合同资产			
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	34,736,379.05	
流动资产合计	1,196,888,426.60	1,196,888,426.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	250,000.00		-250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	77,249,502.23	77,249,502.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		250,000.00	250,000.00
投资性房地产	3,826,019.81	3,826,019.81	
固定资产	545,270,361.92	545,270,361.92	
在建工程	14,153,503.79	14,153,503.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,767,035.07	103,767,035.07	
开发支出			
商誉	6,992,594.62	6,992,594.62	
长期待摊费用	57,936,771.59	57,936,771.59	
递延所得税资产	10,353,120.11	10,353,120.11	
其他非流动资产	3,524,553.09	3,524,553.09	
非流动资产合计	823,323,462.23	823,323,462.23	

资产总计	2,020,211,888.83	2,020,211,888.83	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	88,439,616.07	88,439,616.07	
预收款项	97,901,374.43	97,901,374.43	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	78,915,569.17	78,915,569.17	
应交税费	8,016,886.05	8,016,886.05	
其他应付款	135,438,342.69	135,438,342.69	
其中：应付利息			
应付股利	18,000.00	18,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	408,711,788.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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	7,109,000.42	
递延所得税负债	3,732,746.85	3,732,746.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,841,747.27	10,841,747.27	
负债合计	419,553,535.68	419,553,535.68	
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	155,893,906.63	
一般风险准备			
未分配利润	498,568,011.29	498,568,011.29	
归属于母公司所有者权益合计	1,502,696,712.77	1,502,696,712.77	
少数股东权益	97,961,640.38	97,961,640.38	
所有者权益合计	1,600,658,353.15	1,600,658,353.15	
负债和所有者权益总计	2,020,211,888.83	2,020,211,888.83	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本集团于2019年1月1日之后将持有的可供出售金融资产，列报为其他非流动金融资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	771,209,255.58	771,209,255.58	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,086,046.34	4,086,046.34	
应收款项融资			
预付款项	105,779.04	105,779.04	
其他应收款	186,588,019.67	186,588,019.67	
其中：应收利息			
应收股利	4,011,950.00	4,011,950.00	
存货	5,754,316.93	5,754,316.93	
合同资产			
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	8,599,410.19	
流动资产合计	976,342,827.75	976,342,827.75	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	250,000.00		-250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	695,667,327.71	695,667,327.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		250,000.00	250,000.00
投资性房地产	3,826,019.81	3,826,019.81	
固定资产	272,441,531.59	272,441,531.59	
在建工程	9,799,335.25	9,799,335.25	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,353,990.14	59,353,990.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,965,594.37	7,965,594.37	
递延所得税资产	3,471,506.54	3,471,506.54	
其他非流动资产	1,043,605.34	1,043,605.34	
非流动资产合计	1,053,818,910.75	1,053,818,910.75	
资产总计	2,030,161,738.50	2,030,161,738.50	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	37,839,718.52	37,839,718.52	
预收款项	77,397,257.97	77,397,257.97	
合同负债			
应付职工薪酬	69,127,529.38	69,127,529.38	
应交税费	1,402,723.53	1,402,723.53	
其他应付款	233,213,016.48	233,213,016.48	
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	418,980,245.88	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	7,109,000.42	
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	7,109,000.42	
负债合计	426,089,246.30	426,089,246.30	
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	155,881,614.91	
未分配利润	591,375,086.30	591,375,086.30	
所有者权益合计	1,604,072,492.20	1,604,072,492.20	
负债和所有者权益总计	2,030,161,738.50	2,030,161,738.50	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本集团于2019年1月1日之后将持有的可供出售金融资产，列报为其他非流动金融资产。

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%

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

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2019年度所得税。

(3) 根据2019年1月1日起执行的《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的企业。

(4) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2019年第87号），2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

本集团餐饮门店享受该税收优惠

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	655,200.12	1,492,930.84
银行存款	695,425,057.49	987,700,195.96
其他货币资金	1,707,406.92	2,438,135.90
合计	697,787,664.53	991,631,262.70

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,413,672.29	9.75%	7,413,672.29	100.00%		2,810,654.96	3.35%	2,810,654.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	68,619,276.89	90.25%	2,586,943.34	3.77%	66,032,333.55	81,167,301.11	96.65%	5,274,055.93	6.50%	75,893,245.18
其中：										
应收经销商、代理商	59,390,426.57	78.11%	2,300,769.31	3.87%	57,089,657.26	66,391,371.08	79.06%	4,337,667.70	6.53%	62,053,703.38
应收信用卡	776,842.09	1.02%			776,842.09	2,042,085.91	2.43%			2,042,085.91
应收其他客户	8,452,008.23	11.12%	286,174.03	3.39%	8,165,834.20	12,733,844.12	15.16%	936,388.23	7.35%	11,797,455.89
合计	76,032,949.18	100.00%	10,000,615.63	13.15%	66,032,333.55	83,977,956.07	100.00%	8,084,710.89	9.63%	75,893,245.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京博正冠宇商贸有限公司	3,667,724.05	3,667,724.05	100.00%	预计无法收回
北京华普联合商业投资有限公司	1,429,515.96	1,429,515.96	100.00%	预计无法收回
铜陵市聚鑫餐饮管理有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
聚成德	431,886.30	431,886.30	100.00%	预计无法收回
鸭哥科技	159,866.60	159,866.60	100.00%	预计无法收回
乐天超市有限公司	62,323.17	62,323.17	100.00%	预计无法收回
无锡市金汇源餐饮管理有限公司	8,339.00	8,339.00	100.00%	预计无法收回
其他	1,154,017.21	1,154,017.21	100.00%	预计无法收回
合计	7,413,672.29	7,413,672.29	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收经销商、代理商

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	58,106,112.70	1,109,826.75	1.91%
1至2年	412,599.67	319,228.36	77.37%
5年以上	871,714.20	871,714.20	100.00%
合计	59,390,426.57	2,300,769.31	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收信用卡

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	776,842.09		
合计	776,842.09		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,838,262.26	21,947.09	0.28%
1 至 2 年	295,220.84	71,000.62	24.05%
2 至 3 年	68,946.50	20,801.16	30.17%
3 至 4 年	45,141.42	13,940.04	30.88%
4 至 5 年	81,360.21	39,370.66	48.39%
5 年以上	123,077.00	119,114.46	96.78%
合计	8,452,008.23	286,174.03	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	66,721,217.05
1 年以内小计	66,721,217.05
1 至 2 年	1,319,810.09
2 至 3 年	3,886,068.08
3 年以上	4,105,853.96
3 至 4 年	823,242.09
4 至 5 年	1,546,688.44
5 年以上	1,735,923.43
合计	76,032,949.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,084,710.89	2,015,067.53		99,162.79		10,000,615.63
合计	8,084,710.89	2,015,067.53		99,162.79		10,000,615.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	99,162.79

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	24,637,716.39	32.40%	470,580.38
法人 2	5,216,345.81	6.86%	99,632.20
法人 3	3,667,724.05	4.82%	3,667,724.05
法人 4	3,042,944.41	4.00%	58,120.24
法人 5	2,818,922.10	3.72%	53,841.41
合计	39,383,652.76	51.80%	

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	1,092,697.71	91.38%	1,188,688.05	99.56%

1 至 2 年	103,093.49	8.62%		
3 年以上			5,279.20	0.44%
合计	1,195,791.20	--	1,193,967.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 869,079.39 元，占预付款项期末余额合计数的比例 72.68%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,730,545.37	16,306,374.69
合计	16,730,545.37	16,306,374.69

(1) 其他应收款

1) 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	14,152,260.28	14,301,217.75
备用金	556,695.90	665,520.46
往来款	4,085,739.76	1,995,830.64
其他	1,309,624.54	1,043,976.48
合计	20,104,320.48	18,006,545.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	46,533.49	428,382.58	1,225,254.57	1,700,170.64
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	111,677.11	464,012.51	1,121,859.83	1,697,549.45
本期核销			23,944.98	23,944.98
2019 年 12 月 31 日余额	158,210.60	892,395.09	2,323,169.42	3,373,775.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,622,022.69
1 年以内小计	16,622,022.69
1 至 2 年	403,048.08
2 至 3 年	1,269,867.33
3 年以上	1,809,382.38
3 至 4 年	52,471.51
5 年以上	1,756,910.87
合计	20,104,320.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段未来 12 个月预期信用损失	46,533.49	111,677.11				158,210.60
第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	428,382.58	464,012.51				892,395.09
第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	1,225,254.57	1,121,859.83		23,944.98		2,323,169.42
合计	1,700,170.64	1,697,549.45		23,944.98		3,373,775.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,944.98

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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	押金	1,500,000.00	1 年以内	7.46%	
李永平	借款及利息	899,696.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	4.48%	899,696.00
鸭哥科技	往来款	855,397.00	2-3 年、3-4 年	4.26%	855,397.00
栗硕(上海)置业有限责任公司	押金	718,299.00	1 年以内	3.57%	
上海华天房地产发展有限公司	押金	688,525.48	1 年以内	3.42%	
合计	--	4,661,917.48	--	23.19%	1,755,093.00

5、存货

是否已执行新收入准则

 是 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	12,086,192.84		12,086,192.84	10,878,381.17		10,878,381.17
在产品	6,428,592.45		6,428,592.45	5,638,530.39		5,638,530.39
库存商品	61,939,762.70		61,939,762.70	51,399,041.59		51,399,041.59
物料用品	5,910,298.03		5,910,298.03	4,641,566.93		4,641,566.93
包装物、低值易耗品	4,592,407.19		4,592,407.19	4,569,677.65		4,569,677.65
合计	90,957,253.21		90,957,253.21	77,127,197.73		77,127,197.73

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付费用	14,109,980.03	15,440,161.22
待抵扣进项税额	9,675,206.32	11,504,447.28
增值税留抵税额	6,534,194.47	5,340,976.97
预缴所得税	280,192.31	1,978,887.00
预缴其他税费	318,240.25	471,906.58
合计	30,917,813.38	34,736,379.05

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
聚德华天	76,371,572.06			28,020,331.15		9,856,671.09	42,741,357.26			71,507,217.04	
鸿德华坤	877,930.17			-1,866.49						876,063.68	
首旅集团 财务公司		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	

小计	77,249,502.23	305,873,664.94		29,841,239.91		9,856,671.09	42,741,357.26			380,079,720.91	
合计	77,249,502.23	305,873,664.94		29,841,239.91		9,856,671.09	42,741,357.26			380,079,720.91	

其他说明

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	446,082.11	250,000.00
合计	446,082.11	250,000.00

其他说明：

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	5,390,066.19	3,033,779.51		8,423,845.70
2.本期增加金额	114,228,294.78			114,228,294.78
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	114,228,294.78			114,228,294.78
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	119,618,360.97	3,033,779.51		122,652,140.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,456,012.90	1,141,812.99		4,597,825.89
2.本期增加金额	22,449,514.63	80,248.20		22,529,762.83

(1) 计提或摊销	2,240,765.50	80,248.20		2,321,013.70
(2) 固定资产转入	20,208,749.13			20,208,749.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,905,527.53	1,222,061.19		27,127,588.72
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	93,712,833.44	1,811,718.32		95,524,551.76
2. 期初账面价值	1,934,053.29	1,891,966.52		3,826,019.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	433,596,189.78	545,270,361.92
合计	433,596,189.78	545,270,361.92

(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	685,811,691.68	75,196,965.79	23,355,587.45	21,100,986.81	58,502,732.42	199,597.00	174,063,654.78	87,080,003.74	80,348,145.96	10,158,533.73	1,215,817,899.36
2.本期增加金额		1,026,584.25	2,099,555.53	584,655.69	3,934,782.17		2,804,373.08	8,783,693.50	3,233,236.52	14,515.94	22,481,396.68
(1) 购置		987,572.25	2,099,555.53	469,963.69	3,507,683.26		732,528.21	2,261,428.73	2,353,572.16	14,515.94	12,426,819.77
(2) 在建工程转入		39,012.00		114,692.00	354,084.06		2,071,844.87	6,522,264.77	879,664.36		9,981,562.06
(3) 企业合并增加											
(4) 其他增加					73,014.85						73,014.85
3.本期减少金额	114,228,294.78		2,570,995.95	452,199.81	2,122,518.39			4,426,999.00	3,928,012.90	427,169.10	128,156,189.93
(1) 处置或报废			2,570,995.95	452,199.81	2,122,518.39			4,426,999.00	3,854,998.05	427,169.10	13,854,880.30
(2) 转入投资性房地产	114,228,294.78										114,228,294.78
(3) 其他减少									73,014.85		73,014.85
4.期末余额	571,583,396.90	76,223,550.04	22,884,147.03	21,233,442.69	60,314,996.20	199,597.00	176,868,027.86	91,436,698.24	79,653,369.58	9,745,880.57	1,110,143,106.11
二、累计折旧											
1.期初余额	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
2.本期增加金额	15,805,113.18	4,147,873.64	1,385,272.83	815,069.74	3,181,564.84	27,151.03	4,785,665.08	4,724,896.52	4,134,272.97	276,833.37	39,283,713.20

(1) 计提	15,805,113.18	4,147,873.64	1,385,272.83	815,069.74	3,162,289.99	27,151.03	4,785,665.08	4,724,896.52	4,134,272.97	276,833.37	39,264,438.35
(2) 其他增加					19,274.85						19,274.85
3.本期减少金额	20,208,749.13		2,431,109.91	429,589.79	2,011,163.79			4,146,127.31	3,651,783.74	405,810.64	33,284,334.31
(1) 处置或报废			2,431,109.91	429,589.79	2,011,163.79			4,146,127.31	3,632,508.89	405,810.64	13,056,310.33
(2) 转入投资性房地产	20,208,749.13										20,208,749.13
(3) 其他减少									19,274.85		19,274.85
4.期末余额	238,653,738.72	56,454,251.39	16,529,610.92	18,008,570.94	49,168,551.39	159,550.99	160,853,069.83	61,355,656.15	67,066,612.49	8,297,303.51	676,546,916.33
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	332,929,6	19,769,29	6,354,536	3,224,871	11,146,44		16,014,95	30,081,04	12,586,75	1,448,577	433,596,1
账面价值	58.18	8.65	.11	.75	4.81	40,046.01	8.03	2.09	7.09	.06	89.78
2.期初	442,754,3	22,890,58	5,780,139	3,477,895	10,504,58		17,996,25	26,303,11	13,764,02	1,732,252	545,270,3
账面价值	17.01	8.04	.45	.82	2.08	67,197.04	0.03	6.80	2.70	.95	61.92

(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	19,400,971.67		30,704,379.63	
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	31,972,079.52		30,820,623.30	

(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）	15,666,046.57	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）	9,505,469.62	翻建部分房产未办妥

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,059,765.98	14,153,503.79
合计	15,059,765.98	14,153,503.79

(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

苏州吴江装修设计工程	4,614,355.06		4,614,355.06			
三元金星油烟净化器工程	804,960.00		804,960.00			
王府井四层厨房、员工餐厅装修等项目工程	484,155.89		484,155.89	484,155.89		484,155.89
上海浦东装修设计工程	407,559.62		407,559.62	407,559.62		407,559.62
西翠油烟净化改造工程	209,146.00		209,146.00			
上海泛微 OA 系统升级工程	135,849.06		135,849.06			
和平门锅炉房改造工程	119,245.95		119,245.95	155,281.99		155,281.99
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
三元金星厂区道路				412,873.23		412,873.23
和平门二楼、四楼厨房排烟改造项目				360,872.93		360,872.93
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
王府井五层客用卫生间				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
合计	15,059,765.98		15,059,765.98	14,153,503.79		14,153,503.79

(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
苏州吴江装修设计工程	10,300,000.00		4,614,355.06			4,614,355.06	44.80%	44.80%				其他
成都装修设计工程	8,000,000.00	1,662,068.88	6,288,861.94	3,029,441.81	4,921,489.01		100.00%	100.00%				其他
湘潭装修设计工程	5,980,641.07	345,402.50	5,635,238.57	1,877,405.71	4,103,235.36		100.00%	100.00%				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%	27.27%				其他
三元金星油烟净化器工程	1,363,006.00		804,960.00			804,960.00	59.06%	59.06%				其他
前门厨房撞击流工程	1,142,793.93	308,472.17	834,321.76	1,142,793.93			100.00%	100.00%				其他
								--				
合计	38,561,679.26	11,084,593.84	18,177,737.33	6,049,641.45	9,024,724.37	14,187,965.35	--	--				--

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		6,480,646.19	10,433,088.30	169,536,755.52
2.本期增加金额				255,448.61		255,448.61
(1) 购置				255,448.61		255,448.61
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		717,900.00		77,172.18	10,433,088.30	11,228,160.48
(1) 处置		717,900.00		77,172.18	10,433,088.30	11,228,160.48
4.期末余额	151,905,121.03			6,658,922.62		158,564,043.65
二、累计摊销						
1.期初余额	49,405,555.76	61,849.72		5,213,176.39	2,775,751.07	57,456,332.94
2.本期增加金额	3,698,613.24			552,394.57		4,251,007.81
(1) 计提	3,698,613.24			552,394.57		4,251,007.81
3.本期减少金额		61,849.72		67,791.07	2,775,751.07	2,905,391.86
(1) 处置		61,849.72		67,791.07	2,775,751.07	2,905,391.86
4.期末余额	53,104,169.00			5,697,779.89		58,801,948.89
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		656,050.28			7,657,337.23	8,313,387.51
(1) 处置		656,050.28			7,657,337.23	8,313,387.51
4.期末余额						

四、账面价值					
1.期末账面价值	98,800,952.03			961,142.73	99,762,094.76
2.期初账面价值	102,499,565.27			1,267,469.80	103,767,035.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(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	4,536,777.00	扩建部分土地使用权证未办妥
和平门店	8,931,350.72	翻建部分土地使用权证未办妥

其他说明：

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆全聚德	42,741,920.59					42,741,920.59
河善贞	4,408,737.69			4,408,737.69		
无锡金聚源	4,480,335.58					4,480,335.58
鸭哥科技	1,974,130.37			1,974,130.37		
合计	53,605,124.23			6,382,868.06		47,222,256.17

(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
		计提		处置		
新疆全聚德	35,749,325.97	6,992,594.62				42,741,920.59
河善贞	4,408,737.69			4,408,737.69		
无锡金聚源	4,480,335.58					4,480,335.58
鸭哥科技	1,974,130.37			1,974,130.37		

合计	46,612,529.61	6,992,594.62		6,382,868.06		47,222,256.17
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：本集团对于因收购新疆全聚德产生的商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量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。计算未来现金流量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6,992,594.62元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

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	53,559,931.86	22,536,920.25	19,922,887.52	55,485.59	56,118,479.00
租赁费	4,376,839.73		1,746,719.40		2,630,120.33
合计	57,936,771.59	22,536,920.25	21,669,606.92	55,485.59	58,748,599.33

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,725,016.09	2,875,913.35	9,204,668.25	2,301,167.10
内部交易未实现利润	174,166.64	43,541.66	308,989.71	77,247.43
可抵扣亏损	17,082,861.72	4,270,715.44	18,450,765.87	4,612,691.49
对全聚德三元桥店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	141,878.56	35,469.64	283,757.17	70,939.29

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	13,022,974.13	3,255,743.53	12,376,482.77	3,094,120.69
未支付费用			688,957.00	172,239.25
合计	42,245,756.58	10,506,098.48	41,412,480.21	10,353,120.11

(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	13,612,963.21	3,403,240.80	14,088,604.25	3,522,151.06
抵消内部未实现利润	2,287,196.34	571,799.09	842,383.16	210,595.79
合计	15,900,159.55	3,975,039.89	14,930,987.41	3,732,746.85

(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	1,649,374.65	1,402,800.44
可抵扣亏损	119,077,116.16	102,789,215.41
合计	120,726,490.81	104,192,015.85

(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
2019 年		23,220,952.54	
2020 年	18,122,522.02	17,773,984.47	
2021 年	10,116,321.11	20,295,287.29	
2022 年	18,126,897.35	15,909,194.34	
2023 年	24,247,646.33	25,589,796.77	
2024 年	48,463,729.35		
合计	119,077,116.16	102,789,215.41	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	978,816.55	3,524,553.09
合计	978,816.55	3,524,553.09

其他说明：

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	110,204,621.96	88,439,616.07
合计	110,204,621.96	88,439,616.07

18、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
餐费	83,847,831.68	88,948,541.64
加盟金	3,396,226.42	3,100,000.00
货款	2,377,642.47	1,949,054.71
租金	1,668,499.92	2,593,686.46
特许费	70,764.15	1,310,091.62
合计	91,360,964.64	97,901,374.43

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	75,515,953.97	574,054,795.21	597,939,832.55	51,630,916.63
二、离职后福利-设定提存计划	3,257,805.20	67,264,560.45	61,570,860.63	8,951,505.02
三、辞退福利	141,810.00	2,623,354.87	2,765,164.87	
合计	78,915,569.17	643,942,710.53	662,275,858.05	60,582,421.65

(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	49,321,662.12	348,284,530.74	368,801,159.08	28,805,033.78
2、职工福利费		43,035,559.55	43,035,559.55	
3、社会保险费	11,939,959.71	40,798,192.40	42,788,434.04	9,949,718.07
其中：医疗保险费	11,841,265.07	37,423,877.33	39,397,334.86	9,867,807.54
工伤保险费	35,717.46	1,003,791.44	1,014,848.39	24,660.51
生育保险费	62,977.18	2,370,523.63	2,376,250.79	57,250.02
4、住房公积金	13,114.44	22,747,850.68	22,758,381.12	2,584.00
5、工会经费和职工教育经费	10,537,073.07	7,185,125.36	6,572,392.78	11,149,805.65
8、其他短期薪酬	3,704,144.63	112,003,536.48	113,983,905.98	1,723,775.13
合计	75,515,953.97	574,054,795.21	597,939,832.55	51,630,916.63

(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	1,404,022.81	46,622,781.31	46,983,900.05	1,042,904.07
2、失业保险费	57,477.86	2,029,391.50	2,035,119.14	51,750.22
3、企业年金缴费	1,796,304.53	18,612,387.64	12,551,841.44	7,856,850.73
合计	3,257,805.20	67,264,560.45	61,570,860.63	8,951,505.02

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,925,705.68	5,141,249.44
企业所得税	11,630,449.41	1,751,601.72
个人所得税	292,818.93	405,119.38
城市维护建设税	202,598.32	277,378.88
房产税	234,812.22	180,666.27
教育费附加	176,201.04	249,025.56
土地使用税	2,667.16	2,641.34
其他	145,418.88	9,203.46
合计	16,610,671.64	8,016,886.05

其他说明：

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	135,195,227.75	135,420,342.69
合计	135,213,227.75	135,438,342.69

(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	34,709,923.07	36,376,979.87
土地出让金、契税	23,296,102.10	23,296,102.10
应付费用	21,772,077.69	28,698,558.14

工程设备款	16,617,894.02	13,065,334.28
租金	12,515,501.34	12,643,028.13
代缴纳款项	5,541,759.36	3,357,574.69
借款及利息	4,159,389.66	5,134,599.66
暂收款项	5,735,509.72	1,322,850.78
其他	10,847,070.79	11,525,315.04
合计	135,195,227.75	135,420,342.69

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
和平门店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
聚全公司	6,635,198.74	未支付房租
首旅集团	3,429,156.66	收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及全聚德三元桥店的股权时上述公司应付首旅集团收购之前的股利
苏州工业园区玉榕轩餐饮管理有限公司	2,700,000.00	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	38,253,988.50	--

其他说明

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	3,300,199.88		1,119,600.04	2,180,599.84	
预收房租	3,808,800.54		538,061.28	3,270,739.26	
合计	7,109,000.42		1,657,661.32	5,451,339.10	--

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	580,000.00			240,000.00			340,000.00	与资产相关
展览馆项目政府补助	186,200.00			166,600.00			19,600.00	与资产相关
和平门西二改造政府补助	1,269,999.88			635,000.04			634,999.84	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	与资产相关
王府井店排烟系统改造补助	234,000.00			78,000.00			156,000.00	与资产相关
合计	3,300,199.88			1,119,600.04			2,180,599.84	与资产相关

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十五、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

其他说明：

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	9,856,671.09		14,578,041.99
合计	539,770,839.85	9,856,671.09		549,627,510.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：按权益法核算的被投资方聚德华天由于拆迁补偿本年转入资本公积31,888,292.12元，本公司按权益比例相应增加资本公积9,856,671.09元。

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	154,505,604.63			154,505,604.63
任意盈余公积	1,388,302.00			1,388,302.00
合计	155,893,906.63			155,893,906.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	498,568,011.29	518,276,494.28
调整后期初未分配利润	498,568,011.29	518,276,494.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,627,861.62	73,042,196.67
减：提取法定盈余公积		12,550,051.36
应付普通股股利	55,523,511.90	80,200,628.30
期末未分配利润	487,672,361.01	498,568,011.29

调整期初未分配利润明细：

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

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	1,516,179,646.97	644,591,637.69	1,728,273,728.24	706,511,813.81
其他业务	50,139,293.70	5,735,164.98	48,984,918.29	3,884,019.66
合计	1,566,318,940.67	650,326,802.67	1,777,258,646.53	710,395,833.47

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

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	2,724,506.87	2,991,498.79
教育费附加	2,338,810.33	2,574,173.79
资源税	2,863,668.60	423,103.40
房产税	7,926,051.12	8,060,480.17
土地使用税	515,266.82	523,303.82
车船使用税	63,178.86	64,275.36
印花税	310,408.53	213,556.04
环境保护税	75,898.23	62,050.15
其他	16,920.13	33,278.63
合计	16,834,709.49	14,945,720.15

其他说明：

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	408,099,197.88	464,773,753.28
租赁费	90,522,611.10	88,900,534.75
折旧费	26,295,007.74	28,684,361.97
电费	22,740,767.70	25,461,300.83
业务推广费	18,200,710.22	15,524,497.98
长期待摊费用摊销	17,695,302.25	15,913,722.03
其他物料用品	14,304,043.40	12,077,768.45
物业费	10,152,253.56	9,624,327.04
洗涤费	7,271,943.77	7,693,708.26
其他	58,123,786.70	63,113,405.69
合计	673,405,624.32	731,767,380.28

其他说明：

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工成本	175,798,695.44	185,213,504.55
折旧费	5,475,973.72	6,038,749.77
聘请中介机构费	4,130,246.18	4,239,701.96
无形资产摊销	3,283,280.08	3,340,827.15
残疾人保证金	2,484,416.67	3,167,454.24
广告宣传费	1,910,332.16	1,778,404.28
离退休人员费用	1,676,683.29	1,279,363.56
电费	1,527,847.01	2,031,253.90
长期待摊费用摊销	1,340,742.78	1,277,547.06
其他	6,694,696.21	10,390,598.14
合计	204,322,913.54	218,757,404.61

其他说明：

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,063,768.00	645,398.79
材料费		25,090.33
其他	19,081.00	24,863.70
合计	1,082,849.00	695,352.82

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	501,923.65	338,240.47
减：利息收入	5,105,506.24	7,170,714.08
汇兑损益		1,134.57
手续费及其他	4,463,727.59	4,801,785.30
合计	-139,855.00	-2,029,553.74

其他说明：

33、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
进项税加计扣除	3,094,325.94	
北京市通州区锅炉拆改补助	670,000.00	
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	491,617.24	593,155.72
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
扣缴税款手续费	161,030.25	481,703.40
北京市西城区社会保险基金管理中心企业失业保险返还	112,579.18	
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
北京市东城区发展和改革委员会区级财力贡献奖励	50,000.00	
残疾人补助金	48,990.57	54,000.00
北京市水务局节水先进补助款	45,000.00	
江苏省市场监督管理局奖励	34,000.00	
进博会补助	25,899.35	
北京市流通经济研究中心补助款	23,200.00	22,770.00
绍兴市府山街道企业下升上奖励金	9,433.96	
北京市西城区餐饮协会奖励	1,000.00	
北京市通州区潮县镇人民政府先进企业奖励		100,000.00
环保局油烟净化器升级改造补贴		66,000.00
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
北京市商务委员会奖励		3,000.00
合计	5,886,676.53	2,456,610.16

34、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	29,841,239.91	22,812,499.22

处置长期股权投资产生的投资收益	5,509,607.10	
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,823,449.31	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		75,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		17,726,543.83
合计	55,174,296.32	40,614,043.05

其他说明：

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	196,082.11	
合计	196,082.11	

其他说明：

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,697,549.45	
应收账款坏账损失	-2,015,067.53	
合计	-3,712,616.98	

其他说明：

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,277,431.38
十三、商誉减值损失	-6,992,594.62	-25,504,849.81
合计	-6,992,594.62	-26,782,281.19

其他说明：

38、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）	-606,805.06	-508,025.81
长期待摊费用处置利得（损失以“-”填列）	-55,485.59	
合 计	-662,290.65	-508,025.81

39、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	55,800.00	177,000.00	55,800.00
罚款收入	155,624.25		155,624.25
补偿金		1,615,902.91	
其他	545,952.15	592,595.38	545,952.15
合计	757,376.40	2,385,498.29	757,376.40

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
北京市生态环境 局老旧汽车淘汰更 新补贴	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	55,800.00		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：

说明：作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	104,375.96	26,300.00	104,375.96
罚款支出	87,900.00	50,700.00	87,900.00
其他	614,222.16	740,079.37	614,222.16
合计	806,498.12	817,079.37	806,498.12

其他说明：

41、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	30,982,496.92	39,252,596.65
递延所得税费用	89,314.67	-1,266,253.38
合计	31,071,811.59	37,986,343.27

(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	70,326,327.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,581,581.91
子公司适用不同税率的影响	-392,626.90
调整以前期间所得税的影响	-521,940.46
非应税收入的影响	274,092.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,156,203.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-314,677.70
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	14,946,603.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,460,309.98
税率变动对期初递延所得税余额的影响	54,736.83
其他	1,748,148.66
所得税费用	31,071,811.59

其他说明

42、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	5,105,506.24	7,170,714.08
收到往来款	651,946.19	3,863,736.30
收到押金、保证金	2,135,434.38	2,809,610.67
补偿款		1,635,714.24
收到的政府补助	1,567,520.30	1,077,613.34
其他	2,063,815.91	2,230,204.75
合计	11,524,223.02	18,787,593.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	242,687,897.89	261,191,401.74
支付押金、保证金	2,958,595.88	3,483,379.50
捐赠支出	800.00	26,300.00
其他	3,321,645.88	2,301,897.48
合计	248,968,939.65	267,002,978.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	1,050,000,000.00	696,000,000.00
收到结构性存款收益	19,823,449.31	17,726,543.83
合计	1,069,823,449.31	713,726,543.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	1,050,000,000.00	696,000,000.00
合计	1,050,000,000.00	696,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还苏州工业园区玉榕轩餐饮管理有限公司借款	600,000.00	
归还康炜借款	282,264.00	
归还江苏饪我行餐饮管理有限公司借款本金及利息	132,584.67	137,084.65
归还合肥龙达项目投资有限公司借款		490,000.00
合计	1,014,848.67	627,084.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,254,516.05	82,088,930.80
加：资产减值准备	10,705,211.60	26,782,281.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,585,452.05	42,971,971.69
无形资产摊销	4,251,007.81	4,294,386.60
长期待摊费用摊销	21,669,606.92	26,778,483.59

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）	662,290.65	508,025.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-196,082.11	
财务费用（收益以“－”号填列）	501,923.65	338,240.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-55,174,296.32	-40,614,043.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-152,978.37	-1,314,611.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	242,293.04	48,358.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,830,055.48	-14,295,199.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,742,880.21	-5,583,046.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,248,263.80	-43,270,052.92
其他		1,250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	68,510,033.50	79,983,725.24
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	697,787,664.53	991,631,262.70
减：现金的期初余额	991,631,262.70	1,027,529,649.49
现金及现金等价物净增加额	-293,843,598.17	-35,898,386.79

（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	697,787,664.53	991,631,262.70
其中：库存现金	655,200.12	1,492,930.84
可随时用于支付的银行存款	695,425,057.49	987,700,195.96
可随时用于支付的其他货币资金	1,707,406.92	2,438,135.90
三、期末现金及现金等价物余额	697,787,664.53	991,631,262.70

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他

本集团新设子公司长春四川饭店、全聚德长春店；鸭哥科技、聚成德进入破产程序，不再纳入合并范围。

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	
全聚德三元金星公司	北京	北京	加工	60.00%		设立
全聚德仿膳食品公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
仿膳饭庄	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
丰泽园饭店	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
四川饭店	北京	北京	餐饮	100.00%		同一控制下企业合并
北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司（以下简称全聚德三元桥店）	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
郑州全聚德餐饮管理有限责任公司 (以下简称全聚德郑州店)	郑州	郑州	餐饮	100.00%		设立
青岛全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称全聚德青岛店)	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 (以下简称常州百德江南)	常州	常州	餐饮	60.00%		设立
重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司 (以下简称全聚德重庆店)	重庆	重庆	餐饮	100.00%		设立
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 (以下简称全聚德杭州店)	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立
沈阳全聚德餐饮管理有限公司 (以下简称全聚德沈阳店)	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
全聚德上海浦东店	上海	上海	餐饮	90.00%		设立
上海全聚德	上海	上海	餐饮	100.00%		设立

北京全聚德集团培训中心（以下简称培训中心）	北京	北京	培训	100.00%		同一控制下企业合并
北京市第七十二职业技能鉴定所（以下简称鉴定所）	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（以下简称全聚德萧山店）	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立
全聚德集团职业技能培训学校（以下简称培训学校）	北京	北京	培训	100.00%		设立
大连全聚德餐饮管理有限公司（以下简称全聚德大连店）	大连	大连	餐饮	100.00%		设立
绍兴全聚德餐饮管理有限公司（以下简称全聚德绍兴店）	绍兴	绍兴	餐饮	100.00%		设立
镇江全聚德餐饮管理有限公司（以下简称全聚德镇江店）	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（以下简称全聚德长沙店）	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（以下简称全聚德西安店）	西安	西安	餐饮	100.00%		设立
全聚德成都店	成都	成都	餐饮	100.00%		设立
苏州吴江全聚德餐饮管理有限公司（以下简称全聚德苏州吴江店）	苏州	苏州	餐饮	100.00%		设立
全聚德湘潭店	湘潭	湘潭	餐饮	100.00%		设立
长春四川饭店	长春	长春	餐饮	100.00%		设立
全聚德长春店	长春	长春	餐饮	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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配的股利	期末少数股东权益余额
全聚德三元金星公司	40.00%	-2,817,510.66	16,773,276.44	69,869,553.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
全聚德三元金星公司	163,439,573.75	59,537,130.66	222,976,704.41	48,059,159.61	243,659,883	48,302,819.44	189,150,938.87	64,547,915.15	253,698,854.02	30,025,853.99	22,147.30	30,048,001.29

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
全聚德三元金星公司	318,503,774.55	-7,043,776.66	-7,043,776.66	17,437,005.27	362,178,659.31	22,809,410.22	22,809,410.22	-43,873,858.59

其他说明：

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
首旅集团财务公司	北京	北京	财务公司	12.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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	首旅集团财务公司	聚德华天	鸿德华坤	首旅集团财务公司
流动资产	353,385,698.18	1,798,068.57	6,036,880,419.56	367,285,507.62	1,905,759.86	4,700,098,497.18
非流动资产	57,148,724.23	79,416.50	3,932,553,449.19	62,409,905.43	79,416.50	3,289,855,137.84
资产合计	410,534,422.41	1,877,485.07	9,969,433,868.75	429,695,413.05	1,985,176.36	7,989,953,635.02
流动负债	173,673,988.55	89,600.00	7,518,863,395.36	130,133,520.51	193,482.13	6,797,749,489.76
非流动负债	3,345,667.39			49,221,444.00		
负债合计	177,019,655.94	89,600.00	7,518,863,395.36	179,354,964.51	193,482.13	6,797,749,489.76
净资产	233,514,766.47	1,787,885.07	2,450,570,473.39	250,340,448.54	1,791,694.23	1,192,204,145.26
少数股东权益	2,174,691.94			3,263,217.67		
归属于母公司股东权益	231,340,074.53	1,787,885.07	2,450,570,473.39	247,077,230.87	1,791,694.23	1,192,204,145.26
按持股比例计算的净资产份额	71,507,217.04	876,063.68	306,321,309.17	76,371,572.06	877,930.17	

调整事项			1,375,131.02			
--商誉			1,375,131.02			
对联营企业权益投资的账面价值	71,507,217.04	876,063.68	307,696,440.19	76,371,572.06	877,930.17	
营业收入	563,739,196.69	6,709.71	145,329,591.18	525,249,917.35		175,377,650.15
净利润	91,562,813.87	-3,809.16	90,184,783.62	75,616,566.48	-481,297.36	122,918,089.43
综合收益总额	91,562,813.87	-3,809.16	90,184,783.62	75,616,566.48	-481,297.36	122,918,089.43
本年度收到的来自联营企业的股利	42,741,357.26					

其他说明

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

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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、应收账款、其他应收款等。

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。

对于应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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51.80%（2018年：54.01%）；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23.19%（2018年：24.92%）。

（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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为60,000万元（2018年12月31日：60,000万元）。

期末，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额				
	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	10,640.93	235.46	50.44	93.63	11,020.46
其他应付款	4,652.43	1,177.39	850.61	6,840.89	13,521.32
其中：应付股利				1.80	1.80
其他应付款	4,652.43	1,177.39	850.61	6,839.09	13,519.52
金融负债合计	15,293.36	1,412.85	901.05	6,934.52	24,541.78

期初，本集团持有的金融负债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	期初余额				
	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
金融负债合计	13,192.18	1,520.40	1,237.52	6,437.69	22,387.79

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2019年12月31日，本集团的资产负债率为21.19%（2018年12月31日：20.77%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			446,082.11	446,082.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

单位：元

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	446,082.11	净资产法	净资产	N/A

3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、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 万元	42.67%	42.67%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司实收资本变化如下：

单位：元

母公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
首旅集团	4,939,732,326.64	56,000,000.00		4,995,732,326.64

本企业最终控制方是北京市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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
首旅集团财务公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一最终控制方
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一最终控制方
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一最终控制方
北京欣燕都酒店连锁有限公司（以下简称欣燕都酒店）	同一最终控制方
北京颐和园宾馆有限公司（以下简称颐和园宾馆）	同一最终控制方
北京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
北京首旅慧联科技有限责任公司（以下简称首旅慧联）	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
王府井集团股份有限公司（以下简称王府井股份）	同一最终控制方

董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
--------------	--------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	1,702,018.64		否	2,354,129.16

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
王府井股份	销售商品	1,620,565.49	1,851,783.93
首旅置业	销售商品	282,213.01	322,256.58
首商股份	销售商品	529,328.56	816,570.62
首旅酒店	销售商品	15,432.65	27,431.62
贵宾楼饭店	销售商品		34,880.06
亮马河大厦	销售商品	152,941.31	168,578.74
北京饭店	销售商品	121,378.23	95,825.46
建国饭店	销售商品	24,847.59	31,163.56
颐和园宾馆	销售商品	96,933.52	141,410.43
绿野晴川动物园	销售商品	119,902.65	113,342.31
北展宾馆	销售商品	2,201.77	16,671.97
长富宫中心	销售商品	2,733.45	1,594.53
新世纪饭店	销售商品	92,450.99	64,883.74
凯威大厦	销售商品	11,630.35	2,151.62
东来顺集团	销售商品	525.66	846.15
燕京大厦	销售商品	6,516.64	5,571.79
京伦饭店	销售商品	223,108.07	274,431.95
国际饭店	销售商品	20,698.27	81,728.34
欣燕都酒店	销售商品	40,268.01	6,666.67
上园饭店	销售商品	9,051.24	15,123.59
西苑饭店	销售商品	10,574.38	34,504.80
和平宾馆	销售商品		10,567.52

和平里大酒店	销售商品	11,725.27	40,542.31
崇文门饭店	销售商品	22,893.89	56,925.70
神舟国旅	提供服务	17,130.97	24,437.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
欣燕都酒店	房屋	2,913,272.10	2,884,674.82
京伦饭店	鸭炉	44,480.19	16,180.00
广州首旅建国	鸭炉	24,272.00	24,271.69

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	5,753,544.62	5,701,474.20
聚全公司	租赁房屋	1,937,549.17	1,904,761.92

关联租赁情况说明

本公司作为出租方：

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：

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。根据四川饭店与聚全公司

签订的补充协议，对原租赁期限进行延长，房屋租赁期为13年，从2009年11月1日至2022年10月31日。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,928,354.00	6,230,800.00

(4) 其他关联交易

①截至2019年12月31日止，本集团存放于首旅集团财务公司的存款期末余额为193,276,499.51元，共计产生利息收入2,318,556.79元。

②本集团本年以现金出资305,873,664.94元，增资首旅集团财务公司，对首旅集团财务公司持股比例为12.50%，采用权益法核算；增资后2019年度权益法下确认的投资损益为1,822,775.25元，2019年12月31日对首旅集团财务公司长期股权投资余额为307,696,440.19元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	颐和园宾馆	75,838.00	1,448.51	1,250.00	62.50
应收账款	首采联合	41,881.42	117.27	978,565.90	48,928.30
应收账款	首旅慧联	8,891.73	24.90		
应收账款	亮马河大厦	28,357.76	541.63	49,177.28	2,458.86
应收账款	首旅置业	6,816.00	130.18	3,184.00	159.20
应收账款	欣燕都酒店	5,456.00	104.21		
应收账款	王府井股份	3,297.14	66.58	105,611.73	5,280.59
应收账款	首商股份	1,565.99	105.37	100.00	5.00
应收账款	神舟国旅	641.00	1.79	7,878.00	393.90
应收账款	和平里大酒店			37,724.50	1,886.23
应收账款	京伦饭店			22,416.10	1,120.81
应收账款	展览馆宾馆			938.80	938.80
应收账款	长富宫中心			514.80	25.74
应收账款	东来顺集团			198.00	9.90

其他应收款	王府井股份	250,500.00		196,620.00	
-------	-------	------------	--	------------	--

(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	8,635,198.78	7,935,198.74
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
其他应付款	王府井股份	177,775.04	
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
预收款项	广州首旅建国		71,472.00
预收款项	京伦饭店	107,191.34	95,255.31

十三、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	期末余额	期初余额
资产负债表日后第1年	77,093,243.33	75,696,619.88
资产负债表日后第2年	58,620,552.28	67,101,922.59
资产负债表日后第3年	51,984,344.32	51,326,332.56
以后年度	118,239,156.13	151,392,555.11
合计	305,937,296.06	345,517,430.14

截至2019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2019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。

十四、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	18,507,837.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,507,837.30

2、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情自1月爆发以来，本集团全力贯彻党中央国务院决策部署，坚决落实国家防控工作要求，采取了部分门店暂停营业等防控举措，预计此次肺炎疫情及防控措施将对本集团生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

截至2020年4月10日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、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	财政拨款	580,000.00		240,000.00		340,000.00	其他收益	与资产相关
展览馆项目政府补助	商委拨款	186,200.00		166,600.00		19,600.00	其他收益	与资产相关
和平门西二	商委拨款	1,269,999.88		635,000.04		634,999.84	其他收益	与资产相关

改造政府补助								
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		234,000.00		78,000.00		156,000.00	其他收益	与资产相关
合计		3,300,199.88		1,119,600.04		2,180,599.84		

(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
北京市通州区锅炉拆改补助	财政拨款		670,000.00	其他收益	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	593,155.72	491,617.24	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
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
北京市西城区社会保险基金管理中心企业失业保险返还	社保基金		112,579.18	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
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	政府补助		55,800.00	营业外收入	与收益相关
北京市东城区发展和改革委员会区级财力贡献奖励	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关
残疾人补助金	区政府拨款	54,000.00	48,990.57	其他收益	与收益相关
北京市水务局节水先进补助款	财政拨款		45,000.00	其他收益	与收益相关
江苏省市场监督管理局奖励	财政拨款		34,000.00	其他收益	与收益相关

进博会补助	商委拨款		25,899.35	其他收益	与收益相关
流通经济研究中心补助款	中心拨款	22,770.00	23,200.00	其他收益	与收益相关
企业下升上奖励金	财政拨款		9,433.96	其他收益	与收益相关
北京市西城区餐饮协会奖励	协会拨款		1,000.00	其他收益	与收益相关
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
人民政府先进企业奖励	区政府拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
环保局油烟净化器升级改造补贴	环保局拨款	66,000.00		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局	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
合计		2,151,906.76	2,687,120.34		

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	652,448.32	9.77%	652,448.32	100.00%		703,594.77	14.07%	703,594.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,028,278.61	90.23%	108,487.12	1.80%	5,919,791.49	4,297,086.82	85.93%	211,040.48	4.91%	4,086,046.34
其中：										
应收合并范围内关联方	1,014,960.00	15.19%			1,014,960.00	348,288.00	6.96%			348,288.00

应收信用卡	491,690.61	7.36%			491,690.61	633,005.85	12.66%			633,005.85
应收经销商、代理商	1,396,200.00	20.90%	26,667.42	1.91%	1,369,532.58					
应收其他客户	3,125,428.00	46.78%	81,819.70	2.62%	3,043,608.30	3,315,792.97	66.31%	211,040.48	6.36%	3,104,752.49
合计	6,680,726.93	100.00%	760,935.44	11.39%	5,919,791.49	5,000,681.59	100.00%	914,635.25	18.29%	4,086,046.34

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜陵市聚鑫餐饮管理有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
鸭哥科技	144,109.32	144,109.32	100.00%	预计无法收回
无锡金聚源	8,339.00	8,339.00	100.00%	预计无法收回
合计	652,448.32	652,448.32	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	700,000.00		
1至2年	224,960.00		
2至3年	90,000.00		
合计	1,014,960.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收信用卡

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	491,690.61		
合计	491,690.61		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收经销商、代理商

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,396,200.00	26,667.42	1.91%
合计	1,396,200.00	26,667.42	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,988,712.49	8,368.35	0.28%
1 至 2 年	47,684.81	11,468.20	24.05%
2 至 3 年	443.50	133.80	30.17%
3 至 4 年	16,760.20	5,175.92	30.88%
4 至 5 年	26,538.00	12,842.19	48.39%
5 年以上	45,289.00	43,831.24	96.78%
合计	3,125,428.00	81,819.70	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,576,603.10
1 年以内小计	5,576,603.10
1 至 2 年	272,644.81
2 至 3 年	211,424.44
3 年以上	620,054.58
3 至 4 年	48,227.58

4 至 5 年	526,538.00
5 年以上	45,289.00
合计	6,680,726.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	914,635.25	-82,364.78		71,335.03		760,935.44
合计	914,635.25	-82,364.78		71,335.03		760,935.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	71,335.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,288,997.77	4,011,950.00

其他应收款	194,473,384.63	182,576,069.67
合计	202,762,382.40	186,588,019.67

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆全聚德	4,277,047.77	
全聚德上海浦东店	4,011,950.00	4,011,950.00
合计	8,288,997.77	4,011,950.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
全聚德上海浦东店	4,011,950.00	1 至 2 年		否
合计	4,011,950.00	--	--	--

(2) 其他应收款

1) 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
应收合并范围内关联方	190,336,302.27	178,083,564.52
押金	3,427,286.85	3,623,976.86
备用金	173,518.00	339,470.00
往来款	1,026,142.40	668,739.70
其他	110,067.33	72,610.12
合计	195,073,316.85	182,788,361.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,086.76	202,204.77		212,291.53
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	26,722.32	269,944.92	114,918.43	411,585.67
本期核销			23,944.98	23,944.98
2019 年 12 月 31 日余额	36,809.08	472,149.69	90,973.45	599,932.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	22,390,375.77
1 年以内小计	22,390,375.77
1 至 2 年	8,639,047.81
2 至 3 年	9,628,094.12
3 年以上	154,415,799.15
3 至 4 年	26,805,213.29
4 至 5 年	10,998,797.98
5 年以上	116,611,787.88
合计	195,073,316.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段未来 12 个月预期信用损失	10,086.76	26,722.32				36,809.08
第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	202,204.77	269,944.92				472,149.69
第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		114,918.43		23,944.98		90,973.45

合计	212,291.53	411,585.67		23,944.98		599,932.22
----	------------	------------	--	-----------	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	23,944.98

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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	2-5 年, 5 年以上	59.86%	
全聚德郑州店	往来款、借款及利息	9,447,841.27	1-5 年, 5 年以上	4.84%	
全聚德杭州店	往来款、借款及利息	8,166,646.74	3-5 年, 5 年以上	4.19%	
全聚德沈阳店	借款	7,266,700.00	1-3 年	3.73%	
全聚德萧山店	借款	5,600,000.00	3-5 年	2.87%	
合计	--	147,251,188.01	--	75.49%	

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	615,252,973.57		615,252,973.57	618,417,825.48		618,417,825.48
对联营、合营企业投资	380,079,720.91		380,079,720.91	77,249,502.23		77,249,502.23

合计	995,332,694.48		995,332,694.48	695,667,327.71		695,667,327.71
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
全聚德上海浦东店	900,000.00					900,000.00	
全聚德三元桥店	2,161,440.00					2,161,440.00	
全聚德重庆店	53,552,831.35					53,552,831.35	
全聚德三元金星公司	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	
全聚德青岛店	56,889,300.00					56,889,300.00	
聚兴德	1,530,000.00					1,530,000.00	
全聚德郑州店	52,437,927.03					52,437,927.03	
润德恒信	1,400,000.00					1,400,000.00	
全聚德仿膳食品公司	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	
全聚德杭州店	4,500,000.00					4,500,000.00	
全聚德沈阳店	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				
常州百德江南	3,000,000.00					3,000,000.00	
上海全聚德	17,750,000.00	750,000.00				18,500,000.00	
南京德致兴	510,000.00					510,000.00	
全聚德萧山店	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				
全聚德大连店	2,000,300.00					2,000,300.00	
全聚德长沙店	1,000,000.00					1,000,000.00	
扬州德致兴	800,000.00					800,000.00	
全聚德绍兴店	1,000,000.00					1,000,000.00	
全聚德镇江店	1,000,000.00					1,000,000.00	
全聚德西安店	1,890,000.00					1,890,000.00	
全聚德成都店	3,500,000.00	3,500,000.00				7,000,000.00	
全聚德苏州吴江店	5,000,000.00					5,000,000.00	
全聚德湘潭店	2,750,000.00	2,750,000.00				5,500,000.00	
长春四川饭店		3,337,280.00				3,337,280.00	
全聚德长春店		3,268,979.20				3,268,979.20	
合计	618,417,825.48	13,606,259.20	16,771,111.11			615,252,973.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
聚德华天	76,371,572.06			28,020,331.15		9,856,671.09	42,741,357.26			71,507,217.04	
鸿德华坤	877,930.17			-1,866.49						876,063.68	
首旅集团 财务公司		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	
小计	77,249,502.23	305,873,664.94		29,841,239.91		9,856,671.09	42,741,357.26			380,079,720.91	
合计	77,249,502.23	305,873,664.94		29,841,239.91		9,856,671.09	42,741,357.26			380,079,720.91	

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	577,577,720.87	179,095,058.05	693,659,404.96	208,927,629.66
其他业务	43,814,730.38	1,223,273.80	44,905,831.83	1,699,932.84
合计	621,392,451.25	180,318,331.85	738,565,236.79	210,627,562.50

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,197,636.11	48,650,867.52
权益法核算的长期股权投资收益	29,841,239.91	22,812,499.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,771,111.11	
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,823,449.31	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		75,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		17,726,543.83
合计	91,091,214.22	89,264,910.57

十七、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	4,847,316.45	
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）	2,687,120.34	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,823,449.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,346,516.58	
减：所得税影响额	5,889,251.73	
少数股东权益影响额	489,599.02	
合计	24,325,551.93	--

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	3.00%	0.1447	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	1.36%	0.0658	0.0000

第十三节 备查文件目录

- 一、载有代理董事长卢长才先生签名的公司2019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
代理董事长：卢长才