中国全聚德(集团)股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人白凡、主管会计工作负责人石磊及会计机构负责人(会计主管人员)王冉然声明：保证本半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“十、公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 1
第二节 公司简介和主要财务指标 4
第三节 公司业务概要 7
第四节 经营情况讨论与分析 8
第五节 重要事项 22
第六节 股份变动及股东情况 29
第七节 优先股相关情况 33
第八节 可转换公司债券相关情况 34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 35
第十节 公司债相关情况 36
第十一节 财务报告 37
第十二节 备查文件目录 149

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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
全聚德三元金星食品公司	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
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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	白凡		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	312,609,159.75	758,267,928.88	-58.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-148,426,732.55	32,278,296.71	-559.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-156,363,160.87	22,903,827.10	-782.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-100,862,631.83	10,041,422.49	-1,104.47%
基本每股收益（元/股）	-0.4812	0.1046	-560.04%
稀释每股收益（元/股）	0.0000	0.0000	0.00%
加权平均净资产收益率	-10.42%	2.15%	-12.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,867,969,219.10	1,998,323,320.90	-6.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,334,728,777.68	1,501,657,733.58	-11.12%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-236,667.50	
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）	2,473,422.89	
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	5,999,660.27	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,534.83	
减：所得税影响额	22,836.28	
少数股东权益影响额（税后）	164,616.23	
合计	7,936,428.32	--

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117家，其中全聚德品牌门店109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产品，以鸭休闲零食产品、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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司坚决贯彻落实市委市政府及市国资委的决策部署，统筹做好疫情防控和经营稳定各项工作。一手抓防疫，确保了员工零感染；一手抓经营，在餐饮业遭受重创的情况下，努力把疫情造成的损失降到最低。上半年，公司实现营业收入31,260.92万元，归属于上市公司股东的净利润为-14,842.67万元，基本每股收益为-0.4812元，加权平均净资产收益率为-10.42%。报告期内的主要工作包括：

（一）全力抗疫，确保企业安全运营

1.确保门店环境和外卖餐食安全。疫情发生后，公司坚决贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，全力做好员工管理及经营场所安全运营工作，公司及所属企业成立各级防控领导小组，制定防疫工作预案，按日常状态和紧急状态制订门店消毒、用餐宾客及员工体温检测、抗疫特殊时期员工工作规范等，力保门店环境和外卖餐食安全。同时，通过多种渠道，向社会宣传公司疫情防控措施，承诺为消费者提供放心、安心的餐食和就餐环境。

2.全力支援抗疫。公司积极承担老字号的责任，勇于担当，积极为抗疫出力。先后为北京友谊医院、地坛医院、协和医院、上海东方医院等送餐，为武汉防控一线捐赠特色食品，为疫情防控志愿者轮休驻地供餐。在抗击疫情最紧要关头，积极组织员工开展义务献血活动，展示了全聚德人众志成城抗击疫情的信心与决心，为打赢疫情防控阻击战做出了应有的贡献，体现了老字号在疫情期间的社会责任感。

3.关心关爱员工。疫情发生后，公司切实把职工生命安全和身体健康放在第一位，公司党委统筹疫情防控各项工作，对党费使用做出专项计划，使用工会经费专项防控资金20.3万余元，为员工购买口罩、各类消毒用品等物资，及时发放至员工手中，确保紧缺防疫物资有效用于疫情防控工作。

（二）守正创新，推动老字号品牌可持续发展

1.开展“千厨百菜大练兵大比武”活动，传承老字号品牌经典菜品制作技艺

公司坚持将落实守正创新作为全年工作的首要任务，利用疫情窗口期，开展了传统经典菜品的技能大练兵大比武，活动中涌现出了一批优秀青年技术人才，对内起到了提振员工士气的作用，对外展示出厨师队伍的风采。

2.调整经营策略，推进“三调整、一坚持、一突破”

面对疫情对餐饮市场和消费模式的影响，公司全面推动经营策略调整、产品和服务创新，实施“三调整、一坚持、一突破”方案，在进行菜单、服务费和烤鸭产品价格调整的同时，坚持外卖业务的持续拓展和现有服务模式的突破。

公司北京直营门店改变原有“一店一菜单”状况，于6月24日推出了最新版统一菜单。公司将47道经典菜、新京菜、新鲁菜作为统一菜品，实行出品统一、盘饰统一、价格统一，同时全面统一门店堂食、外卖烤鸭价格，在进一步改善和提升顾客体验感的同时，全面取消餐厅服务费，新菜单推出后门店菜品供应更加丰富，客单价更加亲民。疫情期间公司各门店坚持做好线上外卖和线下外摆市场。在京门店2月份全部上线饿了么、美团线上外卖平台，二季度北京直营门店线上外卖比一季度增长150%。通过线下外摆业务重点打造社群私域流量，建立了多个社区微信群，微信会员不断增加。根据新消费需求，公司以全面提升顾客体验为中心，对原有繁琐的服务流程进行简化、优化调整，搭建更亲民的服务模式，提升服务水平，加快服务升级。该服务新模式正在展开全员培训，并通过顾客的反馈意见继续进行优化调整。

3.创新食品研发和销售，培育公司新增长点

在餐饮业受到疫情严重影响的情况下，公司全力推进食品新产品研发，报告期内推出了定位民生市场的酱鸭、熏鸭产品和针对年轻化、便捷化的消费市场打造的鸭休闲零食产品，并尝试通过直播带货等销售新模式，唤醒店铺粉丝，促成购买转化，推动食品销售增长。上半年，公司天猫旗舰店共自播35场，混播110场，京东旗舰店共直播3次。6月15日，公司携手京东商城，总经理开启首次专场直播，连续4小时品牌文化宣传和带货直播吸引超过175万人次在线观看。通过直播带货的形式，增加了新品的曝光和展示，收获了一批潜在客户。

(三)建立月度经营目标考核制度，加快企业复工达产

报告期内，公司所属企业均根据工作实际需要，灵活安排员工到岗工作。公司通过实施《疫情期间企业经营者绩效考核管理办法》，根据各门店位置、客源不同，科学设置了不同的恢复率指标，对门店进行月度绩效考核，有效促进了企业最大限度恢复经营，增加经营收入，公司所有企业已于4月30日前全部复工复产。

(四)用足用好支持政策，强化资金管理

报告期内，公司充分、合理利用税务优惠及社保、医保、公积金等国家政策，免缴缓缴部分税款，部分所属企业享受社保减免减半、医疗减半政策，同时积极申请房租租金减免，通过“以训稳岗补贴培训”、“临时性岗位补贴”等培训计划，申请政府补贴。疫情期间公司将资金管理制度升格为最严格级别，严控资金支出，守住现金流底线。为了更好地保证流动资金充足，将剩余募集资金合计3.95亿元永久性补充流动资金，从资金层面切实保障后期生产经营的顺利进行。

(五)调整策略，平台与会员营销多点推进

1.多点联动，提高线上转化收入。报告期，公司积极参与市、区政府的大型促销费活动，并组织开展包括外卖业务、社群营销、节日营销、异业合作等活动。其中，在饿了么平台、美团大众平台、首客首享平台等开展大型宣传、特惠爆品、团购等各类营销活动，通过销售代金券、积分换菜与团购套餐等实现了收入线上转化。各门店在节假日、店庆日等纷纷推出各自的特色营销，保证天天有促销，每节有活动，实现了较好的恢复率。

2.调整品牌宣传策略。公司调整品牌宣传策略，以上线外卖、节气新菜、战役献爱心、技能大赛等活动做专题传播。报告期内共发起41轮较有影响力的主题宣传活动，策划发布23篇次主流媒体整版或半版深度图文报道和7期央视、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264条。

(六)其他重点工作

为维护股东权益，增强市场信心，经综合考虑公司发展战略、经营情况、财务状况等因素，公司拟以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份（A股），用于股权激励计划。该方案已经公司2020年3月6日召开的董事会第八届七次（临时）会议、监事会第八届六次（临时）会议、2020年3月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。此次回购价格上限不超过人民币13.44元/股（含），回购股份数量为公司总股本的0.5%－1%，即不低于1,542,319股，不超过3,084,638股，回购资金总额不超过人民币4,145.75万元（含）。具体回购数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	312,609,159.75	758,267,928.88	-58.77%	主要为报告期受疫情影响，营业收入大幅减少。
营业成本	366,748,370.07	318,181,851.02	15.26%	主要为报告期公司执行新收入准则，部分原计入期间费用的项目计入营业成本，剔除该调整因素后营业成本同比降幅为 46.39%，主要原因系受疫情影响收入、成本均大幅减少。
销售费用	35,846,246.38	310,889,685.95	-88.47%	主要为报告期公司执行新收入准则，部分原计入销售费用的项目计入营业成本，剔除该调整因素后销售费用同比降幅为 25.10%，主要原因系疫情期间公司压缩成本费用所致。
管理费用	76,147,547.40	103,042,846.20	-26.10%	
财务费用	-310,639.13	397,616.94	-178.13%	主要为支付手续费减少所致。
所得税费用	1,038,709.09	16,246,328.20	-93.61%	主要为利润总额减少所致。
研发投入	618,090.65	375,721.00	64.51%	主要为研发支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-100,862,631.83	10,041,422.49	-1,104.47%	主要为报告期受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-284,331,226.92	-671,732,631.70	57.67%	主要为购买结构性存款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-18,829,407.66	-66,175,981.88	71.55%	主要为公司分红减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-404,023,266.41	-727,867,191.09	44.49%	主要为投资活动、筹资活动现金流量净额增加所致。
投资收益	12,459,519.30	14,666,525.46	-15.05%	
公允价值变动收益	183,057.53	11,282,178.08	-98.38%	主要为购买结构性存款

				减少所致。
其他收益	2,963,139.59	1,248,007.81	137.43%	主要为与经营活动有关的政府补贴增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，原有餐饮市场客源出现大幅萎缩，公司餐饮及商品销售业务受到重创，收入下滑严重。公司全力以赴应对疫情，多措并举，积极推动经营策略调整、产品和服务创新；坚持做好线上外卖和线下外摆市场，拓展社区消费，寻求多渠道发展，增加收入来源。近两个月，除北京地区受到疫情反弹影响，导致各门店恢复情况再次受到冲击，其他地区经营情况有所好转，但总体恢复速度较慢，报告期内经营业绩完成情况仍大幅低于去年同期水平。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	312,609,159.75	100%	758,267,928.88	100%	-58.77%
分行业					
餐饮	195,391,150.14	62.50%	545,372,419.56	71.92%	-64.17%
商品销售	106,530,083.70	34.08%	196,249,497.21	25.88%	-45.72%
其他业务	10,687,925.91	3.42%	16,646,012.11	2.20%	-35.79%
分产品					
	312,609,159.75	100.00%	758,267,928.88	100.00%	-58.77%
分地区					
华北	273,836,554.67	87.60%	753,045,623.44	99.31%	-63.64%
华中	4,382,153.20	1.40%	5,356,834.43	0.71%	-18.20%
华东	77,822,124.12	24.89%	125,787,079.83	16.59%	-38.13%
西北	27,218,946.86	8.71%	54,324,038.61	7.16%	-49.90%
东北	6,101,342.29	1.95%	10,667,522.72	1.41%	-42.80%
西南	5,777,347.85	1.85%	6,315,116.92	0.83%	-8.52%
抵消	-82,529,309.24	-26.40%	-197,228,287.07	-26.01%	-58.16%

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	195,391,150.14	277,706,623.59	-42.13%	-64.17%	48.61%	-107.87%
商品销售	106,530,083.70	82,365,887.40	22.68%	-45.72%	-36.38%	-11.35%

分产品						
分地区						
华北	273,836,554.67	312,374,442.25	-14.07%	-63.64%	-27.93%	-56.51%
华东	77,822,124.12	82,556,295.50	-6.08%	-38.13%	67.60%	-66.92%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期餐饮收入比上年同期下降64.17%，主要是受新冠肺炎疫情影响，公司所属直营门店堂食接待人数大幅下滑，尤其受6月份北京地区疫情反弹影响，在京主力门店客流及收入恢复情况不及预期。餐饮营业成本比上年同期增长48.61%，主要为报告期公司执行新收入准则，部分原计入期间费用的项目计入营业成本，同口径餐饮营业成本较上年同期下降56.37%，餐饮毛利率为58.27%，同比下降主要是疫情期间餐饮收入结构发生变化所致。

报告期商品销售收入比上年同期下降45.72%，主要是公司真空烤鸭、鸭坯等产品受疫情影响销售下滑所致，营业成本随营业收入下降而有所下降。

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	12,459,519.30		对联营企业的投资收益和处置交易性金融资产取得投资收益。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	293,764,398.12	15.73%	263,764,071.61	13.51%	2.22%	
应收账款	65,900,570.19	3.53%	80,765,257.92	4.14%	-0.61%	
存货	105,479,719.80	5.65%	72,197,588.02	3.70%	1.95%	主要为疫情期间商品销售下滑导致的库存商品增加所致。
投资性房地产	93,644,723.86	5.01%	3,734,151.35	0.19%	4.82%	主要为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	348,345,311.17	18.65%	71,006,022.11	3.64%	15.01%	主要为公司投资首旅集团财务公司所致。
固定资产	415,383,208.89	22.24%	531,042,325.23	27.20%	-4.96%	
在建工程	19,766,367.17	1.06%	23,882,020.88	1.22%	-0.16%	
交易性金融资产	320,183,057.53	17.14%	681,282,178.08	34.90%	-17.76%	主要为公司购买结构性存款减少所致。

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）		5,999,660.27			700,000,000.00	385,816,602.74		320,183,057.53
4.其他权益工具投资	446,082.11							446,082.11
金融资产小计	446,082.11	5,999,660.27			700,000,000.00	385,816,602.74		320,629,139.64
上述合计	446,082.11	5,999,660.27			700,000,000.00	385,816,602.74		320,629,139.64
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
5,000,000.00	13,606,259.20	-63.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

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	380,000,000.00	5,816,602.74		380,000,000.00	380,000,000.00	5,816,602.74		募集资金
其他	320,000,000.00	183,057.53		320,000,000.00			320,183,057.53	自有资金
合计	700,000,000.00	5,999,660.27	0.00	700,000,000.00	380,000,000.00	5,816,602.74	320,183,057.53	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,824.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	1,010.81
报告期内变更用途的募集资金总额	27,630.67
累计变更用途的募集资金总额	40,176.35
累计变更用途的募集资金总额比例	97.55%
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，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 2020 年 3 月 23 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 3 月 23 日，累计购买招商银行结构性存款金额 38,000 万元。2020 年 3 月 6 日公司召开董事会第八届七次（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》。为抗击新冠肺炎疫情的影响，结合公司所处行业变化和公司发展战略需要，提高募集资金使用效率，董事会同意终止 2014 年公司非公开发行股票募集资金投资项目并将剩余募集资金（含资金利息）合计 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。上述事项已经公司 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议批准。	

（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	是	5,995.19	5,995.19	0					否	是
全聚德仿膳食品生产基地建设项目	是	6,498.79	6,498.79	0	1,010.81	15.55%			否	是
全聚德中央厨房建设项目	否	2,500	2,500	0					否	是
全聚德前门店二期工程建设项目	是	4,950.34	4,950.34	0					否	是
全聚德上海武宁路店及华东区域总部建设	是	12,545.68		0					否	是

项目										
全聚德"京点食品"网点建设项目	是	2,510	2,510	0					否	是
承诺投资项目小计	--	35,000	22,454.32	0	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，由于城镇新规划将项目土地性质改变，因此公司在办理规划许可时，需重新申请项目建设指标，但一直未获批准。全聚德前门店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，目前仍在进行还建产权的确认，尚不能确认产权交接的具体时点。全聚德“京点食品”网点建设项目市场环境已发生变化，难以实现预期收益。									
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，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，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。 2020 年 1 月下旬以来，公司餐饮及食品业务受到新冠肺炎疫情的影响，餐饮及食品业务销售大幅下滑。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，且预计上述情况将继续延续。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，公司现金流面临较大压力，亟需补充流动资金。2020 年 3 月 6 日公司召开董事会第八届七次（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》。为抗击新冠肺炎疫情的影响，结合公司所处行业变化和公司发展战略需要，提高募集资金使用效率，董事会同意终止 2014 年公司非公开发行股票募集资金投资项目并将剩余募集资金（含资金利息）合计 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。上述事项已经公司 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议批准。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已将募集资金专户中节余募集资金转入公司流动资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
原项目终止，永久补充流动资金	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
原项目终止，永久补充流动资金	全聚德三元金星熟食车间建设项目	0	0	0			0	否	是
原项目终止，永久补充流动资金	全聚德仿膳食品生产基地建设项目	0	0	1,010.81	15.55%		0	否	是
原项目终止，永久补充流动资金	全聚德中央厨房建设项目	0	0	0			0	否	是
原项目终止，永久补充流动资金	全聚德前门店二期工程建设项目	0	0	0			0	否	是
原项目终止，永久补	全聚德"京点食品"网	0	0	0			0	否	是

充流动资金	点建设项目								
合计	--	0	0	1,010.81	--	--	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，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，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。 2020 年 1 月下旬以来，公司餐饮及食品业务受到新冠肺炎疫情的影响，餐饮及食品业务销售大幅下滑。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，且预计上述情况将继续延续。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，公司现金流面临较大压力，亟需补充流动资金。2020 年 3 月 6 日公司召开董事会第八届七次（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》。为抗击新冠肺炎疫情的影响，结合公司所处行业变化和公司发展战略需要，提高募集资金使用效率，董事会同意终止 2014 年公司非公开发行股票募集资金投资项目并将剩余募集资金（含资金利息）合计 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。上述事项已经公司 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议批准。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见公司 2020 年 3 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《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公告》（公告编号：2020-06）						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
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事项	2020 年 03 月 07 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），《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公告》（公告编号：2020-06）
	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告

		编号：2020-12）

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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	127,851,075.62	111,728,787.00	25,800,685.80	-4,713,951.43	-4,715,773.91
全聚德仿膳食品公司	子公司	食品加工物流销售	10,000,000.00	247,455,923.37	90,468,477.96	120,211,413.73	-7,412,699.34	-8,190,186.38
全聚德三元金星食品公司	子公司	食品加工	60,000,000.00	254,143,414.32	157,422,139.01	61,724,607.01	-17,246,992.35	-17,251,745.96
上海全聚德	子公司	正餐服务	5,000,000.00	118,136,250.84	-19,985,975.54	22,263,594.48	-4,943,891.74	-4,943,891.74
聚德华天	参股公司	正餐服务	55,000,000.00	285,932,026.29	139,619,544.70	165,917,075.47	1,332,551.15	1,141,192.20
首旅集团财务公司	参股公司	财务公司	2,000,000,000.00	8,951,823,398.63	2,428,878,920.81	91,049,697.16	61,920,635.95	49,795,692.45

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内受疫情影响公司主要控股子公司净利润指标较去年同期出现较大幅度波动。其中新疆全聚德所属两家门店由于收入

下滑过大使得当期出现亏损；两家食品企业，全聚德仿膳食品公司、全聚德三元金星食品公司实现营业收入较去年同期分别下降60.48%和48.03%，主要受市场需求萎缩影响，鸭坯类产品及预包装、即食休闲类产品销量出现下滑，导致净利润同比均出现较大幅度下降。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-21,000	--	-18,000	5,260.41	下降	-499.21%	--	-442.18%
基本每股收益（元/股）	-0.6808	--	-0.5835	0.1705	下降	-499.30%	--	-442.23%
业绩预告的说明	受新冠肺炎疫情影响，公司餐饮及商品销售业务同比出现较大幅度下降，致使累计净利润出现阶段性亏损。本次业绩预告是公司财务部门初步估算结果，具体财务数据将在公司 2020 年第三季度报告中详细披露，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。							

十、公司面临的风险和应对措施

1.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。

2.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和培训，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。

3. 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。

4.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员和管理人员，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。

第五节 重要事项

一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.05%	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 24 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-12）
2019 年度股东大会	年度股东大会	47.40%	2020 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 07 日	详见在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2019 年度股东大会决议公告》（2020-25）

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司合肥聚德龙达餐饮管理有限公司（以下简称“全聚德合肥店”），由于无法清偿到期债务、资不低债，向安徽省合肥市中级人民法院申请破产清算。2020年5月27日，安徽省合肥市中级人民法院出具《民事裁定书》（2020）皖01破申21号，对该案依法予以受理。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、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、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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	自有资金	32,000	32,000	0
银行理财产品	募集资金	38,000	0	0
合计		70,000	32,000	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	38,000	募集资金	2020 年 01 月 13 日	2020 年 06 月 12 日	结构性存款	保本浮动收益	3.70%	0	581.66	581.66		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》（2019-19
华夏银行	金融机构	结构性存款	32,000	自有资金	2020 年 06 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	结构性存款	保本浮动收益	3.48%	0	18.31	0		是	是	详见 2020 年 4 月 14 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》（2020-19
合计			70,000	--	--	--	--	--	--	0	599.97	--		--	--	--

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

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
全聚德三元金星食品公司	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：91110112783952 47XN001W。

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。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.关于控股股东增持公司股份计划事项，公司于2020年2月11日披露公告，公司控股股东首旅集团拟增持公司股份，增持期间自本公告披露之日起6个月内完成，增持数量不低于公司

总股本的1%，不超过总股本的2%。截止报告期末，首旅集团通过深交所交易系统累计增持公司股份750,002股，占公司总股本的0.24%。

2.关于回购部分社会公众股份方案事项。2020年3月6日公司召开董事会第八届七次（临时）会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，公司将以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份（A股），用于股权激励计划。回购股份数量为公司总股本的0.5%－1%，即不低于1,542,319股，不超过3,084,638股，回购资金总额不超过人民币4,200万元（含），回购价格不超过人民币13.50元/股（含）。具体回购数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。上述事项已经公司2020年3月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议批准。2020年6月24日公司实施完毕2019年年度权益分派，根据回购方案，公司对回购价格进行了调整，回购价格上限调整为不超过人民币13.44元/股（含），回购资金总额调整为不超过人民币4,145.75万元（含）。截止报告期末，公司尚未实施股份回购。后续公司将依据股份回购方案，根据市场情况在回购期限内实施股份回购计划，并根据有关规定及时履行信息披露义务。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司关闭3家全聚德品牌直营门店，全聚德沈阳中街店于2020年1月27日关闭，全聚德无锡店于2020年1月29日关闭，全聚德合肥店于2020年3月15日关闭。

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	410,250	0.13%	0	0	0	0	0	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	410,250	0.13%	0	0	0	0	0	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	410,250	0.13%	0	0	0	0	0	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	308,053,705	99.87%	0	0	0	0	0	308,053,705	99.87%
1、人民币普通股	308,053,705	99.87%	0	0	0	0	0	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

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

2020年3月6日公司召开董事会第八届七次（临时）会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，公司将以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份（A股），用于股权激励计划。回购股份数量为公司总股本的0.5%－1%，即不低于1,542,319股，不超过3,084,638股，回购资金总额不超过人民币4,200万元（含），回购价格不超过人民币13.50元/股（含）。具体回购数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。上述事项已经公司2020年3月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议批准。2020年6月24日公司实施完毕2019年年度权益分派，根据回购方案，公司对回购价格进行了调整，回购价格上限调整为不超过人民币13.44元/股（含），回购资金总额调整为不超过人民币4,145.75万元（含）。截止报告期末，公司尚未实施股份回购。后续公司将依据股份回购方案，根据市场情况在回购期限内实施股份回购计划，并根据有关规定及时履行信息披露义务。

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

□ 适用 √ 不适用

三、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	26,317	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	42.91%	132,356,776	750,002	0	132,356,776		
北京韧开投资有限公司	境内非国有法人	3.57%	11,000,800	800	0	11,000,800		

李明军	境内自然人	1.37%	4,216,683	-80,200	0	4,216,683		
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	0	0	1,628,720		
苏建华	境内自然人	0.45%	1,398,500	1,398,500		1,398,500		
谢凌志	境内自然人	0.45%	1,379,960	0	0	1,379,960		
凌舒宇	境内自然人	0.42%	1,296,300	126,500		1,296,300		
王建国	境内自然人	0.36%	1,102,600	186,400		1,102,600		
华住酒店管理有限公司	境内非国有法人	0.35%	1,071,995	-6,169,136	0	1,071,995		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	132,356,776	人民币普通股	132,356,776
北京韧开投资有限公司	11,000,800	人民币普通股	11,000,800
李明军	4,216,683	人民币普通股	4,216,683
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
苏建华	1,398,500	人民币普通股	1,398,500
谢凌志	1,379,960	人民币普通股	1,379,960
凌舒宇	1,296,300	人民币普通股	1,296,300
王建国	1,102,600	人民币普通股	1,102,600
华住酒店管理有限公司	1,071,995	人民币普通股	1,071,995
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，明示相同"股东名称"者除外。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中第二名股东北京韧开投资有限公司通过中银国际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 11,000,000 股;第三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 3,129,372 股;第五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;		

	第六名股东苏建华通过兴业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 703,000 股；第八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 1,296,300 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
白凡	董事长	被选举	2020 年 05 月 06 日	经公司 2019 年度股东大会选举为公司第八届董事会董事，经公司董事会第八届十次（临时）会议选举为公司董事长。
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。
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。

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	293,764,398.12	697,787,664.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	320,183,057.53	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	65,900,570.19	66,032,333.55
应收款项融资		
预付款项	1,270,754.98	1,195,791.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,473,024.97	16,730,545.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	105,479,719.80	90,957,253.21

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	28,332,485.85	30,917,813.38
流动资产合计	832,404,011.44	903,621,401.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	348,345,311.17	380,079,720.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,082.11	446,082.11
投资性房地产	93,644,723.86	95,524,551.76
固定资产	415,383,208.89	433,596,189.78
在建工程	19,766,367.17	15,059,765.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,668,661.28	99,762,094.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,351,954.70	58,748,599.33
递延所得税资产	10,506,098.48	10,506,098.48
其他非流动资产	452,800.00	978,816.55
非流动资产合计	1,035,565,207.66	1,094,701,919.66
资产总计	1,867,969,219.10	1,998,323,320.90
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		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	168,231,345.19	110,204,621.96
预收款项	854,325.74	91,360,964.64
合同负债	87,295,304.34	
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	35,609,522.87	60,582,421.65
应交税费	13,411,974.22	16,610,671.64
其他应付款	157,412,232.82	135,213,227.75
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	462,814,705.18	413,971,907.64
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	4,686,208.44	5,451,339.10
递延所得税负债	3,961,349.14	3,975,039.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,647,557.58	9,426,378.99
负债合计	471,462,262.76	423,398,286.63
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	549,627,510.94
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	320,743,405.11	487,672,361.01
归属于母公司所有者权益合计	1,334,728,777.68	1,501,657,733.58
少数股东权益	61,778,178.66	73,267,300.69
所有者权益合计	1,396,506,956.34	1,574,925,034.27
负债和所有者权益总计	1,867,969,219.10	1,998,323,320.90

法定代表人：白凡　　主管会计工作负责人：石磊　　会计机构负责人：王冉然

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	185,547,630.35	519,376,962.48
交易性金融资产	320,183,057.53	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,857,656.32	5,919,791.49
应收款项融资		
预付款项	93,189.04	93,189.04
其他应收款	204,076,717.42	202,762,382.40
其中：应收利息		
应收股利	4,011,950.00	8,288,997.77
存货	4,296,481.88	5,053,365.50
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	9,691,885.62	7,233,784.17
流动资产合计	728,746,618.16	740,439,475.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	968,598,284.74	995,332,694.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,082.11	446,082.11
投资性房地产	3,550,649.99	3,642,282.89
固定资产	254,938,928.80	262,952,906.03
在建工程	8,769,473.49	9,097,042.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,314,620.36	56,685,374.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,885,417.05	9,227,035.25
递延所得税资产	3,656,144.95	3,656,144.95
其他非流动资产		456,896.55
非流动资产合计	1,303,159,601.49	1,341,496,458.92
资产总计	2,031,906,219.65	2,081,935,934.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,049,273.46	35,986,519.51
预收款项	439,750.00	75,624,473.63
合同负债	71,752,299.97	
应付职工薪酬	27,718,712.93	51,314,330.90
应交税费	7,335,039.56	7,128,297.37

其他应付款	269,299,220.61	237,352,419.34
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	430,594,296.53	407,406,040.75
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	4,686,208.44	5,451,339.10
递延所得税负债	45,764.38	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,731,972.82	5,451,339.10
负债合计	435,326,269.35	412,857,379.85
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	558,208,507.08
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	574,025,873.31	646,524,477.16
所有者权益合计	1,596,579,950.30	1,669,078,554.15
负债和所有者权益总计	2,031,906,219.65	2,081,935,934.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	312,609,159.75	758,267,928.88
其中：营业收入	312,609,159.75	758,267,928.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,363,656.69	740,460,301.04
其中：营业成本	366,748,370.07	318,181,851.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,314,041.32	7,572,579.93
销售费用	35,846,246.38	310,889,685.95
管理费用	76,147,547.40	103,042,846.20
研发费用	618,090.65	375,721.00
财务费用	-310,639.13	397,616.94
其中：利息费用	21,162.00	16,713.17
利息收入	1,516,372.66	1,697,448.08
加：其他收益	2,963,139.59	1,248,007.81
投资收益（损失以“一”号填列）	12,459,519.30	14,666,525.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,642,916.56	14,666,525.46
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	183,057.53	11,282,178.08

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-51,978.33	585,148.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-236,667.50	-304,017.35
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-158,437,426.35	45,285,470.38
加：营业外收入	129,695.72	365,985.49
减：营业外支出	242,230.55	41,993.41
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-158,549,961.18	45,609,462.46
减：所得税费用	1,038,709.09	16,246,328.20
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-159,588,670.27	29,363,134.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-159,588,670.27	29,363,134.26
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	-148,426,732.55	32,278,296.71
2.少数股东损益	-11,161,937.72	-2,915,162.45
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-159,588,670.27	29,363,134.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-148,426,732.55	32,278,296.71
归属于少数股东的综合收益总额	-11,161,937.72	-2,915,162.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4812	0.1046
（二）稀释每股收益	0	0

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：白凡　　主管会计工作负责人：石磊　　会计机构负责人：王冉然

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	65,880,370.49	292,858,771.76
减：营业成本	113,049,147.91	87,005,795.02
税金及附加	3,126,653.09	3,701,541.23
销售费用	4,416,599.90	113,698,461.00
管理费用	37,314,202.66	62,162,444.14
研发费用	618,090.65	375,721.00
财务费用	2,267,337.58	1,404,127.67
其中：利息费用	3,104,453.81	2,951,182.32
利息收入	1,093,271.13	2,394,792.42

加：其他收益	1,778,578.91	1,037,527.25
投资收益（损失以“－”号填列）	39,290,288.82	61,746,823.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,642,916.56	14,666,525.46
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）	183,057.53	11,282,178.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,196.19	-61,642.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,560.94	-298,849.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-53,699,493.17	98,216,718.03
加：营业外收入	35,060.14	127,515.21
减：营业外支出	71,378.20	22,721.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-53,735,811.23	98,321,511.56
减：所得税费用	260,569.27	10,119,237.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,996,380.50	88,202,273.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,996,380.50	88,202,273.90
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-53,996,380.50	88,202,273.90
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	322,091,015.97	800,948,280.68
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	8,390,925.45	15,432,785.71
经营活动现金流入小计	330,481,941.42	816,381,066.39
购买商品、接受劳务支付的现金	161,752,206.91	317,419,633.39
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	199,829,328.60	251,671,974.60
支付的各项税费	30,792,396.15	44,623,547.66
支付其他与经营活动有关的现金	38,970,641.59	192,624,488.25
经营活动现金流出小计	431,344,573.25	806,339,643.90
经营活动产生的现金流量净额	-100,862,631.83	10,041,422.49
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	38,377,326.30	20,910,005.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,187.08	5,200.10
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	385,816,602.74	
投资活动现金流入小计	424,198,116.12	20,915,205.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,529,343.04	22,647,837.38
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	700,000,000.00	670,000,000.00
投资活动现金流出小计	708,529,343.04	692,647,837.38

投资活动产生的现金流量净额	-284,331,226.92	-671,732,631.70
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	18,829,407.66	66,075,981.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	327,184.31	10,552,469.98
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00
筹资活动现金流出小计	18,829,407.66	66,175,981.88
筹资活动产生的现金流量净额	-18,829,407.66	-66,175,981.88
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	-404,023,266.41	-727,867,191.09
加：期初现金及现金等价物余额	697,787,664.53	991,631,262.70
六、期末现金及现金等价物余额	293,764,398.12	263,764,071.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	68,985,279.54	312,392,261.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,360,089.57	18,785,598.13
经营活动现金流入小计	80,345,369.11	331,177,859.66
购买商品、接受劳务支付的现金	27,130,474.86	107,386,841.26
支付给职工以及为职工支付的现金	98,425,475.75	130,170,201.62
支付的各项税费	12,273,102.80	16,652,102.63
支付其他与经营活动有关的现金	28,058,744.15	85,679,797.22

经营活动现金流出小计	165,887,797.56	339,888,942.73
经营活动产生的现金流量净额	-85,542,428.45	-8,711,083.07
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	61,168,817.91	63,713,255.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,950.00	4,400.10
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	385,816,602.74	1,260,443.75
投资活动现金流入小计	446,987,370.65	64,978,099.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,728,132.08	5,673,462.92
投资支付的现金	5,000,000.00	13,606,259.20
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	700,000,000.00	672,200,000.00
投资活动现金流出小计	706,728,132.08	691,479,722.12
投资活动产生的现金流量净额	-259,740,761.43	-626,501,622.66
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	30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,502,223.35	55,523,511.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,502,223.35	55,523,511.90
筹资活动产生的现金流量净额	11,497,776.65	-55,523,511.90
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	-333,785,413.23	-690,736,217.63
加：期初现金及现金等价物余额	519,333,043.58	771,209,255.58
六、期末现金及现金等价物余额	185,547,630.35	80,473,037.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	308,463,955.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-166,928,955.90		-166,928,955.90	-11,489,122.03	-178,418,077.93
（一）综合收益总额											-148,426,732.55		-148,426,732.55	-11,161,937.72	-159,588,670.27
（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											-18,502,223.35		-18,502,223.35	-327,184.31	-18,829,407.66
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-18,502,223.35		-18,502,223.35	-327,184.31	-18,829,407.66
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他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		0.00		549,627,510.94	0.00	0.00	0.00	155,893,906.63	0.00	320,743,405.11		1,334,728,777.68	61,778,178.66	1,396,506,956.34

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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				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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	308,463,955.00				539,770,839.85				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“一”号填列）											-23,245,215.19		-23,245,215.19	-13,467,632.43	-36,712,847.62
（一）综合收益总额											32,278,296.71		32,278,296.71	-2,915,162.45	29,363,134.26
（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											-55,52		-55,52	-10,552	-66,075

配											3,511.90		3,511.90	,469.98	,981.88
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-55,523,511.90		-55,523,511.90	-10,552,469.98	-66,075,981.88
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他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				539,770,839.85				155,893,906.63		475,322,796.10		1,479,451,497.58	84,494,007.95	1,563,945,505.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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				558,208,507.08	0.00	0.00	0.00	155,881,614.91	646,524,477.16		1,669,078,554.15
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				558,208,507.08	0.00	0.00	0.00	155,881,614.91	646,524,477.16		1,669,078,554.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-72,498,603.85		-72,498,603.85
（一）综合收益总额										-53,996,380.50		-53,996,380.50
（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										-18,502,223.35		-18,502,223.35
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-18,502,223.35		-18,502,223.35
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	0.00	0.00	0.00	155,881,614.91	574,025,873.31	0.00	1,596,579,950.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	308,46				548,351				155,881	591,375,0		1,604,072,4

额	3,955.00				,835.99				,614.91	86.30		92.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,678,762.00		32,678,762.00
（一）综合收益总额										88,202,273.90		88,202,273.90
（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										-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				548,351,835.99				155,881,614.91	624,053,848.30		1,636,751,254.20

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

出具致同验字（2013）第110ZA0079号验资报告。

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

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场开发部、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：白凡。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第八届董事会第十二次会议于2020年8月25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。

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、16、附注五、19、附注五、20和附注五、26。

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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务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业务模式。

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业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务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的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

（5）金融资产减值

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限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2：应收押金、保证金、备用金
- 其他应收款组合3：应收其他客户

对于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、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，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、21。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、21。

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	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、21。

（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。

17、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、21。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件、著作权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

20、 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。

21、 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。

22、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。

23、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

24、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。

25、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。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本集团餐饮服务收入确认的具体方法如下：

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、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。

28、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。

29、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。

30、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020 年修订）的相关规定，本次会计政策变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则及相关通知进行了相应变更。	

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

2020年起首次执行新收入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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020年1月1日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	预收款项	-90,295,558.58
	合同负债	85,070,729.79
	应交税费	5,224,828.79

母公司资产负债表

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020年1月1日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	预收款项	-75,184,723.63
	合同负债	70,946,617.08
	应交税费	4,238,106.55

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	697,787,664.53	697,787,664.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	66,032,333.55	66,032,333.55	
应收款项融资			
预付款项	1,195,791.20	1,195,791.20	
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	16,730,545.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	90,957,253.21	90,957,253.21	
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	30,917,813.38	
流动资产合计	903,621,401.24	903,621,401.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	380,079,720.91	380,079,720.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	446,082.11	446,082.11	
投资性房地产	95,524,551.76	95,524,551.76	
固定资产	433,596,189.78	433,596,189.78	
在建工程	15,059,765.98	15,059,765.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,762,094.76	99,762,094.76	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	58,748,599.33	58,748,599.33	
递延所得税资产	10,506,098.48	10,506,098.48	
其他非流动资产	978,816.55	978,816.55	
非流动资产合计	1,094,701,919.66	1,094,701,919.66	
资产总计	1,998,323,320.90	1,998,323,320.90	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	110,204,621.96	110,204,621.96	
预收款项	91,360,964.64	1,065,406.06	-90,295,558.58
合同负债		85,070,729.79	85,070,729.79
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	60,582,421.65	
应交税费	16,610,671.64	21,835,500.43	5,224,828.79
其他应付款	135,213,227.75	135,213,227.75	
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	413,971,907.64	
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	5,451,339.10	
递延所得税负债	3,975,039.89	3,975,039.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,426,378.99	9,426,378.99	
负债合计	423,398,286.63	423,398,286.63	
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	549,627,510.94	
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	487,672,361.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,501,657,733.58	1,501,657,733.58	
少数股东权益	73,267,300.69	73,267,300.69	
所有者权益合计	1,574,925,034.27	1,574,925,034.27	
负债和所有者权益总计	1,998,323,320.90	1,998,323,320.90	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号—收入》，并要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。本公司自2020年1月1日起按照准则规定，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	519,376,962.48	519,376,962.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,919,791.49	5,919,791.49	
应收款项融资			
预付款项	93,189.04	93,189.04	
其他应收款	202,762,382.40	202,762,382.40	
其中：应收利息			
应收股利	8,288,997.77	8,288,997.77	
存货	5,053,365.50	5,053,365.50	
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	7,233,784.17	
流动资产合计	740,439,475.08	740,439,475.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	995,332,694.48	995,332,694.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	446,082.11	446,082.11	
投资性房地产	3,642,282.89	3,642,282.89	
固定资产	262,952,906.03	262,952,906.03	
在建工程	9,097,042.24	9,097,042.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,685,374.42	56,685,374.42	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	9,227,035.25	9,227,035.25	
递延所得税资产	3,656,144.95	3,656,144.95	
其他非流动资产	456,896.55	456,896.55	
非流动资产合计	1,341,496,458.92	1,341,496,458.92	
资产总计	2,081,935,934.00	2,081,935,934.00	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,986,519.51	35,986,519.51	
预收款项	75,624,473.63	439,750.00	-75,184,723.63
合同负债		70,946,617.08	70,946,617.08
应付职工薪酬	51,314,330.90	51,314,330.90	
应交税费	7,128,297.37	11,366,403.92	4,238,106.55
其他应付款	237,352,419.34	237,352,419.34	
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	407,406,040.75	
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	5,451,339.10	

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	5,451,339.10	
负债合计	412,857,379.85	412,857,379.85	
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	558,208,507.08	
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	646,524,477.16	
所有者权益合计	1,669,078,554.15	1,669,078,554.15	
负债和所有者权益总计	2,081,935,934.00	2,081,935,934.00	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号—收入》，并要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。本公司自2020年1月1日起按照准则规定，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、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	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

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业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第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2020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。

（5）根据财政部税务总局公告2020年第8号《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》，受疫情影响较大的困难行业企业2020年度发生的亏损，最长结转年限由5年延长至8年。困难行业企业，包括交通运输、餐饮、住宿、旅游（指旅行社及相关服务、游览景区管理两类）四大类，具体判断标准按照现行《国民经济行业分类》执行。困难行业企业2020年度主营业务收入须占收入总额（剔除不征税收入和投资收益）的50%以上。

对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	469,518.70	655,200.12
银行存款	292,937,819.65	695,425,057.49

其他货币资金	357,059.77	1,707,406.92
合计	293,764,398.12	697,787,664.53

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、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	320,183,057.53	
其中：		
结构性存款	320,183,057.53	
其中：		
合计	320,183,057.53	

其他说明：

3、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	9.77%	7,413,672.29	100.00%		7,413,672.29	9.75%	7,413,672.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	68,502,337.80	90.23%	2,601,767.61	3.80%	65,900,570.19	68,619,276.89	90.25%	2,586,943.34	3.77%	66,032,333.55
其中：										
应收经销商、代理商	58,949,217.82	77.65%	2,310,158.51	3.92%	56,639,059.31	59,390,426.57	78.11%	2,300,769.31	3.87%	57,089,657.26
应收信用卡	197,338.33	0.26%			197,338.33	776,842.09	1.02%			776,842.09
应收其他客户	9,355,781.65	12.32%	291,609.10	3.12%	9,064,172.55	8,452,008.23	11.12%	286,174.03	3.39%	8,165,834.20

合计	75,916,010.09	100.00%	10,015,439.90	13.19%	65,900,570.19	76,032,949.18	100.00%	10,000,615.63	13.15%	66,032,333.55

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
北京聚成德餐饮管理有限公司	431,886.30	431,886.30	100.00%	预计无法收回
北京鸭哥科技有限公司	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	57,641,293.72	1,100,948.71	1.91%
1 至 2 年	436,209.90	337,495.60	77.37%
5 年以上	871,714.20	871,714.20	100.00%
合计	58,949,217.82	2,310,158.51	--

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	197,338.33		
合计	197,338.33		--

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	8,720,283.29	24,416.79	0.28%
1 至 2 年	321,559.41	77,335.04	24.05%
2 至 3 年	67,478.00	20,358.11	30.17%
3 至 4 年	53,228.20	16,436.87	30.88%
4 至 5 年	70,155.75	33,948.37	48.39%
5 年以上	123,077.00	119,113.92	96.78%
合计	9,355,781.65	291,609.10	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	66,558,915.34
1 年以内小计	66,558,915.34
1 至 2 年	1,369,758.89
2 至 3 年	3,884,599.58
3 年以上	4,102,736.28
3 至 4 年	831,328.87
4 至 5 年	1,499,483.98
5 年以上	1,771,923.43
合计	75,916,010.09

（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	10,000,615.63	14,824.27				10,015,439.90
合计	10,000,615.63	14,824.27				10,015,439.90

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

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	26,665,398.55	35.12%	509,309.11
法人 2	6,966,831.90	9.18%	133,066.48
法人 3	3,878,997.75	5.11%	74,088.86
法人 4	3,667,724.05	4.83%	3,667,724.05
法人 5	3,173,085.58	4.18%	60,605.93
合计	44,352,037.83	58.42%	

4、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	1,167,661.49	91.89%	1,092,697.71	91.38%
1 至 2 年	103,093.49	8.11%	103,093.49	8.62%
合计	1,270,754.98	--	1,195,791.20	--

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977,472.61元，占预付款项期末余额合计数的比例76.92%。

其他说明：

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,473,024.97	16,730,545.37
合计	17,473,024.97	16,730,545.37

（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	13,951,096.28	14,152,260.28
备用金	476,899.95	556,695.90
往来款	3,855,706.90	4,085,739.76
其他	2,600,251.01	1,309,624.54
合计	20,883,954.14	20,104,320.48

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	158,210.60	892,395.09	2,323,169.42	3,373,775.11
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	5,595.02	31,559.04		37,154.06
2020 年 6 月 30 日余额	163,805.62	923,954.13	2,323,169.42	3,410,929.17

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,877,406.96
1 年以内小计	17,877,406.96
1 至 2 年	837,713.59
2 至 3 年	411,217.23
3 年以上	1,757,616.36
3 至 4 年	59,005.51
5 年以上	1,698,610.85
合计	20,883,954.14

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	158,210.60	5,595.02				163,805.62
第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	892,395.09	31,559.04				923,954.13
第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	2,323,169.42					2,323,169.42
合计	3,373,775.11	37,154.06				3,410,929.17

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）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	7.18%	
李永平	借款及利息	899,696.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	4.31%	899,696.00
北京鸭哥科技有限公司	往来款	855,397.00	2-3 年、3-4 年	4.10%	855,397.00
栗硕（上海）置业有限责任公司	押金	700,719.11	1 年以内	3.36%	
上海紫金山大酒店	押金	650,000.00	1 年以内	3.11%	
合计	--	4,605,812.11	--	22.05%	1,755,093.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,471,879.41		10,471,879.41	12,086,192.84		12,086,192.84
在产品	2,399,571.50		2,399,571.50	6,428,592.45		6,428,592.45
库存商品	82,234,309.76		82,234,309.76	61,939,762.70		61,939,762.70
物料用品	5,794,457.51		5,794,457.51	5,910,298.03		5,910,298.03
包装物、低值易耗品	4,579,501.62		4,579,501.62	4,592,407.19		4,592,407.19
合计	105,479,719.80		105,479,719.80	90,957,253.21		90,957,253.21

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付费用	10,584,455.50	14,109,980.03
待抵扣进项税额	10,011,238.07	9,675,206.32
增值税留抵税额	7,100,608.81	6,534,194.47
预缴所得税		280,192.31
预缴其他税费	636,183.47	318,240.25
合计	28,332,485.85	30,917,813.38

其他说明：

8、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	71,507,217.04			418,455.01			29,441,420.67			42,484,251.38	
鸿德华坤	876,063.68									876,063.68	
首旅集团财务公司	307,696,440.19			6,224,461.55			8,935,905.63			304,984,996.11	
小计	380,079,720.91			6,642,916.56			38,377,326.30			348,345,311.17	
合计	380,079,720.91			6,642,916.56			38,377,326.30			348,345,311.17	

其他说明

9、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	446,082.11
合计	446,082.11	446,082.11

其他说明：

10、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	119,618,360.97	3,033,779.51		122,652,140.48
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（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	25,905,527.53	1,222,061.19		27,127,588.72
2.本期增加金额	1,839,703.80	40,124.10		1,879,827.90
（1）计提或摊销	1,839,703.80	40,124.10		1,879,827.90
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	27,745,231.33	1,262,185.29		29,007,416.62
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	91,873,129.64	1,771,594.22		93,644,723.86
2.期初账面价值	93,712,833.44	1,811,718.32		95,524,551.76

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	415,383,208.89	433,596,189.78
合计	415,383,208.89	433,596,189.78

（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	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
2.本期增加金额				182,930.57	29,181.42		104,059.26	210,906.91	78,142.10		605,220.26

（1）购置				182,930.57	29,181.42		104,059.26	210,906.91	78,142.10		605,220.26
（2）在建工程转入											
（3）企业合并增加											
3.本期减少金额				33,516.04	212,038.23			69,900.00	1,740,414.88		2,055,869.15
（1）处置或报废				33,516.04	212,038.23			69,900.00	1,740,414.88		2,055,869.15
4.期末余额	571,583,396.90	76,223,550.04	22,884,147.03	21,382,857.22	60,132,139.39	199,597.00	176,972,087.12	91,577,705.15	77,991,096.80	9,745,880.57	1,108,692,457.22
二、累计折旧											
1.期初余额	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
2.本期增加金额	7,074,885.84	1,983,461.89	718,311.78	432,518.51	1,522,803.23	12,763.06	2,014,580.70	2,816,276.37	1,844,684.24	147,287.23	18,567,572.85
（1）计提	7,074,885.84	1,983,461.89	718,311.78	432,518.51	1,522,803.23	12,763.06	2,014,580.70	2,816,276.37	1,844,684.24	147,287.23	18,567,572.85
3.本期减少金额				27,821.36	150,514.64			48,824.57	1,578,080.28		1,805,240.85
（1）处置或报废				27,821.36	150,514.64			48,824.57	1,578,080.28		1,805,240.85
4.期末余额	245,728,624.56	58,437,713.28	17,247,922.70	18,413,268.09	50,540,839.98	172,314.05	162,867,650.53	64,123,107.95	67,333,216.45	8,444,590.74	693,309,248.33
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.期末账面价值	325,854,772.34	17,785,836.76	5,636,224.33	2,969,589.13	9,591,299.41	27,282.95	14,104,436.59	27,454,597.20	10,657,880.35	1,301,289.83	415,383,208.89
2.期初账面价值	332,929,658.18	19,769,298.65	6,354,536.11	3,224,871.75	11,146,444.81	40,046.01	16,014,958.03	30,081,042.09	12,586,757.09	1,448,577.06	433,596,189.78

（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	20,188,084.19		29,917,267.11	
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	32,759,192.04		30,033,510.78	

（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）	15,391,021.02	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）	9,327,945.70	翻建部分房产未办妥

其他说明

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,766,367.17	15,059,765.98
合计	19,766,367.17	15,059,765.98

（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
前门燃气工程	156,587.14		156,587.14			
苏州吴江装修设计工程	9,648,525.00		9,648,525.00	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	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
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	209,146.00		209,146.00
上海泛微系统升级工程	135,849.06		135,849.06	135,849.06		135,849.06
和平门锅炉房改造工程	119,245.95		119,245.95	119,245.95		119,245.95
合计	19,766,367.17		19,766,367.17	15,059,765.98		15,059,765.98

（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
前门燃气工程	521,956.00		156,587.14			156,587.14	30.00%	30.00%				其他
苏州吴江装修设计工程	10,300,000.00	4,614,355.06	5,034,169.94			9,648,525.00	93.68%	93.68%				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
合计	23,960,200.26	14,187,965.35	5,190,757.08			19,378,722.43	--	--				--

13、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			6,658,922.62		158,564,043.65
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						

（1）处置						
4.期末余额	151,905,121.03			6,658,922.62		158,564,043.65
二、累计摊销						
1.期初余额	53,104,169.00			5,697,779.89		58,801,948.89
2.本期增加金额	1,849,306.62			244,126.86		2,093,433.48
（1）计提	1,849,306.62			244,126.86		2,093,433.48
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	54,953,475.62			5,941,906.75		60,895,382.37
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	96,951,645.41			717,015.87		97,668,661.28
2.期初账面价值	98,800,952.03			961,142.73		99,762,094.76

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	4,354,094.76	扩建部分土地使用权证未办妥
和平门店	8,707,132.70	翻建部分土地使用权证未办妥

其他说明：

14、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
无锡金聚源	4,480,335.58					4,480,335.58
合计	47,222,256.17					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	42,741,920.59					42,741,920.59
无锡金聚源	4,480,335.58					4,480,335.58
合计	47,222,256.17					47,222,256.17

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

15、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	56,118,479.00	1,578,261.60	10,534,600.59		47,162,140.01
租赁费	2,630,120.33		440,305.64		2,189,814.69
合计	58,748,599.33	1,578,261.60	10,974,906.23		49,351,954.70

其他说明

16、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	11,725,016.09	2,875,913.35
内部交易未实现利润	174,166.64	43,541.66	174,166.64	43,541.66
可抵扣亏损	17,082,861.72	4,270,715.44	17,082,861.72	4,270,715.44
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	141,878.56	35,469.64
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	13,022,974.13	3,255,743.53
合计	42,245,756.58	10,506,098.48	42,245,756.58	10,506,098.48

（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	13,375,142.69	3,343,785.67	13,612,963.21	3,403,240.80
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	183,057.53	45,764.38		
抵消内部未实现利润	2,287,196.34	571,799.09	2,287,196.34	571,799.09
合计	15,845,396.56	3,961,349.14	15,900,159.55	3,975,039.89

（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	1,701,352.98	1,649,374.65

可抵扣亏损	273,553,427.32	119,077,116.16
合计	275,254,780.30	120,726,490.81

（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
2020 年	18,122,522.02	18,122,522.02	
2021 年	10,116,321.11	10,116,321.11	
2022 年	18,126,897.35	18,126,897.35	
2023 年	24,247,646.33	24,247,646.33	
2024 年	48,463,729.35	48,463,729.35	
2025 年	24,652,288.91		
2026 年			
2027 年			
2028 年	129,824,022.25		
合计	273,553,427.32	119,077,116.16	--

其他说明：

17、其他非流动资产

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
预付工程设备款	452,800.00		452,800.00	978,816.55		978,816.55
合计	452,800.00		452,800.00	978,816.55		978,816.55

其他说明：

18、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	168,231,345.19	110,204,621.96
合计	168,231,345.19	110,204,621.96

19、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
租金	854,325.74	1,065,406.06
合计	854,325.74	1,065,406.06

20、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
餐费	82,342,454.50	79,101,728.00
加盟金	4,093,983.60	3,203,987.19
货款	206,579.59	2,112,727.95
租金	585,528.02	585,528.02
特许费	66,758.63	66,758.63
合计	87,295,304.34	85,070,729.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

21、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	51,630,916.63	200,133,639.85	226,341,833.88	25,422,722.60
二、离职后福利-设定提存计划	8,951,505.02	16,027,891.10	14,792,595.85	10,186,800.27
三、辞退福利	0.00	429,154.13	429,154.13	0.00
合计	60,582,421.65	216,590,685.08	241,563,583.86	35,609,522.87

（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	28,805,033.78	127,440,710.47	155,055,691.67	1,190,052.58
2、职工福利费	0.00	14,983,265.04	14,983,265.04	0.00
3、社会保险费	9,949,718.07	13,865,390.77	12,318,031.74	11,497,077.10
其中：医疗保险费	9,867,807.54	13,443,319.10	11,926,393.33	11,384,733.31
工伤保险费	24,660.51	126,300.24	121,713.88	29,246.87
生育保险费	57,250.02	295,771.43	269,924.53	83,096.92
4、住房公积金	2,584.00	10,727,473.30	10,434,091.30	295,966.00
5、工会经费和职工教育经费	11,149,805.65	2,506,465.20	1,699,234.57	11,957,036.28
8、其他短期薪酬	1,723,775.13	30,610,335.07	31,851,519.56	482,590.64
合计	51,630,916.63	200,133,639.85	226,341,833.88	25,422,722.60

（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	1,042,904.07	6,145,258.56	5,960,561.54	1,227,601.09
2、失业保险费	51,750.22	293,069.81	283,881.22	60,938.81
3、企业年金缴费	7,856,850.73	9,589,562.73	8,548,153.09	8,898,260.37
合计	8,951,505.02	16,027,891.10	14,792,595.85	10,186,800.27

其他说明：

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,696,281.61	9,150,534.47
企业所得税	796,314.04	11,630,449.41
个人所得税	310,117.15	292,818.93
城市维护建设税	21,494.25	202,598.32
房产税	482,824.57	234,812.22
教育费附加	14,639.64	176,201.04
土地使用税	31,572.61	2,667.16
其他	58,730.35	145,418.88
合计	13,411,974.22	21,835,500.43

其他说明：

23、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	157,394,232.82	135,195,227.75
合计	157,412,232.82	135,213,227.75

（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	35,633,735.26	34,709,923.07
土地出让金、契税	23,296,102.10	23,296,102.10
应付费用	22,573,885.99	21,772,077.69
工程设备款	15,567,025.64	16,617,894.02
租金	34,059,976.86	12,515,501.34
代缴纳款项	11,395,626.29	5,541,759.36
借款及利息	3,848,759.35	4,159,389.66
暂收款项	1,365,152.80	5,735,509.72
其他	9,653,968.53	10,847,070.79
合计	157,394,232.82	135,195,227.75

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

和平门店翻建部分土地出让金	15,770,000.00	土地证办理中
聚全公司	7,635,198.76	未支付房租
前门店扩建部分土地出让金	7,526,102.10	土地证办理中
首旅集团	3,429,156.66	收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及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	39,253,988.52	--

其他说明

24、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,180,599.84		496,100.02	1,684,499.82	
预收房租	3,270,739.26		269,030.64	3,001,708.62	
合计	5,451,339.10		765,130.66	4,686,208.44	--

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	340,000.00			120,000.00			220,000.00	与资产相关
展览馆项目政府补助	19,600.00			19,600.00			0.00	与资产相关
和平门西二改造政府补助	634,999.84			317,500.02			317,499.82	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	156,000.00			39,000.00			117,000.00	与资产相关

合计	2,180,599.84			496,100.02			1,684,499.82	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。

25、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：

26、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	14,578,041.99			14,578,041.99
合计	549,627,510.94			549,627,510.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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：

28、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	487,672,361.01	498,568,011.29
调整后期初未分配利润	487,672,361.01	498,568,011.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-148,426,732.55	32,278,296.71
应付普通股股利	18,502,223.35	55,523,511.90

期末未分配利润	320,743,405.11	475,322,796.10

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。

29、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	301,921,233.84	360,072,510.99	741,621,916.77	316,334,103.10
其他业务	10,687,925.91	6,675,859.08	16,646,012.11	1,847,747.92
合计	312,609,159.75	366,748,370.07	758,267,928.88	318,181,851.02

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
按经营地区分类	312,609,159.75			312,609,159.75
其中：				
华北	273,836,554.67			273,836,554.67
华中	4,382,153.20			4,382,153.20
华东	77,822,124.12			77,822,124.12
西北	27,218,946.86			27,218,946.86
东北	6,101,342.29			6,101,342.29
西南	5,777,347.85			5,777,347.85
抵消	-82,529,309.24			-82,529,309.24
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司提供餐饮服务于顾客消费结束并结算账款后确认收入，销售商品于客户取得商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

30、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	347,927.63	1,299,709.02
教育费附加	315,297.56	1,115,106.64
资源税	2,525,971.80	684,376.20
房产税	3,708,995.15	4,079,883.59
土地使用税	236,275.24	242,659.24
车船使用税	21,542.64	20,361.94
印花税	107,606.90	60,753.30
环境保护税	42,139.87	
其他	8,284.53	69,730.00
合计	7,314,041.32	7,572,579.93

其他说明：

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,577,817.27	183,914,200.13
业务推广费	5,790,998.01	7,897,476.67
租赁费	4,491,028.66	45,037,221.78
折旧费	1,197,120.13	14,047,574.12
电费	600,457.94	10,727,965.41
长期待摊费用摊销	494,724.28	8,370,817.62
服务管理费	405,782.73	3,699,678.76
无形资产摊销	388,864.68	471,914.99
物业费	364,500.56	5,287,884.72
其他	1,534,952.12	31,434,951.75
合计	35,846,246.38	310,889,685.95

其他说明：

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	56,898,914.92	80,964,390.16
租赁费	2,762,509.50	9,713.52
折旧费	2,517,776.83	2,792,587.69
广告宣传费	1,605,663.44	735,303.79
无形资产摊销	1,366,775.49	1,688,955.56
服务管理费	1,030,768.80	7,455,796.07
聘请中介机构费	794,040.07	676,243.12
电费	760,610.37	777,227.64
离退休人员费用	728,428.86	574,887.56
其他	7,682,059.12	7,367,741.09
合计	76,147,547.40	103,042,846.20

其他说明：

33、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工	618,090.65	355,275.00
材料费		20,446.00
合计	618,090.65	375,721.00

其他说明：

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	21,162.00	16,713.17
减：利息收入	1,516,372.66	1,697,448.08
汇兑损益		
手续费及其他	1,184,571.53	2,078,351.85
合计	-310,639.13	397,616.94

其他说明：

35、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
北京市商务委员会中华老字号补助款	317,500.02	317,500.02
残疾人补助金	53,723.86	48,990.57
增值税加计扣除金额	424,454.04	541,870.92
稳岗补贴	1,735,307.08	14,148.16
个税手续费返还	65,262.66	1,125.23
北京市商务委员会进博会补助	8,179.00	8,638.95
配送中心升级改造政府补助	120,000.00	120,000.00
北京市商务委员会全聚德展览馆补贴	19,600.00	83,300.00
绍兴市越城区府山街道办事处企业下升上奖励	14,000.00	9,433.96
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	39,000.00	39,000.00
北京市东城区发展和改革委员会财政补贴	50,000.00	50,000.00
扬州市瘦西湖风景明胜区管理委员会财政审计局安全示范奖励		14,000.00
商贸流通业统计监测样本资金补助	400.00	
北京市商务委员会推动商贸业转型升级奖励资金	10,000.00	
无锡市总工会小微企业支持返还奖励	911.52	
市商委疫情期间餐饮补助	104,801.41	
合　计	2,963,139.59	1,248,007.81

36、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	6,642,916.56	14,666,525.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,816,602.74	
合计	12,459,519.30	14,666,525.46

其他说明：

37、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
交易性金融资产	183,057.53	11,282,178.08
合计	183,057.53	11,282,178.08

其他说明：

38、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	-37,154.06	-357,390.13
应收账款坏账损失	-14,824.27	942,538.67
合计	-51,978.33	585,148.54

其他说明：

39、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）	-236,667.50	-304,017.35
合计	-236,667.50	-304,017.35

40、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
其他	129,695.72	365,985.49	129,695.72
合计	129,695.72	365,985.49	129,695.72

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

其他说明：

41、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	4,983.71	800.00	4,983.71
罚款支出			
其他	237,246.84	41,193.41	237,246.84
合计	242,230.55	41,993.41	242,230.55

其他说明：

42、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	1,052,399.84	13,266,535.49
递延所得税费用	-13,690.75	2,979,792.71
合计	1,038,709.09	16,246,328.20

（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	-158,549,961.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-39,637,490.30
子公司适用不同税率的影响	-131,289.32
调整以前期间所得税的影响	214,804.89
非应税收入的影响	2,677,247.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	944,093.27
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	38,632,072.37
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,660,729.14
所得税费用	1,038,709.09

其他说明

43、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	1,516,372.66	1,697,448.08
收回往来款	2,462,595.76	3,256,789.34
收到押金、保证金	1,938,574.72	8,424,355.01
收到的与收益相关的政府补助	1,977,322.87	688,207.79
其他	496,059.44	1,365,985.49
合计	8,390,925.45	15,432,785.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	13,185,516.72	144,564,678.43
付现管理费用	25,785,124.87	48,059,809.82
合计	38,970,641.59	192,624,488.25

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	380,000,000.00	
收到结构性存款收益	5,816,602.74	
合计	385,816,602.74	

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	700,000,000.00	670,000,000.00
合计	700,000,000.00	670,000,000.00

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
归还江苏钰我行餐饮管理有限公司借款本金及利息		100,000.00
合计		100,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-159,588,670.27	29,363,134.26
加：信用减值损失	51,978.33	-585,148.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,447,400.75	20,624,168.25
无形资产摊销	2,093,433.48	2,086,363.13
长期待摊费用摊销	10,974,906.23	10,915,569.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	236,667.50	304,017.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-183,057.53	-11,282,178.08
财务费用（收益以“－”号填列）	21,162.00	16,713.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,459,519.30	-14,666,525.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	162,205.48
递延所得税负债增加（减少以	-13,690.75	2,817,587.23

“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,522,466.59	4,929,609.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-266,448.97	-4,090,981.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	52,345,673.29	-30,553,111.86
经营活动产生的现金流量净额	-100,862,631.83	10,041,422.49
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	293,764,398.12	263,764,071.61
减：现金的期初余额	697,787,664.53	991,631,262.70
现金及现金等价物净增加额	-404,023,266.41	-727,867,191.09

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	293,764,398.12	697,787,664.53
其中：库存现金	469,518.70	655,200.12
可随时用于支付的银行存款	292,937,819.65	695,425,057.49
可随时用于支付的其他货币资金	357,059.77	1,707,406.92
三、期末现金及现金等价物余额	293,764,398.12	697,787,664.53

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

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	
全聚德三元金星食品公司	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责任公司（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	常州	常州	餐饮	60.00%		设立

司（以下简称常州百德江南）						
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
上海浦东全聚德大酒店有限公司（以下简称全聚德上海浦东店）	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	杭州	杭州	餐饮	100.00%		设立

司（以下简称全聚德萧山店）						
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
成都全聚德餐饮管理有限公司（以下简称全聚德成都店）	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
湘潭全聚德餐饮管理有限公司	湘潭	湘潭	餐饮	100.00%		设立

（以下简称全聚德湘潭店）						
长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司（以下简称长春四川饭店）	长春	长春	餐饮	100.00%		设立
长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司（以下简称全聚德长春店）	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派的股利	期末少数股东权益余额
全聚德三元金星食品公司	40.00%	-6,900,698.38		62,968,855.60

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
全聚德三元金星食品公司	197,255,128.36	56,888,285.96	254,143,414.32	96,721,275.31		96,721,275.31	163,439,573.75	59,537,130.66	222,976,704.41	48,059,159.61	243,659.83	48,302,819.44

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
全聚德三元金星食品公司	61,724,607.01	-17,251,745.96	-17,251,745.96	-10,529,949.61	156,193,191.21	-4,234,203.15	-4,234,203.15	-4,214,715.82

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	228,782,790.44	1,798,068.57	3,526,726,472.46	353,385,698.18	1,798,068.57	6,036,880,419.56
非流动资产	57,149,235.85	79,416.50	5,425,096,926.17	57,148,724.23	79,416.50	3,932,553,449.19
资产合计	285,932,026.29	1,877,485.07	8,951,823,398.63	410,534,422.41	1,877,485.07	9,969,433,868.75
流动负债	143,376,960.46	89,600.00	6,522,944,477.82	173,673,988.55	89,600.00	7,518,863,395.36
非流动负债	2,935,521.13			3,345,667.39		
负债合计	146,312,481.59	89,600.00	6,522,944,477.82	177,019,655.94	89,600.00	7,518,863,395.36
净资产	139,619,544.70	1,787,885.07	2,428,878,920.81	233,514,766.47	1,787,885.07	2,450,570,473.39
少数股东权益	1,962,098.94			2,174,691.94		
归属于母公司股东权益	137,657,445.76	1,787,885.07	2,428,878,920.81	231,340,074.53	1,787,885.07	2,450,570,473.39
按持股比例计算的净资产份额	42,549,916.48	876,063.68	303,609,865.10	71,507,217.04	876,063.68	306,321,309.17

对联营企业权益投资的账面价值	42,484,251.38	876,063.68	304,984,996.11	71,507,217.04	876,063.68	307,696,440.19
营业收入	165,917,075.47		91,049,697.16	302,443,176.45		69,000,488.60
净利润	1,141,192.20		49,795,692.45	48,046,673.57		47,085,135.86
综合收益总额	1,141,192.20		49,795,692.45	48,046,673.57		47,085,135.86
本年度收到的来自联营企业的股利	29,441,420.67		8,935,905.63	20,910,005.58		

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58.42%

（2019年：51.80%）；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22.05%（2019年：23.19%）。

（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2020年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为50,000万元（2019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	16,443.60	235.46	50.44	93.63	16,823.13
其他应付款	6,872.33	1,177.39	850.61	6,840.89	15,741.22
其中：应付股利				1.80	1.80
其他应付款	6,872.33	1,177.39	850.61	6,839.09	15,739.42
金融负债合计	23,315.93	1,412.85	901.05	6,934.52	32,564.35

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	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

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2020年6月30日，本集团的资产负债率为25.24%（2019年12月31日：21.19%）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		320,183,057.53		320,183,057.53
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		320,183,057.53		320,183,057.53
（3）衍生金融资产		320,183,057.53		320,183,057.53
（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

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	42.91%	42.91%

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

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
首旅集团	4,995,732,326.64	150,000,000.00	.	5,145,732,326.64

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
首旅集团财务公司	同一最终控制方
北京首寰文化旅游投资有限公司（以下简称首寰文旅）	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	310,560.82		否	822,208.35

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
首采联合	销售商品		934,988.04
王府井股份	销售商品	8,230.09	613,204.14
首商股份	销售商品	197,072.03	233,797.76
京伦饭店	销售商品	80,565.24	117,148.14
首旅置业	销售商品	95,503.44	109,459.32
亮马河大厦	销售商品	26,677.73	72,303.17
绿野晴川动物园	销售商品	31,141.77	58,043.10
北京饭店	销售商品	23,777.80	56,179.31
新世纪饭店	销售商品	30,348.58	47,589.76
欣燕都酒店	销售商品	36,285.29	25,074.87
建国饭店	销售商品	1,967.26	22,101.60
国际饭店	销售商品	3,643.72	18,483.45
神舟国旅	提供服务		15,987.74
首旅酒店	销售商品	19,324.51	8,221.55
凯威大厦	销售商品	7,831.05	7,105.43
和平里大酒店	销售商品		5,143.97
崇文门饭店	销售商品	405.31	3,886.03

燕京大厦	销售商品	6,637.17	3,186.21
北展宾馆	销售商品	2,862.77	2,144.83
西苑饭店	销售商品	102,421.24	1,802.93
长富宫中心	销售商品	1,366.72	665.69
东来顺集团	销售商品		341.38
上园饭店	销售商品	3,144.25	
首旅财务公司	销售商品	261,005.13	
首寰投资	销售商品	56,874.33	

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	1,459,954.14	1,453,317.96

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	2,876,772.31	2,863,638.00
聚全公司	租赁房屋	968,571.42	968,571.42
长春王府井	租赁房屋	188,062.42	

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公司租赁首旅集团间接控制的长春王府井商铺开设全聚德长春店及长春四川饭店。其中全聚德长春店承租地为吉林省长春市净月开发区永顺路王府井赛特奥莱（M层M-C-024、025、026），租赁面积583平米，租期八年，从2019年9月28日至2027年9月27日。固定租金部分：第一至第五租赁年60元/月/平方米（含物业费）；第六租赁年70元/月/平方米（含物业费）；第七至第八租赁年80元/月/平方米（含物业费）。提成租金部分：第一至第五租赁年营业额5%按月缴纳；第六至第八租赁年营业额6%按月缴纳。长春四川饭店承租地为吉林省长春市净月开发区永顺路王府井赛特奥莱（M层M-C-016、017），租赁面积392平米，租期八年，从2019年7月15日至2027年7月14日。固定租金部分：第一至第五租赁年60元/月/平方米（含物业费）；第六租赁年70元/月/平方米（含物业费）；第七至第八租赁年80元/月/平方米（含物业费）。提成租金部分：第一至第五租赁年营业额5%按月缴纳；第六至第八租赁年营业额6%按月缴纳。

（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	1,533,874.00	1,495,600.00

（4）其他关联交易

①截至2020年6月30日止，本集团存放于首旅集团财务公司的存款期末余额为182,835,458.33元，共计产生利息收入1,164,967.19 元。

②本集团2019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；报告期内权益法下累计确认的投资收益为6,224,461.55元，宣告发放现金股利8,935,905.63元，2020年6月30日对首旅集团财务公司长期股权投资余额为304,984,996.11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	16,038.00	306.33	75,838.00	1,448.51

应收账款	首采联合	19,706.99	55.18	41,881.42	117.27
应收账款	首旅慧联	549.07	1.54	8,891.73	24.90
应收账款	亮马河大厦			28,357.76	541.63
应收账款	首旅置业	25,067.50	478.77	6,816.00	130.18
应收账款	欣燕都酒店			5,456.00	104.21
应收账款	王府井股份	6,852.00	130.87	3,297.14	66.58
应收账款	首商股份	36,737.47	701.69	1,565.99	105.37
应收账款	神舟国旅	641.00	1.79	641.00	1.79
应收账款	建国饭店	2,223.00	42.46		
应收账款	丰盛世纪	11,233.20	214.55		
应收账款	国际饭店	1,953.60	37.31		
应收账款	首旅酒店	4,088.00	78.08		
应收账款	香山饭店	800.00	15.28		
应收账款	宣武门商务酒店	4,990.00	95.31		
应收账款	新世纪饭店	14,642.90	279.68		
应收账款	崇文门饭店	458.00	8.75		
应收账款	京伦饭店	39,903.00	762.15		
应收账款	展览馆宾馆	1,497.00	28.59		
其他应收款	王府井股份	250,500.00		250,500.00	

（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	9,635,198.80	8,635,198.78
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	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	京伦饭店	107,191.34	107,191.34

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	75,260,284.36	77,093,243.33
资产负债表日后第2年	63,426,307.82	58,620,552.28
资产负债表日后第3年	56,694,861.97	51,984,344.32
以后年度	131,223,277.86	118,239,156.13
合　计	326,604,732.01	305,937,296.06

截至2020年6月30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2020年6月30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

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	340,000.00		120,000.00		220,000.00	其他收益	与资产相关
展览馆项目政府补助	商委拨款	19,600.00		19,600.00			其他收益	与资产相关

和平门西二改造政府补助	商委拨款	634,999.84		317,500.02		317,499.82	其他收益	与资产相关
餐饮厨房油烟净化设备改造项目政府补助		1,030,000.00				1,030,000.00	其他收益	与资产相关
王府井店排烟系统改造补助		156,000.00		39,000.00		117,000.00	其他收益	与资产相关
合 计		2,180,599.84		496,100.02		1,684,499.82		

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
西二工程-中华老字号补助款	商委拨款	317,500.02	317,500.02	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	社保基金	14,148.16	1,735,307.08	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	120,000.00	120,000.00	其他收益	与资产相关
全聚德展览馆补贴	商委拨款	83,300.00	19,600.00	其他收益	与资产相关
增值税加计扣除金额	税务拨款	541,870.92	424,454.04	其他收益	与收益相关
市商委疫情期间商务局补助	商委拨款		104,801.41	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	39,000.00	39,000.00	其他收益	与资产相关
区发展和改革委员会财政补贴	财政拨款	50,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关
残疾人补助金	区政府拨款	48,990.57	53,723.86	其他收益	与收益相关
安全示范奖励	区财政审计局	14,000.00		其他收益	与收益相关
进博会补助	商委拨款	8,638.95	8,179.00	其他收益	与收益相关
企业下升上奖励金	财政拨款	9,433.96	14,000.00	其他收益	与收益相关
北京市商贸业转型升级奖励资金	商委拨款		10,000.00	其他收益	与收益相关

商贸流通业统计监测样本资金补助	商委拨款		400.00	其他收益	与收益相关
个税手续费返还	税务拨款	1,125.23	65,262.66	其他收益	与收益相关
小微企业支持返还奖励	财政拨款		911.52	其他收益	与收益相关
合 计		1,248,007.81	2,963,139.59		

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	11.62%	652,448.32	100.00%		652,448.32	9.77%	652,448.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,961,155.50	88.38%	103,499.18	2.09%	4,857,656.32	6,028,278.61	90.23%	108,487.12	1.80%	5,919,791.49
其中：										
应收合并范围内关联方	982,138.16	17.50%			982,138.16	1,014,960.00	15.19%			1,014,960.00
应收信用卡	13,193.26	0.24%			13,193.26	491,690.61	7.36%			491,690.61
应收经销商、代理商	1,396,200.00	24.87%	26,667.42	1.91%	1,369,532.58	1,396,200.00	20.90%	26,667.42	1.91%	1,369,532.58
应收其他客户	2,569,624.08	45.77%	76,831.76	2.99%	2,492,792.32	3,125,428.00	46.78%	81,819.70	2.62%	3,043,608.30
合计	5,613,603.82	100.00%	755,947.50	13.47%	4,857,656.32	6,680,726.93	100.00%	760,935.44	11.39%	5,919,791.49

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
北京鸭哥科技有限公司	144,109.32	144,109.32	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
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	727,178.16		
1 至 2 年	224,960.00		
2 至 3 年	30,000.00		
合计	982,138.16		--

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	13,193.26		
合计	13,193.26		--

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	2,445,151.75	6,846.42	0.28%
1 至 2 年	35,091.56	8,439.52	24.05%
2 至 3 年	6,935.71	2,092.50	30.17%
3 至 4 年	13,462.04	4,157.08	30.88%
4 至 5 年	23,694.02	11,465.54	48.39%
5 年以上	45,289.00	43,830.69	96.78%
合计	2,569,624.08	76,831.76	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,712,409.23
1 年以内小计	4,712,409.23
1 至 2 年	272,781.88
2 至 3 年	46,985.71
3 年以上	581,427.00
3 至 4 年	15,608.00
4 至 5 年	520,530.00
5 年以上	45,289.00
合计	5,613,603.82

（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	760,935.44	-4,987.94				755,947.50
合计	760,935.44	-4,987.94				755,947.50

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

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,011,950.00	8,288,997.77
其他应收款	200,064,767.42	194,473,384.63
合计	204,076,717.42	202,762,382.40

（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
全聚德上海浦东店	4,011,950.00	4,011,950.00
新疆全聚德		4,277,047.77
合计	4,011,950.00	8,288,997.77

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	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（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	198,865,474.93	190,336,302.27
押金	3,941,187.85	3,427,286.85
备用金	223,470.00	173,518.00
往来款	784,516.28	1,026,142.40
其他	262,068.36	110,067.33
合计	204,076,717.42	195,073,316.85

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	36,809.08	472,149.69	90,973.45	599,932.22
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	3,050.85	39,133.28		42,184.13
2020 年 6 月 30 日余额	39,859.93	511,282.97	90,973.45	642,116.35

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,571,847.03
1 年以内小计	31,571,847.03
1 至 2 年	9,142,449.84
2 至 3 年	9,374,565.59
3 年以上	153,987,854.96
3 至 4 年	26,514,119.44
4 至 5 年	10,861,947.64
5 年以上	116,611,787.88

合计	204,076,717.42

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	36,809.08	3,050.85				39,859.93
第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	472,149.69	39,133.28				511,282.97
第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	90,973.45					90,973.45
合计	599,932.22	42,184.13				642,116.35

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）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	57.22%	
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	4.63%	
全聚德沈阳店	借款	9,363,882.70	1-3 年	4.59%	
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	4.00%	
仿膳饭庄	借款	8,126,725.09	1-3 年	3.98%	
合计	--	151,875,095.80	--	74.42%	

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	620,252,973.57		620,252,973.57	615,252,973.57		615,252,973.57
对联营、合营企业投资	348,345,311.17		348,345,311.17	380,079,720.91		380,079,720.91
合计	968,598,284.74		968,598,284.74	995,332,694.48		995,332,694.48

（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	
全聚德三元金星食品公司	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	
常州百德江南	3,000,000.00					3,000,000.00	
上海全聚德	18,500,000.00					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	
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	7,000,000.00					7,000,000.00	
全聚德苏州吴江店	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	
全聚德湘潭店	5,500,000.00					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	615,252,973.57	5,000,000.00				620,252,973.57	

（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	71,507,217.04			418,455.01			29,441,420.67			42,484,251.38	
鸿德华坤	876,063.68									876,063.68	
首旅集团财务公司	307,696,440.19			6,224,461.55			8,935,905.63			304,984,996.11	

小计	380,079,720.91			6,642,916.56			38,377,326.30			348,345,311.17	
合计	380,079,720.91			6,642,916.56			38,377,326.30			348,345,311.17	

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	58,691,726.16	112,636,499.77	280,406,650.24	86,889,942.97
其他业务	7,188,644.33	412,648.14	12,452,121.52	115,852.05
合计	65,880,370.49	113,049,147.91	292,858,771.76	87,005,795.02

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
按经营地区分类	65,880,370.49			65,880,370.49
其中：				
华北	65,880,370.49			65,880,370.49
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司提供餐饮服务于顾客消费结束并结算账款后确认收入，销售商品于客户取得商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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	26,830,769.52	47,080,297.80

权益法核算的长期股权投资收益	6,642,916.56	14,666,525.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,816,602.74	
合计	39,290,288.82	61,746,823.26

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	-236,667.50	
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）	2,473,422.89	
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	5,999,660.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,534.83	
减：所得税影响额	22,836.28	
少数股东权益影响额	164,616.23	
合计	7,936,428.32	--

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	-10.42%	-0.4812	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	-11.01%	-0.5069	0.0000

第十二节 备查文件目录

一、载有董事长白凡先生签名的公司2020年半年度报告全文；
二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

中国全聚德（集团）股份有限公司
董事长：白凡
二〇二〇年八月二十五日