

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

公司负责人孟凯、主管会计工作负责人詹毓倩及会计机构负责人(会计主管人员)周绍兴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、湘鄂情	指	北京湘鄂情股份有限公司
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京湘鄂情股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	北京湘鄂情股份有限公司《2012 年半年度报告》
本报告期、本报告期内	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
本报告期末、报告期末	指	2012 年 6 月 30 日
深投控	指	深圳市湘鄂情投资控股有限公司
海港公司、海港	指	深圳市海港饮食管理有限公司
麦广帆公司	指	深圳市麦广帆饮食策划管理有限公司
ST 中农、中农、中农资源	指	中垦农业资源开发股份有限公司

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002306	B 股代码	
A 股简称	湘鄂情	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京湘鄂情股份有限公司		

公司的法定中文名称缩写	湘鄂情
公司的法定英文名称	Beijing Xiangeqing Co.,ltd.
公司的法定英文名称缩写	XIANGQING
公司法定代表人	孟凯
注册地址	北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层
注册地址的邮政编码	100142
办公地址	北京市海淀区定慧寺甲 2 号
办公地址的邮政编码	100142
公司国际互联网网址	www.xeq.com.cn
电子信箱	sec@bjxeq.com

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李强	安鑫
联系地址	北京市海淀区定慧寺甲 2 号	北京市海淀区定慧寺甲 2 号
电话	010-88137599	010-88137599
传真	010-88137599	010-88137599
电子信箱	sec@bjxeq.com	anxin@bjxeq.com

## (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	688,110,095.83	605,320,357.50	13.68%
营业利润 (元)	89,669,647.08	72,334,728.49	23.96%
利润总额 (元)	100,680,814.75	74,259,593.17	35.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,480,669.86	50,600,940.62	51.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	68,285,073.69	49,165,391.17	38.89%

经营活动产生的现金流量净额（元）	87,169,371.60	110,653,166.71	-21.22%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,273,232,088.04	1,728,597,213.12	31.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,205,292,451.44	1,228,811,781.58	-1.91%
股本（股）	400,000,000.00	200,000,000.00	100%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.29	0.25	16%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.25	16%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.246	5.69%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.26%	4.31%	1.95%
加权平均净资产收益率（%）	6.26%	4.31%	1.95%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.61%	4.19%	1.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.61%	4.19%	1.42%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.55	-60%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.01	6.14	-50.98%
资产负债率（%）	47%	22.68%	24.32%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## 一、经营成果分析

2012年1-6月实现营业收入68811.01万元，较上年同期增长8278.97万元，增幅13.68%，而实现营业利润8966.96万元、利润总额10068.08万元、净利润7624.34万元和归属于上市公司股东净利润7648.07万元，分别较去年增长1733.49万元、2642.12万元、2368.35万元、2587.97万元，增幅分别为23.96%、35.58%、45.06%、51.14%，主要原因是公司现有直营门店经营稳定，公司进一步推进品牌加盟扩大品牌影响力，在报告期内签订加盟合同并确认加盟费收入2660万元等所致。

母公司2012年1-6月管理费用较上年同期增长320.95万元，增幅7.97%，主要原因是报告期内摊提股权激励公允价值费用451.80万元所致。

2012年1-6月母公司和合并财务费用分别是1541.55万元、2238.60万元，较上年同期分别增长1506.00万元、1786.55万元，增幅分别是4237.09%、395.21%，主要原因是母公司增加长短期借款26400万元在报告期内支付的利息857.13万元、母公司在报告期内发行债券计提的债券利息722.21万元以及湖北公司增加短期借款6000万元在报告期内支付的利息214.33万元所致。

2012年1-6月公司以前年度开业门店本报告期内市场培育日趋成熟，分别扭亏为盈或减亏，原有直营门店主营业务经营较为稳定。

2012年1-6月合并经营活动产生的现金流净额8716.94万元，较上年降幅21.22%，主要原因是公司取得银行贷款后加速供应商货款的结算和预付货款所致。

2012年1-6月合并投资活动产生的现金流净额-7173.44万元，较上年增长85.46%，主要原因是公司上年同期支付收购ST中农10%股权等项目支付投资款25617.08万元，而本期无此业务所致。

2012年1-6月合并筹资活动产生的现金流净额42065.05万元，较上年增长367.39%，主要原因是公司在报告期内发行公司债券取得资金47376.00万元所致。

## 二、资产负债分析

## 一）资产分析

2012年半年度末货币资金72389.23万元，较上年末增长43608.55万元，增幅151.52%，主要原因是公司在报告期内发行公司债券取得资金47376.00万元所致。

2012年半年度末应收账款4566.38万元，较上年末增长1199.10万元，增幅35.61%，主要原因是公司在报告期内新增客户

消费并在信用期内能回款的挂账所致。

2012年半年度末其他应收款25248.83万元，较上年末增长10755.97万元，增幅74.22%，主要原因是公司在报告期内支付项目意向定金、应收供应商让利及应收加盟商费用等所致。

2012年半年度末在建工程2987.87万元，较上年末减少2649.94万元，降幅47.00%，主要原因是在建工程项目完工结转长期待摊费用或固定资产所致。

二) 负债分析

2012年半年度末短期借款23400.00万元，较上年末增长13000.00万元，增幅125.00%，主要原因是母公司取得民生银行10000.00万元和湖北公司取得华夏银行4000.00万元借款，偿还中信银行1000万元借款所致。

2012年半年度末应付职工薪酬636.23万元，较上年末增长56.16万元，增幅9.68%，主要原因是公司按照比例计提职工教育经费和工会经费以及按照绩效管理辦法计提的绩效奖金所致。

2012年半年度末应付利息722.21万元，较上年末增长684.12万元，增幅1796.06%，主要原因是公司在报告期内计提债券利息所致。

三) 所有者权益分析

2012年半年度末实收资本40000.00万元，较上年末增长20000.00万元，增幅100.00%，主要原因是公司在报告期内资本公积转增股本20000.00万元所致。

2012年半年度末资本公积63442.91万元，较上年末减少20000.00万元，降幅23.97%，主要原因是公司在报告期内资本公积转增股本20000.00万元所致。

2012年半年度末未分配利润13629.02万元，较上年末降幅2351.93万元，降幅14.72%，主要原因是公司在报告期内实现股东现金分红10000.00万元所致。

2012年半年度末少数股东权益-43.04万元，较上年末减少23.72万元，降幅122.77%，主要原因是公司与少数股东合作的子公司在报告期内出现新的亏损所致。

四) 主要财务指标分析

2012年半年度末每股净收益0.29元，较上年同期增加0.04元，增幅为16%，主要原因是公司在报告期内利润增加及资本公积转增股本等综合因素所致。

2012年半年度末全面摊薄净资产收益率6.26%，较上年同期增加1.95%，主要原因是公司在报告期内净利润增长所致。

2012年半年度末每股经营活动产生的现金流量净额减少60%，主要原因是公司公积金转增股本所致。

(二) 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

2、同时按照境外会计准则与按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

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

公司报告期内无境外业务，故公司没有境内外会计准则下会计数据差异。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	560,000.00	上海徐汇区财政局支持款项
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,451,167.67	公司与中胶橡胶公司合作协议，对方违反合同约定违约责任的支付款以及门店的废品变卖收入等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	2,815,571.50	
合计	8,195,596.17	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	110,440,000	55.22%			110,440,000			220,880,000	55.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,440,000	55.22%			110,440,000			220,880,000	55.22%
其中：境内法人持股	45,110,000	22.56%			45,110,000			90,220,000	22.56%
境内自然人持股	65,330,000	32.67%			65,330,000			130,660,000	32.67%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	89,560,000	44.78%			89,560,000			179,120,000	44.78%
1、人民币普通股	89,560,000	44.78%			89,560,000			179,120,000	44.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	200,000,000.00	100%			200,000,000			400,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据公司于2012年5月2日召开的2011年年度股东大会决议，公司向至2012年4月26日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施了每10股派5元人民币现金（含税），并以资本公积金每10股转增10股的权益分派方案，本次转增完成后，公司总股本由20,000万股增至40,000万股。

股份变动的过户情况

报告期内，未出现股份变动的过户情况。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司实施了2011年年度权益分派，公司总股本由20,000万股增至40,000万股，本报告对最近一期的每股收益、每股净资产等财务指标按新股本加权平均进行计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，未再有其他需要披露的内容。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳湘鄂情	45,110,000		45,110,000	90,220,000	首发限售	2012年11月11日
孟凯	55,390,000		55,390,000	110,780,000	首发限售	2012年11月11日
肃	2,804,000		2,804,000	5,608,000	首发限售	2012年11月11日
孟菲	500,000		500,000	1,000,000	首发限售	2012年11月11日
孟旋	500,000		500,000	1,000,000	首发限售	2012年11月11日
王玉平	500,000		500,000	1,000,000	首发限售	2012年11月11日
周智	500,000		500,000	1,000,000	首发限售	2012年11月11日
陈景俊	350,000		350,000	700,000	首发限售	2012年11月11日
顾强	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
胡旭东	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
黄冲	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
刘伟	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
罗丽	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
孟辉	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
汪祖顺	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
王光华	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
熊裕豪	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
徐文学	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
于进	200,000		200,000	400,000	首发限售	2012年11月11日
刘小麟	140,000		140,000	280,000	首发限售	2012年11月11日
严红斌	120,000		120,000	240,000	首发限售	2012年11月11日
叶结才	120,000		120,000	240,000	首发限售	2012年11月11日

易晖	120,000		120,000	240,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
严贵宝	100,000		100,000	200,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
周绍兴	100,000		100,000	200,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
朱珍明	100,000		100,000	200,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
王鹏	70,000		70,000	140,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
艾东风	60,000		60,000	120,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
刘贤林	60,000		60,000	120,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
张志慧	60,000		60,000	120,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
钟子奎	60,000		60,000	120,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
黄寒	50,000		50,000	100,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
刘骄苇	50,000		50,000	100,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
贺刚	40,000		40,000	80,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
刘俊	40,000		40,000	80,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
易专	40,000		40,000	80,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
张海英	40,000		40,000	80,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
艾美奇	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
白晓丽	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
曹国志	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
陈艳	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
陈炎峰	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
崔伟伟	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
代鑫	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
方伟栋	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
冯伟平	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
高伟	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日

閻明桂	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
何子輝	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
雷斌	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
李柏松	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
羅雪魅	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
孟慶濤	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
蘇美玲	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
粟文橋	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
唐建軍	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
唐助軍	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
陶愛國	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
王洪建	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
王生菊	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
吳方軍	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
肖志國	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
熊斯琴	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
曾華	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
鄭周翠	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
朱世華	30,000		30,000	60,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
黃文輝	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
李明杰	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
劉杰	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
羅水蓮	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
錢斌	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
阮立興	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日

陶少三	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
徐国荣	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
晏樱	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
易进军	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
易再强	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
赵兰英	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
郑宗焱	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
周刚	20,000		20,000	40,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
吴永德	10,000		10,000	20,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
郭均华	10,000		10,000	20,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
彭海波	10,000		10,000	20,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
汪志军	10,000		10,000	20,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
冯荣华	10,000		10,000	20,000	首发限售	2012 年 11 月 11 日
合计	110,440,000		110,440,000	220,880,000	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票类	2009 年 11 月 03 日	18.9	50,000,000	2009 年 11 月 11 日	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 04 月 05 日	100	4,800,000	2012 年 05 月 15 日	4,800,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

公司经证监会证监许可[2009]1093号文核准,公司首次公开发行人民币普通股不超过5,000万股,发行价格为18.90元/股。并经深交所深证上[2009]【148】号文同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“湘鄂情”,股票代码“002306”;其中此次公开发行中网上定价发行的4,000万股股票于2009年11月11日起上市交易。

公司经证监会证监许可[2012]345号文核准,公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券,每张面值为人民币100元,发行数量为480万张,发行价格为100元/张。经深交所深证上[2012]121号文同意,本期债券将于2012年

5 月 15 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112072”，证券简称为“12 湘鄂债”。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,385 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
孟凯	境内自然人	27.7%	110,780,000	110,780,000	质押	56,000,000
					冻结	0
深圳市湘鄂情投资控股有限公司	境内非国有法人	22.56%	90,220,000	90,220,000	质押	83,820,000
					冻结	0
中国工商银行-中银收益混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.23%	8,938,143	0	质押	0
					冻结	0
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	6,964,009	0	质押	0
					冻结	0
庞顺来	境内自然人	1.47%	5,883,500	0	质押	0
					冻结	0
阎肃	境内自然人	1.4%	5,608,000	5,608,000	质押	0
					冻结	0
罗生阳	境内自然人	1.04%	4,158,838	0	质押	0
					冻结	0
谢印生	境内自然人	1%	4,000,000	0	质押	0
					冻结	0
中国民生银行-华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	3,170,106	0	质押	0
					冻结	0
韩晓群	境内自然人	0.61%	2,430,000	0	质押	0
					冻结	0
股东情况的说明		公司报告期末前十大股东中，孟凯先生持有深投控 90% 股权，为公司第一大股东和实际控制人。				

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	8,938,143	A 股	8,938,143
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	6,964,009	A 股	6,964,009
庞顺来	5,883,500	A 股	5,883,500
罗生阳	4,158,838	A 股	4,158,838
谢印生	4,000,000	A 股	4,000,000
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,170,106	A 股	3,170,106
韩晓群	2,430,000	A 股	2,430,000
李童欣	2,000,000	A 股	2,000,000
全国社保基金一一五组合	1,999,867	A 股	1,999,867
吴厉冰	1,760,000	A 股	1,760,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

孟凯、深投控、阎肃为有限售条件股东，其中孟凯持有本公司 27.70% 的股份，通过持有深圳市湘鄂情投资控股有限公司 90% 股权而间接持有本公司 22.56% 的股份，共持有本公司 50.26% 的股份，为公司第一大股东和实际控制人。阎肃为公司副董事长、副总裁。未知公司其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。

## 3、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

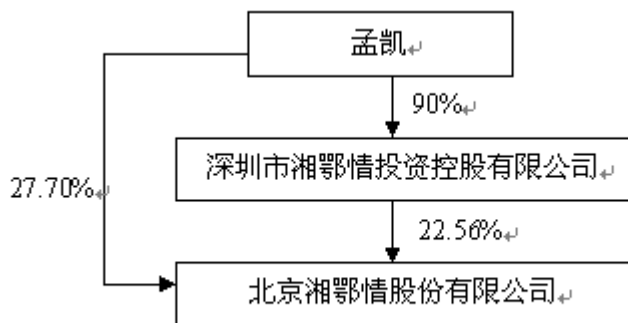
√ 是 □ 否 □ 不适用

实际控制人名称	孟凯
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东：孟凯，中国国籍，无境外永久居留权。2005年—2007年10月，担任本公司总经理；2007年10月至今担任本公司董事长，2012年8月兼任公司总裁；并担任深投控董事长兼总裁。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
孟凯	董事长 总裁	男	43	2010年10 月27日	2013年10 月27日	55,390,000	55,390,000		110,780,00 0	110,780,00 0		2011年度 权益分派	否
阎肃	副董事长 副总裁	男	46	2010年10 月27日	2013年10 月27日	2,804,000	2,804,000		5,608,000	5,608,000	1,100,000	2011年度 权益分派	否
万均	董事	男	43	2010年10 月27日	2013年10 月27日						500,000		否
申伟	董事	男	50	2010年10 月27日	2013年10 月27日								否
周智	董事	男	42	2010年10 月27日	2013年10 月27日	500,000	500,000		1,000,000	1,000,000		2011年度 权益分派	是
韩伯棠	独立董事	男	63	2010年10 月27日	2013年10 月27日								否
祝卫	独立董事	男	47	2010年10 月27日	2013年10 月27日								否
陈静茹	独立董事	女	48	2011年05 月07日	2013年10 月27日								否
刘正新	监事	男	50	2012年05 月25日	2013年10 月23日								否

刘小麟	监事	男	48	2010年10月27日	2013年10月27日	140,000	140,000		280,000	280,000		2011年度权益分派	否
张义明	监事	男	34	2010年10月27日	2013年10月27日	20,000	20,000		40,000	40,000		2011年度权益分派	否
詹毓倩	副总裁 财务总监	女	46	2012年03月22日	2013年10月27日								否
李强	副总裁 董事会秘书	男	38	2012年03月23日	2013年10月27日								否
夏桐	副总裁	男	43	2010年10月27日	2013年10月27日						500,000		否
朱珍明	副总裁	男	47	2010年10月27日	2013年10月27日	100,000	100,000		200,000	200,000	300,000	2011年度权益分派	否
陈景俊	出品研发中心总经理	男	46	2010年10月27日	2013年10月27日	350,000	350,000		700,000	700,000	100,000	2011年度权益分派	否
孟辉	审计总监	男	34	2012年05月29日	2013年10月27日	200,000	200,000		400,000	400,000		2011年度权益分派	否
合计	--	--	--	--	--	59,504,000	59,504,000		119,008,000	119,008,000	2,500,000	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
----	----	------------	--------------	-----------	-------------	---------------	------------	-------------	---------------	-----------------	-------------

阎肃	副董事长 副总裁	550,000	275,000	275,000	0	0	1,100,000	2,804,000	0	0	5,608,000
万钧	董事 副总裁	250,000	125,000	125,000	0	0	500,000	0	0	0	0
朱珍明	副总裁	150,000	75,000	75,000	0	0	300,000	100,000	0	0	200,000
夏桐	副总裁	250,000	125,000	125,000	0	0	500,000	0	0	0	0
陈景俊	出品研发中 心总经理	50,000	25,000	25,000	0	0	100,000	350,000	0	0	700,000
合计	--	125,000	625,000	625,000	0	--	2,500,000	59,504,000	0	--	6,508,000

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孟凯	深圳市湘鄂情投资控股有限公司	董事长			否
周智	深圳市湘鄂情投资控股有限公司	董事			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩伯棠	北京理工大学管理与经济学院	教授			是
祝卫	中天运会计师事务所	董事长			是
陈静茹	北京市恒德律师事务所	全球合伙人			是
申伟	北京东嘉投资有限公司	法律顾问			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议通过；公司高管薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况及公司《绩效考核办法》，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人 10 万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按月发放基本工资，年末发放绩效工资。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
----	-------	------	------	------

孟辉	监事、监事会主席	离任	2012年05月25日	公司内部岗位调整
刘正新	监事、监事会主席	新任	2012年05月25日	补选
詹毓倩	副总裁、财务负责人	新任	2012年03月23日	选聘
李强	副总裁、董事会秘书	新任	2012年03月23日	选聘
兰国光	审计负责人	离任	2012年05月29日	个人工作变动
孟辉	审计负责人	新任	2012年05月29日	公司内部岗位调整

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	4,429
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,798
销售人员	293
技术人员	1,555
财务人员	378
行政人员	405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,526
大专	810
本科	85
硕士	8
博士	0
博士后	0

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，受国际经济大环境影响和国内因素的制约，中国经济面临较大的下行压力。餐饮行业作为传统服务业也同样深受影响。根据中国烹饪协会对2012年上半年餐饮行业形势的分析：全国餐饮业的增速下滑，上半年我国餐饮业增速比去年同期回落3个百分点，成为除2003年因“非典”因素外新世纪以来的最低值。

面对复杂严峻的经济形势和经营挑战，公司董事会团结带领公司全体员工，紧紧围绕公司年初确定的发展战略，坚持“稳中求进”的工作总基调，锐意进取，不断夯实公司持续发展的基础，为公司今后发展做好准备。

报告期内公司实现营业总收入68,811.01万元，比上年同期增长13.68%；利润总额10,068.08万元，比上年同期增长35.58%；归属于上市公司股东的净利润7,648.07万元，比上年同期增长51.14%。

公司上半年经营回顾：

（一）强化食品安全保障，着力提高服务质量。

食品安全是公司生产经营的生命线。面对国内严峻的食品安全环境和层出不穷的食品安全事件报道，公司始终高度重视食品安全工作。公司与长安责任保险公司签订了保额为1亿元人民币的食品安全责任保险，为公司顾客用餐提供了用餐安全保险保障。公司严格筛选原材料供应商资质，严把原材料准入关，做到从源头上降低食品安全风险。在菜品研发中，只有原材料有安全保障的创新菜才准许上市。加强生产一线员工在食品安全方面的学习和培训，强化了食品安全责任意识。在做好菜品的同时，公司不断注重提高服务质量。公司先后与三十多家国内高职中职技术学校签订联合办学协议，开办公司特招班，公司选派业务骨干入校教学，进行订单式培养。公司前后组织了一系列培训，旨在不断提高老员工业务技能水平。

（二）多业态发展取得新突破

公司在年初年度董事会上确立了多业态的发展战略，决定择机审慎发展新业态。上半年，公司与上海齐鼎餐饮发展有限公司就收购中式快餐连锁品牌“味之都”达成协议并已经公司相关董事会审议通过，待2012年8月底公司2012年度第二次临时股东大会审议通过后实施。公司计划在未来三年内，拓展公司在中式快餐市场业务。发展重点主要针对一线城市和重要的二线城市。公司上半年做了大量的基础性工作，为收购龙德华团餐品牌奠定了基础。收购龙德华团餐品牌已经公司相关董事会审议通过生效。公司将着重北京、上海两个重要区域发展龙德华团餐品牌，拓展公司在团餐市场业务。公司将利用品牌优势和相关资源，择机将进入食品加工业。公司四大主营业务基本确立：酒楼业务、快餐业务、团餐业务、食品加工业务。公司多业态发展取得了实质性突破。

公司未来发展展望：

（一）保持酒楼业务持续稳定发展

酒楼业务是公司传统主营业务，经过十多年的发展，湘鄂情品牌酒楼已经发展为特色明显，口味独特，服务优良的著名特许连锁餐饮品牌。在今年下半年，公司仍将保持酒楼业务持续稳定发展，全年新开自营门店达到五家左右，特许加盟门店发展到十家左右。公司不断优化酒楼业务流程，改善营销方式，提升服务质量，加大菜品创新力度，在保持营业收入稳步提高的同时，做好节能减排，绿色环保，改善管理，节约劳工，减少费用等方面工作。

（二）加快新业态发展步伐

公司确立的酒楼业务、快餐业务、团餐业务和食品加工业务将成为公司四大主营业务。其中除酒楼业务以外，其余三大业务是公司着力发展的新业态。在完成对味之都的收购以后，公司将加强对原有味之都出品和管理的提升改善，优化管理和业务流程，积极开拓销售网点，在未来三到五年内，开设300至500个味之都快餐销售网点。团餐市场业务将以北京和上海为发展重点，以龙德华公司为实施主体，积极开拓大客户资源，加快在北京和上海区域的市场开拓，以及学生餐市场开发。审慎选择并购一些优质的在市场发展前景较大的城市开展团餐业务的公司，加快团餐市场拓展步伐。食品加工工业的发展，公司将利用在品牌和出品研发方面的优势，整合公司资源，与实力较强的食品加工企业展开合作，开发湘鄂情特色商超产品，并不断加强网络销售力度。公司对新业态经营发展目标是，争取在未来三至五年内，公司新业态营业收入达到公司总营业收入的80%左右，公司酒楼业务营业收入占到公司总营业收入的20%左右。

（三）支持海港公司持续稳定发展

公司增资参股海港公司以后，将加强公司与海港在海鲜出品研发方面的交流借鉴，提升公司在海鲜出品研发方面的技术水平；积极支持海港公司对麦广帆公司旗下酒楼业务的收购；以上市公司会计准则全面加强海港公司财务管理。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

项目	持股比例	净利润		同比增长
		2012 年上半年	2011 年上半年	
定慧寺店	母公司之分公司	13,064,349.39	15,057,464.45	-13.24%
西单店	母公司之分公司	13,090,701.28	12,689,657.68	3.16%
西南四环店	100%	2,182,322.10	2,367,566.57	-7.82%
中轴路店	100%	11,284,596.14	8,460,267.55	33.38%
志新桥店	100%	3,238,456.85	1,655,074.49	95.67%
北四环店	100%	8,682,191.98	6,910,536.43	25.64%
武汉店	100%	6,952,872.74	4,293,139.00	61.95%
长沙店	100%	-413,487.51	456,053.25	-190.67%
株洲店	全资子公司之分公司	1,952,003.66	1,682,309.03	16.03%
太原店	100%	49,351.08	1,155,856.84	-95.73%
大成路店	100%	2,785,394.02	4,287,265.29	-35.03%
朝阳门店	100%	3,916,795.63	5,221,717.12	-24.99%
雨花店	100%	1,463,574.08	2,024,123.20	-27.69%
海运仓店	全资子公司之分公司	-3,525,034.18	-2,760,099.39	-27.71%
西宫店	100%	14,969,027.74	17,395,014.55	-13.95%
郑州店	100%	-3,934,165.57	-2,915,311.62	-34.95%
呼市店	100%	6,105,993.73	-3,193,392.69	291.21%
西安湘鄂情店	100%	3,800,686.87	-1,581,364.82	340.34%
西安菁英汇店	全资子公司之子公司	666,219.80	1,512,248.38	-55.95%
上海店	100%	3,139,168.66	3,113,148.59	0.84%
拉萨店	100%	395,518.40	147,037.21	168.99%
南京店	100%	15,020,745.82	-4,918,062.85	405.42%
广渠门店	100%	2,587,868.10	3,263,703.56	-20.71%
玄武店	80%	-2,972,257.14	-	-
合肥店	100%	-6,054,102.30	-	-
三阳路店	全资子公司之分公司	2,184,895.79	-	-
合计		100,633,687.16	76,323,951.82	

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### （一）食品安全风险

公司主营业务为餐饮服务，属于社会服务产业。食品安全始终是公司生产经营的生命线，保证顾客用餐安全是公司第一位的经营任务。国内食品安全环境仍然严峻，影响食品安全的因素还广泛存在，对食品安全的管理还未形成合力，因此公司将尽全公司之力，加强对种养殖源头考察，加强对供应商资质筛选，加强食品生产过程中的各环节安全检查，坚持“五常法”不断推进实施。随着公司连锁门店和菜品种类的增多，对公司食品安全及质量监控方面的要求也越来越细致。如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，则本公司将要承担相应的责任，食品安全事故的发生也将对本公司的品牌和经营产生不利影响。

#### （二）人力资源不足的风险

经过多年的积累，公司进入快速发展时期。当前各连锁店的经营、管理以及连锁化的发展战略均需要公司及时储备和培育大量的专门人才，包括技术（如厨师）、管理、服务人才等。如果公司不能吸引到或培养出足够的技术、管理和服务人员，或发生大量的人员流失，公司的发展将面临人员短缺的风险。加之国家提出包容性增长的思路后，劳动力成本已呈现出不断上涨的趋势，招工难局面更普遍存在，对公司经营产生压力。公司针对性的加强人力资源管理体系，发挥人力资源培训基地的职能，加大人才引进力度，改革薪酬制度，将员工工资与绩效挂钩，消化人力成本上涨压力，解决好人的瓶颈问题。

#### （三）市场竞争加剧的风险

目前，餐饮行业的市场竞争日益加剧，由单纯的价格、质量的竞争发展到产品与企业品牌、文化的竞争；从单店竞争、单一业态的竞争发展到多业态、连锁化、集团化的竞争；从国内企业竞争为主发展到国内企业与外资企业的竞争。此外，西方的餐饮文化逐渐为国内消费者所接受，经营西餐的餐饮企业也随之增多。上述市场竞争的加剧给中餐企业带来一定的经营压力，公司面临着由于市场竞争压力增大的风险。

#### （四）经营成本上升的风险

自2009年以来，居民消费价格指数持续上升，2009年、2010年和2011年分别上涨-0.70%、3.30%和5.40%，国内通货膨胀压力不断增大，其中食品类价格上涨成为拉动居民消费价格指数上涨的主要因素之一。原材料的价格上涨直接导致营业成本的上升。同时，商业物业租金及人力资源成本的上升进一步增加了餐饮企业的营运成本。目前，餐饮行业企业受到了非常明显的成本压力，若经营成本持续上升，则将直接影响公司的整体盈利水平。

#### （五）商标被侵权风险

餐饮企业的产品是菜品、环境和餐饮过程中的服务所形成的综合体，随着餐饮企业向连锁化和集团化的方向不断深入发展，品牌和文化成为顾客区分并选择不同餐饮企业的关键。“湘鄂情”品牌是“中国驰名商标”，公司的品牌效应突出，具有一定的市场影响力和竞争力。近年来，随着“湘鄂情”品牌知名度不断提高，全国多个城市出现未经许可擅自在相同服务中使用与“湘鄂情”注册商标相同商标的侵权行为，对公司的经营和声誉带来重大风险。因而，若市场上出现各种形式冒用“湘鄂情”品牌或商誉的违法侵权行为，将给公司的形象、品牌保护及经济效益等诸多方面带来负面影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
餐饮服务收入	657,873,678.42	186,573,020.52	71.64%	9.48%	-2.82%	3.59%
商标许可使用及服务费	3,409,510.25			26.68%		

其他业务收入						
分产品						

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务收入主要来自餐饮服务收入，占比95.61%。

报告期内，餐饮业务毛利率71.64%，比上年同期增长3.59%，原因主要是集团采购规模扩大，供应商让利1220.00万元，降低公司营业成本所致。

报告期内，餐饮业务收入保持了稳定较快增长。公司北京区域营业收入较去年同期基本持平，湖北陕西等区域营业收入增长明显，主要是2011年新开门店增加营业收入导致。公司商标许可使用及服务费较去年同期保持较大增幅，主要是因公司加大了加盟许可业务的发展所致。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
北京地区	401,614,849.68	0.66%
湖北地区	85,147,874.93	74.47%
湖南地区	40,415,186.00	-7.6%
上海地区	33,341,079.06	9.67%
陕西地区	41,218,877.00	48.38%
其他地区	59,545,322.00	16.38%

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司围绕全国业务战略布局，巩固开业地区市场，不断拓展门店，北京地区业务较去年同期基本持平，湖北区域新开三阳路店经营迅速步入成熟，为湖北区域收入增长贡献较大，陕西地区因为两家门店逐步进入成熟期，带来收入较大幅增长，其它地区门店经营不断成熟，收入增长也较为明显。

#### 主营业务构成情况的说明

公司主营业务收入主要为餐饮服务收入，占比95.61%，目前主要为湘鄂情品牌酒楼业务收入，随着公司其他主业的开展，今后公司主营业务构成会发生相应变化；公司对特许加盟业务的拓展，增加了商标许可使用及服务费的收入，增幅较去年同期较大。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

(7) 经营中的问题与困难

公司经营发展中的问题与困难主要表现在：

- 1. 人力资源工作面临较大挑战。公司所处的餐饮服务业为劳动密集行业，劳动用工量大，人工成本不断上涨，同时随着企业发展步伐的加快，对高端人才需求急剧增加，现有企业员工也需要不断提升劳动力素质，人力资源建设发展任务繁重。
- 2. 税费负担较重。目前营业税税率，银行刷卡费还未降低，增加了企业经营负担。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

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	88,575
报告期投入募集资金总额	1,805.57
已累计投入募集资金总额	75,322.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	20,051.21
累计变更用途的募集资金总额比例	22.64
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额为 94,500 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 88,575.00 万元。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2012 年 6 月 30 日实际使用 75,322.57 万元，全部经合规程序审批后使用。	

## 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										
定慧寺店（总店）改造项目	否	2,980.63	2,980.63	0	2,978.18	99.92%	2009年01月01日	1,306.43	是	否
新建湘鄂情绿色食品配送基地项目	否	3,000	661.15	0	661.15	100%	2011年03月22日	0	不适用	是
食品加工配送工厂（中央厨房）项目	否	7,300	7,300	478.82	7,291.02	99.88%	2012年03月31日	0	不适用	否
新建湘鄂情人力资源培训基地项目	否	3,020	3,020	27.39	949.22	31.43%	2012年12月31日	0	是	否
新建北京湘鄂情朝阳门店项目	否	3,626	3,626	0	2,502.29	69.01%	2008年08月08日	391.68	是	否
新建湘鄂情西安南二环店项目	是	7,980	10,480	158.42	9,741.92	92.96%	2011年05月31日	446.69	是	否
新建湘鄂情郑州黄河路店项目	否	5,000	5,000	0	4,994.33	99.89%	2011年01月08日	0	是	否
新建湘鄂情武汉三阳路店项目	是	8,300	10,200	292.83	9,917.61	97.23%	2011年08月	218.49	是	否

							18 日			
新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目	否	2,180	2,180	0	2,168.89	99.49%	2010年12月18日	610.6	是	否
新建北京南三环店项目	否	2,600	0	0	0	0%	2011年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	45,986.63	45,447.78	957.46	941,204.61	-	-	2,454.27	-	-
超募资金投向										
新建北京广渠门项目	否	1,500	1,500	0.73	1,057.85	70.52%	2010年06月30日	258.79	是	否
新建北京西单二期项目	否	4,000	4,000	0	935.35	23.38%	2010年04月30日	1,309.07	是	否
新建南京（下关）项目	否	3,500	3,500	37.64	3,192.13	91.2%	2010年07月08日	1,502.07	是	否
收购上海湘鄂情股权项目	否	2,700	2,700	0	2,700	100%	2010年02月01日	313.92	是	否
增资朝阳门店新建海运仓项目	否	850	850	0	343.65	40.43%	2010年08月31日	0	是	否
上海店改造装修项目	否	1,055	1,055	7.27	1,000.54	94.84%	2010年05月31日		是	否
武汉店宴会厅改造项目	否	911.24	911.24	0	900.08	98.78%	2010年09月19日	695.29	是	否
新建湖北孝感湘鄂情酒店项目	否	6,000	0	0	0	0%	2011年05月01日	0	是	否
西单店一期装修改造项目	否	1,733.66	1,733.66	20	1,679.17	96.86%	2011年05月	1,309.07	是	否

							01 日			
朝阳门外新建门店项目	否	5,200	0	0	0	0%	2010年12月31日	0	是	否
收购中农股权项目	否	15,891.41	15,891.41	0	15,891.41	100%	2011年04月30日	21.77	是	否
收购中轴路店小股权项目	否	4,159.8	4,159.8	0	3,752.82	90.22%	2011年04月30日	1,128.46	是	否
南京北京东路玄武路店项目	否	2,500.04	2,500.04	612.4	1,619.69	64.79%	2012年05月31日	0	是	否
合肥天鹅湖店项目	否	1,500	1,500	170.07	1,045.27	69.68%	2012年02月18日	0	不适用	否
新建北京安立路店项目	否	1,500.11	1,500.11	0	0	0%	2011年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	53,001.26	40,301.15	848.11	34,117.96	-	-	6,538.44	-	-
合计	-	98,987.89	85,748.93	1,805.57	75,322.57	-	-	8,992.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金共计 40,301.15 万元，报告期末已使用 34,117.96 万元。 1、2009 年 12 月，公司第一届董事会第五次临时会议、第六次会议，同意新增 5 个募集资金使用项目，分别是新建北京广渠门项目，新建西单店二									

	<p>期项目, 新建南京项目, 收购上海湘鄂情股权项目, 新建海运仓店项目。截止报告期末各项目使用募集资金情况如下: 新建广渠门项目累计使用募集资金投资 1057.85 万元, 完成投资进度 70.52%, 报告期末项目盈利 258.79 万元; 新建西单二期项目累计使用募集资金投资 935.35 万元, 完成投资进度 23.38%, 报告期末项目实现盈利 1,309.07 万元; 新建南京项目累计使用募集资金投资 3,192.13 万元, 完成投资进度 91.2%, 报告期末项目盈利 1,502.07 万元; 收购上海湘鄂情股权项目, 已累计使用募集资金投资 2700 万元, 完成股权收购; 新建海运仓店项目累计使用募集资金投资 343.65 万元, 完成投资进度 40.43%, 报告期内未实现盈利。</p> <p>2、2010 年 2 月, 公司第一届董事会第八次临时会议, 同意扩大原募投项目的资金使用规模, 分别是新建武汉三阳路店扩大投资规模增加募集资金投入 1900 万元用于支付新增的房产价值, 新建湘鄂情西安南二环店项目扩大投资规模增加募集资金投入 2500 万元用于支付新增的房产价值。截止报告期末, 武汉三阳路店项目已累计使用募集资金投资 9,917.61 万元, 完成投资进度 97.23%, 房产权属手续已经办理完毕, 店面已装修完毕, 报告期末项目实现盈利 218.49 万元。西安南二环项目已累计使用募集资金投资 9,741.92 万元, 完成投资进度 92.96%, 报告期末项目盈利 446.69 万元。</p> <p>3、2010 年 3 月, 公司第一届董事会第九次临时会议, 同意新增 2 个募集资金使用项目, 分别是装修改造上海湘鄂情徐汇店项目, 装修改造武汉湘鄂情洪山店宴会厅项目。截止报告期末, 各项目使用募集资金情况如下: 上海店装修改造项目累计使用募集资金投资 1,000.54 万元, 完成投资进度 94.84%, 报告期末项目未实现盈利; 武汉洪山店宴会厅项目累计使用募集资金投资 900.08 万元, 完成投资进度 98.77%, 报告期末实现盈利 695.29 万元。</p> <p>4、2010 年 4 月第一届董事会第八次会议, 同意新增 2 个募集资金使用项目, 分别是新建湖北孝感湘鄂情酒店项目, 装修改造北京湘鄂情西单一期店项目。截止报告期末各项目使用募集资金情况如下: 新建湖北孝感项目, 由于土地出让程序未按照原计划进行, 导致公司无法按计划获取土地并进行物业建设, 项目实际已无法实施, 已变更该项目; 装修改造西单一期项目, 累计使用募集资金投资 1,679.17 万元, 完成投资进度 96.86%, 报告期末项目实现盈利 1,309.07 万元。</p> <p>5、2011 年 3 月 12 日, 第二届董事会第二次会议决议通过了三项议案, 分别为: 变更募集资金项目“新建北京湘鄂情南三环店项目”改用于收购控股子公司中轴路店 30% 股权项目, 使用超募资金租赁南京房产开办新店项目, 使用超募资金租赁北京安立路房产开办新店项目。截止报告期末各项目使用募集资金情况如下: 收购控股子公司中轴路店项目已支付收购款 3752.82 元, 完成投资进度 90.22%, 收购事项已完结; 经第二届董事会第八次临时会议决议, 由于餐饮经营环评审批标准调整, 该项目未通过餐饮环境评价, 故终止使用超募资金租赁北京安立路房产开办新店项目, 超募资金已退回募集资金账户; 新建南京北京东路新店项目已累计使用募集资金投资 1,619.69 万元, 完成投资进度 64.79%, 报告期内项目没实现盈利。</p> <p>6、经 2011 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次临时会议决议, 变更募集资金项目“新建湘鄂情绿色食品配送基地项目”的募集资金 2,338.85 万元、变更超募资金项目“新建湖北孝感湘鄂情酒店项目”的超募资金 6,000 万元, 使用超募资金 7552.558 万元, 使用自有资金 3972.852 万元用于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10% 股份。截止 2011 年 12 月 31 日, 该收购项目已完成, 报告期末确认投资收益 21.7 万元。</p> <p>7、2011 年 7 月 13 日, 召开的第二届董事会第四次会议通过了《关于使用超募资金新建合肥湘鄂情天鹅湖店项目的议案》, 截止报告期末, 该项目累计使用募集资金投资 1,045.27 万元, 完成投资进度 69.68%, 报告期末项目暂未实现效益。</p>
募集资金投资项目实施地点变	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

更情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生					
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用					
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生					
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用					
	先期投入 15,081.47 万元，已全部置换完毕。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用					
	2010 年 10 月，公司第一届董事会第十次会议，同意公司将尚无使用计划的部分超募资金 8000 万元用于暂时性补充流动资金，2011 年暂时性补充公司流动资金 8000 万元已予归还					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用					
	<b>募集资金投资项目情况统计表</b>					
	单位：万元					
	项 目	募集资金 承诺投资总额	募集资金 调整后投资总额	累计已 使用金额	项目结 余金额	项目完 工进度
	<b>承诺投资项目</b>					
	定慧寺店改扩建项目	2,980.63	2,980.63	2,978.18	2.45	100%
	绿色食品配送基地	3,000.00	661.15	661.15	0.00	100%
食品加工(中央厨房)项目	7,300.00	7,300.00	7,291.02	8.98	100%	
人力资源培训基地	3,020.00	3,020.00	949.22	2,070.78	100%	

新建朝阳门店项目	3,626.00	3,626.00	2,502.29	1,123.71	100%
西安南二环店项目	7,980.00	10,480.00	9,741.92	738.08	100%
郑州黄河路店	5,000.00	5,000.00	4,994.33	5.67	100%
武汉三阳路店项目	8,300.00	10,200.00	9,917.61	282.39	100%
呼和浩特市分公司项目	2,180.00	2,180.00	2,168.89	11.11	100%
新建北京南三环店项目	2,600.00	0.00	0.00	0.00	100%
承诺投资项目小计	45,986.63	45,447.78	41,204.61	4,243.17	100%
<b>超募投资项目</b>					
武汉店宴会厅改造项目	911.24	911.24	900.08	11.16	100%
增资朝阳门店海运仓项目	850.00	850.00	343.65	506.35	100%
新建西单店二期项目	4,000.00	4,000.00	935.35	3,064.65	100%
新建广渠门项目	1,500.00	1,500.00	1,057.85	442.15	100%
新建南京项目	3,500.00	3,500.00	3,192.13	307.87	100%
南京北京东路玄武湖店项目	2,500.04	2,500.04	1,785.90	714.14	100%
收购上海湘鄂情股权项目	2,700.00	2,700.00	2,700.00	0.00	100%
上海店改造装修项目	1,055.00	1,055.00	1,000.54	54.46	100%
西单一期装修改造项目	1,733.66	1,733.66	1,679.17	54.49	100%
收购中农股权	15,891.41	15,891.41	15,891.41	0.00	100%
收购中轴路店小股权	4,159.80	4,159.80	3,752.82	406.98	100%
合肥天鹅湖店	1,500.00	1,500.00	1,045.27	454.73	100%

新建湖北孝感湘鄂情酒店项目	6,000.00	0.00	0.00	0.00	100%
朝阳门外新建门店项目	5,200.00	0.00	0.00	0.00	100%
新建北京安立路店项目	1,500.11	0.00	0.00	0.00	100%
超募资金投向小计	53,010.26	40,301.15	34,284.17	6,016.98	
合计	98,987.89	85,748.93	75,488.77	10,260.16	
未安排项目的募集资金余额	2,826.07				
募集资金利息	1,575.60				
银行手续费	-2.13				
结余募集资金总额	14,659.70				

结余募集资金情况说明

(1) 人力资源培训基地项目

公司建设人力资源培训基地项目的初衷是考虑到公司所处的餐饮服务业具有劳动密集的特点，公司业务的持续增长对各类劳动力需求持续增长。公司建立人力资源培训基地，主要通过租赁经营地场地的方式，在鄂州市凤凰路 70 号莲花山庄建立湘鄂情人力资源培训基地，对新员工进行基础理论和专业技能的培训。公司对人员的培训分为长训（主要针对来自社会招聘员工）和短训（主要针对校园招聘员工）两类。

随着市场环境的变化，特别是餐饮劳动用工成本的增长以及餐饮企业对劳动力资源争夺的加剧，公司原先计划投资建设的人力资源培训基地项目已经不能很好地适应市场竞争的要求。主要表现在，公司员工逐步主要面向中西部地区特别是西部地区进行招录。按原计划把全部招录来的公司新员工安排在湖北鄂州培训基地进行培训，此种作法增加了大量的交通食宿成本，给公司带来了不小的成本压力。

为最大限度降低员工招录培训成本，提高招录培训工作水平，公司改变了集中到鄂州进行培训的模式，转变为“就近培训，合作办学”的模式。公司先后跟全国三十多家高职中职学校签订了合作办学协议，与合作学校共同开设“湘鄂情”特招班。公司为特招班学生提供学费和生活费上的补助，使任何一名特招班学员不因贫困而失学失业。特招班学生在完成相关学业任务的同时，公司选派业务骨干入校进行业务教学，利用学校现成的教学设备和场地，根据公司相关业务标准和流程，使用公司与教学单位单独或合作开发的教材对特招班学员进行定单式培养。这种办法既缩短了从学员到员工之间的培训过渡时间，成规模的班级化培养也大大提高了员工招录效率，降低了员工招录成本。“就近培训，合作办学”新模式，使得公司先前投

	<p>入新建人力资源培训基地项目的集中性资金支付转变为一种经常性支付：新模式需要公司经常性地使用自有资金对学员进行学费或生活费上的补贴，支付一些经常性发生的费用。公司先期投入的 949.22 万元募集资金，已使新建人力资源培训基地项目具备了一定规模的培训能力，项目的投入使用已能较好地满足公司华中区域特别是武汉区域的人力资源需求。</p> <p>(2) 新建西单店二期项目</p> <p>2009 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第三次临时会议审议通过了《关于公司参与武警总部招待所二期综合楼餐厅招租投标等相关事宜的议案》，会议决议，如果公司顺利赢得武警招待所二期综合楼招租竞标，公司拟自筹资金投资约 3500-4000 万元进行一次性装修装饰和添置设施设备、低值易耗品，开办西单店二期工程湘鄂情特色酒楼。</p> <p>2009 年 12 月 6 日，公司第一届董事会第五次临时会议审议通过《关于使用超募资金建设西单店二期工程的议案》。（关于本次议案的详细情况，请参见公司在《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网发布的 2009-004 号《关于使用超募资金建设西单店二期工程等项目的公告》）本次会议决议：为了迅速完成西单店二期工程项目的建设，决定通过使用公司上市超募资金 4000 万元投入完成该项目建设。</p> <p>2009 年 6 月 18 日，公司顺利中标，与武警总部招待所签订了《武警部队房地产租赁合同》，确定租赁面积 7220 平方米，租期十年。公司先期自筹资金 3500-4000 万已经投入到该项目中来，且并未用超募资金进行置换。公司在使用超募资金 935.35 万支付项目尾款后，项目已经完工且达到预计效益，2011 年西单二期新店盈利 2719.72 万元，已经成为公司第二大的利润来源门店。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至报告期末，本公司尚未使用的募集资金分别存放于募集资金专户及超募资金专户（含定期存款方式）。全部募集资金在保证募投项目建设所需的前提下，对于超募资金的使用将围绕主业需要经合法合规程序审批使用。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，信息披露合规，不存在资金使用和信息披露不规范的情形。</p>

## 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
湘鄂情西安南二环店项目	湘鄂情西安南二环店项目	10,480	158.42	9,741.92	92.96%	2011年07月31日	446.69	是	否
湘鄂情武汉三阳路店项目	湘鄂情武汉三阳路店项目	10,200	292.83	9,917.61	97.23%	2011年05月31日	218.49	是	否
收购中农股权项目	北京湘鄂情股份有限公司绿色食品配送基地、新建湖北孝感湘鄂情酒店项目	15,891.41	0	15,891.41	100%		21.77	是	否
收购中轴路店小股权项目	新建北京湘鄂情南三环店项目	4,159.8	0	3,752.82	90.22%		1,128.46	是	否
合计	--	40,731.21	451.25	29,561.84	--	--	1,815.41	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一) 2009 年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情武汉三阳路店项目，总投资 8,300 万元。2010 年 2 月 5 日，公司召开第一届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。</p> <p>1、公司与金发公司拟签订关于《金阳新城商业用房订购协议书》的终止协议，终止双方在该协议书中的权利义务和责任；前期因履行该协议书公司通过全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称湖北公司）支付给金发公司的 500 万元定金转作湖北公司购买金发公司“金阳新城”项目的商用房 A 栋裙楼的定金。</p> <p>2、由湖北公司与金发公司签订购房合同，购买金发公司位于武汉市江岸区金阳新城项目的商用房 A 栋裙楼的部分商业房产，现合同实际拟交付的购买面积为 5142.95 平方米(三楼 673.78 平方米楼层高增至八米)，总价格由 5980 万元增至 7907.3614 万元。项目投资规模变更后项目建设资金缺口使用超募资金补充由于以上购房投资的</p>								

变化, 公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》, 公司将项目投资规模由 8,300 万元变更为人民币 10200 万元, 该项目建设资金缺口 1900 万元使用超募资金补充。

(二) 2009 年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情西安南二环店项目, 总投资 8,300 万元。2010 年 2 月 5 日, 公司召开第一届董事会第八次临时会议, 审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。

1、由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司(以下称陕西公司)与陕西新型房地产开发有限公司签订《商品房买卖合同》, 协商购买银达大厦第五层房产, 建筑面积 2083.62 平方米, 每平方米 5150.8 元, 总金额为人民币 10,732,287 元。

2、就公司与陕西新型房地产开发有限公司前期签定的《房屋买卖合同》的落实, 双方签订《补充协议》, 约定陕西新型房地产开发有限公司对房屋所投入的工程装修费用全部由其自行承担, 工程所涉支出及债务与陕西湘鄂情餐饮投资有限公司无关。对于装修工程由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司进行评估, 陕西湘鄂情餐饮投资有限公司给予陕西新型房地产开发有限公司人民币 250 万元的工程装修费。项目投资规模变更后, 项目建设资金缺口使用超募资金补充。由于以上购房投资的变化, 募集资金项目西安南二环店项目实施地点将包括为西安市高新区莲湖科技园银达大厦一层部分、二、三、四、五层, 总建筑面积达 8669.76 平方米, 购入房产及装修金额将达到约 7141 万元。为此, 公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》, 公司将项目投资规模由 7980 万元变更为人民币 10480 万元, 该项目建设资金缺口 2500 万元使用超募资金补充。变更募集资金投资项目投资规模后存在的风险和对策说明项目变更投资规模后, 项目可能存在的风险如因市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险均与原项目相同, 已在招股说明书中详细披露。变更不会对项目投入实施产生实质性影响, 不影响公司的持续经营。

(三) 经 2011 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次临时会议决议, 变更募集资金项目“新建湘鄂情绿色食品配送基地项目”的募集资金 2,338.85 万元、变更超募资金项目“新建湖北孝感湘鄂情酒店项目”的超募资金 6,000 万元, 使用超募资金 7552.558 万元, 使用自有资金 3972.852 万元用于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10% 股份。

1、“新建湘鄂情绿色食品配送基地项目”位于湖北省鄂州市, 由公司全资子公司鄂州市湘鄂情生态农业有限公司负责具体建设, 公司目前已经前期投入建设资金 661.15 万元, 部分形成小规模生产能力和效益。该项目由于前期地方配套的道路等条件未能得以如期落实, 导致项目无法按

原计划实施。公司携手中国农垦(集团)总公司及\*ST 中农合作, 依托其优势可望建设更符合公司发展需要的绿色食品供应基地。为有效使用募集资金, 公司董事会决定终止该项目, 所余募集资金 2338.85 万元改用于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10% 股份。

2、公司拟投资 8,030.03 万元, 在湖北省孝感市东城新区中心区乾坤大道南投资建设湖北孝感“湘鄂情”酒店项目, 该项目通过出让方式受让约 60 亩商业用地, 投资自建商业建筑物 15,000 平方米(委托建筑施工单位进行), 在此基础上进行酒店装修装饰、设备设施添置、环境绿化及开店筹备。房屋建成后不以出租出售为目的, 属于自用房屋、自有固定资产; 总投资中, 使用超募资金 6,000 万元, 其他资金由银行

贷款或自有资金补充,约 4,000 万元用于受让约 60 亩商业用地(用于购买土地的资金总额以最终交易总价为准),约 4,000 万元进行自建商业建筑物和装修装饰、设备设施添置及开店筹备等开支,公司受让的约 40,000 平方米(约 60 亩)商业用地中,除投资自建商业建筑物占用约 15,000 平方米外,其余进行园林绿化建设,优化美化酒店四周环境,为餐饮主业服务。公司于 2010 年 4 月 20 日召开的第一届董事会第八次会议通过了《关于使用超募资金投资建设湖北孝感“湘鄂情”酒店项目的议案》。公司开发新店项目依托于项目所在地所涉地块顺利以招拍挂方式得到受让,但是公司与当地政府部门迟迟未能就土地受让达成一致,无法按照原计划进行该地块土地出让程序,导致公司无法及时获得该土地进行物业建设,项目实际已无法实施。为有效使用募集资金,公司董事会决定终止该项目,所涉超募资金 6000 万元改用于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10%股份。

3、公司受让新华信托持有的\*ST 中农的 3042 万股股份,受让价格为 6.53 元/股,收购金额总计 19,864.26 万元。公司的专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司对该项投资进行了论证,出具了《北京湘鄂情股份有限公司拟收购中垦农业资源开发股份有限公司股权项目可行性研究报告》,报告认为:该项目如果\*ST 中农顺利重组并恢复上市,借此契机期望与\*ST 中农之间形成战略合作,在餐饮业上游产业链上得以互补和延伸,对提高公司竞争优势,加快发展具有重要意义。该项目可以带来良好的经济效益、管理效益和社会效益,必将有利于湘鄂情战略目标的实现。

(四) 2011 年 3 月 12 日,第二届董事会第二次会议决议通过了关于变更募集资金项目“新建北京湘鄂情南三环店项目”改用于收购控股子公司中轴路店 30%股权项目的议案,收购股权涉及 4159.8 万元。

1、“新建北京湘鄂情南三环店项目”所在地“彩虹城”位于东城区与大兴区之间,隶属丰台区,地处南三、四环之间的光彩路 65 号 6 号楼 1-3 层。本项目总投资 2,600 万元,其中固定资产投资(房屋装修装饰工程)2,285.46 万元,铺底流动资金 150.56 万元,其他 163.98 万元。公司开发新店项目依托于项目所在地客流量达到规模,同时公务商务宴请的市场定位要求配套停车场符合开店需要。但由于两年来项目所在地客流量特别是中高端公务商务客流量达不到经济规模,且符合开店需要的配套停车场迟迟未能落实,导致该项目无法推进。因此,将不再开发该募集资金项目“新建北京湘鄂情南三环店项目”。公司已于 2011 年 2 月 23 日与北京东和嘉业房地产开发有限公司签订《房屋租赁合同终止协议》,约定终止双方于 2008 年 1 月 18 日签订的《房屋租赁合同》,并约定北京东和嘉业房地产开发有限公司向公司退还租房保证金共计 380 万元。

2、公司拟收购 30%股权的企业为北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司,是公司已控股 70%的子公司。住所地为北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号(龙德行大厦)四、五、六层、地下一层,法定代表人蓝峰,注册资本 300 万元,实收资本 300 万元,成立于 2006 年 3 月 29 日,营业期限自 2006 年 3 月 29 日至 2026 年 3 月 28 日,经营范围:许可经营项目为制售中餐(含冷荤),销售酒、饮料;本店内零售卷烟、雪茄烟,一般经营项目为会议服务。

北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司于 2006 年 09 月 19 日正式营业,公司主营业务为中式餐饮,公司营业地址位于北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号,毗邻 2008 年奥运会主会场、CBD 商务区,地理位置优越,交通便利。内部装潢精良,融合了浓厚的荆楚文化风格。中轴路店经营以湘、鄂、粤为主,同时结合了鲁、淮扬等多种菜式。北京湘鄂情股份有限公司出资人民币 210 万元,持股比例 70%;北京特雷西投资咨询有限公司出资人民币 45 万元,持股比例 15%;贺珊珊出资人民币 45 万元,持股比

	例 15%。根据中和资产评估有限公司的《资产评估报告书》，评估基准日 2010 年 9 月 30 日，在持续使用前提下，经收益法评估，北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司总资产账面价值为 3,699.94 万元，总负债账面价值为 1,456.73 万元，净资产账面价值为 2,243.21 万元，收益法评估后的股东权益价值为 13,866.00 万元，增值额为 11,622.79 万元，增值率为 518.00%。公司与北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司股东北京特雷西投资咨询有限公司和贺珊珊协商，确定最终受让北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司 30% 股权的交易价格为 4159.8 万元，其中 2079.9 万元用于收购北京特雷西投资咨询有限公司持有的北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司 15% 股权，2079.9 万元用于收购贺珊珊持有的北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司 15% 股权。公司募投项目“新建北京湘鄂情南三环店项目”总体投资额为 2,600 万元，此次收购中轴路店 30% 股权项目交易价格为 4159.8 万元，不足部分 1559.8 万元拟使用超募资金补齐。项目变更后，项目可能存在的风险如因市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险均与原项目相同。变更不会影响公司的持续经营。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况

#### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

##### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

##### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,109.3	至	11,386.5
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	75,910,792.23		
业绩变动的原因说明	三季度即将合并味之都及龙德华报表。		

##### (五) 董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）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

### 1. 公司现金分红制度的制定情况

根据 2012 年 5 月 4 日中国证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）以及 2012 年 6 月 27 日深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》（深证上【2012】204 号）的要求，公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了检查。为了进一步完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，便于投资者形成稳定的投资回报预期，保护中小投资者合法权益，公司于 2012 年 8 月 2 日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对利润分配形式、尤其是现金分红的具体条件和比例等予以了明确和细化，并提交将于 2012 年 8 月 31 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议。公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的 10%。有关《公司章程》具体条款的修订情况，详见 2012 年 8 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）登载的《公司第二届董事会第九次会议决议公告》。

### 2. 公司近三年现金分红情况

公司现金分红政策的制定符合《公司章程》的规定，决策程序严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定执行，经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过后实施，独立董事发表了独立意见。公司通过现场召开研讨会并邀请三位独立董事列席会议、电话咨询、邀请独立董事对现金分红事项进行全程监督、向三位独立董事提供真实准确的财务信息、提供公司治理等方面的资料等方式，让独立董事充分、全面了解公司实际运营状况；通过电子信箱、电话、互动平台等多种方式，充分听取中小股东的意见和诉求，从而使公司股东尤其是中小股东的合法权益得到了充分维护。公司未出现对现金分红政策进行调整或变更的情况。公司近三年现金分红情况如下：

2009 年，经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2010）GF 字第 010041 号审计报告确认，2009 年度，公司实现归属于母公司股东的净利润为 76,730,707.97 元，母公司实现净利润 92,899,006.52 元，年初未分配利润 27,536,910.37 元，可供分配利润为 120,435,916.89 元，提取 10% 的法定盈余公积金 9,289,900.65 元，减去本年已分配利润 54,000,000.00 元，2009 年末实际可供股东分配的利润为 57,146,016.24 元。根据公司的实际情况和股利分配政策，董事会提议以 2009 年末公司总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.85 元（含税），预计共分配股利 5,700 万元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。

2010 年，经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2011）GF 字第 010057 号审计报告确认，2010 年度，公司实现归属于母公司股东的净利润为 58,022,178.29 元，母公司实现净利润 76,304,442.48 元，年初未分配利润 57,146,016.24 元，可供分配利润为 133,450,458.72 元，提取 10% 的法定盈余公积金 7,630,444.25 元，减去本年已分配利润 57,000,000.00 元，2010 年末实际可供股东分配的利润为 68,820,014.47 元。根据公司的实际情况和股利分配政策，董事会提议：2010 年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

2011 年，经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2012]第 210221 号审计报告确认，2011 年度，公司实现归属于母公司股东的净利润为 93,128,701.91 元，母公司实现净利润 89,807,921.98 元，年初未分配利润 68,820,014.47 元，可供分配利润为 89,807,921.98 元，提取 10% 的法定盈余公积金 8,980,792.20 元，2011 年末实际可供股东分配的利润为 149,647,144.25 元。根据公司的实际情况和股利分配政策，董事会提议：以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 200,000,000 股为基数，以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 200,000,000 股。转增股本后公司总股本变更为 400,000,000 股。同时以 2011 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计派发 100,000,000 元人民币。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

公司董事会日常工作情况：

报告期内，公司董事会共召开六次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议召开及决议的具体情况如下：

1、2012年3月22日，公司第二届董事会第十三次临时会议以通讯方式召开。会议应出席董事8名，实到董事8名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于聘任詹毓倩女士为公司副总经理的议案》；
- (2) 《关于聘任李强先生为公司副总经理的议案》；
- (3) 《关于聘任李强先生为公司第二届董事会秘书的议案》。

2、2012年4月8日，公司第二届董事会第七次会议在公司总部会议室召开。应出席董事 8 名，实到董事 8 名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《2011年度审计报告》；
- (2) 《2011年度总经理工作报告》；
- (3) 《2011年度董事会工作报告》；
- (4) 《2011年度报告及其摘要》；
- (5) 《2011年度财务决算报告》。
- (6) 《2011年度利润分配预案》
- (7) 《2011年度内部控制自我评价报告》
- (8) 《2011年度募集资金存放及使用情况的专项报告》
- (9) 《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的议案》
- (10) 《关于公司独立董事2011年度述职报告的议案》
- (11) 《关于提请召开2011年度股东大会的议案》

3、2012年4月19日，公司第二届董事会第十四次临时会议以通讯方式召开。应出席董事 8 名，实到董事 8 名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于加强和改善公司信息披露工作质量的议案》。

4、2012年4月25日，公司第二届董事会第十五次临时会议以通讯方式召开。应出席董事 8 名，实到董事 8 名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于〈公司2012年第一季度报告〉的议案》。

5、2012年5月7日，公司第二届董事会第十六次临时会议以通讯方式召开。应出席董事 8 名，实到董事 8 名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于朱珍明先生辞去公司财务负责人的议案》；
- (2) 《关于聘任詹毓倩女士为公司财务负责人的议案》；

(3) 《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》。

6、2012年5月29日，公司第二届董事会第十七次临时会议以通讯方式召开。应出席董事 8 名，实到董事 8 名。会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于兰国光先生辞去公司内部审计负责人的议案》；
- (2) 《关于聘任孟辉先生为公司内部审计负责人的议案》；
- (3) 《关于中止武汉解放路项目的议案》。

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司实际，进一步建立健全内部控制制度，提升公司治理水平，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司共召开了2次股东大会、6次董事会会议、4次监事会会议，股东大会、董事会、监事会有效运行，各次会议程序合法有效。报告期内，独立董事、董事会专门委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制规范风险，提高运行效率。截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

报告期内，经公司2012年5月2日召开的2011年年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案为：以2011年12月31日的公司总股本200,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本200,000,000股。转增股本后公司总股本变更为400,000,000股。同时以2011年12月31日的总股本200,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），共计100,000,000元人民币。

公司已于2012年5月5日在证券时报、中国证券报、证券日报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《2011年年度权益分派实施公告》，并已实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
600313	中农资源	198,642,600.00	10%	200,987,622.50	217,739.54	217,739.54	长期股权投资	新华信托转让
合计		198,642,600.00	--	200,987,622.50	217,739.54	217,739.54	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

关于《北京湘鄂情股份有限公司关于收购中垦农业资源开发股份有限公司10%股份及变更募集资金项目的公告》的详细内容，请见2011年3月24日深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

**4、企业合并情况**

□ 适用 √ 不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

√ 适用 □ 不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心业务人员			
报告期内授出的权益总额（股）	5,500,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	-1,560,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	5,500,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	不适用			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
阎肃	副董事长 副总裁	275,000	0	1,100,000
万钧	董事 副总裁	125,000	0	500,000
朱珍明	副总裁	75,000	0	300,000
夏桐	副总裁	125,000	0	500,000
陈景俊	出品研发中心总经理	25,000	0	100,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	不适用			

权益工具公允价值的计量方法	布莱克—斯科尔
估值技术采用的模型、参数及选取标准	布莱克—斯科尔
权益工具公允价值的分摊期间及结果	报告期内摊提股权激励公允价值费用 451.80 万元

其他公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)

湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	2011 年 11 月 28 日	5,000	2011 年 11 月 23 日	5,000	保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	5,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,000			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,000			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				4.15				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司于 2011 年 11 月 28 日第二届董事会第十一次临时会议审议通过为湖北湘鄂情餐饮投资有限公司 (系公司全资子公司) 提供 5000 万信用担保, 期限一年, 此担保尚未到期。				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

##### (一) 房屋租赁合同

1. 2012年6月15日，公司与北京大自然物业管理有限责任公司签定房屋租赁合同，公司租赁北京市海淀区新建宫门路1号北京大自然商厦部分面积（4850平米）用以经营湘鄂情品牌酒楼，合同期限为十年。租金为3.0元/平方米/天，每满3年递增5%。租金支付按双月支付并采用先付后用的支付方式。

2. 2012年1月12日，公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司签定房屋租赁合同，公司租赁上海市漕河泾开发区内桂平路391号1幢213-214室3782.21平方米面积用于餐饮经营，合同租赁期限十年。租金为2012-2014年1.8元/平方米/天，2014-2016年2.1元/平方米/天，2016-2018年2.21元/平方米/天，2018-2020年2.21元/平方米/天，2020-2022年2.44元/平方米/天。

##### (二) 特许经营合同

加盟方	加盟期限	特许加盟费	特许经营管理费	商标许可使用费	备注
河南永大实业有限公司	2012年3月15日至2017年3月14日	600万	前6个月不收取，月营业额的3%	前6个月不收取，月营业额的3%	
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	2012年3月1日至2015年12月31日	300万	2012年10月1日前不收取，月营业额的3%	2012年10月1日前不收取，月营业额的3%	
徐州市海若餐饮管理有限公司	2012年6月1日至2017年5月31日	300万	月营业额的3%	月营业额的3%	
上海明鹏实业有限公司	2012年3月1日至2017年2月28日	400万	2012年10月1日前不收取，月营业额的3%	2012年10月1日前不收取，月营业额的3%	
上海明鹏实业有限公司	2012年3月1日至2017年2月28日	380万	2012年10月5日前不收取，月营业额的3%	2012年10月5日前不收取，月营业额的3%	
江苏福泰雄酒店管理有限公司	2012年6月15日至2017年6月14日	300万	其取得营业收入后第7个月始收上月费用，月营业额的3%	其取得营业收入后第7个月始收上月费用，月营业额的3%	
北京家家一锅远大路餐饮管理有限公司	2012年3月31日至2015年3月30日	80万	前6个月不收，月营业额1%	前6个月不收，月营业额2%	

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

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月06日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年01月12日	公司会议室	实地调研	个人	刘国华	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。

2012 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	盛世景投资	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	北京神农投资管理公司	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	太平资产	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	新华资产	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营情况、未

日					来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月02日	公司会议室	实地调研	机构	中再资产	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	中天证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	东吴证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	方正富邦基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。

					及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	中原证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	民生人寿	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	海淀证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	尚雅投资	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	隆中投资	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	远策投资	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。

2012 年 06 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	山西证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中航证券	公司生产经营情况、未来发展战略。交流未涉及未公开重大信息。

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股权质押公告	《中国证券报》、《证券日报》、	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	《证券时报》		
关于发行公司债券获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公开发行公司债券获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十三次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于发行公司债券公告的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度利润分配预案的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券票面利率公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
迁址公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期披露 2011 年度报告公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券发行结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届七次监事会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届七次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重大合同公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期披露 2012 年第一季度报告公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十四次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上年度报告说明会的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届八次监事会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届十六次临时董事会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券上市公告书	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告补充更正	《中国证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公告	报》、 《证券时报》		
股权解除质押公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股东股权质押公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十七次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年 4.8 亿元公司债券 2012 年跟踪信用评级报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		723,892,346.44	287,806,846.86
结算备付金		0.00	0.00

拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		45,663,839.46	33,672,842.09
预付款项		290,643,070.46	326,653,718.27
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		252,488,305.65	144,928,648.97
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		70,785,467.09	68,465,686.61
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,383,473,029.10	861,527,742.80
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		201,637,622.50	201,119,882.96
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		303,296,089.54	285,692,868.28
在建工程		29,878,703.80	56,378,084.44
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		7,111.70	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,471,948.16	5,724,933.59
开发支出		0.00	0.00
商誉		39,420,320.37	39,420,320.37
长期待摊费用		306,448,040.82	276,134,158.63
递延所得税资产		2,599,222.05	2,599,222.05

其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		889,759,058.94	867,069,470.32
资产总计		2,273,232,088.04	1,728,597,213.12
流动负债：			
短期借款		234,000,000.00	104,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		119,621,602.16	103,099,155.75
预收款项		135,734,005.54	137,108,188.15
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		6,362,312.15	5,800,702.67
应交税费		20,534,459.74	25,077,300.01
应付利息		7,222,093.15	380,859.12
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		64,898,962.75	37,173,356.77
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		6,236,626.81	7,339,040.08
流动负债合计		594,610,062.30	419,978,602.55
非流动负债：			
长期借款		0.00	80,000,000.00
应付债券		473,760,000.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00

非流动负债合计		473,760,000.00	80,000,000.00
负债合计		1,068,370,062.30	499,978,602.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		634,429,116.44	834,429,116.44
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		34,573,148.62	34,573,148.62
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		136,290,186.38	159,809,516.52
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,205,292,451.44	1,228,811,781.58
少数股东权益		-430,425.70	-193,171.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,204,862,025.74	1,228,618,610.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,273,232,088.04	1,728,597,213.12

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：詹毓倩

会计机构负责人：周绍兴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		592,304,121.76	197,838,696.95
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,300,226.02	7,126,966.13
预付款项		220,384,735.41	264,863,313.52
应收利息			
应收股利		3,500,000.00	87,500,000.00
其他应收款		503,902,648.08	382,040,321.15
存货		13,172,303.40	13,750,952.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,339,564,034.67	953,120,250.72

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		643,957,343.68	631,439,604.14
投资性房地产			
固定资产		35,159,221.22	34,950,050.36
在建工程		120,244.00	
工程物资			
固定资产清理		7,111.70	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,536,606.99	4,659,296.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		40,212,109.04	45,736,736.73
递延所得税资产		932,313.81	932,313.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		725,924,950.44	717,718,001.12
资产总计		2,065,488,985.11	1,670,838,251.84
流动负债：			
短期借款		184,000,000.00	84,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,262,516.49	16,361,677.67
预收款项		51,240,543.00	53,323,896.00
应付职工薪酬		2,416,893.28	2,231,921.97
应交税费		6,074,620.78	4,835,738.02
应付利息		7,222,093.15	380,859.12
应付股利			
其他应付款		156,929,697.50	169,092,287.21
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		4,633,415.66	5,560,098.74
流动负债合计		429,779,779.86	335,786,478.73

非流动负债：			
长期借款			80,000,000.00
应付债券		473,760,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		473,760,000.00	80,000,000.00
负债合计		903,539,779.86	415,786,478.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		670,831,480.24	870,831,480.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,573,148.62	34,573,148.62
一般风险准备			
未分配利润		56,544,576.39	149,647,144.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,161,949,205.25	1,255,051,773.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,065,488,985.11	1,670,838,251.84

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		688,110,095.83	605,320,357.50
其中：营业收入		688,110,095.83	605,320,357.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		186,956,230.47	192,487,199.39
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		38,362,807.45	33,575,690.32
销售费用		274,606,939.31	228,214,589.47
管理费用		76,346,211.28	73,647,100.76
财务费用		22,385,999.78	4,520,535.73
资产减值损失		0.00	547,562.87
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)		217,739.54	7,049.53
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		217,739.54	7,049.53
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)		89,669,647.08	72,334,728.49
加：营业外收入		11,521,792.70	1,966,083.39
减：营业外支出		510,625.03	41,218.71
其中：非流动资产处 置损失			16,203.42
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		100,680,814.75	74,259,593.17
减：所得税费用		24,437,399.58	21,699,646.41
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)		76,243,415.17	52,559,946.76
其中：被合并方在合并前实 现的净利润			
归属于母公司所有者的净 利润		76,480,669.86	50,600,940.62
少数股东损益		-237,254.69	1,959,006.14
六、每股收益：		--	--

(一) 基本每股收益		0.29	0.25
(二) 稀释每股收益		0.29	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		76,243,415.17	52,559,946.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,480,669.86	50,600,940.62
归属于少数股东的综合收益总额		-237,254.69	1,959,006.14

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：元。

法定代表人：孟凯

主管会计工作负责人：詹毓倩

会计机构负责人：周绍兴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		150,454,931.41	155,499,357.74
减：营业成本		44,625,346.25	48,740,733.60
营业税金及附加		8,425,476.22	8,552,464.66
销售费用		53,157,055.59	50,544,118.10
管理费用		43,452,317.99	40,242,848.20
财务费用		15,415,453.68	355,432.76
资产减值损失			-14,039.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,398,861.88	7,049.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		217,739.54	7,049.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,221,856.44	7,084,849.13
加：营业外收入		22,527,711.95	1,372,665.92
减：营业外支出		110,640.52	5,320.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,195,214.99	8,452,194.79

减：所得税费用		2,297,782.85	2,105,068.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,897,432.14	6,347,126.65
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,897,432.14	6,347,126.65

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	642,803,778.14	595,187,523.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	472,901.25	
收到其他与经营活动有关的现金	45,833,646.19	47,255,268.55
经营活动现金流入小计	689,110,325.58	642,442,791.81
购买商品、接受劳务支付的现金	249,331,615.60	214,206,194.52
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	109,106,594.86	116,597,973.92
支付的各项税费	83,851,528.78	57,508,052.66
支付其他与经营活动有关的现金	159,651,214.74	143,477,404.00
经营活动现金流出小计	601,940,953.98	531,789,625.10
经营活动产生的现金流量净额	87,169,371.60	110,653,166.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,700.00	9,581.06
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	120,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	120,004,700.00	9,581.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,426,432.27	236,898,517.22
投资支付的现金	113,312,628.97	256,370,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	191,739,061.24	493,269,317.22
投资活动产生的现金流量净额	-71,734,361.24	-493,259,736.16
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	140,300,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金	473,760,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	614,060,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,796,522.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,612,988.56	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	193,409,510.78	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	420,650,489.22	90,000,000.00
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	436,085,499.58	-292,606,569.45
加：期初现金及现金等价物余额	287,806,846.86	619,850,974.42
六、期末现金及现金等价物余额	723,892,346.44	327,244,404.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	147,765,682.35	155,548,004.66
收到的税费返还	472,901.25	
收到其他与经营活动有关的现金	71,847,314.85	42,632,967.56
经营活动现金流入小计	220,085,898.45	198,180,972.22
购买商品、接受劳务支付的现金	152,759,332.13	55,953,499.12
支付给职工以及为职工支付的现金	31,622,048.36	37,381,574.69

支付的各项税费	19,133,556.68	11,470,896.00
支付其他与经营活动有关的现金	84,955,726.10	58,511,739.04
经营活动现金流出小计	288,470,663.27	163,317,708.85
经营活动产生的现金流量净额	-68,384,764.82	34,863,263.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,181,122.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,242.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	268,400,000.00	139,600,000.00
投资活动现金流入小计	269,581,122.34	139,669,242.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,740,091.61	133,482,300.75
投资支付的现金	115,300,000.00	256,170,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	58,182,805.89	95,300,000.00
投资活动现金流出小计	199,222,897.50	484,953,100.75
投资活动产生的现金流量净额	70,358,224.84	-345,283,858.75
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	573,760,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	573,760,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,796,522.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,471,512.99	
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	181,268,035.21	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	392,491,964.79	80,000,000.00
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	394,465,424.81	-230,420,595.38
加：期初现金及现金等价物余额	197,838,696.95	440,082,656.48
六、期末现金及现金等价物余额	592,304,121.76	209,662,061.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	834,429,116.44			34,573,148.62		159,809,516.52		-193,171.01	1,228,618,610.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	-200,000,000.00					-23,519,330.14		-237,254.69	-23,756,584.83
（一）净利润							76,480,669.86		-237,254.69	76,243,415.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							76,480,669.86		-237,254.69	76,243,415.17
（三）所有者投入和减少资本	200,000,000.00	-200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本	200,000,000.00	-200,000,000.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100,000,000.00	0.00	0.00	-100,000,000.00
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							-100,000,000.00			-100,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00	634,429,116.44			34,573,148.62		136,290,186.38		-430,425.70	1,204,862,025.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000.00	865,258.17			25,592,356.42		75,661,606.81		3,236,630.06	1,169,748,772.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-30,829,063.09			8,980,792.20		84,147,909.71		-3,429,801.07	58,869,837.75
（一）净利润							93,128,701.91		725,835.13	93,854,537.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							93,128,701.91		725,835.13	93,854,537.04
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-30,829,063.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,155,636.20	-34,984,699.29
1. 所有者投入资本		-36,402,363.80							-4,155,636.20	-40,558,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,573,300.71								5,573,300.71
3. 其他		0.00								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,980,792.20	0.00	-8,980,792.20	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					8,980,792.20		-8,980,792.20			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000.00	834,429.11			34,573,148.62		159,809.51		-193,171.01	1,228,618,610.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	870,831,480.24			34,573,148.62		149,647,144.25	1,255,051,773.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,000,000.00	-200,000,000.00					-93,102,567.86	-93,102,567.86
(一) 净利润							6,897,432.14	6,897,432.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,897,432.14	6,897,432.14
(三)所有者投入和减少资本	200,000,000.00	-200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本	200,000,000.00	-200,000,000.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100,000,000.00	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积							-100,000,000.00	-100,000,000.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	670,831,480.24			34,573,148.62		56,544,576.39	1,161,949,205.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	200,000,	865,258,			25,592,3		68,820,0	1,159,67

	000.00	179.53			56.42		14.47	0,550.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,573,30 0.71			8,980,79 2.20		80,827,1 29.78	95,381,2 22.69
（一）净利润							89,807,9 21.98	89,807,9 21.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							89,807,9 21.98	89,807,9 21.98
（三）所有者投入和减少资本	0.00	5,573,30 0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,573,30 0.71
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,573,30 0.71						5,573,30 0.71
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,980,79 2.20	0.00	-8,980,7 92.20	0.00
1. 提取盈余公积					8,980,79 2.20		-8,980,7 92.20	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000, 000.00	870,831, 480.24			34,573,1 48.62		149,647, 144.25	1,255,05 1,773.11

### （三）公司基本情况

北京湘鄂情股份有限公司系于2009年10月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1093 号文批准，由孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司、北京华伦东方投资管理有限公司、孟庆偿等45个自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的企业法人营业执照注册号：110000000871563。2009年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮服务行业。

截至2012年06月30日，本公司累计发行股本总数40,000.00万股，公司注册资本为40,000.00万元。

公司法定代表人：孟凯

公司注册地：北京市海淀区定慧寺甲2 号一层、二层

公司总部办公地：北京市海淀区定慧寺甲2 号一层、二层

公司的基本组织架构：公司设董事会，董事9人，其中独立董事3名，董事会下设内控委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、证券事务部、法务部、企划部；公司设监事会，监事3名，其中1名为职工代表；公司管理层包括总经理1名、副总经理5名，下属职能部门包括总经理办公室、市场拓展部、出品研发部、财务部、营运部、人力资源部、行政后勤部、物资部。

经营范围包括：中餐；零售酒、饮料、烟；接受委托从事物业管理；车辆寄存；仓储服务；农业科技开发；投资及投资管理；投资咨询等。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当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) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要

的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合 1		在途结算款、押金、保证金及备用金、关联方往来款
组合 2		除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项
组合 1		不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法	账龄分析法
		注：在途结算款主要为客户以银行卡或银行支票已付账，但款项尚未划转至本公司银行账户的消费款，不计提坏账准备；押金、保证金和备用金，根据其性质，不能收回的可能性很小，故不计提坏账准备；关联方往来款，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

坏账准备的计提方法：

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

## (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.8
机器设备			
电子设备			
运输设备			
运输工具	5	5	19
电子设备及办公设备	5	5	19
厨房设备	5	5	19
家私家具	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年-70 年	按土地使用权证使用年限确认
软件	5 年	按受益期确认

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、摊销年限

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，按5年进行直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%
消费税		
营业税	餐饮及其它服务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%、80%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

##### 1、 增值税

本公司之子公司北京湘鄂情农副产品销售有限公司于2009年11月取得增值税一般纳税人资格，自2009年11月开始，销售农副产品按照13%的优惠税率计算缴纳增值税；该公司属于设立于建制镇范围的增值税纳税人，按照5%的税率征收城镇建设维护税。

##### 2、企业所得税

根据西藏自治区招商引资的有关规定，本公司之子公司西藏湘鄂情餐饮有限公司依据《拉萨市人民政府关于大力推进招商引资工作的若干意见》，实行“从轻从简”的税收政策，执行15%的企业所得税税率；本公司之子公司河南湘鄂情餐饮投资有限公司按每月营业收入的3%核定征收企业所得税。

#### 3、其他说明

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。）

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	郑州	餐饮服务	1,000.00		投资、投资管理；投资咨询	1,000.00		100%	100%	是			
山西湘鄂情餐饮有限公司	全资	太原	餐饮服务	200.00		餐馆投资与管理；餐饮投资咨询	200.00		100%	100%	是			

陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	西安	餐饮服务	3,500.00		餐馆投资与管理； 餐饮投资咨询	10,480.00		100%	100%	是			
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	全资	鄂州	农业开发	500.00		生态观光旅游农业；农作物、林木种植、销售、淡水养殖与销售；销售土特产品	500.00		100%	100%	是			
北京湘鄂情投资管理有限公司	全资	北京	餐饮管理	1,500.00		法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，已获批准的项目	1,500.00		100%	100%	是			
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	全资	呼和浩特	餐饮管理	500.00		餐饮管理及咨询服务	500.00		100%	100%	是			
北京大成路湘鄂情	全资	北京	餐饮服务	200.00		中餐服务（含冷	200.00		100%	100%	是			

餐饮有限公司						荤)、销售酒水、饮料								
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	1,050.00		中餐服务(含冷荤)、销售酒水、饮料	1,050.00		100%	100%	是			
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	全资	北京	物资销售	200.00		销售蔬菜、水果、鲜肉、酒店用品、厨房用品等	200.00		100%	100%	是			
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	200.00		中餐(含冷荤凉菜)、饮料、酒	200.00		100%	100%	是			
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	全资	鄂州	人力资源服务	200.00		为劳动者介绍用人单位;推荐劳动者,开展职业指导、人力资源管理服务;收	1,050.00		100%	100%	是			

						集发布执业供求信息；组织执业招聘洽谈会								
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	500.00		餐饮服务	1,500.00		100%	100%	是			
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	南京	餐饮服务	1,000.00		餐饮服务；预包装食品零售；卷烟、雪茄烟零售；餐饮投资及管理	1,000.00		100%	100%	是			
株洲湘鄂情餐饮有限公司	全资	株洲	餐饮服务	200.00		中餐制售，预包装食品酒类、饮料的零售，卷烟、雪茄烟的零售	200.00		100%	100%	是			
北京国宾菁英电影放映公司	全资	北京	文化娱乐	50.00		电影放映	50.00		100%	100%	是			

西安悦豪湘鄂情餐饮有限公司	全资	西安	餐饮服务	200.00		特大型餐馆(含凉菜、不含裱花蛋糕、含生食海产品,许可证有效期至 2013 年 12 月 13 日); 餐饮投资及管理	200.00		100%	100%	是			
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	控股	南京	餐饮服务	200.00		餐饮服务; 预包装食品零售; 卷烟、雪茄烟零售; 餐饮投资及管理; 餐饮投资咨询; 会务服务	160.00		80%	80%	是			
合肥湘鄂情餐饮有限公司	全资	合肥	餐饮服务	200.00		餐饮服务; 预包装食品零售;	200.00		100%	100%	是			

						卷烟、雪茄烟零售；餐饮投资及管理；餐饮投资咨询；会务服务								
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司	全资	呼和浩特	礼品销售	20.00		礼品销售	20.00		100%	100%	是			
湖北中森湘鄂情餐饮投资管理有限公司	控股	武汉	餐饮服务	100.00		对餐饮行业进行投资，酒店管理	51.00		51%	51%	是			
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	控股	武汉	餐饮服务	300.00		对餐饮行业进行投资，酒店管理	285.00		95%	95%	是			
北京湘鄂情网络技术有限公司	全资	北京	技术推广服务	200.00		技术推广服务	200.00		100%	100%	是			
广东湘鄂情餐饮投	全资	广州	餐饮服务	1,000.00		餐饮投资、餐饮	1,000.00		100%	100%	是			

资有限公 司						管理，餐 饮投资咨 询，会议 服务								
-----------	--	--	--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例 (%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	----	------	--------	--------	----------	-------	--------	--------	--------	--------

							额	子公 司净 投资 的其 他项 目余 额		(%)			中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本期 亏损超 过少数 股东在 该子公 司年初 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京 北四 环湘 鄂情 餐饮 有限 公司	全资	北京	餐饮 服务	480.0 0		饮食 服务, 零售 包装 食品、 国产 卷烟	17,95 4,728 .12		100%	100%	是			
西藏 湘鄂 情餐 饮有 限公 司	全资	拉萨	餐饮 服务	100.0 0		餐 饮、 会议 接待	4,500 ,000. 00		100%	100%	是			
上海 湘鄂 情酒 楼有	全资	上海	餐饮 服务	1,000 .00		大型 饭店 (含 熟食	37,55 0,000 .00		100%	100%	是			

限公司						卤味), 酒零售。 卷烟、雪茄烟销售								
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	500.00		中餐(含冷荤);零售卷烟、雪茄烟;销售饮料	8,141,184.10		100%	100%	是			
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	300.00		制售中餐(含冷荤);销售饮料,酒	42,705,758.88		100%	100%	是			
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	100.00		中餐(含冷荤凉菜);零售饮料、酒	800,000.00		100%	100%	是			
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	武汉	餐饮服务	5,500.00		餐饮业投资;投资管理	121,832,710.28		100%	100%	是			

限公司						咨询； 主食、 热菜、 凉菜； 小吃； 点心							
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	长沙	餐饮服务	200.00		餐饮投资、 餐饮咨询管理； 饭菜、 定型包装 酒类、 饮料； 零售烟	1,851,315.93		100%	100%	是		
长沙湘鄂情餐饮有限公司	全资	长沙	餐饮服务	110.00		中餐（主食热菜） 制售， 预包装酒 类、 饮料的零 售， 卷烟、 雪茄烟销 售， 会展	1,534,023.87		100%	100%	是		

						服务								
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期与上年末新增合并单位两家，均为通过设立方式取得的公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东湘鄂情餐饮投资有限公司	10,000,000.00	
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	1,966,790.29	-33,209.71

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现

	依据				金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	13,391,392.33	--	--	4,476,342.70
人民币	--	--	13,391,392.33	--	--	4,476,342.70
银行存款：	--	--	710,500,954.11	--	--	283,330,504.16
人民币	--	--	710,500,954.11	--	--	283,330,504.16
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	723,892,346.44	--	--	287,806,846.86

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

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司报告期内没有相关应收票务业务。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

合计	--	0.00

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
消费挂账	46,734,518.02	100%	1,070,678.56	2.29%	34,743,520.65	100%	1,070,678.56	3.08%
组合小计	46,734,518.02	100%	1,070,678.56	2.29%	34,743,520.65	100%	1,070,678.56	3.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	46,734,518.02	--	1,070,678.56	--	34,743,520.65	--	1,070,678.56	--

应收账款种类的说明：

注1：截止资产负债表日，由于转账时间差的原因，部分以银行卡或银行支票付账的消费款项尚未划至本公司银行账户。上述款项不存在回收风险，故未计提坏账准备。

注2：应收账款在报告期末较上年末增长35.61%，主要原因为本期营业收入增加，挂账消费增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	41,830,339.70	89.5%	570,732.06	31,317,168.65	90.14%	570,732.06
1 年以内小计	41,830,339.70	89.5%	570,732.06	31,317,168.65	90.14%	570,732.06
1 至 2 年	3,840,521.81	8.22%	222,725.50	2,227,255.00	6.41%	222,725.50
2 至 3 年	1,026,145.51	2.2%	210,859.20	1,054,296.00	3.03%	210,859.20
3 年以上	37,511.00	0.08%	66,361.80	144,801.00	0.42%	66,361.80
3 至 4 年	37,511.00	0.08%	27,001.80	90,006.00	0.26%	27,001.80
4 至 5 年			15,435.00	30,870.00	0.09%	15,435.00
5 年以上			23,925.00	23,925.00	0.07%	23,925.00
合计	46,734,518.02	--	1,070,678.56	34,743,520.65	--	1,070,678.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易

					产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
大成路九号	非关联方	3,951,230.31	一年以内	8.45%
武警招待所	非关联方	1,573,498.00	一年以内	3.37%
西部集团	非关联方	924,880.00	一年以内	1.98%
湖南航空工业局	非关联方	558,389.00	一年以内	1.19%
北京大学人民医院	非关联方	450,521.36	一年以内	0.96%
合计	--	7,458,518.67	--	15.96%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	41,000,000.00	16.17%	0.00		41,000,000.00	46.82%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：押金、备用金及保证金	96,232,733.26	37.94%			85,424,843.61	58.48%		
组合 2：关联方往来款	4,700,000.00	1.85%			4,700,000.00	3.22%		
组合 3：其他往来款	111,700,251.90	44.04%	1,144,679.51	1.02%	14,948,484.87	10.23%	1,144,679.51	7.66%
组合小计	212,632,985.16	83.83%	1,144,679.51	0.54%	105,073,328.48	71.93%	1,144,679.51	2.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	253,632,985.16	--	1,144,679.51	--	146,073,328.48	--	1,144,679.51	--

其他应收款种类的说明：

组合1和组合2不计提坏帐准备，组合3按公司帐龄分析法计提坏帐准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京和泓置地有限公司	41,000,000.00			
合计	41,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	203,671,377.04	80.3 %	240,295.63	126,569,540.63	86.65 %	240,295.63
1 年以内小计	203,671,377.04	80.3 %	240,295.63	126,569,540.63	86.65 %	240,295.63
1 至 2 年	43,172,840.99	17.02 %	125,940.99	5,093,414.49	3.49 %	125,940.99
2 至 3 年	1,648,100.97	0.65 %	20,311.52	6,344,914.58	4.34 %	20,311.52
3 年以上	5,140,666.16	2.03 %	758,131.37	8,065,458.78		
3 至 4 年	983,550.95	0.39 %	45,715.18	1,221,963.08	0.84 %	45,715.18
4 至 5 年	561,139.17	0.22 %	707,936.19	2,275,251.38	1.56 %	707,936.19
5 年以上	3,595,976.04	1.42 %	4,480.00	4,568,244.32	3.12 %	4,480.00
合计	253,632,985.16	--	1,144,679.51	146,073,328.48	--	1,144,679.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京和泓置地有限公司	41,000,000.00		16.17%
合计	41,000,000.00	--	16.17%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中胶橡胶资源再生有限公司	非关联关系	21,500,000.00	5 个月	8.48%
上海明鹏实业有限公司	非关联关系	20,000,000.00	4 个月	7.88%
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	联营	8,087,010.56	6 个月	3.19%
北京和泓置地有限公司	非关联关系	41,000,000.00	1 年以内	16.17%
龙德华餐饮管理有限公司	被投资方	5,000,000.00	1 个月	1.97%
合计	--	95,587,010.56	--	37.69%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海众荷投资管理有限公司	被投资方	3,700,000.00	1.47%
北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司	被投资方	1,000,000.00	0.39%
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	联营	8,087,010.56	3.19%
合计	--	12,787,010.56	5.05%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	275,143,412.67	94.67%	317,680,992.73	97.25%
1 至 2 年	14,546,985.39	5.01%	2,095,119.72	0.64%
2 至 3 年	369,655.12	0.13%	6,757,147.16	2.07%
3 年以上	583,017.28	0.2%	120,458.66	0.04%
合计	290,643,070.46	--	326,653,718.27	--

预付款项账龄的说明：

预付款项在一年以内的占94.67%，主要原因是报告期收购事项预付款项所致。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海比昂建筑装潢工程有限公司	非关联方	20,000,000.00	2012 年 04 月 26 日	战备合作
上海齐鼎餐饮发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	2012 年 05 月 17 日	收购事项尚未完毕
深圳市麦广帆饮食策划管理有限公司	非关联方	30,000,000.00	2012 年 06 月 22 日	收购事项尚未完毕
西藏汉尚投资有限责任公司	非关联方	23,000,000.00	2012 年 01 月 31 日	收购事项尚未完毕
龙德华餐饮管理有限公司	非关联方	20,000,000.00	2012 年 03 月 19 日	收购事项尚未完毕
合计	--	133,000,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

关于预付款项主要单位的情况，请参见公司在指定信息披露媒体上发布的相关公告。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

公司报告期内的预付款项主要是因公司新业态拓展，收购相关企业事项所导致。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,620,418.06		24,620,418.06	25,060,593.10		25,060,593.10
在产品						
库存商品	40,059,997.40		40,059,997.40	39,378,446.47		39,378,446.47
周转材料	6,105,051.63		6,105,051.63	4,026,647.04		4,026,647.04
消耗性生物资产						
合计	70,785,467.09	0.00	70,785,467.09	68,465,686.61	0.00	68,465,686.61

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货中原材料余额主要是公司正常经营备用的高品及其他原材料，分散各门店仓库存放，较期初稍有下降；

库存商品余额主要是公司正常经营备用的酒水，分散各门店仓库存放，与期初基本持平；

周转材料余额主要是公司正常经营备用的物料低值及工程维修材料等，分散各门店仓库存放，较去年稍有增长。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
中垦农业资源开发股份有限公司	有限公司	北京	李学林	农作物经营	304,200,000.00		10%	10%	870,654,605.18	262,749,434.01	607,905,171.17	984,919,357.28	5,244,055.16
北京家家一锅远大路餐饮管理有限公司	有限公司	北京	黄冲	餐饮服务	500,000.00		30%	30%	5,353,109.33	4,969,185.14	383,924.19	0.00	-116,075.81

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中垦农业资源开发股份有限公司	权益法	198,642,600.00	200,769,882.96	217,739.54	200,987,622.50	10%	10%				
北京家家一锅远大路餐饮管理有限公司	权益法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	30%	30%				
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	权益法	300,000.00		300,000.00	300,000.00	30%	30%				
上海众荷投资管理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	20%	20%				
合计	--	199,292,600.00	201,119,882.96	517,739.54	201,637,622.50	--	--	--	0.00	0.00	0.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的 长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

1：本公司于2011年3月与新华信托股份有限公司签订股份转让协议，协议规定新华信托股份有限公司将受北京海淀科技发展有限公司的委托以信托方式持有\*ST中农股份71,050,000.00股中的30,420,000.00股股份转让给本公司，转让金额为198,642,600.00元，本公司占\*ST中农股份10%股权，于2011年4月办理完毕股权转让手续，因能对该公司产生重大影响，故本公司对该长期股权投资按权益法核算，本期确认投资收益217,739.54元。

2：本公司之子公司上海湘鄂情酒楼有限公司与周雅琴于2011年3月共同出资设立上海众荷投资管理有限公司，根据上海众荷投资管理有限公司股东会决议及章程规定，上海湘鄂情酒楼有限公司以货币出资20万元，出资比例20%，上海众荷投资管理有限公司注册资本业经上海信捷会计师事务所出具信捷会师字（2011）第N0504号验资报告。因上海湘鄂情酒楼有限公司不能对上海众荷投资管理有限公司实施控制或产生重大影响，故上海湘鄂情酒楼有限公司对上海众荷投资管理有限公司作为其他投资公司按成本法进行核算。

3：本公司之子公司，北京湘鄂情投资管理有限公司投资北京家家一锅远大路餐饮管理有限公司，该公司目前处于装修期，尚无损益发生。

4：本公司在报告期内，对海口湘鄂情餐饮管理有限公司进行投资，目前该公司处于装修期，尚无损益发生。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	362,766,755.32	33,948,180.92		222,690.59	396,492,245.65
其中：房屋及建筑物	213,066,409.42	7,334,649.48			220,401,058.90
机器设备					
运输工具	26,576,756.32	7,028,348.62			33,605,104.94
电子设备及办公设备	50,362,294.68	11,025,016.38		153,319.00	61,233,992.06
厨房设备	38,143,928.41	1,920,159.54		69,371.59	39,994,716.36
家私家具	34,617,366.49	6,640,006.90			41,257,373.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	77,073,887.04	0.00	16,335,284.51	213,015.44	93,196,156.11
其中：房屋及建筑物	6,921,827.93		4,183,044.22		11,104,872.15
机器设备					
运输工具	11,563,494.08		2,589,081.59		14,152,575.67
电子设备及办公设备	22,926,835.42		3,660,194.65	145,724.97	26,441,305.10
厨房设备	20,090,128.34		3,125,013.80	67,290.47	23,147,851.67
家私家具	15,571,601.27		2,777,950.25		18,349,551.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	285,692,868.28	--			303,296,089.54
其中：房屋及建筑物	206,144,581.49	--			209,296,186.75
机器设备		--			
运输工具	15,013,262.24	--			19,452,529.27
电子设备及办公设备	27,435,459.26	--			34,792,686.96
厨房设备	18,053,800.07	--			16,846,864.69
家私家具	19,045,765.22	--			22,907,821.87
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及办公设备		--			
厨房设备		--			
家私家具		--			
五、固定资产账面价值合计	285,692,868.28	--			303,296,089.54
其中：房屋及建筑物	206,144,581.49	--			209,296,186.75

机器设备		--	
运输工具	15,013,262.24	--	19,452,529.27
电子设备及办公设备	27,435,459.26	--	34,792,686.96
厨房设备	18,053,800.07	--	16,846,864.69
家私家具	19,045,765.22	--	22,907,821.87

本期折旧额 16,122,269.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (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	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

注1：固定资产报告期末余额较去年末增长9.30%，主要原因是本报告期本公司新开业店面的房产已装修完毕并营业，转入固定资产。

## 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海运仓及定慧寺办公室装修	65,344.00		65,344.00			
西单铁板烧设计	54,900.00		54,900.00			
大成路店装修	9,444,958.62		9,444,958.62	5,747,234.00		5,747,234.00
湖北店装修	14,226,430.94		14,226,430.94	13,528,792.53		13,528,792.53
农副产品仓库装修	448,457.24		448,457.24	448,457.24		448,457.24
人力资源大楼装修	5,638,613.00		5,638,613.00	5,638,613.00		5,638,613.00
南京玄武店装修				15,726,423.74		15,726,423.74
合肥店装修				13,952,173.93		13,952,173.93
郑州店装修改造				21,000.00		21,000.00
天心店装修改造				1,315,390.00		1,315,390.00
合计	29,878,703.80	0.00	29,878,703.80	56,378,084.44	0.00	56,378,084.44

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
海运仓及定 慧寺办公室 装修			65,344.00								自筹	65,344.00
西单铁板烧 设计			54,900.00								自筹	54,900.00
大成路店装 修		5,747,234.0 0	3,747,612.6 2		49,888.00						自筹	9,444,958.6 2
湖北店装 修		13,528,792. 53	1,555,428.4 1		857,790.00						募集资金 自筹	14,226,430. 94
农副产品仓 库装修		448,457.24									自筹	448,457.24
人力资源 大楼装修		5,638,613.0 0									募集资金	5,638,613.0 0
南京玄武店 装修		15,726,423. 74		874,100.00	14,852,323. 74						募集资金	
合肥店装修		13,952,173. 93	15,722,605. 40		29,674,779. 33						募集资金	
郑州店装修		21,000.00			21,000.00						募集资金	

改造												
天心店装修改造		1,315,390.00			1,315,390.00						自筹	
合计	0.00	56,378,084.44	21,145,890.43	874,100.00	46,771,171.07	--	--	0.00	0.00	--	--	29,878,703.80

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
办公电脑自然破损清理		7,111.70	预计处置
合计	0.00	7,111.70	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,601,001.24	1,238,830.00	0.00	9,839,831.24
土地使用权	4,428,742.50			4,428,742.50
软件	4,172,258.74	1,238,830.00		5,411,088.74
二、累计摊销合计	2,876,067.65	491,815.43	0.00	3,367,883.08

土地使用权	453,419.04	52,723.15		506,142.19
软件	2,422,648.61	439,092.28		2,861,740.89
三、无形资产账面净值合计	5,724,933.59	0.00	0.00	6,471,948.16
土地使用权	3,975,323.46			3,922,600.31
软件	1,749,610.13			2,549,347.85
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	5,724,933.59	0.00	0.00	6,471,948.16
土地使用权	3,975,323.46			3,922,600.31
软件	1,749,610.13			2,549,347.85

本期摊销额 491,815.43 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63			11,282,165.63	

北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	1,092,072.75			1,092,072.75	
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	780,305.08			780,305.08	
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	298,301.36			298,301.36	
上海湘鄂情酒楼有限公司	18,534,709.70			18,534,709.70	
西藏湘鄂情餐饮有限公司	7,432,765.85			7,432,765.85	
合计	39,420,320.37	0.00	0.00	39,420,320.37	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

被投资单位均正常经营，本期末未发现商誉存在减值迹象。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
湖北店装修改造工程	47,182,578.73	18,237,670.98	10,730,272.06		54,689,977.65	
西单店装修改造工程	27,079,791.38	542,142.29	3,626,428.55		23,995,505.12	
南京店装修改造工程	19,923,453.53	52,413,958.69	9,449,527.51		62,887,884.71	
定慧寺店装修改造工程	18,624,862.01	387,047.40	3,993,355.52		15,018,553.89	
陕西酒店装修款	17,936,266.82	402,234.29	2,088,128.52		16,250,372.59	
西安菁英会装修改造工程	14,198,453.10	200,000.00	1,819,235.49		12,579,217.61	
内蒙古湘鄂情店面装修改造工程	13,131,583.32	40,683.30	1,711,707.40		11,460,559.22	
月坛店门店装修改造	12,785,521.67	350,522.00	2,618,388.03		10,517,655.64	
雨花店装修改造	12,588,314.51	2,328,000.00	2,083,036.10		12,833,278.41	
中轴店装修改造工程	10,375,619.44	153,988.30	1,583,040.00		8,946,567.74	
河南店装修工	8,318,936.56	85,100.00	1,025,847.30		7,378,189.26	

程						
西南四环店装修改造支出	7,233,399.50	32,000.00	1,049,786.22		6,215,613.28	
上海店装修改造费用	7,198,337.86	16,430.00	1,126,061.64		6,088,706.22	
朝阳门酒楼装修工程	7,069,973.59	33,131.00	1,658,351.60		5,444,752.99	
北四环店装修	6,667,801.14	709,098.71	935,725.72		6,441,174.13	
西藏店装修工程	6,410,375.57		1,112,939.82		5,297,435.75	
生态园项目费用	5,227,385.27		274,167.12		4,953,218.15	
广渠门店装修改造工程	4,934,015.85	30,000.00	733,795.22		4,230,220.63	
株洲店装修	4,631,690.33	915,079.00	647,906.09		4,898,863.24	
志新桥店面装修	3,860,436.01	22,323.00	490,930.05		3,391,828.96	
大成路店装修改造支出	3,345,455.08	652,588.00	517,708.07		3,480,335.01	
电影院装修改造	3,300,336.76	1,095,372.64	1,907,893.33		2,487,816.07	
南新仓酒楼装修工程	3,074,516.97		418,584.18		2,655,932.79	
上海菁英会装修费用	2,874,668.63	20,000.00	774,972.46		2,119,696.17	
中森店装修费用	2,349,013.18	1,966,880.72	405,395.62		3,910,498.28	
山西湘鄂情酒店装修工程	1,874,804.45		655,728.96		1,219,075.49	
上海江桥店装修费用	1,605,093.37	173,000.00	215,704.30		1,562,389.07	
天心店装修	1,278,967.89	2,656,185.00	529,076.70		3,406,076.19	
培训中心改造费用	986,135.00		157,732.26		828,402.74	
农副产品工程费用	34,287.77		7,093.98		27,193.79	
办公室装修工程	32,083.34	1,345,600.00	179,633.31		1,198,050.03	

网络公司装修费用		36,000.00	3,000.00		33,000.00	
合计	276,134,158.63	84,845,035.32	54,531,153.13	0.00	306,448,040.82	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	540,313.98	540,313.98
开办费		
可抵扣亏损		
无形资产摊销	194,826.20	194,826.20
已计提未支付的职工薪酬	1,063,820.44	1,063,820.44
资产摊销	800,261.43	800,261.43
小 计	2,599,222.05	2,599,222.05
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,126,295.72	2,126,295.72
无形资产摊销	783,928.05	783,928.05
已计提未支付的职工薪酬	4,264,845.33	4,264,845.33
资产摊销	3,201,045.71	3,201,045.71
小计	10,376,114.80	10,376,114.80

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,215,358.07				2,215,358.07
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准					

备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	2,215,358.07	0.00	0.00	0.00	2,215,358.07

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	184,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	234,000,000.00	104,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款在报告期内湖北公司归还中信银行1000万，新增华夏银行4000万，母公司新增民生银行10000万。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	111,161,968.45	97,376,938.79
1—2 年	6,567,361.37	3,115,283.56
2—3 年	1,480,491.31	1,438,212.42
3 年以上	411,781.03	1,168,720.98
合计	119,621,602.16	103,099,155.75

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期内一年以内的应付账款11116.19万，占比92.93%，一年以上的应付账款845.97万，仅占比7.07%，主要原因是个别供应商因质量问题，暂未支付相应货款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	101,773,324.30	95,625,348.30
1-2 年（含 2 年）	25,130,857.73	34,404,426.85
2-3 年（含 3 年）	3,933,269.76	5,114,185.00
3 年以上	4,896,553.75	1,964,228.00
合计	135,734,005.54	137,108,188.15

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司预收款项主要为预收消费客户的会员卡款项，账龄较长的预收款项主要为客户未消费，预存会员卡内的款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,926,261.46	95,575,838.24	97,502,099.70	
二、职工福利费		9,847,644.88	9,847,644.88	

三、社会保险费	0.00	4,929,966.18	4,889,164.56	40,801.62
其中：医疗保险费		1,570,215.37	1,561,529.08	8,686.29
基本养老保险费		2,716,824.48	2,687,930.72	28,893.76
年金缴费		139,481.23	139,481.23	
失业保险费		344,547.77	342,432.39	2,115.38
工伤保险费		63,992.38	63,476.42	515.96
生育保险费		94,904.95	94,314.72	590.23
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	3,874,441.21	4,635,839.17	2,188,769.85	6,321,510.53
工会经费和教育经费	3,874,441.21	4,635,839.17	2,188,769.85	6,321,510.53
合计	5,800,702.67	114,989,288.47	114,427,678.99	6,362,312.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 6,321,510.53，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间是次月的20日，由公司工资户统一发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	432,952.69	439,190.94
消费税		
营业税	6,002,815.41	6,341,035.10
企业所得税	8,438,756.08	11,929,459.06
个人所得税	4,472,616.30	4,523,030.97
城市维护建设税	435,394.14	463,421.46
房产税	181,308.29	879,007.01
土地使用税	84,613.19	96,850.95
教育费附加	288,134.15	207,398.27
其他地方性税费	197,869.49	197,906.25
合计	20,534,459.74	25,077,300.01

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

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		201,420.02
企业债券利息	7,222,093.15	
短期借款应付利息		179,439.10
合计	7,222,093.15	380,859.12

应付利息说明：

报告期内应付利息主要是发行公司债券计提的利息。

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	59,860,950.91	30,464,401.74
1-2 年（含 2 年）	2,211,289.43	4,713,416.97
2-3 年（含 3 年）	2,277,217.37	1,076,503.62
3 年以上	549,505.04	919,034.44
合计	64,898,962.75	37,173,356.77

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

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注	日照市东港区兴城石材工艺加工厂
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
西单二期装修工程补助款	4,633,415.66	5,560,098.74
警卫局工程补助款	1,603,211.15	1,778,941.34
合计	6,236,626.81	7,339,040.08

其他流动负债说明：

注1：本公司于2011年6月与房屋出租方中国人民武装警察部队司令部招待所（以下简称：武警招待所）签订协议书，协议书约定，武警招待所应支付给本公司装修补助费6,870,000.00元。该款项系武警总部招待所二期综合楼餐厅及厨房操作间装修补助款，装修工程已于2010年1月完工，装修费用按5年进行摊销，故该装修补助费6,870,000.00元于2011年6月起按相关工程剩余摊销月份即37个月至营业外收入，相关税费支出按剩余摊销月份分摊至营业外支出。

注2：本公司之子公司北京大成路湘鄂情餐饮有限公司（以下简称“大成路店”）于2010年对位于大成路九号三楼后区的16个连排小包间进行了改扩建，此次改扩建工程费用由警卫局及大成路店各承担50%，即各支付2,272,183.00元，该装修补助款于2011年12月已全额收取，并按相关工程的摊销年限即5年进行摊销。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		80,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司报告期内偿还江苏银行8000万元长期借款。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	100.00		5	480,000,000.00	0.00	7,222,093.15	0.00	7,222,093.15	473,760,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000			200,000,000		200,000,000	400,000,000

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

根据公司于2012年5月2日召开的2011年年度股东大会决议，公司向至2012年4月26日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施了每10股派5元人民币现金（含税），并以资本公积金每10股转增10

股的权益分派方案，本次转增完成后，公司总股本由20,000万股增至40,000万股。

#### 48、库存股

库存股情况说明

公司无库存股。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

公司无专项储备。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	828,855,815.73		200,000,000.00	628,855,815.73
其他资本公积	5,573,300.71			5,573,300.71
合计	834,429,116.44	0.00	200,000,000.00	634,429,116.44

资本公积说明：

报告期内，资本公积减少2亿元，主要原因是资本公积转增股本所致。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,573,148.62			34,573,148.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,573,148.62	0.00	0.00	34,573,148.62

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	159,809,516.52	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	136,290,186.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,480,669.86	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	136,290,186.38	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	661,283,188.67	603,576,214.27
其他业务收入	26,826,907.16	1,744,143.23
营业成本	186,956,230.47	192,487,199.39

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮服务收入	657,873,678.42	186,573,020.52	600,884,860.87	191,982,433.35
商标许可使用及服务费	3,409,510.25		2,691,353.40	
其他业务收入				
合计	661,283,188.67	186,573,020.52	603,576,214.27	191,982,433.35

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	401,614,849.68	104,447,104.24	398,994,854.16	120,959,330.51
湖北地区	85,147,874.93	26,070,741.05	48,804,924.86	18,142,642.81
湖南地区	40,415,186.00	13,688,215.54	43,740,134.03	15,117,314.60
上海地区	33,341,079.06	10,566,985.95	30,399,936.00	10,336,040.00
陕西地区	41,218,877.00	11,964,267.87	12,840,911.48	4,474,029.99
其他地区	59,545,322.00	19,835,705.87	68,795,453.74	22,953,075.44
合计	661,283,188.67	186,573,020.52	603,576,214.27	191,982,433.35

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	0.00	0%

营业收入的说明

公司客户属于自然人或单位，客户没有固定性，所以本公司不能提供前五名客户的营业收入情况。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	33,858,248.10	30,223,707.25	
城市维护建设税	2,431,758.74	2,115,659.57	
教育费附加	1,698,881.97	946,839.83	
资源税			
其他地方性税费	373,918.64	289,483.67	
合计	38,362,807.45	33,575,690.32	--

营业税金及附加的说明：

## 57、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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	217,739.54	7,049.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	217,739.54	7,049.53

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中垦农业资源开发股份有限公司	217,739.54	7,049.53	
合计	217,739.54	7,049.53	--

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

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		547,562.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	547,562.87

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,412.47	1,533.26
其中：固定资产处置利得	1,412.47	1,533.26
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	560,000.00	960,000.00
其他	10,960,380.23	1,004,550.13
合计	11,521,792.70	1,966,083.39

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市海淀区商务委员会中央厨房政府资金支持款		960,000.00	
收到上海徐汇区财政局支持款项	560,000.00		

合计	560,000.00	960,000.00	--
----	------------	------------	----

## 营业外收入说明

报告期内营业外收入中其他项目，主要是公司与中胶橡胶公司合作协议，对方违反合同约定违约责任的支付款 1000 万元以及门店的废品变卖收入等。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		16,203.42
其中：固定资产处置损失		16,203.42
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	140,000.00	
其他	370,625.03	25,015.29
合计	510,625.03	41,218.71

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,437,399.58	21,837,575.28
递延所得税调整		-137,928.87
合计	24,437,399.58	21,699,646.41

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

7	50		266,666,666.66	2
6	60	本		0
4	09	公		0
8	40.	司		,
0	62	发		0
6		行		0
6		在		0
9		外		,
8		普		0
6		通		0
		股		/
		的		0
		加		)
		权		0
		平		0
		均		
		数		

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到单位往来款及备用金	43,268,624.97
收到政府补助款	560,000.00
利息收入	2,005,021.22
合计	45,833,646.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费	48,330,735.11

水电费	13,020,879.61
物业管理费	5,305,972.02
劳务费	6,442,759.41
保洁费	5,328,906.12
汽车费用	4,174,535.18
办公费、差旅费及招待费	11,575,234.28
宣传费及广告费	5,643,250.68
燃料费及物料消耗	25,473,057.14
其他经营性支出、备用金及往来款支付	34,355,885.19
合计	159,651,214.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回武汉港昌房地产开发有限公司购房款	120,000,000.00
合计	120,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、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	76,243,415.17	52,559,946.76
加：资产减值准备	0.00	547,562.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,335,284.51	25,908,743.85
无形资产摊销	491,815.43	773,719.36
长期待摊费用摊销	54,531,153.13	75,526,284.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,412.47	150,505.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,816,975.84	5,643,267.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,739.54	-2,127,282.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,236,136.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,319,780.48	-18,510,132.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,500,565.71	70,450,936.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,790,225.72	34,705,403.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,169,371.60	110,653,166.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	723,892,346.44	287,806,846.86
减：现金的期初余额	287,806,846.86	619,850,974.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	436,085,499.58	-292,606,569.45

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	723,892,346.44	287,806,846.86
其中：库存现金	13,391,392.33	4,476,342.70
可随时用于支付的银行存款	710,500,954.11	283,330,504.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	723,892,346.44	287,806,846.86

现金流量表补充资料的说明

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：本企业不存在控股母公司，孟凯为本公司的控股股东和实际控制人。孟凯直接持有本公司27.7%的股份，且通过持有深圳湘鄂情公司90%股权而间接持有本公司22.56%的股份。孟凯本人直接、间接合计控制本公司50.26%的股份，为本公司的第一大股东和实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京湘鄂情投资管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟凯	餐饮服务业	15,000,000.00		100%	100%	66752503-2
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟辉	餐饮服务业	5,000,000.00		100%	100%	76625553-3
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	夏桐	餐饮服务业	10,500,000.00		100%	100%	67822611-8
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	蓝峰	餐饮服务业	3,000,000.00		100%	100%	78686087-X

北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	夏桐	餐饮服务业	2,000,000.00		100%	100%	67821678-8
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	4,800,000.00		100%	100%	74330576-1
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮服务业	1,000,000.00		100%	100%	78617359-4
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	控股子公司	有限公司	鄂州	胡旭东	养殖销售业	5,000,000.00		100%	100%	79590245-3
长沙湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	长沙	贺春	餐饮服务业	1,100,000.00		100%	100%	67801158-X
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	长沙	贺春	餐饮服务业	2,000,000.00		100%	100%	73679930-2
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	胡旭东	餐饮服务业	55,000,000.00		100%	100%	78196521-8
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	郑州	阎肃	餐饮服务业	10,000,000.00		100%	100%	67005762-0
陕西湘鄂情餐饮有限	控股子公司	有限公司	西安	阎肃	餐饮服务业	35,000,000.00		100%	100%	66798498-4

公司										
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	控股子公司	有限公司	太原	阎肃	餐饮业	2,000,000.00		100%	100%	67016643-X
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	夏桐	餐饮业	5,000,000.00		100%	100%	78354897-9
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	控股子公司	有限公司	北京	周波	销售业	2,000,000.00		100%	100%	68289830-4
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘小麟	餐饮业	2,000,000.00		100%	100%	68694238-4
鄂州湘鄂情人力资源开发有限公司	控股子公司	有限公司	鄂州	杨金华	服务业	2,000,000.00		100%	100%	68560469-0
上海湘鄂情酒楼有限公司	控股子公司	有限公司	上海	葛莉娜	餐饮业	10,000,000.00		100%	100%	76428811-2
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	控股子公司	有限公司	拉萨	阎肃	餐饮业	1,000,000.00		100%	100%	78354897-9
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	北京	夏桐	餐饮业	5,000,000.00		100%	100%	55135679-1
江苏湘鄂情餐	控股子	有限公	南京	夏桐	餐饮服	10,000,0		100%	100%	6983755

饮投资有限公司	公司	司			务业	00.00				8
西安悦豪湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	西安	王鹏	餐饮服务	2,000,000.00		100%	100%	58148578-1
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	南京	于洋	餐饮服务	2,000,000.00		80%	80%	57593903-5
合肥湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	于洋	餐饮服务	2,000,000.00		100%	100%	58153625-9
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特	夏桐	礼品销售	200,000.00		100%	100%	58179222-8
湖北中森湘鄂情餐饮投资管理有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	胡旭东	餐饮服务	1,000,000.00		51%	51%	58489572-4
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	胡旭东	餐饮服务	3,000,000.00		95%	95%	58487729-4
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孟凯	技术推广服务	2,000,000.00		100%	100%	58908829-4
株洲湘鄂情餐饮有限公司	控股子公司	有限公司	株洲	贺春	餐饮服务	2,000,000.00		100%	100%	55950377-6

北京国 宾菁英 电影放 映公司	控股子 公司	有限公 司	北京	刘小麟	文化娱 乐	500,000. 00		100%	100%	5568298 1-8
广东湘 鄂情餐 饮投资 有限公 司	控股子 公司	有限公 司	广州	万钧	餐饮服 务	10,000,0 00.00		100%	100%	5937096 1-2

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
中垦农业资源开发股份有限公司	有限公司	北京	李学林	农作物经营	3,042,000.00		10%	10%						联营企业	
北京家家一锅远大路餐饮管理有限公司	有限公司	北京	黄冲	餐饮服务	5,000,000.00		30%	30%	5,353,109.33	4,969,185.14	383,924.19	0.00	-116,075.81	联营企业	58914195-6

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市湘鄂情投资控股有限公司	本公司股东，与本公司同受孟凯控制	74324879-5
上海众荷投资管理有限公司	本公司子公司之联营企业	57268783-X

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	委托/出 包资产情 况	委托/出 包资产涉 及金额	受托/出 包资产类 型	委托/出 包起始日	委托/出 包终止日	托管费/ 出包费定 价依据	本报告期 确认的托 管费/出 包费	委托/出 包收益对 公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定 价依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
深圳市湘鄂情投 资控股有限公司	北京湘鄂情股份 有限公司	80,000,000.00	2011年05月31 日	2014年05月30 日	是

关联担保情况说明

注：本公司与江苏银行股份北京分行签订《固定资产借款合同》，借款金额为80,000,000.00元，借款期限自2011年5月31日至2014年5月30日，该借款由深圳市湘鄂情投资控股有限公司以其持有本公司1360万股股权作为质押物，质押期自2011年5月31日至质权人申请解除质押登记为止。本公司于2012年4月归还江苏银行股份北京分行8000万借款，并已解除质押。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	上海众荷投资管理有 限公司	3,700,000.00	3,700,000.00
其他应收款	北京海运仓秀庐私家 菜馆有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	17.66
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 股份支付情况的说明

2011年1月12日，本公司召开第二届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈北京湘鄂情股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要及提请股东大会授权董事会办理实施股票激励计划的相关事宜的议案》等相关事项。2011年7月13日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整激励对象名单和期权数量的议案》和《关于确定股票期权激励计划首期授予相关事项的议案》。

本次授予股票期权的基本情况如下：

- 1、本次授予股票期权的授予日：2011年7月13日；
- 2、本次授予股票期权数量：948万份，约占现总股本的4.74%；
- 3、行权价格：本次股票期权行权价格为27.35元；
- 4、授予激励对象：董事高管8人，中层核心业务人员161人，总计169人；
- 5、股票来源：本次股权激励计划的股票来源为公司向股票期权激励对象定向发行股票；
- 6、等待期及行权比例：从授予日之日起12个月起按25%：25%：25%：25%的比例分四次行权。

截止报告期末，本公司股票期权激励对象中，14人离职，离职人员原授予股票期权份数为78万份，故本期可行权股票期数数量以870万份为最佳估算基础，调整后股票期权公允价值为2497.40万元，本期以权益结算的股份支付而确认的费用总额为4,518,000元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

#### 以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

##### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的或有事项。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

##### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

##### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
消费挂帐款	6,547,839.10	100 %	247,613.08	3.78 %	7,374,579.21	100%	247,613.08	3.36 %
组合小计	6,547,839.10	100 %	247,613.08	3.78 %	7,374,579.21	100%	247,613.08	3.36 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,547,839.10	--	247,613.08	--	7,374,579.21	--	247,613.08	--

应收账款种类的说明：

公司应收账款仅客人消费时形成的挂账，无其他类型的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,427,696.82	67.62 %	121,924.18	6,688,222.21	90.69 %	121,924.18
1 至 2 年	2,005,128.77	30.62 %	28,023.10	280,231.00	3.8%	28,023.10
2 至 3 年	115,013.51	1.76 %	71,114.80	355,574.00	4.82 %	71,114.80
3 年以上			26,551.00	50,552.00	0.69 %	26,551.00
3 至 4 年			5,773.50	19,245.00	0.26 %	5,773.50
4 至 5 年			10,529.50	21,059.00	0.29 %	10,529.50
5 年以上			10,248.00	10,248.00	0.14 %	10,248.00
合计	6,547,839.10	--	247,613.08	7,374,579.21	--	247,613.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武警招待所	非关联方	1,573,498.00	一年以内	24.03%
刘江	非关联方	247,732.00	一年以内	3.78%
华电国际	非关联方	120,539.00	一年以内	1.84%
华能开发	非关联方	60,674.00	一年以内	0.93%
同乐公司	非关联方	42,838.00	一年以上	0.65%
合计	--	2,045,281.00	--	31.23%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	37,206.00	0.57%
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	18,552.00	0.28%

北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	37,547.00	0.57%
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	34,913.00	0.53%
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	62,891.00	0.96%
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	51,028.00	0.78%
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	12,892.00	0.2%
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	本公司之子公司	112,967.00	1.73%
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	17,779.00	0.27%
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	1,371.00	0.02%
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	本公司之子公司	2,490.00	0.04%
上海湘鄂情酒楼有限公司	本公司之子公司	1,768.00	0.03%
西安菁英会餐饮有限公司	本公司之子公司	898.00	0.01%
合计	--	392,302.00	5.99%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：押金、备用金及保证金	2,682,433.08	0.53%			68,608,120.05	17.92%		
组合 2：关联方往来款	390,493,290.47	77.36%			307,322,375.10	80.26%		
组合 3：其他往来款	111,601,471.01	22.11%	874,546.48	0.78%	6,984,372.48	1.82%	874,546.48	
组合小计	504,777,194.56	100%	874,546.48	0.17%	382,914,867.63	100%	874,546.48	0.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	504,777,194.56	--	874,546.48	--	382,914,867.63	--	874,546.48	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	498,646,007.63	98.79 %	101,745.67	374,163,413.29	97.71 %	101,745.67
1 年以内小计	498,646,007.63	98.79 %	101,745.67	374,163,413.29	97.71 %	101,745.67
1 至 2 年	5,425,681.72	1.07 %	34,747.88	956,544.55	0.25 %	34,747.88
2 至 3 年			19,701.32	4,298,506.58	1.12 %	19,701.32
3 年以上	705,505.21	0.14 %	718,351.61	3,496,403.21	0.91 %	718,351.61
3 至 4 年	705,505.21	0.14 %	10,800.00	78,881.00	0.02 %	10,800.00
4 至 5 年			707,551.61	1,917,522.21	0.5%	707,551.61
5 年以上				1,500,000.00	0.39 %	
合计	504,777,194.56	--	874,546.48	382,914,867.63	--	874,546.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京湘鄂情农副产品销售公司	子公司	77,847,253.60	1 年以内	15.42%
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	48,372,936.15	1 年以内	9.58%
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	39,181,274.39	1 年以内	7.76%
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	39,870,270.74	1 年以内	7.9%
合肥湘鄂情餐饮有限公司	子公司	24,114,559.98	1 年以内	4.78%
合计	--	229,386,294.86	--	45.44%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	子公司	11,228,594.11	2.22%
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	1,960,917.05	0.39%
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	子公司	891,392.70	0.18%
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	39,870,270.74	7.9%
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	72,678.21	0.01%
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	子公司	4,167,672.09	0.83%
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	23,733,497.20	4.7%
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	子公司	11,624,468.13	2.3%
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	子公司	14,642,693.60	2.9%
长沙湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	13,157,251.84	2.61%
合肥湘鄂情餐饮有限公司	子公司	24,114,559.98	4.78%
上海湘鄂情酒楼有限公司	子公司	14,016,637.38	2.78%
北京朝阳门湘鄂情餐饮有	子公司	15,248,738.07	3.02%

限公司			
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	子公司	77,847,253.60	15.42%
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	子公司	2,200,000.00	0.44%
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	子公司	102,867.00	0.02%
西藏湘鄂情餐饮有限公司	子公司	9,081,802.28	1.8%
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	子公司	962,736.73	0.19%
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	39,181,274.39	7.76%
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司	子公司	23,953,377.32	4.75%
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	3,338,950.75	0.66%
西安菁英会餐饮有限公司	子公司	11,467,831.51	2.27%
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	48,372,936.15	9.58%
株洲湘鄂情餐饮有限公司	子公司	137,752.00	0.03%
合计	--	391,376,152.83	77.53%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中垦农业资源开发股份有限公司	权益法	198,642,600.00	200,769,882.96	217,739.54	200,987,622.50	10%	10%				
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	权益法	300,000.00		300,000.00	300,000.00	30%	30%				
广东湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	1,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	成本法	8,141,184.10	8,141,184.10		8,141,184.10	100%	100%				
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	100%	100%				
北京中轴路湘	成本法	42,705,758.88	42,705,758.88		42,705,758.88	100%	100%				

鄂情餐 饮有限 公司											
北京大 成路湘 鄂情餐 饮有限 公司	成本法	2,000,0 00.00	2,000,0 00.00		2,000,0 00.00	100%	100%				
北京北 四环湘 鄂情餐 饮有限 公司	成本法	17,954, 728.12	17,954, 728.12		17,954, 728.12	100%	100%				
北京志 新桥湘 鄂情餐 饮有限 公司	成本法	800,00 0.00	800,00 0.00		800,00 0.00	100%	100%				
鄂州市 湘鄂情 生态农 业有限 公司	成本法	121,83 2,710.2 8	121,83 2,710.2 8		121,83 2,710.2 8	100%	100%				
长沙湘 鄂情餐 饮有限 公司	成本法	1,534,0 23.87	1,534,0 23.87		1,534,0 23.87	100%	100%				
湖南湘 鄂情餐 饮投资 有限公 司	成本法	1,851,3 15.93	1,851,3 15.93		1,851,3 15.93	100%	100%				
湖北湘 鄂情餐 饮投资 有限公 司	成本法	5,000,0 00.00	5,000,0 00.00		5,000,0 00.00	100%	100%				
河南湘 鄂情餐 饮投资 有限公 司	成本法	10,000, 000.00	10,000, 000.00		10,000, 000.00	100%	100%				

陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	104,800,000.00	104,800,000.00		104,800,000.00	100%	100%			
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%			
内蒙古鄂情餐饮管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%			
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%			
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%			
鄂州湘鄂情人力资源开发有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	100%	100%			
上海湘鄂情酒楼有限公司	成本法	37,550,000.00	37,550,000.00		37,550,000.00	100%	100%			
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	100%	100%			
北京广渠门湘鄂情餐	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%			

饮有限公司											
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	641,612,321.18	631,439,604.14	12,517,739.54	643,957,343.68	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,436,885.81	155,469,737.92
其他业务收入	18,045.60	29,619.82
营业成本	44,625,346.25	48,740,733.60
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮服务	39,870,270.74	44,625,346.25	152,778,384.52	48,740,733.60
商标许可及加盟服务	3,409,510.25		2,691,353.40	
合计	150,436,885.81	44,625,346.25	155,469,737.92	48,740,733.60

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	150,436,885.81	44,625,346.25	155,469,737.92	48,740,733.60
合计	150,436,885.81	44,625,346.25	155,469,737.92	48,740,733.60

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计		

营业收入的说明

公司客户属于自然人或单位，客户没有固定性，所以本公司不能提供前五名客户的营业收入情况。

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,181,122.34	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	217,739.54	7,049.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,398,861.88	7,049.53

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	1,181,122.34	0.00	
合计	1,181,122.34	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中垦农业资源开发股份有限公司	217,739.54	7,049.53	
合计	217,739.54	7,049.53	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,897,432.14	6,347,126.65
加：资产减值准备		-14,039.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,582,069.44	3,372,439.50
无形资产摊销	298,189.09	186,581.13
长期待摊费用摊销	7,799,417.38	6,133,367.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,412,582.07	484,977.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,389,861.88	-7,049.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,509.80

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	578,649.57	4,117,663.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,706,309.73	42,330,139.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,847,932.90	-28,091,452.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,384,764.82	34,863,263.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	592,304,121.76	209,662,061.10
减：现金的期初余额	197,838,696.95	440,082,656.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	394,465,424.81	-230,420,595.38

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.26%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.26	0.26

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

# 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、其他有关资料； 五、备查文件的备至地点：董事会办公室。

董事长：孟凯

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日