

# 北京湘鄂情股份有限公司

**Beijing Xiangqing Co.,ltd.**

(北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层)



## 2011 半年度报告

股票简称：湘鄂情

股票代码：002306

披露时间：2011 年 8 月 18 日

## 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。

公司全体董事均亲自出席了本次审议 2011 半年度报告的董事会。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司半年度财务报告经立信会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人、董事长孟凯先生，财务负责人朱珍明先生，会计机构负责人周绍兴先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

## 目 录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况.....         | 4   |
| 第二节 主要财务数据和指标.....      | 6   |
| 第三节 股本变动及股东情况.....      | 8   |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员情况..... | 10  |
| 第五节 管理层讨论与分析.....       | 11  |
| 第六节 重要事项.....           | 31  |
| 第七节 财务报告.....           | 42  |
| 第八节 备查文件目录.....         | 139 |

## 第一节 公司基本情况

1. 公司法定中文名称：北京湘鄂情股份有限公司

公司英文名称：Beijing Xiangeqing Co., ltd.

2. 公司法定代表人：孟凯

3. 联系人及联系方式：

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                     |
|------|-----------------------|----------------------------|
| 姓名   | 熊国胜                   | 石婷                         |
| 联系地址 | 北京市西城区教育街3号武警招待所西楼12层 | 北京市西城区教育街3号武警招待所西楼12层      |
| 电话   | 010-63695262          | 010-63695270               |
| 传真   | 010-63695262          | 010-63695270               |
| 电子信箱 | xgs@bjxeq.com         | xiangeqing_shiting@126.com |

4. 公司注册地址：北京市海淀区定慧寺甲2号一层、二层

公司办公地址：北京市西城区教育街3号武警招待所西楼

邮政编码：100031

公司国际互联网网址：www.xeq.com.cn

公司电子信箱：xeq2008@bjxeq.com

5. 公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：湘鄂情

股票代码：002306

7. 其他资料

公司首次注册登记日期：2007年10月23日

公司首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011 年 1 月 18 日

公司变更登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000000871563

税务登记证号：京税字 110108717727215 号

公司组织机构代码证：71772721-5

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：上海市南京东路 61 号

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

单位：元

|                            | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年<br>度期末增减（%） |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产（元）                     | 1,527,033,567.41 | 1,395,149,542.08 | 9.45%                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）         | 1,180,710,719.58 | 1,166,512,142.76 | 1.22%                |
| 股本（股）                      | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   | 0.00%                |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）       | 5.90             | 5.83             | 1.20%                |
|                            | 报告期（1—6 月）       | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减（%）   |
| 营业总收入（元）                   | 605,320,357.50   | 443,755,561.74   | 36.41%               |
| 营业利润（元）                    | 72,334,728.49    | 65,857,475.12    | 9.84%                |
| 利润总额（元）                    | 74,259,593.17    | 66,005,955.64    | 12.50%               |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 50,600,940.62    | 44,995,325.67    | 12.46%               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 49,165,391.17    | 44,884,579.90    | 9.54%                |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.25             | 0.22             | 13.64%               |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.25             | 0.22             | 13.64%               |
| 加权平均净资产收益率（%）              | 4.31%            | 3.88%            | 0.43%                |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）    | 4.19%            | 3.87%            | 0.32%                |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 110,653,166.71   | 73,682,676.47    | 50.18%               |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）       | 0.55             | 0.37             | 48.65%               |

### 二、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目  | 金额         | 附注（如适用） |
|-----------|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -14,670.16 |         |

|                                                            |              |                     |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 960,000.00   | 海淀区商委对公司中央厨房项目的补助资金 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 979,534.84   |                     |
| 所得税影响额                                                     | -481,216.17  |                     |
| 少数股东权益影响额                                                  | -8,099.06    |                     |
| 合计                                                         | 1,435,549.45 | -                   |

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

|                        |                                                                                                                                                                  |             |            |             |            |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|
| 股东总数                   | 21,853                                                                                                                                                           |             |            |             |            |
| 前 10 名股东持股情况           |                                                                                                                                                                  |             |            |             |            |
| 股东名称                   | 股东性质                                                                                                                                                             | 持股比例        | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 孟凯                     | 境内自然人                                                                                                                                                            | 27.70%      | 55,390,000 | 55,390,000  | 0          |
| 深圳市湘鄂情投资控股有限公司         | 境内非国有法人                                                                                                                                                          | 22.56%      | 45,110,000 | 45,110,000  | 39,010,000 |
| 陈晖                     | 境内自然人                                                                                                                                                            | 2.00%       | 4,000,000  | 0           | 0          |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人                                                                                                                                                          | 1.82%       | 3,647,211  | 0           | 0          |
| 阎肃                     | 境内自然人                                                                                                                                                            | 1.40%       | 2,804,000  | 2,804,000   | 0          |
| 罗生阳                    | 境内自然人                                                                                                                                                            | 1.29%       | 2,588,000  | 0           | 0          |
| 刘宏                     | 境内自然人                                                                                                                                                            | 1.20%       | 2,400,000  | 0           | 0          |
| 谢印生                    | 境内自然人                                                                                                                                                            | 1.00%       | 2,000,000  | 0           | 0          |
| 韩晓群                    | 境内自然人                                                                                                                                                            | 0.65%       | 1,301,300  | 0           | 0          |
| 吴厉冰                    | 境内自然人                                                                                                                                                            | 0.54%       | 1,080,000  | 0           | 0          |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况      |                                                                                                                                                                  |             |            |             |            |
| 股东名称                   |                                                                                                                                                                  | 持有无限售条件股份数量 |            | 股份种类        |            |
| 陈晖                     |                                                                                                                                                                  | 4,000,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 |                                                                                                                                                                  | 3,647,211   |            | 人民币普通股      |            |
| 罗生阳                    |                                                                                                                                                                  | 2,588,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 刘宏                     |                                                                                                                                                                  | 2,400,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 谢印生                    |                                                                                                                                                                  | 2,000,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 韩晓群                    |                                                                                                                                                                  | 1,301,300   |            | 人民币普通股      |            |
| 吴厉冰                    |                                                                                                                                                                  | 1,080,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 肖可欣                    |                                                                                                                                                                  | 1,000,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 李童欣                    |                                                                                                                                                                  | 1,000,000   |            | 人民币普通股      |            |
| 蒋勇                     |                                                                                                                                                                  | 800,000     |            | 人民币普通股      |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司、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。阎肃为公司董事、总经理。未知公司其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。 |             |            |             |            |

## 二、报告期内公司控股股东、实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人为孟凯先生，控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况无变动。

### 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司原董事、财务负责人朱珍明先生辞去董事职务，公司于 2011 年 3 月 12 日第二届董事会第二次会议上另聘任其为公司副总经理，仍负责公司财务工作。原独立董事杨晨辉先生因个人工作原因辞去独立董事一职，辞职后不再担任公司任何职务。公司于 2011 年 4 月 18 日第二届董事会第三次会议聘任陈静茹女士为独立董事，聘任周智先生为董事，并于 2011 年 5 月 7 日 2011 年第三次临时股东大会通过。

相关人事任免均经过公司董事会、股东大会，履行了必要的程序，公司依照相关法律、法规和规章制度，在中国证监会、深交所指定网站、报纸等媒体进行了披露。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1. 公司总体经营情况

公司紧密围绕将公司发展成为一家“品牌知名、管理科学、创新能力强、核心竞争力突出”的国内著名餐饮集团总体战略方针，秉承对客户“情聚四海、义满天下”的价值准则，发挥开拓创新、求真务实的精神，2011年上半年完成营业收入 605,320,357.50 元，比上年度增长 36.41%，实现归属于母公司所有者的净利润 50,602,892.88 元，比上同期增长 12.46%，经营活动产生的现金流量净额 116,071,802.71 元，比上年度增长 57.53%。

##### (1) 公司拓展工作继续稳步前行

上半年，公司完成了控股子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司（即中轴路店，原控股 70%）的股权收购工作，使其成为公司全资子公司；公司完成西安南二环店建设工作，业已开业接待四方宾朋。公司董事会批准的使用募集资金建设的武汉三阳路店、南京市北京东路店正在装修之中，即将开业迎宾。

公司联手万达集团、中森集团知名企业，入驻大型餐饮商业综合体，在大力发展公司主打品牌“湘鄂情”的同时，大力拓展公司其他品牌，如“湘鄂情·源”、“晶殿”宴会厅，多管齐下，全面开花。公司积极拓展“湘鄂情·源”品牌店，在北京世纪金源店一家“湘鄂情·源”店基础上，今年又于上海江桥万达广场购物中心开业了上海“湘鄂情·源”品牌店；预计下半年在北京金源时代购物中心五层、北京建国门外大街将有两家“湘鄂情·源”品牌店陆续开业。前期已经开业的北京西单店“晶殿”宴会厅被客户称赞为仅次于人民大会堂的“京城第一宴会厅”，武汉洪山店“晶殿”宴会厅被客户誉为“江南第一宴会厅”，下半年，公司着力打造武汉经开万达广场“晶殿”宴会厅，使“晶殿”品牌产生连锁效应，逐步走向成熟。

下半年，公司将继续稳扎稳打，积极开展新店拓展、全国布点工作。湘鄂情携手万达集团入驻湖北武汉汉街中央文化区、湘鄂情携手广东中森集团入驻广东

广州中森食博汇、湘鄂情登陆海南海口滨海大道等项目将得到大力推进，鄂、粤、琼等地消费者有望就近品尝湘鄂情的美味佳肴。

#### （2）公司重点建设项目进展顺利

上半年，公司食品加工配送中心（中央厨房）项目积极引入中餐全冷链管理模式，在仓储和物流方面建设上全面使用冷藏库、冷藏车和冷藏柜组成的“冷链”系统技术，打造完善、可靠、管理规范的食品冷藏链，全面提升食品安全与品质，高标准地把握原材料储运销售环节中的每个细节，保证送上餐桌的每一道菜品都是安全的，为消费者切实把好食品“入口关”；公司依托本项目购买了群体性移动配餐车的相关独家专利，开发群体性移动配餐车，推出移动配餐服务的目的是为了满足不同市场对移动配餐服务的需求，更好地服务社会。公司现拥有一批移动配餐车，单车单餐可供应量超过 2,000 份，可为群体性活动或团体消费者快速提供安全的“定量盒饭”或“自助膳食”等各种形式团膳供应。下半年公司食品加工配送中心（中央厨房）项目预计将全面建成达产，将为公司开辟新的利润增长点。

#### （3）公司集约管理切实提高水平

上半年，公司革新管理，对连锁店实行区域化管理：在管理上，全国主要划分为北京区域、湖北区域、湖南区域、江苏区域。以北京区域为例，北京辐射内蒙古、山西等地区。区域主管对片区各门店负责，总经理对区域经理直接管理负总责。

公司从切实提高规范治理角度出发，同时也契合中国证监会、北京证监局、深交所的要求，探索式开展了公司内部控制工作，对公司部门和内部工作流程不断进行梳理，总结经验教训，站在新的高度看到公司内部设计上仍存在的缺失，完善制度、规则、部门、岗位的设计与执行，为公司今后开展各项工作打下牢固基础。

#### （4）公司狠抓质量求发展

环境、菜品、服务、品牌是顾客满意度、忠诚度的四大诉求点。为此，公司狠抓营业环境质量的提升，公司在 2010 年对大批老门店进行了翻修改造，更加注重顾客对环境美观、舒适的要求，翻修后的门店于今年全部投入经营，均取得不错的效果。公司狠抓菜品质量的提升，通过加强技术队伍，加大出品研发投入，加大“勤创新”价值观的宣传，菜品不断推陈出新，持续满足新老客户对求新求

异的美食口味的需要。公司狠抓特色服务质量的提升，将情义文化、感动服务融入日常经营之中，将服务视为传播“亲情、乡情、友情”的载体，如老客户的贴心服务，新客户的感动服务；小团队的祈福曲，小歌手的祝酒歌；代驾服务将呵护送到客户家中。通过不断提升环境、菜品、服务质量，公司也不断增强了湘鄂情品牌的知名度和美誉度，为公司持续快速发展奠定了基础。

#### （5）公司下大力气抓员工队伍建设

适应公司快速发展的需要，公司上半年重点抓了员工队伍建设。为对 2010 年的培训成果做好有效地补充，与时代光华教育集团合作成立《湘鄂情网络商学院》，为企业建立可持续性教育平台，公司管理团队和技术人员乃至普通员工，通过公司组织的通过网络平台，拓展了知识宽度，提高了业务技能和管理水平。

根据今年公司招聘计划，人力资源部门制定新招聘绩效方案，在全国范围划定六大招聘区域，设立专员负责，占领招聘市场，顺畅今后公司发展所需的人员供求渠道；并且改变以往单项的校园招聘模式，重点放在校企合作的新领域，目前固定合作学校达到二十家，预计每年固定可招人员千人以上，为公司全国拓展布点工作打下坚实的人力基础。

针对全社会员工工薪普遍上涨的局面，公司还通过改进和完善员工绩效考核的激励约束制度，将提高工作效率、公司经济效益与员工工资水平的提升相挂钩，从而化解人工费用上涨的压力。

#### （6）公司高度重视品牌保护和企业文化建设

公司使用法律武器保护知识产权。近年来，随着公司湘鄂情品牌知名度不断提高，全国竟然有多个城市出现仿冒品牌。上半年，公司对侵犯湘鄂情中国驰名商标的相关企业提起了诉讼。公司克服跨地域维权难度较大的困难，维权工作取得明显进展，诉济宁市江南春酒店管理有限公司侵权案件经当地法院判决获得胜诉，这对其他仿冒者起到了威慑作用，对今后维护湘鄂情品牌具有战略意义。

公司在十余年的发展过程中，以弘扬中国餐饮文化为己任，汲取中国传统文化中的情义文化精髓，与湖湘优秀文化相结合，逐步形成了湘鄂情人的核心价值观。在此基础上，2010 年伊始，公司在企业中开展了湘鄂情思想价值体系的再提升活动，总结形成了以“传播餐饮文化，齐聚人间真情”为企业使命、以“引领行业革命，成就卓越人生”为企业愿景、以“重情义，勤创新”为价值观、以

“情聚四海，义满天下”为客户观的湘鄂情企业核心思想价值体系。通过阐释、宣传核心思想价值体系，宣传守护核心思想价值体系的人和事，用企业履行社会责任、优质服务客户、关心员工成长、呼唤员工归家的无数事例凝聚员工、凝聚团队，共同打造将中国餐饮民族品牌推出国门、屹立于世界的伟大事业。

#### (7) 公司量力而行注重社会责任

上半年，公司被中国烹饪协会评为 2010 年中国餐饮百强企业，公司取得成就得到社会各界的肯定和支持的同时，不忘衣食父母的眷顾而回报社会，切实负起公司的社会责任，为社会更加美好出一己之力，为扶助贫困地区学生就业需求，于部分贫困地区，如贵州威宁、云南、青海等地设立人力资源基地为企业输送优秀人才，同时解决了当地部分毕业生就业难题。

## 2. 公司主营业务及经营状况

### 2.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |           |           |         |                |                |               |
|-----------|-----------|-----------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 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(%) |
| 餐饮服务      | 60,088.49 | 19,198.24 | 68.05%  | 36.80%         | 30.34%         | 1.59%         |
| 商标许可及加盟服务 | 269.14    | 0         | 100.00% | -32.46%        |                | 0.00%         |
| 合计        | 60,357.62 | 19,198.24 | 68.19%  | 36.18%         | 30.34%         | 1.43%         |
| 主营业务分产品情况 |           |           |         |                |                |               |
| 餐饮服务      | 60,088.49 | 19,198.24 | 68.05%  | 36.80%         | 30.34%         | 1.59%         |
| 商标许可及加盟服务 | 269.14    | 0         | 100.00% | -32.46%        |                | 0.00%         |
| 合计        | 60,357.62 | 19,198.24 | 68.19%  | 36.18%         | 30.34%         | 1.43%         |

报告期内，公司主营业务收入主要来自餐饮收入，占比 99.27%，为了确保利润目标实现，公司不断开发新产品，调整产品和销售结构，坚持开源节流，杜绝浪费，成绩喜人，餐饮业务毛利率较上年同期增长 1.59%。

报告期内，餐饮业务收入增长较快，主要是 2010 年新开店迅速进入成熟期，且经营期间长于上年，原有门店稳步增长也是收入增长的主要原因。商标使用费收入减少主要是个别加盟店自身原因终止加盟协议影响。

### 2.2 主营业务分地区情况

| 地区   | 营业收入      | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-----------|---------------|
| 北京地区 | 39,899.49 | 20.17%        |
| 湖北地区 | 4,880.49  | 32.09%        |
| 湖南地区 | 4,374.01  | 23.66%        |
| 上海地区 | 3,039.99  | 74.89%        |
| 山西地区 | 1,284.09  | -6.56%        |
| 其他地区 | 6,610.41  | 1,658.43%     |
| 合 计  | 60,088.49 | 36.80%        |

报告期内，公司制定北京、上海、湖北、湖南、华南、西南、西北等未来发展八大区域战略布局，巩固和发展湘鄂情店高中端市场，迅速拓展湘鄂情源店中低端市场，营业规模和地区结构得到了优化，市场适应能力和竞争能力明显增强。北京地区新店和老店业务稳步增长；湖北湖南区域因为改扩建装修改造新增营业面积和提升服务质量，业务快速增长；上海区域因收购股权，较上年经营时间长导致大幅增长；其它地区主要是因为西安、南京、郑州和呼和浩特店新开较上年同期经营时间长而表现巨幅增长。

### 2.3 主营业务及其结构分析

报告期内，主营业务为餐饮服务，餐饮服务收入占总收入比重 99.27%。

### 2.4 主营业务盈利能力（毛利率）分析

| 项目         | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 同比增减 (%) |
|------------|--------------|--------------|----------|
| 1、营业收入     | 60,532.04    | 44,375.56    | 36.41%   |
| 其中：餐饮服务    | 60,088.49    | 43,926.39    | 36.79%   |
| 商标许可及加盟服务  | 269.14       | 398.48       | -32.46%  |
| 其他         | 174.41       | 50.69        | 244.07%  |
| 2、营业成本     | 19,248.72    | 14,729.82    | 30.68%   |
| 其中：餐饮服务成本  | 19,198.24    | 14,729.82    | 30.34%   |
| 3、毛利率      | 68.20%       | 66.81%       | 1.39%    |
| 其中：餐饮服务毛利率 | 68.05%       | 66.47%       | 1.58%    |

报告期内，综合毛利率提高 1.39 个百分点，增加毛利 841.40 万元，主要是餐饮服务毛利率提高 1.59 个百分点导致毛利增长。公司为应对物价上涨，及时采取研发新产品，调整产品和销售结构，引导顾客消费，加大内控制度建设，杜绝资源浪费，效果十分明显。营业收入中其他收入较上年同期增长 244.07%，主要是因为农副产品销售公司对外销售业务扩大所致。

## 2.5 利润构成及变动情况分析

单位：元

| 项目            | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 营业总收入         | 605,320,357.50 | 155,499,357.74 | 443,755,561.74 | 136,943,849.80 |
| 营业总成本         | 192,487,199.39 | 48,740,733.60  | 147,298,184.90 | 46,347,750.47  |
| 营业税金及附加       | 33,575,690.32  | 8,552,464.66   | 24,727,971.28  | 7,531,911.73   |
| 销售费用          | 228,214,589.47 | 50,544,118.10  | 142,230,386.69 | 36,371,130.00  |
| 管理费用          | 73,647,100.76  | 40,242,848.20  | 61,054,056.56  | 27,924,002.73  |
| 财务费用          | 4,520,535.73   | 355,432.76     | 2,588,106.69   | -312,441.17    |
| 资产减值损失        | 547,562.87     | -14,039.18     | -619.50        |                |
| 投资收益          | 7,049.53       | 7,049.53       |                | 1,932,892.84   |
| 营业利润          | 72,334,728.49  | 7,084,849.13   | 65,857,475.12  | 21,014,388.88  |
| 营业外收入         | 1,966,083.39   | 1,372,665.92   | 879,535.92     | 133,072.78     |
| 营业外支出         | 41,218.71      | 5,320.26       | 731,055.40     | 147,710.70     |
| 利润总额          | 74,259,593.17  | 8,452,194.79   | 66,005,955.64  | 20,999,750.96  |
| 所得税费用         | 21,699,646.41  | 2,105,068.14   | 18,602,998.77  | 5,398,166.60   |
| 净利润           | 52,559,946.76  | 6,347,126.65   | 47,402,956.87  | 15,601,584.36  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 50,600,940.62  | 6,347,126.65   | 44,995,325.67  | 15,601,584.36  |

### (1) 主营业务产品毛利率情况

报告期内，主营业务为餐饮服务，公司不断开发新产品，调整产品和销售结构，杜绝资源浪费，有效抵消物价上涨因素影响，控制了营业成本水平，毛利率不降反升 1.59 个百分点，增加毛利 955 万元。

#### （2）营业税金及附加情况

报告期内，营业税金及附加同比增长 35.78%，基本与营业收入同步增长。

#### （3）销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用情况

报告期内，销售费用同比增长 8598 万元，增长率 60.45%，高于营业收入增长率 24.27 个百分点，管理费用同比增长 1259 万元，增长率 20.63%，低于收入增长率 15.55 个百分点，以上两项期间费用的增长主要是新开和收购门店经营期间长于同期所致，但相对收入此起彼伏式增长主要原因是 2010 年审计对长期待摊费用重分类调整核算所致。报告期内，财务费用同比增长 193 万元，增长率 74.67%，高于收入增长率 38.49 个百分点，主要是因为银行卡刷卡业务比重提高而增加手续费和向江苏银行北京分行贷款 8000 万元、中信银行湖北分行贷款 1000 万元利息费用增加所致。

#### （4）资产减值损失计提情况

报告期内，资产减值损失主要是上年同期为计算调整坏账准备，今年上半年审计重新计算坏账准备金增加所致。

#### （5）投资收益情况

报告期内，公司收购新华信托股份有限公司所持有的\*ST 中农 10%股权，承诺按照权益法核算，确认投资收益 0.7 万元，上年同期无投资收益。

#### （6）营业外收入情况

报告期内，营业外收入同比增长 109 万元，增长率 123.54%，主要是因为公司申请取得北京市海淀区商务委给予中央厨房项目政策性补贴 96 万元所致。

#### （7）营业外支出

报告期内，营业外支出同比减少 69 万元，负增长 94.36%，主要原因是收购后上海店减少 35 万元，定慧寺店因上年同期诉讼判决赔偿利息费用等 15 万元，今年无营业外支出，相对节约 15 万元，朝阳门店因上年同期交通事故被判赔列支营业外支出 20 万元，今年无事故相对节约营业外支出 20 万元。

#### （8）母公司利润情况

报告期内，母公司围绕八大区域发展战略，调整管理模式，加大营销管理力度，将分子公司驻店董事和总助级以上人员部分工资转股份公司发放，外区域市场拓展部分费用由股份公司承担，为购置武汉解放路店房产贷款 8000 万元而承担利息费用等，母公司销售费用、管理费用和财务费用的较快增长，导致利润及其所得税费用和对应归属于母公司所有者净利润指标较大幅度下滑。

## 2.6 报告期资产构成变动情况

单位：元

| 项目      | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 增减%     |
|---------|-----------------|------------------|---------|
| 货币资金    | 327,244,404.97  | 619,850,974.42   | -47.21% |
| 应收账款    | 31,088,620.25   | 21,180,127.99    | 46.78%  |
| 其他应收款   | 111,264,682.58  | 26,722,430.17    | 316.37% |
| 存货      | 53,624,583.65   | 49,955,553.84    | 7.34%   |
| 长期股权投资  | 198,849,649.53  |                  |         |
| 递延所得税资产 | 3,973,287.66    | 3,835,358.79     | 3.60%   |
| 短期借款    | 10,000,000.00   |                  |         |
| 应付账款    | 76,109,185.47   | 89,989,331.63    | -15.42% |
| 预收账款    | 116,314,811.15  | 106,342,110.87   | 9.38%   |
| 应交税费    | 15,415,903.95   | 12,267,779.10    | 25.66%  |
| 应付利息    | 156,444.44      |                  |         |
| 其他应付款   | 34,111,850.14   | 14,061,717.53    | 142.59% |
| 长期应付款   |                 |                  |         |
| 实收资本    | 200,000,000.00  | 200,000,000.00   |         |
| 未分配利润   | 126,262,547.43  | 75,661,606.81    | 66.88%  |

总金额占资产比重较大且变动幅度较大的项目说明：

(1) 报告期末，货币资金余额较上年末减少 29621 万元，下降 47.21%，主要是因为支付收购新华信托持有\*ST 中农 10%股权转让款 19864 万元、收购中轴路店 30%股权转让款 3752.万元和转让收购武汉台北路土地使用权项目垫付款 6000 万元以及募集资金超募资金投入新开门店项目装修工程及固定资产购建 6534 万元所致。

(2) 报告期末，应收账款余额较上年末增长 991 万元，增长 46.80%，主要原因：一是应对市场竞争，采取客户信用签单或担保和委托合作商户代收等经营策略带来应收账款净额的增加，如定慧寺店增加 136 万元，西单店增加 51 万元，大成路店增加 202 万元，雨花株洲店合并增加 256 万元，拉萨店增加 150 万元；

二是新开业门店成长期经营增长导致应收账款净额增长，如新开西安店增加 112 万元，南京店增加 56 万元，郑州店增加 39 万元。

(3) 报告期末，其他应收款余额较上年末增长 8454 万元，增长 316.37%，主要因为转让武汉台北路土地使用权项目垫资款 6000 万元、中央厨房项目新增支出 2436 万元和武警司令部确认西单店二期工程补贴款 687 万元所致。

(4) 报告期末，其他应付款余额较上年末增长 2005 万元，增长 142.59%，主要是由于工程完工结转资产的质量保证金挂账、门店与房东未予结算房租挂账等所致。

## 2.7 报告期公司现金流量变动情况

单位：元

| 项目             | 2011 年 1-6 月    | 2010 年 1-6 月    | 增减%       |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                 |                 |           |
| 经营活动现金流入小计     | 642,442,791.81  | 503,407,945.42  | 27.62%    |
| 经营活动现金流出小计     | 531,789,625.10  | 429,725,268.95  | 23.75%    |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 110,653,166.71  | 73,682,676.47   | 50.18%    |
| 二、投资活动产生的现金流量： |                 |                 |           |
| 投资活动现金流入小计     | 9,581.06        | 314,203.00      | -96.95%   |
| 投资活动现金流出小计     | 493,269,317.22  | 212,911,180.77  | 131.68%   |
| 投资活动产生的现金流量净额  | -493,259,736.16 | -212,596,977.77 | 132.02%   |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |                 |                 |           |
| 筹资活动现金流入小计     | 90,000,000.00   | 827,780.62      | 10772.45% |
| 筹资活动现金流出小计     |                 | 76,382,727.60   | -100.00%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | 90,000,000.00   | -75,554,946.98  | -219.12%  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -292,606,569.45 | -214,469,248.28 | 36.43%    |

报告期内，经营活动现金流入能力强劲，与营业收入和预收账款扣除挂账后金额基本一致，现金流正常，经营活动产生的现金流量净额高于净利润额度，主要是长期待摊费用当期摊销 3582 万元，固定资产折旧及无形资产摊销 1196 万元，存货减少 367 万元，经营性应收项目减少和应付项目增加净影响现金流入 1271 万元等原因所致。

报告期内，投资活动产生现金净流出 49326 万元，主要原因是购买\*ST 中农股权和中轴路店股权、筹建门店装修工程及购置房屋等固定资产等投入支出所致。

报告期内，筹资活动产生现金净流入 9000 万元，是向江苏银行北京分行贷款 8000 万元和中信银行湖北分行贷款 1000 万元所致。

## （二）宏观经济和外部环境对公司生产经营的影响

2011 年全球经济广受美国信用等级下调和欧洲债务危机影响，资本市场不断缩水，同时对实体经济的影响让人不无担忧。但是中国中央政府将采取积极举措，继续鼓励出口、加大政府和民间投资，加大消费刺激，鼓励提升工薪，引导消费，会使国民经济继续稳健发展。在这种经济大背景下，公司宏观经济环境和外部环境审慎乐观。一方面消费刺激政策有利于餐饮消费行业的购买力的提升，另一方面物价上涨必然增加业务成本。

## （三）公司存在的主要优势和挑战

公司的主要优势体现在：消费行业是政府积极支持、投资者看好的行业；公司品牌影响力不断提升；公司成功的连锁复制模式具有强大的生命力；公司的市场定位为公司在国内餐饮市场跨业态拓展预留下广阔的发展空间；公司独特的情义文化和“重情义、勤创新”价值观为企业持续发展注入了强大的活力。

公司下半年面临的主要挑战来自于公司的发展快，物价上涨快，导致人力资源压力大，新店一次性开办费、原材料成本和人工费用压力增大，将挤压公司盈利的提升空间。

## （四）公司下半年经营工作重点

公司上半年实现了持续稳定的增长，为实现全年经营目标奠定了良好基础。今年是公司稳定拓展的一年，将为公司以后的发展奠定基础。为此，公司将继续贯彻既定的发展战略，围绕 2011 年工作目标，在下半年重点抓好以下工作：抓住机遇积极拓展，实现全国分区域布点工作。下半年抓好品牌战略，保证在“湘鄂情”品牌店拓展基础之上，致力于“湘鄂情·源”、“晶殿”宴会厅品牌加快拓展，逐步走向成熟。做好湖北武汉汉街中央文化区、广东广州中森食博会、海南海口滨海大道等地新店建设工作。并积极拓展新区域，调整经营结构，探索经营新模式。强化人力资源管理，建成新的绩效考核管理体系。加强企业思想价值体

系的宣传培训教育，以情义文化促进企业员工队伍建设。保证环境、菜品、服务质量，提供客户满意的价值和服务。加大增收节支力度，消化价格上涨的压力，为实现 2011 年目标而努力奋斗！

## 二、公司投资情况

### （一）募集资金的具体使用情况

截止 2011 年 6 月 30 日，募集资金专户银行存款余额为 22,156.98 万元，其中募集资金产生的利息为 1,263.29 万元。具体执行情况如下：

单位：万元

| 募集资金总额           |                |            | 88,575.00  |          | 本报告期投入募集资金总额  |                           |                  | 26,177.14 |          |               |
|------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额  |                |            | 10,938.85  |          |               |                           |                  |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额    |                |            | 10,938.85  |          | 已累计投入募集资金总额   |                           |                  | 67,679.73 |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  |                |            | 12.98%     |          |               |                           |                  |           |          |               |
| 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   | 0.00     | 2,978.18      | 99.92%                    | 2009 年 01 月 01 日 | 199.36    | 是        | 否             |
| 新建湘鄂情绿色食品配送基地项目  | 是              | 3,000.00   | 661.15     | 0.00     | 661.15        | 100.00 %                  | 2010 年 12 月 01 日 | 0.00      | 是        | 是             |
| 食品加工配送工厂（中央厨房）项目 | 否              | 7,300.00   | 7,300.00   | 2,459.72 | 6,039.79      | 82.74%                    | 2011 年 12 月 31 日 | 0.00      | 不 适用     | 否             |
| 新建湘鄂情人力资源培训基地项目  | 否              | 3,020.00   | 3,020.00   | 0.00     | 441.85        | 14.63%                    | 2011 年 12 月 31 日 | 0.00      | 不 适用     | 否             |
| 新建北京湘鄂情朝阳门店项目    | 否              | 3,626.00   | 3,626.00   | 36.80    | 2,488.94      | 68.64%                    | 2008 年 08 月 08 日 | 104.27    | 是        | 否             |
| 新建湘鄂情西安南二环店项目    | 是              | 7,980.00   | 10,480.00  | 1,250.47 | 9,271.27      | 88.47%                    | 2011 年 05 月 31 日 | -158.14   | 是        | 否             |

|                     |   |           |           |           |           |         |                  |         |     |   |
|---------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|---------|-----|---|
| 新建湘鄂情郑州黄河路店项目       | 否 | 5,000.00  | 5,000.00  | 260.22    | 4,994.33  | 99.89%  | 2011 年 01 月 08 日 | -291.53 | 是   | 否 |
| 新建湘鄂情武汉三阳路店项目       | 是 | 8,300.00  | 10,200.00 | 929.79    | 7,726.09  | 75.75%  | 2011 年 08 月 18 日 | 0.00    | 不适用 | 否 |
| 新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目     | 否 | 2,180.00  | 2,180.00  | 212.39    | 2,168.89  | 99.49%  | 2010 年 12 月 18 日 | -319.34 | 是   | 否 |
| 新建北京南三环店项目          | 是 | 2,600.00  | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00%   | 2010 年 12 月 01 日 | 0.00    | 不适用 | 是 |
| 收购控股子公司中轴路店 30%股权项目 | 否 | 0.00      | 2,600.00  | 2,600.00  | 2,600.00  | 100.00% | 2011 年 04 月 30 日 | 57.91   | 是   | 否 |
| 收购*ST 中农 10%股权      | 否 | 0.00      | 2,338.85  | 2,338.85  | 2,338.85  | 100.00% | 2011 年 04 月 30 日 | 0.70    | 是   | 否 |
| 承诺投资项目小计            | - | 45,986.63 | 50,386.63 | 10,088.24 | 41,709.34 | -       | -                | -406.77 | -   | - |
| 超募资金投向              |   |           |           |           |           |         |                  |         |     |   |
| 新建北京广渠门项目           | 否 | 1,500.00  | 1,500.00  | 5.43      | 1,053.64  | 70.24%  | 2010 年 06 月 30 日 | 326.37  | 是   | 否 |
| 新建北京西单二期项目          | 否 | 4,000.00  | 4,000.00  | 0.00      | 935.35    | 23.38%  | 2010 年 04 月 30 日 | 94.60   | 是   | 否 |
| 新建南京项目              | 否 | 3,500.00  | 3,500.00  | 384.60    | 2,997.56  | 85.64%  | 2010 年 07 月 08 日 | -491.81 | 是   | 否 |
| 收购上海湘鄂情股权项目         | 否 | 2,700.00  | 2,700.00  | 0.00      | 2,700.00  | 100.00% | 2010 年 02 月 01 日 | 0.00    | 是   | 否 |
| 增资朝阳门店新建海运仓项目       | 否 | 850.00    | 850.00    | 32.43     | 342.44    | 40.29%  | 2010 年 08 月 31 日 | -276.00 | 是   | 否 |
| 上海店改造装修项目           | 否 | 1,055.00  | 1,055.00  | 45.04     | 985.35    | 93.40%  | 2010 年 05 月 31 日 | 198.35  | 是   | 否 |
| 武汉店宴会厅改造项目          | 否 | 911.24    | 911.24    | 13.97     | 900.08    | 98.78%  | 2010 年 09 月 19 日 | 133.40  | 是   | 否 |
| 新建湖北孝感湘鄂情酒店项目       | 是 | 6,000.00  | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00%   | 2011 年 05 月 01 日 | 0.00    | 不适用 | 是 |
| 西单店一期装修改造项目         | 否 | 1,733.66  | 1,733.66  | 888.54    | 1,337.08  | 77.12%  | 2011 年 05 月 01 日 | 120.40  | 是   | 否 |
| 朝阳门外新建门店项目          | 是 | 5,200.00  | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00%   | 2010 年 12 月 31 日 | 0.00    | 不适用 | 是 |
| 收购控股子公司中轴路店 30%股权项目 | 否 | 1,559.80  | 1,559.80  | 1,152.82  | 1,152.82  | 73.91%  | 2011 年 04 月 30 日 | 0.00    | 是   | 否 |
| 租赁南京市北京东路房产         | 否 | 2,500.04  | 2,500.04  | 0.00      | 0.00      | 0.00%   | 2011 年 12 月 31 日 | 0.00    | 不适用 | 否 |
| 租赁北京安立路房产           | 是 | 1,500.11  | 0.00      | 13.51     | 13.51     | 0.00%   | 2011 年 04 月 30 日 | 0.00    | 不适用 | 是 |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |           |           |          |                  |         |   |   |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------------|---------|---|---|
| 收购*ST 中农 10%股权            | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 7,552.56  | 13,552.56 | 13,552.56 | 13,552.56 | 100.00 % | 2011 年 04 月 30 日 | 0.00    | 是 | 否 |
| 归还银行贷款（如有）                | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |           |           |           |          | -                | -       | - | - |
| 补充流动资金（如有）                | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8,000.00  |           |           |           |          | -                | -       | - | - |
| 超募资金投向小计                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 48,562.41 | 33,862.30 | 16,088.90 | 25,970.39 | -        | -                | 105.31  | - | - |
| 合计                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 94,549.04 | 84,248.93 | 26,177.14 | 67,679.73 | -        | -                | -301.46 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、食品加工配送中心（中央厨房）项目，原计划 2011 年 4 月 30 日建成投入使用，由于技术更新和门店布局调整，进一步优化设计使进度有所放缓，尚未如期开始运营，现计划于 2011 年 12 月 30 日建成投入使用。<br>2、新建湘鄂情人力资源培训基地项目，原计划 2011 年 7 月 31 日建成投入使用，该项目分步实施，现部分已投入使用，由于公司为争取更多地区政策而放缓进度，尚未如期开始运营，现计划于 2011 年 12 月 31 日建成投入使用。<br>3、新建湘鄂情武汉三阳路店项目，原计划 2011 年 7 月 31 日建成投入使用，由于周边道路尚未建好，改为 2011 年 8 月 18 日投入使用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |           |           |          |                  |         |   |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 1、朝阳门外新建门店项目，原计划投入募投资金 5200 万元。由于在经营房屋租赁的竞争中，其他投标者报价金额高于公司董事会决策上限，公司最终决定退出竞标，放弃该项目。<br>2、新建北京南三环店项目，原计划使用募投资金 2600 万元，于 2010 年 12 月 1 日建成投入使用，由于项目所在地的预期商圈效应、配套设施一直达不到经济规模，因此经公司 2011 年 3 月 12 日召开的第二届董事会第二次会议决议放弃该项目的投资计划，该项目原计划的 2600 万元募投资金变更用途，用于收购控股子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司剩余 30% 的少数股东股权。<br>3、2011 年 3 月 12 日公司第二届董事会第二次会议决议使用超募资金 1500.11 万元租赁北京安立路房产开办新店。后由于政策变化，导致北京安立路项目的租赁房屋（此前是用于餐饮经营）不能再用于餐饮经营。2011 年 7 月 5 日董事会二届第八次临时会议同意终止该项目。<br>4、新建湘鄂情绿色食品配送基地项目，原计划投入募集资金 3,000 万元。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。2011 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次临时会议决议终止该项目，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。<br>5、新建湖北孝感湘鄂情酒店项目，原计划投入超募资金 6,000 万元。但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。2011 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次临时会议决议终止该项目，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。 |           |           |           |           |          |                  |         |   |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>超募资金共计 42588.37 万元。<br>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 2011 年 6 月 30 日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 1,053.64 万元，完成投资进度 70.24%；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%；新建南京项目累计使用募集资金投资 2,997.56 万元，完成投资进度 85.64%；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 333.44 万元，完成投资进度 39.23%。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |           |           |           |          |                  |         |   |   |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <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 2011 年 6 月 30 日，武汉三阳路项目已累计使用募集资金投资 7,726.09 万元，完成投资进度 75.75%，房产尚未交付。西安南二环项目已累计使用募集资金投资 9,271.27 万元，完成投资进度 88.47%，项目已投入使用。</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 2011 年 6 月 30 日，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 985.35 万元，完成投资进度 93.40%；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 98.78%。</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 2011 年 6 月 30 日，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。2011 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次临时会议决议终止该项目，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；装修改造西单一期项目，累计使用募集资金投资 1,180.61 万元，完成投资进度 68.10%，项目已投入使用。</p> <p>5、2011 年 3 月 12 日，公司二届董事会第二次会议，同意变更或新增 3 个募集资金使用项目，分别是变更募集资金项目“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、使用超募资金租赁北京安立路房产开办新店项目。截止 2011 年 6 月 30 日，各项目使用募集资金情况如下：收购控股子公司中轴路店 30%股权项目，收购股权涉及 4159.8 万元，原“新建北京湘鄂情南三环店项目”募投资金为 2,600 万元，不足部分 1559.8 万元拟使用超募资金补齐，该项目已完成；使用超募资金 2500.04 万元租赁南京房产开办新店，该项目暂未支付资金；使用超募资金 1500.11 万元租赁北京安立路房产开办新店项目，后由于政策变化，导致北京安立路项目的租赁房屋（此前是用于餐饮经营）不能再用于餐饮经营。2011 年 7 月 5 日董事会二届第八次临时会议同意终止该项目。</p> <p>6、2011 年 3 月 22 日，公司二届董事会第三次临时会议，同意收购中垦农业资源开发股份有限公司 10%股份，该项目所涉资金 19,864.26 万元，其中：使用自有资金 3,972.852 万元，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 7,552.558 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，该项目已完成。</p> <p>7、2011 年 7 月 13 日，公司二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金新建合肥湘鄂情天鹅湖店项目的议案》，项目投资 2,600.06 万元，其中 1,500 万元使用超额募集资金，其余使用自有资金。目前，该项目正在前期的准备工作。</p> |
| 募集资金投资项目          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 募集资金投资项目          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 募集资金投资项目          | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 先期投入及置换情况         | 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 | <p>适用</p> <p>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，使用时间不超过 6 个月。2011 年 3 月 22 日公司已将上述资金合计 8000 万元人民币全部归还并存入募集资金专用账户。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 项目实施出现募集          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 募集资金采取了专户存储制度。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用            |

## （二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。

## 三、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

|                        |                                                                      |               |   |        |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|---|--------|
| 2011 年 1-9 月预计的经营业绩    | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%                                         |               |   |        |
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：                                             | 20.00%        | ～ | 50.00% |
| 2010 年 1-9 月经营业绩       | 归属于上市公司股东的净利润（元）：                                                    | 58,109,128.79 |   |        |
| 业绩变动的原因说明              | 因下半年投产新店数量存在不确定性，市场物价上涨、人工成本变动幅度也具有不确定性，以及各种市场因素的变化，可能会对经营业绩的变动产生影响。 |               |   |        |

## 四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

### （一）会计师事务所意见

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

### （二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共筹备召开九次会议，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。会议的具体情况如下：

1. 2011年1月10日，公司第二届董事会第一次临时会议北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应参加董事9人，实际参加董事9

人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于修改公司章程的议案》；
- ② 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- ③ 审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- ④ 审议《关于重新修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》；
- ⑤ 审议《关于制定公司〈内幕信息保密制度〉的议案》；
- ⑥ 审议《关于〈关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》；
- ⑦ 审议《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期权激励计划的相关事宜的议案》；
- ⑧ 审议《关于〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；
- ⑨ 审议《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

2. 2011 年 1 月 24 日，公司第二届董事会第二次临时会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应参加董事 9 人，实际参加董事 8 人，未参加会议的董事委托其他董事行使权利。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于购买资产及项目合作的议案》。

3. 2011 年 3 月 12 日，公司第二届董事会第二次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《2010 年度审计报告》；
- ② 审议《2010 年度总经理工作报告》；
- ③ 审议《2010 年度董事会工作报告》；
- ④ 审议《2010 年度报告及其摘要》；
- ⑤ 审议《2010 年度财务决算报告》；
- ⑥ 审议《2010 年度利润分配预案》；
- ⑦ 审议《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- ⑧ 审议《2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；
- ⑨ 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审

计机构的议案》；

⑩ 审议《关于聘任周长玲女士为公司董事的议案》；

⑪ 审议《关于聘任朱珍明先生为公司副总经理的议案》；

⑫ 审议《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》；

⑬ 审议《关于使用超募资金租赁南京房产开办新店的议案》；

⑭ 审议《关于使用超募资金租赁北京安立路房产开办新店的议案》；

⑮ 审议《关于制定〈北京湘鄂情股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》；

⑯ 审议《关于制定〈北京湘鄂情股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》；

⑰ 审议《关于制定〈北京湘鄂情股份有限公司关于规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》；

⑱ 审议《关于提请召开 2010 年度股东大会的议案》。

4. 2011 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第三次临时会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10%股份的议案》；

② 审议《关于变更募集资金项目“新建湘鄂情绿色食品配送基地项目”的议案》；

③ 审议《关于变更超募资金项目“新建湖北孝感湘鄂情酒店项目”的议案》；

④ 审议《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

5. 2011 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第三次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于〈公司 2011 年第一季度报告〉的议案》；

② 审议《关于聘任陈静茹女士为公司独立董事的议案》；

③ 审议《关于选举祝卫先生为审计委员会主任的议案》；

- ④ 审议《关于聘任周智先生为公司董事的议案》;
- ⑤ 审议《关于签订募集资金四方监管协议的议案》;
- ⑥ 审议《关于提请召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

6. 2011 年 4 月 20 日, 公司第二届董事会第四次临时会议以通讯方式召开。会议应到董事 7 人, 实到董事 7 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于整体转让武汉台北路 72 号项目的议案》。

7. 2011 年 5 月 5 日, 公司第二届董事会第五次临时会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 7 人, 实到董事 7 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于签订与中信银行武汉分行合作协议的议案》。

8. 2011 年 5 月 20 日, 公司第二届董事会第六次临时会议以通讯形式召开。会议应到董事 9 人, 实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于购买武汉解放路房产意向协议的议案》;
- ② 审议《关于拟向江苏银行北京分行申请授信贷款的议案》。

9. 2011 年 6 月 25 日, 公司第二届董事会第七次临时会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人, 实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于向中国民生银行申请二亿元综合授信额度的议案》;
- ② 审议《关于聘任内控委员会委员的议案》;
- ③ 审议《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内, 公司董事会共筹备召开四次股东大会会议, 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。会议的具体情况如下:

1. 2011 年 1 月 27 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 8 名, 其所持有效表决权的股份总数为 104,154,900 股, 占公司有表决权总股份数的 52.08%, 会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于修改公司章程的议案》;

- ② 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》;
- ③ 审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》;
- ④ 审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》;
- ⑤ 审议《关于重新修订〈募集资金管理制度〉的议案》。

2. 2011 年 4 月 8 日, 公司 2011 年第二次临时股东大会在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 10 名, 其所持有效表决权的股份总数为 104, 340, 500 股, 占公司有表决权总股份数的 52.17%。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于变更募集资金项目“新建湘鄂情绿色食品配送基地项目”的议案》;
- ② 审议《关于变更超募资金项目“新建湖北孝感湘鄂情酒店项目”的议案》。

3. 2011 年 4 月 15 日, 公司 2010 年度股东大会在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 13 名, 其所持有效表决权的股份总数为 104, 302, 501 股, 占公司有表决权总股份数的 52.15%。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《2010 年度董事会工作报告》;
- ② 审议《2010 年度监事会工作报告》;
- ③ 审议《2010 年度报告及其摘要》;
- ④ 审议《2010 年度财务决算报告》;
- ⑤ 审议《2010 年度利润分配预案》;
- ⑥ 审议《2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》;
- ⑦ 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》;
- ⑧ 审议《关于聘任周长玲女士为公司董事的议案》;
- ⑨ 审议《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》;
- ⑩ 审议《关于制定〈北京湘鄂情股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》。

4. 2011 年 5 月 7 日，公司 2011 年第三次临时股东大会在湖北省武汉市武昌区体育馆路特 1 号湘鄂情洪山店召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 14 名，其所持有效表决权的股份总数为 104,472,511 股，占公司有表决权总股份数的 52.24%。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于聘任陈静茹女士为公司独立董事的议案》；
- ② 审议《关于聘任周智先生为公司董事的议案》。

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

2011 年 3 月 22 日公司第二届董事会第三次临时会议通过了《关于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10%股份的议案》，与新华信托股份有限公司签订《股份转让协议》，公司以 6.53 元/股的价格收购新华信托持有的“\*ST 中农”3042 万股股份，收购总金额总计 19,864.26 万元，占该公司总股本的 10%。

报告期内，公司未发生参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

### 四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

1. 2011 年 3 月 12 日公司第二届董事会第二次会议通过了《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》，3 月 21 日公司分别与中轴路店原两名少数股东北京特雷西投资咨询有限公司、贺珊珊签订了《股权转让价款支付协议》，股权转让价款共计 4,159.80 万元。按协议约定，公司于 4 月 28 日全额支付了股权收购款。目前，中轴路店股东变更的相应工商登记备案手续正在办理之中。本报告期内公司因收购该项股权实现净利润 579,074.12 元。

2. 2011 年 3 月 22 日公司第二届董事会第三次临时会议通过了《关于收购中垦农业资源开发股份有限公司 10%股份的议案》，与新华信托股份有限公司签订《股份转让协议》，公司以 6.53 元/股的价格收购新华信托持有的“\*ST 中农”3042 万股股份，收购总金额总计 19,864.26 万元，占该公司总股本的 10%。4 月

2 日与新华信托签订了《股份转让补充协议》，经咨询证券登记机构和交易所后，对转让股份的细节和资金管理重新作出安排。4 月 11 日公司向新华信托支付了全部股权转让款，4 月 12 日公司在上海证券交易所办理完股权过户手续。本报告期内公司因收购该项股份实现投资收益 7,049.53 元。

## 五、股权激励计划实施情况

1. 2011 年 1 月 12 日，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，并上报中国证监会备案。相关内容已在 2011 年 1 月 12 日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上对外披露。

2. 得知经中国证监会审核无异议后，2011 年 7 月 13 日，公司召开了 2011 年第四次临时股东大会，审议通过了前述股票期权激励计划相关议案。相关内容已在 2011 年 7 月 14 日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上对外披露。

3. 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〈股票期权激励计划（草案）〉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》，确定了本次股票期权的授予日为 2011 年 7 月 13 日，公司授予激励对象 1050 万份股票期权，其中首次授予股票期权 948 万份，预留股票期权 102 万份，预留部分占本激励计划拟授予股票期权数量总额的 9.71%。相关内容已在 2011 年 7 月 15 日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上对外披露。

4. 截止半年报披露日期，股票期权授予登记工作已经完成。

## 六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，未发生重大担保事项；不存在为控股股东及其他关联方、任何非

法人单位或个人提供担保的情形。

公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

## 八、重大合同及其履行情况

### (一) 重大合同

#### 1. 商标使用许可合同

| 被许可方            | 许可商标 | 许可方式 | 许可年限                                | 许可费用                     | 备注   |
|-----------------|------|------|-------------------------------------|--------------------------|------|
| 北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司 | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2010 年 6 月 30 日至<br>2011 年 6 月 30 日 | 按年营业额<br>3%收取            | 续签一年 |
| 北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司  | 湘鄂春  | 有偿使用 | 2010 年 1 月 1 日至<br>2012 年 12 月 31 日 | 5 万元/月                   |      |
| 深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司  | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2009 年 1 月 8 日至<br>2014 年 1 月 7 日   | 按年营业额<br>1%收取, 第<br>一年免收 |      |
| 成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司   | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2010 年 6 月 30 日至<br>2011 年 6 月 30 日 | 按年营业额<br>3%收取            | 续签一年 |
| 深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司 | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2009 年 7 月 1 日至<br>2012 年 6 月 30 日  | 按年营业额<br>1%收取            |      |

注:

公司于 2011 年 6 月 29 日分别与北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司、成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司签订了《商标使用许可合同》，续签期限为一年。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司有加盟店五家，分别是：北京世纪金源店、湘鄂春、深圳新洲店、成都寒舍店、深圳上林苑店。

#### 2. 特许经营合同

| 加盟方             | 加盟期限                                | 服务费                                     | 备注       |
|-----------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|----------|
| 北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司 | 2010 年 6 月 30 日至<br>2011 年 6 月 30 日 | 年营业额的 3%                                | 续签一年     |
| 北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司  | 2010 年 1 月 1 日至<br>2012 年 12 月 31 日 | 前三年不收取，以后按营<br>业情况定                     | 加盟主体发生变化 |
| 深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司  | 2009 年 1 月 8 日至<br>2014 年 1 月 7 日   | 加盟期内不收取                                 |          |
| 成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司   | 2010 年 6 月 30 日至<br>2011 年 6 月 30 日 | 年营业额的 3%                                | 续签一年     |
| 深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司 | 2009 年 7 月 1 日至<br>2012 年 6 月 30 日  | 前一年不收取，以后按营<br>业额情况定，最高不超过<br>年度总营业额 3% |          |
| 合 计             |                                     |                                         |          |

注:

公司于 2011 年 6 月 29 日分别与北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司、成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司签订了《特许经营合同》，续签期限为一年。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司还有加盟店五家，分别是：北京世纪金源店、湘鄂春、深圳新洲店、成都寒舍店、深圳上林苑店。

### 3. 房屋租赁合同

公司为开设新的门店，对外签订房屋租赁合同如下：

| 合同名称及<br>签约时间         | 出租方            | 新店名称      | 租赁房产              | 面积<br>(平方米) | 租赁费用                                                                                      | 租赁期限                                                                 |
|-----------------------|----------------|-----------|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 《租赁合同书》2011 年 3 月 7 日 | 南京稼粟投资管理有限公司   | 南京北京东路店   | 南京市玄武区北京东路 40 号   | 5000        | 前三年每年租金为 3,285,000 元，房屋租金每三年房屋租金递增 5%，即第二个三年每年租金为 3,449,250 元。前三年租金每半年支付一次，为 1,642,500 元。 | 租赁期限为自合同生效之日计算为期叁年，即自 2011 年 3 月 12 日至 2014 年 3 月 11 日。合同约定我方可连续租赁六年 |
| 《租赁合同》2011 年 4 月 26 日 | 上海嘉定万达投资有限公司   | 湘鄂情源上海江桥店 | 上海市江桥万达广场购物中心 3 层 | 860.57      | 前两年每月每平米 120 元；第三年 126 元；第四年 132 元；第五年 139 元                                              | 五年                                                                   |
| 《租赁合同》2011 年 5 月 5 日  | 武汉经开万达广场投资有限公司 | 武汉经开店     | 湖北省武汉市经开区万达广场     | 3039.19     | 2011 年 8 月 26 日起计，前两年每月 121,567.6 元，第三年起，每年租金递增 5%                                        | 十年                                                                   |

|                       |                 |             |                     |         |                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
|-----------------------|-----------------|-------------|---------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 《广州市房屋租赁合同》2011年6月28日 | 广州中森食博汇酒店管理有限公司 | 广州天河店       | 天河区广园东路路博汇街6号       | 6166.3  | 2011年8月1日至2013年7月31日租金为：328,244元；2013年8月1日至2014年7月31日租金为：338,091元；2014年8月1日至2015年7月31日租金为：348,234元；2015年8月1日至2016年7月31日租金为：358,681元；2016年8月1日至2017年7月31日租金为：369,441元；2017年8月1日至2018年7月31日租金为：380,524元；2018年8月1日至2019年7月31日租金为：391,940元 | 2011年8月1日至2019年7月31日  |
| 《房屋租赁合同》2011年6月18日    | 海南中星实业有限公司      | 海口湘鄂情店      | 海口市滨海大道32号          | 4387    | 第一个三年：每月每平方米为：人民币大写：柒拾元整，70元；第二个三年：每月每平方米为：人民币大写：捌拾元整，80元；后四年：每月每平方米为：人民币大写：玖拾元整，90元。                                                                                                                                                  | 2010年6月1日至2020年5月30日止 |
| 《租赁合同》2011年6月30日      | 武汉万达东湖置业有限公司    | 武汉汉街店       | 湖北省武汉市中央文化区商业步行街    | 12924   | 2011年7月1日起计，前两年每月775,440元，第三年起，每年租金递增5%                                                                                                                                                                                                | 十年                    |
| 《房屋租赁合同》2011年7月1日     | 安徽欧联投资发展有限公司    | 合肥天鹅湖店      | 合肥天鹅湖购物中心C座         | 7206.2  | 第一年至第三年7916.95元/天；第四年至第六年8277.26元/天；第七年至第九年8655.58元/天；第十年9052.82元/天                                                                                                                                                                    | 2011年7月1日至2021年7月1日   |
| 《租赁合同》2011年7月26日      | 北京金源时代购物中心有限公司  | 湘鄂情源北京金源时代店 | 北京市海淀区远大路1号金源时代购物中心 | 1106.58 | 月租金总金额为人民币85705.65元；自第三年开始，每两年环比增长5%。第三年开始，每两年环比增长6%。                                                                                                                                                                                  | 十年                    |

#### 4. 股权转让协议

| 合同名称         | 股权转让方         | 转让价款        | 签订日期       | 履行情况 |
|--------------|---------------|-------------|------------|------|
| 《股权转让价款支付协议》 | 贺珊珊           | 2,079.9万元   | 2011年3月1日  | 履行完毕 |
| 《股权转让价款支付协议》 | 北京特雷西投资咨询有限公司 | 2,079.9万元   | 2011年3月1日  | 履行完毕 |
| 《股份转让协议》     | 新华信托股份有限公司    | 19,864.26万元 | 2011年3月21日 | 履行完毕 |

## 5. 购买资产合同

| 合同名称                         | 物业转让方         | 转让价款     | 标的                       | 签订日期       | 履行情况 |
|------------------------------|---------------|----------|--------------------------|------------|------|
| 《购房意向协议书》                    | 武汉港昌房地产开发有限公司 | 16,016万元 | 房屋面积6743.56m²            | 2011年5月26日 | 履行中  |
| 《微波加热设备和车辆的相关资产、专利转让及人员安置合同》 | 百万庄园投资集团有限公司  | 2,000万元  | 设备为1700万元，专利及专利申请权为300万元 | 2011年5月    | 履行中  |

## 6. 授信合同

| 合同名称        | 银行名称           | 额度      | 签订日期            | 履行情况 |
|-------------|----------------|---------|-----------------|------|
| 《最高额综合授信合同》 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 8000 万元 | 2011 年 5 月 30 日 | 已获授信 |

## 九、承诺事项

### （一）发行前股份限制流通及自愿锁定承诺

本公司股东、董事、监事和高级管理人员自愿做出锁定股份的承诺如下：

1、本公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东深圳市湘鄂情投资控股有限公司、周智、孟菲和孟璇承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，孟凯在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过持有的湘鄂情可转让股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让其所持有的湘鄂情的股份。

2、持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员（闫肃、陈景俊、朱珍明、王玉平、孟辉、刘小麟、罗水莲）承诺：所持有湘鄂情的股份，自湘鄂情的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；除了前述锁定期外，在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过各自所持有湘鄂情可转让股份总数的百分之二十

五，在离职后半年内不转让各自所持有的湘鄂情的股份。

3、在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万及 5 万股以上的（除闫肃、陈景俊外）自然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购；对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起满三十六个月后的第一年只能转让 50%，第二年转让 25%，第三年转让 25%。

在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万股以下的自然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购。对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让。

4、公司其他股东承诺：自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本股东所持有的湘鄂情的股份，也不由湘鄂情回购其所持有的股份。如果公司在首次公开发行股票前十二个月内（以刊登招股说明书为基准日）进行过增资扩股或股东所持公司股份发生转让，自持有新增股份或受让股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内，不转让本股东所持有的该部分股份。

## （二）避免同业竞争的承诺

1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东——周智、孟菲、孟璇于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“一、本人依照中国法律法规被确认为股份公司的实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可能取代股份公司产品的业务活动；

二、本人如从任何第三方获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司；

三、本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展；在社会上、客户中散布对股份公司不利的消息或信息；利用本人的控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展；直接或间接从股份公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本人的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象与企业形象等。”

2、深圳湘鄂情投资控股有限公司于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“一、在今后的生产经营中将避免与股份公司发生同业竞争，不投资（包括但不限于收购、兼并或新设）与股份公司构成同业竞争的项目；

二、不利用实际控制人的地位达成任何不利于股份公司及股份公司中小股东利益的交易或安排；

三、不利用现有的采购、销售渠道或客户资源或优势从事一切不利于或可能不利于股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的采购、销售渠道和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展，损害股份公司的利益；

四、不在客户中散布对股份公司不利的消息或信息；

五、不利用控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展的情形；

六、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司的其他竞争行为。该等竞争行为包括但不限于直接或间接从股份公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将股份公司生产或代理的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象和企业形象等。”

报告期内，公司承诺股东均遵守了所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履行中。

## 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

## 十一、报告期内对外披露的重大信息索引

| 公告编号     | 公告日期       | 公告内容                                                 | 信息披露媒体                      |
|----------|------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 2011-001 | 2011年1月12日 | 第二届董事会第一次临时会议决议公告                                    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 2011年1月12日 | 第二届监事会第一次临时会议决议公告                                    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-003 | 2011年1月12日 | 关于召开2011年第一次临时股东大会的公告                                | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-004 | 2011年1月12日 | 关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的公告                           | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-005 | 2011年1月27日 | 关于购买资产及项目合作的公告                                       | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-006 | 2011年1月27日 | 第二届董事会第二次临时会议决议公告                                    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-007 | 2011年1月28日 | 2011年第一次临时股东大会决议公告                                   | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-008 | 2011年2月28日 | 2010年度业绩快报                                           | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-009 | 2011年3月15日 | 第二届董事会第二次会议决议公告                                      | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-010 | 2011年3月15日 | 第二届监事会第二次会议决议公告                                      | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-011 | 2011年3月15日 | 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%股权等三个项目的公告 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-012 | 2011年3月15日 | 北京湘鄂情股份有限公司2010年年度报告摘要                               | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-013 | 2011年3月23日 | 关于归还募集资金的公告                                          | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-014 | 2011年3月23日 | 重大事项停牌公告                                             | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-015 | 2011年3月24日 | 第二届董事会第三次临时会议决议公告                                    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-016 | 2011年3月24日 | 第二届监事会第二次临时会议决议的公告                                   | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |

|          |            |                            |                             |
|----------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2011-017 | 2011年3月24日 | 关于举行2010年年度报告网上说明会的公告      | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-018 | 2011年3月24日 | 关于收购中垦农业资源开发股份有限公司股份的公告    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-019 | 2011年3月24日 | 关于召开2011年第二次临时股东大会的通知      | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-020 | 2011年3月25日 | 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》和巨潮资讯网 |
| 2011-021 | 2011年3月25日 | 关于召开2010年年度股东大会通知的公告       | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-022 | 2011年4月7日  | 关于收购 ST 中农股权补充协议的公告        | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-023 | 2011年4月9日  | 2011年第二次临时股东大会决议公告         | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-024 | 2011年4月14日 | 关于 ST 中农股份过户的公告            | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-025 | 2011年4月16日 | 2010年年度股东大会决议公告            | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-026 | 2011年4月19日 | 第二届董事会第三次会议决议公告            | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-027 | 2011年4月19日 | 第二届监事会第三次会议决议的公告           | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-028 | 2011年4月19日 | 关于召开2011年第三次临时股东大会的通知      | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-029 | 2011年4月19日 | 于签订募集资金四方监管协议的公告           | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-030 | 2011年4月19日 | 2011年一季度报告                 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-031 | 2011年4月22日 | 第二届董事会第四次临时会议决议公告          | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-032 | 2011年4月22日 | 关于整体转让武汉台北路72号项目的公告        | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-033 | 2011年5月3日  | 关于变更2011年第三次临时股东大会时间、地点的公告 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-034 | 2011年5月6日  | 关于签订与中信银行武汉分行合作协议的公告       | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-035 | 2011年5月6日  | 第二届董事会第五次临时会议决议公告          | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-036 | 2011年5月10日 | 2011年第三次临时股东大会的决议公告        | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-037 | 2011年5月31日 | 第二届董事会第六次临时会议决议公告          | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-038 | 2011年5月31日 | 关于购买武汉解放路房产意向              | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |

|          |            |                      |                             |
|----------|------------|----------------------|-----------------------------|
|          |            | 的公告                  | 《证券时报》和巨潮资讯网                |
| 2011-039 | 2011年6月28日 | 湘鄂情独立董事公开征集委托投票权报告书  | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-040 | 2011年6月28日 | 湘鄂情2011年第四次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2011-041 | 2011年6月28日 | 第二届董事会第七次临时会议决议公告    | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |

## 第七节 财务报告

### 审计报告

信会师报字（2011）第 82134 号

北京湘鄂情股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京湘鄂情股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年 1 月-6 月的利润表和合并利润表、2011 年 1 月-6 月的现金流量表和合并现金流量表、2011 年 1 月-6 月的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 月-6 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年八月二十一日

## 资产负债表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           |                | 年初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：       |                |                |                |                |
| 货币资金        | 327,244,404.97 | 209,662,061.10 | 619,850,974.42 | 440,082,656.48 |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        |                |                |                |                |
| 应收账款        | 31,088,620.25  | 6,464,125.01   | 21,180,127.99  | 5,334,185.64   |
| 预付款项        | 283,859,696.49 | 166,956,137.69 | 174,982,415.28 | 61,175,494.00  |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        |                |                |                |                |
| 应收股利        |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 111,264,682.58 | 313,464,980.22 | 26,722,430.17  | 266,780,881.29 |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 53,624,583.65  | 13,156,474.08  | 49,955,553.84  | 17,274,137.17  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 807,081,987.94 | 709,703,778.10 | 892,691,501.70 | 790,647,354.58 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |
| 发放委托贷款及垫款   |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 198,849,649.53 | 629,319,370.71 |                | 397,071,721.18 |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 199,845,040.60 | 34,720,041.92  | 85,808,840.33  | 37,521,735.48  |
| 在建工程        | 21,966,282.89  | 3,057,347.14   | 154,653,592.23 | 5,008,366.77   |
| 工程物资        |                |                |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |                |
| 无形资产        | 6,034,756.23   | 4,821,867.85   | 6,508,804.95   | 4,988,448.98   |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          | 39,420,320.37  |                | 39,420,320.37  |                |
| 长期待摊费用      | 249,862,242.19 | 41,616,259.97  | 212,231,123.71 | 37,010,422.51  |
| 递延所得税资产     | 3,973,287.66   | 604,819.12     | 3,835,358.79   | 608,328.92     |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 719,951,579.47   | 714,139,706.71   | 502,458,040.38   | 482,209,023.84   |
| 资产总计          | 1,527,033,567.41 | 1,423,843,484.81 | 1,395,149,542.08 | 1,272,856,378.42 |
| 流动负债：         |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款          | 10,000,000.00    |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款       |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金          |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |                  |                  |
| 应付账款          | 76,109,185.47    | 14,174,162.20    | 89,989,331.63    | 17,100,111.84    |
| 预收款项          | 116,314,811.15   | 47,057,374.00    | 106,342,110.87   | 44,359,328.00    |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 7,027,870.86     | 2,897,345.28     | 2,039,830.13     | 1,521,624.71     |
| 应交税费          | 15,415,903.95    | 4,622,060.31     | 12,267,779.10    | 147,138.80       |
| 应付利息          | 156,444.44       | 156,444.44       |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款         | 34,111,850.14    | 101,731,639.69   | 14,061,717.53    | 49,357,624.65    |
| 应付分保账款        |                  |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债        | 6,486,781.82     | 6,486,781.82     |                  |                  |
| 流动负债合计        | 265,622,847.83   | 177,125,807.74   | 224,700,769.26   | 112,485,828.00   |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          | 700,000.00       | 700,000.00       | 700,000.00       | 700,000.00       |
| 递延所得税负债       |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 80,700,000.00    | 80,700,000.00    | 700,000.00       | 700,000.00       |
| 负债合计          | 346,322,847.83   | 257,825,807.74   | 225,400,769.26   | 113,185,828.00   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 资本公积          | 828,855,815.73   | 865,258,179.53   | 865,258,179.53   | 865,258,179.53   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 25,592,356.42    | 25,592,356.42    | 25,592,356.42    | 25,592,356.42    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |



北京湘鄂情股份有限公司 2011 半年度报告

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 126,262,547.43   | 75,167,141.12    | 75,661,606.81    | 68,820,014.47    |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,180,710,719.58 | 1,166,017,677.07 | 1,166,512,142.76 | 1,159,670,550.42 |
| 少数股东权益        |                  |                  | 3,236,630.06     |                  |
| 所有者权益合计       | 1,180,710,719.58 | 1,166,017,677.07 | 1,169,748,772.82 | 1,159,670,550.42 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,527,033,567.41 | 1,423,843,484.81 | 1,395,149,542.08 | 1,272,856,378.42 |

利润表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 605,320,357.50 | 155,499,357.74 | 443,755,561.74 | 136,943,849.80 |
| 其中：营业收入               | 605,320,357.50 | 155,499,357.74 | 443,755,561.74 | 136,943,849.80 |
| 利息收入                  |                |                |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |                |                |
| 二、营业总成本               | 532,992,678.54 | 148,421,558.14 | 377,898,086.62 | 117,862,353.76 |
| 其中：营业成本               | 192,487,199.39 | 48,740,733.60  | 147,298,184.90 | 46,347,750.47  |
| 利息支出                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |                |                |
| 退保金                   |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |                |                |
| 营业税金及附加               | 33,575,690.32  | 8,552,464.66   | 24,727,971.28  | 7,531,911.73   |
| 销售费用                  | 228,214,589.47 | 50,544,118.10  | 142,230,386.69 | 30,880,827.76  |
| 管理费用                  | 73,647,100.76  | 40,242,848.20  | 61,054,056.56  | 16,000,558.58  |
| 财务费用                  | 4,520,535.73   | 355,432.76     | 2,588,106.69   | -312,441.17    |
| 资产减值损失                | 547,562.87     | -14,039.18     | -619.50        |                |
| 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）       | 7,049.53       | 7,049.53       |                | 1,932,892.84   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 72,334,728.49  | 7,084,849.13   | 65,857,475.12  | 21,014,388.88  |



## 北京湘鄂情股份有限公司 2011 半年度报告

|                     |               |              |               |               |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入             | 1,966,083.39  | 1,372,665.92 | 879,535.92    | 133,072.78    |
| 减：营业外支出             | 41,218.71     | 5,320.26     | 731,055.40    | 147,710.70    |
| 其中：非流动资产处置损失        | 16,203.42     |              | 375,424.25    | 21,221.48     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 74,259,593.17 | 8,452,194.79 | 66,005,955.64 | 20,999,750.96 |
| 减：所得税费用             | 21,699,646.41 | 2,105,068.14 | 18,602,998.77 | 5,398,166.60  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 52,559,946.76 | 6,347,126.65 | 47,402,956.87 | 15,601,584.36 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 50,600,940.62 | 6,347,126.65 | 44,995,325.67 | 15,601,584.36 |
| 少数股东损益              | 1,959,006.14  |              | 2,407,631.20  |               |
| 六、每股收益：             |               |              |               |               |
| （一）基本每股收益           | 0.25          | 0.03         | 0.22          | 0.08          |
| （二）稀释每股收益           | 0.25          | 0.03         | 0.22          | 0.08          |
| 七、其他综合收益            |               |              |               |               |
| 八、综合收益总额            | 52,559,946.76 | 6,347,126.65 | 47,402,956.87 | 15,601,584.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 50,600,940.62 | 6,347,126.65 | 44,995,325.67 | 15,601,584.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 1,959,006.14  |              | 2,407,631.20  |               |

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

## 现金流量表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目              | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 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  | 595,187,523.26 | 155,548,004.66 | 435,619,182.62 | 135,123,008.48 |
| 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                   |                |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 47,255,268.55  | 42,632,967.56  | 67,788,762.80  | 32,310,649.47  |
| 经营活动现金流入小计                | 642,442,791.81 | 198,180,972.22 | 503,407,945.42 | 167,433,657.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 214,206,194.52 | 55,953,499.12  | 166,319,367.05 | 53,177,174.91  |
| 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           | 116,597,973.92 | 37,381,574.69  | 79,254,378.68  | 29,198,518.57  |
| 支付的各项税费                   | 57,508,052.66  | 11,470,896.00  | 46,656,040.22  | 14,033,042.21  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 143,477,404.00 | 58,511,739.04  | 137,495,483.00 | 58,146,552.53  |
| 经营活动现金流出小计                | 531,789,625.10 | 163,317,708.85 | 429,725,268.95 | 154,555,288.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 110,653,166.71 | 34,863,263.37  | 73,682,676.47  | 12,878,369.73  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |                | 28,040,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,581.06       | 69,242.00      | 117,958.00     | 350.00         |
| 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            |                | 139,600,000.00 | 196,245.00     | 196,245.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 9,581.06       | 139,669,242.00 | 314,203.00     | 28,236,595.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 236,898,517.22 | 133,482,300.75 | 112,859,045.29 | 4,870,616.44   |
| 投资支付的现金                   | 256,370,800.00 | 256,170,800.00 |                | 276,940,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现             |                | 95,300,000.00  | 100,052,135.48 | 23,457,674.21  |

|                     |                 |                 |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 金                   |                 |                 |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 493,269,317.22  | 484,953,100.75  | 212,911,180.77  | 305,268,290.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -493,259,736.16 | -345,283,858.75 | -212,596,977.77 | -277,031,695.65 |
| 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           | 90,000,000.00   | 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      |                 |                 | 827,780.62      | 53,220,407.94   |
| 筹资活动现金流入小计          | 90,000,000.00   | 80,000,000.00   | 827,780.62      | 53,220,407.94   |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                 |                 | 59,160,000.00   | 58,410,956.10   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                 | 2,160,000.00    |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 | 17,222,727.60   | 56,773,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计          |                 |                 | 76,382,727.60   | 115,183,956.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 90,000,000.00   | 80,000,000.00   | -75,554,946.98  | -61,963,548.16  |
| 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      | -292,606,569.45 | -230,420,595.38 | -214,469,248.28 | -326,116,874.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 619,850,974.42  | 440,082,656.48  | 905,963,550.67  | 849,883,448.18  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 327,244,404.97  | 209,662,061.10  | 691,494,302.39  | 523,766,574.10  |

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额                      |                |               |          |               |                |               |    |                |                     | 上年金额                      |                |                |          |          |                |               |               |                |                     |                  |
|-----------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益               |                |               |          |               |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益               |                |                |          |          |                |               |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 实收<br>资本<br>（或<br>股<br>本） | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                     | 实收<br>资本<br>（或<br>股<br>本） | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股  | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他            |                |                     |                  |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00            | 865,258,179.53 |               |          | 25,592,356.42 |                | 75,661,606.81 |    | 3,236,630.06   | 1,169,748,772.82    |                           | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |          |          | 17,961,912.17  |               | 82,269,872.77 |                | 3,576,593.40        | 1,169,066,557.87 |
| 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            | 865,258,179.53 |               |          | 25,592,356.42 |                | 75,661,606.81 |    | 3,236,630.06   | 1,169,748,772.82    |                           | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |          |          | 17,961,912.17  |               | 82,269,872.77 |                | 3,576,593.40        | 1,169,066,557.87 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                           | -36,402,36     |               |          |               |                | 50,600,940    |    | -3,236,630     | 10,961,946          |                           |                |                |          |          | 7,630,444.     |               | -6,608,265    |                | -339,963.3          | 682,214.95       |

|                   |  |                        |  |  |  |  |                       |  |                       |                        |  |  |  |  |                      |  |                        |  |                       |                        |
|-------------------|--|------------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|-----------------------|------------------------|--|--|--|--|----------------------|--|------------------------|--|-----------------------|------------------------|
|                   |  | 3.80                   |  |  |  |  | .62                   |  | .06                   | .76                    |  |  |  |  | 25                   |  | .96                    |  | 4                     |                        |
| (一) 净利润           |  |                        |  |  |  |  | 50,60<br>0,940<br>.62 |  | 1,959<br>,006.<br>14  | 52,55<br>9,946<br>.76  |  |  |  |  |                      |  | 58,02<br>2,178<br>.29  |  | 4,160<br>,036.<br>66  | 62,18<br>2,214<br>.95  |
| (二) 其他综合收益        |  |                        |  |  |  |  |                       |  |                       |                        |  |  |  |  |                      |  |                        |  |                       |                        |
| 上述(一)和(二)小计       |  |                        |  |  |  |  | 50,60<br>0,940<br>.62 |  | 1,959<br>,006.<br>14  | 52,55<br>9,946<br>.76  |  |  |  |  |                      |  | 58,02<br>2,178<br>.29  |  | 4,160<br>,036.<br>66  | 62,18<br>2,214<br>.95  |
| (三) 所有者投入和减少资本    |  | -36,4<br>02,36<br>3.80 |  |  |  |  |                       |  | -5,19<br>5,636<br>.20 | -41,5<br>98,00<br>0.00 |  |  |  |  |                      |  |                        |  |                       |                        |
| 1. 所有者投入资本        |  | -36,4<br>02,36<br>3.80 |  |  |  |  |                       |  | -5,19<br>5,636<br>.20 | -41,5<br>98,00<br>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          |  |                        |  |  |  |  |                       |  |                       |                        |  |  |  |  | 7,630<br>,444.<br>25 |  | -64,6<br>30,44<br>4.25 |  | -4,50<br>0,000<br>.00 | -61,5<br>00,00<br>0.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |                        |  |  |  |  |                       |  |                       |                        |  |  |  |  | 7,630<br>,444.<br>25 |  | -7,63<br>0,444<br>.25  |  |                       |                        |
| 2. 提取一般风险准备       |  |                        |  |  |  |  |                       |  |                       |                        |  |  |  |  |                      |  |                        |  |                       |                        |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  | -57,000,000.00 |  | -4,500,000.00 | -61,500,000.00   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 200,000,000.00 | 828,855,815.73 |  |  | 25,592,356.42 |  | 126,262,547.43 |  |  | 1,180,710,719.58 | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |  |  | 25,592,356.42 |  | 75,661,606.81  |  | 3,236,630.06  | 1,169,748,772.82 |

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上年金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                       | 实收资本<br>(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          | 实收资本<br>(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              | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |       |      | 25,592,356.42 |        | 68,820,014.47 | 1,159,670,550.42 | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |       |      | 17,961,912.17 |        | 57,146,016.24 | 1,140,366,107.94 |
| 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 | 865,258,179.53 |       |      | 25,592,356.42 |        | 68,820,014.47 | 1,159,670,550.42 | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |       |      | 17,961,912.17 |        | 57,146,016.24 | 1,140,366,107.94 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |               |        | 6,347,126.65  | 6,347,126.65     |                |                |       |      | 7,630,444.25  |        | 11,673,998.23 | 19,304,442.48    |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 6,347,126.65  | 6,347,126.65     |                |                |       |      |               |        | 76,304,442.48 | 76,304,442.48    |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |               |                  |                |                |       |      |               |        |               |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 6,347,126.65  | 6,347,126.65     |                |                |       |      |               |        | 76,304,442.48 | 76,304,442.48    |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                |       |      |               |        |               |                  |                |                |       |      |               |        |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |               |                  |                |                |       |      |               |        |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |               |                  |                |                |       |      |               |        |               |                  |

|                  |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (四) 利润分配         |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  | 7,630,444.25  |  | -64,630,444.25 | -57,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  | 7,630,444.25  |  | -7,630,444.25  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  | -57,000,000.00 | -57,000,000.00   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |               |                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |  |  | 25,592,356.42 |  | 75,167,141.12 | 1,166,017,677.07 | 200,000,000.00 | 865,258,179.53 |  |  | 25,592,356.42 |  | 68,820,014.47  | 1,159,670,550.42 |

## 北京湘鄂情股份有限公司

### 2011 年 1 月 1 日-6 月 30 日财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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、孟庆恺等 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 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 20,000.00 万股，公司注册资本为 20,000.00 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 2 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。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一） 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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## (二) 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。

## (三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 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。

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，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。

## （六）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。

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。

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。

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。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### **2、 外币财务报表的折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期益。

## (九) 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（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；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

(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。

(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。

## (十) 应收款项

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司将 300 万元以上 (含 300 万元) 的应收款项, 确定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应收款项:

确定组合的依据

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 组合 1 | 在途结算款、押金、保证金及备用金         |
| 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 |

按组合计提坏账准备的计提方法

|      |         |
|------|---------|
| 组合 1 | 不计提坏账准备 |
| 组合 2 | 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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 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—4 年 | 30  | 30  |
| 4—5 年 | 50  | 50  |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、消耗性生物资产等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 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；资本公积不足冲减的，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：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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (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。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减

值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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、 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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别      | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率     |
|-----------|-----------|--------|----------|
| 房屋        | 25        | 5%     | 3.80%    |
| 建筑物       | 15        | 5%     | 6.30%    |
| 机器设备      | 5-10      | 5%     | 19%-9.5% |
| 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%      |
| 电器设备      | 5         | 5%     | 19%      |
| 楼面设备      | 5         | 5%     | 19%      |

#### 3、 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。

#### **4、 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。

### **(十四) 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。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。

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。

## (十五) 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：

| 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        |

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。

## 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。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。

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。

## 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

## **(十六) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## **(十七) 长期待摊费用**

### **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。

## **(十八) 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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

## (十九) 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。

## (二十) 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。

## **(二十一) 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**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **2、 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **(二十二) 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

(1) 融资租入资产：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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

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

#### 四、 企业合并及合并财务报表

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万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围           | 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期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 | 1000     | 投资、投资管理；投资咨询   | 10,000,000.00  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 山西湘鄂情餐饮有限公司   | 全资    | 太原  | 餐饮服务 | 200      | 餐馆投资与管理；餐饮投资咨询 | 2,000,000.00   |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 陕西湘鄂情餐饮投资有限公司 | 全资    | 西安  | 餐饮服务 | 3500     | 餐馆投资与管理；餐饮投    | 104,800,000.00 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围                                | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|------|------|----------|-------------------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                |       |      |      |          | 资咨询                                 |               |                     |         |          |        |        |                      |                                                       |
| 鄂州市湘鄂情生态农业有限公司 | 全资    | 鄂州   | 农业开发 | 500      | 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 | 5,000,000.00  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 北京湘鄂情投资管理有限公司  | 全资    | 北京   | 餐饮管理 | 1500     | 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，已批准的项目         | 15,000,000.00 |                     | 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      | 餐饮管理及咨询服务                           | 5,000,000.00  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 北京大成路湘鄂情餐饮有限公司 | 全资    | 北京   | 餐饮服务 | 200      | 中餐服务（含冷荤）、                          | 2,000,000.00  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质            | 注册资本(万元) | 经营范围                     | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----|-----------------|----------|--------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                  |       |     |                 |          | 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            | 1050     | 中餐服务(含冷荤)、销售酒水、饮料        | 10,500,000.00 |                     | 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      | 销售蔬菜、水果、鲜肉、酒店用品、厨房用品等    | 2,000,000.00  |                     | 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      | 中餐(含冷荤凉菜)、饮料、酒           | 2,000,000.00  |                     | 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<br>200 万 |          | 为劳动者介绍用人单位;推荐劳动者,开展职业指导、 | 10,500,000.00 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围                           | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|----------|--------------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                |       |     |      |          | 人力资源管理服务；收集发布执业供求信息；组织执业招聘洽谈会。 |               |                     |         |          |        |        |                      |                                                       |
| 江苏湘鄂情餐饮投资有限公司  | 全资    | 南京  | 餐饮服务 | 1000     | 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  | 10,000,000.00 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司 | 全资    | 北京  | 餐饮服务 | 500      | 餐饮服务                           | 15,000,000.00 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

## 2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围                      | 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期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      | 饮食服务, 零售包装食品、国产卷烟         | 17,954,728.12 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 西藏湘鄂情餐饮有限公司     | 全资    | 拉萨  | 餐饮服务 | 100      | 餐饮、会议接待                   | 4,500,000.00  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 上海湘鄂情酒楼有限公司     | 全资    | 上海  | 餐饮服务 | 1000     | 大型饭店(含熟食卤味), 酒零售。卷烟、雪茄烟销售 | 37,550,000.00 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司 | 全资    | 北京  | 餐饮服务 | 500      | 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      | 制售中餐(含冷荤); 销售饮料,          | 42,705,758.88 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围                         | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|----------|------------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                |       |     |      |          | 酒                            |                |                     |         |          |        |        |                      |                                                       |
| 北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司 | 全资    | 北京  | 餐饮服务 | 100      | 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 | 5000     | 餐饮业投资;投资管理咨询;主食、热菜、凉菜;小吃;点心  | 121,832,710.28 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |
| 湖南湘鄂情餐饮投资有限公司  | 全资    | 长沙  | 餐饮服务 | 200      | 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      | 中餐(主食热菜)制售,预                 | 1,534,023.87   |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |                                                       |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围                     | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|----------|--------------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|       |       |     |      |          | 包装酒类、饮料的零售，卷烟、雪茄烟销售，会展服务 |         |                     |         |          |        |        |                      |                                                       |

## (二) 合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

| 项 目    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 3,368,024.51   | 3,535,889.09   |
| 银行存款   | 323,876,380.46 | 615,315,085.33 |
| 其他货币资金 |                | 1,000,000.00   |
| 合 计    | 327,244,404.97 | 619,850,974.42 |

注：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

| 种类                   | 期末余额          |        |            |        | 期初余额          |        |            |        |
|----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                      | 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 |               |        |            |        |               |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 32,005,137.31 | 100    | 916,517.06 | 100    | 21,735,484.03 | 100    | 555,356.04 | 100    |
| 组合 1：消费挂账款           | 32,005,137.31 | 100    | 916,517.06 | 100    | 21,735,484.03 | 100    | 555,356.04 | 100    |
| 组合小计                 | 32,005,137.31 | 100    | 916,517.06 | 100    | 21,735,484.03 | 100    | 555,356.04 | 100    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 |               |        |            |        |               |        |            |        |

| 种类 | 期末余额          |           |            |           | 期初余额          |           |            |           |
|----|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|-----------|------------|-----------|
|    | 账面余额          |           | 坏账准备       |           | 账面余额          |           | 坏账准备       |           |
|    | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) |
| 账款 |               |           |            |           |               |           |            |           |
| 合计 | 32,005,137.31 | 100       | 916,517.06 | 100       | 21,735,484.03 | 100       | 555,356.04 | 100       |

注：期末应收账款余额较期初应收账款余额增加 46.78% 的主要原因为部分挂账款尚未结算。

## 2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄       | 期末余额          |           |            | 期初余额          |           |            |
|----------|---------------|-----------|------------|---------------|-----------|------------|
|          | 账面余额          |           | 坏账准备       | 账面余额          |           | 坏账准备       |
|          | 金额            | 比例<br>(%) |            | 金额            | 比例<br>(%) |            |
| 1 年以内    | 29,461,515.31 | 92.04     | 502,651.46 | 20,121,513.03 | 92.57     | 338,995.64 |
| 其中：在途结算款 | 4,328,942.13  | 13.53     |            | 3,171,731.03  | 14.59     |            |
| 1—2 年    | 1,912,174.00  | 5.97      | 191,217.40 | 1,214,846.00  | 5.59      | 119,967.40 |
| 2—3 年    | 239,779.00    | 0.75      | 47,955.80  | 361,174.00    | 1.66      | 72,234.80  |
| 3 年以上    | 391,669.00    | 1.22      | 174,692.40 | 37,951.00     | 0.17      | 24,158.20  |
| 3—4 年    | 139,903.00    | 0.44      | 41,970.90  | 19,704.00     | 0.09      | 5,911.20   |
| 4—5 年    | 238,089.00    | 0.74      | 119,044.50 |               | -         |            |
| 5 年以上    | 13,677.00     | 0.04      | 13,677.00  | 18,247.00     | 0.08      | 18,247.00  |
| 合计       | 32,005,137.31 | 100.00    | 916,517.06 | 21,735,484.03 | 100.00    | 555,356.04 |

3、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转至本公司银行账户。上述款项不存在回收风险，故未计提坏账准备。

4、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## （三）其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末余额           |        |              |        | 期初余额          |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                         | 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   |                |        |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 112,800,953.81 | 100.00 | 1,536,271.23 | 100.00 | 28,072,052.11 | 100.00 | 1,349,621.94 | 100.00 |
| 组合 1: 押金、保证金及备用金        | 89,944,933.48  | 79.73  |              |        | 19,673,821.39 | 70.08  |              |        |
| 组合 2: 往来款               | 6,740,000.00   | 5.98   |              |        |               |        |              |        |
| 组合 3: 其他款项              | 16,116,020.33  | 14.29  | 1,536,271.23 | 100.00 | 8,398,230.72  | 29.92  | 1,349,621.94 | 100.00 |
| 组合小计                    | 112,800,953.81 | 100.00 | 1,536,271.23 | 100.00 | 28,072,052.11 | 100.00 | 1,349,621.94 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |               |        |              | 100.00 |
| 合计                      | 112,800,953.81 | 100.00 | 1,536,271.23 | 100.00 | 28,072,052.11 | 100.00 | 1,349,621.94 | 100.00 |

注：期末其他应收款余额较期初其他应收款余额增加 316.37%，主要原因为：

（1）应收北京和泓置地有限公司项目合作转让款，详见“十、其他重要事项说明（二）、重大合同及资产转让事项（1）”；

（2）本公司之子公司上海湘鄂情酒楼有限公司本期增加对其新投资设立的联营企业上海众荷投资管理有限公司往来款 370 万元，详见“十、其他重要事项说明（二）、重大合同及资产转让事项（5）”；

（3）本公司本期增加对中国人民武装警察部队司令部招待所应收房屋装修补贴款 687 万元；

（4）本公司本期押金及备用金尚未结算。

### 3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 期末余额           |        |              | 期初余额          |        |              |
|-------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 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 | 103,141,355.88 | 91.44  | 213,128.43   | 11,637,466.64 | 41.46  | 106,053.28   |
| 1—2 年 | 3,049,690.49   | 2.70   | 304,969.05   | 5,777,937.01  | 20.58  | 36,575.00    |
| 2—3 年 | 5,206,482.70   | 4.62   | 201,296.54   | 3,871,113.91  | 13.79  | 99,937.79    |
| 3 年以上 | 1,403,424.74   | 1.24   | 816,877.21   | 6,785,534.55  | 24.17  | 1,107,055.87 |
| 3—4 年 | 728,395.68     | 0.64   | 218,518.70   | 1,909,261.77  | 6.80   | 25,886.33    |
| 4—5 年 | 153,340.06     | 0.14   | 76,669.51    | 3,303,074.48  | 11.77  | 92,131.24    |
| 5 年以上 | 521,689.00     | 0.46   | 521,689.00   | 1,573,198.30  | 5.60   | 989,038.30   |
| 合计    | 112,800,953.81 | 100.00 | 1,536,271.23 | 28,072,052.11 | 100.00 | 1,349,621.94 |

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

#### 5、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称             | 与本公司关系          | 账面余额          | 年限              | 占其他应<br>收款总额<br>的比例<br>(%) | 性质或内容          |
|------------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------------|----------------|
| 北京市和泓置地有限公司      | 非关联方            | 60,000,000.00 | 1 年以内           | 53.19                      | 合作项目款          |
| 中国人民武装警察部队司令部招待所 | 房屋出租方           | 11,070,000.00 | 1 年以内、<br>2-3 年 | 9.81                       | 房屋补贴款、<br>房屋押金 |
| 定慧寺餐饮分公司工会       | 非关联方            | 3,040,000.00  | 1 年以内           | 2.70                       | 往来款            |
| 上海众荷投资管理有限公司     | 本公司子公司之<br>联营公司 | 3,700,000.00  | 1 年以内           | 3.28                       | 往来款            |
| 湖北省体育用品管理中心      | 房屋出租房           | 3,000,000.00  | 2-3 年           | 2.66                       | 房屋押金           |

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 比例(%)  | 账面余额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 204,266,460.21 | 71.96  | 142,379,162.50 | 81.36  |
| 1 至 2 年 | 78,792,083.97  | 27.76  | 18,756,334.52  | 10.72  |
| 2 至 3 年 | 801,152.31     | 0.28   | 46,918.26      | 0.03   |
| 3 年以上   |                |        | 13,800,000.00  | 7.89   |
| 合计      | 283,859,696.49 | 100.00 | 174,982,415.28 | 100.00 |

注：期末预付款项余额较期初预付款项余额增加 62.22%的主要原因为：

(1) 本公司与武汉港昌房地产开发有限公司签订购房协议，预付购房款 8500 万元，详见“十、其他重要事项说明（二）、重大合同及资产转让事项（2）”。

(2) 本公司之子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司与武汉市金发置业有限责任公司签订商品房购买合同，预付购房款 6500 万元，详见“十、其他重要事项说明（二）、重大合同及资产转让事项（3）”。

(3) 本公司预付给西藏汉尚投资有限公司投资保证金 2000 万元，详见“十、其他重要事项说明（二）、重大合同及资产转让事项（4）”

## 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 未结算原因 |
|---------------|--------|----------------|-------|-------|
| 武汉港昌房地产开发有限公司 | 非关联方   | 85,000,000.00  | 1 年以内 | 预付购房款 |
| 武汉市金发置业有限责任公司 | 非关联方   | 65,000,000.00  | 1-2 年 | 预付购房款 |
| 西藏汉尚投资有限责任公司  | 非关联方   | 20,000,000.00  | 1 年以内 | 保证金   |
| 北京怡和汇通商贸有限公司  | 非关联方   | 10,000,000.00  | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 北京市西城区总工会     | 非关联方   | 9,175,000.00   | 1-2 年 | 预付房租  |
| 合计            |        | 189,175,000.00 |       |       |

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (五) 存货

### 1、存货分类

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 18,053,865.83 |      | 18,053,865.83 | 25,550,063.11 |      | 25,550,063.11 |
| 周转材料 | 2,308,385.54  |      | 2,308,385.54  | 1,939,462.86  |      | 1,939,462.86  |
| 库存商品 | 33,262,332.28 |      | 33,262,332.28 | 22,466,027.87 |      | 22,466,027.87 |
| 合计   | 53,624,583.65 |      | 53,624,583.65 | 49,955,553.84 |      | 49,955,553.84 |

## (六) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：元)

| 被投资单位名称        | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润        |
|----------------|------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、联营企业         |            |                   |                |               |                |                |              |
| 中垦农业资源开发股份有限公司 | 10.00      | 10.00             | 594,032,605.37 | 82,713,349.55 | 511,319,255.82 | 568,765,683.04 | 1,197,446.10 |

## (七) 长期股权投资

### 1、长期股权投资明细情况

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额 | 增减变动           | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 中垦农业资源开发股份有限公司 | 权益法  | 198,642,600.00 |      | 198,649,649.53 | 198,649,649.53 | 10            | 10             |                        |      |          |        |
| 权益法小计          |      | 198,642,600.00 |      | 198,649,649.53 | 198,649,649.53 | 10            | 10             |                        |      |          |        |

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额 | 增减变动           | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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             |                        |      |          |        |
| 成本法小计        |      | 200,000.00     |      | 200,000.00     | 200,000.00     |               |                |                        |      |          |        |
| 合计           |      | 198,842,600.00 |      | 198,849,649.53 | 198,849,649.53 |               |                |                        |      |          |        |

注：（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 7,049.53 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同具信捷会师字（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。

## （八） 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项目        | 年初余额           | 本期增加           |               | 本期减少         | 期末余额           |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 140,174,562.37 | 126,359,173.90 |               | 1,251,555.17 | 265,282,181.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 17,923,007.50  | 110,136,060.56 |               |              | 128,059,068.06 |
| 机器设备      | 12,558,744.37  | 3,679,896.00   |               |              | 16,238,640.37  |
| 运输设备      | 21,954,915.94  | 725,310.00     |               |              | 22,680,225.94  |
| 电子设备及办公设备 | 26,283,861.39  | 5,483,387.59   |               | 534,664.00   | 31,232,584.98  |
| 厨房设备      | 20,898,206.84  | 208,677.20     |               | 14,800.00    | 21,092,084.04  |
| 电器设备      | 8,784,468.26   | 208,550.00     |               |              | 8,993,018.26   |
| 楼面设备      | 8,666,810.00   | 489,920.00     |               |              | 9,156,730.00   |
| 其他        | 23,104,548.07  | 5,427,372.55   |               | 702,091.17   | 27,829,829.45  |
|           |                | 本期新增           | 本期计提          |              |                |
| 二、累计折旧合计： | 54,365,722.04  |                | 11,584,685.65 | 513,267.19   | 65,437,140.50  |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,982,186.24   |                | 1,407,142.46  |              | 3,389,328.70   |
| 机器设备      | 6,273,549.79   |                | 1,413,804.02  | 464,464.63   | 7,222,889.18   |
| 运输设备      | 8,323,044.10   |                | 2,145,349.39  |              | 10,468,393.49  |
| 电子设备及办公设备 | 11,679,552.58  |                | 2,106,427.65  | 17,154.14    | 13,768,826.09  |
| 厨房设备      | 10,716,447.29  |                | 1,630,352.61  | 25,401.66    | 12,321,398.24  |

| 项目           | 年初余额          | 本期增加 |              | 本期减少     | 期末余额           |
|--------------|---------------|------|--------------|----------|----------------|
| 电器设备         | 3,973,924.84  |      | 510,128.65   |          | 4,484,053.49   |
| 楼面设备         | 5,249,326.83  |      | 644,968.38   |          | 5,894,295.21   |
| 其他           | 6,167,690.37  |      | 1,726,512.49 | 6,246.76 | 7,887,956.10   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 85,808,840.33 |      |              |          | 199,845,040.60 |
| 其中：房屋及建筑物    | 15,940,821.26 |      |              |          | 124,669,739.36 |
| 机器设备         | 6,285,194.58  |      |              |          | 9,015,751.19   |
| 运输设备         | 13,631,871.84 |      |              |          | 12,211,832.45  |
| 电子设备及办公设备    | 14,604,308.81 |      |              |          | 17,463,758.89  |
| 厨房设备         | 10,181,759.55 |      |              |          | 8,770,685.80   |
| 电器设备         | 4,810,543.42  |      |              |          | 4,508,964.77   |
| 楼面设备         | 3,417,483.17  |      |              |          | 3,262,434.79   |
| 其他           | 16,936,857.70 |      |              |          | 19,941,873.35  |
| 四、减值准备合计     |               |      |              |          |                |
| 其中：房屋及建筑物    |               |      |              |          |                |
| 机器设备         |               |      |              |          |                |
| 运输设备         |               |      |              |          |                |
| 电子设备及办公设备    |               |      |              |          |                |
| 厨房设备         |               |      |              |          |                |
| 电器设备         |               |      |              |          |                |
| 楼面设备         |               |      |              |          |                |
| 其他           |               |      |              |          |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 85,808,840.33 |      |              |          | 199,845,040.60 |
| 其中：房屋及建筑物    | 15,940,821.26 |      |              |          | 124,669,739.36 |
| 机器设备         | 6,285,194.58  |      |              |          | 9,015,751.19   |
| 运输设备         | 13,631,871.84 |      |              |          | 12,211,832.45  |
| 电子设备及办公设备    | 14,604,308.81 |      |              |          | 17,463,758.89  |
| 厨房设备         | 10,181,759.55 |      |              |          | 8,770,685.80   |
| 电器设备         | 4,810,543.42  |      |              |          | 4,508,964.77   |
| 楼面设备         | 3,417,483.17  |      |              |          | 3,262,434.79   |
| 其他           | 16,936,857.70 |      |              |          | 19,941,873.35  |

注：（1）本期计提折旧额 11,584,685.65 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 110,136,060.56 元。

### (九) 在建工程

| 项目          | 期末余额          |      |      | 期初余额           |      |      |
|-------------|---------------|------|------|----------------|------|------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值 |
| 定慧寺店装修改造工程  | 558,716.78    |      |      | 588,345.80     |      |      |
| 西单店装修改造工程   | 2,498,630.36  |      |      | 4,420,020.97   |      |      |
| 西南四环店装修改造工程 | 403,723.01    |      |      |                |      |      |
| 朝阳门装修改造工程   | 13,135.00     |      |      | 132,135.00     |      |      |
| 中轴路店装修改造工程  | 128,677.00    |      |      |                |      |      |
| 大成路装修改造工程   | 298,000.00    |      |      |                |      |      |
| 北四环店装修改造工程  | 419,368.00    |      |      | 273,960.00     |      |      |
| 志新桥店装修改造工程  |               |      |      | 75,635.40      |      |      |
| 武汉店装修改造工程   | 4,063,433.95  |      |      | 7,307,358.59   |      |      |
| 三阳路分店装修工程   | 8,762,073.00  |      |      |                |      |      |
| 湖南店装修改造工程   | 183,240.00    |      |      |                |      |      |
| 生态园在建项目     | 3,489,678.55  |      |      | 3,489,678.55   |      |      |
| 河南装修工程      |               |      |      | 47,144,210.38  |      |      |
| 陕西店装修改造工程   |               |      |      | 78,890,951.16  |      |      |
| 内蒙古店装修改造工程  |               |      |      | 983,203.00     |      |      |
| 农副产品库房建造工程  | 448,457.24    |      |      | 448,457.24     |      |      |
| 上海店装修改造工程   | 35,480.00     |      |      | 289,480.00     |      |      |
| 南京店装修改造工程   | 663,670.00    |      |      | 10,610,156.14  |      |      |
| 合计          | 21,966,282.89 |      |      | 154,653,592.23 |      |      |

## 2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称      | 预算数 | 期初余额          | 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 | 期末余额         |
|-------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|--------------|
| 定慧寺店装修改造工程  |     | 588,345.80    | 791,133.48    |               | 820,762.50    |              |      |           |              |             | 自有资金 | 558,716.78   |
| 西单店装修改造工程   |     | 4,420,020.97  | 8,017,549.79  |               | 9,938,940.40  |              |      |           |              |             | 募集资金 | 2,498,630.36 |
| 西南四环店装修改造工程 |     |               | 2,310,708.51  |               | 1,906,985.50  |              |      |           |              |             | 自有资金 | 403,723.01   |
| 朝阳门装修改造工程   |     | 132,135.00    |               |               | 119,000.00    |              |      |           |              |             |      | 13,135.00    |
| 中轴路店装修改造工程  |     |               | 128,677.00    |               |               |              |      |           |              |             | 自有资金 | 128,677.00   |
| 大成路装修改造工程   |     |               | 298,000.00    |               |               |              |      |           |              |             | 自有资金 | 298,000.00   |
| 北四环店装修改造工程  |     | 273,960.00    | 419,368.00    |               | 273,960.00    |              |      |           |              |             | 自有资金 | 419,368.00   |
| 志新桥店装修改造工程  |     | 75,635.40     | 1,533,386.45  |               | 1,609,021.85  |              |      |           |              |             | 自有资金 | -            |
| 武汉店装修改造工程   |     | 7,307,358.59  | 1,293,655.00  |               | 4,537,579.64  |              |      |           |              |             | 募集资金 | 4,063,433.95 |
| 三阳路分店装修工程   |     |               | 8,762,073.00  |               |               |              |      |           |              |             | 募集资金 | 8,762,073.00 |
| 湖南店装修改造工程   |     |               | 999,310.60    |               | 816,070.60    |              |      |           |              |             | 募集资金 | 183,240.00   |
| 生态园在建项目     |     | 3,489,678.55  |               |               |               |              |      |           |              |             | 募集资金 | 3,489,678.55 |
| 河南装修工程      |     | 47,144,210.38 | 3,648,715.30  | 39,241,378.76 | 11,551,546.92 |              |      |           |              |             | 募集资金 | -            |
| 陕西店装修改造工程   |     | 78,890,951.16 | 14,407,652.89 | 70,894,681.80 | 22,403,922.25 |              |      |           |              |             | 募集资金 | -            |
| 内蒙古店装修改造工程  |     | 983,203.00    | 1,309,673.03  |               | 2,292,876.03  |              |      |           |              |             | 募集资金 | -            |
| 农副产品库房建造工程  |     | 448,457.24    |               |               |               |              |      |           |              |             | 募集资金 | 448,457.24   |



北京湘鄂情股份有限公司 2011 半年度报告

| 工程项目名称    | 预算数 | 期初余额           | 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 | 期末余额          |
|-----------|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|---------------|
| 上海店装修改造工程 |     | 289,480.00     | 556,922.30    |                | 810,922.30    |              |      |           |              |             | 募集资金 | 35,480.00     |
| 南京店装修改造工程 |     | 10,610,156.14  | 4,046,399.31  |                | 13,992,885.45 |              |      |           |              |             | 募集资金 | 663,670.00    |
| 合 计       |     | 154,653,592.23 | 48,523,224.66 | 110,136,060.56 | 71,074,473.44 |              |      |           |              |             |      | 21,966,282.89 |

## (十) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项 目          | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1、账面原值合计     | 8,782,104.43 | 110,000.00 | 265,162.05 | 8,626,942.38 |
| (1).土地使用权    | 4,428,742.50 |            |            | 4,428,742.50 |
| (2).软件       | 4,353,361.93 | 110,000.00 | 265,162.05 | 4,198,199.88 |
| 2、累计摊销合计     | 2,273,299.48 | 373,466.84 | 54,580.17  | 2,592,186.15 |
| (1).土地使用权    | 326,883.48   | 63,267.78  |            | 390,151.26   |
| (2).软件       | 1,946,416.00 | 310,199.06 | 54,580.17  | 2,202,034.89 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 6,508,804.95 |            |            | 6,034,756.23 |
| (1).土地使用权    | 4,101,859.02 |            |            | 4,038,591.24 |
| (2).软件       | 2,406,945.93 |            |            | 1,996,164.99 |
| 4、减值准备合计     |              |            |            | -            |
| (1).土地使用权    |              |            |            | -            |
| (2).软件       |              |            |            | -            |
| 无形资产账面价值合计   | 6,508,804.95 |            |            | 6,034,756.23 |
| (1).土地使用权    | 4,101,859.02 |            |            | 4,038,591.24 |
| (2).软件       | 2,406,945.93 |            |            | 1,996,164.99 |

注：本期摊销额 373,466.84 元。

## (十一) 商誉

| 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  |        |

| 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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 合 计             | 39,420,320.37 |      |      | 39,420,320.37 |        |

## (十二) 长期待摊费用

| 项目           | 期初余额          | 本期增加          | 本期摊销         | 其他减少 | 期末余额          | 其他减少的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|---------|
| 定慧寺装修改造费用    | 22,853,283.45 | 565,695.50    | 4,088,720.86 |      | 19,330,258.09 |         |
| 西单店装修改造费用    | 14,157,139.06 | 10,327,956.40 | 2,199,093.58 |      | 22,286,001.88 |         |
| 西南四环店装修改造费用  | 6,524,234.63  | 2,290,408.50  | 1,008,912.84 |      | 7,805,730.29  |         |
| 朝阳门店装修改造费用   | 10,045,780.10 | 251,200.00    | 1,645,547.04 |      | 8,651,433.06  |         |
| 南新仓店装修改造费用   | 3,879,317.10  | 42,000.00     | 428,215.92   |      | 3,493,101.18  |         |
| 中轴路店装修改造费用   | 5,197,400.85  |               | 1,931,390.04 |      | 3,266,010.81  |         |
| 大成路店装修改造费用   | 2,917,625.56  | 86,615.20     | 306,956.70   |      | 2,697,284.06  |         |
| 北四环店装修改造费用   | 3,965,595.27  | 636,730.00    | 542,173.08   |      | 4,060,152.19  |         |
| 志新桥店装修改造费用   | 2,789,513.36  | 2,253,884.85  | 667,445.62   |      | 4,375,952.59  |         |
| 武汉店装修改造费用    | 32,677,787.49 | 4,501,579.64  | 5,061,219.25 |      | 32,118,147.88 |         |
| 长沙店装修改造费用    | 17,821,208.69 | 1,284,535.94  | 2,736,744.90 |      | 16,368,999.73 |         |
| 湖南店装修改造费用    | 1,185,596.72  | 1,066,090.60  | 498,724.27   |      | 1,752,963.05  |         |
| 生态园土地租赁费     | 3,299,293.00  | 50,000.00     | 635,721.57   |      | 2,713,571.43  |         |
| 河南店装修改造费用    | -             | 9,168,877.62  | 916,887.76   |      | 8,251,989.86  |         |
| 陕西店装修改造费用    | -             | 22,193,172.25 | 770,426.20   |      | 21,422,746.05 |         |
| 西安菁英会店装修改造费用 | 16,756,858.55 | 653,575.25    | 2,130,941.53 |      | 15,279,492.27 |         |

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期摊销          | 其他减少 | 期末余额           | 其他减少的原因 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|---------|
| 山西店装修改造费用  | 3,186,262.37   |               | 655,728.96    |      | 2,530,533.41   |         |
| 内蒙古店装修改造费用 | 9,818,127.69   | 6,708,749.66  | 2,316,062.54  |      | 14,210,814.81  |         |
| 农副产品改造工程费用 | 48,475.73      | -             | 7,093.98      |      | 41,381.75      |         |
| 西宫店装修改造费用  | 17,741,685.93  |               | 2,589,589.62  |      | 15,152,096.31  |         |
| 电影院装修改造费用  | 882,744.68     |               | 92,880.97     |      | 789,863.71     |         |
| 鄂州人力资源改造费用 | 1,301,599.52   |               | 157,732.26    |      | 1,143,867.26   |         |
| 上海店装修改造费用  | 13,133,308.23  |               | 1,303,809.45  |      | 11,829,498.78  |         |
| 西藏店装修改良支出  | 8,540,848.52   | 62,000.00     | 1,107,541.80  |      | 7,495,306.72   |         |
| 广渠门店装修改造费用 | 5,819,648.55   | 115,240.00    | 685,421.65    |      | 5,249,466.90   |         |
| 江苏店装修改造费用  | 7,687,788.66   | 11,677,309.91 | 1,819,520.45  |      | 17,545,578.12  |         |
| 合计         | 212,231,123.71 | 73,935,621.32 | 36,304,502.84 | -    | 249,862,242.19 |         |

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (一) 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

##### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |              |              |
| 资产减值准备          | 613,197.29   | 475,268.42   |
| 资产摊销            | 3,174,700.56 | 3,174,700.56 |
| 开办费             | 69,466.67    | 69,466.67    |
| 职工教育经费          | 115,923.14   | 115,923.14   |
| 小 计             | 3,973,287.66 | 3,835,358.79 |

## 2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 13,245,671.03 | 35,044,826.12 |
| 合计    | 13,245,671.03 | 35,044,826.12 |

注：本公司下属新开业子公司形成的累计亏损，由于未来可弥补情况存在不确定性，故未确认递延所得税资产。

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额 | 备注                                                            |
|--------|---------------|------|---------------------------------------------------------------|
| 2016 年 | 13,245,671.03 |      | 无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况，故将期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损视同本期已到期，本期新增亏损为可抵扣亏损 |
| 合计     | 13,245,671.03 |      |                                                               |

## 4、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 可抵扣差异项目 |               |
| 资产减值准备  | 2,452,788.29  |
| 资产摊销    | 12,698,802.24 |
| 开办费     | 277,866.68    |
| 职工教育经费  | 463,692.56    |
| 小计      | 15,893,149.77 |

## (十四) 资产减值准备

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少 |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|------|----|--------------|
|      |              |            | 转回   | 转销 |              |
| 坏账准备 | 1,904,977.98 | 547,810.31 |      |    | 2,452,788.29 |
| 合计   | 1,904,977.98 | 547,810.31 |      |    | 2,452,788.29 |

## (十五) 短期借款

### 1、短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 10,000,000.00 |      |
| 合计   | 10,000,000.00 |      |

注：2011 年 5 月 27 日，本公司之子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司与中信银行股份有限公司武汉分行签订流动资金借款合同，贷款期限为 2011 年 5 月 27 日至 2012 年 5 月 27 日，用于流动资金周转。

## (十六) 应付账款

### 1、应付账款明细

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 72,901,554.74 | 84,854,178.40 |
| 1—2 年 | 1,461,500.27  | 3,409,641.87  |
| 2—3 年 | 1,141,449.40  | 1,183,655.74  |
| 3 年以上 | 604,681.06    | 541,855.62    |
| 合 计   | 76,109,185.47 | 89,989,331.63 |

**2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**

**3、期末数中无欠关联方款项。**

## (十七) 预收款款

### 1、预收款项明细

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 84,521,954.81 | 65,736,503.89 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 1—2 年 | 16,154,373.71  | 26,948,891.21  |
| 2—3 年 | 8,069,248.08   | 12,045,151.46  |
| 3 年以上 | 7,569,234.55   | 1,611,564.31   |
| 合 计   | 116,314,811.15 | 106,342,110.87 |

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

#### (十八) 应付职工薪酬

| 项目              | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 |              | 106,276,311.86 | 103,978,220.78 | 2,298,091.08 |
| (2) 职工福利费       |              | 8,105,313.97   | 8,100,942.59   | 4,371.38     |
| (3) 社会保险费       |              | 9,946,701.78   | 9,946,701.78   |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 4,012,338.50   | 4,012,338.50   |              |
| 基本养老保险费         |              | 5,542,265.72   | 5,542,265.72   |              |
| 年金缴费            |              |                |                |              |
| 失业保险费           |              | 235,783.05     | 235,783.05     |              |
| 工伤保险费           |              | 120,028.87     | 120,028.87     |              |
| 生育保险费           |              | 36,285.64      | 36,285.64      |              |
| (4) 住房公积金       | 849.00       | 46,008.65      | 15,692.92      | 31,164.73    |
| (5) 辞退福利        |              |                |                |              |
| (6) 工会经费和教育经费   | 2,038,981.13 | 4,798,672.08   | 2,143,409.54   | 4,694,243.67 |
| 合计              | 2,039,830.13 | 129,173,008.34 | 124,184,967.61 | 7,027,870.86 |

#### (十九) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 增值税  | -1,025,230.14 | -2,396.91    |
| 营业税  | 4,621,295.20  | 6,985,614.66 |

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 5,797,526.87  | 3,050,496.31  |
| 个人所得税   | 4,770,167.28  | 610,194.53    |
| 城市维护建设税 | 328,494.01    | 489,164.28    |
| 房产税     | 494,813.79    | 330,000.00    |
| 土地使用税   | 2,937.06      |               |
| 教育费附加   | 152,504.43    | 215,646.65    |
| 其他税费    | 273,395.45    | 589,059.58    |
| 合计      | 15,415,903.95 | 12,267,779.10 |

注：本期收购子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司个人股东少数股权，代扣个人所得税 4,069,800.00 元，尚未支付。

## (二十) 其他应付款

### 1、其他应付款明细

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 29,068,454.14 | 10,590,748.49 |
| 1—2 年 | 3,114,510.98  | 1,637,827.05  |
| 2—3 年 | 741,031.43    | 1,015,039.45  |
| 3 年以上 | 1,187,853.59  | 818,102.54    |
| 合 计   | 34,111,850.14 | 14,061,717.53 |

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、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 |
|------------------|------------|---------|----|
| 湖北省体育用品管理中心      | 774,012.98 | 预提房租水电费 |    |
| 武汉市新银港建筑装饰设计工程公司 | 498,450.00 | 工程款     |    |
| 鄂州市杜山镇三山村        | 359,970.00 | 土地承包金   |    |

## 5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称             | 期末余额       | 性质或内容   | 备 注 |
|------------------|------------|---------|-----|
| 湖北省体育用品管理中心      | 774,012.98 | 预提房租水电费 |     |
| 湖南航空工业局          | 680,903.42 | 预提房租    |     |
| 武汉市新银港建筑装饰设计工程公司 | 498,450.00 | 工程款     |     |
| 鄂州市杜山镇三山村        | 359,970.00 | 土地承包金   |     |

## (二十一) 预计负债

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 未决诉讼 | 700,000.00 |      |      | 700,000.00 |
| 合计   | 700,000.00 |      |      | 700,000.00 |

注：2008 年 8 月，上海室内装修（集团）有限公司（以下简称“原告”）以本公司拖欠其“玻璃房”项目的装修工程款为由，将本公司诉至北京市海淀区人民法院，并要求本公司支付工程款 1,358,805.88 元和利息 321,652.81 元及审价咨询费 25,000 元，合计 1,705,458.69 元。

2010 年 7 月，北京市海淀区人民法院下达判决书，认定本公司与原告形成承揽合同关系，应支付上述工程款及延迟付款利息。本公司对上述裁决不服，并向北京市第一中级人民法院提出上诉，该法院于 2010 年 9 月下达民事裁定书，撤销北京市海淀区人民法院的民事裁定书并发回重审。

依据该案件目前的法律证据及实际诉讼进展，本公司预计很可能应支付原告 70 万元左右的工程款，故本公司确认预计负债 70 万元。“玻璃房”为原北京湘鄂情菁英汇餐饮有限公司（本公司原系该公司的控股股东，但自 2007 年 9 月起不再持有其股权。现已更名为北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司）经营场所，北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司向本公司承诺，其将无条件承担本案件终审判定的本公司需要支付给原告的全部装修款及利息。据此，本公司确认预计负债的同时，确认了应收北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司的预计资产。

## (二十二) 其他流动负债

| 项目  | 期末余额         | 期初余额 |
|-----|--------------|------|
| 补助款 | 6,486,781.82 |      |
| 合计  | 6,486,781.82 |      |

注：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 43 个月分摊至营业外收入，相关税费支出按剩余摊销月份分摊至营业外支出。

## (二十三) 长期借款

| 借款类别 | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | 80,000,000.00 |      |
| 合计   | 80,000,000.00 |      |

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，年利率为 8.203%，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股份有限公司以其持有本公司 1360 万股股权作为质押物。

## (二十四) 股本

| 项目            | 期初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|---------------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
|               |                | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 1. 有限售条件股份    |                |                 |    |       |    |    |                |
| (1). 国家持股     |                |                 |    |       |    |    |                |
| (2). 国有法人持股   |                |                 |    |       |    |    |                |
| (3). 其他内资持股   | 110,440,000.00 |                 |    |       |    |    | 110,440,000.00 |
| 其中:           |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 境内法人持股        | 45,110,000.00  |                 |    |       |    |    | 45,110,000.00  |
| 境内自然人持股       | 65,330,000.00  |                 |    |       |    |    | 65,330,000.00  |
| (4). 外资持股     |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 其中:           |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 境外法人持股        |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 境外自然人持股       |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 有限售条件股份合计     | 110,440,000.00 |                 |    |       |    |    | 110,440,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份  |                |                 |    |       |    |    | -              |
| (1). 人民币普通股   | 89,560,000.00  |                 |    |       |    |    | 89,560,000.00  |
| (2). 境内上市的外资股 |                |                 |    |       |    |    | -              |
| (3). 境外上市的外资股 |                |                 |    |       |    |    | -              |
| 无限售条件流通股份合计   | 89,560,000.00  |                 |    |       |    |    | 89,560,000.00  |
| 合计            | 200,000,000.00 |                 |    |       |    |    | 200,000,000.00 |

## (二十五) 资本公积

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 865,258,179.53 |      | 36,402,363.80 | 828,855,815.73 |

注：2011 年 3 月，本公司与本公司之子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司少数股东签订《股权转让价款支付协议》，协议规定北京特雷西投资咨询有限公司和贺珊珊将持有的北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司各 15% 股权，转让给本公司，转让价合计为 41,598,000.00 元，因购买少数股权而使投资成本大于被投资方可辨认公允价值净资产的差额 36,402,363.80 元，冲减资本公积。

## (二十六) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,592,356.42 |      |      | 25,592,356.42 |
| 合 计    | 25,592,356.42 |      |      | 25,592,356.42 |

## (二十七) 未分配利润

| 项 目                    | 本期数           | 上期数           |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 75,661,606.81 | 82,269,872.77 |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后 年初未分配利润            | 75,661,606.81 | 82,269,872.77 |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润     | 50,602,892.88 | 58,022,178.29 |
|                        |               |               |
| 减：提取法定盈余公积             |               | 7,630,444.25  |
| 提取任意盈余公积               |               |               |
| 提取储备基金                 |               |               |
| 提取企业发展基金               |               |               |
| 提取职工奖福基金               |               |               |

| 项 目        | 本期数            | 上期数           |
|------------|----------------|---------------|
| 提取一般风险准备   |                |               |
| 应付普通股股利    |                | 57,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |                |               |
| 期末未分配利润    | 126,264,499.69 | 75,661,606.81 |

## (二十八) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 603,576,214.27 | 443,218,492.67 |
| 其他业务收入 | 1,744,143.23   | 537,069.07     |
| 营业成本   | 192,487,199.39 | 147,298,184.90 |

### 2、主营业务（分行业）

| 行业名称       | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 餐饮服务收入     | 600,884,860.87 | 191,982,433.35 | 439,233,717.58 | 147,298,184.90 |
| 商标许可使用及服务费 | 2,691,353.40   |                | 3,984,775.09   |                |
| 合 计        | 603,576,214.27 | 191,982,433.35 | 443,218,492.67 | 147,298,184.90 |

### 3、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 北京地区 | 398,994,854.16 | 120,959,330.51 | 332,030,816.85 | 108,584,927.53 |
| 湖北地区 | 48,804,924.86  | 18,142,642.81  | 36,948,035.28  | 13,239,123.22  |
| 湖南地区 | 43,740,134.03  | 15,117,314.60  | 35,370,616.61  | 13,171,886.95  |
| 上海地区 | 30,399,936.00  | 10,336,040.00  | 17,381,928.00  | 6,143,957.96   |
| 山西地区 | 12,840,911.48  | 4,474,029.99   | 13,743,060.10  | 4,940,392.16   |

| 地区名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 其他地区 | 66,104,100.34  | 22,953,075.44  | 3,759,260.74   | 1,217,897.08   |
| 合 计  | 600,884,860.87 | 191,982,433.35 | 439,233,717.58 | 147,298,184.90 |

## (二十九) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          | 计缴标准      |
|---------|---------------|---------------|-----------|
| 营业税     | 30,223,707.25 | 22,323,242.63 | 餐饮及其它服务收入 |
| 城市维护建设税 | 2,115,659.57  | 1,571,754.99  | 应交流转税额    |
| 教育费附加   | 946,839.83    | 701,587.67    | 应交流转税额    |
| 其他      | 289,483.67    | 131,385.99    |           |
| 合计      | 33,575,690.32 | 24,727,971.28 |           |

## (三十) 销售费用

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 工资       | 80,298,677.22 | 55,706,388.66 |
| 租赁费      | 50,388,607.00 | 39,600,402.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 32,007,578.05 | -             |
| 水电费      | 11,156,312.05 | 8,415,486.66  |
| 固定资产折旧   | 8,590,549.14  | 3,848,207.97  |
| 福利费      | 6,390,060.44  | 4,768,555.57  |
| 燃料费      | 6,102,418.98  | 4,118,674.35  |
| 低值易耗品摊销  | 5,922,773.88  | 4,483,717.43  |
| 物料消耗     | 4,581,387.06  | 3,600,616.42  |
| 保洁费      | 3,659,755.35  | 1,501,170.00  |
| 其他       | 3,925,198.88  | 5,992,474.92  |
| 洗涤费      | 2,698,260.72  | 1,672,408.14  |
| 劳务费      | 2,184,000.88  | 2,155,404.78  |
| 维修费      | 1,767,973.28  | 1,989,284.64  |
| 广告宣传费    | 1,641,895.00  | 166,265.73    |
| 物业费      | 1,419,153.24  | 492,702.91    |

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 服装费     | 1,331,356.30   | 498,727.38     |
| 供暖费     | 843,499.22     | 441,919.09     |
| 差旅费     | 760,145.50     | 517,284.85     |
| 电话费     | 730,140.12     | 651,791.98     |
| 汽车费     | 451,231.70     | 181,519.80     |
| 运杂费     | 425,824.77     | 244,496.39     |
| 业务招待费   | 246,966.00     | 179,887.00     |
| 审计诉讼咨询费 | 160,030.00     | 78,192.00      |
| 办公费     | 156,851.44     | 36,499.27      |
| 财产保险费   | 118,918.86     | 18,778.67      |
| 植物租摆费   | 70,682.00      | 35,620.00      |
| 排污费     | 64,562.39      | 124,812.61     |
| 演出费     | 62,120.00      | 675,960.50     |
| 书报资料费   | 57,660.00      | 33,136.02      |
| 合计      | 228,214,589.47 | 142,230,386.69 |

### (三十一) 管理费用

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 工资       | 28,320,878.73 | 16,965,081.77 |
| 社会保险费    | 10,216,280.47 | 7,751,007.36  |
| 长期待摊费用摊销 | 3,810,893.56  | 15,696,223.64 |
| 业务招待费    | 3,404,050.69  | 1,896,300.55  |
| 差旅费      | 3,064,707.86  | 1,441,850.01  |
| 固定资产折旧   | 2,988,683.39  | 3,671,053.99  |
| 审计诉讼咨询费  | 2,281,680.00  | 300,600.00    |
| 租赁费      | 2,259,398.48  | 1,957,157.94  |
| 汽车费      | 2,223,127.65  | 1,799,220.71  |
| 咨询费      | 1,919,300.00  |               |
| 职工教育经费   | 1,733,385.33  | 1,237,321.80  |
| 税金       | 1,406,244.06  | 417,534.53    |
| 工会经费     | 1,372,264.92  | 989,857.41    |

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 低值易耗品摊销 | 1,146,795.46  | 184,429.13    |
| 办公费     | 716,973.19    | 403,606.90    |
| 服装费     | 655,478.84    | 70,129.50     |
| 电话费     | 610,713.50    | 476,127.84    |
| 福利费     | 483,175.28    | 431,447.92    |
| 会议费     | 457,477.00    | 35,237.00     |
| 无形资产摊销  | 378,826.72    | 357,484.46    |
| 水电费     | 251,170.02    | 79,112.11     |
| 物料消耗    | 223,407.28    | 174,972.18    |
| 广告宣传费   | 170,201.31    | 95,002.00     |
| 市内交通费   | 122,645.46    | 81,514.70     |
| 维修费     | 116,694.64    | 38,884.25     |
| 物业费     | 104,775.58    | 2,443.64      |
| 财产保险费   | 86,550.14     | 158,075.57    |
| 运杂费     | 75,567.62     | 2,435.00      |
| 开办费摊销   | 50,701.19     | 2,462,521.65  |
| 其他      | 2,995,052.39  | 1,877,423.00  |
| 合计      | 73,647,100.76 | 61,054,056.56 |

### (三十二) 财务费用

| 类别     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 553,335.77   | -            |
| 减：利息收入 | 2,072,222.85 | 1,785,199.93 |
| 手续费支出  | 6,039,422.81 | 4,373,306.62 |
| 合计     | 4,520,535.73 | 2,588,106.69 |

### (三十三) 投资收益

#### 投资收益明细情况

| 项目             | 本期金额     | 上期金额 |
|----------------|----------|------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,049.53 |      |
| 合 计            | 7,049.53 |      |

注：本公司于 2011 年 4 月购买中垦农业资源开发股份有限公司 10% 的股权，因本公司对被投资方能够产生重大影响，故按权益法核算该长期股权投资，中垦农业资源开发股份有限公司 2011 年 5-6 月实现净利润 70,495.28 元，故确认投资收益 7,049.53 元。

#### (三十四) 资产减值损失

| 项目   | 本期金额       | 上期金额    |
|------|------------|---------|
| 坏账损失 | 543,658.33 | -619.50 |
| 合 计  | 543,658.33 | -619.50 |

#### (三十五) 营业外收入

##### 1、 营业外收入明细

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,533.26     |            | 1,533.26      |
| 其中：处置固定资产利得 | 1,533.26     |            | 1,533.26      |
| 政府补助        | 960,000.00   |            | 960,000.00    |
| 其他          | 1,004,550.13 | 879,535.92 | 1,004,550.13  |
| 合 计         | 1,966,083.39 | 879,535.92 | 1,966,083.39  |

##### 2、 政府补助明细

| 项目                     | 本期金额       | 上期金额 | 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 |      |    |
| 合 计                    | 960,000.00 |      |    |

### (三十六) 营业外支出

| 项目          | 本期金额      | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 16,203.42 |            | 16,203.42     |
| 其中：固定资产处置损失 | 16,203.42 |            | 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        |           |            |               |
| 其中：公益性捐赠支出  |           |            |               |
| 其他          | 25,015.29 | 731,055.40 | 25,015.29     |
| 合计          | 41,218.71 | 731,055.40 | 41,218.71     |

### (三十七) 所得税费用

| 项目               | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 21,837,575.28 | 18,602,998.77 |
| 递延所得税调整          | -137,928.87   | -             |
| 合计               | 21,699,646.41 | 18,602,998.77 |

### (三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

| 报告期利润                       | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I）           | 0.25   | 0.25   | 0.22   | 0.22   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.25   | 0.25   | 0.22   | 0.22   |

## 2. 每股收益的计算过程

| 项目                             | 序号                               | 本期数            | 上期数            |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润                | 1                                | 50,600,940.62  | 44,995,325.67  |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益  | 2                                | 1,435,549.45   | 110,745.77     |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润      | 3=1-2                            | 49,165,391.17  | 44,884,579.90  |
| 年初股份总数                         | 4                                | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数      | 5                                |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数            | 6                                |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数   | 7                                |                |                |
| 报告期因回购等减少的股份数                  | 8                                |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数            | 9                                |                |                |
| 报告期缩股数                         | 10                               |                |                |
| 报告期月份数                         | 11                               | 6              | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数（II）              | 12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10          | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13                               |                |                |
| 基本每股收益（I）                      | 14=1÷13                          | 0.25           | 0.22           |
| 基本每股收益（II）                     | 15=3÷12                          | 0.25           | 0.22           |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素       | 16                               |                |                |
| 所得税率                           | 17                               | 0.25           | 0.25           |
| 转换费用                           | 18                               |                |                |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19                               |                |                |
| 稀释每股收益（I）                      | 20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19) | 0.25           | 0.22           |
| 稀释每股收益（II）                     | 21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19) | 0.25           | 0.22           |

### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷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：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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，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。

## (三十九) 现金流量表附注

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本期金额          |
|----------|---------------|
| 单位往来款    | 39,800,000.00 |
| 政府补助     | 960,000.00    |
| 投标保证金    | 3,560,000.00  |
| 利息收入     | 2,072,222.85  |
| 备用金及其他收款 | 863,045.70    |
| 合 计      | 47,255,268.55 |

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额           |
|---------|----------------|
| 洗涤费     | 7,881,944.89   |
| 维修费     | 2,386,060.31   |
| 汽车费     | 2,797,004.81   |
| 演出费     | 1,986,835.14   |
| 电话费     | 2,477,807.25   |
| 业务招待费   | 4,108,493.69   |
| 物业费     | 12,250,981.29  |
| 审计诉讼咨询费 | 6,545,010.88   |
| 广告宣传费   | 1,812,096.31   |
| 差旅费     | 3,824,853.36   |
| 租赁费     | 52,718,687.48  |
| 办公费     | 10,907,213.32  |
| 往来款     | 31,430,000.00  |
| 投标保证金   | 1,350,720.00   |
| 其他支出    | 999,695.27     |
| 合 计     | 143,477,404.00 |

#### (四十) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 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                                  | 52,559,946.76 | 47,402,956.87 |
| 加：资产减值准备                             | 547,562.87    | -619.50       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 11,579,232.53 | 7,517,667.02  |
| 无形资产摊销                               | 378,826.72    | 357,484.46    |
| 长期待摊费用摊销                             | 35,818,471.61 | 16,918,579.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | 301,586.98    | 21,221.48     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | 14,670.16     | 552,277.98    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  |               |               |

| 项 目                   | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 553,335.77      | 178,151.75      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -7,049.53       |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -137,928.87     | -8,305.92       |
| 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）      | -3,669,029.81   | 2,813,343.75    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 24,685,948.58   | -44,001,310.92  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -11,972,407.06  | 41,931,229.55   |
| 其 他                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 110,653,166.71  | 73,682,676.47   |
| 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               | 327,244,404.97  | 691,494,302.39  |
| 减：现金的期初余额             | 619,850,974.42  | 905,963,550.67  |
| 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          | -292,606,569.45 | -214,469,248.28 |

## 2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目            | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金          |                |                |
| 其中：库存现金        | 3,368,024.51   | 1,951,772.04   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 323,876,380.46 | 689,542,530.35 |
| 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 | 327,244,404.97 | 691,494,302.39 |
|----------------|----------------|----------------|

## 六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 本企业的母公司情况

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。

## (二) 本企业的子公司情况:

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------|-----|-------|------|---------------|---------|----------|------------|
| 北京湘鄂情投资管理有限公司   | 全资    | 有限公司 | 北京  | 孟凯    | 餐饮服务 | 15,000,000.00 | 100     | 100      | 66752503-2 |
| 北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司 | 全资    | 有限公司 | 北京  | 孟辉    | 餐饮服务 | 5,000,000.00  | 100     | 100      | 76625553-3 |
| 北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京  | 夏桐    | 餐饮服务 | 10,500,000.00 | 100     | 100      | 67822611-8 |
| 北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京  | 蓝峰    | 餐饮服务 | 3,000,000.00  | 100     | 100      | 78686087-X |
| 北京大成路湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京  | 夏桐    | 餐饮服务 | 2,000,000.00  | 100     | 100      | 67821678-8 |
| 北京北四环湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京  | 刘小麟   | 餐饮服务 | 4,800,000.00  | 100     | 100      | 74330576-1 |
| 北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京  | 刘小麟   | 餐饮服务 | 1,000,000.00  | 100     | 100      | 78617359-4 |
| 鄂州市湘鄂情生态农业有限公司  | 全资    | 有限公司 | 鄂州  | 胡旭东   | 养殖销售 | 5,000,000.00  | 100     | 100      | 79590245-3 |
| 长沙湘鄂情餐饮有限公司     | 全资    | 有限公司 | 长沙  | 贺春    | 餐饮服务 | 1,100,000.00  | 100     | 100      | 67801158-X |
| 湖南湘鄂情餐饮投资有限公司   | 全资    | 有限公司 | 长沙  | 贺春    | 餐饮服务 | 2,000,000.00  | 100     | 100      | 73679930-2 |
| 湖北湘鄂情餐饮投资有限公司   | 全资    | 有限公司 | 武汉  |       | 餐饮服务 | 55,000,000.00 | 100     | 100      | 78196521-8 |
| 河南湘鄂情餐饮投资有限公司   | 全资    | 有限公司 | 郑州  | 阎肃    | 餐饮服务 | 10,000,000.00 | 100     | 100      | 67005762-0 |
| 陕西湘鄂情餐          | 全资    | 有限   | 西安  | 阎肃    | 餐饮   | 35,000,000.00 | 100     | 100      | 66798498-4 |



北京湘鄂情股份有限公司 2011 半年度报告

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质      | 注册资本          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------|------|-------|-----------|---------------|---------|----------|------------|
| 饮有限公司           |       | 公司   |      |       | 服 务 业     |               |         |          |            |
| 山西湘鄂情餐饮投资有限公司   | 全资    | 有限公司 | 太原   | 阎肃    | 餐 饮 服 务 业 | 2,000,000.00  | 100     | 100      | 67016643-X |
| 内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司  | 全资    | 有限公司 | 呼和浩特 | 夏桐    | 餐 饮 服 务 业 | 5,000,000.00  | 100     | 100      | 78354897-9 |
| 北京湘鄂情农副产品销售有限公司 | 全资    | 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   | 全资    | 有限公司 | 北京   | 刘小麟   | 餐 饮 服 务 业 | 2,000,000.00  | 100     | 100      | 68694238-4 |
| 鄂州湘鄂情人力资源开发有限公司 | 全资    | 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     | 全资    | 有限公司 | 上海   | 葛莉娜   | 餐 饮 服 务 业 | 10,000,000.00 | 100     | 100      | 76428811-2 |
| 西藏湘鄂情餐饮有限责任公司   | 全资    | 有限公司 | 拉萨   | 阎肃    | 餐 饮 服 务 业 | 1,000,000.00  | 100     | 100      | 78354897-9 |
| 北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司  | 全资    | 有限公司 | 北京   | 夏桐    | 餐 饮 服 务 业 | 5,000,000.00  | 100     | 100      | 55135679-1 |
| 江苏湘鄂情餐饮投资有限公司   | 全资    | 有限公司 | 南京   | 夏桐    | 餐 饮 服 务 业 | 10,000,000.00 | 100     | 100      | 69837558   |

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本           | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------------|------|-----|------|-------|----------------|------------|-------------------|------|--------|
| 一、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                | 联营企业 |        |

### (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系     | 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 |

### (五) 关联交易

#### 1、 关联担保情况

| 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5月31日 | 2014年5月30日 | 否          |

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。

### (六) 关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额         |      | 年初余额 |      |
|-------|--------------|--------------|------|------|------|
|       |              | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 上海众荷投资管理有限公司 | 3,700,000.00 |      |      |      |

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）股份支付

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、本产欠授予股票期权数量：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。

### （二）资产抵押

2011 年 7 月本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部（以下简称：民生银行总行）签订《综合授信合同》（编号为：公授信字第 99012011290687 号），合同约定，2011 年至 2013 年为最高授信额度的有效使用期限，在该授信有效期限内本公司可申请使用的最高授信额度为 2 亿元，币种人民币，授信种类为：短期流动资金贷款、银行承兑汇票、商票贴现。为保证该合同

项下形成的债权能得到清偿，本公司及本公司之子公司陕西湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称：陕西湘鄂情）、河南湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称：河南湘鄂情）与民生银行总行签订《最高额保证合同》（编号为：公高抵字第 99012011290687-1 号----公高抵字第 99012011290687-9 号），抵押物为所有权归属于本公司的土地使用权及房产（土地使用权编号：京兴国用（2008 出）第 00047 号，房产产权编号：京房权证兴股字第 00005664 号）、陕西湘鄂情的房产（房产产权编号：西安市房权证高新区字第 1075106012-20-1-20102 号、西安市房权证高新区字第 1075106012-20-1-20201 号、西安市房权证高新区字第 1075106012-20-1-20301 号、西安市房权证高新区字第 1075106012-20-1-20401 号、西安市房权证高新区字第 1075106012-20-1-20501 号）河南湘鄂情的土地使用权及房产（土地使用权编号：郑国用（2009）第 6332 号、郑国用（2009）第 6344 号、郑国用（2009）第 6343 号，房产产权编号：郑房权证字第 0901027233 号、郑房权证字第 0901027236 号、郑房权证字第 0901027213 号）。截止本报告日，上述资产抵押事项尚未办理完成，且未与民生银行总行发生上述授信业务。

### （三）资产转让

本公司及本公司之子公司北京湘鄂情投资管理有限公司（以下简称：投资公司）于 2011 年 5 月与百万庄园投资集团有限公司（以下简称：百万庄园）签订《微波加热设备和车辆的相关资产、专利转让及人员安置合同》，协议规定，本公司受让百万庄园拥有的微波加热设备和车辆等资产及安置人员，相关全部微波加热设备和车辆的转让价款为 1700 万元，投资公司受让百万庄园拥有的相关专利及专利申请权，相关全部专利及专利申请权的转让价款为 300 万元。2011 年 7 月 4 日，微波加热设备及车辆已全部转移交割至本公司，款项已付清；2011 年 5 月，投资公司已支付专利款 300 万元，截止本报告日，专利及专利申请权的过户手续正在办理中。

## 十、 其他重要事项说明

### （一） 连锁经营服务

本公司采用连锁经营模式：一方面，许可加盟企业有偿使用本公司商标；另一方面，向加盟企业委派店长或驻店董事，统一为各加盟企业提供店面装修设计、人员培训、服务流程和服务规范、菜品的品种及开发、质量控制体系、财务管理制度的建立及规范等服务。

截至本财务报告批准报出之日止，本公司发展特许加盟企业 6 家。

## 1. 商标使用许可

商标使用许可的情况见下表：

| 被许可方            | 许可商标 | 许可方式 | 许可年限                             | 许可费用             | 2011 年度收取费用  |
|-----------------|------|------|----------------------------------|------------------|--------------|
| 深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司 | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日  | 按年营业额 1%收取       |              |
| 北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司 | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2010 年 6 月 30 日至 2011 年 6 月 30 日 | 按年营业额 3%收取       | 527,855.17   |
| 北京航天桥湘鄂情酒楼有限公司  | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 | 5 万元/月           | 300,000.00   |
| 深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司  | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2009 年 1 月 8 日至 2014 年 1 月 7 日   | 按年营业额 1%收取，第一年免收 | 175,104.27   |
| 成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司   | 湘鄂情  | 有偿使用 | 2010 年 6 月 30 日至 2011 年 6 月 30 日 | 按年营业额 3%收取       | 571,578.00   |
| 合 计             |      |      |                                  |                  | 1,631,565.31 |

## 2. 提供加盟服务

提供加盟服务的情况见下表：

| 加盟方             | 加盟期限                             | 服务费        | 2011 年度收取费用  |
|-----------------|----------------------------------|------------|--------------|
| 北京三里河湘鄂情酒楼有限公司  | 2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日  | 年营业额的 3%   | 52,116.60    |
| 北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司 | 2007 年 7 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日 | 年营业额的 3%   | 527,855.17   |
| 北京航天桥湘鄂情酒楼有限公司  | 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 | 免收         |              |
| 深圳市中港城酒楼有限公司    | 2009 年 1 月 8 日至 2014 年 1 月 7 日   | 年营业额的 1%   | 4,911.27     |
| 深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司 | 2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日  | 按年营业额 1%收取 |              |
| 成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司   | 2007 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日  | 年营业额的 3%   | 571,578.00   |
| 合 计             |                                  |            | 1,156,461.04 |

## (二) 重大合同及资产转让事项

(1) 2011 年 1 月 24 日, 本公司第二届董事会第二次临时会议审议通过了湖北湘鄂情餐饮投资有限公司 (以下简称“湖北湘鄂情”) 与武汉市拉斯维加娱乐有限公司 (甲方)、自然人徐莉 (乙方) 签订的《资产转让及项目合作协议书》及《补充协议 (一)》, 湖北湘鄂情购买甲方、乙方拥有的位于湖北省武汉市江岸区台北路 72 号 A、B 两块土地 50% 的土地使用权, 土地使用面积共 6,648.51 平方米, 价款 12,900 万元, 湖北湘鄂情将与甲方、乙方共同成立项目公司用于餐饮连锁拓展, 湖北湘鄂情 2011 年 1 月已支付合作项目款 6000 万元。2011 年 4 月 18 日, 本公司与甲方、乙方、北京和泓置地有限公司 (丙方) 签订协议书, 将其权益作价 6100 万元转让给丙方, 本公司有权在该项目合作开发完成后优先以低于市场的价格购买商业楼盘开店。截止本报告日, 丙方尚未支付转让款, 协议书中约定的湖北湘鄂情可优先购买房产的楼层位置、面积和对应价格等具体事项尚未确定。

(2) 本公司第二届董事会第六次临时会议于 2011 年 5 月 28 日审议通过了《关于签订武汉解放路房产购买意向协议的议案》, 2011 年 5 月 30 日, 本公司与武汉港昌房地产开发有限公司 (以下简称: 港昌房地产) 签订商品房买卖合同, 该标的房屋属港昌房地产尚未出售的存量房, 商业服务用途, 建筑面积共计 6,743.56 平方米, 总价 16,016 万元, 本公司取得该房产后, 将全部用于本公司主业餐饮连锁拓展, 开办新店, 不对外出租同售为目的。2011 年 6 月, 本公司向港昌房地产预付房款 8500 万元, 截止本报告日, 剩余房款尚未支付, 房产尚未入住, 该房产过户手续尚未办理完毕。

(3) 本公司之子公司湖北湘鄂情于 2010 年 3 月与武汉金发置业有限责任公司 (以下简称: 金发置业) 签订了武汉市商品房买卖合同, 用以投资开办餐饮分店, 购房面积共计 5142.95 平方米, 总金额为 79,073,614 元, 为加快推进分店项目进展, 经与金发置业协商, 湖北湘鄂情预付房款 6500 万元, 并提前进场进行装修工程, 截止本报告日, 分店装修工程已基本完工, 交房手续尚未办理, 整体房产及土地使用权利证书尚未取得。

(4) 2011 年, 本公司与西藏汉尚投资有限责任公司 (以下简称: 西藏汉尚) 签订股权收购意向协议书, 协议规定本公司拟向西藏汉尚收购其持有的北京龙德华餐饮管理有限公司 (以下简称: 龙德华) 100% 股权, 股权收购价格以龙德华 2011 年 12 月 31 日经评估后的净资产为基础, 协商按照经审计的 2011 年度净利润 10 倍金额确定。本公司于该意向协议签订生效后 10 个工作日内向西藏汉尚支付履约保证金 2000 万元, 待股权转让正式完成后 5 个工作日内该保证金无息返还或抵作股权转让款。截止本报告日, 该股权转让事宜已支付保证金 2000 万元, 具体股权转让事宜尚未办理。

(5) 本公司之子公司上海湘鄂情酒楼有限公司（以下简称：上海湘鄂情）与周亚琴签订协议，共同投资成立项目公司即上海众荷投资管理有限公司（以下简称：上海众荷），经营范围为投资管理、实业投资、企业管理咨询、餐饮企业管理（不含食品生产经营）、企业形象策划，周亚琴投资 1560 万元，其中上海众荷注册资本出资 80 万元，上海湘鄂情投资 390 万元，其中上海众荷注册资本出资 20 万元。2011 年 4 月，上海湘鄂情向上海众荷投资管理有限公司汇款 390 万元，其中注册资本金 20 万元，370 万元作为往来款。2011 年 4 月，上海众荷办理完毕工商登记，注册资本业经上海信捷会计师事务所同具信捷会师字（2011）第 N0504 号验资报告。

### （三） 银企战略合作协议

本公司于 2011 年 5 月 5 日召开了第二届董事会第五次临时会议，审议通过《关于签订与中信银行武汉分行合作协议的议案》，2011 年 5 月 8 日，本公司与中信银行股份有限公司武汉分行（以下简称：中信银行武汉分行）签订了《银企战略合作协议》，协议主要内容如下：

- 1、中信银行武汉分行为本公司提供金额为五亿元以内，期限为三年内的综合授信安排，用于本公司及其下属企业（全资、控股、内部核算单位）生产经营、项目建设等用途；
  - 2、本公司委托中信银行武汉分行作为债务融资工具（含中期票据、短期融资券、定向债等）的主承销商；中信银行武汉分行为本公司提供投资银行服务、集团账户现金管理、网上银行服务、高端私人银行服务、本公司要求的其他修改化金融服务；
  - 3、本公司公司获得的中信银行武汉分行的综合授信、中期票据产品等所融资金，将用于本公司及其下属企业（全资、控股、内部核算单位）生产经营、项目建设等用途。
- 截止本报告日，本公司与中信银行武汉分行尚未签定其他详细融资协议。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末余额         |        |            |        | 年初余额         |        |            |        |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|                        | 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   |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 组合 1: 消费挂账款            | 6,693,412.87 | 100    | 229,287.86 | 100    | 5,489,767.20 | 100    | 155,581.56 | 100    |
| 组合小计                   | 6,693,412.87 | 100    | 229,287.86 | 100    | 5,489,767.20 | 100    | 155,581.56 | 100    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 合计                     | 6,693,412.87 | 100    | 229,287.86 | 100    | 5,489,767.20 | 100    | 155,581.56 | 100    |

## 2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄       | 期末余额         |        |            | 年初余额         |        |            |
|----------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|          | 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    | 6,224,874.87 | 93.00  | 90,545.36  | 5,143,952.20 | 93.69  | 84,277.76  |
| 其中：在途结算款 | 1,697,606.52 | 25.36  |            | 7,970.00     | 0.15   |            |
| 1—2 年    | 234,650.00   | 3.50   | 23,465.00  | 121,768.00   | 2.22   | 12,176.80  |
| 2—3 年    | 3,851.00     | 0.06   | 770.2      | 206,150.00   | 3.76   | 41,230.00  |
| 3 年以上    | 230,037.00   | 3.44   | 114,507.30 | 17,897.00    | 0.33   | 17,897.00  |
| 3—4 年    | 2,556.00     | 0.04   | 766.8      |              |        |            |
| 4—5 年    | 227,481.00   | 3.40   | 113,740.50 |              |        |            |
| 5 年以上    |              |        |            | 17,897.00    | 0.33   | 17,897.00  |
| 合计       | 6,693,412.87 | 100.00 | 229,287.86 | 5,489,767.20 | 100.00 | 155,581.56 |

## 3、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转至本公司银行账户。上述款项不存在回收风险，故未计提坏账准备。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## （二） 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末余额           |        |              |        | 年初余额           |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                         | 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   |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 组合 1：押金、保证金及备用金         | 12,180,284.35  | 3.87   |              |        | 10,645,557.02  | 3.97   |              |        |
| 组合 2：往来款                | 295,357,415.29 | 93.87  |              |        | 254,294,234.08 | 94.87  |              |        |
| 组合 3：其他款项               | 7,119,592.57   | 2.26   | 1,192,311.99 | 100    | 3,121,147.66   | 1.16   | 1,280,057.47 | 100    |
| 组合小计                    | 314,657,292.21 | 100.0  | 1,192,311.99 | 100    | 268,060,938.76 | 100    | 1,280,057.47 | 100    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 合计                      | 314,657,292.21 | 100    | 1,192,311.99 | 100    | 268,060,938.76 | 100    | 1,280,057.47 | 100    |

### 2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 期末余额           |        |           | 年初余额           |        |           |
|-------|----------------|--------|-----------|----------------|--------|-----------|
|       | 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 | 310,170,514.42 | 98.57  | 52,656.29 | 262,962,279.51 | 98.10  | 68,377.40 |

| 账龄          | 期末余额           |           |              | 年初余额           |           |              |
|-------------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|--------------|
|             | 账面余额           |           | 坏账准备         | 账面余额           |           | 坏账准备         |
|             | 金额             | 比例<br>(%) |              | 金额             | 比例<br>(%) |              |
| 其中：内<br>部往来 | 295,357,415.29 | 93.87     |              | 254,294,234.08 | 94.86     |              |
| 1—2 年       | 2,496,622.71   | 0.79      | 249,662.27   | 620,812.15     | 0.23      | 31,498.21    |
| 2—3 年       | 803,412.29     | 0.26      | 160,682.46   | 1,388,983.72   | 0.52      | 75,596.74    |
| 3 年以上       | 1,186,742.79   | 0.38      | 729,310.97   | 3,088,863.38   | 1.15      | 1,104,585.12 |
| 3—4 年       | 612,024.61     | 0.20      | 183,607.38   | 1,770,042.60   | 0.66      | 25,655.58    |
| 4—5 年       | 58,029.18      | 0.02      | 29,014.59    | 179,782.48     | 0.07      | 89,891.24    |
| 5 年以上       | 516,689.00     | 0.16      | 516,689.00   | 1,139,038.30   | 0.42      | 989,038.30   |
| 合计          | 314,657,292.21 | 100.00    | 1,192,311.99 | 268,060,938.76 | 100.00    | 1,280,057.47 |

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

4、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称           | 与本公司关系  | 账面余额          | 年限    | 占其他应收款<br>总额的比例(%) | 性质或<br>内容 |
|----------------|---------|---------------|-------|--------------------|-----------|
| 湖北湘鄂情餐饮投资有限公司  | 本公司之子公司 | 66,200,000.00 | 1 年以内 | 21.04              | 往来款       |
| 河南湘鄂情餐饮投资有限公司  | 本公司之子公司 | 47,054,665.95 | 1 年以内 | 14.95              | 往来款       |
| 江苏湘鄂情餐饮投资有限公司  | 本公司之子公司 | 32,639,505.18 | 1 年以内 | 10.37              | 往来款       |
| 湖南湘鄂情餐饮投资有限公司  | 本公司之子公司 | 31,365,976.13 | 1 年以内 | 9.97               | 往来款       |
| 内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司 | 本公司之子公司 | 22,886,125.88 | 1 年以内 | 7.27               | 往来款       |

### (三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额          | 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 |
|-----------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 联营企业：           |      |                |               |                |                |               |                |                        |      |          |        |
| 中垦农业资源开发股份有限公司  | 权益法  | 198,642,600.00 |               | 198,649,649.53 | 198,649,649.53 | 10.00         | 10.00          |                        |      |          |        |
| 权益法小计           |      | 198,642,600.00 |               | 198,649,649.53 | 198,649,649.53 | 10.00         | 10.00          |                        |      |          |        |
| 子公司：            |      |                |               |                |                |               |                |                        |      |          |        |
| 北京湘鄂情餐饮管理有限公司   | 成本法  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 |                | 15,000,000.00  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司  | 成本法  | 42,705,758.88  | 1,107,758.88  | 41,598,000.00  | 42,705,758.88  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 北京大成路湘鄂情餐饮有限公司  | 成本法  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00  |                | 2,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 北京志新桥湘鄂情餐       | 成本法  | 800,000.00     | 800,000.00    |                | 800,000.00     | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |



北京湘鄂情股份有限公司 2011 半年度报告

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 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 |
|-----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 饮有限公司           |      |                |                |               |                |               |                |                        |      |          |        |
| 鄂州市湘鄂情生态农业有限公司  | 成本法  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |               | 5,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 长沙湘鄂情餐饮有限公司     | 成本法  | 1,534,023.87   | 1,534,023.87   |               | 1,534,023.87   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 湖南湘鄂情餐饮投资有限公司   | 成本法  | 1,851,315.93   | 1,851,315.93   |               | 1,851,315.93   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 湖北湘鄂情餐饮投资有限公司   | 成本法  | 121,832,710.28 | 121,832,710.28 |               | 121,832,710.28 | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 陕西湘鄂情餐饮有限公司     | 成本法  | 104,800,000.00 | 104,800,000.00 |               | 104,800,000.00 | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 山西湘鄂情餐饮投资有限公司   | 成本法  | 2,000,000.00   | 10,000,000.00  | -8,000,000.00 | 2,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 内蒙古湘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   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 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 |
|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司 | 成本法  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |                | 15,000,000.00  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 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  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 成本法小计          |      | 430,669,721.18 | 397,071,721.18 | 33,598,000.00  | 430,669,721.18 |               |                |                        |      |          |        |
| 合计             |      | 629,319,370.71 | 397,071,721.18 | 232,247,649.53 | 629,319,370.71 |               |                |                        |      |          |        |

注：（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 7,049.53 元。

（2）2011 年 3 月，本公司与本公司之子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司少数股东签订《股权转让价款支付协议》，协议规定北京特雷西投资咨询有限公司和贺珊珊将持有的北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司各 15%股权，转让给本公司，转让价合计为 41,598,000.00 元，该股权转让相关的工商变更登记手续正在办理中。

（3）本公司之子公司山西湘鄂情餐饮有限公司（原山西湘鄂情餐饮投资有限公司）由于业务需要，减少注册资本 800 万元，已于 2010 年 11 月 9 日在《山西市场导报》刊登减资公告，本公司对其持股比例仍为 100%。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 155,469,737.92 | 136,906,722.13 |
| 其他业务收入 | 29,619.82      | 37,127.67      |
| 营业成本   | 48,740,733.60  | 46,347,750.47  |

##### 2、 主营业务（分行业）

| 项 目        | 本期金额           |               | 上期金额           |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 餐饮服务收入     | 152,778,384.52 | 48,740,733.60 | 132,921,947.04 | 46,347,750.47 |
| 商标许可使用及服务费 | 2,691,353.40   | -             | 3,984,775.09   |               |
| 合 计        | 155,469,737.92 | 48,740,733.60 | 136,906,722.13 | 46,347,750.47 |

#### (五) 投资收益

| 项目             | 本期金额     | 上期金额         |
|----------------|----------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,049.53 |              |
| 其他             |          | 1,932,892.84 |
| 合 计            | 7,049.53 | 1,932,892.84 |

注：（1）注：本公司于 2011 年 4 月购买中垦农业资源开发股份有限公司 10%的股权，因本公司对被投资方能够产生重大影响，故按权益法核算该长期股权投资，中垦农业资源开发股份有限公司 2011 年 5-6 月实现净利润 70,495.28 元，故确认投资收益 7,049.53 元。

（2）其他投资收益系湖南湘鄂情餐饮投资有限公司减资后，本公司确认的以前年度未实现的权益法核算下的投资收益。

#### (六) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 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                              | 6,347,126.65           | 15,601,584.36          |
| 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          | 3,372,439.56           | 2,703,819.25           |
| 无形资产摊销                           | 186,581.13             | 190,497.78             |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,133,367.26           | 4,290,457.62           |
| 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） |                        | 21,221.48              |
| 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）                  | 484,977.77             |                        |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -7,049.53              | -1,932,892.84          |
| 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）                 | 4,117,663.09           | 3,469,994.23           |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 42,330,139.39          | -21,336,699.83         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -28,091,452.57         | 9,870,387.68           |
| 其 他                              |                        |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>34,863,263.37</b>   | <b>12,878,369.73</b>   |
| 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                          |                        |                        |
| 减：现金的期初余额                        | 209,662,061.10         | 523,766,574.10         |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 440,082,656.48         | 849,883,448.18         |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                        |                        |
| 现金及现金等价物净增加额                     | <b>-230,420,595.38</b> | <b>-326,116,874.08</b> |

## 十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项目                                                                                      | 本期金额          | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -14,670.16    |    |
| 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）                                           | 960,000.00    |    |
| 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                                                                      | 979,534.84    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |    |
| 非经常性损益合计（影响利润总额）                                                                        | 1,924,864.68  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 481,216.17    |    |
| 影响净利润                                                                                   | 1,443,648.51  |    |
| 影响少数股东损益                                                                                | 8,099.06      |    |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润                                                                        | 1,435,549.45  |    |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东净利润                                                                 | 49,165,391.17 |    |

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第二届董事会第五次会议批准报出。

北京湘鄂情股份有限公司

(加盖公章)

二〇一一年八月二十一日

## 第八节 备查文件目录

1. 载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的 2011 年半年度报告正本。
2. 载有公司法定代表人孟凯先生、公司财务负责人朱珍明先生及会计机构负责人周绍兴先生签名并盖章的会计报表。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 备查文件备置地点：证券部。

北京湘鄂情股份有限公司

法定代表人：孟 凯

2011 年 8 月 21 日