



# 优鼎优

NEEQ : 871375

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
Beijing U-Ding-U Catering Co.,Ltd.



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记

2016年7月29日，公司引入战略投资方珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙），货币出资9,608万元，其中1,962.6644万元进入注册资本，其余7,645.3356万元进入资本公积。

2016年10月28日，北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）、北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）、珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）等签署《关于变更设立北京优鼎优餐饮股份有限公司之发起人协议》，三位发起人一致同意：以优鼎优截至2016年8月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司。

2016年12月19日，北京优鼎优餐饮股份有限公司召开临时股东大会，审议通过了《关于北京优鼎优餐饮股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等9项议案，授权董事会具体办理全国中小企业股份转让系统挂牌转让的有关事宜。

# 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、优鼎优	指	北京优鼎优餐饮股份有限公司
优鼎优有限	指	北京优鼎优餐饮管理有限公司
股东大会	指	北京优鼎优餐饮股份有限公司股东大会
董事会	指	北京优鼎优餐饮股份有限公司董事会
监事会	指	北京优鼎优餐饮股份有限公司监事会
全国股转公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
推荐主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
直营店	指	各连锁店同属一个投资主体，经营同类商品或提供同样的服务，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面的统一，总部对分店拥有绝对控制权。
静海优鼎	指	北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）
优鼎壹号	指	北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）
珠海高瓴	指	珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京优鼎优餐饮股份有限公司章程》
报告期、报告期末	指	2016年1月1日-2016年12月31日、2016年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无
---

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无
---

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无
---

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
食品安全风险	公司主要从事基于门店和互联网平台销售以川式冒菜为主的川味快餐产品，餐饮行业系满足终端消费者日常生活需求，随着国家对食品安全重视程度的提高及消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，餐饮行业将食品安全监督和质量控制提升到极高的高度。 由于公司直营门店的不断增多，如果对食品安全和质量的把控出现问题，对公司品牌声誉和实际经营产生重大影响，同时公司要承担相应的经济和法律风险。
现金结算风险	现金结算是餐饮行业普遍存在的结算方式，如果没有针对性地制定相应的现金管理和收入结算制度，不仅可能会存在收入成本核算不实、漏缴相关税费等内控制度失效的风险，还可能导致现金货款被挪用或侵吞的风险。

<p>劳动力成本上升的风险</p>	<p>近几年,随着我国人民群众生活水平的不断提高,劳动力成本不断增加,降低了餐饮行业的盈利预期。劳动力的供给减少,出现用工荒的情形,作为劳动密集型产业,餐饮业招聘难的问题日益突出,员工工资逐年提高,餐饮企业普遍面临劳动力成本上涨风险。</p> <p>公司作为劳动密集型产业从一般餐饮服务到餐饮管理岗位都需要相应人员与之匹配。根据公司发展规划,公司目前处在快速发展扩张时期,当前各直营门店的经营、管理都需要大量的人才,随着员工工资逐年提高,餐饮企业面临劳动力价格上涨而带来的风险,将对公司产生潜在不利影响。</p>
<p>关联交易对公司独立性的影响</p>	<p>目前,公司存在日常性关联交易,向关联方采购主要为食材类如肉类、蔬菜等食材以及底料等。肉类和蔬菜类市场市场上的可替代性较强,底料多为定制类产品,公司提供配方关联方采购原材料为公司加工底料,公司目前也已经开始采取措施降低关联交易的比例,如直接与关联方的上游客户签订合同,与关联方签订仓储和配送协议,由关联方负责配送。公司积极开拓新的供应商购买蔬菜类食材等。但是考虑到关联方交易占同类交易的比例过大,会对公司治理产生一定程度的负面影响。</p>
<p>原材料成本上升的风险</p>	<p>公司主营业务成本主要为直接材料成本,公司经营所使用的粮食、蔬菜等原料的供应量、价格和质量对公司的主营业务成本有较大的影响。由于原材料受自然气候、季节、节假日、地理环境等因素的影响较大,若出现恶劣气候、粮食减产等因素,会导致原材料成本大幅上升,可能会对公司的生产经营活动和经营业绩产生不利影响。如果未来原材料成本大度上涨,公司的毛利率和净利润都会大幅降低,将对公司产生不利影响。</p>
<p>业绩不稳定的风险</p>	<p>报告期内,公司的营业收入分别为9,915.72万元,净利润分别为-306.41万元。公司成立于2012年7月,成立后公司收入规模不断扩张,但是由于公司成立时间相对较短,最近两年一直处于跨区域快速发展的阶段,公司2016年全年未能扭亏为盈,公司存在经营业绩不稳定的经营风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京优鼎优餐饮股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing U-Ding-U Catering Co.,Ltd.
证券简称	优鼎优
证券代码	871375
法定代表人	张硕轶
注册地址	北京大兴区阜顺南路6号院1号楼1层201室
办公地址	北京市昌平区东小口镇中东路398号院1号楼9层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号45层
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘磊、李静
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区湖滨路202号企业天地二号楼普华永道中心11楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	樊鹏
电话	010-59066186
传真	010-59066186
电子邮箱	udinguir@udingui.com
公司网址	<a href="http://www.udingu.com">http://www.udingu.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市昌平区东小口镇中东路398号院1号楼9层（102218）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017年4月18日
行业（证监会规定的行业大类）	H62 餐饮业
主要产品与服务项目	餐饮服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	44,501,990
控股股东	北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）
实际控制人	张硕轶

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	911101150514278648	是
税务登记证号码	911101150514278648	是

组织机构代码	911101150514278648	是
--------	--------------------	---

注：公司于 2016 年 12 月 1 日取得“三证合一”的营业执照，统一社会信用代码为 911101150514278648

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	99,157,234.51	67,184,564.32	47.59%
毛利率%	59.38%	58.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,064,065.91	-3,580,586.61	14.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,554,719.95	-3,550,891.97	-0.11%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.36%	不适用	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.77%	不适用	-
基本每股收益	-0.17	不适用	-

### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	124,882,313.29	20,034,235.84	523.34%
负债总计（元）	12,076,971.22	27,925,849.60	-56.75%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	112,805,342.07	-7,891,613.76	1,529.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.53	-7.89	132.07%
资产负债率%	9.67%	139.39%	-
流动比率	9.41%	0.29%	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

### （三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,349,549.48	35,338,360.86	-70.71%
应收账款周转率	153.49%	317.01%	-
存货周转率	77.41%	81.76%	-

### （四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	523.34%	88.54%	-
营业收入增长率%	47.59%	318.23%	-
净利润增长率%	14.43%	-17.21%	-

### （五）股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	44,501,990.00	1,000,000.00	4,350.20%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-

带有转股条款的债券（股）	0	-	-
期权数量（股）	0	-	-

### （六）非经常性损益

项目	金额（元）
理财产品利息收入	753,760.85
罚没利得	35,102.50
罚金及违约金支出	-28,183.79
非流动资产处置损失	-41,183.95
其他	-55,895.63
<b>非经常性损益合计</b>	<b>663,599.98</b>
所得税影响数	-172,945.94
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>490,654.04</b>

### （七）因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司立足于餐饮行业，依靠不断积累的市场经验，集中关注以川式冒菜为主的快餐的市场需求情况，不断推出新产品，满足消费者的需求。

公司主要通过销售川式冒菜为主的快餐取得收入、利润和现金流。目前公司销售模式为门店销售和通过外卖平台销售，公司在全国主要城市开设门店，并与美团外卖、百度外卖等平台进行餐饮食品销售，提供优质餐饮食品给消费者。

公司主要提供以“U鼎”为品牌的川式冒菜外卖和快餐服务，目前为北京地区比较有影响力的快餐品类代表。

#### 1、采购模式

公司对主要原材料以及重要物资实施集中采购、统一配送的模式，一方面，保证公司产品的品质，另一方面，通过集中采购，减低原材料的采购成本。公司利用规模效应简化门店操作，将原材料的净菜项在供应链完成，门店只需少许切配、标准搭配即可烹饪出品，因此节省了零星的菜品采购、初加工、净菜环节，大大提高了人效，从而降低人力成本。

#### 2、销售模式

公司作为餐饮服务企业，主要从事基于门店和互联网平台销售以川式冒菜为主的川味快餐产品，致力于成为国内具有领先市场地位的餐饮服务提供商。公司通过直营店对接终端消费者，提供餐饮服务。公司积极拥抱互联网，与外卖平台充分合作，通过外卖形式将产品提供给终端消费者，随着经济发展，人民生活水平的提高，这种方式受到越来越多人的认可。与此同时，公司引进五味点餐系统，基于微信做深度开发，门店逐渐实现“零现金”经营模式，将现金收款降低到最低水平，降低财务资金管控风险，同时利用信息化系统形成常规的市场分析以及产品竞争分析，不断推陈出新、提高品牌竞争力。

#### 3、生产模式

为保证产品质量，提供高品质的快餐服务，公司对员工进行上岗培训，门店的生产环节操作统一规范。公司开启“明厨亮灶”操作模式，将之前的半透明化厨房逐步打造成“全明档式”，顾客对后厨的可视性强，放心吃、安全吃，坚持走绿色、健康的可持续发展道路。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

### 一、报告期内经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 99,157,234.51 元，比 2015 年增长了 47.59%，实现归属于挂牌公司股东的净利润-3,064,065.91 元，比 2015 年同比增长了 14.43%。营业收入的大幅上升，主要是由于报告期内大量新开门店产生。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额是 124,882,313.29 元，同比增长了 523.34%；负债总额是 12,076,971.22 元，所有者权益总额是 112,805,342.07 元，资产负债率为 9.67%；经营活动产生的现金流量净额是 10,349,549.48 元。

### 二、报告期内运营情况分析

#### 1、人力资源管理：

2016 年度，公司对整体组织架构进行了重新调整，缩减了运营区域层级，形成管理区域之间的竞争机制，提升了组织活力；对职能部门进行合并调整，提升职能部门运作效率。围绕提升顾客满意度为核心，对全员开展了服务意识提升的培训，逐渐推进绩效激励制度；

围绕员工为中心，调整了员工的绩效激励方式，从过去的以利润为中心，逐渐转变到以提升顾客满意度为核心。公司致力于建设打造公司人才库，建立公平、公正、透明的人才选拔机制，有利于充分激励员工的积极性，提升整个公司的竞争力。

#### 2、营销管理：

2016 年，外卖是公司的重要效率渠道，在外卖平台补贴大幅下降的情况下，报告期内公司围绕线上进行了重点推广，依然保持了外卖业务的稳定增长；针对线下，主要为围绕节假日、特色事件等进行了一系列的营销推广，未来将继续推行线上线下相结合的营销推广方式，形成相互补充的业务渠道关系。

#### 3、食品安全与供应链管理：

通过公司的切实有效的食品安全管理，报告期内公司未出现严重的食品安全事故，无发生任何食物中毒事件。采购供应方面：引入了其他的供应商，以及通过蜀海（北京）供应链管理有限责任公司的代仓模式和供应商直接交易，逐渐降低了关联交易的比例；

在产品研发方面，逐渐完善了自身的产品研发团队，并在报告期内启动新项目的菜品研发；

为保证产品质量，提供高品质的快餐服务，公司对员工进行上岗培训，门店的生产环节操作统一规范。公司开启“明厨亮灶”操作模式，将之前的半透明化厨房逐步打造成“全明档式”，顾客对后厨的可视性强，放心吃、安全吃，坚持走绿色、健康的可持续发展道路。

#### 4、信息化管理：

公司积极拥抱互联网，与各大外卖平台充分合作；报告期内，公司引进五味点餐系统，基于微信做深度开发，门店逐渐实现“零现金”经营模式，全部采用线上收款，降低财务资金管控风险，同时利用信息化系统形成常规的市场分析以及产品竞争分析，不断推陈出新、提高品牌竞争力。

#### 5、财务管理：

报告期内公司聘请了普华永道中天会计师事务所（有限合伙）担任审计师，严格执行公司财务内控制度，完善了关联交易定价机制。响应国家号召，进行营改增的调整；并引入了电子发票系统，为客户提供更好的就餐结账体验。

### 1、主营业务分析

#### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	99,157,234.51	47.59%	-	67,184,564.32	318.23%	-

营业成本	40,276,423.13	43.75%	40.62%	28,019,149.25	323.43%	41.70%
毛利率	59.38%	-	-	58.30%	-	-
管理费用	10,418,021.91	456.39%	10.51%	1,872,433.43	2397.45%	2.79%
销售费用	51,074,634.49	37.86%	51.51%	37,049,201.77	232.29%	55.15%
财务费用	124,953.21	112.26%	0.13%	58,868.53	535.55%	0.09%
营业利润	-3,978,405.47	10.13%	-4.01%	-3,612,435.06	34.48%	-5.38%
营业外收入	37,645.41	15.59%	0.04%	32,567.76	768.50%	0.05%
营业外支出	127,806.28	77.51%	0.13%	71,999.77	-89.48%	0.11%
净利润	-3,064,065.91	14.43%	-3.09%	-3,580,586.61	-17.21%	-5.33%

项目重大变动原因:

营业收入本年比上年增长47.59%，主要原因一是冒菜逐渐被更多消费者接受原来门店收入增加，二是2016年公司新开直营门店增加了营业收入。

营业成本本年比上年增长43.75%，本期营业成本4,027.64万，比上年同期增加了1,225.73万元，主要原因是公司营业收入大幅增长，成本相应增加。

销售费用本年比上年增长37.86%，主要原因是公司新开门店，租赁费用，人工费用增加较多，另外通过外卖平台销售量增加，平台佣金较去年增加较多。

管理费用本年比上年增长456.39%，主要原因是挂牌费用增加，2016年新管理层加入并增加职能部门人员。

财务费用本年比上年增长112.26%，主要原因是2016年营业收入增加导致的刷卡费增加。

营业外支出增加77.51%，本期营业外支出12.78万元，较上年同期的7.2万元增加了5.58万元，主要原因是固定资产的处置损失。

(2) 收入构成

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	99,157,234.51	40,276,423.13	67,184,564.32	28,019,149.25
其他业务收入	-	-	-	-
合计	99,157,234.51	40,276,423.13	67,184,564.32	28,019,149.25

按产品或区域分类分析:

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
北京	85,965,208.63	86.70%	58,782,308.68	87.49%
西安	3,202,179.42	3.23%	1,461,122.65	2.17%
深圳	2,691,243.91	2.71%	2,169,126.25	3.23%
上海	3,053,639.85	3.08%	2,637,675.32	3.93%
武汉	4,244,962.70	4.28%	2,134,331.42	3.18%

收入构成变动的的原因

营业收入增长 47.59%，与去年同期相比，营业收入增加 3197.27 万元，其中北京市场增长 46.24%，西安市场增长 119.16%，深圳市场增长 24.07%，上海市场增长 15.77%，武汉市场增长 98.89%。收入提升主要原因是，2016 年公司在不同城市拓展新店。

### (3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	10,349,549.48	35,338,360.86
投资活动产生的现金流量净额	-105,172,910.50	-8,569,536.51
筹资活动产生的现金流量净额	94,850,103.00	-25,930,354.76

现金使用分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额本年比上年减少，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金大量增加。
- 2、投资活动使用的现金流量净额本年比上年增加，主要原因是购买银行理财所支付的投资款项增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本年比上年增加，主要原因是收到股东投资的现金 12,350.51 万元。

### (4) 主要客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	不适用			
2	-			
3	-			
4	-			
5	-			
合计				-

注：公司作为中式餐饮服务连锁企业，主要通过直营店进行终端销售，客户均为终端个人消费者，此条款不适用。

### (5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	蜀海（北京）供应链管理有限责任公司	19,789,583.83	58.18%	是
2	颐海（上海）食品有限公司	3,528,379.00	10.37%	是
3	四川海底捞餐饮股份有限公司	1,827,632.42	5.37%	是
4	上海海底捞实业有限公司	1,124,208.67	3.31%	是
5	蜀海（北京）食品有限公司	911,136.92	2.68%	是
合计		27,180,940.84	79.91%	

### (6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	
研发投入占营业收入的比例	-	

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

不适用

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重
	金额	变动	占总资产的	金额	变动	占总资	

		比例	比重		比例	产的比 重	的增减
货币资金	1,411,362.62	1.93%	1.13%	1,384,620.64	153.52%	6.91%	-5.78%
应收账款	939,181.87	166.17%	0.75%	352,854.56	396.88%	1.76%	-1.01%
存货	526,294.26	2.33%	0.42%	514,297.62	200.55%	2.57%	-2.15%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,675,785.30	-9.49%	2.14%	2,956,274.09	139.73%	14.76%	-12.61%
在建工程	-	-	-	111,500.00	-	0.56%	-0.56%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	124,882,313.29	523.34%	100.00%	20,034,235.84	88.54%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

应收账款比上年增加了 166.17%，应收账款为 93.92 万元，比上年同期增加了 58.63 万元，主要为外卖业务收入扩张，通过外卖平台结算的款项日益增多，导致应收账款快速增长。

资产比上年增加了 523.34%，本期末的资产为 12,488.23 万元，比上年同期增加了 10,484.81 万元，主要原因是收到股东增资的现金 12,350.51 万元。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

北京优鼎优餐饮股份有限公司的外阜主要控股子公司情况：

深圳优鼎优餐饮管理有限公司 2016 年收入 2,691,243.91 元，净利润-590,189.44 元；

武汉优鼎优餐饮管理有限公司 2016 年收入 4,244,962.70 元，净利润-369,635.30 元；

上海蜀鼎餐饮管理有限公司 2016 年收入 3,053,639.65 元，净利润-440,759.10 元；

西安蜀优餐饮管理有限公司 2016 年 3,202,179.62 元，净利润-462,554.89 元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

截至2016年12月31日，公司购买理财产品的余额为101,881,166.32元，主要理财产品余额为招商银行的日鑫月鑫产品和朝招金产品；2016年产生的理财产品投资收益为753,760.85元。公司购买的银行理财产品均属于低风险、流动性较强的理财产品，对公司的日常现金流不会造成不利影响。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境分析：

“十三五”新时期开局良好，国民经济运行缓中趋稳、稳中向好，经济发展已经进入增速换挡、动能转换、结构优化的新常态。

根据中国统计局发布的《2016年国民经济和社会发展统计公报》显示，全年国内生产总值744127亿元，比上年增长6.7%。其中，第三产业增加值384221亿元，增长7.8%。第三产业增加值比重为51.6%，比上年提高1.4个百分点。

年末全国大陆总人口138271万人，比上年末增加809万人，其中城镇常住人口79298万人，占总人口比重（常住人口城镇化率）为57.35%，比上年末提高1.25个百分点。

全年全国居民人均可支配收入23821元，比上年增长8.4%，扣除价格因素，实际增长6.3%；全国居民人均消费支出17111元，比上年增长8.9%。按常住地分，城镇居民人均消费支出23079元，增长

7.9%，扣除价格因素，实际增长 5.7%。

各项经济指标保持稳健增长态势，伴随城镇化和居民人均可支配收入的提升，为餐饮行业的可持续发展，提供了相对稳定增长前景。

## 2、餐饮行业保持稳定增长：

“十二五”期间历经行业洗牌、且强势回暖之后，新的五年规划伊始，餐饮市场逐渐趋于稳定。中国烹饪协会发布的《2016 年餐饮市场分析及 2017 年市场前景预测》显示，2016 年，全国餐饮收入 35799 亿元，同比增长 10.8%，限额以上单位餐饮收入 9213 亿元，同比增长 6.0%，两者增速分别较上年同期降低 0.9 个、1.0 个百分点。不过，餐饮业发展速度仍位于合理区间，餐饮收入总规模占到社会消费品零售总额的 10.8%，比重持续回升，并且，餐饮市场对整个消费市场增长贡献率达到 11.1%，拉动消费市场增长 1.2%。餐饮行业稳增长、促消费的作用依然不容小觑。

不同区域市场因为经济发展水平不同，当地餐饮市场餐饮市场增长速度呈现差异化。2016 年北京餐饮市场实现收入 918.2 亿元，同比增速为 4%，增速比上年同期变动 0.7 个百分点；上海市场实现餐饮收入 1072.4 亿元，同比增速为 4.1%；广东省餐饮市场实现收入 3496.6 亿元，同比增速为 9.2%。而发展潜力较大的中部地区和西部地区，2016 年平均增速分别为 13.0%、11.8%左右。

## （四）竞争优势分析

公司作为川式冒菜餐饮服务企业，主要提供以 U 鼎为品牌的川式冒菜外卖和快餐服务。公司主要业务在北京地区，公司紧密结合采用堂食和互联网外卖双轮渠道的战略，在区域市场初步形成了品类的先发优势。公司通过过去数年的运作，积累了一定的竞争优势。

### 1、品质管理优势

公司致力打造一个以客户满意度为核心，以提高员工满意度为宗旨的创新型企业。

公司坚持“以客户满意度为核心，坚持做品类丰富、合理搭配、多元化摄入的健康饮食”为使命，坚持“以创新研发、信息化运营管理”为手段；最大限度的满足市场需求，优化产业结构，将产能最大化；实现规模化扩张和高速发展，将公司发展成冒菜与麻辣烫品类的领头羊，立足北京，面向全国。

公司将在现有业务模式基础上完成门店扩张、服务升级，充分发挥其运营管理、完善的供应链体系、标准化出品研发、品牌营销等方面的优势，一方面以华北区域为基础进行精耕细作，并向全国一、二线城市进行横向扩展；另一方面根据市场环境变化，以消费者需求为导向，丰富产品线，打造围绕以冒菜为核心的川式特色时尚快餐。

### 2、品牌优势

公司将配备专业的餐饮品牌运营项目负责人，加入专业的设计师、市场分析师、摄影师，进行营销环境分析、品牌宣传推广、线下活动策划、媒介管理、广告创意设计等。通过对 U 鼎的营销对象更加精准化分析，策划有趣且符合顾客、企业需求的高质量活动，来提高顾客粘性，将 U 鼎塑造成一个年轻化、时尚化的餐饮+互联网企业。

### 3、直营管理优势

公司通过直营模式对各店进行统一管理，配以严谨的培训制度、绩效考核制度以及人性化的福利制

度，统一完善后勤服务体系并建立一支专业化程度高、服务意识强、分工明确的后勤职能保障部门，并配以分红制度，激发职能部门强有力的配合一线运营的工作热情。对店面进行直接管理，确保了服务的质量以及降低了各类经营风险。

#### 4、资本优势：

2016年公司获得了股东的追加投资以及引入了战略投资者，资产负债率低、现金流充足，具备应付未来各项风险的能力。充足的资本优势有利于支持公司未来长远的发展战略。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### （六）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

#### 餐饮行业市场发展趋势分析：

2016年餐饮业步入稳定发展阶段，并在适度扩大总需求、坚定推进供给侧结构性改革的政策指引下，满足以大众化餐饮为主体的多层次多样化消费结构，不断提升供给质量和效率，努力在更高层次上促成餐饮消费供需矛盾的解决，目前市场呈现如下特点：

#### 1) 大众化、多元化的市场趋势

在国家严厉倡导反腐倡廉的大形势下，整个高端消费趋于平淡；但因为大众餐饮接近民生，伴随城镇化、人均可支配收入增加、中产阶级崛起、消费者对产品品质的追求等大背景下，餐饮呈现了大众化、多元化的趋势，各个业态百花齐放，单品店、综合店、特色休闲餐饮店等不断涌现，消费者可选择机会达到了前所未有的高度。伴随而来的也是市场竞争的日趋激烈，要求餐饮企业根据消费者特点及市场竞争特点，不断调整自身模式，提高运营效率。

#### 2) 健康营养的消费趋势

伴随着城市化率以及人均收入的增长，人们从最初的吃饱开始追求吃好，到菜肴是否健康且营养等，成为消费者普遍关心的话题，近两年来发展起来一批“轻餐饮”业态，追求的就是低盐、低糖、低油、食物原料以蔬果为主。

2016年7月，国家食品药品监督管理总局公布《网络食品安全违法行为查处办法》，并于10月起开始执行，食品安全保证是餐饮企业运作的首要条件。在此基础上，满足消费者低盐、少油等消费需求并同时保持产品的口味和口感，成为餐饮企业的创新职责所在。

#### 3) 模式创新，打破原有成本费用结构，追求高效率、低成本，

在餐饮租金成本、人力成本不断上涨的大环境下，餐饮的各个业态在不断创新，如小而美的单点模式，注重堂食+外卖双渠道并行的快餐企业，便利店+快餐的结合业态，社区餐饮+自助点餐的模式等。另外，越来越多的餐饮企业采用“微信自助点餐模式”、“自助叫号模式”、“自助式点餐动线”等新模式。这些新模式打破了传统的成本费用结构，提高了传统的餐饮业态的运作效率，也为消费者带来了更好的消费体验。

#### 4) 外卖渠道消费习惯已经形成

餐饮互联网化经历了数年发展，目前已经逐步步入了平台成熟期，激烈的竞争补贴逐渐下降，但已经培养了消费者线上下单的习惯。在传统堂食基础上，外带、外卖、自提等形式已经成为了餐饮行业新的消费渠道。

#### 5) 跨界创业趋势，投资机构参与越来越多

近两年，餐饮行业内涌入了众多年轻的餐饮创业者，这些创业者为本行业带来了跨界的思维和方法论，运用独特的市场定位和新颖的模式，吸引了众多消费者和投资机构的关注。这些创业型餐饮企业的进入，带动和加强了餐饮行业内原有从业者的创新氛围，激烈的创新也增加了餐饮竞争的门槛。

2016年，整个餐饮行业的投资活动明显增加，宣布获得融资的企业数量增多，参与的投资主体也呈现多元化。而且百胜、麦当劳等大型外资品牌中国区业务的分拆，本土餐饮企业的上市申报等，都引起了投资机构对餐饮领域的关注。

公司密切关注餐饮业新模式新业务的发展趋势，细致调研用户消费特点，适时调整自身业务模式，以及不断寻找新的发展机会，进一步丰富公司的各项经营业态。

## (二) 公司发展战略

未来，公司将坚持发展现有业务的同时，适时拓展外部新的业务机会。

### 1、打造冒菜细分行业的第一品牌

公司更注重客户就餐体验，坚持打造出一支以围绕客户满意度为核心，以提升员工满意度为基础，专业化的餐饮人力资源系统体系，使U鼎品牌冒菜成为全国性连锁餐饮企业。为消费者提供健康、安全的放心时尚快餐，以顾客消费体验为导向，打造更加舒适的用餐环境。努力实现“中国健康时尚快餐”和“以冒菜为主题的多元化餐饮”的企业愿景。

### 2、成为覆盖多元化品牌多元业态的综合性餐饮管理集团

餐饮市场的新模式新品牌层出不穷，各个细分业态出现了众多新的业务机会。公司致力于打造一个多品牌的餐饮企业，未来将通过孵化与投资相结合的形式，来不断培育新的餐饮业态。

## (三) 经营计划或目标

-

## (四) 不确定性因素

-

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不完善，欠缺完善的制度与明确的部门职能。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了明确的公司制度与部门职能。由于股份公司成立时间短，部分部门主管刚刚加入公司，因此公司各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司各部门职能还需要进一步明确。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理制度不适应发展需要的风险。

管理措施：公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责。

##### 2、报告期内，公司实际控制人发生过变更的提示

报告期内，公司实际控制人从无变更为施永宏、李海燕夫妇，再变更为张硕轶，实际控制人的变更是为了引进认同公司经营理念及业务发展模式的投资方，保障公司将来长期稳定发展。在公司实际控制人变动前后，公司治理、董事、监事、高级管理人员未发生重大变动，公司的主营业务亦未发生变化，此事项未对公司的持续经营能力等方面产生重大不利影响。

管理措施：公司将严格按照公司治理的要求规范运作公司，公司实际控制人将集中时间和精力着力于公司未来的发展。

##### 3、食品安全风险：

公司主要从事基于门店和互联网平台销售以川式冒菜为主的川味快餐产品，餐饮行业系满足终端消费者日常生活需求，随着国家对食品安全重视程度的提高及消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，餐饮行业将食品安全监督和质量控制提升到极高的高度。由于公司直营门店的不断增多，如果对食品安全和质量的把控出现问题，对公司品牌声誉和实际经营产生重大影响，同时公司要承担相应的经济和法律风险。

管理措施：公司把食品安全方面的工作，上升到战略的高度予以重视和管理，加强防范食品安全和卫生安全事故。具体措施为建立健全食品安全、质量监控及安全管理系统，从采购开始追根溯源，建立严格的标准和检查体系，生产工序方面严格按照公司要求操作，相关员工持健康证上岗，并定期对所有员工进行食品安全及相关法律法规的培训。

##### 4、现金结算风险：

现金结算是餐饮行业普遍存在的结算方式，如果没有针对性地制定相应的现金管理和收入结算制度，不仅可能会存在收入成本核算不实、漏缴相关税费等内控制度失效的风险，还可能导致现金货款被挪用或侵吞的风险。

目前公司重点加强电子化交易，以及伴随消费者端对于移动支付习惯的使用，现金结算的比例在不断降低。首先公司将加强对现金的管理，严格执行并维护相应的内部控制制度，然后根据公司将定期举办相应的培训，加强风险控制意识，公司财务人员将及时核对收款金额是否与营业日报表上一致，保障公司现金收款的真实性、准确性和完整性。

##### 5、劳务用工风险和劳动力成本上升风险

报告期内，公司在日常经营活动中存在雇佣少量临时工，从事食品原材料处理等简单工作的情况，这些人员均作为非全日制用工。非全日制用工协议中约定临时工每周工作时间累计不超过 24 小时，符合劳

劳动合同法关于非全日制用工方式的规定。这些临时用工人员其工作岗位基本是洗菜、洗碗、保洁岗位以及门店服务员岗位，因为具有较高的人员流动性，对自身的工作稳定性不能确定，在公司的连续工作期限较短，公司未与其签署劳动合同及办理社保缴纳；报告期内公司未发生劳资纠纷，若发生工伤事故、实际工作时间超出非全日制用工协议中约定等纠纷，作为一家劳动力密集型企业，公司存在潜在劳动争议法律风险。

管理措施：公司将通过提高员工激励机制，强化员工培训体系，建立好人才梯队，为员工提供清晰的职业晋升体系，减少员工流动，吸引优秀人才加入公司。

## 6、关联交易对公司独立性的影响

2016年，公司通过关联方采购的直接材料金额27,180,940.84元，占到同期采购金额的比例为79.91%。公司向关联方采购主要为食材类如肉类、蔬菜等食材以及底料等。肉类和蔬菜类市场市场上的可替代性较强，底料多为定制类产品，公司提供配方关联方采购原材料为公司加工底料，公司目前也已经开始采取措施降低关联方交易的比例，如直接与关联方的上游客户签订合同，与关联方签订仓储和配送协议，由关联方负责配送。公司积极开拓新的供应商如从北京云杉信息技术有限公司购买蔬菜类食材等。但是考虑到关联方交易占同类交易的比例过大，存在一定的依赖性，会对公司治理产生一定程度的负面影响。

管理措施：由于市场上原材料供应充足，将加大从外部供应商的采购比重，目前公司启动了和蜀海(北京)供应链管理有限责任公司的代仓模式，公司会逐渐和蜀海(北京)供应链管理有限责任公司的前端供应商直接交易，预计未来关联方采购占比会持续降低。

## 7、原材料成本上升的风险

公司主营业务成本主要为直接材料成本，公司经营所使用的粮食、蔬菜等原料的供应量、价格和质量对公司的主营业务成本有较大的影响。由于原材料受自然气候、季节、节假日、地理环境等因素的影响较大，若出现恶劣气候、粮食减产等因素，会导致原材料成本大幅上升，可能会对公司的生产经营活动和经营业绩产生不利影响。如果未来原材料成本大度上涨，公司的毛利率和净利润都会收到不利影响。

管理措施：公司通过集中采购、规模配送，降低原材料价格上涨带来的风险。并进一步拓展购货渠道，减少对单一供货商的依赖。同时，公司不断开展产品创新，减少对单一食材原料的依赖。公司也将继续研发推出受消费者喜欢的产品，提高公司产品的吸引力和溢价力，降低因原材料成本上涨所产生的不利因素。

## 8、区域扩张风险

公司股东在2016年度对公司进行大规模增资，公司未来的可能会继续增加开店数量，由于门店运营初期不会立即实现盈利，公司存在一定的扩张风险。伴随着公司扩张计划的实施，直营门店数量将大幅增加。在跨区经营过程中，最突出的问题是各地餐饮文化及口味要求不同，对公司产品接受程度不一致，饮食习惯差异、客户群培育造成对跨区经营过程存在一定影响。

管理措施：公司对于开设门店已经制定了严格的管理制度，公司将综合考虑门店选址、人流量、消费习惯等因素进行选址布局，提高新设门店的盈利能力，以有限避免扩张风险。在区域拓展上，公司将优化战略布局，重点发展华北区域，同时向一、二线城市扩张。公司已经取得了大量增资款，为公司的发展提供的有力保障。随着公司的品牌效应和规模效应的不断显现，公司的盈利能力将有所提供。

## 9、业绩不稳定的风险

2014年度、2015年度、2016年度，公司的营业收入分别为16,063,891.82元、67,184,564.32元、99,157,234.51元，净利润分别为-3,054,748.07元、-3,580,586.61元、-3,064,065.91元。公司成立于2012年7月，成立后公司收入规模不断扩张，但是由于公司成立时间相对较短，最近几年一直处于快速发展的阶段，公司2014年度、2015年度均出现亏损，2016年全年业绩未能扭亏为盈，公司存在经营业绩不稳定的风险。

管理措施：公司将优化战略布局，重点发展华北区域，稳健向一、二线城市扩张。报告期内公司已经取得了大量增资款，为公司的后续长期发展提供了有力保障。随着公司的品牌效应和规模效应的不断显现，公司的盈利能力将有所提供。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节、二、(三)
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额（元）	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
蜀海（北京）供应链管理有限责任公司	采购商品及仓储服务	19,789,583.83	是
颐海（上海）食品有限公司	采购商品	3,528,379.00	是
四川海底捞餐饮股份有限公司	采购商品	1,827,632.42	是
上海海底捞实业有限公司	采购商品	1,124,208.67	是
蜀海（北京）食品有限公司	采购商品	911,136.92	是
四川海底捞餐饮股份有限公司	受让商标	0	是
四川海底捞餐饮股份有限公司	受让域名	0	是
海鸿达（北京）餐饮管理有限公司	承租房产	0	是

四川海底捞餐饮股份有限公司	借款及代垫经营款项	9,751,159.53	是
总计	-	36,932,100.37	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、购买非底料类原材料：报告期内，公司主要从关联方蜀海(北京)供应链管理有限责任公司、四川海底捞餐饮股份有限公司、蜀海(北京)食品有限公司、上海海底捞实业有限公司采购非底料类原材料，其中蜀海(北京)食品有限公司和上海海底捞实业有限公司是四川海底捞餐饮股份有限公司的全资子公司。由于海底捞集团的供应链系统较为完善，蜀海(北京)供应链管理有限责任公司在北京地区也有一定的优势，并且为多家知名餐饮品牌如西贝、一麻一辣、肥猫等供应食材。

公司由于规模偏小，未建立自己的物流体系和食材供应体系，故公司通过四川海底捞餐饮股份有限公司、蜀海(北京)供应链管理有限责任公司采购食材等原材料具有一定的合理性和必要性。因为四川海底捞餐饮股份有限公司和蜀海(北京)供应链管理有限责任公司已经建立了完善的物流体系和供应商体系，对上游供应商的议价能力较强，同时其建立完善的质量控制体系能够为确保公司采购原材料质量的安全可靠，这点对餐饮企业至关重要。公司与关联方在报告期基本上采取的是全托管模式，公司需求的材料大多数均从关联方处采购，关联方为公司提供一站式服务，这种模式适用公司当时的发展阶段。公司从关联方采购原材料具有一定的合理性和必要性。

2、购买调味底料：报告期内，公司从颐海(上海)食品有限公司及其附属企业购买底料，基本上底料类产品均由其提供，包括四川海底捞餐饮股份有限公司为公司提供的底料也是来源于颐海(上海)食品有限公司及其附属企业。公司从其采购的底料分为定制类和零售类，定制类是按照特定的规格和配方专门为公司生产的底料，零售类为按照统一的标准规格生产的底料。颐海(上海)食品有限公司及其附属企业是中国知名的复合调味料供应商，其生产的调味品市场占有率较高，且其产品高质量、高品质已经得到了众多消费者的认可。由于底料对餐饮食品的口味影响较大，公司选择其做为底料供应商能够满足大部分消费者对食品口味和质量安全的需求，公司向其采购底料具有一定的合理性和必要性。

3、报告期内，公司无偿受让了四川海底捞餐饮股份有限公司的注册商标一个，注册号为 10453569，有效期为 2013 年 03 月 28 日至 2023 年 03 月 27 日。

4、报告期内，公司注册域名 6 个，均由四川海底捞餐饮股份有限公司无偿转让给优鼎优，双方已于 2016 年 11 月 4 日签署转让协议，所有权人名称从优鼎优有限变更至优鼎优股份的变更登记手续正在办理过程中。公司上述资产权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

5、报告期内，公司无偿使用了海鸿达(北京)餐饮管理有限公司一处面积为 20 平方米位于北京昌平区的房产。根据双方于 2016 年 12 月 25 日签署的三年期租赁协议，本公司将按照每月 1,722.00 元的价格向海鸿达(北京)餐饮管理有限公司支付租金。

6、报告期内，四川海底捞餐饮股份有限公司为公司代垫经营款项，主要是由于有限公司期间，公司的资本金实力较弱，自有资金无法满足公司业务发展的需求，为了支持公司业务快速发展，四川海底捞餐饮股份有限公司为公司代垫部分经营款项，代垫款项主要为供应商的货款和人员工资。2016 年 1-8 月，公司股东对公司进行了增资，公司已经取得 123,505,147.00 元增资款，公司的资产状况得到了明显改善，截至 2016 年 9 月 30 日，公司已经完全偿还了四川海底捞餐饮股份有限公司上述为公司的代垫款，公司的营运资金现在能够为公司业务的发展提供有力保障，目前公司对四川海底捞餐饮股份有限公司已经不存在重大资金依赖。由于公司业务发展非常迅速，公司需要更多的资金来满足日常经营需求，因此四川海底捞餐饮股份有限公司为公司代垫了大量的经营款项，未签订相关协议，代垫款项不收取利息，该事项不构成对公司的资金占用，没有损害公司的利益，不属于违反国家金融管制的强制性规定的情形。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争的承诺：

为避免产生潜在的同业竞争，2016年12月，全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未发生违反承诺的事宜。

### 2、规范关联交易的承诺

为规范公司与关联方存在的关联交易，2016年12月，公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》；

报告期内发生的关联交易，公司均按照优鼎优的《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。

### 3、关于消防手续的承诺

2016年12月，公司实际控制人就少量直营店未取得《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》手续出具承诺，如因上述消防手续瑕疵导致公司受到任何处罚，由张硕轶全部承担，并不可撤销地放弃对公司的追偿权，保证公司不会遭受任何损失。

截至报告日，公司经营的直营门店大部分已经办理《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》，部分门店取得了《消防监督检查记录》确认合格，其他门店因建筑面积在300平方米以下，根据《建设工程消防监督管理规定》（2012修订）及《建筑工程施工许可管理办法》的规定，可以不办理消防设计、竣工验收消防备案。

### 4、关于环保手续的承诺：

2016年12月，公司实际控制人张硕轶就深圳优鼎优餐饮管理有限公司、西安蜀优餐饮管理有限公司第三分公司的环评手续出具承诺，保证公司和子公司将严格遵守国家关于环保的有关规定，如公司环保手续不全门店无法取得环保验收文件，将暂停营业直至合法履行完毕全部环保程序；

若因缺少环评批复文件、环保竣工验收文件事宜而使公司遭受任何行政处罚、违约赔偿金及其他经济损失时，张硕轶负责赔偿全部经济损失。

截至报告日，深圳优鼎优餐饮管理有限公司门店已关闭，西安蜀优餐饮管理有限公司第三分公司已取得环评合格手续。

### 5、关于房租租赁手续的承诺：

2016年12月，公司实际控制人就7家直营门店租赁场地未取得产权证书未取得房产证的事项作出承诺，公司正在积极寻找替代方案，在优鼎优股份及其分公司、子公司承租上述房屋的租赁期内，如果出现房屋权属纠纷、拆迁事宜或任何其他原因导致优鼎优股份及其分公司、子公司在上述合同有效期内无法继续使用租赁物业而需要变更办公场所或遭受其他损失，并且出租方不给予赔偿、补偿的，则由其本人承担优鼎优股份因此支出的相应费用，弥补优鼎优股份及其分公司、子公司相应的损失。

截至报告日，此7家门店中，公司已关闭其中3家，剩余部分租赁场地未取得产权证书，但存在《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》等相应权属证明文件，不存在权属纠纷。

公司作为非生产制造类企业，对租赁房屋并不具有依赖性，较容易找到可以租赁的替代房屋，公司、出租人、实际控制人等相应的合规风险管理措施有效，房屋租赁的风险可控，对公司持续经营不构成重大

不利影响。

#### 6、关于用工问题的承诺

公司实际控制人出具承诺函，将严格规范公司用工形式，保障临时用工、实习生的合法权益，若因公司临时用工、实习生受到诉讼、仲裁或被监管部门的处罚，则由其承担一切经济责任。

报告期内，公司未因临时用工、实习生而受到诉讼、仲裁或行政处罚的情形。

#### 7、关于规范社保及公积金的承诺

2016年12月，实际控制人出具保证书保证公司和子公司将严格遵守国家关于社会保险及住房公积金的有关规定，及时为员工办理社会保险及住房公积金事宜、缴纳相关费用；若公司或子公司因未履行上述事宜而被有关部门处以罚款或承担责任，实际控制人将无条件承担公司和子公司的一切经济损失，确保公司或子公司不会因此遭受任何经济损失。

报告期内，公司按照国家要求，为员工缴纳社会保险及住房公积金事宜，未收到任何处罚。

### (三) 调查处罚事项

编号	被处罚人	处罚单位	处罚日期	处罚原因	处罚内容	处罚执行情况
1	优鼎优	北京市朝阳区人力资源和社会保障局	2016年4月12日	延长劳动者工作时间	警告，并200元罚款	已足额缴纳、改正
2	优鼎优第21分公司	北京市朝阳区环境保护局	2016年9月18日	环境保护设施未经验收，餐饮项目擅自投入使用	10,000元罚款	已足额缴纳
3	优鼎优第24分公司	北京市公安局海淀分局(消防)	2016年7月8日	占用消防通道	罚没收入5,000元	已足额缴纳
4	西安蜀优餐饮管理有限公司	西安市莲湖区局大兴新区税务所	2016年3月18日	未按时税务申报	罚没收入500元	已足额缴纳
5	西安蜀优餐饮管理有限公司第二分公司	西安市经开分局草滩生态产业园税务所	2016年4月26日	未按时税务申报	罚没收入100.40元	已足额缴纳
6	西安蜀优餐饮管理有限公司	西安市国税局	2016年5月26日	未按时税务申报	罚没收入990元	已足额缴纳

就公司上述处罚事项，第1项处罚，作出该等处罚的相关政府主管机构均已出具该等引起处罚的行为不属于重大违法行为、该等处罚不属于重大处罚的证明文件；

第4、5、6项处罚，因金额较小，且公司已更正，不属于重大违法行为；就上述第3项消防部门作出的“5,000元罚没收入”、第2项环保部门作出的“罚款10,000元”，主办券商对作出该等处罚决定的政府主管机构相关工作人员的实地访谈，获悉该等引起该等处罚的行为尚不构成重大违法行为，该等处罚亦尚不属于重大处罚。

除上述事项外，公司不存在其他违法违规行为。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	1,000,000	100%	43,501,990	44,501,990	100%
	其中：控股股东、实际控制人	638,200	63.82%	24,237,146	24,875,346	55.90%
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		1,000,000	-	43,501,990	44,501,990	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）	0	20,425,147	20,425,147	45.9%	20,425,147	0
2	珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）	0	19,626,644	19,626,644	44.1%	19,626,644	0
3	北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）	0	4,450,199	4,450,199	10%	4,450,199	0
合计		0	44,501,990	44,501,990	100%	44,501,990	0

前十名股东间相互关系说明：股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）、北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人均为张硕轶。股东珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）为北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1、2006年1月至2016年6月，控股股东及实际控制人基本情况

施永宏、李海燕分别持有公司 31.91% 股权，合计持有公司 63.82% 股权，因两人为夫妻关系，所以施

永宏、李海燕为公司控股股东、实际控制人，其基本情况为：

施永宏，男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985年9月至1988年6月就读于四川空分集团技工学校机械专业。1988年7月至1994年3月，就职于四川空气分离设备厂任电焊工；1994年4月至2001年3月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任副总经理；2001年4月至2009年6月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任监事；2009年7月至今，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任董事；2016年7月至今，担任公司董事。

李海燕，女，1972年2月出生，新加坡国籍，中学学历。1986年9月至1993年1月就职于四川简阳造纸厂担任普通员工；1994年4月至今，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司监事会主席；2011年5月至今，就职于简阳市静海投资有限公司总经理。

## 2、2016年6月至2016年7月，控股股东基本情况：

2016年6月至2016年7月，静海优鼎、优鼎壹号共持有公司100%股权，其中，静海优鼎持有优鼎优82.11%股权，为公司控股股东。

## 3、2016年7月至2016年12月31日，控股股东基本情况：

静海优鼎持有公司45.90%股权，珠海高瓴持有公司44.10%股权，优鼎壹号持有公司10.00%股权，因静海优鼎所持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定静海优鼎为控股股东。张硕轶担任静海优鼎、优鼎壹号执行事务合伙人，合计控制公司55.90%股份，为公司实际控制人。

## （二）实际控制人情况

截至报告期内，张硕轶担任静海优鼎、优鼎壹号执行事务合伙人，合计控制公司55.90%股份，为公司实际控制人。张硕轶基本情况为：

张硕轶，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1991年9月至1995年6月就读于中国人民解放军重庆通信学院通信电源专业；2010年9月至2012年7月就读于中欧国际工商学院工商管理专业。1995年7月至2008年10月就职于中国人民解放军西安通信学院担任讲师；2008年10月至2011年10月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任上海片区经理；2011年11月至2013年3月就职于（上海）老豆瓣餐饮管理有限公司担任总经理；2013年3月至2015年6月就职于海鸿达（北京）餐饮管理有限公司担任副总经理；2015年7月至2016年9月就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司担任董事长、总经理；现任公司董事长，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

## 四、股份代持情况

报告期内存在历史遗留的股权代持问题，但已在报告期内清理完毕。具体过程如下：

2014年12月15日，优鼎优有限召开股东会，决议一致通过：同意公司股东李海燕分别向张硕轶、周亚钢转让出资额4.3851万元、4.3851万元，对应持股比例分别为1%、1%。考虑到李海燕未实缴出资，上述股权转让对价均为0元，其他股东放弃优先购买权。

2014年12月15日，李海燕与张硕轶签订《股权转让协议》，约定李海燕向张硕轶转让优鼎优有限1%股权，对应的出资额为4.3851万元。

2014年12月15日，李海燕与周亚钢签订《股权转让协议》，约定李海燕向周亚钢转让优鼎优有限1%股权，对应的出资额为4.3851万元。

本次股权转让系李海燕代持张硕轶、周亚钢持有，主要因为优鼎优经营状况一直不佳，因此想引入张硕轶和周亚钢作为管理层，并对其进行激励。但张硕轶和周亚钢并不是优鼎优的初始股东，如后续有股权

比例调整或二人欲退出公司等情况更改，可以简化操作流程，因此当时未变更工商手续，直至引入第三方投资者，再统一进行工商变更。本次股权转让为无偿转让，不需要支持价款，本次股权转让完成后，未办理工商变更手续，由李海燕代张硕轶、周亚钢持有，根据李海燕、张硕轶、李海燕出具的确认函，三人对股权代持予以确认，不存在权属纠纷及潜在纠纷。

2016年5月16日，有限公司召开股东会，决议同意公司注册资本由438.5147万元增加到2042.5147万元，其中新增部分由施永宏以货币形式出资511.7562万元；李海燕以货币形式出资511.7562万元；杨利娟以货币形式出资305.5620万元；苟轶群以货币形式出资154.6256万元；袁华强以货币形式出资117.0920万元；陈勇以货币形式出资1.9248万元；杨宾以货币形式出资1.2832万元。本次增资主要为增强公司资本金实力，为公司业务扩张提供资金支持。本次增资价格为每一元出资作价一元，由全体股东协商确定。

根据李海燕、张硕轶、周亚钢书面确认，本次增资中李海燕分别代张硕轶、周亚钢增资16.0395万元，即本次增资后，张硕轶、周亚钢分别持有公司20.4246万元，持股比例均为1%，但未办理工商登记程序。

2016年10月28日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具普华永道中天验字（2016）第1283号《验资报告》，确认：截至2016年6月2日，公司已收到施永宏、李海燕、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾缴纳的本次货币增资共1604.00万元。根据施永宏、李海燕、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾出具的确认函，本次增资以其自有合法资金出资，其中，李海燕分别代张硕轶、周亚钢增资16.0395万元，但未办理工商登记程序。根据李海燕、张硕轶、李海燕出具的确认函，三人对本次增资中股权代持予以确认，不存在权属纠纷及潜在纠纷。

2016年6月5日，有限公司召开股东会，决议同意：1、公司注册资本由2042.5147万元增加至2487.5346万元，其中增加部分由北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）以货币方式出资445.0199万元；2、施永宏、李海燕、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾将其持有的公司全部股权转让给北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）。本次股权转让价格主要参考公司净资产数，每一元出资作价1.001元，转让双方之间存在关联关系，北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）的普通合伙人为张硕轶，有限合伙人为简阳市静海投资有限公司、北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）、施永宏、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾。此次股权转让系公司为引入战略投资者珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙），各方基于商业目的，协商一致将原股东由直接持股调整通过合伙企业平台间接持股。优鼎壹号的增资入股主要是将其作为持股平台，为后续激励公司管理层所预留公司股权。

2016年6月17日，出让方施永宏、李海燕、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾与受让方北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）签署股权转让协议，出让方将其在北京优鼎优餐饮管理有限公司所持有的全部股权转让转让给受让方。根据李海燕、张硕轶、周亚钢出具的《确认函》，本次股权转让后，李海燕与张硕轶、周亚钢的股权代持安排全部解除，各方之间不存在任何争议、纠纷或潜在纠纷。

2016年10月28日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具普华永道中天验字（2016）第1283号《验资报告》，确认：截至2016年8月30日，公司已收到北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）缴纳的本次货币增资共800万元，其中445.0199万元进入注册资本，其余进入资本公积。本次增资价格为每股1.80元。根据股权转让的支付凭证以及施永宏、李海燕、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇、杨宾出具的确认函，静海优鼎以自有资金支付股权转让价款，不存在股权代持及潜在纠纷，根据李海燕、张硕轶、周亚钢出具的《确认函》，本次股权转让后，李海燕与张硕轶、周亚钢的股权代持安排全部解除，各方之间不存在任何争议、纠纷或潜在纠纷。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

无

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

#### 1、基本情况

证券代码	证券简称	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 2、股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%	
1	-	-	-	-	-

#### 3、利润分配情况

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额（元）	股息是否累积	累积额（元）	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额（元）
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4、回购情况（如有）

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量（股）	回购比例%	回购资金总额（元）
-	-	-	-	-	-	-

#### 5、转换情况（如有）

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量（股）
-	-	-	-	-	-

#### 6、表决权恢复情况（如有）

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量 (股)	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
-	-	-	-	-

#### 三、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

#### 公开发行债券的（如有）

-
---

#### 四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

#### 五、利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
-	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
张硕轶	董事	男	44	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
施永宏	董事	男	47	中专	2016.11.13—2019.11.12	否
苟轶群	董事	男	45	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
曹伟	董事	男	39	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
于铁铭	董事	男	36	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
高敏	监事	女	28	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
李跃松	监事	男	31	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
唐睿	监事	女	39	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
周亚钢	总经理	男	40	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
刘洋	财务总监	男	33	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
樊鹏	董事会秘书	男	28	中学	2016.11.13—2019.11.12	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

姓名	任职	持股情况
张硕轶	董事长	持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）0.05%股权；持有北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）15.97%股权，北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）直接持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）5.83%股权。张硕轶的兄长张勇及其妻子舒萍持有简阳市静远投资有限公司68%股权，简阳市静远投资有限公司持有简阳市静海投资有限公司100%股权，简阳市静海投资有限公司持有北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）67.23%股权，持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）86.78%的股权。
施永宏	董事	持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）0.19%股权。施永宏、李海燕夫妇持有简阳市静远投资有限公司32%股权，简阳市静远投资有限公司持有简阳市静海投资有限公司100%股权，简阳市静海投资有限公司持有北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）67.23%股权，持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）86.78%的股权。
苟轶群	董事	持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）1.88%股权。
周亚钢	总经理	直接持有北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）16.81%股权，北京友鼎管理咨询中心（有限合伙）直接持有公司股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）5.83%股权。

## （二）持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

## （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张硕轶	董事长	换届	董事长	换届
张硕轶	总经理	离任	董事长	正常人员变动
周亚钢	区域负责人	新任	总经理	正常人员变动
刘洋	财务总监	换届	财务总监	换届
樊鹏	四川海底捞餐饮股份有限公司担任店长	新任	董事会秘书	正常人员变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

### 1、董事会成员简历:

张硕轶,男,1973年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历。1991年9月至1995年6月就读于中国人民解放军重庆通信学院通信电源专业;2010年9月至2012年7月就读于中欧国际工商学院工商管理专业。1995年7月至2008年10月就职于中国人民解放军西安通信学院担任讲师;2008年10月至2011年10月,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任上海片区经理;2011年11月至2013年3月就职于(上海)老豆瓣餐饮管理有限公司担任总经理;2013年3月至2015年6月就职于海鸿达(北京)餐饮管理有限公司担任副总经理;2015年7月至2016年9月就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司担任董事长、总经理;现任公司董事长,任期三年(2016年11月13日至2019年11月12日)。

施永宏,男,1970年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历。1985年9月至1988年6月就读于四川空分集团技工学校机械专业。1988年7月至1994年3月,就职于四川空气分离设备厂任电焊工;1994年4月至2001年3月,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任副总经理;2001年4月至2009年6月,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任监事;2009年7月至今,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任董事;2016年7月至今,担任公司董事。

苟轶群,男,1972年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历。1990年9月至1993年7月,就读于陕西商业专科学校商品经营专业;2001年9月至2004年7月,就读于西安财经学院会计学专业;2007年9月至2010年6月,就读于中国人民大学高级管理人员工商管理专业。1993年8月到2000年8月,就职于西安财经学院担任助教、讲师;2000年9月至2009年8月,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任财务负责人;2009年9月至2014年8月,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任财务总监;2009年9月至今,就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任董事;2011年6月至今,就职于蜀海(北京)供应链管理有限责任公司任董事长;2014年12月至今,就职于颐海国际控股有限公司任董事长。现任公司董事,任期三年(2016年11月13日至2019年11月12日)。

曹伟，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997年9月至2001年7月，就读于清华大学会计系；2001年9月至2003年7月，就读于清华大学会计系。2003年7月至2004年7月，就职于波士顿咨询公司担任咨询顾问；2004年8月至2014年6月，就职于美国华平投资集团任执行董事；2014年7月至今，就职于高瓴雅礼（北京）投资咨询有限公司任董事总经理。现任公司董事，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

于铁铭，男，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年9月至2003年7月，就读于北方交通大学财务管理专业；2003年9月至2006年7月，就读于北京交通大学会计学专业。2006年7月至2011年10月，就职于普华永道中天会计师事务所任经理；2011年10月至2014年5月，就职于普华永道澳大利亚任经理；2014年5月至2016年2月，就职于凯旋创投任高级投资经理；2016年2月至今，就职于珠海高瓴股权投资管理有限公司任副总裁。现任公司董事，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

## 2、监事会成员简历：

高敏，女，1989年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2012年6月，就读于鲁东大学思想政治教育专业。2012年6月至2015年1月，就职于净雅食品股份有限公司任招聘经理；2015年1月至2016年6月，就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司任人事主管。现任公司监事会主席，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

李跃松，男，1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年9月至2010年6月，就读于南昌大学食品科学与工程专业。2010年7月至2011年4月，就职于上海爱普食品工业有限公司任品控员；2011年5月至2015年3月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任食品安全主管；2015年4月至今，就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司任食品安全主管。现任公司监事，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

唐睿，女，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1996年9月至2000年7月，就读于北京大学法学专业；2003年7月至2004年5月，就读于弗吉尼亚大学法学专业。2000年7月至2003年7月，就职于君合律师事务所任律师；2004年6月在家学习；2004年7月至2006年6月，就职于阿尔斯通（中国）投资有限公司任法律顾问；2006年7月至2010年5月，就职于美国霍金森森律师事务所驻北京代表处任律师；2010年5月至2012年7月，就职于美国普衡律师事务所驻北京代表处任律师；2012年7月至2014年2月，就职于英国欧华律师事务所驻北京代表处任资深顾问；2014年3月至今，任珠海高瓴股权投资管理有限公司法律顾问。现任公司监事，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

## 3、高级管理人员简历

周亚钢，男，1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年2月至2006年1月，就读于湖南省工艺美术学院室内设计专业；2011年1月至2013年7月，就读于湖南人文科技学院艺术设计专业。2006年2月至2009年12月，就职于广东源之创装饰公司担任总经理；2010年1月至2015年1月，就职于北京蜀韵东方装饰工程有限公司担任总经理；2015年1月至2016年10月，就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司担任区域负责人；2016年10月至今，就职于北京优鼎优餐饮股份有限公司担任总经理。现任公司总经理，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

刘洋，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年9月至2006年6

月就读于威尔士大学金融与会计专业。2006年6月至2012年4月，就职于中青旅（北京）国际会议展览有限公司任高级财务主管；2012年4月至2015年2月，就职于凤凰在线（北京）信息技术有限公司任财务分析经理；2015年2月至2015年9月，就职于海鸿达（北京）餐饮管理有限公司任高级财务经理；2015年9月至今就职于公司任财务负责人。现任公司财务总监，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

樊鹏，男，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。2006年10月至2009年11月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司担任后备店长；2009年12月至2010年4月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司担任会计；2010年5月至2011年7月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司担任大宗采购员；2011年8月至2016年10月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司担任店长。现任公司董事会秘书，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
运营销售人员	367	340
财务人员	7	8
技术人员	6	7
市场拓展人员	3	2
综合行政人员	23	24
<b>员工总计</b>	<b>406</b>	<b>381</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	25	23
专科	37	28
专科以下	343	328
<b>员工总计</b>	<b>406</b>	<b>381</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1 人员变动

报告期内公司人员变动较小。

#### 2、人才计划

公司重视人才的引进和培养，公司根据业务发展需要招聘和引进员工，为员工开展职业规划并提供可持续的发展。新员工入职后，进行入职培训，在职员工进行业务管理和技能的培训，全面提升员工综合素质，为公司长期发展提供有利保障。

#### 3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》及相关法律法规文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工提供对内公平、对外具备竞争力的薪酬，包括工资、津贴和奖金等。公司还按照国家有关法律法规的规定结合公司实际情况，为员工办理养老等社会保险。

#### 4、需承担费用的离退休职工人数

公司无离退休职工，无需承担相应费用

## (二) 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	0	0
核心技术员工	3	3	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

李跃松，男，1986 年出生，中国籍无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于南昌大学食品科学与工程专业。2010 年 7 月至 2011 年 4 月，任上海爱普食品工业有限公司品控部质量检测员；2011 年 5 月至 2015 年 3 月，任四川海底捞餐饮股份有限公司食品安全管理部食品安全主管；2015 年 4 月至今，北京在优鼎优餐饮管理有限公司产品采购部任部门主管。

谢卫平，男，1981 年出生，中国籍无境外永久居留权，毕业于成都锦江烹饪学校。2005 年 3 月至 2011 年 3 月，曾任北京好味多餐饮有限公司、北京大红果餐饮有限公司厨师长；2016 年 7 月至今，北京优鼎优餐饮管理有限公司产品采购部专员。

周修华，男，1979 年出生，中国籍无境外永久居留权，大专学历。2009 年 5 月至 2011 年 10 月，就职于海底捞餐饮股份有限公司牡丹园门店；2012 年 4 月至 2013 年 9 月，任北京优鼎优餐饮管理有限公司朝阳门店后厨厨师长；2013 年 10 月至今，北京优鼎优餐饮管理有限公司产品采购部专员。

报告期内，公司核心技术人员稳定，无变化情况。

## 第九节 公司治理及内部控制

事 项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

2016年11月13日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，从有限责任公司整体变更为股份有限公司，并审议通过了《创立股份有限公司的议案》；《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》；《关于选举股份公司第一届监事会监事的议案》；《聘请公司财务审计机构的议案》；《关于制定<股东大会议事规则>的议案》；《关于制定<董事会议事规则>的议案》；《关于制定<监事会议事规则>的议案》；《关于制定<对外担保管理制度>的议案》；《关于制定<对外投资管理制度>的议案》；《关于制定<关联交易管理制度>的议案》；《关于制定<防范控股股东及其他关联方资金占用制度>的议案》。

2016年11月13日，公司召开了第一届董事会第一次会议，通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于制定<总经理工作细则>的议案》、《关于制定<控股子公司管理制度>的议案》、《关于制定<信息披露管理制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》。

2016年11月13日，公司召开了第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。股份公司成立后，公司严格执行三会制度，报告期内累计召开了两次股东会、两次董事会、一次监事会，对公司的重大事项进行决策。上述会议召开符合《公司法》、《公司章程》的规定，三会的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，所作决议、记录内容完备、合法有效。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司管理层对公司治理机制的执行情况进行了讨论评估，认为有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的相关规定建立了公司基本架构，公司能够按照相关的法律法规运作，公司重大事项决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。

股份公司自创立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集召开股东大会，能够平等的对待所有股东，中小股东与大股东，享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

公司管理层认为：目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度；公司

目前治理机制执行情况良好。公司已经逐步建立健全了符合规范治理要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

### 4、公司章程的修改情况

2016年11月13日，公司召开了北京优鼎优餐饮股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，一致同意以发起方式将有限公司整体变更为北京优鼎优餐饮股份有限公司。根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规的规定，制定了《北京优鼎优餐饮股份有限公司章程》，对公司的公司治理、三会构成及议事规则、股东权利等重大问题作出了明确约定。

2016年12月19日，北京优鼎优餐饮股份有限公司召开临时股东大会，全体股东一致同意修订公司章程，主要对公司地址、公司股东大会重大决策事项等内容进行了修订。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第一次会议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于制定<总经理工作细则>的议案》、《关于制定<控股子公司管理制度>的议案》、《关于制定<信息披露管理制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》。 2、第一届董事会第二次会议通过了《关于豁免董事会会议通知期限的议案》；《关于北京优鼎优餐饮股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理北京优鼎优餐饮股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让具体事宜的议案》；《关于确认北京优鼎优餐饮股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让方式的议案》；《关于修改北京优鼎优餐饮股份有限公司章程的议案》；《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；《关于修改<董事会议事规则>的议案》；《关于制定<北京优鼎优餐饮股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》；《关于聘请本次挂牌的中介机构的议案》；《关于公司治理机制执行情况的说明与自我评价的议案》；《关于确认报告期内公司关联交易事项的议案》；《关于修改公司住所的议案》；《关于提请召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	1	审议通过了《关于选举监事会主席的议案》
股东大会	2	1、审议通过了《创立股份有限公司的议案》；《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》；《关于选举股份公司第一届监事会监事的议案》；《聘请公司财务审计机构的议案》；《关于制定<股东大会议事规则>的议案》；《关于制定<董事会议事规则>的议案》；《关于制定<监事会议事规则>的议案》；《关于制定<对外担保管理制度>的议案》；《关于制定<对外投资管理制度>的议案》；《关于制定<关联交易管理制度>的议案》；《关于制定<防范控股股东及其他关联方资金占用制度>的议案》。

2、审议通过了《关于北京优鼎优餐饮股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理北京优鼎优餐饮股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让具体事宜的议案》；《关于确认北京优鼎优餐饮股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让方式的议案》；《关于修改北京优鼎优餐饮股份有限公司章程的议案》；《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；《关于修改<董事会议事规则>的议案》；《关于公司治理机制执行情况的说明与自我评价的议案》；《关于公司治理机制执行情况的说明与自我评价的议案》；《关于修改公司住所的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真是有效。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### （四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了详细规定。

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营情况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司董事、监事及高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

报告期内，公司董事会未设专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

### **（一）业务独立性**

公司拥有独立完整的业务操作体系，公司对生产经营所需的办公场地等拥有合法的使用权，没有产权争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

### **（二）资产独立性**

公司是采用整体变更方式设立的股份公司，承继了有限公司的全部资产和负债。公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前生产经营必需的办公设备、商标、专利技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东及其控制的其他公司共享的情况。截至本说明书签署之日，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

### **（三）人员独立性**

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；公司核心技术人员不存在在股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### **（四）财务独立性**

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产等被股东占用的情况，也未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借予股东使用的情况。

### **（五）机构独立性**

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

目前公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规及其他规范性文件，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2017)第 10114 号
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地二号楼普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2017 年 5 月 8 日
注册会计师姓名	刘磊、李静
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p>普华永道中天审字(2017)第 10114 号</p> <p>北京优鼎优餐饮股份有限公司董事会：</p> <p>我们审计了后附的北京优鼎优餐饮股份有限公司(以下简称“优鼎优公司”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是优鼎优公司管理层的责任。这种责任包括：</p> <p>(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；</p> <p>(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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。</p> <p>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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上述优鼎优公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了优鼎优公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	
普华永道中天 会计师事务所(特殊普通合伙)	注册会计师 刘磊
中国·上海市 2017 年 5 月 8 日	注册会计师 李静

## 二、财务报表

### (一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四(1)	1,411,362.62	1,384,620.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款	四(2)	939,181.87	352,854.56
预付款项	四(4)	6,254,648.24	4,649,031.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四(3)	980,635.06	1,206,911.13
存货	四(5)	526,294.26	514,297.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四(6)	102,675,937.37	-
<b>流动资产合计</b>		<b>112,788,059.42</b>	<b>8,107,715.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	四(7)	2,675,785.30	2,956,274.09
在建工程	四(8)	-	111,500.00
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	四(9)	217,691.59	6,022.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	四(10)	7,119,525.98	7,775,973.15
递延所得税资产	四(11)	2,081,251.00	1,076,750.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,094,253.87</b>	<b>11,926,520.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>124,882,313.29</b>	<b>20,034,235.84</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	四(12)	3,401,915.25	1,092,959.74
预收款项	四(13)	45,704.51	-
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四(14)	4,688,999.63	4,478,862.15
应交税费	四(15)	442,089.67	772,217.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四(16)	3,412,970.58	21,581,810.21
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,991,679.64</b>	<b>27,925,849.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	四(11)	85,291.58	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>85,291.58</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,076,971.22</b>	<b>27,925,849.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		44,501,990.00	1,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	四(17)	73,633,930.58	-
减：库存股			
其他综合收益	四(6)	255,874.74	-
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	四(18)	-5,586,453.25	-8,891,613.76
归属于母公司所有者权益合计		112,805,342.07	-7,891,613.76
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>112,805,342.07</b>	<b>-7,891,613.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>124,882,313.29</b>	<b>20,034,235.84</b>

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,382,177.51	1,306,045.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款	十一(1)	909,731.43	330,822.07
预付款项		4,963,122.70	4,027,244.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一(2)	3,850,099.71	1,030,203.90
存货		410,763.93	453,180.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,516,121.32	-
<b>流动资产合计</b>		<b>114,032,016.60</b>	<b>7,147,496.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十一(3)	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,822,362.76	2,510,564.29
在建工程			
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		217,691.59	6,022.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,598,167.97	6,460,038.05
递延所得税资产		1,412,017.62	1,029,758.20
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,050,239.94</b>	<b>14,006,382.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>126,082,256.54</b>	<b>21,153,879.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,921,918.00	1,037,452.38
预收款项		41,732.88	-
应付职工薪酬		3,700,273.59	3,893,173.33
应交税费		398,800.65	718,601.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,762,228.89	21,892,736.50
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,824,954.01</b>	<b>27,541,963.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		85,291.58	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>85,291.58</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,910,245.59</b>	<b>27,541,963.32</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本		44,501,990.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		73,633,930.58	-
减：库存股			
其他综合收益		255,874.74	-
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-2,219,784.37	-7,388,083.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>116,172,010.95</b>	<b>-6,388,083.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>126,082,256.54</b>	<b>21,153,879.71</b>

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		99,157,234.51	67,184,564.32
其中：营业收入	四(19)	99,157,234.51	67,184,564.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		40,276,423.13	28,019,149.25
其中：营业成本	四(19)	40,276,423.13	28,019,149.25
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	四(20)	1,995,368.09	3,797,346.40
销售费用	四(21)	51,074,634.49	37,049,201.77
管理费用	四(22)	10,418,021.91	1,872,433.43
财务费用	四(23)	124,953.21	58,868.53
资产减值损失			
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）	四(25)	753,760.85	-
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,978,405.47</b>	<b>-3,612,435.06</b>
加：营业外收入	四(26)	37,645.41	32,567.76
其中：非流动资产处置利得		2,542.91	-

减：营业外支出	四(27)	127,806.28	71,999.77
其中：非流动资产处置损失		43,726.86	2,166.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-4,068,566.34	-3,651,867.07
减：所得税费用	四(28)	-1,004,500.43	-71,280.46
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-3,064,065.91	-3,580,586.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-3,064,065.91	-3,580,586.61
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		255,874.74	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		255,874.74	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,808,191.17	-3,580,586.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,808,191.17	-3,580,586.61
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.17	不适用
(二) 稀释每股收益		-0.17	不适用

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十一(4)	85,965,208.63	58,782,308.68
减：营业成本	十一(4)	34,183,994.49	24,341,221.86
营业税金及附加		1,765,811.65	3,326,452.02
销售费用		41,761,825.89	31,806,699.32
管理费用		10,418,021.91	1,872,433.43
财务费用		101,523.41	41,795.88
资产减值损失			
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）	十一(5)	753,760.85	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

<b>二、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		-1,512,207.87	-2,606,293.83
加：营业外收入		37,395.34	31,572.76
其中：非流动资产处置利得		2,542.91	-
减：营业外支出		108,374.07	71,277.27
其中：非流动资产处置损失		41,490.39	2,166.23
<b>三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		-1,583,186.60	-2,645,998.34
减：所得税费用		-382,259.42	-45,309.19
<b>四、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		-1,200,927.18	-2,600,689.15
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		255,874.74	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		255,874.74	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-945.052.44	-2,600,689.15
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.07	不适用
(二) 稀释每股收益		-0.07	不适用

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,557,512.46	66,222,469.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,222.88	49,586.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>95,619,735.34</b>	<b>66,272,055.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,666,164.01	2,252,029.57
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		27,210,932.65	4,799,353.82
支付的各项税费		2,431,369.84	3,289,783.17
支付其他与经营活动有关的现金	四(29)(a)	26,961,719.36	20,592,528.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>85,270,185.86</b>	<b>30,933,695.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,349,549.48</b>	<b>35,338,360.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		380,000.00	-
取得投资收益收到的现金		753,760.85	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,033.53	18,399.39
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,543,794.38</b>	<b>18,399.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,796,704.88	8,587,935.90
投资支付的现金		101,920,000.00	-
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金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>106,716,704.88</b>	<b>8,587,935.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-105,172,910.50</b>	<b>-8,569,536.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		123,505,147.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>123,505,147.00</b>	<b>7,000,000.00</b>
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	四(29)(b)	28,655,044.00	32,930,354.76
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>28,655,044.00</b>	<b>32,930,354.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>94,850,103.00</b>	<b>-25,930,354.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>26,741.98</b>	<b>838,469.59</b>

加：期初现金及现金等价物余额		1,384,620.64	546,151.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,411,362.62</b>	<b>1,384,620.64</b>

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,931,433.38	57,881,479.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		116,777.63	46,389.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>76,048,211.01</b>	<b>57,927,869.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,016,638.55	2,195,225.58
支付给职工以及为职工支付的现金		23,496,516.51	2,910,555.48
支付的各项税费		2,185,976.91	2,840,645.59
支付其他与经营活动有关的现金		21,561,991.97	17,567,345.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,261,123.94</b>	<b>25,513,772.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,787,087.07</b>	<b>32,414,097.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		380,000.00	-
取得投资收益收到的现金		753,760.85	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,153.70	15,795.22
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		-	955,061.36
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,388,914.55</b>	<b>970,856.58</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,253,773.74	6,638,602.65
投资支付的现金		101,920,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,057,877.04	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>107,231,650.78</b>	<b>10,638,602.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-105,842,736.23</b>	<b>-9,667,746.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		123,505,147.00	-
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	7,837,721.06
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>123,505,147.00</b>	<b>7,837,721.06</b>
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		29,373,365.52	29,806,146.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,373,365.52</b>	<b>29,806,146.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>94,131,781.48</b>	<b>-21,968,425.27</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>76,132.32</b>	<b>777,926.14</b>

加：期初现金及现金等价物余额		1,306,045.19	528,119.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,382,177.51</b>	<b>1,306,045.19</b>

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,891,613.76	-	-7,891,613.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000.00										-8,891,613.76		-7,891,613.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,501,990.00				73,633,930.58	-	255,874.74	-	-	-	3,305,160.51	-	120,696,955.83
（一）综合收益总额							255,874.74				-3,064,065.91		-2,808,191.17
（二）所有者投入和减少资本	43,501,990.00				80,003,157.00								123,505,147.00
1. 股东投入的普通股	43,501,990.00				80,003,157.00								123,505,147.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-6,369,226.42						6,369,226.42		
1. 资本公积转增资本（或股本）					-6,369,226.42						6,369,226.42		
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	44,501,990.00	-	-	-	73,633,930.58		255,874.74	-	-	-	-5,586,453.25	-	112,805,342.07

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00										-5,311,027.15		-4,311,027.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000.00										-5,311,027.15		-4,311,027.15
三、本期增减变动金额（减少											-3,580,586.61		-3,580,586.61

以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额												-3,580,586.61	-3,580,586.61
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	1,000,000.00											-8,891,613.76	-7,891,613.76

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00									-7,388,083.61	-6,388,083.6
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000.00									-7,388,083.61	-6,388,083.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,501,990.00				73,633,930.58		255,874.74			5,168,299.24	122,560,094.56
（一）综合收益总额							255,874.74			-1,200,927.18	-945,052.44
（二）所有者投入和减少资本	43,501,990.00				80,003,157.00						123,505,147.00
1. 股东投入的普通股	43,501,990.00				80,003,157.00						123,505,147.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-6,369,226.42					6,369,226.42	
1. 资本公积转增资本（或股本）					-6,369,226.42					6,369,226.42	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	44,501,990.00				73,633,930.58		255,874.74			-2,219,784.37	116,172,010.95

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00									-4,787,394.46	-3,787,394.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000.00									-4,787,394.46	-3,787,394.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,600,689.15	-2,600,689.15
（一）综合收益总额										-2,600,689.15	-2,600,689.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>										<b>-7,388,083.61</b>	<b>-6,388,083.61</b>

法定代表人：张硕轶

主管会计工作负责人：刘洋

会计机构负责人：薛怡帆

## 财务报表附注

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

北京优鼎优餐饮股份有限公司(以下简称“本公司”)是由其前身北京优鼎优餐饮管理有限公司于 2016 年 11 月 17 日整体股份改制而来，北京优鼎优餐饮管理有限公司于 2012 年 7 月 30 日由杨利娟、苟轶群和袁华强三位自然人股东共同出资在中华人民共和国北京市注册成立的有限责任公司，注册资本 100 万元，业经北京华澳诚会计师事务所(普通合伙)于 2012 年 7 月 12 日出具的北华澳诚验字 2012 第 21302 号验资报告审验。

初始出资完成至 2016 年 12 月 31 日本公司股权变化情况：

根据本公司于 2014 年 8 月 22 日的股东会决议和修改后的公司章程，本公司注册资本增加至 4,385,147.00 元，由自然人股东施永宏、李海燕、苟轶群、杨利娟、陈勇和杨宾于 2020 年 7 月 28 日前以货币资金方式缴足 3,385,147.00 元，其中实收资本将增加 3,385,147.00 元，无资本公积。

于 2014 年 12 月 15 日，根据本公司之自然人股东李海燕与张硕轶和周亚钢签订的股权转让协议，本公司之自然人股东李海燕将其所持有的对本公司的股权分别转让给自然人股东张硕轶(1%)和周亚钢(1%)。同时，本公司之自然人股东李海燕与张硕轶和周亚钢签订股权代持协议，由李海燕代持其转让给张硕轶和周亚钢的对本公司的股权。

根据本公司 2016 年 5 月 16 日的股东会决议和修改后的公司章程，本公司注册资本增加至 20,425,147.00 元，由自然人股东施永宏、李海燕(包括其代持的张硕轶和周亚钢的股权所对应的出资额部分)、苟轶群、杨利娟、袁华强、陈勇和杨宾于 2024 年 8 月 22 日前以货币资金方式缴足 16,040,000.00 元，其中实收资本将增加 16,040,000.00 元，无资本公积。

截至 2016 年 6 月 2 日止，本公司已收到上述由本公司各自然人股东应分别于 2020 年 7 月 28 日及 2024 年 8 月 22 日前缴足的两次新增注册资本合计 19,425,147.00 元，并经普华永道中天会计师事务所(普通合伙)于 2016 年 10 月 28 日出具的普华永道中天验字 2016 第 1283 号验资报告审验。

根据本公司 2016 年 6 月 5 日股东会决议和修改后的公司章程，本公司之原自然人股东施永宏、李海燕(包括其代持的张硕轶和周亚钢的股权部分)、杨利娟、苟轶群、袁华强、陈勇及杨宾将其所持的对本公司的 100%股权全部转让给北京静海优鼎创业咨询中心(有限合伙)(以下简称“静海优鼎”)；同时本公司新增股东北京优鼎壹号创业咨询中心(有限合伙)(以下简称“优鼎壹号”)。根据本公司 2016 年 6 月 5 日股东会决议和修改后的公司章程规定，本公司注册资本增加至 24,875,346.00 元，由本公司之新股东优鼎壹号于 2016 年 12 月 30 日前以货币资金方式缴足 8,000,000.00 元，其中实收资本将增加 4,450,199.00 元，资本公积为 3,549,801.00 元。

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

根据本公司 2016 年 7 月 29 日的临时股东会决议和修改后的公司章程，本公司新增股东珠海高瓴天成股权投资基金(有限合伙)(以下简称“珠海高瓴”)，同时注册资本增加至 44,501,990.00 元，由新股东珠海高瓴于 2016 年 12 月 31 日前以货币资金方式缴足 96,080,000.00 元，其中实收资本为 19,626,644.00 元，资本公积为 76,453,356.00 元。

截止 2016 年 8 月 30 日，本公司已收到上述由本公司之股东优鼎壹号和珠海高瓴应分别于 2016 年 12 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日前缴足的两次新增注册资本 24,076,843.00 元，并经普华永道中天会计师事务所(普通合伙)于 2016 年 10 月 28 日出具的普华永道中天验字 2016 第 1283 号验资报告审验。

根据本公司 2016 年 11 月 13 日的创立大会，本公司以本公司截至 2016 年 8 月 31 日的净资产 118,135,920.58 元折股进行股份制改革，折股变更后的股份公司的注册资本为人民币 44,501,990.00 元，超出股本部分的净资产 73,633,930.58 元作为股本溢价，计入改制后的股份公司的资本公积。其中，静海优鼎以其持有的本公司的股权所对应的净资产 20,425,147.00 元认购 20,425,147 股，占改制后的股份公司股份总额的 45.90%；珠海高瓴以其持有的本公司的股权所对应的净资产 19,626,644.00 元认购 19,626,644 股，占改制后的股份公司股份总额的 44.10%；优鼎壹号以其持有的本公司的股权所对应的净资产 4,450,199.00 元认购 4,450,199 股，占改制后的股份公司股份总额的 10%。

本公司的经营期限为长期，于 2016 年 12 月 31 日，本公司的注册资本为 44,501,990.00 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股东出资金额及比例如下：

	出资金额(元)	出资比例
静海优鼎	20,425,147.00	45.90%
珠海高瓴	19,626,644.00	44.10%
优鼎壹号	4,450,199.00	10.00%
	<u>44,501,990.00</u>	<u>100.00%</u>

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的经营范围为餐饮管理：餐饮服务(限分支机构经营)。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 5 月 8 日批准报出。

## 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二(8))、存货的计价方法(附注二(9))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注二(7))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(11)、(13))、收入的确认时点(附注二(19))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(22)。

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本集团2016年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

### (5) 合并财务报表的编制方法

编制合并资产负债表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并资产负债表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司资产负债表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其资产负债表进行调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并资产负债表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并资产负债表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

(6) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款。

(7) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产主要为应收款项及可供出售金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项后续采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团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；或者**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(8) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供餐饮服务形成的应收账款，按从消费者应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 150,000.00 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (8) 应收款项(续)

##### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

确定组合的依据如下：

	确定组合的依据	坏账准备计提方法
应收餐饮服务款组合	所有应收第三方平台或商场	账龄分析法
备用金及员工欠款组合	所有员工备用金及员工向公司的借款	根据历史损失率确定 不计提坏账准备
押金及保证金组合	所有应收押金	根据历史损失率确定 不计提坏账准备
关联方组合	所有应收关联方款项	根据历史损失率确定 不计提坏账准备
支付宝余额组合	所有存放于支付宝(中国)网络技术公司并作为现金使用的款项	根据历史损失率确定 不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
三个月以内	0%
三个月以上	100%

##### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

##### (d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### (9) 存货

##### (a) 分类

存货包括原材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 存货(续)

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；逾质保期的存货直接核销计入当期损益。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用实地盘存制。

于每月末，本集团将实地盘存制的结果与当日存货账面余额的差额作为当月消耗并计入营业成本。

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品以及包装物采用一次转销法进行摊销。

### (10) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并资产负债表时按权益法调整后进行合并。

#### (a) 投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 长期股权投资(续)

##### (c) 确定对被投资单位具有控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

##### (d) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(15))。

#### (11) 固定资产

##### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括电子设备、机械设备、运输工具及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产采用年限平均法按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
电子设备	3 年	5%	31.67%
机械设备	5 年	5%	19.00%
办公设备	5 年	5%	19.00%
运输工具(电动车等)	2 年	5%	47.50%

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 固定资产(续)

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(15))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (12) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(15))。

### (13) 无形资产

无形资产主要为软件和域名，以成本计量。

(a) 软件和域名按照预计的可使用年限进行摊销。

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(15))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括门店装修费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。门店装修费按租赁期与其预计可使用年限孰短在 3 至 5 年内摊销。

### (15) 长期资产减值

固定资产、在建工程、长期待摊费用、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (16) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团的城镇户籍职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团的农村户籍职工参加了其户籍所在地的新型农村合作医疗保险(“新农合”)，本集团不承担农村户籍职工的新农合保险费用。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 利润分配

拟发放的利润于股东会批准的当期，确认为负债。

### (18) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (19) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供餐饮服务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且餐饮服务已经提供或外卖餐品配送完成后，确认相关的收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (21) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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)** 本集团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)** 本集团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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度情况，本集团为一个经营分部。

### (22) 重要会计估计和判断

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

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (22) 重要会计估计和判断(续)

##### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (ii) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用用于租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销，其中在预计长期待摊费用的可使用年限时，本集团需要作出重大判断。根据过往经验的估计可能与下一个财政年度实际结果有所不同，因而可能导致对长期待摊费用账面价值的重大调整。

### 三 税项

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税(a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%或 3%
营业税(a)	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%或 5%

- (a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本集团下属所有门店的餐饮服务业务收入适用增值税，其中，有增值税一般纳税人资格的门店适用的税率为 6%，小规模纳税人资格的门店适用的税率为 3%。2016 年 5 月 1 日前本集团下属所有门店的餐饮服务业务收入适用营业税，税率为 5%。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	19,541.24	178,977.00
银行存款	1,391,821.38	1,205,643.64
	<u>1,411,362.62</u>	<u>1,384,620.64</u>

(2) 应收账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	939,181.87	352,854.56
减：坏账准备	-	-
	<u>939,181.87</u>	<u>352,854.56</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
3 个月以内	<u>939,181.87</u>	<u>352,854.56</u>

于 2016 年 12 月 31 日本集团无已逾期但未减值的应收账款(2015 年 12 月 31 日：无)。

截止 2017 年 3 月 31 日，上述应收账款已全部收回。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	939,181.87	100.00%	-	-

  

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	352,854.56	100.00%	-	-

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
3 个月以内	939,181.87	100.00%	-	-

  

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
3 个月以内	352,854.56	100.00%	-	-

(d) 本年度本集团无实际核销的应收账款(2015 年度：无)。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(e) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

(i) 2016 年 12 月 31 日

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	866,394.09	-	92.25%

(ii) 2015 年 12 月 31 日

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	243,326.84	-	68.96%

(f) 本年度本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2015 年度：无)。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收员工备用金	544,941.91	188,000.00
押金及保证金	420,234.67	853,088.21
支付宝存款	9,137.79	107,356.99
代垫员工社保	5,600.69	17,465.93
员工欠款	720.00	41,000.00
	<u>980,635.06</u>	<u>1,206,911.13</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>980,635.06</u>	<u>1,206,911.13</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	770,660.06	1,146,982.61
一到二年	209,975.00	58,878.52
二到三年	-	50.00
三年以上	-	1,000.00
	<u>980,635.06</u>	<u>1,206,911.13</u>

于 2016 年 12 月 31 日本集团无已逾期但未减值的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备				
备用金及员工欠款				
组合	551,262.60	56.22%	-	-
押金及保证金组合	420,234.67	42.85%	-	-
支付宝存款组合	9,137.79	0.93%	-	-
	<u>980,635.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备				
备用金及员工欠款				
组合	246,465.93	20.42%	-	-
押金及保证金组合	853,088.21	70.68%	-	-
支付宝存款组合	107,356.99	8.90%	-	-
	<u>1,206,911.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(c) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团无按组合需计提坏账准备的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(d) 本年度本集团无实际核销的其他应收款(2015 年度：无)。

(e) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

(i) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款余 额总额比例	坏账准备
许运勤	押金及保 证金	98,491.52	二年以内	10.04%	-
张德才	押金及保 证金	40,000.00	一年以内	4.08%	-
李如龙	押金及保 证金	36,143.00	二年以内	3.69%	-
北京缤谷科技有限 公司	押金及保 证金	36,000.00	一年以内	3.67%	-
李方	应收员工 备用金	34,900.00	一年以内	3.56%	-
		<u>245,534.52</u>		<u>25.04%</u>	<u>-</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例
一年以内	6,254,648.24	100.00%
	2015 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例
一年以内	4,649,031.67	100.00%

(b) 按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

(i) 2016 年 12 月 31 日

	金额	占预付账款 总额比例
余额前五名的预付款项总额	967,442.77	15.47%

(ii) 2015 年 12 月 31 日

	金额	占预付账款 总额比例
余额前五名的预付款项总额	1,006,156.73	21.64%

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 存货

(a) 存货分类如下：

	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	451,423.90	-	451,423.90
周转材料	74,870.36	-	74,870.36
	<u>526,294.26</u>	<u>-</u>	<u>526,294.26</u>

  

	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	436,566.88	-	436,566.88
周转材料	77,730.74	-	77,730.74
	<u>514,297.62</u>	<u>-</u>	<u>514,297.62</u>

(b) 于 2016 年度，本集团未计提、转回或核销存货跌价准备。

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (6) 其他流动资产

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可供出售金融资产(a)	101,881,166.32	-
待抵扣进项税额	794,771.05	-
	<u>102,675,937.37</u>	<u>-</u>
(a)列示于其他流动资产的不保本浮动利率理财产品		
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
—可供出售权益工具	<u>101,881,166.32</u>	<u>-</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>101,881,166.32</u>	<u>-</u>
以公允价值计量的可供出售金融资产：		
可供出售权益工具		
—公允价值	101,881,166.32	-
—成本	101,540,000.00	-
—累计计入其他综合收益	341,166.32	-
—累计计提减值	<u>-</u>	<u>-</u>

#### (7) 固定资产

	电子设备	机械设备	运输工具	办公设备	合计
原价					
2015 年 12 月 31 日	2,770,602.58	723,338.82	470,846.66	18,368.75	3,983,156.81
本年增加					
购置	965,472.17	134,942.09	234,568.81	333,958.87	1,668,941.94
本年减少					
处置及报废	(386,344.82)	(53,380.00)	(252,558.00)	(5,400.00)	(697,682.82)
2016 年 12 月 31 日	3,349,729.93	804,900.91	452,857.47	346,927.62	4,954,415.93
累计折旧					
2015 年 12 月 31 日	(779,264.61)	(143,349.50)	(100,551.73)	(3,716.88)	(1,026,882.72)
本年增加					
计提	(1,018,369.67)	(161,107.67)	(244,876.46)	(73,859.45)	(1,498,213.25)
本年减少					
处置及报废	110,980.66	14,722.47	120,762.21	-	246,465.34
2016 年 12 月 31 日	(1,686,653.62)	(289,734.70)	(224,665.98)	(77,576.33)	(2,278,630.63)
账面价值					
2016 年 12 月 31 日	1,663,076.31	515,166.21	228,191.49	269,351.29	2,675,785.30
2015 年 12 月 31 日	1,991,337.97	579,989.32	370,294.93	14,651.87	2,956,274.09

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产(续)

- (i) 2016 年度，本集团固定资产计提的折旧金额为 1,498,213.25 元(2015 年度：841,736.62 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 414,214.64 元、1,029,211.92 元和 54,786.69 元(2015 年：122,180.95 元、717,359.17 元及 2,196.50)。

(8) 在建工程

2015 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值
武汉二店	111,500.00	-	111,500.00

(9) 无形资产

	软件	域名	合计
原价			
2015 年 12 月 31 日	8,936.00	-	8,936.00
本年增加			
购置	220,111.68	3,500.00	223,611.68
2016 年 12 月 31 日	229,047.68	3,500.00	232,547.68
累计摊销			
2015 年 12 月 31 日	(2,913.59)	-	(2,913.59)
本年增加			
计提	(11,650.83)	(291.67)	(11,942.50)
2016 年 12 月 31 日	(14,564.42)	(291.67)	(14,856.09)
账面价值			
2016 年 12 月 31 日	214,483.26	3,208.33	217,691.59
2015 年 12 月 31 日	6,022.41	-	6,022.41

- (a) 2016 年度无形资产的摊销金额 11,942.50 元（2015 年：1,127.84 元）。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期待摊费用

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
装修费	<u>7,775,973.15</u>	<u>2,526,522.99</u>	<u>(3,182,970.16)</u>	-	<u>7,119,525.98</u>

(11) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得税资产
可抵扣亏损	8,126,508.36	2,031,627.09
固定资产折旧	198,495.64	49,623.91
	<u>8,325,004.00</u>	<u>2,081,251.00</u>
其中：		
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		1,551,358.06
预计于 1 年后转回的金额		529,892.94
		<u>2,081,251.00</u>

	2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得税资产
可抵扣亏损	4,277,320.79	1,069,330.20
固定资产折旧	29,681.48	7,420.37
	<u>4,307,002.27</u>	<u>1,076,750.57</u>
其中：		
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-
预计于 1 年后转回的金额		1,076,750.57
		<u>1,076,750.57</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2016 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	341,166.32	85,291.58
其中：		
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		85,291.58
预计于 1 年后转回的金额		-
		<u>85,291.58</u>

	2015 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	-	-
其中：		
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-
预计于 1 年后转回的金额		-
		<u>-</u>

(12) 应付账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付货款	3,308,949.11	1,092,959.74
应付仓储费	92,966.14	-
	<u>3,401,915.25</u>	<u>1,092,959.74</u>

(a) 于 2016 年 12 月 31 日本集团无账龄超过一年的应付账款(2015 年 12 月 31 日：无)。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 预收账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收餐饮服务款	<u>45,704.51</u>	<u>-</u>

(a) 于2016年12月31日，本集团无账龄超过一年的预收款项(2015年12月31日：无)。

(14) 应付职工薪酬

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	3,496,373.80	3,691,647.89
应付设定提存计划(b)	<u>1,192,625.83</u>	<u>787,214.26</u>
	<u>4,688,999.63</u>	<u>4,478,862.15</u>

(a) 短期薪酬

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,641,038.51	24,523,210.74	(24,573,803.87)	2,590,445.38
职工福利费	-	1,639,777.77	(1,639,777.77)	-
社会保险费	462,527.38	499,835.56	(138,629.19)	823,733.75
其中：医疗保险费	411,235.99	448,180.41	(120,945.64)	738,470.76
工伤保险费	18,790.64	17,683.68	(7,086.21)	29,388.11
生育保险费	32,500.75	33,971.47	(10,597.34)	55,874.88
住房公积金	588,082.00	53,997.62	(559,884.95)	82,194.67
工会经费和职工教育经费	-	19,190.00	(19,190.00)	-
	<u>3,691,647.89</u>	<u>26,736,011.69</u>	<u>(26,931,285.78)</u>	<u>3,496,373.80</u>

(b) 设定提存计划

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	747,087.33	691,611.59	(298,573.65)	1,140,125.27
失业保险费	<u>40,126.93</u>	<u>31,686.97</u>	<u>(19,313.34)</u>	<u>52,500.56</u>
	787,214.26	723,298.56	(317,886.99)	1,192,625.83

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 应交税费

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应交营业税	280,909.34	615,931.10
应交个人所得税	121,360.63	83,120.51
应交城市维护建设税	20,515.37	42,126.68
应交教育费附加	9,110.73	18,477.90
应交地方教育附加税	5,980.30	12,318.62
应交增值税		
未交增值税	1,725.52	-
其他	2,487.78	242.69
	<u>442,089.67</u>	<u>772,217.50</u>

(16) 其他应付款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付房租水电气费	1,330,337.31	1,386,533.93
应付挂牌中介费	1,147,400.00	-
应付装修款	626,369.36	1,027,831.03
应付年度审计费	200,000.00	-
应付员工代垫款	55,661.67	122,691.94
应付集团外关联方代垫款项	53,202.24	18,957,086.71
应付工程设备款	-	87,666.60
	<u>3,412,970.58</u>	<u>21,581,810.21</u>

(a) 于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 337,764.60 元(2015 年 12 月 31 日：12,106,576.52 元，主要为关联方代垫款项)，主要为应付关联方提供的装修服务费用。

(17) 资本公积

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	-	80,003,157.00	(6,369,226.42)	<u>73,633,930.58</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 资本公积(续)

- (a) 于 2016 年 11 月 17 日，本公司以本公司截至 2016 年 8 月 31 日的净资产 118,135,920.58 元折股进行股份制改革，折股变更后的股份公司的注册资本为人民币 44,501,990.00 元，超出注册资本部分的净资产 73,633,930.58 元作为股本溢价，计入改制后股份公司的资本公积，股改后资本公积与股改前资本公积的差额 6,369,226.42 元作为股改后资本公积的调整项。

(18) 累计亏损

	2016 年度	2015 年度
年初累计亏损	(8,891,613.76)	(5,311,027.15)
加：本年归属于母公司股东的 亏损	(3,064,065.91)	(3,580,586.61)
减： 股份制改革净资产折股	6,369,226.42	-
年末累计亏损	<u>(5,586,453.25)</u>	<u>(8,891,613.76)</u>

(19) 营业收入和营业成本

	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	<u>99,157,234.51</u>	<u>67,184,564.32</u>
	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	<u>40,276,423.13</u>	<u>28,019,149.25</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

	2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
餐饮服务	<u>99,157,234.51</u>	<u>40,276,423.13</u>
	2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
餐饮服务	<u>67,184,564.32</u>	<u>28,019,149.25</u>

(20) 税金及附加

	2016 年度	2015 年度	计缴标准
营业税	1,740,894.73	3,394,602.10	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	141,160.10	229,269.79	缴纳的增值税和营业 税的 7%或 5%
教育费附加	64,973.46	101,926.06	缴纳的增值税和营业 税的 3%
地方教育附加税	43,277.56	67,950.72	缴纳的增值税和营业 税的 2%
其他	<u>5,062.24</u>	<u>3,597.73</u>	
	<u>1,995,368.09</u>	<u>3,797,346.40</u>	

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 销售费用

	2016 年度	2015 年度
人工成本	16,290,598.90	15,429,522.80
租赁费	16,093,124.71	10,955,317.12
平台佣金	6,703,966.10	680,254.72
水电气费	4,320,968.91	2,975,212.47
装修费摊销	3,177,318.69	2,861,180.03
物料消耗及低值易耗品	1,631,699.28	1,829,350.07
折旧费	1,029,211.92	717,359.17
仓储费	765,961.64	-
办公费	634,049.40	446,630.02
业务宣传费	189,132.79	102,209.33
外送服务费	101,864.39	92,627.88
无形资产摊销	2,120.89	1,127.84
其他	134,616.87	958,410.32
	<u>51,074,634.49</u>	<u>37,049,201.77</u>

(22) 管理费用

	2016 年度	2015 年度
人工成本	7,119,717.56	1,668,273.55
挂牌中介费	2,151,000.00	-
年度审计费	200,000.00	-
办公费	88,758.08	18,530.98
租赁费	76,506.02	14,751.67
折旧费	54,786.69	2,196.50
物料消耗及低值易耗品	23,256.06	12,048.60
无形资产摊销	9,821.61	-
其他	694,175.89	156,632.13
	<u>10,418,021.91</u>	<u>1,872,433.43</u>

(23) 财务费用—净额

	2016 年度	2015 年度
手续费	152,073.59	75,887.61
减：利息收入	(27,120.38)	(17,019.08)
	<u>124,953.21</u>	<u>58,868.53</u>

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (24) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2016 年度	2015 年度
食材成本	35,813,214.70	25,181,218.30
人工成本	27,459,310.25	19,813,546.35
门店租金	16,169,630.73	10,970,068.79
平台佣金	6,703,966.10	680,254.72
水电气费	4,330,543.41	2,975,212.47
装修费摊销	3,182,970.16	2,861,180.03
挂牌中介费	2,151,000.00	-
物料消耗及低值易耗品	1,654,955.34	1,841,398.67
折旧费	1,498,213.25	841,736.62
仓储费	761,041.13	-
办公费	722,807.48	465,161.00
业务宣传费	283,156.55	102,209.33
年度审计费	200,000.00	-
外送服务费	101,964.39	92,627.88
无形资产摊销	11,942.50	1,127.84
其他费用	724,363.54	1,115,042.45
	<u>101,769,079.53</u>	<u>66,940,784.45</u>

#### (25) 投资收益

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品投资收益	<u>753,760.85</u>	-

#### (26) 营业外收入

	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得	2,542.91	-
其中：固定资产处置利得	2,542.91	-
罚没利得	<u>35,102.50</u>	<u>32,567.76</u>
	<u>37,645.41</u>	<u>32,567.76</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 营业外支出

	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失	43,726.86	2,166.23
其中：固定资产处置损失	43,726.86	2,166.23
罚金及违约金支出	28,183.79	34,270.00
其他	55,895.63	35,563.54
	<u>127,806.28</u>	<u>71,999.77</u>

(28) 所得税收益

	2016 年度	2015 年度
递延所得税	<u>(1,004,500.43)</u>	<u>(71,280.46)</u>

将基于合并利润表的亏损总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2016 年度	2015 年度
亏损总额	(4,068,566.34)	(3,651,867.07)
按适用税率计算的所得税	(1,017,141.59)	(912,966.77)
不得扣除的成本、费用和损失	12,641.16	841,686.31
所得税收益	<u>(1,004,500.43)</u>	<u>(71,280.46)</u>

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (29) 现金流量表项目注释

##### (a) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2016 年度	2015 年度
租赁费	17,415,898.27	12,306,699.30
水电气费	4,266,216.82	3,086,161.18
物料消耗及低值易耗品	1,631,699.28	1,841,398.67
挂牌中介费	1,003,600.00	-
仓储费	765,961.64	-
办公费	634,049.40	465,161.00
交通费	391,061.71	79,222.18
外送服务费	101,864.39	92,627.88
业务宣传费	189,132.79	102,209.33
其他	562,235.06	2,619,048.92
	<u>26,961,719.36</u>	<u>20,592,528.46</u>

##### (b) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2016 年度	2015 年度
偿还关联方代垫经营款项	21,655,044.00	32,930,354.76
偿还关联方借款	7,000,000.00	-
	<u>28,655,044.00</u>	<u>32,930,354.76</u>

#### (30) 现金流量表补充资料

##### (a) 现金流量表补充资料

##### (i) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2016 年度	2015 年度
净亏损	(3,064,065.91)	(3,580,586.61)
加：固定资产折旧	1,498,213.25	841,736.62
无形资产摊销	11,942.50	1,127.84
长期待摊费用摊销	3,182,970.16	2,861,180.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	41,183.95	2,166.23
投资收益	(753,760.85)	-
递延所得税资产增加	(1,004,500.43)	(71,280.46)
递延所得税负债增加	85,291.58	-
存货的增加	(11,996.64)	(343,180.58)
经营性应收项目的增加	(3,101,605.18)	(3,372,232.80)
经营性应付项目的增加	13,465,877.05	38,999,430.59
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,349,549.48</u>	<u>35,338,360.86</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

(ii) 不涉及现金收支的筹资活动

	2016 年度	2015 年度
关联方代垫经营款项	<u>9,751,159.53</u>	<u>32,780,864.95</u>

(b) 现金净变动情况

	2016 年度	2015 年度
现金的年末余额	1,411,362.62	1,384,620.64
减：现金的年初余额	<u>(1,384,620.64)</u>	<u>(546,151.05)</u>
现金净增加额	<u>26,741.98</u>	<u>838,469.59</u>

(c) 现金

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	1,411,362.62	1,384,620.64
其中：库存现金	19,541.24	178,977.00
可随时用于支付的		
银行存款	1,391,821.38	1,205,643.64
年末现金余额	<u>1,411,362.62</u>	<u>1,384,620.64</u>

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 在其他主体中的权益

#### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 企业集团的构成

子公司名称	简称	主要经营 营地	注册 地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
武汉优鼎优餐饮管理 有限公司	武汉优鼎优	武汉	武汉	餐饮管理 服务	100%	-	现金出资
西安蜀优餐饮管理有 限公司	西安蜀优	西安	西安	餐饮管理 服务	100%	-	现金出资
深圳优鼎优餐饮管理 有限公司	深圳优鼎优	深圳	深圳	餐饮管理 服务	100%	-	现金出资
上海蜀鼎餐饮管理有 限公司	上海蜀鼎	上海	上海	餐饮管理 服务	100%	-	现金出资

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

### 六 关联方关系及其交易

#### (1) 股东

于 2016 年 12 月 31 日，本公司之股东静海优鼎、珠海高瓴和优鼎壹号分别持有本公司 45.9%、44.1%及 10%的股权。

#### (2) 其他关联方情况

	与本集团的关系
颐海(上海)食品有限公司(“颐海”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司
蜀海(北京)供应链管理有限责任公司(“蜀海供应链”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司
四川海底捞餐饮股份有限公司(“海底捞集团”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司
上海海底捞实业有限公司(“上海海底捞实业”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司
蜀海(北京)食品有限公司(“蜀海投资”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 关联方关系及其交易(续)

#### (2) 其他关联方情况(续)

北京蜀韵东方装饰工程有限公司(“蜀韵装饰”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司
海鸿达(北京)餐饮管理有限公司(“海鸿达”)	与第一大股东受同一方 最终控制的公司

#### (3) 关联交易

定价政策:

本集团从关联方购买原材料及接受劳务的价格参考市场价格经双方协商后确定。

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务:

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
蜀海供应链	采购商品及仓储服务	19,789,583.83	2,075,281.57
颐海	采购商品	3,528,379.00	2,814,388.92
海底捞集团	采购商品	1,827,632.42	8,831,446.32
上海海底捞实业	采购商品	1,124,208.67	842,985.92
蜀海投资	采购商品	911,136.92	6,266,041.76
蜀韵装饰	接受劳务	-	230,000.00
		<u>27,180,940.84</u>	<u>21,060,144.49</u>

#### (b) 关联方代本公司垫付款项:

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
海底捞集团	借款及代垫经营款项	<u>9,751,159.53</u>	<u>39,780,864.95</u>

本集团从关联方获取的借款及关联方为本集团代垫的经营款项，无担保、不带息并且无固定还款期。

#### (c) 无偿使用及受让关联方资产情况

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 关联方关系及其交易(续)

#### (3) 关联交易(续)

#### (c) 无偿使用及受让关联方资产情况(续)

本公司于报告期内无偿使用了海鸿达一处面积为 20 平方米位于北京昌平区的房产。根据双方于 2016 年 12 月 25 日签署的三年期租赁协议，本公司将按照每月 1,722.00 元的价格向海鸿达支付租金。

#### (d) 关键管理人员薪酬

	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	<u>729,757.49</u>	<u>669,473.17</u>

#### (4) 关联方应收、应付款项余额

应付关联方款项：

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	蜀海供应链	2,621,494.68	603,937.62
	颐海	244,881.00	447,043.49
	海底捞集团	217,971.05	3,539.34
	上海海底捞实业	132,564.56	2,855.01
	蜀海投资	<u>4,613.16</u>	<u>9,175.96</u>
		<u>3,221,524.45</u>	<u>1,066,551.42</u>
其他应付款	蜀韵装饰	230,000.00	230,000.00
	海底捞集团	<u>53,202.24</u>	<u>18,957,086.71</u>
		<u>283,202.24</u>	<u>19,187,086.71</u>

### 七 承诺事项

#### (1) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	8,248,836.03	12,638,408.36
一到二年	3,519,335.90	10,807,592.85
二到三年	2,026,341.68	4,528,775.57
三年以上	<u>15,439,878.02</u>	<u>5,984,615.62</u>
	<u>29,234,391.63</u>	<u>33,959,392.40</u>

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 金融风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的可供出售金融资产主要为由中国境内国有银行或其他大中型上市银行购入的短期银行理财产品，基于该些银行历史信用记录，本集团认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

(2) 流动性风险

此外，对于应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团负责其自身的现金流量预测。财务部门持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日均为一年以内，列示如下：

	2016 年 12 月 31 日	
	合并	公司
应付账款	3,401,915.25	2,921,918.00
其他应付款	3,412,970.58	17,615,189.24
合计	6,814,885.83	20,537,107.24

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 金融风险(续)

(2) 流动性风险(续)

	2015 年 12 月 31 日	
	合并	公司
应付账款	1,092,959.74	1,037,452.38
其他应付款	<u>21,581,810.21</u>	<u>21,892,736.50</u>
	<u>22,674,769.95</u>	<u>22,930,188.88</u>

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 九 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## (1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2016 年 12 月 31 日，本集团及本公司以公允价值进行后续计量的资产为本集团购买的银行理财产品，于 2016 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	-	-	101,881,166.32	101,881,166.32
金融资产合计	-	-	101,881,166.32	101,881,166.32
资产合计	-	-	101,881,166.32	101,881,166.32

## (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2016年12月31日及2015年12月31日，本集团的总资产负债比率(总资产负债比率=负债总额/资产总额)列示如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率	9.67%	139.39%

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	909,731.43	330,822.07
减：坏账准备	-	-
	<u>909,731.43</u>	<u>330,822.07</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
3 个月以内	<u>909,731.43</u>	<u>330,822.07</u>

于 2016 年 12 月 31 日本公司无已逾期但未减值的应收账款(2015 年 12 月 31 日：无)。

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	909,731.43	100.00%	-	-

  

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	330,822.07	100.00%	-	-

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额		金额	计提比例
3 个月以内	909,731.43		-	-

  

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额		金额	计提比例
3 个月以内	330,822.07		-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 本年度本公司无实际核销的应收账款(2015 年度：无)。

(e) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2016 年 12 月 31 日	余额	坏账准备 金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账 款总额	850,700.97	-	93.51%
2015 年 12 月 31 日	余额	坏账准备 金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账 款总额	243,326.84	-	73.55%

(f) 本年度本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2015 年度：无)。

(2) 其他应收款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收子公司款项	3,135,643.76	77,766.72
应收员工备用金	410,553.60	155,000.00
押金及保证金	291,056.60	634,082.38
支付宝存款	9,137.79	107,356.99
代垫员工社保	2,987.96	14,997.81
员工欠款	720.00	41,000.00
	<u>3,850,099.71</u>	<u>1,030,203.90</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>3,850,099.71</u>	<u>1,030,203.90</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	3,686,617.71	978,075.38
一到二年	163,482.00	51,078.52
二到三年	-	50.00
三年以上	-	1,000.00
	3,850,099.71	1,030,203.90

2016 年 12 月 31 日本公司无已逾期但未减值的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备				
应收子公司款项	3,135,643.76	81.44%	-	-
备用金及员工欠款组合	414,261.56	10.76%	-	-
押金及保证金组合	291,056.60	7.56%	-	-
支付宝存款组合	9,137.79	0.24%	-	-
	3,850,099.71	100.00%	-	-
	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备				
应收子公司款项	77,766.72	7.55%	-	-
备用金及员工欠款组合	210,997.81	20.48%	-	-
押金及保证金组合	634,082.38	61.55%	-	-
支付宝存款组合	107,356.99	10.42%	-	-
	1,030,203.90	100.00%	-	-

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 公司财务报表附注(续)

#### (2) 其他应收款(续)

(c) 于 2016 年 12 月 31 日本公司无按组合需计提坏账准备的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(d) 本年度本公司无实际核销的其他应收款(2015 年度：无)。

(e) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

(i) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款余 额总额比例	坏账准备
张德才	押金及保 证金	40,000.00	一年以内	1.04%	-
李如龙	押金及保 证金	36,143.00	二年以内	0.94%	-
北京缤谷科技有限 公司	押金及保 证金	36,000.00	一年以内	0.94%	-
李方	应收员工 备用金	34,900.00	一年以内	0.91%	-
薛怡帆	应收员工 备用金	34,629.62	二年以内	0.90%	-
		<u>181,672.62</u>		<u>4.73%</u>	<u>-</u>

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
子公司	4,000,000.00	4,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(a) 子公司

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动		2016 年 12 月 31 日	减值准备年 末余额
		追加投资	计提减值准备		
上海蜀鼎	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
深圳优鼎优	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
武汉优鼎优	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
西安蜀优	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
	<u>4,000,000.00</u>	-	-	<u>4,000,000.00</u>	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	<u>85,965,208.63</u>	<u>58,782,308.68</u>

	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	<u>34,183,994.49</u>	<u>24,341,221.86</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
餐饮服务	<u>85,965,208.63</u>	<u>34,183,994.49</u>

	2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
餐饮服务	<u>58,782,308.68</u>	<u>24,341,221.86</u>

(5) 投资收益

	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	<u>753,760.85</u>	<u>-</u>

# 北京优鼎优餐饮股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 非经常性损益明细表

	2016 年度	2015 年度
理财产品利息收入	753,760.85	-
罚没利得	35,102.50	32,567.76
罚金及违约金支出	(28,183.79)	(34,270.00)
非流动资产处置损失	(41,183.95)	(2,166.23)
其他	(55,895.63)	(35,563.54)
	663,599.98	(39,432.01)
所得税影响额	(172,945.94)	9,737.37
	490,654.04	(29,694.64)

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### 二 净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)》规定的加权平均净资产收益率的计算公式。本集团于 2015 年 12 月 31 日的加权平均净资产为负，因此 2015 年度加权平均净资产收益率不适用。

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
	年度	年度	年度	年度	年度	年度
归属于公司普通股股东的净利润	(8.36%)	不适用	(0.1679)	不适用	(0.1679)	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(9.77%)	不适用	(0.1948)	不适用	(0.1948)	不适用

---

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董秘办公室