

# 上海锦江国际酒店发展股份有限公司

A 股股票代码：600754

B 股股票代码：900934

## 2011 年半年度报告

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况 .....	5
五、董事会报告 .....	6
六、重要事项 .....	17
七、财务会计报告 .....	25
八、备查文件目录 .....	25
附：1、审阅报告 .....	26
2、财务报表 .....	27
3、财务报表附注 .....	35
4、补充资料 .....	133

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 本公司全体董事出席董事会。公司第六届董事会第二十二次会议，于 2011 年 8 月 26 日审议通过了本半年度报告及其摘要。

(三) 公司本半年度财务报表，经德勤华永会计师事务所有限公司审阅，注册会计师唐恋炯先生、倪敏先生签字出具了德师报(阅)字(11)第 R0016 号标准无保留结论的审阅报告。

(四) 公司负责人董事长俞敏亮先生，主管会计工作负责人首席执行官陈灏先生及会计机构负责人副总裁卢正刚先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

(七) 本公司于 2009 年 10 月 23 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产置换及购买暨关联交易方案的议案》。基于各自的业务定位及经营发展的需要，以及减少关联交易、避免同业竞争的考虑，公司及上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司拟对双方的资产和业务进行重组，通过相关资产置换并完成附属交易，以便使各自的管理和资源优势得以更好地发挥，最大限度地提高资产和资金利用效率，为股东创造更大的价值。在本次交易中，公司置入及购买的资产为锦江之星旅馆有限公司 71.225%股权、上海锦江国际旅馆投资有限公司 80%股权和上海锦江达华宾馆有限公司 100%股权。置出及出售的资产为本公司拥有的分公司新亚大酒店和新城饭店全部资产负债、上海锦江国际管理专修学院的全部权益、锦江国际酒店管理有限公司 100%股权、上海海仑宾馆有限公司 66.67%股权、上海建国宾馆有限公司 65%股权、上海锦江汤臣大酒店有限公司 50%股权、武汉锦江国际大酒店有限公司 50%股权、上海锦江德尔互动有限公司 50%股权、上海扬子江大酒店有限公司 40%股权、温州王朝大酒店有限公司 15%股权。上述重大资产置换及购买暨关联交易方案获得中国证券监督管理委员会于 2010 年 5 月 12 日正式批复核准。根据本公司于 2009 年 8 月 28 日与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司签署的《资产置换暨重组协议》的约定，双方资产交割日为 2010 年 5 月 31 日。

上述重大资产重组交易，属于同一控制下企业合并行为。根据《企业会计准则》的相关规定，公司于编制 2011 年半年度财务报表时，视同于 2010 年年初就已收购了置入资产，将相关置入及购买的资产自 2010 年初至交割日的利润表和现金流量表纳入公司合并利润表和合并现金流量表范围。合并资产负债表的 2010 年年度期初数也相应调整。同时，相关置出及出售的资产自 2010 年 6 月 1 日起的资产负债表、利润表和现金流量表不再纳入合并财务报表范围。

(八) 本半年度报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

## 二、公司基本情况

## (一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海锦江国际酒店发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	锦江股份
公司的法定英文名称	Shanghai Jin Jiang International Hotels Development Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JJIH
公司法定代表人	俞敏亮

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡 睿	张 珏
联系地址	上海市延安东路 100 号 25 楼	上海市延安东路 100 号 25 楼
电话	86-21-63217132	86-21-63217132
传真	86-21-63217720	86-21-63217720
电子信箱	JJIR@jinjianghotels.com	JJIR@jinjianghotels.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区浦电路 489 号 13 楼
注册地址的邮政编码	200122
办公地址	上海市延安东路 100 号 25 楼
办公地址的邮政编码	200002
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jinjianghotels.sh.cn">http://www.jinjianghotels.sh.cn</a>
电子信箱	JJIR@jinjianghotels.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	锦江股份	600754	新亚股份
B 股	上海证券交易所	锦江 B 股	900934	新亚 B 股

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	5,604,742,763.70	5,536,294,036.07	1.24
归属于上市公司股东的所有者权益（或股东权益）	4,181,843,400.69	4,273,611,587.84	-2.15
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.9323	7.0844	-2.15
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	207,351,817.99	263,888,744.79	-21.42
利润总额	221,591,804.47	278,304,170.03	-20.38
归属于上市公司股东的净利润	192,666,430.03	230,659,046.79	-16.47
其中：同一控制下企业合并之被合并方在合并前实现的净利润	0	45,823,188.60	-100.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,618,551.48	174,170,263.86	3.70
基本每股收益(元)	0.3194	0.3824	-16.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2994	0.2887	3.70
稀释每股收益(元)	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率(%)	4.42	4.47	减少 0.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	224,723,356.35	280,973,028.11	-20.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.3725	0.4658	-20.02

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-248,269.84
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）	13,368,818.45
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	310,215.64

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1, 119, 437. 87
所得税影响额	-1, 953, 130. 48
少数股东权益影响额（税后）	-549, 193. 09
合 计	12, 047, 878. 55

### 三、 股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	60,512 户（其中：A 股股东 32,551 户，B 股股东 27,961 户）					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	国有法人	50.32	303,533,935	0	0	无
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.82	11,002,976	879,979	0	无
双钱集团股份有限公司	国有法人	1.42	8,541,951	0	0	无
INVESCO FUNDS SICAV	境外法人	1.18	7,136,243	2,099,861	0	未知
长城安心回报混合型证券投资基金	其他	0.84	5,050,099	3,049,800	0	无
易方达积极成长证券投资基金	其他	0.66	4,000,000	-2,258,666	0	无
TRISKELE CHINA FUND	境外法人	0.49	2,931,941	389,199	0	未知
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	其他	0.40	2,415,771	2,415,771	0	无
罗新高	境内自然人	0.39	2,325,629	2,325,629	0	无
全国社保基金一零九组合	其他	0.38	2,300,000	-1,199,462	0	无
前十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的数量			股份种类及数量		
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	303,533,935			人民币普通股		

易方达价值成长混合型证券投资基金	11,002,976	人民币普通股
双钱集团股份有限公司	8,541,951	人民币普通股
INVESCO FUNDS SICAV	7,136,243	境内上市外资股
长城安心回报混合型证券投资基金	5,050,099	人民币普通股
易方达积极成长证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
TRISKELE CHINA FUND	2,931,941	境内上市外资股
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	2,415,771	人民币普通股
罗新高	2,325,629	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	2,300,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	易方达价值成长混合型证券投资基金与易方达积极成长证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司，全国社保基金一零九组合亦由易方达基金管理有限公司管理。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内，董事张宝华先生、朱卫娅女士、孙平女士因到退休年龄，辞去公司董事职务，张宝华先生同时辞去副董事长职务；董事李扣庆先生因工作原因，辞去公司独立董事职务；公司第六届董事会第十九次会议选举徐祖荣先生为公司第六届董事会副董事长；公司 2010 年度股东大会增补张晓强先生为公司第六届董事会董事。

2、报告期内，监事黎敏幼女士、戴春年先生因到退休年龄，辞去公司监事职务；经公司职工民主程序产生，由陈君瑾女士担任公司第六届监事会职工监事。

3、报告期内，朱卫娅女士由于到龄退休，请求辞去公司副总裁职务；张兴国先生由于工作原因，请求辞去公司副总裁职务。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年 1 至 6 月份，公司经营保持了平稳健康的发展态势。公司实现营业收入 96,385 万元，比上年同期减少 12.79%；实现营业利润 20,735 万元，比上年同期减少 21.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 19,267 万元，比上年同期减少 16.47%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 18,062 万元，比上年同期增长 3.70%。

需要说明的是，公司 2010 年 1 至 6 月份合并利润表中“营业收入”包括相关置出资产于同年 1 至 5 月份实现的营业收入 27,201 万元，“归属于上市公司股东的净利润”包括相关置出资产于同年 1 至 5 月份贡献的净利润 3,920 万元。如果将该等因素从上年同期比较数中扣除，公司 2011 年 1 至 6 月份营业收入比上年同期增长 15.67%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 0.63%。

### 经济型酒店业务

于 2011 年 1 至 6 月份，经济型酒店业务实现营业收入 86,663 万元，比上年同期增长 17.46%；实现营业利润 10,766 万元，比上年同期增长 10.26%；实现归属于经济型酒店业务分部的净利润 8,755 万元，比上年同期增长 24.98%。营业收入包括首次加盟费收入 2,303 万元，比上年同期增长 18.73%；持续加盟费收入 4,020 万元，比上年同期增长 14.77%。中央订房系统渠道销售费 297 万元。该等渠道销售费，为公司通过中央订房系统（包括订房中心、网站等）向接受预定的酒店输送客人，并按客人入住客房时间和一定标准计算收取的款项。

#### 1、全部经济型酒店情况

于 2011 年 1 至 6 月份，净增开业经济型连锁酒店 68 家，其中直营酒店 15 家，加盟酒店 53 家。在上半年度已经开业的 68 家酒店中，“锦江之星”品牌连锁酒店 49 家，“百时快捷”品牌连锁酒店 18 家，“金广快捷”品牌连锁酒店 1 家。

截至 2011 年 6 月 30 日，已经开业的经济型连锁酒店合计为 485 家，客房总数 61,504 间；其中开业直营酒店 159 家，开业加盟酒店 326 家。开业的直营酒店和加盟酒店分别占全部开业酒店总数的 32.78%和 67.22%。

在截至 2011 年 6 月 30 日已经开业的 485 家经济型连锁酒店中，“锦江之星”品牌连锁酒店 435 家，“百时快捷”品牌连锁酒店 33 家，“金广快捷”品牌连锁酒店 12 家，“白玉兰”品牌连锁酒店 5 家。

于 2011 年 1 至 6 月份，净增签约经济型连锁酒店 86 家，其中直营酒店 7 家，加盟酒店 79 家。截至 2011 年 6 月 30 日，已经签约的经济型连锁酒店合计达到 682 家，客房总数 82,151 间；其中签约直营酒店 205 家，签约加盟酒店 477 家。签约的直营酒店家数和加盟酒店家数分别占全部签约酒店总数的 30.06%和 69.94%。



在截至 2011 年 6 月 30 日已经签约的 682 家经济型连锁酒店中，“锦江之星”品牌连锁酒店 592 家，“百时快捷”品牌连锁酒店 67 家，“金广快捷”品牌连锁酒店 14 家，“白玉兰”品牌连锁酒店 9 家。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司旗下签约经济型连锁酒店分布于中国 31 个省、自治区和直辖市的 134 个城市，其中百时品牌连锁酒店分布于中国 22 个省、自治区和直辖市的 41 个城市。

下表列示了公司截至 2011 年 6 月 30 日全部经济型酒店家数和客房间数情况：

省(或直 辖市、自 治区)	开业酒店				签约酒店			
	直营酒店		加盟酒店		直营酒店		加盟酒店	
	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数
北京	6	1,025	27	3,282	6	1,025	40	4,727
天津	8	1,225	3	311	8	1,225	6	564
河北	1	162	9	965	1	162	18	1,901
山西	14	1,751	8	1,132	17	2,311	12	1,502
内蒙古	-		6	811	3	342	9	1,180
辽宁	7	1,275	7	945	8	1,375	15	1,703
吉林	5	712	2	222	5	712	5	500
黑龙江	1	128	6	727	1	128	6	727
上海	27	4,109	53	6,254	33	4,848	66	7,698
江苏	22	2,776	68	7,971	30	3,531	89	10,227
浙江	11	1,627	22	2,460	17	2,166	34	3,619
安徽	2	298	9	975	4	575	13	1,293
福建	4	489	10	1,132	5	604	16	1,838
江西	4	546	4	555	4	546	7	803
山东	6	892	37	3,799	8	1,045	61	6,177
河南	4	755	17	1,957	4	755	23	2,490
湖北	9	1,544	6	686	9	1,544	9	957
湖南	4	607	3	415	5	736	3	415
广东	7	1,093	7	744	10	1,430	12	1,303
广西	2	387	-	-	2	387	-	-
海南	1	283	-	-	1	283	-	-
重庆	2	257	-	-	2	257	-	-
四川	3	544	4	528	4	624	4	528

贵州	-	-	3	313	1	192	4	407
云南	1	135	-	-	2	253	1	65
西藏	1	69	-	-	1	69	-	-
陕西	4	484	8	1,058	5	612	14	1,817
甘肃	-	-	3	347	2	161	3	347
青海	2	114	1	155	3	198	2	242
宁夏	1	173	1	87	1	173	2	192
新疆	-	-	2	213	3	297	3	363
合计	159	23,460	326	38,044	205	28,566	477	53,585

注：1、签约酒店包括开业酒店和尚在筹建中的酒店。

2、经济型酒店包括“锦江之星”、“百时快捷”、“金广快捷”和“白玉兰”等品牌连锁酒店。

3、本表已包括公司附属的东亚饭店、南京饭店、闵行饭店和锦江达华宾馆的相关数据。

## 2、已经开业的经济型酒店情况

截至 2011 年 6 月 30 日，在 485 家已经开业的锦江之星等经济型连锁酒店中，开业满 18 个月的酒店为 336 家，占比为 69.28%；开业未满 18 个月的酒店为 149 家，占比为 30.72%。

下表列示了公司截至 2011 年 6 月 30 日已经开业酒店的情况：

	开业酒店 数量（家）	开业满 18 个月 的酒店（家）	开业不满 18 个月 的酒店（家）	每家酒店 平均客房间数	首期租赁和 加盟的一般 期限
直营酒店	159	128	31	148	20 年
加盟酒店	326	208	118	117	8 年
合计	485	336	149	127	

于 2011 年 1 至 6 月份，已经开业的锦江之星等经济型连锁酒店的平均客房出租率 84.48%，比上年同期增加 0.42 个百分点；平均房价 175.54 元，比上年同期下降 2.30%；每间可供客房提供的客房收入（RevPAR）148.30 元，比上年同期下降 1.81%。

下表列示了于 2007 年至 2011 年各上半年度公司开业经济型连锁酒店客房运营情况：

	2007 年 上半年	2008 年 上半年	2009 年 上半年	2010 年 上半年	2011 年 上半年
开业酒店家数	125	202	284	369	485
其中：直营酒店	54	80	104	131	159
加盟酒店	71	122	180	238	326

开业酒店客房间数	18,481	28,380	38,323	49,023	61,504
平均出租率(%)	66.14	81.59	79.19	84.06	84.48
平均房价(元/间)	175.10	175.30	171.89	179.67	175.54
RevPAR	115.81	143.02	136.12	151.03	148.30

注：1、“客房出租率”包括以“日住房”形式出租的客房间数。

2、“RevPAR”是指每间可供客房提供的每日平均客房收入，以下同。

去年上半年的5月份和6月份，正值中国2010年上海世博会的举行期。上海地区锦江之星等经济型酒店平均房价和客房出租率的迅速增长，带动了公司经济型连锁酒店业务 RevPAR 的显著提升。于2011年上半年，公司采取各种有效的客房促销措施，在稳定平均房价的基础上，推动客房出租率在上年的基础上继续提升到84.48%，使 RevPAR 保持在近年的较好水平。

下表列示了经济型酒店2011年1至6月份分品牌的 RevPAR 及其与上年同期的比较情况：

	平均房价(元)		平均出租率(%)		RevPAR(元)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	2011年 1-6月	2010年 1-6月	2011年 1-6月	2010年 1-6月	同比 增减(%)
锦江之星	176.95	180.03	85.08	84.17	150.55	151.54	-0.65
百时品牌	107.95	112.57	70.91	85.59	76.54	96.35	-20.56
金广品牌	187.16	不适用	86.85	不适用	162.54	不适用	不适用
白玉兰	200.65	245.58	53.70	64.75	107.75	159.01	-32.24
全部品牌	175.54	179.67	84.48	84.06	148.30	151.03	-1.81

于2011年1至6月份，全部开业酒店(包括直营酒店和加盟酒店)实现的客房收入155,255万元，比上年同期增加27,139万元，增长21.18%。

下表列示了公司截至2011年6月30日全部开业酒店，以及开业满18个月酒店和开业未满18个月酒店于2011年上半年的客房运营情况：

	全部开业酒店	开业满 18个月的酒店	开业不满 18个月的酒店
客房出租率(%):	84.48	87.13	75.44
其中：直营酒店	86.07	87.37	77.64
加盟酒店	83.48	86.95	74.76
平均房价(元/间)	175.54	180.02	157.37
其中：直营酒店	179.20	181.76	160.60
加盟酒店	173.14	178.69	156.34
RevPAR(元/间)	148.30	156.86	118.72

其中：直营酒店	154.24	158.81	124.69
加盟酒店	144.53	155.38	116.89

于 2011 年 1 至 6 月份，锦江之星会员人数增加了 41.1 万，会员总数达到 202.2 万人，其中锦江之星交行联名卡已发展到 54.3 万张。包括国际国内著名品牌企业在内的客户数量突破 12,000 家。同时，通过对新呼叫中心的投入使用和强化网上订房促销，有力地促进了预定功能的不断增强，对全国连锁店的营销支持力度进一步加大，接待能力日益提升。

于 2011 年 1 至 6 月份，“锦江之星”在 2011 亚洲酒店论坛暨第六届中国酒店星光奖评选中，荣获“中国最佳经济型连锁酒店”；被中国连锁经营协会授予“2010-2011 年度中国餐饮与酒店业优秀特许加盟品牌”。

预计 2011 年第三季度锦江之星等经济型酒店运营及管理业务收入 47,200 万元至 52,200 万元。预计 2011 年 1 至 9 月份经济型酒店运营及管理业务收入 133,863 万元至 138,863 万元，鉴于经营过程中存在各种不确定性，这些预计数据最终与定期报告数据存在差异，因而该等预计数据仅供投资者参考。

### 食品与餐饮业务

于 2011 年 1 至 6 月份，食品与餐饮业务合并营业收入 9,709 万元，比上年同期增长 1.89%；归属于食品与餐饮业务分部的净利润 6,401 万元，比上年同期下降 11.84%。归属于食品与餐饮业务分部的净利润的下降，主要是受部分企业食品原料和门店租金等成本上升的影响。以下列示了部分食品与餐饮企业的上半年度业绩情况：

公司持有 42%股权的上海肯德基有限公司于 2011 年上半年度实现营业收入 133,286 万元，比上年同期增长 11.60%；报告期末连锁餐厅总数为 278 家，上年末为 269 家。

公司持有 75%股权的上海新亚大家乐餐饮有限公司于 2011 年上半年度实现营业收入 8,488 万元，比上年同期增长 1.33%；报告期末连锁餐厅总数为 58 家，上年末为 57 家。

公司持有 42.815%股权的上海吉野家快餐有限公司于 2011 年上半年度实现营业收入 4,090 万元，比上年同期下降 5.1%；报告期末连锁餐厅总数为 20 家，上年末为 18 家。

公司持有 51%股权的上海锦江同乐餐饮管理有限公司于 2011 年上半年度实现营业收入 1,174 万元，比上年同期增长 6.82%；报告期末餐厅总数为 2 家，上年末为 2 家。

### 社会责任履行

公司在发展过程中，不仅将实现股东价值最大化作为企业追求的目标，同时以企业长期价值最大化为使命，将社会责任摆在企业战略发展的重要位置，以达到企业经济效益和社会利益的共赢。

公司以对社会负责和对人类负责的高度责任心，尤其重视将保护环境作为公司的一项重要业务进行管理。“锦江之星”等品牌的经济型连锁酒店是根据国家绿色饭店的标准要求设计建造的，是一种全新概念的经济型绿色酒店。例如：在缺水型城市酒店里使用了中水系统（把雨水收集起来经过循环系统最终用于冲洗厕所及绿化用水等），采用高效的换气装置，推广使用保温、隔热建筑材料和能源计量监测系统等一系列举措；锦江之星客房里所用材料经过公司工程部门的随机检测以及外部权威机构检测，所选用的材料达到国家环保规定标准；同时锦江之星还注重安全措施，对房屋结构进行检测与加固，达到当地的国家抗震标准，并采用先进的红外线防盗系统。公司将绿色环保理念全面融入经济型酒店的设计、设备、材料、服务和经营与管理中，进一步突出了“锦江之星”等品牌的经济型连锁酒店“安全、健康、舒适、专业”的特点，以实现酒店的经济效益、社会效益和生态环境的有机统一。

本公司一贯注重改善职工薪酬与福利待遇，报告期内，本公司继续努力改善职工薪酬、完善员工补充医疗保险计划。此外，本公司还积极投保《雇主责任险》，强化对员工安全和生活保障的力度，取得了良好的效果。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、营业收入分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	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(%)
经济型酒店运营及管理业务	866,633,162.18	71,451,656.27	91.76	17.46	20.68	减少 0.22 个百分点
食品与餐饮业务	97,091,525.45	47,037,142.37	51.55	1.89	3.57	减少 0.79 个百分点
其他业务	129,000.00	-	100.00	6.17	不适用	0
合计	963,853,687.63	118,488,798.64	87.71	15.67	13.25	增加 0.27 个百分点

说明：毛利率 = [(营业收入 - 营业成本) / 营业收入] × 100%

注：上年同期公司与锦江酒店集团实施了重大资产置换，置出全部星级酒店运营业务、星级酒店管理业务、物品供应业务和部分其他业务，上表编制不再将上述置出业务列入上年比较数。

### 2、营业收入分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
上海	402,053,300.27	-36.60
其他	561,800,387.36	19.26
合计	963,853,687.63	-12.79

注：上年同期公司与锦江酒店集团实施了重大资产置换，置出全部星级酒店运营业务、星级酒店管理业务、物品供应业务和部分其他业务。上年同期比较数包括该等置出业务上海地区营业收入 24,385 万元，其他地区营业收入 2,816 万元。如果将该等因素从上年同期比较数中扣除，公司 2011 年 1 月 6 月份上海地区营业收入比上年同期增长 3.52%，其他地区营业收入比上年同期增长 26.29%。

### 3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	2011 年 6 月 30 日 持股比例	2011 年 6 月 30 日 注册资本	2011 年 6 月 30 日 净资产	2011 年 1 至 6 月份 营业收入	2011 年 1 至 6 月份 净利润
锦江之星旅馆有限公司	经济型酒店的租赁经营、管理	100%	17,971	42,437	64,636	7,214
上海锦江国际旅馆投资有限公司	旅馆业的投资	100%	122,500	174,631	17,174	1,296
上海锦江达华宾馆有限公司	经营酒店及餐饮	100%	3,170	1,609	101	-256
上海闵行饭店有限公司	经营酒店及餐饮	100%	769	1,118	1,324	185
上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	餐饮业开发管理、国内贸易	100%	14,993	13,028	9,730	-399
上海新亚食品有限公司	生产月饼及冷冻食品	100%	1,142	1,365	68	-339
上海新亚大家乐餐饮有限公司	中西餐饮	75%	6,867	4,815	8,488	-32
上海锦江同乐餐饮管理有限公司	中西餐饮	51%	1,890	397	1,174	-43
上海吉野家快餐有限公司	日式快餐	42.815%	730 万美元	2,754	4,090	-9
上海肯德基有限公司	西式快餐	42%	2,701 万美元	31,588	133,286	6,611
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	中式餐饮	41%	3,500	4,649	4,369	98
杭州肯德基有限公司	西式快餐	8%	2,150 万美元	38,693	184,223	20,304
无锡肯德基有限公司	西式快餐	8%	334.8 万美元	9,847	50,588	4,798
苏州肯德基有限公司	西式快餐	8%	310 万美元	11,018	73,956	7,315
长江证券股份有限公司	证券经纪、证券投资咨询	5.52%	237,123	1,166,879	109,573	41,513

注：1、表中期末持股比例为本公司直接或间接持有被投资单位的股权比例。

2、上述主要子公司、参股公司 1 至 6 月份的财务数据未经审计，敬供投资者参考。

## 4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	2011 年上半年度 净利润	参股公司贡献的 投资收益	占上市公司净利润 的比重(%)
长江证券股份有限公司	证券业务	41,513	3,924	20.37
上海肯德基有限公司	西式快餐	6,611	2,776	14.41
杭州肯德基有限公司	西式快餐	20,304	2,712	14.08

## 5、公司在经营中出现的问题与困难

公司于 2010 年完成重大资产置换及购买等交易后，经济型酒店营运及管理业务成为公司主要经营业务。该等业务正处于快速发展期，需要有与之相匹配的资金加以推动。同时由于资金的投入与产出有一个循环过程，该循环周期的长短存在一定的不确定性。并且，由于置入资产账面价值高于置出资产账面价值，按照历史成本计价会增加股东权益，但如果净利润未能同步增长，则可能相应稀释净资产收益率。

## 6、报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量变动的说明

## (1) 报告期公司合并资产负债表同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2011 年 06 月 30 日	2011 年 1 月 1 日	变动	
			金额	%
应收帐款	4,018	3,094	924	29.86
应收股利	9,278	0	9,278	不适用
其他应收款	5,411	4,533	878	19.37
存货	2,905	2,198	707	32.17
在建工程	21,189	27,209	-6,020	-22.13
递延所得税资产	4,633	3,816	817	21.41
短期借款	2,300	4,130	-1,830	-44.31
预收款项	10,831	9,128	1,703	18.66
应交税费	5,239	6,823	-1,584	-23.22
应付股利	23,518	143	23,375	16,346.15
一年内到期非流动负债	28	56	-28	-50.00
其他非流动负债	409	327	82	25.08

变动原因分析：

1) 应收帐款

期末 4,018 万元，期初 3,094 万元，上升 29.86%。主要系随经济型酒店业务收入等增加，应收加盟费、协议客户账项和客户信用卡账项等增加所致。

2) 应收股利

期末 9,278 万元，期初 0 万元。主要系本公司确认于期末已宣告但未收到的长江证券股利 3,924 万元、上海肯德基股利 3,824 万元、杭州肯德基股利 811 万元、苏州肯德基股利 424 万元、无锡肯德基股利 270 万元和锦江投资股利 19 万元等所致。

3) 其他应收款

期末 5,411 万元，期初 4,533 万元，上升 19.37%。主要系锦江之星于本期确认一租赁门店仲裁经济赔偿款 652 万元，以及旅馆投资公司因本期新增开业门店，周转金和经营押金增加 154 万元等所致。

4) 存货

期末 2,905 万元，期初 2,198 万元，上升 32.17%。主要系锦江之星等门店增加而相应增加原材料、库存商品和周转材料等所致。

5) 在建工程

期末 21,189 万元，期初 27,209 万元，下降 22.13%。主要系锦江之星等部分门店在建工程于本期完工等原因转出 20,699 万元和部分门店本期新开工增加 14,679 万元等共同影响所致。

6) 递延所得税资产

期末 4,633 万元，期初 3,816 万元，上升 21.41%。主要系锦江之星及旅馆投资公司预收会员卡及积分的递延收益和可抵扣亏损等形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

7) 短期借款

期末 2,300 万元，期初 4,130 万元，下降 44.31%。主要系锦江之星归还财务公司借款 1,830 万元所致。

8) 预收款项

期末 10,831 万元，期初 9,128 万元，上升 18.66%。主要系锦江之星门店数增加使预收会员卡费增加 749 万，预收加盟费增加 751 万元以及预收房金和定金增加 203 万元等所致。

9) 应交税费

期末 5,239 万元，期初 6,823 万元，下降 23.22%。主要系公司本部、锦江之星、新亚食品、餐饮投资公司和闵行饭店等单位缴纳上年度所得税等所致。

10) 应付股利

期末 23,518 万元，期初 143 万元，上升 16,346.15%。主要系公司根据 2011 年 5 月 26 日股东大会决议预计应付 2010 年度股利 22,947 万元等所致。

11) 一年内到期非流动负债

期末 28 万元，期初 56 万元，下降 50.00%。主要系本期达华宾馆开始停业装修，与节能设备出租方（融资租赁）协商一致，将有关租金的支付时间推迟一年，使一年内到期的有关负债余额下降所致。



## 12) 其他非流动负债

期末 409 万元，期初 327 万元，上升 25.08%。主要系锦江之星等因消费积分确认的递延收益增加等所致。

## (2) 报告期公司合并利润表同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	01 月 01 日至 06 月 30 日		变动	
	2011 年	2010 年	金额	%
营业成本	11,849	19,683	-7,834	-39.80
财务费用	515	1,440	-925	-64.24
资产减值损失	3	1,062	-1,059	-99.72
投资收益	10,916	13,798	-2,882	-20.89
对联营合资企业投资收益	2,819	4,338	-1,519	-35.02
所得税	2,859	3,389	-530	-15.64
少数股东损益	33	1,375	-1,342	-97.60
其他综合收益	-5,520	-84,021	78,501	不适用

变动原因分析：

## 1) 营业成本

本期 11,849 万元，上期 19,683 万元，下降 39.80%。主要系于上年同期置出纳入合并范围的两家高星级酒店、两家低星级酒店和锦江国际酒店管理公司等所致。

## 2) 财务费用

本期 515 万元，上期 1,440 万元，下降 64.24%。主要系锦江之星置入本公司后归还借款，使得本期的利息支出同比大幅下降等所致。

## 3) 资产减值损失

本期 3 万元，上期 1,062 万元，下降 99.72%。主要系上期本部计提对湖北长欣长期股权投资减值准备等所致。

## 4) 投资收益

本期 10,916 万元，上期 13,798 万元，下降 20.89%。主要系本期长江证券股利比上年减少 1,309 万元，因上年同期资产置出而于本期减少对该等置出资产投资收益 1,529 万元等所致。

## 5) 对联营合资企业投资收益

本期 2,819 万元，上期 4,338 万元，下降 35.02%。主要系上年同期置出锦江汤臣大酒店和上海扬子江大酒店等而于本期减少该等收益所致。

## 6) 所得税费用

本期 2,859 万元，上期 3,389 万元，下降 15.64%。主要系上期置出建国宾馆和海仑宾馆等所致。

## 7) 少数股东损益

本期 33 万元，上期 1,375 万元，下降 97.60%。主要系上期置出建国宾馆和海仑宾馆所致。

## 8) 其他综合收益

本期-5,520 万元，上期-84,021 万元，净增加 78,501 万元。主要系本期内长江证券等可供出售金融资产公允价值变动与上年同期变动相比大幅变动等所致。

## (3) 报告期公司合并现金流量表同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	01 月 01 日至 06 月 30 日		变动	
	2011 年	2010 年	金额	%
经营活动产生的现金流量净额	22,472	28,097	-5,625	-20.02
投资活动产生的现金流量净额	-18,114	-9,027	-9,087	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,256	-63,310	61,054	不适用

变动原因分析：

## 1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额

本期 22,472 万元，上期 28,097 万元，下降 20.02%。主要系于上年同期置出纳入合并范围的两家高星级酒店、两家低星级酒店和锦江国际酒店管理公司等所致。

## 2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额

本期-18,114 万元，上期-9,027 万，净减少 9,087 万元。主要系本期增加锦江之星门店等固定资产投资 7,438 万元，以及上期因收购锦江之星少数股东股权支付 13,238 万元、收到资产置换现金补价 24,791 万元等共同影响所致。

## 3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额

本期-2,256 万元，上期-63,310 万元，净增加 61,054 万元。主要系上期本公司支付 2009 年度股利 21,717 万元、锦江之星获得借款 10,000 万元，偿还财务公司借款 46,800 万元等共同所致。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

(1) 1 月，根据合同约定，本公司向锦江国际酒店管理有限公司支付 14,823,800 元人民币，该等款项系上海锦江国际餐饮投资管理有限公司 10%股权款。

根据协议约定，本公司于 5 月支付评估基准日至约定交割日过渡期间（2010 年 10 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）损益结算价款 44,036.13 元人民币。

公司收购上海锦江国际餐饮投资管理有限公司 10%股权的最终实际出资为 14,867,836.13 元人民币。截至 2011 年 6 月 30 日,公司拥有上海锦江国际餐饮投资管理有限公司 100%股权。

(2) 5 月,本公司出资 500,000 元人民币、上海锦江国际餐饮投资管理有限公司出资 9,500,000 元人民币,分别对上海新亚食品有限公司实施增资。截至 2011 年 6 月 30 日,上海新亚食品有限公司的注册资本为 1,142 万元。

#### (四) 公司财务状况、经营成果分析

公司本年度拟订的经营计划:全年预计实现营业收入 206,000 万元,报告期实际完成 96,385 万元,完成年度计划的 46.79%。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求规范运作,继续完善公司法人治理结构,健全治理机制和各项规章制度,强化规范运作和信息披露。为提高公司治理水平,规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核等工作,公司制定了《董事会秘书工作制度》,并经公司六届二十次董事会审议通过。公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2010 年度股东大会批准的利润分配方案为:以 2010 年末总股本 603,240,740 股为基数,向全体股东每 10 股派 3.80 元现金红利(含税),B 股股利折算成美元支付。公司 2010 年度股东大会决议公告刊登于 2011 年 5 月 27 日《上海证券报》和《大公报》。

公司 2010 年度分红派息实施公告刊登于 2011 年 7 月 5 日《上海证券报》和《大公报》: A 股股权登记日为 2011 年 7 月 8 日; B 股最后交易日为 2011 年 7 月 8 日,股权登记日为 2011 年 7 月 13 日;除息日为 2011 年 7 月 11 日;红利发放日为 2011 年 7 月 22 日。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定的现金分红政策:公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

2、报告期内公司股东大会已通过 2010 年度利润分配决议。截至 2011 年 8 月 26 日,公司已完成 2010 年度现金股利的派发。具体情况详见本章(二)“报告期实施的利润分配方案执行情况”。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	343,335,956.32	5.52	1,408,680,469.77	39,549,225.94	-52,199,889.62	可供出售金融资产	投资取得
002186	全聚德	56,408.72	<1	1,309,351.56	23,902.00	-215,476.53	可供出售金融资产	投资取得
600647	同达创业	81,733.00	<1	1,253,000.00	3,000.00	-75,000.00	可供出售金融资产	投资取得
600650	锦江投资	1,945,476.00	<1	6,366,729.60	188,179.20	-522,197.28	可供出售金融资产	投资取得
600655	豫园商城	1,639,089.77	<1	12,599,040.00	57,900.00	-2,232,045.00	可供出售金融资产	投资取得
601328	交通银行	1,540,945.00	<1	5,105,717.79	18,432.20	41,472.45	可供出售金融资产	投资取得
合计		348,599,608.81	/	1,435,314,308.72	39,840,639.34	-55,203,135.98	/	/

注：1、“报告期损益”指本公司于报告期内所获得的现金股利收入和出售部分股票的所得税前收益。

2、长江证券于 2011 年 3 月 18 日披露了《新增股份变动报告及上市公告书》，新增股份 200,000,000 股，此次增发后，长江证券总股本增至 2,371,233,839 股。截至 2011 年 6 月 30 日，公司持有长江证券 130,796,701 股，持股比例为 5.52%。

## 2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	10,000,000	11,088,566	<1	5,000,000	-	-	长期股权投资	投资取得
合计	10,000,000	11,088,566	/	5,000,000	-	-	/	/

## (七) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

本公司根据 2010 年 12 月 1 日召开的公司六届十七次董事会有关决议，于 2011 年 1 月 30 日，就受让上海锦江国际餐饮投资管理有限公司（以下简称“餐饮投资公司”）10%股权事宜与锦江国际酒店管理有限公司（以下简称“酒店管理公司”）签署了《产权交易合同》，餐饮投资公司 10%股权的转让价格为 14,823,800 元人民币。2011 年 1 月 31 日，上海联合产权交易所出具了《产权交易凭证》。本公司与酒店管理公司签署的《产权交易合同》补充协议约定：“鉴于本次交易特点，针对交割而实施的专项审计，其基准日为交割日所在月的前月最后一日。”上述交易的专项审计基准日为 2010 年 12 月 31 日。根据约定，公司向酒店管理公司支付评估基准日次日至约定交割日期间（2010 年 10 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）损益结算价款 44,036.13 元人民币。公司受让餐饮投资公司 10%股权的最终实际出资为 14,867,836.13 元人民币。截至 2011 年 6 月 30 日，公司拥有上海锦江国际餐饮投资管理有限公司 100%股权。

## 2、出售资产情况

2011 年 1 月 30 日，餐饮投资公司就转让其持有的锦江（北方）管理有限公司（以下简称“北方公司”）5%股权、云南锦江国际管理有限公司（以下简称“云南公司”）5%股权事宜与酒店管理有限公司分别签署了《北方公司 5%股权转让合同》、《云南公司 5%股权转让合同》，转让价格分别为 1,166,235 元人民币与 63,795 元人民币；2011 年 1 月 31 日，上海联合产权交易所分别出具了北方公司 5%股权、云南公司 5%股权的《产权交易凭证》。餐饮投资公司与酒店管理公司签署的《产权交易合同》补充协议约定：“鉴于本次交易特点，针对交割而实施的专项审计，其基准日为交割日所在月的前月最后一日。”上述交易的专项审计基准日为 2010 年 12 月 31 日。根据约定，餐饮投资公司需要向酒店管理公司支付北方公司和云南公司评估基准日次日至约定交割日期间（2010 年 10 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）损益结算价款分别为 19,691.10 元人民币和 9,543.25 元人民币。餐饮投资公司转让北方公司 5%股权和云南公司 5%股权的最终分别获得 1,146,543.90 元人民币和 54,251.75 元人民币的转让款。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
锦江国际、锦江酒店集团下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	提供劳务	经济型酒店管理费收入	市场价格	508,172.71	1.27	现金
锦江国际、锦江酒店集团下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	提供劳务	市场统筹收入	市场价格	156,049.37	100.00	现金

锦江酒店集团及其下属企业	母公司及其控股子公司	提供劳务	提供餐饮服务	市场价格	1,176,186.00	0.61	现金
锦江国际、锦江酒店集团下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	销售	经济型酒店销售酒店物品	市场价格	83,671.59	3.40	现金
锦江酒店集团及其下属企业	母公司及其控股子公司	销售	销售食品	市场价格	38,988.89	5.76	现金
锦江国际、锦江酒店集团下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	采购	采购酒店物品食品	市场价格	960,167.25	0.58	现金
锦江酒店集团下属企业	母公司下属合营企业	接受劳务	订房服务费	市场价格	44,413.45	0.67	现金
合计	/	/	/	/	2,967,649.26	/	/

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方进行交易的原因：

锦江之星旅馆有限公司为锦江酒店集团、锦江国际下属酒店服务类企业提供经济型酒店管理，主要是为了扩大市场份额。

关联交易说明：

本公司与日常经营相关的关联交易协议已提交于 2010 年 5 月 26 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 关于资产收购的关联交易详见本章“(七) 1、收购资产情况”。

(2) 关于资产出售的关联交易详见本章“(七) 2、出售资产情况”。

## 3、其他重大关联交易

本公司将部分结算资金或闲置资金存入锦江国际集团财务有限责任公司（经批准的非银行金融机构），报告期末余额为 38,331 万元人民币。本公司于 2011 年 5 月 26 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了财务公司存款的决议：公司 2011 年度在锦江国际集团财务有限责任公司预计存款余额最高上限不超过 7 亿元人民币。2011 年上半年度发生相应存款利息收入 288 万元人民币。

本公司下属公司向锦江国际集团财务有限责任公司进行借款，报告期末余额为 6,660 万元人民币。本公司于 2011 年 5 月 26 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了财务公司贷款的决议：公司 2011 年度在锦江国际集团财务有限责任公司预计贷款最高上限不超过 7 亿元人民币。2011 年上半年度发生相应借款利息支出 192 万元人民币。

锦江国际集团财务有限责任公司章程第三章第十二条规定：“锦江国际（集团）有限公司董事会承诺：在公司出现支付困难的紧急情况时，将督促上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司按照解决支付困难的实际需求，增加相应资本金。”

为进一步确保本公司在集团财务公司存款的安全性及独立性，本公司实际控制人锦江国际（集团）有限公司又于 2009 年 12 月 22 日出具以下承诺：

“在本次重组获得批准并得以实施的前提下，将对你公司及附属企业在本次审计评估基准日 2009 年 7 月 31 日存放在锦江财务的全部款项及其他金融资产及其后存放在锦江财务的任何款项及其他金额资产提供全额担保。如锦江财务出现无法支付你公司及附属企业存款及其他金融资产本金及利息的情况，我公司将即时代为支付。你公司与锦江财务进行资金存储等业务应遵循自愿原则，独立决策，我公司承诺不采取任何方式对你公司在锦江财务的资金存储等业务做统一要求，干扰你公司的正常决策，以保证你公司的财务独立性和资金安全性。为此你公司须按照有关规定及时披露上述存款及担保情况（包括在定期报告中定期披露和重大情况及时披露）”。

#### (九) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司担保总额为 0 元。

为了满足上海锦江国际旅馆投资有限公司（以下简称“旅馆投资公司”）发展经济型酒店的资金需求，公司为旅馆投资公司向上海浦东发展银行闸北支行申请的 20,000 万元人民币授信额度提供担保。公司于 2010 年 7 月 16 日召开的第六届十四次董事会审议通过了该项议案。截至 2011 年 6 月 30 日，旅馆投资公司未向上海浦东发展银行闸北支行提出上述借款申请。

#### 3、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
资产置换时所作承诺	<p>1、资产置换方案中，置入资产中锦江之星采取收益现值法的评估结果作为评估结论并作为交易价格的定价依据。根据《上市公司重大资产重组管理办法》第三十三条的规定，为保护本公司及全体股东利益，2009 年 9 月 29 日，锦江酒店集团的控股股东锦江国际与本公司签订了盈利预测补偿协议。根据该协议，锦江国际承诺，在本次重组后三个会计年度（包括完成重组的当年），如果锦江之星实际盈利数不足资产评估报告的利润预测数，对于二者之间的差额，在经双方聘请的财务审计机构审计确认后，将以现金的方式对本公司作出补偿（“盈利预测补偿”）。确认锦江国际需对本公司作出补偿的，锦江国际应在相关会计年度本公司年度报告披露之日起十个工作日内，以现金方式将补偿款项一次性汇入本公司指定的银行账户。</p> <p>该盈利预测补偿协议根据锦江之星企业价值评估报告，确定 2009 年、2010 年、2011 年、2012 年的利润预测数分别为 2,172.06 万元、3,210.72 万元、4,118.39 万元和 5,003.49 万元。</p>	<p>锦江之星于 2011 年 1-6 月实现归属于母公司的净利润 7,214 万元（未经审计），为 2011 年度利润预测数的 175%。故锦江国际未触及履行承诺的条件，不存在未履行承诺的情形。</p>
	<p>2、资产置换方案中，置入资产的自有物业中上海莘庄店物业、天津火车站店物业、武汉丁字桥店部分物业的土地出让手续尚在办理过程中。</p> <p>2009 年 12 月 22 日，锦江国际向本公司做出承诺：将积极支持、配合本公司及酒店集团办理相关手续，预计该等物业的土地出让手续及完备权属证明将于 2010 年 12 月 31 日前办理完毕。如该等物业的土地出让手续及完备权属证明未能在 2010 年 12 月 31 日前办理完毕，由锦江国际按照该等物业的在本次评估基准日 2009 年 7 月 31 日的评估值以现金方式回购。此外，在本次重组获得批准并得</p>	<p>①2011 年 3 月 7 日，上海莘庄店已办理完毕土地出让手续，取得沪房地闵字（2011）第 010601 号房地产权证。</p> <p>②鉴于武汉丁字桥店使用的武昌区丁字桥 B2 栋 3 单元 1 层 8 号（房产面积 54.43 平方米）和武昌区丁字桥 B2 栋 3 单元 2 层 1 号（房产面积为 63.48 平方米）用途为门店职工宿舍，并非经营用房，旅馆投资公司于 2010 年 12 月 20 日与湖北瑞诚贸易有限公司签署转让协议，将该等房产按照 370 万元的价格转让给该公司，并于 2011 年 1 月 20 日</p>



	<p>以实施的前提下，如发生由于上述手续无法办结，导致本公司遭受相关损失，锦江国际将在上述损失发生的三十日内对本公司予以足额补偿。</p> <p>2009 年 12 月 31 日，锦江国际补充承诺：为保证本次重组后，锦江国际与本公司避免同业竞争和保持资产完整性，在锦江国际以现金方式回购该等物业后，本公司可按照公允价值继续租赁该等物业经营相关门店，锦江国际不会直接经营该等经济型酒店业务。锦江国际将继续采取积极措施尽快办理该等物业的权属证明手续，待办理完毕完整权属证明手续后，本公司有权按照本次资产评估值购买该等物业。</p>	<p>办理完毕全部产权变更手续。根据 2010 年 12 月 20 日上海东洲资产评估有限公司出具的《关于上海锦江国际旅馆投资有限公司所属武汉分公司部分瑕疵物业估值的专项说明》，上述两项物业在锦江股份重大资产重组置入资产评估报告（DZ090440014Z2）中的评估价值合计为 369.43 万元。上述资产转让价格不低于重大资产重组的评估价值。</p> <p>③旅馆投资公司目前正在积极办理天津火车站店土地的权属证明。鉴于旅馆投资预计将于近期取得土地权属证明，为避免不必要的关联交易和同业竞争，锦江国际未对其实施回购，该等情况对本公司不构成重大风险，亦不构成锦江国际刻意违反承诺的行为。</p>
	<p>3、资产置换方案中，置入资产的租赁物业中有 30 家“锦江之星”门店物业存在一定程度的权属瑕疵。针对该等风险及本公司计划解决时间表，2010 年 3 月 1 日，锦江国际向本公司做出承诺：</p> <p>1) 如本公司未能在解决计划时间表规定的相关期限内按照计划确定的比例和家数解决租赁经营门店承租物业的上述权属瑕疵问题（即未能在中国证监会核准本次重组之日起 12 个月内降低至 20%，或未能在 24 个月内降低至 10%，或未能在 36 个月内全部解决），本公司对于在上述三个期限时点分别未能达到计划整改比例及整改家数的部分租赁经营门店，采取解除租约、重新选址开业的，我公司将承担该等解除租约重新选址开业的租赁经营门店因解除租约可能导致发生的违约金，并按照资产评估基准日 2009 年 7 月 31 日的具体资产评估值予以补偿。</p> <p>2) 在置入资产未来经营过程中，如由于“锦江之星”租赁经营门店存在瑕疵导致相关门店不得不重新选址开业，则自该门店停业之日起一年内，有关物业出租方未能赔偿或未能全部赔偿该门店损失的，锦江国际将立即按照下述方法计算的全部损失向该门店予以全额补偿，用于支持其搬迁开设新店。具体损失金额按照截至审计基准日 2009 年 7 月 31 日经审计的该门店固定资产及装修投入的全部初始投资成本，与其在资产评估基准日</p>	<p>截至本报告披露日，锦江之星 30 家存在权属瑕疵问题的租赁经营门店承租物业中，有 14 家已经取得合法的租赁备案证明文件或相关国土资源管理部门的确认函，不存在因尚未取得房屋所有权和/或土地使用权证明文件或证载用途不一致可能导致的重大风险。剩余尚未解决的租赁经营门店数量为 16 家。已经实现本公司做出的在本次重组获得中国证监会核准后 12 个月内（至 2011 年 5 月 12 日）将“锦江之星”经济型酒店业务中存在权属瑕疵问题的租赁经营门店承租物业占评估基准日租赁经营门店承租物业总数的比例降低至 20%以内（即 17 家）的整改目标。</p> <p>截至本报告披露日，锦江之星租赁经营门店不存在瑕疵导致相关门店不得不重新选址开业的情况，故锦江国际未触及履行承诺的条件，不存在未履行承诺的情形。</p>

	2009 年 7 月 31 日的资产评估值较高者计算。锦江国际进行上述补偿后如收回物业出租方的赔偿款归其所有。同时，锦江国际将按照该门店停业之日前一个会计年度经审计的净利润金额向该门店提供补偿，用于弥补该门店停业期间的营业损失。	
	4、重组报告书披露：2009 年 12 月 22 日，锦江国际向锦江股份承诺，在本次重组后，将对锦江股份及附属企业在本次审计评估基准日 2009 年 7 月 31 日存放在锦江国际财务公司的全部款项及其他金融资产，以及其后存放在锦江国际财务公司的任何款项及其他金融资产提供全额担保。如锦江国际财务公司出现无法支付锦江股份及附属企业存款本金及利息及其他金融资产的情况，锦江国际将即时代为支付。	报告期内，未出现锦江国际财务公司无法支付本公司及附属企业存款本金及利息及其他金融资产的情形。故锦江国际未触及履行承诺的条件，不存在未履行承诺的情形。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司未改聘会计师事务所。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大资产重组实施进展情况公告	上海证券报 B21 版 大公报 B3 版	2011-1-12	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大资产置换及购买暨关联交易实施情况报告书	上海证券报 B16 版	2011-2-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B71 版 大公报 B7 版	2011-3-1	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度业绩快报	上海证券报 B56 版 大公报 B7 版	2011-3-18	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度报告摘要	上海证券报 B150 版 大公报 B5 版	2011-3-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

第六届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B150 版 大公报 B5 版	2011-3-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联交易公告（日常关联交易）	上海证券报 B150 版 大公报 B5 版	2011-3-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B150 版 大公报 B5 版	2011-3-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一季度报告	上海证券报 92 版 大公报 B8 版	2011-4-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第二十次会议决议公告和关于召开 2010 年度股东大会公告	上海证券报 92 版 大公报 B8 版	2011-4-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B44 版 大公报 B8 版	2011-5-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告

### (一) 财务报表（附后）

### (二) 财务报表附注（附后）

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 报告期内在《上海证券报》、《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：俞敏亮  
 上海锦江国际酒店发展股份有限公司  
 2011 年 8 月 26 日

## 审阅报告

德师报(阅)字(11)第 R0016 号

上海锦江国际酒店发展股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海锦江国际酒店发展股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的公司及合并资产负债表、2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映贵公司 2011 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师

唐恋炯

倪敏

2011 年 8 月 26 日

2011年6月30日

## 合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(五)1	719,489,786.15	698,462,699.88	短期借款	(五)17	23,000,000.00	41,300,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	(五)2	40,175,513.50	30,939,451.48	应付账款	(五)18	353,449,902.12	372,935,653.50
预付款项	(五)3	30,392,176.11	29,172,866.28	预收款项	(五)19	108,314,661.06	91,280,426.22
应收利息		1,717,872.01	1,924,422.29	应付职工薪酬	(五)20	74,697,317.50	76,141,844.78
应收股利	(五)4	92,782,431.10	-	应交税费	(五)21	52,394,275.82	68,231,905.86
其他应收款	(五)5	54,114,043.33	45,333,332.14	应付利息	(五)22	282,930.85	142,286.83
存货	(五)6	29,049,113.49	21,983,512.82	应付股利	(五)23	235,175,223.92	1,432,742.68
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	(五)24	168,805,985.47	181,688,748.74
其他流动资产	(五)7	3,508,837.64	4,315,404.40	一年内到期的非流动负债	(五)25	284,168.43	555,197.48
<b>流动资产合计</b>		<b>971,229,773.33</b>	<b>832,131,689.29</b>	其他流动负债			-
				<b>流动负债合计</b>		<b>1,016,404,465.17</b>	<b>833,708,806.09</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产	(五)8	1,435,314,308.72	1,509,002,488.72	长期借款	(五)26	43,600,000.00	43,600,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款	(五)27	7,266,072.34	7,188,486.77
长期股权投资	(五)9	229,393,308.83	269,539,067.83	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	(五)10	1,180,401,226.00	1,158,049,570.22	递延所得税负债	(五)15	273,168,695.12	291,190,334.15
在建工程	(五)11	211,885,956.59	272,087,515.04	其他非流动负债	(五)28	4,092,050.05	3,270,047.80
工程物资		-	-	<b>非流动负债合计</b>		<b>328,126,817.51</b>	<b>345,248,868.72</b>
固定资产清理		-	-	<b>负债合计</b>		<b>1,344,531,282.68</b>	<b>1,178,957,674.81</b>
生产性生物资产		-	-	<b>股东权益：</b>			
油气资产		-	-	股本	(五)29	603,240,740.00	603,240,740.00
无形资产	(五)12	273,719,657.03	259,825,057.93	减：库存股		-	-
开发支出		-	-	资本公积	(五)30	2,497,709,898.40	2,552,913,034.38
商誉	(五)13	40,171,417.85	40,171,417.85	盈余公积	(五)31	482,301,658.50	482,301,658.50
长期待摊费用	(五)14	1,216,299,474.91	1,157,325,112.45	未分配利润	(五)32	598,591,103.79	635,156,154.96
递延所得税资产	(五)15	46,327,640.44	38,162,116.74	外币报表折算差额		-	-
其他非流动资产		-	-	归属于母公司所有者权益合计		4,181,843,400.69	4,273,611,587.84
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,633,512,990.37</b>	<b>4,704,162,346.78</b>	少数股东权益	(五)33	78,368,080.33	83,724,773.42
				<b>股东权益合计</b>		<b>4,260,211,481.02</b>	<b>4,357,336,361.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,604,742,763.70</b>	<b>5,536,294,036.07</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>5,604,742,763.70</b>	<b>5,536,294,036.07</b>

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚

2011年6月30日

## 母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		185,561,501.14	144,105,839.06	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	(十二)1	1,214,767.60	1,398,833.77	应付账款		11,197,538.80	14,271,661.41
预付款项		195,807.49	167,822.58	预收款项		3,847,283.19	4,430,145.86
应收利息		946,411.05	1,117,773.28	应付职工薪酬	(十二)15	19,466,224.37	26,036,321.09
应收股利		92,594,251.90	326,512.60	应交税费		3,706,049.97	4,443,139.70
其他应收款	(十二)2	3,855,457.55	5,322,752.37	应付利息		-	-
存货	(十二)3	1,153,969.85	936,326.37	应付股利		229,484,223.92	252,742.72
一年内到期的非流动资产	(十二)4	125,000,000.00	-	其他应付款		76,019,137.90	99,805,359.98
其他流动资产	(十二)5	370,000,000.00	370,371,666.25	一年内到期的非流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>780,522,166.58</b>	<b>523,747,526.28</b>	其他流动负债		-	-
				<b>流动负债合计</b>		<b>343,720,458.15</b>	<b>149,239,370.76</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产		1,428,947,579.12	1,501,939,496.08	长期借款		-	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款	(十二)6	10,328,000.00	10,328,000.00	长期应付款		-	-
长期股权投资	(十二)7	2,488,619,710.85	2,537,225,223.45	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	(十二)8	35,504,586.50	33,591,248.81	递延所得税负债	(十二)12	260,615,881.19	277,952,866.79
在建工程	(十二)9	508,156.00	13,163,107.83	其他非流动负债		-	-
工程物资		-	-	<b>非流动负债合计</b>		<b>260,615,881.19</b>	<b>277,952,866.79</b>
固定资产清理		-	-	<b>负债合计</b>		<b>604,336,339.34</b>	<b>427,192,237.55</b>
生产性生物资产		-	-	股东权益：			
油气资产		-	-	股本		603,240,740.00	603,240,740.00
无形资产	(十二)10	68,123,569.68	69,378,926.44	减：库存股		-	-
开发支出		-	-	资本公积	(十二)16	2,857,080,299.82	2,911,761,238.52
商誉		-	-	盈余公积		482,301,658.50	482,301,658.50
长期待摊费用	(十二)11	16,878,980.46	9,482,116.85	未分配利润		287,473,711.53	399,359,771.17
递延所得税资产	(十二)12	-	-	<b>股东权益合计</b>		<b>4,230,096,409.85</b>	<b>4,396,663,408.19</b>
其他非流动资产	(十二)13	5,000,000.00	125,000,000.00				
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,053,910,582.61</b>	<b>4,300,108,119.46</b>				
<b>资产总计</b>		<b>4,834,432,749.19</b>	<b>4,823,855,645.74</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,834,432,749.19</b>	<b>4,823,855,645.74</b>

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

## 合并利润表

人民币元

项目	附注	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
一、营业总收入	(五)34	963,853,687.63	1,105,258,001.84
二、营业总成本		865,661,930.46	979,345,536.59
其中：营业成本	(五)34 、35	118,488,798.64	196,832,723.74
营业税金及附加	(五)36	54,226,588.55	56,912,589.74
销售费用	(五)35	508,287,274.91	514,899,337.71
管理费用	(五)35	179,479,560.06	185,684,713.51
财务费用	(五)37	5,146,660.33	14,396,402.89
资产减值损失	(五)39	33,047.97	10,619,769.00
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)	(五)40	109,160,060.82	137,976,279.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,189,091.27	43,382,089.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		207,351,817.99	263,888,744.79
加：营业外收入	(五)41	15,423,042.87	15,410,264.78
减：营业外支出	(五)42	1,183,056.39	994,839.54
其中：非流动资产处置损失		334,739.75	275,976.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		221,591,804.47	278,304,170.03
减：所得税费用	(五)43	28,591,067.53	33,892,875.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		193,000,736.94	244,411,294.67
归属于母公司所有者的净利润		192,666,430.03	230,659,046.79
其中：同一控制下企业合并之被合并方 在合并前实现的净利润		-	45,823,188.60
少数股东损益		334,306.91	13,752,247.88
六、每股收益：	(五)44		
(一)基本每股收益		0.3194	0.3824
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益(损失)	(五)45	(55,203,135.98)	(840,211,815.72)
八、综合收益(损失)总额		137,797,600.96	(595,800,521.05)
归属于母公司所有者的综合收益(损失)总额		137,463,294.05	(609,552,768.93)
归属于少数股东的综合收益总额		334,306.91	13,752,247.88

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

## 母公司利润表

人民币元

项目	附注	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
一、营业收入	(十二)17	35,851,274.72	73,678,386.24
减：营业成本	(十二)17、18	5,537,474.06	14,553,084.02
营业税金及附加		1,914,184.56	3,503,721.16
销售费用	(十二)18	20,917,817.96	33,431,571.33
管理费用	(十二)18	11,821,434.64	27,755,004.55
财务费用		(670,536.72)	(3,728,406.03)
资产减值损失		-	7,479,000.00
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)	(十二)19	117,836,369.22	180,063,637.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,229,337.67	45,409,184.34
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,167,269.44	170,748,048.94
加：营业外收入	(十二)20	4,114,844.80	5,941,514.23
减：营业外支出		46,698.70	37,916.54
其中：非流动资产处置损失		46,698.70	18,901.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		118,235,415.54	176,651,646.63
减：所得税费用		889,993.98	(3,194,553.37)
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		117,345,421.56	179,846,200.00
六、其他综合收益(损失)		(54,680,938.70)	(837,440,877.00)
七、综合收益(损失)总额		62,664,482.86	(657,594,677.00)

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚



2011年1月1日至2011年6月30日止期间

## 合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
<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		974,341,776.21	1,101,635,638.40
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)46(1)	28,645,032.26	54,250,615.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,002,986,808.47</b>	<b>1,155,886,253.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		253,023,028.28	321,844,111.50
支付给职工以及为职工支付的现金		218,904,417.91	237,017,445.77
支付的各项税费		110,795,232.40	100,992,286.84
支付其他与经营活动有关的现金	(五)46(2)	195,540,773.53	215,059,381.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>778,263,452.12</b>	<b>874,913,225.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>224,723,356.35</b>	<b>280,973,028.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		394,214.32	-
取得投资收益收到的现金		65,213,173.08	123,788,099.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		241,477.10	1,705,074.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
资产置换及附属交易收到的现金		-	57,654,538.29
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>65,848,864.50</b>	<b>183,147,712.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,908,171.03	140,497,134.92
投资所支付的现金		9,000,000.00	540,944.83
资产置换及购买交易支付的现金		12,376,551.71	-
购买少数股东股权支付的现金		16,704,507.90	132,380,527.50
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>246,989,230.64</b>	<b>273,418,607.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(181,140,366.14)</b>	<b>(90,270,894.41)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	100,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>100,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		18,300,000.00	468,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,860,155.94	264,183,594.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,180,000.00	2,660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		395,748.00	516,499.68
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>22,555,903.94</b>	<b>733,100,094.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(22,555,903.94)</b>	<b>(633,100,094.02)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>		<b>21,027,086.27</b>	<b>(442,397,960.32)</b>
加：期初现金及现金等价物余额	(五)47(2)	698,462,699.88	1,311,899,030.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五)47(2)	<b>719,489,786.15</b>	<b>869,501,070.67</b>

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚

2011年6月30日止年度

## 母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2011年1月1日至 2010年6月30日止期间
<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		35,833,322.96	71,436,498.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		22,799,052.42	10,748,632.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,632,375.38</b>	<b>82,185,131.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,299,802.89	12,556,039.54
支付给职工以及为职工支付的现金		19,978,932.58	36,160,840.70
支付的各项税费		3,342,207.64	3,628,820.21
支付其他与经营活动有关的现金		20,152,639.15	224,697.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>54,773,582.26</b>	<b>52,570,397.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,858,793.12</b>	<b>29,614,733.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,394,214.32	-
取得投资收益收到的现金		74,538,093.55	127,618,049.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		4,100.00	638,509.00
资产置换及附属交易收到的现金		-	331,170,354.69
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>374,936,407.87</b>	<b>459,426,913.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		4,595,151.07	7,101,783.78
投资支付的现金		305,500,000.00	300,540,944.83
资产置换及购买交易支付的现金		12,376,551.71	-
购买少数股东股权支付的现金		14,867,836.13	132,380,527.50
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>337,339,538.91</b>	<b>440,023,256.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>37,596,868.96</b>	<b>19,403,657.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</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		-	217,140,990.61
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>217,140,990.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>(217,140,990.61)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>		<b>41,455,662.08</b>	<b>(168,122,599.39)</b>
加：期初现金及现金等价物余额	(十二)23	144,105,839.06	393,681,590.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(十二)23	<b>185,561,501.14</b>	<b>225,558,991.58</b>

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：陈灏

会计机构负责人：卢正刚

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日至2011年6月30日止期间						2010年1月1日至2010年6月30日止期间					
	归属于母公司所有者权益				少数 股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益				少数 股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配 利润			实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配 利润		
一、上期期末余额	603,240,740.00	2,552,913,034.38	482,301,658.50	635,156,154.96	83,724,773.42	4,357,336,361.26	603,240,740.00	2,434,251,818.76	475,382,523.00	403,250,684.00	82,863,479.00	3,998,989,244.76
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-	1,476,789,838.66	-	75,376,630.47	41,361,353.32	1,593,527,822.45
二、本年期初余额	603,240,740.00	2,552,913,034.38	482,301,658.50	635,156,154.96	83,724,773.42	4,357,336,361.26	603,240,740.00	3,911,041,657.42	475,382,523.00	478,627,314.47	124,224,832.32	5,592,517,067.21
三、本期增减变动金额	-	(55,203,135.98)	-	(36,565,051.17)	(5,356,693.09)	(97,124,880.24)	-	(1,332,642,770.72)	-	13,492,380.39	(74,877,533.61)	(1,394,027,923.94)
(一)净利润	-	-	-	192,666,430.03	334,306.91	193,000,736.94	-	-	-	230,659,046.79	13,752,247.88	244,411,294.67
(二)其他综合收益(损失)	-	(55,203,135.98)	-	-	-	(55,203,135.98)	-	(840,211,815.72)	-	-	-	(840,211,815.72)
上述(一)和(二)小计	-	(55,203,135.98)	-	192,666,430.03	334,306.91	137,797,600.96	-	(840,211,815.72)	-	230,659,046.79	13,752,247.88	(595,800,521.05)
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	(113,598,757.94)	-	-	(24,606,903.72)	(138,205,661.66)
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 收购少数股东股权	-	-	-	-	-	-	-	(113,598,757.94)	-	-	(24,606,903.72)	(138,205,661.66)
(四)利润分配	-	-	-	(229,231,481.20)	(5,691,000.00)	(234,922,481.20)	-	-	-	(217,166,666.40)	-	(217,166,666.40)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(229,231,481.20)	(5,691,000.00)	(234,922,481.20)	-	-	-	(217,166,666.40)	-	(217,166,666.40)
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(八)同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	(378,832,197.06)	-	-	(64,022,877.77)	(442,855,074.83)
四、本期期末余额	603,240,740.00	2,497,709,898.40	482,301,658.50	598,591,103.79	78,368,080.33	4,260,211,481.02	603,240,740.00	2,578,398,886.70	475,382,523.00	492,119,694.86	49,347,298.71	4,198,489,143.27

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日至2011年6月30日止期间					2010年1月1日至2010年6月30日止期间				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	603,240,740.00	2,911,761,238.52	482,301,658.50	399,359,771.17	4,396,663,408.19	603,240,740.00	2,402,377,105.94	475,382,523.00	336,899,927.47	3,817,900,296.41
加：其他	-	-	-	-	-	-	(14,000.00)	-	(18,670,998.81)	(18,684,998.81)
二、本年期初余额	603,240,740.00	2,911,761,238.52	482,301,658.50	399,359,771.17	4,396,663,408.19	603,240,740.00	2,402,363,105.94	475,382,523.00	318,228,928.66	3,799,215,297.60
三、本期增减变动金额	-	(54,680,938.70)	-	(111,886,059.64)	(166,566,998.34)	-	534,023,130.16	-	(37,320,466.40)	496,702,663.76
(一)净利润	-	-	-	117,345,421.56	117,345,421.56	-	-	-	179,846,200.00	179,846,200.00
(二)其他综合收益(损失)	-	(54,680,938.70)	-	-	(54,680,938.70)	-	(837,440,877.00)	-	-	(837,440,877.00)
上述(一)和(二)小计	-	(54,680,938.70)	-	117,345,421.56	62,664,482.86	-	(837,440,877.00)	-	179,846,200.00	(657,594,677.00)
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(229,231,481.20)	(229,231,481.20)	-	-	-	(217,166,666.40)	(217,166,666.40)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(229,231,481.20)	(229,231,481.20)	-	-	-	(217,166,666.40)	(217,166,666.40)
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	1,371,464,007.16	-	-	1,371,464,007.16
四、本期期末余额	603,240,740.00	2,857,080,299.82	482,301,658.50	287,473,711.53	4,230,096,409.85	603,240,740.00	2,936,386,236.10	475,382,523.00	280,908,462.26	4,295,917,961.36

(一) 公司基本情况

上海锦江国际酒店发展股份有限公司(“公司”或“本公司”)于1993年6月9日在上海市成立。本公司及子公司(合称“本集团”)主要从事经济型酒店营运及管理业务、星级酒店营运及管理业务、食品及餐饮和物品供应等业务。

1993年6月,本公司以定向募集方式成立,股本总额为人民币235,641,500元。

1994年12月,本公司溢价发行1亿股面值每股人民币1元的境内上市外资股(B股),发行价为每股0.35美元,于1994年12月15日在上海证券交易所上市交易,股本总额增至人民币335,641,500元。

1996年9月,本公司经中国证券管理监督委员会批准公开溢价发行1,900万股面值每股人民币1元的境内上市人民币普通股(A股),发行价为每股人民币4.90元,与600万股公司内部职工股一并于1996年10月11日在上海证券交易所上市交易,股本总额增至人民币354,641,500元。

1997年7月,本公司向全体股东按10:2的比例用资本公积金转增股本,股本总额增至人民币425,569,800元。

1998年7月,本公司向全体股东按10:2的比例派送红股,按10:1的比例用资本公积金转增股本,股本总额增至人民币553,240,740元。

2001年1月,本公司经中国证券监督管理委员会核准溢价增发5,000万股面值每股人民币1元的境内上市人民币普通股(A股),发行价为每股10.80元人民币,上述新增股份于同年1月19日起在上海证券交易所分批上市。发行后总股本增至人民币603,240,740元。

本公司于2006年1月23日进行股权分置改革,由全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股权登记日(2006年1月19日)登记在册的流通A股股东每10股支付3.1股对价股份。于2011年6月30日,所有原非流通股股东所持有的股份均已实现流通。

于2011年6月30日,本公司总股本为人民币603,240,740元。本公司的股本结构详见附注(五)29。

于2011年6月30日,上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司(“锦江酒店集团”)持有本公司303,533,935股无限售条件股份,占总股本50.32%,为本公司控股股东。锦江国际(集团)有限公司(“锦江国际”)为锦江酒店集团的控股股东及本公司的最终控股股东。

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会于2011年8月26日批准报出。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)。

本集团还按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

#### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2011年6月30日的公司及合并财务状况以及2011年1月1日至2011年6月30日期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。本财务报表的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

### 4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经恰当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经恰当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已恰当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目的余额及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，其他汇兑差额均直接计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。



(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

**8、外币业务和外币报表折算- 续**

外币现金流量采用与现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

**9、金融工具**

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

本集团持有的金融资产主要包括贷款和应收款项及可供出售金融资产。

9.3.1. 贷款和应收款项

贷款和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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 9、金融工具 - 续

#### 9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

##### 9.3.2. 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### 9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 9、金融工具 - 续

#### 9.4 金融资产减值- 续

##### 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

##### 以成本计量的金融资产减值

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

#### 9.5 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，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；(3)该金融资产已转移，虽然企业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。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、应付职工薪酬、应交税费、应付股利、应付利息、其他应付款以及一年内到期的非流动负债，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。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 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	本集团将单项金额大于人民币 500 万元的应收款项作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	本集团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，计提坏账准备。本集团对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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按组合计提坏账准备的应收账款

确定组合的依据	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
组合 1	本组合为本集团内经济型酒店营运及管理业务的应收账款。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.2 按组合计提坏账准备的应收账款 - 续

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.50
1-2 年(含 2 年)	50.00
2 年以上	100.00

除上述应收账款外，其他应收款项按个别分析法计提坏账准备。

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、产成品、库存商品和周转材料等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时采用成本按加权平均法或先进先出法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括包装物、低值易耗品等。

包装物与低值易耗品采用一次转销法进行摊销。酒店新开业所领用的大量低值易耗品，在领用后 12 个月内进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

**12、长期股权投资**

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益/股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益/股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

**(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续****12、长期股权投资 - 续****12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

**12.4 减值测试方法及减值准备计提方法**

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**13、固定资产****13.1 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

**13.2 各类固定资产的折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在使用寿命内计提折旧。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。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5-10	2.25-4.75
设备	3-15	5-10	6.00-31.67
运输工具	4-10	5-10	9.00-23.75
固定资产装修支出	5	0	20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 13、固定资产 - 续

#### 13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 13.5 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

### 14、在建工程

在建工程按成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产并自次月起开始计提折旧。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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



**(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续****16、无形资产****16.1 无形资产**

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

**16.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**17、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限超过一年的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

各类长期待摊费用的预计受益期间及年摊销率如下：

类别	受益期间(年)	年摊销率(%)
经营租入固定资产改良支出	实际使用寿命、经营期与租赁期三者孰短	-
经营租入固定资产装修支出	5	20.00
其他	12.5-15	6.67-8.00

**18、预计负债**

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 19、收入

#### 19.1 商品销售收入

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

#### 19.2 提供劳务收入

本集团对外提供酒店客房服务的，在酒店客房服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

提供劳务同时授予客户奖励积分的业务，在提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的现金或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

客户兑换奖励积分时，本集团将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

#### 19.3 加盟费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 19.4 中央订房系统渠道销售费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 19.5 会员卡收入

在会员受益期内按直线法分期确认收入。

#### 19.6 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 20、营业成本及费用

本集团主要从事星级酒店及经济型酒店营运及管理、食品及餐饮和物品供应等，营业成本主要系商品销售成本等。职工薪酬、能源及物料消耗、折旧与摊销、经营租赁费用、维修和维护费用等主要在销售和管理费用中列示。

### 21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定对于可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

### 23、租赁

融资租赁为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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 23.3 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

### 24、职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

### 25、股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 26、主要会计政策变更

本报告期内，无重大会计政策变更。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

**27、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。

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：

27.1 固定资产的预计使用寿命与预计净残值

本集团管理层负责评估确认固定资产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境，技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

27.2 经营租入物业改良支出与装修支出的预计受益期间

本集团以租赁物业经营若干酒店，并对这些酒店进行物业改良支出与装修支出。本集团管理层根据过往经验和可取得的信息，将经营租入物业改良支出根据实际使用寿命、经营期与租赁期三者孰短进行摊销，将经营租入物业装修支出按5年进行摊销。如果经营租入物业改良支出与装修支出的上述预计受益期间与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

27.3 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按照预期收回该资产或清偿该债务期间的适用所得税税率计量。预期适用所得税税率是根据有关现行的税务法规及本集团的实际情况而确定。若预计所得税税率与原估计有差异，本集团管理层将对其进行调整。

递延所得税资产的确定，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，本集团管理层将减记递延所得税资产的账面价值。

27.4 长期股权投资、固定资产、土地使用权和经营租入固定资产改良支出与装修支出的减值

本集团管理层根据附注(二)12、13、16以及17所述的会计政策，于资产负债表日评估长期股权投资、固定资产、土地使用权和经营租入固定资产改良支出与装修支出是否出现任何减值。可收回金额为资产预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者中较高者，是按可以取得的最佳信息作出估计，以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以处置资产而获取的款项(经扣减处置成本)或持续使用该资产所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。

27.5 应收款项减值

本集团管理层及时判断应收款项的可收回程度，以此来估计应收款项减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示本集团未必可追回有关余额，则会为应收款项计提准备，并需要使用估计。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

## 27、重要会计估计和判断 - 续

## 27.6 商誉减值

本集团管理层在对商誉进行减值测试时，需计算商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值，采用项目内含报酬率作为折现率。若未来现金流量的实际数据及项目实际报酬率与估计数不同，有关差额则会影响商誉的账面价值。

## (三) 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	13%或 17%
营业税	应税营业收入	5%或 20%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	24-25%
房产税	房产计税原值、租金收入	1.2%或 12%

本公司及主要子公司适用企业所得税税率如下：

- (1) 本公司、上海新亚大家乐餐饮有限公司以及上海锦江国际旅馆投资有限公司(“旅馆投资”)均注册于上海浦东新区，本报告期间适用 24%的所得税税率。
- (2) 上海锦江国际餐饮投资管理有限公司、上海饮食服务成套设备公司、上海新亚食品有限公司、上海新亚食品销售有限公司、上海锦江同乐餐饮管理有限公司、上海新亚餐饮管理有限责任公司、上海闵行饭店有限公司、锦江之星旅馆有限公司(“锦江之星”)、上海锦江达华宾馆有限公司(“达华宾馆”)均系注册于中国上海市的内资企业，适用 25%的所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

本公司及主要国内子公司的所得税税收优惠及批文情况如下：

本公司、上海新亚大家乐餐饮有限公司及旅馆投资均注册于上海浦东新区，2007年及之前的原适用所得税税率为 15%。根据于 2007年 3月 16日颁布并自 2008年 1月 1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新税法”)的规定，本公司、上海新亚大家乐餐饮有限公司及旅馆投资从 2008年 1月 1日起适用 25%的所得税税率。根据财政部、国家税务总局财税(2008)21号《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定，自新税法实施后，本公司、上海新亚大家乐餐饮有限公司及旅馆投资的实际所得税率将在 2008年至 2012年的五年间逐步过渡到 25%。本公司、上海新亚大家乐餐饮有限公司及旅馆投资各年度的实际税率如下：

年度	税务优惠方式	实际税率
2008年	过渡期优惠税率	18%
2009年	过渡期优惠税率	20%
2010年	过渡期优惠税率	22%
2011年	过渡期优惠税率	24%
2012年至以后	法定税率	25%

## (四) 企业合并及合并财务报表范围

## 1、子公司情况

## (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币千元)	经营范围	期末实际出资额 (人民币千元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (人民币千元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (人民币元)
1	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	有限责任公司	上海市天目西路285号	服务	149,930	餐饮业开发管理、国内贸易	149,930	-	100.00	100.00	是	-	-
2	上海闵行饭店有限公司	有限责任公司	上海市兰坪路202号	服务	7,688	酒店及饮食	7,688	-	100.00	100.00	是	-	-
3	上海锦江同乐餐饮管理有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区金桥路999号207室	服务	18,900	餐饮管理, 中西餐饮, 以及相关技术咨询服务	9,639	-	51.00	51.00	是	1,952,897.09	209,079.94
4	上海饮食服务成套设备公司	股份制企业	上海市西藏中路200号7楼	贸易	2,051	饮食加工设备的批发兼零售、代销	2,051	-	100.00	100.00	是	-	-
5	上海新亚餐饮管理有限公司	有限责任公司	上海市天目西路285号417室	服务	2,000	各类餐饮管理、投资和咨询服务等	2,000	-	100.00	100.00	是	-	-
6	上海新亚食品有限公司(注1)	有限责任公司	上海市沪闵路1724号	生产	11,415	中西糕点、月饼、速冻食品	11,415	10,328	100.00	100.00	是	-	-
7	上海新亚食品销售有限公司(注2)	有限责任公司	上海市虹口区南崇明路2号2层	贸易	500	食品销售管理(非实物方式)	500	-	100.00	100.00	是	-	-

注1：系上海锦江国际餐饮投资管理有限公司下属子公司。于2011年5月18日，上海锦江国际餐饮投资管理有限公司以及本公司按持股比例对上海新亚食品有限公司增资合计人民币10,000,000.00元。其中，上海锦江国际餐饮投资管理有限公司增资人民币9,500,000.00元，本公司增资人民币500,000.00元。

注2：系上海新亚食品有限公司下属子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币千元)	经营范围	期末实际 出资额 (人民币千元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目 余额 (人民币千元)	持股 比例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 (人民币元)
1	锦江之星旅馆有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区浦建路1121号101-103室	服务	179,712	客房、餐饮、商场、旅游、烟酒销售、食品加工和分装配销、饭店管理、咨询	179,712	-	100.00	100.00	是	-	-
2	上海锦江国际旅馆投资有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区浦建路1121号104室	服务	1,225,000	对旅馆业的投资及咨询, 宾馆设备的销售	1,225,000	-	100.00	100.00	是	-	-
3	上海锦江达华宾馆有限公司	有限责任公司	上海市长宁区延安西路914号-918号	服务	31,704	住宿、中型饭店、堂饮酒, 理发, 零售卷烟, 零售旅游金银饰品等	31,704	-	100.00	100.00	是	-	-
4	西安锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	西安市解放路110号801室	服务	20,000	住宿餐饮等	18,000	-	100.00	100.00	是	-	-
5	郑州锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	郑州市商城东路152号	服务	20,000	住宿餐饮等	18,000	-	100.00	100.00	是	-	-
6	天津锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	天津市塘沽区河北路2-98号	服务	40,000	住宿餐饮等	31,986	-	100.00	100.00	是	-	-
7	天津河东区锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	天津河东区十三经路百瑞里综合楼	服务	21,000	住宿餐饮等	21,000	-	100.00	100.00	是	-	-
8	沈阳松花江街锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	沈阳市和平区南五马路135号	服务	20,000	住宿餐饮等	20,000	-	100.00	100.00	是	-	-
9	舟山沈家门锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	舟山普陀区沈家门街道东海西路2号	服务	4,000	住宿餐饮等	4,000	-	100.00	100.00	是	-	-
10	天津锦津旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	天津市南开区咸阳路47号商务楼	服务	4,000	住宿餐饮等	4,000	-	100.00	100.00	是	-	-
11	上海锦浦投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	上海市青浦区青赵公路116号3幢	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
12	南京沪锦旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	南京市鼓楼区山西路61号	服务	1,500	住宿餐饮等	1,500	-	100.00	100.00	是	-	-
13	昆山锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	昆山开发区同丰东路1993号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
14	常州锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	常州天宁区晋陵中路586号2栋	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
15	西安锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	西安市碑林区柿园路49号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
16	长春锦江之星投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	长春市阳关区全安街道办事处大经路2279号201室	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
17	长春锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	长春市阳关区全安街道办事处大经路2279号201室	服务	2,500	住宿餐饮等	2,500	-	100.00	100.00	是	-	-



财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司 - 续

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币千元)	经营范围	期末实际出资额 (人民币千元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (人民币千元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (人民币元)
18	镇江京口锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	镇江市贺家弄149号205室	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
19	武汉锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	武汉市经济技术开发区3R地块(神龙单身公寓西楼)	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
20	金华锦旅投资咨询管理有限公司(注3)	有限责任公司	金华市永康街329号205室	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
21	深圳锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	深圳市罗湖区桂园路一号六层综合楼2号全栋	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
22	沈阳文化路锦江之星旅馆有限公司(注3)	有限责任公司	沈阳市和平区南五马路135号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
23	都江堰沪锦投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	都江堰市都江堰大道227号	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
24	福州锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	福州市鼓楼区五一北路110号附属楼	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
25	常州锦宁旅馆投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	常州市天宁区桃林雅景园6-102	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
26	马鞍山锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	马鞍山市花山区花山路23号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
27	合肥锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	合肥市庐阳区庐江路123号4-12层	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
28	呼和浩特市锦旅投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街蓝天集贸市场商业楼1层	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
29	昆明沪锦酒店有限公司(注3)	有限责任公司	昆明市关上北路95号一楼	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
30	常州锦江之星投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	常州市钟楼区关河西路180-1号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
31	西宁锦旅酒店投资管理有限公司(注3)	有限责任公司	青海省西宁市城中区饮马街37号	服务	500	住宿餐饮等	500	-	100.00	100.00	是	-	-
32	上海锦乐旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市闵行区虹梅路227号	服务	4,000	住宿餐饮等	2,080	-	100.00	100.00	是	-	-
33	宁波锦波旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	宁波市鄞州区钟公庙镇中心区麦德龙路2号	服务	5,000	住宿餐饮等	5,000	-	100.00	100.00	是	-	-
34	苏州新区锦狮旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	苏州市高新区长江路	服务	10,000	住宿餐饮等	6,000	-	60.00	60.00	是	4,965,673.32	(289,743.63)
35	上海锦宏旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市东宝兴路440号	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
36	无锡锦锡旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	无锡市工艺路40号	服务	5,000	住宿餐饮等	5,000	-	100.00	100.00	是	-	-

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司 - 续

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币千元)	经营范围	期末实际出资额 (人民币千元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (人民币千元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (人民币元)
37	北京锦江之星旅馆投资管理有限公司(注4)	有限责任公司	北京市石景山区游乐园西侧雅苑八角饭店508室	服务	28,000	住宿餐饮等	28,000	-	100.00	100.00	是	-	-
38	南京锦绣旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	南京市下关区中山北路550号	服务	10,000	住宿餐饮等	6,000	-	60.00	60.00	是	4,457,372.37	(98,453.24)
39	上海锦海旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市闵行区水清南路19号	服务	1,000	住宿餐饮等	700	-	70.00	70.00	是	300,000.00	-
40	上海锦花旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市浦东浦建路221号	服务	10,000	住宿餐饮等	8,000	-	80.00	80.00	是	3,619,914.12	(536,084.13)
41	扬州锦扬旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	扬州市四望亭363号	服务	8,000	住宿餐饮等	7,545	-	75.00	75.00	是	2,238,090.38	(194,302.18)
42	上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市南汇区芦潮港镇果园路128号10室-12	服务	20,000	住宿餐饮等	18,000	-	100.00	100.00	是	-	-
43	大连锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	大连市中山区解放路410号	服务	3,000	住宿餐饮等	3,000	-	100.00	100.00	是	-	-
44	淮安锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	淮安市健康东路61号	服务	6,000	住宿餐饮等	5,657	-	100.00	100.00	是	-	-
45	上海锦亚旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市漕宝路440号	服务	18,000	住宿餐饮等	19,864	-	100.00	100.00	是	-	-
46	杭州锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	杭州市上城区中山中路196号	服务	10,000	住宿餐饮等	9,446	-	100.00	100.00	是	-	-
47	重庆锦江之星旅馆投资有限公司(注4)	有限责任公司	重庆市九龙坡区杨家坪兴胜路60号	服务	18,000	住宿餐饮等	16,513	-	100.00	100.00	是	-	-
48	成都锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	成都市青羊区文武路69号	服务	10,000	住宿餐饮等	8,746	-	100.00	100.00	是	-	-
49	上海锦宁旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市长宁区长宁路546号4号楼、5号楼	服务	10,000	住宿餐饮等	10,697	-	100.00	100.00	是	-	-
50	上海锦闵旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市闵行区吴中路259号	服务	40,000	住宿餐饮等	38,558	-	100.00	100.00	是	-	-
51	南昌孺子路锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	南昌市西湖区船山路456号	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
52	南昌南京西路锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	南昌市南京西路388号	服务	10,000	住宿餐饮等	10,000	-	100.00	100.00	是	-	-
53	沈阳锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	沈阳市是和平区南五马路135号	服务	15,000	住宿餐饮等	15,000	-	100.00	100.00	是	-	-
54	嘉兴锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	嘉兴市春波坊二期商贸街15幢三楼	服务	8,000	住宿餐饮等	7,821	-	100.00	100.00	是	-	-
55	张家港锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	张家港市经济开发区国泰路1号	服务	5,000	住宿餐饮等	5,000	-	100.00	100.00	是	-	-

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司 - 续

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币千元)	经营范围	期末实际出资额 (人民币元)	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 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (人民币元)
56	南宁锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	南京市民族大道141号中鼎万象东方A栋	服务	14,000	住宿餐饮等	14,000	-	100.00	100.00	是	-	-
57	上海临青宾馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市杨浦区临青路333号	服务	16,600	住宿餐饮等	-	-	100.00	100.00	是	-	-
58	上海锦奉旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	上海市奉贤区南桥镇航南公路5493号、5499号	服务	4,000	住宿餐饮等	4,000	-	100.00	100.00	是	-	-
59	天津沪锦旅馆投资有限公司(注4)	有限责任公司	天津市红桥区光荣道99,105号201	服务	18,000	住宿餐饮等	18,000	-	100.00	100.00	是	-	-
60	拉萨锦江之星旅馆有限公司(注4)	有限责任公司	拉萨市德吉南路15号	服务	1,000	住宿餐饮等	1,000	-	100.00	100.00	是	-	-
61	上海豫锦酒店管理有限公司(注4)	有限责任公司	上海市黄浦区中华路1425号627室	服务	20,000	住宿餐饮等	12,000	-	60.00	60.00	是	7,824,822.81	352,280.59
62	上海锦厨餐饮管理有限公司(注4)	有限责任公司	上海市淮海中路1028号2楼202单元	服务	300	住宿餐饮等	300	-	100.00	100.00	是	-	-
63	青岛锦江之星旅馆有限公司(注5)	有限责任公司	青岛市四方区杭州路38号	服务	20,000	住宿餐饮等	20,000	-	100.00	100.00	是	-	-

注3：系旅馆投资下属子公司。

注4：系锦江之星下属子公司。

注5：系锦江之星、旅馆投资各持50%股权从而由本公司控制的子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

1、子公司情况 - 续

(3)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 (人民币千元)	经营范围	期末实际出资额 (人民币千元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (人民币千元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (人民币元)
上海新亚大家乐餐饮有限公司(注1)	有限责任公司	上海市浦东新区金桥路999号203室	服务	68,670	中西餐饮、食品和熟食加工、饮品及相关小礼品销售	51,503	-	75%	75%	是	12,037,723.28	228,589.67
山西金广快捷酒店管理有限公司(注2)	有限责任公司	山西省太原市小店区建设南路459号	服务	68,333	住宿餐饮等	135,941	-	70%	70%	是	40,860,553.89	(1,612.83)

注1：系上海锦江国际餐饮投资管理有限公司下属子公司。

注2：系旅馆投资下属子公司。

2、本报告期内无新纳入合并范围的主体及不再纳入合并范围的主体

## (五) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	7,030,410.20	-	-	6,395,175.96
银行存款：						
人民币			327,813,139.32	-	-	251,557,921.51
美元	77,621.52	6.4716	502,335.44	130,350.90	6.6227	863,274.91
其他金融机构存款(注1)：						
人民币	-	-	383,305,554.29	-	-	438,781,616.06
其他货币资金(注2)：						
人民币	-	-	838,346.90	-	-	864,711.44
合计	-	-	719,489,786.15	-	-	698,462,699.88

注1：其他金融机构存款系存于锦江国际集团财务有限责任公司(经批准的非银行金融机构，以下简称“财务公司”)的款项。

注2：其他货币资金系存于社会保险账户、烟草专用账户、外劳力综合保险账户以及信用卡账户中的款项。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,886,919.26	9.62	32,105.61	14.96	2,963,474.95	9.52	32,105.61	17.68
按组合计提坏账准备的应收账款								
经济型酒店运营管理业务应收账款	36,503,215.93	90.38	182,516.08	85.04	28,157,550.25	90.48	149,468.11	82.32
合计	40,390,135.19	100.00	214,621.69	100.00	31,121,025.20	100.00	181,573.72	100.00

## (2) 应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	40,358,029.58	99.92	182,516.08	40,175,513.50	31,088,919.59	99.90	149,468.11	30,939,451.48
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	12,476.70	0.03	12,476.70	-	12,633.90	0.04	12,633.90	-
3年以上	19,628.91	0.05	19,628.91	-	19,471.71	0.06	19,471.71	-
合计	40,390,135.19	100.00	214,621.69	40,175,513.50	31,121,025.20	100.00	181,573.72	30,939,451.48

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 2、应收账款 - 续

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	36,503,215.93	0.50	182,516.08	36,320,699.85	28,157,550.25	0.50	149,468.11	28,008,082.14
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,503,215.93	0.50	182,516.08	36,320,699.85	28,157,550.25	0.50	149,468.11	28,008,082.14

(4) 本报告期内应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2011年1月1日	本期计提额	本期转回额	本期转销额	2011年6月30日
经济型酒店运营管理业务应收账款	149,468.11	33,047.97	-	-	182,516.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,105.61	-	-	-	32,105.61
合计	181,573.72	33,047.97	-	-	214,621.69

(5) 本财务报告期末应收账款中无持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东。

(6) 本财务报告期末本集团的应收账款均为较为零星的应收房款、应收餐费等，单项金额均不足应收账款余额的5%，故未披露单项金额前五名单位信息。

(7) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉锦江国际大酒店有限公司	同一母公司	896,322.00	2.23
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司	314,845.08	0.78
上海锦江饭店有限公司	同一母公司	37,013.00	0.09
上海龙申商务服务有限公司	同一最终控制方	31,374.55	0.08
上海食品集团酒店管理有限公司胶州度假旅馆	同一最终控制方	27,337.73	0.07
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新亚大酒店	母公司的组成部分	19,652.00	0.05
上海锦江德尔互动有限公司	母公司的合营公司	17,080.00	0.04
上海市食品集团公司晋元大酒店	同一最终控制方	4,832.99	0.01
香港锦江旅游有限公司	同一最终控制方	956.00	0.01
合计		1,349,413.35	3.36

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 3、预付款项

(1) 预付款项账龄如下：

人民币元

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	30,392,176.11	100.00	29,138,602.78	99.88
1至2年	-	-	34,263.50	0.12
合计	30,392,176.11	100.00	29,172,866.28	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东泛诚经贸合作服务有限公司	第三方	3,333,333.36	1年以内	预付房租
湖北瑞诚贸易有限公司	第三方	2,632,500.00	1年以内	预付房租
宁波小新园宾馆有限公司	第三方	2,083,333.32	1年以内	预付房租
山西田和农副产品经营有限公司	第三方	1,288,224.54	1年以内	预付房租
太原市东鼎大厦有限公司	第三方	969,807.08	1年以内	预付房租
合计		10,307,198.30		

(3) 本财务报告期末预付款中无持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 本财务报告期末本集团的预付款项均为单项金额不重大的款项。

## 4、应收股利

人民币元

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
(1)上海肯德基有限公司	-	76,473,850.27	(38,236,925.14)	38,236,925.13	不适用	否
(2)长江证券股份有限公司	-	39,239,010.30	-	39,239,010.30	不适用	否
(3)杭州肯德基有限公司	-	27,115,904.31	(19,009,133.01)	8,106,771.30	不适用	否
(4)苏州肯德基有限公司	-	8,471,123.14	(4,235,561.57)	4,235,561.57	不适用	否
(5)无锡肯德基有限公司	-	5,399,302.76	(2,699,651.36)	2,699,651.40	不适用	否
(6)上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	-	861,000.00	(861,000.00)	-	不适用	否
(7)上海锦江国际实业投资股份有限公司	-	188,179.20	-	188,179.20	不适用	否
(8)上海商务中心股份有限公司	-	144,000.00	(144,000.00)	-	不适用	否
(9)其他	-	103,234.20	(26,902.00)	76,332.20	不适用	否
合计	-	157,995,604.18	(65,213,173.08)	92,782,431.10	--	--

本财务报告期末本集团并无账龄一年以上的应收股利。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	7,369,500.44	13.21	-	-	5,471,358.53	11.64	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,399,174.37	86.79	1,654,631.48	100.00	41,516,605.09	88.36	1,654,631.48	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	55,768,674.81	100.00	1,654,631.48	100.00	46,987,963.62	100.00	1,654,631.48	100.00

## (2) 本财务报告期末单项金额重大的其他应收款的性质及内容：

本财务报告期末，本集团单项金额超过人民币 500 万元的其他应收款系经依法仲裁，锦江之星就咸阳人民中路店租赁纠纷应向被告陕西茂源实业集团有限公司收取的已支付的租赁定金、租金及相关经济损失赔偿款，合计金额为人民币 7,369,500.44 元。

## (3) 其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	33,696,349.86	60.42	-	33,696,349.86	24,452,850.85	52.05	-	24,452,850.85
1至2年	6,273,257.93	11.25	-	6,273,257.93	3,234,442.88	6.88	-	3,234,442.88
2至3年	3,452,398.43	6.19	335,929.45	3,116,468.98	9,902,421.41	21.07	335,929.45	9,566,491.96
3年以上	12,346,668.59	22.14	1,318,702.03	11,027,966.56	9,398,248.48	20.00	1,318,702.03	8,079,546.45
合计	55,768,674.81	100.00	1,654,631.48	54,114,043.33	46,987,963.62	100.00	1,654,631.48	45,333,332.14

## (4) 本报告期内其他应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2011年1月1日	本期计提额	本期转回额	本期转销额	2011年6月30日
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,654,631.48	-	-	-	1,654,631.48
合计	1,654,631.48	-	-	-	1,654,631.48

## (5) 本财务报告期末其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况如下：

人民币元

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
锦江国际	550,000.00	-	591,000.00	-
锦江酒店集团	38,608.80	-	18,963.80	-
合计	588,608.80	-	609,963.80	-



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 5、其他应收款 - 续

(6) 本财务报告期末本集团的其他应收款中金额较大的项目主要包括应收的保证金、租赁押金、暂存款及垫付款项等。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

				人民币元
单位名称	与本公司关系	金额	时间	占其他应收款总额的比例(%)
陕西茂源实业集团有限公司(注 1)	第三方	7,369,500.44	1 年以内	13.62
上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店(注 2)	同一母公司	4,591,012.62	1 年以内	8.48
中国歌舞团(注 3)	第三方	3,000,000.00	3 年以上	5.54
武汉中轻原材料有限公司(注 3)	第三方	1,140,000.00	1 年以内	2.11
浙江中房置业股份有限公司(注 3)	第三方	850,000.00	3 年以上	1.57
<b>合计</b>		<b>16,950,513.06</b>		<b>31.32</b>

注 1：详见附注(五)5(2)。

注 2：系经营业务往来款。

注 3：系租赁押金。

(8) 应收关联方款项

				人民币元
单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	
上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店	同一母公司	4,591,012.62	8.48	
锦江国际	最终控制方	550,000.00	1.02	
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司	124,714.18	0.23	
武汉锦江国际大酒店有限公司	同一母公司	72,916.52	0.13	
锦江酒店集团	母公司	38,608.80	0.07	
上海静安面包房有限公司	母公司的合营公司	14,275.00	0.03	
上海锦江职业技术学校	同一母公司	3,286.48	0.01	
上海锦江国际管理专修学院	同一母公司	2,189.64	0.01	
上海锦江国际理诺士酒店管理学院	母公司的联营公司	1,185.91	0.01	
<b>合计</b>		<b>5,398,189.15</b>	<b>9.99</b>	

## 6、存货

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	17,567,599.11	-	17,567,599.11	15,647,430.11	-	15,647,430.11
产成品	976,314.36	-	976,314.36	1,013,165.98	-	1,013,165.98
库存商品	4,507,863.12	-	4,507,863.12	1,853,142.83	-	1,853,142.83
周转材料	5,997,336.90	-	5,997,336.90	3,469,773.90	-	3,469,773.90
<b>合计</b>	<b>29,049,113.49</b>	<b>-</b>	<b>29,049,113.49</b>	<b>21,983,512.82</b>	<b>-</b>	<b>21,983,512.82</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 7、其他流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
待摊费用	3,508,837.64	4,315,404.40
合计	3,508,837.64	4,315,404.40

## 8、可供出售金融资产

## (1)可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2011年6月30日 公允价值	2010年12月31日 公允价值
可供出售权益工具	1,435,314,308.72	1,509,002,488.72
合计	1,435,314,308.72	1,509,002,488.72

## (2)可供出售权益工具情况

人民币元

被投资公司名称	股票代码	2011年1月1日	本期公允价值变动	本期购入(处置)	2011年6月30日	期末股数
长江证券	000783	1,478,364,319.68	(69,599,851.23)	(83,998.68)	1,408,680,469.77	130,796,701
全聚德	002186	1,596,653.60	(287,302.04)	-	1,309,351.56	47,804
同达创业	600647	1,353,000.00	(100,000.00)	-	1,253,000.00	100,000
锦江投资	600650	7,062,992.64	(696,263.04)	-	6,366,729.60	627,264
豫园商城	600655	15,575,100.00	(2,976,060.00)	-	12,599,040.00	1,158,000
交通银行	601328	5,050,422.80	55,294.99	-	5,105,717.79	921,610
合计		1,509,002,488.72	(73,604,181.32)	(83,998.68)	1,435,314,308.72	133,651,379

本集团将上述权益工具指定为可供出售金融资产，本财务报告期末公允价值参照上海证券交易所和深圳证券交易所于2011年6月30日之收盘价确定。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类汇总如下:

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
对联营企业投资	173,462,361.31	213,608,120.31
其他股权投资	71,930,947.52	71,930,947.52
合计	245,393,308.83	285,539,067.83
减: 长期股权投资减值准备	16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资净额	229,393,308.83	269,539,067.83

(2) 本报告期间长期股权投资减值准备变动如下:

人民币元

被投资企业名称	2011年1月1日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
其他股权投资				
申银万国证券股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
湖北长欣投资发展有限责任公司(注)	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00
合计	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00

注: 经长江证券有限责任公司(“长江证券”)董事会、2004年度长江证券第一次临时股东大会审议通过及中国证监会《关于同意长江证券有限责任公司方案的批复》(证监机构字(2004)176号文)批准, 于2005年内, 长江证券以存续分立方式分立为两个公司, 存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称, 原注册资本及业务范围不变, 同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司(“湖北长欣”), 承继剥离的非证券类资产。

2010年, 湖北长欣委托湖北天泰会计师事务所有限公司对其进行了清算审计。清算基准日为2010年4月30日。根据该湖北天泰会计师事务所有限公司出具的鄂泰审字(2010)第1062号清算审计报告等相关资料, 本公司按对湖北长欣长期股权投资账面价值与预计可回收金额之间的差额计提了减值准备人民币11,000,000.00元。于2011年6月30日, 湖北长欣的清算工作尚在进行之中。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、长期股权投资 - 续

(3) 对联营公司投资明细如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年1月1日	本期增减变动				2011年6月30日	在被投资单位的有效持股比例(%)	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	本年计提减值准备
				追加(减少)投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
<b>联营企业</b>													
上海肯德基有限公司	权益法	97,977,250.00	181,383,993.14	-	27,758,688.23	(76,473,850.27)	-	132,668,831.10	42	42	不适用	-	-
上海新鹿餐饮发展有限公司	权益法	2,719,227.00	877,422.53	-	67,291.42	-	-	944,713.95	25	25	不适用	-	-
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	权益法	14,350,000.00	19,517,008.04	-	403,358.02	(861,000.00)	-	19,059,366.06	41	41	不适用	-	-
上海吉野家快餐有限公司	权益法	24,046,286.00	11,829,696.60	-	(40,246.40)	-	-	11,789,450.20	42.815	42.815	不适用	-	-
上海新锦酒店管理有限公司(注)	权益法	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	30	30	不适用	-	-
<b>合计</b>			<b>213,608,120.31</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>28,189,091.27</b>	<b>(77,334,850.27)</b>		<b>173,462,361.31</b>					

注：于2011年2月17日，旅馆投资与上海新工联酒店管理有限公司共同投资设立了上海新锦酒店管理有限公司(“新锦管理”)。新锦管理注册资本为人民币3,000万元，其中，旅馆投资以货币资金出资人民币900万元，占总注册资本的30%，新锦管理的主要经营范围为投资和改建高端经济型酒店。至本财务报告期末新锦管理尚未正式开展经营活动。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、长期股权投资 - 续

(4) 其他长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年1月1日	本期新增(减少)投资	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备
<b>其他长期股权投资</b>								
杭州肯德基有限公司	成本法	12,265,725.33	12,265,725.33	-	12,265,725.33	8	-	-
苏州肯德基有限公司	成本法	2,067,776.64	2,067,776.64	-	2,067,776.64	8	-	-
无锡肯德基有限公司	成本法	2,067,999.20	3,761,343.20	-	3,761,343.20	8	-	-
长江联合发展公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	<1	-	-
上海商务中心股份有限公司	成本法	6,087,700.00	6,087,700.00	-	6,087,700.00	3	-	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	<1	5,000,000.00	-
湖北长欣投资发展有限责任公司	成本法	20,973,092.00	20,973,092.00	-	20,973,092.00	7.50	11,000,000.00	-
上海静安面包房有限公司	成本法	5,755,836.40	5,755,836.40	-	5,755,836.40	14.63	-	-
上海锦江酒店物品有限公司	成本法	1,469,473.95	1,469,473.95	-	1,469,473.95	15	-	-
其他(注)	成本法	8,850,000.00	8,850,000.00	-	8,850,000.00	<1	-	-
<b>合计</b>			<b>71,930,947.52</b>	<b>-</b>	<b>71,930,947.52</b>		<b>16,000,000.00</b>	<b>-</b>

注：根据本公司于 2006 年 12 月 29 日与广东粤财信托投资有限公司(“受托人”)签署的协议，本公司已预留所持长江证券 5,296,709 股股权，用于实施长江证券员工的股权激励计划，该股权激励计划尚需主管部门批准后方可实施，本公司将该部分预留股权按照原始投资成本列为其他长期股权投资，计人民币 8,850,000.00 元。该协议将于 2012 年 2 月 7 日到期。于 2009 年度，受托人参与长江证券配股计划，致使配股后本公司上述预留股权的股数上升为 6,447,079 股。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、长期股权投资 - 续

## (5) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	本企业有效持股比例 (%)	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(亏损)
联营企业													
上海肯德基有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区双辽路768号	孙平	607206718	生产肯德基快餐	2,701 万美元	42%	42%	755,265,270.00	439,387,100.71	315,878,169.29	1,332,862,285	66,110,317.51
上海新鹿餐饮发展有限公司	有限责任公司	上海市北京东路813号	张宝华	607382666	上海风味的菜肴兼营卡拉ok和舞厅	98 万美元	25%	25%	4,084,261.03	304,661.19	3,779,599.84	772,000.00	269,165.74
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	股份有限公司	上海市淮海中路808号	孙平	132521182	餐饮业、厨房设备、日用化学品等	3,500 万元人民币	41%	41%	65,554,221.22	19,067,962.64	46,486,258.58	43,688,245.31	983,800.07
上海吉野家快餐有限公司	有限责任公司	上海市恒丰路585号	孙平	738536856	快餐、与相关商品的批发业务	730 万美元	42.815%	42.815%	37,852,301.72	10,316,507.71	27,535,794.01	40,899,656.56	(94,000.69)
上海新锦酒店管理有限公司	有限责任公司	上海市南京东路90弄1号101室	吴建初	56962437-9	酒店管理、实业投资	3000 万元人民币	30%	30%	30,039,907.18	39,907.18	30,000,000.00	-	-

本集团联营企业的重要会计政策与本集团的会计政策不存在重大差异。本报告期内，本集团长期股权投资向投资企业转移资金能力未受到限制。本财务报告期末，本集团并无未确认的投资损失。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计：	1,756,115,363.98	91,831,481.61	(4,906,324.90)	1,843,040,520.69
其中：房屋及建筑物	786,102,526.70	37,302,390.93	(754,775.35)	822,650,142.28
机器设备	873,859,086.83	49,084,530.03	(3,329,568.28)	919,614,048.58
运输工具	12,496,379.87	1,171,272.99	(821,981.27)	12,845,671.59
固定资产装修支出	83,657,370.58	4,273,287.66	-	87,930,658.24
二、累计折旧合计：	596,494,514.00	68,235,303.54	(3,661,802.61)	661,068,014.93
其中：房屋及建筑物	116,612,943.17	12,486,634.27	(6,523.00)	129,093,054.44
机器设备	411,668,532.95	50,595,578.40	(3,037,091.60)	459,227,019.75
运输工具	7,118,016.72	515,873.09	(618,188.01)	7,015,701.80
固定资产装修支出	61,095,021.16	4,637,217.78	-	65,732,238.94
三、固定资产账面净值合计	1,159,620,849.98			1,181,972,505.76
其中：房屋及建筑物	669,489,583.53			693,557,087.84
机器设备	462,190,553.88			460,387,028.83
运输工具	5,378,363.15			5,829,969.79
固定资产装修支出	22,562,349.42			22,198,419.30
四、减值准备合计	1,571,279.76	-	-	1,571,279.76
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	1,571,279.76	-	-	1,571,279.76
运输工具	-	-	-	-
固定资产装修支出	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,158,049,570.22			1,180,401,226.00
其中：房屋及建筑物	669,489,583.53			693,557,087.84
机器设备	460,619,274.12			458,815,749.07
运输工具	5,378,363.15			5,829,969.79
固定资产装修支出	22,562,349.42			22,198,419.30

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 10、固定资产 - 续

## (1) 固定资产情况 - 续

本报告期内计提折旧额人民币 68,235,303.54 元。

账面原值本期增加中包括了因购置而增加的固定资产原值人民币 14,936,605.12 元，因在建工程转入而增加的固定资产原值人民币 76,894,876.49 元。

账面原值本期减少中，包括了因处置而减少的固定资产原值人民币 4,151,549.55 元及因工程竣工结算调整而减少的固定资产原值人民币 754,775.35 元。

累计折旧本期减少中，包括了因处置而减少的累计折旧人民币 3,655,279.61 元及因工程竣工结算调整而减少的累计折旧人民币 6,523.00 元。

本财务报告期末本集团并无固定资产所有权受到限制，无未办妥产权证书的固定资产，无暂时闲置的固定资产。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	人民币元		
	账面原值	累计折旧	账面净值
2010年12月31日：			
机器设备	8,794,490.75	1,400,380.17	7,394,110.58
2011年6月30日：			
机器设备	8,794,490.75	1,731,789.87	7,062,700.88



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
<b>一、固定资产装修</b>						
1、旅馆投资在建工程：						
镇江京口店(百时)装修工程	32,105,384.59	-	32,105,384.59	23,207,596.26	-	23,207,596.26
合肥庐江路店装修工程	18,270,662.50	-	18,270,662.50	13,961,128.48	-	13,961,128.48
东莞宏伟路店(百时)装修工程	16,532,119.26	-	16,532,119.26	3,600,008.36	-	3,600,008.36
诸暨城西店装修工程	13,654,929.91	-	13,654,929.91	10,526,332.91	-	10,526,332.91
萧山市心路店(百时)装修工程	13,581,179.95	-	13,581,179.95	-	-	-
昆明西昌路店装修工程	12,587,176.17	-	12,587,176.17	8,049,283.65	-	8,049,283.65
岳阳火车站店装修工程	12,210,593.87	-	12,210,593.87	9,236,446.95	-	9,236,446.95
海门解放中路店装修工程	11,452,937.74	-	11,452,937.74	890,756.47	-	890,756.47
大连开发区店装修工程	11,446,859.19	-	11,446,859.19	633,669.56	-	633,669.56
金华浦江江滨东路店装修工程	11,177,957.71	-	11,177,957.71	4,275,300.44	-	4,275,300.44
金广晋城七星广场店装修工程	9,066,660.00	-	9,066,660.00	-	-	-
嘉峪关兰新东路店(百时)装修工程	8,161,523.15	-	8,161,523.15	-	-	-
泰安青年路店(百时)装修工程	7,480,848.03	-	7,480,848.03	-	-	-
横店影视城店(百时)装修工程	4,628,613.16	-	4,628,613.16	-	-	-
惠州细枝湾桥店装修工程	3,849,574.28	-	3,849,574.28	-	-	-
包头巴彦塔拉大街店装修工程	3,656,790.05	-	3,656,790.05	-	-	-
慈溪长途汽车站店装修工程	3,231,253.19	-	3,231,253.19	-	-	-
上海金山店(百时)装修工程	2,417,733.83	-	2,417,733.83	907,170.39	-	907,170.39
西宁大十字分店装修工程	1,743,550.99	-	1,743,550.99	-	-	-
金广榆次顺城街店装修工程	-	-	-	6,996,934.15	-	6,996,934.15
常州西新桥店(百时)装修工程	-	-	-	17,460,974.60	-	17,460,974.60
西宁大十字店(百时)装修工程	-	-	-	10,469,400.37	-	10,469,400.37
常州延陵东路店装修工程	-	-	-	16,382,940.66	-	16,382,940.66

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、在建工程 - 续

## (1) 在建工程明细如下：- 续

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1、旅馆投资在建工程：- 续						
马鞍山解放路店装修工程	-	-	-	13,884,907.51	-	13,884,907.51
沈阳文化路店装修工程	-	-	-	19,024,001.86	-	19,024,001.86
福州五一北路店装修工程	-	-	-	13,363,484.14	-	13,363,484.14
百时昆明官渡广场店装修工程	-	-	-	8,884,277.98	-	8,884,277.98
长春西安大路店装修工程	-	-	-	39,123,983.57	-	39,123,983.57
南通开发区店装修工程	-	-	-	13,299,524.17	-	13,299,524.17
其他	4,231,272.70	-	4,231,272.70	1,263,564.90	-	1,263,564.90
<b>小计</b>	<b>201,487,620.27</b>	<b>-</b>	<b>201,487,620.27</b>	<b>235,441,687.38</b>	<b>-</b>	<b>235,441,687.38</b>
2、锦江之星在建工程：						
无锡梁青路店装修工程	2,814,076.50	-	2,814,076.50	-	-	-
本部装修工程	1,849,232.27	-	1,849,232.27	420,000.00	-	420,000.00
咸阳人民中路店装修工程	-	-	-	9,714,385.59	-	9,714,385.59
北京广安门店(百时)装修工程	-	-	-	12,696,027.07	-	12,696,027.07
其他	2,927,530.55	-	2,927,530.55	652,307.17	-	652,307.17
<b>小计</b>	<b>7,590,839.32</b>	<b>-</b>	<b>7,590,839.32</b>	<b>23,482,719.83</b>	<b>-</b>	<b>23,482,719.83</b>
3、新亚食品厂月饼流水线改造工程	1,224,000.00	-	1,224,000.00	-	-	-
4、东风饭店改造工程	-	-	-	12,476,807.83	-	12,476,807.83
5、其他装修工程	1,321,697.00	-	1,321,697.00	424,500.00	-	424,500.00
<b>小计</b>	<b>2,545,697.00</b>	<b>-</b>	<b>2,545,697.00</b>	<b>12,901,307.83</b>	<b>-</b>	<b>12,901,307.83</b>
<b>二、软件</b>						
1、本公司中央采购系统	261,800.00	-	261,800.00	261,800.00	-	261,800.00
2、新亚大家乐用友 ERP 系统工程	330,653.50	(330,653.50)	-	330,653.50	(330,653.50)	-
<b>小计</b>	<b>592,453.50</b>	<b>(330,653.50)</b>	<b>261,800.00</b>	<b>592,453.50</b>	<b>(330,653.50)</b>	<b>261,800.00</b>
<b>合计</b>	<b>212,216,610.09</b>	<b>(330,653.50)</b>	<b>211,885,956.59</b>	<b>272,418,168.54</b>	<b>(330,653.50)</b>	<b>272,087,515.04</b>

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、在建工程 - 续

(2) 重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011年1月1日	本期增加	本期转入固定资产	本期转入无形资产	本期转入长期待摊费用	本期转出	2011年6月30日	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
旅馆投资镇江京口店(百时)装修工程	34,022,000	23,207,596.26	8,897,788.33	-	-	-	-	32,105,384.59	94%	94%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资合肥庐江路店装修工程	18,271,000	13,961,128.48	4,309,534.02	-	-	-	-	18,270,662.50	99%	99%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资东莞宏伟路店(百时)装修工程	18,228,000	3,600,008.36	12,932,110.90	-	-	-	-	16,532,119.26	91%	90%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资诸暨城西店装修工程	13,655,000	10,526,332.91	3,128,597.00	-	-	-	-	13,654,929.91	99%	99%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资萧山市心路店(百时)装修工程	19,106,000	-	13,581,179.95	-	-	-	-	13,581,179.95	71%	70%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资昆明西昌路店装修工程	12,588,000	8,049,283.65	4,537,892.52	-	-	-	-	12,587,176.17	99%	99%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资岳阳火车站店装修工程	12,211,000	9,236,446.95	2,974,146.92	-	-	-	-	12,210,593.87	99%	99%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资海门解放中路店装修工程	12,674,000	890,756.47	10,562,181.27	-	-	-	-	11,452,937.74	90%	90%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资大连开发区店装修工程	12,610,000	633,669.56	10,813,189.63	-	-	-	-	11,446,859.19	91%	90%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资金华浦江江滨东路店装修工程	11,727,000	4,275,300.44	6,902,657.27	-	-	-	-	11,177,957.71	95%	95%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资金广晋城七星广场店装修工程	11,334,000	-	9,066,660.00	-	-	-	-	9,066,660.00	80%	80%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资嘉峪关兰新东路店(百时)装修工程	13,382,000	-	8,161,523.15	-	-	-	-	8,161,523.15	61%	60%	-	-	-	自筹资金
旅馆投资泰安青年路店(百时)装修工程	10,687,000	-	7,480,848.03	-	-	-	-	7,480,848.03	70%	70%	-	-	-	自筹资金
锦江之星咸阳人民中路店装修工程(注1)	10,575,000	9,714,385.59	859,627.30				(10,574,012.89)	-						
其他装修工程(注2)		187,992,606.37	42,579,000.16	(76,894,876.49)	(126,000.00)	(118,279,072.73)	(1,114,532.79)	34,157,124.52			170,148.31	-	-	自筹资金
<b>合计</b>		<b>272,087,515.04</b>	<b>146,786,936.45</b>	<b>(76,894,876.49)</b>	<b>(126,000.00)</b>	<b>(118,279,072.73)</b>	<b>(11,688,545.68)</b>	<b>211,885,956.59</b>			<b>170,148.31</b>	-	-	

注 1: 本期转出数系于因锦江之星咸阳人民中路店处置该店装修工程而转出人民币 10,574,012.89 元。

注 2: 其他装修工程的本期转出数系在建工程结算余额与原入账金额的差异调整人民币 1,114,532.79 元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、在建工程 - 续

## (3) 在建工程减值准备

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	计提原因
新亚大家乐用友 ERP 系统工程	330,653.50	-	-	330,653.50	实施新系统，该系统已停止开发，无可使用价值
合计	330,653.50	-	-	330,653.50	

## 12、无形资产

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	305,759,557.54	20,766,925.00	-	326,526,482.54
土地使用权	238,895,261.02	19,623,688.00	-	258,518,949.02
长期租约受益权	47,247,974.97	-	-	47,247,974.97
其他	19,616,321.55	1,143,237.00	-	20,759,558.55
二、累计摊销合计	45,934,499.61	6,872,325.90	-	52,806,825.51
土地使用权	40,013,585.27	3,148,673.70	-	43,162,258.97
长期租约受益权	328,595.74	1,935,799.98	-	2,264,395.72
其他	5,592,318.60	1,787,852.22	-	7,380,170.82
三、无形资产账面净值合计	259,825,057.93			273,719,657.03
土地使用权	198,881,675.75			215,356,690.05
长期租约受益权	46,919,379.23			44,983,579.25
其他	14,024,002.95			13,379,387.73
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
长期租约受益权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	259,825,057.93			273,719,657.03
土地使用权	198,881,675.75			215,356,690.05
长期租约受益权	46,919,379.23			44,983,579.25
其他	14,024,002.95			13,379,387.73

账面原值本期增加中，包括了因购置无形资产而增加的原值人民币 20,640,925.00 元、因在建工程转入无形资产而增加的原值人民币 126,000.00 元。

累计摊销本期增加系本期计提摊销额人民币 6,872,325.90 元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 13、商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	期末减值准备
山西金广快捷酒店管理有限公司(注)	40,171,417.85	-	-	40,171,417.85	-
合计	40,171,417.85	-	-	40,171,417.85	-

注：本财务报告期末，本集团评估了该商誉的可收回金额，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2011年至2016年的财务预算确定，并采用项目内含报酬率作为折现率，超过2016年的现金流量按照零增长率为基础计算。本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致本集团商誉的账面价值合计超过该商誉的可收回金额，并确定与本集团相关的商誉并未发生减值。

## 14、长期待摊费用

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期摊销额	2011年6月30日
经营租入固定资产改良支出	1,003,192,319.50	92,857,709.97	(45,051,068.36)	1,050,998,961.11
经营租入固定资产装修支出	144,646,763.62	25,474,909.76	(27,377,364.33)	142,744,309.05
其他	9,486,029.33	13,698,515.46	(628,340.04)	22,556,204.75
合计	1,157,325,112.45	132,031,135.19	(73,056,772.73)	1,216,299,474.91

账面原值本期增加中，包括了支付长期待摊费用人民币13,752,062.46元、在建工程完工转入长期待摊费用人民币118,279,072.73元。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产及负债的组成项目

人民币元

项目	2011年6月30日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2011年6月30日 递延所得税资产或 负债	2010年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2010年12月31日 递延所得税资产或 负债
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	55,901,264.52	13,834,778.98	54,092,151.82	13,376,109.86
预收会员卡及积分的递延收益	51,364,701.76	12,829,473.68	43,312,712.97	10,820,671.98
经营租赁费用	51,047,274.68	12,630,284.87	40,087,776.13	9,920,710.31
资产减值准备	18,756,877.95	4,689,219.49	18,723,829.98	4,680,957.49
固定资产折旧税会差异	18,063,183.60	4,531,411.33	18,700,266.08	4,703,755.88
可抵扣亏损	13,291,900.05	3,293,800.09	4,707,690.76	1,176,877.69
资本化利息支出的递延所得税	4,810,886.16	1,202,721.54	5,178,960.56	1,294,740.14
开办费	3,003,904.82	734,099.76	1,913,893.27	444,720.42
其他	10,158,361.89	2,539,331.13	10,369,971.32	2,591,047.38
小计	<b>226,398,355.43</b>	<b>56,285,120.87</b>	<b>197,087,252.89</b>	<b>49,009,591.15</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

## (1) 未经抵销的递延所得税资产及负债的组成项目 - 续

项目	2011年6月30日可 抵扣或应纳税 暂时性差异	2011年6月30日 递延所得税资产或 负债	2010年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2010年12月31日 递延所得税资产或 负债
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可 供出售金融资产公允价 值变动	1,086,714,700.11	271,678,675.02	1,160,318,881.43	290,079,720.36
非同一控制下企业合并 中非流动资产公允价值 调整	45,464,163.50	11,366,040.89	47,459,965.88	11,864,991.47
其他	325,838.56	81,459.64	372,386.92	93,096.73
小计	<b>1,132,504,702.17</b>	<b>283,126,175.55</b>	<b>1,208,151,234.23</b>	<b>302,037,808.56</b>

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	互抵金额
2011年6月30日：	9,957,480.43
2010年12月31日：	10,847,474.41

## (3) 互抵后的递延所得税资产和递延所得税负债余额列示如下

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产余额	46,327,640.44	38,162,116.74
递延所得税负债余额	273,168,695.12	291,190,334.15

## (4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣亏损	97,033,143.61	85,061,599.89
可抵扣暂时性差异	6,910,883.16	11,288,482.24
合计	103,944,026.77	96,350,082.13

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
2011年	19,202,860.08	19,202,860.08
2012年	12,389,339.80	12,483,068.24
2013年	20,735,889.40	20,879,295.63
2014年	18,917,278.73	19,102,596.28
2015年	11,414,422.61	13,393,779.66
2016年	14,373,352.99	-
合计	97,033,143.61	85,061,599.89

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 16、资产减值准备明细

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	1,836,205.20	33,047.97	-	-	1,869,253.17
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	16,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	1,571,279.76	-	-	-	1,571,279.76
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	330,653.50	-	-	-	330,653.50
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	19,738,138.46	33,047.97	-	-	19,771,186.43

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类：

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	23,000,000.00	41,300,000.00
合计	23,000,000.00	41,300,000.00

本报告期内短期借款的加权平均年利率为 5.015%(上年同期：4.567%)。

(2) 本财务报告期末本集团并无已到期未偿还的短期借款。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 18、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付经营货款	110,533,496.80	111,256,798.17
应付工程项目款	242,916,405.32	261,678,855.33
合计	353,449,902.12	372,935,653.50

(2) 本财务报告期末本集团的应付账款中并无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本财务报告期末本集团账龄超过1年的大额应付账款的情况说明

本财务报告期末本集团账龄超过1年、单笔金额超过人民币5,000,000.00元的大额应付账款金额为人民币45,851,542.78元。包括：

- 应付广东省第二建筑工程公司工程款人民币6,604,601.89元，由于债权人同意延长信用期，故本集团下属子公司上海锦闵旅馆有限公司尚未支付；
- 应付青岛海尔卫浴设施有限公司工程款人民币5,024,599.50元、应付北京金港机场建设有限公司的工程款人民币5,012,333.23元、应付上海室内装饰(集团)有限公司工程款人民币17,926,508.86元及应付上海洪天实业有限公司工程款人民币11,283,499.30元，由于各项目工程决算未完成等，故这些工程款项尚未支付。

## 19、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
预收会员卡	49,247,748.85	41,753,469.28
预收加盟费	30,237,500.00	22,732,500.00
预收房款及餐饮定金等	28,829,412.21	26,794,456.94
合计	108,314,661.06	91,280,426.22

(2) 本财务报告期末本集团预收款项中并无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本财务报告期末本集团无账龄超过1年的大额预收款项。



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 20、应付职工薪酬

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,280,239.22	165,608,009.37	(163,868,066.34)	45,020,182.25
二、职工福利费	-	15,896,109.99	(15,896,109.99)	-
三、社会保险费	6,385,743.85	29,757,634.80	(29,176,815.17)	6,966,563.48
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	3,268,932.92	8,544,984.02	(8,429,348.34)	3,384,568.60
养老保险费	2,961,389.42	18,675,570.67	(18,294,645.78)	3,342,314.31
失业保险费	117,797.72	1,562,441.04	(1,501,674.81)	178,563.95
工伤保险费	14,572.93	465,509.05	(451,278.68)	28,803.30
生育保险费	23,050.86	509,130.02	(499,867.56)	32,313.32
四、住房公积金	1,105,655.95	6,439,729.18	(6,220,167.18)	1,325,217.95
五、工会经费和职工教育经费	4,707,812.64	3,541,499.07	(3,570,031.74)	4,679,279.97
六、辞退福利	20,628,460.30	-	(3,946,154.27)	16,682,306.03
七、其他	33,932.82	163,062.49	(173,227.49)	23,767.82
合计	76,141,844.78	221,406,044.90	(222,850,572.18)	74,697,317.50

本集团预计除辞退福利将按相关法规和使用计划支付外，其余款项将于本年度全部支付和使用完毕。

## 21、应交税费

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	(2,019,065.20)	(1,417,526.91)
营业税	9,472,817.66	8,971,474.01
企业所得税	35,870,962.05	46,060,280.09
个人所得税	4,239,318.74	9,801,146.37
房产税	2,133,177.72	1,635,803.42
其他	2,697,064.85	3,180,728.88
合计	52,394,275.82	68,231,905.86

## 22、应付利息

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	65,479.16	91,468.58
短期借款利息	217,451.69	50,818.25
合计	282,930.85	142,286.83

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 23、应付股利

单位名称	人民币元		
	2011年6月30日	2010年12月31日	超过1年未支付原因
应付A股股东股利	170,163,548.13	237,742.72	不适用
应付B股股东股利	59,280,000.00	-	不适用
上海花木经济发展总公司	2,400,000.00	-	不适用
上海豫园(集团)有限公司	1,480,000.00	-	不适用
苏州新区狮山资产经营公司	960,000.00	1,180,000.00	不适用
上海浦东新区合庆绣品服装(集团)有限公司	536,000.00	-	不适用
扬州市双桥农工商总公司	315,000.00	-	不适用
其他	40,675.79	14,999.96	不适用
合计	235,175,223.92	1,432,742.68	

## 24、其他应付款

## (1) 其他应付款明细如下:

项目	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
预提重大资产置换及附属交易涉及税金	58,623,448.29	71,000,000.00
预提费用	49,297,543.96	40,973,595.57
应付股权转让款	12,000,000.00	28,704,507.90
定金和押金	9,607,762.74	9,586,393.35
代垫款	3,616,025.52	4,287,935.56
其他	35,661,204.96	27,136,316.36
合计	168,805,985.47	181,688,748.74

## (2) 本财务报告期末其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下:

单位名称	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
锦江国际	868,878.90	860,000.00
合计	868,878.90	860,000.00

## (3) 本财务报告期末账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

本财务报告期末,账龄超过1年的大额其他应付款包括锦江之星应付山西江河中天实业有限公司的经营租入房产产权担保押金人民币500万元,经对方同意暂不予催收,故锦江之星尚未支付。

## (4) 本财务报告期末,本集团大额的其他应付款主要系预提尚未支付的最终金额尚需待相关税金的申报,核准及结算工作完成后确定的重大资产置换及附属交易涉及税金人民币58,623,448.29元、应付购买金广快捷70%股权转让款人民币12,000,000.00元。

## (5) 除(2)、(3)、(4)中所述项目外,本财务报告期末本集团的其他应付款主要系与日常经营有关的预提租金等费用、代垫款项、定金和押金等零星款项。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 25、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年内到期的长期应付款	268,168.43	539,197.48
1年内到期的其他非流动负债	16,000.00	16,000.00
合计	284,168.43	555,197.48

(2) 1年内到期的长期应付款的情况详见附注(五)27。

(3) 1年内到期的其他非流动负债详见附注(五)28。

## 26、长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	43,600,000.00	43,600,000.00
合计	43,600,000.00	43,600,000.00

本财务报告期末，长期借款余额人民币 43,600,000.00 元系锦江之星自财务公司取得的借款，由旅馆投资提供担保，利息每月支付一次，本金将于 2012 年 12 月偿还。本报告期本集团的长期借款的加权平均年利率为 5.265%(上期：4.668%)。

(2)本集团的长期借款具体信息如下：

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	2011年6月30日		2010年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
财务公司	2009年12月17日	2012年12月17日	人民币	5.265	-	21,000,000.00	-	21,000,000.00
财务公司	2009年12月18日	2012年12月18日	人民币	5.265	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
财务公司	2009年12月18日	2012年12月18日	人民币	5.265	-	10,600,000.00	-	10,600,000.00
合计					-	43,600,000.00	-	43,600,000.00

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 27、长期应付款

(1) 本集团的长期应付款为应付融资租赁款。情况如下：

人民币元

融资租赁承租方	融资租赁出租方	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末账面余额	借款条件
闵行饭店	挪信能源技术(上海)有限公司	15年	8,250,000.00	5.94	2,797,667.00	4,868,722.67	融资租赁
达华宾馆	挪信能源技术(上海)有限公司	10年	4,830,000.00	7.83	1,487,842.25	2,665,518.10	融资租赁
合计			13,080,000.00		4,285,509.25	7,534,240.77	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

人民币元

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	外币	人民币	外币	人民币
资产负债表日后第1年	-	550,000.00	-	1,033,000.00
资产负债表日后第2年	-	1,033,000.00	-	1,033,000.00
资产负债表日后第3年	-	1,033,000.00	-	1,033,000.00
以后年度	-	7,806,588.00	-	7,719,336.00
最低租赁付款额合计	-	10,422,588.00	-	10,818,336.00
未确认融资费用	-	2,888,347.23	-	3,090,651.75
应付融资租赁款	-	7,534,240.77	-	7,727,684.25
其中：1年内到期的应付融资租赁款	-	268,168.43	-	539,197.48
1年后到期的应付融资租赁款	-	7,266,072.34	-	7,188,486.77

并无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保的金额。

## 28、其他非流动负债

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益	4,108,050.05	3,286,047.80
减：一年内到期的其他非流动负债	16,000.00	16,000.00
一年后到期的其他非流动负债	4,092,050.05	3,270,047.80

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 29、股本

人民币元

	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2011年1月1日至6月30日:</b>							
一、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	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	447,240,740.00	-	-	-	-	-	447,240,740.00
2. 境内上市外资股	156,000,000.00	-	-	-	-	-	156,000,000.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	603,240,740.00	-	-	-	-	-	603,240,740.00
三、股份总数	603,240,740.00	-	-	-	-	-	603,240,740.00
<b>2010年1月1日至6月30日:</b>							
一、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	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	447,240,740.00	-	-	-	-	-	447,240,740.00
2. 境内上市外资股	156,000,000.00	-	-	-	-	-	156,000,000.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	603,240,740.00	-	-	-	-	-	603,240,740.00
三、股份总数	603,240,740.00	-	-	-	-	-	603,240,740.00

自本公司股权分置改革方案于2006年1月23日实施后，本公司非流通股股份获得上市流通权，根据约定1至3年不等的限售期。于2011年6月30日，所有原非流通股股东持有的股份均已实现流通(参见附注(一))。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 30、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011年1月1日至6月30日:</b>				
资本溢价	1,516,983,652.82	-	-	1,516,983,652.82
其中: 投资者投入的资本	605,917,945.00	-	-	605,917,945.00
同一控制下企业合并形成的差额	1,026,105,852.62	-	-	1,026,105,852.62
收购少数股东股权	(115,040,144.80)	-	-	(115,040,144.80)
其他综合收益	872,426,569.56	-	(55,203,135.98)	817,223,433.58
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	1,157,239,974.93	-	(73,604,181.32)	1,083,635,793.61
可供出售金融资产产生的所得税影响	(289,309,994.18)	-	18,401,045.34	(270,908,948.84)
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,171,050.00	-	-	1,171,050.00
非同一控制下企业合并产生的资产增值	3,325,538.81	-	-	3,325,538.81
其他资本公积-原制度资本公积转入	163,502,812.00	-	-	163,502,812.00
合计	2,552,913,034.38	-	(55,203,135.98)	2,497,709,898.40
<b>2010年1月1日至6月30日:</b>				
资本溢价	2,082,707,783.66	241,499,022.21	(733,929,977.21)	1,590,276,828.66
其中: 投资者投入的资本	605,917,945.00	-	-	605,917,945.00
同一控制下企业合并形成的差额	1,476,789,838.66	241,499,022.21	(620,331,219.27)	1,097,957,641.60
收购少数股东股权	-	-	(113,598,757.94)	(113,598,757.94)
其他综合收益	1,664,831,061.76	129,150.00	(840,340,965.72)	824,619,246.04
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	2,213,951,497.87	-	(1,120,454,620.96)	1,093,496,876.91
可供出售金融资产产生的所得税影响	(553,487,874.92)	-	280,113,655.24	(273,374,219.68)
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,041,900.00	129,150.00	-	1,171,050.00
非同一控制下企业合并产生的资产增值	3,325,538.81	-	-	3,325,538.81
其他资本公积-原制度资本公积转入	163,502,812.00	-	-	163,502,812.00
合计	3,911,041,657.42	241,628,172.21	(1,574,270,942.93)	2,578,398,886.70

## 31、盈余公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011年1月1日至6月30日:</b>				
法定盈余公积	301,620,370.00	-	-	301,620,370.00
任意盈余公积	180,681,288.50	-	-	180,681,288.50
合计	482,301,658.50	-	-	482,301,658.50
<b>2010年1月1日至6月30日:</b>				
法定盈余公积	294,701,235.00	-	-	294,701,235.00
任意盈余公积	180,681,288.00	-	-	180,681,288.00
合计	475,382,523.00	-	-	475,382,523.00

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 31、盈余公积 - 续

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

公司法定盈余公积金累计额为人民币301,620,370.00元，已达到本公司股本的50%。本报告期内，本公司未计提盈余公积。

## 32、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2011年1月1日至6月30日：</b>		
调整前：上年末未分配利润	635,156,154.96	
调整：期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	-	
调整后：期初未分配利润	635,156,154.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,666,430.03	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	229,231,481.20	派发现金股利每股人民币0.38元
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	598,591,103.79	
<b>2010年1月1日至6月30日：</b>		
调整前：上年末未分配利润	403,250,684.00	
调整：期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	75,376,630.47	
调整后：期初未分配利润	478,627,314.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,659,046.79	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	217,166,666.40	派发现金股利每股人民币0.36元
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	492,119,694.86	

## (1) 股东大会已批准的现金股利

于2011年5月26日，本公司股东大会批准了本公司利润分配方案，按已发行之股份603,240,740股(每股面值人民币1元)计算，向全体股东派发现金股利每股人民币0.38元。

## (3) 资产负债表日后无利润分配。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 33、少数股东权益

少数股东权益明细如下：

人民币元

少数股东名称	2011年6月30日	2010年12月31日
山西金广投资有限公司	40,860,553.89	40,858,941.06
天亨中国有限公司	12,037,723.28	12,266,312.95
上海豫园集团有限公司	7,824,822.81	9,657,103.40
苏州新区狮山资产经营公司	4,965,673.32	5,635,929.69
上海浦东新区合庆绣品服装(集团)有限公司	4,457,372.37	4,894,919.13
上海花木经济发展总公司	3,619,914.12	5,483,829.99
扬州市双桥农工商总公司	2,238,090.38	2,358,788.20
同乐(中国)控股有限公司	1,952,897.09	2,161,977.03
上海市闵行区商业建设有限公司	300,000.00	300,000.00
其他	111,033.07	106,971.97
合计	78,368,080.33	83,724,773.42

## 34、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
主营业务收入	953,170,432.66	1,093,116,993.50
其他业务收入	10,683,254.97	12,141,008.34
<b>营业收入合计</b>	<b>963,853,687.63</b>	<b>1,105,258,001.84</b>
主营业务成本	116,319,790.35	192,822,122.96
其他业务成本	2,169,008.29	4,010,600.78
<b>营业成本合计</b>	<b>118,488,798.64</b>	<b>196,832,723.74</b>

## (2) 主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
经济型酒店营运及管理业务	856,451,829.80	69,623,962.23	731,367,389.39	57,476,308.92
星级酒店营运业务(注)	-	-	156,872,270.33	26,089,519.29
食品及餐饮业务	96,718,602.86	46,695,828.12	94,960,295.93	45,111,158.85
物品供应业务(注)	-	-	42,484,368.51	1,041,152.87
星级酒店管理业务(注)	-	-	66,721,927.34	62,773,446.47
其他业务(注)	-	-	710,742.00	330,536.56
合计	953,170,432.66	116,319,790.35	1,093,116,993.50	192,822,122.96

注：于2010年5月31日，本公司与锦江酒店集团进行了资产置换及附属交易，将从事星级酒店营运业务、物品供应业务、星级酒店管理业务及其他业务的相关子公司置出，故本报告期内无相关业务收入。



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 34、营业收入、营业成本 - 续

## (3) 其他业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁业务	10,405,639.26	2,097,185.71	11,746,112.00	3,737,516.14
其他业务	277,615.71	71,822.58	394,896.34	273,084.64
合计	10,683,254.97	2,169,008.29	12,141,008.34	4,010,600.78

## (4) 按照地区划分的营业收入

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
上海地区	402,053,300.27	632,247,396.61
上海以外地区	561,800,387.36	473,010,605.23
合计	963,853,687.63	1,105,258,001.84

## (5) 经济型酒店营运及管理业务营业收入及营业成本

人民币元

行业名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	638,454,564.57	-	549,748,814.96	-
餐饮	96,401,861.29	60,710,201.69	86,629,165.54	49,556,259.76
商品销售	8,879,976.51	6,612,689.08	7,332,359.36	5,836,618.34
管理：				
首次加盟费	23,033,437.76	-	19,399,583.35	-
加盟管理费	40,196,113.37	-	35,021,881.79	-
订房渠道费(注)	2,974,910.00	-	-	-
其他：				
会员卡	22,767,945.58	-	16,048,857.73	-
租赁	9,903,816.67	1,755,871.46	6,160,639.23	1,238,536.09
其他	24,020,536.43	2,372,894.04	17,498,437.50	2,578,559.24
合计	866,633,162.18	71,451,656.27	737,839,739.46	59,209,973.43

注：系公司通过中央订房系统送达各连锁店的客房预订，按实际住店间夜数和一定标准收取的订房渠道销售费用。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 34、营业收入、营业成本 - 续

(6) 本集团来自前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海国家会计学院	1,320,330.38	0.14
上海期货交易所张江分公司	1,055,049.20	0.11
索迪斯(上海)管理服务有限公司	947,278.81	0.10
成都爱尔眼科医院有限公司	685,178.28	0.07
北京三快科技有限公司	346,472.20	0.04
合计	4,354,308.87	0.46

## 35、按性质分类的成本与费用

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
商品销售成本	101,817,190.92	193,435,338.78
职工薪酬	217,459,890.63	232,650,598.01
其中：工资和薪金	161,661,855.10	168,889,622.13
社会保险费和住房公积金	36,197,363.98	40,971,026.85
福利费和其他费用	19,600,671.55	22,789,949.03
能源及物料消耗	129,198,265.09	116,758,892.85
折旧与摊销	148,164,402.17	142,559,381.97
经营租赁费用	136,729,179.36	120,640,272.75
维修和维护费	8,621,846.22	14,572,617.18
房产税及其他税费附加	4,824,553.59	5,984,159.56
其他	59,440,305.63	70,815,513.86
营业成本、销售费用及管理费用合计	806,255,633.61	897,416,774.96

## 36、营业税金及附加

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	计缴标准
营业税	48,550,868.81	52,637,508.92	应税收入
城市维护建设税	3,326,748.30	2,838,400.13	流转税额
教育费附加	2,226,681.59	1,392,781.93	流转税额
其他	122,289.85	43,898.76	--
合计	54,226,588.55	56,912,589.74	

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 37、财务费用

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
利息支出	3,023,104.52	16,468,444.90
减：已资本化的利息费用	-	8,230.50
减：利息收入	4,410,107.19	10,126,777.97
汇兑差额	(55,696.25)	28,606.38
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	6,589,359.25	8,034,360.08
合计	5,146,660.33	14,396,402.89

## 38、借款费用

人民币元

项目	本期资本化的借款费用金额	资本化率
存货	-	-
生产性生物资产	-	-
公益性生物资产	-	-
在建工程	-	-
无形资产	-	-
当期资本化借款费用小计	-	-
计入当期损益的借款费用	2,941,943.44	-
当期借款费用合计	2,941,943.44	-

## 39、资产减值损失

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
一、坏账损失(转回)	33,047.97	(380,231.00)
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	11,000,000.00
六、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、在建工程减值损失	-	-
七、无形资产减值损失	-	-
八、商誉减值损失	-	-
合计	33,047.97	10,619,769.00

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 40、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
成本法核算的长期股权投资收益	41,130,330.21	41,698,853.66
权益法核算的长期股权投资收益	28,189,091.27	43,382,089.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	39,530,423.70	52,682,617.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益	310,215.64	-
其他	-	212,718.42
合计	109,160,060.82	137,976,279.54

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	本期比上期增减 变动的的原因
杭州肯德基有限公司	27,115,904.31	24,339,356.38	宣告发放股利有所上升
苏州肯德基有限公司	8,471,123.14	7,848,476.07	宣告发放股利有所上升
无锡肯德基有限公司	5,399,302.76	4,925,722.39	宣告发放股利有所上升
申银万国证券股份有限公司	-	2,217,713.20	尚未宣告发放股利
温州王朝大酒店有限公司	-	1,500,000.00	上期置出
其他	144,000.00	867,585.62	--
合计	41,130,330.21	41,698,853.66	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	本期比上期增减 变动的的原因
上海肯德基有限公司	27,758,688.23	39,420,010.49	因营业成本及费用增加，故本年盈利下降
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	403,358.02	437,807.81	因营业成本及费用增加，故本年盈利下降
上海扬子江大酒店有限公司	-	4,916,443.51	上期置出
上海锦江汤臣大酒店有限公司	-	3,820,568.50	上期置出
上海锦江德尔互动有限公司	-	2,702,713.03	上期置出
武汉锦江国际大酒店有限公司	-	(5,952,006.58)	上期置出
上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院	-	(1,360,088.92)	上期置出
其他	27,045.02	(603,358.15)	--
合计	28,189,091.27	43,382,089.69	

本集团投资收益汇回无重大限制。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 40、投资收益 - 续

## (4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

人民币元

被投资单位名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
长江证券股份有限公司	39,239,010.30	52,331,480.40
其他	291,413.40	351,137.37
合计	39,530,423.70	52,682,617.77

## (5) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称及代码	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
长江证券(000783)	310,215.64	-
合计	310,215.64	-

## 41、营业外收入

## (1) 营业外收入明细:

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
非流动资产处置利得合计	86,469.91	214,939.97
其中: 固定资产处置利得	86,469.91	214,939.97
政府补助	13,368,818.45	14,343,644.60
赔偿收入	914,365.50	17,350.71
其他	1,053,389.01	834,329.50
合计	15,423,042.87	15,410,264.78

## (2) 政府补助明细:

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
地方经济扶持补贴	13,368,818.45	14,343,644.60
合计	13,368,818.45	14,343,644.60

## 42、营业外支出

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
非流动资产处置损失合计	334,739.75	275,976.82
其中: 固定资产处置损失	334,739.75	275,976.82
罚没支出	55,368.44	86,058.30
其他	792,948.20	632,804.42
合计	1,183,056.39	994,839.54

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 43、所得税费用

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,628,446.63	44,583,602.71
上期所得税汇算清缴调整	(251,261.71)	(1,504,964.57)
递延所得税调整	(7,786,117.39)	(9,185,762.78)
合计	28,591,067.53	33,892,875.36

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
会计利润	221,591,804.47	278,304,170.03
按24%的税率计算的所得税费用(上期：22%)	53,182,033.07	61,226,917.41
不可抵扣费用的纳税影响	623,930.61	601,131.74
非应税收入项目的纳税影响	(27,741,084.07)	(31,799,568.07)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,449,604.73	2,628,127.79
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	(1,720,405.69)	(211,111.32)
在其他地区的子公司税率不一致的影响	1,048,250.59	2,952,342.38
上期所得税汇算清缴调整	(251,261.71)	(1,504,964.57)
所得税费用合计	28,591,067.53	33,892,875.36

## 44、每股收益

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
归属于普通股股东的当期净利润	192,666,430.03	230,659,046.79
其中：归属于持续经营的净利润	192,666,430.03	230,659,046.79
归属于终止经营的净利润	-	-

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 44、每股收益 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
期初发行在外的普通股股数	603,240,740.00	603,240,740.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	603,240,740.00	603,240,740.00

人民币元

	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.3194	0.3824
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.3194	0.3824
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	-	-
稀释每股收益	-	-

注：本公司并不存在稀释性潜在普通股。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 45、其他综合收益(损失)

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(73,604,181.32)	(1,120,454,620.96)
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	(18,401,045.34)	(280,113,655.24)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(55,203,135.98)	(840,340,965.72)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	129,150.00
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	129,150.00
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减:处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.非同一控制下企业合并产生的资产增值	-	-
减:非同一控制下企业合并产生的资产增值产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	(55,203,135.98)	(840,211,815.72)

## 46、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
政府补助	13,368,818.45	14,343,644.60
利息收入	4,535,496.39	20,532,465.72
收回置出资产在重大置换及附属交易前与本公司形成的往来款项	-	10,345,310.03
其他	10,740,717.42	9,029,194.71
合计	28,645,032.26	54,250,615.06

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
租赁费	135,778,299.51	120,640,272.75
支付的银行手续费	6,589,359.25	7,723,462.14
营业费用及管理费用中的其他支付额	52,308,864.60	85,388,131.04
其他	864,250.17	1,307,515.31
合计	195,540,773.53	215,059,381.24



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	193,000,736.94	244,411,294.67
加: 计提的资产减值准备	33,047.97	10,619,769.00
固定资产折旧	68,235,303.54	78,694,600.63
无形资产摊销	6,872,325.90	6,291,295.90
长期待摊费用摊销	73,056,772.73	58,946,749.89
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)	248,269.84	61,036.85
财务费用(收益以“-”号填列)	3,023,104.52	16,771,112.34
投资损失(收益以“-”号填列)	(109,160,060.82)	(137,976,279.54)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(8,165,523.70)	(9,181,442.31)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	379,406.31	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	(7,065,600.67)	(2,588,368.55)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(10,886,513.53)	(118,425,771.37)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,152,087.32	133,349,030.60
经营活动产生的现金流量净额	224,723,356.35	280,973,028.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
以债务购置固定资产(注 1)	-	3,629,198.72
以债务增加长期股权投资(注 2)	-	97,539,340.67
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	719,489,786.15	869,501,070.67
减: 现金的期初余额	698,462,699.88	1,311,899,030.99
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减少额	21,027,086.27	(442,397,960.32)

注 1: 本期数系支付上年度以债务购置的固定资产款。

注 2: 本期数系支付上年度以债务增加的长期股权投资款。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 47、现金流量表补充资料 - 续

## (2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现金	719,489,786.15	698,462,699.88
其中：库存现金	7,030,410.20	6,395,175.96
可随时用于支付的银行存款	711,621,029.05	691,202,812.48
可随时用于支付的其他货币资金	838,346.90	864,711.44
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	719,489,786.15	698,462,699.88

## 48、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	2011年1月1日	2011年6月30日	计入权益的累计公允价值变动
金融资产			
可供出售金融资产	1,509,002,488.72	1,435,314,308.72	1,086,714,700.11
金融负债	-	-	-

本财务报告期末本集团并无外币金融资产和外币金融负债。

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的控股公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
锦江国际	最终控制方	国有独资有限责任公司	上海市延安东路100号	俞敏亮	国有资产经营与管理、企业投资及管理、酒店、食品、旅游、车辆服务、物流服务、游乐业配套服务、国内贸易、物业管理、自有办公楼、公寓租赁、产权经纪及相关项目的咨询等	人民币 200,000 万元	34.98	50.32	-	13220371-2
锦江酒店集团	母公司	股份有限公司	上海市浦东新区杨新东路 24 号 316-318 室	俞敏亮	酒店投资、酒店经营和管理及其他	人民币 456,500 万元	50.32	50.32	锦江国际	132237069
本企业的母公司情况的说明										
<p>锦江酒店集团是一家在中华人民共和国境内由上海新亚(集团)有限公司改制而成的股份有限公司，成立于 1995 年 6 月 6 日，主要从事酒店、食品等业务。2006 年 12 月 15 日公司股票获准在香港联合交易所有限公司挂牌交易。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。</p>										

2、本公司的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息参见附注(四)1。

3、本集团的合营和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息参见附注(五)9。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团的关系
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新锦江大酒店	母公司的组成部分
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新亚大酒店(注 1)	母公司的组成部分
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新城饭店(注 1)	母公司的组成部分
上海锦江饭店有限公司	同一母公司
上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司
上海龙柏饭店有限公司	同一母公司
上海锦江金门大酒店有限公司	同一母公司
上海锦江青年会宾馆有限公司	同一母公司
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司
上海银河宾馆有限公司	同一母公司
上海市上海宾馆有限公司	同一母公司
上海金沙江大酒店有限公司	同一母公司
上海和平饭店有限公司	同一母公司
昆明锦江大酒店有限公司	同一母公司
武汉锦江国际大酒店有限公司(注 3)	同一母公司
西安西京国际饭店有限公司	同一母公司
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司
锦江国际集团财务有限责任公司	同一母公司
上海新亚广场长城酒店有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店物品有限公司(注 2)	同一母公司
锦江国际酒店管理有限公司(注 2)	同一母公司
上海锦江国际管理专修学院(注 2)	同一母公司
上海锦江职业技术学校(注 2)	同一母公司
上海南华亭酒店有限公司	同一母公司
上海锦江旅游有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅游股份有限公司	同一母公司
上海国之旅导游服务有限公司	同一母公司
上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店	同一母公司
上海新苑宾馆	母公司的合营公司
上海华亭宾馆有限公司	母公司的合营公司
上海锦江德尔互动有限公司(注 4)	母公司的合营公司
上海锦江汤臣大酒店有限公司(注 4)	母公司的合营公司
上海静安面包房有限公司	母公司的合营公司
上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院(注 4)	母公司的联营公司
北京昆仑饭店有限公司	母公司的联营公司
江苏锦江南京饭店有限公司	母公司的联营公司
无锡锦江大酒店有限公司	母公司的联营公司
上海扬子江大酒店有限公司(注 5)	母公司的联营公司

(以下将锦江酒店集团同上述公司统称为“锦江酒店集团及其下属企业”)

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本集团的其他关联方情况 - 续

<u>关联方名称</u>	<u>与本集团的关系</u>
上海龙申商务服务有限公司	同一最终控制方
上海市食品(集团)有限公司	同一最终控制方
上海新亚(集团)经贸有限公司	同一最终控制方
上海食品集团酒店管理有限公司胶州度假旅馆	同一最终控制方
上海锦江广告装饰公司	同一最终控制方
上海锦江乐园	同一最终控制方
上海市食品集团公司晋元大酒店	同一最终控制方
上海锦江物业管理公司	同一最终控股方
上海庚杰投资管理有限公司	同一最终控制方
上海锦沧文华大酒店有限公司	同一最终控制方
香港锦江旅游有限公司	同一最终控制方
上海东锦江大酒店有限公司	同一最终控制方

(以下将锦江国际同上述公司统称为“锦江国际及其下属企业”)

注 1: 原为本公司的组成部分, 于 2010 年 5 月 31 日, 本公司与锦江酒店集团完成资产置换及附属交易后, 成为锦江酒店集团的组成部分。

注 2: 原为本公司的子公司, 于 2010 年 5 月 31 日, 本公司与锦江酒店集团完成资产置换及附属交易后, 成为锦江酒店集团的子公司。

注 3: 原为本公司的合营公司, 于 2010 年 5 月 31 日, 本公司与锦江酒店集团完成资产置换及附属交易后, 成为锦江酒店集团的子公司。

注 4: 原为本公司的合营公司, 于 2010 年 5 月 31 日, 公司与锦江酒店集团完成资产置换及附属交易后, 成为锦江酒店集团的合营公司。

注 5: 原为本公司的联营公司, 于 2010 年 5 月 31 日, 公司与锦江酒店集团完成资产置换及附属交易后, 成为锦江酒店集团的联营公司。

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
				金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
<b>1. 管理费收入</b>							
锦江国际及其下属企业	提供劳务	经济型酒店管理费收入	合同价格	291,811.47	0.73	356,685.84	1.02
锦江酒店集团及其下属企业	提供劳务	经济型酒店管理费收入	合同价格	216,361.24	0.54	544,153.78	1.55
			小计	<b>508,172.71</b>	<b>1.27</b>	<b>900,839.62</b>	<b>2.57</b>
<b>锦江酒店集团及其下属企业</b>							
	提供劳务	星级酒店管理费收入	合同价格	-	-	19,274,911.36	44.94
			小计	-	-	<b>19,274,911.36</b>	<b>44.94</b>
<b>2. 市场统筹费收入</b>							
锦江酒店集团及其下属企业	提供劳务	市场统筹收入	合同价格	78,277.64	50.16	296,750.70	77.38
锦江国际及其下属企业	提供劳务	市场统筹收入	合同价格	77,771.73	49.84	86,753.77	22.62
			小计	<b>156,049.37</b>	<b>100.00</b>	<b>383,504.47</b>	<b>100.00</b>
<b>3. 提供餐饮服务收入</b>							
锦江酒店集团及其下属企业	提供劳务	提供餐饮服务	合同价格	1,176,186.00	0.61	1,000,586.00	1.06
			小计	<b>1,176,186.00</b>	<b>0.61</b>	<b>1,000,586.00</b>	<b>1.06</b>

财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日止期间

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易-续

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
				金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
4.销售酒店物品及食品收入							
锦江酒店集团及其下属企业	销售	经济型酒店销售酒店物品	合同价格	44,878.31	1.82	9,771.29	0.84
锦江国际及其下属企业	销售	经济型酒店销售酒店物品	合同价格	38,793.28	1.58	6,415.29	0.55
			小计	<b>83,671.59</b>	<b>3.40</b>	<b>16,186.58</b>	<b>1.40</b>
锦江酒店集团及其下属企业	销售	物品公司销售酒店物品	合同价格	-	-	49,308,341.30	69.78
锦江国际及其下属企业	销售	物品公司销售酒店物品	合同价格	-	-	9,102,218.16	12.88
			小计	-	-	<b>58,410,559.46</b>	<b>82.66</b>
锦江酒店集团及其下属企业	销售	销售食品	合同价格	38,988.89	5.76	234,988.12	0.28
			小计	<b>38,988.89</b>	<b>5.76</b>	<b>234,988.12</b>	<b>0.28</b>
5.采购							
锦江国际及其下属企业	采购	采购酒店物品	合同价格	280,688.31	0.17	110,776.37	3.11
锦江酒店集团及其下属企业	采购	采购酒店物品	合同价格	679,478.94	0.41	114,018.97	3.19
锦江酒店集团及其下属企业	采购	采购食品	合同价格	-	-	2,966.88	0.00
			小计	<b>960,167.25</b>	<b>0.58</b>	<b>227,762.22</b>	<b>6.29</b>
6.接受劳务							
上海锦江德爾互动有限公司	接受劳务	订房服务费	合同价格	44,413.45	0.67	36,719.30	0.05
			小计	<b>44,413.45</b>	<b>0.67</b>	<b>36,719.30</b>	<b>0.05</b>

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (2) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	上海锦江广告装饰公司	广告位	2005年05月01日	2015年04月30日	425,000.00	合同价格
达华宾馆	上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院	办公区域	2011年04月01日	2013年03月31日	50,000.00	合同价格
达华宾馆	上海锦江国际管理专修学院	办公培训中心	2011年06月01日	2013年05月31日	52,500.00	合同价格
小计					527,500.00	

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据
上海锦江乐园	锦江之星旅馆有限公司	经营区域	1996年07月01日	2016年06月30日	289,630.98	合同价格
上海锦江饭店有限公司	上海锦江同乐餐饮管理有限公司	餐厅	2006年06月06日	2016年06月05日	1,477,699.08	合同价格
武汉锦江国际大酒店有限公司	上海锦江同乐餐饮管理有限公司	餐厅	2006年06月06日	2016年06月05日	294,457.37	合同价格
上海锦江物业管理公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	海宁店销售店铺	2006年01月01日	2011年12月31日	224,161.50	合同价格
上海庚杰投资管理有限公司	锦江之星旅馆有限公司	经营区域	2007年01月01日	2026年12月31日	5,400,000.00	合同价格
上海新亚广场长城酒店有限公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	恒丰店销售店铺	2007年12月01日	2017年11月30日	787,189.32	合同价格
上海市食品(集团)有限公司	本公司	办公区域	2009年01月01日	2011年12月31日	145,848.00	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域及经营区域	2009年01月01日	2011年12月31日	544,800.00	合同价格
上海锦江饭店有限公司	上海锦江同乐餐饮管理有限公司	员工楼	2011年04月01日	2012年03月31日	9,000.00	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域	2009年07月01日	2011年06月30日	838,116.00	合同价格
上海锦江物业管理公司	本公司	办公区域	2010年01月01日	2011年12月31日	26,133.90	合同价格
小计					10,037,036.15	



## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (3) 关联担保情况

本报告期内无关联方担保。

## (4) 关联方资金拆借情况

## 2011年1月1日至2011年6月30日止期间发生额及于2011年6月30日的余额：

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2011年6月30日	说明
拆入					
财务公司	21,000,000.00	2009年12月17日	2012年12月17日	21,000,000.00	保证借款
财务公司	12,000,000.00	2009年12月18日	2012年12月18日	12,000,000.00	保证借款
财务公司	10,600,000.00	2009年12月18日	2012年12月18日	10,600,000.00	保证借款
财务公司	6,000,000.00	2010年12月17日	2011年12月17日	6,000,000.00	保证借款
财务公司	8,000,000.00	2010年12月23日	2011年12月23日	8,000,000.00	保证借款
财务公司	9,000,000.00	2010年12月27日	2011年12月27日	9,000,000.00	保证借款
小计	66,600,000.00			66,600,000.00	

## 2010年度发生额及于2010年12月31日的余额：

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2010年12月31日	说明
拆入					
财务公司	10,000,000.00	不定期	不定期	-	信用借款
财务公司	10,000,000.00	不定期	不定期	-	信用借款
财务公司	65,000,000.00	2008年05月12日	2010年09月29日	-	保证借款
财务公司	121,100,000.00	2009年01月14日	2010年01月14日	-	保证借款
财务公司	18,300,000.00	2009年03月16日	2010年03月16日	-	保证借款
财务公司	35,000,000.00	2009年04月14日	2010年04月14日	-	保证借款
财务公司	80,000,000.00	2009年06月29日	2010年06月04日	-	保证借款
财务公司	20,000,000.00	2009年10月09日	2010年06月04日	-	保证借款
财务公司	80,000,000.00	2009年10月09日	2010年09月29日	-	保证借款
锦江国际	200,000,000.00	2009年11月25日	2010年06月04日	-	信用借款
财务公司	800,000.00	2009年12月14日	2010年06月29日	-	保证借款
财务公司	1,900,000.00	2009年12月14日	2010年12月14日	-	保证借款
财务公司	500,000.00	2009年12月17日	2010年06月29日	-	保证借款
财务公司	6,000,000.00	2009年12月17日	2010年12月17日	-	保证借款
财务公司	21,000,000.00	2009年12月17日	2012年12月17日	21,000,000.00	保证借款
财务公司	12,000,000.00	2009年12月18日	2012年12月18日	12,000,000.00	保证借款
财务公司	10,600,000.00	2009年12月18日	2012年12月18日	10,600,000.00	保证借款
财务公司	1,000,000.00	2009年12月23日	2010年06月29日	-	保证借款
财务公司	8,000,000.00	2009年12月23日	2010年12月23日	-	保证借款
财务公司	1,300,000.00	2009年12月25日	2010年08月27日	-	保证借款
财务公司	9,000,000.00	2009年12月25日	2010年12月27日	-	保证借款
财务公司	100,000,000.00	2010年01月14日	2010年09月29日	-	保证借款
财务公司	18,300,000.00	2010年03月16日	2011年03月16日	18,300,000.00	保证借款
财务公司	65,000,000.00	2010年05月12日	2010年09月29日	-	保证借款
财务公司	6,000,000.00	2010年12月17日	2011年12月17日	6,000,000.00	保证借款
财务公司	8,000,000.00	2010年12月23日	2011年12月23日	8,000,000.00	保证借款
财务公司	9,000,000.00	2010年12月27日	2011年12月27日	9,000,000.00	保证借款
小计	917,800,000.00			84,900,000.00	

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (4) 关联方资金拆借-续

本集团与关联方之间资金拆借产生的利息费用和利息收入列示如下：

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
利息支出	1,922,754.81	14,671,210.75
利息收入	2,877,373.20	8,604,146.13

本集团将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，期末余额及本期交易额列示如下：

人民币元

财务公司	2011年6月30日	2010年12月31日
期末存款余额	383,305,554.29	438,781,616.06

人民币元

财务公司	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
本期内累计存入财务公司的存款资金	2,851,265,298.89	2,908,909,809.59
利息收入	2,877,373.20	8,604,146.13

(5) 本报告期内本集团无关联方资产转让以及债务重组。

(6) 本报告期内本集团无其他关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应收账款	锦江国际及其下属企业	64,501.27	728,643.94
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	1,284,912.08	491,688.92
<b>小计</b>		<b>1,349,413.35</b>	<b>1,220,332.86</b>
其他应收款	锦江酒店集团及其下属企业	4,848,189.15	2,478,475.75
其他应收款	锦江国际及其下属企业	550,000.00	550,000.00
<b>小计</b>		<b>5,398,189.15</b>	<b>3,028,475.75</b>
应收利息	锦江酒店集团及其下属企业	1,257,373.29	1,666,205.39
<b>小计</b>		<b>1,257,373.29</b>	<b>1,666,205.39</b>
应付账款	锦江国际及其下属企业	3,628,445.08	2,990,948.42
应付账款	锦江酒店集团及其下属企业	58,356.83	343,812.40
<b>小计</b>		<b>3,686,801.91</b>	<b>3,334,760.82</b>
其他应付款	锦江酒店集团及其下属企业	886,678.90	891,054.39
其他应付款	锦江国际及其下属企业	636,020.82	15,323,869.70
<b>小计</b>		<b>1,522,699.72</b>	<b>16,214,924.09</b>
预收款项	锦江国际及其下属企业	283,334.80	283,333.04
预收款项	锦江酒店集团及其下属企业	-	50,481.20
<b>小计</b>		<b>283,334.80</b>	<b>333,814.24</b>

**(七) 承诺事项****1、重大承诺事项****(1) 资本承诺**

人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	99,145,458.74	70,944,008.16
合计	99,145,458.74	70,944,008.16

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	273,255,257.75	264,130,232.62
资产负债表日后第2年	279,646,007.03	274,818,486.37
资产负债表日后第3年	277,731,701.52	270,839,085.33
以后年度	2,968,009,000.45	2,984,386,037.01
合计	3,798,641,966.75	3,794,173,841.33

**2、前期承诺履行情况**

于2011年6月30日，本集团之前期资本承诺及经营租赁承诺已履行。

**(八) 或有事项**

于本财务报告期末，本集团并无重大的或有事项。

**(九) 资产负债表日后事项**

截止本财务报表报出日，本集团并无影响本财务报表报出的重大资产负债表日后事项。

**(十) 分部报告**

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的本期经营业务划分为3个报告分部。(上期为6个报告分部，于2010年5月31日，本公司与锦江酒店集团进行了资产置换及附属交易，将星级酒店营运业务、星级酒店管理业务及物品供应业务的业务分部置出，故本报告期内无相关业务分部。) 这些报告分部是以公司的业务性质为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

分部间转移价格参照市场价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (十) 分部报告 - 续

## 1、分部报告信息

2011年1月1日至2011年6月30日止期间分部报告信息如下：

人民币元

	经济型酒店运营 及管理业务	食品及餐饮业务	其他	分部间相互抵减	合计
营业收入					
对外交易收入	866,633,162.18	97,091,525.45	129,000.00	-	963,853,687.63
分部间交易收入	297,900.00	-	600,000.00	(897,900.00)	-
分部营业收入合计	866,931,062.18	97,091,525.45	729,000.00	(897,900.00)	963,853,687.63
营业成本					
对外交易成本	71,451,656.27	47,037,142.37	-	-	118,488,798.64
分部间交易成本	-	-	600,000.00	(600,000.00)	-
分部营业成本合计	71,451,656.27	47,037,142.37	600,000.00	(600,000.00)	118,488,798.64
减：营业税金及附加	48,764,114.70	5,412,665.60	49,808.25	-	54,226,588.55
销售费用	460,425,861.99	48,609,309.50	-	(747,896.58)	508,287,274.91
管理费用	169,225,723.19	4,926,098.06	4,877,742.23	449,996.58	179,479,560.06
财务费用	9,555,924.70	(385,116.44)	(682,792.59)	(3,341,355.34)	5,146,660.33
资产减值损失	33,047.97	-	-	-	33,047.97
加：公允价值变动损益					
投资收益	188,179.20	69,108,130.06	43,205,106.90	(3,341,355.34)	109,160,060.82
营业利润	107,662,912.56	60,599,556.42	39,089,349.01	-	207,351,817.99
营业外收入	9,725,683.51	2,970,808.45	2,726,550.91	-	15,423,042.87
营业外支出	1,068,658.98	74,343.71	40,053.70	-	1,183,056.39
利润总额	116,319,937.09	63,496,021.16	41,775,846.22	-	221,591,804.47
所得税	28,001,643.09	(76,496.86)	665,921.30	-	28,591,067.53
净利润	88,318,294.00	63,572,518.02	41,109,924.92	-	193,000,736.94
少数股东损益	771,976.52	(437,669.61)	-	-	334,306.91
归属于母公司的净利润	87,546,317.48	64,010,187.63	41,109,924.92	-	192,666,430.03

## (十) 分部报告 - 续

## 1、分部报告信息 - 续

2011年1月1日至2011年6月30日止期间分部报告信息如下： - 续

人民币元

	经济型酒店运营 及管理业务	食品及餐饮业务	其他	分部间相互抵减	合计
资产总额	3,584,758,535.08	182,008,537.50	2,538,087,143.27	(700,111,452.15)	5,604,742,763.70
其中：分部资产	3,575,307,185.08	164,463,250.90	2,335,690,471.04	(700,111,452.15)	5,375,349,454.87
长期股权投资	9,451,350.00	17,545,286.60	202,396,672.23	-	229,393,308.83
负债总额	1,256,655,338.30	37,274,446.34	595,214,905.43	(544,613,407.39)	1,344,531,282.68
补充信息：					
折旧	65,858,324.24	2,044,216.22	332,763.08	-	68,235,303.54
摊销	77,237,184.17	2,398,325.46	293,589.00	-	79,929,098.63
利息收入	3,192,703.06	524,325.00	693,079.13	-	4,410,107.19
利息支出	6,364,459.86	-	-	(3,341,355.34)	3,023,104.52
当期确认的减值损失	33,047.97	-	-	-	33,047.97
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	28,121,799.85	67,291.42	-	28,189,091.27
采用权益法核算的长期股权投资金额	9,000,000.00	11,789,450.20	152,672,911.11	-	173,462,361.31
长期股权投资以外的非流动资产	2,912,921,742.07	52,859,793.73	1,624,941,196.24	(186,603,050.50)	4,404,119,681.54
资本性支出	189,227,867.21	6,801,411.82	87,250.00	-	196,116,529.03
其中：在建工程支出	140,441,178.70	6,345,757.75	-	-	146,786,936.45
购置固定资产支出	14,393,701.05	455,654.07	87,250.00	-	14,936,605.12
购置无形资产支出	20,640,925.00	-	-	-	20,640,925.00
购置长期待摊费用支出	13,752,062.46	-	-	-	13,752,062.46

(十) 分部报告 - 续

1、分部报告信息 - 续

2010年1月1日至2010年6月30日止期间分部报告信息如下：

人民币元

	星级酒店营运业务	经济型酒店营运及管理业务	食品及餐饮业务	星级酒店管理业务	物品供应业务	其他	分部间相互抵减	合计
营业收入								
对外交易收入	162,091,807.75	737,839,739.46	95,287,916.78	42,368,365.67	66,837,930.18	832,242.00	-	1,105,258,001.84
分部间交易收入	-	350,400.00	47,051.28	402,021.49	4,302,233.66	600,000.00	(5,701,706.43)	-
分部营业收入合计	162,091,807.75	738,190,139.46	95,334,968.06	42,770,387.16	71,140,163.84	1,432,242.00	(5,701,706.43)	1,105,258,001.84
营业成本								
对外交易成本	27,459,837.05	59,209,973.43	45,417,777.36	925,149.91	62,889,449.43	930,536.56	-	196,832,723.74
分部间交易成本	-	52,500.00	47,051.28	-	4,302,233.66	-	(4,401,784.94)	-
分部营业成本合计	27,459,837.05	59,262,473.43	45,464,828.64	925,149.91	67,191,683.09	930,536.56	(4,401,784.94)	196,832,723.74
减：营业税金及附加	8,236,554.97	41,413,919.64	4,745,742.72	2,359,076.34	63,003.12	94,292.95	-	56,912,589.74
销售费用	68,487,669.57	398,133,555.00	45,480,840.08	3,663,597.90	-	31,575.16	(897,900.00)	514,899,337.71
管理费用	31,179,091.70	121,485,906.26	6,990,828.46	15,220,152.06	1,440,253.94	9,770,502.58	(402,021.49)	185,684,713.51
财务费用	674,130.84	20,446,094.29	(655,218.44)	(1,281,909.82)	(46,691.18)	(3,717,469.32)	(1,022,533.48)	14,396,402.89
资产减值损失	-	-	-	(380,231.00)	-	11,000,000.00	-	10,619,769.00
加：公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-
投资收益	4,285,005.43	188,179.20	76,943,931.83	133,942.83	-	57,447,170.25	(1,021,950.00)	137,976,279.54
营业利润	30,339,529.05	97,636,370.04	70,251,878.43	22,398,494.60	2,491,914.87	40,769,974.32	583.48	263,888,744.79
营业外收入	1,006,289.30	5,793,549.42	2,458,892.91	1,977,987.00	57,947.78	4,115,598.37	-	15,410,264.78
营业外支出	46,109.17	911,976.23	36,754.14	-	-	-	-	994,839.54
利润总额	31,299,709.18	102,517,943.23	72,674,017.20	24,376,481.60	2,549,862.65	44,885,572.69	583.48	278,304,170.03
所得税	6,761,623.16	26,101,018.31	13,618.16	5,438,576.93	643,443.07	(5,065,404.27)	-	33,892,875.36
净利润	24,538,086.02	76,416,924.92	72,660,399.04	18,937,904.67	1,906,419.58	49,950,976.96	583.48	244,411,294.67
少数股东损益	7,220,469.87	6,363,467.61	46,042.34	122,268.06	-	-	-	13,752,247.88
归属于母公司的净利润	17,317,616.15	70,053,457.31	72,614,356.70	18,815,636.61	1,906,419.58	49,950,976.96	583.48	230,659,046.79

## (十) 分部报告 - 续

## 1、分部报告信息 - 续

2010年1月1日至2010年6月30日止期间分部报告信息如下：- 续

人民币元

	星级酒店营运业务	经济型酒店营运及管理业务	食品及餐饮业务	星级酒店管理业务	物品供应业务	其他	分部间相互抵减	合计
资产总额	-	3,521,918,138.84	192,083,617.96	-	-	2,520,620,293.43	(698,328,014.16)	5,536,294,036.07
其中：分部资产	-	3,521,466,788.84	174,498,084.96	-	-	2,269,118,108.60	(698,328,014.16)	5,266,754,968.24
长期股权投资	-	451,350.00	17,585,533.00	-	-	251,502,184.83	-	269,539,067.83
负债总额	-	1,274,616,802.02	43,373,201.63	-	-	413,425,699.35	(552,458,028.19)	1,178,957,674.81
补充信息：								
折旧	35,330,284.11	116,227,196.91	5,682,518.77	559,990.06	186,527.00	875,205.09	-	158,861,721.94
摊销	4,811,026.69	113,008,524.45	4,778,799.89	9,205.00	-	501,576.00	-	123,109,132.03
利息收入	385,505.07	3,019,339.19	936,990.08	1,296,395.67	49,218.18	4,439,329.78	-	10,126,777.97
利息支出	-	17,705,415.93	96,460.39	-	-	-	(1,022,533.48)	16,779,342.84
当期确认的减值损失	-	-	-	(380,231.00)	-	11,000,000.00	-	10,619,769.00
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	(20,928,941.11)	-	66,615,482.65	(28,425.00)	-	(419,110.76)	-	45,239,005.78
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	11,829,696.60	-	-	201,778,423.71	-	213,608,120.31
长期股权投资以外的非流动资产	-	2,859,064,198.69	77,145,874.80	-	-	1,806,221,942.49	(307,808,737.03)	4,434,623,278.95
资本性支出	7,705,248.42	126,943,332.11	1,413,886.96	94,830.04	299,180.96	419,688.45	-	136,876,166.94
其中：在建工程支出	6,107,262.66	117,776,063.93	1,145,781.11	-	-	-	-	125,029,107.70
购置固定资产支出	1,541,985.76	8,238,026.09	238,105.85	94,830.04	299,180.96	19,687.45	-	10,431,816.15
购置无形资产支出	56,000.00	614,386.91	30,000.00	-	-	400,001.00	-	1,100,387.91
购置长期待摊费用支出	-	314,855.18	-	-	-	-	-	314,855.18

2、本集团本报告期间并无来源于其他国家的对外交易收入和位于其他国家的非流动资产。

3、本集团主要业务为酒店运营管理、食品及餐饮服务等，经营范围广泛，未有对特定客户的依赖。

**(十一) 金融工具及风险管理**

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项、可供出售金融资产、借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明详见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

**1.1 市场风险**

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**1.1.1 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团主要在中国大陆经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。于2011年6月30日，本集团的外币余额主要集中在部分货币资金，本集团承受外汇风险主要与美元有关。本集团密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，本集团认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

**1.1.2 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于货币资金和借款，于2011年6月30日，本集团按浮动利率计息的借款共计人民币66,600,000.00元，使本集团面临现金流量风险。本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团对利率风险进行了如下敏感性分析，本集团认为目前的利率风险对于集团的经营影响不重大。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年损益和权益的税前影响如下：

人民币千元

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 75 个基点	(327)	(327)	(327)	(327)
长期借款	减少 75 个基点	327	327	327	327
短期借款	增加 75 个基点	(173)	(173)	(2,246)	(2,246)
短期借款	减少 75 个基点	173	173	2,246	2,246
一年内到期非流动负债	增加 75 个基点	-	-	(15)	(15)
一年内到期非流动负债	减少 75 个基点	-	-	15	15



## (十一) 金融工具及风险管理 - 续

### 1、风险管理目标和政策 - 续

#### 1.1 市场风险 - 续

##### 1.1.3 其他价格风险

其他价格风险，是指外汇风险和利率风险以外的市场风险。本集团面临的主要其他价格风险包括可供出售权益工具的公允价值因证券价值的变化而波动的风险。于2011年6月30日，本集团的可供出售权益工具详见附注(五)8。该等以公允价值计价的资产的其他价格风险可能对本集团的经营业绩和股东权益产生影响。本集团密切关注证券价格变动对本集团利率风险的影响。本集团对证券价值风险进行了如下敏感性分析，本集团认为目前的证券价值风险对于本集团的经营影响重大。

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。于2011年6月30日，在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，有关权益工具价格上升(下降)10%，将会导致集团股东权益增加(减少)人民币107,648,573.25元。

#### 1.2 信用风险

于2011年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团关注集中信用风险的控制，采取必要措施避免债权过度集中。于2011年6月30日，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行及财务公司，故流动资金的信用风险较低。

#### 1.3 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。鉴于较低的资本负债率以及持续的融资能力，本集团相信其无重大流动性风险。

## 2、公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

本集团所有的金融资产与负债的账面价值均接近其公允价值。

## (十一) 金融工具及风险管理 - 续

## 2、公允价值 - 续

公允价值计量层级

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第1层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第2层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第3层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

	期末数			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
可供出售金融资产-权益工具	1,435,314,308.72	-	-	1,435,314,308.72

人民币元

	期初数			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
可供出售金融资产-权益工具	1,509,002,488.72	-	-	1,509,002,488.72

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,234,396.51	100.00	19,628.91	100.00	1,418,462.68	100.00	19,628.91	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,234,396.51	100.00	19,628.91	100.00	1,418,462.68	100.00	19,628.91	100.00

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 1、应收账款 - 续

(2) 应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,214,767.60	98.41	-	1,214,767.60	1,398,833.77	98.62	-	1,398,833.77
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	157.20	0.01	157.20	-
3年以上	19,628.91	1.59	19,628.91	-	19,471.71	1.37	19,471.71	-
合计	1,234,396.51	100.00	19,628.91	1,214,767.60	1,418,462.68	100.00	19,628.91	1,398,833.77

(3) 本报告期内应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2011年1月1日	本期计提额	本期转回额	本期转销额	2011年6月30日
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,628.91	-	-	-	19,628.91
合计	19,628.91	-	-	-	19,628.91

(4) 本财务报告期末本公司应收账款中持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位。

人民币元

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
锦江国际(集团)有限公司	-	-	41,000.00	-
合计	-	-	41,000.00	-

(5) 本财务报告期末本公司的应收账款单项金额前五名单位信息如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国联合网络通信集团有限公司上海分公司	第三方	49,999.98	1年以内	4.12
中国电信集团公司上海分公司	第三方	43,999.98	1年以内	3.62
中国移动通信集团有限公司上海分公司	第三方	36,387.48	1年以内	3.00
西安光大国际旅行社	第三方	21,307.50	1年以内	1.75
上海锦江德尔互动有限公司	母公司的合营公司	17,080.00	1年以内	1.41
合计		168,774.94		13.90

(6) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海锦江德尔互动有限公司	母公司的合营企业	17,080.00	1.41
合计		17,080.00	1.41

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,510,089.03	100.00	1,654,631.48	100.00	6,977,383.85	100.00	1,654,631.48	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,510,089.03	100.00	1,654,631.48	100.00	6,977,383.85	100.00	1,654,631.48	100.00

## (2) 其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,241,283.37	40.67	-	2,241,283.37	2,545,455.32	36.48	-	2,545,455.32
1至2年	1,226,392.88	22.26	-	1,226,392.88	167,717.90	2.40	-	167,717.90
2至3年	384,646.15	6.98	335,929.45	48,716.70	578,120.38	8.29	335,929.45	242,190.93
3年以上	1,657,766.63	30.09	1,318,702.03	339,064.60	3,686,090.25	52.83	1,318,702.03	2,367,388.22
合计	5,510,089.03	100.00	1,654,631.48	3,855,457.55	6,977,383.85	100.00	1,654,631.48	5,322,752.37

## (3) 本报告期内其他应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2011年1月1日	本期计提额	本期转回额	本期核销额	2011年6月30日
其他应收款坏账准备	1,654,631.48	-	-	-	1,654,631.48

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

人民币元

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
锦江酒店集团	38,608.80	-	18,963.80	-
合计	38,608.80	-	18,963.80	-

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海饮食服务成套设备公司	子公司	1,457,414.00	1年以内	37.80
上海锦江达华宾馆有限公司	子公司	700,000.00	1~2年	18.16
上海市电力公司	第三方	352,917.00	1年以内	9.15
上海洪天实业有限公司	第三方	105,778.88	1年以内	2.74
武汉锦江大酒店有限公司	同一母公司	72,916.52	1年以内	1.89
合计		2,689,026.40		69.74

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 2、其他应收款 - 续

## (6) 应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海饮食服务成套设备公司	子公司	1,457,414.00	37.80
上海锦江达华宾馆有限公司	子公司	700,000.00	18.16
武汉锦江大酒店有限公司	同一母公司	72,916.52	1.89
锦江之星旅馆有限公司	子公司	69,866.71	1.81
锦江酒店集团	母公司	38,608.80	1.00
合计		2,338,806.03	60.66

## 3、存货

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	589,309.71	-	589,309.71	586,630.05	-	586,630.05
产成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	529,252.63	-	529,252.63	346,664.32	-	346,664.32
周转材料	35,407.51	-	35,407.51	3,032.00	-	3,032.00
合计	1,153,969.85	-	1,153,969.85	936,326.37	-	936,326.37

## 4、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
委托贷款(注)	125,000,000.00	-
合计	125,000,000.00	-

注：系本公司委托财务公司于2010年9月29日向锦江之星发放的委托贷款，贷款金额为人民币125,000,000.00元，到期日为2012年3月29日。

## 5、其他流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
委托贷款(注)	370,000,000.00	370,000,000.00
待摊费用	-	371,666.25
合计	370,000,000.00	370,371,666.25

注：系本公司委托财务公司于2011年6月4日及2010年12月21日向锦江之星发放的委托贷款，其中贷款金额人民币300,000,000.00元，到期日为2012年6月3日；贷款金额人民币70,000,000.00元，到期日为2011年12月20日。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 6、长期应收款

人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
关联方资金拨款	10,328,000.00	10,328,000.00
合计	10,328,000.00	10,328,000.00

系应收公司全资子公司上海新亚食品有限公司的流动资金拨款。

## 7、长期股权投资

(1)长期股权投资分类汇总如下：

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
对子公司投资	2,289,292,462.57	2,288,792,462.57
对合营企业投资	-	-
对联营企业投资	152,672,911.11	201,778,423.71
其他股权投资	64,705,637.17	64,705,637.17
合计	2,506,671,010.85	2,555,276,523.45
减：长期股权投资减值准备	18,051,300.00	18,051,300.00
长期股权投资净额	2,488,619,710.85	2,537,225,223.45

(2) 本期长期股权投资减值准备变动如下：

人民币元

被投资单位	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
<u>子公司</u>				
上海饮食服务成套设备公司	2,051,300.00	-	-	2,051,300.00
小计	2,051,300.00	-	-	2,051,300.00
<u>其他股权投资</u>				
湖北长欣	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
小计	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00
合计	18,051,300.00	-	-	18,051,300.00

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 7、长期股权投资 - 续

## (3) 对子公司投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年1月1日	追加或 (减少)投资 (注)	2011年6月30日	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
<b>子公司</b>										
上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	成本法	134,937,000.00	149,804,836.13	-	149,804,836.13	100	100	不适用	-	-
锦江国际酒店管理有限公司	成本法	131,997,090.06	-	-	-	-	-	不适用	-	-
上海海仑宾馆有限公司	成本法	54,582,965.00	-	-	-	-	-	不适用	-	-
上海建国宾馆有限公司	成本法	19,780,723.61	-	-	-	-	-	不适用	-	-
上海锦江国际管理专修学院	成本法	6,900,821.00	-	-	-	-	-	不适用	-	-
上海新亚餐饮管理有限责任公司(注1)	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	100	100	不适用	-	-
上海闵行饭店有限公司(注1)	成本法	5,505,600.00	5,505,600.00	-	5,505,600.00	100	100	不适用	-	-
上海饮食服务成套设备公司	成本法	2,051,300.00	2,051,300.00	-	2,051,300.00	100	100	不适用	2,051,300.00	-
上海新亚食品有限公司(注2)	成本法	588,150.00	588,150.00	500,000.00	1,088,150.00	100	100	不适用	-	-
锦江之星	成本法	377,261,176.09	377,261,176.09	-	377,261,176.09	100	100	不适用	-	-
旅馆投资	成本法	1,733,088,660.71	1,733,088,660.71	-	1,733,088,660.71	100	100	不适用	-	-
达华宾馆	成本法	18,692,739.64	18,692,739.64	-	18,692,739.64	100	100	不适用	-	-
<b>合计</b>			<b>2,288,792,462.57</b>	<b>500,000.00</b>	<b>2,289,292,462.57</b>				<b>2,051,300.00</b>	

注 1：系本公司下属子公司。本公司及上海锦江国际餐饮投资管理有限公司对上海新亚餐饮管理有限责任公司持股比例分别为 90%及 10%。本公司及上海锦江国际餐饮投资管理有限公司对上海闵行饭店有限公司持股比例分别为 98.25%及 1.75%。

注 2：系上海锦江国际餐饮投资管理有限公司下属子公司。上海锦江国际餐饮投资管理有限公司及本公司对其持股比例分别为 95%及 5%。于 2011 年 5 月 18 日，上海锦江国际餐饮投资管理有限公司以及本公司按持股比例对上海新亚食品有限公司增资合计人民币 10,000,000.00 元。其中，上海锦江国际餐饮投资管理有限公司增资人民币 9,500,000.00 元，本公司增资人民币 500,000.00 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、长期股权投资 - 续

(4) 对联营公司投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年1月1日	本期增减变动				2011年6月30日	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
				追加或(减少)投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
<b>联营企业</b>													
上海肯德基有限公司	权益法	97,977,250.00	181,383,993.14	-	27,758,688.23	(76,473,850.27)	-	132,668,831.10	42	42	不适用	-	-
上海新鹿餐饮发展有限公司	权益法	2,719,227.00	877,422.53	-	67,291.42	-	-	944,713.95	25	25	不适用	-	-
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	权益法	14,350,000.00	19,517,008.04	-	403,358.02	(861,000.00)		19,059,366.06	41	41	不适用	-	-
<b>小计</b>			<b>201,778,423.71</b>	<b>-</b>	<b>28,229,337.67</b>	<b>(77,334,850.27)</b>		<b>152,672,911.11</b>					



## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 7、长期股权投资 - 续

(5) 其他长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年1月1日	本期新增(减少)投资	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备
<b>其他长期股权投资</b>								
杭州肯德基有限公司	成本法	12,265,725.33	12,265,725.33	-	12,265,725.33	8	-	-
苏州肯德基有限公司	成本法	2,067,776.64	2,067,776.64	-	2,067,776.64	8	-	-
无锡肯德基有限公司	成本法	2,067,999.20	3,761,343.20	-	3,761,343.20	8	-	-
长江联合发展公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	<1	-	-
上海商务中心股份有限公司	成本法	6,087,700.00	6,087,700.00	-	6,087,700.00	3	-	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	<1	5,000,000.00	-
湖北长欣投资发展有限责任公司	成本法	20,973,092.00	20,973,092.00	-	20,973,092.00	7.50	11,000,000.00	-
其他(注)	成本法	8,850,000.00	8,850,000.00	-	8,850,000.00	<1	-	-
<b>合计</b>			<b>64,705,637.17</b>	<b>-</b>	<b>64,705,637.17</b>		<b>16,000,000.00</b>	<b>-</b>

注：根据本公司于2006年12月29日与广东粤财信托投资有限公司(“受托人”)签署的协议，本公司已预留所持长江证券5,296,709股股权，用于实施长江证券员工的股权激励计划，该股权激励计划尚需主管部门批准后方可实施，本公司将该部分预留股权按照原始投资成本做为其他长期股权投资，计人民币8,850,000.00元。该协议到期日为2012年2月7日。于2009年度，受托人以信托财产的现金及出售受托股票而变现的资金参与长江证券配股计划，致使配股后本公司上述预留股权的股数上升为6,447,079股。

本财务报告期末本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制，并无未确认的投资损失。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

				人民币元
项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计：	85,234,521.37	4,332,548.58	(585,437.00)	88,981,632.95
其中：房屋及建筑物	33,483,262.72	-	-	33,483,262.72
机器设备	32,282,489.27	4,332,548.58	(381,787.00)	36,233,250.85
运输工具	2,338,389.79	-	(203,650.00)	2,134,739.79
固定资产装修支出	17,130,379.59	-	-	17,130,379.59
二、累计折旧合计：	51,643,272.56	2,368,412.19	(534,638.30)	53,477,046.45
其中：房屋及建筑物	10,744,448.26	502,773.75	-	11,247,222.01
机器设备	25,136,681.44	1,119,719.33	(351,353.30)	25,905,047.47
运输工具	1,926,464.70	22,090.80	(183,285.00)	1,765,270.50
固定资产装修支出	13,835,678.16	723,828.31	-	14,559,506.47
三、固定资产账面净值合计	33,591,248.81			35,504,586.50
其中：房屋及建筑物	22,738,814.46			22,236,040.71
机器设备	7,145,807.83			10,328,203.38
运输工具	411,925.09			369,469.29
固定资产装修支出	3,294,701.43			2,570,873.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
固定资产装修支出	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	33,591,248.81			35,504,586.50
其中：房屋及建筑物	22,738,814.46			22,236,040.71
机器设备	7,145,807.83			10,328,203.38
运输工具	411,925.09			369,469.29
固定资产装修支出	3,294,701.43			2,570,873.12

账面原值本期增加中包括了因购置而增加的固定资产原值人民币 641,110.00 元及因在建工程完工转入而增加的固定资产人民币原值 3,691,438.58 元。

账面原值本期减少为因处置而减少人民币 585,437.00 元。

累计折旧本期增加为本期计提人民币 2,368,412.19 元。

累计折旧本期减少为因处置而减少人民币 534,638.30 元。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 9、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东风饭店改造工程	-	-	-	12,476,807.83	-	12,476,807.83
其他装修工程	508,156.00	-	508,156.00	686,300.00	-	686,300.00
合计	508,156.00	-	508,156.00	13,163,107.83	-	13,163,107.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011年 1月1日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 长期待摊费用	2011年 6月30日	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
东风饭店改造工程	12,477,000.00	12,476,807.83	-	(3,299,990.19)	(9,176,817.64)	-	-	-	-	-	-	自筹拨款
其他装修工程	-	686,300.00	533,304.39	(391,448.39)	(320,000.00)	508,156.00	-	-	-	-	-	-
合计	12,477,000.00	13,163,107.83	533,304.39	(3,691,438.58)	(9,496,817.64)	508,156.00	-	-	-	-	-	-

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 10、无形资产

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	92,903,933.28	2,180.00	-	92,906,113.28
土地使用权	91,847,425.45	-	-	91,847,425.45
其他	1,056,507.83	2,180.00	-	1,058,687.83
二、累计摊销合计	23,525,006.84	1,257,536.76	-	24,782,543.60
土地使用权	23,078,221.25	1,170,970.02	-	24,249,191.27
其他	446,785.59	86,566.74	-	533,352.33
三、无形资产账面净值合计	69,378,926.44			68,123,569.68
土地使用权	68,769,204.20			67,598,234.18
其他	609,722.24			525,335.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	69,378,926.44			68,123,569.68
土地使用权	68,769,204.20			67,598,234.18
其他	609,722.24			525,335.50

账面原值本期增加为因购置而增加的无形资产原值人民币 2,180.00 元。

累计摊销本期增加为本期计提人民币 1,257,536.76 元。

## 11、长期待摊费用

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011年6月30日	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	9,316,071.15	9,550,364.64	(2,129,653.73)	-	16,736,782.06	不适用
其他	166,045.70	-	(23,847.30)	-	142,198.40	不适用
合计	9,482,116.85	9,550,364.64	(2,153,501.03)	-	16,878,980.46	

账面原值本年增加包括了支付长期待摊费用人民币 53,547.00 元及在建工程完工转入长期待摊费用人民币 9,496,817.64 元。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## (1) 未经抵销的递延所得税资产及负债的组成项目

人民币元

项目	2011年6月30日可 抵扣或应纳税 暂时性差异	2011年6月30日 递延所得税资产 或负债	2010年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2010年12月31 日递延所得税资 产或负债
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	19,466,224.37	4,838,716.91	26,036,321.09	6,428,909.31
可抵扣亏损	2,917,493.37	700,198.42	-	-
资产减值准备	17,674,260.39	4,418,565.10	17,674,260.39	4,418,565.10
小计	40,057,978.13	9,957,480.43	43,710,581.48	10,847,474.41
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的 可供出售金融资产公 允价值变动	1,082,293,446.51	270,573,361.62	1,155,201,364.79	288,800,341.20
小计	1,082,293,446.51	270,573,361.62	1,155,201,364.79	288,800,341.20

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	互抵金额
2011年6月30日：	9,957,480.43
2010年12月31日：	10,847,474.41

## (3) 互抵后的递延所得税资产和递延所得税负债余额列示如下

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产余额	-	-
递延所得税负债余额	260,615,881.19	277,952,866.79

## 13、其他非流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
委托贷款(注)	5,000,000.00	125,000,000.00
合计	5,000,000.00	125,000,000.00

注：系本公司委托财务公司于2011年1月21日向锦江之星发放的委托贷款，贷款金额人民币5,000,000.00元，到期日为2012年7月20日。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 14、资产减值准备明细

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	1,674,260.39	-	-	-	1,674,260.39
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	18,051,300.00	-	-	-	18,051,300.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	19,725,560.39	-	-	-	19,725,560.39

## 15、应付职工薪酬

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,158,585.31	11,803,421.66	(14,447,324.88)	1,514,682.09
二、职工福利费	-	712,429.96	(712,429.96)	-
三、社会保险费	63,336.25	3,397,948.98	(3,391,198.28)	70,086.95
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	15,813.58	981,672.46	(980,444.06)	17,041.98
养老保险费	42,208.48	2,175,836.74	(2,170,927.84)	47,117.38
失业保险费	4,672.18	155,226.82	(154,613.42)	5,285.58
工伤保险费	404.57	44,837.06	(44,837.06)	404.57
生育保险费	237.44	40,375.90	(40,375.90)	237.44
四、住房公积金	-	720,403.10	(720,403.10)	-
五、工会经费和职工教育经费	1,185,939.23	180,476.09	(167,266.02)	1,199,149.30
六、辞退福利	20,628,460.30	-	(3,946,154.27)	16,682,306.03
七、其他	-	540,310.34	(540,310.34)	-
合计	26,036,321.09	17,354,990.13	(23,925,086.85)	19,466,224.37

本公司预计除辞退福利将按相关法规和使用计划支付外，其余款项将于本年度全部支付和使用完毕。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 16、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011年1月1日至6月30日:</b>				
资本溢价	1,905,547,100.23	-	-	1,905,547,100.23
其中: 投资者投入的资本	605,917,945.21	-	-	605,917,945.21
其他	1,299,629,155.02	-	-	1,299,629,155.02
其他综合收益	867,558,073.79	-	(54,680,938.70)	812,877,135.09
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	1,155,201,364.79	-	(72,907,918.28)	1,082,293,446.51
可供出售金融资产产生的所得税影响	(288,800,341.22)	-	18,226,979.58	(270,573,361.64)
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,157,050.22	-	-	1,157,050.22
其他资本公积-原制度资本公积转入	138,656,064.50	-	-	138,656,064.50
合计	2,911,761,238.52	-	(54,680,938.70)	2,857,080,299.82
<b>2010年1月1日至6月30日:</b>				
资本溢价	605,917,945.21	1,371,464,007.16	-	1,977,381,952.37
其中: 投资者投入的资本	605,917,945.21	-	-	605,917,945.21
其他	-	1,371,464,007.16	-	1,371,464,007.16
其他综合收益	1,657,789,096.23	129,150.00	(837,570,027.00)	820,348,219.23
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	2,209,014,928.05	-	(1,116,760,036.00)	1,092,254,892.05
可供出售金融资产产生的所得税影响	(552,253,732.04)	-	279,190,009.00	(273,063,723.04)
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,027,900.22	129,150.00	-	1,157,050.22
其他资本公积-原制度资本公积转入	138,656,064.50	-	-	138,656,064.50
合计	2,402,363,105.94	1,371,593,157.16	(837,570,027.00)	2,936,386,236.10

## 17、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
主营业务收入	33,698,535.35	71,109,372.24
其他业务收入	2,152,739.37	2,569,014.00
<b>营业收入合计</b>	<b>35,851,274.72</b>	<b>73,678,386.24</b>
主营业务成本	4,937,474.06	13,953,084.02
其他业务成本	600,000.00	600,000.00
<b>营业成本合计</b>	<b>5,537,474.06</b>	<b>14,553,084.02</b>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 17、营业收入、营业成本 - 续

## (2) 主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店营运业务				
其中：客房	26,247,049.60	-	45,335,040.45	-
餐饮	4,961,421.62	2,896,123.14	20,635,489.33	9,823,172.21
商品销售	2,240,252.26	2,037,752.12	4,508,974.80	4,104,288.81
其他	249,811.87	3,598.80	629,867.66	25,623.00
合计	33,698,535.35	4,937,474.06	71,109,372.24	13,953,084.02

## (3) 其他业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁业务	2,142,739.37	600,000.00	2,456,374.00	600,000.00
其他业务	10,000.00	-	112,640.00	-
合计	2,152,739.37	600,000.00	2,569,014.00	600,000.00

## (4) 来自前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海锦江德尔互动有限公司	281,432.04	0.84
华东电网有限公司	247,429.60	0.74
南京南瑞集团公司	126,452.00	0.38
西安光大国际旅行社	125,470.00	0.37
华东电力实业公司	104,409.00	0.37
合计	885,192.64	2.70



## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 18、按性质分类的成本与费用

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
商品销售成本	5,537,474.06	13,927,461.02
职工薪酬	13,408,835.86	29,955,069.84
其中：工资和薪金	7,857,267.39	19,815,550.14
社会保险费	3,397,948.98	5,921,165.80
住房公积金	720,403.10	1,485,426.29
福利费	1,252,740.30	2,258,644.02
其他费用	180,476.09	474,283.59
能源及物料消耗	5,466,677.58	8,582,572.95
折旧与摊销	5,779,449.98	11,057,592.81
经营租赁费用	2,905,856.30	2,525,654.16
维修和维护费	519,985.35	1,177,136.60
房产税及其他税费附加	224,335.86	414,427.20
广告费	551,189.41	1,925,821.21
业务招待费	105,373.80	331,859.56
其他	3,777,548.46	5,842,064.55
营业成本、销售费用及管理费用合计	38,276,726.66	75,739,659.90

## 19、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
权益法核算的长期股权投资收益	28,229,337.67	45,409,184.34
成本法核算的长期股权投资收益	47,071,811.74	80,960,868.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	39,342,244.50	52,494,438.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	310,215.64	-
其他	2,882,759.67	1,199,146.78
合计	117,836,369.22	180,063,637.73

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 19、投资收益 - 续

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	本期比上期增减 变动的的原因
杭州肯德基有限公司	27,115,904.31	24,339,356.38	宣告发放股利有所上升
苏州肯德基有限公司	8,471,123.14	7,848,476.07	宣告发放股利有所上升
无锡肯德基有限公司	5,399,302.76	4,925,722.39	宣告发放股利有所上升
上海闵行饭店有限公司	5,941,481.53	-	本期宣告发放股利
锦江之星	-	40,000,000.00	本期尚未宣告发放股利
申银万国证券股份有限公司	-	2,217,713.20	本期尚未宣告发放股利
其他	144,000.00	1,629,600.00	---
合计	47,071,811.74	80,960,868.04	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	本期比上期增减变动的的原因
上海肯德基有限公司	27,758,688.23	39,420,010.49	因营业收入减少, 故本年盈利状况逊于上年
上海扬子江大酒店有限公司	-	4,916,443.51	上期置出
上海锦江汤臣大酒店有限公司	-	3,820,568.50	上期置出
上海锦江德尔互动有限公司	-	2,702,713.03	上期置出
武汉锦江国际大酒店有限公司	-	(5,952,006.58)	上期置出
其他	470,649.44	501,455.39	---
合计	28,229,337.67	45,409,184.34	

## 20、营业外收入

## (1) 营业外收入明细:

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
政府补助	3,892,752.00	5,797,463.00
冲回无法或无需支付款项	-	69,300.60
其他	222,092.80	74,750.63
合计	4,114,844.80	5,941,514.23

## (十二) 母公司财务报表项目注释 – 续

## 20、营业外收入 – 续

## (2) 政府补助明细:

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
地方经济扶持补贴	3,892,752.00	5,797,463.00
合计	3,892,752.00	5,797,463.00

## 21、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>117,345,421.56</b>	<b>179,846,200.00</b>
加: 资产减值准备	-	7,479,000.00
固定资产折旧	2,368,412.19	5,540,731.47
无形资产摊销	1,257,536.76	3,258,953.61
长期待摊费用摊销	2,153,501.03	2,257,907.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	46,698.70	18,901.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	(117,836,369.22)	(180,063,637.73)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	889,993.98	(1,358,976.98)
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)	(217,643.48)	(231,216.43)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,992,237.89	(75,497,401.09)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(4,140,996.29)	88,364,271.90
经营活动产生的现金流量净额	<b>3,858,793.12</b>	<b>29,614,733.77</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
以债务增加长期股权投资	<b>(14,867,836.13)</b>	<b>97,838,175.88</b>
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末数	<b>185,561,501.14</b>	<b>225,558,991.58</b>
减: 现金的期初数	<b>144,105,839.06</b>	<b>393,681,590.97</b>
加: 现金等价物的期末数		-
减: 现金等价物的期初数		-
现金及现金等价物净增加(减少)额	<b>41,455,662.08</b>	<b>(168,122,599.39)</b>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 22、关联方及关联交易

(1) 关联方的基本情况及相关信息参见附注(六)

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至2011年6月30日止期间		2010年1月1日至2010年6月30日止期间	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海锦江德尔互动有限公司	接受劳务	订房服务费	合同价格	29,108.65	5.60	36,719.30	2.39
锦江之星旅馆有限公司	接受劳务	管理费及市场统筹费	合同价格	-	-	938,993.06	100.00
		<b>小计</b>		<b>29,108.65</b>		<b>975,712.36</b>	
上海锦江国际酒店物品有限公司	采购	采购酒店物品	合同价格	764,171.91	8.26	2,341,926.72	10.48
锦江之星旅馆有限公司	采购	采购物品	合同价格	484,485.05	5.24	-	-
上海新亚食品有限公司	采购	采购食品	合同价格	-	-	47,051.28	0.21
		<b>小计</b>		<b>1,248,656.96</b>		<b>2,388,978.00</b>	

(3) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁支出确定依据
本公司	上海锦江广告装饰公司	广告位	2005年05月01日	2015年04月30日	425,000.00	合同价格
本公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	共和店销售店铺	2010年01月01日	2011年12月31日	200,000.00	合同价格
本公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	大方店销售店铺	2002年01月01日	2012年01月19日	97,900.00	合同价格
本公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	物流中心	2002年02月01日	2012年01月31日	600,000.00	合同价格
<b>小计</b>					<b>1,322,900.00</b>	

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据
锦江国际	本公司	办公区域	2009年07月01日	2011年06月30日	838,116.00	合同价格
上海市食品(集团)有限公司	本公司	办公区域	2009年01月01日	2011年6月30日	145,848.00	合同价格
上海锦江物业管理公司	本公司	办公区域	2010年01月01日	2011年12月31日	26,133.90	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域及经营区域	2009年01月01日	2011年12月31日	544,800.00	合同价格
<b>小计</b>					<b>1,554,897.90</b>	

(4) 关联担保情况

本公司之最终控制方锦江国际于2009年9月29日与本公司签订了盈利预测补偿协议。根据本协议，锦江国际承诺，在资产置换的附属交易后三个会计年度(包括完成交易的当年)，如果锦江之星旅馆有限公司实际盈利数不足资产评估报告的利润预测数，对于二者之间的差额，在经双方聘请的财务审计机构审计后，将以现金的方式对公司做出补偿。经审计，锦江之星旅馆有限公司2010年度实际盈利数为人民币12,875.98万元，高于评估报告所述人民币3,210.72万元。

## (十二) 母公司财务报表项目注释 - 续

## 22、关联方及关联交易 - 续

## (5) 关联方资金拆借

2011年1月1日至2011年6月30日止期间及2011年6月30日余额:

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2011年6月30日	说明
拆出					
锦江之星	5,000,000.00	2011年01月21日	2012年07月21日	5,000,000.00	委托借款
锦江之星	100,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	100,000,000.00	委托借款
锦江之星	10,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	10,000,000.00	委托借款
锦江之星	15,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	15,000,000.00	委托借款
锦江之星	300,000,000.00	2011年06月03日	2012年06月03日	300,000,000.00	委托借款
锦江之星	300,000,000.00	2010年06月04日	2011年06月04日	-	委托借款
锦江之星	70,000,000.00	2010年12月21日	2011年12月21日	70,000,000.00	委托借款
合计	800,000,000.00			500,000,000.00	

2010年度及2010年12月31日余额:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2010年12月31日	说明
拆出					
锦江之星	300,000,000.00	2010年06月04日	2011年06月04日	300,000,000.00	委托借款
锦江之星	100,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	100,000,000.00	委托借款
锦江之星	10,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	10,000,000.00	委托借款
锦江之星	15,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	15,000,000.00	委托借款
锦江之星	70,000,000.00	2010年12月21日	2011年12月21日	70,000,000.00	委托借款
合计	495,000,000.00			495,000,000.00	

本财务报告期末本公司与关联方之间资金拆借产生的利息费用和利息收入列示如下:

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
利息支出	-	-
利息收入	1,013,049.92	4,348,333.90

本公司将部分结算资金或闲置资金存入财务公司, 期末余额及本期交易额列示如下:

人民币元

财务公司	2011年6月30日	2010年12月31日
期末存款余额	156,609,343.18	127,755,004.57

人民币元

财务公司	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
本期内累计存入财务公司的存款资金	523,717,771.89	1,052,493,467.49
利息收入	1,013,049.92	4,348,333.90

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 22、关联方及关联交易 - 续

(6) 本报告期内本公司无关联方资产转让和债务重组。

(7) 本报告期内本公司并无其他关联交易。

(8) 关联方应收应付款

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	17,080.00	326,687.94
应收账款	锦江国际及其下属企业	-	47,275.20
<b>应收账款小计</b>		<b>17,080.00</b>	<b>373,963.14</b>
其他应收款	上海新亚食品有限公司	3,318.00	2,112,125.00
其他应收款	饮食服务成套设备公司	1,457,414.00	1,126,928.00
其他应收款	达华宾馆	700,000.00	700,000.00
其他应收款	锦江酒店集团及其下属企业	111,525.32	35,763.80
<b>其他应收款小计</b>		<b>2,272,257.32</b>	<b>3,974,816.80</b>
应收利息	财务公司	941,177.72	1,093,473.28
应收利息	锦江之星	5,233.33	179,400.00
<b>应收利息小计</b>		<b>946,411.05</b>	<b>1,272,873.28</b>
其他流动资产	锦江之星	370,000,000.00	370,000,000.00
<b>其他流动资产小计</b>		<b>370,000,000.00</b>	<b>370,000,000.00</b>
其他非流动资产	锦江之星	5,000,000.00	125,000,000.00
<b>其他非流动资产小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>125,000,000.00</b>
长期应收款	上海新亚食品有限公司	10,328,000.00	10,328,000.00
<b>长期应收款小计</b>		<b>10,328,000.00</b>	<b>10,328,000.00</b>
应付账款	锦江国际及其下属企业	1,089,600.00	544,800.00
应付账款	锦江酒店集团及其下属企业	56,694.83	185,425.92
<b>应付账款小计</b>		<b>1,146,294.83</b>	<b>730,225.92</b>
其他应付款	锦江之星	684,115.91	3,631,607.23
其他应付款	锦江酒店集团及其下属企业	-	14,875,860.43
其他应付款	旅馆投资	-	149,977.87
其他应付款	餐饮投资	-	130,000.00
<b>其他应付款小计</b>		<b>684,115.91</b>	<b>18,787,445.53</b>
预收款项	锦江国际及其下属企业	283,333.04	283,333.04
<b>预收款项小计</b>		<b>283,333.04</b>	<b>283,333.04</b>

## 23、现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现金	185,561,501.14	144,105,839.06
其中：库存现金	198,186.46	144,946.07
可随时用于支付的银行存款	185,051,462.39	143,461,660.93
可随时用于支付的其他货币资金	311,852.29	499,232.06
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	185,561,501.14	144,105,839.06

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

## 1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
非流动资产处置收益(损失)	(248,269.84)	(61,036.85)
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)	13,368,818.45	14,343,644.60
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	-	45,823,188.60
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, 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	310,215.64	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	380,231.00
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	1,119,437.87	132,817.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	(1,953,130.48)	(3,313,305.85)
少数股东权益影响额(税后)	(549,193.09)	(816,756.06)
合计	12,047,878.55	56,488,782.93

## 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。

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

---

## 2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江国际酒店发展股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益(注)
归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.3194	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	4.14	0.2994	不适用



2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

### 3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表

于2010年5月31日，本公司完成了与锦江酒店集团的资产置换及附属交易，在此次资产置换及附属交易后经济型酒店业务成为本公司的主营业务。

为方便报表使用者阅读并比较本公司经济型酒店业务分部2011年6月30日与2010年12月31日的资产负债变动状况、2011年1月1日至2011年6月30日止期间和2010年1月1日至2010年6月30日止期间的经营成果、现金流量情况及经济型酒店业务分部的客房运营数据，本公司编制了后附的经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表。本经济型酒店业务分部汇总会计报表并未对经济型酒店业务分部与本公司其他业务分部间的交易和往来余额进行抵销。本汇总会计报表和客房运营报表仅供报表使用者参考。

经济型酒店业务分部汇总资产负债表

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	项目	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	522,785,827.17	542,338,402.55	短期借款	393,000,000.00	411,300,000.00
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	-
应收票据	-	-	应付票据	-	-
应收账款	38,030,036.95	29,784,838.01	应付账款	344,319,816.81	364,817,649.36
预付款项	28,451,558.69	26,170,100.37	预收款项	106,736,094.78	88,881,809.05
应收利息	772,277.50	825,535.84	应付职工薪酬	49,523,381.59	43,317,758.57
应收股利	188,179.20	-	应交税费	48,149,138.25	62,220,196.84
其他应收款	51,445,480.06	34,303,103.24	应付利息	344,684.18	343,440.16
存货	17,203,245.80	12,421,018.76	应付股利	5,691,000.00	1,180,000.00
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	87,096,117.94	94,704,748.63
其他流动资产	3,508,837.64	4,058,604.40	一年内到期的非流动负债	165,284,168.43	555,197.48
<b>流动资产合计</b>	<b>662,385,443.01</b>	<b>649,901,603.17</b>	其他流动负债	-	-
			<b>流动负债合计</b>	<b>1,200,144,401.98</b>	<b>1,067,320,800.09</b>
<b>非流动资产：</b>			<b>非流动负债：</b>		
可供出售金融资产	6,366,729.60	7,062,992.64	长期借款	32,600,000.00	183,600,000.00
持有至到期投资	-	-	应付债券	-	-
长期应收款	-	-	长期应付款	7,266,072.34	7,188,486.77
长期股权投资	9,451,350.00	451,350.00	专项应付款	-	-
投资性房地产	-	-	预计负债	-	-
固定资产	1,140,221,860.83	1,118,816,676.54	递延所得税负债	12,552,813.93	13,237,467.36
在建工程	209,543,126.59	271,825,715.04	其他非流动负债	4,092,050.05	3,270,047.80
工程物资	-	-	<b>非流动负债合计</b>	<b>56,510,936.32</b>	<b>207,296,001.93</b>
固定资产清理	-	-	<b>负债合计</b>	<b>1,256,655,338.30</b>	<b>1,274,616,802.02</b>
生产性生物资产	-	-	<b>股东权益：</b>		
油气资产	-	-	股本	1,444,103,922.55	1,444,103,922.55
无形资产	259,841,823.35	245,575,422.73	资本公积	422,346,634.71	422,868,831.99
开发支出	-	-	减：库存股	-	-
商誉	40,171,417.85	40,171,417.85	盈余公积	41,587,341.58	41,587,341.58
长期待摊费用	1,210,591,046.22	1,150,092,746.94	未分配利润	201,445,507.83	120,792,270.76
递延所得税资产	46,185,737.63	38,020,213.93	母公司拨款	155,494,436.42	149,810,128.97
其他非流动资产	-	-	归属于经济型酒店业务分部所有者权益合计	2,264,977,843.09	2,179,162,495.85
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,922,373,092.07</b>	<b>2,872,016,535.67</b>	少数股东权益	63,125,353.69	68,138,840.97
			<b>股东权益合计</b>	<b>2,328,103,196.78</b>	<b>2,247,301,336.82</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,584,758,535.08</b>	<b>3,521,918,138.84</b>	<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,584,758,535.08</b>	<b>3,521,918,138.84</b>

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

## 3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表 - 续

## 经济型酒店业务分部汇总利润表

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
一、营业总收入	<b>866,931,062.18</b>	<b>738,190,139.46</b>
自有和租赁酒店	803,621,511.05	686,628,706.22
加盟和管理酒店	63,309,551.13	51,561,433.24
营业收入总额	866,931,062.18	738,190,139.46
减：营业税金及附加	48,764,114.70	41,413,919.64
营业收入净额	<b>818,166,947.48</b>	<b>696,776,219.82</b>
营业成本和费用：		
自有和租赁酒店成本：		
租金和能源	181,696,716.15	152,746,974.06
人工成本	141,522,991.01	110,055,088.58
折旧	63,260,830.62	59,784,753.79
摊销	74,457,763.73	58,518,678.55
消耗用品、食品和饮料	54,593,081.23	47,900,608.20
其他	97,756,279.09	80,056,605.02
自有和租赁酒店成本合计	613,287,661.83	509,062,708.20
销售和市场费用	19,621,599.72	21,538,860.82
一般行政管理费用	70,051,460.05	48,543,559.03
开办费	4,559,735.72	5,394,061.71
全部营业成本和费用合计	<b>707,520,457.32</b>	<b>584,539,189.76</b>
二、来自营业的利润	<b>110,646,490.16</b>	<b>112,237,030.06</b>
利息收入	3,192,703.06	3,020,885.92
利息支出	6,364,459.86	17,386,287.49
其他非营业收入	9,913,862.71	5,981,728.63
其他非营业支出	1,068,658.98	911,976.23
三、利润总额	<b>116,319,937.09</b>	<b>102,517,943.23</b>
所得税费用	28,001,643.09	26,101,018.31
四、净利润	<b>88,318,294.00</b>	<b>76,416,924.92</b>
减：少数股东收益	677,512.71	2,096,918.76
归属于经济型酒店业务分部的净利润	<b>87,640,781.29</b>	<b>74,320,006.16</b>

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

## 3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表 - 续

## 经济型酒店业务分部汇总现金流量表

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间	2010年1月1日至 2010年6月30日止期间
<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	869,739,745.92	734,514,803.47
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	28,982,846.10	23,097,452.18
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>898,722,592.02</b>	<b>757,612,255.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	240,401,130.18	210,718,638.09
支付给职工以及为职工支付的现金	182,684,174.93	135,729,897.45
支付的各项税费	100,636,780.36	72,786,123.66
支付其他与经营活动有关的现金	153,379,741.55	116,073,220.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>677,101,827.02</b>	<b>535,307,879.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>221,620,765.00</b>	<b>222,304,376.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	4,002,500.00
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,405.00	346,420.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
取得子公司及其他营业单位收取的现金净额	-	-
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>201,405.00</b>	<b>4,348,920.95</b>
购买或处置子公司和其他经营单位支付的现金	10,748,588.23	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,689,467.78	128,719,252.30
其他投资所支付的现金	-	-
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>212,438,056.01</b>	<b>128,719,252.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(212,236,651.01)</b>	<b>(124,370,331.35)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	319,000,000.00	483,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>319,000,000.00</b>	<b>483,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金	318,300,000.00	551,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,636,689.37	42,775,286.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,180,000.00	2,660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>347,936,689.37</b>	<b>594,475,286.92</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(28,936,689.37)</b>	<b>(111,175,286.92)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>	<b>(19,552,575.38)</b>	<b>(13,241,241.85)</b>
加：期初现金及现金等价物余额	542,338,402.55	621,492,510.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>522,785,827.17</b>	<b>608,251,268.39</b>

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

### 3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表-续

#### 经济型酒店业务分部息税折旧摊销前利润表

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	金额	占营业收入(%)	金额	占营业收入(%)
归属于经济型酒店分部的净利润	87,640,781.29		74,320,006.16	
利息收入	3,192,703.06		3,020,885.92	
利息费用	6,364,459.86		17,386,287.49	
所得税费用	28,001,643.09		26,101,018.31	
折旧	63,260,830.62		59,784,753.79	
摊销	74,457,763.73		58,518,678.55	
<b>息税折旧摊销前的利润(EBITDA)</b>	<b>262,918,181.65</b>		<b>233,089,858.38</b>	
<b>息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)</b>	<b>30.33</b>		<b>31.58</b>	
汇兑损益	-		-	
开办费	4,559,735.72		5,394,061.71	
<b>调整后息税折旧摊销前的利润(EBITDA)</b>	<b>261,092,511.25</b>		<b>238,483,920.09</b>	
<b>调整后息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)</b>	<b>30.12</b>		<b>32.31</b>	

#### 经济型酒店业务分部成本费用表

人民币元

项目	2011年1月1日至 2011年6月30日止期间		2010年1月1日至 2010年6月30日止期间	
	金额	占营业收入(%)	金额	占营业收入(%)
<b>营业收入</b>	<b>866,931,062.18</b>	<b>100.00</b>	<b>738,190,139.46</b>	<b>100.00</b>
<b>营业税金及附加</b>	<b>48,764,114.70</b>	<b>5.62</b>	<b>41,413,919.64</b>	<b>5.61</b>
酒店营业成本	613,287,661.83	70.74	509,486,145.86	69.02
销售和市场费用	19,621,599.72	2.26	21,538,860.82	2.92
一般行政管理费用	70,051,460.05	8.08	48,543,559.03	6.58
预开业费用	4,559,735.72	0.53	5,394,061.71	0.73
<b>全部营业成本和费用</b>	<b>707,520,457.32</b>	<b>81.61</b>	<b>584,962,627.42</b>	<b>79.24</b>

2011年1月1日至2011年6月30日止期间  
补充资料

### 3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表 - 续

#### 经济型酒店业务分部客房运营表(第二季度)

	截至2010年 6月30日	截至2011年 3月31日	截至2011年 6月30日
<b>开业酒店数量(家):</b>			
自有和租赁酒店	131	154	159
加盟和管理酒店	238	303	326
<b>全部开业酒店</b>	<b>369</b>	<b>457</b>	<b>485</b>
<b>开业酒店全部客房数量(间)</b>			
自有和租赁酒店	20,134	22,879	23,460
加盟和管理酒店	28,889	35,412	38,044
<b>全部开业酒店</b>	<b>49,023</b>	<b>58,291</b>	<b>61,504</b>
<b>全部签约酒店数量(家)</b>			
自有和租赁酒店	163	201	205
加盟和管理酒店	342	436	477
<b>全部签约酒店</b>	<b>505</b>	<b>637</b>	<b>682</b>
<b>全部签约酒店客房数量(间)</b>			
自有和租赁酒店	23,947	28,064	28,566
加盟和管理酒店	39,250	49,325	53,585
<b>全部签约酒店</b>	<b>63,197</b>	<b>77,369</b>	<b>82,151</b>

	2010年 4月至6月	2011年 1月至3月	2011年 4月至6月
<b>客房出租率(%)</b>			
自有和租赁酒店	89.56	81.45	90.40
加盟和管理酒店	90.16	78.35	88.17
<b>全部开业酒店</b>	<b>89.92</b>	<b>79.56</b>	<b>89.03</b>
<b>平均房价(人民币元/间)</b>			
自有和租赁酒店	187.46	176.45	181.52
加盟和管理酒店	185.85	170.28	175.45
<b>全部开业酒店</b>	<b>186.50</b>	<b>172.75</b>	<b>177.83</b>
<b>可供客房提供的客房收入(人民币元/间)</b>			
自有和租赁酒店	167.89	143.71	164.09
加盟和管理酒店	167.57	133.41	154.69
<b>全部开业酒店</b>	<b>167.70</b>	<b>137.44</b>	<b>158.32</b>