

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

2012 年年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 本公司第七届第六次会议于 2013 年 3 月 26 日审议通过了本年度报告。公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 本公司按照中国会计准则编制 2012 年度财务报表。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了德师报（审）字（13）第 P0156 号标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人董事长俞敏亮先生、首席执行官张晓强先生、主管会计工作负责人执行总裁卢正刚先生及会计机构负责人庄琦女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年末母公司报表中可供分配利润为 436,519,867.39 元。公司拟定 2012 年度利润分配预案为：以截至 2012 年 12 月 31 日的总股本 603,240,740 股为基数，每 10 股派发现金股利（含税）人民币 3.70 元；B 股股利折算成美元支付，其折算汇率按照公司股东大会通过股利分配决议日下一个工作日中国人民银行公布的美元兑人民币的中间价确定。公司 2012 年度无资本公积金转增股本预案。

本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。
- 六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、 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
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、 本年度报告分别以中文和英文两种文字印制，在对两种语言文本的说明上存在歧义时，以中文文本为准。

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	36
第六节	股份变动及股东情况	42
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第八节	公司治理	53
第九节	内部控制	56
第十节	备查文件目录	57
附：1、	董事、高级管理人员对年度报告确认意见	58
2、	审计报告	59
3、	财务报表	61
4、	财务报表附注	69

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、锦江股份	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司
锦江酒店集团	指	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司，本公司控股股东
锦江国际	指	锦江国际（集团）有限公司，锦江股份、锦江酒店集团之法人实际控制人
锦江之星	指	锦江之星旅馆有限公司
旅馆投资公司	指	上海锦江国际旅馆投资有限公司
金广快捷	指	山西金广快捷酒店管理有限公司
达华宾馆	指	上海锦江达华宾馆有限公司
闵行饭店	指	上海闵行饭店有限公司
东亚饭店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司东亚饭店
南京饭店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司南京饭店
餐饮投资公司	指	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司
新亚食品	指	上海新亚食品有限公司
锦江食品	指	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司
新亚大家乐	指	上海新亚大家乐餐饮有限公司
锦江同乐	指	上海锦江同乐餐饮管理有限公司
上海吉野家	指	上海吉野家快餐有限公司
上海肯德基	指	上海肯德基有限公司
新亚富丽华	指	上海新亚富丽华餐饮股份有限公司
杭州肯德基	指	杭州肯德基有限公司
无锡肯德基	指	无锡肯德基有限公司
苏州肯德基	指	苏州肯德基有限公司
静安面包房	指	上海静安面包房有限公司
锦江财务公司	指	锦江国际集团财务有限责任公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
湖北长欣	指	湖北长欣投资发展有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
RevPAR	指	每间可供客房提供的每日平均客房收入， 平均客房收入=平均房价×平均出租率
《公司章程》	指	《上海锦江国际酒店发展股份有限公司章程》

报告期、本年度	指	公历 2012 年 01 月 01 日至 2012 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海锦江国际酒店发展股份有限公司
公司的中文名称简称	锦江股份
公司的外文名称	Shanghai Jin Jiang International Hotels Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JJIH
公司的法定代表人	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

公司注册地址	上海市浦东新区浦电路 489 号 13 楼
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市延安东路 100 号 25 楼
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.jinjianghotels.sh.cn
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

(一)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 1993 年 6 月 9 日，详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(二)公司上市以来，主营业务的变化情况

2003 年 11 月 11 日，公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于本公司与锦江国际进行资产置换的议案》，确立了公司酒店业、餐饮业为核心的产业架构。

2009 年 10 月 23 日，公司 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》；2010 年 5 月 12 日，公司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“中国证监会核准本协议所述之资产重组及置换的当月的最末日”，即 2010 年 5 月 31 日。在此交割日，公司通过上海联合产权交易所完成了与锦江酒店集团的相关置换资产的产权交割。通过重大资产置换，本公司主营业务由“酒店投资营运、星级酒店管理和连锁餐饮投资”转变为“经济型酒店业务和连锁餐饮投资业务”。

(三)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1995 年 6 月 16 日，经上海市国资办、上海市财贸办联合批准，上海新亚（集团）公司正式成立，并经授权代表国家持有本公司国家股 163,641,500 股。

2003 年 6 月，本公司控股股东上海新亚（集团）有限公司与锦江（集团）有限公司在国有资产重组基础上组建了锦江国际（集团）有限公司。

2003 年 8 月，本公司控股股东上海新亚（集团）有限公司国家所有者权益整体划转至锦江国际（集团）有限公司，锦江国际（集团）有限公司成为本公司实际控制人。

2005 年 7 月，本公司控股股东上海新亚（集团）有限公司更名为“上海锦江国际酒店（集团）有限公司”。

2006 年 1 月，本公司控股股东上海锦江国际酒店（集团）有限公司变更设立为“上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司”。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	德勤华永会计师事务所 （特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号 外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	唐恋炯 倪 敏

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
				准则口径	备考口径
营业收入	2,335,992,197.59	2,116,078,231.31	10.39	2,124,540,565.46	1,583,108,509.20
归属于上市公司股东的净利润	369,157,061.28	320,481,415.33	15.19	380,614,642.39	334,346,016.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	293,831,409.54	309,388,692.67	-5.03	315,328,862.65	317,224,530.09
经营活动产生的现金流量净额	555,664,535.32	529,110,686.01	5.02	640,533,432.95	493,756,532.11
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末	
				准则口径	备考口径
归属于上市公司股东的净资产	4,246,411,923.90	3,949,031,933.67	7.53	4,273,611,587.84	4,289,979,707.42
总资产	5,412,172,930.75	4,985,612,086.18	8.56	5,536,294,036.07	5,560,307,059.26

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
				准则口径	备考口径
基本每股收益 (元 / 股)	0.6120	0.5313	15.19	0.6309	0.5542
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4871	0.5129	-5.03	0.5227	0.5259
加权平均净资产收益率 (%)	8.99	7.60	增加 1.39 个百分点	8.10	8.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.15	7.34	减少 0.19 个百分点	6.71	7.80

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	
			准则口径	备考口径
非流动资产处置损益	-2,951,446.37	-4,456,855.58	354,069.82	441,775.36
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,158,472.70	17,530,817.92	16,664,610.78	13,043,207.30
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	
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	77,848,717.74	3,027,269.87	5,343,271.42	5,343,271.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	198,557.69	26,565.69	386,431.06	386,431.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,967,388.69	-106,643.50	2,546,923.09	2,654,682.27
少数股东权益影响额	-3,138,641.49	-954,828.48	-869,067.20	-640,717.80
所得税影响额	-23,757,397.22	-3,973,603.26	-4,963,647.83	-4,107,163.14
合计	75,325,651.74	11,092,722.66	65,285,779.74	17,121,486.47

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	953,598,106.88	1,150,338,438.54	196,740,331.66	90,289,956.44

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

于 2012 年度,公司经营保持了平稳健康的发展态势。公司实现合并营业收入 233,599 万元,比上年同期增长 10.39%。实现营业利润 44,469 万元,比上年同期增长 20.87%。实现归属于上市公司股东的净利润 36,916 万元,比上年同期增长 15.19%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 29,383 万元,比上年同期下降 5.03%。经营活动产生的现金流量净额 55,566 万元,比上年同期增长 5.02%。于 2012 年末,公司总资产 541,217 万元,比上年末增长 8.56%。归属于上市公司股东的净资产 424,641 万元,比上年末增长 7.53%。

经营业绩同比变动的主要因素:合并营业收入同比增长,主要是公司经济型连锁酒店业务和食品与餐饮业务继续保持增长。营业利润和净利润等指标的变动,主要是经济型连锁酒店业务利润的大幅增长,以及公司出售部分长江证券股票增加收益和长江证券支付股利减少等所致。

经济型酒店业务

于 2012 年度,公司经济型酒店业务继续保持增长,实现合并营业收入 210,265 万元,比上年同期增长 11.32%;实现营业利润 31,227 万元,比上年同期增长 34.10%;实现归属于经济型酒店业务分部的净利润 24,353 万元,比上年同期增长 38.33%。合并营业收入包括首次加盟费收入 4,887 万元,比上年同期增长 2.84%;持续加盟费收入 12,159 万元,比上年同期增长 32.51%;中央订房系统渠道销售费 2,565 万元,比上年同期增长 107.86%。该等渠道销售费于 2011 年 4 月 1 日起收取,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、经济型酒店开业和签约情况

于 2012 年度,净增开业经济型连锁酒店 136 家,其中直营酒店 21 家,加盟酒店 115 家。在 2012 年度净增开业的 136 家酒店中,“锦江之星”品牌连锁酒店增加 112 家,“百时快捷”品牌连锁酒店增加 17 家,“金广快捷”品牌连锁酒店增加 7 家,“白玉兰”品牌连锁酒店增加 0 家。

截至 2012 年 12 月 31 日,已经开业的经济型连锁酒店合计为 690 家,其中开业直营酒店 192 家,开业加盟酒店 498 家。开业的直营酒店家数和加盟酒店家数分别占全部开业酒店总数的 27.83%和 72.17%。已经开业的经济型连锁酒店客房总数 83,860 间,其中开业直营酒店客房总数 26,748 间,开业加盟酒店客房总数 57,112 间。开业的直营酒店客房间数和加盟酒店客房间数分别占全部开业酒店客房总数的 31.90%和 68.10%。

在截至 2012 年 12 月 31 日已经开业的 690 家经济型连锁酒店中,“锦江之星”品牌连锁酒店 601 家,“百时快捷”品牌连锁酒店 63 家,“金广快捷”品牌连锁酒店 20 家,“白玉兰”品牌连锁酒店 6 家。

于 2012 年度,净增签约经济型连锁酒店 157 家,其中直营酒店 23 家,加盟酒店 134 家。

截至 2012 年 12 月 31 日，已经签约的经济型连锁酒店合计达到 900 家，其中签约直营酒店 229 家，签约加盟酒店 671 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 25.44%和 74.56%。已经签约的经济型连锁酒店客房总数 106,241 间，其中签约直营酒店客房间数 31,261 间，签约加盟酒店客房间数 74,980 间。签约的直营酒店客房间数和加盟酒店客房间数分别占全部签约酒店客房总间数的 29.42%和 70.58%。

在截至 2012 年 12 月 31 日已经签约的 900 家经济型连锁酒店中，“锦江之星”品牌连锁酒店 773 家，“百时快捷”品牌连锁酒店 80 家，“金广快捷”品牌连锁酒店 37 家，“白玉兰”品牌连锁酒店 10 家。

截至 2012 年 12 月 31 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 203 个城市，其中“百时快捷”品牌连锁酒店分布于中国 25 个省、自治区和直辖市的 49 个城市。

下表列示了公司截至 2012 年 12 月 31 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	38	4,672	7	1,178	43	5,140
天津	8	1,225	5	524	9	1,355	11	1,187
河北	1	162	17	1,947	3	370	31	3,576
山西	15	1,890	15	1,858	18	2,196	16	1,978
内蒙古	1	128	8	1,138	1	128	19	2,422
辽宁	9	1,509	17	1,901	14	2,054	27	2,926
吉林	5	712	5	565	7	1,006	10	1,019
黑龙江	1	128	7	837	1	128	9	1,008
上海	31	4,403	59	6,823	37	5,210	69	7,744
江苏	30	3,543	96	10,930	32	3,845	123	13,499
浙江	14	1,910	33	3,468	21	2,666	46	4,713
安徽	3	455	13	1,336	4	567	17	1,732
福建	4	489	16	1,895	4	489	23	2,741
江西	4	546	8	907	4	546	12	1,337
山东	8	1,046	63	6,613	9	1,206	80	8,349
河南	4	755	24	2,912	4	755	31	3,700
湖北	9	1,544	12	1,371	9	1,544	15	1,661
湖南	5	737	3	415	5	737	4	506
广东	10	1,453	17	1,984	11	1,555	22	2,586

广西	2	387			2	387	3	280
海南	1	283	2	234	1	283	4	516
重庆	2	257			2	257		
四川	5	736	5	619	9	1,199	9	917
贵州			6	595			8	832
云南	2	249	2	189	2	249	4	329
西藏	1	69			1	69		
陕西	4	477	18	2,390	5	652	23	3,062
甘肃	2	163	3	342	2	163	3	342
青海	3	196	2	239	3	196	2	239
宁夏	1	173	2	195	1	173	4	360
新疆	1	98	2	213	1	98	3	279
合计	192	26,748	498	57,112	229	31,261	671	74,980

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、闵行饭店和达华宾馆的相关数据。

2、已经开业的经济型酒店客房运营情况

于 2012 年第四季度，已经开业的锦江之星等经济型连锁酒店的客房平均出租率 81.71%，比上年同期减少 4.27 个百分点；平均房价 179.98 元，比上年同期上升 0.58%；每间可供客房提供的客房收入（RevPAR）147.06 元，比上年同期下降 4.42%。

下表列示了于 2008 年至 2012 年各第四季度公司开业经济型连锁酒店客房运营情况：

	2008 年 第四季度	2009 年 第四季度	2010 年 第四季度	2011 年 第四季度	2012 年 第四季度
平均出租率（%）	79.86	81.56	85.22	85.98	81.71
平均房价（元/间）	178.90	174.91	184.48	178.95	179.98
RevPAR	142.87	142.65	157.21	153.86	147.06

于 2012 年度，包括直营酒店和加盟酒店在内，全部已开业的锦江之星等经济型连锁酒店实现的客房收入 419,078 万元，比上年同期增加 74,731 万元，增长 21.70%。

于 2012 年度，已经开业的锦江之星等经济型连锁酒店的客房平均出租率 84.43%，比上年同期减少 2.28 个百分点；平均房价 180.87 元，比上年同期增长 1.56%；每间可供客房提供的客房收入（RevPAR）152.71 元，比上年同期下降 1.11%。

下表列示了于 2008 年至 2012 年及其截至各年末公司开业经济型连锁酒店客房运营情况：

	2008 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
开业酒店家数	238	333	417	554	690
其中：直营酒店	89	120	144	171	192
加盟酒店	149	213	273	383	498
开业酒店客房间数	33,833	44,720	54,254	68,915	83,860
	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年度	2012 年度
平均出租率 (%)	81.41	81.60	86.28	86.71	84.43
平均房价 (元/间)	178.31	173.69	187.62	178.09	180.87
RevPAR	145.17	141.73	161.88	154.42	152.71

注：1、“平均出租率”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。

下表列示了全部开业经济型连锁酒店 2012 年度分品牌的 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)		
	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年	同比增减(%)
锦江之星	184.34	180.05	85.02	87.27	156.73	157.14	-0.26
百时快捷	108.10	108.14	75.65	74.78	81.78	80.87	1.13
金广快捷	181.59	189.33	86.88	92.05	157.77	174.27	-9.47
白玉兰	214.65	200.42	63.97	58.75	137.31	117.75	16.61
全部品牌	180.87	178.09	84.43	86.71	152.71	154.42	-1.11

截至 2012 年 12 月 31 日，在 690 家已经开业的经济型连锁酒店中，开业满 18 个月的酒店为 479 家，占比为 69.42%；开业未满 18 个月的酒店为 211 家，占比为 30.58%。

下表列示了公司截至 2012 年 12 月 31 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	192	158	34	139	15
加盟酒店	498	321	177	115	8
合计	690	479	211	122	

下表列示了公司截至 2012 年 12 月 31 日全部开业酒店，以及开业满 18 个月酒店和开业未
满 18 个月的酒店于 2012 年度的客房运营情况：

	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
平均出租率 (%)：	84.43	87.57	71.35
其中：直营酒店	86.06	87.92	65.91
加盟酒店	83.60	87.36	72.29
平均房价(元/间)	180.87	184.58	161.93
其中：直营酒店	185.63	188.93	137.81
加盟酒店	178.38	181.87	165.71
RevPAR (元/间)	152.71	161.64	115.54
其中：直营酒店	159.75	166.11	90.83
加盟酒店	149.13	158.88	119.79

预计 2013 年第一季度公司经济型连锁酒店运营及管理业务收入 48,000 万元至 51,500 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 2012 年度，公司食品与餐饮业务合并营业收入 23,307 万元，比上年同期增长 2.70%；
归属于食品与餐饮业务分部的净利润 6,518 万元，比上年同期下降 39.80%。归属于食品与餐饮
业务分部的净利润的同比减少，主要是受企业食品原料、人工和门店租金成本上升，以及其他
外部经营环境等影响所致。

以下列示了部分食品与餐饮企业于 2012 年度营业收入和餐厅数量情况：

公司持有 100%股权的上海锦江国际食品餐饮管理有限公司，名称变更前为上海新亚餐饮管
理有限公司，主要从事各类食品及餐饮管理等业务。于 2012 年度实现营业收入 1,120 万元，报
告期末管理团膳餐厅为 11 家。

公司持有 100%股权的上海新亚食品有限公司于 2012 年度实现营业收入 2,087 万元，比上
年同期下降 21.13%。主要是月饼业务同比减少所致。

公司持有 75%股权的上海新亚大家乐餐饮有限公司于 2012 年度实现营业收入 17,772 万元，
比上年同期增长 0.38%；报告期末连锁餐厅总数为 57 家，上年末为 59 家。

公司持有 51%股权的上海锦江同乐餐饮管理有限公司于 2012 年度实现营业收入 2,377 万元，
比上年同期增长 0.25%；报告期末餐厅总数为 2 家，与上年末持平。

公司持有 42.815% 股权的上海吉野家快餐有限公司于 2012 年度实现营业收入 8,035 万元，比上年同期下降 10.13%；报告期末连锁餐厅总数为 24 家，上年末为 21 家。

公司持有 42% 股权的上海肯德基有限公司于 2012 年度实现营业收入 299,016 万元，比上年同期增长 3.13%；报告期末连锁餐厅总数为 310 家，上年末为 289 家。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

于 2012 年度，公司利润表及现金流量表主要项目金额及其与上年同期比较的情况如下：

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比率 (%)
营业收入	2,335,992,197.59	2,116,078,231.31	10.39
营业成本	274,932,486.82	262,638,843.42	4.68
销售费用	1,163,439,619.22	1,091,483,751.37	6.59
管理费用	488,165,036.68	415,512,997.43	17.48
财务费用	7,717,362.99	11,253,232.94	-31.42
经营活动产生的现金流量净额	555,664,535.32	529,110,686.01	5.02
投资活动产生的现金流量净额	-171,216,053.81	-311,116,496.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-226,472,614.33	-322,686,511.53	不适用
研发支出	不适用	不适用	不适用

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

本公司主营业务为“经济型酒店运营及管理业务”和“食品与餐饮业务”。于 2012 年度，公司经济型酒店运营及管理业务收入和食品及餐饮业务收入分别占公司当年度全部营业收入的比重为 90.01% 和 9.98%。与上一年度相比，没有发生大的变动。

与上年末相比，公司于 2012 年末合并范围变动如下：

增加 2 家附属公司。其中上海锦祁酒店管理有限公司，系上海锦江国际旅馆投资有限公司于本年度新设立并持有 100% 股权的子公司。上海锦北投资管理有限公司，系上海锦江国际旅馆投资有限公司于本年度新设立并持有 100% 股权的子公司。

减少 1 家附属公司。为都江堰沪锦投资管理有限公司，系上海锦江国际旅馆投资有限公司原持有 100% 股权的全资子公司。

于 2012 年度，公司合并营业收入 2,335,992,197.59 元，比上年同期增加 219,913,966.28 元，增长 10.39%。其中，经济型酒店营运及管理业务收入 2,102,647,939.07 元，比上年同期增加 213,768,898.18 元，增长 11.32%。食品及餐饮业务收入 233,069,569.28 元，比上年同期增加 6,118,378.86 元，增长 2.70%。本报告期合并营业收入的增长，主要来自于公司主营业务的驱动。

(2) 主要销售客户的情况

前五位客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例
第一位	9,972,723.03	0.43%
第二位	7,344,187.15	0.31%
第三位	5,370,327.00	0.23%
第四位	4,001,904.56	0.17%
第五位	3,035,563.74	0.13%
合计	29,724,705.48	1.27%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比率 (%)
经济型酒店运营及管理业务	餐饮	120,614,932.50	43.87	129,009,528.55	49.12	-6.51
	商品销售	17,892,716.40	6.51	13,778,607.39	5.24	29.86
	其他	16,453,557.96	5.98	9,997,305.47	3.81	64.58
	小计	154,961,206.86	56.36	152,785,441.41	58.17	1.42
食品及餐饮业务	连锁餐饮	97,568,327.94	35.49	90,760,361.05	34.56	7.50
	食品销售	15,988,368.60	5.82	18,407,006.01	7.01	-13.14
	团体用膳	5,714,469.88	2.08	0.00	不适用	不适用
	其他	700,113.54	0.25	686,034.95	0.26	2.05
	小计	119,971,279.96	43.64	109,853,402.01	41.83	9.21
合计		274,932,486.82	100.00	262,638,843.42	100.00	4.68

如前所述，本公司主要从事经济型酒店营运及管理、食品及餐饮等，营业成本主要为食品原料成本和商品销售成本等。于 2012 年度，公司经济型酒店营运及管理业务成本和食品及餐饮业务成本分别占公司当年度全部营业成本的比重为 56.36%和 43.64%。与上一年度相比，没有发生大的变动。

于 2012 年度，本公司合并营业成本 274,932,486.82 元，比上年同期增加 12,293,643.40 元，增长 4.68%。其中，经济型酒店营运及管理业务成本 154,961,206.86 元，比上年同期增加 2,175,765.45 元，增长 1.42%。食品及餐饮业务成本 119,971,279.96 元，比上年同期增加 10,117,877.95 元，增长 9.21%。主要原因是随消费物价指数上涨，连锁餐厅营业成本同比增加 6,807,966.89 元，同比增长 7.50%。

(2) 主要供应商情况

前五位供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)	主要采购项目
第一位	15,449,494.30	5.61	肉类
第二位	2,999,326.70	1.09	食用油
第三位	2,740,873.90	0.99	面粉
第四位	2,411,979.86	0.88	蔬菜
第五位	2,241,100.00	0.81	食用油
合计	25,842,774.76	9.38	

4、费用

项 目	本期数	上年同期数	变动比率 (%)
销售费用	1,163,439,619.22	1,091,483,751.37	6.59
管理费用	488,165,036.68	415,512,997.43	17.48
财务费用	7,717,362.99	11,253,232.94	-31.42
所得税费用	97,207,505.63	60,323,085.01	61.14

报告期内，主要费用的变动原因如下：

(1) 销售费用

本期 1,163,439,619.22 元，上年同期 1,091,483,751.37 元，本期比上年同期增长 6.59%。主要系公司新开门店和既有门店人员工资及社会保险费用增加等所致。

(2) 管理费用

本期 488,165,036.68 元，上年同期 415,512,997.43 元，本期比上年同期增长 17.48%。主要系公司新开门店、既有门店人员和管理人员工资及社会保险费用增加，以及固定资产折旧和

长期待摊费用摊销增加等所致。

(3) 财务费用

本期 7,717,362.99 元，上年同期 11,253,232.94 元，本期比上年同期下降 31.42%。主要系本期锦江之星归还借款，使借款利息支出同比减少 3,981,244.80 元等所致。

(4) 所得税费用

本期 97,207,505.63 元，上年同期 60,323,085.01 元，本期比上年同期增长 61.14%。主要原因一是本期公司经济型酒店运营及管理业务经营业绩继续稳步增长，二是公司出售长江证券等可供出售金融资产取得收益计提企业所得税等。

5、现金流

报告期内，现金流量表变动的主要项目及其原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本期 555,664,535.32 元，上年同期 529,110,686.01 元，净流入额比上年同期增长 5.02%。主要系经济型酒店营运及管理业务收入增加，以及东亚饭店和达华宾馆因整体修缮而减少了本期经营采购等共同影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本期 -171,216,053.81 元，上年同期 -311,116,496.40 元，净流出额比上年同期减少 139,900,442.59 元。主要系本期处置可供出售金融资产增加和经济型酒店固定资产投资比上年同期减少，以及锦江之星南京下关店动迁处置固定资产和收购山西金广快捷 30%的股权等共同影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期 -226,472,614.33 元，上年同期 -322,686,511.53 元，净流出额比上年同期减少 96,213,897.20 元。主要系锦江之星偿还借款比上年同期减少和本期支付股利比上年同期减少等共同影响所致。

6、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

如前所述，本公司主要从事经济型酒店营运及管理、食品及餐饮等。同时，公司持有一定数额的可供出售金融资产如长江证券股票。公司的利润来源主要由这三个方面组成。

本年度公司经济型酒店营运及管理业务分部利润占当年度公司净利润的比重约为 66%，比上年度增加约 11 个百分点，主要原因是营业收入比上年同期增加 21,377 万元所致。

于 2012 年度，公司食品及餐饮业务分部利润占当年度公司净利润的比重约为 18%，比上年度减少约 16 个百分点，主要原因一是新亚大家乐本年度亏损为 1,896 万元，上年同期为净利润 1 万元；二是新亚食品本年度月饼利润比上年同期减少 169 万元；三是上海吉野家亏损比上年同期增加 1,365 万元等所致。这些企业亏损增加或利润减少的主要原因是食品原料、门店租金和人工成本增幅较大和关闭部分亏损门店增加资产报废损失，以及其他外部环境的影响。

于 2012 年度，公司可供出售金融资产交易和持有期间所获得的投资收益等占当年度公司净利润的比重约为 24%，比上年度增加约 11 个百分点。其中，出售长江证券股票所取得的所得税前收益 7,098 万元，比上年同期增加 7,067 万元；取得长江证券现金股利 1,212 万元，比上年同期减少 2,712 万元。

还需要说明的是，本年度公司来自于主营业务分部归属于母公司的净利润约为 30,871 万元，比上年同期增加约 2,438 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

营业收入分行业情况						
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 (%)
经济型酒店营运及管理业务	2,102,647,939.07	154,961,206.86	92.63	11.32	1.42	增加 0.72 个百分点
食品与餐饮业务	233,069,569.28	119,971,279.96	48.53	2.70	9.21	减少 3.07 个百分点
其他业务	274,689.24	0.00	100.00	10.76	不适用	不适用
合计	2,335,992,197.59	274,932,486.82	88.23	10.39	4.68	增加 0.64 个百分点

说明：毛利率= [(营业收入-营业成本)/营业收入]×100%。

2、主营业务分地区情况

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	984,038,379.60	10.47
其他	1,351,953,817.99	10.33
合计	2,335,992,197.59	10.39

(三) 资产、负债情况分析**1、资产负债情况分析表**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比率 (%)
货币资金	751,746,245.14	13.89	593,770,377.96	11.91	26.61
预付款项	47,529,871.40	0.88	37,025,633.15	0.74	28.37
其他流动资产	1,636,178.51	0.03	4,985,951.21	0.10	-67.18
可供出售金融资产	1,150,338,438.54	21.25	953,598,106.88	19.13	20.63
在建工程	344,042,695.44	6.35	182,277,318.52	3.66	88.75
其他非流动资产	0	0	18,000,000.00	0.36	-100.00
短期借款	0	0	4,500,000.00	0.09	-100.00
应付帐款	400,533,427.22	7.40	324,169,968.29	6.50	23.56
预收款项	156,577,071.73	2.89	127,689,742.70	2.56	22.62
应付利息	0	0.00	79,694.16	0.00	-100.00
一年内到期非流动 负债	448,496.32	0.01	292,232.24	0.01	53.47
递延所得税负债	210,037,306.99	3.88	151,515,524.38	3.04	38.62
其他非流动负债	2,920,400.84	0.05	4,701,175.72	0.09	-37.88
少数股东权益	38,839,975.49	0.72	81,859,645.64	1.64	-52.55

报告期内，资产负债表变动的主要项目及其原因如下：

(1) 货币资金

期末 751,746,245.14 元，期初 593,770,377.96 元，上升 26.61%。主要系经济型酒店业务收入等经营性活动现金流入增加所致。

(2) 预付款项

期末 47,529,871.40 元，期初 37,025,633.15 元，上升 28.37%。主要系旅馆投资公司等新开门店预付租金所致。

(3) 其他流动资产

期末 1,636,178.51 元，期初 4,985,951.21 元，下降 67.18%。主要系锦江之星新店开业摊销有线电视收费、开业物品费和领用客房用品所致。

(4) 可供出售金融资产

期末 1,150,338,438.54 元，期初 953,598,106.88 元，上升 20.63%。主要系长江证券等期

末市价上升所致。

(5) 在建工程

期末 344,042,695.44 元，期初 182,277,318.52 元，上升 88.75%。主要系旅馆投资公司等门店建设和修缮，以及东亚饭店和达华宾馆全面修缮等所致。

(6) 其他非流动资产

期末 0 元，期初 18,000,000.00 元，下降 100%。主要系旅馆投资公司本期完成对金广快捷 30%股权收购后，预付款转出所致。

(7) 短期借款

期末 0 元，期初 4,500,000.00 元，下降 100%。主要系锦江之星归还锦江财务公司借款所致。

(8) 应付帐款

期末 400,533,427.22 元，期初 324,169,968.29 元，上升 23.56%。主要系东亚饭店和旅馆投资公司未付工程款增加，以及锦江食品团体用膳和食品销售业务采购食品原材料等共同影响所致。

(9) 预收款项

期末 156,577,071.73 元，期初 127,689,742.70 元，上升 22.62%。主要系锦江之星等会员卡销售增加所致。

(10) 应付利息

期末 0 元，期初 79,694.16 元，下降 100%。主要系本期末公司并无银行借款余额所致。

(11) 一年内到期非流动负债

期末 448,496.32 元，期初 292,232.24 元，上升 53.47%。主要系达华宾馆融资租赁设备地源热泵价款转入所致。

(12) 递延所得税负债

期末 210,037,306.99 元，期初 151,515,524.38 元，上升 38.62%。主要系长江证券等可供出售金融资产期末公允价值上升致其递延所得税负债相应变动所致。

(13) 其他非流动负债

期末 2,920,400.84 元，期初 4,701,175.72 元，下降 37.88%。主要系锦江之星会员消费积分转出所致。

(14) 少数股东权益

期末 38,839,975.49 元，期初 81,859,645.64 元，下降 52.55%。主要系旅馆投资公司持有金广快捷的股权由 70%增至 100%而减少少数股东权益等所致。

(四) 核心竞争力分析

公司经过将近二十年的努力，已经或正在形成自己的核心竞争力。根据公司发展战略的总体目标，公司将经过若干年的努力，进一步增强在“管理、品牌、网络、人才”方面的优势，确立并巩固公司在经济型酒店等相关行业的市场先导地位。

报告期内，公司在提高自身核心竞争力方面，作出了以下一些主要举措：

于 2012 年 3 月 13 日，锦江之星旅馆有限公司与 Louvre Hotels Group S. A. S.（卢浮酒店集团）在法国巴黎举行品牌联盟揭幕仪式，15 家“锦江之星”品牌连锁酒店分布于法国的巴黎、尼斯、里昂、马赛、普罗旺斯、波尔多六个城市，公司经济型连锁酒店品牌率先进入法国市场。同时，15 家“Campanile”（坎帕尼莱）品牌连锁酒店分布于中国的上海、北京、杭州和西安四个城市。

于 2012 年 6 月 5 日，锦江之星旅馆有限公司在上海与韩国 SANG WON HOUSING CO. LTD 签署了《锦江之星连锁酒店特许经营合同》。此次合作采取的是单店特许经营的方式，首家特许经营店将由 SANG WON HOUSING CO. LTD 按照锦江之星的海外标准，在韩国首尔投资建造。

于 2012 年度，锦江之星会员人数增加了 85.8 万，会员总数达到 328.5 万人，其中锦江之星交行联名卡已发展到 72.5 万张。包括国际国内著名品牌企业在内的客户数量突破 20,000 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，进一步加大了对全国连锁店的营销支持力度，接待能力日益提升。

于 2012 年度，锦江之星旅馆有限公司在 2012 亚洲酒店论坛暨第七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“2011-2012 年度中国餐饮与酒店业优秀特许加盟品牌”、“2011-2012 年度中国特许经营社会责任奖”、“CCFA2012 员工最喜爱公司”；被中国饭店协会授予“2012 中国饭店业最佳连锁品牌奖”；此外，根据中国连锁经营协会 2011 年度行业调查统计，锦江之星旅馆有限公司进入“2011 中国特许连锁 120 强”。在由中国标准化研究院顾客满意度测评中心和清华大学中国企业研究中心联合发起的 2012 年中国顾客满意度测评中，“锦江之星”列“快捷酒店”品牌第一名。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 42,992 万元，比上年同期减少 5,111 万元，减少 10.63%。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司持有可供出售金融资产账面价值为 115,034 万元，比上年末增加 19,674 万元。变动的主要原因是长江证券股票的本期末每股收盘价格为 9.40 元，比上期末增加 2.25 元。同时，于报告期内公司出售长江证券 9,566,701 股，出售豫园商城 870,000 股。

根据公司发展战略的需要，公司继续向经济型酒店营运及管理业务提供并保有一定量的委

托贷款。于报告期内，收回委托贷款 55,500 万元，发放委托贷款 50,500 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，委托贷款余额为 48,500 万元。

报告期内，公司继续加大对经济型酒店和餐饮连锁门店的建设和改造，以及锦江之星总部信息化项目的建设和完善，累计投资人民币 34,384 万元。

(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	5.11	1,139,561,999.21	83,106,946.28	172,108,338.00	可供出售金融资产	投资取得
002186	全聚德	56,408.72	<1	1,496,741.75	28,682.40	156,677.60	可供出售金融资产	投资取得
600650	锦江投资	1,945,476.00	<1	4,271,667.84	188,179.20	-757,421.28	可供出售金融资产	投资取得
600655	豫园商城	1,231,440.50	<1	0	6,864,771.46	-4,544,368.95	可供出售金融资产	投资取得
601328	交通银行	1,540,945.00	<1	5,008,029.74	101,377.10	349,751.00	可供出售金融资产	投资取得
合计		348,110,226.54	/	1,150,338,438.54	90,289,956.44	167,312,976.37	/	/

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、2012 年 1 月 1 日，本公司持有长江证券 130,796,701 股，占长江证券总股本的 5.52%。自 2012 年 4 月 20 日至 5 月 10 日，公司通过深圳证券交易所系统出售长江证券股份 9,566,701 股，扣除成本和相关交易税费后取得所得税前投资收益 7,098.39 万元。本次减持后，本公司持有长江证券股份 121,230,000 股，占长江证券总股本的 5.11%。

3、2012 年 1 月 1 日，本公司持有豫园商城 870,000 股。自 2012 年 3 月 19 日至 3 月 27 日，公司通过上海证券交易所系统出售豫园商城股份 870,000 股，扣除成本和相关税费后取得所得税前投资收益 686.48 万元。本次减持后，本公司不再持有豫园商城股份。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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	0	0	长期股权投资	投资取得
合计		11,088,566	/	5,000,000	0	0	/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
豫园商城	870,000	0	不适用	870,000	0	6,864,771.46
长江证券	130,796,701	0	不适用	9,566,701	121,230,000	70,983,946.28

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司及其分公司向锦江之星旅馆有限公司及其附属公司提供的委托贷款情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	年贷款利率 (%)	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
锦江之星旅馆有限公司	30,000	12 个月	1.2	资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	324.00	-
锦江之星旅馆有限公司	10,000	12 个月	1.2	资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	108.00	-
锦江之星旅馆有限公司	7,000	12 个月	1.2	资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	75.60	-
锦江之星旅馆有限公司	1,500	12 个月	3.888	资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	56.52	-

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	2012年12月31日持股比例	注册资本	2012年12月31日归属于母公司的净资产	2012年度营业收入	2012年度归属于母公司的净利润
一、经济型连锁酒店业务（主要部分）：						
1、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	53,454	149,738	21,015
2、上海锦江国际旅馆投资有限公司	旅馆业的投资	100%	122,500	169,557	51,039	2,318
其中子公司：山西金广快捷酒店管理有限公司（注1）	经济型酒店的租赁经营、管理	100%	6,833	12,011	10,719	976
3、上海锦江达华宾馆有限公司（注2）	经营酒店及餐饮	100%	3,170	753	55	-456
4、上海闵行饭店有限公司	经营酒店及餐饮	100%	769	1,277	2,663	308
二、食品与餐饮业务（主要部分）：						
1、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	10,428	22,237	-2,923
其中子公司：上海新亚食品有限公司（注3）	生产月饼及冷冻食品	100%	1,142	1,105	2,087	-196
上海锦江国际食品餐饮管理有限公司	餐饮业务	100%	200	83	1,120	-121
上海新亚大家乐餐饮有限公司（注3）	中西餐饮	75%	6,867	2,742	17,772	-1,869
上海锦江同乐餐饮管理有限公司（注3）	中西餐饮	51%	1,890	527	2,377	84
联营公司：上海吉野家快餐有限公司（注3）	日式快餐	42.815%	1,230 万美元	3,121	8,035	-1,457
上海静安面包房有限公司（注3）	生产和销售面包糕点	14.63%	205 万美元	549	9,149	-755
2、上海肯德基有限公司	西式快餐	42%	2,701 万美元	35,471	299,016	11,631
3、上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	中式餐饮	41%	3,500	5,505	15,501	792
4、杭州肯德基有限公司	西式快餐	8%	2,150 万美元	58,617	438,336	40,207

5、无锡肯德基有限公司	西式快餐	8%	334.8 万美元	12,492	121,289	7,441
6、苏州肯德基有限公司	西式快餐	8%	310 万美元	20,537	191,453	15,411
三、其他业务（主要部分）：						
长江证券股份有限公司	证券经纪、 证券投资咨 询	5.11%	237,123	1,211,4 96	228,085	68,185

注 1：山西金广快捷酒店管理有限公司系上海锦江国际旅馆投资有限公司之全资子公司。

注 2：上海锦江达华宾馆有限公司于 2011 年 3 月份起实施全店范围的修缮工程。

注 3：上海新亚食品有限公司的 95%股权、上海锦江国际食品餐饮管理有限公司的 10%股权、上海新亚大家乐餐饮有限公司的 75%股权、上海锦江同乐餐饮管理有限公司的 51%股权和上海吉野家快餐有限公司的 42.815%股权为上海锦江国际餐饮投资管理有限公司所持有。上海静安面包房有限公司的 14.36%股权为上海锦江国际餐饮投资管理有限公司所持有，后者对其能够施加重大影响。本公司持有上海锦江国际餐饮投资管理有限公司的 100%股权、上海锦江国际食品餐饮管理有限公司的 90%股权、上海新亚食品有限公司的 5%股权。

注 4：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。

5、非募集资金项目情况

(1)1 月和 4 月，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司向山西金广投资有限公司分别支付 18,000,000 元人民币和 28,918,775.93 元人民币，用于收购山西金广快捷酒店管理有限公司 30%股权。

4 月，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司以 11,000,000 元人民币，继续向山西金广投资有限公司支付收购山西金广快捷酒店管理有限公司 70%股权的剩余款项。

截至 2012 年 12 月 31 日，上海锦江国际旅馆投资有限公司持有山西金广快捷酒店管理有限公司 100%股权。

(2)4 月，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 500,000 元人民币，成立上海锦祈酒店管理有限公司。截至 2012 年 12 月 31 日，上海锦江国际旅馆投资有限公司持有上海锦祈酒店管理有限公司 100%股权。

(3)5 月，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 5,000,000.00 元人民币，成立上海锦北投资管理有限公司。截至 2012 年 12 月 31 日，上海锦江国际旅馆投资有限公司持有上海锦北投资管理有限公司 100%股权。

(4)8 月，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 5,000,000.00 元人民币，成立上海锦真投资管理有限公司。截至 2012 年 12 月 31 日，上海锦江国际旅馆投资有限公司持有上海锦真投资管理有限公司 100%股权。

(5)8 月, 本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 2,079,807.36 元人民币, 向锦江之星旅馆有限公司收购西安锦江之星旅馆有限公司 10%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 上海锦江国际旅馆投资有限公司持有西安锦江之星旅馆有限公司 100%股权, 锦江之星旅馆有限公司不再持有西安锦江之星旅馆有限公司的股权。

(6)8 月, 本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 2,087,677.41 元人民币, 向锦江之星旅馆有限公司收购郑州锦江之星旅馆有限公司 10%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 上海锦江国际旅馆投资有限公司持有郑州锦江之星旅馆有限公司 100%股权, 锦江之星旅馆有限公司不再持有郑州锦江之星旅馆有限公司的股权。

(7)8 月, 本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司出资 10,264,001.56 元人民币, 向锦江之星旅馆有限公司收购青岛锦江之星旅馆有限公司 10%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 上海锦江国际旅馆投资有限公司持有青岛锦江之星旅馆有限公司 100%股权, 锦江之星旅馆有限公司不再持有青岛锦江之星旅馆有限公司的股权。

(8)8 月, 本公司全资子公司锦江之星旅馆有限公司出资 1,001.00 元人民币, 向上海锦江国际旅馆投资有限公司收购上海临青宾馆有限公司 10%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 锦江之星旅馆有限公司持有上海临青宾馆有限公司 100%股权, 上海锦江国际旅馆投资有限公司不再持有上海临青宾馆有限公司的股权。

(9)8 月, 本公司全资子公司锦江之星旅馆有限公司出资 2,896,717.04 元人民币, 向上海锦江国际旅馆投资有限公司收购上海锦乐旅馆有限公司 48%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 锦江之星旅馆有限公司持有上海临青宾馆有限公司 100%股权, 上海锦江国际旅馆投资有限公司不再持有上海锦乐旅馆有限公司的股权。

(10)8 月, 本公司全资子公司锦江之星旅馆有限公司出资 329,659.80 元人民币, 向上海锦江国际旅馆投资有限公司收购上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司 10%的股权。截至 2012 年 12 月 31 日, 锦江之星旅馆有限公司持有上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司 100%股权, 上海锦江国际旅馆投资有限公司不再持有上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司的股权。

(1)报告期内, 本公司累计支付 1,826 万元人民币, 用于东亚饭店、达华宾馆的整体改造。

(2)报告期内, 本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司累计投资 27,201 万元人民币, 用于门店的建设和整体修缮。

(3)报告期内, 本公司全资子公司锦江之星旅馆有限公司累计支付 3,015 万元人民币, 用于门店的建设和整体修缮。

(4)报告期内, 本公司全资子公司锦江之星旅馆有限公司累计支付 873 万元人民币, 用于总部 IT 项目的建设。

(5)报告期内, 本公司子公司新亚大家乐累计支付 1,469 万元人民币, 用于连锁门店的建设和整体修缮。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

经济型酒店市场在中国正处于一个快速成长阶段。虽然已经出现少数优势企业，并且按照客房规模大小排列前 10 位的经济型连锁酒店集团所占市场份额合计已占较大比重。尽管如此，我国经济型酒店的市场发展空间依然巨大，现有的少数优势企业以及大批新进企业仍将在未来几年内实施较大规模的扩张。据中国经济型酒店网的统计，在 2000 年至 2011 年间，中国经济型连锁酒店的家数从 23 家快速增加至 7,314 家，客房数从 3,236 间快速增加至 747,045 间。同时，国务院第二次全国经济普查领导小组办公室和国家统计局于 2009 年 12 月 25 日联合发布的截至 2008 年 12 月 31 日的全国第二次经济普查数据公报（第三号）显示，全国住宿企业法人单位共计 5.4 万家，其中旅游饭店家数为 1.8 万家，一般旅馆为 3.3 万家。按此计算，经济型连锁酒店家数目前大约分别仅占全国住宿企业法人单位总数的 13.5%和占一般旅馆总数的 22.2%。

全国连锁餐饮企业门店数 2011 年末 16,285 个，比 2010 年末增加 952 个。连锁餐饮企业营业额 2011 年度实现 1,120.39 亿元，比 2010 年增长 17.27%（资料来源：国家统计局）；预计连锁餐饮企业门店数及其营业额也将继续保持一定程度的增长。

2、行业的发展趋势

当前和今后一个时期，是我国全面建设小康社会和实现社会主义现代化建设第三步战略目标的关键期，也是我国旅游业的黄金发展期和转型升级期。随着工业化、信息化、城镇化、市场化、国际化建设步伐加快，我国旅游业发展面临新的机遇。

《国务院关于加快发展旅游业的意见》提出明确要求：到 2015 年，我国旅游市场规模进一步扩大，国内旅游达到 33 亿人次，入境过夜旅游 9,000 万人次，出境旅游 8,300 万人次。旅游消费稳步增长，旅游消费相当于居民消费总量的 10%。经济社会效益更加明显，旅游业总收入年均增长 12%以上，旅游业增加值占全国 GDP 的比重提高到 4.5%，占服务业增加值的比重达到 12%。旅游服务质量明显提高，市场秩序明显好转，可持续发展能力明显增强，力争到 2020 年，我国旅游产业规模、质量、效益基本达到世界旅游强国水平。根据《国务院关于加快发展旅游业的意见》，于 2013 年 2 月，国务院办公厅正式发布《国民旅游休闲纲要（2013-2020）》，将进一步促进中国旅游休闲产业的健康发展。

按照世界旅游业发展的一般规律，人均 GDP 接近 5,000 美元时，旅游将成为城镇居民生活的基本内容和主要的消费需求，旅游业将进入爆发式增长阶段。据预测，“十二五”期间，我国人均 GDP 将达到并超过 5,000 美元，城乡居民年均出游将超过两次。同时，随着交通、城市建设、旅游基础设施的发展完善，将使旅游通达性和便捷性明显提升。这些都为旅游业持续快速发展奠定了坚实基础。

综合分析 2013 年影响旅游业发展的各种有利因素和不利因素，我们认为 2013 年我国旅游业仍将保持平稳较快增长。国家旅游局相关信息显示，2013 年我国旅游业发展的相关预期目标

是：国内旅游人数 32 亿人次，同比增长 10%；国内旅游收入 2.49 万亿元，同比增长 12%；入境旅游人数 1.34 亿人次，同比增长 1%；入境过夜旅游人数 5,850 万人次，同比增长 2%；旅游外汇收入 500 亿美元，同比增长 3%；旅游业总收入 2.85 万亿元，同比增长 11%。

(二) 公司发展战略

本公司将以“经济型酒店”和“食品及连锁餐饮”等重点发展方向，保持和强化锦江之星等品牌在国内经济型酒店行业中的市场先导地位，继续拓展连锁快餐的投资经营，进一步提升在“管理、品牌、网络、人才”等方面的核心竞争能力，继续保持本公司在国内同行业市场的领先地位，实现公司价值最大化。

(三) 经营计划

公司预计于 2013 年度实现营业收入 257,000 万元，比上年度增长 10%。计划开展以下主要工作：

1、经济型酒店营运及管理业务

继续加快经济型酒店的发展速度，2013 年度计划新增开业连锁经济型酒店 140 家，至 2013 年末开业门店总数达到 830 家；新增签约连锁经济型酒店 180 家，至 2013 年末签约门店总数达到 1080 家。

进一步提升市场营销水平，扩大品牌影响力。围绕客户需求，引导消费愿望，不断向消费者传播品牌信息和品牌特质，强调住宿客人的体验与收获；综合运用传统、现代的媒介与载体，采取合理和有针对性的广告投放策略；创新网络营销手段，充分利用微博、微信等社会化媒体，提高门店电子商务应用水平。继续加快电子商务建设，为客人提供更方便、快捷、多样化的客户服务和营销功能。

增强成本意识，努力控制和降低成本。针对各分品牌、各版本产品，构建和优化具有市场竞争力的投资模型，在确保客人良好体验的基础上，平衡好品牌、质量和成本的关系，努力控制和降低投资与建造成本，提高成本控制能力；通过优化流程，缩短项目投入运营前的生命周期，提高项目建造的质量；把控运营成本的全过程，设法降低人工和经营成本。

创新发展模式，加快企业发展速度。深度挖掘顾客上下游的价值空间，实现经济型酒店多品牌的发展，从而提高与企业整体市场竞争力；利用各分品牌间的差异和特性，推出品牌组合产品，提高项目资源利用率，提升多品牌协同切入市场的力度。

不断提升品牌价值，进一步强化品质优势。建立以顾客需求为导向的管理体系，在标准化的基础上倡导个性化服务，实现服务的升级和差异化特色；加大服务创新力度，实现标准化下的个性化追求，进一步提升客人的舒适度、品质感与住宿体验；强化品牌标准检查监控体系，维护品牌标准在连锁店的贯彻与执行。

加强绩效管理，提高全员积极性。结合市场变化和公司各项目标，在评估和总结的基础上，对绩效考核体系进行完善和优化。建立系统人才梯队培养计划，优化各级管理人员和关键岗位绩效考核；优化培训体系，加强区域公司的培训职能。

2、食品及餐饮业务

以“调整、转型、突破”为主题，着力推动公司食品与餐饮业务的能级提升。以提升目前锦江餐饮各业务体系及品牌的运营水准和产品品质为目标来推进业务转型，优化产品和服务，进而提升盈利能力和扩大市场美誉度。

一是整合餐饮前端业务。推进现有门店的转型，尝试进入中高端餐饮市场，提升锦江餐饮在中式正餐、中式快餐两大基础业务的市场影响力。

二是推进业务支撑体系转型，夯实管理基础。制定统一标准的财务核算规范及管理流程，逐步实现财务统一和集约化管理；推动建立用工结构优化、管理标准化、绩效及薪酬考核市场化的人力资源管理体系。

三是推进食品业务的整合及集成。以市场为导向，提高新产品的研发能力以及市场竞争能力，逐步建立食品加工产业体系。进一步整合团膳和月饼业务，发挥规模优势。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司预计在 2013 年度需投入 85,500 万元资金，主要用于连锁经济型酒店门店和连锁餐饮企业门店的建设和修缮等，这些资金来源渠道主要是自有资金和银行贷款。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济波动的风险

经济型酒店行业和连锁餐饮企业的景气度与国家宏观经济的周期波动呈正相关的关系。虽然我国国民经济总体上一一直保持持续快速增长的态势，但是也会受到国际经济金融形势变化的影响，出现周期性波动。在宏观经济增长率下降的阶段，由于居民实际收入预期下降，居民国内旅游出行和外出就餐的消费相应降低。同时，宏观经济的调整对中小企业的经营会造成较大的压力，中小企业雇员商务出行及其消费也会相应缩减。从而对本公司的财务状况和经营成果造成不利的影响。

2、经营成本上升的风险

在公司投资的“锦江之星”等旅馆和连锁餐饮企业的经营成本中，自营经济型酒店的固定资产折旧摊销和租赁物业的租金等固定成本所占比重较大。虽然公司对租赁物业的租金采取直线法进行摊销，平滑了租赁成本对未来经营业绩的影响。但是，由于“锦江之星”等旅馆和连锁餐饮企业需要不断扩张门店数量，每年新增租赁直营店的租金成本会随着我国商业地产价格的变动而变动。与此同时，主要经济型酒店品牌和连锁餐饮品牌企业会在重要城市交通便利的

繁华地段对适合开设经济型酒店和连锁餐饮企业的物业进行竞争租赁，该等竞争因素会促使租金水平进一步上升。

除此以外，门店固定资产设施的追加投入、人工成本和能源成本等都存在随着物价变动出现上升的可能。如果平均房价和入住率，以及人均消费水平和消费人次不能得到相应的提高，该等成本上升因素可能会对公司的经济型酒店和连锁餐饮企业的经营成果造成不利影响。

3、扩张速度的风险

经济型酒店行业在我国目前正处于快速发展阶段。虽然包括“锦江之星”在内的一些优势企业已经取得了较大的市场份额和领先地位，但是由于市场需求和行业增长空间很大，在未来几年内，各主要企业仍将进一步扩张门店数量，特别是在经济型酒店数量相对较少的二、三线城市，以扩大市场覆盖，保持和提高市场份额和领先地位。如果公司“锦江之星”等品牌经济型酒店未来扩张速度显著低于其他主要竞争对手，则可能由于市场覆盖率相对下降而降低客户的满意度，从而间接对其经营成果造成不利影响。

4、新创品牌的风险

公司正在探索创立新的有限服务商务酒店品牌和其他餐饮连锁品牌，这些新创品牌企业可能会吸引一些现有“锦江之星”和其他餐饮连锁品牌企业的客人，如果这些新创品牌企业不能增加预期的营业收入，并有效抵消其成本和费用，将对公司的业绩产生不利影响。

5、加盟店管理风险

公司对营运中的“锦江之星”等旅馆部分采取加盟特许经营的方式。根据适用的加盟权协议，公司并不能全权控制该等加盟者的管理行为。一旦加盟者未能按照加盟权协议的条款经营并达到“锦江之星”等品牌旅馆的管理标准，或未能就各自的物业取得正式权属证明并须迁出该地点，其管理的酒店便会出现客户和收入损失，从而对“锦江之星”业务收入产生不利影响。此外，如果加盟者滥用“锦江之星”等业务商标，也可能有损“锦江之星”等业务声誉和品牌形象。如果客人不满意加盟店的服务水平，公司可能会因为遭受客户投诉而影响声誉，从而间接影响公司经济型酒店业务的经营业绩。

6、租赁物业的权属风险

根据公司披露的《重大资产置换及购买暨关联交易报告书》（以下简称“报告书”）显示，截至 2009 年 7 月 31 日，“锦江之星”旅馆营运中的租赁经营直营店共计 86 家，该类门店由“锦江之星”或“旅馆投资”向第三方物业业主租赁相关房屋与土地。截至报告书签署日，有 30 家门店的物业存在未取得出租方对其房屋、土地合法权属有效证明或租赁用途未获批准的瑕疵。上述业主是否具有租赁该等物业的合法权利存在一定的不确定性。如果由于上述租赁物业的权属问题，导致相关门店的经营被迫中止，将会对本公司的业务及经营成果造成不利影响。尽管根据租赁协议及相关法律，出现上述问题的业主须向相关承租人做出赔偿，本公司仍需重新选址搬迁，从而承担额外的重置翻新成本。

本公司已经并将继续采取积极有效措施取得上述租赁经营门店出租方拥有出租物业房屋所有权及土地使用权合法权属的有效证明文件，以及相关实际租赁用途获得有权部门批准的有效证明文件。在本次重组获得中国证监会核准后 12 个月内，将“锦江之星”经济型酒店业务中存在上述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，在本次重组获得中国证监会核准后 24 个月内，将该比例降低至 10%以内，在本次重组获得中国证监会核准后 36 个月内，将该比例降低至 0%。

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），则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，本公司将在上述相关期限时点到期后的 3 个月内，采取不低于本次评估值转让项目、解除租约重新选址开业或其他方式予以彻底解决。

针对该等风险，2010 年 3 月 1 日，锦江国际向本公司做出承诺：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，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，锦江国际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。此外，锦江国际承诺，在未来经营过程中，如由于上述瑕疵导致相关锦江之星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（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 2009 年 7 月 31 日的资产评估值较高者计算）的，锦江国际将立即按照上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。锦江国际进行上述补偿后实际收回物业出租方的赔偿款归锦江国际所有。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。

7、传染性疾病的爆发和对食品安全的担忧

近年在全球或中国发生的非典型肺炎、疯牛病、禽流感或其他高传染性疾病，以及对食品安全的担忧，曾经使并且将来也可能使旅游人数或在外用餐人数大幅下降，如果出现类似情况，将可能给本公司的业务发展造成影响。

8、公司股东权益和净资产收益率等变动幅度可能加大

本公司实行新会计准则后，对部分金融资产作了重新分类，并根据规定以市价为基础确定公允价值，这些金融资产公允价值的变动可能加大公司股东权益和净资产收益率等会计数据和财务指标提高或降低的幅度。

公司于 2010 年 5 月 31 日完成本次重大资产置换及购买等交易后，经济型酒店营运及管理

业务已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，由于本次置入资产账面价值高于置出资产账面价值，按照历史成本计价将增加股东权益，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。

9、依赖于骨干员工

本公司的持续成功很大程度上依赖于高级管理团队和训练有素的资深员工队伍。如果本公司不能按市场条件吸引并训练足够多的富有经验的高级管理团队和资深员工，并可能对本公司的盈利能力产生重大影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会关于现金分红政策的最新规定，公司于 2012 年 8 月 2 日刊登了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》，为使本次制定的利润分配及现金分红政策更加科学、合理，更加充分地反映广大投资者的利益诉求，就本公司利润分配及现金分红政策向广大股东、投资者征求意见。

公司七届六次董事会审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》：当公司满足现金分红条件时，公司年度内分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润之比不低于 50%，且现金红利与当年度归属于上市公司股东的净资产之比不低于同期中国人民银行公布的一年期人民币定期存款基准利率。

报告期内公司股东大会已通过 2011 年度利润分配决议。公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 603,240,740 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.60 元现金红利（含税），B

股股利折算成美元支付。公司 2011 年度股东大会决议公告刊登于 2012 年 5 月 23 日《上海证券报》和《大公报》。

(二) 利润分配或资本公积金转增预案

本公司利润分配及分红派息基于母公司的可供分配利润，本公司 2012 年度经审计的母公司报表中的净利润为 255,552,880.32 元，加上 2012 年初可供分配利润 398,133,653.47 元，减去 2012 年已分配的 2011 年度股利 217,166,666.40 元，2012 年末母公司报表中可供分配利润为 436,519,867.39 元。

根据《中华人民共和国公司法》、《上海锦江国际酒店发展股份有限公司章程》以及相关监管规定，提出 2012 年度利润分配预案如下：

1、因本公司法定盈余公积金累计额已达到股本的 50%，依法不再提取 2012 年度法定盈余公积。

2、以截至 2012 年 12 月 31 日的总股本 603,240,740 股为基数，向本公司登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利（含税）人民币 3.70 元；B 股股利折算成美元支付，其折算汇率按照公司股东大会通过股利分配决议日下一个工作日中国人民银行公布的美元兑人民币的中间价确定。2012 年度共计派发现金股利 223,199,073.80 元，与本公司 2012 年度合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率为 60.46%，与本公司 2012 年度母公司报表中净利润的比率为 87.34%。现金股利与当年末合并报表中归属于上市公司股东的净资产的比率为 5.21%。

3、本次利润分配后，本公司 2012 年度合并报表中归属于上市公司股东的未分配利润为 655,197,410.17 元，本公司 2012 年度母公司报表中未分配利润为 213,320,793.59 元，均转至下一年度未分配利润。

4、本年没有资本公积转增股本的预案。

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	-	3.70	-	223,199,073.80	369,157,061.28	60.46
2011 年	-	3.60	-	217,166,666.40	320,481,415.33	67.76
2010 年	-	3.80	-	229,231,481.20	380,614,642.39	60.23

五、积极履行社会责任的工作情况

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。

于 2012 年 6 月份，《锦江之星 2011 社会责任报告》正式对外发布，成为行业内率先发布该报告的企业。报告依据全球报告倡议组织（GRI, Global Reporting Initiative）发布的《可持续发展报告指南 G3.1》，并参考了 ISO26000 标准，回顾了锦江之星自 1996 年 5 月创立以来至 2011 年底所面临的机遇与挑战，披露了运营历程中的社会责任实践、绩效及未来展望。挪威船级社（DNV）对《锦江之星 2011 社会责任报告》进行了独立审验工作。

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。

本公司暂不披露履行社会责任的报告。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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本公司全资子公司旅馆投资公司于 2012 年 3 月 16 日与山西金广投资有限公司就金广快捷 30%股权转让事宜签署《股权转让协议》。	该事项的详细内容参见公司于 2012 年 3 月 17 日在上交所网站及《上海证券报》、《大公报》上刊登的相关公告及附件。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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	1,224,195.97	1.01	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	412,271.77	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	月饼代加工	市场价格	2,998,004.56	14.61	现金
锦江酒店集团及其下属企业	母公司及其控股子公司	接受劳务	差旅费	市场价格	972,030.00	5.24	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	74,987.84	0.57	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	215,992.03	3.75	现金
静安面包房、锦江国际、锦江酒店集团下属酒店服务类企业	联营公司、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	2,098,747.81	0.76	现金
锦江酒店集团及其下属企业	联营公司	提供劳务	食品业务管理费收入	市场价格	41,489.24	22.14	现金
锦江酒店集团及其下属企业	母公司及其控股子公司	接受劳务	食品业务管理费	市场价格	386,023.19	72.57	现金
锦江酒店集团及其下属企业	母公司及其控股子公司	接受劳务	会员积分服务	市场价格	3,854,377.79	100.00	现金
合计	-	-	-	-	12,278,120.20	-	-

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。

（二）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），报告期初余额为 43,694 万元人民币，报告期末余额为 50,043 万元人民币。本公司于 2012 年 5 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了财务公司存款的决议；公司 2012 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。2012 年度发生相应存款利息收入 1,008 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，报告期初余额为 450 万元人民币，报告期末余额为 0 万元人民币。本公司于 2012 年 5 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了财务公司贷款的决议：公司 2012 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。2012 年度发生相应借款利息支出 4 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）”。

七、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

本年度公司无托管、承包、租赁事项。

（二） 担保情况

本年度公司无担保事项。

（三） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	履行情况
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	锦江国际	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。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。	是	是	锦江之星 2012 年度实现归属于母公司的净利润 21,015 万元，达到利润预测数的 420.01%，利润实现数显著高于资产评估报告的利润预测数。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。
	其他	锦江国际	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：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。2) 在置入资产未来经营过	是	是	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 19 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 11 家目前正在积极办理中。 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

		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 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。			诺的情形。
其他	锦江国际	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。	是	是	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。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

锦江之星 2012 年度实现归属于母公司的净利润 21,015 万元，达到利润预测数的 420.01%，利润实现数显著高于资产评估报告的利润预测数。

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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	117
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	55

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	447,240,740	74.14						447,240,740	74.14
2、境内上市的外资股	156,000,000	25.86						156,000,000	25.86
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	603,240,740	100.00						603,240,740	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末 股东总数	52,810 户（其中：A 股 股东 26,069 户，B 股股 东 26,741 户）		年度报告披露日前 第 5 个交易日末股东总数	51,559 户（其中：A 股股东 26,383 户，B 股股东 25,176 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	2.61	15,750,000	-548,328	0	无
INVESCO FUNDS SICAV	境外法人	1.78	10,712,186	3,291,979	0	未知
双钱集团股份有限公司	国有法人	1.42	8,541,951	0	0	无
INVESCO PERPETUAL HONG KONG & CHINA FUND	境外法人	0.82	4,942,249	4,942,249	0	未知
长城安心回报混合型证 券投资基金	其他	0.81	4,900,000	0	0	无
华夏平稳增长混合型证 券投资基金	其他	0.63	3,800,000	557,316	0	无
全国社保基金一一零组 合	其他	0.61	3,700,343	3,700,343	0	无
招商先锋证券投资基金	其他	0.38	2,273,698	2,273,698	0	无
东方证券股份有限公司	其他	0.37	2,257,854	-99,929	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	15,750,000		人民币普通股			
INVESCO FUNDS SICAV	10,712,186		境内上市外资股			
双钱集团股份有限公司	8,541,951		人民币普通股			
INVESCO PERPETUAL HONG KONG & CHINA FUND	4,942,249		境内上市外资股			
长城安心回报混合型证券投资基金	4,900,000		人民币普通股			
华夏平稳增长混合型证券投资基金	3,800,000		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	3,700,343		人民币普通股			
招商先锋证券投资基金	2,273,698		人民币普通股			
东方证券股份有限公司	2,257,854		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	招商先锋证券投资基金系招商基金管理有限公司旗下基金，全国社保基金一一零组合亦由招商基金管理有限公司管理。INVESCO FUNDS SICAV 与 INVESCO PERPETUAL HONG KONG & CHINA FUND 同属于景顺投资管理有限公司（INVESCO）。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。
------------------	---

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

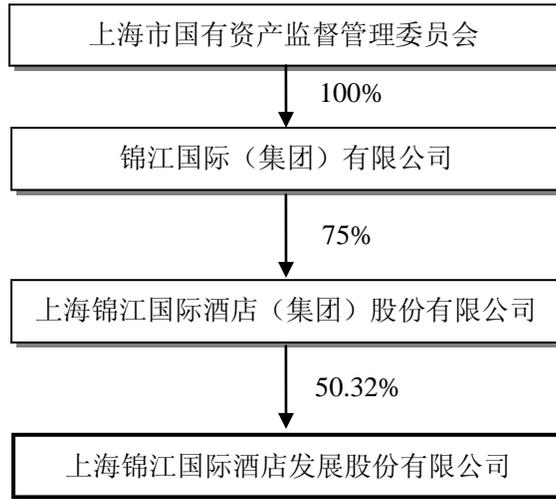
名称	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司
单位负责人或法定代表人	俞敏亮
成立日期	1995 年 6 月 16 日
组织机构代码	13223706-9
注册资本	55.66 亿元
主要经营业务	酒店管理、酒店投资、企业投资管理，国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询；以下限分支机构经营：酒店经营、餐饮、附设卖品部（含烟、酒零售）、西饼屋、咖啡馆、酒吧、雪茄吧、音乐茶座、水疗按摩、美容美发、游艺室、健身房、游泳馆、停车场库经营、物业管理（涉及行政许可的凭许可证经营）。
经营成果	2011 年度营业收入约为 126.53 亿元，利润总额约为 9.92 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）
财务状况	2011 年末资产总额约为 182.66 亿元，所有者权益约为 118.54 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）
现金流和未来发展战略	2011 年经营活动产生的现金流量净额 13.07 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）。 上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司（“锦江酒店”）将加快核心产业发展，发挥国际并购效应，推动产业升级；发挥集团重组效应，整合酒店、客运物流、旅游产业链，努力提升企业价值。 锦江酒店将继续完善酒店管理中心、经济型酒店运营中心、汽车服务中心、旅游中心、餐饮管理中心、酒店资产管理中心等功能中心建设，继续强化信息、金融、采购、营销、人力资源和管理制度等平台建设，推进商业模式、酒店布局网络、资源配置方式、制度机制、管理、文化等创新；提升公司在品牌、网络、人力资源和管理系统等各方面的核心竞争力，努力成为具有国际竞争力的中国酒店旅游行业的领先者。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，持有境内上市公司锦江投资（600650）股份数量：212,586,460 股；持有境内上市公司锦江旅游（900929）股份数量：66,556,270 股；持有境内上市公司中航地产（000043）股份数量：7,216,548 股。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	上海市国资委
----	--------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期 (年-月-日)	任期终止日期 (年-月-日)	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
俞敏亮	董事长	男	55	2012-9-25	2015-9-24	14,305	14,305				
杨卫民	副董事长	男	58	2012-9-25	2015-9-24	497,339	497,339				57.2
徐祖荣	副董事长	男	57	2012-9-25	2015-9-24	721,020	746,720	25,700	二级市场买卖	139.6 ^{注1} (含2011年度考核奖励)	
张晓强	董事、首席执行官	男	44	2012-9-25	2015-9-24	0	0			53.5	
卢正刚	董事、执行总裁兼财务负责人	男	54	2012-9-25	2015-9-24	0	0			50.7	
薛建民	董事	男	54	2012-9-25	2015-9-24	0	0				
张广生	独立董事	男	69	2012-9-25	2015-9-24	0	0			8.5	
徐建新	独立董事	男	57	2012-9-25	2015-9-24	0	0			8.5	
李志强	独立董事	男	45	2012-9-25	2015-9-24	0	0			8.5	
咎琳	监事长	女	47	2012-9-25	2015-9-24	0	0			41.8	
陈君瑾	监事	女	51	2012-9-25	2015-9-24	0	0			35.1	
王志成	监事	男	56	2012-9-25	2015-9-24	10,172	10,172			34.2	
康鸣	监事	男	41	2012-9-25	2015-9-24	0	0				41.4
俞萌	副总裁	男	53	2012-9-25	2015-9-24	241,770	263,170	21,400	二级市场买卖	114.4 ^{注1} (含2011年度考核奖励)	
胡睿	董事会秘书	女	40	2012-9-25	2015-9-24	0	0			33.9	
沈懋兴	副董事长(已卸任)	男	62	2009-5-26	2012-9-25	0	0				
陈灏	董事(已卸任)	男	62	2009-5-26	2012-9-25	497,399	497,399				42.9
陆雄文	独立董事(已卸任)	男	46	2009-5-26	2012-9-25	0	0			6	
王行泽	监事长(已卸任)	男	57	2009-5-26	2012-9-25	0	0				43.5
周怡	监事(已卸任)	女	53	2009-5-26	2012-9-25	0	0				0.9
合计	/	/	/	/	/	1,982,005	2,029,105	47,100	/	534.7	185.9

注：公司于 2011 年 8 月 26 日召开的六届二十二次董事会审议通过了关于《锦江之星旅馆有限公司与上海锦江国际旅馆投资有限公司考核激励方案》。徐祖荣先生税前报酬中含 2012 年获得的 2011 年度考核奖励，俞萌先生税前报酬中含 2012 年获得的 2011 年度考核奖励。

董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

俞敏亮：曾任上海新亚（集团）股份有限公司总经理，上海新亚（集团）有限公司总经理、党委书记，锦江（集团）有限公司董事长、党委书记，锦江国际（集团）有限公司董事长、党委书记、首席执行官。现任锦江国际（集团）有限公司董事长、党委书记，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司董事长。

杨卫民：曾任锦江（集团）有限公司副总裁，上海锦江国际酒店发展股份有限公司首席执行官。现任上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行董事、首席执行官。

徐祖荣：曾任上海龙柏饭店有限公司总经理、美国锦江加州公司总经理、锦江（集团）有限公司综合业务管理部经理，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行董事兼副总裁，锦江之星旅馆有限公司董事兼首席执行官，上海锦江国际旅馆投资有限公司董事兼首席执行官。现任锦江之星旅馆有限公司、上海锦江国际旅馆投资有限公司董事长。

张晓强：曾任天诚大酒店餐饮总监，温州王朝大酒店餐饮总监，新亚丽景大厦有限公司总经理，海仑宾馆副总经理，虹桥宾馆总经理。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司首席执行官，锦江之星旅馆有限公司、上海锦江国际旅馆投资有限公司副董事长。

卢正刚：曾任上海建国宾馆计划财务部经理、总监，上海新亚（集团）股份有限公司执行经理、财务总监，上海锦江国际酒店发展股份有限公司执行经理、副总裁。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司执行总裁，锦江之星旅馆有限公司、上海锦江国际旅馆投资有限公司董事。

薛建民：曾任上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司副总会计师、总会计师。现任双钱集团股份有限公司总会计师。

张广生：曾任上海市第一商业局副局长、上海市财政贸易办公室主任、上海市商业委员会主任、上海浦东发展银行董事长、徐汇商城股份有限公司独立董事。现兼职上海流通经济研究所名誉所长、吉林省政府经济顾问、美国凯瑞集团亚太区专家组成员、上海梅林正广和股份有限公司独立董事、东方日升新能源股份有限公司独立董事、光明乳业股份有限公司独立董事。

徐建新：曾任上海财经大学教师，大华会计师事务所执业注册会计师，上海新世纪投资服务公司副总经理，东方国际（集团）有限公司副总会计师、财务总监，东方国际创业股份有限公司副董事长。现任东方国际（集团）有限公司总经济师。

李志强：上海金茂凯德律师事务所创始合伙人，国际律师协会理事，上海市黄浦区政协常委、港澳台侨委员会副主任，上海市国际服务贸易行业协会涉外咨询专业委员会副主任，十届全国青联委员，上海杰出青年协会理事，具有上海市市管国有企业外部董事、外派监事专业资格，马来西亚吉隆坡区域仲裁中心仲裁员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海仲裁委员会仲裁员，中国海诚工程科技股份有限公司独立董事。

咎琳：曾任南京饭店副总经理，长江饭店总经理，重庆太极锦江大酒店执行总经理，上海肯德基有限公司副总经理、党总支书记。现任上海锦江国际酒店股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈君瑾：曾任锦江国际酒店管理有限公司财务主管、总监助理、副总监，锦江国际集团（香港）有限公司财务总监。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司审计室主任。

王志成：曾任南京饭店副总经理。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司南京饭店总经理、党支部书记。

康鸣：曾任上海新亚（集团）股份有限公司财务部、董秘室主管，上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事会秘书。现任上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行董事、董事会执行委员会秘书长（副总裁）、董事会秘书、联席公司秘书，上海锦江国际旅游股份有限公司董事，上海锦江国际实业投资股份有限公司董事。

俞萌：曾任锦江之星旅馆有限公司旅馆总经理、业务经理、总经理助理、副总裁、首席营运官。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司副总裁，锦江之星旅馆有限公司董事兼首席执行官，上海锦江国际旅馆投资有限公司董事。

胡警：曾任上海锦江国际酒店发展股份有限公司证券事务代表。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事会秘书。

已离任董事、监事的主要工作经历:

沈懋兴: 曾任锦江(集团)有限公司副总裁、总裁、党委副书记, 锦江国际(集团)有限公司副董事长、党委副书记、首席运营官(执行总裁), 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司副董事长。现任锦江国际(集团)有限公司副董事长、党委副书记、总裁。

陈 灏: 曾任上海新亚(集团)股份有限公司执行经理、代总经理, 上海锦江国际酒店发展股份有限公司执行总裁、首席执行官, 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司执行董事。

陆雄文: 曾任复旦大学管理学院副院长、常务副院长。现任复旦大学管理学院院长, 兼上海兰生(集团)有限公司独立董事、星展银行(中国)有限公司独立董事、8D World Inc.(八方世界)独立董事。

王行泽: 曾任上海新亚(集团)有限公司纪委副书记, 上海新亚(集团)股份有限公司纪委书记、工会主席, 上海锦江国际酒店发展股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司监事长兼工会主席。

周 怡: 曾任交通银行上海分行财务会计处副处长, 交通银行上海分行市场营销部总经理、公司部总经理, 交通银行上海分行零售信贷管理部高级经理。现任交通银行上海分行三级督察。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞敏亮	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	董事长	2005年05月	至今
杨卫民	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	执行董事	2005年05月	至今
		首席执行官	2006年04月	至今
薛建民	双钱集团股份有限公司	总会计师兼财务资产部部长	2001年10月	至今
康 鸣	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	执行董事	2006年11月	至今
		董事会秘书、联席公司秘书	2006年04月	至今
		董事会执行委员会秘书长(副总裁)	2011年09月	至今
沈懋兴	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	副董事长	2005年05月	2012年10月16日
陈 灏	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	执行董事	2006年04月	2012年10月16日
王行泽	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	监事长	2006年05月	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞敏亮	锦江国际（集团）有限公司	董事长	2003年06月	至今
沈懋兴	锦江国际（集团）有限公司	副董事长 总裁	2003年06月	至今
	上海锦江国际实业投资股份有限公司	董事长	2003年06月12日	2012年09月26日
康 鸣	上海锦江国际实业投资股份有限公司	董事	2012年09月26日	2015年09月25日
	上海锦江旅游股份有限公司	董事	2012年04月27日	2015年04月26日

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由股东大会审议通过后执行。高级管理人员报酬由公司制定方案，经薪酬与考核委员会审议同意，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司经营规模、人才市场价值和全年经营工作目标完成情况，经考核综合确定公司高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本章“(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	534.7 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈懋兴	副董事长	离任	董事会换届
陈 灏	董 事	离任	董事会换届
陆雄文	独立董事	离任	董事会换届
王行泽	监事长	离任	监事会换届
周 怡	监事	离任	监事会换届

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	441
主要子公司在职员工的数量	8,204
在职员工的数量合计	8,645
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,269

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产技术人员	5,365
销售人员	1,972
财务人员	441
行政人员	867
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	43
本科	689
大专	1,708
中专	3,437
高中	2,768
合计	8,645

(二)薪酬政策

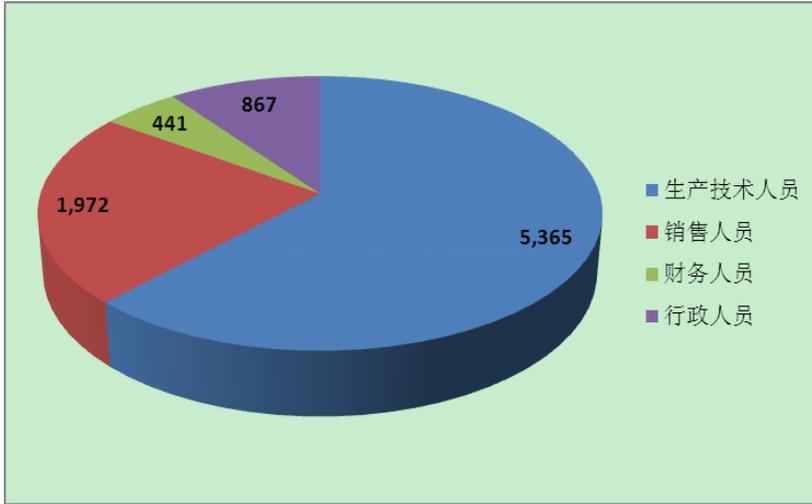
公司遵循效益优先，兼顾公平的分配原则，发挥工资调节的作用，通过企业效益的提高增加员工的效益工资；通过员工绩效贡献增加员工绩效工资。同时，在保证员工收入随着企业效益的提高而有所增长的情况下，加快薪酬福利制度梳理和完善的力度，逐步使企业薪酬福利分配制度适应市场和公司发展的需要，逐步使人工费用与企业经营承受能力相适应。

公司工资分配的基本做法是：普通员工采取增加基本工资的办法，即主要依据工作表现、企业效益、物价因素及行业工资水平等因素，调整工资标准，增加固定收入，同时，加强经营预算执行结果的考核，试行超预算奖励分成的分配办法；企业中层管理人员通过绩效考核，实现绩效奖励；企业级管理班子和关键岗位的核心人员，加大考核和约束力度，使其收入、职业发展与公司的事业、员工收入增长结合起来，实行连同考核。

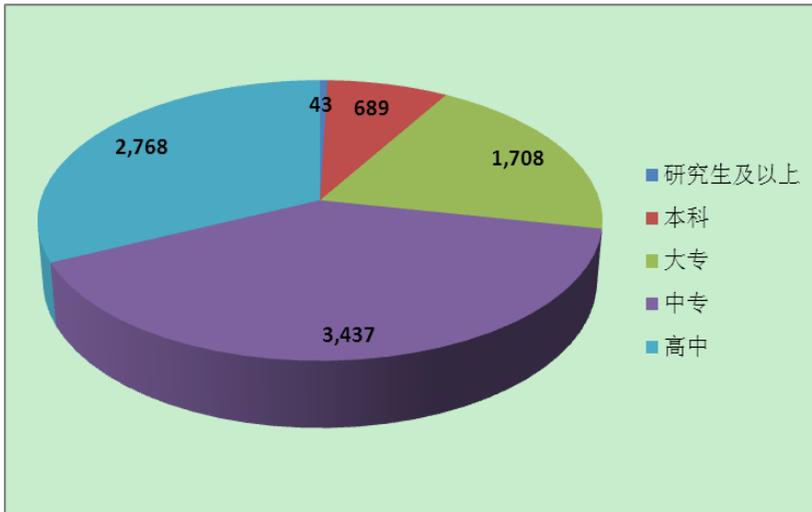
(三) 培训计划

公司对本部员工及下属企业员工开展分层次、分类别的培训，为使年度培训具有针对性和实用性，公司人力资源部根据培训需求调研制订公司年度培训计划。培训通过自修与必修相结合、线上与线下相结合的方式进行。高层管理团队通过参加系统性高管课程学习，到国、内外成功企业考察学习及参加国内、外著名企业高级培训师的高端讲座等方式进行，达到开拓战略思维、提升经营理念的目的；中高层管理团队通过聘请专家教授来集中授课及组织相关人员参加专题讲座、专题研讨等方式进行管理实务培训；一般管理团队则通过集中授课、案例分享及组织相关人员参加专题培训等方式进行管理基础实务培训。在专业培训方面，会计、统计、审计、人力资源等从业人员每年参加继续教育培训及专业能力培训；企业专业技术人员参加晋级、技能培训及考级。

(四)专业构成统计图



(五)教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司一贯按照《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，公司的运作和管理符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与股东之间的沟通平台；公司股东大会的召开严格按照《股东大会规范意见》要求和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求履行相应的召集、召开表决程序，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。报告期内，董事会有 9 名董事，其中独立董事 3 位，各专业委员会的主任委员（召集人）由独立董事担任。

4、关于监事和监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。报告期内，监事会有 4 名监事，其中职工监事 2 名。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司按照市场化原则，逐步建立公正的绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩、与个人业绩挂钩，高管人员的聘任体现了公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于公司相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》，明确了信息披露程序和相关人员的职责，并对控股股东和子公司信息披露也作出了规定，进一步完善了信息披露管理工作。公司严格按照有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

8、关于公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》要求，公司深入开展了上市公司治理活动。

公司将严格按照有关文件要求，继续认真做好公司治理专项活动工作，使公司能够在规范运作的前提下健康持续地发展。

9、内幕知情人登记管理情况

公司第六届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。为进一步完善公司内幕信息管理制度，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，公司于第六届董事会第二十六次会议审议通过了关于修订《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》的议案。公司在定期报告及其他重大事项进行前后均进行了内幕信息知情人登记。

二、股东大会情况简介

（一）、年度股东大会情况

公司于2012年5月22日召开2011年度股东大会，决议公告刊登在2012年5月23日的《上海证券报》和《大公报》。

公司2011年度股东大会审议通过了“2011年度董事会报告”、“2011年度监事会报告”、“2011年年度报告及摘要”、“2011年度财务决算报告”、“2011年度利润分配方案”、“关于支付会计师事务所审计费用的议案”、“关于聘请公司2012年度财务报表和内控审计机构的议案”、“关于2011年度日常关联交易执行情况及2012年度拟发生关联交易的议案”、“关于公司第六届董事会延期换届选举的议案”、“关于公司第六届董事会延期换届选举的议案”、“关于公司第六届监事会延期换届选举的议案”，会议同时听取了独立董事2011年度述职报告。

（二）、临时股东大会情况

公司于2012年9月25日召开2012年第一次临时股东大会，决议公告刊登在2012年9月26日的《上海证券报》和《大公报》。

公司2012年第一次临时股东大会审议通过了“关于公司董事会换届选举及下届董事会成员候选人推荐名单的议案”、“关于公司监事会换届选举及下届监事会成员候选人推荐名单的议案”、“关于公司独立董事津贴的议案”、“关于修改公司章程部分条款的议案”。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
俞敏亮	否	7	7	4	0	0	否	1
杨卫民	否	7	7	4	0	0	否	2
徐祖荣	否	7	7	4	0	0	否	2
张晓强	否	7	7	4	0	0	否	2
卢正刚	否	7	7	4	0	0	否	2
薛建民	否	7	7	4	0	0	否	1
张广生	是	7	7	4	0	0	否	2
徐建新	是	7	7	4	0	0	否	1
李志强	是	7	7	4	0	0	否	1
沈懋兴	否	3	3	4	0	0	否	1
陈灏	否	3	3	4	0	0	否	2
陆雄文	是	3	3	4	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司共召开 3 次审计委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议。作为董事会专门工作机构，各专门委员会为年报审计、内控体系建设、选聘审计机构、审核高管薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司继续按照董事会确定的年度经营目标完成情况确定薪酬。公司将按照市场化原则，不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，以效益为中心，实现股东价值最大化。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完善性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告将于 2013 年 3 月 28 日在上证所网站（www.sse.com.cn）披露。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司报告期内未出现年报信息披露重大差错。

第十节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 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

2013 年 3 月 26 日

上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司 2012 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2012 年修订）》的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2012 年年度报告后，对公司 2012 年年度报告发表如下书面确认意见：

我们认为，公司严格按照公司财务制度规范运作，公司 2012 年年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计并由注册会计师签名确认的《上海锦江国际酒店发展股份有限公司 2012 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证公司 2012 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

董事及高级管理人员签名：

董 事 长： 俞敏亮

副董事长： 杨卫民 徐祖荣

董 事： 张晓强 卢正刚 薛建民

独立董事： 张广生 徐建新 李志强

高管人员： 俞 萌 胡 睿

审计报告

德师报(审)字(13)第 P0156 号

上海锦江国际酒店发展股份有限公司全体股东:

我们审计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 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2012 年度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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

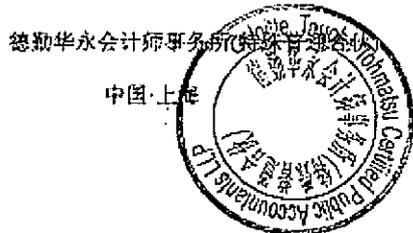
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

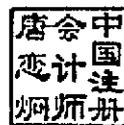
三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

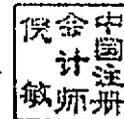


中国注册会计师

唐彦炯



倪敏



2013 年 3 月 26 日

2012年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2012年12月31日	2011年12月31日	项目	附注	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	751,746,245.14	593,770,377.96	短期借款	(五)18	-	4,500,000.00
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	50,282,126.38	42,051,300.58	应付账款	(五)19	400,533,427.22	324,169,968.29
预付款项	(五)3	47,529,871.40	37,025,653.15	预收款项	(五)20	156,577,071.73	127,689,742.70
应收利息		2,193,260.34	2,038,902.82	应付职工薪酬	(五)21	120,182,458.89	105,253,330.44
应收股利	(五)4	-	-	应交税费	(五)22	79,918,214.20	77,557,765.66
其他应收款	(五)5	51,051,177.42	50,335,549.63	应付利息	(五)23	-	79,694.16
存货	(五)6	30,318,949.55	27,445,399.99	应付股利	(五)24	305,520.26	279,844.70
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	(五)25	149,308,627.99	151,557,799.85
其他流动资产	(五)7	1,636,178.51	4,985,951.21	一年内到期的非流动负债	(五)26	448,496.32	292,232.24
流动资产合计		934,757,808.74	757,653,115.34	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		907,273,816.61	791,380,378.04
可供出售金融资产	(五)8	1,150,338,438.54	953,598,106.88	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	(五)9	235,181,122.39	269,391,965.53	长期应付款	(五)27	6,689,506.92	7,123,428.73
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产	(五)10	1,145,685,724.82	1,202,478,368.19	预计负债		-	-
在建工程	(五)11	344,042,695.44	182,277,318.52	递延所得税负债	(五)15	210,037,306.99	151,515,524.38
工程物资		-	-	其他非流动负债	(五)28	2,920,400.84	4,701,175.72
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		219,647,214.75	163,340,128.83
无形资产	(五)12	258,022,731.77	268,880,767.06	负债合计		1,126,921,031.36	954,720,506.87
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉	(五)13	40,171,417.85	40,171,417.85	股本	(五)29	603,240,740.00	603,240,740.00
长期待摊费用	(五)14	1,235,118,999.61	1,236,198,184.64	资本公积	(五)30	2,282,473,041.43	2,137,083,446.08
递延所得税资产	(五)15	68,853,991.59	56,962,842.17	减：库存股		-	-
其他非流动资产	(五)16	-	18,000,000.00	盈余公积	(五)31	482,301,658.50	482,301,658.50
非流动资产合计		4,477,415,122.01	4,227,958,970.84	未分配利润	(五)32	878,396,483.97	726,406,089.09
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司所有者权益合计		4,246,411,923.90	3,949,031,933.67
				少数股东权益	(五)33	38,839,975.49	81,859,645.64
				股东权益合计		4,285,251,899.39	4,030,891,579.31
资产总计		5,412,172,930.75	4,985,612,086.18	负债和股东权益总计		5,412,172,930.75	4,985,612,086.18

附注为财务报表的组成部分

第 61 页至第 167 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2012年12月31日

母公司资产负债表

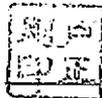
人民币元

项目	附注	2012年12月31日	2011年12月31日	项目	附注	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十二)1	237,931,536.21	93,279,799.42	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)2	1,678,956.74	1,057,996.26	应付账款		16,375,122.44	5,832,632.30
预付款项		980,457.81	759,449.32	预收款项		5,797,918.30	5,469,597.70
应收利息		1,415,965.00	545,012.45	应付职工薪酬	(十二)16	21,760,282.23	24,290,356.41
应收股利	(十二)3	145,564.50	39,000.00	应交税费	(十二)17	25,864,224.78	9,081,697.61
其他应收款	(十二)4	22,510,009.97	6,209,457.70	应付利息		-	-
存货	(十二)5	751,869.11	1,162,585.09	应付股利		305,520.26	279,844.70
一年内到期的非流动资产	(十二)6	-	125,000,000.00	其他应付款		74,842,723.19	67,537,271.54
其他流动资产	(十二)7	485,305,458.01	410,305,377.27	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		750,719,817.35	638,358,677.51	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		144,945,791.20	112,491,400.26
可供出售金融资产		1,146,066,770.70	948,316,544.00	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款	(十二)8	10,328,000.00	10,328,000.00	应付债券		-	-
长期股权投资	(十二)9	2,497,787,397.47	2,520,807,637.91	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产	(十二)10	32,267,439.74	34,450,030.17	预计负债		-	-
在建工程	(十二)11	18,814,692.24	804,118.28	递延所得税负债	(十二)14	199,446,924.86	139,698,041.48
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		199,446,924.86	139,698,041.48
无形资产	(十二)12	64,787,089.18	67,440,001.15	负债合计		344,392,716.06	252,189,441.74
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本		603,240,740.00	603,240,740.00
长期待摊费用	(十二)13	11,131,259.68	12,628,207.23	资本公积	(十二)18	2,665,447,484.41	2,497,267,722.54
递延所得税资产		-	-	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	盈余公积		482,301,658.50	482,301,658.50
非流动资产合计		3,781,182,649.01	3,594,774,538.74	未分配利润		436,519,867.39	398,133,653.47
资产总计		4,531,902,466.36	4,233,133,216.25	股东权益合计		4,187,509,750.30	3,980,943,774.51
				负债和股东权益总计		4,531,902,466.36	4,233,133,216.25

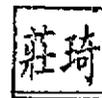
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2012年12月31日止年度

合并利润表

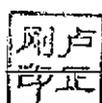
人民币元

项目	附注	2012年度	2011年度
一、营业收入	(五)34	2,335,992,197.59	2,116,078,231.31
减：营业成本	(五)34、35	274,932,486.82	262,638,843.42
营业税金及附加	(五)36	129,429,321.93	117,744,606.73
销售费用	(五)35	1,163,439,619.22	1,091,483,751.37
管理费用	(五)35	488,165,036.68	415,512,997.43
财务费用	(五)37	7,717,362.99	11,253,232.94
资产减值损失	(五)39	3,332,372.94	510,483.28
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	(五)40	175,715,515.43	150,980,645.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,034,601.70	69,708,049.71
二、营业利润		444,691,512.44	367,914,961.72
加：营业外收入	(五)41	28,395,692.43	20,725,380.01
减：营业外支出	(五)42	4,221,277.41	4,009,969.17
其中：非流动资产处置损失		3,227,553.76	956,257.18
三、利润总额		468,865,927.46	384,630,372.56
减：所得税费用	(五)43	97,207,505.63	60,323,085.01
四、净利润		371,658,421.83	324,307,287.55
归属于母公司所有者的净利润		369,157,061.28	320,481,415.33
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		-	-
少数股东损益	(五)44	2,501,360.55	3,825,872.22
五、每股收益：	(五)45		
(一)基本每股收益		0.6120	0.5313
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益(损失)	(五)46	167,422,340.59	(415,829,588.30)
七、综合收益(损失)总额		539,080,762.42	(91,522,300.75)
归属于母公司所有者的综合收益(损失)总额		536,579,401.87	(95,348,172.97)
归属于少数股东的综合收益总额		2,501,360.55	3,825,872.22

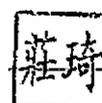
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



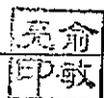
2012年12月31日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注	2012年度	2011年度
一、营业收入	(十二)19	79,887,180.40	78,348,150.71
减：营业成本	(十二)19、20	9,666,543.52	10,696,754.47
营业税金及附加		4,195,810.99	4,214,976.70
销售费用	(十二)20	42,720,376.70	43,465,879.74
管理费用	(十二)20	38,812,021.18	29,900,884.60
财务费用		(1,062,588.41)	(721,717.86)
资产减值损失		26,718.53	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	(十二)21	285,953,654.83	233,118,234.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,225,204.40	70,096,694.23
二、营业利润		271,481,952.72	223,909,607.57
加：营业外收入	(十二)22	2,885,991.70	4,197,048.97
减：营业外支出		901,951.59	93,725.50
其中：非流动资产处置损失		901,901.59	90,236.70
三、利润总额		273,465,992.83	228,012,931.04
减：所得税费用		17,913,112.51	7,567.54
四、净利润		255,552,880.32	228,005,363.50
五、其他综合收益(损失)		168,179,761.87	(414,493,515.98)
六、综合收益(损失)总额		423,732,642.19	(186,488,152.48)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2012年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,361,067,971.41	2,150,965,509.08
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)47(1)	30,517,384.60	43,803,163.19
经营活动现金流入小计		2,391,585,356.01	2,194,768,672.27
购买商品、接受劳务支付的现金		525,027,880.86	502,379,706.19
支付给职工以及为职工支付的现金		570,224,981.71	508,228,356.38
支付的各项税费		248,811,026.50	200,981,484.74
支付其他与经营活动有关的现金	(五)42(2)	491,856,931.62	454,068,438.95
经营活动现金流出小计		1,835,920,820.69	1,665,657,986.26
经营活动产生的现金流量净额		555,664,535.32	529,110,686.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,192,354.56	9,825,650.62
取得投资收益收到的现金		131,287,005.05	159,328,268.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,399,182.76	761,220.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		255,878,542.37	169,915,138.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,175,820.24	416,791,447.93
资产置换及附属交易支付的现金		-	12,376,551.71
取得子公司和其他经营单位支付的现金		-	-
投资所支付的现金		11,000,000.00	35,159,127.76
支付其他与投资活动有关的现金		46,918,775.94	16,704,507.90
投资活动现金流出小计		427,094,596.18	481,031,635.30
投资活动产生的现金流量净额		(171,216,053.81)	(311,116,496.40)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	86,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,422,618.33	241,615,765.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,635,000.00	6,871,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		549,996.00	670,746.00
筹资活动现金流出小计		226,472,614.33	328,686,511.53
筹资活动产生的现金流量净额		(226,472,614.33)	(322,686,511.53)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		157,975,867.18	(104,692,321.92)
加：年初现金及现金等价物余额	(五)48(2)	593,770,377.96	698,462,699.88
六、年末现金及现金等价物余额	(五)48(2)	751,746,245.14	593,770,377.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2012年12月31日止年度

母公司现金流量表

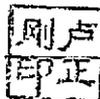
人民币元

项目	附注	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,365,868.14	80,488,813.02
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		12,072,049.30	20,532,780.91
经营活动现金流入小计		92,437,917.44	101,021,593.93
购买商品、接受劳务支付的现金		19,343,518.91	22,288,873.43
支付给职工以及为职工支付的现金		43,480,075.54	40,977,387.46
支付的各项税费		6,452,263.50	5,360,996.65
支付其他与经营活动有关的现金		33,145,604.15	28,566,737.64
经营活动现金流出小计		102,421,462.10	97,193,995.18
经营活动产生的现金流量净额		(9,983,544.66)	3,827,598.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		639,192,354.58	384,825,650.62
取得投资收益收到的现金		230,227,307.75	241,397,024.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,727.00	42,100.00
资产置换及附属交易收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		869,602,389.33	626,264,774.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,826,117.04	8,969,645.99
投资支付的现金		485,000,000.00	415,500,000.00
资产置换及购买交易支付的现金		-	12,376,551.71
支付其他与投资活动有关的现金		-	14,867,836.13
投资活动现金流出小计		497,826,117.04	451,714,033.83
投资活动产生的现金流量净额		371,776,272.29	174,550,740.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,140,990.84	229,204,379.22
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		217,140,990.84	229,204,379.22
筹资活动产生的现金流量净额		(217,140,990.84)	(229,204,379.22)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		144,651,736.79	(50,826,039.64)
加：年初现金及现金等价物余额	(十二)25	93,279,799.42	144,105,839.06
六、年末现金及现金等价物余额	(十二)25	237,931,536.21	93,279,799.42

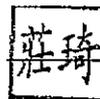
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2012年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2012年度						2011年度					
	归属于母公司所有者权益				少数 股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益				少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配 利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配 利润		
一、上年年末余额	603,240,740.00	2,137,083,446.08	482,301,658.50	726,406,089.09	81,859,645.64	4,030,891,579.31	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
加：同一控制下企业合并产生的 追溯调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	603,240,740.00	2,137,083,446.08	482,301,658.50	726,406,089.09	81,859,645.64	4,030,891,579.31	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
三、本年增减变动金额	-	145,389,595.35	-	151,990,394.88	(43,019,670.15)	254,360,320.08	-	(415,829,588.30)	-	91,249,934.13	(1,865,127.78)	(326,444,781.95)
(一)净利润	-	-	-	369,157,061.28	2,501,360.55	371,658,421.83	-	-	-	320,481,415.33	3,825,872.22	324,307,287.55
(二)其他综合收益(损失)	-	167,422,340.59	-	-	-	167,422,340.59	-	(415,829,588.30)	-	-	-	(415,829,588.30)
上述(一)和(二)小计	-	167,422,340.59	-	369,157,061.28	2,501,360.55	539,080,762.42	-	(415,829,588.30)	-	320,481,415.33	3,825,872.22	(91,522,300.75)
(三)所有者投入和减少资本	-	(22,032,745.24)	-	-	(42,886,030.70)	(64,918,775.94)	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.收购少数股东股权(注(五)30)	-	(22,032,745.24)	-	-	(42,886,030.70)	(64,918,775.94)	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(217,166,666.40)	(2,635,000.00)	(219,801,666.40)	-	-	-	(229,231,481.20)	(5,691,000.00)	(234,922,481.20)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	(217,166,666.40)	(2,635,000.00)	(219,801,666.40)	-	-	-	(229,231,481.20)	(5,691,000.00)	(234,922,481.20)
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	603,240,740.00	2,282,473,041.43	482,301,658.50	878,396,483.97	38,839,975.49	4,285,251,899.39	603,240,740.00	2,137,083,446.08	482,301,658.50	726,406,089.09	81,859,645.64	4,030,891,579.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2012年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

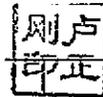
人民币元

项目	2012年度					2011年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	603,240,740.00	2,497,267,722.54	482,301,658.50	398,133,653.47	3,980,943,774.51	603,240,740.00	2,911,761,238.52	482,301,658.50	399,359,771.17	4,396,663,408.19
加：其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	603,240,740.00	2,497,267,722.54	482,301,658.50	398,133,653.47	3,980,943,774.51	603,240,740.00	2,911,761,238.52	482,301,658.50	399,359,771.17	4,396,663,408.19
三、本年增减变动金额	-	168,179,761.87	-	38,386,213.92	206,565,975.79	-	(414,493,515.98)	-	(1,226,117.70)	(415,719,633.68)
(一)净利润	-	-	-	255,552,880.32	255,552,880.32	-	-	-	228,005,363.50	228,005,363.50
(二)其他综合收益(损失)	-	168,179,761.87	-	-	168,179,761.87	-	(414,493,515.98)	-	-	(414,493,515.98)
上述(一)和(二)小计	-	168,179,761.87	-	255,552,880.32	423,732,642.19	-	(414,493,515.98)	-	228,005,363.50	(186,488,152.48)
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(217,166,666.40)	(217,166,666.40)	-	-	-	(229,231,481.20)	(229,231,481.20)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	(217,166,666.40)	(217,166,666.40)	-	-	-	(229,231,481.20)	(229,231,481.20)
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	603,240,740.00	2,665,447,484.41	482,301,658.50	436,519,867.39	4,187,509,750.30	603,240,740.00	2,497,267,722.54	482,301,658.50	398,133,653.47	3,980,943,774.51

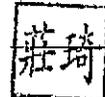
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(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、食品及餐饮等业务。

本公司持有企业法人营业执照注册号为：企股沪总字第019036号。法定代表人为俞敏亮。

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。根据股权分置改革方案，2007年1月23日有限售条件的流通股上市49,009,806股，2007年3月21日有限售条件的流通股上市10,065,610股，2008年1月23日有限售条件的流通股上市30,162,037股，2009年1月23日有限售条件的流通股上市229,151,687股。于2009年1月23日，所有原非流通股股东所持有的股份均已实现流通，共计318,389,140股有限售条件的流通股上市。

于2012年12月31日，本公司总股本为人民币603,240,740元。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。本公司的股本结构详见附注(五)29。

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会于2013年3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2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度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。

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。

年初数和上年实际数按照上年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) 权益工具发行人经营所处的技术、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账款**

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账款。
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(%)
3个月以下	-
3个月-6个月	0.50
6个月-1年	25.00
1年以上	100.00

除上述应收账款外，其他应收账款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
机器设备	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、长期租约受益权、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	合同约定租赁期	-

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，营业成本主要系食品原料成本和商品销售成本等。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

2012年11月，财政部发布了《企业会计准则解释第5号》(“财会[2012]19号”)，本集团管理层认为《企业会计准则解释第5号》涉及的会计政策变更对本公司本年度的公司及合并财务报表无重大影响。

(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。

由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异是否很可能转回，故本集团对于部分可抵扣税务亏损人民币以及可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，将视情况调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

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。

(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

27.5 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。

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

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	25%
房产税	房产计税原值、租金收入	1.2%或12%

(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	年末实际出资额 (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	9,639	-	51.00	51.00	是	2,588,444.02	-
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	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司(注1)	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2)	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3)	一人有限责任公司	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	-	-
8	上海锦祁酒店管理有限公司(注4)	一人有限责任公司	上海市嘉定区祁连山南路2221号	服务	500	酒店管理(不含食品生产经营)	500	-	100.00	100.00	是	-	-
9	上海锦北投资管理有限公司(注4)	一人有限责任公司	上海市闵行区北青公路1068号	服务	5,000	投资管理,投资咨询,实业投资	5,000	-	100.00	100.00	是	-	-

注1：本财务报告期内，原“上海新亚餐饮管理有限责任公司”更名为“上海锦江国际食品餐饮管理有限公司”。

注2：系上海锦江国际餐饮投资管理有限公司(“餐饮投资”)下属子公司。

注3：系上海新亚食品有限公司下属子公司。

注4：系本年新增子公司。详见附注(四)2(1)。

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

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	年末实际 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(“锦江之星”)	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(“旅馆投资”)	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(“达华宾馆”)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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	-	-

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

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5)	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5)	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5)	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5)	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5)	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	福州锦旅投资管理有限公司(注5)	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	-	-
24	常州锦宁旅馆投资管理有限公司(注5)	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	-	-
25	马鞍山锦旅投资管理有限公司(注5)	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	-	-
26	合肥锦旅投资管理有限公司(注5)	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	-	-
27	呼和浩特市锦旅投资管理有限公司(注5)	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	-	-
28	昆明沪锦酒店有限公司(注5)	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	-	-
29	常州锦江之星投资管理有限公司(注5)	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	-	-
30	西宁锦旅酒店投资管理有限公司(注5)	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	-	-
31	青岛锦江之星旅馆有限公司(注6)	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	-	-
32	上海锦乐旅馆有限公司(注7)	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7)	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7)	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	5,857,261.66	-
35	上海锦宏旅馆有限公司(注7)	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7)	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

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7)	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7)	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	6,947,824.72	-
39	上海锦海旅馆有限公司(注7)	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	1,198,560.00	-
40	上海锦花旅馆有限公司(注7)	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	4,628,180.07	-
41	扬州锦扬旅馆有限公司(注7)	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	2,177,810.91	-
42	上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司(注7)	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7)	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7)	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7)	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7)	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7)	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7)	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7)	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	上海锦岗旅馆有限公司(注7)	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7)	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7)	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7)	有限责任公司	沈阳市和平区南五马路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7)	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7)	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

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7)	有限责任公司	南宁市民族大道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7)	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7)	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7)	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7)	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7)	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	8,438,306.03	-
62	上海锦厨餐饮管理有限公司(注7)	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	-	-

注5：系旅馆投资下属子公司。

注6：于本财务报告期内，旅馆投资自锦江之星受让青岛锦江之星旅馆投资有限公司50%股权，交易完成后，青岛锦江之星旅馆有限公司成为旅馆投资下属子公司。

注7：系锦江之星下属子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表范围 - 续

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	年末实际出资额 (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 (“新亚大家乐”)	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	7,003,588.08	-
山西金广快捷酒店管理有限公司 (“金广快捷”)	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	200,860	-	100	100	是	-	-

2、本财务报告期内新纳入合并范围的主体及不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新设立并纳入合并范围的子公司

人民币元

名称	年末净资产(负债)	本年净亏损
上海锦祁酒店管理有限公司	(295,872.29)	(795,872.29)
上海锦北投资管理有限公司	4,758,699.88	(241,300.12)

(2) 本年已注销并不再纳入合并范围的子公司

人民币元

名称	于注销日的净资产	年初至注销日止期间净利润
都江堰沪锦投资管理有限公司	9,997,950.20	-

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2012年12月31日			2011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			6,215,216.77			6,674,944.98
银行存款：						
人民币			244,604,951.21			149,622,344.74
美元	78,572.26	6.2855	493,865.94	84,567.32	6.3009	532,850.23
其他金融机构存款(注)：						
人民币			500,432,211.22			436,940,238.01
合计			751,746,245.14			593,770,377.96

注：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。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2012年12月31日				2011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	6,350,311.67	12.32	58,682.09	0.92	3,617,133.22	8.46	32,105.61	0.89
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	45,208,002.55	87.68	1,217,505.75	2.69	39,126,224.36	91.54	659,951.39	1.69
合计	51,558,314.22	100.00	1,276,187.84	3.61	42,743,357.58	100.00	692,057.00	2.58

(2) 应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2012年12月31日				2011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	49,965,536.77	96.91	141,035.20	49,824,501.57	42,060,618.16	98.40	42,521.58	42,018,096.58
1至2年	1,047,504.52	2.03	589,879.71	457,624.81	650,633.81	1.52	617,429.81	33,204.00
2至3年	513,342.52	1.00	513,342.52	-	-	-	-	-
3年以上	31,930.41	0.06	31,930.41	-	32,105.61	0.08	32,105.61	-
合计	51,558,314.22	100.00	1,276,187.84	50,282,126.38	42,743,357.58	100.00	692,057.00	42,051,300.58

(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	2012年12月31日				2011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至2个月	42,817,242.65	94.71	-	42,817,242.65	38,029,873.48	97.20	-	38,029,873.48
3至6个月	780,995.50	1.73	3,904.98	777,090.52	315,137.50	0.80	1,575.69	313,561.81
7至12个月	528,218.17	1.17	132,054.54	396,163.63	163,783.57	0.42	40,945.89	122,837.68
12个月以上	1,081,546.23	2.39	1,081,546.23	-	617,429.81	1.58	617,429.81	-
合计	45,208,002.55	100.00	1,217,505.75	43,990,496.80	39,126,224.36	100.00	659,951.39	38,466,272.97

(4) 本财务报告期内应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2012年1月1日	本年计提额	本年转回额	本年转销额	2012年12月31日
经济型酒店运营管理业务应收账款	659,951.39	756,112.05	(198,557.69)	-	1,217,505.75
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	26,718.53	-	(142.05)	58,682.09
合计	692,057.00	782,830.58	(198,557.69)	(142.05)	1,276,187.84

(5) 本财务报告期末应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 本财务报告期末本集团的应收账款均为较零星的应收房款、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(%)
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司	910,876.30	1.80
武汉锦江国际大酒店有限公司	同一母公司	440,105.00	0.88
锦江国际电子商务有限公司	同一最终控制方	196,345.89	0.39
上海锦江饭店有限公司	同一母公司	63,738.00	0.13
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司	39,840.00	0.08
上海龙申商务服务有限公司	同一最终控制方	36,824.21	0.07
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	33,451.25	0.07
香港锦江旅游有限公司	同一最终控制方	23,703.00	0.05
上海市食品集团公司晋元大酒店	同一最终控制方	4,109.53	0.01
上海海仑宾馆有限公司	同一母公司	3,760.00	0.01
合计		1,752,753.18	3.49

(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	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,529,871.40	100.00	37,025,633.15	100.00
合计	47,529,871.40	100.00	37,025,633.15	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
中国东方演艺集团有限公司	第三方	2,250,000.01	1年以内	预付房租
上海锦江国际旅游股份有限公司	同一母公司	2,050,000.00	1年以内	预付差旅服务费
北京兴合动力投资管理有限公司	第三方	1,000,000.00	1年以内	预付房租
上海今日在线科技发展有限公司	第三方	968,893.82	1年以内	预付房租
上海衡泰企业发展有限公司	第三方	828,666.56	1年以内	预付房租
合计		7,097,560.39		

(3) 本财务报告期末预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(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	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31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	-	73,593,809.06	(73,593,809.06)	-	不适用	否
(2)长江证券股份有限公司	-	12,123,000.00	(12,123,000.00)	-	不适用	否
(3)杭州肯德基有限公司	-	28,648,836.93	(28,648,836.93)	-	不适用	否
(4)苏州肯德基有限公司	-	10,203,306.15	(10,203,306.15)	-	不适用	否
(5)无锡肯德基有限公司	-	5,282,248.71	(5,282,248.71)	-	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	-	180,000.00	(180,000.00)	-	不适用	否
(9)其他	-	206,625.00	(206,625.00)	-	不适用	否
合计	-	131,287,005.05	(131,287,005.05)	-	--	--

本财务报告期末本集团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	2012年12月31日				2011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	7,169,500.44	12.93	2,640,000.00	36.82	7,369,500.44	14.18	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,281,246.91	87.07	1,759,569.93	3.64	44,617,519.07	85.82	1,651,469.88	3.70
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	55,450,747.35	100.00	4,399,569.93	40.46	51,987,019.51	100.00	1,651,469.88	3.70

本财务报告期末本集团单项金额重大的其他应收款为余额大于人民币 500 万元的应收款项。

(2) 其他应收款账龄如下：

人民币元

账龄	2012年12月31日				2011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	27,418,363.82	49.45	108,100.05	27,310,263.77	28,174,075.03	54.19	-	28,174,075.03
1至2年	9,859,882.61	17.78	2,640,000.00	7,219,882.61	5,261,397.40	10.12	-	5,261,397.40
2至3年	2,011,803.25	3.63	-	2,011,803.25	2,945,845.73	5.67	-	2,945,845.73
3年以上	16,160,697.67	29.14	1,651,469.88	14,509,227.79	15,605,701.35	30.02	1,651,469.88	13,954,231.47
合计	55,450,747.35	100.00	4,399,569.93	51,051,177.42	51,987,019.51	100.00	1,651,469.88	50,335,549.63

(3) 本财务报告期内其他应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2012年1月1日	本年计提额	本年转回额	本年转销额	2012年12月31日
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	2,640,000.00	-	-	2,640,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,651,469.88	108,100.05	-	-	1,759,569.93
合计	1,651,469.88	2,748,100.05	-	-	4,399,569.93

(4) 本财务报告期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 本集团期末单项金额超过人民币 500 万元的款项为锦江之星咸阳人民中路店因租赁合同纠纷，经依法仲裁后应由被告陕西茂源实业集团有限公司向锦江之星返还支付的租赁定金、租金及相关经济损失赔偿款。于本财务报告期内，本集团管理层根据该应收账款的可回收程度，对该应收款项计提了坏账准备人民币 2,640,000.00 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(6) 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	7,169,500.44	1 至 2 年	14.04
中国电子器材华东公司(注 2)	第三方	3,500,000.00	1 年以内	6.86
北京英赫世纪置业有限公司(注 2)	第三方	1,500,000.00	1 至 2 年	2.94
中国歌舞团(注 2)	第三方	1,000,000.00	3 年以上	1.96
浙江中房置业股份有限公司(注 2)	第三方	850,000.00	3 年以上	1.66
合计		14,019,500.44		27.46

注 1：详见附注(五)5(5)。

注 2：系租赁押金。

(7) 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	515,059.67	1.01	
上海锦江饭店有限公司	同一母公司	11,000.00	0.02	
合计		526,059.67	1.03	

6、存货

项目	2012年12月31日			2011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	15,089,439.62	-	15,089,439.62	15,248,094.97	-	15,248,094.97
周转材料	9,903,131.64	-	9,903,131.64	6,984,373.57	-	6,984,373.57
产成品	1,958,467.59	-	1,958,467.59	1,524,208.09	-	1,524,208.09
库存商品	3,367,910.70	-	3,367,910.70	3,688,723.36	-	3,688,723.36
合计	30,318,949.55	-	30,318,949.55	27,445,399.99	-	27,445,399.99

(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	2012年12月31日	2011年12月31日
待摊费用	1,636,178.51	4,985,951.21
合计	1,636,178.51	4,985,951.21

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	2012年12月31日 公允价值	2011年12月31日 公允价值
可供出售权益工具	1,150,338,438.54	953,598,106.88
合计	1,150,338,438.54	953,598,106.88

(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	2012年1月1日	本年公允价值变动	本年处置	2012年12月31日	年末股数
长江证券	000783	935,196,411.55	229,477,784.00	(25,112,196.34)	1,139,561,999.21	121,230,000
交通银行	601328	4,541,695.08	466,334.66	-	5,008,029.74	1,013,771
锦江投资	600650	5,281,562.88	(1,009,895.04)	-	4,271,667.84	627,264
全聚德	002186	1,287,838.27	208,903.48	-	1,496,741.75	47,804
豫园商城	600655	7,290,599.10	(6,059,158.60)	(1,231,440.50)	-	-
合计		953,598,106.88	223,083,968.50	(26,343,636.84)	1,150,338,438.54	

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2012年12月31日之收盘价确定。

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	2012年12月31日	2011年12月31日
对联营企业投资	195,879,103.27	223,434,110.01
其他股权投资	44,302,019.12	50,957,855.52
合计	240,181,122.39	274,391,965.53
减：长期股权投资减值准备	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资净额	235,181,122.39	269,391,965.53

(2) 本财务报告期内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	2012年1月1日	本年增加额	本年减少额	2012年12月31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
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

(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	2012年1月1日	本年增减变动				2012年12月31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
				本年增加	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						
联营企业													
上海肯德基有限公司	权益法	97,977,250.00	173,728,203.01	-	48,842,543.84	(73,593,809.06)	-	148,976,937.79	42	42	不适用	-	-
上海新鹿餐饮发展有限公司	权益法	2,719,227.00	1,029,995.74	-	135,301.86	-	-	1,165,297.60	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	20,075,731.42	-	3,247,358.70	(861,000.00)	109,364.22	22,571,454.34	41	41	不适用	-	-
上海吉野家快餐有限公司	权益法	24,046,286.00	19,600,179.84	-	(6,237,393.83)	-	-	13,362,786.01	42.815	42.815	不适用	-	-
上海静安面包房有限公司(“静安面包房”)(注)	权益法	5,755,836.40	-	5,755,836.40	(4,953,208.87)	-	-	802,627.53	14.63	注	注	-	-
上海新锦酒店管理有限公司	权益法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	-	-	9,000,000.00	30	30	不适用	-	-
合计			223,434,110.01	5,755,836.40	41,034,601.70	(74,454,809.06)	109,364.22	195,879,103.27				-	-

注：本财务报告期内，本公司子公司餐饮投资向静安面包房董事会派出董事，其在静安面包房董事会中占有两个席位。餐饮投资管理层认为其能对静安面包房施加重大影响，故将静安面包房作为联营公司核算，并将对静安面包房的长期股权投资的核算方法由成本法改为权益法。

(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	2012年1月1日	本年增加(减少)	2012年12月31日	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备
其他长期股权投资								
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(注1)	成本法	6,087,700.00	6,087,700.00	(900,000.00)	5,187,700.00	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	-
静安面包房	成本法	5,755,836.40	5,755,836.40	(5,755,836.40)	-	-	-	-
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2)	成本法	8,850,000.00	8,850,000.00	-	8,850,000.00	<1	-	-
合计			50,957,855.52	(6,655,836.40)	44,302,019.12		5,000,000.00	-

注1: 本财务报告期内, 本公司与上海商务中心股份有限公司其他各投资方对上海商务中心股份有限公司同比例减资, 本公司减资金额为人民币 900,000.00 元。减资后, 本公司对上海商务中心股份有限公司的持股比例仍为 3%。

注2: 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, 该股权激励计划应经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。于 2009 年度, 受托人参与长江证券配股计划, 使配股后本公司上述预留股权的股数上升为 6,447,079 股。根据本公司与受托人最终签署并于 2012 年 2 月 6 日生效的《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托终止合同》(“信托终止合同”)所载, 受托人自集合财产信托的全体委托人均与其签署信托终止合同之日起开始信托清算, 并自全部信托财产清算分配完毕之日起终止信托。于本财务报告期末, 本公司管理层预计, 该项长期股权投资的账面成本不高于自该信托财产清算可收回金额。

(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 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润(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	朱宗毅	607206718	生产肯德基快餐	2,701 万美元	42%	42%	806,045,725.17	451,338,730.41	354,706,994.76	2,990,157,709.94	116,309,298.65
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%	4,984,456.30	322,647.80	4,661,808.50	1,350,000.00	541,207.59
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	张晓强	132521182	餐饮业、厨房设备、日用化学品等	3,500 万元人民币	41%	41%	99,156,192.63	44,103,865.06	55,052,327.57	155,006,422.83	7,920,387.09
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	张晓强	738536856	快餐与相关商品的批发业务	1,230 万美元	42.815%	42.815%	46,672,775.16	15,462,250.79	31,210,524.37	80,352,620.55	(14,568,244.38)
上海静安面包房有限公司	有限责任公司	上海市华泾路 1305 弄 10 号 A 区 603 室	张晓强	607242698	面包及糕点的生产及销售、快餐业务	205.0581 万美元	14.63%	注	43,118,839.58	37,632,663.73	5,486,175.85	91,485,214.14	(7,552,782.64)
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%	31,446,432.92	1,446,432.92	30,000,000.00	-	-

注：详见附注五 9(3)。

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。本财务报告期内，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	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、账面原值合计：	1,929,910,274.49	90,584,581.94	(46,567,262.16)	1,973,927,594.27
其中：房屋及建筑物	846,735,150.08	71,133.12	(716,674.60)	846,089,608.60
机器设备	975,794,133.29	84,116,554.33	(32,927,780.78)	1,026,982,906.84
运输工具	12,120,609.17	219,891.00	(475,664.83)	11,864,835.34
固定资产装修支出	95,260,381.95	6,177,003.49	(12,447,141.95)	88,990,243.49
二、累计折旧合计：	725,860,626.54	141,684,099.98	(39,837,043.94)	827,707,682.58
其中：房屋及建筑物	141,499,656.70	25,567,375.91	-	167,067,032.61
机器设备	505,679,202.39	105,800,355.69	(28,156,169.88)	583,323,388.20
运输工具	7,060,825.87	959,663.18	(326,218.70)	7,694,270.35
固定资产装修支出	71,620,941.58	9,356,705.20	(11,354,655.36)	69,622,991.42
三、固定资产账面净值合计	1,204,049,647.95			1,146,219,911.69
其中：房屋及建筑物	705,235,493.38			679,022,575.99
机器设备	470,114,930.90			443,659,518.64
运输工具	5,059,783.30			4,170,564.99
固定资产装修支出	23,639,440.37			19,367,252.07
四、减值准备合计	1,571,279.76	-	(1,037,092.89)	534,186.87
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	1,571,279.76	-	(1,037,092.89)	534,186.87
运输工具	-	-	-	-
固定资产装修支出	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,202,478,368.19			1,145,685,724.82
其中：房屋及建筑物	705,235,493.38			679,022,575.99
机器设备	468,543,651.14			443,125,331.77
运输工具	5,059,783.30			4,170,564.99
固定资产装修支出	23,639,440.37			19,367,252.07

(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**

账面原值本年增加中，包括了购置固定资产原值人民币 26,888,817.07 元及在建工程完工转入固定资产原值人民币 63,695,764.87 元。

账面原值本年减少中，包括了因处置而减少的固定资产原值人民币 45,687,892.56 元及因工程竣工结算调整而减少的固定资产原值人民币 879,369.60 元。

累计折旧本年增加为本年计提的折旧额人民币 141,684,099.98 元。

累计折旧本年减少为因处置而减少的累计折旧人民币 39,837,043.94 元。

减值准备本期减少为因处置而减少的减值准备人民币 1,037,092.89 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
2011年12月31日:			
机器设备	8,794,490.75	1,890,542.37	6,903,948.38
2012年12月31日:			
机器设备	8,794,490.75	2,726,018.86	6,068,471.89

(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	2012年12月31日			2011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
一、固定资产装修						
1、旅馆投资装修工程						
成都白果林地铁站店双品牌装修工程	26,999,353.45	-	26,999,353.45	-	-	-
萧山市心路店(百时)装修工程	23,295,793.99	-	23,295,793.99	19,609,049.24	-	19,609,049.24
长春汽贸城店装修工程	18,141,782.07	-	18,141,782.07	-	-	-
台州黄岩环城东路店双品牌装修工程	18,131,632.41	-	18,131,632.41	-	-	-
无锡惠山区区政府店装修工程	17,845,624.08	-	17,845,624.08	-	-	-
沈阳沈北大学城店装修工程	17,183,987.06	-	17,183,987.06	28,032.30	-	28,032.30
长治八一广场店双品牌装修工程	15,355,352.65	-	15,355,352.65	-	-	-
金广临汾解放路店装修工程	14,294,930.82	-	14,294,930.82	10,778,749.81	-	10,778,749.81
延吉光华路店装修工程	14,043,622.24	-	14,043,622.24	-	-	-
绍兴柯桥万国中心店装修工程	13,037,485.27	-	13,037,485.27	-	-	-
北京首都机场店装修工程	13,016,085.92	-	13,016,085.92	65,302.50	-	65,302.50
绵阳科技大楼立交桥店双品牌装修工程	12,344,580.83	-	12,344,580.83	-	-	-
上海虹桥枢纽店装修工程	12,124,392.85	-	12,124,392.85	-	-	-
安徽蚌埠火车站店装修工程	11,541,759.20	-	11,541,759.20	-	-	-
泰州兴化英武大桥店装修工程	11,390,910.08	-	11,390,910.08	2,470,922.15	-	2,470,922.15
秦皇岛山海关店装修工程	10,948,618.34	-	10,948,618.34	16,338.40	-	16,338.40
秦皇岛东港路店装修工程	10,731,280.02	-	10,731,280.02	1,100,481.74	-	1,100,481.74
惠州细枝湾桥店装修工程	3,650.00	-	3,650.00	15,109,332.32	-	15,109,332.32
嘉峪关兰新东路(百时)装修工程	12,267.59	-	12,267.59	14,905,642.47	-	14,905,642.47

(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:

人民币元

项目	2012年12月31日			2011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
泰安青年路店(百时)装修工程	1,585.57	-	1,585.57	14,275,112.33	-	14,275,112.33
常州武进大学城店双品牌装修工程	-	-	-	14,064,278.19	-	14,064,278.19
包头巴彦塔拉大街店装修工程	-	-	-	13,349,009.70	-	13,349,009.70
横店影视城店(百时)装修工程	99,070.11	-	99,070.11	11,560,372.16	-	11,560,372.16
徐州开发区店装修工程	5,665.04	-	5,665.04	10,465,918.76	-	10,465,918.76
旅馆投资其他装修工程	43,038,941.92	-	43,038,941.92	40,988,785.79	-	40,988,785.79
小计	303,588,371.51	-	303,588,371.51	168,787,327.86	-	168,787,327.86
2、东亚饭店装修工程	18,727,924.73	-	18,727,924.73	-	-	-
3、达华宾馆装修工程	16,964,551.73	-	16,964,551.73	555,018.90	-	555,018.90
4、锦江之星装修工程	4,362,447.47	-	4,362,447.47	5,934,629.55	-	5,934,629.55
5、其他装修工程	87,400.00	-	87,400.00	6,951,742.21	-	6,951,742.21
固定资产装修合计	343,730,695.44	-	343,730,695.44	182,228,718.52	-	182,228,718.52
二、软件						
新亚大家乐供应商订单平台系统	312,000.00	-	312,000.00	48,600.00	-	48,600.00
新亚大家乐用友 ERP 系统工程	330,653.50	(330,653.50)	-	330,653.50	(330,653.50)	-
软件合计	642,653.50	(330,653.50)	312,000.00	379,253.50	(330,653.50)	48,600.00
总计	344,373,348.94	(330,653.50)	344,042,695.44	182,607,972.02	(330,653.50)	182,277,318.52

(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	2012年1月1日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	本年转入长 期待摊费用	本年转出	2012年12月31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:本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
东亚饭店装修工程	26,160,000.00	-	18,727,924.73	-	-	-	-	18,727,924.73	72%	70%	-	-	-	自筹资金
达华宾馆装修工程	33,930,000.00	555,018.90	16,409,532.83	-	-	-	-	16,964,551.73	50%	50%	-	-	-	自筹资金
萧山市心路店(百时)装修工程	23,300,000.00	19,609,049.24	3,686,744.75	-	-	-	-	23,295,793.99	99%	99%	-	-	-	自筹资金
沈阳沈北大学城店装修工程	16,160,000.00	28,032.30	17,155,954.76	-	-	-	-	17,183,987.06	95%	95%	-	-	-	自筹资金
台州黄岩环城东路店双品牌装修工程	14,290,000.00	-	18,131,632.41	-	-	-	-	18,131,632.41	99%	99%	-	-	-	自筹资金
成都白果林地地铁站店双品牌装修工程	33,930,000.00	-	26,999,353.45	-	-	-	-	26,999,353.45	50%	50%	-	-	-	自筹资金
无锡惠山区区政府店装修工程	23,300,000.00	-	17,845,624.08	-	-	-	-	17,845,624.08	99%	99%	-	-	-	自筹资金
长春汽贸城店装修工程	17,180,000.00	-	18,141,782.07	-	-	-	-	18,141,782.07	99%	99%	-	-	-	自筹资金
长治八一广场店双品牌装修工程	18,130,000.00	-	15,355,352.65	-	-	-	-	15,355,352.65	99%	99%	-	-	-	自筹资金
金广临汾解放路店装修工程	27,000,000.00	10,778,749.81	3,516,181.01	-	-	-	-	14,294,930.82	99%	99%	-	-	-	自筹资金
其他装修工程(注)		151,306,468.27	245,564,168.75	(63,695,764.87)	(362,000.00)	(174,213,682.98)	(1,497,426.72)	157,101,762.45			-	-	-	自筹资金
合计		182,277,318.52	401,534,251.49	(63,695,764.87)	(362,000.00)	(174,213,682.98)	(1,497,426.72)	344,042,695.44			-	-	-	

注：本年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 1,497,426.72 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	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31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	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	328,937,938.54	3,541,107.75	(115,000.00)	332,364,046.29
土地使用权	258,518,949.02	-	-	258,518,949.02
长期租约受益权	47,247,974.97	-	-	47,247,974.97
其他	23,171,014.55	3,541,107.75	(115,000.00)	26,597,122.30
二、累计摊销合计	60,057,171.48	14,301,393.07	(17,250.03)	74,341,314.52
土地使用权	46,309,718.17	6,282,775.49	-	52,592,493.66
长期租约受益权	4,200,195.68	3,871,599.94	-	8,071,795.62
其他	9,547,257.63	4,147,017.64	(17,250.03)	13,677,025.24
三、无形资产账面净值合计	268,880,767.06			258,022,731.77
土地使用权	212,209,230.85			205,926,455.36
长期租约受益权	43,047,779.29			39,176,179.35
其他	13,623,756.92			12,920,097.06
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	268,880,767.06			258,022,731.77
土地使用权	212,209,230.85			205,926,455.36
长期租约受益权	43,047,779.29			39,176,179.35
其他	13,623,756.92			12,920,097.06

账面原值本年增加中, 包括了购置无形资产原值人民币 3,179,107.75 元及因在建工程转入无形资产而增加的原值人民币 362,000.00 元。

账面原值本年减少中, 包括了因处置而减少的无形资产原值人民币 115,000.00 元。

累计摊销本年增加系本年计提摊销额人民币 14,301,393.07 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、无形资产- 续

累计摊销本年减少为因处置而减少的累计摊销人民币 17,250.03 元。

13、商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日	年末减值准备
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 2013 年至 2017 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 2017 年及以后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	2012年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2012年12月31日	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	1,084,779,182.19	134,199,907.70	(96,673,107.24)	(16,401,019.52)	1,105,904,963.13	报废或处置、因工程竣工结算调减
经营租入固定资产装修支出	129,046,960.17	40,145,013.28	(58,017,082.27)	(3,081,309.92)	108,093,581.26	报废或处置、因工程竣工结算调减
其他	22,372,042.28	3,484,807.56	(4,736,394.62)	-	21,120,455.22	
合计	1,236,198,184.64	177,829,728.54	(159,426,584.13)	(19,482,329.44)	1,235,118,999.61	

账面原值本年增加包括了支付长期待摊费用人民币 3,616,045.56 元及在建工程完工转入长期待摊费用人民币 174,213,682.98 元。

其他减少额包括了因报废或处置而减少的长期待摊费用人民币 9,749,633.37 元及因工程竣工结算调整而减少的长期待摊费用人民币 9,732,696.07 元。

(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

(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	2012年12月31日可 抵扣或应纳税 暂时性差异	2012年12月31日 递延所得税资产或 负债	2011年12月31日可 抵扣或应纳税 暂时性差异	2011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	96,977,480.19	24,244,370.05	85,019,468.53	21,254,867.13
预收会员卡及积分的递延 收益	72,569,510.00	18,142,377.50	61,353,813.80	15,338,453.45
经营租赁费用	76,816,074.52	19,204,018.63	55,880,090.48	13,970,022.62
资产减值准备	10,770,431.33	2,692,607.84	7,720,559.62	1,930,139.91
固定资产折旧税会差异	17,869,090.28	4,467,272.57	18,506,816.28	4,626,704.07
可抵扣亏损	12,065,545.50	3,016,386.38	25,857,380.05	6,464,345.01
资本化利息支出的递延所 得税	4,231,891.84	1,057,972.96	4,617,888.04	1,154,472.01
开办费	478,262.16	119,565.54	1,156,961.04	289,240.26
其他	12,095,638.00	3,023,909.50	11,098,018.32	2,774,504.58
小计	303,873,923.82	75,968,480.97	271,210,996.16	67,802,749.04
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	828,571,848.78	207,142,962.20	605,487,880.28	151,371,970.07
非同一控制下企业合并中 非流动资产公允价值调整	39,476,756.28	9,869,189.07	43,468,361.09	10,867,090.27
其他	558,580.40	139,645.10	465,483.64	116,370.91
小计	868,607,185.46	217,151,796.37	649,421,725.01	162,355,431.25

(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
2012年12月31日：	7,114,489.38
2011年12月31日：	10,839,906.87

(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	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产余额	68,853,991.59	56,962,842.17
递延所得税负债余额	210,037,306.99	151,515,524.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣亏损	94,051,317.67	76,589,716.67
可抵扣暂时性差异	19,056,323.87	7,180,507.47
合计	113,107,641.54	83,770,224.14

(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

(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	2012年12月31日	2011年12月31日
2012年	-	12,360,457.75
2013年	14,803,542.55	18,486,548.36
2014年	15,486,975.04	17,380,687.81
2015年	7,220,504.81	9,653,193.21
2016年	18,202,515.62	18,708,829.54
2017年	38,337,779.65	-
合计	94,051,317.67	76,589,716.67

16、其他非流动资产

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
预付收购少数股东股权款(注)	-	18,000,000.00
合计	-	18,000,000.00

注：于2011年11月4日，旅馆投资与山西金广投资有限公司签署《股权转让备忘录》，约定旅馆投资以股权转让的方式受让金广快捷30%的股权。根据该《股权转让备忘录》，旅馆投资于2011年11月9日向山西金广投资有限公司支付了人民币18,000,000.00元作为该项股权转让交易首期预付款。于本财务报告期内，该项股权转让交易已经完成，有关余额已结转。

17、资产减值准备明细

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少		2012年12月31日
			转回	转销/转出	
一、坏账准备	2,343,526.88	3,530,930.63	(198,557.69)	(142.05)	5,675,757.77
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	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	1,571,279.76	-	-	(1,037,092.89)	534,186.87
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	9,245,460.14	3,530,930.63	(198,557.69)	(1,037,234.94)	11,540,598.14

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
保证借款	-	4,500,000.00
合计	-	4,500,000.00

本财务报告期内短期借款的加权平均年利率为 5.904% (上年度：5.055%)。

19、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
应付经营货款	146,301,267.77	123,870,718.08
应付工程项目款	254,232,159.45	200,299,250.21
合计	400,533,427.22	324,169,968.29

(1) 本财务报告期末应付账款中持有公司 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	2012年12月31日	2011年12月31日
锦江国际	1,089,600.00	363,200.00
合计	1,089,600.00	363,200.00

(2) 本财务报告期末本集团无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
预收房款及餐饮定金等	45,455,545.27	32,919,407.68
预收会员卡	72,272,203.24	59,095,308.48
预收加盟费	38,849,323.22	35,675,026.54
合计	156,577,071.73	127,689,742.70

(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

21、应付职工薪酬

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,130,262.26	450,897,724.70	(434,219,208.90)	86,808,778.06
二、职工福利费	-	16,235,357.54	(16,235,357.54)	-
三、社会保险费	9,147,939.93	88,065,950.99	(85,540,835.43)	11,673,055.49
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	3,442,362.13	27,610,109.79	(27,361,104.72)	3,691,367.20
养老保险费	5,484,221.58	53,559,987.24	(51,594,281.47)	7,449,927.35
失业保险费	166,531.27	3,815,544.35	(3,615,987.29)	366,088.33
工伤保险费	19,291.35	1,445,687.23	(1,365,467.04)	99,511.54
生育保险费	35,533.60	1,634,622.38	(1,603,994.91)	66,161.07
四、住房公积金	1,853,729.57	16,226,896.25	(16,192,031.75)	1,888,594.07
五、工会经费和职工教育经费	4,620,317.02	8,378,555.64	(9,846,279.86)	3,152,592.80
六、辞退福利	19,475,337.84	-	(2,824,667.19)	16,650,670.65
七、其他	25,743.82	29,945,280.38	(29,962,256.38)	8,767.82
合计	105,253,330.44	609,749,765.50	(594,820,637.05)	120,182,458.89

本集团预计除辞退福利将按相关法规和使用计划支付外，其余款项将于下一会计年度全部支付和使用完毕。

22、应交税费

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	(2,145,338.96)	(1,870,744.53)
营业税	9,841,598.63	9,735,549.34
企业所得税	44,900,192.71	50,501,697.71
个人所得税	11,005,673.39	7,813,352.14
房产税	3,053,662.76	2,556,496.45
其他	13,262,425.67	8,821,414.55
合计	79,918,214.20	77,557,765.66

23、应付利息

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	45,113.86
短期借款应付利息	-	34,580.30
合计	-	79,694.16

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应付股利

人民币元

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日	超过1年未支付原因
应付A股股东股利	305,520.26	279,844.70	不适用
合计	305,520.26	279,844.70	

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2012年12月31日	2011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	58,623,448.29
预提费用	52,142,922.34	44,580,994.94
定金和押金	10,045,857.93	9,768,759.02
代垫款	3,816,793.26	4,722,804.22
应付股权转让款	1,000,000.00	12,000,000.00
其他	23,679,606.17	21,861,793.38
合计	149,308,627.99	151,557,799.85

(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情况如下：

人民币元

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
锦江国际	860,000.00	860,000.00
合计	860,000.00	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年的的大额其他应付款包括：

- ①. 本部预提尚未支付的最终金额尚需待相关税金的清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。
- ②. 旅馆投资应付山西金广投资有限公司关于金广快捷70%股权转让款人民币100万元，该股权转让价款余额作为交易保证金将于金广快捷瑕疵物业等事项解除后进行支付。

(4) 本财务报告期末，除(3)中所述项目外，本集团无其他大额的其他应付款。

(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

26、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	2012年12月31日	2011年12月31日
1年内到期的长期应付款	432,496.32	276,232.24
1年内到期的其他非流动负债	16,000.00	16,000.00
合计	448,496.32	292,232.24

(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的情况详见附注(五)28。

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	年末账面余额	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	4,456,485.14	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	7,122,003.24	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

人民币元

	2012年12月31日		2011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	-	791,500.00	-	550,000.00
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	-	6,740,094.00	-	7,531,590.00
最低租赁付款额合计	-	9,597,594.00	-	10,147,590.00
减：未确认融资费用	-	2,475,590.76	-	2,747,929.03
应付融资租赁款	-	7,122,003.24	-	7,399,660.97
其中：1年内到期的应付融资租赁款	-	432,496.32	-	276,232.24
1年后到期的应付融资租赁款	-	6,689,506.92	-	7,123,428.73

并无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保的金额。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、其他非流动负债

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益	2,936,400.84	4,717,175.72
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	2,920,400.84	4,701,175.72

29、股本

人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2012年度：							
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
2011年度：							
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2009年1月23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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012年度:				
资本溢价	1,516,983,652.82	-	(22,032,745.24)	1,494,950,907.58
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(注)	(115,040,144.80)	-	(22,032,745.24)	(137,072,890.04)
其他综合收益	456,596,981.26	167,422,340.59	-	624,019,321.85
其中: 可供出售金融资产产生的收益(损失)金额	602,408,973.84	223,083,968.50	-	825,492,942.34
可供出售金融资产产生的所得税影响	(150,602,243.89)	(55,770,992.13)	-	(206,373,236.02)
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	1,464,712.50	109,364.22	-	1,574,076.72
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	2,137,083,446.08	167,422,340.59	(22,032,745.24)	2,282,473,041.43
2011年度:				
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	293,662.50	(416,123,250.80)	456,596,981.26
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	1,157,239,974.93	-	(554,831,001.09)	602,408,973.84
可供出售金融资产产生的所得税影响	(289,309,994.18)	-	138,707,750.29	(150,602,243.89)
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	293,662.50	-	1,464,712.50
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	293,662.50	(416,123,250.80)	2,137,083,446.08

注: 系本财务报告期内本集团收购山西金广投资有限公司持有的金广快捷 30% 少数股东股权的溢价部分金额。

31、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012年度:				
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
2011年度:				
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

(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。

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%。故本财务报告期内，本公司未计提法定盈余公积。

32、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 年度：		
调整前：上年末未分配利润	726,406,089.09	
调整：年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后：年初未分配利润	726,406,089.09	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	369,157,061.28	
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	-	
年末未分配利润	878,396,483.97	
2011 年度：		
调整前：上年末未分配利润	635,156,154.96	
调整：年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后：年初未分配利润	635,156,154.96	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	320,481,415.33	
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	-	
年末未分配利润	726,406,089.09	

(1) 股东大会已批准的现金股利

于 2012 年 5 月 22 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 0.36 元。

(2) 资产负债表日后的利润分配

于 2013 年 3 月 26 日，本公司董事会通过决议，提议本公司按已发行之股份 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 0.37 元，拟派发现金股利共计人民币 223,199,073.80 元。上述提议尚待本公司股东大会批准。

(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：

少数股东名称	人民币元	
	2012年12月31日	2011年12月31日
1. 锦江之星少数股东：		
上海豫园集团有限公司	8,438,306.03	8,005,274.19
上海浦东新区合庆绣品服装(集团)有限公司	6,947,824.72	4,441,496.55
苏州新区狮山资产经营公司	5,857,261.66	5,333,065.15
上海花木经济发展总公司	4,628,180.07	4,388,565.98
扬州市双桥农工商总公司	2,177,810.91	2,235,277.53
上海市闵行区商业建设有限公司	1,198,560.00	300,000.00
2. 新亚大家乐少数股东：		
天亨中国有限公司	7,003,588.08	11,972,285.29
3. 上海锦江同乐餐饮管理有限公司少数股东：		
同乐(中国)控股有限公司	2,588,444.02	2,176,320.00
4. 旅馆投资少数股东：		
山西金广投资有限公司	-	42,886,030.70
其他	-	121,330.25
合计	38,839,975.49	81,859,645.64

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	人民币元	
	2012年度	2011年度
主营业务收入	2,309,344,460.61	2,091,591,623.07
其他业务收入	26,647,736.98	24,486,608.24
营业收入合计	2,335,992,197.59	2,116,078,231.31
主营业务成本	270,183,860.88	259,092,835.00
其他业务成本	4,748,625.94	3,546,008.42
营业成本合计	274,932,486.82	262,638,843.42

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2012年度		2011年度	
	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	2,077,104,980.53	150,912,694.46	1,865,389,405.24	149,239,432.99
食品及餐饮业务	232,239,480.08	119,271,166.42	226,202,217.83	109,853,402.01
合计	2,309,344,460.61	270,183,860.88	2,091,591,623.07	259,092,835.00

(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	2012 年度		2011 年度	
	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	24,382,182.71	4,599,020.50	22,569,335.36	3,514,892.06
其他业务	2,265,554.27	149,605.44	1,917,272.88	31,116.36
合计	26,647,736.98	4,748,625.94	24,486,608.24	3,546,008.42

(4) 按照地区划分的营业收入

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
上海地区	984,038,379.60	890,755,062.38
上海以外地区	1,351,953,817.99	1,225,323,168.93
合计	2,335,992,197.59	2,116,078,231.31

(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	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	1,501,706,283.76	-	1,383,777,713.23	-
餐饮	203,701,956.38	120,614,932.50	205,216,394.86	129,009,528.55
商品销售	23,117,485.01	17,892,716.40	18,704,679.91	13,778,607.39
管理				
首次加盟费	48,870,149.27	-	47,520,521.13	-
持续加盟费	121,593,886.42	-	91,758,422.49	-
订房渠道费(注)	25,652,892.88	-	12,342,069.10	-
其他	34,277,038.07	-	19,401,406.73	-
管理小计:	230,393,966.64	-	171,022,419.45	-
其他				
会员卡	68,731,029.28	-	51,039,890.12	-
租赁	23,378,559.71	3,898,906.96	21,572,462.77	3,514,892.06
其他	51,618,658.29	12,554,651.00	37,545,480.55	6,482,413.41
其他小计:	143,728,247.28	16,453,557.96	110,157,833.44	9,997,305.47
合计	2,102,647,939.07	154,961,206.86	1,888,879,040.89	152,785,441.41

注：系通过中央订房系统送达各连锁加盟店的客房预订，按实际住店间夜数和一定标准向相关加盟店收取的订房渠道销售费。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本 - 续

(6) 餐饮业务营业收入及营业成本

人民币元

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
连锁餐饮	200,661,808.94	97,568,327.94	199,992,875.76	90,760,361.05
食品销售	20,811,424.18	15,988,368.60	26,209,342.07	18,407,006.01
团体用膳	10,766,246.96	5,714,469.88	-	-
其他	830,089.20	700,113.54	748,972.59	686,034.95
合计	233,069,569.28	119,971,279.96	226,951,190.42	109,853,402.01

(7) 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(%)
上海期交物业管理有限公司	9,972,723.03	0.43%
上海期货交易所	7,344,187.15	0.31%
上海威斯汀大饭店	5,370,327.00	0.23%
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	4,001,904.56	0.17%
秦山第三核电有限公司	3,035,563.74	0.13%
合计	29,724,705.48	1.27%

35、按性质分类的成本与费用

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
商品销售成本	234,632,665.36	225,181,309.85
职工薪酬	609,749,765.50	537,339,842.04
其中：工资和薪金	450,897,724.70	407,937,660.48
社会保险费和住房公积金	104,292,847.24	81,918,154.14
福利费和其他费用	54,559,193.56	47,484,027.42
能源及物料消耗	289,654,724.43	266,611,396.99
折旧与摊销	315,412,077.18	303,372,893.29
经营租赁费用	293,538,529.44	280,204,756.84
维修和维护费	25,171,102.27	22,569,266.10
房产税及其他税费附加	13,781,471.76	10,661,917.52
其他	144,596,806.78	123,694,209.59
营业成本、销售费用及管理费用合计	1,926,537,142.72	1,769,635,592.22

36、营业税金及附加

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	115,446,118.62	104,986,303.35	应税收入
城市维护建设税	8,066,650.98	7,388,000.24	流转税额
教育费附加	5,871,372.35	5,206,059.02	流转税额
其他	45,179.98	164,244.12	--
合计	129,429,321.93	117,744,606.73	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、财务费用

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	1,839,271.60	5,820,516.40
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	11,057,282.93	9,172,474.37
汇兑差额	458,999.81	(153,681.75)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	16,476,374.51	14,758,872.66
合计	7,717,362.99	11,253,232.94

38、借款费用

人民币元

项目	本年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	1,839,271.60	-
当期借款费用合计	1,839,271.60	-

39、资产减值损失

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	3,332,372.94	510,483.28
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
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	3,332,372.94	510,483.28

(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

项目	人民币元	
	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	44,331,891.79	42,305,486.31
权益法核算的长期股权投资收益	41,034,601.70	69,708,049.71
处置长期股权投资产生的投资损失	-	(3,748,092.00)
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,441,238.70	39,530,423.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,848,717.74	3,027,269.87
其他	59,065.50	157,507.99
合计	175,715,515.43	150,980,645.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	人民币元		
	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减变动的的原因
杭州肯德基有限公司	28,648,836.93	27,153,289.19	宣告发放股利
苏州肯德基有限公司	10,203,306.15	8,485,502.85	宣告发放股利
无锡肯德基有限公司	5,282,248.71	5,397,337.67	宣告发放股利
上海商务中心股份有限公司	180,000.00	144,000.00	宣告发放股利
长江联合发展公司	17,500.00	16,500.00	宣告发放股利
申银万国证券股份有限公司	-	1,108,856.60	本年未宣告发放股利
合计	44,331,891.79	42,305,486.31	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	人民币元		
	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减变动的的原因
上海肯德基有限公司	48,842,543.84	68,818,060.14	因营业成本费用增加,故本年盈利低于上年
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	3,247,358.70	1,126,060.88	因营业收入增加,本年盈利高于上年
上海新鹿餐饮发展有限公司	135,301.86	152,573.21	因经营费用增加,故本年盈利低于上年
静安面包房	(4,953,208.87)	-	本年亏损
上海吉野家快餐有限公司	(6,237,393.83)	(388,644.52)	本年亏损
合计	41,034,601.70	69,708,049.71	

本集团投资收益汇回无重大限制。

(4) 处置长期股权投资产生的投资损失

被投资单位名称	人民币元	
	2012 年度	2011 年度
湖北长欣投资发展有限责任公司 7.5% 股权	-	(3,748,092.00)
合计	-	(3,748,092.00)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、投资收益 - 续

(5) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	2012 年度	2011 年度
长江证券(股票代码: 000783)(注)	12,123,000.00	39,239,010.30
锦江投资(股票代码: 600650)	188,179.20	188,179.20
其他	130,059.50	103,234.20
合计	12,441,238.70	39,530,423.70

注: 本年度内, 长江证券股份有限公司向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元。

(6) 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	2012 年度	2011 年度
长江证券(股票代码: 000783)(注)	70,983,946.28	310,215.64
豫园商城(股票代码: 600655)	6,864,771.46	1,968,885.07
同达创业(股票代码: 600647)	-	748,169.16
合计	77,848,717.74	3,027,269.87

注: 本年度内, 本集团出售长江证券股票共计 9,566,701 股。

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细:

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	276,107.39	247,493.60
政府补助	16,158,472.70	17,530,817.92
动迁补偿	8,689,490.06	-
冲回无法或无需支付款项	387,985.73	144,915.71
对外索赔收入	66,073.00	52,677.52
其他	2,817,563.55	2,749,475.26
合计	28,395,692.43	20,725,380.01

(2) 政府补助明细:

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
地方经济扶持补贴	16,158,472.70	17,530,817.92
合计	16,158,472.70	17,530,817.92

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、营业外支出

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计	3,227,553.76	956,257.18
罚没支出	272,506.11	197,236.65
其他	721,217.54	2,856,475.34
合计	4,221,277.41	4,009,969.17

43、所得税费用

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	107,635,537.91	80,731,758.22
上年所得税汇算清缴调整	(1,287,673.34)	(640,888.30)
递延所得税调整	(9,140,358.94)	(19,767,784.91)
合计	97,207,505.63	60,323,085.01

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	2012 年度	2011 年度
会计利润	468,865,927.46	384,630,372.56
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年：24%)	117,216,481.87	92,311,289.41
不可抵扣费用的纳税影响	1,222,741.21	1,102,398.16
非应税收入项目的纳税影响	(32,017,850.91)	(36,487,715.24)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	13,751,635.31	5,169,695.65
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	(1,422,958.90)	(3,466,907.09)
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(254,869.61)	2,335,212.42
上年所得税汇算清缴调整	(1,287,673.34)	(640,888.30)
所得税费用合计	97,207,505.63	60,323,085.01

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、少数股东损益

少数股东损益明细如下：

少数股东名称	2012 年度	2011 年度
1. 锦江之星少数股东：		
上海浦东新区合庆绣品服装(集团)有限公司	2,554,328.17	82,577.42
上海花木经济发展总公司	1,519,614.09	1,304,735.99
上海市闵行区商业建设有限公司	1,330,560.00	-
苏州新区狮山资产经营公司	1,084,196.51	657,135.46
上海豫园集团有限公司	433,031.84	(171,829.21)
扬州市双桥农工商总公司	257,533.38	191,489.33
2. 上海锦江同乐餐饮管理有限公司少数股东：		
同乐(中国)控股有限公司	412,124.02	14,342.97
3. 旅馆投资少数股东：		
山西金广投资有限公司	-	2,027,089.64
4. 新亚大家乐少数股东：		
天亨中国有限公司	(4,968,697.21)	(294,027.66)
5. 其他	(121,330.25)	14,358.28
合计	2,501,360.55	3,825,872.22

45、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：

	2012 年度	2011 年度
归属于普通股股东的当期净利润	369,157,061.28	320,481,415.33
其中：归属于持续经营的净利润	369,157,061.28	320,481,415.33
归属于终止经营的净利润	-	-

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：

	2012 年度	2011 年度
年初发行在外的普通股股数	603,240,740.00	603,240,740.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	603,240,740.00	603,240,740.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、每股收益 - 续

人民币元

	2012 年度	2011 年度
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.6120	0.5313
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	0.6120	0.5313
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。

46、其他综合收益(损失)

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
1.可供出售金融资产产生的损失金额	223,083,968.50	(554,831,001.09)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	55,770,992.13	(138,707,750.29)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	167,312,976.37	(416,123,250.80)
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	109,364.22	293,662.50
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	109,364.22	293,662.50
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	167,422,340.59	(415,829,588.30)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、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

项目	人民币元	
	2012 年度	2011 年度
政府补助	16,158,472.70	17,530,817.92
利息收入	10,902,917.41	9,057,993.84
其他	3,455,994.49	17,214,351.43
合计	30,517,384.60	43,803,163.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2012 年度	2011 年度
租赁费	300,572,134.72	266,628,115.33
支付的银行手续费	16,476,374.51	14,758,872.66
营业费用及管理费用中的其他支付额	173,355,788.40	170,217,708.82
其他	1,452,633.99	2,900,030.24
合计	491,856,931.62	454,504,727.05

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、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	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	371,658,421.83	324,307,287.55
加: 计提的资产减值准备	3,332,372.94	510,483.28
固定资产折旧	141,684,099.98	140,200,583.23
无形资产摊销	14,301,393.07	14,122,671.87
长期待摊费用摊销	159,426,584.13	149,049,638.19
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)	2,951,446.37	708,763.58
动迁补偿收益	(8,689,490.06)	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,839,271.60	5,820,516.40
投资损失(收益以“-”号填列)	(175,715,515.43)	(150,980,645.58)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(11,891,149.42)	(18,800,725.43)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,750,790.48	(967,059.48)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(2,873,549.56)	(5,461,887.17)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(18,687,649.59)	(17,222,296.84)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,577,508.98	87,823,356.41
受限制的其他货币资金的减少(增加以“-”号填列)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	555,664,535.32	529,110,686.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
以债务购置固定资产	83,786,219.34	17,743,817.71
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	751,746,245.14	593,770,377.96
减: 现金的年初余额	593,770,377.96	698,462,699.88
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净减少额	157,975,867.18	(104,692,321.92)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
一、现金	751,746,245.14	593,770,377.96
其中：库存现金	6,215,216.77	6,674,944.98
可随时用于支付的银行存款	745,531,028.37	587,095,432.98
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	751,746,245.14	593,770,377.96

49、以公允价值计量的资产和负债

项目	2012年1月1日	2012年12月31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	953,598,106.88	1,150,338,438.54	167,312,976.37
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

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										
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。										

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

本集团无合营企业。本集团的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

<u>关联方名称</u>	<u>与本集团的关系</u>
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新亚大酒店	母公司之组成部分
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
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司
上海和平饭店有限公司	同一母公司
武汉锦江国际大酒店有限公司	同一母公司
上海海仑宾馆有限公司	同一母公司
上海建国宾馆有限公司	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	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
上海锦江德尔互动有限公司	母公司之合营公司
上海锦江汤臣大酒店有限公司	母公司之合营公司
上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院	母公司之联营公司
无锡锦江大酒店有限公司	母公司之联营公司
上海扬子江大酒店有限公司	母公司之联营公司

(以下将锦江酒店集团、静安面包房同上述公司统称为“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
上海牛羊肉公司	同一最终控制方
上海锦江国际电子商务有限公司	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”)

(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	2012 年度		2011 年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
1.管理费收入							
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	621,048.79	0.51	458,945.14	0.50
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	603,147.18	0.50	610,508.65	0.67
			小计	1,224,195.97	1.01	1,069,453.79	1.17
锦江酒店集团及其下属企业	提供劳务	食品业务管理费收入	合同价格	41,489.24	22.14	-	-
			小计	41,489.24	22.14	-	-
2.市场统筹费收入							
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	249,922.59	60.62	225,337.64	59.91
锦江国际及其下属企业	提供劳务	市场统筹收入	合同价格	162,349.18	39.38	150,804.96	40.09
			小计	412,271.77	100.00	376,142.60	100.00
3.提供餐饮服务收入							
锦江酒店集团及其下属企业	提供劳务	月饼代加工	合同价格	2,338,532.43	11.40	3,657,777.89	14.20
锦江国际及其下属企业	提供劳务	月饼代加工	合同价格	659,472.13	3.21	469,718.63	1.82
			小计	2,998,004.56	14.61	4,127,496.52	16.02

(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

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	2012年度		2011年度	
				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	40,343.96	0.31	58,076.33	0.79
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	34,643.88	0.26	48,252.22	0.66
			小计	74,987.84	0.57	106,328.55	1.45
锦江酒店集团及其下属企业	销售	销售食品	合同价格	113,592.03	1.97	45,617.00	6.44
锦江国际及其下属企业	销售	销售食品	合同价格	102,400.00	1.78		
			小计	215,992.03	3.75	45,617.00	6.44
5.采购							
锦江酒店集团及其下属企业	采购	采购酒店物品、食品	合同价格	1,369,570.75	0.50	1,219,315.55	0.40
锦江国际及其下属企业	采购	采购酒店物品、食品	合同价格	729,177.06	0.26	907,111.65	0.30
			小计	2,098,747.81	0.76	2,126,427.20	0.70
6.接受劳务							
锦江酒店集团及其下属企业	接受劳务	订房服务费	合同价格	-	-	38,288.18	0.24
			小计	-	-	38,288.18	0.24
锦江酒店集团及其下属企业	接受劳务	差旅费	合同价格	972,030.00	5.24	182,190.00	1.06
			小计	972,030.00	5.24	182,190.00	1.06
锦江国际及其下属企业	接受劳务	会员积分服务费用	合同价格	3,854,377.79	100.00	-	-
			小计	3,854,377.79	100.00	-	-
锦江酒店集团及其下属企业	接受劳务	食品业务管理费	合同价格	386,023.19	72.57	-	-
			小计	386,023.19	72.57	-	-

(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	850,004.40	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	178,679.00	合同价格
小计					1,028,683.40	

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	579,261.90	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	3,032,939.90	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	500,673.52	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	2012年01月01日	2019年12月31日	547,627.20	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	10,800,000.00	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	1,556,730.47	合同价格
上海市食品(集团)有限公司	本公司	办公区域	2011年01月01日	2012年12月31日	510,456.00	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域及经营区域	2012年01月01日	2014年12月31日	1,089,600.00	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	2012年04月01日	2013年03月31日	18,000.00	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域	2012年07月01日	2013年06月30日	1,676,232.00	合同价格
上海锦江物业管理公司	本公司	办公区域	2012年01月01日	2013年12月31日	139,959.00	合同价格
小计					20,451,479.99	

(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2012年度实际盈利数为人民币21,015万元，高于评估报告所述利润预测数人民币5,003万元，故本年度锦江国际无需以现金的方式对本公司做出补偿。

(4) 关联方资金拆借情况

2012年度发生额及于2012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	2012年12月31日	说明
拆入					
财务公司	4,500,000.00	2011年12月19日	2012年12月19日	-	保证借款
小计					

2011年度发生额及于2011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	2011年12月31日	说明
拆入					
财务公司	6,000,000.00	2010年12月17日	2011年12月19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	-	保证借款
财务公司	9,000,000.00	2010年12月27日	2011年12月27日	-	保证借款
财务公司	8,000,000.00	2010年12月23日	2011年12月23日	-	保证借款
财务公司	1,500,000.00	2011年12月19日	2011年12月29日	-	保证借款
财务公司	4,500,000.00	2011年12月19日	2012年12月19日	4,500,000.00	保证借款
财务公司	1,000,000.00	2009年12月17日	2011年07月27日	-	保证借款
财务公司	20,000,000.00	2009年12月17日	2011年12月09日	-	保证借款
财务公司	2,000,000.00	2009年12月18日	2011年07月27日	-	保证借款
财务公司	10,000,000.00	2009年12月18日	2011年12月09日	-	保证借款
财务公司	600,000.00	2009年12月18日	2011年07月27日	-	保证借款
财务公司	10,000,000.00	2009年12月18日	2011年12月09日	-	保证借款
小计	90,900,000.00			4,500,000.00	

(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支出和利息收入列示如下：

项目	人民币元	
	2012 年度	2011 年度
利息支出	42,804.00	3,461,559.56
利息收入	10,079,638.61	6,864,384.51

本集团将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，年末余额及本年交易额列示如下：

财务公司	人民币元	
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
年末存款余额	500,432,211.22	436,940,238.01

财务公司	人民币元	
	2012 年度	2011 年年度
年内累计存入财务公司的存款资金	7,596,521,053.62	6,353,641,800.39
利息收入	10,079,638.61	6,864,384.51

财务公司	人民币元	
	2012 年度	2011 年年度
年内累计从财务公司取出的存款资金	7,533,029,080.41	6,355,483,178.44

(5) 本财务报告期内本集团无关联方资产转让以及债务重组。

(6) 关键管理人员薪酬

	2012 年度	2011 年度
关键管理人员薪酬(注)	5,032,000.00	4,571,000.00

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇等。

(7) 本财务报告期内本集团无其他关联交易。

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款	锦江国际及其下属企业	294,433.88	79,087.46
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	1,458,319.30	1,222,736.52
小计		1,752,753.18	1,301,823.98
其他应收款	锦江酒店集团及其下属企业	526,059.67	638,781.45
小计		526,059.67	638,781.45
预付款项	锦江酒店集团及其下属企业	2,050,000.00	-
小计		2,050,000.00	-
应收利息	锦江酒店集团及其下属企业	2,169,261.45	1,775,103.94
小计		2,169,261.45	1,775,103.94
应付账款	锦江国际及其下属企业	5,509,600.08	3,625,351.17
应付账款	锦江酒店集团及其下属企业	104,556.01	61,084.70
小计		5,614,156.09	3,686,435.87
其他应付款	锦江酒店集团及其下属企业	1,340,860.68	729,442.71
其他应付款	锦江国际及其下属企业	881,264.70	881,264.70
小计		2,222,125.38	1,610,707.41
预收款项	锦江国际及其下属企业	283,332.60	283,332.60
预收款项	锦江酒店集团及其下属企业	48,912.70	22,439.00
小计		332,245.30	305,771.60

(七) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

	2012年12月31日	2011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	69,769,215.61	37,518,408.81
- 对外投资承诺	5,382,305.08	48,395,492.17
合计	75,151,520.69	85,913,900.98

(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

	2012年12月31日	2011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	300,228,814.58	269,211,177.53
资产负债表日后第2年	324,785,670.63	280,705,802.07
资产负债表日后第3年	320,952,404.11	280,849,737.69
以后年度	3,037,037,139.32	2,814,239,385.19
合计	3,983,004,028.64	3,645,006,102.48

(七) 承诺事项 - 续

2、前期承诺履行情况

于2012年12月31日，本集团之资本承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

(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，本集团的本财务报告期内经营业务划分为3个报告分部。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

2012年1月1日至2012年12月31日止年度分部报告信息如下：

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	2,102,647,939.07	233,069,569.28	274,689.24	-	2,335,992,197.59
分部间交易收入	1,045,800.00	492,558.31	1,345,914.26	(2,884,272.57)	-
分部营业收入合计	2,103,693,739.07	233,562,127.59	1,620,603.50	(2,884,272.57)	2,335,992,197.59
营业成本					
对外交易成本	154,961,206.86	119,971,279.96	-	-	274,932,486.82
分部间交易成本	-	492,558.31	1,200,000.00	(1,692,558.31)	-
分部营业成本合计	154,961,206.86	120,463,838.27	1,200,000.00	(1,692,558.31)	274,932,486.82
减：营业税金及附加	117,227,384.48	12,120,501.94	81,435.51	-	129,429,321.93
销售费用	1,058,503,784.49	107,027,542.15	-	(2,091,707.42)	1,163,439,619.22
管理费用	441,916,826.17	20,582,631.31	24,765,586.04	899,993.16	488,165,036.68
财务费用	15,666,421.44	(1,375,019.89)	(923,200.84)	(5,650,837.72)	7,717,362.99
资产减值损失	3,332,372.94	1,609,999.00	-	(1,609,999.00)	3,332,372.94
加：公允价值变动损益	-	-	-	-	-
投资收益	188,179.20	85,033,691.63	96,144,482.32	(5,650,837.72)	175,715,515.43
营业利润	312,273,921.89	58,166,326.44	72,641,265.11	1,609,999.00	444,691,512.44
营业外收入	22,494,495.90	4,197,960.59	1,703,235.94	-	28,395,692.43
营业外支出	2,453,729.53	1,767,547.88	-	-	4,221,277.41
利润总额	332,314,688.26	60,596,739.15	74,344,501.05	1,609,999.00	468,865,927.46
所得税	81,723,500.26	(27,505.99)	15,511,511.36	-	97,207,505.63
净利润	250,591,188.00	60,624,245.14	58,832,989.69	1,609,999.00	371,658,421.83
少数股东损益	7,057,933.74	(4,556,573.19)	-	-	2,501,360.55
归属于母公司的净利润	243,533,254.26	65,180,818.33	58,832,989.69	1,609,999.00	369,157,061.28

(十) 分部报告 - 续

1、分部报告信息 - 续

2012年1月1日至2012年12月31日止年度分部报告信息如下 - 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	3,668,460,494.04	173,266,132.53	2,223,840,036.54	(653,393,732.36)	5,412,172,930.75
其中：分部资产	3,659,009,144.04	159,100,718.99	2,012,275,677.69	(653,393,732.36)	5,176,991,808.36
长期股权投资	9,451,350.00	14,165,413.54	211,564,358.85	-	235,181,122.39
负债总额	1,271,646,377.78	58,345,558.92	323,815,379.30	(526,886,284.64)	1,126,921,031.36
补充信息：	-	-	-	-	-
折旧	134,675,389.04	6,334,924.53	673,786.41	-	141,684,099.98
摊销	169,352,141.45	3,651,430.35	724,405.40	-	173,727,977.20
利息收入	7,181,605.36	1,831,893.29	2,043,784.28	-	11,057,282.93
利息支出	7,490,109.32	-	-	(5,650,837.72)	1,839,271.60
当期确认的减值损失	3,332,372.94	1,609,999.00	-	(1,609,999.00)	3,332,372.94
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	40,899,299.84	135,301.86	-	41,034,601.70
采用权益法核算的长期股权投资金额	9,000,000.00	14,165,413.54	172,713,689.73	-	195,879,103.27
长期股权投资以外的非流动资产	3,024,150,948.15	50,323,456.87	1,308,532,658.93	(140,773,064.33)	4,242,233,999.62
资本性支出	419,411,064.05	15,786,888.82	20,269.00	-	435,218,221.87
其中：在建工程支出	388,751,597.90	12,782,653.59	-	-	401,534,251.49
购置固定资产支出	25,504,503.11	1,364,044.96	20,269.00	-	26,888,817.07
购置无形资产支出	3,179,107.75	-	-	-	3,179,107.75
购置长期待摊费用支出	1,975,855.29	1,640,190.27	-	-	3,616,045.56

(十) 分部报告 - 续

1、分部报告信息 - 续

2011年1月1日至2011年12月31日止年度分部报告信息如下 - 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
营业收入					
对外交易收入	1,888,879,040.89	226,951,190.42	248,000.00	-	2,116,078,231.31
分部间交易收入	595,800.00	10,604.00	1,200,000.00	(1,806,404.00)	-
分部营业收入合计	1,889,474,840.89	226,961,794.42	1,448,000.00	(1,806,404.00)	2,116,078,231.31
营业成本					
对外交易成本	152,785,441.41	109,853,402.01	-	-	262,638,843.42
分部间交易成本	-	10,604.00	1,200,000.00	(1,210,604.00)	-
分部营业成本合计	152,785,441.41	109,864,006.01	1,200,000.00	(1,210,604.00)	262,638,843.42
减: 营业税金及附加	106,181,288.43	11,445,687.59	117,630.71	-	117,744,606.73
销售费用	991,513,100.96	101,466,443.57	-	(1,495,793.16)	1,091,483,751.37
管理费用	386,633,270.00	12,336,757.52	15,642,976.75	899,993.16	415,512,997.43
财务费用	19,171,655.92	(850,019.21)	(332,222.71)	(6,736,181.06)	11,253,232.94
资产减值损失	510,483.28	-	-	-	510,483.28
加: 公允价值变动损益	-	-	-	-	-
投资收益	188,179.20	110,591,606.21	46,937,041.23	(6,736,181.06)	150,980,645.58
营业利润	232,867,780.09	103,290,525.15	31,756,656.48	-	367,914,961.72
营业外收入	13,173,658.43	4,771,162.67	2,780,558.91	-	20,725,380.01
营业外支出	3,834,955.63	133,947.54	41,066.00	-	4,009,969.17
利润总额	242,206,482.89	107,927,740.28	34,496,149.39	-	384,630,372.56
所得税	62,272,423.10	(77,365.95)	(1,871,972.14)	-	60,323,085.01
净利润	179,934,059.79	108,005,106.23	36,368,121.53	-	324,307,287.55
少数股东损益	3,885,595.36	(279,684.69)	-	219,961.55	3,825,872.22
归属于母公司的净利润	176,048,464.43	108,284,790.92	36,368,121.53	(219,961.55)	320,481,415.33

(十) 分部报告 - 续

1、分部报告信息 - 续

2011年1月1日至2011年12月31日止年度分部报告信息如下 - 续：

人民币元

	经济型酒店营运及管理业务	食品及餐饮业务	其他	分部间相互抵减	合计
资产总额	3,595,569,174.74	191,538,515.87	1,938,564,580.83	(740,060,185.26)	4,985,612,086.18
其中：分部资产	3,586,117,824.74	166,182,499.63	1,703,979,981.54	(740,060,185.26)	4,716,220,120.65
长期股权投资	9,451,350.00	25,356,016.24	234,584,599.29	-	269,391,965.53
负债总额	1,258,250,078.44	43,453,896.70	244,156,625.55	(591,140,093.82)	954,720,506.87
补充信息：					
折旧	135,254,370.06	4,275,208.76	671,004.41	-	140,200,583.23
摊销	157,606,628.85	4,675,882.94	889,798.27	-	163,172,310.06
利息收入	7,022,530.25	1,207,225.84	1,082,243.28	(139,525.00)	9,172,474.37
利息支出	12,533,225.46	-	162,997.00	(6,875,706.06)	5,820,516.40
当期确认的减值损失	510,483.28	-	-	-	510,483.28
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	69,555,476.50	152,573.21	-	69,708,049.71
采用权益法核算的长期股权投资金额	9,000,000.00	19,600,179.84	194,833,930.17	-	223,434,110.01
长期股权投资以外的非流动资产	2,940,847,034.06	46,317,367.12	1,138,313,730.76	(166,911,126.63)	3,958,567,005.31
资本性支出	345,448,055.90	18,951,696.57	736,206.41	-	365,135,958.88
其中：在建工程支出	279,906,943.33	18,491,401.80	88,400.00	-	298,486,745.13
购置固定资产支出	31,271,676.24	460,294.77	121,306.41	-	3,1853,277.42
购置无形资产支出	20,705,681.00	-	526,500.00	-	21,232,181.00
购置长期待摊费用支出	13,563,755.33	-	-	-	13,563,755.33

2、本集团本财务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、本集团主要业务为连锁经济型酒店营运管理、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2012年12月31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2012年12月31日，本集团按浮动利率计息的借款均已归还。本集团认为目前的利率风险对于集团的经营影响不重大。

(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2012年12月31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2012年12月31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86,275,383.00元。

1.2. 信用风险

于2012年12月31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2012年12月31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

2.1 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

	年末数			
	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	1,150,338,438.54	-	-	1,150,338,438.54

人民币元

	年初数			
	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	953,598,106.88	-	-	953,598,106.88

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2012年12月31日			2011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			138,945.63			159,036.09
银行存款：						
人民币			38,242,809.10			27,390,556.08
美元	78,572.26	6.2855	493,865.94	84,567.32	6.3009	532,850.23
其他金融机构存款(注)：						
人民币			199,055,915.54			65,197,357.02
合计			237,931,536.21			93,279,799.42

注：其他金融机构存款系存于财务公司的款项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2012年12月31日				2011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	1,725,162.13	100.00	46,205.39	2.68	1,077,625.17	100.00	19,628.91	1.82
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,725,162.13	100.00	46,205.39	2.68	1,077,625.17	100.00	19,628.91	1.82

(2) 应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2012年12月31日				2011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	1,684,032.42	97.62	5,075.68	1,678,956.74	1,050,496.26	97.48	-	1,050,496.26
1至2年	21,676.00	1.25	21,676.00	-	7,500.00	0.70	-	7,500.00
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	19,453.71	1.13	19,453.71	-	19,628.91	1.82	19,628.91	-
合计	1,725,162.13	100.00	46,205.39	1,678,956.74	1,077,625.17	100.00	19,628.91	1,057,996.26

(3) 本财务报告期内应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2012年1月1日	本年计提额	本年转回额	本年转销额	2012年12月31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	26,718.53	-	(142.05)	46,205.39
合计	19,628.91	26,718.53	-	(142.05)	46,205.39

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

3、应收股利

人民币元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31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	-	73,593,809.06	(73,593,809.06)	-	不适用	否
(2)锦江之星	-	80,000,000.00	(80,000,000.00)	-	不适用	否
(3)杭州肯德基有限公司	-	28,648,836.93	(28,648,836.93)	-	不适用	否
(4)长江证券股份有限公司	-	12,123,000.00	(12,123,000.00)	-	不适用	否
(5)苏州肯德基有限公司	-	10,203,306.15	(10,203,306.15)	-	不适用	否
(6)无锡肯德基有限公司	-	5,282,248.71	(5,282,248.71)	-	不适用	否
(7)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
(8)旅馆投资	-	10,000,000.00	(10,000,000.00)	-	不适用	否
(9)上海闵行饭店有限公司	-	3,112,091.00	(3,112,091.00)	-	不适用	否
(10)其他	39,000.00	493,189.50	(386,625.00)	145,564.50	不适用	否
合计	39,000.00	224,317,481.35	(224,210,916.85)	145,564.50	--	--

本财务报告期末本公司并无账龄一年以上的应收股利。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2012年12月31日				2011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	24,161,479.85	100.00	1,651,469.88	6.84	7,860,927.58	100.00	1,651,469.88	21.01
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	24,161,479.85	100.00	1,651,469.88	6.84	7,860,927.58	100.00	1,651,469.88	21.01

(2) 其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2012年12月31日				2011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	16,841,497.80	69.71	-	16,841,497.80	4,208,203.64	53.53	-	4,208,203.64
1至2年	3,692,524.87	15.28	-	3,692,524.87	1,520,704.61	19.35	-	1,520,704.61
2至3年	1,510,627.85	6.25	-	1,510,627.85	51,428.60	0.65	-	51,428.60
3年以上	2,116,829.33	8.76	1,651,469.88	465,359.45	2,080,590.73	26.47	1,651,469.88	429,120.85
合计	24,161,479.85	100.00	1,651,469.88	22,510,009.97	7,860,927.58	100.00	1,651,469.88	6,209,457.70

(3) 本财务报告期内其他应收款坏账准备变动如下：

人民币元

项目	2012年1月1日	本年计提额	本年转回额	本年核销额	2012年12月31日
其他应收款坏账准备	1,651,469.88	-	-	-	1,651,469.88

(4) 本财务报告期末其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 本财务报告期末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(%)
达华宾馆	子公司	17,774,392.98	1至3年	78.96
上海饮食服务成套设备公司	子公司	2,230,777.39	1至3年	9.91
上海商务中心股份有限公司	第三方	900,000.00	1年以内	4.00
锦江之星	子公司	480,497.17	1年以内	2.13
上海市电力公司	第三方	271,000.00	3年以上	1.47
合计		21,656,667.54		96.47

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、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(%)
达华宾馆	子公司	17,774,392.98	78.96
上海饮食服务成套设备公司	子公司	2,230,777.39	9.91
锦江之星	子公司	480,497.17	2.13
合计		20,485,667.54	91.00

5、存货

人民币元

项目	2012年12月31日			2011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	440,279.07	-	440,279.07	710,032.85	-	710,032.85
库存商品	239,289.47	-	239,289.47	296,507.30	-	296,507.30
周转材料	72,300.57	-	72,300.57	156,044.94	-	156,044.94
合计	751,869.11	-	751,869.11	1,162,585.09	-	1,162,585.09

6、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
委托贷款	-	125,000,000.00
合计	-	125,000,000.00

7、其他流动资产

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
委托贷款(注)	485,000,000.00	410,000,000.00
待摊费用	305,458.01	305,377.27
合计	485,305,458.01	410,305,377.27

注：系本公司委托财务公司向锦江之星发放的委托贷款。到期日在2013年3月29日至2013年12月21日之间。

8、长期应收款

人民币元

	2012年12月31日	2011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

系应收本公司全资子公司上海新亚食品有限公司的流动资金拨款。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 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	2012年12月31日	2011年12月31日
对子公司投资	2,289,292,462.57	2,289,292,462.57
对联营企业投资	172,713,689.73	194,833,930.17
其他股权投资	42,832,545.17	43,732,545.17
合计	2,504,838,697.47	2,527,858,937.91
减：长期股权投资减值准备	7,051,300.00	7,051,300.00
长期股权投资净额	2,497,787,397.47	2,520,807,637.91

(2) 本财务报告期内长期股权投资减值准备变动如下：

人民币元

被投资单位	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31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>				
申银万国证券股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
小计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
合计	7,051,300.00	-	-	7,051,300.00

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、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	2012年1月1日	追加或 (减少)投资	2012年12月31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	本年计提 减值准备
子公司										
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	-	-
上海锦江国际食品餐饮 管理有限公司(注1、2)	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	90	100	不适用	-	-
上海闵行饭店有限公司 (注2)	成本法	5,505,600.00	5,505,600.00	-	5,505,600.00	98.25	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	1,088,150.00	-	1,088,150.00	5	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	-	-
合计			2,289,292,462.57	-	2,289,292,462.57				2,051,300.00	

注1：本财务报告期内，原“上海新亚餐饮管理有限责任公司”更名为“上海锦江国际食品餐饮管理有限公司”。

注2：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%。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食品有限公司持股比例分别为5%及95%。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、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	2012年1月1日	本年增减变动				2012年12月31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						
联营企业													
上海肯德基有限公司	权益法	97,977,250.00	173,728,203.01	-	48,842,543.84	(73,593,809.06)	-	148,976,937.79	42	42	不适用	-	-
上海新鹿餐饮发展有限公司	权益法	2,719,227.00	1,029,995.74	-	135,301.86	-	-	1,165,297.60	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	20,075,731.42	-	3,247,358.70	(861,000.00)	109,364.22	22,571,454.34	41	41	不适用	-	-
小计			194,833,930.17	-	52,225,204.40	(74,454,809.06)	109,364.22	172,713,689.73					

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、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	2012年1月1日	本年新增(减少)投资	2012年12月31日	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备
其他长期股权投资								
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(注1)	成本法	6,087,700.00	6,087,700.00	(900,000.00)	5,187,700.00	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	-
其他(注2)	成本法	8,850,000.00	8,850,000.00	-	8,850,000.00	<1	-	-
合计			43,732,545.17	(900,000.00)	42,832,545.17		5,000,000.00	-

注1: 本财务报告期内, 本公司与上海商务中心股份有限公司其他各投资方对上海商务中心股份有限公司同比例减资, 本公司减资金额为人民币 900,000.00 元。减资后, 本公司对上海商务中心股份有限公司的持股比例仍为 3%。

注2: 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, 该股权激励计划应经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。于 2009 年度, 受托人参与长江证券配股计划, 使配股后本公司上述预留股权的股数上升为 6,447,079 股。

根据本公司与受托人最终签字并于 2012 年 2 月 6 日起生效的《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托终止合同》所载, 该信托自集合财产信托的全体委托人均与受托人签署合同终止《信托合同》之日起开始信托清算, 并自全部信托财产清算分配完毕之日终止。于本财务报告期末, 本公司管理层预计, 该项长期股权投资的账面成本不高于自该信托财产清算可收回金额。

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

10、 固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、账面原值合计：	89,459,180.93	2,716,193.89	(13,595,425.25)	78,579,949.57
其中：房屋及建筑物	33,483,262.72	-	-	33,483,262.72
机器设备	36,891,021.78	2,066,411.89	(3,813,155.67)	35,144,278.00
运输工具	1,954,516.84	-	(147,984.23)	1,806,532.61
固定资产装修支出	17,130,379.59	649,782.00	(9,634,285.35)	8,145,876.24
二、累计折旧合计：	55,009,150.76	3,861,584.31	(12,558,225.24)	46,312,509.83
其中：房屋及建筑物	11,749,995.69	1,005,547.43	-	12,755,543.12
机器设备	26,568,601.29	2,323,267.76	(3,460,692.63)	25,431,176.42
运输工具	1,625,160.73	44,181.47	(133,185.81)	1,536,156.39
固定资产装修支出	15,065,393.05	488,587.65	(8,964,346.80)	6,589,633.90
三、固定资产账面净值合计	34,450,030.17			32,267,439.74
其中：房屋及建筑物	21,733,267.03			20,727,719.60
机器设备	10,322,420.49			9,713,101.58
运输工具	329,356.11			270,376.22
固定资产装修支出	2,064,986.54			1,556,242.34
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	34,450,030.17			32,267,439.74
其中：房屋及建筑物	21,733,267.03			20,727,719.60
机器设备	10,322,420.49			9,713,101.58
运输工具	329,356.11			270,376.22
固定资产装修支出	2,064,986.54			1,556,242.34

账面原值本年增加中包括了因购置而增加的固定资产原值人民币 394,428.57 元及因在建工程完工转入而增加固定资产原值人民币 2,321,765.32 元。

账面原值本年减少因处置而减少人民币 13,595,425.25 元。

累计折旧本年增加为本年计提人民币 3,861,584.31 元。

累计折旧本年减少为因处置而减少人民币 12,558,225.24 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、在建工程

(1) 在建工程明细如下:

人民币元

项目	2012年12月31日			2011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
东亚饭店改造工程	18,795,890.24	-	18,795,890.24	-	-	-
其他装修工程	18,802.00	-	18,802.00	804,118.28	-	804,118.28
合计	18,814,692.24	-	18,814,692.24	804,118.28	-	804,118.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2012年 1月1日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 长期待摊费用	本年转入 无形资产	其他减少	2012年 12月31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: 本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
东亚饭店装修工程	26,160,000.00	-	18,795,890.24	-	-	-	-	18,795,890.24	72	70	-	-	-	自筹拨款
其他装修工程		804,118.28	3,695,900.74	(2,321,765.32)	(2,159,451.70)	-	-	18,802.00	-	-	-	-	-	-
合计	26,162,290.00	804,118.28	22,491,790.98	(2,321,765.32)	(2,159,451.70)	-	-	18,814,692.24	-	-	-	-	-	-

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、无形资产

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	93,782,813.28	-	-	93,782,813.28
土地使用权	91,847,425.45	-	-	91,847,425.45
其他	1,935,387.83	-	-	1,935,387.83
二、累计摊销合计	26,342,812.13	2,652,911.97	-	28,995,724.10
土地使用权	25,420,200.10	2,342,405.73	-	27,762,605.83
其他	922,612.03	310,506.24	-	1,233,118.27
三、无形资产账面净值合计	67,440,001.15			64,787,089.18
土地使用权	66,427,225.35			64,084,819.62
其他	1,012,775.80			702,269.56
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	67,440,001.15			64,787,089.18
土地使用权	66,427,225.35			64,084,819.62
其他	1,012,775.80			702,269.56

累计摊销本年增加为本年计提人民币 2,652,911.97 元。

13、长期待摊费用

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2012年12月31日	其他减少的原因
经营租入固定资产装修支出	1,329,293.78	1,588,453.70	(587,562.85)	-	2,330,184.63	不适用
经营租入固定资产改良支出	11,180,562.35	484,714.00	(3,015,933.40)	-	8,649,342.95	不适用
其他	118,351.10	86,284.00	(52,903.00)	-	151,732.10	不适用
合计	12,628,207.23	2,159,451.70	(3,656,399.25)	-	11,131,259.68	

账面原值本年增加为在建工程完工转入长期待摊费用人民币 2,159,451.70 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、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	2012年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2012年12月31日 递延所得税资产 或负债	2011年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2011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	21,760,282.23	5,440,070.56	24,290,356.41	6,072,589.10
可抵扣亏损	-	-	12,398,172.29	3,099,543.07
资产减值准备	6,697,675.27	1,674,418.82	6,671,098.79	1,667,774.70
小计	28,457,957.50	7,114,489.38	43,359,627.49	10,839,906.87
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	826,245,657.00	206,561,414.24	602,151,793.40	150,537,948.35
小计	826,245,657.00	206,561,414.24	602,151,793.40	150,537,948.35

(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
2012年12月31日：	7,114,489.38
2011年12月31日：	10,839,906.87

(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	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产余额	-	-
递延所得税负债余额	199,446,924.86	139,698,041.48

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

15、资产减值准备明细

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少		2012年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	1,671,098.79	26,718.53	-	(142.05)	1,697,675.27
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	7,051,300.00	-	-	-	7,051,300.00
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	8,722,398.79	26,718.53	-	-	8,748,975.27

16、应付职工薪酬

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,472,141.98	26,918,204.84	(26,558,214.91)	3,832,131.91
二、职工福利费	-	2,796,609.31	(2,796,609.31)	-
三、社会保险费	68,241.45	8,334,576.55	(8,332,676.85)	70,141.15
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	16,706.28	2,484,696.96	(2,482,697.96)	18,705.28
养老保险费	45,775.58	5,281,746.49	(5,281,845.79)	45,676.28
失业保险费	5,117.58	315,375.46	(315,375.46)	5,117.58
工伤保险费	404.57	105,025.97	(105,025.97)	404.57
生育保险费	237.44	147,731.67	(147,731.67)	237.44
四、住房公积金	195,600.00	2,134,181.00	(2,146,981.00)	182,800.00
五、工会经费和职工教育经费	1,079,035.14	526,429.66	(580,926.28)	1,024,538.52
六、辞退福利	19,475,337.84	-	(2,824,667.19)	16,650,670.65
七、其他	-	240,000.00	(240,000.00)	-
合计	24,290,356.41	40,950,001.36	(43,480,075.54)	21,760,282.23

本公司预计除辞退福利将按相关法规和使用计划支付外，其余款项将于下一会计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

17、应交税费

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	(88,978.25)	(28,096.84)
营业税	356,331.09	363,188.62
企业所得税	13,935,343.87	1,463,841.70
个人所得税	242,515.18	245,244.84
房产税	-	4,298.64
其他	11,419,012.89	7,033,220.65
合计	25,864,224.78	9,081,697.61

18、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012年度:				
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	453,064,557.81	168,179,761.87	-	621,244,319.68
其中: 可供出售金融资产产生的收益(损失)金额	602,151,793.46	224,093,863.54	-	826,245,657.00
可供出售金融资产产生的所得税影响	(150,537,948.37)	(56,023,465.89)	-	(206,561,414.26)
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	1,450,712.72	109,364.22	-	1,560,076.94
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	2,497,267,722.54	168,179,761.87	-	2,665,447,484.41
2011年度:				
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	293,662.50	(414,787,178.48)	453,064,557.81
其中: 可供出售金融资产产生的损失金额	1,155,201,364.79	-	(553,049,571.33)	602,151,793.46
可供出售金融资产产生的所得税影响	(288,800,341.22)	-	138,262,392.85	(150,537,948.37)
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	293,662.50	-	1,450,712.72
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	293,662.50	(414,787,178.48)	2,497,267,722.54

19、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

人民币元

项目	2012年度	2011年度
主营业务收入	75,319,501.90	74,087,746.57
其他业务收入	4,567,678.50	4,260,404.14
营业收入合计	79,887,180.40	78,348,150.71
主营业务成本	8,466,543.52	9,496,754.47
其他业务成本	1,200,000.00	1,200,000.00
营业成本合计	9,666,543.52	10,696,754.47

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

19、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	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经济型酒店 营运及管理业务				
其中：客房	61,666,893.71	-	59,364,605.09	-
餐饮	7,682,129.64	4,247,598.70	9,574,717.48	5,452,249.44
商品销售	4,716,694.55	4,217,215.82	4,472,771.15	4,034,147.23
其他	1,253,784.00	1,729.00	675,652.85	10,357.80
合计	75,319,501.90	8,466,543.52	74,087,746.57	9,496,754.47

(3) 其他业务(分行业)

人民币元

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	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	4,380,275.00	1,200,000.00	4,250,404.14	1,200,000.00
其他业务	187,403.50	-	10,000.00	-
合计	4,567,678.50	1,200,000.00	4,260,404.14	1,200,000.00

(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(%)
英特比特旅行社	488,125.00	0.61
锦江德尔互动有限公司	355,684.10	0.45
西安光大国际旅行社	278,807.50	0.35
秀之旅旅行社	201,930.00	0.25
广州招商国际旅游公司	195,700.00	0.24
合计	1,520,246.60	1.90

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、按性质分类的成本与费用

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
商品销售成本	8,464,814.52	9,486,396.67
职工薪酬	40,950,001.36	39,231,422.78
其中：工资和薪金	26,918,204.84	25,922,276.72
社会保险费	8,334,576.55	7,426,076.98
住房公积金	2,134,181.00	1,760,841.26
福利费	2,796,609.31	3,306,485.94
其他费用	766,429.66	815,741.88
能源及物料消耗	9,586,055.59	10,155,939.45
折旧与摊销	10,170,895.53	10,597,866.10
中介机构费用	6,286,738.00	2,772,092.91
经营租赁费用	6,134,636.52	5,832,743.00
维修和维护费	1,237,406.93	1,056,513.29
房产税及其他税费附加	444,347.01	458,307.73
广告费	944,240.02	1,224,521.74
业务招待费	783,177.15	382,323.79
其他	6,196,628.77	2,865,391.35
营业成本、销售费用及管理费用合计	91,198,941.40	84,063,518.81

21、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	52,225,204.40	70,096,694.23
成本法核算的长期股权投资收益	137,550,547.29	118,375,967.84
处置长期股权投资产生的投资收益(损失)	-	(3,748,092.00)
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,253,059.50	39,342,244.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,848,717.74	3,027,269.87
其他	6,076,125.90	6,024,150.07
合计	285,953,654.83	233,118,234.51

(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	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减变动的原因
锦江之星	80,000,000.00	50,000,000.00	宣告发放股利
旅馆投资	10,000,000.00	20,000,000.00	宣告发放股利
杭州肯德基有限公司	28,648,836.93	27,153,289.19	宣告发放股利
苏州肯德基有限公司	10,203,306.15	8,485,502.85	宣告发放股利
上海市闵行饭店有限公司	3,112,091.00	5,941,481.53	宣告发放股利
无锡肯德基有限公司	5,282,248.71	5,397,337.67	宣告发放股利
申银万国证券股份有限公司	-	1,108,856.60	本年未宣告发放股利
其他	304,064.50	289,500.00	--
合计	137,550,547.29	118,375,967.84	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、投资收益 - 续

(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	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减变动的原因
上海肯德基有限公司	48,842,543.84	68,818,060.14	因营业成本费用增加,故本年盈利状况低于上年
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司	3,247,358.70	1,126,060.88	因营业收入增加,本年盈利状况高于上年
其他	135,301.86	152,573.21	--
合计	52,225,204.40	70,096,694.23	

22、营业外收入

(1) 营业外收入明细:

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得	47,428.58	-
政府补助	2,695,588.07	4,000,500.52
冲回无法或无需支付款项	37,580.07	36,144.08
其他	105,394.98	160,404.37
合计	2,885,991.70	4,197,048.97

(2) 政府补助明细:

人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
地方经济扶持补贴	2,695,588.07	4,000,500.52
合计	2,695,588.07	4,000,500.52

(十二) 母公司财务报表项目注释 - 续

23、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	255,552,880.32	228,005,363.50
加: 计提资产减值准备	26,718.53	-
固定资产折旧	3,861,584.31	4,634,358.35
无形资产摊销	2,652,911.97	2,817,805.29
长期待摊费用摊销	3,656,399.25	3,145,702.46
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)	854,473.01	90,236.70
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	(285,953,654.83)	(233,118,234.51)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,725,417.49	7,567.54
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)	410,715.98	(226,258.72)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(17,139,603.56)	564,733.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,368,612.87	(2,093,675.58)
受限制的其他货币资金的减少(增加以“-”号填列)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(9,983,544.66)	3,827,598.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
以债务购置固定资产	10,060,102.51	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末数	237,931,536.21	93,279,799.42
减: 现金的年初数	93,279,799.42	144,105,839.06
加: 现金等价物的年末数	-	-
减: 现金等价物的年初数	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	144,651,736.79	(50,826,039.64)

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、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	2012年度		2011年度	
				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	-	-	37,933.18	3.34
		小计		-	-	37,933.18	3.34
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	1,174,855.30	8.81	1,219,315.55	7.86
锦江之星	采购	采购物品	合同价格	162,529.91	1.22	514,422.55	3.31
上海新亚食品有限公司	采购	采购食品	合同价格	-	-	10,604.00	0.07
上海锦江国际食品餐饮管理有限公司	采购	采购食品	合同价格	360,357.31	2.70	-	-
		小计		1,697,742.52	12.73	1,744,342.10	11.24
锦江国际集团	收入	食品销售收入	合同价格	102,400.00	1.92	-	-
		小计		102,400.00	1.92	-	-
新亚食品有限公司	收入	管理费收入	合同价格	145,914.26	77.86	-	-
静安面包房	收入	管理费收入	合同价格	41,489.24	22.14	-	-
		小计		187,403.50	100.00	-	-

(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	850,004.40	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	2012年01月01日	2013年12月31日	400,000.00	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	2012年01月20日	2022年01月19日	195,800.00	合同价格
本公司	上海新亚大家乐餐饮有限公司	物流中心	2012年02月01日	2022年01月31日	1,200,000.00	合同价格
小计					2,645,804.40	

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	2012年07月01日	2013年06月30日	1,676,232.00	合同价格
上海市食品(集团)有限公司	本公司	办公区域	2011年01月01日	2012年12月31日	510,456.00	合同价格
上海锦江物业管理公司	本公司	办公区域	2012年01月01日	2013年12月31日	139,959.00	合同价格
锦江国际	本公司	办公区域及经营区域	2012年01月01日	2014年12月31日	1,089,600.00	合同价格
小计					3,416,247.00	

(十二) 母公司财务报表项目注释 - 续

24、关联方及关联交易 - 续

(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2012年度实际盈利数为人民币21,015万元，高于评估报告所述2012年度利润预测数人民币5,003万元，故本年度锦江国际无需以现金的方式对本公司做出补偿。

(5) 关联方资金拆借

2012年度发生额及于2012年12月31日余额：

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2012年12月31日	说明
拆出					
锦江之星	70,000,000.00	2012年12月21日	2013年12月21日	70,000,000.00	委托借款
锦江之星	300,000,000.00	2012年06月04日	2013年06月04日	300,000,000.00	委托借款
锦江之星	100,000,000.00	2012年03月29日	2013年03月29日	100,000,000.00	委托借款
锦江之星	15,000,000.00	2012年03月29日	2013年03月29日	15,000,000.00	委托借款
锦江之星	70,000,000.00	2011年12月21日	2012年12月21日	-	委托借款
锦江之星	5,000,000.00	2011年12月09日	2012年12月09日	-	委托借款
锦江之星	35,000,000.00	2011年12月09日	2012年12月09日	-	委托借款
锦江之星	300,000,000.00	2011年06月23日	2012年06月23日	-	委托借款
锦江之星	10,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	-	委托借款
锦江之星	15,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	-	委托借款
锦江之星	100,000,000.00	2010年09月29日	2012年03月29日	-	委托借款
合计	1,020,000,000.00			485,000,000.00	

2011年度发生额及于2011年12月31日余额：

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2012年12月31日	说明
拆出					
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	300,000,000.00	2010年06月04日	2011年06月04日	-	委托借款
锦江之星	300,000,000.00	2011年06月23日	2012年06月23日	300,000,000.00	委托借款
锦江之星	35,000,000.00	2011年12月09日	2012年12月09日	35,000,000.00	委托借款
锦江之星	70,000,000.00	2010年12月21日	2011年12月21日	-	委托借款
锦江之星	70,000,000.00	2011年12月21日	2012年12月21日	70,000,000.00	委托借款
锦江之星	5,000,000.00	2011年01月21日	2011年07月21日	-	委托借款
锦江之星	5,000,000.00	2011年12月09日	2012年12月09日	5,000,000.00	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
合计	910,000,000.00			535,000,000.00	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、关联方及关联交易 - 续

(5) 关联方资金拆借 - 续

本财务报告期内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	2012 年度	2011 年度
利息支出	-	-
利息收入	2,627,205.82	1,739,697.88

本公司将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，年末余额及本年交易额列示如下：

人民币元

财务公司	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
年末存款余额	199,055,915.54	65,197,357.02

人民币元

财务公司	2012 年度	2011 年度
年内累计存入财务公司的存款资金	1,359,088,183.06	1,033,163,652.51
利息收入	2,627,205.82	1,739,697.88

(6) 本财务报告期内本公司无关联方资产转让和债务重组。

(7) 本财务报告期内本公司并无其他关联交易。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、关联方及关联交易 - 续

(8) 关联方应收应付款

人民币元

项目名称	关联方	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	-	23,746.00
应收账款小计		-	23,746.00
其他应收款	达华宾馆	17,774,392.98	3,520,000.00
其他应收款	上海饮食服务成套设备公司	2,230,777.39	1,231,526.07
其他应收款	锦江之星	480,497.17	277,942.72
其他应收款小计		20,485,667.54	5,029,468.79
应收利息	财务公司	1,264,195.00	393,911.95
应收利息	锦江之星	151,770.00	151,100.50
应收利息小计		1,415,965.00	545,012.45
其他流动资产	锦江之星	485,000,000.00	410,000,000.00
其他流动资产小计		485,000,000.00	410,000,000.00
一年内到期的非流动资产	锦江之星	-	125,000,000.00
一年内到期的非流动资产		-	125,000,000.00
长期应收款	上海新亚食品有限公司	10,328,000.00	10,328,000.00
长期应收款小计		10,328,000.00	10,328,000.00
应付账款	锦江国际及其下属企业	1,089,600.00	363,200.00
应付账款	锦江酒店集团及其下属企业	95,674.06	61,084.70
应付账款小计		1,185,274.06	424,284.70
其他应付款	锦江酒店集团及其下属企业	54,820.00	-
其他应付款	锦江之星	944,538.82	740,117.68
其他应付款	旅馆投资	203,852.25	201,852.25
其他应付款	新亚大家乐	15,000.00	15,000.00
其他应付款小计		1,218,211.07	956,969.93
预收款项	锦江国际及其下属企业	283,332.60	283,332.60
预收款项小计		283,332.60	283,332.60

25、现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
一、现金	237,931,536.21	93,279,799.42
其中：库存现金	138,945.63	159,036.09
可随时用于支付的银行存款	237,792,590.58	93,120,763.33
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	237,931,536.21	93,279,799.42

补充资料

2012年12月31日止年度

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	2012年度	2011年度
非流动资产处置收益(损失)	(2,951,446.37)	(4,456,855.58)
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)	16,158,472.70	17,530,817.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,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	77,848,717.74	3,027,269.87
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	198,557.69	26,565.69
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,967,388.69	(106,643.50)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	(23,757,397.22)	(3,973,603.26)
少数股东权益影响额(税后)	(3,138,641.49)	(954,828.48)
合计	75,325,651.74	11,092,722.66

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。

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(以下简称“锦江股份”)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》(2012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(%)	加权平均净资产 (人民币元)	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	8.99	4,107,102,955.31	0.6120	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	7.15	4,069,440,129.44	0.4871	不适用

注：本公司并不存在稀释性潜在普通股。

3、经济型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表

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2012年12月31日与2011年12月31日的资产负债变动状况、2012年度和2011年度的经营成果、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	2012年12月31日	2011年12月31日	项目	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	475,706,821.38	502,649,126.00	短期借款	470,000,000.00	409,500,000.00
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	46,041,356.70	40,164,823.90	应付账款	382,288,871.36	308,708,330.98
预付款项	44,056,204.10	34,478,087.98	预收款项	149,961,876.34	125,634,961.20
应收利息	898,209.71	1,738,070.32	应付职工薪酬	94,520,786.50	77,316,957.58
应收股利	-	-	应交税费	53,066,393.32	67,595,410.29
其他应收款	50,055,347.29	47,016,707.31	应付利息	172,333.34	254,055.99
存货	16,708,430.58	14,525,573.96	应付股利	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	100,958,968.91	94,306,042.81
其他流动资产	1,385,146.51	4,698,401.21	一年内到期的非流动负债	448,496.32	151,292,232.24
流动资产合计	634,851,516.27	645,270,790.68	其他流动负债	-	-
			流动负债合计	1,251,417,726.09	1,234,607,991.09
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产	4,271,667.84	5,281,562.88	长期借款	-	-
持有至到期投资	-	-	应付债券	-	-
长期应收款	-	-	长期应付款	6,689,506.92	7,123,428.73
长期股权投资	9,451,350.00	9,451,350.00	专项应付款	-	-
投资性房地产	-	-	预计负债	-	-
固定资产	1,100,301,557.66	1,158,637,327.24	递延所得税负债	10,590,382.13	11,817,482.90
在建工程	343,729,097.43	176,081,094.59	其他非流动负债	2,948,762.64	4,701,175.72
工程物资	-	-	非流动负债合计	20,228,651.69	23,642,087.35
固定资产清理	-	-	负债合计	1,271,646,377.78	1,258,250,078.44
生产性生物资产	-	-	股东权益：		
油气资产	-	-	股本	1,444,103,922.55	1,444,103,922.55
无形资产	244,439,317.00	254,731,821.84	资本公积	398,742,593.16	421,532,759.67
开发支出	-	-	减：库存股	-	-
商誉	40,171,417.85	40,171,417.85	盈余公积	75,870,860.16	58,723,628.01
长期待摊费用	1,222,661,457.57	1,231,247,870.30	未分配利润	323,718,958.65	197,705,263.65
递延所得税资产	68,583,112.42	56,695,939.36	母公司拨款	126,507,442.41	148,920,086.11
其他非流动资产	-	18,000,000.00	归属于经济型酒店业务分部所有者权益合计	2,368,943,776.93	2,270,985,659.99
非流动资产合计	3,033,608,977.77	2,950,298,384.06	少数股东权益	27,870,339.33	66,333,436.31
			股东权益合计	2,396,814,116.26	2,337,319,096.30
资产总计	3,668,460,494.04	3,595,569,174.74	负债和股东权益总计	3,668,460,494.04	3,595,569,174.74

补充资料

2012年12月31日止年度

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	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	2,103,693,739.07	1,889,474,840.89
自有和租赁酒店	1,873,299,772.43	1,718,452,421.44
加盟和管理酒店	230,393,966.64	171,022,419.45
营业收入总额	2,103,693,739.07	1,889,474,840.89
减：营业税金及附加	117,227,384.48	106,181,288.43
营业收入净额	1,986,466,354.59	1,783,293,552.46
营业成本和费用：		
自有和租赁酒店成本		
租金和能源	400,857,184.32	368,209,271.07
人工成本	356,964,622.19	323,629,260.10
折旧	129,538,971.14	129,251,781.83
摊销	159,552,965.99	151,034,076.81
消耗用品、食品和饮料	125,239,986.74	133,470,989.50
其他	220,567,988.26	195,614,826.51
自有和租赁酒店成本合计	1,392,721,718.64	1,301,210,205.82
销售和市场费用	41,514,102.45	40,659,174.57
一般行政管理费用	225,628,060.90	193,860,806.29
开办费	14,209,225.95	9,373,069.68
全部营业成本和费用合计	1,674,073,107.94	1,545,103,256.36
二、来自营业的利润	312,393,246.65	238,190,296.10
利息收入	7,181,605.36	7,022,530.25
利息支出	7,490,109.32	12,533,225.46
其他非营业收入	22,683,675.10	13,361,837.63
其他非营业支出	2,453,729.53	3,834,955.63
三、利润总额	332,314,688.26	242,206,482.89
所得税费用	81,723,500.26	62,272,423.10
四、净利润	250,591,188.00	179,934,059.79
减：少数股东收益	7,057,933.74	3,885,595.36
归属于经济型酒店业务分部的净利润	243,533,254.26	176,048,464.43

补充资料

2012年12月31日止年度

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	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,123,462,062.61	1,919,250,350.24
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	19,839,901.48	20,482,234.49
经营活动现金流入小计	2,143,301,964.09	1,939,732,584.73
购买商品、接受劳务支付的现金	216,636,687.90	172,531,329.90
支付给职工以及为职工支付的现金	503,050,938.14	430,334,652.96
支付的各项税费	238,374,456.90	194,500,413.72
支付其他与经营活动有关的现金	632,484,785.50	637,097,849.59
经营活动现金流出小计	1,590,546,868.44	1,434,464,246.17
经营活动产生的现金流量净额	552,755,095.65	505,268,338.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	188,179.20	188,179.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,723,259.63	2,867,947.66
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	-	-
投资活动现金流入小计	19,911,438.83	3,056,126.86
购买或处置子公司和其他经营单位支付的现金	46,918,775.94	28,836,671.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	358,538,050.81	388,565,405.12
其他投资所支付的现金	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	405,456,826.75	417,402,076.89
投资活动产生的现金流量净额	(385,545,387.92)	(414,345,950.03)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	490,000,000.00	425,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	490,000,000.00	425,000,000.00
偿还债务支付的现金	580,500,000.00	459,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,102,016.35	95,540,919.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,635,000.00	6,871,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	549,996.00	670,746.00
筹资活动现金流出小计	684,152,012.35	555,611,665.08
筹资活动产生的现金流量净额	(194,152,012.35)	(130,611,665.08)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	(26,942,304.62)	(39,689,276.55)
加：年初现金及现金等价物余额	502,649,126.00	542,338,402.55
六、年末现金及现金等价物余额	475,706,821.38	502,649,126.00

补充资料

2012年12月31日止年度

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	2012 年度	2011 年度
归属于经济型酒店分部的净利润	243,533,254.26	176,048,464.43
利息收入	7,181,605.36	7,022,530.25
利息费用	7,490,109.32	12,533,225.46
所得税费用	81,723,500.26	62,272,423.10
折旧	134,675,389.04	135,254,370.06
摊销	169,352,141.45	157,606,628.85
息税折旧摊销前的利润(EBITDA)	629,592,788.97	536,692,581.65
息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)	29.93	28.40
汇兑损益	-	-
开办费	14,209,225.95	9,373,069.68
调整后息税折旧摊销前的利润(EBITDA)	643,802,014.92	546,065,651.33
调整后息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)	30.60	28.90

经济型酒店业务分部成本费用表

人民币元

项目	2012 年度		2011 年度	
	1 至 12 月份	占营业收入(%)	1 至 12 月份	占营业收入(%)
营业收入	2,103,693,739.07	100.00	1,889,474,840.89	100.00
酒店营业成本	1,392,721,718.64	66.20	1,301,210,205.82	68.87
销售和市场费用	41,514,102.45	1.97	40,659,174.57	2.15
一般行政管理费用	225,628,060.90	10.73	193,860,806.29	10.26
预开业费用	14,209,225.95	0.68	9,373,069.68	0.50
全部营业成本和费用	1,674,073,107.94	79.58	1,545,103,256.36	81.78

补充资料

2012年12月31日止年度

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(最近五年)

	2008年	2009年	2010年	2011年	2012年
开业酒店数量(家):					
自有和租赁酒店	89	120	144	171	192
加盟和管理酒店	149	213	273	383	498
全部开业酒店	238	333	417	554	690
开业酒店全部客房数量(间)					
自有和租赁酒店	14,726	18,692	21,779	24,773	26,748
加盟和管理酒店	19,107	26,028	32,475	44,142	57,112
全部开业酒店	33,833	44,720	54,254	68,915	83,860
全部签约酒店数量(家)					
自有和租赁酒店	130	147	198	206	229
加盟和管理酒店	230	292	398	537	671
全部开业酒店	360	439	596	743	900
全部签约酒店客房数量(间)					
自有和租赁酒店	20,247	22,266	27,781	28,502	31,261
加盟和管理酒店	27,671	34,258	45,569	60,456	74,980
全部开业酒店	47,918	56,524	73,350	88,958	106,241

	2008年	2009年	2010年	2011年	2012年
客房出租率(%)					
自有和租赁酒店	79.85	80.40	86.42	88.12	86.06
加盟和管理酒店	82.75	82.51	86.18	85.86	83.60
全部开业酒店	81.41	81.60	86.28	86.71	84.43
平均房价(人民币元/间)					
自有和租赁酒店	180.92	175.73	188.28	182.41	185.63
加盟和管理酒店	176.15	172.17	187.17	175.38	178.38
全部开业酒店	178.31	173.69	187.62	178.09	180.87
可供客房提供的客房收入(人民币元/间)					
自有和租赁酒店	144.47	141.29	162.72	160.71	159.75
加盟和管理酒店	145.77	142.06	161.30	150.58	149.13
全部开业酒店	145.17	141.73	161.88	154.42	152.71

补充资料

2012年12月31日止年度

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(2012年第四季度)

	2012年12月31日	2012年09月30日	2011年12月31日
开业酒店数量(家):			
自有和租赁酒店	192	184	171
加盟和管理酒店	498	474	383
全部开业酒店	690	658	554
开业酒店全部客房数量(间)			
自有和租赁酒店	26,748	25,955	24,773
加盟和管理酒店	57,112	54,382	44,142
全部开业酒店	83,860	80,337	68,915
全部签约酒店数量(家)			
自有和租赁酒店	229	227	206
加盟和管理酒店	671	641	537
全部开业酒店	900	868	743
全部签约酒店客房数量(间)			
自有和租赁酒店	31,261	31,029	28,502
加盟和管理酒店	74,980	72,103	60,456
全部开业酒店	106,241	103,132	88,958

	2012年第四季度	2012年第三季度	2011年第四季度
客房出租率(%)			
自有和租赁酒店	83.57	90.70	87.28
加盟和管理酒店	80.83	87.43	85.23
全部开业酒店	81.71	88.52	85.98
平均房价(人民币元/间)			
自有和租赁酒店	184.98	188.43	185.38
加盟和管理酒店	177.55	183.64	175.18
全部开业酒店	179.98	185.28	178.95
可供客房提供的客房收入(人民币元/间)			
自有和租赁酒店	154.59	170.91	161.80
加盟和管理酒店	143.51	160.56	149.30
全部开业酒店	147.06	164.01	153.86