

华天酒店集团股份有限公司
二〇一〇年度报告



華天酒店集團
HUATIAN HOTEL GROUP

二〇一一年二月

目 录

第一章	重要提示.....	3
第二章	公司基本情况.....	4
第三章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四章	股本变动及股东情况.....	8
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六章	公司治理结构.....	19
第七章	股东大会简介.....	30
第八章	董事会报告.....	32
第九章	监事会报告.....	50
第十章	重要事项.....	52
第十一章	财务报告.....	65
第十二章	备查文件目录.....	66

第一章 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司第四届董事会第二十次会议审议了2010年度报告正文及摘要。参加本次董事会会议的董事共9人。参加董事会的全部董事一致同意此报告。

天健会计师事务所有限公司对本公司2010年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长陈纪明先生、财务总监钟巧萍女士及财务经理彭利峰女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况

公司法定中文名称：华天酒店集团股份有限公司
英文名称：HUATIAN HOTEL GROUP CO., LTD.
公司法定代表人：陈纪明
公司董事会秘书：刘胜
公司证券事务代表：谭剑伟
联系地址：长沙市解放东路 300 号本公司董事会秘书室
电 话：0731-84442888-80928, 80889
传 真：0731-84449370, 84442270
电子信箱：huatianzqb@163.com
公司注册地址：长沙市解放东路 300 号
办公地址：长沙市解放东路 300 号本公司贵宾楼五楼
邮政编码：410001
公司国际互联网网址：<http://www.huatian-hotel.com>
公司电子信箱：resv@huatian-hotel.com
公司信息披露报纸：《证券时报》
登载公司年报网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司贵宾楼五楼董事会秘书室
公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：华天酒店
公司股票代码：000428
公司变更注册登记日期：二〇一〇年九月二十六日
注册地点：湖南长沙
企业法人营业执照注册号：430000000002373
税务登记号码：430102616770177
公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

第三章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度利润总额及构成

单位：元

营业利润	116,521,768.95
利润总额	171,775,133.85
归属于上市公司股东的净利润	136,017,915.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,006,981.42
经营活动产生的现金流量净额	367,878,960.68

报告期非经常性损益项目：

单位：元

项 目	金 额
1、非流动资产处置损益	-997,503.34
2、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	46,602,067.03
3、债务重组损益	11,230,299.00
4、除上述项目之外的其他营业外收支净额	-1,581,497.79
小 计	55,253,364.90
减：前述非经常性损益应扣除的所得税费用	3,186,424.29
减：前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	56,006.07
合 计	52,010,934.54

二、公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

项目	2010 年	2009 年	
		调整前	调整后
营业收入	1,373,663,642.57	1,270,558,477.82	1,270,558,477.82
利润总额	171,775,133.85	178,999,778.75	177,784,749.96
归属于上市公司股东的净利润	136,017,915.96	142,907,234.43	141,645,793.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,006,981.42	60,237,870.78	59,022,841.99
经营活动产生的现金流量净额	367,878,960.68	579,898,582.38	575,486,061.02
	2010 年末	2009 年末	
		调整前	调整后
总资产	4,559,850,681.98	3,912,280,751.17	3,912,280,751.17
归属于上市公司所有者权益（或股东权益）	1,393,276,695.95	1,294,221,267.17	1,290,132,666.70

项目	本年比上年增减（%）	2008 年
----	------------	--------

	调整后	调整前	调整后
营业收入	8.11%	901,369,735.04	990,026,354.81
利润总额	-3.38%	146,982,741.27	153,502,807.21
归属于上市公司股东的净利润	-3.97%	133,116,179.59	135,302,520.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42.33%	51,177,827.34	51,177,827.34
经营活动产生的现金流量净额	-25.10%	255,707,171.69	255,984,269.86
	本年末比上年末增减(%)	2008 末	
		调整前	调整后
总资产	16.55%	3,135,652,781.93	3,326,863,059.09
归属于上市公司所有者权益(或股东权益)	7.99%	1,208,709,104.27	1,258,846,612.75

续上表

注：1、报告期公司营业收入比上年增加，主要是因为报告期酒店服务业收入增加，系子公司北京北方华天置业有限公司世纪华天大酒店、湖南国际金融大厦有限公司潇湘华天大酒店及长春华天酒店管理公司长春华天大酒店本年业务进入快速成长期，本期较上期收入增加较多。

2、报告期利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比小幅下降，主要是因为报告期公司非经常性损益大幅下降，经常性损益增加幅度低于非经常性损益下降幅度；扣除非经常性损益的净利润比上年较大幅度增长，主要是因为报告期公司非经常性损益比去年同期下降3065.84万元。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期大幅下降，主要是因为报告期公司房地产销售收入大幅下降。

4、报告期公司总资产比去年较大幅度增长，主要是因为报告期公司收购资产和投资导致资产规模扩大。

2、主要财务指标

项目	2010 年	2009 年	
		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.25	0.26	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.11	0.11
加权平均净资产收益率(%)	10.20%	10.92%	10.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.30%	4.79%	4.79%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.78	1.05	1.04
	2010 年末	2009 年末	
		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.52	2.34	2.33

续上表

项目	本年比上年增 减(%)	2008年	
		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	-3.85%	0.369	0.24
稀释每股收益(元/股)	-3.85%	0.369	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	42.33%	0.142	0.093
加权平均净资产收益率(%)	-0.72%	12.80%	12.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.51%	4.92%	4.92%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-25%	0.694	0.694
	本年末比上年 末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.15%	3.28	3.41

注：1、每股收益下降主要是因为报告期归属于上市公司股东的净利润下降；扣除非经常性损益后的基本每股收益大幅增长，主要是因为报告期公司经常性损益大幅增加 2498.41 万元。

2、净资产收益率下降的主要是因为报告期公司净资产增加；扣除非经常性损益后的净资产收益率上升主要是因为报告期公司经常性损益大幅增长。

3、每股经营活动产生的现金流量净额大幅下降主要是因为报告期公司房地产收入减少，经营活动产生的现金流量净额大幅下降；

4、归属于上市公司股东的每股净资产增长主要是因为报告期公司净资产增长。

第四章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	251,259,750	45.43%			-214,790,400	-214,790,400	36,469,350	6.59%
1、国家持股								
2、国有法人持股	251,259,750	45.43%			-214,790,400	-214,790,400	36,469,350	6.59%
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								
5、高管股份								
二、无限售条件股份	301,760,250	54.57%			214,790,400	214,790,400	516,550,650	93.41%
1、人民币普通股	301,760,250	54.57%			214,790,400	214,790,400	516,550,650	93.41%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	553,020,000	100%					553,020,000	100%

注：1、2010年3月23日，公司控股股东华天实业控股集团有限公司因股权分置改革而锁定的214,790,400股限售流通股解除限售上市流通，占公司股份总数的38.83%。

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华天实业控股集团有限公司	251,259,750	214,790,400	0	36,469,350	追加承诺	2011年5月12日

二、股票发行与上市情况

1、截至报告期末的前三年内本公司发行股票情况

2007年6月6日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于公司 2007 年度实施非公开发行业股票的议案》及相关议案，同意申请发行数量不超过2800万股的人民币普通股（A 股），每股面值人民币1元。2007年6月26日，公司2007年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2007 年度实施非公开发行业股票的议案》及相关议案。

2008年2月1日，中国证券监督管理委员会证监许可[2008]175号文核准本公司非公开发行股票。2008年2月28日至3月6日，公司以非公开发行股票的方式向4家特定投资者发行股票2300万股，占公司股份总数的6.24%，其中华夏基金管理有限公司认购1100万股；瑞士银行(UBS AG)认购600万股；红塔证券股份有限公司认购400万股；东吴证券有限责任公司认购200万股。发行价15.68元/股。2008年3月17日，公司非公开发行股票在深圳证券交易所上市，限售期一年。

2、公司目前无内部职工股。

三、股东情况介绍

（一）截止 2010 年 12 月 31 日，公司股东总数为 39,485 户。

（二）持有本公司 5%以上股份股东情况

1、持有公司 5%以上股份的股东 1 户，为华天实业控股集团有限公司。

华天实业控股集团有限公司（以下简称“华天集团”）期初持有本公司股份 251,259,750 股，全部为限售流通股。报告期，华天集团 214,790,400 股限售股解除限售。报告期末，华天集团持有本公司股份 251,259,750 股，占本公司总股本的 45.43%，其中 214,790,400 股为无限售条件流通股，36,469,350 股为限售流通股。

2、持股质押、冻结所持股份质押或冻结情况：报告期末，华天集团持有本公司股份质押、冻结 116,220,000 股，占华天集团持有本公司股份的 46.25%，占本公司总股本的 21.02%，华天集团持股质押、冻结部分全部为银行贷款质押冻结。

(三) 截止 2010 年 12 月 31 日, 前 10 名股东持股情况

单位: 股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华天实业控股集团有限公司	国有法人	45.43%	251,259,750	36,469,350	116,220,000
国际金融 - 花旗 - MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.38	7,639,326		
通用资产管理公司 - GEAM 信托基金中国 A 股基金	境外法人	1.22	6,726,613		
广西君合投资有限公司	国有法人	0.80	4,450,000		
李蓓	自然人	0.73	4,037,731		
黄北京	自然人	0.65	3,615,954		
谢定英	自然人	0.55	3,061,211		
招商银行股份有限公司 - 上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.55	3,021,120		
王初安	自然人	0.54	2,960,600		
UBS AG	境外法人	0.39	2,139,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东华天实业控股集团有限公司与其他前九名股东无关联关系, 未知其他股东是否存在关联关系。				

(四) 有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	华天实业控股集团有限公司	251,259,750	2011年5月12日	36,469,350	注

注: 1、2009 年 5 月 12 日, 华天集团追加承诺对其所持有的本公司 2431.29 万股流通股部分两年内不减持, 锁定日期从 2009 年 5 月 12 日到 2011 年 5 月 11 日。2009 年 6 月, 公司实施 2008 年度权益分配方案, 向全体股东每 10 股送红股 3 股; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本方案实施后, 华天集团持有本公司股份为 251,259,750 股, 全部为限售股份。2010 年 3 月 23 日, 华天集团持有的因股权分置改革而锁定的 214,790,400 股限售流通股解除限售上市流通, 有限售条件的流通股份减少至 36,469,350 股。

(五) 截止 2010 年 12 月 31 日前 10 名无限售条件股东持股情况

单位: 股

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
华天实业控股集团有限公司	214,790,400	人民币普通股
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	7,639,326	人民币普通股
通用资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金	6,726,613	人民币普通股
广西君合投资有限公司	4,450,000	人民币普通股
李蓓	4,037,731	人民币普通股
黄兆京	3,615,954	人民币普通股
谢定英	3,061,211	人民币普通股
招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	3,021,120	人民币普通股
王初安	2,960,600	人民币普通股
UBS AG	2,139,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一名流通股东华天实业控股集团有限公司与其他前九名股东无关联关系，未知其他股东是否存在关联关系。	

(六) 控股股东情况

1、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

2、控股股东情况

控股股东名称：华天实业控股集团有限公司

法定代表人：陈纪明

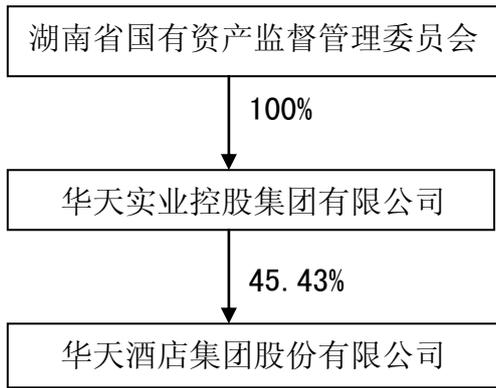
成立日期：一九九二年十一月十八日

经营范围：旅游、房地产、新材料加工、信息网络、生物制药、环保等

注册资本：500,000,000 元

股权结构：国有独资

(七) 本公司国有法人股持股单位为华天实业控股集团有限公司，该公司原系军队企业。1998 年 11 月 20 日中共广州军区委员会以（1998）广党字第 15 号文件批复，整体移交给湖南省人民政府。根据《湖南省人民政府关于省国资委履行出资人职责有关问题的通知》[湘政发〔2004〕16 号]，由湖南省国资委履行其出资人职责。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况:

(一) 基本情况

董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈纪明	董事长	男	51	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
吴莉萍	董事、总经理	女	42	2009.9.28-2011.6.13	0	0		30.20	否
郭敏	董事	女	44	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
刘岳林	董事	男	42	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
孙波	董事	男	42	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
孟京	董事	男	41	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
赵立华	独立董事	男	69	2008.6.14-2011.6.13	0	0		5.00	否
戴晓凤	独立董事	女	51	2008.6.14-2011.6.13	0	0		5.00	否
胡小龙	独立董事	男	54	2008.6.14-2011.6.13	0	0		5.00	否
刘纪任	监事会主席	男	55	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
潘小青	监事	女	43	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
吴冰颖	监事	女	40	2008.6.14-2011.6.13	0	0		0.00	是
李萱	监事	女	47	2008.6.14-2011.6.13	0	0		12.50	否
袁翠玲	监事	女	48	2008.6.14-2011.6.13	0	0		12.50	否
胡代成	副总经理	男	55	2008.6.14-2011.6.13	0	0		22.30	否
刘胜	董事会秘书	男	43	2009.3.18-2011.6.13	0	0		14.68	否
钟巧萍	财务总监	女	35	2008.6.14-2011.6.13	0	0		17.20	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	124.38	-

注：1、公司暂未实施股权激励，上述人员未持有本公司的股票期权及被授予限制性股票。

2、2010年2月2日，公司接到湖南省国资委文件，公司董事长陈纪明先生被任命为华天实业控股集团有限公司董事长（法人代表）、党委书记。2010年，公司董事长陈纪明先生在控股股东华天集团领取薪酬，不再在公司领取薪酬。

3、2010年1月29日，公司董事会收到董事曾小玲女士提交的书面辞职申请，曾小玲女士因个人原因，请求辞去公司第四届董事会董事职务。鉴于曾小玲女士的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，根据相关规定，曾小玲女士的辞职申请自送达董事会时生效。曾小玲女士辞职后将不在公司工作和担任公司的任何职务。根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，华天实业控股集团有限公司（占公司总股本的45.43%）提名公司总经理吴莉萍女士担任公司四届董事会董事，本项提名经2009年年度股东大会审议通过。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	单位	职务	任职期间	是否在公司领取薪酬
陈纪明	华天实业控股集团有限公司	董事长、法人代表、党委书记	2010年至今	否
刘纪任	华天实业控股集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	2004年至今	否
郭敏	华天实业控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2004年至今	否
刘岳林	华天实业控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2006年至今	否
孙波	华天实业控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2006年至今	否
孟京	华天实业控股集团有限公司	战略管理部经理	2006年至今	否
吴冰颖	华天实业控股集团有限公司	审计部经理	2007年至今	否
潘小青	华天实业控股集团有限公司	省政府外派监事会三办副主任	2005年至今	否

（三）董事、监事、高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、董事及独立董事

陈纪明，男，1960年9月生，中共党员，研究生结业，经济师。曾任湖南华天文化娱乐发展有限公司总经理、紫东阁华天大酒店总经理、华天大酒店董事长、总经理；华天实业控股集团有限公司副总经理、常务副总经理、党委委员、董事、副董事长、总裁，本公司二届、三届董事会董事长。现任华天实业控股集团有限公司董事长、法人代表，党委书记，本公司董事长。

吴莉萍，女，1969年7月生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。1991年7月进入湖南华天大酒店工作，历任常德华天大酒店人力资源部经理，湖南华天大酒店股份有限公司人力资源部经理、人力资源总监、副总经理，湖北华天大酒店总经理，北京世纪华天大酒店总经理，现任本公司董事、总经理。

郭敏，女，1967年3月生，中共党员，研究生结业，律师，经济师。曾任华天大酒店办公室副主任、湖南华天文化娱乐发展有限公司总经理助理、华天大酒店办公室主任、人事培训部经理；华天实业控股集团有限公司人力资源部经理、办公室主任、总经理助理、党委委员。现任华天实业控股集团有限公司党委委员、副总裁、本公司董事。

刘岳林，男，1969年7月出生，硕士研究生，经济师，中共党员。曾任华天大酒店客房部、娱乐部主管；株洲华天大酒店娱乐部经理、总经理助理；湖南华天

文化娱乐发展有限公司总经理；益阳华天大酒店总经理；华天实业控股集团有限公司总裁助理兼郴州华天大酒店总经理、党总支书记；现任华天实业控股集团有限公司党委委员、副总裁，本公司董事。

孙波，男，1969年3月生，中共党员，本科学历，经济师。曾任华天大酒店大堂经理、主管、前厅部经理、客房部经理；北京泽湘苑大酒店总经理；华天大酒店客务总监、华天大酒店总经理助理；芙蓉华天大酒店总经理；现任华天实业控股集团有限公司副总裁、党委委员，本公司董事。

孟京，男，1970年1月生，中共党员，本科学历。1992年至1999年先后在省包装公司计划处、企业处工作；2000年至2005年任省包装公司办公室副主任、主任；后任华天实业控股集团有限公司战略管理部经理，现任华天实业控股集团有限公司董事会办公室负责人、本公司董事。

赵立华，男，1942年9月生，中共党员。1965年毕业于湖南大学物理系，1979年至1981年为美国威斯康星麦迪逊大学访问学者，1987年6月晋升为湖南大学应用物理系教授，1989年任德国汉诺威大学客座教授。1986年1月至1992年3月任湖南大学实验室管理处处长；1992年3月至2000年3月任湖南大学副校长。2000年3月至2002年10月任河北湖大科技教育发展股份有限公司董事长。曾在国内外著名学刊发表科研论文160余篇。现任湖南大学教授、博士生导师；华安财产保险股份有限公司监事长；中国玻纤股份有限公司独立董事；现任本公司第四届董事会独立董事。

戴晓凤，女，1960年8月生，中国民主同盟盟员，毕业于复旦大学经济学院，获经济学博士学位。现为湖南大学金融学院应用金融系主任、教授，湖南大学资本市场研究中心主任，证券市场与投资方向学术带头人，湖南省政协九届、十届常务委员，民盟湖南省委常务委员，民盟湖南省经济委员会主任。日本国立一桥大学商学部、英国诺丁汉大学商学院高级访问学者，精通英、日两门外语。主要研究领域：资产证券化、组合管理、风险投资、金融衍生工具。近年来在《世界经济》、《国际金融研究》等刊物上发表论文近60余篇，出版专著和教材共5部，承担教育部、中国人民银行、湖南省社科基金、湖南省自然科学基金等课题10余个，先后获得湖南省社科联、省社科规划办公室等省部级及各类学会优秀科研论文奖8项。现任本公司第四届董事会独立董事。

胡小龙，男，1957年7月生，中共党员，湖南大学EMBA，高级会计师，注册会计师。1975年参加工作，曾任湖南省建材机械厂财务科长、副总会计师，中国建材对外公司驻冈比亚共和国经理部主任会计，湖南省会计师事务所部主任、湖南省国有资产投资经营总公司总经理等职。现任湖南财信投资控股有限责任公司董

事、总裁，湖南省国有资产投资经营有限公司董事长、湖南省产权交易所董事长、湖南国融资产管理公司董事长、湖南凯达财信投资有限公司董事长，并出任了财富证券有限公司、湖南省信托投资有限责任公司、南方建材股份有限公司等多家公司的董事或独立董事。同时担任了长江流域产权交易共同市场常务理事、湖南省财政学会理事、湖南省会计学会理事、湖南省总会计师协会理事、湖南省产权交易协会第一任会长。现任本公司第四届董事会独立董事。

2、监事

刘纪任，男，1956年2月生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，律师。曾任省地质学校教师，省地矿厅干事、科长、副处长、处长；省经贸委处长，挂职县委副书记；1999年9月到华天集团，先后担任华天集团党委书记、副总经理；监事会主席、党委副书记、纪委书记；现任华天集团董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事会主席。

潘小青，女，1968年9月生，本科学历，高级会计师、注册会计师。曾在省二轻局、二轻工业公司工作；2002年1月任省政府派驻监事会监事；2005年9月至今任省政府外派监事会三办副主任，现任本公司监事。

吴冰颖，女，1971年6月生，中共党员，本科学历，会计师。曾任长沙华天大酒店职员；株洲华天大酒店任会计主管、财务部副经理；紫东阁华天大酒店财务部经理、总经理助理；华天实业控股集团有限公司审计部经理；2009年至今在华天实业控股集团有限公司任财务部经理，现任本公司监事。

李萱，女，1964年11月生，大专学历，中共党员。1987年9月进入华天大酒店工作。历任华天大酒店餐饮部主管、行管部主管、餐饮部经理助理、行管部经理，现任华天家园物业管理有限公司总经理、本公司职工监事。

袁翠玲，女，1963年1月生，大学本科学历。1991年2月进入华天大酒店，历任贸易部、财务部员工、财务成本组副主管、主管、审计部经理、采购部经理，现任本公司投资审核监督部经理、本公司职工监事。

3、高级管理人员

胡代成，男，1956年12月生，研究生学历，1974年参加工作，历任战士、班长、会计、助理员、副团职助理员、华天大酒店副总经理兼财务部经理等职，现任本公司副总经理。

刘胜，男，1968年出生，本科学历，经济师职称。历任交通银行长沙分行营业部副总经理；北大桥支行副行长；黄兴路支行行长；泰阳证券公司计划财务总部资金部经理等。2007年至今，任湖南华天大酒店股份有限公司证券部任经理助理、经理，现任本公司董事会秘书。

钟巧萍，女，1976年2月生，专科学历。曾任紫东阁华天大酒店财务部职员；湖南华天大酒店股份有限公司财务部主管、经理；华雅华天大酒店财务部经理；潇湘华天大酒店总经理助理兼财务部经理；现任本公司财务总监。

（四）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈纪明	董事长	11	7	4	0	0	否
吴莉萍	总经理、董事	9	6	3	0	0	否
郭敏	董事	11	5	4	2	0	否
刘岳林	董事	11	5	4	2	0	否
孙波	董事	11	7	4	0	0	否
孟京	董事	11	6	4	1	0	否
赵立华	独立董事	11	7	4	0	0	否
戴晓凤	独立董事	11	7	4	0	0	否
胡小龙	独立董事	11	7	4	0	0	否

（五）年度报酬情况

1、公司对高级管理人员实行年薪制。根据公司薪酬方案和薪酬考核管理办法，对高级管理人员履行职责情况、效益目标实现情况进行考核，决定其薪酬发放。

2、公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 124.38 万元。

3、公司董事长陈纪明、董事郭敏、孙波、刘岳林、孟京，监事会主席刘纪任、监事潘小青、吴冰颖均在股东单位或其工作单位领取报酬，不在本公司领取报酬。

（六）董事、监事及高级管理人员离任情况

1、2010年1月29日，公司董事会收到董事曾小玲女士提交的书面辞职申请，曾小玲女士因个人原因，请求辞去公司第四届董事会董事职务。鉴于曾小玲女士的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，根据相关规定，曾小玲女士的辞职申请自送达董事会时生效。曾小玲女士辞职后将不在公司工作和担任公司的任何职务。根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，华天实业控股集团有限公司（占公司总股本的 45.43%）提名公司总经理吴莉萍女士担任公司四届董事会董事，本项提名经 2009 年度股东大会审议通过。

二、员工情况

现有员工 7728 人，其中服务人员 5980 人，销售人员 99 人，工程技术人员 225 人，财务人员 518 人，行政人员 906 人。

公司有大中专学历的 6348 人，本科 1348 人，研究生 32 人。

第六章 公司治理结构

一、公司治理结构情况

公司按照《公司法》、《证券法》及国家有关法律、法规的要求建立了较为完善的公司治理结构，根据《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》

等相关规章、制度。公司内控控制制度完备，根据深交所《上市公司内部控制指引》制定并实施了《内部控制基本规范》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等严格、有效的制度的措施。公司按照中国证监会有关上市公司治理的相关规范性文件要求规范运作，加强信息披露工作，自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督。

根据（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号）及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，2010年公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，并经公司四届董事会第十三次会议审议通过。

随着公司的快速发展，公司根据市场环境和企业实际需要将进行制度规划和设计，逐步建立一系列的内部控制制度，以确保各项工作都有章可循，形成规范的管理体系，各项制度得到有效执行。

本届董事会现有3名独立董事，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的董事会成员中至少包括三分之一独立董事的要求。

二、独立董事履行职责情况

公司董事会设有独立董事3名，占董事会成员的三分之一，独立董事中包括会计专家及金融专家。

报告期内，各位独立董事在公司发展战略、重大经营管理事项、重大资产收购事项、公司内部控制建设、薪酬体系等方面提出建议。在独立董事的积极推动下，董事会专业委员会的运作更加规范。

报告期内，公司独立董事按照规定对公司相关事项发表了独立意见，包括：

1、2010年1月8日在公司四届董事会2010年第一次临时会议上对更换公司2009年度审计机构发表了独立董事意见；

2、2010年2月3日在公司四届董事会第十三次会议上对签订日常关联交易框架协议暨2010年度日常关联交易预计情况发表了独立董事意见；

3、2010年2月3日在公司四届董事会第十三次会议上对公司内部控制自我评价及公司对外担保发表了独立董事意见；

4、2010年2月3日在公司四届董事会2010年第二次临时会议上对公司控股子公司湖南国际金融大厦有限公司与控股股东华天实业控股集团有限公司签订写字楼租赁合同、公司控股子公司益阳华天置业有限公司与控股股东华天实业控股集团有限公司签订贵宾楼客房转让协议、支付控股股东华天实业控股集团有限公司担保费等关联交易发表了独立董事意见；

5、2010年6月10日在公司四届董事会2010年第三次临时会议上对公司收购湘潭国际金融大厦有限公司、公司与控股股东华天实业控股集团有限公司全资子公司湖南新兴科技发展有限公司共同投资成立湖南华天物流有限公司等关联交易发表了独立董事意见；

6、2010年6月28日在公司四届董事会第十六次会议上对公司控股股东华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助暨关联交易发表了独立意见；

7、2010年7月29日在公司四届董事会第十七次会议上对公司控股股东华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助暨关联交易发表了独立意见；对公司关联方资金占用和对外担保情况作了专项说明并发表了独立董事意见；

8、2010年12月23日在公司四届董事会第十九次会议上对公司与控股股东华天实业控股集团有限公司全资子公司银河（长沙）高科技实业有限公司共同投资成立湖南张家界华天城置业有限公司暨关联交易发表了独立意见；

报告期内，公司独立董事出席董事会会议的情况：

独立董事姓名	本年度应出席董事会次数	亲自出席	委托出席	未出席
赵立华	11	11	0	0
胡小龙	11	11	0	0
戴晓凤	11	11	0	0

报告期内，公司独立董事出席公司股东大会会议情况

独立董事姓名	本年度召开股东大会次数	出席次数
赵立华	8	7
胡小龙	8	7
戴晓凤	8	7

报告期，公司独立董事未对公司董事会议案提出异议。

三、上市公司的独立性

公司坚持与控股股东华天实业控股集团及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，不存在为控股股东及其关联企业担保的情况，不存在控股股东及其关联企业非经营性资金占用问题，在公司章程中对控股股东非经营性占用上市公司资金增加了“占用即冻结”条款。

四、内部控制自我评价

为了提高公司的治理水平和规范运作水平，保护投资者合法权益，公司依据《企

业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司自身特点和发展需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，设立了监督内部控制执行的职能部门，确保按内部控制制度有效执行，不断提高公司管理水平和风险防范能力，建立了适应本公司经营发展的内部控制体系。

现将公司2010年度内部控制的基本情况介绍如下：

（一）公司基本情况

湖南华天大酒店股份有限公司系经湖南省体改委湘体改字（1994）34号文批准，并经湖南省人民政府湘政办函（1995）210号文同意，由华天实业控股集团有限公司独家发起，对华天大酒店改组采取社会募集方式设立的股份有限公司。1996年经中国证监会证监发（1996）107号文和证监发字（1996）108号文批准于1996年8月8日向社会公开发行A种股票2000万股，注册资本8000万元。1996年11月16日，经省证监发字（1996）59号文件同意，向全体股东以10：8的比例由资本公积金转增股本，共计6400万股，转增股本后，公司股份总数14400万股，股本总额14400万元。1998年10月13日中国证监会以证监字（1998）129号文件同意向全体股东配售1480万股普通股。其中向国有法人股股东配售400万股，向社会公众股股东配售1080万股。经配售后，公司股份总数为15880万股，股本总额15880万元。2000年12月28日，经中国证券监督管理委员会以证监公司字（2000）239号文批准，向社会公众股股东配售1404万股人民币普通股（A股）。经配售后，公司股份总额为17284万股，股本总额为17284万元。2007年3月23日，公司实施2006年度公积金转增股本方案，以2006年度末总股本17284万股为基数，每10股转增10股，转增后公司总股本增至34568万股。相应公司注册资本也将变更为叁亿肆仟伍佰陆拾捌万元。2008年3月5日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]175号文核准，以每股发行价格人民币15.68元，非公开发行每股面值1.00元的A股股票23,000,000股，公司注册资本变更为368,380,000.00元人民币。2009年4月23日，公司2008年度股东大会通过了《公司2008年度利润分配预案》，2009年6月17日，公司实施2008年度权益分配方案，以现有368,380,000股为基数，向全体股东每10股派现金1元（含税），合计派送现金36,868,000元；每10股送红股3股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，公司注册资本变更为553,020,000.00元人民币，并于2010年1月27日

经湖南省工商行政管理局核准变更登记。2010年5月11日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司更名为华天酒店集团股份有限公司的议案》，经湖南省工商行政管理局变更登记，2010年6月28日，公司正式更名为华天酒店集团股份有限公司。

公司注册地址：长沙市解放东路300号。本公司属旅游服务行业，经营范围为：提供住宿、餐饮、洗衣、物业清洗服务；投资汽车出租、文化娱乐产业；零售香烟；研制、生产、销售光电高技术产品及相关软件，并提供相关技术服务；计算机系统集成；经营允许的进出口业务；酒店管理咨询服务等。

公司控股股东为华天实业控股集团有限公司（简称华天集团），华天集团为国有独资企业，成立于一九九二年十一月十八日，法定代表人为陈纪明，经营范围：旅游、房地产、新材料加工、信息网络、生物制药、环保等，注册资本：500,000,000元。该公司原系军队企业，1998年11月20日中共广州军区委员会以（1998）广党字第15号文件批复，整体移交给湖南省人民政府。根据《湖南省人民政府关于省国资委履行出资人职责有关问题的通知》[湘政发〔2004〕16号]，由湖南省国资委履行其出资人职责。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（二）公司内部控制综述

1、内部控制制度目标

公司的总体控制目标是构造一个目标明确、制度完善、相互制衡的企业内部控制体系，保证业务活动的正常进行，保护资产的安全和完整，及时防止错误，制定和实施正确的决策。

2、内部控制组织架构

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司设立了符合公司治理要求的内部控制组织机构：

股东大会是公司权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

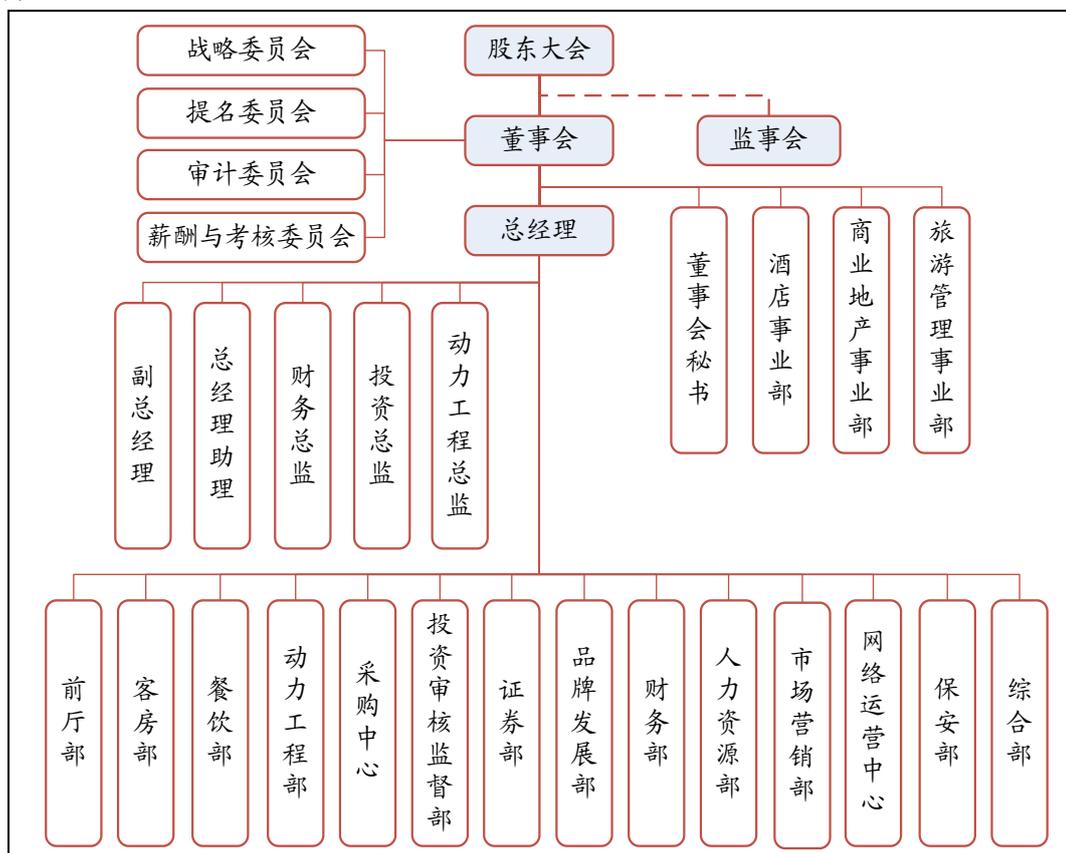
董事会是公司的决策机构，向股东大会负责，由9名董事组成，其中独立董事3名。董事会按功能下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员

会，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决策或提交股东大会审议。

监事会是公司的监督机构，由 5 名监事组成，负责对公司规范运作进行监督、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，依法履行检查公司财务的职责。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司职能部门包括，餐饮部、客房部、行政管理部、人力资源部、财务部、审计部、证券部、总经办、营销部、投审部等职能部门，各职能部门之间职责明确，相互牵制。

公司各控股子公司建立了完善的法人治理结构，包括决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则，参照母公司的模式设置相应的内部控制组织机构。



3、内部审计部门工作情况

公司设有审计部，对公司及子公司开展日常内部审计，涉及工程（预）结算、工程项目招标文件及标底、施工签证跟踪、物资采购价格、招（议）标项目、财务核算、往来清收等方面。

本年度公司内部审计部门按照审计程序，对公司及子公司实施财务专项稽核、效益稽核，检查公司及子公司内部控制制度的执行情况；对基建维修项目实施现场监督和完工验收，对工程项目的（预）决算造价、承包合同进行审计。内审部门对在监督检查过程中发现的问题，及时提出控制管理建议，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，保障公司的稳定发展。

（三）公司主要的内部控制制度的执行、实施情况

1、货币资金的控制

资金管理的目标是：用最低限度的资金占用额最大限度地保证公司生产经营活动的正常进行，保证公司生产经营目标的实现。因此，流动资金管理必须贯彻以下两项原则：（1）应本着促进公司生产发展要求的原则，保证材料采购、固定资产投资、对外合资合作等合理的资金需求。（2）在保证生产经营需求的前提下，减少资金占用，加速资金结算速度，及时回收资金，提高资金使用效率。在办理货币资金人员岗位职责分工方面，做到出纳、会计等不相容岗位相互分离；银行印鉴章两枚财务专用章由财务部门负责保管使用，法人代表（或授权人）印章由本人或指定专人保管，分别按照公司审批权限制度、授权批准制度和印章使用规定使用，达到部门之间的相互制约，流动资金的管理实行由财务部集中统一管理和资金有偿占用制度，确保货币资金的安全。

2、实物资产的控制

公司对实物资产实行分部门和分用途管理相结合的方法，对固定资产、低值易耗品、存货分别制定固定资产内部控制制度、存货内部控制制度等，对实物资产实行专人管理，确保实物资产、存货的完好无损；对实物资产的采购、验收、报废等环节分部门审批，对大宗原材料实行统一采购的管理方式来控制。

3、重大投资的控制

公司对重大投资建立了严格的选择、申报、审查、决策、实施、评估和退出程序。公司在《公司章程》中明确了董事会、股东大会关于重大投资的审批权限，对重大投资的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定，规范了公司的投资行为，保证了公司投资的安全，防范了投资风险。

4、采购与付款控制

（1）公司实行统一采购管理制度，所有部门所需物资，向各部门分管领导申请后，报相关领导签字批准后，由采购部统一办理对外采购，物资在验收入库后办理领用手续。

(2) 对主要原材料供应商进行综合评估, 评估内容包括: 材料价格、质量、购货周期等。

(3) 按照维修周期、库存存量等申请制定采购计划, 根据采购计划下达采购定单, 所有原材料采购要求实行货比三家。

(4) 采购进公司的原材料进行质量和数量的验收和清点, 确保准确无误。

(5) 付款当月首先要根据合同约定编制请款计划, 并按照公司付款审批程序, 经财务部审核后支付货款。

5、成本开支范围的控制

成本是考核和评价公司生产经营成果的一项重要经济指标, 是公司进行投资、经营和价格等决策的重要依据。加强成本管理, 搞好成本控制, 降低生产经营成本, 是提高企业经济效益的重要途径。

公司下属各部门、分店应严格填制产品、商品出库单, 以保证成本核算的真实性、准确性。各生产经营单位应严格按公司制定的材料消耗定额领料并合理安排生产经营, 在生产经营过程中尽量控制原材料的损耗, 对成本较高的原因要进行分析, 对造成成本升高因素要采取措施进行控制。

6、销售业务的控制

营销部门根据公司总经营目标制定了部门各项管理制度及部门目标责任制。重大客户均签订有签单挂账协议, 建立了相关的台账并有专人管理, 销售专管员负责与客户联络、催收货款; 销售价格的拟定由销售业务员根据酒店的报价单, 经本部门领导审批报公司领导批准; 客户的审定根据客户的资信情况建立了客户资源库, 对新老客户分别制定信用额度并制定相应的风险防范措施(如对老客户提供签单消费底线, 达到或超底线时, 即停止签单, 对新客户要求提供相应担保), 再签订正式签单挂账协议; 建立了应收账款台账和定期与客户核对制度; 对结算票据交由财务部统一保管使用, 出纳建立结算票据的收付结存备查簿。

7、对控股子公司的控制管理

公司制定了较为规范的管理制度和 workflows, 加强对控股子公司的管理。公司向控股子公司委派董事、监事及高级管理人员, 规定控股子公司重大事项报告制度和审议程序, 控股子公司产权变动、重大投资、资产抵押等都须经过公司批准后方可实施。同时, 公司经理层明确了对控股子公司的管理职责。

公司对控股子公司财务实行集中管理。公司对控股子公司财务人员实行统一委派、统一管理, 定期实行岗位轮换。对控股子公司的资金实行集中控制, 由公司统筹安排整体融资计划, 各控股子公司与银行签订的年度授信协议需报公司批准。对控股子公司投资、费用实行预算控制。

公司建立了内部信息交流平台，及时传递信息，实现资源共享。公司定期召开经营活动分析会，了解、检查控股子公司经营情况和财务状况，使子公司的经营处于受控状态。

公司制定各控股子公司的年度经营目标和考核办法。通过对控股子公司实施绩效考核，激发控股子公司员工积极性，确保控股子公司经营目标的顺利实现。

公司控股子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	持股比例
1	湖南华天国际酒店管理有限公司	100	90%
2	湖南华天文化娱乐发展有限公司	USD350	75%
3	湖南华天光电惯导技术有限公司	2,000	57%
4	北京东方华天大酒店有限公司	500	70%
5	湖南国际金融大厦有限公司	6,665.34	100%
6	湖南华天之星酒店管理有限公司	9,700	90.2%
7	长沙华盾实业有限公司	2,000	100%
8	北京北方华天置业有限公司	8,000	100%
9	益阳华天置业有限公司	1,000	100%
10	湖北华天大酒店管理有限公司	39,000	100%
11	湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	2,400	55%
12	湖南华天家园物业管理有限公司	200	100%
13	长春华天大酒店管理有限公司	2,000	100%
14	株洲华天大酒店有限责任公司	8,500	44.71%
15	湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	10,000	62%
16	湘潭国际金融大厦有限公司	800	100%
17	湖南华辉投资有限公司	4,100	85.36%
18	益阳市资阳商贸投资开发有限公司	3,380	100%
19	湖南华天物流有限公司	300	70%
20	湖南张家界华天城置业有限公司	10,000	70%

注：1、湖南华辉投资有限公司注册资本人民币5000万元，实收资本人民币4100万元。2010年6月17日，公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于解散湖南华辉投资有限公司的议案》，经与该公司其他股东协商一致，于2010年12月31日在《湖南日报》上刊登了《清算公告》，公司将按法定程序将该公司予以解散，并收回该项投资。

2、期后事项：2010年12月23日召开的四届董事会第十九次会议、2011年1月11日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立湖南张家界华天城置业有限公司的议案》，

公司将与控股股东华天实业控股集团有限公司的全资子公司银河（长沙）高科技实业有限公司共同投资成立湖南张家界华天城置业有限公司。目前，该公司正在筹建中。

8、对外担保的控制

为规范公司的担保行为，有效控制公司的担保风险，公司根据《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》制定了《对外担保管理办法》，明确公司的担保行为仅限于公司对控股子公司或控股子公司对公司进行担保，严格禁止公司及控股子公司向控股股东及其控股子公司提供担保，严格禁止公司及控股子公司对外提供担保，并在办法中明确规定了董事会、股东大会的审批权限：董事会审议担保事项时，应经出席董事会会议的三分之二董事审议通过；公司的担保事项全部须经股东大会审议通过，而当连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%时，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2010年，公司担保事项均为对公司控股子公司或控股子公司对本公司的贷款担保，为公司发展提供必要的支持。不存在违规担保的情况。公司无逾期担保事项发生。

9、募集资金管理的控制

公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、管理、监督等内容作了明确的规定。

10、信息披露的控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。2010年度，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。

11、融资的控制

为规范公司融资行为，优化公司债务结构，降低公司财务风险，公司根据《公司章程》和中国证监会、深圳交易所的有关规定，制定了《融资管理制度》，明确规定公司及控股子公司的融资活动统一由公司安排，明确了公司及控股子公司资产的抵押或质押范围，明确了公司董事会、股东大会对融资的审批权限，按照从严的审批原则，原则上要求所有融资活动必须经过股东大会的审批和授权，在审批涉及到公司股本结构发生变化的再融资行为时，需提供网络投票的方式等。

12、关联交易的控制

为规范公司与控股股东间的交易行为，维护全体股东特别是中小股东的利益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》制定了《关联交易管理制度》，明确规定按照 12 个月同类交易累计的原则，关联交易金额超过公司最近一期经审计净资产 0.5%时，须经公司董事会审议并及时披露，董事会在表决时，关联董事要回避表决，由非关联董事表决，如非关联董事未达法定人数时，直接提交股东大会表决；关联交易金额超过公司最近一期经审计净资产 5%时，须经公司股东大会审议通过，关联股东应回避表决，由与会的非关联股东表决。该制度还明确了关联交易以市场公允价格为定价原则，禁止损害其他股东利益的行为。

（四）2010年公司建立和完善内部控制所做的工作

在以前年度深化公司治理专项活动工作的基础上，公司2010年继续完善内部控制体系，具体情况如下：

1、公司于 2010 年 2 月 3 日召开了四届董事会第十三会议，根据（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34 号）及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。

2、为加强对公司业务和控股子公司的管理，公司于 2010 年 3 月 1 日召开的四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于新设公司职能部门的议案》，按照公司的业务模式新设了酒店事业管理部、商业地产事业管理部、旅游事业管理部。

3、为了解决同业竞争问题，华天集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。控股股东承诺自本承诺书出具后适当时期，将通过股权转让、资产重组等方式将拥有的紫东阁华天大酒店、郴州华天大酒店的股权逐步转入本公司。具体工作时间安排为：2012 年 12 月 31 日以前将所持紫东阁华天大酒店 38.87% 股权、郴州华天大酒店 41.82% 股权注入本公司。2009 年度，本公司已完成了株洲华天大酒店的股权收购工作，2010 年度，公司正在积极与控股股东华天实业控股集团有限公司及其他相关各方协调共同推动紫东阁华天大酒店、郴州华天大酒店的资产注入工作，计划在 2012 年 12 月 31 日前择机将上述酒店资产注入本公司。

4、中国证券监督管理委员会湖南监管局（以下简称“湖南证监局”）自 8 月 4 日起对公司进行了例行检查，并做出了《关于责令华天酒店集团股份有限公司改正决定书》（湘证监公司字（2010）52 号，以下简称“《改正决定书》”），本公司已于 11 月 17 日在指定媒体上公告并全文披露。收到湖南证监局《改正决定书》后，公司高度重视，进行了认真研究和深刻反省，立即组织相关职能部门及相关控股子公司针对《改正决定书》中指出的问题，一一对照检查，积极查找问题根源，并结合

公司实际情况制订了切实可行的整改方案。2010年12月9日召开的四届董事会2010年第四次临时会议审议通过了《关于湖南证监局责令改正决定书涉及问题的整改报告》，并在指定媒体上披露。

（五）内部控制中存在的问题及整改计划

1、随着2010年4月财政部等五部委发布《关于印发企业内部控制配套指引的通知》及公司业务的发展，对公司的内部控制提出了更高要求。公司将按国家相关法规的要求，结合公司的实际情况对公司的内部控制制度进行修改、完善。并适时选择外部专业咨询机构进行评估，以提高公司内部控制制度的合理性。

2、内部监督执行力度需进一步加强。由于公司业务涉及范围广，内部审计人力有限，对某些业务的控制以公司职能部门的管理工作代替。公司将强化内部控制的执行力度和审计监督检查的广度。

3、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平。加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

（六）内部控制的自我评价

公司已结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度和控制程序，并得到执行，基本保证了公司经营管理的正常进行。公司董事会认为：公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均实行年薪制。公司建立了相应绩效考核体系，根据公司经营业绩，结合管理人员具体工作完成情况，年终实行公开综合考评，高级管理人员薪酬与考核指标挂钩。

第七章 股东大会简介

报告期内，公司召开了2010年第一次临时股东大会、2009年度股东大会、2010

年第二次临时股东大会、2010年第三次临时股东大会、2010年第四次临时股东大会、2010年第五次临时股东大会、2010年第六次临时股东大会和2010年第七次临时股东大会共八次会议。

一、公司于2010年1月25日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开2010年第一次临时股东大会。《股东大会会议通知》于2010年1月9日在《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于更换公司2009年度审计机构的议案》。

本次会议决议公告刊登于2010年1月26日《证券时报》上。

二、公司于2010年3月1日在本公司贵宾楼湘江厅召开了2009年度股东大会。《股东大会会议通知》于2010年2月5日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《公司2009年度董事会工作报告》(含独立董事述职报告)、《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务报告》、《公司2009年度报告正文及摘要》、《公司2009年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2010年度向银行申请授信额度的议案》、《关于提名吴莉萍女士担任董事职务的议案》、《关于向银行申请资产抵押贷款的议案》、《关于签订日常关联交易框架协议并对2010年日常关联交易进行预告的议案》、《关于湖南国际金融大厦有限公司与华天实业控股集团有限公司签订写字楼租赁合同的议案》、《关于签订益阳华天大酒店贵宾楼客房转让协议的议案》、《关于追加审议支付华天实业控股集团有限公司担保费的议案》、《关于华天之星经济型连锁酒店实施地点变更的议案》。

本次会议决议公告刊登于2010年3月2日《证券时报》上。

三、公司于2010年3月18日在本公司贵宾楼湘江厅召开了2010年第二次临时股东大会。《股东大会会议通知》于2010年3月2日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于设立湖南华益投资有限公司的议案》、《关于同意湖南华益投资有限公司参与竞购湖南省益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权转让的议案》。

本次会议决议公告刊登于2010年3月19日《证券时报》上。

四、公司于2010年5月11日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开公司2010年第三次临时股东大会。《股东大会会议通知》于2010年4月23日在《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于公司更名为华天酒店集团股份有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司为控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限公司向中国工商银行长沙全通支行申请5亿元项目贷款提供保证担保的议案》、《关于发行短期融资券的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年5月12日《证券时报》上。

五、公司于2010年6月28日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开了2010年第四次临时股东大会。《股东大会会议通知》于2010年6月12日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于收购湘潭国际金融大厦有限公司工作进展暨履行关联

交易程序的议案》、《关于解散湖南华辉投资有限公司的议案》、《关于变更益阳市资阳商贸投资开发有限公司收购主体的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 29 日《证券时报》上。

六、公司于 2010 年 7 月 29 日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开了 2010 年第五次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2010 年 6 月 29 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 7 月 30 日《证券时报》上。

七、公司于 2010 年 8 月 17 日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开了 2010 年第六次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2010 年 7 月 30 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 18 日《证券时报》上。

八、公司于 2010 年 11 月 10 日在本公司贵宾楼五楼会议室召开了 2010 年第七次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2010 年 10 月 25 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于招商银行股份有限公司长沙分行综合授信人民币 6000 万元到期进行续期的议案》、《关于为控股子公司湖南华天之星酒店管理有限公司向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信人民币 1000 万元提供保证担保的议案》、《关于为控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信人民币 500 万元提供保证担保的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 11 月 11 日《证券时报》上。

第八章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）宏观经济形势复杂

美国“次级债危机”的影响还未远去，“欧债危机”又接踵而来，国际金融危机影响的严重性和经济复苏的曲折性造成中国宏观经济形势复杂多变。2010年，中国宏观经济整体趋上，但复苏的过程非常艰难。2010年4月17日，“国十条”掀起了新一轮的针对房地产业的宏观调控，房地产市场扑朔迷离。2010年下半年起，中国人民银行采取从紧的货币政策，并连续多次上调存款准备金率和银行基准利率，进入加息周期。这些都对公司的经营造成了一定影响。

截止至2010年末，据国家旅游局的统计数据，全国共有星级酒店5万多家、酒店管理集团3000多家，酒店行业呈完全竞争态势。具体就长沙市场而言，2010年末，长沙已开业的5星级酒店增至11家，戴斯、豪廷、希尔顿等外资酒店品牌纷纷抢滩长沙乃至湖南市场，市场竞争异常严峻。同时，随着中国经济的逐渐复苏，2010年消费品价格上涨较快，加大了公司原材料成本压力。

报告期内，公司秉承一贯的稳健风格，沉着应对各种不利因素，既规避公司快速发展过程中的风险，也积极抓住快速发展的机会，顺利完成了年初制定的经营目标，进一步扩大了公司在酒店行业的影响和市场份额，增强了公司的实力，实现了股东资产的连续增值保值。并在2010年5月开幕的上海“世博会”，作为代表湖南省湘菜企业唯一代表参展，赢得了湖南省委省政府和广大游客的广泛赞誉，既大力地宣传了公司品牌，又创造了一定的经济效益。

（二）经营业绩与分析

1、营业收入

2010年公司实现营业收入137366万元，同比增长8.11%。其中酒店行业实现营业收入120,907万元，同比增长21.53%；房地产行业实现营业收入13143万元，同比下降47.90%；光电产品行业实现营业收入2922万元，同比增长39.23%。

酒店服务业本年增加收入21,420万元，主要系子公司湖南国际金融大厦公司潇湘华天大酒店、长春华天酒店管理公司长春华天大酒店、株洲华天大酒店本期比上期收入增加较多；房地产行业收入下降，主要是因为公司房地产项目大部分在以前年度结算，本年度房地产收入结算较少；光电产品行业收入增长，主要是因光电产品2010年订单增加。

从收入结构分析，2010年酒店业收入占公司营业收入比例为88.02%，比去年同期上升9.72%，酒店行业在公司业务中依然占据主导地位；房地产行业占公司营

业收入比例为9.57%，比去年同期下降10.29%，房地产行业继续成为公司第二大产业；光电产品行业占公司营业收入比例为2.12%，比去年同期上升0.28%。

2、利润

2010年公司实现净利润（归属于上市公司股东）13601.79万元，同比下降3.97%。扣除非经常性损益项目的净利润为8400.69万元，同比增长42.33%。

2010年公司完成营业利润11652.18万元，同比增长35.33%，主要是因为报告期酒店服务业营业利润大幅度增加，系子公司株洲华天大酒店、子公司湖南国际金融大厦公司潇湘华天大酒店及长春华天酒店管理公司长春华天大酒店本期较上期营业利润增加较多。

2010年公司非经常性损益5201.09万元，比去年减少3065.85万元。

3、资产负债情况

截止报告期末，公司总资产为45.60亿元，比上年增长16.55%，主要是因为公司在报告期内资产收购和投资活动导致公司资产规模扩大；负债30.06亿元，比上年增长5.53亿元，增长22.54%，其中银行贷款16.14亿元，比上年增长13.98%，主要是因为经营规模扩大及资产收购和投资活动导致贷款需求增加，其中短期贷款减少的幅度较大，长期贷款增加的幅度较大，贷款期限进一步合理。公司净资产13.93亿元，比上年增长7.99%。

截止报告期末，公司资产负债率65.92%，去年同期为62.68%，同比上升3.24个百分点，主要是因为经营规模扩大及资产收购和投资活动导致银行贷款需求增加较快。

（三）展望未来

1、公司战略调整

2007年以来，公司以“酒店+房地产”模式围绕公司自营高星级酒店进行了一系列房地产项目的开发，房地产项目的销售为公司带来了一定的经济效益，但同时，牺牲了部分增值效益。随着公司经济实力的增强，公司董事会决定将“酒店+房地产”模式调整为“酒店+地产+商业”模式，在保证短期效益的同时，要更进一步地追求长期利益。为加强对公司的管理，公司在2010年3月新设立了酒店管理事业部、商业地产事业部、旅游管理事业部，并计划在公司2010年上半年收购的益阳大厦项目和湘潭国际金融大厦项目上进行“酒店+地产+商业”的有益探索。

众所周知，酒店业是劳动密集型产业，属于微利行业。一个独立的单体酒店，受限于营业面积、规模，其增长是有限的。纵观国际品牌酒店的发展，都经历了一个快速扩张的时期，只有通过规模效应、品牌效应等，才能保证酒店业的持续发展。

因此，为了保证公司的持续增长，公司只有继续扩张。2010年6月29日通过的《华天集团“十二五”战略规划》中明确提出了到2015年，公司管理的酒店要超过100家的目标。

迄今为止，相对于国际知名品牌酒店而言，公司仍然是一个区域品牌酒店，公司品牌的覆盖面、影响力还远远不及国际知名品牌，再加上公司在品牌输出上经验不足，导致公司的品牌输出走过不少弯路，自2007年以来，公司选择的是自营酒店的重资产扩张模式，这也是因为重资产扩张对公司品牌的贡献要大于轻资产扩张。但是，随着公司近几年的快速扩张，公司自营酒店已达到7家，并向北京、东北、武汉等地区辐射，公司酒店品牌的影响力、覆盖率较之前有很大的增长，并积累了丰富的酒店管理经验，因此，公司决定改变单纯依靠并购的重资产扩张模式，而是自营和品牌输出“两条腿走路”，并以湖南华天国际酒店管理有限公司为平台，以标准化、专业化的人才模式、管理模式、服务模式扩大对外品牌输出。公司计划在未来5年内，每年新增自营酒店3-5家，托管酒店10-15家，将公司打造成为“中国的香格里拉”。

2、房地产调控对公司的影响

2010年4月17日，“国十条”的颁布，标志着房地产市场新一轮宏观调控的开始，房地产市场变得阴晴不定。就公司而言，房地产业是公司的第二大业务，难免受到影响，但是，首先，公司地处长沙，属于二线城市，且长沙房地产价格在全国二线城市中处于偏低水平，因此，长沙房地产市场受宏观调控的影响远不及北京、上海、深圳等一线城市；其次，公司目前的房地产项目已全部销售完毕，益阳大厦项目、湘潭国际金融大厦项目，公司准备进行商业地产开发，灰汤温泉项目尚处在建设期；最后，公司并不是纯粹的房地产公司，公司进行的房地产开发项目都是依托公司自有高星级酒店，而高星级酒店有强大的物业增值功能，且房地产收入占公司收入的比例不到20%。因此，公司受房地产调控的影响较小。

3、公司2011年经营计划

2011年是中国宏观经济结构战略转型的关键一年，也是公司“十二五战略规划”，公司作为消费类的公司，如何在中国宏观经济结构转型时期，保持公司的核心竞争力，把握快速发展的机会，在维护全体股东利益最大化的前提下，将公司的长远发展和短期目标有机的结合，是公司2011年度经营管理工作的首要任务。公司董事会将审时度势，勤勉尽责，坚持科学发展，团结和带领公司全体员工共同努力，力争全面落实股东大会确定的各项任务，完成公司的年度经营目标。

1) 主要经营目标设定

2011年公司计划通过关注市场信息、加大营销力度、持续产品创新、提升服务质量、提升职业素养、打造专业管理团队等方式,规范管理,创新经营,提高自营高星级酒店和华天之星经济性酒店盈利水平,择机进入房地产市场,寻求新的利润增长点,力争超过2010年度收入水平。

2) 重点项目推进计划

完成湖南湘潭国际金融大厦、益阳大厦、灰汤温泉国际会议中心酒店、星沙华天大酒店的装修改造工程,力争在2011年上半年开业。

2011年,按照公司发展战略规划,计划通过“酒店+地产+商业”的发展模式,积极稳妥地选择合适的项目,进行资产并购,进一步增强公司实力,达成公司发展战略目标。根据华天集团在公司非公开发行股票时的承诺,积极推动华天集团所属的长沙紫东阁华天、郴州华天等酒店资产陆续进入公司。

3) 未来公司资金需求、使用计划及资金来源情况

2011年,湘潭国际金融大厦和益阳大厦的装修改造、灰汤温泉国际会议中心酒店的装修、灰汤温泉低密度温泉住宅、益阳大厦商住楼等项目,共需要资金约8亿元。此外,公司将根据市场情况择机并购符合“酒店+地产+商业”发展模式的项目,预计2011年公司资金需求总额约为10亿元。

公司2011年资金来源主要有公司经营活动预计能产生净现金流量约5亿元,灰汤温泉华天城开发已获得工行5亿元贷款,公司计划在中国银行间市场继续发行短期融资券5亿元。同时,公司将按照股东利益最大化的原则择机在资本市场和银行贷款市场进行融资。因此,公司资金来源可保证公司资金之需求。

4、风险因素及控制

2011年,中国将进入加息周期,公司承担的财务风险增大;酒店业市场竞争加剧,利润率下降,公司有一定的经营风险;国家加大对房地产业的调控力度,房地产业的风险激增。

针对财务风险,公司计划通过调整银行贷款的期限结构,尽量使投资与融资的期限相匹配,降低财务风险;针对经营风险,公司计划加强管理和内部控制,降低经营成本,提高盈利能力;针对房地产风险,公司目前的房地产开发项目已基本完成,对于新的房地产开发项目,要做好市场调查和可行性研究,在风险可控的前提下才进入房地产市场。

(四) 荣誉榜

报告期内,公司连续第7年被评为“中国饭店业20强”,且排名较以前年度有所提升(酒店旅游综合排名第14位,酒店业单独排名第9位);公司旗下长沙华天大酒

店、长春华天大酒店、青海宾馆获得“首届中国饭店金星奖”。

二、主营业务范围及其经营情况

(一) 主营业务分行业、产品情况表

(单位: 万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒店服务业	120,907.25	51,658.72	57.27%	21.53%	20.32%	0.43%
房地产业	13,143.65	10,408.16	20.81%	-47.90%	-40.74%	-9.57%
光电产品业	2,922.79	1,255.76	57.04%	39.23%	56.82%	-4.81%
主营业务分产品情况						
餐饮	61,689.06	28,977.88	53.03%	30.82%	17.63%	5.27%
客房	47,177.60	18,806.67	60.14%	16.79%	21.43%	-1.52%
娱乐	7,422.66	2,814.96	62.07%	64.41%	141.32%	-12.09%
房地产	13,143.65	10,408.16	20.81%	-47.90%	-40.74%	-9.57%
光电产品	2,922.79	1,255.76	57.04%	39.23%	56.82%	-4.81%
其他	4,617.93	1,059.20	72.36%	-37.78%	-35.62%	-5.47%
其中: 关联交易	719.79					
关联交易的定价原则	关联交易按公允市场价格定价					
关联交易必要性、持续性的说明	均为关联方在酒店正常消费, 是酒店收入的有益补充。					

(二) 主营业务分地区情况 (单位: 元)

地区	营业收入	主营业务收入比上年增减 (%)
湖南省	1,040,654,901.11	18.04%
北京市	120,332,451.43	-42.46%
吉林省	123,989,584.34	23.39%
湖北省	51,619,300.18	-8.15%
其他地区	33,149,689.17	59.91%

(三) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额情况

单位: 元

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例 (%)
长沙市芙蓉区马王堆海鲜水产批发市场光闽海鲜经营部	5,188,651.87	1.12

长沙市雨花区辉君冻产品经营部	4,974,389.59	1.08
长沙鸿伊食品有限公司	2,575,491.30	0.56
袁绪祥	2,147,747.09	0.46
长沙理想食品有限公司	1,499,361.30	0.32
小计	16,385,641.15	3.54

前五名销售客户销售金额情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	8,600,000.00	0.63
第二名	8,130,000.00	0.59
中国工商银行湖南省分行	3,278,560.48	0.24
华天实业控股集团有限公司	3,042,509.28	0.22
肖红旗	2,071,907.13	0.15
小计	25,122,976.89	1.83

三、财务状况及经营成果分析

(一) 资产构成情况

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
应收款项占总资产比重	0.94%	1.68%
存货占总资产比重	6.31%	5.6%
长期股权投资占总资产比重	2.11%	1.54%
固定资产占总资产比重	48.51%	58.82%
在建工程占总资产比重	1.30%	2.88%
短期借款占总资产比重	6.78%	15.59%
长期借款占总资产比重	28.62%	20.61%

注：报告期短期借款减少幅度较大，长期借款增加幅度较大，主要是因为报告期公司全资子公司湖南国际金融大厦有限公司向中国光大银行申请 8-10 年的经营性物业贷款 4 亿元，控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限公司向中国工商银行申请了 10 年的项目贷款 5 亿元，而 2010 年 10 月 28 日，公司申请的短期流动资金贷款在发行了 3 亿元人民币的短期融资券，偿还了部分短期银行借款。

(二) 费用、利润情况表

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减 (%)
营业利润	116,521,768.95	84,886,668.15	31.35%
归属于母公司的净利润	136,017,915.96	141,645,793.59	-3.97%

销售费用	24,489,478.64	23,720,546.29	3.24%
管理费用	419,235,648.53	372,086,083.46	12.67%
财务费用	100,851,961.95	94,388,999.73	6.85%
所得税	28,277,389.57	24,613,439.19	14.89%

- 注：1、报告期营业利润大幅上升，原因为新开业连锁酒店进入快速成长期，盈利能力增强。
- 2、归属于上市公司股东的净利润小幅下滑，主要是因为公司2010年度非经常性损益大幅下降。
- 3、管理费用上升原因为连锁酒店增加，公司规模扩大。
- 4、财务费用增加较多，原因为公司贷款规模有所扩大。

（三）现金流量情况

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	431,019,526.80	575,486,061.02	-25.10%
投资活动产生的现金流量净额	-694,276,552.02	-923,315,558.22	-24.81%
筹资活动产生的现金流量净额	262,446,921.87	342,527,876.99	-23.38%

- 注：1、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降，主要是因为报告期公司房地产业营业收入大幅减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动主要是因为报告期资产收购规模小于2009年度。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少主要是因为报告期公司偿还了部分短期银行借款，并不再续贷。

四、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

（一）湖南华天国际酒店管理公司系本公司控股子公司，注册资本100万元，本公司拥有其90%的股权，公司经营范围为：酒店管理咨询。报告期末总资产10321.14万元，净资产5997.25万元，报告期营业收入17386.63万元，营业利润3168.93万元，净利润2318.46万元。

（二）湖南华天文化娱乐发展有限公司系本公司控股子公司，注册资本350万美元，本公司拥有其75%的股权，公司经营范围为：KTV、桑拿、演艺、健身。报告期末总资产3960.78万元，净资产3447.52万元，报告期营业收入2471.43万元，营业利润782.59.12万元，净利润566.97万元。

（三）湖南华天光电惯导技术有限公司系本公司控股子公司，注册资本2000万元，本公司拥有其57%的股权，公司经营范围为：研制、生产、销售光电高技术

产品及相关软件，并提供相关技术服务计算机系统集成及相关进出口业务。报告期末总资产 13373.94 万元，净资产 5661.55 万元，报告期营业收入 2922.79 万元，营业利润 463.11 万元，净利润 406.93 万元。

(四)北京东方华天大酒店有限公司系本公司与控股子公司华天国际管理有限公司共同出资设立，注册资本 500 万元，公司经营范围为：酒店经营管理。北京东方华天大酒店有限公司承包经营北京钓鱼台山庄。报告期末总资产 7961.53 万元，净资产 4022.98 万元，报告期营业收入 1580.33 万元，营业利润-176.36 万元，净利润-136.14 万元。

(五)湖南国际金融大厦有限公司系本公司全资子公司，注册资本为 6665.34 万元，经营范围包括：经营、管理湖南国际金融大厦，工程建设咨询服务、住宿、餐饮、娱乐等。报告期末总资产 82337.20 万元，净资产 10078.95 万元，报告期营业收入 17672.16 万元，营业利润 1473.06 万元，净利润为 1746.12 万元。

(六)湖南华天之星酒店管理有限公司系本公司控股子公司，注册资本 9700 万元，本公司拥有其 92.99% 的股权，公司经营范围为：酒店管理等。报告期末总资产 11829.33 万元，净资产 7537.82 万元，营业收入 11793.67 万元，营业利润 250.53 万元，净利润为 30.84 万元。

(七)长沙华盾实业有限公司系本公司全资子公司，注册资本 2000 万元，公司经营范围为：建筑材料、装饰材料、日用百货、化工产品、房地产开发、销售。报告期末总资产 38686.42 万元，净资产 4196.42 万元，报告期营业收入 11868.91 万元，营业利润 795.28 万元，净利润为 606.28 万元。

(八)北京北方华天置业有限公司系本公司全资子公司，注册资本 8000 万元，经营范围包括：房地产开发、销售自行开发的商品房，物业管理等。报告期末总资产 42358.06 万元，净资产 9003.18 万元，报告期营业收入 9876.56 万元，营业利润 490.64 万元，净利润为 306.87 万元。

(九)益阳华天置业有限公司系我公司全资子公司，注册资本 1000 万元，公司经营范围为：房地产开发和销售、投资管理酒店。报告期末总资产 22268.80 万元，净资产 1692.54 万元，报告期营业收入 5795.02 万元，营业利润-43.68 万元，净利润-10.57 万元。

(十)湖北华天大酒店有限责任公司系我公司全资子公司，注册资本 39000 万元，公司经营范围为：酒店经营。报告期末总资产 42131.66 万元，净资产 41379.13 万元，报告期营业收入 5161.93 万元，营业利润 329.1 万元，净利润 332.08 万元。

(十一)湖南华天湘菜产业发展股份有限公司系本公司控股子公司，注册资本 2400 万元，本公司拥有其 55% 的股权。公司经营范围为：以湘菜为特征的农副产品收购和销售，食品的销售。报告期末总资产 2088.91 万元，净资产 2079.36 万元，报告期营业收入 973.71 万元，营业利润-179.02 万元，净利润-201.45 万元。

(十二) 湖南华天家园物业管理有限公司系本公司全资子公司，注册资本 200 万元，公司经营范围为：物业管理。报告期末总资产 250.74 万元，净资产 67.72 万元，报告期营业收入 102.34 万元，营业利润-89.96 万元，净利润-89.84 万元。

(十三) 长春华天大酒店管理有限公司系本公司全资子公司，注册资本 2000 万元，公司经营范围为：餐馆；主食、热菜、凉菜；住宿等。报告期末总资产 45934.26 万元，净资产 42375.25 万元，报告期营业收入 12398.96 万元，营业利润 2076.53 万元，净利润 1462.56 万元。

(十四) 株洲华天大酒店有限责任公司系本公司控股子公司，注册资本 8500 万元，本公司拥有其 44.71%的股权，公司经营范围为：住宿、餐饮、娱乐。报告期末总资产 20177.39 万元，净资产 12304.38 万元，报告期营业收入 11168.50 万元，营业利润 1228.24 万元，净利润 868 万元。

(十五) 湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司系本公司控股子公司，注册资本 1 亿元，本公司拥有其 62%的股权，公司经营范围为：房地产开发与销售；酒店业投资；旅游业投资；游乐场、公众高尔夫、湿地公园建设等。报告期末总资产 52782.61 万元，净资产 10000 万元，报告期内正处于前期建设阶段，没有营业收入。

(十六) 湘潭国际金融大厦有限公司系本公司全资子公司，注册资本 800 万元，公司经营范围为：从事商品房销售、租赁，物业管理（三级）及配套的商场服务。报告期末总资产 5173.08 万元，净资产-93.30 万元，报告期正处于装修改造期，没有营业收入。

(十七) 益阳市资阳商贸投资开发有限公司系本公司全资子公司，注册资本 3380 万元，公司经营范围为：国家政策允许的项目投资管理，资产管理、信息咨询、企业投资管理咨询、房地产开发经营。报告期末总资产 5390.87 万元，净资产 4489.28 万元，报告期营业收入 35.10 万元，营业利润-117.10 万元，净利润 764.30 万元。

(十八) 湖南华天物流有限公司系本公司控股子公司，注册资本300万元，本公司拥有其70%的股权，公司经营范围为：日用百货、酒店用品的采购和销售，商品的运输、配送、仓储、包装、搬运装卸、流通加工，物流信息咨询等。报告期末总资产349.35万元，净资产285万元，报告期营业收入50.17万元，营业利润-15.36万元，净利润-14.99万元。

五、投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2008】175号文核准，于2008年2月28日至3月6日，以非公开发行股票的方式向4家特定投资者发行了2300

万股人民币普通股（A股），每股面值1元，每股发行价格15.68元，共计募集资金36,064万元，扣除发行费用1,057万元，实际募集资金净额35,007万元。上述募集资金已于2008年3月5日全部汇入了本公司人民币帐户内，其中：长沙市商业银行白沙支行800025246502050帐户50,000,000.00元；建行长沙市中南大学分理处43001545061052500494帐户151,640,000.00元；交行北京分行世纪城支行110060668018010043322帐户150,000,000.00元。并经开元信德会计师事务所有限公司（2008）第007号验资报告验证。2008年度已使用募集资金27,110.56万元，2009年使用募集资金7,949.30万元，已全部使用完毕。

2、节余募集资金使用情况

本公司募集资金存放于长沙市商业银行白沙支行800025246502050帐户、长沙市中南建行大学分理处43001545061052500494帐户、交行北京分行世纪城支行110060668018010043322帐户。2010年10月，根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》第六章“募集资金管理”的相关规定，公司将长沙市商业银行白沙支行800025246502050帐户余额449,929.52元、长沙市中南建行大学分理处43001545061052500494帐户余额131556.06元、交行北京分行世纪城支行110060668018010043322帐户余额66311.25元作为流动资金转入公司一般账户，并将上述募集资金账户予以注销。

（二）非募集资金投资情况

项目名称	项目概况	项目进度	项目收益情况
湖南宁乡灰汤温泉中部华天城项目第一期	宁乡灰汤温泉华天城项目开发建设和规划控制面积约7平方公里，其中征用地3800亩以上，租用地4000亩以上。范围西起灰汤温泉乌江以东500米处，东接偕乐桥乡及黄茅山一带，南与湘乡交界，北至东雾山（具体以双方共同框定的项目总体用地蓝线范围为依据及各子项目建设用地红线范围为准）。项目建设内容：依托灰汤温泉建设大型国际会议度假中心（五星级酒店）、室内外温泉泳池、体育活动中心、生态主题公园和网球场等休闲健身场所、大型游乐场所、大型湿地公园、酒店式公寓、高档商品住宅小区等。规划项目第一期投资约10亿元，第二、三期的投资将按合同与规划分期进行，滚动开发。	中部华天城开发周期为5年，在2013年12月30日之前完成项目的整体开发建设。项目公司已取得项目第一期第一卷约500亩土地的相关权证，项目第一期其他土地相关权证正在办理之中。目前，温泉酒店主体工程已封顶，预计2011年上半年试营业，正在进行低密度温泉住宅和群众体育公园的建设，预计第一期约200栋低密度温泉住宅将于年内进行销售。项目公司已取得中国工商银行湖南省分行5亿元人民币贷款。	正处于建设期，报告期内无营业收入。
益阳市资阳商贸投资开发有	益阳市资阳商贸投资开发有限公司成立于2009年6月22日，该公司主要资产为益阳大厦和万寿宫1号楼房产和其对应的土地资产，上述资产位于益阳市资阳区五一西路。其中，益阳大厦土地红线面积11000平方米	公司于2010年6月已向益阳市资阳区国有资产管理局付清股权转让款3380万元，益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权变更登	2010年度益阳市资阳商贸投资开发有限公司实现营业收入35.10万元，营业

限公司股权收购项目	(合16.5亩), 房产建筑面积共18283.34平方米, 包括17层主楼和3层裙楼; 万寿官1号楼房产建筑面积4092平方米, 土地面积约1800平方米(合2.7亩)。我公司以竞购的方式取得该股权, 股权转让价格为3380万元。公司拟将益阳市资阳商贸投资开发有限公司下属的益阳大厦按四星级标准改造为酒店, 并拟在受让标的土地范围内进行住宅、写字楼和商业地产的投资开发与经营。	记已于2010年6月22日完成。 公司正在对益阳大厦进行装修改造, 预计2011年上半年酒店将试营业, 住宅及商业地产已完成规划设计, 正在办理报建手续, 预计2011年将进行销售或出租。	利润-117.10万元, 净利润764.30万元。
湘潭国际金融大厦有限公司股权收购项目	湘潭国际金融大厦有限公司前身是中港合资企业---中雄房地产开发有限公司, 于1993年元月经有关部门批准成立, 注册资本为人民币800万元, 主要资产为湘潭国际金融大厦。公司以承债方式收购, 股权及债务价格为7264.02万元。	公司已于2010年6月付清股权转让及债务款项3900万元, 并办理股权变更登记手续。 公司拟将湘潭国际金融大厦有限公司改造成四星级酒店, 目前, 正在装修改造中。	正处在装修改造期, 没有营业收入。

六、会计政策、会计估计和核算方法变动、重大会计差错更正情况

1、报告期无会计政策、会计估计和核算方法变动。

2、报告期内重大会计差错更正情况。

天健会计师事务所有限公司对公司2010年度的财务报表进行了审计, 并出具了天健审[2011]2-47号标准无保留意见《审计报告》, 并根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》要求, 对公司有关重要前期差错更正事项说明如下:

公司控股子公司北京北方华天置业有限公司依据税法的相关规定及主管税务局的要求, 对以前年度各税项申报缴纳情况进行了自查, 发现2007年至2009年度期间共计少计房产税3,844,591.97元, 少计土地使用税197,596.45元, 少计企业所得税费用46,412.05元, 总计少缴税款4,088,600.47元, 上述税金于2010年度补缴完毕。公司本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正, 更正情况如下: 合并资产负债表调增年初应交税费4,088,600.47元, 未分配利润4,088,600.47元; 合并利润表调增上年度管理费用1,215,028.79元, 所得税费用46,412.05元, 净利润-1,261,440.84元; 合并所有者权益变动表调减上年年初未分配利润2,827,159.63元, 上年末未分配利润4,088,600.47元。

七、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期, 公司共召开了11次董事会会议, 其中4次临时会议, 会议情况及决议内容如下:

1、公司于2010年1月8日以通讯方式召开了四届董事会2010年第一次临时会议。决议内容：审议并通过了《关于受让湖南华天湘菜产业发展股份有限公司4%股权的议案》、《关于湖南华天湘菜产业发展股份有限公司减资至2400万元的议案》、《关于更换公司2009年度审计机构的议案》（相关公告刊登于2010年1月9日《证券时报》上）。

2、公司于2010年2月3日召开了四届董事会第十三次会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议并通过了《公司2009年度董事会工作报告（含独立董事述职报告）》、《公司2009年度总经理工作报告》、《公司2009年度财务报告》《公司2009年度报告正文及摘要》、《公司2009年度利润分配预案》、《关于续聘公司2010年度审计机构的议案》、《关于公司2010年度向银行申请授信额度的议案》、《关于提名吴莉萍女士担任董事职务的议案》、《关于向银行申请资产抵押贷款的议案》《关于完善公司内部控制制度的议案》、《公司2009年度内部控制自我评价报告》、《关于公司2009年度募集资金存放与使用情况的专项说明》、《关于2009年度计提资产减值准备的议案》、《关于签订日常关联交易框架协议并对2010年日常关联交易进行预告的议案》、《关于华天之星经济型连锁酒店实施地点变更的议案》、《关于湖南华天之星酒店管理公司减资的议案》、《关于召开公司2009年度股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年2月4日《证券时报》上）。

3、公司于2010年2月3日以通讯方式召开了四届董事会2010年第二次临时会议。决议内容：审议并通过了《关于湖南国际金融大厦有限公司与华天实业控股集团有限公司签订写字楼租赁合同的议案》、《关于签订益阳华天大酒店贵宾楼客房转让协议的议案》、《关于追加审议支付华天实业控股集团有限公司担保费的议案》议案》（相关公告刊登于2010年2月5日《证券时报》上）。

4、公司于2010年3月1日召开了四届董事会第十四次会议，会议召开地点：公司贵宾楼湘江厅。决议内容：审议并通过了《关于新设公司职能部门的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于设立湖南华益投资有限公司的议案》、《关于同意湖南华益投资有限公司参与竞购湖南省益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权转让的议案》（相关公告刊登于2010年3月2日《证券时报》上）。

5、公司于2010年4月21日召开了四届董事会第十五次会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议并通过了《公司2010年第一季度报告正文及摘要》、《关于公司更名为华天酒店集团股份有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司为控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司向中国工商银行长沙全通分行申请5亿元项目贷款提供保证担保的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于设立湖南华天物流有限公司的议案》《关于召开公司2010年第三次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年4月22日《证券时报》上）。

6、公司于2010年6月10日以通讯方式召开了四届董事会2010年第三次临时会

议，决议内容：审议并通过了《关于收购湘潭国际金融大厦有限公司工作进展暨履行关联交易程序的议案》、《关于成立湖南华天物流有限公司更正事项的议案》、《关于解散湖南华辉投资有限公司的议案》、《关于召开公司2010年第四次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年6月11日《证券时报》上）。

7、公司于2010年6月28日召开了四届董事会第十六次会议，会议召开地点：公司贵宾楼四楼杜鹃厅。决议内容：审议并通过了《关于华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助的议案》、《关于召开公司2010年第五次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年6月29日《证券时报》上）。

8、公司于2010年7月29日召开了四届董事会第十七次会议，会议召开地点：公司贵宾楼四楼杜鹃厅。决议内容：审议并通过了《公司2010年半年度报告及摘要》、《关于华天实业控股集团有限公司为公司提供财务资助的议案》、《关于召开公司2010年第六次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年7月30日《证券时报》上）。

9、公司于2010年10月22日召开了四届董事会第十八次会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议并通过了《公司2010年第三季度报告正文及摘要》、《关于招商银行股份有限公司长沙分行综合授信人民币6000万元到期进行续期的议案》、《关于为控股子公司湖南华天之星酒店管理有限公司向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信人民币1000万元提供保证担保的议案》、《关于为控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信人民币500万元提供保证担保的议案》、《关于召开公司2010年第七次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2010年10月25日《证券时报》上）。

10、公司于2010年12月9日以通讯方式召开了四届董事会2010年第四次临时会议。决议内容：审议通过了《关于湖南证监局责令改正决定书涉及问题的整改报告》（相关公告刊登于2010年12月10日《证券时报》上）。

11、公司于2010年12月23日召开了四届董事会第十九次会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议并通过了《关于设立湖南张家界华天城置业有限公司的议案》、《关于公司2011年度向银行申请授信额度的议案》、《关于公司向银行申请资产抵押贷款并提请股东大会进行相关授权的议案》。（相关公告刊登于2010年12月24日《证券时报》上）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内公司董事会严格执行了公司股东大会形成的决议。

2、2010年3月1日，公司2009年度股东大会通过了《公司2009年度利润分配预案》，2010年3月11日，公司实施2009年度权益分配方案，以公司现有总股本553,020,000股为基数，向全体股东每10股派现金0.1元（含税），合计派送现

金5,530,200 元。

3、2010年3月18日,公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于同意湖南华益投资有限公司参与竞购湖南省益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权转让的议案》、2010年6月28日,公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更益阳市资阳商贸投资开发有限公司收购主体的议案》,报告期内,公司成功竞购益阳市资阳商贸投资开发有限公司100%股权,并完成股权变更登记。

4、2010年5月11日,公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司更名为华天酒店集团股份有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》,2010年6月28日,经湖南省工商行政管理局许可变更登记,公司正式更名为华天酒店集团股份有限公司。

5、2010年5月11日,公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》,2010年10月,公司向中国银行间市场交易商协会注册了人民币5亿元短期融资券发行额度,于2010年10月28日完成了2010年度第一期短期融资券的发行,发行金额人民币3亿元,发行年利率3.98%;于2011年1月31日完成了2011年度第一期短期融资券的发行,发行金额人民币2亿元,发行年利率5.4%,为公司节省财务费用数百万元。

6、2010年6月28日,公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购湘潭国际金融大厦有限公司工作进展暨履行关联交易程序的议案》,报告期内,公司完成了全部收购工作,并完成股权变更登记。

7、2010年6月28日,公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于解散湖南华辉投资有限公司的议案》,报告期内,公司与湖南华辉投资有限公司协商一致,成立了清算工作组,并于2010年12月31日在《湖南日报》上刊登了《清算公告》,清算工作正在按法定程序进行。

八、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事组成,由具有专业会计背景的独立董事胡小龙先生担任主任委员。2010年度,公司董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会议事规则》及公司《董事会审计委员会实施细则》、《华天酒店集团股份有限公司审计委员会工作规程》履行各项职责。报告期,公司董事会审计委员会对公司内部控制、募集资金使用、关联交易、财务审计、定期报告、聘请年报审计机构等相关事项进行了审查与监督。重点对公司年度财务报告工作进行了审核并出具了相关书面意见。

(一) 2010年年度财务报告审核工作

1、2011年2月10日,公司董事会审计委员会与公司财务总监、天健会计师事务所进行了沟通协商,根据公司2010年会计决算情况,确定年度审计工作的时间安排,并形成了《2010年年报编制主要工作事项时间安排表》,并拟于2011年2

月 25 日披露公司 2010 年度报告。

2、2011 年 2 月 15 日，董事会审计委员会认真审阅了公司初步编制完成的 2010 年度会计报表，并出具了书面审议意见。

3、2011 年 2 月 20 日，公司董事会审计委员会成员对经年审注册会计师初步审计后的本公司 2010 年度财务表进行了审阅，并出具了书面审议意见。

4、在天健会计师事务所有限公司出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天健会计师事务所有限公司从事公司本年度的审计工作进行了总结，并出具总结报告。就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

（二）董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

1、审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

董事会审计委员会于 2011 年 2 月 10 日，2010 年度审计注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制完成的 2010 年度会计报表。包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注资料。

我们查阅了公司相关决议、协议及相关财务资料和凭证，对财务会计报表进行了审阅。经过我们审核，公司财务报表的编制符合相关要求，财务数据基本反映了公司经营发展情况，未发现重大差错。

与上年同期比较，公司在营业收入增长，营业利润的增长的情况下，净利润小幅下滑。公司在年审过程中应重点关注和认真审核。

董事会审计委员会
二〇一一年二月十日

2、审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会：

2011 年 2 月 15 日，公司董事会审计委员会成员对经年审注册会计师初步审计后的本公司 2010 年度财务报表进行了审阅。重点关注了年审前审阅时提到的内容，就重大资产收购的会计处理；售后回租、售后回购及融资租赁业务的账务处理；非经常性损益的确认进行了重点审核，对相关会计科目同比数据变动较大的基础上进行了跟踪和审查，并与年审注册会计师及公司财务人员作了全面的沟通。我们认为，公司财务会计报表在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。年报的初审意见基本达到了客观、真实。

董事会审计委员会
二〇一一年二月十五日

3、审计委员会关于天健会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会:

天健会计师事务所有限公司华天酒店项目审计组 2010 年度对公司年报进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。在审计过程中,该项目组人员勤勉尽责,按照中国注册会计师执业准则的规定,遵守独立、客观、公正的执业准则,对公司母子公司的会计报表实施了审计程序,对审计中发现的调整事项向公司管理当局提出了调整和改进建议,并积极主动与公司独立董事和审计委员会成员勾通、交流,使公司的会计报表符合企业会计准则的规定,按期披露年报,建议 2011 年度续聘该会计师事务所承担公司的年报审计工作。

董事会审计委员会
二〇一一年二月二十日

4、审计委员会关于2011年度聘请会计师事务所的决议

华天酒店集团股份有限公司董事会审计委员会于2011年2月20日召开会议。会议应到3人,实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案:

- 1、公司2010年度财务会计报告;
- 2、天健会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告;
- 3、同意公司继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

董事会审计委员会
二〇一一年二月二十日

九、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬委员会由 3 名董事组成,其中包括2名独立董事,由独立董事赵立华先生担任主任委员。2010年度,公司董事会薪酬委员会按照《公司章程》、《董事会议事规则》及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》履行各项职责。

1、公司根据湖南省国有资产管理委员会相关规定,结合公司实际情况制定薪酬方案和绩效考核体系,公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案,绩效评价标准、程序及主要评价体系,奖励和惩罚的主要方案和制度的执行情况进行了监督。

2、薪酬与考核委员会关于报告期内公司高级管理人员薪酬的审核意见

薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况进行了审核。我们认为:报告期,在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬支付符合公司薪酬方案和绩效考核办法的规定。

董事会薪酬与考核委员会
二〇一一年二月二十日

十、2010 年度利润分配或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，本公司 2010 年度归属于母公司所有者的净利润为 136,017,915.96 元，加上年初未分配利润 318,220,448.87 元（调整后），可供分配的利润为 454,238,364.833 元，提取法定盈余公积金 1,803,556.46 元，应付普通股股利 5,530,200.00 元，可供投资者分配的利润为 446,621,123.41 元。

公司拟定的 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年末总股本 553,020,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由 553,020,000 股增加至 718,926,000 股。以上预案尚需公司 2010 年年度股东大会审议。

十一、公司最近三年现金分红情况

1、2009 年 6 月 17 日，公司实施 2008 年度权益分配方案，以公司现有总股本 368,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税），合计派送现金 36,868,000 元。

2、2009 年 9 月 9 日，公司实施对以前年度未分配利润进行特别分红，以公司现有总股本 553,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.1 元人民币现金（含税），合计派送现金 5,530,200 元。

3、2010 年 3 月 11 日，公司实施 2009 年度权益分配方案，以公司现有总股本 553,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.1 元（含税），合计派送现金 5,530,200 元。

公司最近三年现金分红情况表

单位：万元

分红年度	现金分红额（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（%）
2009	553.02	14164.58	3.90%
2008	3686.00	13530.25	27.24%
2007	553.02	15851.99	3.49%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			33.01%

十二、内幕信息知情人管理制度的建设

为贯彻落实中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）和中国证监会公告[2008]48 号的相关规定，增强公司董事、监事、高级管理人员的守法合规意识，完善内幕消息知情人管理制度，坚决杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，进一步对外部报送信息的管理、

披露，公司依据相关文件要求对现有的内控制度进行了认真梳理，并按要求修编了部分制度，并经 2010 年 2 月 3 日召开的四届董事会第十三次会议审议通过。

具体如下：

- 1、内幕信息知情人登记制度的议案
- 2、公司年报披露重大差错责任追究制度
- 3、外部信息使用人管理制度
- 4、董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度

公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

十三、其他事项

报告期公司继续选定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为指定信息披露网站。

第九章 监事会报告

一、报告期监事会工作情况

报告期公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》履行职责，对公司运作、财务情况进行监督，发表监事会意见，并列席了公司董事会、股东大会等重要会议。2010年度公司共召开四次监事会会议。

公司于2010年2月3日召开四届监事会第四次会议，审议并通过了《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务报告》、《公司2009年度报告正文及摘要》、《公司2009年度募集资金存放与使用情况的专项说明》、《2009年度内部控制自我评价报告》（相关内容刊登于2010年2月4日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

公司于2010年4月21日召开了四届监事会第五次会议，审议并通过了《公司2010年第一季度报告正文及摘要》（相关内容刊登于2010年4月22日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

公司于2010年7月29日召开了四届监事会第六次会议，审议并通过了《公司2010年半年度报告正文及摘要》（根据深圳证券交易所的相关规定，本次监事会决议内容免于公告）。

公司于2010年10月22日召开了四届监事会第七次会议，审议并通过了《公司2010年第三季度报告正文及摘要》（根据深圳证券交易所的相关规定，本次监事会决议内容免于公告）。

二、监事会独立意见

（一）报告期内，公司进一步完善了各项管理制度和内部控制制度；公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，规范运作。公司重大决策科学合理，决策程序合法有效；公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，没有损害公司、股东、员工利益的行为。

（二）监事会认真检查公司财务状况，对各期定期报告出具了审核意见。监事会认为公司财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。开元信德会计师事务所有限公司所出具的审计报告客观、公允。

（三）节余募集资金使用情况：通过检查财务报表，监事会对公司2008年度非公开发行A股股票募集资金的使用情况进行了跟踪，募集资金已于2009年度全部使用完毕，节余募集资金共约65万元，主要是利息收入，已转入公司账户，2010年10月，公司注销了三个募集资金存管专户。监事会认为该项决策符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》第六章“募集资金管理”的规定。

（四）报告期，监事会对公司重大资产收购项目和重大投资项目进行了认真的审查，认为公司重大资产收购项目和重大投资项目决策程序合法，交易价格公平合理，未发现内幕交易行为，没有损害股东利益特别是小股东利益的情况发生。通

过项目的收购和投资促进了公司主营业务的发展壮大，符合华天做大做强的发展战略。

（五）报告期公司发生的关联交易按照市场公平交易原则进行，交易价格遵照同类产品的市场价格确定，交易公平、合理，未损害公司及股东的利益。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

1、公司根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定结合公司实际情况制定了全面、完善的内部控制制度，内部控制涵盖公司各级管理层次、各项业务和管理活动以及决策、执行、检查、监督各个环节。公司内部控制能够有效保证公司规范管理运作，健康发展，保护公司资产的安全和完整。

2、公司按照现代企业制度和内部控制原则建立和完善内部组织结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。公司内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、报告期内，公司管理、决策均严格执行了各项制度，未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

第十章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
华天实业控股集团有限公司	304.25	0.24%	0.00	0.00%
湖南华天国际旅行社	166.85	0.19%	0.00	0.00%
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	248.69	11.85%	0.00	0.00%
湖南华天装饰有限公司	0.00	0.00%	2,650.00	28.48%
合计	719.79	12.28%	2,650.00	28.48%

2、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
华天实业控股集团有限公司	0.00	0.00	9,000.00	0.00
合计	0.00	0.00	9,000.00	0.00

注：该项交易经 2010 年 7 月 29 日召开的公司 2010 年第五次临时股东大会、2010 年 8 月 17 日召开的公司 2010 年第六次临时股东大会审议通过。公司根据有偿使用的原则，按照同期银行贷款基准利率支付利息，2010 年度共计向湖南华天实业控股集团有限公司支付拆借利息 2,218,561.65 元。

3、关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额
华天实业控股集团有限公司	华天酒店集团股份有限公司	27,400
合计		27,400

注：2010 年度本公司向华天实业控股集团有限公司支付担保费 200 万元。

三、报告期内重大资产收购和重大投资项目

1、收购益阳市资阳商贸投资开发有限公司100%股权

公司 2010 年 3 月 1 日召开的四届董事会第十四次会议和 2010 年 3 月 18 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于同意湖南华益投资有限公司参

与竞购湖南省益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权转让的议案》，2010年6月28日召开的2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更益阳市资阳商贸投资开发有限公司收购主体的议案》，同意公司以人民币3380万元竞购益阳市资阳商贸投资开发有限公司100%股权。2010年5月21日，公司与益阳市资阳区国有资产管理局签订了《股权转让合同》，于2010年7月支付了全部股权转让款3380万元，并办理了股权变更登记。

益阳市资阳商贸投资开发有限公司成立于2009年6月22日，该公司主要资产为益阳大厦和万寿官1号楼房产和其对应的土地资产，上述资产位于益阳市资阳区五一西路。其中，益阳大厦土地红线面积11000平方米（合16.5亩），房产建筑面积共18283.34平方米，包括17层主楼和3层裙楼；万寿官1号楼房产建筑面积4092平方米，土地面积约1800平方米（合2.7亩）。公司竞购成功后，拟将益阳市资阳商贸投资开发有限公司下属的益阳大厦按四星级标准改造为酒店，并拟在受让标的土地范围内进行住宅、写字楼和商业地产的投资开发与经营。

2、收购湖南湘潭国际金融大厦有限公司100%股权

公司2010年6月10日召开的四届董事会2010年第三次临时会议和2010年6月28日召开的2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购湘潭国际金融大厦有限公司工作进展暨履行关联交易程序的议案》，同意公司以承担债务方式收购湘潭国际金融大厦有限公司。

根据公司董事会和股东大会决议，公司与湘潭市地方金融证券领导小组办公室（以下简称湘潭市地方金证办）和华天实业控股集团有限公司（以下简称华天集团）共同协调推进湘潭国金公司的收购工作，并签订了以人民币7000万元收购湘潭国金公司全部资产及股权的框架协议，约定：

（1）本公司分别以人民币1元的价格受让湘潭中苑房地产综合开发公司（以下简称中苑公司）、湘潭金太阳股份有限公司（以下简称金太阳公司）和（香港）雄基有限公司合并持有的湘潭国金公司100%的股权。

（2）本公司代为偿还湘潭国金公司不超过3700万元人民币的非金融机构债务。

（3）华天集团以不超过3300万元人民币的价格受让中国信达资产管理公司对国金公司享有的全部债权。华天集团受让完成后，再将其所受让的债权按原受让价

格全部转让给本公司。

因停业已久，存在较多的历史遗留问题，湘潭国金公司的改制异常艰难，收购历时较长，同时鉴于湘潭国金公司存在较多债务，为保证收购资产的完整性，经协商，公司增加香港雄基有限公司投资损失人民币 100 万元，湘潭国金改制费人民币 20 万元，并在股权及资产收购上作了如下安排：

(1) 华天集团以人民币 3300 万元收购中国信达资产管理公司对湘潭国金公司的全部债权，同时，华天集团与湘潭国金公司签署协议，明确湘潭国金公司该项债务以人民币 3444.02 万元（按同期银行贷款计算资金占用利息）确认为对华天集团的债务。

(2) 湘潭国金公司帐面所欠工资、解除合同补偿金、工程款等人民币 1439 万元由本公司支付给湘潭市地方金证办，由其代为偿还，湘潭国金公司确认为对本公司的负债。

(3) 湘潭国金公司原股东金太阳股份、香港雄基公司债务及改制费等人民币 2381 万元由本公司付至湘潭市地方金证办，由其代为偿付。本公司确认为投资成本。

(4) 本公司支付湘潭国金公司股权收购款人民币 3 元。

上述款项合计人民币 7264.02 万元，付清后，公司取得湘潭国金公司全部股权及资产，同时根据相关协议，湘潭国金公司的或有债务由湘潭市地方金证办负责处理。2010 年 6 月，公司全部支付了相关款项，并办理完成股权变更登记。收购完成后，公司正在将湘潭国际金融大厦装修改造成四星级酒店。

3、拟投资成立湖南张家界华天城置业有限公司

公司 2010 年 12 月 23 日召开的四届董事会第十九次会议审议通过了《关于设立湖南张家界华天城置业有限公司的议案》，拟与拟与银河（长沙）高科技实业有限公司共同投资成立湖南张家界华天城置业有限公司（公司名称以湖南省工商登记部门核准为准），拟设立公司的注册资本为人民币 1 亿元，其中本公司认缴出资人民币 7000 万元，占总股本的 70%，银河（长沙）高科技实业有限公司认缴出资人民币 3000 万元，占总股本的 30%。

湖南张家界华天城置业有限公司成立后，主要承担“张家界华天城”项目的建

设。该项目位于湖南省张家界市城市主干道迎宾路与大庸路的交汇处，市区中心天门山索道站旁，占地面积 399 亩，总投资约为人民币 20 亿元。该项目计划分两期进行开发，建设期 2-3 年，其中项目第一期占地 176 亩，包括五星级酒店、产业中心写字楼、商品住宅、旅游产品购物一条街、酒吧休闲一条街等，第一期投资约人民币 10 亿元

期后事项：2011年1月11日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立湖南张家界华天城置业有限公司的议案》，同意公司投资成立湖南张家界华天城置业有限公司。目前，该公司正在筹建中。

四、重大合同及其履行情况

1、收购益阳市资阳商贸投资开发有限公司 100%股权的《股权转让合同》

协议主要内容：

- (1) 转让方：益阳市资阳区国有资产管理局
- (2) 转让标的：益阳市资阳商贸投资开发有限公司
- (3) 转让价格：3380万元人民币
- (4) 支付方式：现金支付

合同履行情况：已全部履行。

2、收购湘潭国际金融大厦有限公司 100%股权及债权的相关协议

协议主要内容：

(1) 转让方：湘潭中苑房地产综合开发公司、湘潭金太阳股份有限公司、（香港）雄基有限公司、华天实业控股集团有限公司

(2) 转让标的：湘潭国际金融大厦有限公司100%股权及债权

(3) 转让价格：7264.02 万元人民币

(4) 支付方式：以现金方式支付

合同履行情况：已全部履行。

五、担保事项

报告期，公司除为控股子公司提供贷款担保之外，无其他对外担保情况发行。

公司对外担保发生额合计为 90,000 万元，年末余额为 87,000 万元，占本公司年末净资产的 62.44%。其中：

1、本公司为全资子公司湖南国际金融大厦有限公司在中国光大银行长沙分行 40,000 万元贷款提供担保，担保期限自 2010 年 1 月 21 日至 2020 年 1 月 20 日。本项担保经 2009 年 12 月 10 日召开的公司 2009 年第七次临时股东大会审议通过。

2、本公司为控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司在中国工商银

行长沙全通支行 50,000 万元贷款提供担保,担保期限自 2010 年 9 月 16 日至 2023 年 9 月 15 日。本项担保经 2010 年 5 月 11 日召开的公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。

上述担保均为连带责任担保。报告期,无逾期担保事项发生。

报告期公司担保情况表 单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生 日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生 日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
湖南国际金融大厦有限公司	2009年11月25日,2009-058	40,000	2010年01月21日	40,000	连带责任担保	10年	否	否
湖南友汤温泉华天城置业有限责任公司	2010年4月22日,2010-028	50,000	2010年09月16日	50,000	连带责任担保	13年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		51,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		90,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		91,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		87,000.00		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		51,500.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		90,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		91,500.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		87,000.00		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				62.44%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				37,000.00				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	17,336.17
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	54,336.17
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	以上未到期担保均为公司为控股子公司的担保, 公司对其拥有控制权, 不存在不可控的担保风险。

独立董事对公司对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003)56号]的要求, 我们对公司对外担保情况进行了核查。

报告期, 公司对外担保发生额为人民币90,000万元, 期末余额为人民币87,000万元, 占公司经审计净资产的62.44%, 公司担保事项均为对公司控股子公司或控股子公司对本公司的贷款担保, 为公司发展提供必要的支持。不存在违规担保的情况。公司无逾期担保事项发生。湖南国际金融大厦有限公司资产负债率超过70%, 但其负债大部分为本公司及控股子公司内部往来, 剔除内部往来的资产负债率不到30%, 且湖南国际金融大厦有限公司从事公司主业, 行业前景看好, 现金流充沛, 具备偿付债务能力, 公司对湖南国际金融大厦有限公司具备完全控制能力, 本项担保已经2009年5月13日召开的公司2009年第三次临时股东大会审议通过, 履行了法定程序。

我们认为公司对外担保符合证监发(2003)56号文件的规定。

说明: 1、2010年10月22日, 本公司四届董事会第十八次会议通过决议, 为控股子公司湖南华天之星酒店管理有限公司(公司占股92.99%)向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信1000万元提供连带责任担保(见2010年10月25日证券时报或巨潮资讯网《华天酒店集团股份有限公司对外担保公告(一)》), 本项担保经2010年11月10日召开的公司2010年第七次临时股东大会审议通过。因贷款未发放, 担保并未实际发生;

2、2010年10月22日, 本公司四届董事会第十八次会议通过决议, 为控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司(公司占股57%)向招商银行股份有限公司长沙分行申请综合授信500万元提供连带责任担保(见2010年10月25日证券时报或巨潮资讯网《华天酒店集团股份有限公司对外担保公告(二)》), 本项担保经2010年11月10日召开的公司2010年第七次临时股东大会审议通过。因贷款未发放, 担保并未实际发生; 。

公司担保总额未计入上述未实际发生的担保。

六、报告期, 控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况

1、基本情况

见公司 2010 年度审计机构天健会计师事务所有限公司《关于华天酒店集团股份有限公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》的附表《华天酒店集团股份有限公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

华天酒店集团股份有限公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末	占用形成原因	占用性质
				占用资金余额			2010 年度偿还累计发生金额	占用资金余额		
大股东及其附属企业										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初	2010 年度往来累计发生金额（不含利息）	2010 年度往来资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末	往来形成原因	往来性质
				往来资金余额			2010 年度偿还累计发生金额	往来资金余额		
大股东及其附属企业	华天实业控股集团有限责任公司	现大股东	应收账款	58.11	304.25		354.55	7.81	消费款	经营性往来
			其他应付款	1,905.75	9,750.88	221.86	10,931.80	724.83	资金拆借及代垫款项	经营性往来
	湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	76.06	166.85		216.79	26.12	消费款	经营性往来
			其他应收款	0.38	2.97			3.35		经营性往来
	湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	应收账款		15.40		13.07	2.33	消费款	
			其他应收款		95.31			95.31		
			其他应付款	147.20	1,331.00		62.38	1,415.82	装修款	经营性往来
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	15.50	133.25		138.82	9.93		经营性往来
			应收账款	61.98	115.44		156.95	20.47	装修款	经营性往来
	小计				2,264.98	11,915.35	221.86	11,874.36	2,305.97	
上市公司的子公司及其附属企业	北京北方华天置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,795.25	8,020.36			19,815.61	内部往来	经营性往来
	长沙华盾实业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,717.07	430.95			12,148.02	内部往来	经营性往来
	益阳华天置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8,140.59	2,975.04			11,115.63	内部往来	经营性往来
	湘潭国金大厦有限公司	上市公司子公司	其他应收款		5,264.75			5,264.75	内部往来	经营性往来
	华天光电惯导技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,425.86	2,401.95			3,827.81	内部往来	经营性往来
	湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,377.79	2,185.39			3,563.18	内部往来	经营性往来

	北京东方华天大酒店有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3,802.08			1,441.38	2,360.70	内部往来	经营性往来
	湖南华天之星酒店管理公司	上市公司子公司	其他应收款	746.80	1,208.66			1,955.46	内部往来	经营性往来
	益阳市资阳商贸投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款		681.20			681.20	内部往来	经营性往来
	湖南华天物流有限公司	上市公司子公司	其他应收款		2.30			2.30	内部往来	经营性往来
	长春华天大酒店管理有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,236.51			2,303.24	-1,066.73	内部往来	经营性往来
	株洲华天大酒店有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	54.85			3,241.30	-3,186.45	内部往来	经营性往来
	湖南国际金融大厦有限公司	上市公司子公司	其他应收款	33,116.24			41,242.04	-8,125.80	内部往来	经营性往来
小计				73,413.04	23,170.60		48,227.96	48,355.68		经营性往来
总计				75,678.02	35,085.95	221.86	60,102.32	50,661.65		

2、审计机构对公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项说明

关于华天酒店集团股份有限公司

2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项审计说明

天健〔2011〕2-7号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对华天酒店集团股份有限公司（以下简称华天酒店公司）2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是华天酒店的责任，我们的责任是对华天酒店公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合华天酒店公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的华天酒店公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：华天酒店集团股份有限公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 曹国强

中国·杭州

中国注册会计师 李新葵

报告日期：2011年2月24日

七、委托理财

报告期，公司没有进行委托理财和证券投资。

八、持有非上市金融企业股权情况

报告期，公司未持有非上市金融企业股权。

九、持有或买卖其他上市公司股权情况、证券投资情况

报告期，公司未持有或买卖其他上市公司股权，公司未进行证券投资。

十、报告期接待调研及采访情况

报告期内，公司接听、接待了投资者的来电和来访及调研，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《华天酒店集团股份有限公司信息披露管理制度》和《华天酒店集团股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整地向来访者介绍和反映公司的实际生产经营状况，不存在向任何机构投资者和个人投资者披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。报告期内公司接待调研及采访100多人次，就公司业务发展、重点项目投资、经营管理理念与来访者交流。

公司接待调研及采访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月05日	公司证券部	实地调研	国泰君安证券公司研究员	公司未来发展
2010年01月06日	公司证券部	实地调研	上投摩根基金公司研究员	公司未来发展
2010年01月07日	公司证券部	实地调研	信诚基金公司、泰康资产公司、大成基金公司研究员	公司未来发展
2010年01月	公司证券部	实地调研	海通证券公司研究员	公司未来发展

22日				
2010年01月25日	公司证券部	实地调研	天冶基金公司研究员	公司未来发展
2010年02月08日	公司证券部	实地调研	兴业证券公司研究员	公司2009年经营情况
2010年02月10日	公司证券部	实地调研	深圳民森投资公司研究员	公司2009年经营情况
2010年02月12日	公司证券部	实地调研	中信建投证券公司研究员	公司2009年经营情况
2010年02月24日	公司证券部	实地调研	华夏基金公司研究员	公司2009年经营情况和灰汤温泉项目进展
2010年03月01日	公司贵宾楼五楼会议室	实地调研	中金公司10位核心客户研究员	公司2009年经营情况和灰汤温泉项目进展
2010年03月02日	公司贵宾楼五楼会议室	实地调研	广发证券公司12位核心客户研究员	公司2009年经营情况和房地产项目进展
2010年03月03日	公司贵宾楼五楼会议室	实地调研	招商证券11位核心客户研究员	公司2009年经营情况和未来发展
2010年03月09日	公司贵宾楼五楼会议室	实地调研	中金公司19位核心客户研究员	公司未来发展
2010年03月16日	公司证券部	实地调研	华夏基金公司、上海朱雀投资发展中心研究员	公司未来发展
2010年04月01日	公司证券部	实地调研	中国建银投资证券有限公司研究员	公司未来发展
2010年04月01日	公司证券部	实地调研	翰信资产管理有限公司研究员	公司未来发展
2010年04月28日	公司证券部	实地调研	光大证券公司研究员	灰汤温泉项目进展和公司未来发展
2010年04月28日	公司证券部	实地调研	中信证券公司研究员	公司未来发展
2010年04月28日	公司证券部	实地调研	博时基金管理公司研究员	公司未来发展
2010年05月11日	公司证券部	实地调研	方正证券公司研究员	公司未来发展
2010年06月10日	公司证券部	实地调研	申银万国证券公司研究员	公司未来发展
2010年06月10日	公司证券部	实地调研	上海宝鼎投资公司研究员	公司未来发展
2010年06月30日	公司贵宾楼五楼办公室	实地调研	中金公司核心客户研究员12人	公司未来发展
2010年07月13日	公司证券部	实地调研	航天证券研究员	公司业务发展
2010年07月14日	公司证券部	实地调研	建信基金管理公司研究员	公司整体介绍
2010年07月	公司证券部	实地调研	东方证券、上投摩根、万家	公司未来发展

28日			基金、鹏华基金等研究员	
2010年09月08日	公司证券部	实地调研	方正证券研究员	公司整体介绍及未来发展
2010年09月10日	公司证券部	实地调研	中银国际证券研究员	公司未来发展
2010年09月11日	公司证券部	实地调研	信达澳银基金研究员	公司未来发展
2010年09月21日	公司证券部	实地调研	中山证券研究员	公司未来发展
2010年09月29日	公司证券部	实地调研	华西证券研究员	公司未来发展
2010年09月30日	公司证券部	实地调研	华夏富邦资产管理公司研究员	公司未来发展
2010年09月30日	公司证券部	实地调研	瀚伦投资顾问公司研究员	公司未来发展
2010年11月9日	公司证券部	实地调研	深圳龙腾资产管理公司研究员	灰汤温泉项目进展
2010年11月16日	公司证券部	实地调研	日盛证券股份有限公司研究员	公司未来发展
2010年11月26日	公司证券部	实地调研	招商证券研究员	公司业务发展和灰汤温泉项目进展
2010年12月10日	公司证券部	实地调研	湘财证券研究员	公司未来发展
2010年12月11日	公司证券部	实地调研	长盛基金管理公司研究员	公司未来发展
2010年12月15日	公司证券部	实地调研	北京环球银证投资有限公司研究员	公司未来发展

十一、承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	华天集团	1、自改革方案实施之日起，华天集团持有的原非流通股股票在二十四个月内不上市交易或者转让。2、在前项规定期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。3、通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到华天酒店的股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。4、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内通过证券交易所减持华天酒店股票价格不低于5.98元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项，则对该价格进行除权、除息处理）。2007年3月23日公司实施了2006年度公积金转增股本方案，	报告期，华天集团严格履行了上述承诺。

		以公司 2006 年度末总股本 17284 万股为基数，每 10 股转增 10 股，华天集团持有本公司有限售条件股份由 8888.08 万股增加至 17776.16 万股，承诺减持价格调整为不低于 2.99 元/股。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	华天集团	<p>1、为促进上市公司主业的发展，防范可能出现的同业竞争问题，报告期，公司控股股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：承诺自本承诺书出具后适当时期，将通过股权转让、资产重组等方式将本公司拥有的郴州华天大酒店 38.87% 股权、紫东阁华天大酒店有限公司 38.87% 股权的股权逐步转入华天酒店集团股份有限公司。具体工作时间为：在与华天酒店集团股份有限公司协商一致并获得湖南省国资委批准的前提下，2012 年 12 月 31 日以前将本公司所持紫东阁华天大酒店 38.87% 股权、郴州华天大酒店 41.82% 股权注入华天酒店集团股份有限公司。2、其所持有的本公司 2431.29 万股流通股部分两年内不减持，锁定日期从 2009 年 5 月 12 日到 2011 年 5 月 11 日。</p>	<p>1、报告期，本公司和华天集团正积极推动其他两家酒店的注入工作。</p> <p>2、报告期，华天集团严格履行了上述承诺。</p>

十二、公司聘任、解聘会计师事务所情况。

- 1、2010 年度公司聘请天健会计师事务所有限公司 2010 年度审计机构。
- 2、2010 年度公司支付给天健会计师事务所有限公司的报酬总额为 90 万元人民币。

十三、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十四、其他重要事项

1、2010年5月11日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司更名为华天酒店集团股份有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》，2010年6月28日，经湖南省工商行政管理局许可变更登记，公司正式更名为华天酒店集团股份有限公司。

2、2010年5月11日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，2010年10月，公司向中国银行间市场交易商协会注册了人民币5亿元短期融资券发行额度，于2010年10月28日完成了2010年度第一期短期融资券的发行，发行金额人民币3亿元，发行年利率3.98%；于2011年1月31日完成了2011年度第一期短期融资券的发行，发行金额人民币2亿元，发行年利率5.4%。

第十一章 财务报告

一、审计报告（附后）

- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第十二章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名

并盖章的会计报表。

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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华天酒店集团股份有限公司董事会

董事长：陈纪明

二〇一一年二月二十四日

审 计 报 告

天健审〔2011〕2-47号

华天酒店集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华天酒店集团股份有限公司（以下简称华天酒店公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华天酒店公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华天酒店公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 曹国强

中国·杭州

中国注册会计师 李新葵

报告日期：2011年2月24日

资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2010年12月31日

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				

货币资金	365,294,243.26	91,893,373.21	225,014,383.16	154,735,309.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	100,000.00			
应收账款	39,314,896.36	6,255,245.24	65,531,733.38	6,823,567.28
预付款项	339,044,034.77	44,787,042.75	360,338,944.83	49,379,510.04
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	111,299,152.04	620,309,785.51	124,646,189.09	751,212,857.55
买入返售金融资产				
存货	287,737,109.37	7,595,947.57	219,252,656.69	8,669,358.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,285,403.53			
流动资产合计	1,146,074,839.33	770,841,394.28	994,783,907.15	970,820,602.74
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	96,056,444.64	1,274,590,862.94	60,318,102.03	1,139,871,600.14
投资性房地产				
固定资产	2,212,204,870.38	332,867,544.40	2,301,105,744.32	354,579,727.49
在建工程	594,051,742.88	109,000.00	112,692,451.67	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	213,542,255.29	47,910,657.55	177,519,397.88	49,454,264.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	276,092,547.29	44,153,026.75	242,490,476.54	12,476,052.46
递延所得税资产	21,827,982.17	779,210.49	23,370,671.58	1,063,633.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,413,775,842.65	1,700,410,302.13	2,917,496,844.02	1,557,445,278.48
资产总计	4,559,850,681.98	2,471,251,696.41	3,912,280,751.17	2,528,265,881.22
流动负债：				
短期借款	309,000,000.00	154,000,000.00	610,000,000.00	575,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	82,162,490.87	10,383,306.78	93,787,511.15	6,884,901.99
预收款项	178,092,554.08	14,761,139.24	162,039,017.79	15,486,096.13
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,255,483.41		15,835,331.03	
应交税费	70,509,624.10	7,629,125.66	69,421,708.86	4,950,286.73
应付利息	1,990,000.00	1,990,000.00		
应付股利			27,508,850.53	
其他应付款	186,618,718.24	321,024,314.92	169,630,689.74	121,986,151.11
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	250,738,975.16	220,000,000.00	199,697,053.87	165,000,000.00
其他流动负债	301,131,172.36	300,000,000.00		
流动负债合计	1,397,499,018.22	1,029,787,886.60	1,347,920,162.97	889,307,435.96
非流动负债：				
长期借款	1,305,000,000.00	445,000,000.00	806,200,000.00	655,000,000.00
应付债券				
长期应付款	233,939,572.60		232,659,880.89	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	42,370,490.91		23,829,944.14	
其他非流动负债	27,271,818.76		46,169,041.00	
非流动负债合计	1,608,581,882.27	445,000,000.00	1,108,858,866.03	655,000,000.00
负债合计	3,006,080,900.49	1,474,787,886.60	2,456,779,029.00	1,544,307,435.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	553,020,000.00	553,020,000.00	553,020,000.00	553,020,000.00
资本公积	362,478,154.89	388,362,462.13	389,538,356.64	388,362,462.13
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	31,157,417.65	31,157,417.65	29,353,861.19	29,353,861.19
一般风险准备				
未分配利润	446,621,123.41	23,923,930.03	318,220,448.87	13,222,121.94
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,393,276,695.95	996,463,809.81	1,290,132,666.70	983,958,445.26
少数股东权益	160,493,085.54		165,369,055.47	
所有者权益合计	1,553,769,781.49	996,463,809.81	1,455,501,722.17	983,958,445.26
负债和所有者权益总计	4,559,850,681.98	2,471,251,696.41	3,912,280,751.17	2,528,265,881.22

利润表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,373,663,642.57	273,747,707.26	1,270,558,477.82	227,261,328.53
其中：营业收入	1,373,663,642.57	273,747,707.26	1,270,558,477.82	227,261,328.53

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,257,880,216.23	260,140,728.90	1,184,778,720.72	221,928,096.71
其中：营业成本	633,709,200.52	111,976,487.48	612,985,764.46	95,220,840.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	76,317,168.65	15,295,274.95	73,011,818.12	12,589,060.57
销售费用	24,489,478.64	8,730,143.30	23,720,546.29	1,754,600.94
管理费用	419,235,648.53	69,789,487.48	372,086,083.46	49,625,713.31
财务费用	100,851,961.95	53,563,850.40	94,388,999.73	62,060,510.45
资产减值损失	3,276,757.94	785,485.29	8,585,508.66	677,370.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	738,342.61	9,375,482.30	-893,088.95	158,832,108.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	738,342.61	738,342.61	-893,088.95	-893,088.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,521,768.95	22,982,460.66	84,886,668.15	164,165,339.95
加：营业外收入	60,563,363.50	369,705.48	94,715,941.65	94,974.00
减：营业外支出	5,309,998.60	1,627,872.96	1,817,859.84	20,156.00
其中：非流动资产处置损失		-5,831.28		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,775,133.85	21,724,293.18	177,784,749.96	164,240,157.95
减：所得税费用	28,277,389.57	3,688,728.63	24,613,439.19	-257,281.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,497,744.28	18,035,564.55	153,171,310.77	164,497,439.87
归属于母公司所有者的净利润	136,017,915.96	18,035,564.55	141,645,793.59	164,497,439.87
少数股东损益	7,479,828.32		11,525,517.18	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25	0.03	0.26	0.30
（二）稀释每股收益	0.25	0.03	0.26	0.30
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	143,497,744.28	18,035,564.55	153,171,310.77	164,497,439.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,017,915.96	18,035,564.55	141,645,793.59	164,497,439.87
归属于少数股东的综合收益总额	7,479,828.32		11,525,517.18	

现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,395,866,637.43	236,837,977.00	1,347,075,395.11	234,464,039.17

客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	49,025,419.09	405,381,307.62	108,541,005.04	63,721,543.60
经营活动现金流入小计	1,444,892,056.52	642,219,284.62	1,455,616,400.15	298,185,582.77
购买商品、接受劳务支付的现金	462,730,192.91	51,232,268.93	398,363,409.17	47,645,056.34
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	218,571,790.92	46,513,658.63	189,134,674.42	44,903,971.96
支付的各项税费	138,083,297.96	19,802,816.35	115,381,810.95	21,024,010.47
支付其他与经营活动有关的现金	194,487,247.93	38,648,240.46	177,250,444.59	125,128,893.19
经营活动现金流出小计	1,013,872,529.72	156,196,984.37	880,130,339.13	238,701,931.96
经营活动产生的现金流量净额	431,019,526.80	486,022,300.25	575,486,061.02	59,483,650.81
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				139,725,197.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			588,041.66	166,928.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			588,041.66	139,892,125.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	531,820,005.26	25,861,275.22	419,486,517.77	6,420,803.58
投资支付的现金	78,200,000.00	164,145,276.44	196,627,352.77	202,177,423.43
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	84,256,546.76		307,789,729.34	369,789,729.34
支付其他与投资活动有关的现金		26,000,000.00		
投资活动现金流出小计	694,276,552.02	216,006,551.66	923,903,599.88	578,387,956.35
投资活动产生的现金流量净额	-694,276,552.02	-216,006,551.66	-923,315,558.22	-438,495,831.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	900,000.00		41,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00		41,450,000.00	
取得借款收到的现金	1,214,000,000.00	284,000,000.00	1,310,000,000.00	1,275,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	402,000,000.00	411,975,835.61	45,000,000.00	5,000,000.00

筹资活动现金流入小计	1,616,900,000.00	695,975,835.61	1,396,450,000.00	1,280,000,000.00
偿还债务支付的现金	961,200,000.00	860,000,000.00	831,144,064.96	687,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,460,753.37	78,833,520.05	145,094,687.06	123,650,164.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	246,792,324.76	90,000,000.00	77,683,370.99	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,354,453,078.13	1,028,833,520.05	1,053,922,123.01	835,650,164.00
筹资活动产生的现金流量净额	262,446,921.87	-332,857,684.44	342,527,876.99	444,349,836.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-810,103.35	-62,841,935.85	-5,301,620.21	65,337,655.64
加：期初现金及现金等价物余额	220,601,861.80	154,735,309.06	225,903,482.01	89,397,653.42
六、期末现金及现金等价物余额	219,791,758.45	91,893,373.21	220,601,861.80	154,735,309.06

合并所有者权益变动表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	553,020,000.00	389,538,356.64			29,353,861.19		322,309,049.34		165,369,055.47	1,459,590,322.64	368,680,000.00	490,021,842.12			12,904,117.20		337,103,144.95		77,866,155.89	1,286,575,260.16		
加：会计政策变更																						
前期差错更正						-4,088,600.47			-4,088,600.47						-2,827,159.63					-2,827,159.63		
其他											38,386,894.53				11,750,613.95		62,001,852.92		112,139,361.40			
二、本年年初余额	553,020,000.00	389,538,356.64			29,353,861.19		318,220,448.87		165,369,055.47	1,455,501,722.17	368,680,000.00	528,408,736.65			12,904,117.20		346,026,599.27		139,868,008.81	1,395,887,461.93		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-27,060,201.75			1,803,556.46		128,400,674.54		-4,875,969.93	98,268,059.32	184,340,000.00	-138,870,380.01			16,449,743.99		-27,806,150.40		25,501,046.66	59,614,260.24		
(一) 净利润						136,017,915.96		7,479,828.32	143,497,744.28						141,645,793.59		11,525,517.18		153,171,310.77			
(二) 其他综合收益																						

上述(一)和(二) 小计						136,0 17,91 5.96		7,479 ,828. 32	143,4 97,74 4.28						141,6 45,79 3.59		11,52 5,517 .18	153,1 71,31 0.77
(三)所有者投入和 减少资本		-27,0 60,20 1.75						-11,0 39,79 8.25	-38,1 00,00 0.00								41,48 4,380 .01	-23,6 50,00 0.00
1.所有者投入资本								900,0 00.00	900,0 00.00								41,45 0,000 .00	41,45 0,000 .00
2.股份支付计入所 有者权益的金额																		
3.其他		-27,0 60,20 1.75						-11,9 39,79 8.25	-39,0 00,00 0.00								34,38 0.01	-65,1 00,00 0.00
(四)利润分配				1,803 ,556. 46	-7,61 7,241 .42	-1,31 6,000 .00	-7,12 9,684 .96					16,44 9,743 .99	-58,8 47,94 3.99				-27,5 08,85 0.53	-69,9 07,05 0.53
1.提取盈余公积				1,803 ,556. 46	-1,80 3,556 .46							16,44 9,743 .99	-16,4 49,74 3.99					
2.提取一般风险准 备																		
3.对所有者(或股 东)的分配					-5,53 0,200 .00	-1,31 6,000 .00	-6,84 6,200 .00						-42,3 98,20 0.00				-27,5 08,85 0.53	-69,9 07,05 0.53
4.其他					-283, 484.9 6		-283, 484.9 6											
(五)所有者权益内 部结转										184,3 40,00	-73,7 36,00						-110, 604,0	

										0.00	0.00					00.00			
1. 资本公积转增资本 (或股本)										73,736,000.00	-73,736,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他										110,604,000.00						-110,604,000.00			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	553,020,000.00	362,478,154.89			31,157,417.65	446,621,123.41	160,493,085.54	1,553,769,781.49		553,020,000.00	389,538,356.64				29,353,861.19	318,220,448.87		165,369,055.47	1,455,501,722.17

母公司资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项 目	期末数	期初数	项 目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	91,893,373.21	154,735,309.06	短期借款	154,000,000.00	575,000,000.00
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	6,255,245.24	6,823,567.28	应付账款	10,383,306.78	6,884,901.99
预付款项	44,787,042.75	49,379,510.04	预收款项	14,761,139.24	15,486,096.13
应收利息			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	7,629,125.66	4,950,286.73
其他应收款	620,309,785.51	751,212,857.55	应付利息	1,990,000.00	
存货	7,595,947.57	8,669,358.81	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	321,024,314.92	121,986,151.11
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	220,000,000.00	165,000,000.00
流动资产合计	770,841,394.28	970,820,602.74	其他流动负债	300,000,000.00	
			流动负债合计	1,029,787,886.60	889,307,435.96
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	445,000,000.00	655,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	1,274,590,862.94	1,139,871,600.14	专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	332,867,544.40	354,579,727.49	递延所得税负债		
在建工程	109,000.00		其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计	445,000,000.00	655,000,000.00
固定资产清理			负债合计	1,474,787,886.60	1,544,307,435.96
生产性生物资产			所有者权益(或股东权益)：		
油气资产			实收资本(或股本)	553,020,000.00	553,020,000.00
无形资产	47,910,657.55	49,454,264.71	资本公积	388,362,462.13	388,362,462.13
开发支出			减：库存股		

商誉			专项储备		
长期待摊费用	44,153,026.75	12,476,052.46	盈余公积	31,157,417.65	29,353,861.19
递延所得税资产	779,210.49	1,063,633.68	一般风险准备		
其他非流动资产			未分配利润	23,923,930.03	13,222,121.94
非流动资产合计	1,700,410,302.13	1,557,445,278.48	所有者权益合计	996,463,809.81	983,958,445.26
资产总计	2,471,251,696.41	2,528,265,881.22	负债和所有者权益总计	2,471,251,696.41	2,528,265,881.22

母公司利润表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	273,747,707.26	227,261,328.53
减：营业成本	111,976,487.48	95,220,840.54
营业税金及附加	15,295,274.95	12,589,060.57
销售费用	8,730,143.30	1,754,600.94
管理费用	69,789,487.48	49,625,713.31
财务费用	53,563,850.40	62,060,510.45
资产减值损失	785,485.29	677,370.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,375,482.30	158,832,108.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	738,342.61	-893,088.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,982,460.66	164,165,339.95
加：营业外收入	369,705.48	94,974.00
减：营业外支出	1,627,872.96	20,156.00
其中：非流动资产处置净损失	-5,831.28	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,724,293.18	164,240,157.95
减：所得税费用	3,688,728.63	-257,281.92

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,035,564.55	164,497,439.87
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,035,564.55	164,497,439.87

现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2010年1-12月

项 目	本期数	上年同期数
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	236,837,977.00	234,464,039.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	405,381,307.62	63,721,543.60
经营活动现金流入小计	642,219,284.62	298,185,582.77
购买商品、接受劳务支付的现金	51,232,268.93	47,645,056.34
支付给职工以及为职工支付的现金	46,513,658.63	44,903,971.96
支付的各项税费	19,802,816.35	21,024,010.47
支付其他与经营活动有关的现金	38,648,240.46	125,128,893.19
经营活动现金流出小计	156,196,984.37	238,701,931.96
经营活动产生的现金流量净额	486,022,300.25	59,483,650.81
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		139,725,197.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		166,928.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		139,892,125.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	25,861,275.22	6,420,803.58
投资支付的现金	164,145,276.44	202,177,423.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		369,789,729.34
支付其他与投资活动有关的现金	26,000,000.00	
投资活动现金流出小计	216,006,551.66	578,387,956.35
投资活动产生的现金流量净额	-216,006,551.66	-438,495,831.17

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	284,000,000.00	1,275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	411,975,835.61	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	695,975,835.61	1,280,000,000.00
偿还债务支付的现金	860,000,000.00	687,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,833,520.05	123,650,164.00
支付其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,028,833,520.05	835,650,164.00
筹资活动产生的现金流量净额	-332,857,684.44	444,349,836.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,841,935.85	65,337,655.64
加：期初现金及现金等价物余额	154,735,309.06	89,397,653.42
六、期末现金及现金等价物余额	91,893,373.21	154,735,309.06

母公司所有者权益变动表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	553,020,000.00	388,362,462.13			29,353,861.19		13,222,121.94	983,958,445.26	368,680,000.00	475,002,342.12			12,904,117.20		18,176,626.06	874,763,085.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	553,020,000.00	388,362,462.13			29,353,861.19		13,222,121.94	983,958,445.26	368,680,000.00	475,002,342.12			12,904,117.20		18,176,626.06	874,763,085.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,803,556.46		10,701,808.09	12,505,364.55	184,340,000.00	-86,639,879.99			16,449,743.99		-4,954,504.12	109,195,359.88
（一）净利润							18,035,564.55	18,035,564.55							164,497,439.87	164,497,439.87
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							18,035,564.55	18,035,564.55							164,497,439.87	164,497,439.87
（三）所有者投入和减少资本										-12,903,879.99						-12,903,879.99
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-12,903,879.99						-12,903,879.99
（四）利润分配					1,803,556.46		-7,333,756.46	-5,530,200.00					16,449,743.99		-58,847,943.99	-42,398,200.00
1. 提取盈余公积					1,803,556.46		-1,803,556.46						16,449,743.99		-16,449,743.99	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,530,200.00	-5,530,200.00							-42,398,200.00	-42,398,200.00

4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转								184,340,000.00	-73,736,000.00							-110,604,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								73,736,000.00	-73,736,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他								110,604,000.00								-110,604,000.00
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	553,020,000.00	388,362,462.13			31,157,417.65	23,923,930.03	996,463,809.81	553,020,000.00	388,362,462.13				29,353,861.19	13,222,121.94	983,958,445.26	

华天酒店集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

华天酒店集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为湖南华天大酒店股份有限公司，系经湖南省体改委湘体改字（1994）34 号文批准，并经湖南省人民政府湘政办函（1995）210 号文同意，由华天实业控股集团有限公司独家发起，在对华天大酒店改组的基础上采取社会募集方式设立的股份有限公司。

经历次增资后，公司现有注册资本 5,530,200,000.00 元，股份总数 5,530,200,000.00 股（每股面值 1 元），其中，无限售条件的流通股份 A 股为 516,550,650.00 股，有限售条件的流通股份 A 股 36,469,350.00 股。公司于 2010 年 6 月 28 日更名为华天酒店集团股份有限公司，并在湖南省工商行政管理局办妥工商变更登记手续，取得变更后注册号为 430000000002373 的《企业法人营业执照》。

本公司属旅游服务行业，经营范围为：提供住宿、餐饮、洗衣、物业清洗服务；投资汽车出租、文化娱乐产业；零售香烟；生产、销售计算机软硬件，并提供计算机系统集成科研成果转让。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与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之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上 (含) 的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据:

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础,结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年应计提的坏账准备。

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同,已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试。
-------------	--

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
-----------	--

4. 本公司合并报表范围内的内部应收款项经单独测试后未发生减值的,不计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、物料用品、库存商品、产成品、已完工开发产品、在建开发产品、拟开发产品、低值易耗品等,按照实际成本进行初始计量。

2. 发出存货的计价方法

本公司非房地产行业:库存原材料、物料用品、低值易耗品发出领用时采用先进先出法核算。库存商品在取得时按售价计价,售价与实际成本价之间的差异,列进销差价科目核算,期末按销存比例调整销售成本。

本公司房地产行业:项目开发时,开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。开发产品按实际成本入账,发出开发产品按可售建筑面积平均法核算。公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的,在公共配套设施完工决算后,按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本;如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的,则先由有关开发产品预提公共配套设施费,待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按日常活动中,以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照分次摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产

1. 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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

(1) 母公司及除文化娱乐公司外的控股子公司

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	4	2.74-3.2
机器设备	10	4	9.6
运输设备	5	4	19.2
电子设备	5	4	19.2
其他设备	5	4	19.2

(2) 控股的文化娱乐公司

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.5	4.775
机器设备	10	10	9.6
运输设备	5	10	18
电子设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体为：土地使用权按使用寿命摊销；管理软件按 5 年摊销。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）附回购/回租条件的资产转让

1. 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原

售价的，差额应在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理；

2. 采用售后租回方式销售商品的，售后租回交易认定为经营租赁的，应分别以下情况处理：

(1) 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益；

(2) 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延（递延收益），并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内摊销。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 房地产开发产品销售

在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理，商品房竣工验收办理移交手续时确认营业收入的实现。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理相关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产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或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿以前的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十四）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总

部资产和商誉的分摊额), 确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉之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; 以上资产账面价值的抵减, 作为各单项资产(包括商誉)的减值损失, 计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(二十五) 前期差错更正

追溯重述法

前期差错更正的内 容	批准处理情 况	受影响的报表项目	累积影响金额
本公司控股子公司北京北方华天置业有限公司依据税法的相关规定, 对以前年度房产税、土地使用税申报缴纳情况进行了自查, 发现 2007 年至 2009 年度期间共计少计税款 4,088,600.47 元, 其中 2007 年少计税金 377,353.39 元, 2008 年少计税金 3,297,705.97 元, 2009 年少计税金 1,261,440.84 元。本期上述税金已缴纳。	本项差错经公司 董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	合并资产负债表(年初数)	
		应交税费	4,088,600.47
		未分配利润	4,088,600.47
		合并利润表(上年同期数)	
		管理费用	1,215,028.79
		所得税费用	46,412.05
		净利润	-1,261,440.84
		合并所有者权益变动表(上期数)	
		年初未分配利润	-2,827,159.63
		年末未分配利润	-4,088,600.47
所有者权益合计	-4,088,600.47		

三、税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物	17%、4%等
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%~20%、房地产按 5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率 30%~60%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
湖南华天国际酒店 管理有限公司	非全资	长沙市	酒店管理	100 万元	酒店管理咨询服务
北京东方华天大酒 店有限公司	全资	北京市	住宿餐饮	5,00 万元	住宿; 餐饮及烟、酒。
益阳华天置业有限 公司	全资	益阳市	房地产及酒 店管理	1,000 万元	房地产开发和销售, 投 资、管理及经营酒店
北京北方华天置业 有限公	全资	北京市	房地产及酒 店管理	8,000 万元	房地产开发和销售、资产 管理、物业管理、酒店管 理
湖南华天之星酒店 管理有限公司	非全资	长沙市	酒店管理	9,700 万元	酒店管理、咨询及法律允 许的实业投资
湖南华天湘菜产业 发展股份有限公司	非全资	长沙市	贸易及投资	2,400 万元	以湘菜为特征的农副产 品的收购和销售、食品、 农业酒店、旅游业投资。
湖南华天家园物业 管理有限公司	全资	长沙市	物业管理	200 万元	物业管理
湖南灰汤温泉华天 城置业有限责任公司	非全资	长沙市	房地产及酒 店	10,000 万元	房地产开发和销售、资 产投资、游乐场、公众高 尔夫、体育健身与休闲、 湿地公园建设、观光农业 投资、物业管理; 种养殖 业经营; 商业批发与零 售。
湖南华天物流有限 公司	非全资	长沙市	物流业	300 万元	预包装食品, 散装食品批 发兼零售、物流信息咨 询、货物配送、仓储、包 装、搬运装卸; 农副产品、 日用百货、酒店用品、针 纺织品的销售。
湖南华辉投资有限	非全资	长沙市		5,000 万元	实业投资、酒店管理、商

公司					业零售、日用百货销售。
----	--	--	--	--	-------------

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
湖南华天国际酒店 管理有限公司	900,000.00		90	90	是
北京东方华天大酒 店有限公司	5,000,000.00		100	100	是
益阳华天置业有限 公司	10,000,000.00		100	100	是
北京北方华天置业 有限公	80,000,000.00		100	100	是
湖南华天之星酒店 管理有限公司	90,200,000.00		92.99	92.99	是
湖南华天湘菜产业 发展股份有限公司	24,000,000.00		55	55	是
湖南华天家园物业 管理有限公司	2,000,000.00		100	100	是
湖南灰汤温泉华天 城置业有限责任公 司	62,000,0000.00		62	62	是
湖南华天物流有限 公司	2,100,000.00		70	70	是
湖南华辉投资有限 公司	35,000,000.00		85.36	85.36	否

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股东 在该子公司期初所有者权益中所享有 份额后的余额
湖南华天国际酒店管 理有限公司	5,997,252.82		
北京东方华天大酒店 有限公司			
益阳华天置业有限公 司			
北京北方华天置业有 限公			
湖南华天之星酒店管 理有限公司	5,284,248.12		
湖南华天湘菜产业发 展股份有限公司	9,357,133.02		

湖南华天家园物业管理 有限公司			
湖南灰汤温泉华天城 置业有限责任公司	38,000,000.00		
湖南华天物流有限公 司	855,009.00		
湖南华辉投资有限公 司			

2. 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	经营 范围
湖南华天文化娱乐 有限公司	非全资	长沙市	酒店服务	350 万美元	酒店服务业,娱乐、桑拿、 保龄球等
株洲华天大酒店有 限公司	非全资	株洲市	住宿餐饮	8,500 万元	住宿、餐饮、娱乐

(续上表)

	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
湖南华天文化娱乐 有限公司	15,106,875.00		75	75	是
株洲华天大酒店有 限公司	52,196,120.01		44.71	44.71	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股东 在该子公司期初所有者权益中所享有 份额后的余额
湖南华天文化娱乐有 限公司	8,618,796.00		
株洲华天大酒店有限 公司	68,035,962.69		

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	经营 范围
长沙华盾实业有限 公司	全资	长沙市	房地产	800 万元	建筑材料、装饰材料、日用百货、 化工产品、服装销售、 房地产开发。
湖南华天光电惯导 技术有限公司	非全资	长沙市	制造业	2,000 万元	研制、生产、销售光电高技术 产品及相关软件,并提供 相关技术服务;经营允许的 进出口业务。

湖南国际金融大厦有限公司	全资	长沙市	住宿餐饮	6,665.34 万元	建设、经营、管理、湖南国际金融大厦及物业管理；工程建设监理及咨询服务；住宿、餐饮、娱乐。
湖北华天大酒店有限责任公司	全资	武汉市	住宿餐饮	39,000 万元	客房、水吧、游泳池、美发室；写字楼出租；百货、服装、酒店用品的销售；主食、热菜、烧烤、生食海产品、凉菜、烘烤；商务服务；停车服务；洗涤服务；物业管理。
长春华天大酒店管理有限公司	全资	长春市	住宿餐饮	2,000 万元	餐饮；住宿；洗浴、生活美容、游泳；经销百货；清洁服务。
湘潭国际金融大厦有限公司	全资	湘潭市	住宿餐饮	800 万元	商品房销售、租赁、物业管理及配套的商场服务。
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	全资	益阳市	房地产业	3,750 万元	投资管理、资产管理；信息咨询；企业投资管理咨询策划；房地产开发、销售。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
长沙华盾实业有限公司	56,923,152.10		100	100	是
湖南华天光电惯导技术有限公司	11,400,000.00		57	57	是
湖南国际金融大厦有限公司	6,155,001.00		100	100	是
湖北华天大酒店有限责任公司	309,462,550.00		100	100	是
长春华天大酒店管理有限公司	405,509,800.00		100	100	是
湘潭国际金融大厦有限公司	24,030,920.19		100	100	是
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	33,850,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙华盾实业有限公司			

湖南华天光电惯导技术有限公司	24,344,683.89		
湖南国际金融大厦有限公司			
湖北华天大酒店有限责任公司			
长春华天大酒店管理有限公司			
湘潭国际金融大厦有限公司			
益阳市资阳商贸投资开发有限公司			

4. 其他说明

(1) 经 2009 年第七次临时股东大会决议通过，公司以 3,900 万元收购长沙久康装饰工程有限公司所持有的长沙华盾实业有限公司 45% 的股权。截至 2010 年 3 月 31 日，公司已累计支付股权转让款 3,900 万元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2010 年 3 月 31 日起拥有该公司的 100% 的股权。

(2) 根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议通过，公司出资 3500 万元与湖南迅润投资管理有限公司共同出资成立湖南华辉投资有限公司，并拟以湖南华辉投资有限公司为主体收购益阳市资阳商贸投资开发有限公司 100% 的股权。2010 年 5 月 21 日公司与益阳市资阳区国有资产管理局签订了《股权转让合同》，收购主体由湖南华辉投资有限公司变更为本公司。经本公司第四次临时股东大会决议通过，公司决定解散湖南华辉投资有限公司，2010 年 12 月 31 日湖南华辉投资有限公司已进入清算阶段，故未将该公司纳入合并报表范围。

(3) 公司原拥有湖南华天之星酒店管理有限公司 91.67% 的股权，经公司四届董事会第十三次会议决议通过，2010 年 2 月，湖南华天之星酒店管理有限公司将注册资本由 10000 万元减至人民币 9700 万元，减资完成后，湖南华天之星酒店管理有限公司股东变更为公司和华天实业控股集团有限公司，公司拥有其 92.99% 的股权，华天实业控股集团有限公司拥有其 7.01% 的股权。

(4) 本公司持有株洲华天大酒店有限公司 44.71% 的股权，为该公司的第一大股东，能够决定该公司的财务和经营决策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益，故将其纳入合并财务报表范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

经公司四届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过，公司与湖南新兴科技发展有限公司共同出资设立湖南华天物流有限公司，于 2010 年 6 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430191000009949 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000,000.00 元，本公司出资 2,100,000.00 元，占其注册资本的 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

(1) 根据公司股东大会决议，于 2010 年 5 月 21 日与益阳市资阳区国有资产管理局签订《股权转让协议》，以 33,800,000.00 元的价格受让益阳市资阳区国有资产管理局持有的益阳市资阳商贸投资开发有限公司 100% 股权。截至 2010 年 7 月 31 日止，本公司已累计支付股权转让款 16,900,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2010 年 7 月 31 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2010 年 7 月 31 日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 根据公司董事会和股东大会决议，2009 年 3 月 24 日，公司与湘潭市地方金融证券领导小组办公室（以下简称湘潭市地方金证办）和华天实业控股集团有限公司（以下简称华天集团）签订了以人民币 7,000 万元收购湘潭国际金融大厦有限公司（以下简称湘潭国金公司）全部资产及股权的框架协议。湘潭市地方金证办经湘潭市人民政府特别授权，代表湘潭市政府协调湘潭国金公司、华天集团、本公司全权处理湘潭国金公司改制重组事宜。根据框架协议约定：

1) 公司分别以人民币 1 元的价格受让湘潭中苑房地产综合开发公司（以下简称中苑公司）、湘潭金太阳股份有限公司（以下简称金太阳公司）和（香港）雄基有限公司合并持有的湘潭国金公司 100% 的股权。

2) 公司代为偿还湘潭国金公司不超过 3,700 万元人民币的非金融机构债务。

3) 华天集团以不超过 3,300 万元人民币的价格受让中国信达资产管理公司对湘潭国金公司的全部债权。华天集团受让完成后，再将其所受让的债权按原受让价格全部转让给公司。

根据收购工作的实际情况，公司相继与湘潭市地方金证办和湘潭国金公司签订了收购补充协议。与湘潭国金公司股东中苑公司、金太阳公司、（香港）雄基

有限公司分别签订了以1元受让其持有的湘潭国金公司40%、35%、25%股权的协议。华天集团以人民币3,300万元收购中国信达资产管理公司对湘潭国金公司的全部债权后于2010年4月与湘潭国金公司签署协议，明确湘潭国金公司对华天集团的债务为人民币3,444.02万元（按同期银行贷款计算资金占用利息）。

截至2010年6月30日止，收购工作业已完成。公司支付款项73,232,920.19元，其中投资成本24,030,920.19元，对湘潭国金公司的债权48,832,000.00元（其中代偿湘潭国金公司对华天集团债务3444.02万元），中介费用370,000.00元。自2010年6月30日起，公司取得湘潭国金公司全部股权及资产，并办理了相应的财产权交接手续，拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2010年6月30日起，将其纳入合并财务报表范围。

（三）本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	合并日至期末净利润
湖南华天物流有限公司	2,850,030.00	-149,970.00
湘潭国金大厦有限公司	62,318,965.43	
益阳市资阳商贸开发投资有限公司	49,807,000.93	7,642,979.14

（四）本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湘潭国际金融大厦有限公司	-38,288,045.24	合并成本24,030,920.19元与取得的被购买方可辨认净资产公允价值62,318,965.43元的差额
益阳市资阳商贸开发投资有限公司	-8,314,021.79	合并成本33,850,000.00元与取得的被购买方可辨认净资产公允价值42,164,021.79元的差额

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项目	期末数			期初数		
	外币	汇率	人民币金额	外币	汇率	人民币金额

	金额		金额		
库存现金					
人民币			1,427,175.21		991,857.61
小 计			1,427,175.21		991,857.61
银行存款					
人民币			218,364,583.24		219,610,004.19
小 计			218,364,583.24		219,610,004.19
其他货币资金					
人民币			145,502,484.81		4,412,521.36
小 计			145,502,484.81		4,412,521.36
合 计			365,294,243.26		225,014,383.16

(2) 其他货币资金说明

1) 子公司长沙华盾实业有限公司办理银行按揭出售房屋存入的按揭保证金 6,022,484.81 元;

2) 子公司湖南国金大厦有限公司一年期的银行定期存款 139,480,000.00 元, 为 135,000,000.00 元的银行借款提供质押。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	42,539,603.58	98.76	3,224,707.22	7.58
组合小计	42,539,603.58	98.76	3,224,707.22	7.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	532,689.29	1.24	532,689.29	100.00
合 计	43,072,292.87	100.00	3,757,396.51	8.72

续上表

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	70,935,431.66	100.00	5,403,698.28	7.62
组合小计	70,935,431.66	100.00	5,403,698.28	7.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	70,935,431.66	100.00	5,403,698.28	7.62

注：上述“组合1”是指已单独计提减值准备的应收账款外，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,653,353.75	81.46	2,079,201.22	56,791,315.46	80.06	3,407,478.90
1-2 年	6,265,158.95	14.73	626,515.90	12,847,704.85	18.11	1,284,770.48
2-3 年	894,871.87	2.10	178,974.38	676,783.13	0.95	135,356.63
3-4 年	551,718.99	1.30	165,515.70	62,194.22	0.09	18,658.27
4 年以上	174,500.02	0.41	174,500.02	557,434.00	0.79	557,434.00
合计	42,539,603.58	100.00	3,224,707.22	70,935,431.66	100.00	5,403,698.28

3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
华森公司及 4 位自然人	532,689.29	532,689.29	100.00	难以收回
小计	532,689.29	532,689.29	100.00	

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华天实业控股集团有限责任公司	78,116.08	4,686.96	581,090.60	34,865.44
小计	78,116.08	4,686.96	581,090.60	34,865.44

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	----	----------------

潘彬	非关联方	2,500,000.00	1年以内	5.80
许军强	非关联方	1,880,000.00	1年以内	4.36
秦晓明	非关联方	1,860,000.00	1-2年	4.32
张昆	非关联方	1,800,000.00	1年以内	4.18
北京自动化控制设备研究所	非关联方	1,500,000.00	1年以内	3.48
小计		9,540,000.00		22.15

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	204,714.00	0.48
湖南华天国际旅行社有限公司	受同一母公司控制	261,154.79	0.61
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	23,261.00	0.05
小计		489,129.79	1.14

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	91,357,012.98	26.95		91,357,012.98	290,289,408.82	80.56		290,289,408.82
1-2年	177,936,988.69	52.48		177,936,988.69	69,990,202.91	19.42		69,990,202.91
2-3年	69,690,700.00	20.56		69,690,700.00	59,333.10	0.02		59,333.10
3年以上	59,333.10	0.02		59,333.10				
合计	339,044,034.77	100.00		339,044,034.77	360,338,944.83	100.00		360,338,944.83

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湖南省永安建筑股份有限公司	非关联方	97,113,357.88	1-2年	工程未完工
长沙众星建筑工程有限公司	非关联方	73,643,630.81	1-2年	工程未完工
珠海兴业幕墙工程有限公司	非关联方	7,180,000.00	1-2年	工程未完工
湖南省建筑工程集团总公司	非关联方	6,503,960.00	1年以内	工程未完工
长沙市长安安装有限公司	非关联方	3,969,776.00	1年以内	工程未完工
小计		188,410,724.69		

(3) 无预付持有本公司 5%(含)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
益阳华天产权式酒店租金	17,454,900.00	预付最后两年租金
湖南国际金融大厦公司产权式酒店租金	52,235,800.00	预付最后两年租金
小 计	69,690,700.00	

4. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	86,679,932.14	65.98	15,144,054.68	17.47
按组合计提坏账准备				
组合 1	44,697,710.88	34.02	4,934,436.30	11.04
组合 1 小计	44,697,710.88	34.02	4,934,436.30	11.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	131,377,643.02	100.00	20,078,490.98	15.28

续上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	91,562,842.09	65.09	11,358,620.02	12.41
按组合计提坏账准备				
组合 1	49,107,967.49	34.91	4,666,000.47	9.50
组合 1 小计	49,107,967.49	34.91	4,666,000.47	9.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	140,670,809.58	100.00	16,024,620.49	11.39

注：上述“组合1”是指已单独计提减值准备的其他应收款外，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	23,551,965.62	52.69	1,413,117.94	27,139,233.75	55.26	1,628,354.03
1-2 年	13,304,521.74	29.76	1,330,452.17	17,016,896.53	34.65	1,701,689.65
2-3 年	4,355,840.35	9.75	871,168.07	3,166,718.21	6.45	633,343.64
3-4 年	3,093,835.78	6.92	928,150.73	1,546,436.93	3.15	463,931.08
4 年以上	391,547.39	0.88	391,547.39	238,682.07	0.49	238,682.07
合计	44,697,710.88	100.00	4,934,436.30	49,107,967.49	100.00	4,666,000.47

3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京湘华天餐饮管理有限公司	28,184,132.23	9,441,684.30	33.50	按持股比例承担超额亏损
北京万市房地产开发有限公司	58,495,799.91	5,702,370.38	9.75	预计分 4 年收回,按预计未来现金流量现值与账面余额的差额计提
小计	86,679,932.14	15,144,054.68	17.47	

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
北京万市房地产开发有限公司	非关联方	58,495,799.91	1-2 年	44.52	补偿款、滞纳金
北京湘华天餐饮管理有限公司	关联方	28,184,132.23	1-5 年	21.45	往来款
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	6,000,000.00	1-2 年	4.57	保证金
北京嘉华太和国际酒店管理公司	非关联方	2,091,474.42	3-4 年	1.59	租户水电费
湖北双环房地产开发有限公司	非关联方	2,767,536.13	1-2 年	2.11	往来款
合计:		97,538,942.69		74.24	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
北京湘华天餐饮管理有限公司	联营企业	28,184,132.23	21.45

湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	953,098.96	0.73
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	33,473.38	0.03
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	99,326.37	0.08
小计		29,270,030.94	22.28

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,897,165.24		6,897,165.24	3,939,444.28		3,939,444.28
原材料	35,861,369.78		35,861,369.78	30,540,228.14		30,540,228.14
维修材料	515,581.79		515,581.79	3,364,445.32		3,364,445.32
在产品	23,596,905.84		23,596,905.84	20,393,596.44		20,393,596.44
物料用品	3,869,932.37		3,869,932.37	4,768,719.19		4,768,719.19
开发成本	40,041,172.51		40,041,172.51	119,334,752.21		119,334,752.21
开发产品	174,225,384.90		174,225,384.90	34,103,024.16		34,103,024.16
低值易耗品	1,351,585.35		1,351,585.35	2,808,446.95		2,808,446.95
周转材料	1,378,011.59		1,378,011.59			
合计	287,737,109.37		287,737,109.37	219,252,656.69		219,252,656.69

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
华盾公司华天苑	2007.1	2010.12	2.7亿元	119,334,752.21	
益阳置业华天1号公馆	2010.2	2011.3			40,041,172.51
小计				119,334,752.21	40,041,172.51

(3) 存货-开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华盾公司乐活小镇	2009.12	26,971,117.01	54,617,016.56	39,724,221.60	41,863,911.97
华盾公司华天苑	2010.12		189,586,982.59	57,225,509.66	132,361,472.93
北方国际公寓	2009.1	7,131,907.15		7,131,907.15	
小计		34,103,024.16	244,203,999.15	104,081,638.41	174,225,384.90

(3) 其他说明

期末余额中含有借款费用资本化金额为 17,094,360.84 元。

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊费用	3,285,403.53	
合计	3,285,403.53	

7. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南华辉投资有限公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	权益法	70,383,221.26	60,318,102.03	738,342.61	61,056,444.64
北京湘华天餐饮管理有限公司	权益法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00
株洲长江美食娱乐有限公司	成本法	4,150,029.18	4,150,029.18	-4,150,029.18	
湖南华天秦台计算网络有限公司	成本法	4,016,597.65	4,016,597.65	-4,016,597.65	
合 计		116,899,848.09	71,834,728.86	27,571,715.78	99,406,444.64

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南华辉投资有限公司	85.37	85.37			
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	36.13	36.13			
北京湘华天餐饮管理有限公司	33.50	33.50	3,350,000.00		
株洲长江美食娱乐有限公司					
湖南华天秦台计算网络有限公司					
合 计			3,350,000.00		

(2) 其他说明

1) 本期公司核销对株洲长江美食娱乐有限公司股权投资 4,150,029.18 元;

核销对湖南华天秦台计算网络有限公司股权投资 4,016,597.65 元。上述股权投资本公司前期已全额计提减值准备。

2) 湖南华辉投资有限公司已进入清算阶段，本期未纳入合并报表范围。

8. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,998,362,685.21	53,884,065.78		13,180,799.42	3,039,065,951.57
房屋建筑物	2,248,939,530.95	29,836,322.00			2,278,775,852.95
机器设备	434,279,539.25	7,476,615.61		2,984,914.32	438,771,240.54
电子设备	81,075,851.03	5,992,350.24		4,098,421.38	82,969,779.89
运输工具	40,475,101.88	2,781,041.33		2,219,400.91	41,036,742.30
其他	193,592,662.10	7,797,736.60		3,878,062.81	197,512,335.89
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	697,256,940.89	34,540.65	140,820,757.95	11,251,158.30	826,861,081.19
房屋建筑物	301,084,602.04	34,540.65	78,512,709.11		379,631,851.80
机器设备	200,188,735.25		35,665,835.02	2,151,352.28	233,703,217.99
电子设备	55,287,441.79		6,719,811.04	3,382,943.38	58,624,309.45
运输工具	32,302,387.47		2,339,407.31	1,912,448.10	32,729,346.68
其他	108,393,774.34		17,582,995.47	3,804,414.54	122,172,355.27
3) 减值准备		-			
4) 账面价值合计	2,301,105,744.32	51,919,884.01		140,820,757.95	2,212,204,870.38
房屋建筑物	1,947,854,928.91	29,801,781.35		78,512,709.11	1,899,144,001.15
机器设备	234,090,804.00	6,643,053.57		35,665,835.02	205,068,022.55
电子设备	25,788,409.24	5,276,872.24		6,719,811.04	24,345,470.44
运输工具	8,172,714.41	2,474,088.52		2,339,407.31	8,307,395.62
其他	85,198,887.76	7,724,088.33		17,582,995.47	75,339,980.62

本期折旧额为 140,820,757.95 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 28,549,709.93 元。

(2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	58,552,937.29	32,138,664.75	26,414,272.54
小计	58,552,937.29	32,138,664.75	26,414,272.54

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

单位	项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
益阳华天置业有限公司	综合楼	未竣工结算	2011年下半年
益阳华天置业有限公司	贵宾楼	未竣工结算	2011年下半年

(4) 其他说明

期末固定资产中已有净值为 123,896.13 万元的房屋建筑物用于借款抵押。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
益阳置业商住楼工程		10,427,330.58
益阳置业贵宾楼、综合楼工程	73,908.00	
灰汤温泉酒店工程	440,410,081.63	102,263,121.09
株洲华天装修改造	1,997,276.17	
湘潭国金大厦装修改造	150,127,477.08	
武汉华天装修改造	300,000.00	
潇湘华天装修改造工程	1,034,000.00	
本部酒店装修改造工程		
立体车库改造	109,000.00	
其他工程		2,000.00
合计	594,051,742.88	112,692,451.67

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
益阳置业商住楼工程		10,427,330.58	29,613,841.93		40,041,172.51
益阳置业贵宾楼、综合楼工程			73,908.00		
灰汤温泉酒店工程		102,263,121.09	338,146,960.54		
株洲华天装修改造			2,059,603.53	62,327.36	
湘潭国金大厦装修改造			150,127,477.08		
武汉华天装修			300,000.00		

改造					
潇湘华天装修改造工程			34,290,585.91	28,487,382.57	4,769,203.34
华天本部酒店装修改造工程			21,774,358.00		21,774,358.00
立体车库改造			109,000.00		
其他工程		2,000.00			2,000.00
合计		112,692,451.67	576,495,734.99	28,549,709.93	66,586,733.85

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
益阳置业商住楼工程		2,408,031.80	1,882,259.08	6.63	自筹	
益阳置业贵宾楼、综合楼工程	100.00				自筹	73,908.00
灰汤温泉酒店工程	80.00	17,256,224.30	17,029,709.90	6.60	借款	440,410,081.63
株洲华天装修改造					自筹	1,997,276.17
湘潭国金大厦装修改造					自筹	150,127,477.08
武汉华天装修改造					自筹	300,000.00
潇湘华天装修改造工程					自筹	1,034,000.00
本部酒店装修改造工程					借款	-
立体车库改造					自筹	109,000.00
其他工程					自筹	-
合计		19,664,256.10	18,911,968.98			594,051,742.88

(3) 其他转出说明:

1) 本期子公司益阳华天置业有限公司开发的商住楼工程 40,041,172.51 元, 本期全部转入开发成本。

2) 潇湘华天大酒店和本部酒店装修改造工程本期竣工转入长期待摊费用 26,545,561.34 元。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
------	----------	----

灰汤温泉酒店工程	80%	
湘潭国金大厦装修改造	10%	

(5) 子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司有 6,630.00 万元的在建工程用于银行借款抵押

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	200,298,109.28	42,343,531.00		242,641,640.28
土地使用权	196,861,835.62	42,061,700.00		238,923,535.62
财务软件	1,918,190.33	28,201.00		1,946,391.33
其他	1,518,083.33	253,630.00		1,771,713.33
② 累计摊销小计	22,778,711.40	6,320,673.59		29,099,384.99
土地使用权	21,251,118.33	5,487,523.91		26,738,642.24
财务软件	1,292,690.13	273,498.50		1,566,188.63
其他	234,902.94	559,651.18		794,554.12
③ 减值准备				
④ 账面价值合计	177,519,397.88	42,343,531.00	6,320,673.59	213,542,255.29
土地使用权	175,610,717.29	42,061,700.00	5,487,523.91	212,184,893.38
财务软件	625,500.20	28,201.00	273,498.50	380,202.70
其他	1,283,180.39	253,630.00	559,651.18	977,159.21

(2) 其他说明

期末，无形资产中有账面价值 7,448.72 万元的土地使用权用于银行借款抵押。

11. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
酒店装修费	15,589,778.49	38,723,140.53	5,550,722.98		48,762,196.04
常德华天评星改造	1,946,876.09		1,946,876.09		-
酒店冷热管改造	53,336.20		32,000.04		21,336.16

东方华天改造	1,213,787.36		407,203.74		806,583.62
芙蓉华天改造	10,044,556.56	4,729,665.76	4,405,848.60		10,368,373.72
益阳华天评星改造	4,939,268.21	4,646,000.00	1,455,469.28		8,129,798.93
国金大厦装修	23,017,340.81	4,769,203.34	7,639,740.40		20,146,803.75
光电融资租赁服务费	816,667.91		466,666.68		350,001.23
北方华天置业装修改造	66,357,597.73	20,129,101.42	13,856,000.30		72,630,698.85
华天之星门店改造	82,245,376.62	7,324,313.61	15,062,157.07	2,000,000.00	72,507,533.16
灰汤温泉	1,066,635.20	16,000.00			1,082,635.20
长春华天装修改造	33,643,490.81	9,659,000.00	4,002,790.69		39,299,700.12
株洲华天装修改造	1,183,816.97		252,799.80		931,017.17
其他	371,947.58	3,047,916.05	2,363,994.29		1,055,869.34
合计	242,490,476.54	93,044,340.71	57,442,269.96	2,000,000.00	276,092,547.29

(2) 其他说明

其他减少 2,000,000.00 元,系华天之星核销酒店装修摊余款所致。

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	5,958,971.87	5,357,079.69
企业合并中资产账面价值小于计税基础	10,217,982.62	10,645,274.03
会计与税收折旧政策差异	1,429,955.04	1,429,955.04
可抵扣亏损	4,221,072.64	5,938,362.82
合计	21,827,982.17	23,370,671.58
递延所得税负债		
负债账面价值小于计税基础	3,602,811.54	7,205,623.10
企业合并中资产账面价值大于计税基础	38,767,679.37	16,624,579.32
合计	42,370,490.91	23,829,944.14

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		8,166,626.83
可抵扣亏损	2,291,007.27	7,457,952.49
小 计	2,291,007.27	15,624,579.32

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
可抵扣暂时性差异小计	87,311,928.69
资产减值准备	23,835,887.49
企业合并中资产账面价值小于计税基础	40,871,930.48
会计与税收折旧政策差异	5,719,820.16
可抵扣亏损	16,884,290.56
应纳税暂时性差异小计	169,481,963.64
负债账面价值小于计税基础	14,411,246.16
企业合并中资产的账面价值大于计税基础	155,070,717.48

13. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
担保借款	279,000,000.00	400,000,000.00
- 抵押借款	40,000,000.00	390,000,000.00
- 保证借款	104,000,000.00	10,000,000.00
- 质押借款	135,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	210,000,000.00
合 计	309,000,000.00	610,000,000.00

(2) 其他说明

- 1) 抵押借款详见本财务报表附注十（三）2所述。
- 2) 保证借款系控股股东华天实业控股集团有限责任公司为公司提供的担保，详见本财务报表附注六之（二）4。
- 3) 质押借款详见本财务报表附注十（三）1所述

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
采购款	56,028,943.64	50,445,300.35
工程款	26,133,547.23	43,342,210.80
合 计	82,162,490.87	93,787,511.15

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
酒店消费款	59,251,096.19	55,407,274.8
销售房款	118,765,824.42	106,270,525.00
其他	75,633.47	361,217.99
合 计	178,092,554.08	162,039,017.79

(2) 无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,307,619.03	176,148,114.73	172,346,106.67	11,109,627.09
职工福利费		16,850,075.70	16,850,075.70	
社会保险费	3,194,957.82	19,211,663.97	20,614,751.99	1,791,869.80
其中：医疗保险费	444,590.68	4,283,124.15	4,421,043.68	306,671.15
基本养老保险费	2,615,047.59	13,195,037.71	14,483,562.64	1,326,522.66
失业保险费	144,605.26	1,049,676.42	1,085,721.86	108,559.82
工伤保险费	-5,289.70	286,441.13	270,786.71	10,364.72
生育保险费	-3,996.01	397,384.56	353,637.10	39,751.45
工会经费	2,784,384.97	2,828,218.94	3,633,833.62	1,978,770.29
住房公积金	85,337.00	3,383,271.81	3,358,383.81	110,225.00
职工教育经费	1,775,074.27	1,093,132.47	990,983.65	1,877,223.09
职工奖励及福利基金	687,957.94	476,362.39	776,552.19	387,768.14
合 计	15,835,331.03	219,990,840.01	218,570,687.63	17,255,483.41

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	571,079.58	-464,170.57
营业税	10,398,923.79	5,857,374.93
企业所得税	28,865,681.62	27,462,504.49
个人所得税	15,714,707.57	13,588,864.79
城市维护建设税	1,739,292.80	2,031,962.41
土地增值税	493,146.78	3,912,259.03
房产税	9,778,032.89	13,564,140.12
土地使用税	399,408.32	706,528.78
车船使用税	28,144.30	28,144.30
印花税	2,448.10	75,163.11
教育费附加	2,421,166.11	2,509,659.47
其他税费	97,592.24	149,278.00
合 计	70,509,624.10	69,421,708.86

18. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
湖南新兴科技发展公司		16,672,020.23
张敏		6,777,938.07
香港成中发展有限公司		4,058,892.23
合 计		27,508,850.53

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	9,439,667.17	3,288,184.12
工程款	79,682,735.11	86,149,335.79
应付暂收款	18,779,087.17	19,035,226.74
股权收购	516,262.00	19,072,798.39
土地收购款	10,470,400.00	12,053,300.00
其他	32,755,284.79	30,031,844.70
收华辉公司往来款	34,975,282.00	
合 计	186,618,718.24	169,630,689.74

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
华天实业控股集团有限责任公司	7,248,303.17	19,072,798.39
小 计	7,248,303.17	19,072,798.39

(3) 其他应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
湖南华天装饰有限公司	14,158,178.44	1,471,976.44
北京湘华天餐饮管理有限公司		4,205.00
小 计	14,158,178.44	1,471,976.44

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	240,000,000.00	185,000,000.00
一年内到期的长期应付款	10,738,975.16	14,697,053.87
小 计	250,738,975.16	199,697,053.87

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	210,000,000.00	185,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	
小 计	240,000,000.00	185,000,000.00

1) 抵押借款详见本财务报表附注十(三)2所述。

2) 保证借款系控股股东华天实业控股集团有限责任公司为公司提供的担保, 详见本财务报表附注六之(二)4所述。

3) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	2009-1-7	2011-1-6	RMB	5.508	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	2009-3-10	2011-3-9	RMB	5.400	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	2009-6-23	2011-6-22	RMB	5.400	50,000,000.00

中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2009-5-21	2011-5-20	RMB	5.760	20,000,000.00
		2011-11-20			20,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司武汉分行	2009-6-3	2011-6-2	RMB	6.336	15,000,000.00
		2011-12-2			15,000,000.00
小计					220,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

借款单位	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
华融金融租赁经营股份公司租金	40,000,000.00	5.886	1,041,385.04	10,738,975.16	担保
小计	40,000,000.00	5.886	1,041,385.04	10,738,975.16	

21. 其他流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
短期融资券	300,000,000.00	
预提费用	1,131,172.36	
合计	301,131,172.36	

(2) 其他说明

短期融资券详见本财务报告附注九(二)所述。

22. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	517,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	728,000,000.00	576,200,000.00
信用借款	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,305,000,000.00	806,200,000.00

(2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行(中部华天城)	2010-9-16	2023-9-15	RMB	5.31
中国光大银行长沙湘府支行	2010-1-21	2020-1-21	RMB	5.94

东亚银行（中国）有限公司武汉分行	2009-6-23	2014-6-22	RMB	6.336
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2009-5-21	2014-5-20	RMB	5.76
交通银行股份有限公司北京世纪城支行	2008-12-1	2017-12-1	RMB	6.754
合计				

续上表

贷款单位	期末数		期初数	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行(中部华天城)		380,000,000.00		
中国光大银行长沙湘府支行		370,000,000.00		
东亚银行（中国）有限公司武汉分行		100,000,000.00		160,000,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行		100,000,000.00		180,000,000.00
交通银行股份有限公司北京世纪城支行		60,000,000.00		60,000,000.00
小计		1,010,000,000.00		400,000,000.00

(3) 其他说明

1) 抵押借款详见本财务报表附注十(三)2所述。

2) 保证借款有14000万元系控股股东华天实业控股集团有限责任公司为公司提供的担保，详见本财务报表附注六(二)4。

23. 长期应付款

(1) 金额前5名的长期应付款

单位	初始金额	年利率(%)	期末数	借款条件
国金公司产权式酒店销售款	102,881,600.00		102,881,600.00	
华盾产权式酒店销售款	82,502,317.14		82,502,317.14	
湖南省烟草株洲市分公司	26,554,706.65		16,413,155.46	
益阳置业产权式酒店销售款	20,142,500.00		20,142,500.00	
湖南省益中投资公司	7,000,000.00		7,000,000.00	
小计	239,081,123.79		228,939,572.60	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单 位	期末数		期初数	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
华融金融租赁经营股份公司 租金			9,598,439.21	9,598,439.21
小 计			9,598,439.21	9,598,439.21

(3) 其他说明

1) 国金公司产权式酒店销售款、益阳置业产权式酒店销售款、华盾产权式酒店销售款系各子公司销售的产权式酒店时承诺回购的金额,各子公司在收到该部分产权式酒店的销售款时,按照售后回购方式销售商品的有关会计处理规定,将收到的款项作为负债处理。

2) 2001年12月湖南省烟草公司株洲市分公司以在烟草批发大厦作为投资投入本公司子公司株洲华天大酒店有限公司,该大厦业经湖南恒信会计师事务所湘恒评估后,其出具的资评字(2001)第03号<<评估报告>>确认的评估价值为79,949,732.85元,各股东一致同意以其中37,000,000.00元作为实收资本,其余42,949,732.85元作为株洲华天大酒店有限公司对湖南省烟草公司株洲市公司的长期负债,历年偿还后形成上述余额。

3) 湖南省益中投资公司系子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司的少数股东,长期应付款中的700万元系该股东按出资比例对湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司提供的资金支持。

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国金大厦产权式酒店递延收益	15,002,351.65	28,375,217.89
益阳阳光大厦产权式酒店递延收益	11,969,467.11	17,493,823.11
芙蓉华天环保改造专项款	300,000.00	300,000.00
合 计	27,271,818.76	46,169,041.00

(2) 其他说明

系本公司的子公司湖南国金大厦有限公司与益阳华天置业有限公司采用售后租回方式(经营租赁)销售的产权式酒店收到的销售款项,扣除资产账面价值及相关税金后的差额作为递延收益,在租赁期内平均摊销,计入摊销年度当期损益。

25. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动 (+, -)		
		发行新股	送股	公积金转股
(一)有限售条件股份	251,259,750.00			
1. 国家持股				
2. 国有法人持股	251,259,750.00			
3. 其他内资持股				
其中：境内法人持股				
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				
(一)无限售条件股份	301,760,250.00			
1. 人民币普通股	301,760,250.00			
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已流通股份合计	301,760,250.00			
(三)股份总数	553,020,000.00			

续上表

项目	本期增减变动 (+, -)		期末数
	其他	小计	
(一)有限售条件股份	-214,790,400.00	-214,790,400.00	36,469,350.00
1. 国家持股			
2. 国有法人持股	-214,790,400.00	-214,790,400.00	36,469,350.00
3. 其他内资持股			
其中：境内法人持股			
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)无限售条件股份	214,790,400.00	214,790,400.00	516,550,650.00
1. 人民币普通股	214,790,400.00	214,790,400.00	516,550,650.00

2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
已流通股份合计	214,790,400.00	214,790,400.00	516,550,650.00
(三) 股份总数			553,020,000.00

(2) 股本变动情况说明

- 2010年3月17日，公司控股股东华天实业控股集团有限公司214,790,400.00限售流通股解除限售上市流通，占公司股份总数的38.84%。
- 截至2010年12月31日，公司控股股东华天实业控股集团有限公司116,220,000股已被质押。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	374,476,844.37		27,060,201.75	347,416,642.62
其他资本公积	15,061,512.27			15,061,512.27
合计	389,538,356.64		27,060,201.75	362,478,154.89

(2) 本期减少说明

- 1) 本公司本期购买子公司长沙华盾实业有限公司少数股东股权，收购后的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额，调减合并财务报表中的资本公积23,949,775.14元。
- 2) 子公司湖南华天之星酒店管理有限公司将注册资本由10000万元减至人民币9700万元，公司对该子公司的持股比例变更为92.99%，长期股权投资成本与按照变更后的持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额，调减合并财务报表中的资本公积3,110,426.61元。

27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,353,861.19	1,803,556.46		31,157,417.65
合计	29,353,861.19	1,803,556.46		31,157,417.65

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	322,309,049.34	—
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-4,088,600.47	—
调整后期初未分配利润	318,220,448.87	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	136,017,915.96	—
减:提取法定盈余公积	1,803,556.46	
应付普通股股利	5,530,200.00	
转作股本的普通股股利		
其他	283,484.96	
期末未分配利润	446,621,123.41	

(2) 其他说明

1) 根据公司 2010 年 2 月 2 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案,每 10 股派发现金股利 0.10 元,合计分配普通股股利 5,530,200.00 元。

2) 根据 2011 年 2 月 23 日公司第四届董事会第二十次会议通过的 2010 年度利润分配预案,按 2010 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,以资本公积每 10 股转增 3 股,上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 1,803,556.46 元。

3) 其他系子公司湖南华天文化娱乐发展有限公司计提的职工奖励及福利基金。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,369,736,917.23	1,268,137,149.52
其他业务收入	3,926,725.34	2,421,328.30
主营业务成本	633,226,427.80	612,985,764.46
其他业务支出	482,772.72	

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酒店服务业	1,209,072,538.04	516,587,223.77	994,871,154.26	429,344,805.72
房地产业	131,436,498.00	104,081,638.41	252,273,773.00	175,633,160.62
生产制造业	29,227,881.19	12,557,565.62	20,992,222.26	8,007,798.12
小计	1,369,736,917.23	633,226,427.80	1,268,137,149.52	612,985,764.46

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
餐饮	616,890,639.20	289,778,828.86	471,540,357.35	246,348,591.34
客房	471,775,999.89	188,066,725.08	403,959,923.42	154,879,428.56
娱乐	74,226,590.64	28,149,638.07	58,576,149.02	12,246,411.77
光电产品	29,227,881.19	12,557,565.62	20,992,222.26	8,007,798.12
售房收入	131,436,498.00	104,081,638.41	252,273,773.00	175,633,160.62
其他	46,179,308.31	10,592,031.76	60,794,724.47	15,870,374.05
小计	1,369,736,917.23	633,226,427.80	1,268,137,149.52	612,985,764.46

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南地区	1,040,654,901.11	481,862,061.83	881,598,385.11	398,773,652.61
北京地区	120,332,451.43	52,976,445.26	209,122,975.90	125,454,244.69
吉林地区	123,989,584.34	47,803,067.34	100,488,898.02	42,421,398.59
湖北地区	51,619,300.18	16,415,359.22	56,196,640.79	23,076,181.81
河南地区	15,019,434.21	16,750,248.75	10,085,546.35	11,173,335.83
上海地区	14,717,196.00	13,318,252.65	6,052,602.80	6,486,178.17
江西地区	2,951,163.56	2,969,650.20	2,661,161.15	2,926,848.38
内蒙古地区	452,886.40	1,128,342.55	1,930,939.40	2,673,924.38
小计	1,369,736,917.23	633,223,427.80	1,268,137,149.52	612,985,764.46

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,600,000.00	0.63
第二名	8,130,000.00	0.59
中国工商银行湖南省分行	3,278,560.48	0.24

华天实业控股集团有限公司	3,042,509.28	0.22
肖红旗	2,071,907.13	0.15
小计	25,122,976.89	1.83

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	66,836,953.10	59,202,803.34	详见本附注税项说明（附注三）
城市维护建设税	4,923,892.13	3,978,232.77	
教育费附加	2,829,750.24	2,409,392.79	
土地增值税	1,560,862.70	7,248,583.36	
其他	165,710.48	172,805.86	
合计	76,317,168.65	73,011,818.12	

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,315,842.92	7,608,338.65
折旧费	79,728.07	69,135.22
修理费	57,932.15	29,618.20
制服费	84,209.49	116,584.93
差旅费	172,716.40	125,096.56
广告费	6,802,980.16	6,991,909.96
培训费	27,240.00	10,390.00
应酬费	98,698.51	99,775.58
办公费	227,291.20	227,797.87
物料用品及低耗品摊销	918,202.23	1,011,649.09
燃料费	21,122.83	21,140.04
租赁费	3,215,777.00	3,080,751.70
运杂费	109,358.26	69,578.93
邮电费	123,660.78	112,106.15
其他	3,234,718.64	4,146,673.41
合计	24,489,478.64	23,720,546.29

4. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	88,750,476.16	77,275,309.28
折旧费	96,964,356.85	90,645,113.25
无形资产摊销	6,320,673.59	5,417,780.96
长期待摊费用摊销	57,442,269.96	48,905,772.87
办公费	2,060,047.62	1,768,423.98
应酬费	1,562,247.57	1,493,894.58
税费	31,327,869.00	29,944,837.99
中介机构费用	4,032,421.66	5,757,447.55
水电及能源费	72,841,921.91	60,821,530.06
广告费	498,705.00	691,699.50
物料用品	4,968,414.29	4,943,931.80
制服费	567,870.64	667,596.27
差旅费	1,849,905.56	1,660,967.27
保险费	1,462,996.45	1,058,819.67
诉讼费	2,111,069.31	2,308,390.00
租赁费	24,873,793.38	17,993,379.90
环保费	909,154.40	424,326.02
物料用品及低耗品摊销	799,918.50	626,599.13
修理费	3,437,699.98	3,668,444.55
科大无形资产使用费	3,492,986.28	459,741.58
售房返租款	28,174,584.00	27,368,132.00
递延收益摊销	-18,897,222.24	-18,897,222.24
邮电费	232,077.89	865,643.32
存货盘亏	-26,910.27	-97,247.56
其他支出	3,478,321.04	6,312,771.73
合计	419,235,648.53	372,086,083.46

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	93,557,331.80	87,508,228.66
减：利息收入	3,457,085.75	3,587,671.23
其他	10,751,715.90	10,468,442.30

合 计	100,851,961.95	94,388,999.73
-----	----------------	---------------

其他主要系华天集团担保费和信用卡佣金。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,276,757.94	8,585,508.66
合 计	3,276,757.94	8,585,508.66

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	738,342.61	-893,088.95
合 计	738,342.61	-893,088.95

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	40,754.64	33,905.00
其中：固定资产处置利得	40,754.64	33,905.00
负商誉	46,602,067.03	42,979,158.99
债务重组利得	11,230,299.00	
补偿金及滞纳金		49,193,748.74
其他	2,690,242.83	2,509,128.92
合 计	60,563,363.50	94,715,941.65

(2) 其他说明

1) 负商誉的说明

A、公司通过公开竞拍方式以 33,800,000.00 元收购益阳市资阳区国有资产管理局持有的益阳市资阳商贸投资开发有限公司(以下简称益阳商贸)100%股权。本次交易的购买日为 2010 年 7 月 31 日。在购买日,本公司的合并成本为 33,800,000.00 元。对购买日益阳商贸可辨认净资产公允价值复核后,本公司在编制合并报表时按公允价值对益阳商贸的资产、负债进行了调整,对购买日各项资产、负债账面价值大于计税基础之间的差额确认了递延所得税负债 1,638,078.22 元,调整后购买日益阳商贸可辨认净资产的公允价值为

42,164,021.79 元。合并成本 33,800,000.00 元小于益阳商贸购买日可辨认净资产的公允价值 42,164,021.79 元的差额 8,314,021.79 元转入本期损益。

B、本期公司通过协议收购的方式分别以人民币 1 元的价格受让湘潭中苑房地产综合开发公司、湘潭金太阳股份有限公司和（香港）雄基有限公司合并持有的湖南湘潭国金大厦有限公司（以下简称湘潭国金公司）100%的股权。本次交易的购买日为 2010 年 6 月 30 日。本公司的合并成本为 24,030,920.19 元，其中支付股权收购款 3 元，代偿原股东债务及湘潭国金公司改制费用合计 24,030,917.19 元。对购买日湘潭国金公司可辨认净资产公允价值复核后，本公司在编制合并报表时按公允价值对湘潭国金公司的资产、负债进行了调整，对购买日各项资产、负债账面价值大于计税基础之间的差额确认了递延所得税负债 21,083,980.57 元，调整后购买日湘潭国金公司可辨认净资产的公允价值为 62,318,965.43 元。合并成本 24,030,920.19 元小于湘潭国金公司购买日可辨认净资产的公允价值 62,318,965.43 元的差额 38,288,045.24 元转入本期损益。

2) 债务重组利得系根据益阳市资阳区人民政府益资政函【2010】15 号函，资阳区人民政府豁免益阳市资阳商贸投资开发有限公司所欠益阳市资阳区财政局的债务 11,230,299.00 元。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,038,257.98	479,681.57
其中：固定资产处置损失	1,038,257.98	479,681.57
对外捐赠	1,615,000.00	30,000.00
罚款支出	934,481.70	721,111.17
其他	1,722,258.92	587,067.10
合 计	5,309,998.60	1,817,859.84

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,916,212.18	28,841,528.23
递延所得税调整	-2,638,822.61	-4,228,089.04
合 计	28,277,389.57	24,613,439.19

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,457,085.75
收北京万市房地产款项	7,575,000.00
华辉公司往来款	35,000,000.00
其他	2,993,333.34
合 计	49,025,419.09

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
水电及能源费	67,126,538.32
租赁费	30,026,545.38
售房返租款	25,238,315.36
信用卡佣金	8,037,294.10
支付北京湘华天往来款	7,338,384.19
广告费	7,301,685.16
偿付株洲烟草公司债务	6,551,749.08
按揭保证金	6,022,484.81
中介机构费用	4,032,421.66
修理费	3,495,632.13
无形资产使用费	3,492,986.28
办公费及差旅费	4,182,686.11
诉讼费	2,111,069.31
捐赠支出	1,615,000.00
财产保险费	1,462,996.45
应酬费	1,433,169.49
环保费	909,154.40
制服费	652,080.13
邮电费	355,738.67
其他	13,101,316.90
合计	194,487,247.93

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
华天集团拆借款	90,000,000.00
短期融资券	300,000,000.00
子公司股东拆入款	12,000,000.00
合 计	402,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
光电融资租赁款	14,597,902.96
归还华天集团拆借款	90,000,000.00
一年期定期存款	139,480,000.00
支付融资费用	2,714,421.80
合 计	246,792,324.76

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	143,497,744.28	153,171,310.77
加: 资产减值准备	3,276,757.94	8,585,508.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,820,757.95	132,561,011.56
无形资产摊销	6,320,673.59	5,417,780.96
长期待摊费用摊销	57,442,269.96	48,905,772.87
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)	997,503.34	445,776.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	96,271,753.60	94,018,763.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-738,342.61	893,088.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,542,689.41	-297,798.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,181,512.02	-3,930,290.52

存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,443,280.17	27,307,210.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	36,178,470.54	-5,140,519.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,658,592.83	160,940,124.96
其他	-52,624,551.84	-47,391,680.35
经营活动产生的现金流量净额	431,019,526.80	575,486,061.02
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	219,791,758.45	220,601,861.80
减: 现金的期初余额	220,601,861.80	225,903,482.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-810,103.35	-5,301,620.21

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

1) 非同一控制下企业合并取得的子公司股权

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格[注 1]	57,880,920.19	405,509,800.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 [注 2]	33,850,000.00	264,709,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	126,123.04	70.66
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,723,876.96	264,709,729.34
④ 合并日取得子公司的账面净资产	36,316,810.87	397,633,558.99
流动资产	127,449.90	743,636.06
非流动资产	97,690,612.92	401,970,296.13
流动负债	61,501,251.95	5,080,373.20
非流动负债		

[注 1]: 取得子公司及其他营业单位的价格 57,880,920.19 元, 其中湘潭国金大厦有限公司的收购成本为 24,030,920.19 元, 益阳市资阳商贸投资开发有限公司的收购成本为 33,850,000.00 元。

[注 2]: 本期支付益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权收购款

33,850,000.00 元,湘潭国金大厦有限公司股权收购款 24,030,920.19 上期已支付完毕。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	219,791,758.45	220,601,861.80
其中: 库存现金	1,427,175.21	991,857.61
可随时用于支付的银行存款	218,364,583.24	219,610,004.19
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	219,791,758.45	220,601,861.80

现金流量表补充资料的说明:

(1) 2010 年现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 219,791,758.45 元,资产负债表中货币资金期末数为 365,294,243.26 元,差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 145,502,484.81 元,其中一年期的定期存款 139,480,000.00 元,按揭保证金 6,022,484.81 元。

(2) 2009 年现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 220,601,861.80 元,资产负债表中货币资金期末数为 225,014,383.16 元,差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金-按揭保证金 4,412,521.36 元。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	21,428,318.77	3,276,757.94		869,189.22	23,835,887.49
长期股权投资减值准备	8,166,626.83			8,166,626.83	
合 计	29,594,945.60	3,276,757.94		9,035,816.05	23,835,887.49

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华天实业控股集团有限公司	控股股东	国有独资	长沙市	陈纪明	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
华天实业控股集团有限公司	5 亿元	45.43%	湖南省国资委	183769583

华天实业控股集团有限公司原系军队企业，1998 年 11 月 20 日经中共广州军区委员会（1998）广党字第 15 号文件批复，于 1998 年 11 月 28 日将该公司移交湖南省人民政府，根据湘政发[2004]16 号《湖南省人民政府关于省国资委履行出资人职责有关问题的通知》，由湖南省国资委履行其出资人职责。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单

位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司	有限责任	长沙市	陈纪明	酒店服务	15,000.00	36.13%	36.13%

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
联营企业						
紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司	17,452.58	2,211.14	15,241.44	7,440.67	224.56	61678017-2

4. 本公司的其他关联方情况

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
湖南华天国旅有限公司	18378810-0	受同一母公司控制
紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司	61678017-2	受同一母公司控制
湖南华天装饰有限公司		受同一母公司控制

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南华天装饰有限公司	酒店装修	市场价	26,500,000.00	28.48	9,850,000.00	13.60

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

(1) 明细情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华天实业控股集团有限公司	销售	酒店消费	市场价	3,042,509.28	0.24	1,152,671.23	0.12
湖南华天国际旅行社	销售	酒店消费	市场价	1,668,468.02		2,042,315.97	0.21
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	销售	干洗服务	市场价	1,332,523.47		1,116,831.71	0.11
	销售	货款	市场价	1,154,358.78	11.85	3,067,671.61	14.25

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
湖南国际金融大厦有限公司	华天实业控股集团有限公司	国金大厦 22 楼写字楼	1645 万元	2009 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	304.25 万元	市场价

2009 年，本公司子公司湖南国际金融大厦有限公司与湖南华天实业控股集团有限公司签订了写字楼租赁合同，约定湖南国际金融大厦有限公司将潇湘华天第 22 层精装修写字楼租赁给湖南华天实业控股集团有限公司使用，面积为 2193.59 平方米，租金为 3.8 元/平米/天，本期租金总额为 304.25 万元。

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华天实业控股集团有限	华天酒店集团股	14,000.00 万元	2009 年 5	2014 年 5	否

公司	份有限公司		月 21 日	月 20 日	
		10,400.00 万元	2011年2月 25 日	2011年2月 24 日	否
		3,000.00 万元	2009年3月 8 日	2011年3月 9 日	否
合计		27,400.00 万元			

2010 年度本公司向华天实业控股集团有限公司支付担保费 200 万元。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	支付利息
资金拆入				
湖南华天实业控股集团有限 公司	40,000,000.00	2010-4-1	2010-11-7	1,280,219.18
	50,000,000.00	2010-7-1	2010-11-7	938,342.47
合计	90,000,000.00			2,218,561.65

公司根据有偿使用的原则，2010 年度按照同期银行贷款基准利率共计向湖南华天实业控股集团有限公司支付拆借利息 2,218,561.65 元。

6. 产权式酒店“售后回租”交易

2007 年，本公司子公司湖南国际金融大厦有限公司（以下简称国金公司）和湖南益阳置业有限公司（以下简称益阳置业）的采用产权式酒店销售模式销售了部分房产，其具体模式为：在产权式酒店销售后，同时约定：第一，自房产销售同时由本公司租回，并自销售款到账之日起，由本公司支付租金。第二，产权式酒店销售后的第五年或第六年由回购方对该部分出售的房产按原售价进行回购，业主在第五年或第六年可以行使是否回购的选择权，第十年或第十二年则由回购方强制回购。其中湖南国际金融大厦有限公司的产权式酒店回购方由华天实业控股集团有限公司（以下简称华天集团）和湖南华天国际酒店管理有限公司（华天国际）两公司组成，华天集团为本公司的控股股东，回购比例为 60%，回购金额为 15,432.24 万元；华天国际为本公司控股 90%的子公司，回购比例为 40%，回购金额为 10,288.16 万元。湖南益阳置业有限公司的回购方为华天集团，回购金额为 6,713.20 万元。

公司对由华天集团回购部分作“售后回租”处理，结转了存货成本，出售价（非公允价值）扣除相关成本及相关税费后的差额作递延处理，确认为其他非流动负债，分期平均摊销；对由华天国际回购部分，考虑到该回购款届时由华天酒店集团股份有限公司支付，从交易实质上看，实为融资行为，故不作销售处理，出售

价款确认为长期应付款。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	204,714.00	619,813.95
应收账款	湖南华天国际旅行社	261,154.79	760,592.77
应收账款	华天实业控股集团有限责任公司	78,116.08	581,090.60
应收账款	湖南华天装饰有限公司	23,261.00	-10,564.00
小计		567,245.87	1,950,933.32
其他应收款	湖南华天国际旅行社	33,473.38	3,777.00
其他应收款	北京湘华天餐饮管理有限公司	28,184,132.23	20,849,953.04
其他应收款	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	99,326.37	154,996.23
其他应收款	湖南华天装饰有限公司	953,098.96	
小计		29,270,030.94	21,008,726.27
其他应付款	华天实业控股集团有限责任公司	7,248,303.17	19,072,798.39
其他应付款	湖南华天装饰有限公司	14,158,178.44	1,471,976.44
其他应付款	北京湘华天餐饮管理有限公司		4,205.00
小计		21,406,481.61	19,081,208.39

(四) 关键管理人员薪酬

告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	17	9	124.38
上年同期数	18	11	158.35

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 2011年1月12日，经公司2011年第一次临时股东大会决议通过，公司与银河(长沙)高科技实业有限公司(关联公司，同受湖南华天实业集团有限公司控制)共同投资成立

湖南张家界华天城置业有限公司，新公司注册资本为 1 亿元，其中公司认缴出资 7000 万元，占总股本的 70%，银河（长沙）高科技实业有限公司认缴出资 3000 万元，占总股本的 30%。

（二）公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，同意公司申请发行不超过 5 亿元人民币的短期融资券。2010 年 10 月 28 日，公司完成了 2010 年度第一期短期融资券 3 亿元人民币的发行。2011 年 1 月 31 日，华天酒店已完成 2011 年度第一期短期融资券 2 亿元人民币的发行，上述募集资金已到达公司指定账户。

（三）根据 2011 年 2 月 23 日公司第四届董事会第二十次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以资本公积每 10 股转增 3 股，上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）租赁

公司融资租入固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 208,314.63 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	10,738,975.16
小 计	10,738,975.16

（三）其他

1. 截至 2010 年 12 月 31 日本公司财产质押情况

单位：

万元

被担保单位	质押权人	质押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
湖南国际金融大厦有限公司	中国光大银行长沙湘府支行	定期存单	1,031.00	1,000.00	2011.4.21	
		定期存单	6,702.00	6,500.00	2011.4.15	
		定期存单	2,065.00	2,000.00	2011.3.12	

		定期存单	4,150.00	4,000.00	2011.3.4	
--	--	------	----------	----------	----------	--

2. 截至2010年12月31日本公司财产抵押情况

单位:

万元

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
华天酒店集团股 份有限公司	中国银行股份有限公司湖南省分行	房屋建筑物	9,153.85	3,500.00	2012.10.14	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物	30,037.99	2,000.00	2011.3.9	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		2,000.00	2011.10.11	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		5,000.00	2013.4.12	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		5,000.00	2011.6.22	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		5,000.00	2012.11.4	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		5,000.00	2012.11.24	
	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	房屋建筑物		5,000.00	2014.5.20	
	东亚银行(中国)有限公司武汉分行	湖北凯旋门大酒店房屋建筑物		13,434.35	13,000.00	2014.6.23
湖北凯旋门大酒店土地使用权		6,533.29				
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	在建工程	6,630.00	5,300.00	2023.9.15	
湖南国际金融大厦有限公司	中国光大银行长沙湘府支行	房屋建筑物	35,598.57	37,000.00	2020.1.21	

株洲华天大酒店 有限责任公司	中国建设银行股 份有限公司株洲 城西支行	土地使用权	915.43	2,000.00	2011.8.30	
		房屋建筑物	5,804.38			
北京北方华天置 业有限公司	交通银行股份有 限公司北京世纪 城支行	房屋建筑物	29,866.99	8,000.00	2017.12.1	

3. 本公司与北京万市房地产开发有限公司（以下简称万市公司）和北方通和控股有限公司（以下简称通和公司）的债务纠纷案，已由北京市高级人民法院于2009年5月20日以（2009）高民终字第1721号民事判决书作出终审判决，判决如下：一、万市公司于判决生效之日起十日内付给本公司补偿款并退还押金27,889,704.09元；二、万市公司于判决生效之日起十日内付给本公司违约金500万元以及补偿款滞纳金（自2008年6月1日起至2008年6月30日止，按日3‰计算补偿款6,841,326.8元的滞纳金，自2008年7月1日起至2008年7月31日止，按日3‰计算补偿款16,841,326.8元的滞纳金，自2008年8月1日起至补偿款全部付清之日止，按日3‰计算补偿款27,189,704.09元未付部分的滞纳金）；三、通和对判决第一项、第二项内容承担连带清偿责任。判决生效后，万市公司和通和公司未如期履行，本公司申请法院强制执行，北京市第二中级人民法院于2009年9月2日和发出（2009）二字执字第1776号执行通知，于2009年9月3日发出（2009）二中执字第1776号执行裁定书，冻结了万市公司在通和公司的2.94亿元的股权、冻结了通和公司在北京中润恒基公司投资有限公司500万元股权、通和公司在内蒙古兴托重载高速公路有限公司的4亿元股权、通和公司在内蒙古通和庙梁物流有限公司1,800万元股权等资产。2009年12月27日，本公司与万市公司、通和公司达成了《解除股权查封协议》，以本公司解除对通和公司在内蒙古兴托重载高速公路有限公司的4亿元股权为条件，万市公司用16栋钓鱼台山庄别墅包括出租的和将要出租的租赁收益权转让给本公司，全部用来偿还所欠本公司的债务，至还清为止。目前，已有12栋别墅已租出，年租金约1,240万元。此外，其余资产查封、冻结不变。根据以上情况，本公司上期确认了截至2009年12月31日应收的补偿款滞纳金违约金4,419万元，违约金500万元，合计4,919万元。公司于2010年收回款项1,221,71万元，2011年1月28日收回款项1,000万元，截至2011年1月28日，应收万市公司款项余额为

4,849,75 万元，计提减值准备 570.23 万元，净额为 4,279,34 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
组合 1	6,817,581.77	98.72	651,027.80	9.55	7,553,972.34	96.77	982,506.98	13.01
组合小计	6,817,581.77	98.72	651,027.80	9.55	7,553,972.34	96.77	982,506.98	13.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
内部往来	88,691.27	1.28			252,101.92	3.23		
合 计	6,906,273.04	100.00	651,027.80	9.43	7,806,074.26	100.00	982,506.98	12.59

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收帐款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,614,930.56	82.36	336,895.83	6,651,867.33	88.06	399,112.04
1-2 年	776,343.13	11.39	77,634.31	191,360.90	2.53	19,136.09
2-3 年	178,293.13	2.62	35,658.63	159,834.98	2.12	31,967.00
3-4 年	67,394.17	0.99	20,218.25	26,607.67	0.35	7,990.40
4 年以上	180,620.78	2.64	180,620.78	524,301.45	6.94	524,301.45
合 计	6,817,581.77	100.00	651,027.80	7,553,972.34	100.00	982,506.98

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
湖南华天国际旅行社有限公司	关联方	225,921.79	1年以内	3.27
湖南涉外经济学院	非关联方	201,449.58	1年以内	2.92
肖开武	非关联方	181,195.44	1年以内	2.62
湖南中隆国际地产开发有限公司	非关联方	179,312.00	1年以内	2.60
湖南易顺达贸易有限公司	非关联方	132,502.32	1年以内	1.92
小计		920,381.13		13.33

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
华天光电惯导技术有限公司	本公司子公司	6,275.62	0.09
湖南华天管理有限责任公司	本公司子公司	51,394.14	0.74
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	21,327.15	0.31
芙蓉华天大酒店	本公司子公司	1.69	0.01
株洲华天大酒店有限责任公司	本公司子公司	9,692.67	0.14
湖南华天国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	225,921.79	3.27
湖南华天装饰有限责任公司	同受母公司控制	23,261.00	0.34
小计		337,874.06	4.89

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,900,684.67	0.63	1,306,729.36	33.50
按组合计提坏账准备				
组合 1	11,528,159.39	1.85	1,159,084.78	10.05
组合小计	11,528,159.39	1.85	1,159,084.78	10.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
内部往来	607,346,755.59	97.52		

合计	622,775,599.65	100.00	2,465,814.14	0.40
----	----------------	--------	--------------	------

续上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	15,762,076.82	2.09	2,036,245.27	12.92
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
内部往来	737,487,026.00	97.91		
合计	753,249,102.82	100.00	2,036,245.27	0.27

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,839,122.60	68.00	470,347.36	10,686,719.50	67.80	641,203.17
1-2 年	2,532,545.14	21.97	253,254.51	1,196,205.65	7.59	119,620.57
2-3 年	705,066.71	6.12	141,013.34	473,010.20	3.00	94,602.04
3-4 年	224,221.96	1.94	67,266.59	3,179,031.40	20.17	953,709.42
4 年以上	227,202.98	1.97	227,202.98	227,110.07	1.44	227,110.07
合计	11,528,159.39	100.00	1,159,084.78	15,762,076.82	100.00	2,036,245.27

3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京湘华天餐饮管理有限公司	3,900,684.67	1,306,729.36	33.50	按持股比例承担超额亏损
小计	3,900,684.67	1,306,729.36	33.50	

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
北京北方华天置业有限公司	本公司子公司	198,156,109.45	1 年之内	31.82	往来款
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	121,480,210.78	1 年之内	19.51	往来款

益阳华天置业有限公司	本公司子公司	111,156,327.41	1年之内	17.85	往来款
湘潭市国际金融大厦有限公司	本公司子公司	52,647,516.60	1年之内	8.45	往来款
华天光电惯导技术有限公司	本公司子公司	38,278,063.95	1年之内	6.15	往来款
小 计		521,718,228.19		83.77	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
华天之星酒店管理公司	本公司子公司	19,554,557.86	3.14
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	本公司子公司	35,631,845.83	5.72
北京东方华天大酒店有限公司	本公司子公司	23,607,012.47	3.79
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	本公司子公司	6,812,121.76	1.09
湖南华天物流有限公司	本公司子公司	22,989.48	0.00
北京湘华天餐饮管理有限公司	联营企业	3,900,684.67	0.63
湖南华天装饰有限责任公司	同一控股股东	953,098.96	0.15
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	联营企业	99,358.87	0.02
湖南华天国际旅行社有限责任公司	同一控股股东	33,473.38	0.01
小 计		90,615,143.28	14.55

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南华天文化传媒有限公司	成本法	15,106,875.00	15,106,875.00		15,106,875.00
湖南华天光电惯导技术有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00
湖南华天国际酒店管理有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
长沙华盾实业有限公司	成本法	56,923,152.10	17,923,152.10	39,000,000.00	56,923,152.10
益阳华天置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京东方华天大酒店有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00

湖南华天之星酒店管理有限公司	成本法	90,200,000.00	90,200,000.00		90,200,000.00
湖南国际金融大厦有限公司	成本法	6,155,001.00	6,155,001.00		6,155,001.00
北京北方华天置业有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	成本法	13,200,000.00	13,200,000.00		13,200,000.00
湖南华天家园物业管理有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
湖北华天大酒店有限责任公司	成本法	309,462,550.00	309,462,550.00		309,462,550.00
湖南灰汤温泉华天城有限责任公司	成本法	62,000,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00
长春华天大酒店管理有限公司	成本法	405,509,800.00	405,509,800.00		405,509,800.00
株洲华天大酒店有限公司	成本法	52,196,120.01	52,196,120.01		52,196,120.01
湖南华辉投资有限公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00
湖南华天物流有限公司	成本法	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00
湘潭国际金融大厦有限公司	成本法	24,030,920.19		24,030,920.19	24,030,920.19
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	成本法	33,850,000.00		33,850,000.00	33,850,000.00
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	权益法	70,383,221.26	60,318,102.03	738,342.61	61,056,444.64
株洲长江美食娱乐有限公司	成本法	4,150,029.18	4,150,029.18	4,150,029.18	

湖南华天秦 台计算网络 有限公司	成本法	4,016,597.65	4,016,597.65	4,016,597.65	
合 计		1,266,589,128.71	1,148,038,226.97	142,885,889.63	1,274,590,862.94

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南华天文化娱乐有限公司	75	75			
湖南华天光电惯导技术有限公司	57	57			
湖南华天国际酒店管理有限公司	90	90			
长沙华盾实业有限公司	100	100			
益阳华天置业有限公司	100	100			
北京东方华天大酒店有限公司	100	100			
湖南华天之星酒店管理有限公司	92.99	92.99			
湖南国际金融大厦有限公司	100	100			
北京北方华天置业有限公司	100	100			
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	55	55			
湖南华天家园物业管理有限公司	100	100			
湖北华天大酒店有限责任公司	100	100			
湖南灰汤温泉华天城有限责任公司	62	62			
长春华天大酒店管理有限公司	100	100			
株洲华天大酒店有限公司	44.71	44.71			1,064,000.00
湖南华辉投资有限公司	85.37	85.37			
湖南华天物流有限公司	75.00	75.00			
湘潭国际金融大厦有限公司	100.00	100.00			

益阳市资阳商贸投资开发有限公司	100.00	100.00			
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	36.13	36.13			
株洲长江美食娱乐有限公司					
湖南华天秦台计算网络有限公司					
合计					1,064,000.00

(2) 其他说明

本期公司核销对株洲长江美食娱乐有限公司股权投资 4,150,029.18 元，核销对湖南华天秦台计算网络有限公司股权投资 4,016,597.65 元。上述股权投资本公司前期已全额计提减值准备。

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	273,632,279.26	226,972,027.53
其他业务收入	115,428.00	289,301.00
主营业务成本	111,976,487.48	95,220,840.54

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酒店业	273,632,279.26	111,976,487.48	226,972,027.53	95,220,840.54
小计	273,632,279.26	111,976,487.48	226,972,027.53	95,220,840.54

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
餐饮	136,331,405.62	67,882,727.41	124,802,308.04	57,169,698.96
客房	131,240,306.27	39,185.4	95,089,142.81	33,307,589.87
其他	6,060,567.37	4,908,286.81	7,080,576.68	4,743,551.71
小计	273,632,279.26	111,976,487.48	226,972,027.53	95,220,840.54

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

湖南地区	273,632,279.26	111,976,487.48	226,972,027.53	95,220,840.54
小 计	273,632,279.26	111,976,487.48	226,972,027.53	95,220,840.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
肖红旗	2,071,907.13	0.76
华斯度	1,725,793.97	0.63
湖南辉鹏投资有限公司	1,636,038.53	0.60
湖南华天国际旅行社有限责任公司	1,565,232.02	0.57
湖南省外事侨务办公室	953,506.15	0.35
小 计	7,952,477.80	2.91

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,064,000.00	159,725,197.08
权益法核算的长期股权投资收益	738,342.61	-893,088.95
其他	7,573,139.69	
合 计	9,375,482.30	158,832,108.13

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	说明
株洲华天大酒店有限公司	1,064,000.00		子公司分配股利
小 计	1,064,000.00		

(3) 原承包酒店长春吉安房地产开发有限公司华天大酒店注销，本公司收回承包收益 7,573,139.69 元。

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,035,564.55	164,497,439.87
加: 资产减值准备	785,485.29	677,370.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,984,708.44	26,597,086.30

无形资产摊销	1,673,607.16	1,453,713.36
长期待摊费用摊销	4,528,110.66	4,034,620.25
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)	-5,831.28	32,324.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,531,842.56	67,742,268.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,375,482.30	-158,832,108.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	284,423.19	-478,288.34
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)	1,073,411.24	-1,122,466.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	142,851,515.77	-25,284,940.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	247,654,944.97	-19,833,368.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	486,022,300.25	59,483,650.81
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	91,893,373.21	154,735,309.06
减: 现金的期初余额	154,735,309.06	89,397,653.42
现金及现金等价物净增加额	-62,841,935.85	65,337,655.64

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-997,503.34	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)		
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	46,602,067.03	见营业外收

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		入说明
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	11,230,299.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,581,497.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	55,253,364.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,186,424.29	
少数股东权益影响额(税后)	56,006.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	52,010,934.54	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.20	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	1	136,017,915.96
非经常性损益	2	52,010,934.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	84,006,981.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,290,132,666.70
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	5,530,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	9
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-27,060,201.75
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	9
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2$ $+5 \times 6/11-7 \times$ $8/11 \pm 9 \times$ $10/11$	1,333,698,823.37
加权平均净资产收益率	13=1/12	10.20%
同一控制企业合并被合并方不予加权计算的净资产	14	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	15=3/(12-13)	6.30%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	136,017,915.96
非经常性损益	2	52,010,934.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	84,006,981.42
期初股份总数	4	553,020,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times$ $7/11-8 \times$ $9/11-10$	553,020,000.00

基本每股收益	13=1/12	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.15

4. 稀释每股收益的计算过程

公司稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	365,294,243.26	225,014,383.16	62.34%	公司本期借款增加所致
应收账款	39,314,896.36	65,531,733.38	-40.01%	主要系本期收回华盾公司和北方置业公司售房款
存货	287,737,109.37	219,252,656.69	31.24%	主要系增加益阳置业商住楼“华天公馆1号”从在建工程调入开发成本所致
长期股权投资	96,056,444.64	60,318,102.03	59.25%	本期新设未纳入合并范围的子公司增加投资成本3,500万元
在建工程	594,051,742.88	112,692,451.67	427.14%	本期灰汤温泉项目全面展开施工以及新收购的湘潭国金公司和益阳商贸公司大楼装修改造工程全面启动所致。
短期借款	309,000,000.00	610,000,000.00	-49.34%	本期归还了短期借款
长期借款	1,305,000,000.00	806,200,000.00	61.87%	公司规模扩大,自有资金不足,新增长期借款
其他流动负债	301,131,172.36		100.00%	公司完成了2010年度第一期短期融资券3亿元人民币的发行。
递延所得税负债	42,370,490.91	23,829,944.14	77.80%	本期合并湘潭国金大厦有限公司和益阳商贸有限公司资产账面价值大于计税基础共形成2,272.21万元递延所得税负债
其他非流动负债	27,271,818.76	46,169,041.00	-40.93%	国金公司产权式酒店和益阳置业阳光大厦产权式酒店递延收益本期摊销所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	1,373,663,642.57	1,270,558,477.82	8.11%	销售规模扩大
管理费用	419,235,648.53	372,086,083.46	12.67%	合并范围增加,费用规模

				扩大
营业外收入	60,563,363.50	94,715,941.65	-36.06%	上期因诉讼确认北京万市公司官司赔偿款 4,919.27 万元
少数股东损益	7,479,828.32	11,525,517.18	-35.10%	系收购了华盾公司的少数股东权益

华天酒店集团股份有限公司

2011年2月24日

公司法定代表人（签章）：陈纪明

主管会计工作的公司负责人（签章）：钟巧萍

会计机构负责人（签章）：彭利峰