

华天酒店集团股份有限公司
二〇一一年度报告



華天酒店集團
HUATIAN HOTEL GROUP

二〇一二年三月

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.....	9
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.....	20
第七章	股东大会简介.....	36
第八章	董事会报告.....	38
第九章	监事会报告.....	57
第十章	重要事项.....	60
第十一章	财务报告.....	76
第十二章	备查文件目录.....	77

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。

公司第五届董事会第六次会议审议了 2011 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（特殊普通合伙）对本公司 2011 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、财务总监夏建春先生及财务经理石笑峰女士声明：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：黄建庸

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：二〇一一年五月六日

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（特殊普通合伙）

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	176,369,943.26
利润总额	171,614,138.30
归属于上市公司股东的净利润	117,861,652.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,664,654.14
经营活动产生的现金流量净额	500,126,697.95

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	49,036,611.34
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,238,400.00
3、除上述项目之外的其他营业外收支净额	-2,048,677.59
小 计	49,226,333.75
减：前述非经常性损益应扣除的所得税费用	12,229,189.58
减：前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	199,853.86
合 计	37,196,998.03

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

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	1,565,024,277.58	1,373,663,642.57	13.93%	1,270,558,477.82
营业利润(元)	176,369,943.26	116,521,768.95	51.36%	86,101,696.94
利润总额(元)	171,614,138.30	171,775,133.85	-0.09%	178,999,778.75
归属于上市公司股东的净利润(元)	117,861,652.17	136,017,915.96	-13.35%	154,432,751.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	80,664,654.14	84,006,981.42	-3.98%	71,763,387.96
经营活动产生的现金流量净额(元)	500,126,697.95	431,019,526.80	16.03%	579,898,582.38

续上表

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	5,516,862,015.88	4,559,850,681.98	20.99%	3,912,280,751.17
负债总额 (元)	3,784,070,413.72	3,006,080,900.49	25.88%	2,452,690,428.53
归属于上市公司 股东的所有者权 益 (元)	1,511,138,348.12	1,393,276,695.95	8.46%	1,294,221,267.17
总股本 (股)	718,926,000.00	553,020,000.00	30.00%	553,020,000.00

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、房地产收入及华天光电惯导的收入增加，其中酒店服务业收入的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成熟期，本期较上期收入有稳定的增长，同时报告期内新开的星沙华天大酒店、湘潭华天大酒店及益阳银城华天大酒店增加了 3183.96 万元营业收入。

2、报告期内的营业利润大幅增加的原因：报告期内投资收益为 5605.96 万元，而上年同期为 73.83 万元。

3、报告期内归属于上市公司股东的净利润同比下降了 1815.62 万元，主要是因为报告期公司非经常性损益下降 1481.39 万元及财务费用增长、新开业酒店亏损等因素的影响；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降了 334.23 万元，主要是尚处于培育期的三家新开酒店合计亏损了 1716.56 万元。剔除新开酒店亏损、财务费用增长等影响因素后，公司经常性损益增长 1680 万元，增长 13.06%。

4、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期有所增加，主要是因为报告期公司营业收入增长、前期房地产存货实现销售的原因。

5、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增加投资、实现利润及负债有所增加的原因所导致。

2、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.25	-36.00%	0.26
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)	0.16	0.19	-15.79%	0.20
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.25	-36.00%	0.26
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.11	0.15	-26.67%	0.11
扣除非经常性损益后用 最新股本计算的每股收	0.11	0.12	-8.33%	0.08

益 (元/股)				
加权平均净资产收益率 (%)	8.12%	10.20%	-2.08%	10.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.55%	6.30%	-0.75%	4.79%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.70	0.78	-10.26%	1.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.10	2.52	-16.67%	2.34
资产负债率 (%)	68.59%	65.92%	2.67%	62.69%

注：1、每股收益下降主要是因为公司在 2011 年 3 月 18 日实施 2010 年度的权益分配方案时，将总股本从 553,020,000 股，增至 718,926,000 股，摊薄了基本每股收益，导致基本每股收益下降。扣除非经常性损益后用最新股本计算的每股收益 2011 年相对 2010 年只下降了 0.01 元，主要是因为报告期内新开酒店较多，开办费增加，而新开酒店尚处于培育期。

2、净资产收益率及扣除非经常性损益后的净资产收益率下降的主要原因为报告期内新开业酒店较多，而新开业酒店处于培育期带来亏损导致公司净资产增加速度大于净利润增加的速度。

3、归属于上市公司股东的每股净资产减少、每股经营活动产生的现金流量净额减少主要是因为公司股本总额的增加；

3、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	49,036,611.34		-997,503.34	-445,776.57
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	0.00		46,602,067.03	42,979,158.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,238,400.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	4,604,364.85
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	49,193,748.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,048,677.59		-1,581,497.79	1,467,054.26
债务重组损益	0.00		11,230,299.00	0.00

所得税影响额	-12,229,189.58		-3,186,424.29	-12,553,756.60
少数股东权益影响额	199,853.86		-56,006.07	-2,575,430.02
合计	37,196,998.03	-	52,010,934.54	82,669,363.65

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	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,469,350	6.59%			10,940,805	-47,410,155	-36,469,350	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,469,350	6.59%			10,940,805	-47,410,155	-36,469,350	0	0.00%
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	516,550,650	93.41%			154,965,195	47,410,155	202,375,350	718,926,000	100.00%
1、人民币普通股	516,550,650	93.41%			154,965,195	47,410,155	202,375,350	718,926,000	100.00%
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	100.00%			165,906,000	0	165,906,000	718,926,000	100.00%

注： 1、2011年3月29日本公司实施了2010年度权益分配方案，以553,020,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，公司总股本由553,020,000股增加至718,926,000股。

2、本次变动前的36,469,350股的控股股东华天实业控股集团股份有限公司所持的限售股，系因股权分置改革而锁定部分。华天集团于2009年5月12日承诺对其所持有的本公司24,312,900股（后由于权益分配，增至36,469,350股）两年内不减持。报告期内实施2010年度权益分配方案后，华天实业控股集团股份有限公司所持有的流通股锁定部分由36,469,350股增加至47,410,155股。上述股份于2011年5月19日全部解除限售。

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 集团有限公司	36,469,350	47,410,155	10,940,805	0	股权分置限售 股，华天集团 承诺延长限售 期至 2011 年 5 月 12 日。	2012-05-19
合计	36,469,350	47,410,155	10,940,805	0	-	-

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

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 2011 年 12 月 31 日，公司股东总数为 51,660 户。本年度报告公布日前一个月末的公司股东总数为 51,516 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，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。报告期内，2011 年 3 月 29 日本公司实施了 2010 年度权益分配方案，以总股本 553,020,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，公司总股本由 553,020,000 股增加至 718,926,000 股。华天集团持股由 251,259,750 股增加至 326,637,675 股，其中有限售条件流通股 47,410,155 股，无限售条件流通股 279,227,520 股。2011 年 5 月 19 日限售条件流通股 47,410,155 股解除限售。报告期末，华天集团持有本公司股份 326,637,675 股，全部为无限售流通股，占本公司总股本的 45.43%。

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 122,080,000 股，占华天集团持有本公司股份的 37.37%，占本公司总股本的 16.98%，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、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	51,660		本年度报告公布日前一个月末股东总数	51,516	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华天实业控股集团有限公司	国有法人	45.43%	326,637,675	0	122,080,000
通用资产管理公司 - GEAM 信托基金中国 A 股基金	境外法人	1.18%	8,491,678	0	0
广西君合投资有限公司	境内非国有法人	0.80%	5,785,000	0	0
黄兆京	境内自然人	0.65%	4,700,740	0	0
谢定英	境内自然人	0.57%	4,117,242	0	0
林学灿	境内自然人	0.43%	3,111,271	0	0
江苏久盛投资管理有限公司	境内非国有法人	0.39%	2,794,749	0	0
通用电气资产管理公司 - GEAM 信托基金中国 A 股基金 II	境外法人	0.38%	2,759,855	0	0
沈国祥	境内自然人	0.36%	2,570,200	0	0
沈长胜	境内自然人	0.36%	2,557,500	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
华天实业控股集团有限公司	326,637,675			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	8,491,678			人民币普通股	
广西君合投资有限公司	5,785,000			人民币普通股	
黄兆京	4,700,740			人民币普通股	
谢定英	4,117,242			人民币普通股	
林学灿	3,111,271			人民币普通股	
江苏久盛投资管理有限公司	2,794,749			人民币普通股	
通用电气资产管理公司 - GEAM 信托基金中国 A 股基金 II	2,759,855			人民币普通股	
沈国祥	2,570,200			人民币普通股	
沈长胜	2,557,500			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) 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

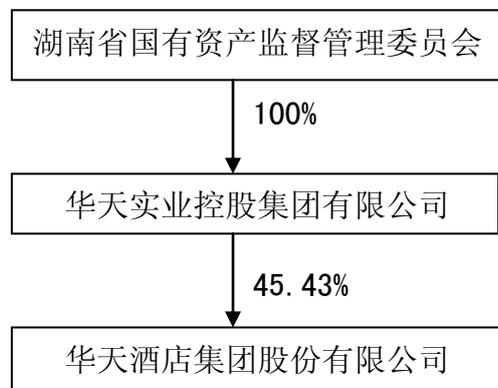
成立日期：一九九二年十一月十八日

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

（五）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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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	52	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
吴莉萍	董事、总经理	女	43	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		32.46	否
刘岳林	董事	男	43	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
李征兵	董事	男	42	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
胡小龙	独立董事	男	55	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		5.00	否
彭光武	独立董事	男	65	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		5.00	否
伍中信	独立董事	男	45	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		5.00	否
戴晓凤	独立董事	女	51	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		5.00	否
王舜良	独立董事	男	62	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		2.50	否
郭敏	监事会主席	女	45	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
潘小青	监事	女	44	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
吴冰颖	监事	女	41	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		0.00	是
李萱	监事	女	48	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		15	否
袁翠玲	监事	女	49	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		15	否
刘胜	董事会秘书	男	44	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		17.18	否
钟巧萍	财务总监	女	36	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		18.20	否
胡代成	副总经理	男	56	2011年06月14日	2014年06月13日	0	0		22.30	否
赵立华	独立董事	男	70	2011年06月14日	2011年06月30日	0	0		2.50	否
孟京	董事	男	42	2008年06月14日	2011年06月13日	0	0		7.00	是
刘纪任	监事会主席	男	56	2008年06月14日	2011年06月13日	0	0		0.00	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	152.14	-

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、报告期内公司董事会进行了换届选举。2011年6月13日2011年第三次临时股东大会上通过了《关于公司第四届董事会换届选举及第五届董事会董事候选人的议案》，选举陈纪明先生、刘岳林先生、吴莉萍女士、李征兵先生为公司第五届董事会董事；赵立华先生、戴晓凤女士、胡小龙先生、伍中信先生、彭光武先生为公司第五届董事会独立董事；自本次股东大会决议之日起计，任期三年。公司第四届董事会董事孟京先生、郭敏女士于2011年6月13日起任期届满，不再担任公司董事职务。

3、报告期内公司监事会进行了换届选举。2011年6月13日2011年第三次临时股东大会上通过了《关于公司第四届监事会换届选举及第五届董事会董事候选人的议案》，选举郭

敏、潘小青、吴冰颖为公司第五届监事会监事，自本次股东大会决议之日起计，任期三年。上述三名监事与公司第二届第二十四次职工代表大会选举产生的职工监事李莹女士、袁翠玲女士二人共同组成公司第五届监事会。第四届监事会主席刘纪任先生，于2011年6月13日起任期届满，不再担任公司监事会主席职务。

4、公司董事会于2011年6月30日收到独立董事赵立华先生递交的书面辞职申请。赵立华先生由于个人原因申请辞去公司独立董事职务。鉴于赵立华先生的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，也未导致公司董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据相关规定，赵立华先生的辞职申请自送达董事会时生效。赵立华先生辞职后将不在公司工作和担任公司的任何职务。公司并于2011年7月19日的2011年第五次临时股东大会上通过了《关于更换独立董事的议案》，选举王舜良先生为本公司第五届董事会独立董事，自股东大会决议之日起计，任期三年。

5、2012年2月24日，经董事长提名，公司第五届董事会2012年第一次临时会议审议通过聘任夏建春先生为华天酒店集团股份有限公司财务总监。因公司内部人员工作调整，原财务总监钟巧萍女士调任公司其他岗位。

（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
李征兵	湖南国际金融大厦有限公司	总经理	2007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
吴冰颖	华天实业控股集团有限公司	财务部经理	2009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、四届董事会董事长。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，华天酒店人力资源部经理、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。

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。

李征兵，男，1970年12月出生，本科学历，中共党员。曾任华天酒店保安部秘书、主管；紫东阁华天大酒店保安部经理；华天酒店保安部经理、人力资源部经理、总办主任；衡阳华天大酒店总经理；华天酒店行政总监兼总办主任、驻店总经理；常德华天大酒店总经理；现任潇湘华天大酒店总经理，本公司董事。

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，湖南省联合产权交易所董事长，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董事。同时担任了长江流域产权交易共同市场副理事长、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会长。现任本公司第五届董事会独立董事。

彭光武，男，1947年5月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，曾任湖南经济委员会科长、副处长；湖南省邵阳市新宁县副县长、县委书记；湖南省标准局副局长、党组副书记；湖南经济管理干部学院副院长、院长；中南林业科技大学副校长、党委副书记，湖南长丰汽车制造股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

伍中信，男，1966年8月生，全国政协委员，中国致公党中央委员、湖南省委副主委，中国注册会计师资深会员，博士后，湖南大学工商管理学院博士生导师。湖南省财务学会会长，湖南省会计学会名誉会长，中国会计学会理事，曾任湖南大学会计学院院长，湖南长丰汽车制造股份有限公司独立董事，电广传媒股份有限公司独立董事；本公司第二届、第三届董事会独立董事。1998年至今

任湖南大学会计学院院长，教授，博导，湖南财政经济学院院长。现任本公司独立董事。

王舜良，男，1950年10月生，研究生学历，曾任湖南省旅游局办公室副主任、法规处副处长；湖南省旅游装潢总公司总经理、法人代表；湖南省旅游局办公室主任、行业管理处处长、副巡视员、机关党委书记，现任湖南省旅游协会副会长兼秘书长；湖南省旅游学会副会长；中国国际商务职业资格考评委员会专家委员；中国高级礼仪礼宾资格考评委员会专家委员、培训师；中国CQC质量管理体系专业评定员。现任本公司独立董事。

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。现为湖南大学金融与统计学院教授，湖南大学资本市场研究中心主任，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。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究论文奖8项。现任本公司独立董事。

2、监事

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，本公司第四届董事会董事。现任华天实业控股集团有限公司党委委员、副总裁、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。曾任华天酒店职员；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年至今任华天实业控股集团有限公司计划财务部经理，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月进入华天酒店工作。历任华天酒店餐饮部主管、行管部主管、餐饮部经理助理、行管部经理，华天家园物业管理有限公司总经理。现任华天物业副总经理、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月进入华天酒店，历任财务部员工、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10月生，本科。1992年毕业于湖南财经专科学校财政金融系，1996年函授毕业于中南财经政法大学会计专业，经济师职称。1992年分配在交通银行长沙分行国际业务部任外汇交易员。1993年至1996年于交通银行长沙分行证券部（现海通证券）工作，曾任上海、深圳交易所“红马甲”国债交易市场交易员，业务科科长等职务。1996年至2001年，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；黄兴路支行行长等。2001年至2007年，在泰阳证券公司计划财务总部资金部工作，任资金部经理。2007年至今，任华天酒店证券部经理助理、经理，现任本公司董事会秘书。

钟巧萍，女，1976年2月生，1998年毕业于湖南财经高等专科学校电算会计专业。曾任紫东阁华天大酒店财务部职员；华天酒店财务部主管、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；报告期任本公司财务总监。

夏建春，男，1971年2月生，1995年毕业于江西财经大学，本科学历、会计师职称，1995年进入长沙中意电器集团股份有限公司财务处工作，历任财务处副处长、处长，2000年至2007年，曾任湖南三一重工资金管理科科长、张家界旅游开发股份有限公司财务经理，湖南富兴集团财务副总经理兼投资事业部财务总监。2007年5月进入华天酒店，历任财务相关岗位负责人，2011年起任华天酒店总经理助理，8月担任华天旗下华盾公司副总经理，具有资深的财务工作经验。2012年2月25日起任公司财务总监。

(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	10	7	3	0	0	否
吴莉萍	董事、总经理	10	7	3	0	0	否
刘岳林	董事	10	7	3	0	0	否
李征兵	董事会	6	3	3	0	0	否
胡小龙	独立董事	10	7	3	0	0	否
彭光武	独立董事	5	2	3	0	0	否
伍中信	独立董事	5	2	3	0	0	否
戴晓凤	独立董事	10	7	3	0	0	否
王舜良	独立董事	4	1	3	0	0	否
赵立华	独立董事	4	4	0	0	0	否

报告期内，无董事连续两次未出席会议的情况。

(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 152.14 万元。

3、公司董事长陈纪明、董事刘岳林、李征兵，四届监事会主席刘纪任、监事会主席郭敏、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

公司第四届董事会董事郭敏女士、孟京先生于 2011 年 6 月 13 日起任期届满，不再担任公司董事职务。公司董事会于 2011 年 6 月 30 日收到独立董事赵立华先生递交的书面辞职申请。赵立华先生由于个人原因申请辞去公司独立董事职务。鉴于赵立华先生的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，也未导致公司董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据相关规定，赵立华先生的辞职申请自送达董事会时生效。赵立华先生辞职后将不在公司工作，不担任公司的任何职务。

第四届监事会主席刘纪任先生，于 2011 年 6 月 13 日起任期届满，不再担任公司监事会主席职务。

2012 年 2 月 24 日，经董事长提名，公司第五届董事会 2012 年第一次临时会议审议通过聘任夏建春先生为华天酒店集团股份有限公司财务总监。因公司内

部人员工作调整，原财务总监钟巧萍女士调任公司其他岗位。

二、员工情况

现有员工 9055 人，其中生产销售服务人员 5183 人，技术人员 1238 人，财务人员 660 人，行政人员 815 人。

公司大专及以上学历 2055 人，研究生 32 人，高中专及其他学历 6283 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。

报告期内公司于2011年12月22日召开的第五届董事会2011年第五次会议审议通过了《华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度》的议案，并将2010年通过的《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订，更名为《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步加强内幕信息的管理，杜绝内幕交易行为。

报告期内，《华天酒店集团股份有限公司合同规范操作流程》建立并实施，公司审计监管部还牵头制定了适用于公司及所有子公司采购和工程项目的《华天集团甲购货物集中采购招标暂行办法》、《工程预结算管理制度》等制度，让涉及公司重大采购及工程项目有了切实可行的管理制度和操作流程。

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。

第五届董事会现有5独立董事，占董事会成员的55.56%，包括会计专家及金融专家，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

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。

(一) 2011年2月20日，独立董事就公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度财务审计机构，发表事前认可意见及独立意见：天健

会计师事务所有限公司具有从事证券业务资格，其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽职，公允合理地发表了独立审计意见，为保证公司审计工作的顺利进行，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务报告的审计机构。

（二）2011 年 2 月 24 日，独立董事对公司 2010 年度对外担保发表了独立意见：

1、2010 年报告期内，公司对外担保发生额为 90000 万元，期末余额为 87000 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。

2、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 12 月 10 日召开的公司 2009 年第七次临时股东大会审议通过，履行了法定程序。

（三）2011 年 2 月 24 日，独立董事对公司《2010 年度利润分配方案》发表了事先认可意见及独立意见：

公司正处于快速扩张期，2011 年公司有多个项目开工建设，资金需求较大。公司 2010 年度不进行现金分配，2010 年度留存利润要用于公司在建项目。我们认为该预案符合公司的长远发展，有利于为全体股东创造更大的利益，本议案表决程序符合法律法规的相关规定，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情形，同意本次利润分配预案。

（四）2011 年 5 月 25 日，独立董事对公司董事会《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》发表了独立意见：

公司董事会在审议上述议案前取得了我们的事前认可，公司董事会在审议上述议案时关联方董事履行了回避表决程序。表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。华天实业控股集团有限公司为上市公司提供财务资助，有利于上市公司的快速发展，按照同期银行贷款基准利率收取利息，定价公允且表决程序符合法律法规的相关规定，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情形，同意接受华天实业控股集团有限公司的财务资助。

（五）2011 年 6 月 13 日，独立董事对董事会聘任高级管理人员发表如下独立意见：经审阅各位相关人员个人简历等相关资料，我们认为，公司高级管理人员的提名以及聘任事项的审议和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关

规定，聘任人员均具备了与其行使职权相适应的任职条件。我们一致同意聘任吴莉萍女士为公司总经理、胡代成先生为公司副总经理、钟巧萍女士为公司财务总监、刘胜先生为公司董事会秘书。

(六) 2011年6月30日，独立董事对董事会《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权的议案》和更换独立董事发表独立意见：

1、公司董事会对上述议案的审议及表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。本次拟出售的资产经过了具有证券从业资格的会计师事务所和资产评估机构的审计及评估，审计机构和评估机构与公司不存在影响其为公司提供服务的利益关系，具有充分的独立性。评估机构所采用的评估方法适当，评估假设前提合理，评估结果公允。本次交易价格以评估价为基准，定价公平、合理，没有损害全体股东尤其是中小股东的利益。本次转让是公司调整业务结构，专注主业发展的重大决策，符合公司当前发展模式，有利于公司战略的实施，有利于改善公司资产质量、提高公司赢利能力，将本次出售资产获得的资金投入目前运作的其他项目之中，有利于降低财务成本，提高资金使用效率，故同意实施本次收购。

2、经审核，公司对独立董事候选人王舜良先生的提名和表决符合程序。经审阅王舜良先生的个人简历等资料，认为王舜良先生具备履行独立董事职责的任职条件及工作经验；任职资格符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；同意公司董事会提名王舜良先生为独立董事候选人，并提交公司股东大会审议。

(七) 2011年8月26日，独立董事对2011年上半年公司对外担保情况发表独立意见：

我们对公司对外担保情况进行了核查。2011年上半年，公司对外担保发生额为11,400万元，余额为101,400万元，均为对本公司控股子公司或控股子公司对本公司的贷款担保。公司无逾期担保。华天酒店集团股份有限公司与控股股东华天实业控股集团有限公司及其关联方之间的资金往来为经营性资金往来，目前公司控股股东及其关联方不存在非经营性占用公司资金的问题。符合中国证监会发布的《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。

(八) 2011年10月24日，独立董事对《关于向控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司提供财务资助的议案》发表事先认可意见及独立意见：

董事会在审议该议案前取得了我们的事前认可，表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。公司为灰汤华天城提供财务资助，是按照公司资金制度对资金进行的统一调控与合理配置，有利于发挥整体规模优势，降低公司融资成本，提高资金使用效率。在不影响本公司正常生产经营的情

况下，公司根据灰汤华天城实际经营需要分批给予财务资助，是保证公司主业的顺利发展。接受财务资助对象目前业务发展顺利，且公司为其控股股东，在对其提供财务资助期间能对其经营管理活动产生重大影响，财务资助风险处于可控制范围之内。本次提供财务资助，资金占用费定价公允，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情形。

（九）2011年12月22日，独立董事对公司会计差错更正发布独立意见认为：本次会计差错更正处理，符合公司实际经营和财务状况，对会计差错的会计处理也符合有关财务规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况。本次更正事项没有对广大投资者的利益造成损害。

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	4	4	0	0
胡小龙	9	9	0	0
彭光武	9	9	0	0
伍中信	9	9	0	0
戴晓凤	9	9	0	0
王舜良	4	4	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	7	4
胡小龙	7	5
彭光武	7	3
伍中信	7	3
戴晓凤	7	5
王舜良	7	1

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有限公司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企业对上市公司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

为提高公司管理水平和风险防范能力，规范公司内部控制，保护投资者合法权益，华天酒店集团股份有限公司依据《公司法》、《证券法》、《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范性文件的要求，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。

现将公司2011年度内部控制的基本情况介绍如下：

（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。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。

经历次增资后，公司现有注册资本 718,926,000.00 元，股份总数 718,926,000 股（每股面值 1 元），2011 年 5 月 19 日，华天实业控股集团所持有限售条件流通股 47,410,155 股全部解禁（公司 2010 年度权益分配方案于 2011 年 3 月 29 日实施完毕，华天实业控股集团有限公司由 36,469,350 股增加至 47,410,155 股），至此，公司无限售条件流通股增为 718,926,000 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，并经湖南省工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得变更后注册号为 430000000002373 的企业法人营业执照。

（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，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

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。公司职能部门包括证券投资部、审计管理部、招投标管理部、会员中心、事业部、餐饮部、客房部、前厅部、综合部、人力资源部、财务部、审计部、保安部、市场营销部等职能部门，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

公司总部设立了独立的审计管理部，配备了专职审计人员独立开展审计工作，具体审计涉及工程（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，并对公司及下属子公司的财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督，对公司重要招投标进行监督和管理，以及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。报告期内，审计监督管理部能及时发现管理疏漏，提出改进意见，促进了公司治理水平和治理

效率的提高。此外，各子公司内部又单独设立夜审班组、成本组，监管日常审计工作，确保整个监督系统的完善和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

公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《会计核算管理制度》、《货币资金管理制度》、《销售管理办法》、《财务预算控制制度》、《投资业务管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》等，并采用多种方式通过专业人员开展内部控制和监督检查工作，确保内部控制制度得到贯彻执行。

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、对重大投资的内部控制

报告期内，公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，

严格控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与审批程序，公司在《公司章程》中明确股东会、董事会对重大投资的审批权限，并规定了严格的审批程序。公司对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展。

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，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) 公司对涉及金额较大的物资采购实施集中采购制度，公司统一下发集中采购物资明细及相关标准，并由审计监管部、财务成本组、采购部门及相关使用部门一同实施采购招标工作，严格控制采购成本和物资质量。

(3) 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、供货服务水平及诚信度等内容。

(4) 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。

(5) 对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。设收货班组专管物资入口环节。

(6) 公司对往来供应商结账按月结方式，当月货款下月支付。同时，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。

公司及各子公司财务部下设成本组，严格遵循不相容岗位相分离原则，成本组设专人分管不同经营区域的成本，与审计管理部专设的询价员共同构成公司双重监督体系，较为严格地控制了采购成本及各经营区域消耗成本。

公司下属各部门、子公司按需合理填制采购计划单，下达采购部门实施采购

计划，同时严格填制产品、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，在生产经营过程中分管人员负责控制原材料的损耗，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；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
----	------	--------------	------

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	长沙华盾实业有限公司	2,000	100%
7	北京北方华天置业有限公司	8,000	100%
8	益阳华天置业有限公司	1,000	100%
9	湖北华天大酒店管理有限公司	39,000	100%
10	湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	2,400	55%
11	湖南邵阳华天城置业有限公司	10000	70%
12	长春华天大酒店管理有限公司	2,000	100%
13	株洲华天大酒店有限责任公司	8,500	44.71%
14	湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	10,000	62%
15	湘潭国际金融大厦有限公司	800	100%
16	湖南华辉投资有限公司	4,100	85.36%
17	益阳市资阳商贸投资开发有限公司	3,380	100%
18	湖南华天物流有限公司	300	70%
19	湖南张家界华天城置业有限公司	10,000	70%

注：1、湖南华天之星酒店管理有限公司注册资本人民币10000万元，实收资本人民币9700万元。华天酒店持有92.99%股权，华天实业控股集团有限公司持有7.01%的股权。报告期内，2011年6月30日第五届董事会第二次会议、2011年7月19日2011年第五次临时股东大会通过了《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权的议案》，同意公司转让子公司湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权，2011年12月20日华天酒店集团股份有限公司、华天实业控股集团有限公司、七天四季酒店（广州）有限公司三方签订了转让湖南华天之星酒店管理有限公司100%股权的转让合同。2011年12月31日湖南华天之星酒店管理有限公司完成了工商变更。

2、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。2011年2月10日，湖南张家界华天城置业有

限公司成立。

3、公司2011年6月13日召开的五届董事会第一次会议和2011年6月30日召开的2011年第四次临时股东大会审议通过了《关于设立湖南邵阳华天城置业有限公司的议案》，同意本公司与银河（长沙）高科技实业有限公司共同出资成立邵阳华天城置业有限责任公司。湖南邵阳华天城置业有限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%。2011年7月20日，湖南邵阳华天城置业有限公司成立。

8、对外担保的控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，并制定了《对外担保管理办法》。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

2011年，公司担保事项均为对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，公司不存在其他对外担保事项。

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，设专人管理。对筹资结构的安排、筹资成本的估算和筹资的偿还计划等基本做到事先评估、事中监督、事后考核。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，公司还制定了《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。报告期内，公司对募集资金的使用严格按照《募集资金使用管理办法》执行，未出现违规使用资金情况和损害股东利益的情况。

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》，并于2010年建立了《年报披露重大差错责任追究制度》。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。2011年度，公司信息披露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。

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）2011年公司为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，公司报告期内继续完善内部控制体系，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 12 月 10 日召开了第五届董事会 2011 年第五次会议，审议通过了《关于制定〈华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》《关于全面修订〈华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉并更名为〈华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，进一步加强内幕信息的管理，杜绝内幕交易行为。

2、进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，满足外部监管要求、保障广大利益相关者的利益，促进公司长期可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会湖南监管局的要求，结合公司实际情况，特制定了建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案。

（1）内部组织机构设置。

为确保内部控制规范工作的顺利推进，公司成立由董事长担任组长的内部控制规范工作领导小组。领导小组下设内控规范工作办公室及项目组，负责推进内部控制规范具体工作。

设立内控规范项目组，由证券投资部、审计监督管理部、事业部、人力资源部、办公室等部门指派专人和外聘咨询机构人员组成，负责日常具体工作的实施。项目组人员名单由内控规范工作办公室根据实际需要另行研究确定。

（2）外聘咨询机构

为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司应聘请外部咨询机构为公司提供专业支持，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的缺陷和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，并协助公司开展内部控制自我评价工作。公司选派内控骨干参与风险识别及评估、编制风险清单及控制矩阵、内控缺陷整改、开展内控评价等工作，为公司培训内部控制建设及评价人员。

以上外聘中介机构由内部控制规范工作办公室遴选，并报公司董事长、总经理审批确定。

（3）内控规范建设范围

根据重要性原则，本次将公司总部与核心控股子公司纳入规范建设范围。

（4）内控规范建设实施思路

按照“整体设计，分步实施，试点先行，逐步推广”的思路进行。以总部及代表性的业务单元先行，逐步推广至其他业务单元。

（5）内控体系建设工作计划

针对公司的业务特点与内控体系框架要求，公司将重点关注财务报告、信息披露、关联交易、全面预算、资金活动、采购业务、销售业务、资产管理等。

考虑到内控建设工作量和监管部门提出的 2012 年主板上市公司内部控制评价报告披露的要求，将公司本次内部控制体系建设工作分为七个阶段，如下表：

项目分阶段内容	时间
1. 召开内控规范工作启动会；聘请咨询机构；进行培训。	2012 年 5 月底前
2. 梳理风险，编制风险清单。	2012 年 7 月底前

3. 内部控制缺陷诊断	2012 年 8 月底前
4. 制定内控缺陷整改方案及汇编内控手册	2012 年 10 月底前
5. 试运行测试与整改	2012 年 11 月-12 月
6. 检查整改效果, 完善内控手册	2012 年 12 月-2013 年 1 月
7. 披露内控实施进展情况和总结报告	2012 年 6 月 30 和 2012 年 12 月 31 日前

(6) 内部控制自我评价工作计划

公司及咨询机构成立联合评价工作组, 负责组织内部控制评价工作并编制评价报告。

准备阶段(2012 年 8 月 31 日前): 主要任务是确定纳入评价范围的公司和主要业务流程, 编制自我评价详细工作计划, 确定评价工作的具体时间表和人员分工, 确定内部控制缺陷的评价标准, 包括定性标准和定量标准。

组织实施阶段(2013 年 1 月 31 日前): 主要任务是编制内部控制评价工作底稿, 对重要业务领域、流程环节和重要子公司进行测试; 综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法, 充分检测公司内部控制设计和运行是否有效, 对发现的缺陷进行评价, 编制缺陷评价汇总表, 同时提出整改建议, 编制整改任务书, 并监督进行整改。

出具报告阶段(2013 年 2 月前): 主要任务是汇总内部控制自我评价工作进展情况, 编制内部控制自我评价报告。包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素, 以及内部控制评价过程、内部控制缺陷认定及整改情况、内部控制有效性结论等相关内容。

审议披露阶段(2012 年报披露前): 将公司内部控制自我评价报告报董事会审议通过, 并按照公司预约的年报披露时间, 同时披露内部控制自我评价报告。

(7) 内部控制审计工作计划

根据公司业务开展情况和内部控制规范工作实施情况, 于 2012 年 7 月 31 日前, 确定内部控制审计的会计师事务所。2012 年 10 月及 2013 年 1-3 月, 由聘请的内部控制审计会计师事务所对本公司的内部控制状况进行审计并出具内部控制审计报告。在公司 2012 年年报披露之日, 董事会将依照相关要求, 同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

（五）内部控制中存在的问题及整改措施

报告期内，公司董事会和经营班子深入调研内控现状，积极出台新规定，在完善内控制度和强化内控执行等方面取得了较大进展。随着公司的不断发展和宏观环境的不断变化，公司的内控制度还有较大的改善空间，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。

1、报告期内会计差错问题及影响

报告期内，2011年6月30日第五届董事会第二次会议、2011年7月19日2011年第五次临时股东大会通过了《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权的议案》，同意公司转让子公司湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权。但在股权转让的过程中，因相关财务人员对企业会计准则中关于股权转让收益确认的相关规定理解不透彻，在尚未满足全部条件的情况下，2011年半年度报告中提前确认了本次股权转让的投资收益5398.60万元、其他应收款1.22亿元，属于会计差错。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更及差错更正》等相关规定，公司对2011年半年度报告和第三季度报告中涉及上述会计差错的会计科目进行了更正。并在2011年12月22日的公司第五届第五次会议上审议通过了对前期会计差错的更正的决议。

报告期内，华天之星股权转让已经完成，于2011年12月5日，完成挂牌程序，12月20日签订了股权转让合同。2011年12月31日，完成了华天之星的股权转让的工商变更，满足了确认收益的各项条件，可以在年度报告内予以确认。

对于报告期内所发生的会计差错的相关责任人，董事会给予财务总监钟巧萍内部通报批评，罚款5000元，董事会秘书刘胜罚款3000元，并进行了相应整改。

2、整改措施

(1) 修订和完善公司各项内控制度。由于公司业务涉及范围广，内部审计人力有限，公司将进一步修订和完善公司各项内控制度，定期不定期地对公司及控股子公司的执行情况进行检查，保障公司内控制度健全完善和有效实施，公司将强化内部控制的执行力度和审计监督检查的广度。

(2) 建立强有力的内控实施保障机制。公司进一步发挥独立董事及专业委

员会在各专业领域的作用，夯实内控各项基础工作，提高公司治理水平。同时，完善对公司执行层的监督考核和激励相结合的内控执行实施模式，保障内部控制的全面有效落实。

(3) 针对报告期内出现的会计差错的问题，公司强化了对相关人员的专业知识的学习。公司将持续组织董事、监事、高级管理人员及相关岗位员工进行专业知识的培训和内控法规制度的学习，积极配合和参加证监局等监督管理机构的内控专题培训，不断强化员工尤其是管理层的内控规范意识，以进一步加强对内控制度的执行力度。

(4) 以专业机构内控评估意见指导公司内控完善。结合不断变化的市场环境和公司内部管理提出的新要求，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。

(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，并得到有效实施，截至报告期末，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司董事会认为：公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

五、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 2011 年第一次临时股东大会、2010 年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会、2011 年第五次临时股东大会和 2011 年第六次临时股东大会共七次会议。

一、公司于 2011 年 1 月 11 日在本公司贵宾楼杜鹃厅召开 2011 年第一次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2010 年 12 月 24 日在《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《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》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 26 日《证券时报》上。

二、公司于 2011 年 3 月 19 日在本公司贵宾楼湘江厅召开了 2010 年度股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 2 月 25 日《证券时报》上公告。

会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》《公司 2010 年度独立董事述职报告》《公司 2010 年度财务报告》《公司 2010 年度利润分配预案》《公司 2010 年度报告正文及摘要》《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于为全资子公司湘潭国际金融大厦有限公司向中国光大银行长沙湘府路支行申请 1 亿元项目贷款提供保证担保的议案》

本次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 19 日《证券时报》上。

三、公司于 2011 年 5 月 25 日在本公司贵宾楼四楼杜鹃厅召开了 2011 年第二次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 4 月 22 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于公司 2011 年度向中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部申请授信额度人民币 3 亿元的议案》《关于公司 2011 年度向华融湘江银行长沙分行申请授信额度人民币 1 亿元的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《证券时报》上。

四、公司于 2011 年 6 月 13 日在本公司贵宾楼会议室召开公司 2011 年第三次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 5 月 26 日在《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于公司第四届董事会换届选举及第五届董事会董事候选人的议案》《关于公司第四届监事会换届选举及第五届监事会股东监事候选人的议案》《关于为全资子公司益阳市资阳商贸投资开发有限公司向中国工商银行股份有限公司益阳朝阳开发区支行申请项目贷款人民币 7800 万元提供保证担保的议案》《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在 2011 年 6 月 14 日《证券时报》上。

五、公司于 2011 年 6 月 30 日在本公司贵宾会议室召开了 2011 年第四次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 6 月 14 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于竞购新林大酒店实物资产及土地使用权的议案》《关于设立湖南邵阳华天城置业有限公司的议案》

本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 1 日《证券时报》上。

六、公司于 2011 年 7 月 19 日在本公司贵宾楼会议室召开了 2011 年第五次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 7 月 2 日《证券时报》上公告。会议审议并通过了《关于更换独立董事的议案》《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司 92.99% 股权的议案》《关于向招商银行股份有限公司长沙分行申请授信额度人民币 8000 万元的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 20 日《证券时报》上。

七、公司于 2011 年 11 月 10 日在本公司贵宾楼五楼会议室召开了 2011 年第六次临时股东大会。《股东大会会议通知》于 2011 年 10 月 25 日《证券时报》上公告。

会议审议并通过了《关于公司 2011 年度向北京银行长沙分行申请授信额度人民币 5000 万元的议案》《关于向控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限公司提供财务资助的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 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）公司外部经营环境的影响与应对

报告期内，世界经济的复苏步伐依然举步维艰。欧洲债务危机持续发酵，美国经济改善势头缓慢，日本受日元升值、自然灾害因素的影响经济增长前景黯淡。包括中国、巴西、俄罗斯、印度等国的新兴经济体中，由于通货膨胀的困扰，在控通胀和保增长之间面临两难选择。

国际经济形势有所恶化，国内通货膨胀高于预期，2011年通胀率为5.2%，从严调控的房地产政策依然持续，流动性受到严格控制，在多种因素的影响下，国内经济增速放缓，2011年GDP增长率为9.2%，低于2010年的10.4%。与公司经营相关的酒店业、房地产业均面临严峻的宏观经济环境。

受国内通货膨胀的影响，酒店行业劳动力用工成本不断增加，与此同时，物业成本、水电气能源费用、原辅料持续涨价挤压了企业利润空间，给酒店经营带来了巨大的成本压力。而作为公司主要经营地区的湖南，2011年湖南省共有星级饭店568家，其中五星级17家、四星级58家。一大批国际顶级品牌旅游饭店如万豪、希尔顿、威斯汀、洲际、凯宾斯基等纷纷在湖南抢滩布局，酒店业的竞争形势日趋激烈。

2011年，国内房地产市场依然严峻，国家对房地产市场调控的财政及金融政策层出不穷，受国家宏观政策的影响，房地产市场低迷，房地产价格及房地产销售量持续走低，对本公司房地产业务有一定影响。

报告期内，公司管理层秉承一贯的稳健作风，从容应对种种不利因素，在挑战中寻找机遇。首先，通过完善培训制度、加强内训体系建设、加强校企合作等方式不断推动管理队伍的专业化发展和企业人才培养体系，深入挖掘了华天军转企业的管理优势，以管理创效益，依靠管理确立竞争优势。其次，在酒店主业稳健发展的基础上，面对国家的宏观调控，创新思维观念，逆市而为，在弱市中寻找机会，调整了经济型酒店的业务，集中资源于以高星级酒店为核心的“酒店+地产+商业”发展模式，实现在重点区域的快速布局。报告期内，公司新开自营高星级酒店3家，张家界华天城、邵阳华天城项目也顺利实施。公司在规避风险，快速发展的同时，顺利完成了年初制定的经营目标。

（二）经营业绩与分析

1、营业收入

公司 2011 年度实现收入 156,502.43 万元，比上年 137,366.36 万元增长 19,136.07 万元，同比增长 13.93%。其中：酒店业实现营业收入 134,879.68 万元，比上年 120,907.54 万元增长 13,972.14 万元，同比增长 9.68%；房地产实现营业收入 17,576.21 万元，比上年 13,143.65 万元增加 4,432.56 万元，同比增长 33.72%，生产制造业实现营业收入 4913.30 万元，比上年 2922.79 万元增长 1990.51 万元，同比增长 68.10%。

（1）酒店业营业收入分析

2011 年度酒店业营业收入增长 13,972.14 万元，增长 9.68%。酒店业收入占公司营业收入的 86.18%，增长的主要原因为：湖南华天本年度实现营业收入 26,486.24 万元，比上年增长 2,775.51 万元，增长 11.71%；长春华天本年度实现收入 15,163.95 万元，比上年增长 2,764.99 万元，增长 22.30%；潇湘华天本年度实现收入为 20,171.92 万元，比上年增长 2,499.76 万元，增长 14.15%；世纪华天本年度实现收入为 10,319.98 万元，比上年增长 1,718.17 万元，增长 19.97%；株洲华天本年度实现营业收入 12,820.43 万元，比上年增长 1,651.93 万元，增长 14.79%；本年度新开业的三家酒店营业收入合计 3,183.96 万元。

（2）房地产营业收入分析

2011 年度，公司房地产项目收入结转 17,576.21 万元，其中华盾公司本年结转收入 12,069.05 万元；益阳置业本年结转收入 5,507.16 万元。去年同期公司结算房地产收入 13,143.65 万元。其中：华盾公司度结算收入 11,868.91 万元；北方华天置业结算收入 1,274.74 万元。

（3）制造业营业收入分析

报告期，公司制造业实现营业收入 4913.30 万元，比上年 2922.79 万元增长 1990.51 万元，同比增长 68.10%。制造业营业收入大幅增长主要是因为华天光电惯导 2011 年订单大幅增加所致。

2、利润

2011 年度母公司所有者享有的净利润实现 11,786.17 万元，比上年 13,601.79 万元减少 1,815.62 万元，下降 13.35%。扣除非经常性损益后实现利润 8,066.68 万元，比上年 8,400.70 万元减少 334.02 万元，下降 3.98%。

（1）酒店业利润情况分析

2011 年酒店业实现利润 10,693.24 万元，比上年 11,371.09 万元减少 677.85

万元。影响本期酒店业损益的重大因素为：本期财务费用发生 11,129.19 万元，比上年同期 10,085.20 万元增加 1,043.99 万元，增长 10.35%；本期新开业酒店星沙华天、湘潭华天、银城华天合计亏损 1,716.56 万元。

（2）房地产业利润分析

本年度房确认了房地产收入 17,576.21 万元，净利润为-1,102.14 万元，房地产业净利润为负数，主要原因为：华盾项目确认房产收入 12,069.05 万元，实现净利润 146.17 万元；北方置业收入在以前年度已结转完，本期受房产税等税费的影响净利润为-381.50 万元；益阳置业项目本期结转了部分尾房销售收入，同时受税费及财务费用等因素的影响，净利润为-865.06 万元。

根据上述情况，2011 年度，公司净利润相对上年度有所下降的主要原因：报告期内公司投资活动增多导致资金需求增加，相应的财务成本有所上升；报告期内新开酒店较多，由于新开酒店经营处于培育期，受开办费等因素的影响，前期有一定亏损，后期随着新开业酒店的日渐成熟，将为公司带来较好的业绩。

3、资产负债情况

截止报告期末，公司总资产为 55.17 亿元，比上年增长 20.99%，主要是由于公司在报告期内投资增加及利润和负债增加的原因所导致。报告期内，公司负债 37.84 亿元，比上年增长 7.78 亿元，增长 25.88%，其中银行贷款 21.83 亿元，比上年增长 35.25%，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。公司期末净资产 173,313.93 万元，比上年增长 24.41%。

截止报告期末，公司资产负债率 68.59%，去年同期为 65.92%，同比上升 2.67 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

2012 年，为控制通货膨胀，包括房地产市场的调控在内的相关宏观控制的政策仍然将持续。根据政府 2011 年工作报告，2011 年 GDP 增长率为 9.2%，2012 年 GDP 增长率目标设定为 7.5%，为防止出现经济“硬着陆”，可以预见中央政府在保持继续调控的前提下，将从经济结构调整、充实实体经济、强调经济发展的质量出发化解当前的两难处境。相应的政策已初露端倪，货币政策已从偏紧向适度转变，2011 年新增贷款 7.5 万亿元，2012 年计划新增贷款 8 万亿元；居民首套住房可以享受优惠利率的优惠政策也已经出台，这反应了政府扩大内需、促进消费、增加刚性需求的意图。2012 年公司经营的宏观经济环境将有所改善，公司将抓住机会，实现发展。

1、立足主业，稳健经营

作为一个从军区招待所发展起来的大型旅游服务业的上市公司，华天酒店早已实现了多元化的发展，但酒店服务业仍然是华天酒店的核心业务。公司在酒店服务业的竞争力主要集中在高星级酒店业务。2011年，华天酒店将旗下湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权转让给七天四季酒店（广州）有限公司，从而从不具备相对竞争优势的经济型酒店业务抽身，集中资源发展高星级酒店业务，实现高星级酒店的稳健发展。2011年相继新开了星沙华天大酒店、湘潭华天大酒店、益阳银城华天大酒店，进一步做强做大主营业务。

在高星级酒店发展的过程中将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2012年将已开发的项目做好做实。在未来5年内，每年新增自营酒店2-3家，托管酒店5-10家，将公司打造成为具有竞争力的民族品牌先锋。

2、提高资本运营效率，促进发展

为保证公司持续发展，公司必须有所扩张。2010年以来，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。同时，鉴于目前严峻的房地产市场，公司将积极研究应对策略，在房地产的发展方向及盈利模式上进行有效探索。

无论是“酒店+房地产”模式还是“酒店+地产+商业”模式，公司发展过程中都将沉积大量的固定资产，而且随着项目周边发展，这些固定资产将不断增值。由于资产高度固化，固定资产增值收益得不到体现。因此，为盘活固定资产，提高资金效率，华天酒店将在以品牌发展与自营发展为主的日常经营基础上，对如何提高资本运营效率、盘活资产等方面进行有效探索，促进公司更好、更快发展。

3、公司2012年经营计划

2012年是华天酒店把握国家扩大内需的机遇，夯实基础，稳健发展的一年。公司董事会将不负全体股东的期望，合理规划，科学决策，勤勉尽责，努力提升公司的核心竞争力，把握快速发展的机会，把公司做好做强。公司管理层将团结和带领公司全体员工共同努力，力争全面落实董事会、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

2012年公司计划通过加强公司会员中心的建设，提升公司市场推广的信息化水平，结合传统的销售手段，加大网络营销力度，进一步扩大公司的市场。保持公司原有的管理优势的基础上，创新产品，提升服务质量，确立华天在这一方面

的相对优势。加强员工培训，提升职业素养，打造专业管理团队。集中资源于高星级酒店和配套的综合体开发，做实现有开发项目，公司营业目标力争超过2011年度收入水平。

2) 重点项目推进计划

2012年，公司将继续推进张家界华天城、邵阳华天城的建设、灰汤温泉华天城一期的后续建设。其中灰汤温泉华天城的17万平方米的五星级灰汤华天温泉度假酒店已于2012年1月10日试营业；邵阳华天城的邵阳华天大酒店计划于2012年下半年开业。同时，按照公司发展战略规划，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，其所持郴州华天大酒店有限责任公司的股权已完成挂牌摘牌程序，相关的后续工作正积极推进；华天集团所持的紫东阁华天（湖南）有限责任公司的股权转让亦在进行中，相关的审计、评估程序已经完成，正在报有权部门审批挂牌事宜。

3) 未来公司资金需求、使用计划及资金来源情况

2012年，张家界华天城、邵阳华天城、灰汤温泉华天城低密度温泉住宅等项目，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2012年公司资金需求总额约为10亿元。

公司2012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，张家界华天城、邵阳华天城项目拟寻求银行贷款支持约6亿元，相关的意向银行已在洽谈中。同时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

2012年，中国的通货膨胀仍将持续，导致的人力成本、物业成本、水电气能源费用、原辅料持续上升将给公司经营带来较大的成本压力，经营风险增大；公司快速扩张，资金需求增大，相应的财务成本增加，财务风险上升；国家对房地产业的调控力度将持续，房地产业的风险仍然存在。

针对经营风险，公司主要通过挖掘管理优势，加强培训，同时相应提高公司信息化水平，以降低经营成本，提高盈利能力；针对财务风险，公司计划通过做实现有开发项目，适当资本运作，同时在经营中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；针对房地产风险，公司目前原有房地产开发项目已基本完成，对于后期新的房地产开发项目，公司成立了专业房地产管理机构，合理规划开发产品，同时积极研究房地产的发展方向及盈利模式，

尽可能规避受国家调控影响下的项目，以实现可控，利益可期。

(四) 荣誉榜

湖南华天大酒店荣膺世界酒店“五洲钻石奖——十大魅力品牌酒店”；华天国际酒店管理公司荣获“2011 中国杰出本土酒店管理公司（集团）”；华天酒店集团股份有限公司董事长陈纪明先生荣获世界酒店“五洲钻石奖——十大影响力人物”；潇湘华天大酒店、益阳华天大酒店荣获“湖南省 2010 届文明单位”。

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	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	132,611.95	52,950.49	60.07%	9.68%	2.50%	2.80%
房地产业	17,576.21	15,536.46	11.61%	33.72%	49.27%	-9.21%
生产制造业	4,913.30	1,903.77	61.25%	68.10%	51.60%	4.22%
其他	698.82	555.05	20.57%			
小计	155,800.28	70,945.76	54.46%	13.75%	12.04%	0.69%
主营业务分产品情况						
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 (%)
餐饮	71,068.05	32,886.02	53.73%	15.20%	13.49%	1.32%
客房	48,021.61	16,060.21	66.56%	1.79%	-14.60%	10.68%
娱乐	8,021.02	2,338.87	70.84%	8.06%	-16.91%	14.12%
光电产品	4,913.30	1,903.77	61.25%	68.10%	51.60%	7.39%
售房	17,576.21	15,536.46	11.61%	33.72%	49.27%	-44.24%
其他	6,200.10	2,220.42	64.19%	34.26%	109.63%	-16.71%
小计	155,800.28	70,945.76	54.46%	13.74%	12.04%	1.29%

(二) 主营业务分地区情况 (单位：万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖南省	122,024.78	17.26%
北京市	12,375.40	2.84%
吉林省	15,163.95	22.30%
湖北省	5,721.80	10.85%
河南地区	301.44	-79.93%
上海地区	212.92	-85.53%

(三) 客户集中度情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	18.73%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	2.60%

三、财务状况及经营成果分析

(一) 资产构成情况

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
应收款项占总资产比重	1.18%	0.94%
存货占总资产比重	11.66%	6.31%
长期股权投资占总资产比重	1.14%	2.11%
固定资产占总资产比重	45.34%	48.51%
在建工程占总资产比重	17.54%	1.30%
短期借款占总资产比重	8.25%	6.78%
长期借款占总资产比重	25.33%	28.62%

- 注：1、应收款项增加主要系应收售房款增加所致。
- 2、报告期存货比重增加主要是房地产开发成本及开发产品增加所致。
- 3、长期股权投资比重下降主要系注销未合并的子公司湖南华辉投资公司股权所致
- 4、在建工程比重大幅增加主要是灰汤温泉酒店在建工程增加 2.76 亿元，邵阳华天酒店增加 1.60 亿元，湘潭减少 0.51 亿元所致。
- 5、短期借款比重增加，系公司业务扩张对资金的需求增加，故而增加银行借款

(二) 费用、利润情况表

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减 (%)
营业利润	176,369,943.26	116,521,768.95	51.36%
归属于母公司的净利润	117,861,652.17	136,017,915.96	-13.35%
销售费用	31,952,296.06	24,489,478.64	30.47%
管理费用	479,884,225.38	419,235,648.53	14.47%
财务费用	111,291,971.09	100,851,961.95	10.35%
所得税	38,119,609.40	28,277,389.57	34.81%

注：1、报告期内的营业利润大幅增加的原因：报告期内投资收益为 5605.96 万元，而上年同期为 73.83 万元。

2、报告期内归属于上市公司股东的净利润同比下降了 13.35%，主要是因为报告期公司非经常性损益下降 1481.39 万元及财务费用增长、新开业酒店亏损等因素的影响；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降了 334.23 万元，主要是尚处于培育期的三家新开酒店合计亏损了 1716.56 万元，剔除新开酒店因素影响后，公司经常性损益有较大幅度增长。

- 3、销售费用增加主要是收入增加，费用相应增加，主要房地产业务销售费用增加。
- 4、管理费用上升原因为连锁酒店增加，公司规模扩大。
- 5、财务费用增加较多，短期融资券及银行借款利息增加所致。

(三) 现金流量情况

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	500,126,697.95	431,019,526.80	16.03%
投资活动产生的现金流量净额	-897,861,178.89	-694,276,552.02	29.32%
筹资活动产生的现金流量净额	531,412,746.21	262,446,921.87	102.48%

注：1、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，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大于 2010 年度。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是因为报告期公司银行贷款增加，发行了短期融资券。

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 20443.73 万元，净资产 8685.10 万元，报告期营业收入 24540.28 万元，营业利润 4021.06 万元，净利润 2660.84 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 4817.29 万元，净资产 4155.78 万元，报告期营业收入 2831.07 万元，营业利润 955.48 万元，净利润 708.26 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 11583.73 万元，净资产 6824.31 万元，报告期营业收入 4913.30 万元，营业利润 1535.09 万元，净利润 1162.76 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 5144.11

万元，净资产 3481.66 万元，报告期营业收入 1840.24 万元，营业利润-721.77 万元，净利润-541.32 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68741.26万元，净资产12172.09万元，报告期营业收入20171.92万元，营业利润1711.92万元，净利润为2093.14万元。

(六)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60662.73万元，净资产3936.69万元，报告期营业收入14389.05万元，营业利润59.76万元，净利润为-259.73万元。

(七)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 40065.68 万元，净资产 9993.40 万元，报告期营业收入 10319.98 万元，营业利润 1190.01 万元，净利润为 990.22 万元。

(八)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 21371.09 万元，净资产 1298.13 万元，报告期营业收入 12286.79 万元，营业利润-350.64 万元，净利润-394.41 万元。

(九)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 41201.49 万元，净资产 42272.79 万元，报告期营业收入 5313.69 万元，营业利润-241.64 万元，净利润-177.64 万元。

(十)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 2555.59 万元，净资产 2432.71 万元，报告期营业收入 804.81 万元，营业利润-103.46 万元，净利润-9.19 万元。

(十一)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 48907.79 万元，净资产 44797.52 万元，报告期营业收入 15163.95 万元，营业利润 3688.06 万元，净利润 2422.26 万元。

(十二)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 19590.18 万元，净资产 13293.03 万元，报告期营业收入 12820.44 万元，营业利润 1642.91 万元，净利润 1226.65 万元。

(十三) 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 102510.62 万元，净资产 9998.99 万元，报告期内正处于前期建设阶段，没有营业收入。

(十四) 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 16515.81 万元，净资产-612.15 万元，报告期营业收入 272.984 万元，营业利润-541.93 万元，净利润-518.85 万元。

(十五) 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 16190.77 万元，净资产 3761.86 万元，报告期营业收入 590.97 万元，营业利润-734.76 万元，

五、投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用。

(二) 非募集资金投资情况

项目名称	项目金额	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	100,000.00	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。目前该项目温泉酒店已全部完工，酒店于 2012 年 1 月 10 日开业；低密度住宅一批 16 栋已全部完工，已取得销售许可证，已在 2011 年 10 月开盘销售，另外 164 栋低密度住宅前期工作已基本完成；另外体育公园目前已进入施工阶段。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。	报告期内无营业收入。
张家界华天城置业有限公司项目第一期	7,000.00	目前处于一期剩余房屋征地拆迁、土石方挖运、临电准备、规划设计的前期阶段。一期土地勘察定界已基本完成。	报告期内无营业收入。
邵阳华天城置业有限公司收购项目	6,000.00	公司已于 2011 年 6 月向湖南民泰资产管理有限公司支付项目收购款 5700 万元，2012 年 2 月收购余款已全部付清，新林大酒店的	报告期内无营业收入。

		权属过户已于 2011 年 11 月 24 日完成。	
益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权收购项目	13,000.00	益阳大厦已装修改造为商务酒店并在 2011 年 9 月 8 日开张营业, 配套项目施工图已出, 正在办理报建手续, 配套项目拟于 2012 年下半年将进行销售或出租。	报告期营业收入 590.97 万元, 营业利润-734.76 万元, 净利润-727.42 万元。
湘潭国际金融大厦有限公司股权收购项目	18,000.00	报告期内, 湘潭华天大酒店已整体按照五星级标准装修并于 2011 年 12 月 8 日开业。	报告期营业收入 272.984 万元, 营业利润-541.93 万元, 净利润-518.85 万元。
合计	144,000.00	-	-

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、报告期内会计差错更正性质及原因的说明

2011 年 6 月 30 日本公司五届董事会第二次会议审议通过了《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司 92.99% 股权的议案》后, 公司开始履行股权转让的相关程序。因相关财务人员对企业会计准则中关于股权转让收益确认的相关规定理解不透彻, 在本次股权转让尚未满足全部条件的情况下, 提前确认了本次投资收益 5398.60 万元、其他应收款 1.22 亿元, 属于会计差错。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》等相关规定, 公司对 2011 年半年度报告和第三季度报告中涉及上述会计差错的会计科目进行更正。上述更正涉及的公司 2011 年半年度报告及第三季度报告全文、摘要、附注中相关数据作相应修改。

更正后的 2011 年半年度报告和第三季度报告于 2011 年 12 月 23 日在巨潮资讯网、证券时报上进行了公告。

3、公司董事会、监事会、独立董事关于报告期内会计差错更正的说明

公司董事会、监事会、独立董事均对报告期内会计差错更正事宜出具了书面报告。

董事会认为: 报告期内公司对 2011 年半年度报告中发生的会计差错进行更正, 并对 2011 年半年度报告和第三季度报告中的数据进行相应调整, 符合有关财务规定, 是对公司实际经营状况的客观反映, 使公司的会计核算更符合有关规定, 提高了公司财务信息质量, 没有损害公司和全体股东的合法权益。

监事会认为: 报告期内会计差错更正处理, 依据充分, 符合法律、法规、财

务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会对本次会计差错更正的意见，以及就其原因和影响所做的说明。监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护投资者的权益。

独立董事认为：报告期内会计差错更正处理，符合公司实际经营和财务状况，对会计差错的会计处理也符合有关财务规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况。本次更正事项没有对广大投资者的利益造成损害，同意本次会计差错更正的处理。

特此说明

七、2011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(特殊普通合伙)审计，本公司2011年度归属于母公司所有者的净利润为117,861,652.17元，加上年初未分配利润 446,621,123.41 元，本年度提取法定盈余公积金2,972,530.18元，可供分配的利润为561,510,245.40元。

公司拟定的2011年度利润分配预案为：因公司处于业务扩张时期，2012年，公司多个项目需要持续投入，资金需求较大。为了在未来为全体股东创造更大利益，公司 2011年度拟不进行现金分配，也不进行资本公积金转增资本。公司留存的2011年度未分配利润拟用于公司灰汤温泉华天城低密度温泉住宅二期工程、张家界华天城、邵阳华天城等项目工程建设及报告期内新开业酒店需要的持续投入。

八、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	现金分红金额(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	年度可分配利润

2010年	0.00	136,017,915.96	0.00%	446,621,123.41
2009年	5,530,200.00	141,645,793.59	3.90%	322,309,049.34
2008年	36,860,000.00	133,116,179.59	27.69%	337,103,144.95
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				30.96%

九、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

1、报告期内利润构成、主营业务及结构不存在重大变化。

2、主营业务盈利能力指标变化情况及说明

(1) 归属于上市公司股东的净利润减少主要是因为与去年同期相比非经常性损益减少；

(2) 基本每股收益下降是公司2011年3月29日实施资本公积金转增股本，每10股转增3股，股本总额由553,020,000股增至718,926,000股；按新股本总额(718,926,000股)摊薄计算的本年度每股收益。

(3) 归属于上市公司股东的每股净资产减少、每股经营活动产生的现金流量净额减少主要原因是，公司股本总额的增加幅度超过了净资产和经营活动产生的现金流量的增长幅度。

十、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

报告期内，公司共召开了10次董事会会议，其中2次临时会议，会议情况及决议内容如下：

1、公司于2011年2月24日在贵宾楼五楼会议室召开第四届董事会第二十次会议。决议内容：审议并通过了《公司2010年度董事会工作报告》《公司2010年度独立董事述职报告》《公司2010年度总经理工作报告》《公司2010年度财务报告》《公司2010年度报告正文及摘要》《公司2010年度利润分配预案》《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》《关于修改公司章程的议案》《公司2010年度内部控制自我评价报告》《关于2010年度计提资产减值准备的议案》《关于更正以前年度会计差错的议案》《关于核销长期股权投资的议案》《关于为全资子公司湘潭国际金融大厦有限公司向中国光大银行长沙湘府路支行申请1亿元项目贷款提供保证担保的议案》《关于召开2010年度股东大会的议案》(相关公告刊登于2011年2月25日《证券时报》上)。

2、公司于2011年4月21日召开了第四届董事会第二十一次会议，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2011年第一季度报告正文及摘要》《关于公司2011年度向中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部申请授信额度人民币3亿元的议案》《关于公司2011年度向华融湘江银行长沙分行申请授信额度人民币1亿元的议案》《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年4月22日《证券时报》上）。

3、公司于2011年5月25日召开了第四届董事会2010年第二十二次会议。决议内容：审议并通过了《关于公司第四届董事会换届选举及第五届董事会董事候选人的议案》《关于为全资子公司益阳市资阳商贸投资开发有限公司向中国工商银行股份有限公司益阳朝阳开发区支行申请项目贷款人民币7800万元提供保证担保的议案》《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2011年第三次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年5月26日《证券时报》上）。

4、公司于2011年6月13日召开了第五届董事会第一次会议，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《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举成立第五届董事会下属四个专门委员会的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于竞购新林大酒店实物资产及土地使用权的议案》《关于设立湖南邵阳华天城置业有限公司的议案》《关于召开公司2011年第四次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年6月14日《证券时报》上）。

5、公司于2011年7月2日召开了第五届董事会第二次会议，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《关于更换独立董事的议案》《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司92.99%股权的议案》《关于向招商银行股份有限公司长沙分行申请授信额度人民币8000万元的议案》《关于召开公司2011年第五次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年7月2日《证券时报》上）。

6、公司于2011年8月26日召开了第五届董事会2011年第一次临时会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议通过了《公司2011年半年

度报告正文及摘要》。

7、公司于2011年9月29日召开了第五届董事会2011年第一次临时会议，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《关于公司2011年度向北京银行长沙分行申请授信额度人民币5000万元的议案》（相关公告刊登于2011年9月30日《证券时报》上）。

8、公司于2011年10月24日召开了第五届董事会第四次会议，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2011年第三季度报告正文及摘要》《关于制定〈华天酒店集团股份有限公司内幕交易防控工作业绩考核评价办法〉的议案》《关于制定〈华天酒店集团股份有限公司对外提供财务资助管理办法〉的议案》《关于向控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限公司提供财务资助的议案》《关于召开公司2011年第六次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年10月25日《证券时报》上）。

9、公司于2011年11月10日召开了第五届董事会2011年第二次临时会议，会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议通过了《关于公司2011年度向国家开发银行申请授信额度人民币15000万元的议案》（相关公告刊登于2011年11月11日《证券时报》上）。

10、公司于2011年12月22日召开了第五届董事会2011年第五次会议。会议召开地点：公司贵宾楼五楼会议室。决议内容：审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》《关于制定〈华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》《关于全面修订〈华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉并更名为〈华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》《关于公司2012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》《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》（相关公告刊登于2011年12月11日《证券时报》上）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

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。

1、2011年1月11日公司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》，湖南张家界华天城置业有限公司于2011年2月10日注册成立。

2、2011年3月19日公司2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度

利润分配预案》，2011 年公司多家酒店需开业经营，几个大项目需要持续投入资金，公司正处于业务快速扩张期，资金需求较大。为在未来为股东创造更大利益，公司 2010 年度不进行现金分配；审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》中涉及注册资本和股本总数的第六条、第十九条进行修改，并向工商行政管理局办理了变更登记手续。

3、2011 年 6 月 30 日公司 2011 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于竞购新林大酒店实物资产及土地使用权的议案》《关于设立湖南邵阳华天城置业有限公司的议案》，邵阳华天城置业有限责任公司于 2011 年月日成立，并完成了对新林大酒店的收购，相关的产权变更已于报告期内完成。

4、2011 年 7 月 19 日公司 2011 年第五次临时股东大会审议并通过了《关于转让湖南华天之星酒店管理有限公司 92.99% 股权的议案》。华天之星股权转让已于报告期内完成。

十一、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中包括 2 名独立董事，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。2011 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）2011 年年度财务报告审核工作

1、2012 年 2 月 6 日，公司董事会审计委员会与公司证券部、财务总监、天健会计师事务所进行了沟通协商，根据公司 2011 年会计决算情况，确定年度审计工作的时间安排，拟于 2012 年 3 月 29 日披露公司 2011 年度报告。

2、2012 年 2 月 17 日，董事会审计委员会认真审阅了公司初步编制完成的 2011 年度会计报表，并出具了书面审议意见。

3、2012 年 2 月 27 日，董事会审计委员会与公司证券部、财务总监、天健会计师事务所在公司贵宾楼五楼会议室进行了当面沟通，会计师事务所向董事会审计委员会汇报了本公司年度审计工作进展情况，董事会审计委员会要求会计师事务所按原计划开展工作，按时提交审计报告。

3、2012 年 3 月 27 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 2011 年度财务报表进行了审阅，并出具了书面审议意见。

4、在天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2011 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（特殊普通合伙）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2012年2月5日，在2011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2011年度会计报表。包括2011年12月31日的资产负债表，2011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。

一、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，前期已披露的会计差错得到了妥当更正，未发现重大差错。

二、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。在年审过程中应重点关注和认真审核。

三、通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅“三会”及相关委员会会议资料、公司相关账册凭证以及对重大财务数据进行分析，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

四、审计委员会同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作，同时提请公司财务部门重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会
二〇一二年二月五日

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：

2012年3月27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2011年度财务报表进行了审阅。重点关注了2011年度审计注册会计师进场前审阅时提到的内容，就重大资产收购的会计处理和已披露的会计差错的更正情况，对重要往来、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，并对重大会计差错更正情况与年审

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2011年12月31日的财务状况以及2011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
二〇一二年三月二十七日

3、审计委员会关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）华天酒店项目审计组2011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沟通、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2012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
二〇一二年三月二十七日

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3月27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2011年度财务会计报告；
- 2、天健会计师事务所（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

董事会审计委员会
二〇一二年三月二十七日

十二、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事组成，由具有会计专业背景的独立董事伍中信先生担任主任委员。2011年度，公司董事会薪酬与考核委员会按照《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

(1) 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。

(2) 公司目前尚未建立股权激励机制，我们认为公司应积极探索适合公司实际和未来发展需要的更为完善的股权激励和约束机制。

董事会薪酬与考核委员会

二〇一二年三月二十八日

十三、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 2011 年 12 月 22 日召开的四届董事会第十三次会议审议通过。

具体如下：

1、华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度的议案

2、关于全面修订《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并更名为《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案

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。报告期内，经自查公司董监高无买卖公司股票的情况。

十四、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。期后事项：2012 年公司除继续选定《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，增加了《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》为信息披露报纸。

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。

2011 年度公司共召开七次监事会会议。

公司于 2011 年 2 月 24 日召开第四届监事会第八次会议，审议并通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务报告》、《公司 2010 年度报告正文及摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于更正以前年度会计差错的议案》、《关于 2010 年度计提资产减值准备的议案》、《关于核销长期股权投资议案》。（相关内容刊登于 2011 年 2 月 25 日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

公司于 2011 年 4 月 21 日召开了第四届监事会第九次会议，审议并通过了《公司 2011 年第一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）。

公司于 2011 年 5 月 25 日召开了第四届监事会第十次会议，审议并通过了关于公司第四届监事会换届选举及第五届监事会股东监事候选人的议案。（相关内容刊登于 2011 年 5 月 26 日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

公司于 2011 年 6 月 13 日召开了第五届监事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。（相关内容刊登于 2011 年 6 月 14 日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

公司于 2011 年 8 月 26 日召开了第五届监事会第二次会议，审议并通过了《公司 2011 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 2011 年 10 月 24 日召开了第五届监事会第三次会议，审议并通过了《公司 2011 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）。

公司于 2011 年 12 月 22 日在召开了第五届监事会第四次会议，审议并通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。（相关内容刊登于 2011 年 12 月 23 日《证券时报》或巨潮资讯网上）。

二、监事会独立意见

（一）监事会认为：报告期内，董事会及经营班子成员积极应对市场变化，不断深化内部改革，把握了公司主业的发展方向，为持续推进集团十二五规划做

出了一系列重大决策，董事会及经营班子各项工作上了新的台阶。公司还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）监事会认真检查了公司财务状况，对《公司2010年度财务报告》《公司2011年第一季度报告正文及摘要》等各定期报告出具了审核意见。对公司重要财务状况做了认真审核，分别对《关于更正以前年度会计差错的议案》、《关于2010年度计提资产减值准备的议案》、《关于核销长期股权投资的议案》等发表审核意见。监事会认为，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。天健会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的审计报告客观、公允。

为进一步做好公司内幕信息管理，规范公司信息披露行为，有效防范内幕知情人员进行内幕交易，促进公司稳健发展，对公司现有的内控制度更新情况进行了认真审核，对报告期经董事会审核通过的《华天酒店集团股份有限公司内幕交易防控工作业绩考核评价办法》《华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度》等进行了认真审核，我们认为，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，公司的治理水平有了明显提高。

（三）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。

（四）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。

（五）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	876,950.32	0.06%	0.00	0.00%
湖南华天国际旅行社	2,370,698.72	0.16%	0.00	0.00%
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	1,212,642.50	0.07%	0.00	0.00%
湖南华天装饰有限公司	68,448.00	0.00%	183,894,500.00	11.16%
合计	4,967,546.38	0.32%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额，967,546.38万元。

与年初预计临时披露差异的说明	与年初预计临时披露时无差异。
----------------	----------------

2、关联债权债务往来

单位：万元

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	2,500.00	2011-5-18	2011-6-23	15.78
	900.00	2011-5-18	2011-11-7	20.19
	1,600.00	2011-5-20	2011-9-20	35.33
	2,837.22	2011-11-4	2012-5-4	
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	4,500.00	2011-1-14	2012-1-14	62.36
合计	12,372.22			133.65

注：华天实业控股集团有限公司拆借给公司的议案经2011年6月13日召开的公司2011年第三次临时股东大会审议通过，期限一年。公司根据有偿使用的原则，2011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712,905.00元。紫东阁华天大酒店拆借给公司的4500万元资金是按实际发生的利息计算交易金额，故只在2011年年度报告中披露。按银行2011年度按照同期基准七天通知存款利率共计向紫东阁华

天大酒店(湖南)有限公司支付拆借利息 623,562.50 元。

3、关联担保情况

单位：万元

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公司	华天酒店集团股份有限公司	15,000.00	2011-4-12	2011-6-12	是
合计		15,000.00			

注：2011 年度本公司向华天实业控股集团有限公司支付担保费 50 万元。

三、报告期内重大资产收购和重大投资项目

1、收购新林大酒店实物资产及土地使用权

2010 年公司资产收购项目有 1 个：公司 2011 年 6 月 13 日召开的五届董事会第一次会议和 2011 年 6 月 30 日召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于竞购新林大酒店实物资产及土地使用权的议案》和《关于设立湖南邵阳华天城置业有限公司的议案》，同意本公司与银河（长沙）高科技实业有限公司共同出资成立湖南邵阳华天城置业有限责任公司参与竞购在湖南省联合产权交易所挂牌转让的新林大酒店实物资产及土地使用权。湖南邵阳华天城置业有限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%。

湖南邵阳华天城置业有限责任公司（以下简称“邵阳华天”）于 2011 年 7 月 20 日成立，2011 年 7 月 28 日向湖南省联合产权交易所提交了意向受让申请，以人民币 1.53 亿元的价格竞购在湖南省联合产权交易所挂牌转让的新林大酒店实物资产及土地使用权。2011 年 8 月 16 日，邵阳华天收到湖南省联合产权交易所确认，邵阳华天成为前述资产的最终受让方，成交价格为人民币 1.53 亿元。邵阳华天已于与转让方签订本项目转让合同，在本项目转让合同签订后分三期付清交易价款人民币壹亿伍仟叁佰万元整。

新林大酒店系湖南民泰资产管理有限公司所有资产，地处新邵县酿溪镇蔡锷北路旁，总建筑面积近七万平方米，设计为集住宿、餐饮、娱乐、健身、商务、会议多功能于一体的五星级酒店，共 31 层（地下 1 层，地上 30 层），檐高 93

米，是邵阳市目前最高的标志性建筑之一。该酒店主要包括酒店主楼1栋、办公楼1栋、员工宿舍1栋及别墅3栋，其中酒店主楼土建工程已经完工，水电安装基本完工，外装饰工程完成小部分，内装饰工程已完成近50%；办公楼主体土建、安装及内外装修工程（包括二次装修）均已完工；别墅及宿舍主体建安工程已经完工，装饰工程未开工。项目区域内基础设施条件达到“五通一平”（红线外通路、通电、通讯、通上下水，红线内场地平整）。

新林大酒店实物资产及土地使用权权证明细如下：

1、土地。土地使用证号为新国用（2008）第000106号，用途为住宿餐饮用地，性质为出让用地，面积为35360.4m²，终止日期为2009年3月12日（根据附记：该地块批准使用期限为40年，根据出让合同暂作一年期预登记，待工程竣工验收后再凭有关资料作正式登记）。

2、酒店主楼1栋及配套设施。权证号为新房权证酿字第019309号，建筑面积为60197.2平方米。

3、办公楼1栋及配套设施。权证号为新房权证酿字第019304号，建筑面积为4903.74平方米。

4、员工宿舍1栋及配套设施。权证号为新房权证酿字第019303号，建筑面积为3676.4平方米。

5、别墅3栋，分别为1、2、3栋。1、2栋权证号分别为新房权证酿字第019296号和新房权证酿字第019301号，建筑面积合计为358.38平方米。3栋权证号为新房权证酿字第019302号，建筑面积为325.59平方米。

公司竞购成功后，拟将新林大酒店按五星级标准改造为邵阳华天大酒店，并进行相应的配套开发。

2、成立湖南张家界华天城置业有限公司

公司四届董事会第十九次会议通过了《关于设立湖南张家界华天城置业有限公司的议案》，拟投资建设“张家界华天城”项目。报告期内，2011年2月10日成立了张家界华天城置业有限公司，并督促政府完成了一期项目土地补偿，完成80%的房屋征收补偿，做好了一期土地招拍挂的相关准备工作。组织施工单位完成了一期清表工程；组织施工单位展开一期土石方施工，完成了土石方总工程量的80%工程任务；完成了一期地质勘探，施工单位按合同要求提供勘探报告。完成了张

家界华天城总体规划方案设计，市规划局组织相关领导及专家召开评审会。

四、重大合同及其履行情况

1、收购新林大酒店实物资产及土地使用权的《产权交易合同》

协议主要内容：

(1) 转让方：湖南民泰资产管理有限公司

(2) 转让标的：新林大酒店实物资产及土地使用权

(3) 转让价格：15300万元人民币

(4) 支付方式：现金支付，分三期支付。第一期付款，本项目转让合同签署生效后一个月内，支付人民币 5700 万元；第二期付款，在 2012 年 6 月 30 日前，支付人民币 4800 万元；第三期付款，在 2012 年 12 月 31 日前，将余款即人民币 4800 万元给转让方。

合同履行情况：产权已完成过户。

2、出售华天之星酒店管理有限公司 100%股权的《股权转让合同》

协议主要内容：

(1) 转让方：华天酒店集团股份有限公司、华天实业控股集团有限公司

(2) 转让标的：华天之星酒店管理有限公司100%股权

(3) 转让价格：1.26 亿元人民币

(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 17,800 万元，年末余额为 111,790 万元，占本公司年末净资产的 73.98%。其中：

1、本公司为全资子公司湘潭国际金融大厦有限公司在中国光大银行湘府路支行 10,000 万元贷款提供担保，担保期限自 2011 年 3 月 31 日至 2020 年 3 月 30 日。本项担保经 2011 年 3 月 18 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过。

2、本公司为全资子公司益阳市资阳商贸投资开发有限公司在中国工商银行益阳朝阳开发区支行 7,800 万元贷款提供担保，担保期限自 2011 年 6 月 28 日至

2021年6月27日。本项担保经2011年6月13日召开的公司2011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）
无	无	0.00	2011年12 月31日	0.00	无	无	否	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）
益阳市资阳 商贸投资开 发有限公司	披露日： 2011年5 月26日 编号： 2011-018 披露日期： 2011-06-1 4 编号： 2011-022	7,800.00	2011年06 月28日	7,800.00	抵押担保	10	否	否
湘潭华天大 酒店有限公 司	披露日： 2011年2 月25日 编号： 2011-003	10,000.00	2011年03 月31日	10,000.00	抵押担保	9	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		17,800.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		17,800.00		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		111,790.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		111,790.00		
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）		17,800.00		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		17,800.00		
报告期末已审批的担保额		111,790.00		报告期末实际担保余额合		111,790.00		

度合计 (A3+B3)	计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	73.98%
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)	37,990.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	36,233.08
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	74,223.08
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>1、公司所有担保事项均为对公司控股子公司的贷款担保,旨在为新增子公司的发展提供必要的支持,不存在违规担保,风险在可控范围之内。</p> <p>2、报告期内公司担保对象为益阳市资阳商贸投资有限公司银城华天大酒店,湘潭国际金融大厦有限公司湘潭华天大酒店,以上两家公司均已于 2011 年开业,经营势头良好。</p> <p>3、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。本次担保已通过股东大会审议通过。</p>

华天酒店集团股份有限公司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]和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发(2005)120号]的有关规定和要求,我们对公司对外担保情况进行了审慎核查。

报告期内,公司对外担保新增发生额为 17800 万元,担保对象为公司全资子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、北京北方华天置业有限公司以及控股子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司,以上担保分别通过公司董事会和股东大会的审议通过。

公司当期期末担保余额为 111790 万元,占公司经审计净资产的 73.98%,公司所有担保事项均为对公司控股子公司的贷款担保,旨在为新增子公司的发展提供必要的支持,不存在违规担保的情况。报告期内公司亦无逾期担保事项发生。

我们认为报告期内公司对外担保符合证监发(2003)56号、证监发(2005)120号文件的规定。

六、报告期内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 2011 年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）《关于华天酒店集团股份有限公司 2011 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 2011 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 2011 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	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2011 年年初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

来										
大股东及其附属企业	华天实业控股集团有限责任公司	大股东	应收账款	7.81	5.41			13.22	消费款	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	26.12	9.4			35.52	消费款	经营性往来
			其他应收款	3.35	13.37			16.72		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	2.33	2.32			4.65	消费款	经营性往来
			其他应收款	95.31			89.71	5.6		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	应收账款	20.47			1.22	19.25	消费款	经营性往来
			其他应收款	9.93			8.21	1.72		经营性往来
	小计				165.32	30.5		99.14	96.68	
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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附	北京北方华天置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	19,815.61	192.32			20,007.93	内部往来	非经营性往来
	长沙华盾实业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12,148.02	20,421.10			32,569.12	内部往来	非经营性往来
	益阳华天置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,115.63	2,102.62			13,218.25	内部往来	非经营性往来
	湘潭华天大酒店有	上市公司子公	其他应	5,264.75	6,149.76	261.16	7,001.09	4,674.58	内部往	非经营

属企业	限公司	司	款							
	湖南华天光电惯导技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3,827.81		370.71	1,955.82	2,242.70	内部往来	非经营性往来
	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	3,563.18	20,232.58			23,795.76	内部往来	非经营性往来
	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	2,360.70			2,539.79	-179.09	内部往来	非经营性往来
	湖南华天之星酒店管理公司	上市公司子公司	其他应收款	1,955.46			1,955.46		内部往来	非经营性往来
	益阳市资阳商贸投资开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	681.2	362.34			1,043.54	内部往来	非经营性往来
	湖南华天物流有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.3	79.6			81.9	内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	邵阳华天城置业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款		14.81			14.81	内部往来	非经营性往来
	郴州竹园华天酒店有限公司	上市公司子公司	其他应收款		11.56			11.56	内部往来	非经营性往来
	衡阳御都华天国际大酒店有限公司	上市公司子公司	其他应收款		644.1			644.1	内部往来	非经营性往来
	北京湘华天餐饮管理有限公司	上市公司联营企业	其他应收款	2,818.41	89.9			2,908.31	关联往来	非经营性往来
小计		其他应收款	60,734.66	50,210.79	631.87	13,452.16	98,125.16			
总			63,718.39	50,331.19		13,551.30	101,130.15			

计										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
2011 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（2012）2-43 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）2011 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公司的责任，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 2011 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 2011 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（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹国强

中国·杭州 中国注册会计师：郑生军

报告日期：2012 年 3 月 28 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、合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 本期公司与银河(长沙)高科技实业有限公司共同出资设立邵阳华天城置业有限责任公司，于2011年7月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430500000034816的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元，公司应缴出资7,000万元，第一期实缴出资4200万元，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) 本期公司与银河(长沙)高科技实业有限公司共同出资设立张家界华天城置业有限责任公司，于2011年2月10日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430800000017885的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元，公司出资7,000万元，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. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与七天四季酒店(广州)有限公司(以下简称七天公司)于2010年7月1日签订的附生效条件的《股权转让协议》，本公司以12,716.74万元将所持有的湖南华天之星酒店管理有限公司(以下简称华天之星)92.99%的股权和1,000.00万元债权转让给七天公司。协议签订后，七天公司于7月1日派驻管理人员到华天之星旗下经济型酒店经营管理，本公司办理了相应的财产权交接手续，故自2011年7月1日起不再将其纳入合并财务报表范围。截至2011

年 12 月 31 日，华天之星已完成了工商变更登记手续，本公司累计收到华天之星股权和债权转让款 11,985.00 万元，占交易价款总额的 94.25%。

十一、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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 06 日	公司证券部	实地调研	机构	民生证券、海通证券研究员	公司未来发展
2011 年 01 月 21 日	公司证券部	实地调研	机构	国泰君安证券研究员	公司未来发展
2011 年 02 月 10 日	公司证券部	实地调研	机构	深圳杉杉资产管理有限公司研究员	公司未来发展
2011 年 02 月 15 日	公司证券部	实地调研	机构	通用资产管理公司研究员	公司未来发展
2011 年 02 月 16 日	公司证券部	实地调研	机构	长城证券研究员	公司未来发展
2011 年 02 月 17 日	公司证券部	实地调研	机构	大成基金管理公司研究员	公司未来发展
2011 年 04 月 25 日	公司证券部	电话沟通	机构	方正证券公司研究员	公司未来发展
2011 年 05 月 06 日	公司证券部	电话沟通	机构	海通证券公司研究员	公司未来发展
2011 年 07 月 07 日	公司证券部	实地调研	机构	海通证券 3 位核心客户研究员	公司未来发展
2011 年 07 月 18 日	公司证券部	实地调研	机构	方正证券研究员	公司未来发展
2011 年 08 月 30 日	公司证券部	实地调研	机构	通用资产管理公司分析员	公司未来发展
2011 年 09 月	公司证券部	实地调研	机构	海通证券 3 位核	公司未来发展

02 日				心客户研究员	
2011 年 09 月 15 日	公司证券部	实地调研	机构	中信证券 2 位核心客户研究员	公司未来发展
2011 年 11 月 2 日	公司证券部	实地调研	机构	方正证券研究员	公司未来发展

十二、承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	华天实业控股集团有限公司	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	已经履行完毕

		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)。	
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）	华天实业控股集团有限公司	<p>1、为促进上市公司主业的发展，解决同业竞争问题，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、株洲华天大酒店有限公司 44.71%、紫东阁华天大酒店有限公司 38.87%股权的股权逐步转入湖南华天大酒店股份有限公司。具体工作时间为：在与湖南华天大酒店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，在 2008 年 12 月 31 日以前将本公司所持株洲华天大酒店 44.71% 股权注入湖南华天大酒店股份有限公司，一并解决株洲华天大酒店与湖南华天大酒店股份有限公司之间经营性欠款的历史遗留问题；2012 年 12 月 31 日以前将本公司所持紫东</p>	<p>1、本公司和华天集团已完成了株洲华天大酒店有限责任公司的收购工作，正积极推动其他两家酒店的注入工作。报告期，该承诺已履行完毕。2、报告期内至信息披露日，其所持郴州华天大酒店有限责任公司的股权已顺利完成挂牌摘牌程序，相关的后续工作正积极推进；华天集团所持的长沙紫东阁华天的股权转让亦在进行中，相关的审计、评估程序已经完成，正在报有权部门审批挂牌事宜。</p>

		阁华天大酒店 38.87% 股权、郴州 华天大酒店 41.82% 股权注入湖南华天 大酒店股份有限公 司。2、其所持有的 本公司 3646.935 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。	
--	--	---	--

十三、公司聘任、解聘会计师事务所情况。

1、2011 年度公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2011 年度审计机构。

2、2011 年度公司支付给天健会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬总额为 105 万元人民币。

十四、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。

十五、其他重要事项

1、根据公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》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%。

2、期后事项：2012 年 1 月 10 日，2012 年第一次临时股东大会审议通过了《华天酒店集团股份有限公司重大信息内部报告制度》，全面修订《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并更名为《华天酒店集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

3、本公司分别于 2011 年 1 月份、8 月份与北京万市房地产有限公司（以下简称万市公司）、常州铭泰投资有限公司（铭泰公司）签定了新的《执行和解协议书》、《补充协议书》及《承诺函》等法律文书，上述法律文书主要约定条款：

（1）因万市公司未能按约定履行全部还款义务，故前期本公司与万市公司签订《执行和解协议书》及其他协议全部失效；

（2）万市公司以前年度共计欠付本公司官司执行款 7900 万元，截至 2011

年 8 月，万市公司已支付给本公司现金 2787.50 万元；万市公司以应收本公司的租金、物管及水电费抵销 1500 万元，抵销截止日期为 2010 年 12 月 30 日，最终抵销金额以双方对账确认金额为准；故截至 2011 年 8 月末，万市公司累计已偿付 4287.50 万元，尚余 3612.50 万元未偿付。

(3) 自 2011 年 1 月 1 日起，钓鱼台山庄物业的承租人由万市公司变更为铭泰公司。因万市公司对铭泰公司存在债权关系，经铭泰公司承诺，同意华天酒店继续抵付铭泰公司租金水电及物管费 700 万元，抵付有效期从 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 7 月 20 日止。抵付完成后，万市公司欠付本公司的剩余债务款项为 2912.50 万元，万市公司承诺 5 年内用其他方式偿还。

同时，本公司采取了资产保全措施，于 2011 年 8 月 22 日向北京市第二中级人民法院执行局申请续冻并查封了万市公司资产。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应收万市公司的债权款账面余额为 3,358.22 万元，本公司根据谨慎性原则，对该项债权计提坏账准备 1,364.57 万元，账面净额为 1,993.65 万元。

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

二〇一二年三月二十八日

审计报告

天健审〔2012〕2-107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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定

编制，公允反映了华天酒店公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹国强

中国·杭州

中国注册会计师：郑生军

二〇一二年三月二十八日

资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2011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	359,854,134.53	242,488,465.45	365,294,243.26	91,893,373.21
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	64,888,350.10	4,550,928.37	39,314,896.36	6,255,245.24
预付款项	248,307,054.52	47,517,766.65	339,044,034.77	44,787,042.75
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	72,341,911.71	998,480,180.83	111,299,152.04	620,309,785.51
买入返售金融资产				
存货	643,323,154.67	8,502,012.73	287,737,109.37	7,595,947.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,300,618.73	254,859.09	3,285,403.53	
流动资产合计	1,392,015,224.26	1,301,794,213.12	1,146,074,839.33	770,841,394.28
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	63,133,978.24	1,263,468,396.54	96,056,444.64	1,274,590,862.94
投资性房地产				
固定资产	2,501,474,598.56	308,529,462.80	2,212,204,870.38	332,867,544.40
在建工程	967,385,352.81		594,051,742.88	109,000.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	199,826,948.58	46,787,519.17	213,542,255.29	47,910,657.55
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	370,294,171.23	56,228,119.74	276,092,547.29	44,153,026.75

递延所得税资产	22,731,742.20	1,795,102.65	21,827,982.17	779,210.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,124,846,791.62	1,676,808,600.90	3,413,775,842.65	1,700,410,302.13
资产总计	5,516,862,015.88	2,978,602,814.02	4,559,850,681.98	2,471,251,696.41
流动负债:				
短期借款	455,000,000.00	455,000,000.00	309,000,000.00	154,000,000.00
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	327,509,080.98	11,947,065.46	82,162,490.87	10,383,306.78
预收款项	98,428,400.74	13,797,361.01	178,092,554.08	14,761,139.24
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,193,186.37	525,035.65	17,255,483.41	
应交税费	77,084,154.42	9,420,099.95	70,509,624.10	7,629,125.66
应付利息	9,597,808.22	9,597,808.22	1,990,000.00	1,990,000.00
应付股利				
其他应付款	290,405,039.43	342,126,332.08	186,618,718.24	321,024,314.92
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	330,410,000.00	222,000,000.00	250,738,975.16	220,000,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	301,131,172.36	300,000,000.00
流动负债合计	2,110,627,670.16	1,564,413,702.37	1,397,499,018.22	1,029,787,886.60
非流动负债:				
长期借款	1,397,490,000.00	388,000,000.00	1,305,000,000.00	445,000,000.00
应付债券				
长期应付款	229,413,399.25		233,939,572.60	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	38,164,747.79		42,370,490.91	
其他非流动负债	8,374,596.52		27,271,818.76	
非流动负债合计	1,673,442,743.56	388,000,000.00	1,608,581,882.27	445,000,000.00
负债合计	3,784,070,413.72	1,952,413,702.37	3,006,080,900.49	1,474,787,886.60
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	718,926,000.00	718,926,000.00	553,020,000.00	553,020,000.00
资本公积	196,572,154.89	222,456,462.13	362,478,154.89	388,362,462.13
减:库存股				
专项储备				

盈余公积	34,129,947.83	34,129,947.83	31,157,417.65	31,157,417.65
一般风险准备				
未分配利润	561,510,245.40	50,676,701.69	446,621,123.41	23,923,930.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,511,138,348.12	1,026,189,111.65	1,393,276,695.95	996,463,809.81
少数股东权益	221,653,254.04		160,493,085.54	
所有者权益合计	1,732,791,602.16	1,026,189,111.65	1,553,769,781.49	996,463,809.81
负债和所有者权益总计	5,516,862,015.88	2,978,602,814.02	4,559,850,681.98	2,471,251,696.41

利润表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2011年1-12月

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	1,565,024,277.58	264,862,420.35	1,373,663,642.57	273,747,707.26
其中：营业收入	1,565,024,277.58	264,862,420.35	1,373,663,642.57	273,747,707.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,444,714,006.63	257,564,250.83	1,257,880,216.23	260,140,728.90
其中：营业成本	709,594,588.80	105,676,087.26	633,709,200.52	111,976,487.48
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	89,313,625.39	14,815,183.39	76,317,168.65	15,295,274.95
销售费用	31,952,296.06	1,900,506.00	24,489,478.64	8,730,143.30
管理费用	479,884,225.38	59,152,192.41	419,235,648.53	69,789,487.48
财务费用	111,291,971.09	71,944,182.26	100,851,961.95	53,563,850.40
资产减值损失	22,677,299.91	4,076,099.51	3,276,757.94	785,485.29
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)	56,059,672.31	30,086,086.38	738,342.61	9,375,482.30

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,077,533.60	2,077,533.60	738,342.61	738,342.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,369,943.26	37,384,255.90	116,521,768.95	22,982,460.66
加：营业外收入	3,684,527.30	1,603,601.08	60,563,363.50	369,705.48
减：营业外支出	8,440,332.26	726,975.65	5,309,998.60	1,627,872.96
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,614,138.30	38,260,881.33	171,775,133.85	21,724,293.18
减：所得税费用	38,119,609.40	8,535,579.49	28,277,389.57	3,688,728.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,494,528.90	29,725,301.84	143,497,744.28	18,035,564.55
归属于母公司所有者的净利润	117,861,652.17	29,725,301.84	136,017,915.96	18,035,564.55
少数股东损益	15,632,876.73	0.00	7,479,828.32	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.04	0.25	0.03
（二）稀释每股收益	0.16	0.04	0.25	0.03
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	133,494,528.90	29,725,301.84	143,497,744.28	18,035,564.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,861,652.17	29,725,301.84	136,017,915.96	18,035,564.55
归属于少数股东的综合收益总额	15,632,876.73	0.00	7,479,828.32	0.00

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

现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2011 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	1,435,158,445.48	265,656,423.31	1,395,866,637.43	236,837,977.00
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	110,557,082.96	103,725,921.41	49,025,419.09	405,381,307.62
经营活动现金流入小计	1,545,715,528.44	369,382,344.72	1,444,892,056.52	642,219,284.62
购买商品、接受劳务支付的现金	448,668,813.57	53,648,561.95	462,730,192.91	51,232,268.93
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	235,981,733.82	47,049,405.35	218,571,790.92	46,513,658.63
支付的各项税费	164,595,096.25	28,691,363.46	138,083,297.96	19,802,816.35
支付其他与经营活动有关的现金	196,343,186.85	33,263,773.22	194,487,247.93	38,648,240.46
经营活动现金流出小计	1,045,588,830.49	162,653,103.98	1,013,872,529.72	156,196,984.37
经营活动产生的现金流量净额	500,126,697.95	206,729,240.74	431,019,526.80	486,022,300.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		109,850,000.00		

取得投资收益收到的现金		1064,000		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,763.31	24,763.31		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	109,850,000.00			
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	109,874,763.31	110,938,763.31		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,007,735,942.20	22,960,896.13	531,820,005.26	25,861,275.22
投资支付的现金	0.00	112,000,000.00	78,200,000.00	164,145,276.44
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	84,256,546.76	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	396,536,724.80	0.00	26,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,007,735,942.20	531,497,620.93	694,276,552.02	216,006,551.66
投资活动产生的现金流量净额	-897,861,178.89	-420,558,857.62	-694,276,552.02	-216,006,551.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	48,000,000.00		900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	48,000,000.00		900,000.00	
取得借款收到的现金	1,083,000,000.00	785,000,000.00	1,214,000,000.00	284,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	346,480,000.00	200,000,000.00	402,000,000.00	411,975,835.61
筹资活动现金流入小计	1,477,480,000.00	985,000,000.00	1,616,900,000.00	695,975,835.61
偿还债务支付的现金	754,100,000.00	539,000,000.00	961,200,000.00	860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,702,105.28	81,575,290.88	146,460,753.37	78,833,520.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,316,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	22,265,148.51		246,792,324.76	90,000,000.00
筹资活动现金流出	946,067,253.79	620,575,290.88	1,354,453,078.13	1,028,833,520.05

小计				
筹资活动产生的 现金流量净额	531,412,746.21	364,424,709.12	262,446,921.87	-332,857,684.44
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	133,678,265.27	150,595,092.24	-810,103.35	-62,841,935.85
加：期初现金及现金等 价物余额	219,791,758.45	91,893,373.21	220,601,861.80	154,735,309.06
六、期末现金及现金等价物 余额	353,470,023.72	242,488,465.45	219,791,758.45	91,893,373.21

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

2011 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	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		322,309,049.34		165,369,055.47	1,459,590,322.64		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																	-4,088,600.47			-4,088,600.47		
其他																						
二、本年年初余额	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	165,906,000.00	-165,906,000.00			2,972,530.18		114,889,121.99		61,160,168.50	179,021,820.67		-27,060,201.75			1,803,556.46		128,400,674.54		-4,875,969.93	98,268,059.32		
(一) 净利润							117,811,811.99		15,631,821.50	133,443,633.49							136,013,601.99		7,479,747.93	143,443,381.42		

						61,652.17	2,876.73	94,528.90						17,915.96		,828.32	97,744.28
(二) 其他综合收益																	
上述(一)和(二)小计						117,861,652.17	15,632,876.73	133,494,528.90						136,017,915.96		7,479,828.32	143,497,744.28
(三) 所有者投入和减少资本							46,843,291.77	46,843,291.77		-27,060,201.75						-11,039,798.25	-38,100,000.00
1. 所有者投入资本							48,000,000.00	48,000,000.00								900,000.00	900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他							-1,156,708.23	-1,156,708.23		-27,060,201.75						-11,939,798.25	-39,000,000.00
(四) 利润分配				2,972,530.18	-2,972,530.18		-1,316,000.00	-1,316,000.00				1,803,556.46	-7,617,241.42			-1,316,000.00	-7,129,684.96
1. 提取盈余公积				2,972,530.18	-2,972,530.18							1,803,556.46	-1,803,556.46				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股							-1,316,000.00	-1,316,000.00					-5,530,000.00			-1,316,000.00	-6,846,000.00

东)的分配									6,000	6,000							0,200		6,000	6,200
									.00	.00							.00		.00	.00
4. 其他																	-283,			-283,
																	484.9			484.9
																	6			6
(五)所有者权益内部结转	165,9	-165,																		
	06,00	906,0																		
	0.00	00.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,9	-165,																		
	06,00	906,0																		
	0.00	00.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(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	718,9	196,5			34,12		561,5		221,6	1,732	553,0	362,4			31,15		446,6		160,4	1,553
	26,00	72,15			9,947		10,24		53,25	,791,	20,00	78,15			7,417		21,12		93,08	,769,
	0.00	4.89			.83		5.40		4.04	602.1	0.00	4.89			.65		3.41		5.54	781.4
										6										9

母公司资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	242,488,465.45	91,893,373.21	短期借款	455,000,000.00	154,000,000.00
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	4,550,928.37	6,255,245.24	应付账款	11,947,065.46	10,383,306.78
预付款项	47,517,766.65	44,787,042.75	预收款项	13,797,361.01	14,761,139.24
应收利息			应付职工薪酬	525,035.65	
应收股利			应交税费	9,420,099.95	7,629,125.66
其他应收款	998,480,180.83	620,309,785.51	应付利息	9,597,808.22	1,990,000.00
存货	8,502,012.73	7,595,947.57	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	342,126,332.08	321,024,314.92
其他流动资产	254,859.09		一年内到期的非流动负债	222,000,000.00	220,000,000.00
流动资产合计	1,301,794,213.12	770,841,394.28	其他流动负债	500,000,000.00	300,000,000.00
			流动负债合计	1,564,413,702.37	1,029,787,886.60
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	388,000,000.00	445,000,000.00
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	1,263,468,396.54	1,274,590,862.94	专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	308,529,462.80	332,867,544.40	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	388,000,000.00	445,000,000.00
固定资产清理			负债合计	1,952,413,702.37	1,474,787,886.60
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)	718,926,000.00	553,020,000.00
无形资产	46,787,519.17	47,910,657.55	资本公积	222,456,462.13	388,362,462.13
开发支出			减：库存股		
商誉			专项储备		

长期待摊费用	56,228,119.74	44,153,026.75	盈余公积	34,129,947.83	31,157,417.65
递延所得税资产	1,795,102.65	779,210.49	一般风险准备		
其他非流动资产			未分配利润	50,676,701.69	23,923,930.03
非流动资产合计	1,676,808,600.90	1,700,410,302.13	所有者权益合计	1,026,189,111.65	996,463,809.81
资产总计	2,978,602,814.02	2,471,251,696.41	负债和所有者权益总计	2,978,602,814.02	2,471,251,696.41

母公司利润表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2011年1-12月

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	264,862,420.35	273,747,707.26
减：营业成本	105,676,087.26	111,976,487.48
营业税金及附加	14,815,183.39	15,295,274.95
销售费用	1,900,506.00	8,730,143.30
管理费用	59,152,192.41	69,789,487.48
财务费用	71,944,182.26	53,563,850.40
资产减值损失	4,076,099.51	785,485.29
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）	30,086,086.38	9,375,482.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,077,533.60	738,342.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,384,255.90	22,982,460.66
加：营业外收入	1,603,601.08	369,705.48
减：营业外支出	726,975.65	1,627,872.96
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,260,881.33	21,724,293.18
减：所得税费用	8,535,579.49	3,688,728.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,725,301.84	18,035,564.55
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	29,725,301.84	18,035,564.55

现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
单位：元

2011 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	265,656,423.31	236,837,977.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,725,921.41	405,381,307.62
经营活动现金流入小计	369,382,344.72	642,219,284.62
购买商品、接受劳务支付的现金	53,648,561.95	51,232,268.93
支付给职工以及为职工支付的现金	47,049,405.35	46,513,658.63
支付的各项税费	28,691,363.46	19,802,816.35
支付其他与经营活动有关的现金	33,263,773.22	38,648,240.46
经营活动现金流出小计	162,653,103.98	156,196,984.37
经营活动产生的现金流量净额	206,729,240.74	486,022,300.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,850,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,763.31	
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	110,938,763.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,960,896.13	25,861,275.22
投资支付的现金	112,000,000.00	164,145,276.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	396,536,724.80	26,000,000.00
投资活动现金流出小计	531,497,620.93	216,006,551.66
投资活动产生的现金流量净额	-420,558,857.62	-216,006,551.66
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	785,000,000.00	284,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	411,975,835.61
筹资活动现金流入小计	985,000,000.00	695,975,835.61
偿还债务支付的现金	539,000,000.00	860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,575,290.88	78,833,520.05

支付其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00
筹资活动现金流出小计	620,575,290.88	1,028,833,520.05
筹资活动产生的现金流量净额	364,424,709.12	-332,857,684.44
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	150,595,092.24	-62,841,935.85
加：期初现金及现金等价物余额	91,893,373.21	154,735,309.06
六、期末现金及现金等价物余额	242,488,465.45	91,893,373.21

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

2011 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			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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	165,906,000.00	-165,906,000.00			2,972,530.18		26,752,771.66	29,725,301.84					1,803,556.46		10,701,808.09	12,505,364.55
(一) 净利润							29,725,301.84	29,725,301.84							18,035,564.55	18,035,564.55
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							29,725,301.84	29,725,301.84							18,035,564.55	18,035,564.55

(三) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					2,972,530.18		-2,972,530.18					1,803,556.46		-7,333,756.46	-5,530,200.00
1. 提取盈余公积					2,972,530.18		-2,972,530.18					1,803,556.46		-1,803,556.46	
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
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	165,906,000.00	-165,906,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,906,000.00	-165,906,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(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	718,926,000.00	222,456,462.13			34,129,947.83		50,676,701.69	1,026,189,111.65	553,020,000.00	388,362,462.13			31,157,417.65		23,923,930.03	996,463,809.81

华天酒店集团股份有限公司

财务报表附注

2011 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 7,189,260,000.00 元，股份总数 7,189,260,000.00 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份 A 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:

1) 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。

2) 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,单独作为一个组别,不计提坏账准备。

(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

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>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。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

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。

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%、15%

2011 年 9 月，子公司湖南华天光电惯导技术有限公司收到被认定为高新技术企业，故 2011 年度企业所得税按 15%的优惠税率计缴。

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集团有限公司	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	全资	益阳市	房地产及酒	1,000 万元	房地产开发和销售，投

公司			店管理		资、管理及经营酒店
北京北方华天置业有限公司	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、物业及酒店管理、酒店管理
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、产业投资、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。
邵阳华天城置业有限责任公司	非全资	邵阳市	房地产及酒店	10,000 万元	房地产开发、经营，物业管理；酒店建设投资；房屋租赁、汽车租赁服务。
张家界华天城置业有限责任公司	非全资	张家界市	房地产及酒店	10,000 万元	房地产开发、经营，物业管理；酒店建设投资；汽车租赁服务

(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司	80,000,000.00		100	100	是
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	13,200,000.00		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	62,000,000.00		62	62	是
湖南华天物流有限公司	2,100,000.00		70	70	是
邵阳华天城置业有限责任公司	42,000,000.00		70	70	是
张家界华天城置业有限责任公司	70,000,000.00		70	70	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
湖南华天国际酒店管理有限公司	8,685,096.01		
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司			
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	12,981,620.36		
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	37,996,159.73		
湖南华天物流有限公司	935,619.47		
邵阳华天城置业有限责任公司	17,818,656.78		
张家界华天城置业有限责任公司	29,999,506.76		

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		75.00	75.00	是
株洲华天大酒店有 限公司	52,196,120.01		44.71	44.71	[注]

(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	10,389,446.64		
株洲华天大酒店有限 公司	73,502,621.82		

[注]: 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。

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; 清洗

					服务。
湘潭华天大酒店有限公司	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
长春华天酒店管理有限公司	405,509,800.00		100	100	是
湘潭华天大酒店有限公司	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	29,344,526.47		
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			
长春华天酒店管理有限公司			
湘潭华天大酒店有限公司			
益阳市资阳商贸投资开发有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 本期公司与银河(长沙)高科技实业有限公司共同出资设立邵阳华天城置业有限责任公司,于2011年7月20日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为430500000034816的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元,公司应缴出资7,000万元,占其注册资本的70%,第一期实缴出资4,200万元,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) 本期公司与银河(长沙)高科技实业有限公司共同出资设立张家界华天城置业有限责任公司,于2011年2月10日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为430800000017885的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元,公司出资7,000万元,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. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与七天四季酒店(广州)有限公司(以下简称七天公司)于2010年7月1日签订的附生效条件的《股权转让协议协议》,本公司以12,716.74万元将所持有的湖南华天之星酒店管理有限公司(以下简称华天之星)92.99%的股权和1,000.00万元债权转让给七天公司。协议签订后,七天公司于7月1日派驻管理人员到华天之星旗下经济型酒店经营管理,本公司丧失了对应的控制权,故自2011年7月1日起不再将其纳入合并财务报表范围。截至2011年12月31日,华天之星已完成了工商变更登记手续,本公司累计收到华天之星股权和债权转让款11,985.00万元,占交易价款总额的94.25%。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
邵阳华天城置业有限责任公司	59,395,522.59	-604,477.41
张家界华天城置业有限责任公司	99,997,807.80	-2,192.20

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南华天之星酒店管理有限公司	67,944,486.77	-7,163,700.72

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 金额	汇率	人民币金额	外币 金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			961,388.28			1,427,175.21
小 计			961,388.28			1,427,175.21
银行存款						
人民币			352,508,635.44			218,364,583.24
小 计			352,508,635.44			218,364,583.24
其他货币资金						
人民币			6,384,110.81			145,502,484.81
小 计			6,384,110.81			145,502,484.81
合 计			359,854,134.53			365,294,243.26

(2) 其他货币资金说明

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 6,384,110.81 元。

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				
账龄组合	70,275,149.87	99.25	5,386,799.77	7.67
组合小计	70,275,149.87	99.25	5,386,799.77	7.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	532,689.29	0.75	532,689.29	100.00
合 计	70,807,839.16	100.00	5,919,489.06	8.36

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	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

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	58,460,897.46	83.19	3,507,653.85	34,653,353.75	81.46	2,079,201.22
1-2 年	9,451,661.58	13.45	945,166.16	6,265,158.95	14.73	626,515.90
2-3 年	1,484,409.78	2.11	296,881.96	894,871.87	2.10	178,974.38
3-4 年	344,404.65	0.49	103,321.40	551,718.99	1.30	165,515.70
4 年以上	533,776.40	0.76	533,776.40	174,500.02	0.41	174,500.02
合 计	70,275,149.87	100.00	5,386,799.77	42,539,603.58	100.00	3,224,707.22

3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收帐款

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	消费款, 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	132,234.60	7,934.08	78,116.08	4,686.96
小 计	132,234.60	7,934.08	78,116.08	4,686.96

(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	1-2年	3.53
第二名	非关联方	2,160,000.00	1年内	3.05
第三名	非关联方	2,087,000.00	1年内	2.95
第四名	非关联方	1,880,000.00	1年内	2.66
张昆	非关联方	1,800,000.00	1-2年	2.54
小计		10,427,000.00		14.73

(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	192,456.10	0.27
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	355,232.51	0.50
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	46,547.00	0.07
小计		594,235.61	0.84

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	134,749,501.90	54.27		134,749,501.90	91,357,012.98	26.94		91,357,012.98
1-2年	43,617,100.13	17.56		43,617,100.13	177,936,988.69	52.48		177,936,988.69
2-3年	249,752.49	0.10		249,752.49	69,690,700.00	20.56		69,690,700.00
3年以上	69,690,700.00	28.07		69,690,700.00	59,333.10	0.02		59,333.10
合计	248,307,054.52	100.00		248,307,054.52	339,044,034.77	100.00		339,044,034.77

(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
张家界市土地储备中心	非关联方	50,000,000.00	1年以内	预付土地款
深圳市维业装饰集团股份有限公司	非关联方	13,023,610.00	1年以内	工程未完工
长沙众星建筑工程有限公司	非关联方	11,970,477.05	1-2年	工程未完工
长沙市长安安装有限公司	非关联方	10,824,888.00	1-3年	工程未完工
珠海兴业幕墙工程有限公司	非关联方	7,487,176.00	1-3年	工程未完工
小计		93,306,151.05		

(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 3 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,详见附注六(二)6
湖南国金公司产权式酒店租金	52,235,800.00	预付最后两年租金,详见附注六(二)6
小 计	69,690,700.00	

4. 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	65,432,872.31	58.38	32,383,273.39	49.49
按组合计提坏账准备				
账龄组合	45,973,648.57	41.02	6,681,335.78	14.53
组合 1 小计	45,973,648.57	41.02	6,681,335.78	14.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	665,564.52	0.60	665,564.52	100.00
合 计	112,072,085.40	100.00	39,730,173.69	35.45

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	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

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	33,406,624.08	72.66	2,004,397.44	23,551,965.62	52.69	1,413,117.94
1-2 年	3,821,022.60	8.31	382,102.26	13,304,521.74	29.76	1,330,452.17
2-3 年	3,064,667.13	6.67	612,933.43	4,355,840.35	9.75	871,168.07
3-4 年	2,856,331.58	6.21	856,899.47	3,093,835.78	6.92	928,150.73
4 年以上	2,825,003.18	6.15	2,825,003.18	391,547.39	0.88	391,547.39
合计	45,973,648.57	100.00	6,681,335.78	44,697,710.88	100.00	4,934,436.30

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	29,083,090.51	15,970,039.97	54.91%	预计未来可收回金额按贷款基准利率折现
北京万市房地产开发有限公司(注)	33,582,245.67	13,645,697.29	40.63%	预计未来可收回金额按贷款基准利率折现
湖北双环房地产开发有限公司	2,767,536.13	2,767,536.13	100.00%	收回可能性极低,全额计提
小计	65,432,872.31	32,383,273.39	49.49%	

[注]: 应收北京万市房地产开发有限公司往来款项说明详见本财务报表附注十(三)。

4) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收帐款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
道州湘联食品有限公司	665,564.52	665,564.52	100.00	项目合作终止,前期垫付款项无法收回
小计	665,564.52	665,564.52	100.00	

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

(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
北京万市房地产开发有限公司	非关联方	33,582,245.67	2-4 年	29.96	补偿款、滞纳金及消费款
北京湘华天餐饮管理有限公司	联营企业	29,083,090.51	1-5 年	25.95	往来款
七天四季酒店(广州)有限公司	非关联方	7,317,400.00	1 年以内	6.53	股权出售款
湖南省湘诚置业担保有限公司	非关联方	3,001,150.00	1-2 年	2.68	保证金
湖北双环房地产开发有限公司	非关联方	2,767,536.13	2-3 年	2.47	往来款

合计:		75,751,422.31		67.59	
-----	--	---------------	--	-------	--

(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(%)
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	56,014.00	0.05
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	167,192.85	0.15
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	17,191.29	0.02
小 计		240,398.14	0.22

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	11,274,006.92		11,274,006.92	6,897,165.24		6,897,165.24
原材料	40,814,379.45		40,814,379.45	35,861,369.78		35,861,369.78
在产品	20,002,496.27		20,002,496.27	23,596,905.84		23,596,905.84
物料用品	9,019,837.54		9,019,837.54	3,869,932.37		3,869,932.37
开发成本	208,737,620.82		208,737,620.82	40,041,172.51		40,041,172.51
开发产品	345,772,024.33		345,772,024.33	174,225,384.90		174,225,384.90
周转材料	5,351,439.18		5,351,439.18	3,245,178.73		3,245,178.73
委托加工物资	2,351,350.16		2,351,350.16			
合 计	643,323,154.67		643,323,154.67	287,737,109.37		287,737,109.37

(2) 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
张家界华天城项目	2011.3	2013.12	20 亿元		6,030,266.39
益阳置业华天1号公馆	2010.2	2011.3		40,041,172.51	
灰汤温泉住宅项目(二期)	2011.8	2012.12	2.2 亿元		70,189,335.39
灰汤温泉住宅项目(三期)	2012.1	2013.12	3.2 亿元		132,518,019.04
小 计				40,041,172.51	208,737,620.82

(3) 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	41,863,911.97	163,844,961.43	100,141,226.80	105,567,646.60
华盾公司华天苑	2010.12	132,361,472.93	133,199,020.51	78,775,219.20	186,785,274.24
灰汤温泉住宅项目(一期)	2011.12		53,419,103.49		53,419,103.49
小计		174,225,384.90	350,463,085.43	178,916,446.00	345,772,024.33

(3) 其他说明

期末余额中含有借款费用资本化金额为 26,557,667.82 元,本期资本化率为 6.56%。

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊费用	3,300,618.73	3,285,403.53
合计	3,300,618.73	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	61,056,444.64	2,077,533.60	63,133,978.24
北京湘华天餐饮管理有限公司	权益法	3,350,000.00			
合计			96,056,444.64	-32,922,466.40	63,133,978.24

(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			
合计					

(2) 联营企业

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	36.13	36.13	18,228.80	1,188.15	17,040.65	6,977.88	999.63
北京湘华天餐饮管理有限公司	33.50	33.50	1,723.02	5,148.02	-3,424.99	653.47	-728.01

(3) 其他说明

1) 控股子公司湖南华辉投资有限公司于 2010 年 12 月进入清算阶段，经湖南省工商行政管理局核准，已于 2011 年 5 月 10 日注销登记。

2) 本公司联营企业重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

8. 固定资产

类别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,039,065,951.57	444,197,704.69		43,350,380.05	3,439,913,276.21
房屋建筑物	2,303,910,743.24	346,532,034.62		309,732.16	2,650,133,045.70
机器设备	434,068,166.01	67,334,494.31		1,388,619.96	500,014,040.36
电子设备	82,438,399.06	9,953,054.52		14,378,371.32	78,013,082.26
运输工具	41,646,246.26	4,039,927.41		9,265,127.93	36,421,045.74
其他	177,002,397.00	16,338,193.83		18,008,528.68	175,332,062.15
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	826,861,081.19		145,045,653.25	33,468,056.79	938,438,677.65
房屋建筑物	381,752,069.69		82,130,597.51	241,319.99	463,641,347.21
机器设备	232,543,688.27		37,906,855.74	1,189,022.66	269,261,521.35
电子设备	58,504,687.07		10,633,952.07	10,401,525.13	58,737,114.01
运输工具	32,880,142.73		2,546,831.87	8,401,484.57	27,025,490.03
其他	121,180,493.43		11,827,416.06	13,234,704.44	119,773,205.05
3) 减值准备					
4) 账面价值合计	2,212,204,870.38				2,501,474,598.56
房屋建筑物	1,922,158,673.55				2,186,491,698.49

机器设备	201,524,477.74			230,752,519.01
电子设备	23,933,711.99			19,275,968.25
运输工具	8,766,103.53			9,395,555.71
其他	55,821,903.57			55,558,857.10

(1) 明细情况

本期折旧额为 145,045,653.25 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 269,337,151.30 元。

(3) 其他说明

期末固定资产中已有净值为 158,215.83 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
益阳置业贵宾楼、综合楼工程		73,908.00
灰汤温泉酒店工程	716,263,900.95	440,410,081.63
株洲华天装修改造	2,295,610.00	1,997,276.17
湘潭华天装修改造	84,347,472.27	136,015,043.54
武汉华天装修改造		300,000.00
潇湘华天装修改造		1,034,000.00
本部酒店装修改造		
本部立体车库改造		109,000.00
益阳银城华天装修改造	100,000.00	14,112,433.54
益阳商贸商住楼工程	2,768,931.00	
邵阳华天酒店装修改造	159,696,716.04	
郴州竹园华天装修改造	892,422.55	
其他工程	1,020,300.00	
合 计	967,385,352.81	594,051,742.88

(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
益阳置业贵宾楼、综合楼工程		73,908.00	24,272,841.72	24,346,749.72	
灰汤温泉酒店工程		440,410,081.63	533,374,426.24		257,520,606.92
株洲华天装修改造		1,997,276.17	7,576,942.61	836,357.00	6,442,251.78

湘潭华天装修改造		136,015,043.54	18,051,635.95	65,588,199.73	4,131,007.49
武汉华天装修改造		300,000.00	12,718,606.00	217,398.00	12,801,208.00
潇湘华天装修改造		1,034,000.00	36,086,080.66	28,139,597.69	8,980,482.97
本部酒店装修改造		-	12,930,500.00		12,930,500.00
本部立体车库改造		109,000.00			109,000.00
益阳华天装修改造		14,112,433.54	93,179,535.62	107,076,969.16	115,000.00
益阳银城商住楼工程			2,768,931.00		
邵阳华天置业装修改造			159,696,716.04		
郴州竹园华天装修改造			892,422.55		
星沙华天装修改造			95,658,880.00	43,131,880.00	52,527,000.00
其他工程			1,020,300.00		
合计		594,051,742.88	998,227,818.39	269,337,151.30	355,557,057.16

(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					自筹	
益阳置业贵宾楼、综合楼工程	100.00				自筹	-
灰汤温泉酒店工程	95.00	50,039,600.75	32,783,376.45	6.60	借款	716,263,900.95
株洲华天装修改造					自筹	2,295,610.00
湘潭国金大厦装修改造		7,955,721.82	7,955,721.82	7.26	借款	84,347,472.27
武汉华天装修改造					自筹	-
潇湘华天装修改造工程					自筹	-
本部酒店装修改造工程					借款	
本部立体车库改造					自筹	-
益阳华天装修改造		832,416.69	832,416.69	7.00	借款	100,000.00
益阳银城商住楼工程					自筹	2,768,931.00

邵阳华天置业装修改造					自筹	159,696,716.04
郴州竹园华天装修改造					自筹	892,422.55
星沙华天装修改造					自筹	-
其他工程					自筹	1,020,300.00
合计		58,827,739.26	41,571,514.96			967,385,352.81

(3) 其他转出说明:

其他减少中有 98,036,450.24 元系酒店装修工程本期竣工转入长期待摊费用,有 257,520,606.92 元系灰汤置业公司住宅项目转入存货。

(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	95	
湘潭国金大厦装修改造	95	
邵阳华天装修改造	10	

(5) 子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司 6,630.00 万元、邵阳华天城置业有限责任公司 13,911.67 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	242,641,640.28	1,256,766.68	10,733,957.81	233,164,449.15
土地使用权	238,923,535.62	775,593.26	10,567,100.00	229,132,028.88
财务软件	1,946,391.33	112,686.74		2,059,078.07
其他	1,771,713.33	368,486.68	166,857.81	1,973,342.20
② 累计摊销小计	29,099,384.99	4,238,115.58		33,337,500.57
土地使用权	26,738,642.24	4,046,058.35		30,784,700.59
财务软件	1,566,188.63	146,307.77		1,712,496.40
其他	794,554.12	45,749.46		840,303.58
③ 减值准备				
④ 账面价值合计	213,542,255.29			199,826,948.58
土地使用权	212,184,893.38			198,347,328.29

财务软件	380,202.70			346,581.67
其他	977,159.21			1,133,038.62

(2) 其他说明

1) 期末，无形资产中有账面价值 9,780.43 万元的土地使用权用于银行借款抵押。

2) 无形资产本期减少系根据长沙县国土资源局文件《长县国土资政发【2011】10号长沙县国土资源局收回国有土地使用权处理决定书》，长沙市经开区收回子公司湖南华天光电惯导技术有限公司 56.88 亩国有土地使用权，回收地价款冲减该子公司欠缴的土地款。

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	48,762,196.04	26,612,721.21	9,466,818.32		65,908,098.93
常德华天评星改造	-	5,658,092.50	241,998.00		5,416,094.50
酒店冷热管改造	21,336.16		21,336.16		-
东方华天改造	806,583.62	1,446,667.00	334,545.02		1,918,705.60
芙蓉华天改造	10,368,373.72	3,097,616.30	4,672,772.94		8,793,217.08
益阳华天评星改造	8,129,798.93	6,727,000.00	2,509,631.49		12,347,167.44
潇湘华天装修	20,146,803.75	17,953,353.72	11,207,097.38		26,893,060.09
光电融资租赁服务费	350,001.23		350,001.23		-
北方华天置业装修改造	72,630,698.85	5,341,295.14	14,381,682.01		63,590,311.98
经济型酒店改造	72,507,533.16	376,903.44	19,533.30	56,918,198.23	15,946,705.07
灰汤温泉前期支出	1,082,635.20	3,036,972.69		1,154,242.48	2,965,365.41
长春华天装修改造	39,299,700.12	14,740,000.00	4,894,490.71		49,145,209.41
株洲华天装修改造	931,017.17	9,195,000.00	1,172,299.80		8,953,717.37
衡阳华天装修费		16,830,000.00	280,500.00		16,549,500.00

武汉华天装修改造		17,412,000.00	307,700.01		17,104,299.99
湘潭华天装修改造		20,337,807.49	203,906.79		20,133,900.70
银城华天装修改造		3,043,161.08	137,166.94		2,905,994.14
星沙华天装修改造		52,600,000.00	2,188,625.00		50,411,375.00
其他	1,055,869.34	673,357.24	417,778.06		1,311,448.52
合计	276,092,547.29	205,081,947.81	52,807,883.16	58,072,440.71	370,294,171.23

(2) 其他说明

经济型酒店改造其他减少 56,918,198.23 元,系本期出售子公司湖南华天之星管理有限公司,相应转出其账面的长期待摊费用。

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	11,372,625.20	5,958,971.87
企业合并中资产账面价值小于计税基础	9,761,999.73	10,217,982.62
会计与税收折旧政策差异		1,429,955.04
可抵扣亏损	1,597,117.27	4,221,072.64
合计	22,731,742.20	21,827,982.17
递延所得税负债		
负债账面价值小于计税基础		3,602,811.54
企业合并中资产账面价值大于计税基础	38,164,747.79	38,767,679.37
合计	38,164,747.79	42,370,490.91

(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		
可抵扣亏损	8,802,199.11	2,291,007.27
小计	8,802,199.11	2,291,007.27

(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	91,086,130.77
资产减值准备	45,649,662.75
企业合并中资产账面价值小于计税基础	39,047,998.92
可抵扣亏损	6,388,469.10
应纳税暂时性差异小计	152,658,991.16
负债账面价值小于计税基础	
企业合并中资产的账面价值大于计税基础	152,658,991.16

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
- 抵押借款	285,000,000.00	40,000,000.00
- 保证借款		104,000,000.00
- 质押借款		135,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	30,000,000.00
合 计	455,000,000.00	309,000,000.00

(2) 其他说明

抵押借款详见本财务报表附注十（二）1所述。

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货物采购款	61,686,402.11	56,028,943.64
工程款	169,583,571.51	26,133,547.23
土地收购款	96,000,000.00	
其他	239,107.36	
合 计	327,509,080.98	82,162,490.87

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

项 目	期末数	期初数
湖南华天装饰有限公司	10,120,473.27	
合 计	10,120,473.27	

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
酒店消费款	66,866,724.23	59,251,096.19
销售房款	26,955,922.00	118,765,824.42
预收货款	2,153,096.45	
其他	2,452,658.06	75,633.47
合 计	98,428,400.74	178,092,554.08

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

项 目	期末数	期初数
湖南华天装饰有限公司	38,444.79	
合 计	38,444.79	

(3) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数
华天苑	14,386,159.00	83,341,474.00
华天乐活小镇	12,569,763.00	4,310,363.00
小 计	26,955,922.00	87,651,837.00

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	11,109,627.09	191,919,418.33	187,989,139.65	15,039,905.77
职工福利费		15,563,125.91	15,563,125.91	
社会保险费	1,791,869.80	22,379,020.55	23,533,992.89	636,897.46
其中：医疗保险费	306,671.15	5,441,422.88	5,568,141.98	179,952.05
基本养老保险费	1,326,522.66	14,871,938.89	15,862,621.44	335,840.11
失业保险费	108,559.82	1,271,822.20	1,296,181.28	84,200.74
工伤保险费	10,364.72	374,903.21	380,854.06	4,413.87
生育保险费	39,751.45	418,933.37	426,194.13	32,490.69
工会经费	1,978,770.29	3,662,829.12	2,613,971.57	3,027,627.84
住房公积金	110,225.00	3,588,380.03	3,614,039.03	84,566.00
职工教育经费	1,877,223.09	2,179,365.26	1,691,808.49	2,364,779.86
职工奖励及福利基金	387,768.14	1,627,297.58	975,656.28	1,039,409.44

合 计	17,255,483.41	240,919,436.78	235,981,733.82	22,193,186.37
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	754,492.93	571,079.58
营业税	14,710,757.95	10,398,923.79
企业所得税	35,703,940.97	28,865,681.62
代扣代缴个人所得税	1,546,700.41	15,714,707.57
城市维护建设税	965,197.42	1,739,292.80
土地增值税	955,009.82	493,146.78
房产税	21,082,995.13	9,778,032.89
土地使用税	576,540.71	399,408.32
车船使用税	28,144.30	28,144.30
印花税	43,816.02	2,448.10
教育费附加	708,758.09	2,421,166.11
其他税费	7,800.67	97,592.24
合 计	77,084,154.42	70,509,624.10

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	27,514,503.29	9,439,667.17
工程款	88,509,943.77	79,682,735.11
应付暂收款	8,734,710.76	11,530,784.00
股权收购	366,262.00	516,262.00
土地收购款	23,762,244.00	10,470,400.00
紫东阁华天往来款	41,563,004.19	
华天集团往来款	28,372,186.54	7,248,303.17
银河高科往来款	13,500,000.00	
国防科大往来款	16,695,861.91	9,774,192.11
商务卡	22,314,538.38	13,183,143.31
收华辉公司往来款		34,975,282.00
其他	19,071,784.59	9,797,949.37

合 计	290,405,039.43	186,618,718.24
-----	----------------	----------------

(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	28,372,186.54	7,248,303.17
小 计	28,372,186.54	7,248,303.17

(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	12,035,926.12	14,158,178.44
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	41,563,004.19	
银河(长沙)高科技实业有限公司	13,500,000.00	
小 计	67,098,930.31	14,158,178.44

19. 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	330,410,000.00	240,000,000.00
一年内到期的长期应付款		10,738,975.16
小 计	330,410,000.00	250,738,975.16

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	192,000,000.00	210,000,000.00
抵押及保证借款	107,910,000.00	
保证借款	500,000.00	30,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
小 计	330,410,000.00	240,000,000.00

1) 抵押借款详见本财务报表附注十(二)1所述。

2) 保证借款系公司为子公司湖南国际金融大厦有限公司提供的担保。

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	2009-11-5	2012-11-4	人民币	6.6500	50,000,000.00

支行					
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	2009-11-25	2012-11-24	人民币	6.6500	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	2010-4-13	2012-4-12	人民币	6.4000	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2010-9-16	2012-12-31	人民币	6.4000	41,660,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2009-5-21	2012-5-20、 2012-11-20	人民币	6.6500	40,000,000.00
中国光大银行长沙湘府支行	2010-1-21	2012-12-31	人民币	6.4000	40,000,000.00
小计					271,660,000.00

20. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期融资券	500,000,000.00	300,000,000.00
预提费用		1,131,172.36
合 计	500,000,000.00	301,131,172.36

(2) 其他说明

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。2011 年 1 月 31 日，公司完成了 2011 年度第一期短期融资券 2 亿元人民币的发行，兑付日期为 2012 年 1 月 31 日，发行利率为 5.4%；2011 年 12 月 30 日完成了第二期短期融资券 3 亿元的发行，到期为 2012 年 12 月 30 日，初始基准利率为 3.3%，发行时利差为 5.68%。

21. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	496,400,000.00	517,000,000.00
抵押借款	328,000,000.00	728,000,000.00

抵押兼保证借款	513,090,000.00	
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	1,397,490,000.00	1,305,000,000.00

(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益阳朝阳开发区支行	2011-6-23	2021-5-30	人民币	7.0500
中国光大银行股份有限公司长沙湘府路支行	2011-3-31	2021-3-30	人民币	7.2600
中国光大银行长沙湘府支行	2010-1-21	2020-1-21	人民币	6.4000
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、2011-1-1	2023-9-15	人民币	6.4000
中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部	2011-12-16、2011-12-29	2014-12-15	人民币	6.6500
小计				

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益阳朝阳开发区支行	78,000,000.00			
中国光大银行股份有限公司长沙湘府路支行	93,750,000.00			
中国光大银行长沙湘府支行	290,000,000.00			370,000,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行(中部华天城)	458,340,000.00			380,000,000.00
中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部	68,000,000.00			
小计	988,090,000.00			750,000,000.00

(3) 其他说明

- 1) 抵押借款详见本财务报表附注十(二)1 所述。
- 2) 期末保证借款均系本公司为控股子公司提供的担保。

22. 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		81,782,000.00	
湖南省烟草株洲市分公司	26,554,706.65		5,607,299.25	
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	
湖南华丰生物工程公司	7,000,000.00		7,000,000.00	
长沙泉升置业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
小 计	251,081,123.79		229,413,399.25	

(2) 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、长沙泉升置业有限公司和湖南华丰生物工程公司均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1,900万元系上述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。

23. 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	1,629,485.41	15,002,351.65
益阳阳光大厦产权式酒店递延收益	6,445,111.11	11,969,467.11
芙蓉华天环保改造专项款	300,000.00	300,000.00
合 计	8,374,596.52	27,271,818.76

(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。

24. 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	36,469,350			10,940,805
1. 国家持股				
2. 国有法人持股	36,469,350			10,940,805
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	516,550,650			154,965,195
1. 人民币普通股	516,550,650			154,965,195
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	516,550,650			154,965,195
(三)股份总数	553,020,000			165,906,000

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	-47,410,155	-36,469,350	
1. 国家持股			
2. 国有法人持股	-47,410,155	-36,469,350	
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			
1. 人民币普通股	47,410,155	202,375,350	718,926,000
2. 境内上市的外资股	47,410,155	202,375,350	718,926,000
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
已流通股份合计			
(三)股份总数		165,906,000	718,926,000

(2) 股本变动情况说明

经公司 2010 年度股东大会审议通过，以公司截至 2010 年末总股本 553,020,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 165,906,000.00 股。本次增资业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验[2011]2-号《验资报告》。

25. 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）	347,416,642.62		165,906,000.00	181,510,642.62
其他资本公积	15,061,512.27			15,061,512.27
合 计	362,478,154.89		165,906,000.00	196,572,154.89

(2) 本期减少系转增股本，详见本财务报告附注五（一）.24.（2）。

26. 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	31,157,417.65	2,972,530.18		34,129,947.83
合 计	31,157,417.65	2,972,530.18		34,129,947.83

27. 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	446,621,123.41	—

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		---
调整后期初未分配利润	446,621,123.41	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,861,652.17	---
减：提取法定盈余公积	2,972,530.18	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	561,510,245.40	

（2）其他说明

本期根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

（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	1,558,002,803.94	1,369,736,917.23
其他业务收入	7,021,473.64	3,926,725.34
主营业务成本	709,457,579.77	633,226,427.80
其他业务支出	137,009.03	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	1,326,119,538.31	529,504,862.61	1,209,072,538.04	516,587,223.77
房地产业	175,762,066.42	155,364,579.27	131,436,498.00	104,081,638.41
生产制造业	49,132,991.46	19,037,685.16	29,227,881.19	12,557,565.62
其他	6,988,207.75	5,550,452.73		
小 计	1,558,002,803.94	709,457,579.77	1,369,736,917.23	633,226,427.80

（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	710,680,491.93	328,860,224.44	616,890,639.20	289,778,828.86
客房	480,216,073.26	160,602,145.74	471,775,999.89	188,066,725.08
娱乐	80,210,208.13	23,388,712.23	74,226,590.64	28,149,638.07

光电产品	49,132,991.46	19,037,685.16	29,227,881.19	12,557,565.62
售房收入	175,762,066.42	155,364,579.27	131,436,498.00	104,081,638.41
其他	62,000,972.74	22,204,232.93	46,179,308.31	10,592,031.76
小计	1,558,002,803.94	709,457,579.77	1,369,736,917.23	633,226,427.80

(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	1,220,247,797.94	579,331,353.23	1,040,654,901.11	481,865,061.83
北京地区	123,753,971.99	42,689,921.84	120,332,451.43	52,976,445.26
吉林地区	151,639,473.37	55,942,200.98	123,989,584.34	47,803,067.34
湖北地区	57,217,993.95	24,507,216.74	51,619,300.18	16,415,359.22
河南地区	3,014,405.72	4,091,624.84	15,019,434.21	16,750,248.75
上海地区	2,129,160.97	2,895,262.14	14,717,196.00	13,318,252.65
江西地区			2,951,163.56	2,969,650.20
内蒙古地区			452,886.40	1,128,342.55
小计	1,558,002,803.94	709,457,579.77	1,369,736,917.23	633,226,427.80

(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	11,495,726.50	0.73
第二名	10,115,555.56	0.65
第三名	9,172,350.43	0.59
第四名	5,007,692.31	0.32
第五名	4,936,752.14	0.32
小计	40,728,076.94	2.60

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	76,404,217.89	66,836,953.10	详见本附注税项说明（附注三）
城市维护建设税	5,573,440.39	4,923,892.13	
教育费附加	3,947,266.23	2,829,750.24	
土地增值税	3,298,750.88	1,560,862.70	
其他	89,950.00	165,710.48	
合计	89,313,625.39	76,317,168.65	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,610,006.75	9,315,842.92
折旧费	126,177.82	79,728.07
修理费	30,560.21	57,932.15
制服费	185,889.44	84,209.49
差旅费	254,909.69	172,716.40
广告费	1,230,654.50	6,802,980.16
培训费	13,144.40	27,240.00
应酬费	121,692.37	98,698.51
办公费	425,075.76	227,291.20
物料用品	2,306,013.04	918,202.23
燃料费	490,021.76	21,122.83
租赁费	3,589,051.62	3,215,777.00
运杂费	38,138.00	109,358.26
邮电费	419,764.07	123,660.78
其他	3,111,196.63	3,234,718.64
合 计	31,952,296.06	24,489,478.64

4. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	105,727,731.95	88,750,476.16
折旧费	102,870,360.77	96,964,356.85
无形资产摊销	4,550,915.56	6,320,673.59
长期待摊费用摊销	54,070,539.25	57,442,269.96
办公费	2,492,937.33	2,060,047.62
应酬费	1,590,068.78	1,562,247.57
税费	32,095,708.51	31,327,869.00
中介机构费用	4,634,721.74	4,032,421.66
水电及能源费	81,647,206.01	72,841,921.91
广告费	22,802.00	498,705.00

物料用品	5,186,876.71	4,968,414.29
制服费	852,978.75	567,870.64
差旅费	1,610,802.87	1,849,905.56
保险费	1,703,334.53	1,462,996.45
诉讼费	3,210,611.00	2,111,069.31
租赁费	25,644,993.12	24,873,793.38
环保费	1,058,376.64	909,154.40
物料用品	380,630.92	799,918.50
修理费	6,062,145.77	3,437,699.98
董事会会费	429,514.50	
科大无形资产使用费	8,630,729.26	3,492,986.28
售房返租款	35,618,228.66	28,174,584.00
递延收益摊销	-18,897,222.24	-18,897,222.24
邮电费	1,156,035.34	232,077.89
开办费	2,779,543.60	
其他支出	14,753,654.05	3,451,410.77
合 计	479,884,225.38	419,235,648.53

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	107,442,564.85	93,557,331.80
减：利息收入	6,052,827.29	3,457,085.75
其他	9,902,233.53	10,751,715.90
合 计	111,291,971.09	100,851,961.95

其他主要系信用卡佣金。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	22,677,299.91	3,276,757.94
合 计	22,677,299.91	3,276,757.94

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	2,077,533.60	738,342.61
处置长期股权投资产生的投资收益(注)	53,982,138.71	
合计	56,059,672.31	738,342.61

注：公司本期注销子公司湖南华辉投资管理有限公司产生投资损失22,847.22元，转让子公司湖南华天之星酒店管理有限公司股权产生投资收益54,004,985.93元。

8. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	108,552.27	40,754.64
其中：固定资产处置利得	108,552.27	40,754.64
负商誉		46,602,067.03
债务重组利得		11,230,299.00
政府奖励款	1,238,400.00	
其他	2,337,575.03	2,690,242.83
合计	3,684,527.30	60,563,363.50

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	5,054,079.64	1,038,257.98
其中：固定资产处置损失	294,208.71	1,038,257.98
无形资产处置损失	17,443.67	
长期待摊费用核销损失	4,742,427.26	
对外捐赠		1,615,000.00
罚款支出	18,085.32	934,481.70
其他	3,368,167.30	1,722,258.92
合计	8,440,332.26	5,309,998.60

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	48,064,015.77	30,916,212.18
递延所得税调整	-9,944,406.37	-2,638,822.61
合计	38,119,609.40	28,277,389.57

(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
收回万市补偿款	20,300,000.00
利息收入	6,052,827.29
收关联方往来款项	83,435,190.73
其他	769,064.94
合 计	110,557,082.96

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	82,137,227.77
租赁费	27,757,449.20
售房返租款	35,618,228.66
信用卡佣金及银行手续费	9,902,233.53
广告费	1,253,456.50
中介机构费用	4,634,721.74
修理费	6,092,705.98
无形资产使用费	2,469,853.83
办公费及差旅费	4,783,725.65
诉讼费	3,210,611.00
财产保险费	1,703,334.53
应酬费	1,711,761.15
环保费	1,058,376.64
制服费	1,038,868.19
邮电费	1,575,799.41
物料用品	7,473,520.67
董事会会费	429,514.50
其他	3,491,797.90
合 计	196,343,186.85

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
灰汤温泉长期应付款增加	7,000,000.00
短期融资券增加	200,000,000.00
国金公司定期存款收回	139,480,000.00
合 计	346,480,000.00

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	10,738,975.16
归还株洲烟草公司长期应付款	10,805,856.21
华盾公司偿付退还产权酒店销售款	720,317.14
合 计	22,265,148.51

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	133,494,528.90	143,497,744.28
加: 资产减值准备	22,677,299.91	3,276,757.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,045,653.25	140,820,757.95
无形资产摊销	4,238,115.58	6,320,673.59
长期待摊费用摊销	52,807,883.16	57,442,269.96
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)	4,945,527.37	997,503.34
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)	107,442,564.85	96,271,753.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,059,672.31	-738,342.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,682,611.75	1,542,689.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,205,743.12	-4,181,512.02
存货的减少(增加以“-”号填列)	-89,696,648.77	-28,443,280.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	80,086,713.38	36,178,470.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	103,033,087.50	30,658,592.83

其他		-52,624,551.84
经营活动产生的现金流量净额	500,126,697.95	431,019,526.80
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	353,470,023.72	219,791,758.45
减: 现金的期初余额	219,791,758.45	220,601,861.80
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	133,678,265.27	-810,103.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	353,470,023.72	219,791,758.45
其中: 库存现金	961,388.28	1,427,175.21
可随时用于支付的银行存款	352,508,635.44	218,364,583.24
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	353,470,023.72	219,791,758.45

现金流量表补充资料的说明:

(1) 2011 年现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 353,470,023.72 元, 资产负债表中货币资金期末数为 359,854,134.53 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按揭保证金 6,384,110.81 元。

(2) 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。

(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	其他转出	转销	
坏账准备	23,835,887.49	22,677,299.91		115,991.55	747,533.10	45,649,662.75
合计	23,835,887.49	22,677,299.91		115,991.55	747,533.10	45,649,662.75

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%
北京湘华天餐饮管理有限公司	有限责任	北京市	陈纪明	餐饮管理	1,000.00	33.50%	33.50%

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
湖南华天国际旅行社有限责任公司	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	183,894,500.00	11.16	26,500,000.00	3.66

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	876,950.32	0.06	3,042,509.28	0.24
湖南华天国际旅行社有限责任公司	销售	酒店消费	市场价	2,370,698.72	0.16	1,668,468.02	
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	销售	干洗服务	市场价	1,212,642.50	0.07	1,332,523.47	
	销售	货款	市场价	438,806.84	0.03	1,154,358.78	11.85
湖南华天装饰有限公司	销售	酒店消费	市场价	68,448.00	0		

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公司	华天酒店集团股份有限公司	15,000.00 万元	2011-4-12	2011-6-12	是
合计		15,000.00 万元			

2011 年度本公司向华天实业控股集团有限公司支付担保费 50 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	25,000,000.00	2011-5-18	2011-6-23	157,750.00
	9,000,000.00	2011-5-18	2010-11-7	201,875.00
	16,000,000.00	2011-5-20	2011-9-20	353,280.00
	28,372,186.54	2011-11-4	2012-5-4	
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	45,000,000.00	2011-1-14	2012-1-14	623,562.50
合计	123,372,186.54			1,336,467.50

公司根据有偿使用的原则，2011 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 712,905.00 元，2011 年度按照同期基准七天通知存款利率共计向紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司支付拆借利息 623,562.50 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本公司支付,从交易实质上看,属于融资行为,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

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	192,456.10	11,464.74	204,714.00	12,282.84
	湖南华天国际旅行社有限责任公司	355,232.51	21,313.95	261,154.79	15,669.29
	华天实业控股集团有限公司	132,234.60	7,934.08	78,116.08	4,686.96
	湖南华天装饰有限公司	46,547.00	2,792.82	23,261.00	1,395.66
小计		726,470.21	43,505.59	567,245.87	34,034.75
其他应收款					
	湖南华天国际旅行社有限责任公司	167,192.85	10,560.35	33,473.38	2,008.40
	北京湘华天餐饮管理有限公司	29,083,090.51	15,970,039.97	28,184,132.23	9,441,684.30
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	17,191.29	1,031.48	99,326.37	5,959.58
	湖南华天装饰有限公司	56,014.00	6,135.48	953,098.96	58,804.48
小计		29,323,488.65	15,987,767.28	29,270,030.94	9,508,456.76

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	湖南华天装饰有限公司	10,120,473.27	
小计		10,120,473.27	-
预收款项			
	湖南华天装饰有限公司	38,444.79	
小计		38,444.79	
其他应付款			
	湖南华天装饰有限公司	12,035,926.12	14,158,178.44
	华天实业控股集团有限责任公司	28,372,186.54	7,248,303.17
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	41,563,004.19	
	银河(长沙)高科技实业有限公司	13,500,000.00	
小计		95,471,116.85	21,406,481.61

(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	20	8	127.14
上年同期数	17	9	124.38

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

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

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) 抵押及担保情况

1. 截至2011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	抵押物 账面价值	担保 借款金额	借款 到期日	备注
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	26,784.96	4,000.00	2017-12-1	
				2,000.00	2012-12-1	
益阳市资阳 商贸投资开 发有限公司	中国工商银行 股份有限公司 益阳朝阳开发 区支行	房屋建筑物	8,684.27	7,800.00	2021-5-30	
		土地使用权	3,441.92			
湘潭华天大 酒店有限公 司	中国光大银行 股份有限公司 长沙湘府路支 行	房屋建筑物 及土地	6,558.82	9,375.00	2021-3-30	[注 1]
				625.00	2012-9-30	
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	账面价 28,385.05 万 元, 抵押作价 81,200 万元	29,000.00	2020-1-21	[注 2]
				4,000.00	2012-12-31	
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	1,134.00	2023-9-15	
				4,166.00	2012-12-31	
华天酒店集 团股份有限 公司	中国建设银行 股份有限公司 长沙河西支行	房屋建筑物	账面价值 28,113.57 元, 抵押物作 价 68,570 万 元	5,000.00	2012-11-4	
				5,000.00	2012-11-24	
				5,000.00	2012-4-12	
				5,000.00	2013-1-3	
				2,200.00	2014-2-27	
				2,800.00	2014-3-8	
				3,000.00	2013-5-15	
				2,000.00	2013-10-10	
				5,000.00	2013-11-17	
	5,000.00	2012-6-15				
	中国银行股份 有限公司湖南 省分行			3,500.00	2012-11-29	
	中国农业银行 股份有限公司 湖南省分行营 业部	房屋建筑物 和土地使用 权	房屋 27,345.77 万、土地 6,338.51 万	10,000.00	2012-4-11	
5,000.00				2012-5-19		
5,000.00				2012-7-19		
在建工程		13,911.67	6,800.00	2014-12-15	[注 3]	
			200.00	2012-12-31	[注 4]	

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物 账面价值	担保 借款金额	借款 到期日	备注
	中国工商银行 股份有限公司 长沙全通支行	房屋建筑物	32,343.39	6,000.00	2014-5-20	[注 5]
2,000.00				2012-5-20		
2,000.00				2012-11-20		

[注 1]: 根据借款合同约定, 剩余借款每半年归还 625 万;

[注 2]: 根据借款合同约定, 该项借款等额还本, 按季归还, 每次还本 1,000.00 万元;

[注 3]: 根据借款合同约定, 该项借款 2013 年上半年归还 200 万, 下半年归还 200 万, 2014 年上半年还款 300 万元, 借款到期日归还剩余贷款本息;

[注 4]: 根据借款合同约定, 该项借款 2012 年上半年归还 100 万, 下半年归还 100 万

[注 5]: 根据借款合同约定, 剩余借款每半年归还 2,000 万, 至 2014 年 5 月 20 日还清。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日本公司为子公司担保情况

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	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	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	60,000,000.00	2017-12-14	
	益阳市资阳商贸投资 开发有限公司	工行益阳朝阳开发区支 行	78,000,000.00	2021-5-30	
	湘潭华天大酒店有限 公司	中国光大银行	100,000,000.00	2021-3-30	
	湖南友汤温泉华天城 置业有限责任公司	工行全通支行	500,000,000.00	2023-9-15	
	湖南国际金融大厦有 限公司	光大银行湘府路支行	330,000,000.00	2020-1-21	
	湖南国际金融大厦有 限公司	长沙银行白沙支行	49,900,000.00	2013-1-11	
小计			1,117,900,000.00		

(三) 其他事项

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,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,根据判决情况,本公司于 2009 年 12 月确认应收万市公司补偿款滞纳金违约金 4,419 万元,

违约金 500 万元。截至 2009 年末, 本公司应收万市公司债权款余额为 7, 071. 29 万元, 2010 年本公司收回上述债权款 1, 221. 71 万元, 2011 年度收回 2, 491. 36 万元。截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收万市公司的债权款账面余额为 3, 358. 22 万元, 本公司根据谨慎性原则, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额, 对该项债权计提坏账准备 1, 364. 57 万元, 账面净额为 1, 993. 65 万元。

本公司于 2011 年 1 月份、8 月份分别与北京万市房地产有限公司 (以下简称万市公司)、常州铭泰投资有限公司 (铭泰公司) 签定了新的《执行和解协议书》、《补充协议书》及《承诺函》等法律文书, 约定:

1. 因万市公司未能按约定履行全部还款义务, 故前期本公司与万市公司签订《执行和解协议书》及其他协议全部失效;

2. 截至 2011 年 8 月, 万市公司已支付给本公司现金 2, 787. 50 万元; 万市公司以应收本公司的租金、物管及水电费抵销 1, 500 万元, 截至 2011 年 8 月末, 万市公司累计已偿付 4, 287. 50 万元, 尚余 3, 612. 50 万元未偿付。

3. 自 2011 年 1 月 1 日起, 钓鱼台山庄物业的承租人由万市公司变更为铭泰公司。因万市公司对铭泰公司存在债权关系, 经铭泰公司承诺, 同意华天酒店继续抵付铭泰公司租金水电及物管费 700 万元, 抵付有效期从 2011 年 1 月 1 日起至 2012 年 7 月 20 日止。抵付完成后, 万市公司欠付本公司的剩余债务款项为 2, 912. 50 万元, 万市公司承诺 5 年内用其他方式偿还。

同时, 本公司采取了资产保全措施, 于 2011 年 8 月 22 日向北京市第二中级人民法院执行局申请续冻并查封了万市公司相应价值的资产。

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								
账龄组合	4,963,273.96	99.29	448,010.48	9.03	6,817,581.77	98.72	651,027.80	9.55
内部往来组合	35,664.89	0.71			88,691.27	1.28		
组合小计	4,998,938.85	100.00	448,010.48	8.96	6,906,273.04	100.00	651,027.80	9.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	4,998,938.85	100.00	448,010.48	8.96	6,906,273.04	100.00	651,027.80	9.43

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	4,091,898.75	82.44	245,513.93	5,614,930.56	82.36	336,895.83
1-2 年	181,466.98	3.66	18,146.69	776,343.13	11.39	77,634.31
2-3 年	482,778.02	9.73	96,555.60	178,293.13	2.62	35,658.63
3-4 年	170,479.93	3.43	51,143.98	67,394.17	0.99	20,218.25
4 年以上	36,650.28	0.74	36,650.28	180,620.78	2.64	180,620.78
合计	4,963,273.96	100.00	448,010.48	6,817,581.77	100.00	651,027.80

(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责任公司	关联方	340,496.51	1 年以内	6.81
湖南新金鸿置业有限公司	非关联方	142,123.49	1 年以内	2.84
湖南科力远高技术控股有限公司	非关联方	133,634.96	1 年以内	2.67
湖南中隆国际地产开发有限公司	非关联方	132,678.00	1 年以内	2.65
湖南易顺达贸易有限公司	非关联方	132,372.32	1 年以内	2.65
小计		881,305.28		17.63

(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 (%)
湖南华天国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	340,496.51	6.86
湖南华天装饰有限责任公司	同受母公司控制	20,792.00	0.42
湖南华天实业控股集团有限公司	本公司控股股东	34,240.00	0.69
湖南灰汤华天城置业有限责任公司	本公司子公司	974.00	0.02
株洲华天大酒店有限责任公司	本公司子公司	3,103.67	0.06
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	19,123.15	0.39
衡阳御都华天酒店有限公司	本公司子公司	6,994.45	0.14
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	685.00	0.01
湖南华天光电惯导技术有限公司	本公司子公司	4,784.62	0.10
小计		431,193.40	8.69

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	5,048,387.38	0.50	5,048,387.38	100.00
按组合计提坏账准备				
账龄组合	17,121,865.14	1.70	1,684,012.72	9.84
内部往来组合	983,042,328.41	97.80		
组合小计	1,000,164,193.55	99.50	1,684,012.72	9.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,005,212,580.93	100.00	6,732,400.10	0.67

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	3,900,684.67	0.63	1,306,729.36	33.50
按组合计提坏账准备				
账龄组合	11,528,159.39	1.85	1,159,084.78	10.05

内部往来组合	607,346,755.59	97.52		
组合小计	618,874,914.98	99.37	1,159,084.78	10.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	622,775,599.65	100.00	2,465,814.14	0.40

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	14,936,945.75	87.24	896,216.75	7,839,122.60	68.00	470,347.36
1-2 年	727,285.28	4.25	72,728.53	2,532,545.14	21.97	253,254.51
2-3 年	350,474.96	2.05	70,094.99	705,066.71	6.12	141,013.34
3-4 年	660,266.71	3.86	198,080.01	224,221.96	1.94	67,266.59
4 年以上	446,892.44	2.60	446,892.44	227,202.98	1.97	227,202.98
合计	17,121,865.14	100.00	1,684,012.72	11,528,159.39	100.00	1,159,084.78

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	5,048,387.38	5,048,387.38	100%	预计收回的可能性较低
小计	5,048,387.38	5,048,387.38	100.00%	

(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
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	325,691,155.79	1 年之内	32.40	往来款
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	本公司子公司	237,957,625.62	1 年之内	23.67	往来款
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	132,182,463.09	1 年之内	13.15	往来款
北京北方华天置业有限公司	本公司子公司	200,079,289.66	1 年之内	19.90	往来款
湘潭华天大酒店有限公司	本公司子公司	46,745,762.68	1 年之内	4.65	往来款
小计		942,656,296.84		93.78	

(4) 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 (%)
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	325,691,155.79	32.40

湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	本公司子公司	237,957,625.62	23.67
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	132,182,463.09	13.15
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	本公司子公司	10,435,373.37	1.04
北京北方华天置业有限公司	本公司子公司	200,079,289.66	19.90
湘潭华天大酒店有限公司	本公司子公司	46,745,762.68	4.65
湖南华天光电惯导技术有限公司	本公司子公司	22,427,013.26	2.23
衡阳御都华天国际大酒店有限公司	本公司子公司	6,441,017.85	0.64
湖南华天物流有限公司	本公司子公司	818,978.12	0.08
邵阳华天城置业有限责任公司	本公司子公司	148,068.27	0.01
郴州竹园华天酒店有限公司	本公司子公司	115,580.70	0.01
北京湘华天餐饮管理有限公司	联营企业	5,048,387.38	0.51
湖南华天国际旅行社有限责任公司	同一控股股东	153,915.85	0.02
小计		988,244,631.64	98.31

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	56,923,152.10		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	成本法	6,155,001.00	6,155,001.00		6,155,001.00

融大厦有限公司					
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
湘潭华天大酒店有限公司	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
邵阳华天城置业有限责任公司	成本法	42,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00
张家界华天城置业有限责任公司	成本法	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	权益法	70,383,221.26	61,056,444.64	2,077,533.60	63,133,978.24

合 计		1,395,917,639.56	1,274,590,862.94	-11,122,466.40	1,263,468,396.54
-----	--	------------------	------------------	----------------	------------------

(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
湖南华天文化传媒有限公司	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	70	70			
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	70.00	70.00			
湘潭华天大酒店有 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			

邵阳华天城置业有 限责任公司	70.00	70.00			
张家界华天城置业 有限责任公司	70.00	70.00			
紫东阁华天大酒店 (湖南)有限公司	36.13	36.13			
合 计					1,064,000.00

(2) 其他说明

1) 控股子公司湖南华辉投资有限公司于 2010 年 12 月进入清算阶段，经湖南省工商行政管理局核准，已于 2011 年 5 月 10 日注销登记。

2) 本期公司将持有的湖南华天之星酒店管理有限公司 92.99% 的股权转让给七天四季酒店（广州）有限公司，于 2011 年 12 月 31 日已完成股权转让及工商登记变更手续。

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	264,862,420.35	273,632,279.26
其他业务收入		115,428.00
主营业务成本	105,676,087.26	111,976,487.48

(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	264,862,420.35	105,676,087.26	273,632,279.26	111,976,487.48
小 计	264,862,420.35	105,676,087.26	273,632,279.26	111,976,487.48

(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	148,215,684.67	65,495,822.42	136,331,405.62	67,882,727.41
客房	100,321,656.28	33,302,717.50	131,240,306.27	39,185,473.26
其他	16,325,079.40	6,877,547.34	6,060,567.37	4,908,286.81
小 计	264,862,420.35	105,676,087.26	273,632,279.26	111,976,487.48

(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	264,862,420.35	105,676,087.26	273,632,279.26	111,976,487.48
小 计	264,862,420.35	105,676,087.26	273,632,279.26	111,976,487.48

(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 (%)
湖南中隆国际地产开发有限公司	3,260,608.08	1.23
湖南省新化芦茅江矿业有限公司	2,214,223.26	0.84
湖南省瑞格医药有限公司	1,505,396.75	0.57
湖南省外事侨务办公室	1,438,474.37	0.54
湖南省第一工程公司	1,177,538.24	0.44
小 计	9,596,240.70	3.62

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	1,064,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,077,533.60	738,342.61
处置长期股权投资产生的投资收益(注)	26,944,552.78	
其他		7,573,139.69
合 计	30,086,086.38	9,375,482.30

注：公司本期注销子公司湖南华辉投资有限公司产生投资损失 22,847.22 元，转让子公司湖南华天之星酒店管理有限公司股权产生投资收益 26,967,400.00 元。

(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	1,064,000.00	子公司分配股利
小 计	1,064,000.00	1,064,000.00	

(3) 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	29,725,301.84	18,035,564.55
加：资产减值准备	4,076,099.51	785,485.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,941,474.01	25,984,708.44
无形资产摊销	1,457,138.38	1,673,607.16
长期待摊费用摊销	8,167,407.01	4,528,110.66
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)	-10,187.80	-5,831.28
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)	70,700,872.76	52,531,842.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,086,086.38	-9,375,482.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,015,892.16	284,423.19
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)	-906,065.16	1,073,411.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,263,822.94	142,851,515.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	85,415,355.79	247,654,944.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	206,729,240.74	486,022,300.25
(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	242,488,465.45	91,893,373.21
减：现金的期初余额	91,893,373.21	154,735,309.06
现金及现金等价物净增加额	150,595,092.24	-62,841,935.85

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	49,036,611.34	
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）	2,238,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,048,677.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	49,226,333.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	12,229,189.58	
少数股东权益影响额(税后)	-199,853.86	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	37,196,998.03	

（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	8.12	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55	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	117,861,652.17
非经常性损益	2	37,196,998.03
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	80,664,654.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,393,276,695.95
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
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	
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	
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2$ $+5 \times 6/11-7 \times$ $8/11 \pm 9 \times$ $10/11$	1,452,207,522.04
加权平均净资产收益率	13=1/12	8.12%
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)	5.55%

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	117,861,652.17
非经常性损益	2	37,196,998.03
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	80,664,654.14
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	165,906,000.00
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	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	718,926,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.11

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
应收账款	64,888,350.10	39,314,896.36	65.05%	主要系应收售房款增加所致。
预付款项	248,307,054.52	339,044,034.77	-26.76%	预付工程款结转而减少所致。
其他应收款	72,341,911.71	111,299,152.04	-35.00%	主要系收回万市公司欠款2491.36万元及对可收回风险较大的应收款加大了坏账准备的计提比例所致。
存货	643,323,154.67	287,737,109.37	123.58%	房地产开发成本及开发产品增加所致。
长期股权投资	63,133,978.24	96,056,444.64	-34.27%	主要系注销未合并的子公司湖南华辉投资公司股权所致
在建工程	967,385,352.81	594,051,742.88	62.85%	主要系灰汤温泉酒店在建工程增加2.76亿元，邵阳华天酒店增加1.60亿元，湘潭减少0.51亿元所致。
短期借款	455,000,000.00	309,000,000.00	47.25%	公司业务扩张对资金的需求增加，故而增加银行借款
应付账款	327,509,080.98	82,162,490.87	298.61%	应付房地产工程款增加所致
预收款项	98,428,400.74	178,092,554.08	-44.73%	房地产项目结转收入所致
其他应付款	290,405,039.43	186,618,718.24	55.61%	应付项目工程款增加所致
长期借款	1,397,490,000.00	1,305,000,000.00	7.09%	公司地产及酒店业务快速扩张，导致对资金的需求增加，故而增加银行借款所致。
其他流动负债	500,000,000.00	301,131,172.36	66.04%	公司地产及酒店业务快速扩张，导致对资金的需求增加，故而增加银行间短期融资规

				模所致。
其他非流动负债	8,374,596.52	27,271,818.76	-69.29%	应付光电惯导融资租赁款到期偿付所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	1,565,024,277.58	1,373,663,642.57	13.93%	业务扩张而导致收入增加
营业税金及附加	89,313,625.39	76,317,168.65	17.03%	收入增加, 营业税金相应增加
销售费用	31,952,296.06	24,489,478.64	30.47%	收入增加, 费用相应增加, 主要为房地产业务销售费用增加。
管理费用	479,884,225.38	419,235,648.53	14.47%	收入增加, 费用相应增加。
财务费用	111,291,971.09	100,851,961.95	10.35%	短期融资券及银行借款利息增加所致。
投资收益	56,059,672.31	738,342.61	7492.64%	主要为华天之星股权投资处置损益。
营业外收入	3,684,527.30	60,563,363.50	-93.92%	本期无合并收入
少数股东损益	15,632,876.73	7,479,828.32	109.00%	光电惯导公司少数股东损益增加

华天酒店集团股份有限公司

2012年3月28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）：夏建春

会计机构负责人（签章）：石笑峰