
华天酒店集团股份有限公司
二〇一二年半年度报告



华天酒店集团股份有限公司
HUATIAN HOTEL GROUP CO.,LTD.

二〇一二年八月

目 录

目录.....	2
一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	3
六、董事会报告.....	3
七、重要事项.....	3
八、财务会计报告.....	3
九、备查文件目录.....	3

一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

无董事、监事、高级管理人员声明异议

声明：

公司所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

审计意见提示

公司负责人陈纪明、主管会计工作负责人夏建春及会计机构负责人(会计主管人员) 石笑峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
华天酒店、本公司、湖南华天大酒店股份有限公司	指	华天酒店集团股份有限公司
华天集团、本公司控股股东	指	华天实业控股集团有限公司
灰汤华天、中部华天城	指	湖南灰汤华天城置业有限责任公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000428	B 股代码	
A 股简称	华天酒店	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华天酒店集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华天酒店		
公司的法定英文名称	HUATIAN HOTEL GROUP CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	陈纪明		
注册地址	长沙市解放东路 300 号		
注册地址的邮政编码	410001		
办公地址	长沙市解放东路 300 号		
办公地址的邮政编码	410001		
公司国际互联网网址	http://www.huatian-hotel.com		
电子信箱	resv@huatian-hotel.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘胜	黄建庸
联系地址	长沙市解放东路 300 号华天酒店集团股份有限公司董事会秘书室	长沙市解放东路 300 号 华天酒店集团股份有限公司证券部
电话	0731-84442888-80928	0731-84442888-80889
传真	0731-84442270, 84449370	0731-84442270, 84449370
电子信箱	huatianzqb@163.com	huatianzqb@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	长沙市解放东路 300 号 华天酒店集团股份有限公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

公司以前报告期财务报表未发生追溯调整

主要会计数据:

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	772,715,577.85	842,973,678.59	-8.33%
营业利润 (元)	59,611,568.29	77,047,925.82	-22.63%
利润总额 (元)	60,598,033.96	69,632,469.74	-12.97%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,849,736.84	42,916,358.62	-9.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	37,707,394.39	47,947,985.32	-21.36%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	111,849,659.79	168,001,240.33	-33.42%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	5,870,236,837.80	5,516,862,015.88	6.4%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,549,988,084.96	1,511,138,348.12	2.6%
股本 (股)	718,926,000	718,926,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.054	0.0597	-9.55%
稀释每股收益 (元/股)	0.054	0.0597	-9.55%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0524	0.0667	-21.44%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.51%	2.99%	-0.48%
加权平均净资产收益率 (%)	2.54%	3.03%	-0.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.43%	3.34%	0.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.46%	3.39%	0.93%
每股经营活动产生的现金流量净	0.156	0.234	-33.33%

额（元/股）			
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.156	2.1	2.67%
资产负债率（%）	69.52%	68.59%	0.93%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、公司营业利润与上年同期比下降22.63%，主要原因为：尽管报告期酒店业务营业收入增加2700余万元，但是房地产收入减少9800余万元；同时因新增的四家酒店人工成本、折旧摊销等开支较大，销售费用和管理费用当期增加幅度较大，造成了公司营业利润的下降。

2、每股经营产生的现金流量同比下降33.42%，主要原因为当期经营活动产生的现金流量净额11184.97万元较上年同期的16800.12万元下降 5615.15万元，下降幅度较大。

（二）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	452,059.6	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	986,465.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	49,566.41	
所得税影响额	246,616.41	
合计	1,142,342.45	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期公司无股份变动情况，未发生限售股份变动情况

(二) 证券发行与上市情况

- 1、公司最近三年没有证券发行情况；
- 2、报告期公司无现存的内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 46,847 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
华天实业控股集团有	国有股	45.43%	326,637,675	0	质押	122,080,000
广发证券股份有限公司	社会法人股	1.1%	7,925,508	0		
丹密磨信畏姿暑根保	国有股	0.79%	5,700,000	0		
黄兆景	其他	0.65%	4,700,740	0		
谢定英	其他	0.57%	4,099,336	0		
浙江天马热电有限公	社会法人股	0.46%	3,329,998	0		
申屠晓勇	其他	0.45%	3,223,353	0		
林学灿	其他	0.43%	3,122,171	0		
江苏久盛投资管理有	社会法人股	0.38%	2,724,500	0		
隗谷雁	其他	0.35%	2,512,600	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
华天实业控股集团有限公司	326,637,675	A 股	326,637,675

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券	7,925,508	A 股	7,925,508
广西君合投资有限公司	5,700,000	A 股	5,700,000
黄兆京	4,700,740	A 股	4,700,740
谢定英	4,099,336	A 股	4,099,336
浙江天马热电有限公司	3,329,998	A 股	3,329,998
申屠晓芳	3,223,353	A 股	3,223,353
林学灿	3,122,171	A 股	3,122,171
江苏久盛投资管理有限公司	2,724,500	A 股	2,724,500
沈长胜	2,512,600	A 股	2,512,600

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变动情况

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	湖南省国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：

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

华天实业控股集团有限公司原系军队企业。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。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

湖南省国有资产监督管理委员会

↓ 100%

华天实业控股集团有限公司

↓ 45.43%

华天酒店集团股份有限公司

4、公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	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6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
吴莉萍	总经理	女	43	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
刘岳林	董事	男	43	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
李征兵	董事	男	42	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
胡小龙	独立董事	男	55	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
彭光武	独立董事	男	65	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
伍中信	独立董事	男	45	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
戴晓凤	独立董事	女	51	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
王舜良	独立董事	男	62	2011年7月2日	2014年6月14日	0	0	0	0	0	0		否
郭敏	监事	女	45	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
潘小青	监事	女	44	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		否
吴冰颖	监事	女	41	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
李莹	监事	女	48	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
袁翠玲	监事	女	49	2011年6月14日	2014年6月13日	0	0	0	0	0	0		是
刘胜	董事会	男	44	2011年6	2014年6	0	0	0	0	0	0		否

	秘书			月 14 日	月 13 日								
夏建春	财务总监	男	41	2012 年 2 月 25 日	2014 年 6 月 14 日	0	0	0	0	0	0		否
钟巧萍	财务总监	女	36	2011 年 6 月 14 日	2012 年 2 月 25 日	0	0	0	0	0	0		否
胡代成	副总经理	男	56	2011 年 6 月 14 日	2014 年 6 月 13 日	0	0	0	0	0	0		否
						0	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈纪明	华天实业控股集团有限公司	董事长	2010 年		是
刘岳林	华天实业控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2007 年		是
郭敏	华天实业控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2004 年		是
潘小青	华天实业控股集团有限公司	监事会副主席	2005 年		否
吴冰颖	华天实业控股集团有限公司	财务部经理	2009 年		是
在股东单位任职情况的说明	上述在股东单位任职的董事、监事任期终止日期无法具体确定。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司人力资源部制定整体薪酬政策—总经理办公会议审核—董事会审核通过（不在公司领取报酬的董监高除外）
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司的整体报酬水平、公司的经营业绩水平；（不在公司领取报酬的董监高除外）
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董监高的报酬均按公司规定的发放标准和发放时间支付。（不在公司领取报酬的董监高除外）

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
夏建春	财务总监	财务总监兼子公司副总经理	2012 年 02 月 25 日	内部岗位调整
钟巧萍	公司总经理助理	由公司财务总监调整为公司总经理助理	2012 年 02 月 25 日	内部岗位调整

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	9,076
公司需承担费用的离退休职工人数	45
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,463
销售人员	428
技术人员	975
财务人员	664
行政人员	510
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	7,356
本科	1,637
硕士	16

公司员工情况说明

1、现有员工9076人，其中生产销售服务人员6891人，技术人员975人，财务人员664人，行政人员510人。

2、公司本科学历(含大专或同等学历)1637人，研究生16人，高中专及其他学历7356人。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、宏观经济形势影响与公司应对

2012年上半年，世界经济形势愈趋复杂，欧债危机持续，国内需求放缓、房地产市场进入低谷期，投融资领域风险增大。在国内、国外经济形势复杂的双重压力下，国内企业面临原材料上涨、生产成本上升、融资环境恶化、外部市场需求下降等多重挑战。面对严峻的经济形势，公司有的放矢，积极出台应对策略，不断提升公司经营的能力。

第一，在战略上适度放缓公司酒店主业的扩张步伐，坚持科学发展。报告期内仅1月份有灰汤温泉度假酒店一家酒店开业。公司将重点转移到提升现有酒店盈利能力、打开新开业酒店的经营局面等方面。如上半年，公司在旗下各连锁酒店之间开展了经营支帮促活动，深入企业进行“一对一”帮扶指导，“把脉问诊开良方”。并针对新开业酒店开展从多方面加大支持，促进公司旗下多家酒店在经营管理方面取得积极效果。

第二，公司在资本运作上积极进行有益探索，并开展了盘活酒店业长期资产业务的试点，从截至披露日的运行情况看，预计在下半年试点运作的成效将得到体现。

第三，在规范公司酒店主业发展、促进标准化建设方面进一步强化。报告期内，公司旗下酒店管理公司机构整合，推进了酒店业标准化建设，并完善对托管酒店的运营管理与服务支持，初步建立了“一体两翼”的连锁酒店发展架构。

上半年，华天酒店再次荣膺象征着中国饭店最高荣誉的“中国饭店金星奖”，先后荣获中博会“优秀窗口服务单位”、“湖南省旅游星级饭店优秀品牌奖”、“湘菜领军企业”、“长沙市餐饮十强企业”、长沙市旅游行业“文明示范窗口”等荣誉。

2、公司经营现状简析

报告期内，公司实现营业收入77,271.56万元，比上年同期84,297.37万元减少7,025.81万元，减少8.33%；酒店业实现营业收入67,847.54万元，比上年同期65,095.24万元增长2752.31万元，增长4.23%；房地产业营业收入6,733.03万元，比上年同期16,608.97万元，减少9,875.94万元，减少59.46%。其他行业实现营业收入3216.30万元，比上年同期3,158.86万元，增长57.44万元，增长1.82%；

报告期，公司实现净利润3,884.97万元，比上年同期4,291.64万元减少406.67万元，减少9.48%，其中酒店业实现利润4071.71万元，比上年同期4,422.85万元减少351.14万元。扣除非经常

性损益后，公司上半年实现经常性损益3770.74万元，比上年同期4,794.80万元减少1024.06万元，减少21.36%。公司上半年每股收益为0.054元。

报告期内，由于2011年以来开业的星沙华天、益阳银城华天、湘潭华天、灰汤温泉度假酒店等数家酒店仍处于培育期内，收入较少，开办费用大，摊薄了公司的盈利水平。其次，因张家界华天城项目、湖南宁乡灰汤华天城项目的持续投入，以及邵阳华天城酒店项目的改造、益阳市资阳商贸投资开发有限公司商业配套项目的改造投入，加之受宏观经济不景气的影响，公司财务压力增大。

此外，湖南华天、益阳华天、常德华天等十几家成熟运营的酒店部分区域进行装修升级，一方面装修资金投入大，另一方面直接导致该部分区域经营收入减少。但在上半年严峻的经济形势下，公司酒店主业整体上有保有升，高星级酒店在营业创收盈利中唱主调，经营态势良好。参照公司旗下酒店以往发展惯例，新开业酒店预计将在下半年逐步走出培育期营业创收的低谷期。

3、公司未来发展

近些年来，我国旅游产业在国民经济中的地位显著提高，公司发展赢得了良好的机遇，根据公司未来战略规划，立足湖南，面向全国发展旅游高星级酒店主业将是公司长期发展的主要方向。

未来阶段，公司将在运作现有项目逐步走向成熟的基础上，将以高星级酒店发展为核心，积极探索寻机纵深涉足文化旅游领域。同时加强资本运作，加强酒店旅游产业的投资与管理、星级酒店的连锁拓展与专业管理，在酒店旅游业务模式上创造核心竞争能力。

在“‘酒店+商业地产+旅游’，发展以高星级酒店为核心的城市休闲旅游综合体”战略模式上，继续寻找投资价值高的项目，积极创造条件进行酒店综合体开发，完善现有地产物业的运作模式，规避现有房地产市场低谷期的风险，创新经营思路；

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 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25168.33万元，净资产9180.87万元，报告期营业收入1153.92万元，营业利润528.34万元，净利润717.41万元。

(2) 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5291.27万元，净资产4599.07万元，报告期营业收入1520.66万元，营业利润591.07万元，净利润443.29万元。

(3) 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17564.30万元，净资产7434.37万元，报告期营业收入2536.24万元，营业利润796.82万元，净利润610.06万元。

(4) 北京东方华天餐饮管理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。北京东方华天餐饮管理有限公司承包经营北京钓鱼台山庄。报告期末总资产6261.75万元，净资产3507.97万元，报告期营业收入902.84万元，营业利润274.76万元，净利润26.31万元。

(5) 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65055.10万元，净资产13039.90万元，报告期营业收入10502.83万元，营业利润868.82万元，净利润为867.81万元。

(6) 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83911.22万元，净资产3910.04万元，报告期营业收入3785.75万元，营业利润-8.73万元，净利润为71.90万元。

(7) 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38897.61万元，净资产10833.64万元，报告期酒店营业收入5341.80万元，净利润为1252.16万元。

(8) 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20745.94万元，净资产1289.99万元，报告期酒店营业收入3266.25万元，净利润14.99万元。

(9) 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42196.99万元，净资产41139.75万元，报告期营业收入2929万元，营业利润-84.45万元，净利润-61.74万元。

(10) 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2609.85万元，净资产2306.04万元，报告期营业收入474.83万元，营业利润-181.07万元，净利润-126.68万元。

(11) 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52882.62万元，净资产45833.57万元，报告期营业收入7189.83万元，营业利润1327.75万元，净利润1036.05万元。

(12) 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18707.50万元，净资产13347万元，报告期营业收入6518.65万元，营业利润1206.19万元，净利润903.97万元。

(13) 湖南灰汤温泉华天城置业有限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132140.17万元，净资产10542.34万元，报告期内酒店业营业收入1740.58万元，净利润-400.03万元。

(14) 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19606.47万元，净资产-1003.98万元，报告期营业收入1997.18万元，营业利润-524.16万元，净利润-391.83万元。

(15) 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3750万元，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18543.62万元，净资产3268.84万元，报告期营业收入827.32万元，营业利润-493.02万元，

(16) 湖南邵阳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70%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22207.77万元，净资产9883.64万元，报告期内无营业收入。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场风险及财务风险

① 市场总体风险加大。预计2012年下半年，GDP增速将下滑，投资增速继续下降，进出口形势难度加大，消费增长还需政策的引导，国内经济的走向仍具有不确定性、复杂性。

② 各地区高星级酒店布局进一步加紧。国际品牌酒店集团在国内不断扩大酒店布局，不少城市酒店市场容量有限，市场竞争日趋激烈。

③ 随着公司规模的扩张，新开业酒店不断增加，宏观经济的长期不振，公司债权类融资的财务风险加大。酒店是资金密集型产业，高星级酒店的投资回报周期长，且折旧率高，财务风险扩大。

(2) 政策风险及管理风险

① 房地产市场持续低迷，2012年国家对于房地产的持续调控直接带来的房地产市场低迷，在短期内难以改变，对公司而言，房地产业是公司主营业务之一，未来政策导致的经营风险存在，但公司房地产业务占比较小，总体影响将有限。

② 酒店业是资金密集型产业，同时也是劳动密集型产业，酒店业是资金密集型产业，同时也是劳动密集型产业，随着中国新一代就业群体观念的转变，酒店业的行业性劳动力成本上升、行业性用工荒加剧。加上国内融资成本持续上升，酒店业在未来将继续面临较大的财务成本风险和人力成本压力。

(二)、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒店服务业	680,022,872.83	272,637,812.51	59.91%	4.62%	1.6%	1.19%
房地产业	67,330,311.86	43,662,169.46	35.15%	-59.46%	-68.92%	19.73%
生产制造业	25,362,393.16	8,837,482.89	65.16%	-5.71%	-16.47%	4.49%
小计	772,715,577.85	325,137,464.86				
分产品						
餐饮	348,893,528.06	179,258,333.42	48.62%	9.11%	20.45%	-4.84%
客房	234,698,061.17	63,809,378.62	72.81%	-5.65%	-28.11%	8.5%
娱乐	49,676,540.36	15,732,460.12	68.33%	9.88%	45.32%	-7.72%
光电产品	25,362,393.16	8,837,482.89	65.16%	-5.71%	-16.47%	4.49%
售房	67,330,311.86	43,662,169.46	35.15%	-59.46%	-68.92%	19.72%
其他	46,754,743.24	13,837,640.35	70.4%	28.93%	-30.56%	25.36%
小计	772,715,577.85	325,137,464.86				

主营业务分行业和分产品情况的说明

①分行业：公司以酒店餐饮客房为主业，旗下制造业主要指湖南华天光电惯导有限公司的光电科技产品；房地产也主要为公司子公司华盾公司旗下各地产项目及各华天城地产项目；

②报告期内公司房产收入为6,733.03万元，比去年同期16,608.97万元减少9,875.94万元，下降59.46%。房地产业务收入大幅度减少，主要为公司旗下华盾公司本期可供销售房地产项目减少所致，华盾公司LOH0小镇及华天苑大部分售房收入在2011年度已实现并确认，报告期内确认了华盾公司华天苑项目部分尾房销售收入；此外，灰汤项目一期温泉住宅启动销售，二期三期正在紧锣密鼓的开发中，预计到2013年度陆续实现开盘销售；公司旗下的银城商住楼项目、张家界华天城项目及邵阳华天城项目也正处于开发阶段，预计到2013年底至2014年陆续实现开盘销售。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

房地产业务毛利率较上年上升19.73%，主要原因为本期房产收入结构发生了变化。去年同期确认的华盾公司华天苑售房款收入主要系员工福利房，毛利率偏低；本期确认了灰汤温泉住宅销售收

入，毛利率比较高。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
湖南地区	609,080,917.23	-10.54%
北京地区	62,446,399.58	11.69%
吉林地区	71,898,274.55	0.02%
湖北地区	29,289,986.49	0.39%
小计	772,715,577.85	

主营业务分地区情况的说明

湖南地区公司主要有母公司湖南华天，子公司湖南国际金融大厦有限公司、株洲华天大酒店有限公司、湘潭国际金融大厦有限公司、华盾实业有限公司等十几家子公司，北京地区创收子公司主要为北京北方华天置业有限公司，吉林地区主要为长春华天大酒店管理有限公司。

主营业务构成情况的说明

①酒店业务为公司绝对主业，占公司主营业务收入的支配地位，房地产业主要包括旗下华盾公司及益阳华天置业、北京北方华天置业、湖南灰汤华天城置业及邵阳华天城置业的房地产业务，制造业则主要为湖南华天光电惯导技术有限公司的高科技产品，其他业务主要指华天湘菜产业公司、华天物流的主营业务。

②报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化；

③报告期内公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金投资项目及募集资金承诺项目

2、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	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	2008年10月30日	21973.95	中部华天城开发周期为5年，报告期内，该项目d温泉酒店已于2012年1月10日开业；项目一期低密度住宅一批16栋在2011年10月开盘销售，现基本售罄；一期二批低密度住宅项目土方工作及地下管网工程已完成，产品规划及设计正在进行之中；报告期内，体育公园已经交	报告期酒店业务收入1740.58万元； 低密度住宅地产项目收入2,947.28万元。

			付 10000 余平米。	
张家界华天城置业有限公司项目第一期	2010 年 12 月 23 日	23286.66	截至报告期末，张家界华天城项目一期房屋征迁工作已基本完成，并落实了项目总体规划、一期商业街、商场及住宅基础施工图的设计及报建程序；一期 4 万方土石方挖运已完成，现累计完成了总量的 80% 以上。	报告期内无营业收入。
邵阳华天城置业有限公司收购项目	2011 年 06 月 14 日	901.17	报告期内，邵阳华天城酒店装修改造项目完成全招标、设计、报建及工作。3 月份全面启动了酒店装修施工；在地产项目方面，已经启动 220 亩土地的征地工作，并报有关部门，在获批后将启动征地拆迁工作。	报告期内无营业收入。
益阳市资阳商贸投资开发有限公司股权收购项目	2010 年 03 月 20 日	1423.81	该项目益阳大厦已装修改造为商务酒店并在 2011 年 9 月 8 日营业；报告期内，商业配套项目施工图已出，商业及住宅项目总建筑面积约 7 万余平米，报告期内已经完成前期规划、设计及报建工作。项目施工完成了工程桩的施工和电梯井土的灌注。计划于今年年下半年将进行销售或出租。	报告期内酒店业务收入 827.32 万元。
合计		47585.59	--	--

备注：上述项目金额为报告期内实际投入金额。

（四）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、政策制定情况：

报告期末至信息披露日，公司积极推进了现金分红政策的修订工作，2012 年 7 月 26 日，公司召开第五届董事会 2012 年第三次临时会议，审议并通过了《关于修改公司章程有关利润分配政策的议案》，并已于 8 月 14 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号（以下简称通知）相关内容，上市公司应在《公司章程》中载明现金分红的决策程序和机制、对既定利润分配政策尤其是现金分红政策做出调整的具体条件和决策程序、利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容。本公司结合《通知》要求，对公司章程进行了修改稿，并增加第一百六十二条（其后条款序号相应调整）：

第一百六十一条 公司利润分配政策如下：（一）公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，原则上每个会计年度至少进行一次利润分配，且每三年以现金分配方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。（二）公司可以采用现金或者股票方式分配股利，积极推行现金分配的方式，可以进行中期现金分红。在公司经营情况良好，保证公司股本规模与股权结构合理的前提下，可以进行股票股利分红。（三）在同时满足下列条件时，可以进行年度现金分红。1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正数、且现金流充裕，实施现金分红不会对公司持续经营造成不利影响；2、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指按照公司章程规定应当提交给股东大会审议的投资计划或现金支出达到相应标准的交易。（四）公司如实现盈利但董事会未提出现金分配预案的，则董事会应在定期报告中详细说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途，该次分红预案对公司持续经营的影响等，独立董事应对上述事项发表独立意见。

第一百六十二条 公司利润分配的决策程序如下：（一）利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定和公司的盈利及资金需求等情况拟订或做出调整。（二）独立董事应对利润分配预案的拟定和调整发表明确的独立意见，该意见随董事会决议一并公开披露。利润分配预案公告后，公司应通过投资者关系互动平台、邮箱、传真等多种渠道充分听取股东尤其中小股东的意见，并及时答复中小股东关心的问题。（三）利润分配预案的拟定和调整应经三分之二以上的董事（其中应至少包括过半数的独立董事）同意并通过，方可提交股东大会审议。（四）股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，分红预案应由出席股东大会的股东（或股东代理人）以所持表决权的三分之二以上通过。同时，在“第七十七条”由股东大会以特别决议通过的事项增加一条：“公司提出利润分配预案或调整利润分配政策。”

2、执行情况：

报告期内，公司未进行现金分红，董事会严格执行执行了 2011 年年度股东大会决议通过的分配预案。

（五）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

2011 年度期末累计未分配利润	561,510,245.40 元
相关未分配资金留存公司的用途	为公司未来取得更大收益，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后续开发工程、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。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	<p>1、灰汤华天城项目低密度住宅项目已经取得较好的销售业绩。</p> <p>2、灰汤温泉度假酒店已在年初开业，报告期内产生了营业收入，但是新开业酒店仍处于培育期，开办费用高，尚未贡献净利润。</p> <p>3、报告期内，张家界华天城、邵阳华天城仍处于在建期，尚未产生收入，预计下半年邵阳华天大酒店开张营业。</p>

（六）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格执行了内幕信息登记管理的各项制度，公司董事、监事、高级管理人员以及其他内幕信息知情人重申《防范内幕交易承诺函》的有关条款，并组织董监高学习了内幕交易违规案件，在定期报告敏感期内以及公司重大事项公开之前，公司建立了内幕信息知情人档案，并规范了公司特定对象调研的接待，回绝了敏感期内的调研约函。

（七）其他披露事项

报告期内，董事会报告无其他需要披露的事项。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

根据中国证监会和湖南省证监局的有关要求，公司不断提升和完善治理结构，健全公司的内部控制制度，公司治理水平得到不断提升。

报告期内，公司积极开展内部控制规范试点工作，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《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》要求，公司于今年第一季度制定了《华天酒店集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并启动了内控建设项目实施工作，至信息披露日，公司内控规范实施工作规范已经取得实质性进展。

公司在经营决策上独立规范，公司与控股股东在人员、资产、财务机构和业务方面保证了应有的独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作和决策。

在规范运作方面，公司上半年共计召开四次股东大会，其中三次临时股东大会，会议的召集、召开、表决程序及信息披露等均符合公司法、本公司章程及有关法律法规的要求。为确保公司中小投资者充分参与公司决策，公司2012年第三次临时股东大会采取了网络投票的表决方式，表决结果充分反映了广大中小投资者的民主决策。

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事5人，超过公司董事半数以上，公司董事会的人数和人员的构成符合法律、法规的规定。董事会下设提名委员会、审计与风险委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会等四个专门委员会，董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定开展工作，切实履行《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的权利，报告期内，公司共计召开董事会会议七次，公司董事以认真勤勉的态度参加了历次董事会会议并形成了有效的决策。

报告期内，公司规范信息披露规范透明，信息披露内容真实、准确、完整，公司不存在违规担保、资金占用等违规情形。公司将严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，增强公司的核心竞争力和品牌影响力，提高公司盈利水平，切实维护中小股东的权益。

（二）报告期内，公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案

（三）本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司不存在持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

(五) 报告期内公司不存在资产或股权被收购的情况。

- 1、公司收购股权情况见（八）重大关联交易事项第2条：资产收购、出售发生的关联交易。
- 2、报告期内，公司不存在需要披露的重大资产出售资产情况、资产置换情况、企业合并情况等事项。

(六) 公司大股东及其一致行动人在报告期未实施股份增持的计划

(七) 公司尚未实施股权激励计划

(八) 重大关联交易

1、报告期内未发生与日常经营相关的重大关联交易

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	华天实业控股集团有限公司
关联关系	控股股东
关联交易类型	股权收购
关联交易内容	收购华天集团所持紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司 63.87%股权
关联交易定价原则	按具备证券业务资格的中介机构的审计评估价定价
转让资产的账面价值（万元）	10,605.93
转让资产的评估价值（万元）	16,309.30
市场公允价值（万元）	
转让价格（万元）	16,309.40
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	根据北京天健兴业资产评估有限公司的资产评估报告，按照资产基础法评估的紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司 63.87%的净资产的评估价为 16,309.3 万元，在本次评估中，资产基础法是从资产的再取得途径考虑的，因而高于账面价值。
关联交易结算方式	现金支付
对公司经营成果与财务状况的影响情况	0
转让资产获得的收益（万元）	0

资产收购、出售发生的关联交易说明

（1）根据本公司第五届董事会第九次会议及公司2012年第三次临时股东大会决议，本公司以不低于挂牌价人民币16309.4万元的价格参与竞购华天集团在湖南省联合产权交易所挂牌转让的紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司63.87%股权，2012年7月6日，本公司收到省联交所发来《组织签约通知书》，本公司成

为此次股权竞购的最终受让方。公司于7月10日签署了《产权交易合同》及相关补充协议，2012年7月23日，本公司收到来自湖南省国资委发来的《产权交易鉴证复核通知书》，对本次股权交易予以了认可。

(2) 报告期末至信息披露日，上述股权收购相关手续未办理完毕，对报告期公司经营成果与财务状况无实质影响。待转让完成后，紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司将成为公司的全资子公司，公司的整体竞争力将进一步增强。

3、报告期公司未发生因共同对外投资产生的重大关联交易

4、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
华天实业控股集团有限公司	控股关系	0	0	0	0	0	0	0	25000	0	25000	0	0
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	0	0	0	0	0	0	4500	0	0	4500		34.08
合计								4500	25000		29500		34.08
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)		0											
关联债权债务形成原因		鉴于公司处于业务发展阶段，资金需求大，为支持公司的战略发展，特向控股股东及其子公司拆借资金，并按照同类业务银行基准贷款利率支付利息。上市关联债务分别通过了公司董事会的审议通过。											
关联债权债务清偿情况		报告期内尚未偿还本金，支付紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司拆借资金的利息费用 340,837.5 元。											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，支付紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司利息费用 340,837.5 元。											

说明：报告期内上市公司未发生被控股股东及其子公司占用资金的情况，亦无其他重大关联交易。

(九) 报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项等重大合同

(十) 报告期内，本公司未发行公司债。

(十一) 承诺事项履行况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	✓ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	✓ 是 □ 否				
承诺的解决期限	5 年				
解决方式	通过资产重组将同业资产注入上市公司或通过股权转让消除竞争。根据华天集团的公开承诺，为解决同业竞争问题，其将通过股权转让、资产重组等方式将其拥有的郴州华天大酒店 41.82% 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 63.87% 股权的股权逐步转入湖南华天大酒店股份有限公司（现更名为华天酒店集团股份有限公司）。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；在 2012 年 12 月 31 日以前将本公司所持紫东阁华天大酒店 63.87% 股权、郴州华天大酒店 41.82% 股权注入华天酒店集团股份有限公司。				
承诺的履行情况	1、本公司已完成了华天集团所持株洲华天大酒店有限责任公司 44.71% 股权的收购工作，该承诺已履行完毕。2、针对对华天集团所持郴州华天的股权转让事宜，华天集团已多次与郴州华天各方股东沟通，其对由华天酒店现金收购华天集团所持股权的方案始终无法达成一致。据郴州华天财务报表反映，其盈利能力与华天酒店旗下其他高星级酒店相比明显不足。因此，华天集团在 2011 年 7 月 5 日召开的第四届董事会第十四次临时会议中，审议通过了《关于出售所持郴州华天股权的议案》，同意将以货币出资的 32.73% 的股权公开出售。今年第一季度，华天集团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，华天集团已就该股权与郴州市竹山建筑有限公司签订了产权交易合同，截至本报告期末，				

	<p>转让手续已经完成。（股权转让前，华天集团共持有郴州华天 41.82% 股权，其中 32.73% 为 3600 万元的货币出资，9.09% 为作价 1000 万元的无形资产出资）同时，针对无形资产出资的 9.09% 股权，华天集团正在办理相关手续进行减资。目前，郴州华天酒店已交由湖南华天国际酒店管理有限公司托管。3、报告期至信息披露日，华天集团所持的紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司 63.87% 的股权于 2012 年 5 月 31 日-6 月 28 日在湖南省联合产权交易所挂牌出售。2012 年 7 月 6 日，本公司成为此次股权竞购的最终受让方，成交价格为挂牌价人民币 16309.4 万元。公司于 7 月 10 日签署了《产权交易合同》及相关补充协议，在工商变更登记完毕起计一年内付清交易价款并按照约定支付利息。2012 年 7 月 23 日，本公司收到来自湖南省国资委发来的《产权交易鉴证复核通知书》，对本次股权交易予以了认可。至此，华天集团该承诺已经履行完毕。</p>
--	--

（十二）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012 年 04 月 25 日	公司证券部	电话沟通	机构	华夏基金分析师	第一季报相关数据解释
2012 年 05 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	中博会华天接待概况
2012 年 05 月 24 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	湘财证券分析师	公司发展规模及其经营
2012 年 07 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	海通证券分析师	公司发展概况
2012 年 05 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	工银瑞信研究员	公司发展概况
2012 年 05 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	东方证券研究员	公司发展概况
2012 年 05 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	安邦资产研究员	公司发展概况
2012 年 05 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	万家基金研究员	公司发展概况
2012 年 05 月 25 日	公司贵宾楼五楼会议	实地调研	机构	华夏基金研究员	公司发展概况

(十三) 公司半年度报告未经审计，报告期内，未发生聘任、解聘会计师事务所的情况。

(十四) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人未发生因违规而被公开处罚的情况。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议 2012 年第一次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》 B008 版;《证券日报》;《证券时报》;《上海证券报》;	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会 2012 年第一次临时会议决议、独立董事关于更换财务总监的独立意见 2012 年第一次临时股东大会决议	《中国证券报》;《证券日报》 C11 版;《证券时报》B21 版《上海证券报》;	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011 年年度报告、2011 年年度审计报告、2011 年年度报告摘要、第五届董事会第六次会议决议公告、第五届监事会第五次会议决议公告、关于更换证券事务代表的公告、关于公司 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、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见、关于召开 2011 年度股东大会通知、2011 年度内部控制自我评价报告、内部控制规范实施工作方案、独立董事关于 2011 年度利润分配预案的独立意见、独立董事对公司内部控制自我评价的意见、独立董事关于调整公司独立董事津贴的独立意见、独立董事 2011 年度述职报告(伍中信)、董事会独立董事 2011 年度述职报告(胡小龙)、董事会独立董事 2011 年度述职报告(彭光武)	《中国证券报》 B227 版;《证券日报》 C4 版;《证券时报》 D8 版;《上海证券报》;	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第七次会议决	《中国证券报》 B032 版;《证	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网

议公告	券日报》C8 版;《证券时报》 B4 版《上海证券报》37 版		http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011 年度股东大会决议公告 2011 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B008 版;《证券日报》E55 版《证券时报》D4 版;《上海证券报》;	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2012 年第一季度报告全文、 2012 年第一季度报告正文、 第五届董事会第八次会议决议公告、关联交易公告、关于 召开 2012 年第二次临时股东大会的通知、独立董事对于本次关联交易的独立意见、独立 董事对于本次财务资助的独立意见、财务资助公告、2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》;《证券日报》; 《证券时报》:《上海证券报》 7 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2012 年第二次临时股东大会 决议公告 2012 年第二次临时 股东大会的法律意见书	《中国证券报》B021 版;《证 券日报》 《证券时报》D32 版;《上海证券报》B36 版	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第九次会议决 议公告、关于召开 2012 年第三 次临时股东大会的通知、 关于股权竞购的关联交易公 告、独立董事关于股权收购关 联交易的独立意见	《中国证券报》B023 版;《证 券日报》 《证券时报》B20 版;《上海证券报》18 版	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于召开 2012 年第三次临时 股东大会的提示性公告	《中国证券报》A28 版;《证 券日报》 《证券时报》:《上 海证券报》B43 版	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2012 年第三次临时股东大会 的法律意见书、2012 年第三次 临时股东大会决议公告	《中国证券报》B017 版;《证 券日报》 《证券时报》A8 版; 《上海证券报》B29 版	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

八、财务会计报告

说明:

- 1、本半年报未经审计
- 2、如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元
- 3、财务附注中报表的单位为：人民币元

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		146,930,883.48	359,854,134.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		144,176,695.31	64,888,350.1
预付款项		251,327,920.86	248,307,054.52
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		105,938,061.03	72,341,911.71
买入返售金融资产			
存货		833,425,934.99	643,323,154.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,187,989.9	3,300,618.73
流动资产合计		1,484,987,485.57	1,392,015,224.26
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		63,222,334.45	63,133,978.24
投资性房地产			
固定资产		2,431,554,630.09	2,501,474,598.56
在建工程		1,333,979,970.64	967,385,352.81
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		183,879,705.08	199,826,948.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		343,354,730.69	370,294,171.23
递延所得税资产		29,257,981.28	22,731,742.2
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,385,249,352.23	4,124,846,791.62
资产总计		5,870,236,837.80	5,516,862,015.88
流动负债：			
短期借款		365,000,000	455,000,000
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		358,140,761.06	327,509,080.98
预收款项		74,971,421.07	98,428,400.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,418,689.57	22,193,186.37
应交税费		60,347,929.13	77,084,154.42
应付利息		0	9,597,808.22

应付股利			
其他应付款		583,529,861.57	290,405,039.43
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		215,060,000	330,410,000
其他流动负债		500,231,825.28	500,000,000
流动负债合计		2,167,700,487.68	2,110,627,670.16
非流动负债：			
长期借款		1,706,010,000	1,397,490,000
应付债券			
长期应付款		165,476,615.77	229,413,399.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		37,863,281.99	38,164,747.79
其他非流动负债		3,913,044.6	8,374,596.52
非流动负债合计		1,913,262,942.36	1,673,442,743.56
负债合计		4,080,963,430.04	3,784,070,413.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		718,926,000	718,926,000
资本公积		196,572,154.89	196,572,154.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,129,947.83	34,129,947.83
一般风险准备			
未分配利润		600,359,982.24	561,510,245.4
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,549,988,084.96	1,511,138,348.12
少数股东权益		239,285,322.8	221,653,254.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,789,273,407.76	1,732,791,602.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,870,236,837.8	5,516,862,015.88

法定代表人：陈纪明

主管会计工作负责人：夏建春

会计机构负责人：石笑峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		47,062,400.66	242,488,465.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		12,857,673.57	4,550,928.37
预付款项		49,799,130.25	47,517,766.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,503,647,184.12	998,480,180.83
存货		7,765,563.75	8,502,012.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		137,929.53	254,859.09
流动资产合计		1,621,269,881.88	1,301,794,213.12
非流动资产：			
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		1,289,556,752.75	1,263,468,396.54
投资性房地产			
固定资产		297,289,785.06	308,529,462.8
在建工程		5,145,000	0
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		46,173,612.15	46,787,519.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,469,167.78	56,228,119.74
递延所得税资产		1,795,102.65	1,795,102.65
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,691,429,420.39	1,676,808,600.9
资产总计		3,312,699,302.27	2,978,602,814.02
流动负债:			
短期借款		335,000,000.00	455,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		11,600,164.10	11,947,065.46
预收款项		9,589,123.17	13,797,361.01
应付职工薪酬		0	525,035.65
应交税费		9,188,948.64	9,420,099.95
应付利息			9,597,808.22
应付股利			
其他应付款		572,366,752.58	342,126,332.08
一年内到期的非流动负债		46,000,000.00	222,000,000
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000
流动负债合计		1,483,744,988.49	1,564,413,702.37
非流动负债:			
长期借款		798,000,000.00	388,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		798,000,000.00	388,000,000
负债合计		2,281,744,988.49	1,952,413,702.37
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		718,926,000.00	718,926,000
资本公积		222,456,462.13	222,456,462.13
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		34,129,947.83	34,129,947.83
未分配利润		55,441,903.82	50,676,701.69
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		1,030,954,313.78	1,026,189,111.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,312,699,302.27	2,978,602,814.02

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		772,715,577.85	842,973,678.59
其中：营业收入		772,715,577.85	842,973,678.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		325,137,464.86	419,386,765.41
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		42,873,173.81	49,107,879.29
销售费用		16,348,405.59	12,248,921.9
管理费用		266,079,133.91	222,839,850.95
财务费用		60,508,354.47	59,649,611.8
资产减值损失		2,697,892.73	3,118,196.79
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）		540,415.81	425,473.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,611,568.29	77,047,925.82

加：营业外收入		1,082,806.07	772,388.53
减：营业外支出		96,340.4	8,187,844.61
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		60,598,033.96	69,632,469.74
减：所得税费用		11,416,228.36	18,492,660.86
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		49,181,805.6	51,139,808.88
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		38,849,736.84	42,916,358.62
少数股东损益		10,332,068.76	8,223,450.26
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.054	0.0597
（二）稀释每股收益		0.054	0.0597
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合 收益总额			
归属于少数股东的综合收益 总额			

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：元。

法定代表人：陈纪明

主管会计工作负责人：夏建春

会计机构负责人：石笑峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		125,941,901.03	126,750,832.42
减：营业成本		53,683,325.53	52,360,856.36
营业税金及附加		7,047,390.06	7,085,597.24
销售费用		1,286,807.38	835,777.11
管理费用		29,428,192.3	28,363,657.81
财务费用		29,831,007.59	32,906,802.8
资产减值损失		1,270,173.9	-201,591.13

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）		1,888,357.21	1,489,473.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,283,361.48	6,889,205.6
加：营业外收入		95,728.89	323,894.32
减：营业外支出		26,059.02	706,545.07
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,353,031.35	6,506,554.85
减：所得税费用		587,829.22	1,043,291.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,765,202.13	5,463,263.13
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		0	0
七、综合收益总额		4,765,202.13	5,463,263.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	666,949,769.54	688,050,250.14
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	12,865,457.85	78,811,734.96
经营活动现金流入小计	679,815,227.39	766,861,985.1
购买商品、接受劳务支付的现金	160,928,876.2	262,663,406.63
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	184,146,779.96	139,098,677.94
支付的各项税费	100,797,750.37	83,798,517.4
支付其他与经营活动有关的现金	122,092,161.07	113,300,142.8
经营活动现金流出小计	567,965,567.6	598,860,744.77
经营活动产生的现金流量净额	111,849,659.79	168,001,240.33
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,604.23	18,136.5
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	12,000,000	0
投资活动现金流入小计	12,050,604.23	18,136.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	504,906,680.05	298,863,373.59
投资支付的现金	0	105,301,676.37
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	504,906,680.05	404,165,049.96

投资活动产生的现金流量净额	-492,856,075.82	-404,146,913.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	800,000,000	694,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,000	338,680,000
筹资活动现金流入小计	1,050,000,000	1,032,680,000
偿还债务支付的现金	696,830,000	559,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,083,256.6	87,394,937.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	63,936,783.48	7,098,576.36
筹资活动现金流出小计	881,850,040.08	653,493,514.08
筹资活动产生的现金流量净额	168,149,959.92	379,186,485.92
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	-212,856,456.11	143,040,812.79
加：期初现金及现金等价物余额	353,470,023.72	219,791,758.45
六、期末现金及现金等价物余额	140,613,567.61	362,832,571.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	112,911,350.74	122,319,350.6
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,232,487.69	84,506,475.41
经营活动现金流入小计	116,143,838.43	206,825,826.01
购买商品、接受劳务支付的现金	25,227,232.89	31,510,277.18
支付给职工以及为职工支付的现金	28,952,517.22	27,981,635.63
支付的各项税费	10,448,819.91	19,047,959.32
支付其他与经营活动有关的现金	11,496,460.00	147,274,203.07

经营活动现金流出小计	76,125,030.02	225,814,075.2
经营活动产生的现金流量净额	40,018,808.41	-18,988,249.19
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,800,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,317.87	18,136.5
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	3,884,317.87	18,136.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,212,938.66	13,737,820.26
投资支付的现金	28,000,000	105,301,676.37
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	496,332,428.91	
投资活动现金流出小计	532,545,367.57	119,039,496.63
投资活动产生的现金流量净额	-528,661,049.70	-119,021,360.13
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	765,000,000	460,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,000	199,200,000
筹资活动现金流入小计	1,015,000,000	659,200,000
偿还债务支付的现金	651,000,000	404,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,783,823.5	28,541,598.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	721,783,823.5	432,541,598.91
筹资活动产生的现金流量净额	293,216,176.5	226,658,401.09
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	-195,426,064.79	88,648,791.77
加: 期初现金及现金等价物余额	242,488,465.45	91,893,373.21
六、期末现金及现金等价物余额	47,062,400.66	180,542,164.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额：

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	718,926,000	196,572,154.89			34,129,947.83		561,510,245.4		221,653,254.04	1,732,791,602.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	718,926,000	196,572,154.89			34,129,947.83		561,510,245.4		221,653,254.04	1,732,791,602.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,849,736.84		17,632,068.76	56,481,805.6
(一)净利润							38,849,736.84		10,332,068.76	49,181,805.6
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,849,736.84		10,332,068.76	49,181,805.6
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000	12,000,000
1.所有者投入资本									12,000,000	12,000,000
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-4,700,000	-4,700,000
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-4,700,000	-4,700,000

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	196,572,154.89			34,129,947.83		600,359,982.24		239,285,322.8	1,789,273,407.76

上年金额:

单位: 元

项目	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
	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	362,478,154.89			31,157,417.65		446,621,123.41		160,493,085.54	1,553,769,781.49
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	553,020,000	362,478,154.89			31,157,417.65		446,621,123.41		160,493,085.54	1,553,769,781.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	165,906,000	-165,906,000			2,972,530.18		114,889,121.99		61,160,168.5	179,021,820.67
(一) 净利润							117,861,652.17		15,632,876.73	133,494,528.9

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							117,861,652.17		15,632,876.73	133,494,528.9
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	46,843,291.77	46,843,291.77
1. 所有者投入资本									48,000,000	48,000,000
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
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,972,530.18	0	-2,972,530.18	0	-1,316,000	-1,316,000
1. 提取盈余公积					2,972,530.18		-2,972,530.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,316,000	-1,316,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	165,906,000	-165,906,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,906,000	-165,906,000								
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	196,572,154.89			34,129,947.83		561,510,245.4		221,653,254.04	1,732,791,602.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额：

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	718,926,000	222,456,462.13			34,129,947.83		50,676,701.69	1,026,189,111.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	718,926,000	222,456,462.13			34,129,947.83		50,676,701.69	1,026,189,111.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,765,202.13	4,765,202.13
（一）净利润							4,765,202.13	4,765,202.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,765,202.13	4,765,202.13
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	222,456,462.13			34,129,947.83		55,441,903.82	1,030,954,313.78

上年金额:

单位: 元

项目	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
一、上年年末余额	553,020,000	388,362,462.13			31,157,417.65		23,923,930.03	996,463,809.81
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	553,020,000	388,362,462.13			31,157,417.65		23,923,930.03	96,463,809.81
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	165,906,000	-165,906,000			2,972,530.18		26,752,771.66	29,725,301.84
(一) 净利润							29,725,301.84	29,725,301.84
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,725,301.84	29,725,301.84
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	2,972,530.18	0	-2,972,530.18	0
1. 提取盈余公积					2,972,530.18		-2,972,530.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	165,906,000	-165,906,000	0	0	0	0	0	0

	00	000						
1. 资本公积转增资本(或股本)	165,906,000	-165,906,000						
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	222,456,462.13			34,129,947.83		50,676,701.69	1,026,189,111.65

(二) 公司基本情况

华天酒店集团股份有限公司（股票代码：000428 简称：华天酒店）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，华天实业控股集团有限公司控股45.43%。本公司属旅游服务行业公司，于1996年在A股上市，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。

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。

截至报告期末，公司旗下拥有18家直接控股子公司，其中直营高星级酒店12家，商务型酒店2家。公司旗下托管酒店在质量和数量上得到发展，酒店托管模式进一步规范。公司品牌继续输出朝着标准化、专业化方向发展。

1、品牌优势

公司一直专注于以高星级酒店经营管理为核心的旅游综合开发业务，凭借着敏锐的市场判断和稳健科学的发展规划迅速成长，现公司连锁酒店已遍布湖南14个市州及北京、武汉、长春等全国主要中心城市；作为我国酒店业的“湘军”，公司已成为湖南省乃至中南地区最具影响力的酒店品牌，在湖南、中南地区的高端商务酒店类市场的市场份额长期位居前列。

公司旗下湖南华天大酒店是湖南省首家享有盛誉的五星级酒店，先后加入“国际金钥匙组织”、“中国名酒店组织”，连续8年位居“中国饭店业集团20强”、“全球饭店业300强”、服务领域国际最高荣

誉“五星钻石奖”、“中国饭店民族品牌先锋”，并经“世界一流酒店组织”考评，加入“世界一流酒店组织”，2005年荣获首届“中外酒店‘白金奖’——中国最受欢迎的酒店”，荣获“中国饭店业民族品牌先锋”，2008年入选中国旅游饭店业协会评选的“中国最具规模的本土品牌30强”。在湖南省内，公司获得“湖南旅游饭店业特殊贡献奖”、湖南省旅游局旅游星级饭店“优秀品牌奖”和旅游培训教育工作先进单位。公司董事长陈纪明先生屡获国际金钥匙组织“终身荣誉会员”、“世界最佳饭店经营者奖”等荣誉。

2、人才优势

公司经过多年的发展和积累，通过内部培养和人才的引进，已建立起一支卓有成效的专业人才管理队伍，为公司后续酒店快速扩张、管理输出业务奠定了坚实的基础。公司管理层具有多年的酒店行业工作经验和管理经验，具有酒店连锁经营及相关管理专业背景，公司管理层的团队合作能力、对酒店运营的管理能力及对市场趋势的判断能力是公司近年来规模稳步扩大、业绩逐年提升的重要保障。同时，公司管理的华天旅游管理学院运营良好，源源不断的向公司输送着酒店服务类的专业人才，并能有效的满足公司在员工的职业培训计划，使公司能够长期保持在行业内的管理人才优势。

3、管理优势

公司于1995年即成立华天国际酒店管理公司，开始酒店集团化连锁发展，目前公司已拥有省内外多家连锁酒店，成为中南地区最早具备输出品牌管理的酒店。近几年来，依靠华天酒店的强大品牌和管理输出，连锁酒店发展获得了跨越式发展，已实现由省内城市向全国中心城市发展的战略转移，开始在北京、武汉、长春等地进行酒店管理。品牌管理输出模式运作取得了较大成功，并且为公司进一步的收购扩张奠定了稳固的基础。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历2012年1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	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账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

11、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: 先进先出法

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: 永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 分次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、投资性房地产

投资性房地产的范围限定为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。公司控股的文化娱乐公司各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率按下列方法计提：

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

除公司控股的文化娱乐公司按上市方法外，母公司及其他控股子公司一律按下列方法计提：

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
电子设备	5	4	19.2
运输设备	5	4	19.2

其他设备	5	4	19.2
------	---	---	------

(4) 固定资产的减值测试方法、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，按本附之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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地摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用摊销方法

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。

19、附回购条件的资产转让

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。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

22、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

①. 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。

②. 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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

25、本报告期内公司主要会计政策、会计估计未发生变更；

26、本报告期未发现前期会计差错；

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%、4%
消费税		
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%~20%、房地产按 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴流转税税额	25%、15%
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	1.2%、12%

	除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
--	-------------------------------------	--

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司湖南华天光电惯导技术有限公司按高新技术企业15%的优惠税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

2011年9月，根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准。子公司湖南华天光电惯导技术有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR20114300085。故2011年度起该公司企业所得税按15%的优惠税率计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明

截至报告期末，公司旗下通过设立或投资等方式取得的子公司9家，同一控制下企业合并取得的子公司2家，非同一控制下企业合并取得的子公司7家。旗下子公司经营范围酒店主业占支配地位。

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司共计9家：湖南华天国际酒店管理有限公司、北京东方华天餐饮管理有限公司、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、湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司、湖南华天物流有限公司、邵阳华天城置业有限责任公司、张家界华天城置业有限责任公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
湖南华天国际酒店管理有限公司	非全资	长沙市	酒店管理	100 万元	酒店管理咨询服务
北京东方华天餐饮管理有限公司	全资	北京市	住宿餐饮	500 万元	住宿；餐饮及烟、酒。
益阳华天置业有限公司	全资	益阳市	房地产及酒店管理	1,000 万元	房地产开发和销售，投资、管理及经营酒店
北京北方华天置业有限公司	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	70,000,000.00		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	少数股东	少数股东权益中用于冲减少数股东损	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
-----	------	------------------	----------------------------------

全称	权益	益的金额	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	9,180,869.17		
北京东方华天大酒店 有限公司			
益阳华天置业有限公司			
北京北方华天置业有 限公			
湖南华天湘菜产业发 展股份有限公司	8,881,938.44		
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	40,060,882.14		
湖南华天物流有限公 司	936,426.49		
邵阳华天城置业有限 责任公司	29,650,923.60		
张家界华天城置业有 限责任公司	29,985,473.68		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

同一控制下企业合并取得的子公司共2家，湖南华天文化娱乐有限公司、株洲华天大酒店有限公司。

单位：元

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	期 末 实 际 投 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	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 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 年 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	非全资	长沙 市	酒店 服务	3,500 ,000	酒店 服务 业, 娱	15,10 6,875		75%	75%	是			

限公司					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	85,000,000	住宿、餐饮、娱乐	52,196,120.01		44.71%	44.71%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注释：①湖南华天文化传媒有限公司注册资本为3500000美元。②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) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

非同一控制下企业合并取得的子公司共7家,为长沙华盾实业有限公司、湖南华天光电惯导技术有限公司、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、益阳市资阳商贸投资开发有限公司、湘潭华天大酒店有限公司、长春华天酒店管理有限公司。

单位：元

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	2,000 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;清洁服务。
湘潭华天大酒店有	全资	湘潭市	住宿餐饮	800 万元	商品房销售、租赁、物业

限公司					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	31,967,795.35		
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			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

报告期内, 报告期内完成邵阳华天城置业有限责任公司的全部出资, 公司将其纳入合并报表范围, 本公司将所持全资子公司湖南华天家园物业管理有限公司 100% 的股权转让给湖南华天物业管理有限责任公司。湖南华天家园物业管理有限公司本报告期不再并入报告期合并报表。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期增加出资投资子公司说明

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%, 2011年度公司第一期实缴出资4,200万元, 本期公司第二期实缴出资2,800万元, 完成了对邵阳华天的全部出资。

(2) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与湖南华天物业管理有限责任公司在2011年底签订的《股权转让协议协议》, 本公司以人民币1元的价格将所持湖南华天家园物业管理有限公司 100% 的股权转让给湖南华天物业管理有限责任公司。本公司于2012年1月1日将该公司交付给湖南华天物业管理有限公司, 本公司自2012年1月1日起不再将湖南华天家园物业管理有限公司纳入本公司合并财务报表范围。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

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	98,836,411.99	-559,110.60

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖南华天家园物业管理有限公司	-452,058.6	0

4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

根据本公司与湖南华天物业管理有限责任公司在2011年底签订的《股权转让协议协议》, 本公司以人民币1元的价格将所持湖南华天家园物业管理有限公司 100% 的股权转让给湖南华天物业管理有限责任公司。本公司于2012年1月1日将该公司交付给湖南华天物业管理有限公司, 本公司自2012年1月1日起不再将湖南华天家园物业管理有限公司纳入本公司合并财务报表范围。

子公司名称	出售日	损益确认方法
湖南华天家园物业管理有限公司	2012年01月01日	

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明:

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,037,489.86	--	--	961,388.28
人民币	--	--	1,037,489.86	--	--	961,388.28
银行存款：	--	--	139,576,077.75	--	--	352,508,635.44
人民币	--	--	139,576,077.75	--	--	352,508,635.44
其他货币资金：	--	--	6,317,315.87	--	--	6,384,110.81
人民币	--	--	6,317,315.87	--	--	6,384,110.81
合计	--	--	146,930,883.48	--	--	359,854,134.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,871,465.86	32.74%	0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	101,924,824.38	66.91%	7,619,594.93	7.48%	70,275,149.87	99.25%	5,386,799.77	7.67%
组合小计	101,924,824.38	66.91%	7,619,594.93	7.48%	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的应收账款	532,689.29	0.35%	532,689.29	100%	532,689.29	0.75%	532,689.29	100%
合计	152,328,979.53	--	8,152,284.22	--	70,807,839.16	--	5,919,489.06	--

按组合计提坏账准备的应收账款,组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	87,665,535.2	86.01%	5,259,932.11	58,460,897.46	83.19%	3,507,653.85
1 年以内小计	87,665,535.2	86.01%	5,259,932.11	58,460,897.46	83.19%	3,507,653.85
1 至 2 年	11,406,187.68	11.91%	1,140,618.77	9,451,661.58	13.45%	945,166.16
2 至 3 年	1,605,653.8	1.58%	321,130.76	1,484,409.78	2.11%	296,881.96
3 年以上						
3 至 4 年	499,334.87	0.49%	149,800.46	344,404.65	0.49%	103,321.4
4 至 5 年						
5 年以上	748,112.83	0.73%	748,112.83	533,776.4	0.76%	533,776.4
合计	101,924,824.38	--	7,619,594.93	70,275,149.87	--	5,386,799.77

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华森公司及四位自然人	532,689.29	532,689.29	100%	消费款,难以收回
合计	532,689.29	532,689.29	100%	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
华天实业控股集团有限公司	208,359.24	12,501.55	132,234.6	7,934.08
合计	208,359.24	12,501.55	132,234.6	7,934.08

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
第一名	非关联方	6,890,000	1 年内	4.52%
张敏	非关联方	6,839,200	1 年内	4.29%
张钟毓	非关联方	5,700,000	1 年内	3.74%
第四名	非关联方	5,160,000	1 年内	3.39%
潘彬	非关联方	2,500,000	1-2 年内	1.64%
合计	--	27,089,200	--	17.78%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	176,972	0.12%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	550,332.9	0.36%
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	64,096.8	0.04%
合计	--	791,401.7	0.52%

3、其他应收款

其他应收款按种类披露

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	60,378,346.71	41.32%	32,383,273.39	53.63%	65,432,872.31	58.38%	32,383,273.39	49.49%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	85,084,361.14	58.23%	7,141,373.43	8.39%	45,973,648.57	41.02%	6,681,335.78	14.53%
组合小计	85,084,361.14	58.23%	7,141,373.43	8.39%	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的其他应收款	665,564.52	0.45%	665,564.52	100%	665,564.52	0.6%	665,564.52	100%
合计	146,128,272	--	40,190,211.	--	112,072,085	--	39,730,173.6	--

	. 37		34		. 4		9
--	------	--	----	--	-----	--	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	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	28,527,720.07	13,645,697.29	47.83%	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
合计	60,378,346.71	32,383,273.39	--	--

按组合计提坏账准备的其他应收款,组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
一年以内	79,202,443.87	93.09%	4,752,146.64	33,406,624.08	72.66%	2,004,397.44
1 年以内小计	79,202,443.87	93.09%	4,752,146.64	33,406,624.08	72.66%	2,004,397.44
1 至 2 年	1,729,989.78	2.03%	172,998.98	3,821,022.6	8.31%	382,102.26
2 至 3 年	1,168,889.97	1.37%	233,777.99	3,064,667.13	6.67%	612,933.43
3 年以上						
3 至 4 年	1,429,411	1.68%	428,823.3	2,856,331.58	6.21%	856,899.47
4 年以上	1,553,626.52	1.83%	1,553,626.52	2,825,003.18	6.15%	2,825,003.18
合计	85,084,361.14	--	7,141,373.43	45,973,648.57	--	6,681,335.78

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
道州湘联食品有限公司	665,564.52	665,564.52	100%	项目合作终止,前期垫付款项无法收回
合计	665,564.5	665,564.52	100%	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京湘华天餐饮管理有限公司	受同一母公司控制	29,083,090.51	1-5 年	19.9%
北京万市房地产开发有限公司	非关联方	28,527,720.07	2-4 年	19.52%
七天四季酒店(广州)有限公司	非关联方	16,150,000	1 年以内	11.05%
湖南湘诚置业担保有限公司	非关联方	3,001,150	2-3 年	2.05%
湖北双环房地产开发有限公司	非关联方	2,767,536.13	2-3 年	1.89%
合计	--	79,529,496.71	--	54.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	508,407.19	0.35%
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	130,794.83	0.09%
合计	--	639,202.02	0.44%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	139,013,048.91	55.31%	134,749,501.9	54.27%
1 至 2 年	43,596,960.2	17.35%	43,617,100.13	17.56%
2 至 3 年	5,561,111.75	2.21%	249,752.49	0.1%
3 年以上	63,156,800	25.13%	69,690,700	28.07%
合计	251,327,920.86	--	248,307,054.52	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南华天装饰有限公司	非关联方	40,242,868.44		工程未完工
约克商贸广州公司	非关联方	5,973,093		工程未完工
武汉泉盛贸易公司	非关联方	5,700,000		工程未完工
通力电梯公司	非关联方	5,330,000		工程未完工
上海月星家具公司	非关联方	5,205,960		工程未完工
合计	--	62,451,921.44	--	--

5、存货

存货分类

单位：元

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
原材料	45,235,369.36		45,235,369.36	40,814,379.45		40,814,379.45
在产品	21,447,811.71		21,447,811.71	20,002,496.27		20,002,496.27
库存商品	12,905,317.33		12,905,317.33	11,274,006.92		11,274,006.92
周转材料	1,173,186.94		1,173,186.94	5,351,439.18		5,351,439.18
消耗性生物资产						
物料用品	12,002,310.65		12,002,310.65	9,019,837.54		9,019,837.54
开发成本	400,496,338.80		400,496,338.80	208,737,620.82		208,737,620.82
开发产品	340,165,600.2		340,165,600.2	345,772,024.33		345,772,024.33
委托加工物资				2,351,350.16		2,351,350.16
合计	833,425,934.99	0	833,425,934.99	643,323,154.67	0	643,323,154.67

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	3,187,989.9	3,300,618.73
合计	3,187,989.9	3,300,618.73

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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
紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司	权益法	70,383,221.26	63,133,978.24	88,356.21	63,222,334.45
北京湘华天餐饮管理有限公司	权益法	3,350,000.00			
合计			63,133,978.24	88,356.21	63,222,334.45

(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
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					

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	18,662.58	1,492.91	17,169.67	3,115.46	129.03
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		

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,439,913,276.21	14,195,278.2	9,161,602.31	3,444,946,952.1
其中：房屋及建筑物	2,650,133,045.7	210,290	4,333,900	2,646,009,435.7
机器设备	500,014,040.36	3,494,821.46	1,626,529.07	501,882,332.75

运输工具	36,421,045.74		532,488.9	950,831.26	36,002,703.38
电子设备	78,013,082.26		4,614,665.84	564,215.57	82,063,532.53
其他	175,332,062.15		5,343,012	1,686,126.41	178,988,947.74
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	938,438,677.65	79,282,080.38	0	4,328,436.02	1,013,392,322.01
其中:房屋及建筑物	463,641,347.21	44,432,708.96	0		508,074,056.17
机器设备	269,261,521.35	20,420,737.23	0	1,420,153.9	288,262,104.68
运输工具	27,025,490.03	1,503,023.7	0	829,694.32	27,698,819.41
电子设备	58,737,114.01	3,884,019.3	0	490,213.15	62,130,920.16
其他	119,773,205.05	9,041,591.19	0	1,588,374.65	127,226,421.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,501,474,598.56	--			2,431,554,630.09
其中:房屋及建筑物	2,186,491,698.49	--			2,137,935,379.53
机器设备	230,752,519.01	--			213,620,228.07
运输工具	9,395,555.71	--			8,303,883.97
电子设备	19,275,968.25	--			19,932,612.37
其他	55,558,857.1	--			51,762,526.15
四、减值准备合计	0	--			0
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	2,501,474,598.56	--			2,431,554,630.09
其中:房屋及建筑物	2,186,491,698.49	--			2,137,935,379.53
机器设备	230,752,519.01	--			213,620,228.07
运输工具	9,395,555.71	--			8,303,883.97
电子设备	19,275,968.25	--			19,932,612.37
其他	55,558,857.1	--			51,762,526.15

说明:

本报告期折旧额为79,282,080.38元;本期由在建工程转入固定资产原值为5,200,763.92元。

9、在建工程

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
灰汤温泉项目工程	1,016,346,157.09		1,016,346,157.09	716,263,900.95		716,263,900.95
株洲华天装修改造	6,776,944.56		6,776,944.56	2,295,610		2,295,610
湘潭国金大厦装修改造	84,628,972.2		84,628,972.2	84,347,472.27		84,347,472.27
益阳银城华天装修改造	69,200		69,200	2,868,931		2,868,931
邵阳华天置业工程	176,935,409.71		176,935,409.71	159,696,716.04		159,696,716.04
郴州竹园华天装修改造			0	889,070		889,070
星沙华天装修	19,045,000		19,045,000	0		0
常德华天装修改造工程	13,205,940		13,205,940	0		0
益阳酒店装修改造	1,270,000		1,270,000	0		0
衡阳华天装修改造			0	3,352.55		3,352.55
武汉华天装修改造	320,000		320,000	0		0
华天湘菜生活园改造	20,000		20,000	1,020,300		1,020,300
华天光电改造工程	10,217,347.01		10,217,347.01	0		0
湖南华天装修改造	5,145,000		5,145,000	0		0
合计	1,333,979,970.64	0	1,333,979,970.64	967,385,352.81	0	967,385,352.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
灰汤温泉项目工程		716,263,900.95	300,082,256.14	-	-
株洲华天装修改造		2,295,610.00	5,808,714.93	1,327,380.37	-
湘潭国金大厦装修		84,347,472.27	281,500.00	-	-
益阳银城华天装修		2,868,931.00	-	2,799,731.00	-
邵阳华天置业工程		159,696,716.04	17,238,693.67	-	-
郴州竹园华天装修		889,070.00	-	-	889,070.00
星沙华天装修		-	19,045,000.00	-	-
常德华天装修改造		-	13,205,940.00	-	-
益阳酒店装修改造		-	1,270,000.00	-	-
衡阳华天装修改造		3,352.55	-	3,352.55	-
武汉华天装修改造		-	320,000.00	-	-
华天湘菜生活园改造		1,020,300.00	-	1,000,300.00	-
华天光电改造工程		-	10,217,347.01	-	-
长沙华天装修改造		-	5,215,000.00	70,000.00	-
合计		967,385,352.81	372,684,451.75	5,200,763.92	889,070.00

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
灰汤温泉项目工程		73,089,655.02	23,050,054.27	7.50	借款	1,016,346,157.09
株洲华天装修改造					自筹	6,776,944.56
湘潭国金大厦装修改造		7,955,721.82		7.26	借款	84,628,972.27
益阳银城华天装修改造					自筹	69,200.00
邵阳华天置业工程					自筹	176,935,409.71
郴州竹园华天装修改造					自筹	-
星沙华天装修					自筹	19,045,000.00
常德华天装修改造工程					自筹	13,205,940.00
益阳酒店装修改造					自筹	1,270,000.00
衡阳华天装修改造					自筹	-
武汉华天装修改造					自筹	320,000.00

华天湘菜生活园改造				自筹	20,000.00
华天光电改造工程				自筹	10,217,347.01
长沙华天装修改造				自筹	5,145,000.00
合计		81,045,376.84	23,050,054.27		1,333,979,970.64

说明:

①其他转出说明: 其他减少889,070.00元系竹园华天装修工程本期竣工转入长期待摊费用。

②子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司78,021.23万元的在建工程、邵阳华天城置业有限责任公司14,311.37万元的在建工程用于银行借款抵押。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	233,164,449.15	190,500	14,562,481.2	218,792,467.95
土地使用权	229,132,028.88		14,316,481.2	214,815,547.68
财务软件	2,059,078.07	57,500		2,116,578.07
其他	1,973,342.2	133,000	246,000	1,860,342.2
二、累计摊销合计	33,337,500.57	2,983,049.56	1,407,787.26	34,912,762.87
土地使用权	30,784,700.59	2,750,396.91	1,407,787.26	32,127,310.24
财务软件	1,712,496.4	127,263.12		1,839,759.52
其他	840,303.58	105,389.5		945,693.11
三、无形资产账面净值合计	199,826,948.58			183,879,705.08
土地使用权	198,347,328.29			182,688,237.44
财务软件	346,581.67			276,818.55
其他	1,133,038.62			914,649.09
四、减值准备合计	0			0
土地使用权	0			0
财务软件	0			0
其他	0			0
无形资产账面价值合计	199,826,948.58			183,879,705.08
土地使用权	198,347,328.29			182,688,237.44
财务软件	346,581.67			276,818.55
其他	1,133,038.62			914,649.09

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
湖南华天酒店改造	56,228,119.74	611,833.34	5,370,785.3		51,469,167.78	
娱乐公司改造	7,729,519.29	151,038	712,633.86		7,167,923.43	
常德华天酒店改造	5,416,094.5		292,098		5,123,996.5	
益阳华天评星改造	12,347,167.43	40,000	1,729,990.74		10,657,176.69	
长春华天酒店装修	49,145,209.41	6,493,365	3,293,898.4		52,344,676	
芙蓉华天酒店改造	8,793,217.08	250,000	2,000,256.54		7,042,960.54	
衡阳华天酒店改造	16,549,500		1,683,000		14,866,500	
北方置业装修改造	63,590,311.98		7,105,681.99		56,484,629.99	
酒店管理公司改造	76,883.34	2,000	11,233.36		67,649.98	
潇湘华天酒店改造	26,893,060.09		5,625,931.15		21,267,128.94	
武汉华天酒店改造	17,179,972.01		1,758,016.02		15,421,955.99	
湘君华天酒店改造	13,484,430.8	50,400	660,457.74		12,874,373.06	
星沙华天酒店装修改造	50,411,375		2,813,625		47,597,750	
灰汤酒店装修改造	2,965,365.41	196,586.47	1,545,273.47		1,616,678.41	
湘潭华天酒店装	20,133,900.7		594,520.37	412,800	19,126,580.33	
银城华天酒店装修	2,905,994.1	35,558.02	307,983.15		2,633,569.01	
株洲华天酒店改造	8,953,717.37	925,224.97	1,092,161.16		8,786,781.18	
喜迎宾华天改造	2,462,274.27	25,000	214,694.22		2,272,580.05	
钓鱼台华天改造	1,918,705.6		143,309.7		1,775,395.9	
竹园华天改造		1,439,184.75	142,491.36		1,296,693.39	

湘菜公司装修改造	2,282,368.3	585,672.9	140,366.68		2,727,674.52	
其他	826,984.77		94,095.78		732,888.99	
合计	370,294,171.23	10,805,863.45	37,332,503.99	412,800	343,354,730.69	--

12、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,372,704.38	11,372,625.2
开办费		
可抵扣亏损	8,351,268.6	1,597,117.27
企业合并中资产账面价值小于计税基础	9,534,008.28	9,761,999.73
小计	29,257,981.28	22,731,742.2
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
企业合并中资产账面价值大于计税基础	37,863,281.99	38,164,747.79
小计	37,863,281.99	38,164,747.79

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,802,280.01	8,802,199.11
合计	9,802,280.01	8,802,199.11

13、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	245,000,000	285,000,000
保证借款		

信用借款	120,000,000	170,000,000
合计	365,000,000	455,000,000

14、应付账款

明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货物采购款	75,367,206.93	61,686,402.11
工程款	282,773,554.13	169,583,571.51
土地收购款		96,000,000
其他		239,107.36
合计	358,140,761.06	327,509,080.98

15、预收账款

明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
酒店消费款	53,903,618.85	66,866,724.23
销售房产款	19,480,507	26,955,922
预收货款		2,153,096.45
其他	1,587,295.22	2,452,658.06
合计	74,971,421.07	98,428,400.74

16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,039,905.77	133,616,052.45	144,670,903.09	3,985,055.13
二、职工福利费		11,721,664.4	11,683,185.89	38,478.51
三、社会保险费	636,897.46	18,238,780.85	18,056,616.23	819,062.08
医疗保险	179,952.05	4,761,430.36	4,684,410.83	256,971.58
基本养老保险费	335,840.11	11,608,760.16	11,520,265.18	424,335.09
失业保险费	84,200.74	1,029,414.22	1,021,004.07	92,610.89
工伤保险费	4,413.87	440,861.06	442,720.64	2,554.29
生育保险费	32,490.69	398,315.05	388,215.51	42,590.23
四、住房公积金	84,566	3,089,401	2,996,201	177,766

五、辞退福利				
六、其他	6,431,817.14	5,706,384.46	6,739,873.75	5,398,327.85
职工教育经费	2,364,779.86	1,051,433.17	1,131,845.56	2,284,367.47
工会经费	3,027,627.8	1,724,879.29	2,047,956.19	2,704,550.94
其他福利	1,039,409.44	2,930,072	3,560,072	409,409.44
合计	22,193,186.37	172,372,283.16	184,146,779.96	10,418,689.57

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,039,233.43	754,492.93
营业税	14,145,982.56	14,710,757.95
企业所得税	27,351,372.08	35,703,940.97
个人所得税	2,279,387.33	1,546,700.41
城市维护建设税	991,504.15	965,197.42
土地增值税	127,106.34	955,009.82
房产税	12,116,498.4	21,082,995.13
土地使用税	466,884.1	576,540.71
车船使用税	28,144.3	28,144.3
印花税	23,179.84	43,816.02
教育费附加	755,273.96	708,758.09
其他税费	23,362.6	7,800.67
合计	60,347,929.13	77,084,154.42

18、其他应付款

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	16,351,630.37	27,514,503.29
工程款	132,131,607.12	88,509,943.77
应付暂收款	1,265,789.03	8,734,710.76
股权收购		366,262
土地收购款	28,643,148	23,762,244
紫东阁华天往来款	44,035,188.98	41,563,004.19
华天集团往来款	278,425,779.89	28,372,186.54

银河高科往来款	13,500,000	13,500,000
华天装饰	1,222,652.69	
国防科大往来款	21,132,197.48	16,695,861.91
商务卡	27,949,527.86	22,314,538.38
其他	18,872,340.15	19,071,784.59
合计	583,529,861.57	290,405,039.43

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
华天实业控股集团有限责任公司	278,425,779.89	28,372,186.54
合计	278,425,779.89	28,372,186.54

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

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	1,222,652.69	12,035,926.12
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	44,035,188.98	41,563,004.19
银河(长沙)高科技实业有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00
小计	58,757,841.67	67,098,930.31

19、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	215,060,000	330,410,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	215,060,000	330,410,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	66,000,000	192,000,000

保证借款	49,900,000	500,000
信用借款		30,000,000
抵押及保证借款	99,160,000	107,910,000
合计	215,060,000	330,410,000

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
长沙银行股份有限公司白沙支行	2010年01月11日	2013年01月11日	CNY	7.315%		49,900,000		
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2010年09月16日	2013年06月30日	CNY	7.05%		41,660,000		
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	2009年05月21日	2013年05月20日	CNY	6.9%		40,000,000		
中国光大银行长沙湘府支行	2010年01月21日	2013年06月30日	CNY	7.1%		40,000,000		
交通银行股份有限公司北京世纪城支行	2007年12月14日	2012年12月31日	CNY	7.755%		20,000,000		
合计	--	--	--	--	--	191,560,000	--	

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000	500,000,000
预提费用	231,825.28	
合计	500,231,825.28	500,000,000

其他流动负债说明：

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%。2012年3月15日，公司完成了2012年度第一期短期融资券2亿元人民币的发行，兑付日期为2013年3月15日，初始基准利率为3.3%，发行时利差为4.8%。

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	783,000,000	328,000,000
保证借款		496,400,000
信用借款	60,000,000	60,000,000
抵押兼保证借款	863,010,000	513,090,000
合计	1,706,010,000	1,397,490,000

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数
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	7.05	437,510,000.00
中国光大银行股份有限公司长沙湘府路支行(湖南国金)	2010-01-21	2020-01-21	人民币	7.05	270,000,000.00
中国光大银行股份有限公司长沙湘府路支行(湘潭国金)	2011-3-31	2020-3-30	人民币	7.26	87,750,000.00
中国工商银行股份有限公司益阳朝阳开发区支行(益阳商贸)	2011-6-28	2021-06-27	人民币	7.05	68,000,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙全通支行(长沙华天)	2009-05-21	2014-05-20	人民币	6.90	40,000,000.00
小计					903,260,000.00

22、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
国金公司产权式酒店销售款		102,881,600			74,187,100	
华盾产权式酒店销售款		82,502,317.14			52,046,000	
益阳置业产权式酒店销售款		20,142,500			20,142,500	
湖南省益中投资公司		7,000,000			7,000,000	
湖南华丰生物工程公司		7,000,000			7,000,000	

长期应付款的说明:

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。

②2001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、湖南华丰生物工程公司、长沙泉昇置业有限公司（500万元）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

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国金大厦产权式酒店递延收益		1,629,485.41
益阳阳光大厦产权式酒店递延收益	3,682,933.11	6,445,111.11
芙蓉华天环保改造专项款	230,111.49	300,000
合计	3,913,044.6	8,374,596.52

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司子公司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

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	718,926,000						718,926,000

说明：报告期内，公司股本未发生变化。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	181,510,642.62			181,510,642.62
其他资本公积	15,061,512.27			15,061,512.27
合计	196,572,154.89			196,572,154.89

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,129,947.83			34,129,947.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,129,947.83			34,129,947.83

报告期内，公司不存在盈余公积转增资本、弥补亏损、分派股利等情况。

27、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	561,510,245.4	--	446,621,123.41	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--		--
调整后年初未分配利润	561,510,245.4	--	446,621,123.41	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	38,849,736.84	--	117,861,652.17	--

减：提取法定盈余公积			2,972,530.18	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	600,359,982.24	--	561,510,245.4	--

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	772,715,577.85	842,973,678.59
其他业务收入		
营业成本	325,137,464.86	419,386,765.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业	680,022,872.83	272,637,812.51	649,986,406.33	268,340,765.23
房地产业	67,330,311.86	43,662,169.46	166,089,665.42	140,466,227.38
生产制造业	25,362,393.16	8,837,482.89	26,897,606.84	10,579,772.8
合计	772,715,577.85	325,137,464.86	842,973,678.59	419,386,765.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	348,893,528.06	179,258,333.42	319,766,504.87	148,820,687.32
客房	234,698,061.17	63,809,378.62	248,745,999.3	88,765,756.78
娱乐	49,676,540.36	15,732,460.12	45,210,448.63	10,825,723.55
光电产品	25,362,393.16	8,837,482.89	26,897,606.84	10,579,772.8
售房	67,330,311.86	43,662,169.46	166,089,665.42	140,466,227.38
其他	46,754,743.24	13,837,640.35	36,263,453.53	19,928,597.58
合计	772,715,577.85	325,137,464.86	842,973,678.59	419,386,765.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	609,080,917.23	266,277,664.03	680,857,335.02	351,418,527.26
北京地区	62,446,399.58	19,328,744.16	55,909,724.53	21,370,125.66
吉林地区	71,898,274.55	28,369,681.14	71,886,363.5	26,275,326.69
湖北地区	29,289,986.49	11,161,375.53	29,176,655.54	13,335,985.8
合计	772,715,577.85	325,137,464.86	842,973,678.59	419,386,765.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	12,829,059.83	1.66%
彭奕	7,600,000	0.98%
张敏	6,939,200	0.9%
张钟毓	5,800,000	0.75%
叶维卯	5,500,000	0.71%
合计	38,668,259.83	5%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	36,654,436.45	40,844,368.2	
城市维护建设税	2,649,036.33	2,986,128.78	
教育费附加	1,894,817.74	2,027,507.84	
资源税			
其他	1,674,883.29	3,249,874.47	
合计	42,873,173.81	49,107,879.29	--

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	88,356.21	448,320.59
处置长期股权投资产生的投资收益	452,059.6	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		-22,847.22
合计	540,415.81	425,473.37

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	88,356.21	448,320.59	
合计	88,356.21	448,320.59	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,697,892.73	3,118,196.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,697,892.73	3,118,196.79

32、营业外收入

(1) 明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	95,376.89	18,136.5
其中：固定资产处置利得	95,376.89	18,136.5
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	987,429.18	754,252.03
合计	1,082,806.07	772,388.53

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	44,772.66	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	19,549.82	3,700
其他	32,017.92	8,184,144.61
合计	96,340.4	8,187,844.61

34、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,165,436.33	18,914,431.53
递延所得税调整	-6,749,207.97	-421,770.67
合计	11,416,228.36	18,492,660.86

35、基本每股收益和稀释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	38,849,736.84
非经常性损益	2	1,142,342.45
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	37,707,394.59
期初股份总数	4	718,926,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
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	0.054
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.0524

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到万市公司补偿款	5,000,000
利息收入	1,207,449.22
其他	6,658,008.63
合计	12,865,457.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
水电及能源费	54,520,141.71
租赁费	11,721,484.92
售房返租款	13,406,580.21
信用卡佣金及银行手续费	7,224,055.59
广告费	1,142,502.56
中介机构费用	310,700
修理费	2,824,408.03
无形资产使用费	4,482,092.07
办公费及差旅费	2,039,061.46
诉讼费	
财产保险费	1,180,294.71
应酬费	1,264,723.84
环保费	288,442
制服费	784,005.52
邮电费	884,008.88
物料用品	1,490,084.4
其他	18,529,575.17
合计	122,092,161.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
华天集团对邵阳华天城分期支付的第二笔注册资金	12,000,000
合计	12,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
华天实业控股集团有限责任公司	250,000,000
合计	250,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：本报告期内公司从华天集团资金拆借款 250,000,000 元。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
潇湘华天偿付退还产权式酒店销售款	28,694,500
归还株洲烟草公司长期应付款	5,506,283.48
华盾公司偿付退还产权酒店销售款	29,736,000
合计	63,936,783.48

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	49,181,805.6	51,139,808.88
加: 资产减值准备	2,697,892.73	3,118,196.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,282,080.38	71,551,722.57
无形资产摊销	1,575,262.3	3,149,491.39
长期待摊费用摊销	37,332,503.99	33,569,717.62
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)	-50,604.23	-18,136.5
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)	60,508,354.47	59,649,611.8
投资损失(收益以“-”号填列)	-540,415.81	-425,473.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,526,239.08	-2,193,794.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-301,465.8	-301,465.8
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,081,740.39	-9,270,276.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,488,195.09	-17,763,984.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,903,060.06	-24,204,177.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,849,659.79	168,001,240.33
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	140,613,567.61	362,832,571.24
减: 现金的期初余额	353,470,023.72	219,791,758.45
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	-212,856,456.11	143,040,812.79

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	140,613,567.61	362,832,571.24
其中: 库存现金	1,037,489.86	961,388.28
可随时用于支付的银行存款	139,576,077.75	352,508,635.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	140,613,567.61	353,470,023.72

现金流量表补充资料的说明

①2011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。

②2012年6月30日现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 140,613,567.61 元, 资产负债表中货币资金期末数为 146,930,883.48 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 6,317,315.87 元。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

华天实业控股集团 有限公司	控股股东	国有独资	长沙	陈纪明	实业投资	500,000,000	45.43%	45.43%	湖南省国有资产监督管理委员会	183769583
------------------	------	------	----	-----	------	-------------	--------	--------	----------------	-----------

本企业的母公司情况的说明

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、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南华天国际酒店管理有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	陈纪明	酒店管理咨询	1,000,000	90%	90%	18379650-6
北京东方华天餐饮管理有限公司	控股子公司	有限责任	北京	陈纪明	住宿餐饮	5,000,000	100%	100%	77546618-0
益阳华天置业有限公司	控股子公司	有限责任	益阳	唐元炽	房地产、住宿餐饮	10,000,000	100%	100%	79472792-1
北京北方华天置业有限公司	控股子公司	有限责任	北京	陈纪明	房地产、住宿餐饮	80,000,000	100%	100%	66560157-2
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	控股子公司	股份有限	长沙	陈纪明	贸易、投资	24,000,000	55%	55%	67558183-5
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	张开伟	房地产、住宿餐饮	100,000,000	62%	62%	69181787-9
湖南华天物流有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	张开伟	物流业	300	70%	70%	55760486-4
邵阳华天城置业有限责任公司	控股子公司	有限责任	邵阳	陈纪明	房地产、住宿餐饮	100,000,000	70%	70%	57862244-7
张家界华天城置业有限责任公司	控股子公司	有限责任	张家界	陈纪明	房地产、住宿餐饮	100,000,000	70%	70%	56769050-8

湖南华天文化娱乐有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	吴送标	酒店服务业, 娱乐、桑拿、保龄球等	3,500,000	75%	75%	61677089-8
株洲华天大酒店有限公司	控股子公司	有限责任	株洲	陈纪明	房地产、住宿餐饮	8,500,000	44.71%	44.71%	69181787-9
长沙华盾实业有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	陈纪明	房地产	20,000,000	100%	100%	732886660
湖南华天光电惯导技术有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	陈纪明	光电科技产品制造	20,000,000	57%	57%	72250977-3
湖南国际金融大厦有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	陈纪明	住宿餐饮	66,653,400	100%	100%	61677069-5
湖北华天大酒店有限责任公司	控股子公司	有限责任	武汉	陈纪明	住宿餐饮	390,000,000	100%	100%	75704684-4
长春华天酒店管理有限公司	控股子公司	有限责任	长春	张开伟	住宿餐饮	20,000,000	100%	100%	67560334-4
湘潭华天大酒店有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭	陈纪明	住宿餐饮	8,000,000	100%	100%	72255156-8
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	控股子公司	有限责任	益阳	陈纪明	房地产、住宿餐饮	37,500,000	100%	100%	58493743-7
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	参股公司	有限责任	长沙	唐申炎	住宿餐饮	150,000,000	36.13%	36.13%	61678017-2
北京湘华天餐饮管理有限公司	参股公司	有限责任	北京	陈纪明	餐饮	10,000,000	33.5%	33.5%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	18378810-0
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	受同一母公司控制	61678017-2
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	616770150

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	酒店消费	市场价	696,898.16	0.1%	1,036,148.85	0.18%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	酒店消费	市场价	57,545	0.008%	997,227.02	0.18%
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	酒店消费及货款	市场价	857,885.08	2.12%	899,398.67	2.46%
湖南华天装饰有限公司	酒店消费	市场价	401,173.51	0.06%	262,992.08	0.04%

(2) 公司关联出租赁情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
湖南国际金融大厦有限公司	华天实业控股集团有限公司	房屋建筑物	国金大厦 22 楼写字楼		2009 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市场价格	1,517,100	

关联租赁情况说明

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 151.71 万元。

(3) 关联担保情况

报告期内，公司未发生关联担保情况。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华天实业控股集团有限公司	250,000,000	2012 年 04 月 10 日	2013 年 03 月 09 日	按季结息
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	45,000,000	2011 年 01 月 14 日	2013 年 01 月 14 日	2012 年上半年按照同期银行贷款基准利率共计向紫东阁华天支付拆借利息 340,837.50 元。原约定 2012 年 1 月 14 日到期，经补充协议，延期一年。
报告期内无向关联方拆出资金情况。				

(5) 其他关联交易

长沙泉昇置业有限公司将其所持湖南灰汤温泉华天城置业有限公司 10% 股权转让给华天实业控股集团有限公司。公司作为湖南灰汤温泉华天城置业有限公司控股股东，考虑到灰汤华天的长远发展，为引入战略投资者，放弃了上述 10% 股权的优先受让权。本次放弃优先受让权，构成关联交易，但未达到《信息披露业务备忘录第 35 号——放弃权利》及《股票上市规则》第十章关联交易相关规定的披露标准，也不影响公司对该灰汤华天的控股地位，对公司的主营业务没有影响。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	176,972	192,456.1
	湖南华天国际旅行社有限责任公司	550,332.9	355,232.51
	华天实业控股集团有限公司	208,359.24	132,234.6
	湖南华天装饰有限公司	64,096.8	46,547
小计		999,760.94	726,470.21
其他应收款	湖南华天国际旅行社有限责任公司	508,407.19	167,192.85
	北京湘华天餐饮管理有限公司	29,083,090.51	29,083,090.51
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	130,794.83	17,191.29
	湖南华天装饰有限公司	0	56,014
小计		29,722,292.53	29,323,488.65
预付账款	湖南华天装饰有限公司	40,242,868.44	0
小计		40,242,868.44	0

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖南华天装饰有限公司	25,501,458.97	10,120,473.27
预收款项	湖南华天装饰有限公司	0	38,444.79
其他应付款	湖南华天装饰有限公司	1,222,652.69	12,035,926.12
	华天实业控股集团有限公司	278,425,779.89	28,372,186.54
	紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	44,035,188.98	41,563,004.19
	银河(长沙)高科技实业有限公司	13,500,000	13,500,000

（九）或有事项

- 1、截至报告期末，本公司不存在需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有事项。
- 2、本报告期内，公司不存在为其他单位提供债务担保而形成的或有负债

（十）承诺事项

- 1、截至本报告期末，本公司未发生需要披露的重大承诺事项。
- 2、截至本报告期末，本公司无前期尚未履行完毕的承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
新投资设立公司	投资 750 万元与其他 7 位法人股东共同发起设立湖南银河金谷商务服务有限公司。公司持股 25%。	0	报告期末至信息披露日，该公司设立不足一个月时间。
股权竞购	竞购华天集团所持紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司 63.87% 股权	0	因至信息披露日尚未完成股权过户手续，相关的损益尚未确认。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

资产负债表日至信息披露日，公司不存在拟分配的利润或股利，不存在经审议批准宣告发放的利润或股利。

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）2012年5月10日，华天酒店集团股份有限公司第五届董事会2012年第二次临时会议通过，拟投资750万元与其他7位法人股东共同发起设立湖南银河金谷商务服务有限公司。2012年7月28日，本公司与其他七位股东召开发起人会议设立湖南银河金谷商务服务有限公司，该公司注册资本为3,000万元，本公司于7月份认缴出资750万元，持股25%。

（2）2012年7月6日，本公司收到省联交所发来《组织签约通知书》，本公司成为紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司63.87%股权竞购的最终受让方。此次股权竞购的成交价格为挂牌价人民币16309.4万元。

公司于7月10日签署了《产权交易合同》及相关补充协议，在工商变更登记完毕起计一年内付清交易价款并按照约定支付利息。2012年7月23日，湖南省国资委对本次股权交易予以了认可。

（十二）其他重要事项说明

报告期内，无其他需要说明的重要事项。

（十三）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	13,809,397.3	99.91 %	963,577.73	6.98%	4,963,273.96	99.29%	448,010.48	9.03%
内部往来组合	11,854	0.09%			35,664.89	0.71%		
组合小计	13,821,251.3	100%	963,577.73	6.97%	4,998,938.85	100%	448,010.48	8.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	13,821,251.3	--	963,577.73	--	4,998,938.85	--	448,010.48	--

应收账款种类的说明：

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。

③ 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，单独作为一个组合，不计提坏账准备。

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	13,141,069.69	95.16%	788,464.18	4,091,898.75	82.44%	245,513.93
1 年以内小计	13,141,069.69	95.16%	788,464.18	4,091,898.75	82.44%	245,513.93
1 至 2 年	116,741.31	0.85%	11,674.13	181,466.98	3.66%	18,146.69
2 至 3 年	386,365.66	2.8%	77,273.13	482,778.02	9.73%	96,555.6
3 年以上						
3 至 4 年	112,939.07	0.82%	33,881.72	170,479.93	3.43%	51,143.98
4 年以上	52,281.57	0.37%	52,284.57	36,650.28	0.74%	36,650.28
合计	13,809,397.3	--	963,577.73	4,963,273.96	--	448,010.48

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
肖红旗	非关联方	484,043.27	1 年以内	3.5%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	关联方	451,866.9	1 年以内	3.27%
湖南省人民政府台湾事务办公室	非关联方	378,368.3	1 年以内	2.74%
肖开武	非关联方	350,842.63	1 年以内	2.54%
湖南省外事侨务办公室	非关联方	286,384.3	1 年以内	2.07%
合计	--	1,951,505.4	--	14.12%

(3) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南华天国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	451,866.9	3.27%

湖南华天装饰有限公司	同受母公司控制	1,731	0.01%
华天实业控股集团有限公司	控股股东	132,151.24	0.96%
益阳华天置业有限公司	子公司	796	0.01%
邵阳华天城置业有限责任公司	子公司	10,227	0.07%
湖南华天光电惯导技术有限公司	子公司	831	0.01%
合计	--	597,603.14	4.33%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,048,387.38	0.33%	5,048,387.38	100%	5,048,387.38	50.5%	5,048,387.38	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	30,624,515.15	2.03%	2,438,619.37	7.96%	17,121,865.14	1.7%	1,684,012.72	9.84%
内部往来组合	1,475,461,288.34	97.64%			983,042,328.41	97.8%		
组合小计	1,506,085,803.49	99.67%	2,438,619.37	0.16%	1,000,164,193.55	99.5%	1,684,012.72	9.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,511,134,190.87	--	7,487,006.75	--	1,005,212,580.93	--	6,732,400.1	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	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%	预计未来可收回金额按贷款基准利率折现

合计	5,048,387.38	5,048,387.38	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	28,848,460.79	94.2%	1,730,907.65	14,936,945.75	87.24%	896,216.75
1 年以内小计	28,848,460.79	94.2%	1,730,907.65	14,936,945.75	87.24%	896,216.75
1 至 2 年	527,285.28	1.72%	52,728.53	727,285.28	4.25%	72,728.53
2 至 3 年	221,078.86	0.72%	44,215.77	350,474.9	2.05%	70,094.99
3 年以上						
3 至 4 年	595,604	1.94%	178,681.2	660,266.71	3.86%	198,080.01
4 年以上	432,086.22	1.42%	432,086.22	446,892.44	2.6%	446,892.44
合计	30,624,515.15	--	2,438,619.37	17,121,865.14	--	1,684,012.72

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	591,786,249.66	1 年之内	39.16%
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	本公司子公司	267,019,209	1 年之内	17.67%
北京北方华天置业有限公司	本公司子公司	185,311,859.18	1 年之内	12.26%
张家界华天城置业有限责任公司	本公司子公司	124,259,525.79	1 年之内	8.22%
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	139,486,778.21	1 年之内	9.23%
合计	--	1,307,863,621.84	--	86.54%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙华盾实业有限公司	本公司子公司	591,786,249.66	39.16%
益阳华天置业有限公司	本公司子公司	139,486,778.21	9.23%
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	本公司子公司	267,076,209	17.67%
张家界华天城置业有限公司	本公司子公司	124,259,525.79	8.23%
湘潭华天大酒店有限公司	本公司子公司	69,293,301.54	4.60%
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	本公司子公司	45,100,891.97	2.98%
北京北方华天置业有限公司	本公司子公司	185,311,859.18	12.26%
湖南华天光电惯导技术有限公司	本公司子公司	17,345,435.55	1.15%
湖南华天物流有限公司	本公司子公司	204,271.52	0.01%
常德华天大酒店	本公司子公司	9,643,586.25	0.64%
喜迎宾华天酒店	本公司子公司	1,992,475.01	0.13%
郴州竹园华天酒店	本公司子公司	165,465.14	0.01%
衡阳华天大酒店	本公司子公司	13,495,032.05	0.89%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	481,407.19	0.03%
北京湘华天餐饮管理有限公司	受同一母公司控制	5,048,387.38	0.33%
湖南华天装饰有限责任公司	受同一母公司控制	1,050,860.96	0.07%
邵阳华天城置业有限责任公司	本公司子公司	10,300,207.47	0.68%
合计	--	1,482,041,943.87	98.07%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
湖南华天 文化娱乐 有限公司	成本法	15,106,875	15,106,875	0	15,106,875	75%	75%				
湖南华天 光电惯导 技术有限 公司	成本法	11,400,000	11,400,000		11,400,000	57%	57%				
湖南华天 国际酒店 管理有限 公司	成本法	900,000	900,000		900,000	90%	90%				
长沙华盾 实业有限 公司	成本法	56,923,152.1	56,923,152.1		56,923,152.1	100%	100%				
益阳华天 置业有限 公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
北京东方 华天餐饮 管理有限 公司	成本法	3,500,000	3,500,000		3,500,000	100%	100%				
湖南国际 金融大厦 有限公司	成本法	6,155,001	6,155,001		6,155,001	100%	100%				
北京北方 华天置业 有限公司	成本法	80,000,000	80,000,000		80,000,000	100%	100%				
湖南华天 湘菜产业 发展股份 有限公司	成本法	13,200,000	13,200,000		13,200,000	55%	55%				
湖南华天 家园物业 管理有限 公司	成本法	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	0	100%	100%				
湖北华天 大酒店有 限责任公 司	成本法	309,462,550	309,462,550		309,462,550	100%	100%				

湖南灰汤温泉华天城有限责任公司	成本法	62,000,000	62,000,000		62,000,000	62%	62%				
长春华天酒店管理有限责任公司	成本法	405,509,800	405,509,800		405,509,800	100%	100%				
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	44.71%	44.1%				3,800,000
湖南华天物流有限公司	成本法	2,100,000	2,100,000		2,100,000	70%	70%				
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	100%	100%				
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	成本法	33,850,000	33,850,000		33,850,000	100%	100%				
邵阳华天城置业有限责任公司	成本法	42,000,000	42,000,000	28,000,000	70,000,000	70%	70%				
张家界华天城置业有限责任公司	成本法	70,000,000	70,000,000		70,000,000	70%	70%				
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	权益法	70,383,221.26	63,133,978.24	88,356.21	63,222,334.45	36.13%	36.13%				
合计	--	1,270,717,639.56	1,263,468,396.54	26,088,356.21	1,289,556,752.75	--	--	--	0	0	3,800,000

长期股权投资的说明

本期根据本公司与湖南华天物业管理有限责任公司在2011年底签订的《股权转让协议》，本公司以人民币1元的价格将所持湖南华天家园物业管理有限公司100%的股权转让给湖南华天物业管理有限责任公司。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,941,901.03	126,750,832.42
其他业务收入		
营业成本	53,683,325.53	52,360,856.36

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业	125,941,901.03	53,683,325.53	126,750,832.42	52,360,856.36
合计	125,941,901.03	53,683,325.53	126,750,832.42	52,360,856.36

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮	65,410,245.57	30,832,190.75	69,374,091.05	30,476,816.04
客房	50,904,321.35	17,052,385.48	47,247,000	16,581,643.06
其他	9,627,334.11	5,798,749.3	10,129,741.37	5,302,397.26
合计	125,941,901.03	53,683,325.53	126,750,832.42	52,360,856.36

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	125,941,901.03	53,683,325.53	126,750,832.42	52,360,856.36
合计	125,941,901.03	53,683,325.53	126,750,832.42	52,360,856.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
肖开武	1,146,480.48	0.91%
湖南中隆国际地产开发有限公司	1,030,947	0.82%
湖南省新化芦茅江矿业有限公司	874,127.94	0.69%
肖红旗	868,852.5	0.69%
中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部	498,525.34	0.4%
合计	4,418,933.26	3.51%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,800,000	1,064,000
权益法核算的长期股权投资收益	88,356.21	448,320.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,999,999	-22,847.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,888,357.21	1,489,473.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
株洲华天大酒店有限公司	3,800,000	1,064,000	子公司进行股利分配
合计	3,800,000	1,064,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	88,356.21	448,320.59	
合计	88,356.21	448,320.59	--

投资收益的说明:

①公司本期转让子公司湖南华天家园物业管理有限公司股权产生投资损失-1,999,999.00元。

②本公司不存在投资收益收回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	4,765,202.13	5,463,263.13
加: 资产减值准备	1,270,173.9	-201,591.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,771,103.26	13,127,506.34
无形资产摊销	735,907.02	729,325.82
长期待摊费用摊销	5,219,920.13	3,942,131.2
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)	-84,317.87	-18,136.5
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)	29,831,007.59	32,906,802.8
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,888,357.21	-1,489,473.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	736,448.98	436,700.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,315,093.74	-109,902,220.5
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,653,373.26	36,017,442.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,018,808.41	-18,988,249.19
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	47,062,400.66	180,542,164.98

减：现金的期初余额	242,488,465.45	91,893,373.21
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	-195,426,064.79	88,648,791.77

(十四) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.054	0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.0524	0.0524

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	144,176,695.31	64,888,350.10	122.19%	主要系应收房款增加
其他应收款	105,938,061.03	72,341,911.71	46.44%	主要系银城华天增加800万工程预付款、湖南华天代收代付华天之星股权转让款
存货	833,425,934.99	643,323,154.67	29.55%	主要系张家界华天城增加开发成本土地2.3亿元
在建工程	1,333,979,970.64	967,385,352.81	37.9%	主要系中部华天城新增在建工程3亿元
应付账款	358,140,761.06	327,509,080.98	9.35%	邵阳华天增加应付工程款1000万元、湘潭华天增加应付工程款1200万元、中部华天增加应付工程款900万元
预收款项	74,971,421.07	98,428,400.74	-23.83%	华盾公司预收房款转收入
应付职工薪酬	10,418,689.57	22,193,186.37	-53.05%	计提年终奖发放
其他应付款	533,529,861.57	290,405,039.43	100.94%	应付项目工程款增加所致
长期应付款	165,476,615.77	229,413,399.25	-27.87%	主要系华盾公司、湖南国金公司产权式酒店回购
其他非流动负债	3,913,044.60	8,374,596.52	-53.27%	益阳华天及湖南国金公司递延收益摊销
长期借款	1,706,010,000.00	1,397,490,000.00	22.08%	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。

一年内到期的非流动负债	215,060,000.00	330,410,000.00	-34.91%	银行借款归还
营业收入	772,715,577.85	842,973,678.59	-8.33%	公司本期确认的房产收入同比减少9800万、本期酒店业收入增加2700万元
营业成本	325,137,464.86	419,386,765.41	-22.47%	本期房产成本减少所致
销售费用	16,348,405.59	12,248,921.90	33.47%	新增酒店人工费、折旧摊销等费用增加
管理费用	266,079,133.91	222,839,850.95	19.40%	新增酒店人工费、折旧摊销等费用增加
所得税费用	11,416,228.36	18,492,660.86	-38.27%	利润减少

九、备查文件目录

备查文件目录
1、经公司董事长、财务总监及财务经理签字的公司 2012 年半年度财务报告
2、经全体董事签字确认的第五届董事会第十次会议决议
3、经全体监事签字确认的第五届监事会第七次会议决议
4、全体董事、高管对公司 2012 半年度财务报告的确认函

董事长：陈纪明

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 16 日