

证券代码：000524

证券简称：东方宾馆

公告编号：2014-055

广州市东方宾馆股份有限公司

2014年半年度报告

2014年08月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人冯劲、主管会计工作负责人陈白羽及会计机构负责人郑定全声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或我公司	指	广州市东方宾馆股份有限公司
岭南集团	指	广州岭南国际企业集团有限公司
董事会	指	广州市东方宾馆股份有限公司董事会
股东大会	指	广州市东方宾馆股份有限公司股东大会
监事会	指	广州市东方宾馆股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东方宾馆	股票代码	000524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市东方宾馆股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Dongfang Hotel Co., Ltd.		
公司的法定代表人	冯劲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑定全	吴旻
联系地址	广州市流花路 120 号	广州市流花路 120 号
电话	020-86662791	020-86662791
传真	020-86662791	020-86662791
电子信箱	gzdongfanghotel@126.com	gzdongfanghotel@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	126,034,375.76	151,236,425.00	-16.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,661,606.06	17,320,249.51	-26.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,915,342.14	15,663,370.39	-36.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,424,911.48	14,709,018.01	-49.52%
基本每股收益（元/股）	0.047	0.064	-26.90%
稀释每股收益（元/股）	0.047	0.064	-26.90%
加权平均净资产收益率	1.96%	2.82%	-0.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	733,086,799.95	761,222,850.43	-3.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	625,507,761.36	639,310,283.42	-2.16%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	317,667.20	--
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）	0.00	--
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	3,276,062.34	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,955.69	--
减：所得税影响额	915,421.31	--
合计	2,746,263.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，中国酒店业的宏观环境未发生显著的变化。报告期内，公司主营业务收入为12,603.44万元，比上年同期减少了2,520.20万元，减幅为16.66%，其中客房收入比上年同期下降了15.88%，餐饮收入比上年同期下降了23.34%；公司净利润为1,266.16万元，比上年同期减少了465.86万元，减幅为26.90%。造成公司主营业务收入和净利润有较大幅度下降的原因如下：

1、金融危机后，全球经济低位徘徊

国际上，美国、欧洲、日本等高档酒店行业的传统境外客源地的经济复苏偏缓，俄罗斯、印度、巴西等新兴经济体的客源平均消费能力相对有限。

2、“三公”消费受到进一步限制，国内消费结构加速转型

受国家限制“三公”消费政策的影响，国内消费结构从去年开始调整，今年加速转型，高端餐饮酒店行业的政务市场进一步萎缩，在稳定原有商务、散客客源的基础上，寻找和培育新的客源市场尚需一定的时间。

3、旅游收入平稳增长，但入境收入有所下降

虽然我国旅游经济总体保持增长，但国内、出境和入境三大市场持续“两升一降”的格局，其中国内旅游市场和出境旅游保持增长趋势，而入境旅游市场则进一步下降。

4、国内高星级酒店投资旺盛，竞争压力进一步加剧

近几年，中国房地产业发展迅猛，集商业、住宅、酒店等多种业态的房地产综合体成为大型房地产项目开发的主流模式，因此，随着房地产业的迅猛发展带动了大量高档酒店的投资建设，而国内投资商所兴建的高档酒店多数委托国际酒店品牌进行运营管理，目前世界排名前十的国际饭店管理集团均已进入中国市场，这使得国内高星级酒店市场的竞争不断加剧。

在面对诸多不利因素的情况下，公司以转型升级作为工作核心，以结构调整、精细管理为切入点，采取各种措施，积极消除不利因素的影响。

1、调整客源结构，开拓新兴市场

客房方面，公司在上一年度的基础之上进一步加大与各航空公司的合作力度，扩展与航空公司的合作范围，以此增加常驻客源，为酒店客房营收提供了基本保障；同时，公司还重

点聚焦医药行业、服装、商协会、教育、拍卖等行业的大中型活动，将其作为行业拓展的重点；此外，公司与国内外知名旅行社和订房公司进一步携手开拓散客市场，报告期内，在激烈的行业竞争下，公司的旅行社散客市场比去年同期增长了12.19%。

餐饮方面，公司将商务公司、民营企业和商协会作为客源市场拓展的重点方向。一方面深度开发原有市场，主要以金融类、本地商协会、拍卖公司和服装公司等举办大中型活动为主的客户为突破口，提升大型活动的场地预订；另一方面利用地利和场地优势，着力争取直销行业、教育行业、旅游推介会等以交通和地利作优先考虑要素的活动，有效提高场地利用率。同时，主动应对市场消费结构调整，推出适合大众消费的餐饮产品，并加强到会餐饮服务业务。

2、实施精细管理，严控成本费用

首先，公司严格执行预算管理，按照“确保生产性支出，压缩非生产性支出，杜绝不合理支出”的原则，确保公司各项成本费用均在预算范围内支出；其次，公司继续推进大宗采购招标工作，从严控制设施设备、物资物品的采购成本；此外，公司还重点控制压缩管理费用和能耗费用。报告期内，公司营业成本为5,717.09万元，比上年同期下降了15.36%，费用总额为5,220.66万元，比上年同期下降了8.29%。

3、加强自有闲置资金利用，扩大投资理财收益

2013年，公司使用不超过人民币1.2亿元自有闲置资金投资短期保本型银行理财产品，期限为一年，上述投资取得了良好的投资收益。本年度，公司加大了投资力度，在原投资的基础上增加投资额度至1.5亿元人民币。报告期内，公司上述投资共获得投资收益330.66万元，比上年同期增加140.97万元。

此外，公司为加快战略发展，结合酒店主业寻求发展模式转型。2014年6月27日，公司2014年第一次临时股东大会经参会的非关联股东审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权关联交易的议案》。广州岭南国际酒店管理有限公司（下称“岭南酒管”）成公司的全资子公司。至此，公司除原单体酒店的经营管理外，还增加了酒店品牌管理运营的业务。当前消费结构转型、酒店投资旺盛的客观环境为酒店管理公司的发展提供了良好的契机，未来公司将通过岭南酒管的 brand 输出业务实现对外发展，在消除公司与大股东之间同业竞争问题的同时，也打破公司原有单体酒店经营的局限。报告期内，由于公司尚未完成岭南酒管的工商变更登记工作，因此尚未将岭南酒管纳入合并范围。根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告，2014年度岭南酒管的净利润预计为608.90万元，因此纳入

合并范围后，岭南酒管将有效提升公司的净利润。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	126,034,375.76	151,236,425.00	-16.66%	
营业成本	57,170,877.46	67,542,493.23	-15.36%	
销售费用	25,599,931.94	27,910,771.12	-8.28%	
管理费用	27,385,969.46	29,114,028.55	-5.94%	
财务费用	-779,265.21	-98,606.50	-690.28%	主要因为报告期内公司的银行存款收入增加。
所得税费用	3,722,364.19	5,430,146.82	-31.45%	主要因为报告期主营业务收入比上年同期减少，因此当期所得税比上年同期减少。
经营活动产生的现金流量净额	7,424,911.48	14,709,018.01	-49.52%	主要因为报告期主营业务收入比上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-8,622,183.38	-123,598,441.64	93.02%	报告期公司购买银行理财产品的期间不同。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-9,699,488.50	-169.69%	主要因为本年度同比上年用于进行利润分配的现金支出增加。
现金及现金等价物净增加额	-27,355,625.06	-118,588,912.13	76.93%	主要因为报告期投资活动产生的现金流量净额大幅增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照上一年度制定的经营计划，针对新的经济环境和市场情况，推进结构改革，积极调整定位，迎合目标市场的需求；同时，公司继续推进品牌标准化工作和品牌提升计划，推广公司自身的品牌文化，继续打造岭南东方酒店品牌，并根据品牌建设的需要进一步完善公司的设施设备，推动公司设施设备的升级改造；此外，公司还继续奉行“节流”的理念，规范业绩管理，强化以现金流、业务经营预算和成本细分为核心的全面预算管理，通过预算规范工程、采购、能耗等方面的成本费用，严控超预算和预算外支出，杜绝不合理

支出。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
客房	44,850,129.65	15,624,471.61	65.16%	-15.88%	-10.44%	-2.12%
餐饮	57,460,824.75	33,762,902.35	41.24%	-23.34%	-20.93%	-1.79%
商铺租赁	6,507,891.85	1,723,853.19	73.51%	3.00%	13.21%	-2.39%
其他	17,215,529.51	6,059,650.31	64.80%	3.43%	3.17%	0.09%
分地区						
华南地区	126,034,375.76	57,170,877.46	54.64%	-16.66%	-15.36%	-0.70%

四、核心竞争力分析

2014年6月27日，公司2014年第一次临时股东大会经参会的非关联股东审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权关联交易的议案》。岭南酒管成为我公司的全资子公司。至此，公司除原单体酒店的经营外，还将增加了酒店品牌管理运营的主营业务，这对公司的品牌、商业模式、盈利模式、风险控制及未来发展都将产生积极有利的影响。待公司完成岭南酒管的工商变更登记工作后，公司即将岭南酒管纳入财务报表的合并范围。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
64,003,300.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州岭南国际酒店管理有限公司	酒店管理；物业管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601398	工商银行	240,240.00	77,000	0.00%	77,000	0.00%	261,030.00	5,520.90	交易性金融资产	新股申购
股票	601318	中国平安	202,800.00	6,000	0.00%	6,000	0.00%	236,040.00	-11,640.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601328	交通银行	86,900.00	12,100	0.00%	12,100	0.00%	46,948.00	484.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601939	建设银行	193,500.00	30,000	0.00%	30,000	0.00%	123,900.00	-300.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601857	中国石油	167,000.00	10,000	0.00%	10,000	0.00%	75,400.00	-124.50	交易性金融资产	新股申购
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			890,440.00	135,100	--	135,100	--	743,318.00	-6,059.60	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
002187	广百股份	6,739,134.00	2.83%	68,248,971.63	2,446,199.70	-407,699.95	可供出售金融资产	发起人持股
合计		6,739,134.00	-	68,248,971.63	2,446,199.70	-407,699.95	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行广州流花支行	无	否	短期保本型银行理财产品	6,000	2013年12月10日	2014年02月09日	协议	6,000	0	50.14	32.05
中信银行广州中国大酒店支行	无	否	短期保本型银行理财产品	6,000	2013年12月20日	2014年06月20日	协议	6,000	0	149.59	139.73
中国农业银行广州北秀支行	无	否	短期保本型银行理财产品	9,000	2014年02月17日	2014年08月18日	协议	0	0	213.16	156.95
中信银行广州中国大酒店支行	无	否	短期保本型银行理财产品	4,000	2014年06月27日	2014年08月29日	协议	0	0	30.38	1.93
合计				25,000	--	--	--	12,000	0	443.27	330.66
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年02月14日							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市东方汽车有限公司	子公司	运输业	汽车租赁	11,961,000	29,847,973.43	24,153,275.38	12,974,622.62	2,027,832.17	1,788,967.74

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对2014年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年4月15日，公司2013年年度股东大会审议通过了《2013年年度利润分配方案》。根

据上述决议，公司以2013年12月31日总股本 269,673,744 股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.97元（含税）。2014年6月10日，公司公告了《2013年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2014年6月13日，除权除息日为2014年6月16日。上述利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未调整

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年03月31日	东方宾馆	其他	个人	王振华、梁树森	2013年年度股东大会临时提案
2014年05月19日	东方宾馆	实地调研	机构	中山证券黄晓坤、李权兵	了解公司发展情况
2014年05月30日	东方宾馆	实地调研	机构	广发证券王鼎、汇谷投资韦海生、国信证券曾光、国信证券钟潇、广发基金田文舟、安信基金聂世林、第一创业证券陈建军、易方达基金曾灏	了解行业和公司情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《股东大会规范意见》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司制定并实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《接待与推广制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人保密制度》、《外部单位信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，以及按照现代企业制度的总体要求，建立了较为完善的法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职全面立体的监督与决策机制。

1、关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》及各项制度所规定的合法权利，保障中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使股东权利，建立了股东与公司之间的有效沟通渠道。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》和公司《股东大会议事规则》规范股东大会召集、召开及决策程序，聘请律师出席见证。

2、关于控股股东与上市公司

公司按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》及证券监管部门的有关规定严格规范与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会干预公司的决策和生产经营活动。控股股东与上市公司之间人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司财务、会计管理制度健全，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。公司关联交易活动遵循商业原则，关联交易价格公平合理，并对定价依据予以充分披露。

3、关于董事与董事会

公司按照《章程》规定程序提名及选聘董事，董事会组成人员9人，其中独立董事3名。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规、《上市公司治理准则》及公司《章程》的有关规定，确保了董事会能够充分发挥作用。董事积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规、规则，并按照相关规定依法履行董事职责和诚信、勤勉义务。独立董事按照法律、法规、公司

《章程》等规定履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事和高管人员的任免、薪酬制度、聘请外部中介机构等事项提出意见和建议，并对公司的关联易、重大资产收购、高管人员的任免等发表自己的独立意见，促进了公司的规范运作。

董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。

4、关于监事与监事会

公司监事会由5位监事组成，其中2位是职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定。监事能够本着向全体股东负责的精神，按照公司《监事会议事规则》规定履行监督职能，对公司财务、重大资产出售以及公司董事、总经理、副总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。

6、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护债权人、职工、消费者及其他利益相关者的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、公司《信息披露管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东平等的机会获得信息。此外，通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大股东及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，维护股东尤其是中小股东的利益，努力形成良性互动关系。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1999年8月,我公司诉广东省阳江市阳江国际大酒店、阳江市科技开发集团公司无理拖欠本公司借款及利息。	1,000	否	已终审判决。	广州市中级人民法院判决两被告返还我公司欠款、利息,并承担诉讼费用。	强制执行中。	-	-
1996年12月,我公司诉广州佳宁娜潮州酒楼有限公司拖欠水电费及延期付款赔偿金。	190.71	否	已终审判决。	广州市中级人民法院终审判决被告支付拖欠我公司的水电费及延期付款赔偿金。	破产清算中。	-	-
2004年8月,广州国际工程有限公司因1992年原广州市东方宾馆作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜起诉我公司及广州鸣泉居度假村有限公司。	1,842.84	否	已终审判决。	该案并于2004年12月27日首次开庭审理,之后已历经了近十次的开庭审理。2013年6月26日,广州市中级人民法院就该案作出一审判决,判决我公司向国际工程公司支付工程欠款1843万元及违约金,并承担广州鸣泉俱乐部有限公司及广州东方鸣泉居会展中心有限公司对国际工程公司工程欠款及违约金的连带偿还责任。我司于2013年7月向省高院提起上诉。2014年4月8日,广东省高级人民法院作出终审判决,判决驳回上诉、维持原判。	鉴于广州市东方酒店集团有限公司作为原广州市东方宾馆改制后的分立主体之一向我公司作出书面承诺,表示我公司因上述案件所需负的赔偿责任及连带责任均由广州市东方酒店集团有限公司承担。因此,上诉案件的判决不对公司的利润产生影响。	2014年04月29日	该诉讼最近一次专项披露在《关于重大诉讼进展的公告》中披露,公告编号为:2014-029,披露网站为巨潮资讯网。
2009年5月,公司向广州市越秀区人民法院起诉李向明、化州市绿色生命有限公司、广州养源殿酒店管理有限公司无故拖欠应付我公司的租金及各项费用。	505.99	否	已终审判决。	越秀区法院于2009年9月判决李向明支付我公司截止2009年4月的租金、其他费用约505.99万元及违约金。2010年3月,广州市中级人民法院作出终审判决,驳回上诉,维持原判。	强制执行中。	2010年04月15日	该诉讼在公司2009年年度报告中披露,公告编号为:2010-006,披露网站为巨潮资讯网。

<p>2010年8月,我公司再次向越秀区人民法院起诉李向明及养源殿公司,要求对方支付我公司自2009年5月起的租金及其他款项。</p>	<p>1,772.19</p>	<p>否</p>	<p>已终审判决。</p>	<p>越秀法院于2012年7月判决解除双方《房屋租赁合同》,判决李向明支付我公司自2009年5月起至实际交还场地之日止的租金、房屋使用费,自2009年5月起至2010年8月止的水电空调等费用及以上应付未付费用的违约金,广州养源殿酒店管理有限公司承担连带清偿责任。2012年12月广州市中级人民法院作出终审判决,驳回上述,维持原判。我公司于2013年1月对案件向越秀区人民法院申请强制执行,目前案件正在强制执行中。</p>	<p>强制执行中。</p>	<p>2011年03月18日</p>	<p>该诉讼在公司2010年年度报告中披露,公告编号为:2011-006,披露网站为巨潮资讯网。</p>
---	-----------------	----------	---------------	--	---------------	--------------------	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	披露日期	披露索引
广州岭南国际企业集团有限公司	广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权	6,400.33	2014 年 6 月 27 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权关联交易的议案》。根据上述股东大会的决议, 公司于 7 月 25 日发布了《关于完成广州岭南国际酒店管理有限公司工商变更登记的公告》。	公司从单体的酒店投资经营向输出酒店品牌管理发展。	根据广东立信资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告, 广州岭南国际酒店管理有限公司 2014 年度的净利润为 608.90 万元。	0.00% (尚未纳入合并范围)	是	广州岭南国际企业集团有限公司直接及间接持有我公司的 51.55% 的股份, 构成我司与控股股东之间的关联交易。	2014 年 06 月 12 日	该诉讼最近一次专项披露在《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权的关联交易公告》中披露, 公告编号为: 2014-037, 披露网站为巨潮资讯网。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州市粮食集团有限责任公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	66.79	66.79	4.11%	即时结算	66.79	2014年03月20日	公告名称为2014年度日常关联交易计划公告,公告号为2014-010,披露网站为巨潮资讯网。
广州食品企业集团有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	39.58	39.58	2.43%	即时结算	39.58	2014年03月20日	同上。
广州市友谊食品连锁有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	10.95	10.95	0.67%	即时结算	10.95	2014年03月20日	同上。
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	10.65	10.65	0.65%	即时结算	10.65	2014年03月20日	同上。
广州市致美斋食品有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	3.70	3.70	0.23%	即时结算	3.70	2014年03月20日	同上。
广州市酒类配送有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	0.47	0.47	0.03%	即时结算	0.47	2014年03月20日	同上。
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	购买商品	市场价格	2.00	2.00	0.12%	即时结算	2.00	2014年03月20日	同上。
广州市广骏兴源物资贸易公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	汽油	市场价格	15.96	15.96	47.61%	即时结算	15.96	2014年03月20日	同上。

广州市广骏诚源汽车维修有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	汽车维修	市场价格	2.42	2.42	47.80%	即时结算	2.42	2014年03月20日	同上。
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	促销费	市场价格	0.63	0.63	0.57%	即时结算	0.63	2014年03月20日	同上。
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	租车费	市场价格	11.24	11.24	30.32%	即时结算	11.24	2014年03月20日	同上。
广州花园国际旅行社	同一控制最终方	采购商品、接受劳务	促销费	市场价格	0.28	0.28	0.25%	即时结算	0.28	2014年03月20日	同上。
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	出售商品、提供劳务	出租房屋	市场价格	17.16	17.16	2.64%	即时结算	17.16	2014年03月20日	同上。
广州东方国际旅行社有限公司	同一控制最终方	出售商品、提供劳务	提供酒店服务	市场价格	42.37	42.37	0.94%	即时结算	42.37	2014年03月20日	同上。
广之旅国际旅行社股份有限公司	同一控制最终方	出售商品、提供劳务	提供酒店服务	市场价格	58.44	58.44	1.30%	即时结算	58.44	2014年03月20日	同上。
广州花园国际旅行社有限公司	同一控制最终方	出售商品、提供劳务	提供酒店服务	市场价格	9.97	9.97	0.22%	即时结算	9.97	2014年03月20日	同上。
广州岭南国际企业集团有限公司	同一控制最终方	出售商品、提供劳务	提供酒店服务	市场价格	12.19	12.19	0.12%	即时结算	12.19	2014年03月20日	同上。
合计				--	--	304.80	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				上述关联交易为公司日常经营中正常的市场行为。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易均为公司预计的日常关联交易总金额范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				上述关联交易的价格均来自市场价格。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东	资产收购	收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权	评估价	2,103.46	6,400.33	不适用	6,400.33	现金	0	2014年06月12日	该诉讼最近一次专项披露在《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权的关联交易公告》中披露,公告编号为:2014-037,披露网站为巨潮资讯网。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司从单体的酒店投资经营向输出酒店品牌管理发展。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层,建筑面积为5,440.69平方米,合同租赁期为2014年01月01日至2016年12月31日,年租金为3,936,883.32元。

(2) 我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室,建筑面积为1,150.54平方米,合同租赁期为2014年01月01日至2016年12月31日,年租金为608,865.72元。

(3) 我公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。由于本公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,101,939.12元。

(4) 我公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2014年1月1日至2015年12月31日，年租金198,000.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2008年12月31日	巨潮咨询网
关联交易公告	2014年02月14日	巨潮咨询网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	本集团承诺不采取非市场手段干预上市公司的经营管理，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。在 2014 年 12 月 31 日前，除已由非关联第三方进行管理和已停止实际经营酒店业务的酒店外，本集团将旗下全部产权酒店的经营管理权注入上市公司，以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决上市公司与本集团之间在酒店业务方面的同业竞争问题。本集团对于未来因上市公司决策放弃投资或其他无法控制原因而新增的任何酒店项目，将采取上述方式委托给上市公司管理。	2009 年 09 月 29 日	2014 年 12 月 31 日	2011 年 9 月 28 日，公司董事会七届三次会议审议通过了《广州市东方宾馆股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重大资产重组相关议案。2011 年 9 月 28 日，我司与广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南集团”）就重大资产重组事宜共同签署了《发行股份购买资产协议》。上述协议约定本次重组的先决条件之一为目标资产的评估结果取得广州市国资委的备案核准。2012 年 4 月 17 日，岭南集团书面告知我司，本次重组涉及的标的资产的评估结果未取得国资监管部门的核准备案。据此，公司董事会七届八次会议于 4 月 17 日审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》，同时岭南集团表示，未来将根据情况变化，择机重新启动消除同业竞争问题的相关事项。根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求，公司 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 6 月 27 日审议通过《关于控股股东规范同业竞争承诺事项的议案》。为履行规范后的承诺，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权关联交易的议案》，岭南集团将全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权转让给我公司。

其他 对公 司中 小股 东所 作承 诺	广州岭南国际企业集团有限公司	本集团承诺广州岭南国际酒店管理有限公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度的净利润(以扣除非经常性损益的净利润为计算依据)将分别不低于 608.90 万元、646.90 万元、685.73 万元。如广州岭南国际酒店管理有限公司在上述年度的实际净利润数低于净利润预测数的,本集团将无条件以现金方式向我公司补足实际净利润数与净利润预测数之间的差额部分,并在我公司该年度年报披露之日起十五个工作日内支付。	2014 年 06 月 27 日	2014 年度、2015 年度和 2016 年度	依据承诺履行中。
	广州市东方酒店集团有限公司	广州国际工程有限公司因 1992 年原广州市东方宾馆(我公司改制前的主体)作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜向广州市中级人民法院起诉我公司、广州鸣泉居度假村有限公司及其他相关企业。作为原广州市东方宾馆改制后的分立主体之一,广州市东方酒店集团有限公司向我公司承诺我公司因上述案件所需负的赔偿责任及连带责任均由其承担。	2013 年 7 月 29 日	长期有效	依据承诺履行中。
承诺是否及时履行			是		
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)			不适用		

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,182	0.00%						2,182	0.00%
3、其他内资持股	2,182	0.00%						2,182	0.00%
境内自然人持股	2,182	0.00%						2,182	0.00%
二、无限售条件股份	269,671,562	100.00%						269,671,562	100.00%
1、人民币普通股	269,671,562	100.00%						269,671,562	100.00%
三、股份总数	269,673,744	100.00%						269,673,744	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,770		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结 情况	
							股份 状态	数量
广州市东方酒店集团有限公司	国有法人	37.19%	100,301,686	0	0	100,301,686	-	-
广州岭南国际企业集团有限公司	国有法人	14.36%	38,712,236	0	0	38,712,236	-	-
梁树森	境内自然人	3.46%	9,323,883	5,838,655	0	9,323,883	-	-
光大证券股份有限公司约定购 回专用账户	境内非国有 法人	2.86%	7,700,000	7,700,000	0	7,700,000	-	-
华泰证券股份有限公司约定购 回专用账户	境内非国有 法人	2.26%	6,097,823	6,097,823	0	6,097,823	-	-
西南证券股份有限公司约定购 回专用账户	境内非国有 法人	1.96%	5,277,692	5,277,692	0	5,277,692	-	-
王振华	境内自然人	1.10%	2,971,401	167,662	0	2,971,401	-	-
汪平	境内自然人	0.59%	1,583,809	933,491	0	1,583,809	-	-
刘健	境内自然人	0.39%	1,041,600	0	0	1,041,600	-	-
唐湛彬	境内自然人	0.37%	1,000,000	98,900	0	1,000,000	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686					
广州岭南国际企业集团有限公司	38,712,236	人民币普通股	38,712,236					
梁树森	9,323,883	人民币普通股	9,323,883					
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	7,700,000	人民币普通股	7,700,000					
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	6,097,823	人民币普通股	6,097,823					
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	5,277,692	人民币普通股	5,277,692					

王振华	2,971,401	人民币普通股	2,971,401
汪平	1,583,809	人民币普通股	1,583,809
刘健	1,041,600	人民币普通股	1,041,600
唐湛彬	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止报告期末，公司股东王振华通过其普通证券账户持有公司股份 100,401 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,871,000 股；公司股东刘健通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,041,600 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

单位：股

	报告期内初始约定购回交易涉及股份数量		报告期内购回交易涉及股份数量		报告期末持股数量	
	数量	比例	数量	比例	数量	比例
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	7,700,000	2.86%	0	0.00%	7,700,000	2.86%
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	6,097,823	2.26%	0	0.00%	6,097,823	2.26%
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	5,277,692	1.96%	0	0.00%	5,277,692	1.96%

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2013年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈瑞明	副总经理	离任	2014年01月23日	个人工作变动
康宽永	监事会主席	离任	2014年02月13日	个人工作变动
蔡勇	职工监事	被选举	2014年02月13日	补选监事
张东	监事会主席	被选举	2014年04月15日	补选监事
康宽永	董事	被选举	2014年04月15日	补选董事
池建辉	总经理	离任	2014年06月20日	个人工作变动
陈白羽	总经理	聘任	2014年06月20日	原总经理辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,545,840.16	127,901,465.22
交易性金融资产	743,318.00	773,804.00
应收账款	8,902,795.31	6,799,105.79
预付款项	1,341,831.17	269,834.04
应收利息	887,739.79	1,178,191.77
其他应收款	2,246,518.09	1,480,068.56
存货	5,483,584.63	5,305,528.36
其他流动资产	908,812.38	1,101,840.12
流动资产合计	121,060,439.53	144,809,837.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	197,841,271.68	68,248,971.63
持有至到期投资		120,000,000.00
固定资产	367,910,347.85	380,044,192.27
在建工程	711,540.44	141,000.00
无形资产	32,736,965.45	33,577,769.21
长期待摊费用	7,325,619.94	8,176,922.57
递延所得税资产	5,500,615.06	6,224,156.89
非流动资产合计	612,026,360.42	616,413,012.57

资产总计	733,086,799.95	761,222,850.43
流动负债：		
应付账款	17,618,020.10	21,204,346.65
预收款项	14,045,321.11	20,949,239.59
应付职工薪酬	14,716,177.16	18,100,855.00
应交税费	6,360,095.19	5,631,539.30
其他应付款	21,206,875.66	21,595,675.97
流动负债合计	73,946,489.22	87,481,656.51
非流动负债：		
预计负债	4,113,778.71	4,432,213.71
递延所得税负债	29,460,690.66	29,940,616.79
其他非流动负债	58,080.00	58,080.00
非流动负债合计	33,632,549.37	34,430,910.50
负债合计	107,579,038.59	121,912,567.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	298,259,513.30	298,565,288.26
盈余公积	30,602,614.33	30,602,614.33
未分配利润	26,971,889.73	40,468,636.83
归属于母公司所有者权益合计	625,507,761.36	639,310,283.42
所有者权益（或股东权益）合计	625,507,761.36	639,310,283.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	733,086,799.95	761,222,850.43

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

2、母公司资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,410,046.63	122,124,001.63
交易性金融资产	743,318.00	773,804.00
应收账款	8,271,293.64	6,133,717.34
预付款项	107,007.17	269,834.04
应收利息	887,739.79	1,178,191.77
其他应收款	2,183,549.43	1,268,600.93
存货	5,413,260.50	5,235,003.48
其他流动资产		12,000.00
流动资产合计	111,016,215.16	136,995,153.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	197,841,271.68	68,248,971.63
持有至到期投资		120,000,000.00
长期股权投资	16,256,037.65	16,256,037.65
固定资产	348,557,054.54	359,927,409.42
在建工程	711,540.44	141,000.00
无形资产	32,736,965.45	33,577,769.21
长期待摊费用	7,325,619.94	8,176,922.57
递延所得税资产	5,153,899.31	5,877,441.14
非流动资产合计	608,582,389.01	612,205,551.62
资产总计	719,598,604.17	749,200,704.81
流动负债：		
应付账款	17,618,020.10	21,204,346.65
预收款项	13,952,373.14	20,856,291.62
应付职工薪酬	13,667,106.78	16,904,090.75
应交税费	5,945,566.73	5,196,374.80
其他应付款	17,285,892.18	17,548,987.86
流动负债合计	68,468,958.93	81,710,091.68
非流动负债：		
预计负债	4,000,350.95	4,289,902.91

递延所得税负债	29,460,690.66	29,940,616.79
其他非流动负债	58,080.00	58,080.00
非流动负债合计	33,519,121.61	34,288,599.70
负债合计	101,988,080.54	115,998,691.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	298,259,513.30	298,565,288.26
盈余公积	30,024,083.82	30,024,083.82
未分配利润	19,653,182.51	34,938,897.35
所有者权益（或股东权益）合计	617,610,523.63	633,202,013.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	719,598,604.17	749,200,704.81

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

3、合并利润表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	126,034,375.76	151,236,425.00
其中：营业收入	126,034,375.76	151,236,425.00
二、营业总成本	115,782,716.84	132,327,983.96
其中：营业成本	57,170,877.46	67,542,493.23
营业税金及附加	6,395,731.12	7,864,727.62
销售费用	25,599,931.94	27,910,771.12
管理费用	27,385,969.46	29,114,028.55
财务费用	-779,265.21	-98,606.50
资产减值损失	9,472.07	-5,430.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-30,486.00	-111,517.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,777,174.44	3,529,503.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,998,347.36	22,326,427.95
加：营业外收入	396,418.06	464,054.69
减：营业外支出	10,795.17	40,086.31
其中：非流动资产处置损失	8,747.19	38,536.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,383,970.25	22,750,396.33
减：所得税费用	3,722,364.19	5,430,146.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,661,606.06	17,320,249.51
归属于母公司所有者的净利润	12,661,606.06	17,320,249.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0470	0.0640
（二）稀释每股收益	0.0470	0.0640
七、其他综合收益	-305,774.96	-5,870,879.27
八、综合收益总额	12,355,831.10	11,449,370.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,355,831.10	11,449,370.24

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

4、母公司利润表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	113,301,250.14	139,440,199.16
减：营业成本	54,147,067.97	64,405,460.15
营业税金及附加	6,344,966.41	7,817,333.53
销售费用	20,177,719.83	22,927,046.33
管理费用	25,129,833.83	26,970,197.31
财务费用	-732,342.34	-59,750.59
资产减值损失	10,177.69	-6,484.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-30,486.00	-111,517.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,777,174.44	3,529,503.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,970,515.19	20,804,384.22
加：营业外收入	43,952.06	87,811.86
减：营业外支出	10,795.17	40,086.31
其中：非流动资产处置损失	8,747.19	38,536.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,003,672.08	20,852,109.77
减：所得税费用	3,131,033.76	4,955,575.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,872,638.32	15,896,534.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0400	0.0590
（二）稀释每股收益	0.0400	0.0590
六、其他综合收益	-305,774.96	-5,870,879.27
七、综合收益总额	10,566,863.36	10,025,655.33

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

5、合并现金流量表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

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	118,198,326.51	140,346,594.49
收到的税费返还		420.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,702,861.78	1,984,871.18
经营活动现金流入小计	119,901,188.29	142,331,885.67
购买商品、接受劳务支付的现金	51,276,173.71	59,164,377.66
支付给职工以及为职工支付的现金	39,265,484.09	45,453,784.29
支付的各项税费	14,179,701.18	16,516,122.45
支付其他与经营活动有关的现金	7,754,917.83	6,488,583.26
经营活动现金流出小计	112,476,276.81	127,622,867.66
经营活动产生的现金流量净额	7,424,911.48	14,709,018.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,467,886.78	2,470,545.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	412,799.00	597,080.00
投资活动现金流入小计	124,880,685.78	183,067,625.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,502,869.16	6,666,066.65
投资支付的现金	130,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	133,502,869.16	306,666,066.65
投资活动产生的现金流量净额	-8,622,183.38	-123,598,441.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,158,353.16	9,699,488.50
筹资活动现金流出小计	26,158,353.16	9,699,488.50
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-9,699,488.50
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	-27,355,625.06	-118,588,912.13
加：期初现金及现金等价物余额	127,901,465.22	209,974,623.01
六、期末现金及现金等价物余额	100,545,840.16	91,385,710.88

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

6、母公司现金流量表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

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	104,140,942.14	127,334,534.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,531,040.20	1,815,425.51
经营活动现金流入小计	105,671,982.34	129,149,960.23
购买商品、接受劳务支付的现金	46,778,575.78	55,344,293.84
支付给职工以及为职工支付的现金	37,440,175.84	43,627,628.06
支付的各项税费	12,848,033.45	15,298,630.33
支付其他与经营活动有关的现金	5,018,854.73	3,478,516.42
经营活动现金流出小计	102,085,639.80	117,749,068.65
经营活动产生的现金流量净额	3,586,342.54	11,400,891.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,467,886.78	2,470,545.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,299.00	34,480.00
投资活动现金流入小计	124,469,185.78	182,505,025.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	611,130.16	3,761,427.65
投资支付的现金	130,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	130,611,130.16	303,761,427.65
投资活动产生的现金流量净额	-6,141,944.38	-121,256,402.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,158,353.16	9,699,488.50
筹资活动现金流出小计	26,158,353.16	9,699,488.50
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-9,699,488.50
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	-28,713,955.00	-119,554,999.56
加：期初现金及现金等价物余额	122,124,001.63	203,482,444.56
六、期末现金及现金等价物余额	93,410,046.63	83,927,445.00

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

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	269,673,744.00	298,565,288.26			30,602,614.33		40,468,636.83			639,310,283.42
二、本年初余额	269,673,744.00	298,565,288.26			30,602,614.33		40,468,636.83			639,310,283.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-305,774.96					-13,496,747.10			-13,802,522.06
（一）净利润							12,661,606.06			12,661,606.06
（二）其他综合收益		-305,774.96								-305,774.96
上述（一）和（二）小计		-305,774.96					12,661,606.06			12,355,831.10
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配							-26,158,353.16			-26,158,353.16
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							-26,158,353.16			-26,158,353.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	269,673,744.00	298,259,513.30			30,602,614.33		26,971,889.73			625,507,761.36

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

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	269,673,744.00	293,122,493.93			27,449,447.25		18,908,897.11			609,154,582.29
二、本年初余额	269,673,744.00	293,122,493.93			27,449,447.25		18,908,897.11			609,154,582.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,442,794.33			3,153,167.08		21,559,739.72			30,155,701.13
(一) 净利润							34,421,161.58			34,421,161.58
(二) 其他综合收益		5,442,794.33								5,442,794.33
上述(一)和(二)小计		5,442,794.33					34,421,161.58			39,863,955.91
(三)所有者投入和减少 资本										
(四) 利润分配					3,153,167.08		-12,861,421.86			-9,708,254.78
1. 提取盈余公积					3,153,167.08		-3,153,167.08			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配							-9,708,254.78			-9,708,254.78
4. 其他										
(五)所有者权益内部结 转										
(六) 专项储备										
(七) 其他										
四、本期期末余额	269,673,744.00	298,565,288.26			30,602,614.33		40,468,636.83			639,310,283.42

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

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	269,673,744.00	298,565,288.26			30,024,083.82		34,938,897.35	633,202,013.43
二、本年初余额	269,673,744.00	298,565,288.26			30,024,083.82		34,938,897.35	633,202,013.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-305,774.96					-15,285,714.84	-15,591,489.80
(一)净利润							10,872,638.32	10,872,638.32
(二)其他综合收益		-305,774.96						-305,774.96
上述(一)和(二)小计		-305,774.96					10,872,638.32	10,566,863.36
(三)所有者投入和减少资本								
(四)利润分配							-26,158,353.16	-26,158,353.16
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							-26,158,353.16	-26,158,353.16
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(六)专项储备								
(七)其他								
四、本期期末余额	269,673,744.00	298,259,513.30			30,024,083.82		19,653,182.51	617,610,523.63

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

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	269,673,744.00	293,122,493.93			26,870,916.74		16,268,648.43	605,935,803.10
二、本年初余额	269,673,744.00	293,122,493.93			26,870,916.74		16,268,648.43	605,935,803.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,442,794.33			3,153,167.08		18,670,248.92	27,266,210.33
(一)净利润							31,531,670.78	31,531,670.78
(二)其他综合收益		5,442,794.33						5,442,794.33
上述(一)和(二)小计		5,442,794.33					31,531,670.78	36,974,465.11
(三)所有者投入和减少资本								
(四)利润分配					3,153,167.08		-12,861,421.86	-9,708,254.78
1.提取盈余公积					3,153,167.08		-3,153,167.08	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-9,708,254.78	-9,708,254.78
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(六)专项储备								
(七)其他								
四、本期期末余额	269,673,744.00	298,565,288.26			30,024,083.82		34,938,897.35	633,202,013.43

法定代表人：冯劲

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

审核人：万华文

三、公司基本情况

广州市东方宾馆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于1993年1月14日经广州市工商行政管理局注册登记成立,企业法人营业执照注册号:440101000009918。1993年9月经中国证券监督管理委员会监审字(1993)42号文批准转为社会募集公司,并于1993年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市交易,证券代码为000524。所属行业为旅馆业。

2006年1月23日,本公司股东会表决通过《广州市东方宾馆股份有限公司股权分置改革方案》,非流通股股东以其持有本公司股份支付流通股股东的形式,换取其持有的本公司非流通股份的上市流通权。按照该股权分置改革方案,本公司股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获付3.2股股份的对价。以本公司实施股权分置改革方案前流通股股份98,984,714股计算,本公司流通股股东共获得31,675,108股的对价。2006年2月22日本公司股权分置改革完成。

截至2014年6月30日,本公司累计发行股本总数26,967.37万股,公司注册资本为26,967.37万元,经营范围为:经营旅馆业;办公楼房出租;提供饮食服务;经营旅游业、文化娱乐服务;酒店业务咨询和酒店管理服务;汽车租赁,汽车停放,附设商场、场地出租。利用自身灯箱发布国内外各类广告;批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。零售烟、酒;理发;美容;器械健身;印刷其他印刷品(不含出版物及包装装潢、商标);打字;像片冲印。提供主要劳务内容为旅馆业。公司注册地:本公司注册地和总部办公地均为广州市越秀区流花路120号。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注

二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是非暂时性的；投资成本的计算方法为：按取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始投资成本；持续下跌期间的确定依据为：如果月末活跃市场中的报价低于月初活跃市场中的报价，则视为当月公允价值下跌。

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	单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上且单项金额超过 100 万元人民币。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

(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
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	0.30%	0.30%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼以及账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

库存商品、各类原材料、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

- (1) 库存商品的发出按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价；
- (2) 低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间

不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10~45	5-10%	2.11-9.50
机器设备	8~20	3-10%	4.75~11.88
运输设备	5~10	3-10%	9.50~19.00
电器设备	5~10	3-5%	9.50~19.00
家具设备	8	3-5%	11.88
文体娱乐设备	5~10	5-10%	9.50~19.00
其他设备	6~20	3-10%	4.75~15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 其他说明

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	可供使用年限
软件	3-5 年	预计可供使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

销售商品确认收入：将商品交付给客户并取得客户确认时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

酒店服务收入：酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认收入。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在资产负债表中计入其他非流动负债，在利润表中按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	加工、零批收入、月饼销售收入	17%
营业税	旅业、场地出租、餐饮、洗衣等收入	5%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房产原值的70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

广州市东方汽车有限公司原为广州市东方酒店集团有限公司的全资子公司，2005年及2006年，我公司先后买入其55%及45%的股权，此后该公司成为我公司的全资子公司。该公司的经营模式主要有出租车和租赁车两种。被收购以来，该公司经营状况良好，营业收入及利润保持稳定，同时该公司为我公司的主营业务完善了配套服务。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
广州市东方汽车有限公司	全资子公司	广州	运输业	11,961,000	汽车租赁	11,961,000	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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：	--	--	261,276.04	--	--	185,730.70
人民币	--	--	261,276.04	--	--	185,730.70
银行存款：	--	--	99,886,469.96	--	--	127,363,716.74
人民币	--	--	99,886,469.96	--	--	127,363,716.74
其他货币资金：	--	--	398,094.16	--	--	352,017.78
人民币	--	--	398,094.16	--	--	352,017.78
合计	--	--	100,545,840.16	--	--	127,901,465.22

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	743,318.00	773,804.00
合计	743,318.00	773,804.00

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,178,191.77	967,876.71	1,258,328.69	887,739.79
合计	1,178,191.77	967,876.71	1,258,328.69	887,739.79

4、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	1,846,572.63	16.53%	1,846,572.63	100.00%	1,846,572.63	20.39%	1,846,572.63	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,940,178.83	80.05%	37,383.52	0.42%	6,830,159.25	75.40%	31,053.46	0.45%
组合小计	8,940,178.83	80.05%	37,383.52	0.42%	6,830,159.25	75.40%	31,053.46	0.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	381,776.00	3.42%	381,776.00	100.00%	381,776.00	4.21%	381,776.00	100.00%
合计	11,168,527.46	--	2,265,732.15	--	9,058,507.88	--	2,259,402.09	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
房租	1,846,572.63	1,846,572.63	100.00%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内(含 1 年)	8,877,897.17	99.30%	26,633.69	6,767,877.59	99.09%	20,303.63	
1 年以内小计	8,877,897.17	99.30%	26,633.69	6,767,877.59	99.09%	20,303.63	
1 至 2 年	3,900.00	0.05%	195.00	3,900.00	0.06%	195.00	
2 至 3 年	46,590.00	0.52%	4,659.00	46,590.00	0.68%	4,659.00	
3 年以上	11,791.66	0.13%	5,895.83	11,791.66	0.17%	5,895.83	
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	
4 至 5 年	11,791.66	0.13%	5,895.83	11,791.66	0.17%	5,895.83	
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	

合计	8,940,178.83	--	37,383.52	6,830,159.25	--	31,053.46
----	--------------	----	-----------	--------------	----	-----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
房租	225,000.00	225,000.00	100.00%	可回收风险高
房租	106,699.00	106,699.00	100.00%	可回收风险高
房租	26,329.00	26,329.00	100.00%	可回收风险高
房租	23,748.00	23,748.00	100.00%	可回收风险高
合计	381,776.00	381,776.00	--	--

(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
广州岭南国际企业集团有限公司	2,564.00	7.69	275,281.15	825.84
合计	2,564.00	7.69	275,281.15	825.84

(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	客户	1,847,172.63	2-5年	16.54%
第二名	客户	768,079.85	1年以内	6.88%
第三名	客户	447,100.00	1年以内	4.01%
第四名	客户	395,774.65	1年以内	3.54%
第五名	客户	298,535.55	1年以内	2.67%
合计	--	3,756,662.68	--	33.64%

(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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	31,093.80	0.28%
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	14,669.82	0.13%
合计	--	45,763.62	0.41%

5、其他应收款

(1) 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	62,170,744.22	92.71%	62,170,744.22	100.00%	62,170,744.22	93.78%	62,170,744.22	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,315,030.50	3.45%	68,512.41	2.96%	1,183,308.29	1.79%	65,370.40	5.52%
组合小计	2,315,030.50	3.45%	68,512.41	2.96%	1,183,308.29	1.79%	65,370.40	5.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,576,766.10	3.84%	2,576,766.10	100.00%	2,938,896.77	4.43%	2,576,766.10	87.68%
合计	67,062,540.82	--	64,816,022.73	--	66,292,949.28	--	64,812,880.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
项目合作款	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	可回收风险高
项目合作款	47,451,205.22	47,451,205.22	100.00%	可回收风险高
合计	62,170,744.22	62,170,744.22	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

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：						
1年以内	2,123,379.50	91.72%	6,651.93	1,031,179.09	87.14%	3,093.54
1年以内小计	2,123,379.50	91.72%	6,651.93	1,031,179.09	87.14%	3,093.54
1至2年	33,311.16	1.44%	1,615.56	1,360.00	0.11%	68.00
2至3年	15,300.00	0.66%	1,330.00	32,939.36	2.78%	3,293.94
3年以上	117,729.84	5.09%	58,431.92	116,829.84	9.87%	58,414.92
3至4年	77,446.84	3.35%	38,290.42	76,546.84	6.47%	38,273.42
4至5年	40,283.00	1.74%	20,141.50	40,283.00	3.40%	20,141.50
5年以上	25,310.00	1.09%	483.00	1,000.00	0.10%	500.00
合计	2,315,030.50	--	68,512.41	1,183,308.29	--	65,370.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

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
项目合作款	2,073,766.10	2,073,766.10	100.00%	可回收风险高
项目合作股利	343,000.00	343,000.00	100.00%	可回收风险高
产权交易席位费	160,000.00	160,000.00	100.00%	可回收风险高
合计	2,576,766.10	2,576,766.10	--	--

(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
第一名	合作单位	47,451,205.22	5年以上	70.75%
第二名	合作单位	14,719,539.00	5年以上	21.95%
第三名	合作单位	1,896,766.10	5年以上	2.83%
第四名	合作单位	1,588,739.72	1年以内	2.37%

第五名	合作单位	343,000.00	5年以上	0.51%
合计	--	65,999,250.04	--	98.41%

(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
广州鸣泉居度假村有限公司	同一最终控制方	2,709.07	0.00%
合计	--	2,709.07	0.00%

6、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	1,340,252.57	99.88%	268,255.44	99.41%
1至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2至3年	0.00	0.00%	1,578.60	0.59%
3年以上	1,578.60	0.12%	0.00	0.00%
合计	1,341,831.17	--	269,834.04	--

(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
第一名	供应商	678,000.00	一年内	货物尚未交付
第二名	供应商	294,224.00	一年内	货物尚未交付
第三名	供应商	232,600.00	一年内	货物尚未交付
第四名	供应商	73,052.57	一年内	货物尚未交付
第五名	供应商	32,376.00	一年内	货物尚未交付
合计	--	1,310,252.57	--	--

7、存货

(1) 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	2,122,203.66	0.00	2,122,203.66	1,978,060.67	0.00	1,978,060.67
库存商品	794,814.68	145,032.31	649,782.37	852,717.03	145,032.31	707,684.72
物料用品	3,130,939.78	419,341.18	2,711,598.60	3,039,124.15	419,341.18	2,619,782.97
合计	6,047,958.12	564,373.49	5,483,584.63	5,869,901.85	564,373.49	5,305,528.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	145,032.31	0.00	0.00	0.00	145,032.31
物料用品	419,341.18	0.00	0.00	0.00	419,341.18
合计	564,373.49	0.00	0.00	0.00	564,373.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低	无此情况	0.00%
物料用品	成本与可变现净值孰低	无此情况	0.00%

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	692,529.37	1,069,890.12
法律顾问费	0.00	12,000.00
其他	216,283.01	19,950.00
合计	908,812.38	1,101,840.12

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	67,841,271.68	68,248,971.63
其他	130,000,000.00	0.00
合计	197,841,271.68	68,248,971.63

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明：出售金融资产为公司持有广百股份的股票和银行理财。

(2) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,739,133.83	0.00	0.00	6,739,133.83
期末公允价值	67,841,271.68	0.00	130,000,000.00	197,841,271.68
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	45,826,603.39	0.00	0.00	45,826,603.39
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行理财产品	0.00	120,000,000.00
合计		120,000,000.00

11、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	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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	权益法	2,504,775.65	0.00	0.00	0.00	40.00%	40.00%		0.00	0.00	0.00
广州商业进出口贸易股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	11.43%	11.43%		2,000,000.00	0.00	0.00
广州联合交易股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1.00%	1.00%		1,000,000.00	0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	成本法	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	15,785,000.00	3.92%	3.92%		15,785,000.00	0.00	0.00
合计	--	21,289,775.65	18,785,000.00	0.00	18,785,000.00	--	--	--	18,785,000.00	0.00	0.00

12、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：	825,564,975.15	2,644,719.00	2,443,101.72	825,766,592.43
其中：房屋及建筑物	544,600,674.61	0.00	0.00	544,600,674.61
机器设备	165,853,366.15	201,360.00	25,068.00	166,029,658.15
运输工具	61,084,565.80	2,319,714.00	2,261,048.00	61,143,231.80
电器设备	18,502,414.38	114,545.00	65,672.22	18,551,287.16
家具设备	23,102,268.71	9,100.00	91,313.50	23,020,055.21
文体娱乐设备	350,888.00	0.00	0.00	350,888.00
其他设备	12,070,797.50	0.00	0.00	12,070,797.50

--	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：	445,520,782.88	0.00	14,700,422.79	2,364,961.09	457,856,244.58
其中：房屋及建筑物	266,148,495.70	0.00	6,497,661.29	0.00	272,646,156.99
机器设备	97,648,032.85	0.00	3,679,578.14	23,814.60	101,303,796.39
运输工具	36,374,534.67	0.00	3,429,363.34	2,193,216.56	37,610,681.45
电器设备	14,258,128.57	0.00	577,608.08	61,182.11	14,774,554.54
家具设备	19,475,403.93	0.00	468,818.73	86,747.82	19,857,474.84
文体娱乐设备	285,777.14	0.00	17,229.83	0.00	303,006.97
其他设备	11,330,410.02	0.00	30,163.38	0.00	11,360,573.40
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	380,044,192.27	--	--	--	367,910,347.85
其中：房屋及建筑物	278,452,178.91	--	--	--	271,954,517.62
机器设备	68,205,333.30	--	--	--	64,725,861.76
运输工具	24,710,031.13	--	--	--	23,532,550.35
电器设备	4,244,285.81	--	--	--	3,776,732.62
家具设备	3,626,864.78	--	--	--	3,162,580.37
文体娱乐设备	65,110.86	--	--	--	47,881.03
其他设备	740,387.48	--	--	--	710,224.10
四、减值准备合计	0.00	--	--	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	--	--	0.00
机器设备	0.00	--	--	--	0.00
运输工具	0.00	--	--	--	0.00
电器设备	0.00	--	--	--	0.00
家具设备	0.00	--	--	--	0.00
文体娱乐设备	0.00	--	--	--	0.00
其他设备	0.00	--	--	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	380,044,192.27	--	--	--	367,910,347.85
其中：房屋及建筑物	278,452,178.91	--	--	--	271,954,517.62
机器设备	68,205,333.30	--	--	--	64,725,861.76
运输工具	24,710,031.13	--	--	--	23,532,550.35
电器设备	4,244,285.81	--	--	--	3,776,732.62
家具设备	3,626,864.78	--	--	--	3,162,580.37
文体娱乐设备	65,110.86	--	--	--	47,881.03
其他设备	740,387.48	--	--	--	710,224.10

本期折旧额 14,700,422.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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
金色大厅视频改造设计工程	141,000.00	0.00	141,000.00	141,000.00	0.00	141,000.00
东西大楼外立面油漆翻新工程	484,039.44	0.00	484,039.44	0.00	0.00	0.00
OPERA 系统升级	86,501.00	0.00	86,501.00	0.00	0.00	0.00
合计	711,540.44	0.00	711,540.44	141,000.00	0.00	141,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
金色大厅视频改造设计工程	235,000.00	141,000.00	0.00	0.00	0.00	60.00%	60%	0.00	0.00	0.00%	自有	141,000.00
东西大楼外立面油漆翻新工程	1,200,000.00	0.00	484,039.44	0.00	0.00	40.00%	60%	0.00	0.00	0.00%	自有	484,039.44
OPERA 系统升级	1,010,000.00	0.00	86,501.00	0.00	0.00	8.56%	8.56%	0.00	0.00	0.00%	自有	86,501.00
旧饭堂执整工程	300,000.00	0.00	300,785.68	0.00	300,785.68	100.26%	100%	0.00	0.00	0.00%	自有	0.00
合计	2,745,000.00	141,000.00	871,326.12	0.00	300,785.68	--	--	0.00	0.00	--	--	711,540.44

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东西大楼外立面油漆翻新工程	60%	

14、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	68,136,927.50	0.00	0.00	68,136,927.50
(1)土地使用权	63,799,097.50	0.00	0.00	63,799,097.50
(2)软件	4,337,830.00	0.00	0.00	4,337,830.00
二、累计摊销合计	34,559,158.29	840,803.76	0.00	35,399,962.05
(1)土地使用权	30,494,614.68	796,821.78	0.00	31,291,436.46
(2)软件	4,064,543.61	43,981.98	0.00	4,108,525.59
三、无形资产账面净值合计	33,577,769.21	-840,803.76	0.00	32,736,965.45
(1)土地使用权	33,304,482.82	-796,821.78	0.00	32,507,661.04
(2)软件	273,286.39	-43,981.98	0.00	229,304.41
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	33,577,769.21	-840,803.76	0.00	32,736,965.45
(1)土地使用权	33,304,482.82	-796,821.78	0.00	32,507,661.04
(2)软件	273,286.39	-43,981.98	0.00	229,304.41

本期摊销额 840,803.76 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
天面平台铺砖工程	323,484.90	0.00	42,193.68	0.00	281,291.22	
管事仓装修工程	0.00	300,785.68	5,013.09	0.00	295,772.59	
北广场负一、二层租金	3,341,387.79	0.00	367,134.30	0.00	2,974,253.49	

其他装修	4,512,049.88	0.00	737,747.24	0.00	3,774,302.64	
合计	8,176,922.57	300,785.68	1,152,088.31	0.00	7,325,619.94	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	2,274,127.75	2,271,450.58
预计费用	1,813,748.67	1,763,034.25
应付职工薪酬	1,375,958.14	2,160,513.06
公允价值变动损失	36,780.50	29,159.00
小计	5,500,615.06	6,224,156.89
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	15,275,534.46	15,377,459.45
固定资产评估增值	13,986,042.04	14,364,043.18
免租期租金收入	199,114.16	199,114.16
小计	29,460,690.66	29,940,616.79

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	61,102,137.85	61,509,837.80
固定资产评估增值	55,944,168.16	57,456,172.71
免租期租金收入	796,456.64	796,456.64
小计	117,842,762.65	119,762,467.15
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,096,511.00	9,085,802.32
预计费用	7,254,994.68	7,052,137.00
应付职工薪酬	5,503,832.56	8,642,052.24
公允价值变动损失	147,122.00	116,636.00

小计	22,002,460.24	24,896,627.56
----	---------------	---------------

17、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	67,072,282.81	9,472.07	0.00	0.00	67,081,754.88
二、存货跌价准备	564,373.49	0.00	0.00	0.00	564,373.49
五、长期股权投资减值准备	18,785,000.00	0.00	0.00	0.00	18,785,000.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	86,421,656.30	9,472.07	0.00	0.00	86,431,128.37

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程款	177,166.67	177,166.67
存货采购款	15,221,219.49	18,304,921.61
应付水电费	2,140,259.79	2,589,046.22
其他	79,374.15	133,212.15
合计	17,618,020.10	21,204,346.65

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
餐厅订金	10,870,063.45	17,129,400.27
预收信用卡款	2,366,109.93	2,360,230.49
预收单位消费款项	716,199.76	1,254,351.78
其他	92,947.97	205,257.05
合计	14,045,321.11	20,949,239.59

20、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	16,660,792.14	46,392,623.09	49,530,871.36	13,522,543.87
二、职工福利费	0.00	2,330,661.18	2,330,661.18	0.00
三、社会保险费	0.00	7,508,704.00	7,508,704.00	0.00
四、住房公积金	67,897.00	5,051,780.00	5,119,677.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	1,372,165.86	644,754.80	823,287.37	1,193,633.29
合计	18,100,855.00	61,928,523.07	65,313,200.91	14,716,177.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 644,754.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	80,465.18	83,444.16
营业税	761,013.73	1,210,512.30
企业所得税	1,949,521.80	3,110,565.76
个人所得税	1,500.00	24,168.04
城市维护建设税	58,903.53	90,576.96
房产税	2,608,578.88	114,515.82
教育费附加	25,244.37	38,818.70
地方教育费附加	16,829.57	25,879.12
堤围防护费	120,665.65	167,977.10
其他税费	737,372.48	765,081.34
合计	6,360,095.19	5,631,539.30

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,350,579.93	4,769,188.91
1-2年（含2年）	2,681,315.74	2,298,560.64
2-3年（含3年）	3,344,494.16	2,326,027.28
3年以上	12,830,485.83	12,201,899.14
合计	21,206,875.66	21,595,675.97

(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
广州岭南国际企业集团有限公司	37,440.00	37,440.00
合计	37,440.00	37,440.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
第一名	2,770,654.73	工程款尾款	
第二名	1,824,423.08	工程款尾款	
第三名	861,988.00	长房按金	
第四名	455,455.00	履约保证金	
第五名	450,000.00	工程款尾款	
合计	6,362,520.81		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	年末余额	性质或内容	备注
第一名	2,770,654.73	工程款尾款	
第二名	1,824,423.08	工程款尾款	
第三名	861,988.00	长房按金	
第四名	455,455.00	履约保证金	
第五名	450,000.00	工程款尾款	
合计	6,362,520.81		

23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	4,432,213.71	0.00	318,435.00	4,113,778.71
合计	4,432,213.71	0.00	318,435.00	4,113,778.71

预计负债说明

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
未出资款	596,807.95	0.00	0.00	596,807.95	1
退休人员、退职人员福利费用	802,591.09	0.00	62,294.48	740,296.61	2
职工、退休人员、退职人员住房货币补贴	3,710,346.20	0.00	256,140.52	3,454,205.68	3
职工住房货币补差	205,615.79	0.00	0.00	205,615.79	4
未确认融资费用	-883,147.32	0.00	0.00	-883,147.32	5
合计	4,432,213.71	0.00	318,435.00	4,113,778.71	

1、未出资款是预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款。

2、退休人员、退职人员福利费用是估算本公司为已经退休和虽未解除劳动关系，但事实上已经退职（内退）人员承担的福利费用，包括内退人员补贴、过渡性医疗保险、重大疾病保险等。

3、职工、退休人员、退职人员住房货币补贴是根据本公司《住房货币分配实施方案》，估算在该实施方案支付期内应支付本公司在职职工、已退休人员和虽未解除劳动关系，但事实上已经退职（内退）人员的住房货币补贴。

4、职工住房货币补差是根据本公司《住房货币补差实施方案》，应支付本公司职工内部房改购房后住房面积未达到当时所任职务住房分配面积标准的货币补差款。

5、未确认融资费用是按照实际利率法对退休人员、退职人员福利费用和职工、退休人员、退职人员住房货币补贴未来应支付数进行折现后计算的现值与未来应支付数的差额。

24、其他非流动负债（递延收益）

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
节能专项资金	58,080.00	58,080.00
合计	58,080.00	58,080.00

其他非流动负债说明

根据穗经贸函[2010]1189号《关于下达2010市节能专项资金项目计划的通知》，公司中央空调供冷系统节能改造项目获得广州市经济贸易委员会、广州市财政局发放的节能专项资金14.52万元，2010年已收到14.52万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	58,080.00	0.00	0.00	0.00	58,080.00	与资产相关
合计	58,080.00	0.00	0.00	0.00	58,080.00	--

25、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	269,673,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	269,673,744.00

26、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）	152,212,765.10	0.00	0.00	152,212,765.10
其他资本公积	146,352,523.16	0.00	305,774.96	146,046,748.20
合计	298,565,288.26	0.00	305,774.96	298,259,513.30

27、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	30,602,614.33	0.00	0.00	30,602,614.33
合计	30,602,614.33	0.00	0.00	30,602,614.33

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	40,468,636.83	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	40,468,636.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,661,606.06	--
减：提取法定盈余公积	0.00	10.00%

提取任意盈余公积	0.00	0.00%
提取一般风险准备	0.00	0.00%
应付普通股股利	26,158,353.16	64.64%
转作股本的普通股股利	0.00	0.00%
期末未分配利润	26,971,889.73	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入、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	126,034,375.76	151,236,425.00
营业成本	57,170,877.46	67,542,493.23

(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
客房	44,850,129.65	15,624,471.61	53,317,042.87	17,446,012.61
餐饮	57,460,824.75	33,762,902.35	74,956,034.66	42,700,325.32
商铺租赁	6,507,891.85	1,723,853.19	6,318,506.98	1,522,677.09
其他	17,215,529.51	6,059,650.31	16,644,840.49	5,873,478.21
合计	126,034,375.76	57,170,877.46	151,236,425.00	67,542,493.23

(3) 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
华南地区	126,034,375.76	57,170,877.46	151,236,425.00	67,542,493.23

合计	126,034,375.76	57,170,877.46	151,236,425.00	67,542,493.23
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(4) 公司来自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	4,640,892.10	3.68%
第二名	4,576,704.80	3.63%
第三名	3,548,017.82	2.81%
第四名	2,439,463.70	1.94%
第五名	1,811,024.90	1.44%
合计	17,016,103.32	13.50%

30、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
营业税	5,662,008.94	6,971,187.84	5%
城市维护建设税	428,004.59	521,231.54	7%
教育费附加	183,430.56	222,753.16	3%
地方教育费附加	122,287.03	149,555.08	2%
合计	6,395,731.12	7,864,727.62	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,163,681.53	2,658,919.61
能源及物耗费用	571,932.64	538,560.23
促销费用	1,114,593.04	1,500,681.52
折旧费	10,037,264.60	10,718,788.90
租赁费	2,291,404.62	2,437,506.02
税费	3,538,572.08	3,547,145.35
修理费及长期待摊费用摊销	2,238,587.23	3,089,609.30
保险费	912,137.49	770,318.74
广告宣传费	148,701.00	121,028.00
其他	2,583,057.71	2,528,213.45

合计	25,599,931.94	27,910,771.12
----	---------------	---------------

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,935,583.31	17,739,749.49
折旧费	4,663,158.19	5,316,456.94
修理费及长期待摊费用摊销	2,503,188.28	2,275,078.52
税费	501,150.84	501,071.35
其他	3,782,888.84	3,281,672.25
合计	27,385,969.46	29,114,028.55

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,259,715.43	-804,856.96
汇兑损益	19.85	2,005.90
金融机构手续费	664,265.63	857,774.54
其他	-183,835.26	-153,529.98
合计	-779,265.21	-98,606.50

34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-30,486.00	-111,517.00
合计	-30,486.00	-111,517.00

35、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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	24,426.40	1,898,704.11
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,752,748.04	1,630,799.80

合计	5,777,174.44	3,529,503.91
----	--------------	--------------

36、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	9,472.07	-5,430.06
合计	9,472.07	-5,430.06

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	326,414.39	445,029.16	326,414.39
其中：固定资产处置利得	326,414.39	445,029.16	326,414.39
处理旧物收入	8,529.06	18,697.90	8,529.06
其他	61,474.61	327.63	61,474.61
合计	396,418.06	464,054.69	396,418.06

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,747.19	38,536.31	8,747.19
其中：固定资产处置损失	8,747.19	38,536.31	8,747.19
罚款支出	0.00	550.00	0.00
其他	2,047.98	1,000.00	2,047.98
合计	10,795.17	40,086.31	10,795.17

39、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	3,382,083.37	5,818,858.71

递延所得税调整	340,280.82	-388,711.89
合计	3,722,364.19	5,430,146.82

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	12,661,606.06	17,320,249.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	269,673,744.00	269,673,744.00
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	269,673,744.00	269,673,744.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本期回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	269,673,744.00	269,673,744.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	12,661,606.06	17,320,249.51

本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	269,673,744.00	269,673,744.00
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.06

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	269,673,744.00	269,673,744.00
[可转换债券的影响]	0.00	0.00
[股份期权的影响]	0.00	0.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	269,673,744.00	269,673,744.00

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-407,699.95	-7,827,839.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-101,924.99	-1,956,959.77
小计	-305,774.96	-5,870,879.27
合计	-305,774.96	-5,870,879.27

42、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
银行利息收入	1,550,104.19
收到的合同订金	94,000.00
出售旧物收入	9,979.00
营业外收入	48,778.59
合计	1,702,861.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退休人员费用	3,476,059.60
保险费	593,505.39
路桥运输费	1,217,225.12
合同订金	116,000.00

差旅费	77,809.20
其他支出	762,450.85
维修费	666,289.87
租赁费	300,490.00
上市公司费用	522,897.20
交际应酬费	22,190.60
合计	7,754,917.83

43、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	12,661,606.06	17,320,249.51
加：资产减值准备	9,472.07	-5,430.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,700,422.79	16,035,245.84
无形资产摊销	840,803.76	843,899.76
长期待摊费用摊销	1,182,727.52	2,224,298.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-326,414.39	-445,029.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,747.19	38,536.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,486.00	111,517.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-183,835.26	-153,529.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,777,174.44	-3,529,503.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	723,541.83	-10,710.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-378,001.13	-378,001.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-178,056.27	-226,116.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,106,978.10	-2,291,856.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,782,436.15	-14,824,550.76
经营活动产生的现金流量净额	7,424,911.48	14,709,018.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	100,545,840.16	91,385,710.88

减：现金的期初余额	127,901,465.22	209,974,623.01
现金及现金等价物净增加额	-27,355,625.06	-118,588,912.13

(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	100,545,840.16	127,901,465.22
其中：库存现金	261,276.04	185,730.70
可随时用于支付的银行存款	99,886,469.96	127,363,716.74
可随时用于支付的其他货币资金	398,094.16	352,017.78
三、期末现金及现金等价物余额	100,545,840.16	127,901,465.22

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
广州市东方酒店集团有限公司	控股股东	国有独资公司	广州	冯劲	旅馆业行业管理	45,636 万元	37.19%	37.19%	广州岭南国际企业集团有限公司	19047475-9

2、本企业的子公司情况

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
广州市东方汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	林伟民	汽车租赁	1,196.10 万元	100.00%	100.00%	19044466-4

3、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
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	78379267-2
广州花园国际旅行社有限公司	同一最终控制方	70828165-3
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	19043224-1

广州花园酒店有限公司	同一最终控制方	61842841-2
广州食品企业集团有限公司孔旺记肉类食品分公司	同一最终控制方	71241239-6
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	同一最终控制方	72990322-0
广州市致美斋食品有限公司	同一最终控制方	71423954-x
广州市酒类配送有限公司	同一最终控制方	75349352-4
广州市友谊餐料冷冻品有限公司	同一最终控制方	74356279-2
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一最终控制方	89045489-8
广州市粮食集团有限责任公司	同一最终控制方	19047107-2
广州岭南国际酒店管理有限公司	同一最终控制方	71246843-7
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一最终控制方	23124438-7
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	同一最终控制方	75559303-5
广州食品企业集团有限公司	同一最终控制方	23124445-9
广州市友谊食品连锁有限公司	同一最终控制方	74597801-1
广州市广骏兴源物资贸易公司	同一最终控制方	63320594-6
广州鸣泉居度假村有限公司	同一最终控制方	19054608-9
阳江市岭悦度假酒店公司	同一最终控制方	07192236-0
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	78379267-2

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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
广州市粮食集团有限责任公司	购买商品	市场价格	667,902.62	4.11%	70,145.00	0.33%
广州食品企业集团有限公司	购买商品	市场价格	395,779.56	2.43%	466,679.18	2.20%
广州食品企业集团有限公司孔旺记肉类食品分公司	购买商品	市场价格	877,461.20	5.40%	0.00	0.00%
广州市友谊食品连锁有限公司	购买商品	市场价格	109,499.00	0.67%	386,599.80	1.82%

广州蔬菜果品企业集团有限公司	购买商品	市场价格	106,485.72	0.65%	88,941.15	0.42%
广州市致美斋食品有限公司	购买商品	市场价格	36,991.50	0.23%	41,455.30	0.20%
广州市酒类配送有限公司	购买商品	市场价格	4,740.00	0.03%	31,370.00	0.15%
广州市黄埔外轮供应有限公司	购买商品	市场价格	19,976.00	0.12%	15,680.00	0.07%
广州市广骏兴源物资贸易公司	汽油	市场价格	159,641.80	47.61%	187,736.22	53.00%
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	汽车维修	市场价格	24,203.00	47.80%	25,088.00	39.37%
广之旅国际旅行社股份有限公司	促销费	市场价格	6,302.49	0.57%	2,098.96	0.14%
广之旅国际旅行社股份有限公司	租车费	市场价格	112,400.00	30.32%	0.00	0.00%
广州花园国际旅行社	促销费	市场价格	2,820.00	0.25%	16,440.00	1.10%
广州东方酒店集团有限公司	租金	市场价格	2,272,874.52	80.49%	1,712,284.56	76.20%
阳江市岭悦度假酒店公司	促销费	市场价格	15,000.00	1.35%	0.00	0.00%
广州市广骏旅游企业集团公司	租车费	市场价格	4,800.00	1.29%	0.00	0.00%
广州岭南国际会展有限公司	国际旅游展费	市场价格	0.00	0.00%	9,671.70	0.64%
中国大酒店	房费	市场价格	0.00	0.00%	5,060.00	0.03%

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
广州东方国际旅行社有限公司	出租房屋	市场价格	171,565.70	2.64%	171,711.00	2.72%
广州东方国际旅行社有限公司	提供酒店服务	市场价格	423,698.41	0.94%	435,968.09	0.81%

广之旅国际旅行社股份有限公司	提供酒店服务	市场价格	584,407.00	1.30%	604,278.70	1.14%
广州花园国际旅行社有限公司	提供酒店服务	市场价格	99,740.00	0.22%	273,806.60	0.52%
广州岭南国际企业集团有限公司	提供酒店服务	市场价格	121,915.50	0.12%	297,223.00	0.23%
广州岭南国际会展有限公司	提供酒店服务	市场价格	7,636.00	0.02%	75,090.00	0.14%
广州岭南花园酒店管理有限公司	提供酒店服务	市场价格	0.00	0.00%	26,243.50	0.04%
广州市东方酒店集团有限公司	提供酒店服务	市场价格	22,214.52	0.34%	18,420.00	0.03%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产（1号楼八楼）	2014年01月01日	2016年12月31日	合同约定	1,968,441.66
广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产（员工更衣室）	2014年01月01日	2016年12月31日	合同约定	304,432.86
广州市东方酒店集团有限公司	本公司	房产（北广场负一、二层）	2008年12月01日	2018年11月30日	合同约定	550,969.56
广州市东方酒店集团有限公司	广州市东方汽车有限公司	房产（行政办公楼）	2014年01月01日	2015年12月31日	合同约定	99,000.00

关联租赁情况说明

（1）本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层，建筑面积为5,440.69平方米，合同租赁期为2014年01月01日至2016年12月31日，年租金为3,936,883.32元。

（2）本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室，建筑面积为1,150.54平方米，合同租赁期为2014年01月01日至2016年12月31日，年租金为608,865.72元。

（3）本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。由于本公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,101,939.12元。

（4）本公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2014年1月1日至2015年12月31日，年租金198,000.00元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司	2,564.00	7.69	275,281.15	825.84
应收账款	广州东方国际旅行社有限公司	14,669.82	44.01	23,578.54	70.74
应收账款	广之旅国际旅行社股份有限公司	31,093.80	93.28	253,940.55	761.82
应收账款	广州花园国际旅行社有限公司	0.00	0.00	38,200.00	114.60
其他应收款	广州鸣泉居度假村有限公司	2,709.07	8.13	2,545.44	7.64

上市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	广州蔬菜果品企业集团有限公司	61,523.74	69,670.25
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	1,000.00	1,000.00
应付账款	广州食品企业集团有限公司	0.00	894,033.40
应付账款	广州食品企业集团有限公司孔旺记肉业食品分公司	742,116.75	0.00
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司	321,085.92	274,510.10
应付账款	广州市致美斋食品有限公司	4,641.20	6,117.40
应付账款	广州市酒类配送有限公司	2,100.00	34,912.00
应付账款	广州花园酒店有限公司	0.00	64,183.20
应付账款	广州市黄埔外轮供应有限公司	17,358.00	5,878.00
应付账款	广州市友谊食品连锁有限公司	109,499.00	172,815.60
预收账款	广州东方国际旅行社有限公司	160.00	160.00

其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	158,659.00	157,859.00
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司	37,440.00	37,440.00
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	200.00	200.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

①本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编1号八楼全层，建筑面积为5,440.69平方米，合同租赁期为2014年1月1日至2016年12月31日，年租金为3,936,883.32元。

②本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号自编20号的一处场地作为员工更衣室，建筑面积为1,150.54平方米，合同租赁期为2014年1月1日至2016年12月31日，年租金为608,865.72元。

③本公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号北广场负一、二层物业，建筑面积为1,773.61平方米，租赁期限自2008年12月1日至2018年11月30日，租金总额为12,077,475.89元。由于本公司愿意一次性支付全部租金，因此双方同意租金总额在原有基础上折让10%，再加上7%的折现率，从而最终确定租金总额为7,553,829.16元。本年度相应租金为1,101,939.12元。

④本公司全资子公司广州市东方汽车有限公司租用广州市东方酒店集团有限公司位于广州市越秀区流花路120号东方宾馆西楼侧翼面积为165平方米的两层房地产作办公用途使用，合同租赁期为2014年1月1日至2015年12月31日，年租金198,000.00元。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	773,804.00	-30,486.00	0.00	0.00	743,318.00
3.可供出售金融资产	68,248,971.63	0.00	-407,699.95	0.00	197,841,271.68
金融资产小计	69,022,775.63	-30,486.00	-407,699.95	0.00	198,584,589.68
上述合计	69,022,775.63	-30,486.00	-407,699.95	0.00	198,584,589.68
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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	1,846,572.63	17.53%	1,846,572.63	100.00%	1,846,572.63	22.01%	1,846,572.63	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,306,776.95	78.85%	35,483.31	0.43%	6,162,768.63	73.44%	29,051.29	0.47%
组合小计	8,306,776.95	78.85%	35,483.31	0.43%	6,162,768.63	73.44%	29,051.29	0.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	381,776.00	3.62%	381,776.00	100.00%	381,776.00	4.55%	381,776.00	100.00%
合计	10,535,125.58	--	2,263,831.94	--	8,391,117.26	--	2,257,399.92	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
租金	1,846,572.63	1,846,572.63	100.00%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	8,244,495.29	99.25%	24,733.48	6,100,486.97	98.99%	18,301.46
1 年以内小计	8,244,495.29	99.25%	24,733.48	6,100,486.97	98.99%	18,301.46
1 至 2 年	3,900.00	0.05%	195.00	3,900.00	0.06%	195.00
2 至 3 年	46,590.00	0.56%	4,659.00	46,590.00	0.76%	4,659.00
3 年以上	11,791.66	0.14%	5,895.83	11,791.66	0.19%	5,895.83
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4 至 5 年	11,791.66	0.14%	5,895.83	11,791.66	0.19%	5,895.83
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	8,306,776.95	--	35,483.31	6,162,768.63	--	29,051.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
房租	225,000.00	225,000.00	100.00%	可回收风险高
房租	106,699.00	106,699.00	100.00%	可回收风险高
房租	26,329.00	26,329.00	100.00%	可回收风险高

房租	23,748.00	23,748.00	100.00%	可回收风险高
合计	381,776.00	381,776.00	--	--

(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
广州岭南国际企业集团有限公司	2,564.00	7.69	275,281.15	825.84
合计	2,564.00	7.69	275,281.15	825.84

(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	客户	1,847,172.63	2-5年	17.53%
第二名	客户	768,079.85	1年以内	7.29%
第三名	客户	447,100.00	1年以内	4.24%
第四名	客户	395,774.65	1年以内	3.76%
第五名	客户	298,535.55	1年以内	2.84%
合计	--	3,756,662.68	--	35.66%

(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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方	31,093.80	0.29%
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方	14,669.82	0.14%
合计	--	45,763.62	0.43%

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	62,170,744.22	92.79%	62,170,744.22	100.00%	62,170,744.22	94.08%	62,170,744.22	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,250,557.66	3.36%	67,008.23	2.98%	969,942.82	1.47%	63,262.56	6.52%
组合小计	2,250,557.66	3.36%	67,008.23	2.98%	969,942.82	1.47%	63,262.56	6.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,576,766.10	3.85%	2,576,766.10	100.00%	2,938,686.77	4.45%	2,576,766.10	87.68%
合计	66,998,067.98	--	64,814,518.55	--	66,079,373.81	--	64,810,772.88	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
项目合作款	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	可回收风险高
项目合作款	47,451,205.22	47,451,205.22	100.00%	可回收风险高
合计	62,170,744.22	62,170,744.22	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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：	--	--	--	--	--	--	--	
1年以内	2,101,235.82	93.37%	6,303.71	829,212.98	85.49%	2,487.64		
1年以内小计	2,101,235.82	93.37%	6,303.71	829,212.98	85.49%	2,487.64		
1至2年	19,192.00	0.85%	959.60	600.00	0.06%	30.00		
2至3年	13,300.00	0.59%	1,330.00	23,300.00	2.40%	2,330.00		
3年以上	116,829.84	5.19%	58,414.92	116,829.84	12.04%	58,414.92		

3至4年	76,546.84	3.40%	38,273.42	76,546.84	7.89%	38,273.42
4至5年	40,283.00	1.79%	20,141.50	40,283.00	4.16%	20,141.50
5年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	2,250,557.66	--	67,008.23	969,942.82	--	63,262.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

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
项目合作款	2,073,766.10	2,073,766.10	100.00%	可回收风险高
项目合作股利	343,000.00	343,000.00	100.00%	可回收风险高
产权交易席位费	160,000.00	160,000.00	100.00%	可回收风险高
合计	2,576,766.10	2,576,766.10	--	--

(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
第一名	合作单位	47,451,205.22	5年以上	70.82%
第二名	合作单位	14,719,539.00	5年以上	21.97%
第三名	合作单位	1,896,766.10	5年以上	2.83%
第四名	合作单位	1,588,739.72	1年以内	2.37%
第五名	合作单位	343,000.00	5年以上	0.51%
合计	--	65,999,250.04	--	98.50%

(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
广州鸣泉居度假村有限公司	同一最终控制方	2,709.07	0.00%
合计	--	2,709.07	0.00%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	权益法	2,504,775.65	0.00	0.00	0.00	0.00%	40.00%		0.00	0.00	0.00
广州市东方汽车有限公司	成本法	16,256,037.65	16,256,037.65	0.00	16,256,037.65	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
广州商业进出口贸易股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	11.43%	11.43%		2,000,000.00	0.00	0.00
广州联合交易股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1.00%	1.00%		1,000,000.00	0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	成本法	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	15,785,000.00	3.92%	3.92%		15,785,000.00	0.00	0.00
合计	--	37,545,813.30	35,041,037.65	0.00	35,041,037.65	--	--	--	18,785,000.00	0.00	0.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	113,301,250.14	139,440,199.16
合计	113,301,250.14	139,440,199.16
营业成本	54,147,067.97	64,405,460.15

(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
客房	44,850,129.65	15,624,471.61	53,317,042.87	17,446,012.61
餐饮	57,460,824.75	33,762,902.35	74,956,034.66	42,700,325.32
商铺租赁	6,507,891.85	1,723,853.19	6,318,506.98	1,522,677.09
其他	4,482,403.89	3,035,840.82	4,848,614.65	2,736,445.13
合计	113,301,250.14	54,147,067.97	139,440,199.16	64,405,460.15

(3) 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
华南地区	113,301,250.14	54,147,067.97	139,440,199.16	64,405,460.15
合计	113,301,250.14	54,147,067.97	139,440,199.16	64,405,460.15

(4) 公司来自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
第一名	4,640,892.10	4.10%
第二名	4,576,704.80	4.04%
第三名	3,548,017.82	3.13%
第四名	2,439,463.70	2.15%
第五名	1,811,024.90	1.60%
合计	17,016,103.32	15.02%

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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	24,426.40	1,898,704.11
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,752,748.04	1,630,799.80
合计	5,777,174.44	3,529,503.91

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	10,872,638.32	15,896,534.60
加：资产减值准备	10,177.69	-6,484.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,665,713.69	12,950,549.50
无形资产摊销	840,803.76	843,899.76
长期待摊费用摊销	1,182,727.52	2,224,298.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-68,786.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,747.19	38,536.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,486.00	111,517.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-183,835.26	-153,529.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,777,174.44	-3,529,503.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	723,541.83	-10,710.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-378,001.14	-378,001.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-178,257.02	-223,647.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-159,827.59	-1,514,048.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,071,398.01	-14,779,730.54
经营活动产生的现金流量净额	3,586,342.54	11,400,891.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	93,410,046.63	83,927,445.00
减：现金的期初余额	122,124,001.63	203,482,444.56
现金及现金等价物净增加额	-28,713,955.00	-119,554,999.56

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	317,667.20	
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）	0.00	

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	3,276,062.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,955.69	
减: 所得税影响额	915,421.31	
合计	2,746,263.92	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	1.96%	0.047	0.047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.037	0.037

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位: 元

报表项目	年末余额(或本金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收账款	8,902,795.31	6,799,105.79	30.94%	报告期应收账款增加
预付款项	1,341,831.17	269,834.04	397.28%	报告期预付供应商款增加
其他应收款	2,246,518.09	1,480,068.56	51.78%	报告期应收理财收益增加
可供出售金融资产	197,841,271.68	68,248,971.63	189.88%	报告期使用自有资金购买银行理财产品
持有至到期投资	0.00	120,000,000.00	-100%	报告期投资到期转出
在建工程	711,540.44	141,000.00	404.64%	报告期增加外墙油漆工程
预收款项	14,045,321.11	20,949,239.59	-32.96%	报告期预收款项减少
财务费用	-779,265.21	-98,606.50	-690.28%	报告期利息收入增加
资产减值损失	9,472.07	-5,430.06	274.44%	报告期计提的坏账准备增加
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-30,486.00	-111,517.00	72.66%	报告期持有的股票市值上升
投资收益(损失以“-”号填列)	5,777,174.44	3,529,503.91	63.68%	报告期银行理财产品投资收益增加
营业外支出	10,795.17	40,086.31	-73.07%	报告期固定资产报废损失减少

所得税费用	3,722,364.19	5,430,146.82	-31.45%	报告期利润减少，所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	7,424,911.48	14,709,018.01	-49.52%	报告期营收减少，经营流入减少
投资活动产生的现金流量净额	-8,622,183.38	-123,598,441.64	93.02%	报告期投资理财增加
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-9,699,488.50	-169.69%	报告期分配股利增加

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签署的2014年半年度报告文本；
- (二) 载有董事长、总经理及会计机构负责人签名并盖章的财务报表及财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

广州市东方宾馆股份有限公司

董事长：冯劲

二〇一四年八月十二日