

---

# 华天酒店集团股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-075



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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
晏艳阳	独立董事	因公出差	

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
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.....	20
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华天酒店	指	华天酒店集团股份有限公司
控股股东、华天集团	指	华天实业控股集团有限公司
湖南华天	指	母公司
国金公司、潇湘华天（大酒店）	指	湖南国际金融大厦有限公司
益阳华天	指	益阳华天置业有限公司
银城华天（大酒店）	指	益阳银城华天酒店管理有限责任公司
灰汤华天城、灰汤华天（大酒店）	指	湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司
邵阳华天（大酒店）	指	邵阳华天大酒店有限责任公司
张家界华天城	指	张家界华天城置业有限责任公司
张家界华天（大酒店）	指	张家界华天酒店管理有限公司
株洲华天（大酒店）	指	株洲华天大酒店有限责任公司
华盾公司	指	长沙华盾实业有限公司
光电惯导	指	湖南华天光电惯导技术有限公司
武汉华天（大酒店）	指	湖北华天大酒店有限责任公司
长春华天（大酒店）	指	长春华天酒店管理有限公司
湘潭华天（大酒店）	指	湘潭华天大酒店有限公司
紫东阁华天（大酒店）	指	紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司
华天物流	指	湖南华天物流有限公司
北京浩搏	指	北京浩搏基业房地产开发有限公司
华天湘菜	指	湖南华天湘菜产业发展股份有限公司
星沙华天（大酒店）	指	长沙华盾酒店管理有限责任公司
世纪华天（大酒店）	指	北京北方华天置业有限公司
钓鱼台华天	指	北京东方华天餐饮管理有限公司
永州华天城	指	永州华天城置业有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华天酒店	股票代码	000428
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华天酒店集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华天酒店		
公司的外文名称（如有）	HUATIAN HOTEL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUATIAN HOTEL GROUP CO.,LTD.		
公司的法定代表人	陈纪明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易欣	黄建庸
联系地址	长沙市芙蓉区解放东路 300 号华天大酒店贵宾楼五楼	长沙市芙蓉区解放东路 300 号华天大酒店贵宾楼五楼
电话	0731-84442888-80928	0731-84442888-80889
传真	0731-84449370	0731-84449370
电子信箱	huatianzqb@163.com	huatianzqb@163.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）	761,052,630.38	904,454,536.08	-15.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-40,434,681.08	62,601,948.35	-164.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,335,656.87	62,738,979.49	-164.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	203,865,218.38	508,249,933.07	-59.89%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.087	-168.97%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.087	-168.97%
加权平均净资产收益率	-2.48%	3.98%	-6.46%
	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）	8,707,779,278.92	8,040,444,507.12	8.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,601,456,353.63	1,654,122,776.71	-3.18%

#### 二、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）	27,452.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,033.72	
减：所得税影响额	-33,395.23	
少数股东权益影响额（税后）	-1,161.48	
合计	-99,024.21	--

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,面对复杂多变的经济形势,以及相关政策对行业持续影响,公司坚持年初制定的相关应对措施,调整经营思路,积极布局,努力将相关影响降至最低点。酒店主业方面,大力推进产品经营创新。各连锁酒店以市场为导向,继续拓宽目标市场,积极开拓会务、商务、旅游和中产阶级以及大众百姓的消费市场,做好产品结构的调整转型;加快发展新媒体网络在线营销,以客房经营为重点,提升客房收入占比水平;继续推进高端餐饮转型,对部分富余场地进行对外招租。经过此一系列的举措,酒店主业已呈现逐步止跌态势。同时,公司为完善大旅游产业链的发展战略,以非公开发行为契机,拟在张家界华天建设文化演艺中心,推出可复制的文化演艺节目模式,并且拟收购华天国旅及华天物业,进一步整合资源。另外,公司上半年积极探索向新领域开拓,有意收购互联网产业方面的公司。虽最终未能与交易方达成共识,但对相关行业有了进一步的深入了解,也为未来拓宽公司的业务范围提供了宝贵经验。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年上半年度本公司合并报表实现营业收入76,105.26万元,比上年同期90,445.45万元同比减少14,340.19万元,减幅15.86%。归属于上市公司股东的净利润-4,043.47万元,比上年同期6,260.19万元减少10,303.66万元,减幅164.59%。基本每股收益为-0.06元。截至2014年6月30日,公司总资产为87.08亿元,比年初80.40亿元增长6.68亿元。公司资产负债率为78.59%。

#### 1、营业收入分析

2014年上半年,公司营业收入76,105.26万元,比上年同期90,445.45万元同比减少14,340.19万元,减幅15.86%。其中,酒店业实现营业收入49,338.02万元,比上年同期64,286.16万元,减少14,948.14万元,减幅23.25%,主要是持续受国家政策的制约,高端酒店消费继续受到影响,且部分酒店在进行经营模式的转型,处于经营场所的改造期;制造业实现营业收入397.73万元,比上年同期910.36万元,减少512.63万元,减幅56.31%,主要是华天光电惯导进行技术改造,且与国防科技大学的合作产生了一定的分歧,进而停止生产导致;房地产实现营业收入24,813.49万元,主要为张家界华天城一期地产项目实现销售,去年同期未有房地产收入;资产运营业实现收入282.75万元,比上年同期24,862.74万元,减少24,580万元,主要是本期暂未有新开发的资产运营项目所致。

#### 2、利润分析

2014年上半年归属于上市公司股东的净利润-4,043.47万元,比上年同期6,260.19万元减少10,303.66万元,减幅164.59%。

影响本期利润的主要原因:酒店业亏损比上年同期有所加大,共发生亏损10,184.15万元。本期资产运营业暂无收入及利润,而此项为上年同期的主要利润来源。本期房地产业实现利润6488.15万元。

总体来看,公司二季度经营业绩比一季度有所好转,正努力向着年初制定的经营目标前行。

#### 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	761,052,630.38	904,454,536.08	-15.86%	主要系酒店服务业收入减少 14,948 万元, 房地产业收入增加 24,813 万元, 酒店资产运营收入减少 24,580 万元。

营业成本	386,409,629.16	361,976,595.23	6.75%	
销售费用	14,963,313.69	18,659,188.94	-19.81%	
管理费用	313,529,950.48	325,012,194.33	-3.53%	
财务费用	27,313,083.94	53,967,040.90	-49.39%	主要是部分项目利息资本化的原因。
所得税费用	6,593,131.19	27,369,864.77	-75.91%	主要是酒店业亏损所致。
经营活动产生的现金流量净额	203,865,218.38	508,249,933.07	-59.89%	主要是本期资产运营业务收入较少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-660,134,506.51	-777,967,801.35	15.15%	
筹资活动产生的现金流量净额	693,838,144.39	223,915,861.38	209.87%	主要是银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	237,568,856.26	-45,802,006.90	618.69%	主要是银行借款收到现金增加。

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

酒店主业方面，公司仍坚持以“自营+托管型”酒店为主的连锁发展既定方向，报告期内新增托管酒店3家，年内公司投建的张家界华天大酒店及娄底华天大酒店也即将投入试营业。在高端餐饮领域面对严峻的形势，各连锁酒店不但调整了经营模式，更多的面对商务及平民化消费，还将利用率不高的部分餐饮经营区域租赁出去。报告期内，二季度营业收入及利润水平环比一季度已呈企稳态势。

报告期内，公司不但继续推进商业旅游地产项目，如“灰汤华天城”、“张家界华天城”、“永州华天城”、“娄底华天城”、“邵阳华天城”等项目的综合开发，并进一步丰富及完善“酒店+地产+旅游”的大旅游产业链，适时推出了2014年度非公开发行的股票的预案，在张家界华天酒店配套建设文化演艺中心，届时推出具有特色的民族文化演艺节目；另外收购华天国旅及华天物业，完善公司大旅游产业链，提高公司资源整合能力，为公司创造新的盈利增长点。

报告期内，公司资产运营业务虽只有少量尾盘收入，但公司正积极推进该业务的开展。

报告期内，面临不利的市场环境，公司营业收入及利润情况相比去年同期虽有所下滑，但已呈现向好态势，各业务板块，特别是酒店主业方面已基本度过了最艰难的时期。

### 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						

酒店服务业	493,380,215.33	208,591,909.39	57.72%	-23.25%	-19.78%	-1.83%
房地产业	248,134,870.00	174,933,582.01	29.50%			
生产制造业	3,977,264.96	1,629,705.71	59.02%	-56.31%	-41.77%	-10.23%
资产运营业	2,827,520.00	1,014,824.00	64.11%	-98.86%	-98.97%	3.81%
其他	277,369.60	239,608.05	13.61%	-65.44%	-48.18%	-28.77%
分产品						
餐饮	211,411,684.64	132,377,754.93	37.38%	-28.83%	-21.91%	-5.55%
客房	212,040,464.61	56,173,230.11	73.51%	-13.89%	-11.79%	-0.63%
娱乐	35,721,889.67	11,907,466.76	66.67%	-36.54%	-28.36%	-3.81%
光电产品	3,977,264.96	1,629,705.71	59.02%	-56.31%	-41.77%	-10.23%
房地产业	248,134,870.00	174,933,582.01	29.50%			
资产销售	2,827,520.00	1,014,824.00	64.11%	-98.86%	-98.97%	3.81%
其他	34,483,546.01	8,373,065.64	75.72%	-21.81%	-21.45%	-0.11%
分地区						
湖南地区	644,562,481.35	345,342,912.79	46.42%	-15.42%	11.88%	-13.07%
北京地区	40,410,956.25	14,163,679.12	64.95%	-24.73%	-15.42%	-3.86%
吉林地区	42,867,669.97	19,099,781.01	55.44%	-29.16%	-27.63%	-0.94%
湖北地区	20,756,132.32	7,803,256.24	62.41%	-17.31%	-23.25%	2.91%

#### 四、核心竞争力分析

公司成立以来，目前已经形成了由品牌影响力、满意加惊喜的精致服务、严格的准军事化管理、“酒店、员工、顾客”三位一体的具有华天特色的企业文化以及领导者力量五个层次的要素构成的核心竞争力。公司品牌影响力的增强，推广了华天特色的企业文化，增强了公司的凝聚力；满意加惊喜的精致服务是公司品牌影响力拓展的有力支撑；严格的准军事化管理保证了公司精致服务所体现的核心价值的传递；具有华天特色的企业文化在准军事化管理这一刚性“底色”上，注入了更多人性化、柔性化元素，有效激发了员工内在动力，构成了价值传导的“变压机制”；公司面对不断变化的市场环境，能做到迅速反应，未雨绸缪，创新经营，不断适应形势的变化。在公司领导者力量引领下，前述几个要素环环相扣，互为支撑，有效合成了公司的核心竞争力：

1、优秀成熟的企业文化。经过25年的企业文化沉淀及管理经验水平的累积，公司行业内竞争优势突显：报告期内，公司不仅成熟酒店发展稳健，且新开酒店培育期远低于市场同类水平，给公司带来了良好的经营收益；

2、持续发展的品牌影响力。公司以自营酒店为基础，大力发展托管酒店，在湖南地州市县攻城略地，低成本扩张，建设商业旅游综合体，使得公司品牌快速扩张；

3、锐意创新，雄才韬略的核心领导。公司在发展中，不仅聚集了一批有战斗力、适应企业文化的经营队伍。尤其以公司董事长陈纪明先生为核心的领导班子成员，严于律己，具备长远的战略眼光、良好的创新能力和丰富的实战经验，这是企业竞争力的强大支撑。

4、经过近几年的沉淀，公司积累了近百万平米的自营物业。由于公司良好的行业竞争力及品牌优势，该部分资产在与酒店的互动中达到了较好的增值水平，形成了较高的资产利润空间。未来，公司将继续通过轻资产运营，体现该部分资产价值。

5、公司的灵活反应与创新能力。公司针对市场环境的快速变化，能够适时做出反应，并不断推出新的经营模式和发展

战略。

## 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
35,010,000.00	34,924,000.00	0.25%
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
永州华天城置业有限责任公司	房地产开发经营	70.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

### 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
湖南华天国际酒店管理有限公司	子公司	酒店咨询	酒店管理咨询服务	100 万元	299,096,565.58	110,036,807.52	86,076,179.75	-742,778.83	-3,481,369.24
北京东方华天餐饮管理有限公司	子公司	旅游酒店	住宿;餐饮及烟、酒。	500 万元	47,194,968.59	29,568,765.17	5,276,578.97	-1,557,180.37	-1,557,780.37
益阳华天置业有限公司	子公司	旅游酒店、房地产	房地产开发和销售,投资、管理及经营酒店	1,000 万元	301,870,436.70	-175,877.15	19,699,066.75	-10,099,357.45	-10,099,357.45
北京北方华天置业有限公司	子公司	旅游酒店、房地产	房地产开发和销售、资产管理、	8,000 万元	810,933,173.76	121,048,828.98	35,134,377.28	-3,447,076.01	-3,289,276.77

			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	子公司	酒店原材料	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。	2,400 万元	19,614,395.33	18,354,522.94	303,050.00	-226,877.39	-226,877.39
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	子公司	旅游酒店餐饮、房地产	房地产开发和销售、酒店服务、物业管理	10,000 万元	2,050,514.04	63,414,831.10	21,793,759.53	-10,531,855.62	-10,545,460.57
湖南华天物流有限公司	子公司	物流、百货批发	物流、酒店百货	300 万元	3,199,196.44	2,434,256.17	277,369.60	-24,859.73	-24,859.73
邵阳华天大酒店有限责任公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务	10,000 万元	368,063,125.04	57,888,702.52	13,616,903.57	-11,732,393.20	-11,732,393.20
张家界华天城置业有限责任公司	子公司	房地产	房地产开发经营、物业管理；酒店建设投资；汽车租赁服务	2,000 万元	355,882,700.53	59,506,282.82	241,177,393.00	54,449,005.88	40,836,754.41
张家界华天酒店管理有限责任公司	子公司	酒店旅游	酒店投资管理；物业管理；品牌输出	8,000 万元	641,616,244.37	79,290,116.80	0.00	-709,883.20	-709,883.20
华天（湖南）投资有限责任公司	子公司	投资	实业投资与投资咨询	1,000 万元	365,111,204.39	10,117,983.85	0.00	880.45	880.45
邵阳华天置业有限责任公司	子公司	房地产	房地产开发经营、物业管理；酒店建设投资	2,000 万元	27,317,800.93	19,931,338.91	0.00	-68,241.09	-68,241.09

永州华天酒店管理有限责任公司	子公司	酒店旅游	酒店投资管理、品牌输出	1,000 万元	79,326,362.31	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
湖南华天文化娱乐有限公司	子公司	文化娱乐	酒店服务、娱乐服务	350 万美元	62,145,352.48	60,077,468.21	9,983,448.18	2,438,309.37	1,790,916.50
株洲华天大酒店有限公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务	8,500 万元	200,050,946.26	148,869,900.01	44,181,417.15	3,260,744.45	2,445,373.24
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务	15,000 万元	210,609,582.42	166,326,498.61	15,950,891.14	-2,714,333.94	-2,709,684.42
永州华天城置业有限责任公司	子公司	房地产	房地产开发经营	5,000 万元	147,524,318.70	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00
长沙华盾实业有限公司	子公司	房地产	房地产开发与销售	1,000 万元	978,990,137.09	128,245,619.40	6,788,230.00	41,329,135.73	40,904,825.21
长沙华盾酒店管理有限责任公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务, 物业管理	1,000 万元	296,713,335.59	-2,469,538.25	19,757,982.37	-1,592,758.75	-1,592,758.75
湖南华天光电惯导技术有限公司	子公司	制造业	研制、生产、销售光电高技术产品及相关软件; 技术服务	2,000 万元	119,815,252.14	63,041,010.80	3,994,664.96	-98,738.83	-98,738.83
湖南国际金融大厦有限公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务; 物业管理	6,665.34 万元	677,624,909.80	131,125,107.97	59,281,206.28	-24,441,872.63	-22,797,251.75
湖北华天大酒店有限责任公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务; 物业管理	39,000 万元	416,201,100.19	399,117,600.91	20,756,132.32	-4,373,200.20	-4,337,618.20
长春华天酒店管理有限责任公司	子公司	旅游酒店餐饮	酒店服务	2,000 万元	516,257,078.17	446,083,375.87	42,867,669.97	-1,969,708.09	-2,106,903.21

湘潭华天大酒店有限公司	子公司	旅游酒店 餐饮	酒店服务、 物业管理	800 万元	238,540,16 2.58	-8,108,189. 31	26,307,521. 94	-1,275,19 1.76	-1,171,026.84
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	子公司	房地产	房地产开发与 销售	1,000 万元	161,549,78 1.65	8,090,169.8 0	0.00	-490,930. 00	-490,930.00
益阳银城华天酒店管理有限责任公司	子公司	旅游酒店 餐饮	酒店服务	2,755 万元	144,931,88 1.43	2,844,459.9 5	9,362,087.0 0	-4,447,20 0.19	-4,422,189.99
北京浩博基业房地产开发有限公司	子公司	房地产	房地产开发	2,631.58 万 元	976,927,26 8.09	-108,631,41 0.23	0.00	-6,819,54 6.33	-6,819,546.33

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
灰汤华天城项目	400,000	5,915.31	194,535.77	85.00%	报告期实现收入 2,179.38 万元。
张家界华天城项目	255,000	64,107.63	114,116.64	50.00%	报告期实现收入 24117.74 万元。
益阳银城华天项目	34,000		18,307.48	70.00%	
邵阳华天城项目	150,000		29,761.55	30.00%	
永州华天城项目	100,000	16,677	18,800	15.00%	
合计	939,000	86,699.94	375,521.44	--	--

## 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

公司2013年度利润分配方案为：以公司2013年12月31日的总股本为基数，每10股分派现金股利0.1700元（含税），合计分派现金股利12,221,742.00元，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配已于2014年6月6日实施完毕。

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：	不适用

## 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02月06日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月07日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月08日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月09日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月10日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况

2014年02月11日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月12日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大事项停牌情况
2014年02月17日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司停牌进展情况
2014年02月19日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司停牌进展情况
2014年02月20日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司发展战略和资本运作
2014年02月27日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司2013年年报披露时间
2014年03月05日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年03月11日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年03月20日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司2013年度报告及公司重大资产重组进展
2014年03月26日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年04月02日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年04月24日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司一季报情况
2014年04月24日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年04月30日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组终止情况
2014年04月30日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行情况
2014年05月08日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行进展情况
2014年05月16日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行进展情况
2014年05月23日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行进展情况
2014年05月30日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行停牌原因

2014年06月03日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行股票预案情况
2014年06月03日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	核实媒体报道公司整体上市情况
2014年06月05日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行股票定价基准日
2014年06月06日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司张家界演艺中心情况
2014年06月16日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司资本运营情况
2014年06月24日	公司贵宾楼5楼会议室	实地调研	其他	记者	董事长专访：《华天酒店：坚持大旅游战略，对公司转型充满信心》
2014年06月25日	公司贵宾楼5楼证券部	电话沟通	个人	投资者	公司发展战略

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 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
王学华诉北京浩搏、华天集团、华天酒店一案，案件基本情况已在本公司《2013 年度报告》及《2014 年一季度报告》中说明	26,400	否	1、王学华诉北京浩搏、华天集团、华天酒店民间借贷纠纷一案于 2014 年 7 月 7 日在江苏省高级人民法院进行了第一次开庭，尚未作出一审判决。2、同时北京浩搏、华天集团、华天酒店已向长沙市芙蓉区人民法院提起合同重大误解、显失公平之诉。就该诉，王学华提出的管辖权异议被长沙市芙蓉	不适用	不适用	2013 年 11 月 01 日	【2013-062】 《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》，巨潮资讯网

			<p>区驳回后，王学华向长沙市中级人民法院法院提起上诉。目前长沙市中级人民法院正对王学华的管辖权异议案件进行审理。3、另外，华天集团已向湖南省高级人民法院提起赔偿之诉，要求王学华赔偿因其滥用诉权给华天集团造成的损失。2014年7月17日，湖南省高级人民法院办理了王学华存款3000万元的续冻手续。王学华向湖南省高级人民法院提出管辖权异议被驳回后，其正向最高人民法院提起上诉。</p>				
南京天达诉北京浩搏、华天集团、	900	否	在该案进展过程中，	不适用	不适用		

<p>华天酒店、德瑞特公司及曹德军一案，案件基本情况已在本公司《2013 年度报告》及《2014 年一季度报告》中说明</p>			<p>北京浩搏依法提起了反诉，德瑞特方提出管辖权异议，原定于 2014 年 6 月 5 日的开庭，已延期举证并另期开庭。</p>			
<p>吴静波诉北京浩搏一案，案件基本情况已在本公司《2013 年度报告》及《2014 年一季度报告》中说明</p>	<p>5,500</p>	<p>否</p>	<p>北京市高院二审已结案。</p>	<p>二审已结案，北京市高级人民法院判决维持了北京市第二中级人民法院就本案作出的一审判决。根据一审判决，北京浩搏需支付吴静波本金 5500 万元和相应的利息。根据《北京浩搏增资扩股协议》及相关约定，北京浩搏需支付吴静波本金 5500 万元和相应的利息属于 7 亿元以外的债务，应由德瑞特公司和曹德军承担，且德瑞特公司及曹德军以其持有北京浩搏的 38% 股权提供了担保。</p>	<p>尚未执行。</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(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	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(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
华天实业控股集团有限公司	永州华天城置业有限责任公司 70% 的股权	3,501	公司与华天集团于 2014 年 2 月就该项股权收购事宜签署了《股权转让协议》。永州华天城置业有限责任公司于 2014 年 3 月办理了工商登记变更手续。本公司自 2014 年 4 月起将该公司纳入合并财务报表范围。	通过收购可以取得“永州华天城”房地产项目 80 亩土地的开发权,有利于公司以投建的永州华天大酒店为核心进行包括商业地产的综合开发,通过房地产开发取得收益平衡酒店的长期投资。	不适用	0.00%	是	交易对方为本公司控股股东	2014 年 01 月 25 日	【2014-012】华天酒店:对外投资暨关联交易公告,巨潮资讯网。

### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	酒店装修	市场价		14,563.62	68.00%	按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
华天实业控股集团有限公司	控股股东	接受劳务	酒店消费	市场价		29.72	0.06%	按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	接受劳务	酒店消费	市场价		44.62	0.09%	按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	酒店消费	市场价		137.29	0.28%	按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
湖南华天物业管理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	酒店消费	市场价		23.12	0.05%	按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
华天实业控股集团有限公司	控股股东	租赁	租赁办公场地	市场价		152.13		按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	租赁	租赁办公场地	市场价		62.14		按约定方式结算		2014年03月20日	见披露日的巨潮资讯网
合计				--	--	15,012.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				符合日常关联交易预计情况。							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
华天实业控股集团有 限公司	控股股东	应付关联方 债务	关联方资金 拆借	否	30,268.36	-5,296.05	24,972.31
华天实业控股集团有 限公司	控股股东	应付关联方 债务	以投资型模 式参与浩搏 基业联合开 发，详见本报 告长期应付款 相关说明	否	0	2,300	2,300
银河（长沙）高科技 实业有限公司	受同一母公 司控制	应付关联方 债务	关联方资金 拆借	否	8,445.26	-245.03	8,200.23
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响		公司根据有偿使用的原则，2014 半年度共计需向华天集团及其全资子公司银河高科支 付利息 3,284.77 万元。					

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

经2014年2月18日召开的公司2014年第三次临时股东大会审议通过，本公司收购控股股东华天实业控股集团有限公司持有的永州华天城置业有限责任公司70%股权，收购价格3501万元。该公司注册资本5000万元，截止收购日帐面净资产为5000万元，评估价格5001.43万元。本公司与华天集团于2014年2月就该项股权收购事宜签署了《股权转让协议》。永州华天城置

业有限责任公司于2014年3月办理了工商登记变更手续。

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
【2014-012】华天酒店：对外投资暨关联交易公告	2014年01月25日	巨潮资讯网

## 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

托管情况说明

2014年计划全年新增托管酒店7家，报告期内新签托管酒店3家，新开业托管酒店1家。托管酒店给公司带来了稳定的利润贡献。。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

公司旗下承包经营的酒店有衡阳华天大酒店、芙蓉华天大酒店、常德华天大酒店、喜迎宾华天商务酒店、湘君华天商务酒店、北京钓鱼台山庄华天大酒店、紫薇华天大酒店等。2014年上半年合计支付租金约1587.4万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

华天集团租赁公司全资子公司湖南国际金融大厦有限公司潇湘华天写字楼22层整层物业，根据市场原则定价，月租金为253542.44元，即304.25万元/年，按季度支付，有关原则和依据按照公司2013年与关联方签订的《日常关联交易框架协议》

执行。

关联方湖南华天国际旅行社有限责任公司租赁公司控股子公司湖南华天文化娱乐发展有限公司中栋6楼有关办公区，租金为124.28万元/年。

报告期内公司不存在其他重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
华天实业控股集团 有限公司	2013 年 03 月 09 日	18,000	2011 年 11 月 08 日	18,000	抵押	43 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			18,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				18,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
张家界华天酒店管 理有限责任公司	2014 年 01 月 09 日	40,000	2014 年 05 月 08 日	33,500	连带责任保 证;抵押	至还清之日 止	否	否
湖南国际金融大厦 有限公司	2012 年 12 月 13 日	5,000	2013 年 06 月 08 日	4,290	连带责任保 证	3 年	否	否
湖南国际金融大厦 有限公司	2012 年 10 月 19 日	3,000	2012 年 10 月 31 日	3,000	连带责任保 证	3 年	否	否
娄底华天酒店管理 有限责任公司	2014 年 01 月 29 日	24,000	2014 年 03 月 31 日	20,000	连带责任保 证;抵押	至还清之日 止	否	否
湖南灰汤温泉华天 城置业有限责任公 司	2010 年 04 月 22 日	50,000	2010 年 09 月 16 日	37,502	连带责任保 证;抵押	10 年	否	否
湘潭华天大酒店有 限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2011 年 03 月 31 日	7,500	连带责任保 证;抵押	9 年	否	否

益阳银城华天酒店管理有限责任公司	2011 年 05 月 26 日	7,800	2011 年 06 月 28 日	5,800	连带责任保证;抵押	10 年	否	否
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	2012 年 12 月 13 日	3,000	2012 年 12 月 13 日	3,000	连带责任保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			64,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				53,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			142,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				114,592
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			64,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				53,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			160,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				132,592
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				82.79%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				18,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				114,592				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				52,519.18				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				185,111.18				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、张家界华天酒店管理有限责任公司以其酒店在建工程及土地作为资产抵押；
- 2、娄底华天酒店管理有限责任公司以其酒店在建工程及土地作为资产抵押；
- 3、湖南灰汤温泉华天城置业有限公司以其酒店在建工程及土地作为资产抵押；
- 4、湘潭华天大酒店有限公司以其酒店房产作为资产抵押；
- 5、益阳银城华天酒店管理有限责任公司以其酒店整体资产作为抵押。

### (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

公司报告期不存在公司或持股 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。

#### 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

根据公司业务发展的需要，公司于2014年5月29日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了公司2014年度非公开发行A股股票的方案。公司拟向符合中国证监会规定条件的不超过10名特定投资者非公开发行A股股票，本次非公开发行股票数量不超过15,000万股（含15,000万股，若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则本次发行数量将进行相应调整），本次非公开发行股票发行价格不低于本次非公开发行股东大会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%。拟募集资金总额不超过人民币6亿元，扣除发行费用后的净额用于投资以下项目：

序号	项目	募集资金投入
1	张家界华天城酒店配套设施建设项目	3.50亿元
2	收购华天国旅52.49%股权	不超过0.20亿元
3	收购华天物业100%股权	不超过0.50亿元
4	补充酒店主业流动资金	不超过1.80亿元
合计		不超过6.00亿元

目前，该方案正在相关部门备案过程中。公司将择期再次召开董事会，完善相关方案。

## 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	163,575	0.02%						163,575	0.02%
3、其他内资持股	163,575	0.02%						163,575	0.02%
境内自然人持股	163,575	0.02%						163,575	0.02%
二、无限售条件股份	718,762,425	99.98%						718,762,425	99.98%
1、人民币普通股	718,762,425	99.98%						718,762,425	99.98%
三、股份总数	718,926,000	100.00%						718,926,000	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	45,688	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	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
华天实业控股集团 有限公司	国有法人	46.03%	330,908,920			330,908 ,920	质押	122,080,000
							冻结	35,379,950
上海三盛房地 产（集团）有限 责任公司	境内非国有法人	0.61%	4,404,878			4,404,8 78		
林学灿	境内自然人	0.43%	3,122,171			3,122,1 71		
梁瑞廉	境内自然人	0.38%	2,711,633			2,711,63 3		
赵立巍	境内自然人	0.36%	2,600,000			2,600,0 00		
李少福	境内自然人	0.33%	2,390,100			2,390,1 00		
李峻	境内自然人	0.30%	2,143,961			2,143,9 61		
吴宝珍	境内自然人	0.28%	2,000,000			2,000,0 00		
马文霞	境内自然人	0.24%	1,738,900			1,738,9 00		
翁史伟	境内自然人	0.24%	1,700,000			1,700,0 00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东华天实业控股集团有限公司与其他前九名股东无关联关系，未知其他股东是否存在关联关系。							
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				
华天实业控股集团有限公司	330,908,920		人民币普通股	330,908,920				
上海三盛房地产（集团）有限公司	4,404,878		人民币普通股	4,404,878				
林学灿	3,122,171		人民币普通股	3,122,171				
梁瑞廉	2,711,633		人民币普通股	2,711,633				
赵立巍	2,600,000		人民币普通股	2,600,000				
李少福	2,390,100		人民币普通股	2,390,100				
李峻	2,143,961		人民币普通股	2,143,961				

吴宝珍	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
马文霞	1,738,900	人民币普通股	1,738,900
翁史伟	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
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	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。		
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）	1、上海三盛房地产（集团）有限责任公司通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 4,404,878 股；2、赵立巍通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 2,600,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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
易建军	监事	被选举	2014 年 01 月 03 日	原监事潘小青女士辞职，补选易建军先生为本公司监事。
刘胜	总经理助理	任免	2014 年 01 月 24 日	因公司发展需要，聘任刘胜先生为公司总经理助理，并不再担任公司董事会秘书。
钟巧萍	总经理助理	聘任	2014 年 01 月 24 日	因公司发展需要，聘任钟巧萍女士为公司总经理助理。
易欣	董事会秘书	聘任	2014 年 01 月 24 日	原董事会秘书刘胜先生工作调整，聘任易欣女士为本公司董事会秘书

## 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：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,594,496.43	233,025,640.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	96,966,771.85	76,313,386.08
预付款项	479,541,478.04	254,518,407.88
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	191,849,079.20	107,258,916.20
买入返售金融资产		
存货	1,967,094,575.23	1,994,176,984.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,040,512.29	14,611,651.01
流动资产合计	3,208,086,913.04	2,679,904,986.31

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	10,368,759.53	10,420,857.97
投资性房地产		
固定资产	3,192,207,276.40	3,277,339,259.33
在建工程	1,446,229,498.32	1,190,997,132.84
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	427,979,453.56	435,280,531.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	391,772,946.14	421,964,588.24
递延所得税资产	31,134,431.93	19,955,413.11
其他非流动资产		4,581,738.00
非流动资产合计	5,499,692,365.88	5,360,539,520.81
资产总计	8,707,779,278.92	8,040,444,507.12
流动负债：		
短期借款	1,270,000,000.00	1,140,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	593,325,473.69	688,376,677.50
预收款项	192,593,301.03	348,662,259.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,955,506.60	25,020,017.55
应交税费	137,241,213.51	149,568,457.39

应付利息	28,229,504.65	6,636,666.67
应付股利	8,600,000.00	8,600,000.00
其他应付款	1,236,478,133.47	1,114,121,218.19
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	426,445,000.00	667,875,000.00
其他流动负债		150,000,000.00
流动负债合计	3,904,868,132.95	4,298,860,296.76
非流动负债：		
长期借款	2,049,698,444.37	1,405,978,585.78
应付债券	600,000,000.00	
长期应付款	254,090,025.00	100,014,100.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	34,900,420.45	35,553,285.93
其他非流动负债		300,000,000.00
非流动负债合计	2,938,688,889.82	1,841,545,971.71
负债合计	6,843,557,022.77	6,140,406,268.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	718,926,000.00	718,926,000.00
资本公积	116,691,746.09	116,701,746.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,937,900.14	55,937,900.14
一般风险准备		
未分配利润	709,900,707.40	762,557,130.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,601,456,353.63	1,654,122,776.71
少数股东权益	262,765,902.52	245,915,461.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,864,222,256.15	1,900,038,238.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,707,779,278.92	8,040,444,507.12

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

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,351,825.93	162,885,830.85
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,701,943.82	3,766,840.07
预付款项	42,517,050.59	49,435,274.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,010,863,900.33	2,679,982,265.40
存货	7,318,994.24	7,793,897.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,843.67	276,295.70
流动资产合计	3,171,865,558.58	2,904,140,404.07
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	1,485,872,150.98	1,450,924,249.42
投资性房地产		
固定资产	237,385,318.12	243,843,627.76
在建工程		
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	43,823,117.98	44,177,585.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	69,811,627.62	78,394,393.59
递延所得税资产	13,268,531.31	1,861,521.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,850,160,746.01	1,819,201,376.83
资产总计	5,022,026,304.59	4,723,341,780.90
流动负债：		
短期借款	1,250,000,000.00	1,120,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,607,602.59	8,231,771.63
预收款项	10,057,278.61	12,965,696.40
应付职工薪酬	-1,270,201.59	
应交税费	46,315,443.16	49,998,758.72
应付利息	28,229,504.65	6,636,666.67
应付股利		
其他应付款	836,020,270.18	722,011,876.14
一年内到期的非流动负债	341,900,000.00	582,500,000.00
其他流动负债		150,000,000.00
流动负债合计	2,521,859,897.60	2,652,344,769.56
非流动负债：		
长期借款	777,388,444.37	600,981,085.78
应付债券	600,000,000.00	
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		300,000,000.00
非流动负债合计	1,377,388,444.37	900,981,085.78
负债合计	3,899,248,341.97	3,553,325,855.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	718,926,000.00	718,926,000.00
资本公积	169,761,532.96	169,771,532.96
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	55,937,900.14	55,937,900.14
一般风险准备		
未分配利润	178,152,529.52	225,380,492.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,122,777,962.62	1,170,015,925.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,022,026,304.59	4,723,341,780.90

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

### 3、合并利润表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	761,052,630.38	904,454,536.08
其中：营业收入	761,052,630.38	904,454,536.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	793,128,060.33	813,335,771.92
其中：营业成本	386,409,629.16	361,976,595.23
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	46,112,882.66	52,904,192.78
销售费用	14,963,313.69	18,659,188.94
管理费用	313,529,950.48	325,012,194.33
财务费用	27,313,083.94	53,967,040.90
资产减值损失	4,799,200.40	816,559.74
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）	217,901.56	402,241.41
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）	-31,857,528.39	91,521,005.57
加：营业外收入	394,615.88	352,031.13
减：营业外支出	528,196.80	510,668.99
其中：非流动资产处置损失	2,592.21	16,665.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,991,109.31	91,362,367.71
减：所得税费用	6,593,131.19	27,369,864.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,584,240.50	63,992,502.94
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	-40,434,681.08	62,601,948.35
少数股东损益	1,850,440.58	1,390,554.59
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.087
（二）稀释每股收益	-0.06	0.087
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-38,584,240.50	63,992,502.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,434,681.08	62,601,948.35
归属于少数股东的综合收益总额	1,850,440.58	1,390,554.59

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

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	77,406,629.29	102,783,600.66
减：营业成本	35,627,575.94	44,376,873.27

营业税金及附加	4,328,324.04	5,754,682.01
销售费用	752,504.09	904,732.58
管理费用	38,628,242.10	32,323,816.60
财务费用	43,198,086.41	28,735,665.31
资产减值损失	733,091.73	666,328.31
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）	-52,098.44	101,514,241.41
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）	-45,913,293.46	91,535,743.99
加：营业外收入	105.20	89,774.75
减：营业外支出	500,042.94	50,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-46,413,231.20	91,575,518.74
减：所得税费用	-11,407,010.26	-2,318,098.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,006,220.94	93,893,617.33
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.049	0.131
（二）稀释每股收益	-0.049	0.131
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-35,006,220.94	93,893,617.33

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

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	583,679,957.18	1,067,116,193.07
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	142,698,728.23	46,598,172.64
经营活动现金流入小计	726,378,685.41	1,113,714,365.71
购买商品、接受劳务支付的现金	163,577,947.90	180,372,542.45
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	172,917,447.49	184,614,371.26
支付的各项税费	91,124,732.08	86,958,418.91
支付其他与经营活动有关的现金	94,893,339.56	153,519,100.02
经营活动现金流出小计	522,513,467.03	605,464,432.64
经营活动产生的现金流量净额	203,865,218.38	508,249,933.07
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		11,299,700.00
投资活动现金流入小计		11,299,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	660,162,346.08	789,267,717.51

投资支付的现金		
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	-27,839.57	-216.16
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	660,134,506.51	789,267,501.35
投资活动产生的现金流量净额	-660,134,506.51	-777,967,801.35
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	1,785,000,000.00	1,293,080,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	154,075,925.00	
筹资活动现金流入小计	1,939,075,925.00	1,293,080,000.00
偿还债务支付的现金	1,102,710,141.41	929,941,995.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,527,639.20	139,222,143.60
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		
筹资活动现金流出小计	1,245,237,780.61	1,069,164,138.62
筹资活动产生的现金流量净额	693,838,144.39	223,915,861.38
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	237,568,856.26	-45,802,006.90
加：期初现金及现金等价物余额	233,025,640.17	245,289,110.92
六、期末现金及现金等价物余额	470,594,496.43	199,487,104.02

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

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	70,280,016.02	241,906,514.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,939,169.28	156,335,916.26
经营活动现金流入小计	155,219,185.30	398,242,430.93
购买商品、接受劳务支付的现金	13,418,950.67	24,017,284.74
支付给职工以及为职工支付的现金	23,847,937.25	26,354,502.79
支付的各项税费	8,933,801.29	9,176,127.34
支付其他与经营活动有关的现金	11,419,911.49	12,743,559.98
经营活动现金流出小计	57,620,600.70	72,291,474.85
经营活动产生的现金流量净额	97,598,584.60	325,950,956.08
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,559,172.75	472,631,109.90
投资支付的现金	265,406,330.36	36,366,100.00
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	266,965,503.11	508,997,209.90
投资活动产生的现金流量净额	-266,965,503.11	-508,997,209.90
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	1,230,000,000.00	1,120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,230,000,000.00	1,120,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,014,192,641.41	605,491,995.02

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,974,445.00	110,650,227.12
支付其他与筹资活动有关的现金		235,584,508.41
筹资活动现金流出小计	1,120,167,086.41	951,726,730.55
筹资活动产生的现金流量净额	109,832,913.59	168,273,269.45
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	-59,534,004.92	-14,772,984.37
加：期初现金及现金等价物余额	162,885,830.85	105,821,215.04
六、期末现金及现金等价物余额	103,351,825.93	91,048,230.67

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

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	718,926,000.00	116,701,746.09			55,937,900.14		762,557,130.48		245,915,461.94	1,900,038,238.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	718,926,000.00	116,701,746.09			55,937,900.14		762,557,130.48		245,915,461.94	1,900,038,238.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-10,000.00					-52,656,423.08		16,850,440.58	-35,815,982.50
（一）净利润							-40,434,681.08		1,850,440.58	-38,584,240.50
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-40,434,681.08		1,850,440.58	-38,584,240.50
（三）所有者投入和减少资本		-10,000.00							15,000.00	14,990,000.00

		00						0.00	.00	
1. 所有者投入资本								15,000,000.00	15,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-10,000.00							-10,000.00	
(四) 利润分配										
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								-12,221,742.00	-12,221,742.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	718,926,000.00	116,691,746.09			55,937,900.14			709,900,707.40	262,765,902.52	1,864,222,256.15

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	718,926,000.00	116,701,746.09			34,387,603.98		686,417,576.01		243,286,298.90	1,799,719,224.98
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、本年初余额	718,926,000.00	116,701,746.09			34,387,603.98	686,417,576.01		243,286,298.90	1,799,719,224.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,550,296.16	76,139,554.47		2,629,163.04	100,319,013.67
（一）净利润						119,257,630.63		-7,925,233.08	111,332,397.55
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						119,257,630.63		-7,925,233.08	111,332,397.55
（三）所有者投入和减少资本								23,854,396.12	23,854,396.12
1. 所有者投入资本								13,894,700.00	13,894,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								9,959,696.12	9,959,696.12
（四）利润分配					21,550,296.16	-43,118,076.16		-13,300,000.00	-34,867,780.00
1. 提取盈余公积					21,550,296.16	-21,550,296.16			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-21,567,780.00		-13,300,000.00	-34,867,780.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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	718,926,000.00	116,701,746.09			55,937,900.14		762,557,130.48	245,915,461.94	1,900,038,238.65

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

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	718,926,000.00	169,771,532.96			55,937,900.14		225,380,492.46	1,170,015,925.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	718,926,000.00	169,771,532.96			55,937,900.14		225,380,492.46	1,170,015,925.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-10,000.00					-47,227,962.94	-47,237,962.94
（一）净利润							-35,006,220.94	-35,006,220.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-35,006,220.94	-35,006,220.94
（三）所有者投入和减少资本		-10,000.00						-10,000.00
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		-10,000.00						-10,000.00
（四）利润分配							-12,221,742.00	-12,221,742.00
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							-12,221,74 2.00	-12,221,74 2.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	718,926,00 0.00	169,761,53 2.96					178,152,52 9.52	1,122,777, 962.62

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	718,926,00 0.00	169,771,53 2.96			34,387,603 .98		52,995,607 .00	976,080,74 3.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	718,926,00 0.00	169,771,53 2.96			34,387,603 .98		52,995,607 .00	976,080,74 3.94
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					21,550,296 .16		172,384,88 5.46	193,935,18 1.62
（一）净利润							215,502,96 1.62	215,502,96 1.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							215,502,96 1.62	215,502,96 1.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					21,550,296.16		-43,118,076.16	-21,567,780.00
1. 提取盈余公积					21,550,296.16		-21,550,296.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,567,780.00	-21,567,780.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	718,926,000.00	169,771,532.96			55,937,900.14		225,380,492.46	1,170,015,925.56

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

### 三、公司基本情况

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

经历次增资后，公司现有注册资本718,926,000.00元，股份总数718,926,000.00股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股A股。公司于2010年6月28日更名为华天酒店集团股份有限公司，并在湖南省工商行政管理局办妥工商变更登记手续，取得变更后注册号为430000000002373的《企业法人营业执照》。

本公司属旅游服务行业，经营范围为：提供住宿、餐饮、洗衣、物业清洗服务；投资汽车出租、文化娱乐产业；零售香烟；酒店资产的运营与管理（包含酒店资产的收购、投资、销售、租赁）；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。

## 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

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 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

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（或发行股份面值总额）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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

#### (1) “一揽子交易”的判断原则

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，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 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。

#### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

#### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

#### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

### (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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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；当金融负债的现时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。

#### (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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### 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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

个别认定法组合	其他方法	应收合并报表范围内公司的款项
---------	------	----------------

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）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
个别认定法组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备。

### （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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

非房地产业：存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

房地产业：存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：其他

非房地产行业：原材料、物料用品、低值易耗品发出领用时采用先进先出法或月末一次加权平均法核算。

房地产行业：(1) 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。(2) 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。(3) 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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

按照使用次数分次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

(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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

## 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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	4.00%	2.74-4.775%
机器设备	10	4.00%	9-9.6%
电子设备	5	4.00%	18-19.2%
运输设备	5	4.00%	18-19.2%
其他设备	5	4.00%	18-19.2%

### (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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

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

(2) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (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。

### (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) 无形资产的计价方法

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40—50	土地使用权证载明使用期限
管理软件	5 年	

### (3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (4) 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

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

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。

## 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时义务，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时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

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

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (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。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

- 1、对外提供酒店客房、餐饮及娱乐服务的，在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。
- 2、加盟（托管）费收入

合同或协议规定一次性收取使用费,且不提供后续服务的,在取得收款权利的凭据时一次性确认收入;需要提供后续服务的,在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。合同或协议规定分期收取使用费或管理费的,按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

## 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;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。

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

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

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

## 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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。

### (3) 售后租回的会计处理

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。

## 25、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

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (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	销售货物或提供应税劳务	17%、4%
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	应纳税所得额	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%或由税务局核定征收
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

报告期内,除控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司适用15%的企业所得税税率外,其他分子公司适用25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司于2011年9月收到由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局

和湖南省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书有效期为三年（2011年至2014年）。根据规定，在高新技术企业认证有效期内，该公司适用的企业所得税税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
湖南华天国际酒店管理有限公司	控股子公司	长沙市	酒店管理	100万元	酒店管理咨询服务	900,000.00		90.00%	90.00%	是	11,003.680.75		
北京东方华天餐饮管理有限公司	全资子公司	北京市	酒店经营	500万元	住宿;餐饮及烟、酒。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
益阳华天置业有限公司	全资子公司	益阳市	房地产及酒店经营	1,000万元	房地产开发和销售,投资、管理及	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					经营酒店								
北京北方华天置业有限公司	全资子公司	北京市	房地产及酒店经营	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	80,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	控股子公司	长沙市	贸易及投资	2400 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。	13,200,000.00		55.00%	55.00%	是	9,245,481.35		
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	控股子公司	长沙市	房地产	10,000 万元	房地产开发和销售、资产业投资、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;	62,000,000.00		62.00%	62.00%	是	24,097,635.82		

					商业批 发与零 售。								
湖南华 天物流 有限公 司	控股子 公司	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。	2,100,0 00.00		70.00%	70.00%	是	730,276 .85		
邵阳华 天大酒 店有限 责任公 司	控股子 公司	邵阳市	房地产 开发及 酒店经 营管理	10,000 万元	酒店管 理；酒 店建设 投资； 物业管 理；房 屋租 赁、汽 车租 赁服 务。	70,000, 000.00		70.00%	70.00%	是	17,366, 610.76		
张家界 华天城 置业有 限责任 公司	控股子 公司	张家界 市	房地 产业	2,000 万 元	房地 产开 发经 营、物 业管 理；酒 店建 设投 资；	14,000, 000.00		70.00%	70.00%	是	17,851, 884.85		

					汽车租赁服务								
张家界华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	张家界市	酒店经营	8,000 万元	酒店投资与管理；旅游资源开发；物业管理服务；洗涤服务；日用百货、服装、酒店用品销售	56,000,000.00		70.00%	70.00%	是	23,787,035.04		
华天（湖南）投资有限责任公司	控股子公司	长沙市	投资	1,000 万元	实业投资（不直接参与经营管理）；投资管理与咨询；财务咨询。	7,000,000.00		70.00%	70.00%	是	3,035,395.15		
邵阳华天置业有限责任公司	控股子公司	邵阳市	房地产业	2,000 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	14,000,000.00		70.00%	70.00%	是	5,979,401.67		
永州华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	永州市	酒店经营	1,000 万元	酒店管理；百货、服装、酒店用品销售；物业管理	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					理；旅游业投资与管理								
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

湖南华天湘菜产业发展股份有限公司（以下简称湘菜公司）与湖南华天粮油集团有限公司合资设立湖南华天粮油有限公司（以下简称华天粮油），湘菜公司持有华天粮油60%股份。2012年7月9日，湘菜公司与自然人李自康签订委托管理协议书，由李自康出任华天粮油的法定代表人，全面负责公司的经营管理，聘任期暂定为三年。根据协议约定，委托管理期内，湘菜公司不参与华天粮油的经营管理，每年仅按一定比例收取固定回报，对华天粮油委托管理期间所产生的利润不再享有分配权；委托管理期内，受托经营方应保证湘菜公司投资本金安全。由于在委托管理期限期间,本公司无法对华天粮油形成控制,故未将其纳入合并报表范围。

(2) 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
湖南华天文化娱乐有限公司	控股子公司	长沙市	酒店服务	350 万美元	酒店服务业,娱乐、桑拿、保龄球等	15,106,875.00		75.00%	75.00%	是	15,019,367.05		
株洲华天大酒店有限公司	参股子公司	株洲市	酒店经营	8,500 万元	住宿、餐饮、娱乐	52,196,120.01		44.71%	44.71%	是	82,316,196.95		
紫东阁	全资子公司	长沙市	酒店经营	15,000	住宿、	173,247		100.00%	100.00%	是			

华天大酒店(湖南)有限公司	公司		营	万元	餐饮、娱乐	,873.15		%	%				
永州华天城置业有限责任公司	控股子公司	永州市	房地产开发经营	5,000 万元	房地产开发经营、酒店建设投资、汽车租赁	35,000,000.00		70.00%	70.00%	是		15,000,000.00	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司持有株洲华天大酒店有限公司44.71%的股权,为该公司的第一大股东,该公司的董事长、总经理及财务负责人均由本公司派出,且本公司在该公司董事会中占有2个席位,拥有三分之二的表决权,能够决定该公司的财务和经营决策,并能据以从该公司的经营活动中获取利益,故将其纳入合并财务报表范围。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
长沙华盾实业有限公司	全资子公司	长沙市	房地产	1,000 万元	建筑材料、装饰材料、日用百货	28,461,576.05		100.00 %	100.00 %	是			

					货、化工产品、服装销售、房地产开发。								
长沙华盾酒店管理有限责任公司	全资子公司	长沙市	酒店经营	1,000 万元	酒店管理；日用百货、服装、酒店用品的销售；洗涤服务；物业管理；旅游业的投资及管理；酒店经营	28,461,576.05		100.00 %	100.00 %	是			
湖南华天光电惯导技术有限公司	控股子公司	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。	11,400,000.00		57.00%	57.00%	是	27,107,634.63		
湖南国际金融大厦有限公司	全资子公司	长沙市	酒店经营	6,665.34 万元	建设、经营、管理、湖南国	6,155,001.00		100.00 %	100.00 %	是			

					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	全资子公司	武汉市	酒店经营	39,000万元	餐饮；住宿；洗浴、生活美容、游泳；写字楼出租；经销百货；清洁服务。	309,462,550.00		100.00%	100.00%	是			
长春华天酒店管理有限公司	全资子公司	长春市	酒店经营	2,000万元	餐饮；住宿；洗浴、生活美容、游泳；经销百货；清洁服务。	405,509,800.00		100.00%	100.00%	是			
湘潭华天大酒店有限公司	全资子公司	湘潭市	酒店经营	800.00万元	商品房销售、租赁、物业管理及配套的商场服务。	24,030,920.19		100.00%	100.00%	是			
益阳市资阳商贸投资	全资子公司	益阳市	房地产业	1,000.00万元	投资管理、资产管理	9,014,647.00		100.00%	100.00%	是			

开发有 限公司					理；信 息咨 询；企 业投 资管 理咨 询策 划；房 地产 开发、 销售。								
益阳银 城华天 酒店管 理有限 责任公 司	全资子 公司	益阳市	酒店经 营	2,755.0 0 万元	住宿； 大型餐 饮；棋 牌；理 发店、 美容 店、足 浴、桑 拿、茶 座、商 场。	24,835, 353.00		100.00 %	100.00 %	是			
北京浩 搏基业 房地产 开发有 限公司	控股子 公司	北京市	房地 产业	2,631.5 8 万元	房地 产开 发及 商品 房销 售； 经济 信息 咨询 (不含 中介 服务) ；销 售五 金交 电、 化工 产品 (不含 危险 化学 品、 不含 一类 易制 毒化 学品)、 建 筑材 料、 装饰 材	11,421,1 00.00		43.40%	43.40%	是	10,225, 301.65		

					料、通讯设备；园林设计；装饰设计；家居装饰								
--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司持有北京浩搏基业房地产开发有限公司(以下简称北京浩搏)43.40%的股权,为该公司的第一大股东,该公司的董事长、总经理及财务负责人均由本公司派出,且本公司在该公司董事会中占有2个席位,拥有三分之二的表决权,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。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家, 原因为

经2014年2月18日召开的公司2014年第三次临时股东大会审议通过, 本公司收购控股股东华天实业控股集团有限公司持有的永州华天城置业有限责任公司70%股权, 收购价格3501万元。该公司注册资本5000万元, 截止收购日帐面净资产为5000万元, 评估价格5001.43万元。本公司与华天集团于2014年2月就该项股权收购事宜签署了《股权转让协议》。永州华天城置业有限责任公司于2014年3月办理了工商登记变更手续。本公司自2014年4月起将该公司纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位 0 家, 原因为

## 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

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
永州华天城置业有限责任公司	50,000,000.00	

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 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:	--	--	649,686.62	--	--	689,559.78
人民币	--	--	649,686.62	--	--	689,559.78
银行存款:	--	--	463,813,672.97	--	--	228,610,202.45
人民币	--	--	463,813,672.97	--	--	228,610,202.45
其他货币资金:	--	--	6,131,136.84	--	--	3,725,877.94
人民币	--	--	6,131,136.84	--	--	3,725,877.94
合计	--	--	470,594,496.43	--	--	233,025,640.17

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

其他货币资金说明:

期末, 子公司长沙华盾实业有限公司及张家界华天城置业有限责任公司办理银行按揭出售房屋存入按揭保证金 6,131,136.84 元。

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	105,967,157.20	99.55%	9,000,385.35	8.49%	84,593,164.22	99.44%	8,279,778.14	9.79%
组合小计	105,967,157.20	99.55%	9,000,385.35	8.49%	84,593,164.22	99.44%	8,279,778.14	9.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	474,016.42	0.45%	474,016.42	100.00%	474,016.42	0.56%	474,016.42	100.00%
合计	106,441,173.62	--	9,474,401.77	--	85,067,180.64	--	8,753,794.56	--

应收账款种类的说明

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

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 年以内小计	89,962,514.58	84.90%	5,397,750.87	72,050,519.29	85.17%	4,323,031.18
1 至 2 年	9,393,946.11	8.86%	939,394.61	5,007,807.36	5.92%	500,780.73
2 至 3 年	2,181,883.51	2.06%	436,376.70	768,068.48	0.91%	153,613.69
3 至 4 年	3,145,642.63	2.97%	943,692.79	4,949,166.52	5.85%	1,484,749.97
5 年以上	1,283,170.37	1.21%	1,283,170.37	1,817,602.57	2.15%	1,817,602.57
合计	105,967,157.20	--	9,000,385.35	84,593,164.22	--	8,279,778.14

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
衡阳南岳华天假日大酒店有限公司（托管费）	432,624.82	432,624.82	100.00%	诉讼已完结，余款无法收回。
家润多超市等	41,391.60	41,391.60	100.00%	款项无法收回。
合计	474,016.42	474,016.42	--	--

(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	473,580.28	28,414.82	226,391.18	13,583.47
合计	473,580.28	28,414.82	226,391.18	13,583.47

(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	2,536,405.65	1-3 年	2.38%

第二名	非关联方	1,900,036.68	1-2 年	1.79%
第三名	非关联方	1,623,333.36	1 年内	1.53%
第四名	非关联方	800,000.00	1 年内	0.75%
第五名	非关联方	553,428.89	1 年内	0.52%
合计	--	7,413,204.58	--	6.97%

#### (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
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	20,871.99	0.02%
湖南华天物业管理有限公司	受同一母公司控制	14,718.40	0.01%
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	35,493.40	0.03%
合计	--	71,083.79	0.06%

### 3、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	32,578,463.06	13.98%	20,682,463.06	63.49%	32,578,463.06	22.57%	20,682,463.06	63.49%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	199,783,610.09	85.73%	19,830,530.89	9.93%	111,114,853.90	76.97%	15,751,937.70	14.18%
组合小计	199,783,610.09	85.73%	19,830,530.89	9.93%	111,114,853.90	76.97%	15,751,937.70	14.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	677,204.52	0.29%	677,204.52	100.00%	677,204.52	0.47%	677,204.52	100.00%
合计	233,039,277.67	--	41,190,198.47	--	144,370,521.48	--	37,111,605.28	--

其他应收款种类的说明

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
七天四季酒店公司	14,870,000.00	2,974,000.00	20.00%	根据预计可回收金额与账面余额的差额
北京万市房地产开发有 限公司	14,940,926.93	14,940,926.93	100.00%	诉讼已完结,款项无法收 回,全额计提
湖北双环房地产开发有 限公司	2,767,536.13	2,767,536.13	100.00%	存在异议,收回可能性 极低,全额计提
合计	32,578,463.06	20,682,463.06	--	--

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 年以内小计	157,543,498.40	78.86%	9,452,609.90	69,174,596.86	62.26%	4,150,475.80
1 至 2 年	27,933,687.38	13.98%	2,793,368.74	27,098,704.86	24.39%	2,709,870.51
2 至 3 年	7,375,961.09	3.69%	1,475,192.22	6,357,853.03	5.72%	1,271,570.61
3 至 4 年	1,173,004.55	0.59%	351,901.36	1,233,826.25	1.11%	370,147.88
5 年以上	5,757,458.67	2.88%	5,757,458.67	7,249,872.90	6.52%	7,249,872.90
合计	199,783,610.09	--	19,830,530.89	111,114,853.90	--	15,751,937.70

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
张家界酒店(老酒店)	20,767.62	20,767.62	100.00%	公司已不存在,款项难 以收回
道州湘联食品有限公司	656,436.90	656,436.90	100.00%	项目合作终止,前期垫付 款项无法收回

合计	677,204.52	677,204.52	--	--
----	------------	------------	----	----

(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
北京德瑞特公司	非关联方	92,291,222.22	1-2 年	39.60%
曹德军	非关联方	27,611,663.82	1-2 年	11.85%
北京万市房地产开发有 限公司	非关联方	14,940,926.93	4-5 年	6.41%
七天四季酒店公司	非关联方	14,870,000.00	2-3 年	6.38%
张家界市房地产管理局	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	2.57%
合计	--	155,713,812.97	--	66.81%

(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
湖南华天国际旅行社有限责 任公司	受同一母公司控制	3,161,259.20	1.96%
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	4,655,330.42	2.89%
湖南华天置业有限公司	受同一母公司控制	8,192.12	0.01%
银河（长沙）高科技实业有 限公司	受同一母公司控制	5,583.68	0.00%
湖南华天物业管理有限公司	受同一母公司控制	3,609,757.35	2.24%
合计	--	11,440,122.77	7.10%

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	305,590,750.85	63.73%	191,142,924.71	75.10%
1 至 2 年	88,440,812.00	18.44%	3,553,381.40	1.40%
2 至 3 年	20,101,932.99	4.19%	4,927,365.52	1.94%

3 年以上	65,407,982.20	13.64%	54,894,736.25	21.56%
合计	479,541,478.04	--	254,518,407.88	--

预付款项账龄的说明

账龄3年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
益阳华天产权式酒店租金	15,737,220.00	预付售后租回租金
湖南国金公司产权式酒店租金	37,163,400.00	
小 计	52,900,620.00	

(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
永州市国土资源局	非关联方	174,800,000.00	1 年以内	预付土地购置款
邵阳市国土资源局	非关联方	26,309,018.00	1 年以内	预付土地购置款
湖南长大建设集团股份有限公司	非关联方	19,527,954.37	1 年以内	预付工程款
湖南华天装饰有限公司	关联方	19,075,000.00	1 年以内	预付工程款
湖南省西城建设有限公司	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	预付工程款
合计	--	243,411,972.37	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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
湖南华天装饰有限公司	19,075,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,075,000.00	0.00	0.00	0.00

5、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	43,906,394.59		43,906,394.59	48,783,102.71		48,783,102.71
在产品	43,836,994.45		43,836,994.45	38,431,377.27		38,431,377.27
库存商品	4,060,604.21		4,060,604.21	3,977,624.33		3,977,624.33
周转材料	146,218.27		146,218.27	957,415.11		957,415.11
物料用品	3,054,151.00		3,054,151.00	2,929,306.81		2,929,306.81
开发成本	1,669,631,617.15		1,669,631,617.15	1,690,686,024.77		1,690,686,024.77
开发产品	202,458,595.56		202,458,595.56	208,412,133.97		208,412,133.97
合计	1,967,094,575.23		1,967,094,575.23	1,994,176,984.97		1,994,176,984.97

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,356,742.25	1,904,907.62
预缴税费	683,770.04	12,706,743.39
合计	2,040,512.29	14,611,651.01

其他流动资产说明

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南银河金谷商务服务有限公司	25.00%	25.00%	31,545,500.00	2,159,600.00	29,385,900.00	72,500.00	-208,400.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 8、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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
湖南银河金谷商务服务有限公司	权益法	7,500,000.00	7,420,857.97	-52,098.44	7,368,759.53	25.00%	25.00%				
湖南华天粮油有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00%	0.00%				
合计	--	10,500,000.00	10,420,857.97	-52,098.44	10,368,759.53	--	--	--			

## 9、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：	4,625,224,667.97	4,373,786.56		2,587,665.26	4,627,010,789.27
其中：房屋及建筑物	3,571,777,092.56	1,593,358.00		1,153,136.35	3,572,217,314.21
机器设备	650,413,145.45	76,987.77		45,200.00	650,444,933.22
运输工具	40,900,894.57	783,022.07		496,042.58	41,187,874.06
电子设备	100,076,854.95	500,996.23		685,475.10	99,892,376.08
其他	262,056,680.44	1,419,422.49		207,811.23	263,268,291.70
--	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：	1,347,885,408.64		88,247,606.90	1,329,502.67	1,434,803,512.87
其中：房屋及建筑物	656,726,037.66		55,853,871.14	138,312.35	712,441,596.45
机器设备	396,404,694.47		20,439,922.46	45,200.00	416,799,416.93
运输工具	32,856,601.38		1,088,103.79	470,159.35	33,474,545.82
电子设备	78,652,193.03		4,794,342.38	512,771.27	82,933,764.14
其他	183,245,882.10		6,071,367.13	163,059.70	189,154,189.53
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,277,339,259.33		--		3,192,207,276.40
其中：房屋及建筑物	2,915,051,054.90		--		2,859,775,717.76
机器设备	254,008,450.98		--		233,645,516.29
运输工具	8,044,293.19		--		7,713,328.24

电子设备	21,424,661.92	--	16,958,611.94
其他	78,810,798.34	--	74,114,102.17
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	3,277,339,259.33	--	3,192,207,276.40
其中：房屋及建筑物	2,915,051,054.90	--	2,859,775,717.76
机器设备	254,008,450.98	--	233,645,516.29
运输工具	8,044,293.19	--	7,713,328.24
电子设备	21,424,661.92	--	16,958,611.94
其他	78,810,798.34	--	74,114,102.17

本期折旧额 88,247,606.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,741,161.77 元。

## 10、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
灰汤温泉酒店工程	478,263,962.45		478,263,962.45	475,140,375.30		475,140,375.30
灰汤体育公园	461,337,420.90		461,337,420.90	405,307,944.09		405,307,944.09
株洲华天装修改造	8,483,862.58		8,483,862.58	6,201,458.58		6,201,458.58
益阳华天酒店装修改造				634,675.00		634,675.00
张家界华天酒店工程	222,749,554.31		222,749,554.31	149,673,263.85		149,673,263.85
华天苑酒店工程	98,708,032.20		98,708,032.20	100,449,193.97		100,449,193.97
娄底华天酒店工程	175,691,888.51		175,691,888.51	53,437,920.50		53,437,920.50
其他零星工程	994,777.37		994,777.37	152,301.55		152,301.55
合计	1,446,229,498.32		1,446,229,498.32	1,190,997,132.84		1,190,997,132.84

### (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

灰汤温泉酒店工程	1,200,000.00	475,140,375.30	3,123,587.15				85%	152,055,636.42	19,535,372.39	6.80%	自筹	
灰汤体育公园	600,000.00	405,307,944.09	56,029,476.81				90%	131,965,020.08	37,791,829.80	10.50%	自筹	
株洲华天装修改造	10,000,000.00	6,201,458.58	2,282,404.00				80%				自筹	
益阳华天酒店装修改造工程	4,000,000.00	634,675.00	403,000.00		1,037,675.00		90%				自筹	
张家界华天酒店建设工程	800,000.00	149,673,263.85	73,076,290.46				50%	15,006,570.33	6,968,530.58	8.50%	自筹	
华天苑酒店工程		100,449,193.97		1,741,161.77			50%	2,723,314.77			自筹	
娄底华天酒店工程	533,000.00	53,437,920.50	122,253,968.01				60%				自筹	
其他零星工程		152,301.55	842,475.82								自筹	
合计	3,147,000,000.00	1,190,997,132.84	258,011,202.25	1,741,161.77	1,037,675.00	--	--	301,750,541.60	64,295,732.77	--	--	

在建工程项目变动情况的说明

其他减少共计1,037,675.00元，其中：酒店装修工程本期完工转入长期待摊费用1,037,675.00元。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
灰汤温泉酒店工程	85	一期装修工程已完成,二期装修工程正在进行
张家界华天酒店工程	50	已完成地下建筑工程。
娄底华天酒店工程	60	主体已完工

### (4) 在建工程的说明

子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司47,514.04万元的在建工程已用于银行借款抵押,子公司张家界华天酒店管

理有限责任公司77,627.48万元的在建工程已用于银行借款抵押。

## 11、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	493,634,610.84	3,336,800.00	4,360,500.00	492,610,910.84
土地使用权	489,083,963.66	2,996,800.00	4,360,500.00	487,720,263.66
财务软件	3,126,197.18			3,126,197.18
其他	1,424,450.00	340,000.00		1,764,450.00
二、累计摊销合计	58,354,079.52	6,277,377.76		64,631,457.28
土地使用权	55,128,431.76	6,015,894.76		61,144,326.52
财务软件	2,238,737.35	168,954.98		2,407,692.33
其他	986,910.41	92,528.02		1,079,438.43
三、无形资产账面净值合计	435,280,531.32	-2,940,577.76	4,360,500.00	427,979,453.56
土地使用权	433,955,531.90			426,575,937.14
财务软件	887,459.83			718,504.85
其他	437,539.59			685,011.57
土地使用权				
财务软件				
其他				
无形资产账面价值合计	435,280,531.32	-2,940,577.76	4,360,500.00	427,979,453.56
土地使用权	433,955,531.90			426,575,937.14
财务软件	887,459.83			718,504.85
其他	437,539.59			685,011.57

本期摊销额 6,277,377.76 元。

## 12、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
湖南华天酒店装修改造	84,948,680.36	320,000.00	9,817,393.03		75,451,287.33	
常德华天评星改造	22,964,724.68	540,000.00	1,661,911.68		21,842,813.00	

东方华天改造	2,444,539.50	250,000.00	288,927.74		2,405,611.76	
芙蓉华天改造	16,143,624.33	-28,621.91	2,493,274.97		13,621,727.45	
益阳华天评星改造	10,766,855.63	1,223,442.80	2,313,720.78		9,676,577.65	
潇湘华天装修	15,335,913.63	275,000.00	2,889,121.98		12,721,791.65	
北方华天置业装修改造	44,366,694.59		3,893,929.74		40,472,764.85	
经济型酒店改造	21,379,882.61		2,580,205.73		18,799,676.88	
长春华天装修改造	79,209,311.37	590,000.00	3,643,917.68		76,155,393.69	
株洲华天装修改造	15,792,634.28		2,448,669.90		13,343,964.38	
衡阳华天装修费	18,605,714.56	29,000.00	2,819,688.54		15,815,026.02	
武汉华天装修改造	16,456,554.19	477,000.00	2,412,898.98		14,520,655.21	
湘潭华天装修改造	7,611,171.02		710,000.76		6,901,170.26	
银城华天装修改造	1,891,752.60		332,217.18		1,559,535.42	
星沙华天装修改造	37,848,875.03	60,000.00	3,331,499.98		34,577,375.05	
紫东阁华天装修改造	15,009,111.82		2,637,901.19		12,371,210.63	
邵阳华天装修工程	6,079,549.17	612,652.00	1,061,195.63		5,631,005.54	
张家界华天酒店装修工程		11,500,908.46	260,908.46		11,240,000.00	
其他	5,108,998.87		443,639.50		4,665,359.37	
合计	421,964,588.24	15,849,381.35	46,041,023.45		391,772,946.14	--

长期待摊费用的说明

### 13、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	11,588,531.73	11,105,379.16
可抵扣亏损	10,923,857.69	
企业合并中资产账面价值小于计税基础	8,622,042.51	8,850,033.95
小计	31,134,431.93	19,955,413.11
递延所得税负债：		
企业合并中资产账面价值大于计税基础	34,900,420.45	35,553,285.93
小计	34,900,420.45	35,553,285.93

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	35,299,384.40	34,135,160.27
资产减值准备	6,120,575.60	1,321,375.20
合计	41,419,960.00	35,456,535.47

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		
企业合并中资产的账面价值大于计税基础	124,537,727.72	142,213,143.74
小计	124,537,727.72	142,213,143.74
可抵扣差异项目		
资产减值准备	46,354,126.92	44,544,024.64
企业合并中资产账面价值小于计税基础	34,488,170.04	35,400,135.87
可抵扣亏损	43,695,430.76	
小计	124,537,727.72	79,944,160.51

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的 递延所得税资产或	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	31,134,431.93		19,955,413.11	
递延所得税负债	34,900,420.45		35,553,285.93	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

#### 14、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	45,865,399.84	5,557,664.50	758,464.10		50,664,600.24
合计	45,865,399.84	5,557,664.50	758,464.10		50,664,600.24

资产减值明细情况的说明

#### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付固定资产购置款		4,581,738.00
合计		4,581,738.00

其他非流动资产的说明

#### 16、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	380,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	350,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	540,000,000.00	810,000,000.00
合计	1,270,000,000.00	1,140,000,000.00

短期借款分类的说明

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货物采购款	81,987,208.99	57,507,633.93
工程款	511,015,349.11	630,585,387.54
其他	322,915.59	283,656.03
合计	593,325,473.69	688,376,677.50

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 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
湖南华天装饰有限公司	82,448,542.69	98,416,414.75
合计	82,448,542.69	98,416,414.75

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
酒店消费款	65,128,891.89	80,639,654.29
销售房款	106,852,558.21	234,255,489.67
合作建房款	20,000,000.00	20,000,000.00
其他	611,850.93	13,767,115.50
合计	192,593,301.03	348,662,259.46

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 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
湖南华天装饰有限公司	7,616.35	25,121.00
合计	7,616.35	25,121.00

## 19、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	17,880,817.68	115,795,722.45	131,262,015.88	2,414,524.25
二、职工福利费		15,664,554.84	13,326,142.86	2,338,411.98
三、社会保险费	704,662.57	21,668,786.94	21,865,425.10	508,024.41
其中：医疗保险费	200,899.33	5,328,483.05	5,441,774.43	87,607.95
基本养老保险费	427,810.73	14,140,196.93	14,118,372.67	449,634.99
失业保险费	44,621.06	1,199,877.79	1,288,355.17	-43,856.32
工伤保险费	722.01	620,746.99	630,717.48	-9,248.48
生育保险费	30,609.44	379,482.18	386,205.35	23,886.27
四、住房公积金	43,532.61	4,464,093.98	4,438,414.71	69,211.88
六、其他	6,391,004.69	2,259,778.33	2,025,448.94	6,625,334.08
合计	25,020,017.55	159,852,936.54	172,917,447.49	11,955,506.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		469,098.98
营业税	11,023,814.41	24,073,586.31
企业所得税	67,532,632.99	76,451,896.74
个人所得税	13,667,383.02	174,912.85
城市维护建设税	1,119,526.27	2,024,587.87
土地增值税	22,974,032.56	25,858,656.00
房产税	19,168,873.82	18,237,322.40
土地使用税	736,049.31	790,093.83
教育费附加	805,639.86	1,252,816.88
其他税费	213,261.27	235,485.53
合计	137,241,213.51	149,568,457.39

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短融利息	28,229,504.65	6,636,666.67
合计	28,229,504.65	6,636,666.67

应付利息说明

## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
华天实业控股集团有限公司	8,600,000.00	8,600,000.00	
合计	8,600,000.00	8,600,000.00	--

应付股利的说明

期末控股子公司湖南华天光电惯导技术有限公司应付华天集团股利8,600,000.00元。

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	49,603,718.01	39,553,136.32
工程款	161,831,905.77	392,076,285.95
应付暂收款	30,065,230.12	22,222,364.66
华天集团往来款	602,923,589.61	442,458,929.34
银河高科公司往来款	146,480,614.27	116,260,322.26
国防科大往来款	26,810,141.94	26,865,682.53
好棒美公司	96,000,000.00	0.00
商务卡	36,976,394.47	33,260,486.34
其他	85,786,539.28	41,424,010.79
合计	1,236,478,133.47	1,114,121,218.19

### (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公司	602,923,589.61	442,458,929.34
合计	602,923,589.61	442,458,929.34

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
华天实业控股集团有限公司	602,923,589.61	财务资助款及紫东阁股权收购款
银河（长沙）高科技实业有限公司	146,480,614.27	财务资助款
国防科大208室	26,810,141.94	技术使用提成款
好棒美公司	96,000,000.00	前期承包款
小 计	944,055,568.04	

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	426,445,000.00	667,875,000.00
合计	426,445,000.00	667,875,000.00

### (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
抵押借款	363,115,000.00	573,715,000.00
信用借款		30,000,000.00
抵押及保证借款	63,330,000.00	64,160,000.00
合计	426,445,000.00	667,875,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
中国农业银行湖南省分行营业部	2012年07月30日	2015年05月29日	人民币元	7.07%		50,000,000.00		

中国农业银行湖南省分行营业部	2012年02月02日	2014年12月15日	人民币元	6.65%		50,000,000.00		
中国农业银行湖南省分行营业部	2012年03月02日	2014年12月15日	人民币元	6.65%		50,000,000.00		
中国农业银行湖南省分行营业部	2012年05月30日	2015年05月29日	人民币元	7.65%		43,000,000.00		
中国农业银行湖南省分行营业部	2011年12月16日	2014年12月15日	人民币元	6.65%		41,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	234,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托债权融资		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

其他流动负债说明

本公司（融资方）于2013年3月与中国光大银行总行（委托人）、中国光大银行北京分行（受托人）三方共同签署《委托债权投资协议》，由受托人以发行银行理财产品的方式为本公司融资1.5亿元人民币，年利率为5.6%，期限为2013年3月14日至2014年3月13日。

## 26、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	887,108,444.37	751,308,585.78
保证借款	102,900,000.00	77,900,000.00

信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押及保证借款	979,690,000.00	496,770,000.00
合计	2,049,698,444.37	1,405,978,585.78

长期借款分类的说明

## (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
中国银行湖南省分行营业部	2014年05月08日	2021年12月31日	人民币元	7.21%		325,000,000.00		
工商银行长沙全通支行	2010年09月16日	2023年12月31日	人民币元	7.05%		333,360,000.00		
工商银行长沙全通支行	2013年01月29日	2018年11月25日	人民币元	6.55%		211,388,444.37		
中国银行娄底分行	2014年03月31日	2021年12月31日	人民币元	7.21%		190,000,000.00		
交通银行北京世纪城支行	2013年04月01日	2023年04月01日	人民币元	7.21%		169,720,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,229,468,444.37	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 27、长期应付款

### (1) 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融资款		34,424,600.00			31,494,600.00	
华盾产权式酒店融资款		38,447,000.00				
益阳置业产权式酒店融资款		20,142,500.00			19,376,100.00	
湖南省益中投资		7,000,000.00			7,000,000.00	

公司						
北京浩搏合作开发建房					188,049,325.00	
北京浩搏合作开发购房					8,170,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

1)国金公司产权式酒店融资款、益阳置业产权式酒店融资款、华盾产权式酒店融资款系各公司销售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。本期共计偿付产权式酒店融资款42,143,400.00元，其中偿付子公司湖南国际金融大厦有限公司产权式酒店融资款2,930,000.00元,偿付子公司长沙华盾实业有限公司产权式酒店融资款38,447,000.00元,偿付益阳华天置业有限公司产权式酒店融资款766,400元。

2)湖南省益中投资公司系子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司的少数股东，期末余额7,000,000.00元系该少数股东为湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司提供的财务资助款。

3) 长期应付款浩搏合作开发建房（购房）合计19,621.93万元系北京浩搏公司以联合开发模式筹集的款项。2014年1月，为积极盘活北京浩搏公司相关资产，北京浩搏以联合开发模式销售部分房屋，联合开发模式主要分两种，一是投资型，即客户与本公司联合装修某房屋并向公司按固定价格支付联合开发资金，同时要求公司在三年内按8.8%支付固定回报；二是自用型，即客户与本公司联合装修某房屋并向公司按固定价格支付联合开发资金，同时要求取得该房屋。本年度，北京浩搏公司以联合开发模式合计销售房屋19,621.93万元，其中投资型联合开发销售18,804.93万元，自用型联合开发销售房屋817万元。投资型联合开发模式中,华天集团投入资金2300万元。

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中期票据		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

其他非流动负债说明

2013年8月16日，中国银行间市场交易商协会核准接受了公司中期票据注册，注册金额为6亿元，分为两期发行。公司于2013年9月6日完成了第一期的发行，募集资金3亿元，期限为2013年9月6日至2016年9月5日。本期公司完成了第二期的发行，募集资金3亿元，期限为2014年1月17日至2017年1月16日，2014年中报记入应付债券项目。

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

## 29、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	718,926,000.00						718,926,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

截至2014年6月30日，华天集团共持有本公司股份330,908,920股，占公司总股本的46.03%，全部为无限售条件股。其中银行借款质押冻结122,080,000股，占本公司总股本的16.98%；司法冻结35,379,950股，占本公司总股本的4.92%。

## 30、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）	101,640,233.82			101,640,233.82
其他资本公积	15,061,512.27		10,000.00	15,051,512.27
合计	116,701,746.09		10,000.00	116,691,746.09

资本公积说明

本期资本公积减少10,000.00元，系同一控制下收购永州华天置业有限公司70%股权，投资成本3501万元与被收购单位70%股权对应的账面价值3500万元的差额。

## 31、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	55,937,900.14			55,937,900.14
合计	55,937,900.14			55,937,900.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	762,557,130.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,434,681.08	--
应付普通股股利	12,221,742.00	
期末未分配利润	709,900,707.40	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 33、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	748,597,239.89	901,395,087.65
其他业务收入	12,455,390.49	3,059,448.43
营业成本	386,409,629.16	361,976,595.23

#### (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
酒店服务业	493,380,215.33	208,591,909.39	642,861,598.20	260,015,282.01
房地产业	248,134,870.00	174,933,582.01		
生产制造业	3,977,264.96	1,629,705.71	9,103,589.74	2,798,848.14
资产运营业	2,827,520.00	1,014,824.00	248,627,378.00	98,700,052.77
其他	277,369.60	239,608.05	802,521.71	462,412.31
合计	748,597,239.89	386,409,629.16	901,395,087.65	361,976,595.23

#### (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	211,411,684.64	132,377,754.93	297,035,282.70	169,515,465.33
客房	212,040,464.61	56,173,230.11	246,234,624.57	63,681,646.58

娱乐	35,721,889.67	11,907,466.76	56,289,819.25	16,620,410.88
光电产品	3,977,264.96	1,629,705.71	9,103,589.74	2,798,848.14
房地产业	248,134,870.00	174,933,582.01		
资产销售	2,827,520.00	1,014,824.00	248,627,378.00	98,700,052.77
其他	34,483,546.01	8,373,065.64	44,104,393.39	10,660,171.53
合计	748,597,239.89	386,409,629.16	901,395,087.65	361,976,595.23

#### (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	644,562,481.35	345,342,912.79	762,090,082.75	308,673,226.97
北京地区	40,410,956.25	14,163,679.12	53,690,926.06	16,744,974.90
吉林地区	42,867,669.97	19,099,781.01	60,514,209.86	26,391,514.58
湖北地区	20,756,132.32	7,803,256.24	25,099,868.98	10,166,878.78
合计	748,597,239.89	386,409,629.16	901,395,087.65	361,976,595.23

#### (5) 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	2,002,203.50	0.26%
第二名	1,744,522.00	0.23%
第三名	1,382,384.00	0.18%
第四名	1,287,932.00	0.17%
第五名	878,705.00	0.12%
合计	7,295,746.50	0.96%

营业收入的说明

### 34、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	37,921,056.56	44,564,028.99	服务业按 5%~20%、 房地产按 5%
城市维护建设税	2,568,462.77	3,004,584.33	7%
教育费附加	1,732,795.55	2,052,901.08	3%

其他	3,890,567.78	3,282,678.38	
合计	46,112,882.66	52,904,192.78	--

营业税金及附加的说明

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,677,325.59	7,594,135.33
折旧费	47,198.99	78,267.97
无形资产摊销		11,499.96
应酬费	116,713.20	51,852.04
办公费	168,960.68	158,172.61
物料用品	393,208.33	479,152.82
燃料费	42,526.00	19,829.40
租赁费	1,940,529.00	1,720,402.00
运杂费	943.00	1,549,496.60
邮电费	93,074.04	82,530.78
营业推广费	2,818,728.56	1,265,771.51
差旅费	47,815.86	11,283.50
代理手续费	80,000.00	50,472.00
佣金	474,994.71	428,473.37
资产销售费用	13,186.00	3,593,065.06
其他	1,048,109.73	1,564,783.99
合计	14,963,313.69	18,659,188.94

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,512,553.63	67,891,480.28
折旧费	74,537,037.55	72,846,807.89
无形资产摊销	6,277,377.76	4,499,337.81
长期待摊费用摊销	45,658,867.31	41,744,736.53
税费	14,062,114.85	16,397,271.73
租赁费	13,636,222.26	18,758,316.70

递延收益摊销		-920,755.11
办公费	560,533.51	1,032,569.39
应酬费	774,353.82	983,343.24
水电及能源费	46,454,239.66	52,243,095.89
物料用品及低耗品摊销	2,506,446.43	3,064,856.67
制服费	458,525.78	487,941.77
差旅费	770,782.05	691,407.18
保险费	821,435.85	387,514.53
诉讼费		2,212,000.00
环保费	391,328.35	289,950.00
修理费	3,225,916.60	2,029,287.57
科大无形资产使用费	-55,540.59	1,042,745.48
售房返租款	27,526,909.62	16,705,169.83
邮电费	729,941.15	791,830.55
董事会会费	200,000.00	218,306.66
开办费		988,467.21
审计评估费	797,000.00	676,100.00
代付费用	2,580,318.36	2,278,044.39
中介机构费		348,200.00
车辆使用费	315,191.14	100,159.00
年检费	47,837.00	30,717.00
其他支出	9,740,558.39	17,193,292.14
合计	313,529,950.48	325,012,194.33

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,210,395.37	51,277,914.45
减：利息收入	-44,534,853.08	-981,391.59
信用卡佣金	1,659,389.66	1,553,451.02
其他	978,151.99	2,117,067.02
合计	27,313,083.94	53,967,040.90

### 38、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	270,000.00	288,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-52,098.44	114,241.41
合计	217,901.56	402,241.41

#### (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
湖南华天粮油有限公司	270,000.00	288,000.00	
合计	270,000.00	288,000.00	--

#### (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
银河金谷商务服务有限公司	-52,098.44	114,241.41	
合计	-52,098.44	114,241.41	--

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

### 39、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	4,799,200.40	816,559.74
合计	4,799,200.40	816,559.74

### 40、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	27,452.80	100,769.44	27,452.80
其中：固定资产处置利得	27,452.80	100,769.44	27,452.80
政府补助		165,000.00	
其他	367,163.08	86,261.69	367,163.08
合计	394,615.88	352,031.13	

营业外收入说明

#### 41、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	2,592.21	16,665.56	2,592.21
其中：固定资产处置损失	2,592.21	16,665.56	2,592.21
罚款支出	15,851.15	40,468.03	15,851.15
其他	509,753.44	453,535.40	509,753.44
合计	528,196.80	510,668.99	528,196.80

营业外支出说明

#### 42、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	18,000,141.45	41,169,102.56
递延所得税调整	-11,407,010.26	-13,799,237.79
合计	6,593,131.19	27,369,864.77

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014年上半年
归属于公司普通股股东的净利润	A	-40,434,681.08
非经常性损益	B	-99,024.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-40,335,656.87
期初股份总数	D	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	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	718,926,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	-0.056
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-0.056

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 44、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
华天集团资金拆借款	115,000,000.00
其他	27,698,728.23
合计	142,698,728.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用的付现支出	7,225,603.11
水电及能源费	46,454,239.66
支付的信用卡佣金及银行手续费	2,861,667.01
售后租回租金	17,293,526.00
租赁费	9,255,703.91
其他	11,802,599.87
合计	94,893,339.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

增资北京浩搏收到的现金	154,075,925.00
合计	154,075,925.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### 45、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	-38,584,240.50	63,992,502.94
加：资产减值准备	4,799,200.40	816,559.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,247,606.90	90,739,435.11
无形资产摊销	6,277,377.76	5,449,495.39
长期待摊费用摊销	46,041,023.45	48,196,225.37
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）	27,452.80	-84,103.88
财务费用（收益以“-”号填列）	27,313,083.94	53,967,040.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,901.56	-402,241.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,179,018.82	-13,846,194.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-652,865.48	-372,169.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	90,545,559.49	-15,141,632.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,581,755.45	-26,369,640.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,348,639.45	202,604,602.82
其他	1,014,824.00	98,700,052.77
经营活动产生的现金流量净额	203,865,218.38	508,249,933.07
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	470,594,496.43	199,487,104.02
减：现金的期初余额	233,025,640.17	245,289,110.92
现金及现金等价物净增加额	237,568,856.26	-45,802,006.90

##### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	27,839.57	216.60
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-27,839.57	-216.16
4. 取得子公司的净资产	50,000,000.00	10,000,098.62
流动资产	138,080,455.75	850,264,479.88
非流动资产	143,122.58	55,124.78
流动负债	88,223,578.33	840,319,506.04
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 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	470,594,496.43	233,025,640.17
其中：库存现金	649,686.62	689,559.78
可随时用于支付的银行存款	469,944,809.81	228,610,202.45
三、期末现金及现金等价物余额	470,594,496.43	233,025,640.17

现金流量表补充资料的说明

“其他”系本期开展酒店运营业务结转的固定资产净值成本以及本期新增按揭保证金对经营活动净现金流的影响金额。

## 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
华天实业控股集团 有限公司	控股股东	国有独资	长沙市	陈纪明	实业投资	5 亿元	46.03%	46.03%	湖南省国资委	18376958 3

本企业的母公司情况的说明

### 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
湖南华天国际酒店管理	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	酒店管理	100 万元	90.00%	90.00%	18379650-6

有限公司									
北京东方华天餐饮管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	陈纪明	酒店经营	500 万元	100.00%	100.00%	77546618-0
益阳华天置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	益阳市	陈纪明	房地产及酒店经营	1,000 万元	100.00%	100.00%	79237252-2
北京北方华天置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	陈纪明	房地产及酒店经营	8,000 万元	100.00%	100.00%	6656015-72
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	长沙市	陈纪明	贸易及投资	2,400 万元	55.00%	55.00%	67558183-5
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	房地产	10,000 万元	62.00%	62.00%	69181787-9
湖南华天物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	张开伟	物流业	300 万元	70.00%	70.00%	55760486-4
邵阳华天大酒店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	陈纪明	房地产开发及酒店经营管理	10,000 万元	70.00%	70.00%	57862244-7
张家界华天城置业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	张家界市	陈纪明	房地产业	2,000 万元	70.00%	70.00%	56769050-8
张家界华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	张家界市	陈纪明	酒店经营	8,000 万元	70.00%	70.00%	06010489-9
华天(湖南)投资有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	投资	1,000 万元	70.00%	70.00%	06221984-1
邵阳华天置业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	陈纪明	房地产业	2,000 万元	70.00%	70.00%	06420653-4
永州华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	永州市	陈纪明	房地产业	1,000 万元	100.00%	100.00%	06012452-3
湖南华天文化传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	吴送标	酒店服务	350 万美元	75.00%	75.00%	61677089-8

株洲华天大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	株洲市	陈纪明	酒店经营	8,500 万元	44.71%	44.71%	73676470-8
紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	酒店经营	15,000 万元	100.00%	100.00%	61678017-2
永州华天城置业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	永州市	陈纪明	房地产开发经营	5,000 万元	70.00%	70.00%	05801027-9
长沙华盾实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	房地产	1,000 万元	100.00%	100.00%	73288666-0
长沙华盾酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	酒店经营	1,000 万元	100.00%	100.00%	57656858-X
湖南华天光电惯导技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	制造业	2,000 万元	57.00%	57.00%	72250977-3
湖南国际金融大厦有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	陈纪明	酒店经营	6,665.34 万元	100.00%	100.00%	79689314-9
湖北华天大酒店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	陈纪明	酒店经营	39,000 万元	100.00%	100.00%	75704684-4
长春华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	张开伟	酒店经营	2,000 万元	100.00%	100.00%	67560334-4
湘潭华天大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市	陈纪明	酒店经营	800 万元	100.00%	100.00%	72255156-8
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	益阳市	陈纪明	房地产业	1,000 万元	100.00%	100.00%	68954677-4
益阳银城华天酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	益阳市	陈纪明	酒店经营	2,755 万元	100.00%	100.00%	58493743-7
北京浩博基业房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	陈纪明	房地产业	2,631.58 万元	43.40%	43.40%	80222549-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
湖南银河金谷商务服务有限公司	有限责任公司	长沙市	王劲松	软件开发、电子商务	3,000 万元	25.00%	25.00%	联营	573866768

### 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
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	616770150
银河（长沙）高科技实业有限公司	受同一母公司控制	274961765
湖南华天物业管理有限公司	受同一母公司控制	717051972

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、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
湖南华天装饰有限公司	酒店装修	市场价	145,636,174.00	68.00%	38,970,000.00	31.00%

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	酒店消费	市场价	297,196.78	0.06%	390,718.00	0.06%

有限公司						
湖南华天国际旅行社有限责任公司	酒店消费	市场价	446,232.93	0.09%	19,777.00	0.00%
湖南华天装饰有限公司	酒店消费	市场价	1,372,889.76	0.28%	651,171.00	0.10%
湖南华天物业管理有限公司	酒店消费	市场价	231,876.74	0.05%	7,993.00	0.00%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
湖南国际金融大厦有限公司	华天实业控股集团有限公司	国金大厦22楼写字楼	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价	1,521,250.00
本公司	湖南华天国际旅行社有限责任公司	华天酒店中栋	2012年02月01日	2016年01月31日	市场价	621,400.00

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

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	华天实业控股集团有限公司	180,000,000.00	2011年09月14日	2014年09月10日	否
华天实业控股集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2013年09月25日	2014年09月25日	否

关联担保情况说明

1) 在公司收购华天集团所持紫东阁华天股权之前,紫东阁华天在2011年以其拥有的建筑面积为27,632.44平方米(总建筑面积45,651.85平方米)的房产抵押给中国工商银行长沙全通支行,为华天集团申请开具的2,000万欧元借款保函提供担保,抵押到期日为2014年9月10日。为妥善解决该笔担保事项,本公司与华天集团签署了反担保协议,约定华天集团以其对本公司不超过2亿元人民币的债权向紫东阁华天提供反担保,担保期限直至紫东阁华天资产抵押解除时为止。

2) 华天集团为本公司民生银行长沙分行1.5亿元短期借款提供担保,担保到期日为2014年9月25日。

#### (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	29,375,611.93	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	拆入单位：湖南灰汤温 泉华天城置业有限责 任公司
华天实业控股集团有 限公司	135,990,327.72	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	拆入单位：华天酒店集 团股份有限公司
华天实业控股集团有 限公司	84,357,208.53	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	拆入单位：北京浩搏基 业房地产开发有限公司
银河（长沙）高科技实 业有限公司	40,874,087.68	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	拆入单位：张家界华天 置业有限公司
银河（长沙）高科技实 业有限公司	41,128,203.31	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	拆入单位：邵阳华天大 酒店有限责任公司
拆出				

#### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	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

#### (6) 其他关联交易

##### 1、产权式酒店“售后回租”交易

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

公司对由华天集团回购部分作“售后回租”处理，结转了存货成本，出售价(非公允价值)扣除相关成本及相关税费后的差额作递延处理，确认为其他非流动负债，分期平均摊销；对由湖南华天国际酒店管理有限公司回购部分，考虑到该回购款届时由本公司支付，从交易实质上看，属于融资行为，故不作销售处理，出售价款确认为长期应付款。

##### 2、联合开发模式交易

2014年1月，为积极盘活北京浩搏公司相关资产，北京浩搏以联合开发模式销售部分房屋，本期华天集团用投资型模式

以市场公允价值投入资金2300万元，年净收益率8.8%。

## 6、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	湖南华天国际旅行社有限责任公司	20,871.99	1,252.32	9,036.99	542.22
应收账款	华天实业控股集团有限公司	473,580.28	28,414.82	226,391.18	13,583.47
应收账款	湖南华天装饰有限公司	35,493.40	2,129.60	13,208.90	792.53
应收账款	湖南华天物业管理有限公司	14,718.40	883.10		
其他应收款	湖南华天国际旅行社有限责任公司	3,161,259.20	189,675.55	2,715,026.27	162,901.58
其他应收款	湖南华天装饰有限公司	4,655,330.42	279,319.83	3,282,440.66	196,946.44
其他应收款	湖南华天物业管理有限公司	3,609,757.35	216,585.44	3,377,880.61	202,672.84
其他应收款	湖南华天置业有限公司	8,192.12	491.53		
其他应收款	银河（长沙）高科技实业有限公司	5,583.68	335.02		

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	湖南华天装饰有限公司	82,448,542.69	98,416,414.75
预收款项	湖南华天装饰有限公司	7,616.35	25,121.00
其他应付款	湖南华天装饰有限公司	4,989,955.65	16,575,332.72
其他应付款	华天实业控股集团有限公司	602,923,589.61	442,458,929.34
其他应付款	银河（长沙）高科技实业有限公司	146,480,614.27	116,260,322.26
其他应付款	湖南华天国际旅行社有限责任公司	44,711.20	18,740.60

其他应付款	湖南华天物业管理有限公司	211,828.40	203,182.00
长期应付款	华天实业控股集团有限公司	23,000,000.00	0.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(一) 本公司与华天集团共同对北京浩搏增资时,本公司和华天集团、北京浩搏与债权人王学华签订了《债务重组协议》(以下简称协议),协议确定北京浩搏对王学华的债务金额为33,107万元,同时约定:(1)北京浩搏承诺在协议生效后12个月内偿还王学华借款本金33,107万元;其中在协议生效后于2013年1月31日前偿还8,800万,2013年6月30日前偿还6,557万元,2013年11月30日前偿还17,750万元。(3)协议由各方有权签字人签字并加盖公章,经本公司董事会、股东大会审议通过后生效。(4)本公司、华天集团、德瑞特公司共同为北京浩搏业对王学华的33,107万元债务提供担保。本公司股东会于2013年1月24日批准该协议,协议生效后,北京浩搏于2014年1月23日前分三次清偿了王学华33,107万元债务。

王学华于2013年9月以北京浩搏未按《债务重组协议》约定履行债务偿还义务为由,向江苏省高级人民法院提起诉讼,要求北京浩搏偿还借款本金26,400万元,并按月利率19.8‰支付王学华利息至任务清偿完毕之日。同时申请江苏省高级人民法院冻结华天集团所持有华天酒店股票 3155万股,冻结起始日为2013年11月14日,冻结期限为两年。

本公司和华天集团对该诉讼进行了积极应对,一是向江苏省高级人民法院、最高人民法院提出案件管辖权异议,认为王学华起诉案应由北京浩搏所在地的北京市高级人民法院来进行审理;二是向长沙市芙蓉区人民法院提出诉讼,请求法院撤销《债务重组协议》约定内容不明确和显失公平的合同条款;三是华天集团向湖南省高级人民法院起诉,要求王学华赔偿其滥用诉权而冻结华天集团股票而产生的5,625.45万元经济损失。目前,1、王学华诉北京浩搏、华天集团、华天酒店民间借贷纠纷一案于2014年7月7日在江苏省高级人民法院进行了第一次开庭,尚未作出一审判决。2、同时北京浩搏、华天集团、华天酒店已向长沙市芙蓉区人民法院提起合同重大误解、显失公平之诉。就该诉,王学华提出的管辖权异议被长沙市芙蓉区驳回后,王学华向长沙市中级人民法院提起上诉。目前长沙市中级人民法院正对王学华的管辖权异议案件进行审理。3、另外,华天集团已向湖南省高级人民法院提起赔偿之诉,要求王学华赔偿因其滥用诉权给华天集团造成的损失。2014年7月17日,湖南省高级人民法院办理了王学华存款3000万元的续冻手续。王学华向湖南省高级人民法院提出管辖权异议被驳回后,其正向最高人民法院提起上诉。

本公司认为,北京浩搏按协议约定清偿了王学华的债务,无违约行为。预计该诉讼暂不会对公司产生重大影响,案件后续进展也将及时披露。

(二)2013年1月18日,公司以增资扩股的方式取得北京浩搏43.4%的股权,并将其纳入合并报表范围。根据本公司和华天集团与北京浩搏原控股股东德瑞特公司及北京浩搏原实际控制人曹德军共同签署的《北京浩搏增资扩股协议》及相关约定,购买日之前即已存在的账外债务及或有债务,全部由德瑞特公司及曹德军承担,并由德瑞特公司及曹德军以其持有北京浩搏的38%股权提供质押,2013年3月29日,德瑞特公司和曹德军办理了股权质押手续,将其共同持有北京浩搏的38%股权质押给本公司。

本公司完成增资后,2013年9月,南京天达投资咨询有限公司以双方2010年9月9日签订的《融资咨询代理协议》未履行为由对北京浩搏提起诉讼,要求北京浩搏向其支付服务费900万元。后又将本公司及华天集团、德瑞特公司、曹德军列为共同被告。在该案进展过程中,北京浩搏依法提起了反诉,德瑞特方提出管辖权异议,原定于2014年6月5日的开庭,已延期举证并另期开庭。

根据《北京浩搏增资扩股协议》及相关约定,上述诉讼可能产生的损失由德瑞特公司和曹德军承担,且德瑞特公司及曹德军以其持有北京浩搏的38%股权提供了担保,本公司认为上述或有事项暂不会对北京浩搏产生重大影响。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

公司于2014年1月30日发布《重大事项停牌公告》，以重大事项存在不确定性为由向交易所申请公司停牌。由于筹划的事项构成重大资产重组，公司于2014年2月20日发布《关于重大资产重组停牌公告》并于当日起继续停牌。2014年3月20日向交易所继续申请延期。由于公司与本次交易对方最终未能就部分重要条款达成一致意见，经双方协商一致同意终止本次重大资产重组。公司承诺自2014年4月30日起6个月内不再筹划重大资产重组事项。

### 2、前期承诺履行情况

不适用。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

经公司于2014年7月1日召开的2014年第四次临时股东大会审议通过，公司第五届董事会、监事会换届选举已完成，新产生公司第六届董事会、监事会。董事会成员分别是：董事长陈纪明先生，独立董事彭光武先生、王舜良先生、周志宏先生、晏艳阳女士，非独立董事吴莉萍女士、刘岳林先生、李征兵先生。监事会成员分别是：监事会主席郭敏女士，股东监事易建军先生、吴冰颖女士，职工监事李萱女士、袁翠玲女士。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

#### （一）抵押及担保情况

截至2014年6月30日，本公司财产抵押情况

单位：万元						
被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物	担保	借款	备注
			账面价值	借款金额	到期日	
北京北方华天置业有限公司	交通银行股份有限公司北京世纪城支行	房屋建筑物	26,768.44	16,972.00	2023-4-1	[注1]
				2,121.50	2015-6-30	
益阳银城华天酒店管理有限责任公司	中国工商银行股份有限公司益阳朝阳开发区支行	房屋建筑物及土地使用权	房屋8,046.09万元， 土地1,938.93万元	4,800.00	2021-6-27	[注2]
				1,000.00	2015-6-30	
湘潭华天大酒店有限公司	中国光大银行股份有限公司长沙湘府路支行	房屋建筑物及土地使用权	19,897.51	6,250.00	2020-3-30	[注3]
				1,250.00	2015-6-30	
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	中国工商银行股份有限公司长沙全通支行	房屋建筑物及在建工程	房屋49,659.83万元， 在建工程47,514.04万元	33,336.00	2023-9-15	[注4]
				4,166.00	2015-6-30	
株洲华天大酒店	中国建设银行股份有限公司	房屋建筑物及土地	房屋9,400.81万元、	2,000.00	2015-1-16	

店有限公司	司城西支行	使用权	土地823.89万元					
张家界华天酒店管理有限责任公司	中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	土地使用权及在建工程	土地9,774.37万元、	32,500.00	2021-12-31	[注5]		
			在建工程77,627.48万元	1,000.00	2015-6-30			
娄底华天酒店管理有限责任公司	中国银行股份有限公司娄底分行	土地使用权及在建工程	在建工程11,657.60	19,000.00	2021-12-31	[注6]		
			万元、土地3,080.12万元	1,000.00	2015-6-30			
本公司	北京银行长沙分行	房屋建筑物及土地使用权	房屋22,795.84万元,土地4,381.70万元	3,000.00	2015-5-26			
	北京银行长沙分行			3,000.00	2014-11-24			
	北京银行长沙分行			2,000.00	2014-9-3			
	北京银行长沙分行			3,000.00	2014-8-22			
	北京银行长沙分行			2,000.00	2014-8-8			
	中国银行股份有限公司湖南省分行			4,900.00	2016-3-25			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-7-24			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			2,000.00	2016-9-3			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-2-9			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-2-13			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-3-5			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-3-16			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			3,000.00	2016-4-20			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-5-3			
	中国建设银行股份有限公司城西支行			5,000.00	2016-5-11			
	东亚银行(中国)有限公司长沙分行			房屋建筑物及土地使用权	房屋12,982.14万元,土地1,163.81万元	7,500.00	2017-4-20	
	中国银行湖南省分行营业部			房屋建筑物及土地使用权	7479万元	3,000.00	2014-11-18	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部			房屋建筑物和土地使用权	房屋25,279.01万元、土地17,154.01万元	29,300.00	2015-5-29	[注7]
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部			房屋建筑物和土地使用权	房屋25,282.6万元、土地5,264.91万元	19,100.00	2014-12-15	
	中国工商银行股份有限公司长沙全通支行			房屋建筑物及土地使用权	房屋30,795.98万元,土地1,580万元	25,128.84	2018-11-25	[注8]

[注1]: 根据借款合同约定, 该项借款每半年还款1,060.75万元;

[注2]:根据借款合同约定, 该项借款自2012年起, 每半年归还2,083万, 余款到期一次还清;

[注3]: 根据借款合同约定, 剩余借款每半年归还625万元;

[注4]:根据借款合同约定, 该项借款自2012年起, 每半年归还2,083万, 余款到期一次还清;

[注5]:根据借款合同约定, 2015年6月底归还1,000万, 2015年12月底归还4,000万, 2016年6月底归还1,000万元, 2016年12月底归还4,000万元, 2017年6月底归还2,000万元, 2017年12月底归还4,000万元, 2018年6月底归还2,000万元, 2018年12月底归还5,000万元, 2019年6月底归还2,000万元, 2019年12月底归还5,000万元, 2020年6月底归还1,000万, 2020年12月底归还4,000万, 2021年6月底归还1,000万元, 2021年12月底归还4,000万元;

[注6]:根据借款合同约定, 2015年6月底归还1,000万, 2015年12月底归还1,000万, 2016年6月底归还1,500万元, 2016年12月底归还1,500万元, 2017年-2018年每半年归还1,750万元, 2019年-2021年每半年归还2,000万元;

[注7]: 根据借款合同约定, 2014年应还款600万元, 2015年归还剩余借款;

(二) 其他事项

2013年7月, 自然人吴静波以北京浩搏未履行各方于2012年1月18日签订的《合同解除及还款协议》为由, 对北京浩搏提起诉讼, 要求北京浩搏支付其5500万元及违约金。目前, 二审已结案, 北京市高级人民法院判决维持了北京市第二中级人民法院就本案作出的一审判决。根据一审判决, 北京浩搏需支付吴静波本金5500万元和相应的利息。根据《北京浩搏增资扩股协议》及相关约定, 北京浩搏需支付吴静波本金5500万元和相应的利息属于7亿元以外的债务, 应由德瑞特公司和曹德军承担, 且德瑞特公司及曹德军以其持有北京浩搏的38%股权提供了担保。

### 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	8,118,700.18	97.31%	640,781.20	7.89%	3,938,324.02	95.49%	357,689.47	9.08%
内部往来组合	224,024.84	2.69%			186,205.52	4.51%		
组合小计	8,342,725.02	100.00%	640,781.20	7.68%	4,124,529.54	100.00%	357,689.47	8.67%
合计	8,342,725.02	--	640,781.20	--	4,124,529.54	--	357,689.47	--

应收账款种类的说明

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

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 年以内小计	6,938,548.56	85.46%	416,312.91	3,270,892.89	83.05%	196,253.57
1 至 2 年	894,236.80	11.02%	89,423.68	529,688.55	13.45%	52,968.85
2 至 3 年	135,123.20	1.66%	27,024.64	10,092.21	0.26%	2,018.44
3 至 4 年	61,102.36	0.75%	18,330.71	30,288.23	0.77%	9,086.47
5 年以上	89,689.26	1.11%	89,689.26	97,362.14	2.47%	97,362.14
合计	8,118,700.18	--	640,781.20	3,938,324.02	--	357,689.47

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

### (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			8,558.00	513.48
合计			8,558.00	513.48

### (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	487,923.24	1 年以内	5.85%
第二名	非关联方	286,203.24	1 年以内	3.43%
第三名	非关联方	110,985.34	1 年以内	1.33%
第四名	非关联方	99,326.50	1 年以内	1.19%
第五名	非关联方	65,949.00	1 年以内	0.79%
合计	--	1,050,387.32	--	12.59%

(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
邵阳华天大酒店有限责任公司	控股子公司	21,035.41	0.25%
湖南华天国际酒店管理有限公司	控股子公司	74,478.74	0.89%
湖南华天文化娱乐发展有限公司	控股子公司	60,997.18	0.73%
湖南国际金融大厦有限公司	全资子公司	5,236.00	0.06%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	19,397.99	0.23%
合计	--	181,145.32	2.16%

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	14,870,000.00	0.49%	2,974,000.00	20.00%	14,870,000.00	0.55%	2,974,000.00	20.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	48,590,478.34	1.61%	4,564,394.71	9.39%	33,944,368.65	1.27%	4,114,394.71	12.12%
内部往来组合	2,954,941,816.70	97.90%			2,638,256,291.46	98.18%		
组合小计	3,003,532,295.04	99.51%	4,564,394.71	0.15%	2,672,200,660.11	99.45%	4,114,394.71	0.15%
合计	3,018,402,295.04	--	7,538,394.71	--	2,687,070,660.11	--	7,088,394.71	--

其他应收款种类的说明

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
---------	------	------	------	----

七天四季酒店公司	14,870,000.00	2,974,000.00	20.00%	根据预计可回收金额与 账面余额的差额
合计	14,870,000.00	2,974,000.00	--	--

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 年以内小计	28,948,640.42	59.58%	1,736,918.43	10,301,441.52	30.35%	618,086.49
1 至 2 年	17,779,483.06	36.59%	1,777,948.31	21,837,868.06	64.33%	2,183,786.81
2 至 3 年	699,332.50	1.44%	139,866.50	287,176.87	0.85%	57,435.37
3 至 4 年	361,944.12	0.74%	108,583.24	375,423.08	1.11%	112,626.92
5 年以上	801,078.24	1.65%	801,078.24	1,142,459.12	3.36%	1,142,459.12
合计	48,590,478.34	--	4,564,394.71	33,944,368.65	--	4,114,394.71

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

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (3) 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
长沙华盾酒店管理有限责任公司	子公司	289,365,555.77	1 年以内	9.59%
北京浩搏基业房地产开发有限公司	子公司	409,597,842.82	1 年以内	13.57%
长沙华盾实业有限公司	子公司	766,909,655.00	1 年以内	25.41%
湖南灰汤温泉华天城置业有限公司	子公司	327,089,133.94	1 年以内	10.84%

张家界华天酒店管理有限责任公司	子公司	194,256,399.60	1 年以内	6.44%
合计	--	1,987,218,587.13	--	65.85%

(4) 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
长沙华盾酒店管理有限责任公司	全资子公司	289,365,555.77	9.59%
北京浩搏基业房地产开发有限公司	控股子公司	409,597,842.82	13.57%
长沙华盾实业有限公司	全资子公司	766,909,655.00	25.41%
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	控股子公司	327,089,133.94	10.84%
张家界华天酒店管理有限责任公司	子公司	194,256,399.60	6.44%
益阳华天置业有限公司	全资子公司	122,803,570.96	4.07%
湘潭华天大酒店有限公司	全资子公司	113,124,162.64	3.75%
张家界华天城置业有限责任公司	控股子公司	101,972,200.61	3.38%
益阳银城华天酒店管理有限责任公司	全资子公司	76,259,768.44	2.53%
邵阳华天大酒店有限责任公司	控股子公司	87,538,682.28	2.90%
湖南国际金融大厦有限公司	全资子公司	154,388,058.23	5.11%
华天（湖南）投资有限公司	控股子公司	38,507,288.00	1.28%
永州华天酒店管理有限责任公司	全资子公司	69,326,362.31	2.30%
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	全资子公司	5,884,105.07	0.19%
衡阳华天大酒店	子公司的分公司	24,556,948.07	0.81%
湖南华天光电惯导技术有限公司	控股子公司	19,844,337.74	0.66%
常德华天大酒店	子公司的分公司	20,143,057.43	0.67%
喜迎宾华天假日酒店	子公司的分公司	4,861,850.49	0.16%
娄底华天酒店有限责任公司	控股子公司	261,651.19	0.01%

邵阳华天置业有限责任公司	控股子公司	4,644,640.58	0.15%
湖南华天物流有限公司	全资子公司	444,531.04	0.01%
北京世纪华天酒店管理有限公司	全资子公司	123,162,014.49	4.08%
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	3,118,439.20	0.10%
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	1,116,218.20	0.04%
湖南华天物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	513,768.13	0.02%
合计	--	2,959,690,242.23	98.07%

### 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
湖南华天文化娱乐有限公司	成本法	15,106,875.00	15,106,875.00		15,106,875.00	75.00%	75.00%				
湖南华天光电惯导技术有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00	57.00%	57.00%				
湖南华天国际酒店管理有限责任公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%	90.00%				
长沙华盾实业有限公司	成本法	28,461,576.05	28,461,576.05		28,461,576.05	100.00%	100.00%				
长沙华盾酒店管理有限责任公司	成本法	28,461,576.05	28,461,576.05		28,461,576.05	100.00%	100.00%				
益阳华天置业有限	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	70.00%	70.00%				

公司											
北京东方 华天餐饮 管理有限 公司	成本法	3,500,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100.00%	100.00%				
华天投资 有限公司	成本法	7,000,000 .00	7,000,000 .00		7,000,000 .00	70.00%	70.00%				
湖南国际 金融大厦 有限公司	成本法	6,155,001 .00	6,155,001 .00		6,155,001 .00	100.00%	100.00%				
北京北方 华天置业 有限公司	成本法	80,000,00 0.00	80,000,00 0.00		80,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
湖南华天 湘菜产业 发展股份 有限公司	成本法	13,200,00 0.00	13,200,00 0.00		13,200,00 0.00	55.00%	55.00%				
永州华天 酒店管理 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
湖北华天 大酒店有 限责任公 司	成本法	309,462,5 50.00	309,462,5 50.00		309,462,5 50.00	100.00%	100.00%				
湖南灰汤 温泉华天 城置业有 限责任公 司	成本法	62,000,00 0.00	62,000,00 0.00		62,000,00 0.00	62.00%	62.00%				
长春华天 酒店管理 有限公司	成本法	405,509,8 00.00	405,509,8 00.00		405,509,8 00.00	100.00%	100.00%				
邵阳华天 置业有限 公司	成本法	14,000,00 0.00	14,000,00 0.00		14,000,00 0.00	70.00%	70.00%				
株洲华天 大酒店有 限公司	成本法	52,196,12 0.01	52,196,12 0.01		52,196,12 0.01	44.71%	44.71%				
湖南华天 物流有限 公司	成本法	2,100,000 .00	2,100,000 .00		2,100,000 .00	70.00%	70.00%				

湘潭华天大酒店有限公司	成本法	24,030,920.19	24,030,920.19		24,030,920.19	100.00%	100.00%				
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	成本法	9,014,647.00	9,014,647.00		9,014,647.00	100.00%	100.00%				
湖南银城酒店管理有限责任公司	成本法	24,835,353.00	24,835,353.00		24,835,353.00	100.00%	100.00%				
邵阳华天大酒店有限责任公司	成本法	42,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00%	70.00%				
张家界华天城置业有限责任公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70.00%	70.00%				
张家界华天酒店管理有限责任公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	70.00%	70.00%				
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	成本法	70,383,221.26	173,247,873.15		173,247,873.15	100.00%	100.00%				
北京浩搏基业房地产开发有限公司	成本法	11,421,100.00	11,421,100.00		11,421,100.00	43.40%	43.40%				
永州华天置业有限责任公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00	70.00%	70.00%				
湖南银河金谷商务服务有限公司	权益法	7,500,000.00	7,420,857.97	-52,098.44	7,368,759.53	25.00%	25.00%				
合计	--	1,353,638,739.56	1,450,924,249.42	34,947,901.56	1,485,872,150.98	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	77,406,629.29	102,783,600.66
合计	77,406,629.29	102,783,600.66
营业成本	35,627,575.94	44,376,873.27

##### (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	77,406,629.29	35,627,575.94	102,783,600.66	44,376,873.27
合计	77,406,629.29	35,627,575.94	102,783,600.66	44,376,873.27

##### (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	32,968,018.89	20,400,266.29	50,776,651.50	25,039,903.92
客房	40,549,968.02	12,210,995.79	43,638,935.92	13,736,498.72
其他	3,888,642.38	3,016,313.86	8,368,013.24	5,600,470.63
合计	77,406,629.29	35,627,575.94	102,783,600.66	44,376,873.27

##### (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	77,406,629.29	35,627,575.94	102,783,600.66	44,376,873.27
合计	77,406,629.29	35,627,575.94	102,783,600.66	44,376,873.27

##### (5) 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	1,623,066.38	2.10%
第二名	935,112.78	1.21%
第三名	757,973.40	0.98%
第四名	553,048.50	0.71%
第五名	548,320.00	0.71%
合计	4,417,521.06	5.71%

营业收入的说明

## 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		101,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-52,098.44	114,241.41
合计	-52,098.44	101,514,241.41

### (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
湖南国际金融大厦有限公司		50,000,000.00	子公司分配股利
长春华天酒店管理有限公司		11,400,000.00	子公司分配股利
湖南华天光电惯导技术有限公司		40,000,000.00	子公司分配股利
合计		101,400,000.00	--

## 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	-35,006,220.94	93,893,617.33
加：资产减值准备	733,091.73	666,328.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,357,482.39	9,265,460.75
无形资产摊销	694,467.03	710,905.81

长期待摊费用摊销	8,902,765.97	6,795,902.91
财务费用（收益以“-”号填列）	43,198,086.41	28,735,665.31
投资损失（收益以“-”号填列）	52,098.44	-101,514,241.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,407,010.26	-2,318,098.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	474,903.21	540,064.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,086,630.56	139,283,929.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,512,290.06	149,891,421.41
经营活动产生的现金流量净额	97,598,584.60	325,950,956.08
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	103,351,825.93	91,048,230.67
减：现金的期初余额	162,885,830.85	105,821,215.04
现金及现金等价物净增加额	-59,534,004.92	-14,772,984.37

## 十四、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）	27,452.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,033.72	
减：所得税影响额	-33,395.23	
少数股东权益影响额（税后）	-1,161.48	
合计	-99,024.21	--

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	2.48%	-0.0562	-0.0562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	-0.0561	-0.0561

## 第十节 备查文件目录

- 1、经全体董事签字的公司第六届董事会第二次会议决议及独立董事意见等有关文件；
- 2、经公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并经公司盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有公告文件的正本及公告的原稿。