

证券简称：东方宾馆

证券代码：000524

公告编号：2015-005

广州市东方宾馆股份有限公司
2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
李正希	独立董事	其他公务	李新春

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	50
第十节 内部控制.....	56
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	137

释义

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

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东方宾馆	股票代码	000524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市东方宾馆股份有限公司		
公司的中文简称	东方宾馆		
公司的外文名称（如有）	GuangzhouDongfangHotelCo.,Ltd.		
公司的法定代表人	张竹筠		
注册地址	广州市流花路 120 号		
注册地址的邮政编码	510016		
办公地址	广州市流花路 120 号		
办公地址的邮政编码	510016		
公司网址	www.gzdongfanghotel.com		
电子信箱	gzdongfanghotel@126.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 01 月 14 日	广州工商行政管理局	440101000009918	粤税粤字 440104190484084	19048408-4
报告期末注册	-	无变更	无变更	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>1993 年 9 月 22 日, 我公司首次向社会公开发行股份, 完成社会公众股发行后, 我公司的控股股东为广州市东方酒店集团有限公司, 持有我公司 3374.82 万股, 占股份公司总股本的 40.91%, 实际控制人为广州市国有资产管理办公室, 除通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司股份外, 还直接持有 1846.66 万股, 占股份公司总股本的 22.39%。</p> <p>1996 年 12 月, 根据广州市人民政府《关于广州市东方宾馆股份有限公司国家股授权持有等有关问题的批复》(穗府函[1996]243 号)的批复, 原广州市国有资产管理办公室持有的我公司股份划转给广州越秀集团有限公司。</p> <p>2009 年 6 月 19 日, 广州市国有资产监督管理委员会于下达了《关于无偿划转广州市东方酒店集团有限公司股权的通知》(穗国资【2009】18 号)和《关于无偿划转广州市东方宾馆股份有限公司部分股权的通知》(穗国资【2009】19 号), 同意将广州越秀集团有限公司持有的广州市东方酒店集团有限公司 100% 的股权和我公司 14.36% 的股权通过无偿划转的方式全部划转给广州岭南国际企业集团有限公司。股权变动后, 广州岭南国际企业集团有限公司将直接持有我公司 38,712,236 股, 并通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司 100,301,686 股, 合计持有我公司 139,013,922 股, 占我公司总股本的 51.55%。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市林和西路 3-15 号耀中广场 11 楼
签字会计师姓名	吴震、周丽婉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	301,805,439.20	316,675,883.80	338,647,528.52	-10.88%	328,785,820.67	348,578,321.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,367,314.59	34,421,161.58	38,757,610.99	-6.17%	30,972,030.52	35,564,973.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,502,559.35	30,530,235.55	30,490,357.37	-13.08%	29,375,748.93	28,999,086.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,545,333.14	54,684,956.29	58,295,350.73	-15.01%	89,528,539.90	89,372,199.93
基本每股收益（元/股）	0.13	0.13	0.14	-7.14%	0.11	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.13	0.14	-7.14%	0.11	0.13
加权平均净资产收益率	6.31%	5.52%	6.85%	-0.54%	5.16%	6.57%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	781,023,181.13	761,222,850.43	808,989,137.82	-3.46%	740,913,987.89	788,155,340.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	553,628,575.88	639,310,283.42	581,735,495.04	-4.83%	609,154,582.29	551,709,652.48

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	134,942.62	678,127.23	499,743.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,040.00	29,040.00	29,040.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,822,175.44	4,376,327.59	4,969,605.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,380,011.33	4,457,150.97	1,656,755.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,895.61	29,512.73	15,101.60	
减：所得税影响额	1,687,309.76	1,302,904.90	604,358.84	
合计	9,864,755.24	8,267,253.62	6,565,886.93	--

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年度，随着我国经济进入新常态，酒店行业依旧处于产业调整的周期，总体呈现业绩下行态势。为应对国内酒店业的整体形势、拓展公司主营业务，同时为了解决公司与控股股东广州岭南国际企业集团有限公司（下称岭南集团）之间的同业竞争问题，2014年6月，公司收购了岭南集团的全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司（下称岭南酒管）100%的股权，上述收购完成后，我公司的主业由单体的酒店经营扩展至酒店品牌输出管理，既增加了新的利润增长点，又有效地提高了公司的抗风险能力。

2014年度，公司主营业务收入为30,180.54万元，同比上年下降了10.88%，净利润为3,636.73万元，同比上年下降了6.17%（以前年度合并数据均已追溯调整合并了岭南酒管的数据）。报告期内，公司的经营主体主要由母公司、岭南酒管及广州市东方汽车有限公司三部分组成。

1、母公司经营情况

报告期内，母公司主要经营活动为对旗下五星级酒店“东方宾馆”的运营。2014年度，母公司的主营业务收入为24,628.74万元，同比上年下降了15.69%，净利润为2,270.02万元，同比上年下降了27.94%。影响母公司主营业务收入及净利润同比下降的主要因素如下：

（1）国际经济因素

欧美等地区的经济依旧处于复苏阶段，消费需求和消费能力仍未恢复到欧债危机之前的水平。

（2）国内经济因素

我国经济发展进入新常态，酒店业面临市场消费结构深度调整、供给增长过快、房价上升空间受限、成本费用持续上升等诸多方面的压力。

（3）酒店自身因素

经过多年的运营，酒店内部的设备设施转换升级需要一个过程，且由于历史原因，酒店内部的闲置物业盘活空间大，需要进一步地策划盘活。

（4）政策因素

中央出台的八项规定及限制三公消费等政策持续对国内酒店业尤其是中高端酒店业造

成一定的影响。

在面对诸多不利因素的情况下，母公司积极采取各种措施，一方面开拓新的客源方向，另一方面严格控制成本费用，具体措施如下：

（1）优化盈利模式，调整客源结构

客房方面，面对宏观环境和消费结构发生重大变化的情况，酒店积极调整客源结构，增加网络订房数量，并与旅行社携手不断拓展散客市场，同时成功开拓了巴西、土耳其等客源市场；餐饮方面，酒店以特色婚宴作为餐饮转型升级、突破营收的重点，并努力争取直销行业、教育行业及旅游推荐业等以交通和地理位置作为优先条件的活动。

（2）推动设施升级，完善经营环境

按照品牌标准，对照行业标杆，酒店对直接影响服务质量和客户满意度的关键设备设施进行升级改造，尤其是对部分豪华商务房升级改造为具有东方特色的“尊荣房”，提高了产品品质，并取得了良好的收益。

（3）严格控制成本，降低各项费用

报告期内，酒店继续通过预算、采供、能耗、人工等方面严格控制成本费用。2014年度，母公司营业成本为12,107.10万元，同比减少了12.29%，销售费用为4,059.20万元，同比上年减少了13.62%，管理费用为4,606.50万元，同比上年减少了10.31%，财务费用为375.83万元，同比上年基本持平。在营收下降的情况下，各项成本费用得到了有效地控制。

2、岭南酒管经营情况

报告期内，岭南酒管的主营业务是酒店管理业。酒店管理是第三产业中的新型服务业，发展新型服务业是我国经济转型的重要目标之一，在现今酒店投资旺盛的情况下，酒店管理行业迎来了良好的发展机遇，未来具备极大的发展潜力。

岭南酒管原为岭南集团的全资子公司。2014年6月，为履行岭南集团在2009年公告的《收购报告书》中的承诺、解决控股股东与上市公司之间的同业竞争问题，同时为了优化我公司产业、寻求新的利润增长点，我公司向岭南集团收购了岭南酒管100%的股权。根据收购时披露的盈利预测，岭南酒管2014年度的净利润预测为608.90万元。

截止2014年12月31日，岭南酒管实现主营业务收入2,951.28万元，同比上年增长了33.72%，实现净利润1,020.85万元，同比上年大幅增长达133.27%，超出收购时披露的盈利预测67.65%。岭南酒管于2014年度实现了良好的经营收益。

（1）积极完善旗下管理品牌的标准化建设

近年来，岭南酒管旗下逐渐形成了一系列从城市商务型到休闲度假型的酒店管理品牌，包括奢华品牌“岭南花园”、豪华五星级品牌“岭南东方”、特色高端精品品牌“岭南五号”、中端度假品牌“岭南佳园度假”以及城市休闲连锁酒店品牌“岭南佳园连锁酒店”。报告期内，岭南酒管对自身的品牌体系进行了进一步的规范和完善，形成一套符合国际标准、具有民族品牌特点的标准化品牌模式。

（2）对岭南集团旗下所有产权酒店进行整合管理

截止2014年12月31日，岭南酒管共受托管理的岭南集团旗下产权酒店16家，除中国大酒店和鸣泉居已由非关联第三方进行管理、韶关西河花宾馆和惠福大酒店已停止酒店业务外，岭南集团拥有产权的其他所有酒店已全部委托岭南酒管管理，委托管理期限为20年。

（3）洽谈拓展新的酒店管理项目

岭南酒管一直积极通过各种合作方式拓展新的酒店管理项目。自2014年6月被上市公司收购后，岭南酒管已与众多有合作意向的酒店项目进行接洽。截止2014年12月31日，已签署合约的新增酒店管理项目共3家，分别为广州岭南五号酒店、广州大厦及广州白云山山庄旅舍。

（4）促进现有酒店项目提高盈利能力

通过品牌、人才和管理的输出以及提供客户与渠道等资源，岭南酒管积极利用自身专业技能和渠道资源帮助现有酒店项目提升盈利能力，以酒店项目的盈利增长带动自身效益的提高。

（5）利用控股股东旅行社资源，发挥旅游产业链优势

报告期内，岭南酒管利用控股股东岭南集团旗下旅行社广之旅的资源，实现客户资源共享，将管理的酒店项目海陵岛佳园度假酒店、四会岭南东方酒店、惠州龙门富力岭南花园温泉度假酒店等与广之旅产品线合作，提升管理项目的盈利水平，同时将品牌拓展布局与广之旅客源市场进行对接，合力推进在贵广、武广高铁沿线区域的项目拓展。

3、广州市东方汽车有限公司经营情况

2014年度，广州市东方汽车有限公司实现主营业务收入2,652.93万元，同比上年增长了5.35%，实现净利润345.86万元，同比上年增长了20.10%。该公司的经营模式主要有出租车和租赁车两种。自2005年及2006年被我公司收购以来，该公司经营状况良好，营业收入及利润保持稳定。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年是公司改革创新、转型升级、结构调整的一年。根据年初制定的经营计划，公司一方面直面转型挑战、推进结构改革，收购了岭南酒管100%的股权，拓展了公司的主营业务，增强了公司的抗风险能力；另一方面推进品牌提升、完善经营设施，尤其是对部分豪华商务房升级改造为具有东方特色的“尊荣房”，取得了良好的收益；三是实施预算管理、严控成本费用，报告期内公司营业成本及费用总额同比上年均实现不同程度的下降。报告期内，公司主营业务收入为30,180.54万元，同比上年下降了10.88%，其中公司的客房收入及餐饮收入同比上年有所下降，酒店管理收入同比上年有较大幅度上升，商铺租赁收入及其他收入与上年基本持平。营业成本为13,091.70万元，同比上年减少了11.25%。费用总额为11,676.65万元，同比上年减少了9.04%。净利润为3,636.73万元，同比上年下降了6.17%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

由于2014年6月，公司向控股股东岭南集团收购了岭南酒管100%的股权，公司的主营业务收入中新增了酒店管理收入，公司的主业由单体的酒店经营转型扩展至酒店品牌管理运营，这对公司的品牌、商业模式、盈利模式、风险控制及未来发展都将产生积极、有利的影响。

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入为30,180.54万元，同比上年下降了10.88%，其中公司的客房收入及餐饮收入同比上年有所下降，商铺租赁收入及其他收入与上年基本持平，由于公司收购了岭南酒管100%的股权，岭南酒管2014年度运营情况良好，公司的酒店管理收入同比上年大幅增加了29.06%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

由于2014年6月，公司向控股股东岭南集团收购了岭南酒管100%的股权，公司的主营业务收入中新增了酒店管理收入，公司的主业由单体的酒店经营转型扩展至酒店品牌管理运营。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	28,864,951.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.56%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广州尚岑服饰有限公司	9,343,614.50	3.10%
2	携程计算机（上海）有限公司	7,630,845.40	2.52%
3	佳能（中国）有限公司	4,640,692.10	1.54%
4	booking.com	4,056,564.72	1.34%
5	广东崇正拍卖有限公司	3,193,234.55	1.06%
合计	--	28,864,951.27	9.56%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客房	原材料	3,239,312.93	2.47%	2,793,742.03	1.89%	0.58%
客房	人工工资	15,777,641.79	12.05%	17,293,978.34	11.72%	0.33%
客房	能源	8,168,136.38	6.24%	8,706,016.52	5.90%	0.34%
客房	其他	6,657,745.81	5.09%	7,147,182.55	4.85%	0.24%
餐饮	原材料	38,808,814.46	29.64%	46,334,741.05	31.41%	-1.77%
餐饮	人工工资	29,309,889.59	22.39%	32,059,613.00	21.73%	0.66%
餐饮	能源	7,559,620.37	5.77%	8,235,290.64	5.58%	0.19%
餐饮	其他	5,274,669.14	4.03%	7,907,761.06	5.36%	-1.33%
商铺租赁	原材料	129.00	0.00%	18.00	0.00%	0.00%
商铺租赁	人工工资	1,014,482.61	0.77%	1,585,223.12	1.07%	-0.30%

商铺租赁	能源	1,315,379.56	1.00%	1,273,408.61	0.86%	0.14%
商铺租赁	其他	1,323,957.13	1.01%	404,646.00	0.27%	0.74%
酒店管理收入	人工工资	1,521,223.13	1.16%	2,145,909.01	1.45%	-0.29%
其他	原材料	58,777.80	0.04%	51,358.26	0.03%	0.01%
其他	人工工资	8,375,829.57	6.40%	8,653,994.62	5.87%	0.53%
其他	能源	1,167,415.51	0.89%	1,060,191.62	0.72%	0.17%
其他	其他	1,344,023.91	1.03%	1,854,454.49	1.26%	-0.23%

说明

2014年度，公司各项成本占总成本比例同比上年无较大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	15,587,582.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.88%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广州市海森食品有限公司	4,388,632.08	8.41%
2	广州市益都贸易有限公司	3,337,949.48	6.40%
3	广州市晋将贸易有限公司	2,914,035.72	5.59%
4	广州酒家集团利口福食品有限公司	2,655,600.00	5.09%
5	广州市从化太平腾翼农场	2,291,365.17	4.39%
合计	--	15,587,582.45	29.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

2014年度，公司的销售费用同比上年减少了593.29万元，减幅为10.18%；管理费用同比上年减少了587.12万元，减幅为8.82%；财务费用同比上年增加了19.93万元，增幅为5.59%；所得税费用同比上年减少了127.09万元，减幅为9.79%。

5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	299,208,755.05	340,222,367.96	-12.05%
经营活动现金流出小计	249,663,421.91	281,927,017.23	-11.44%
经营活动产生的现金流量净额	49,545,333.14	58,295,350.73	-15.01%
投资活动现金流入小计	385,004,339.46	427,005,627.86	-9.84%
投资活动现金流出小计	457,156,733.16	554,500,917.54	-17.56%
投资活动产生的现金流量净额	-72,152,393.70	-127,495,289.68	43.41%
筹资活动现金流出小计	26,158,353.16	14,174,562.76	84.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-14,174,562.76	-84.54%
现金及现金等价物净增加额	-48,765,413.72	-83,374,501.71	41.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比上年增加 43.41% 的主要原因是报告期收回投资理财的资金增加；筹资活动现金流出同比上年增加 84.54% 而现金流量净额同比上年减少 84.54% 的主要原因是公司 2013 年度实施利润分配的数额比 2012 年度有所增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
客房	95,121,907.40	33,842,836.91	64.42%	-13.34%	-5.84%	-2.83%
餐饮	133,119,960.42	80,952,993.56	39.19%	-17.75%	-14.37%	-2.40%
商铺租赁	12,691,093.93	3,653,948.30	71.21%	1.67%	11.97%	-2.65%
酒店管理收入	25,168,653.67	1,521,223.13	93.96%	29.06%	-29.11%	4.96%
其他	35,703,823.78	10,946,046.79	69.34%	1.86%	-5.80%	2.49%
分地区						
华南地区	301,805,439.20	130,917,048.69	56.62%	-10.88%	-11.25%	0.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	94,197,339.90	12.06%	142,962,753.62	17.67%	-5.61%	
应收账款	14,280,920.73	1.83%	11,496,032.55	1.42%	0.41%	
存货	4,842,707.57	0.62%	5,323,834.49	0.66%	-0.04%	
固定资产	358,433,428.81	45.89%	380,560,846.25	47.04%	-1.15%	
在建工程	1,813,696.28	0.23%	141,000.00	0.02%	0.21%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	773,804.00	441,726.00					1,215,530.00
2.可供出售金融资产	188,248,971.63		40,165,255.81				228,414,227.44
金融资产小计	189,022,775.63	441,726.00	40,165,255.81				229,629,757.44
上述合计	189,022,775.63	441,726.00	40,165,255.81				229,629,757.44
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

报告期内，公司的特许经营权、土地使用权等重要变化。

我公司运营的“东方宾馆”作为广州市一家老品牌的五星级酒店，对比众多国际品牌酒店，在地里位置、环境设施及历史文化方面拥有自身独特的特点和优势：（1）“东方宾馆”位于广州市市内繁华地段，但拥有市内酒店极为少有的约一万平方米中庭花园园林景观、约4000平方米会展场地；（2）公司经营的酒店拥有超过50年的历史，沉淀了自身独特的文化底蕴；（3）公司的控股股东广州市岭南国际企业集团有限公司旗下酒店业网络资源丰富，为公司扩展了营销渠道。

由于2014年6月，公司向控股股东岭南集团收购了岭南酒管100%的股权，公司的主业由单体的酒店经营转型扩展至酒店品牌管理运营，这对公司的品牌、商业模式、盈利模式、风险控制及未来发展都将产生积极、有利的影响。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
64,003,300.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州岭南国际酒店管理有限公司	以酒店管理为主营业务	100.00%

（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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601398	工商银行	240,240.00	77,000	0.00%	77,000	0.00%	374,990.00	119,480.90	交易性金融资产	新股申购
股票	601318	中国平安	202,800.00	6,000	0.00%	6,000	0.00%	448,260.00	202,080.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601328	交通银行	86,900.00	12,100	0.00%	12,100	0.00%	82,280.00	38,962.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601939	建设银行	193,500.00	30,000	0.00%	30,000	0.00%	201,900.00	86,700.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601857	中国石油	167,000.00	10,000	0.00%	10,000	0.00%	108,100.00	34,250.50	交易性金融资产	新股申购
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			890,440.00	135,100	--	135,100	--	1,215,530.00	481,473.40	--	--

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002187	广百股份	6,739,134.00	2.83%	102,414,227.44	2,446,199.70	34,165,255.81	可供出售金融资产	发起人持股
合计		6,739,134.00	-	102,414,227.44	2,446,199.70	34,165,255.81	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行广州流花支行	无	否	短期保本型银行理财产品	6,000	2013年12月10日	2014年02月09日	协议	6,000	0	50.14	32.05

中信银行广州中国大酒店支行	无	否	短期保本型银行理财产品	6,000	2013年12月20日	2014年06月20日	协议	6,000	0	149.59	139.73
中信银行广州中国大酒店支行	无	否	短期保本型银行理财产品	4,000	2014年06月27日	2014年08月29日	协议	4,000	0	30.38	30.38
中国农业银行广州北秀支行	无	否	短期保本型银行理财产品	9,000	2014年02月17日	2014年08月18日	协议	9,000	0	213.16	213.16
中国农业银行广州北秀支行	无	否	短期保本型银行理财产品	10,600	2014年08月27日	2014年12月15日	协议	10,600	0	140.56	140.56
中国农业银行广州北秀支行	无	否	短期保本型银行理财产品	10,600	2014年12月23日	2015年06月19日	协议		0	248.13	10.65
中国工商银行广州流花支行	无	否	短期保本型银行理财产品	2,000	2014年09月19日	2014年12月15日	协议	2,000	0	23.15	23.15
中国工商银行广州流花支行	无	否	短期保本型银行理财产品	2,000	2014年12月23日	2015年06月15日	协议		0	47.94	2.47
合计				50,200	--	--	--	37,600	0	903.05	592.15
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年02月14日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市东方汽车有限公司	子公司	运输业	汽车租赁	11961000	32,297,461.06	23,550,361.93	26,529,301.12	4,107,403.09	3,458,564.21
广州岭南国际酒店管理有限公司	子公司	酒店管理业	酒店管理服务	10000000	33,657,067.14	29,892,455.87	29,512,811.87	13,789,438.53	10,208,527.11

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期内，岭南酒管实现主营业务收入2,951.28万元，同比上年增长了33.72%，实现净利润1,020.85万元，同比上年大幅增长达133.27%，超出收购时披露的盈利预测67.65%。主要原因报告期内岭南酒管对岭南集团旗下所有产权酒店进行整合管理，并洽谈拓展新的酒店管理项目，同时促进现有酒店项目提高盈利能力，从而大幅提升了该公司的主营业务收入和净利润。

2、报告期内，广州市东方汽车有限公司实现主营业务收入2,652.93万元，同比上年增长了5.35%，实现净利润345.86万元，同比上年增长了20.10%。自2005年及2006年被我公司收购以来，该公司经营状况良好，营业收入及利润保持稳定。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州岭南国际酒店管理有限公司	为履行岭南集团在2009年公告的《收购报告书》中的承诺、解决控股股东与上市公司之间的同业竞争问题，同时为了优化我公司产业、寻求新的利润增长点	现金收购岭南酒管100%的股权	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润1020.85万元。

七、2015年1-3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

八、公司未来发展的展望

2015年，全球经济增长依然乏力，我国经济将处于增速放缓、结构调整、创新驱动的新

时期，酒店行业面临着国内市场消费结构深度调整、国际市场消费需求乏力、产能供给增长过快、房价上升空间有限、管理模式传统、成本费用推高、人才瓶颈等诸多严峻挑战，市场格局使行业进入变革时期。2015年，公司应牢牢抓住变革这个关键词，以品牌与模式为引领，创新观念、推动变革、突破瓶颈、加快发展。

1、推进品牌标准与模式的发展变革

持续完善岭南花园、岭南东方、岭南五号、岭南佳园度假、岭南佳园精选等品牌与模式的构建，对高端品牌进行优化调整，对中端品牌进行细分（分中偏高、中等、中偏三类品牌），稳定系列品牌VIS系统，提升品牌运营及复制能力。

2、继续推动升级改造，提升酒店硬件设施

继续推动母公司运营的五星级酒店“东方宾馆”的设备设施包括客房、广场、花园等的升级改造，通过设施设备的改造和调整，为宾客带来更美好的入住体验。

3、推进酒店中央预定CRS系统和客户管理系统CRM项目的建设

通过推进酒店中央预定CRS系统和客户管理系统CRM项目的建设，建立一套可实现营销推广、客源集中输送、动态收益管理等营销支持系统，实现酒店管理平台对项目酒店的客源集中管理和统筹输送，并统筹酒店客户管理，扩大会员酒店的规模和收益。

4、利用控股股东资源，发挥旅游产业链优势

利用控股股东的旅行社资源，一方面将旅游线路开拓与酒店项目拓展结合起来，提高新增酒店项目合作成功率，另一方面推进旅行社和酒店在客户资源管理上的协作，以带动现有酒店管理项目的营收增长。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安

排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1、执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

2、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）评估了职工薪酬安排并设定受益计划，进行了追溯调整；同时将退休人员、离职人员福利费，职工、退休人员、离职人员住房货币补贴及职工住房货币补差自预计负债重分类至长期应付职工薪酬核算，并进行了追溯调整。

3、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司以公允价值计量的可供出售金融资产的公允价值变动从资本公积分类至其他综合收益核算。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表(年初数)	追溯调整前金额	追溯调整金额	追溯调整后金额
长期应付职工薪酬	-	106,847,028.61	106,847,028.61
预计负债	4,432,213.71	-3,835,405.76	596,807.95
递延所得税资产	6,700,714.22	25,752,905.71	32,453,619.93
未分配利润	44,638,997.48	-77,258,717.14	-32,619,719.66
资本公积	311,721,886.40	-46,132,378.35	265,589,508.05
其他综合收益	-	46,132,378.35	46,132,378.35
合并利润表（上年同期金额）	调减上年同期净利润39,878.16		
合并利润表（本年金额）	调增本期净利润186,989.07		

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

由于公司在2014年6月收购了岭南酒管100%股权，公司于2014年度将岭南酒管纳入财务报表合并范围，并追溯调整了2013年、2012年财务报表。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，报告期内我公司股东大会修改了《章程》中关于分红的规定，并审议通过了《分红管理制度》。根据公司《章程》及《分红管理制度》的规定，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度，公司利润分配方案为以现有总股本269,673,744股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.36元（含税），合计派发现金股利9,708,254.78元。本次股利分配后未分配利润余额为6,501,857.65元，结转以后年度分配。

2013年度，公司利润分配预案为以现有总股本269,673,744股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.97元（含税），合计派发现金股利26,158,353.17元。本次股利分配后未分配利润余额为8,780,544.18元，结转以后年度分配。

2014年度，由于公司未分配利润均为-22,410,758.88元，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	36,367,314.59	0.00%	0.00	0.00%
2013年	26,158,353.17	38,757,610.99	67.49%	0.00	0.00%
2012年	9,708,254.78	35,564,973.79	27.30%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月31日	东方宾馆	其他	个人	王振华、梁树森	2013年年度股东大会临时提案
2014年05月19日	东方宾馆	实地调研	机构	中山证券黄晓坤、李权兵	了解公司发展情况
2014年05月30日	东方宾馆	实地调研	机构	广发证券王鼎、汇谷投资韦海生、国信证券曾光、国信证券钟潇、广发基金田文舟、安信基金聂世林、第一创业证券陈建军、易方达基金曾灏	了解行业和公司情况
2014年07月03日	东方宾馆	实地调研	机构	摩根士丹利资产管理公司张嘉行	了解公司发展情况
2014年07月18日	东方宾馆	实地调研	机构	中投证券研究部刘越男、东吴基金研究员朱冰兵	了解公司发展情况
2014年08月15日	东方宾馆	实地调研	机构	中投证券研究部刘越男	了解公司发展情况
2014年08月20日	东方宾馆	实地调研	机构	国泰君安证券研究所陈均峰、广发证券资产管理（广东）有限公司研究员王先伟、广州中楷股权投资基金	了解公司发展情况

				管理有限公司研究总监陈卫、摩根士丹利华鑫基金研究管理部周宁、广州新价值投资有限公司研究员袁顺安	
2014 年 08 月 29 日	东方宾馆	实地调研	机构	国鸣投资管理有限公司芦阳	了解公司发展情况
2014 年 09 月 26 日	东方宾馆	实地调研	机构	榕树投资管理有限公司翟敬勇、国信证券经济研究所钟潇、创金合信基金管理有限公司研究员陈建军、广发证券管理（广东）有限公司研究员王先伟、安信基金管理有限责任公司研究部聂世林	了解公司发展情况
2014 年 09 月 29 日	东方宾馆	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司研究员李跃博、信诚基金管理有限公司股票投资分析师余捷涛、大成基金管理有限公司投资经理李雪飞	了解公司发展情况
2014 年 11 月 04 日	东方宾馆	实地调研	机构	宏源证券研究所研究员潘璠、高级机构销售经理赵越	了解公司历史沿革及发展情况
2014 年 11 月 12 日	东方宾馆	实地调研	机构	长盛基金管理有限公司研究员郝征、诺安基金管理有限公司投资经理史高飞	了解公司未来发展方向
接待次数			12		
接待机构数量			25		
接待个人数量			2		
接待其他对象数量			27		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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

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

二、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。

三、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。

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	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
广州岭南国际企业集团有限公司	广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权	6,400.33	所涉及的股权已经全部过户。	有助于我公司从单体的酒店投资经营向输出酒店品牌管理发展,优化了我公司资产和收入结构。	1020.85	28.07%	是	公司与控股股东之间的关联交易	2014 年 05 月 06 日	公告名称为《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权的关联交易公告》, 公告编号为: 2014-031 号, 披露网站为巨潮资讯网。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的发生的累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东	资产收购	收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权	评估价格	2,103.46	6,400.33	6,400.33	6,400.33	现金结算		2014 年 05 月 06 日	公告名称为《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权的关联交易公告》，公告编号为：2014-031 号，披露网站为巨潮资讯网。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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。

九、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	本集团承诺不采取非市场手段干预上市公司的经营管理，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。在 2014 年 12 月 31 日前，除已由非关联第三方进行管理和已停止实际经营酒店业务的酒店外，本集团将旗下全部产权酒店的经营管理权注入上市公司，以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决上市公司与本集团之间在酒店业务方面的同业竞争问题。本集团对于未来因上市公司决策放弃投资或其他无法控制原因而新增的任何酒店项目，将采取上述方式委托给上市公司管理。	2009 年 09 月 29 日	2014 年 12 月 31 日	2011 年 9 月 28 日，公司董事会七届三次会议审议通过了《广州市东方宾馆股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重大资产重组相关议案。2011 年 9 月 28 日，我司与广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南集团”）就重大资产重组事宜共同签署了《发行股份购买资产协议》。上述协议约定本次重组的先决条件之一为目标资产的评估结果取得广州市国资委的备案核准。2012 年 4 月 17 日，岭南集团书面告知我司，本次重组涉及的标的资产的评估结果未取得国资监管部门的核准备案。据此，公司董事会七届八次会

				议于 4 月 17 日审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》，同时岭南集团表示，未来将根据情况变化，择机重新启动消除同业竞争问题的相关事项。根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号--上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求，公司 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 6 月 27 日审议通过《关于控股股东规范同业竞争承诺事项的议案》。为履行规范后的承诺，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权关联交易的议案》，岭南集团将全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权转让给我公司。
其他对公司中小股东所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	本集团承诺广州岭南国际酒店管理有限公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）将分别不低于 608.90 万元、646.90 万元、685.73 万元。如广州岭南国际酒店管理有限公司在上述年度的实际净利润数低于净利润预测数的，本集团将无条件以现金方式向我公司补足实际净利润数与净利润预测数之间的差额部分，并在我公司该年度年报披露之日起十五个工作日内支付。	2014 年 06 月 27 日	2014 年度、2015 年度和 2016 年度 依据承诺履行中。
	广州市东方酒店集团有限公司	广州国际工程有限公司因 1992 年原广州市东方宾馆（我公司改制前的主体）作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜向广州市中级人民法院起诉我公司、广州鸣泉居度假村有限公司及其他相关企业。作为原广州市东方宾馆改制后的分立主体之一，广州市东方酒店集团有限公司向我公司承诺我公司因上述案件所需负的赔偿责任及连带责任均由其承担。	2013 年 07 月 29 日	长期有效 依据承诺履行中。
承诺是否及时履行				是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）				不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广州岭南国际酒店管理有限公司	2014年01月01日	2016年12月31日	608.9	1,020.85	不适用	2014年06月12日	公告名称为《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权的关联交易公告》，公告编号为：2014-037号，披露网站为巨潮资讯网。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2014年第一次临时股东大会审议，岭南集团将所持有的广州岭南国际酒店管理有限公司100%的股权转让给我公司。在上述关联交易中，岭南集团承诺广州岭南国际酒店管理有限公司2014年度、2015年度和2016年度的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）将分别不低于608.90万元、646.90万元、685.73万元。如广州岭南国际酒店管理有限公司在上述年度的实际净利润数低于净利润预测数的，岭南集团将无条件以现金方式向我公司补足实际净利润数与净利润预测数之间的差额部分，并在我公司该年度年报披露之日起十五个工作日内支付。报告期内，岭南酒管实现实现净利润1,020.85万元，超出收购时披露的盈利预测67.65%。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴震、周丽婉

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，内控审计费用为15万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	17,961	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	19,888	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市东方酒店集团有限公司	国有法人	37.19%	100,301,686		0	100,301,686	-	-
广州岭南国际企业集团有限公司	国有法人	14.36%	38,712,236		0	38,712,236	-	-
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	2.97%	7,997,842	7,997,842	0	7,997,842	-	-
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	1.26%	3,404,414	3,404,414	0	3,404,414	-	-
汪平	境内自然人	0.68%	1,840,445	1190127	0	1,840,445	-	-
兴业银行股份有限公司—工银瑞信金融地产行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	1,740,083	1,740,083	0	1,740,083	-	-
易方达基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托易方达基金公司混合型组合	境内非国有法人	0.64%	1,723,591	1,723,591	0	1,723,591	-	-
石红凤	境内自然人	0.62%	1,685,168	1,685,168	0	1,685,168	-	-
周建新	境内自然人	0.61%	1,655,410	1,655,410	0	1,655,410	-	-
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	1,626,255	1,626,255	0	1,626,255	-	-

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686
广州岭南国际企业集团有限公司	38,712,236	人民币普通股	38,712,236
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	7,997,842	人民币普通股	7,997,842
全国社保基金六零一组合	3,404,414	人民币普通股	3,404,414
汪平	1,840,445	人民币普通股	1,840,445
兴业银行股份有限公司－工银瑞信金融地产行业股票型证券投资基金	1,740,083	人民币普通股	1,740,083
易方达基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托易方达基金公司混合型组合	1,723,591	人民币普通股	1,723,591
石红凤	1,685,168	人民币普通股	1,685,168
周建新	1,655,410	人民币普通股	1,655,410
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	1,626,255	人民币普通股	1,626,255
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	公司前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东完全相同。其中广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止报告期末，公司持股 5% 以上的股东未通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份。公司股东石红凤通过其普通证券账户持有公司股份 485,168 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,200,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州市东方酒店集团有限公司	张竹筠	1992年09月03日	19047475-9	45,636 万元	旅馆业、旅游业、国内商业及物资供销业、文化娱乐服务、出租汽车营运、汽车修理、提供酒店业务咨询和酒店经营管理服务、室内外装修、服装加工、食品加工、会议及展览场地出租、理发、美容、器械健身。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，该公司经营正常、财务状况良好、现金流稳定。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

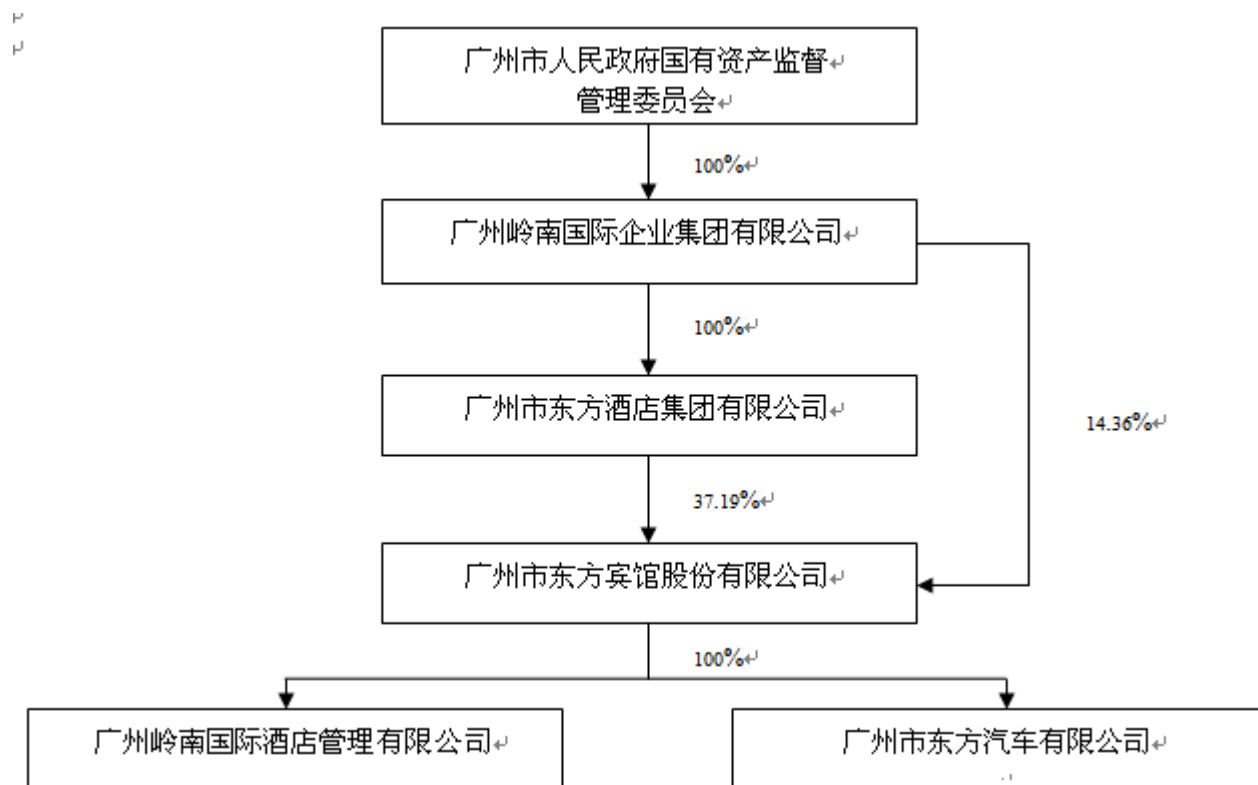
实际控制人名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州岭南国际企业集团有限公司	冯劲	2005年03月23日	77119657-4	150,896.1 万元	经营、管理授权范围内的国有资产，酒店管理，商业展览服务，批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，该公司经营正常、财务状况良好、现金流稳定，公司发展呈良好态势。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
冯 劲	董事	现任	男	54	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
张竹筠	董事长	现任	男	50	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
李 峰	副董事长	现任	男	44	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
康宽永	董事	现任	男	43	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
陈白羽	董事总经理	现任	女	42	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
郑定全	董事、董事会秘书、会计机构负责人	现任	男	40	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
李新春	独立董事	现任	男	52	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
李正希	独立董事	现任	男	50	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
卫建国	独立董事	现任	男	57	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
张东	监事会主席	现任	男	44	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
蔡勇	监事	现任	男	55	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
杨杏光	监事	现任	女	50	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日	2,910	0	0	2,910
金 燕	监事	现任	女	42	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
麦锦洪	监事	现任	男	53	2014 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 24 日				
池建辉	总经理	离任	男	52	2013 年 11 月 22 日	2014 年 06 月 20 日				
李启华	副总经理	离任	男	58	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日				
侯杰	副总经理	离任	女	51	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日				
冯建	副总经理	离任	男	47	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日				
万华文	财务总监	离任	男	38	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日				
合计	--	--	--	--	--	--	2,910	0	0	2,910

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

冯 劲 博士学历 曾任广州珠江实业开发股份有限公司董事, 广州珠江实业集团有限公司董事、副总经理, 广州珠江投资基金管理有限公司董事长, 广州珠江实业集团有限公司副董

事长、总经理，广州工程总承包集团有限公司董事长、党委书记、总经理，广州岭南国际企业集团有限公司副董事长、总经理；现任广州岭南国际企业集团有限公司董事长、党委书记，广州花园酒店有限公司董事长，中国旅游饭店业协会副会长，广州钢铁企业集团有限公司独立董事，本公司董事。

张竹筠 硕士研究生学历 曾任广州机电资产经营公司副总经理；曾任广州机电资产经营公司副总经理；现任广州岭南国际企业集团有限公司总经理、副董事长、党委副书记，广州市东方酒店集团有限公司董事长，广州花园酒店有限公司董事，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事长，本公司董事长。

李 峰 高级工商管理硕士 曾任广州流花宾馆集团股份有限公司总经理，广州岭南国际企业集团有限公司运营管理一部(酒店、旅行社、汽车服务)总经理，中国大酒店副总经理，广州岭南花园酒店管理有限公司董事总经理，本公司总经理；现任广州岭南国际企业集团有限公司副总经理，广州岭南国际酒店管理有限公司副董事长，中国大酒店董事长，广州爱群大酒店董事长，广州市广州宾馆有限公司董事长，广州岭南国际会展有限公司董事长，广州花园酒店有限公司董事，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州流花宾馆集团股份有限公司董事，广州岭南佳园连锁酒店有限公司董事，中国饭店协会副会长，广州地区酒店行业协会副会长，本公司党委书记、副董事长。

康宽永 硕士研究生学历 曾任广州岭南国际企业集团有限公司财务管理部总监、部门助理、副总经理及监察审计室副主任、主任，本公司监事会主席；现任广州岭南国际企业集团有限公司副总会计师、财务管理部总经理，广州市东方酒店集团有限公司董事，广州白云国际会议中心有限公司监事会主席，本公司董事。

陈白羽 大学本科学历 曾任广州广之旅国际旅行社股份有限公司总裁、党委书记，全面负责该公司日常经营管理工作；现任本公司董事总经理、党委副书记，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事；兼任中国旅行社协会副会长、广东省对外经济合作协会副会长、广州市女企业家协会副会长、广州市白云区政协委员。

郑定全 大学本科学历 曾任广州工程总承包集团有限公司董事会秘书、资产运营部副总经理、资产开发总部副总经理，广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部总经理助理、办公室副主任、董事长秘书；现任本公司董事、董事会秘书、会计机构负责人。

李新春 博士研究生学历 曾任中山大学管理学院副院长、院长；长期从事企业战略管理、家族企业管理和创业管理的研究与教学；入选国家人事部、科技部、教育部等批准的“新世

纪百千万人才工程国家级人选”（2005）和教育部新世纪优秀人才（2004），享受国务院政府特殊津贴专家；兼任中国企业管理研究会副理事长、中国企业管理现代化研究会常务理事、广东经济学会副会长、中国家族企业研究中心主任等职；现任中山大学管理学院教授、博士生导师，广州东华实业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

李正希 博士研究生学历 曾任广州国资管理局处长；现任广州国际控股集团有限公司党委委员、董事副总经理，广州产权交易所总裁，广州交易所集团有限公司董事长，本公司独立董事。

卫建国 硕士研究生学历 曾任青岛海洋大学会计学系副主任，中山大学管理学院会计学系副主任；现任中山大学管理学院会计学系副教授、硕士研究生导师，中山大学南方学院会计学系主任、党总支书记，远光软件股份有限公司独立董事，广东新宝电器股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

张东 博士研究生学历 曾任广州农村商业银行办公室总经理兼行政部总经理、人力资源部（党群监察部）总经理，信阳珠江村镇银行董事长、党委书记；现任广州岭南国际企业集团有限公司纪委书记，广州花园酒店有限公司监事会主席，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，本公司监事会主席。

蔡勇 大学本科 曾任广州羊城兆业企业集团有限公司惠福大酒店工会主席、党支部书记、总经理，广州市旅业公司总经理助理；现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、公司监事。

金燕 大学本科学历 曾任广州市东方酒店集团有限公司集团办公室秘书、副主任；现任本公司总经理办公室主任、公司监事。

杨杏光 大学本科学历 曾任广州市东方酒店集团有限公司团委书记、党群工作部副部长、办公室副主任；现任广州市东方酒店集团有限公司工会副主席兼本公司工会副主席、公司监事。

麦锦洪 大专学历 曾任本公司党群工作部副部长；现任本公司物业部副经理、公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
冯劲	广州岭南国际企业集团有限公司	党委书记、董事长	-	-	是
张竹筠	广州岭南国际企业集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	-	-	是
	广州市东方酒店集团有限公司	董事长	-	-	否
李峰	广州岭南国际企业集团有限公司	副总经理	-	-	是
康宽永	广州岭南国际企业集团有限公司	财务管理部总经理	-	-	是
杨杏光	广州市东方酒店集团有限公司	工会副主席	-	-	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李新春	广州市中山大学管理学院	教授、博士生导师	-	-	是
	广州东华实业股份有限公司	独立董事	-	-	是
李正希	广州产权交易所	总裁	-	-	是
	广州国际控股集团有限公司	董事副总经理	-	-	是
	广州交易所集团有限公司	董事长	-	-	是
卫建国	中山大学管理学院	副教授、硕士导师	-	-	是
	中山大学南方学院	会计学系主任、党总支书记	-	-	是
	远光软件股份有限公司、新宝电器股份有限公司	独立董事	-	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不在公司领取薪酬。独立董事的津贴由董事会薪酬委员会提出、经董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。 在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不在公司领取薪酬。公司高级管理人员薪酬按照由董事会薪酬委员会提出、经董事会审议确定。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬按照经董事会七届三次会议审议、自2010年起开始实施的理顺工资结构方案确定实施。独立董事津贴根据公司2012年第二次临时股东大会的决议确定，为每人每年税前人民币8万元整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任职的董事、监事及公司高级管理人员的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
冯劲	董事	男	54	现任		54.00	36.25
张竹筠	董事长	男	50	现任		51.60	34.60
李峰	副董事长	男	44	现任		46.56	31.06
康宽永	董事	男	43	现任		36.30	23.05
陈白羽	董事总经理	女	42	现任	20.87		9.93
郑定全	董事、董事会秘书、会计机构负责人	男	40	现任	36.68		25.13
李新春	独立董事	男	52	现任	8.00		6.72
李正希	独立董事	男	50	现任	8.00		6.72
卫建国	独立董事	男	57	现任	8.00		6.72
张东	监事会主席	男	44	现任		46.56	31.06
蔡勇	监事	男	55	现任	21.67		14.00
杨杏光	监事	女	50	现任	12.96		8.99
金燕	监事	女	42	现任	12.80		9.40
麦锦洪	监事	男	53	现任	11.57		8.53
池建辉	总经理	男	52	离任	20.38		14.03
李启华	副总经理	男	58	离任	38.04		26.26
侯杰	副总经理	女	51	离任	37.53		25.31
冯健	副总经理	男	47	离任	36.22		24.36
万华文	财务总监	男	38	离任	29.50		19.69
合计	--	--	--	--	302.22	235.02	361.81

注：1、陈白羽女士自 2014 年 6 月起授薪；2、池建辉先生授薪至 2014 年 6 月。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈瑞明	副总经理	离任	2014 年 01 月 23 日	个人工作变动
康宽永	监事会主席	离任	2014 年 02 月 13 日	个人工作变动
蔡勇	职工监事	被选举	2014 年 02 月 13 日	补选监事
张东	监事会主席	被选举	2014 年 04 月 15 日	补选监事
康宽永	董事	被选举	2014 年 04 月 15 日	补选董事
池建辉	总经理	离任	2014 年 06 月 20 日	个人工作变动
陈白羽	总经理	聘任	2014 年 06 月 20 日	原总经理辞职
冯劲	董事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
张竹筠	董事长	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
李峰	副董事长	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
康宽永	董事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
陈白羽	董事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
郑定全	董事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
张东	监事会主席	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
蔡勇	监事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
杨杏光	监事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
金燕	监事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
麦锦洪	监事	被选举	2014 年 07 月 25 日	换届选举
陈白羽	总经理	聘任	2014 年 07 月 25 日	董事会换届后聘任
郑定全	董事会秘书、会计机构负责人	聘任	2014 年 07 月 25 日	董事会换届后聘任
李启华	副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 30 日	任期届满未续聘
侯杰	副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 30 日	任期届满未续聘
冯健	副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 30 日	任期届满未续聘
万华文	财务总监	任期满离任	2014 年 06 月 30 日	任期届满未续聘

五、公司员工情况

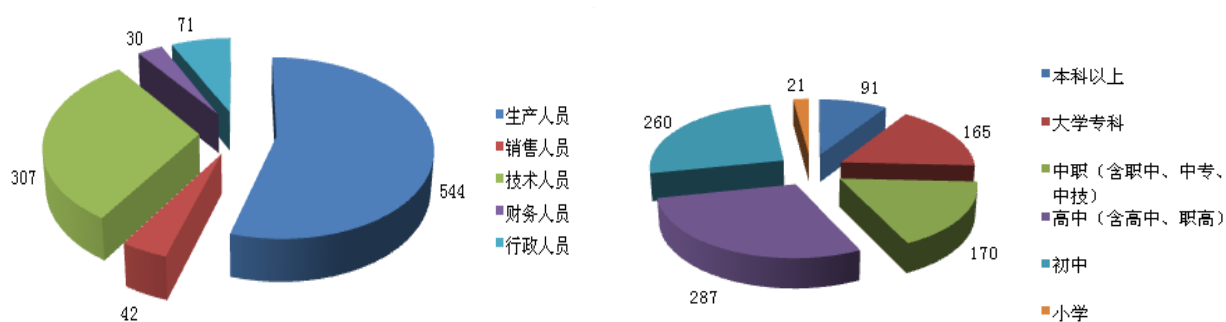
(一) 薪酬政策

经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，

其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。

（二）母公司员工情况

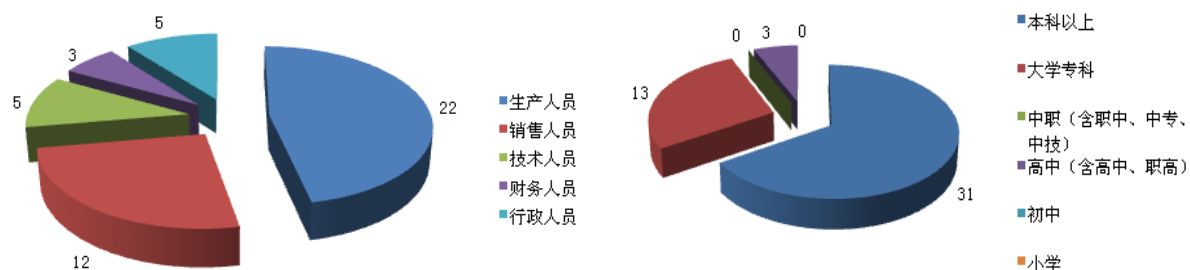
在职员工的人数	994
公司需承担费用的离退休职工人数	1037
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	544
销售人员	42
技术人员	307
财务人员	30
行政人员	71
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	91
大学专科	165
中职（含职中、中专、中技）	170
高中（含高中、职高）	287
初中	260
小学	21



（三）子公司员工情况

1、岭南酒管员工情况

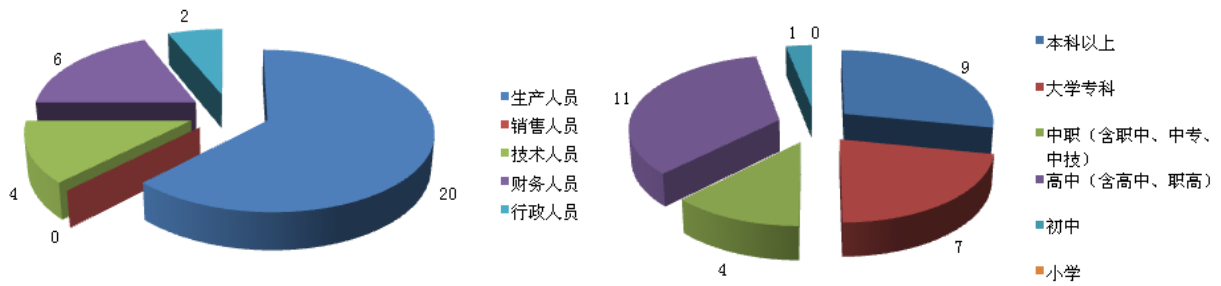
在职员工的人数	47
公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	22
销售人员	12
技术人员	5
财务人员	3
行政人员	5
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	31
大学专科	13
中职（含职中、中专、中技）	0
高中（含高中、职高）	3
初中	0
小学	0



2、广州市东方汽车有限公司员工情况

在职员工的人数	32
公司需承担费用的离退休职工人数	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	20
销售人员	0

技术人员	4
财务人员	6
行政人员	2
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科以上	9
大学专科	7
中职 (含职中、中专、中技)	4
高中 (含高中、职高)	11
初中	1
小学	0



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

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

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

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

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

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

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，当公司经审计的2011年度净利润实绩数超额完成董事会设定的年度考核目标值时，公司将对全体员工实施经营考核奖励。

6、关于利益相关者与社会责任

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

7、关于信息披露与透明度

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联

方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证券监督管理委员会公告〔2013〕55号）及广东证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联人、收购人及上市公司承诺及履行工作的通知》（广东证监〔2014〕4号）的要求，公司股东岭南集团对其在2009年度《收购报告书》中承诺进行了规范，并于2014年6月27日经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。同日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过还审议通过了《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权关联交易的议案》，岭南集团已严格履行了承诺，不存在违反承诺的情况。

2、我公司已制定了《内幕信息知情人保密制度》及相关制度，并按照制度的规定，对各项内幕信息的知情人进行登记，同时告知内幕知情人对内幕信息的保密义务。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年04月15日	公司2013年年度董事会报告；公司2013年年度监事会报告；公司2013年年度报告正文及摘要；公司2013年年度财务决算报告；公司2013年年度利润分配方案；关于2014年度续聘会计师事务所的议案；关于参与投资大角山酒店的议案；关于补选公司第七届董事会董事的议案；关于补选公司第七届监事会监事的议案；关于罢免全体董事的议案。	关于参与投资大角山酒店的议案与关于罢免全体董事的议案被否决，其他议案均表决通过。	2014年04月16日	公告名称为《2013年年度股东大会决议公告》，公告编号为2014-023号，披露网站为巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会	2014年06月27日	关于控股股东规范同业竞争承诺事项的议案；关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权关联交易的议案；关于罢免全体董事的议案。	关于罢免全体董事的议案被否决，其他议案均表决通过。	2014年06月28日	公告名称为《2014年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为2013-042号，披露网站为巨潮资讯网。
2014年第二次临时股东大会	2014年07月25日	关于换届选举公司第八届董事会董事（非独立董事）的议案；关于换届选举公司第八届董事会独立董事的议案；关于换届选举公司第八届监事会监事的议案。	所有议案均表决通过。	2014年07月26日	公告名称为《2014年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号为2014-050号，披露网站为巨潮资讯网。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李新春	11	2	9	0	0	否
李正希	11	2	9	0	0	否
卫建国	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真行使法律所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司2014年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面意见均积极听取，并予以采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2014年度，公司董事会各

专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会全程参与了公司2014年年度审计工作，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事审计委员会于2014年召开会议1次，审议通过了2014年年度财务报告及关于续聘年审会计师事务所的议案；

2、2014年度，董事会薪酬与考核委员会共召开会议1次，审议通过了关于确定高管人员2014年度薪酬限额的议案。此外，薪酬委员会还对公司高级管理人员2013年的薪酬发放是否符合董事会的决议发表了意见。

3、2014年度，董事会提名委员会共召开会议3次，提名了1位总经理候选人，进行了第八届董事会换届选举的提名及董事长的提名。

4、2014年度，董事会战略委员会共召开会议1次，审议通过了关于参与投资大角山酒店的议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

(1) 人员独立方面：公司拥有独立的人力资源体系及工资管理系统，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在股东单位担任除董事以外的其他职务。

(2) 资产独立方面：公司资产独立，产权完整，权属清晰，拥有独立的经营资产和配套设施。

(3) 财务独立方面：公司设有独立的财会部门和会计核算体系，并建立了完善的财务管理制度，独立在银行开立账户并缴纳税金。

(4) 业务独立方面：公司独立开展经营活动、自主经营，拥有独立的采购、销售系统，并建立了长期稳定的业务网络。

(5) 机构独立方面：公司机构完整，拥有独立的决策机构、执行机构、监督机构及审计机构，并建立了一整套独立的管理组织架构。

七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证券监督管理委员会公告（2013）55号）及广东证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联人、收购人及上市公司承诺及履行工作的通知》（广东证监〔2014〕4号）的要求，公司股东岭南集团对其在2009年度《收购报告书》中的承诺进行了规范，规范后的承诺如下：

本集团承诺不采取非市场手段干预上市公司的经营管理，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。在2014年12月31日前，除已由非关联第三方进行管理和已停止实际经营酒店业务的酒店外，本集团将旗下全部产权酒店的经营管理权注入上市公司，以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决上市公司与本集团之间在酒店业务方面的同业竞争问题。本集团对于未来因上市公司决策放弃投资或其他无法控制原因而新增的任何酒店项目，将采取上述方式委托给上市公司管理。

2014年6月27日，按承诺约定，公司2014年第一次临时股东大会经参会的非关联股东审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司100%股权关联交易的议案》。上述交易在目前客观条件下最大限度地解决公司与岭南集团之间在酒店业务方面的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据理顺工资结构方案，公司高级管理人员的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，公司董事会对2014年度经营绩效进行整体考核，并根据考核结果对高级管理人员实施奖励。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《接待与推广制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人保密制度》、《外部单位信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《分红管理制度》、《董事会秘书工作制度》等各项内控制度。在《公司章程》中明确的规定了股东大会、董事会、监事会、经理层等各自的权利和义务，并在实际工作中严格执行。公司建立了较为完整的内部组织框架。公司内部管理制度主要包括三会制度、投资经营管理制度、行政管理制度、人力资源制度、财务管理制度、薪金考评制度、法务管理制度、消防安全管理制度。此外，公司还制定了一整套有关公司对外投资、对外担保事项、资产抵押、关联交易、募集资金、会计、风险控制、信息披露、招标、采购、生产、营销等方面的规章。上述规章制度均已经在公司各相关部门得到有效地贯彻执行。

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会〔2012〕30号）的要求，公司于2012年开始全面实施企业内部控制规范体系，公司的内部控制体现了完整性、合理性、有效性，符合《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制制度指引》等法律法规的规定，对公司《2012年度内部控制自我评价报告》进行审阅，认为：

公司能够严格按照现代企业制度的要求建立了涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证

监会、深圳证券交易所的相关要求，符合《企业内部控制基本规范》要求。公司内部控制自我评价是客观的、真实的，反映了目前公司内部控制的现状。

今后，公司将继续根据国家有关法律法规等要求，结合公司的发展需要和存在的不足，不断加强公司内部控制建设，确保公司健康、持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务负责人负责组织财务报告的编制、对外提供和分析使用等相关工作。公司董事长对财务报告的真实性、完整性负责。公司按照国家统一的会计准则的规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或者随意进行取舍。财务报告结果及时传递给公司董事会及经营管理层，充分发挥了财务报告在企业生产经营管理中的重要作用。经检查，本报告期内，公司未发现财务报告内部控制的重大缺陷，公司财务报告内部控制健全有效。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
在报告期内，公司没有发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》中所列示内部控制重点控制活动中的重大缺陷情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 14 日
内部控制评价报告全文披露索引	在巨潮资讯网上披露的名称为《公司内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广州市东方宾馆股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	在巨潮资讯网上披露的名称为《内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司董事会六届二十一次会议于2010年4月13日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至目前，公司未发生制度中规定的年报信息重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字[2015]第 410097 号
注册会计师姓名	吴震、周丽婉

审计报告正文

广州市东方宾馆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市东方宾馆股份有限公司（以下简称东方宾馆公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东方宾馆公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方宾馆公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,197,339.90	142,962,753.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,215,530.00	773,804.00
应收账款	14,280,920.73	11,496,032.55
预付款项	534,000.25	269,834.04
应收利息	521,780.89	1,178,191.77
其他应收款	2,226,138.19	2,154,678.72
存货	4,842,707.57	5,323,834.49
其他流动资产	1,107,075.54	1,320,423.49
流动资产合计	118,925,493.07	165,479,552.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	228,414,227.44	188,248,971.63
固定资产	358,433,428.81	380,560,846.25
在建工程	1,813,696.28	141,000.00
无形资产	32,327,833.01	33,577,769.21
长期待摊费用	9,590,783.52	8,527,378.12
递延所得税资产	31,517,719.00	32,453,619.93
非流动资产合计	662,097,688.06	643,509,585.14
资产总计	781,023,181.13	808,989,137.82
流动负债：		
应付账款	18,494,646.55	21,263,494.01
预收款项	16,031,668.09	20,949,239.59
应付职工薪酬	16,536,214.65	19,189,288.44
应交税费	8,097,199.56	6,639,732.25
其他应付款	23,811,878.62	21,769,355.14
流动负债合计	82,971,607.47	89,811,109.43
非流动负债：		
长期应付职工薪酬	106,025,272.82	106,847,028.61
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	29,040.00	58,080.00

递延所得税负债	37,771,877.01	29,940,616.79
非流动负债合计	144,422,997.78	137,442,533.35
负债合计	227,394,605.25	227,253,642.78
所有者权益：		
股本	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	201,649,685.60	265,589,508.05
其他综合收益	71,756,320.21	46,132,378.35
盈余公积	32,959,584.30	32,959,584.30
未分配利润	-22,410,758.23	-32,619,719.66
归属于母公司所有者权益合计	553,628,575.88	581,735,495.04
所有者权益合计	553,628,575.88	581,735,495.04
负债和所有者权益总计	781,023,181.13	808,989,137.82

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

2、母公司资产负债表

编制单位：广州市东方宾馆股份有限公司 2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,230,352.35	122,124,001.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,215,530.00	773,804.00
应收账款	8,533,171.80	6,133,717.34
预付款项	521,640.25	269,834.04
应收利息	521,780.89	1,178,191.77
其他应收款	1,273,505.31	1,268,600.93
存货	4,717,037.07	5,235,003.48
其他流动资产		12,000.00
流动资产合计	91,013,017.67	136,995,153.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	212,414,227.44	188,248,971.63
长期股权投资	40,762,141.85	16,256,037.65
固定资产	338,088,455.12	359,927,409.42
在建工程	1,813,696.28	141,000.00
无形资产	32,327,833.01	33,577,769.21
长期待摊费用	9,371,199.84	8,176,922.57
递延所得税资产	30,070,043.57	30,872,843.55
非流动资产合计	664,847,597.11	637,200,954.03
资产总计	755,860,614.78	774,196,107.22
流动负债：		
应付账款	18,466,420.79	21,204,346.65
预收款项	15,132,665.49	20,856,291.62
应付职工薪酬	14,577,167.74	16,904,090.75
应交税费	5,470,056.09	5,196,374.80
其他应付款	19,926,939.68	17,548,987.86
流动负债合计	73,573,249.79	81,710,091.68
非流动负债：		
长期应付职工薪酬	102,941,740.10	103,674,704.59

预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	29,040.00	58,080.00
递延所得税负债	37,771,877.01	29,940,616.79
非流动负债合计	141,339,465.06	134,270,209.33
负债合计	214,912,714.85	215,980,301.01
所有者权益：		
股本	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	212,999,191.66	252,432,909.91
其他综合收益	71,756,320.21	46,132,378.35
盈余公积	30,024,083.82	30,024,083.82
未分配利润	-43,505,439.76	-40,047,309.87
所有者权益合计	540,947,899.93	558,215,806.21
负债和所有者权益总计	755,860,614.78	774,196,107.22

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	301,805,439.20	338,647,528.52
其中：营业收入	301,805,439.20	338,647,528.52
二、营业总成本	262,937,118.06	293,663,668.66
其中：营业成本	130,917,048.69	147,507,528.92
营业税金及附加	15,319,003.32	17,567,306.80
销售费用	52,337,785.53	58,270,645.04
管理费用	60,661,078.87	66,532,302.96
财务费用	3,767,619.75	3,568,278.41
资产减值损失	-65,418.10	217,606.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	441,726.00	-105,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,424,232.43	6,228,879.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,734,279.57	51,107,079.23
加：营业外收入	837,788.74	1,035,194.26
其中：非流动资产处置利得	360,599.83	818,157.16
减：营业外支出	487,910.51	396,907.13
其中：非流动资产处置损失	225,657.21	140,029.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,084,157.80	51,745,366.36
减：所得税费用	11,716,843.21	12,987,755.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,367,314.59	38,757,610.99
归属于母公司所有者的净利润	36,367,314.59	38,757,610.99
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	25,623,941.86	5,442,794.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,623,941.86	5,442,794.33
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益	25,623,941.86	5,442,794.33
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	25,623,941.86	5,442,794.33
七、综合收益总额	61,991,256.45	44,200,405.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,991,256.45	44,200,405.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：4,822,175.44 元，上期被合并方实现的净利润为：4,376,327.59 元。

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	246,287,437.71	292,104,739.72
减：营业成本	121,071,015.91	138,029,381.31
营业税金及附加	13,566,889.05	16,123,808.25
销售费用	40,591,958.33	46,994,352.22
管理费用	46,065,001.85	51,359,147.24
财务费用	3,758,256.48	3,595,776.00
资产减值损失	33,839.31	74,870.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	441,726.00	-105,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,195,235.17	6,228,879.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,837,437.95	42,050,623.35
加：营业外收入	327,188.78	143,032.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	383,905.19	290,538.96
其中：非流动资产处置损失	225,657.21	138,988.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,780,721.54	41,903,117.12
减：所得税费用	7,080,498.27	10,401,458.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,700,223.27	31,501,659.02
五、其他综合收益的税后净额	25,623,941.86	5,442,794.33
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益	25,623,941.86	5,442,794.33
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	25,623,941.86	5,442,794.33
六、综合收益总额	48,324,165.13	36,944,453.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.12
（二）稀释每股收益	0.08	0.12

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	296,033,522.92	336,110,500.37
收到其他与经营活动有关的现金	3,175,232.13	4,111,867.59
经营活动现金流入小计	299,208,755.05	340,222,367.96
购买商品、接受劳务支付的现金	102,917,032.31	128,746,044.38
支付给职工以及为职工支付的现金	103,206,732.80	102,054,652.73
支付的各项税费	35,700,165.32	40,776,070.82
支付其他与经营活动有关的现金	7,839,491.48	10,350,249.30
经营活动现金流出小计	249,663,421.91	281,927,017.23
经营活动产生的现金流量净额	49,545,333.14	58,295,350.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	376,000,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,555,673.53	5,949,427.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	448,665.93	1,056,200.55
投资活动现金流入小计	385,004,339.46	427,005,627.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,153,433.16	14,500,917.54
投资支付的现金	446,003,300.00	540,000,000.00
投资活动现金流出小计	457,156,733.16	554,500,917.54
投资活动产生的现金流量净额	-72,152,393.70	-127,495,289.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,158,353.16	14,174,562.76
筹资活动现金流出小计	26,158,353.16	14,174,562.76
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-14,174,562.76
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	-48,765,413.72	-83,374,501.71
加：期初现金及现金等价物余额	142,962,753.62	226,337,255.33
六、期末现金及现金等价物余额	94,197,339.90	142,962,753.62

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	239,114,122.40	289,269,074.03
收到其他与经营活动有关的现金	2,453,710.68	2,737,290.23
经营活动现金流入小计	241,567,833.08	292,006,364.26
购买商品、接受劳务支付的现金	91,870,208.60	118,249,706.02
支付给职工以及为职工支付的现金	89,472,924.17	89,340,640.44
支付的各项税费	29,487,303.31	35,215,207.86
支付其他与经营活动有关的现金	1,885,489.39	2,398,652.24
经营活动现金流出小计	212,715,925.47	245,204,206.56
经营活动产生的现金流量净额	28,851,907.61	46,802,157.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,343,509.15	5,949,427.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,299.00	
投资活动现金流入小计	368,344,808.15	425,949,427.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,928,711.88	4,401,773.16
投资支付的现金	414,003,300.00	540,000,000.00
投资活动现金流出小计	418,932,011.88	544,401,773.16
投资活动产生的现金流量净额	-50,587,203.73	-118,452,345.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,158,353.16	9,708,254.78
筹资活动现金流出小计	26,158,353.16	9,708,254.78
筹资活动产生的现金流量净额	-26,158,353.16	-9,708,254.78
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	-47,893,649.28	-81,358,442.93
加：期初现金及现金等价物余额	122,124,001.63	203,482,444.56
六、期末现金及现金等价物余额	74,230,352.35	122,124,001.63

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	269,673,744.00				265,589,508.05		46,132,378.35		32,959,584.30		-32,619,719.66		581,735,495.04
二、本年期初余额	269,673,744.00				265,589,508.05		46,132,378.35		32,959,584.30		-32,619,719.66		581,735,495.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-63,939,822.45		25,623,941.86				10,208,961.43		-28,106,919.16
（一）综合收益总额							25,623,941.86				36,367,314.59		61,991,256.45
（二）所有者投入和减少资本					-64,003,300.00								-64,003,300.00
1. 其他					-64,003,300.00								-64,003,300.00
（三）利润分配											-26,158,353.16		-26,158,353.16
1. 对所有者（或股东）的分配											-26,158,353.16		-26,158,353.16
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他					63,477.55								63,477.55
四、本期期末余额	269,673,744.00				201,649,685.60		71,756,320.21		32,959,584.30		-22,410,758.23		553,628,575.88

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	269,673,744.00				252,432,909.91		40,689,584.02		27,449,447.25		18,908,897.11		609,154,582.29
同一控制 下企业合并					13,156,598.14				1,763,009.86		4,854,301.15		19,773,909.15
其他													
二、本年期初余额	269,673,744.00				265,589,508.05		40,689,584.02		29,212,457.11		-53,455,640.70		551,709,652.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							5,442,794.33		3,747,127.19		20,835,921.04		30,025,842.56
（一）综合收益总额							5,442,794.33				38,757,610.99		44,200,405.32
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配									3,747,127.19		-17,921,689.95		-14,174,562.76
1. 提取盈余公积									3,747,127.19		-3,747,127.19		
2. 对所有者（或股东）的分配											-9,708,254.78		-9,708,254.78
3. 其他											-4,466,307.98		-4,466,307.98
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他													
四、本期期末余额	269,673,744.00				265,589,508.05		46,132,378.35		32,959,584.30		-32,619,719.66		581,735,495.04

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	269,673,744.00				252,432,909.91		46,132,378.35		30,024,083.82	-40,047,309.87	558,215,806.21
二、本年期初余额	269,673,744.00				252,432,909.91		46,132,378.35		30,024,083.82	-40,047,309.87	558,215,806.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-39,433,718.25		25,623,941.86			-3,458,129.89	-17,267,906.28
（一）综合收益总额							25,623,941.86			22,700,223.27	48,324,165.13
（二）所有者投入和减少资本					-39,497,195.80						-39,497,195.80
1. 其他					-39,497,195.80						-39,497,195.80
（三）利润分配										-26,158,353.16	-26,158,353.16
1. 其他										-26,158,353.16	-26,158,353.16
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
（六）其他					63,477.55						63,477.55
四、本期期末余额	269,673,744.00				212,999,191.66		71,756,320.21		30,024,083.82	-43,505,439.76	540,947,899.93

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	269,673,744.00				252,432,909.91		40,689,584.02		26,870,916.74	16,268,648.43	605,935,803.10
加：会计政策变更										-74,956,195.46	-74,956,195.46
二、本年期初余额	269,673,744.00				252,432,909.91		40,689,584.02		26,870,916.74	-58,687,547.03	530,979,607.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,442,794.33		3,153,167.08	18,640,237.16	27,236,198.57
（一）综合收益总额							5,442,794.33			31,501,659.02	36,944,453.35
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配									3,153,167.08	-12,861,421.86	-9,708,254.78
1. 提取盈余公积									3,153,167.08	-3,153,167.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,708,254.78	-9,708,254.78
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
（六）其他											
四、本期期末余额	269,673,744.00				252,432,909.91		46,132,378.35		30,024,083.82	-40,047,309.87	558,215,806.21

法定代表人：张竹筠

主管会计工作负责人：陈白羽

会计机构负责人：郑定全

三、公司基本情况

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

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数26,967.37万股，注册资本为26,967.37万元，本公司注册地和总部办公地均为广州市越秀区流花路120号。本公司主要经营活动为：经营旅馆业；办公楼房出租；提供饮食服务；经营旅游业、文化娱乐服务；酒店业务咨询和酒店管理服务；汽车出租，汽车停放，附设商场、场地出租。利用自身灯箱发布国内外各类广告；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。零售烟、酒；理发；美容；器械健身；印刷其他印刷品(不含出版物及包装装潢、商标)；打字；像片冲印。本公司的母公司为广州市东方酒店集团有限公司，本公司的实际控制人为广州岭南国际企业集团有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月13日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州市东方汽车有限公司
广州岭南国际酒店管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（二十二）收入”、“七、（二十九）营业收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关

交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额占应收款项总额 10%以上且单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.30%	0.30%
1 年以内（含 1 年）	0.30%	0.30%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、各类原材料、低值易耗品和包装物等

2、发出存货的计价方法

库存商品的发出按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价；

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股

权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~45	5-10	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	8~20	5-10	4.75~11.88
运输设备	年限平均法	5~10	3-10	9.70~19.00
电器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
家具设备	年限平均法	8	5	11.88
文体娱乐设备	年限平均法	5~10	5-10	9.50~19.00
其他设备	年限平均法	6~20	5-10	4.75~15.83

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

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

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合

存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，

参考资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

22、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

销售商品确认收入：将商品交付给客户并取得客户确认时确认收入。

2、提供劳务的收入确认和计量原则

（1）提供劳务的收入确认和计量的原则

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

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	董事会八届四次会议审议批准	

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供

出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）评估了职工薪酬安排并设定受益计划，进行了追溯调整；同时将退休人员、离职人员福利费，职工、退休人员、离职人员住房货币补贴及职工住房货币补贴自预计负债重分类至长期应付职工薪酬核算，并进行了追溯调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司以公允价值计量的可供出售金融资产的公允价值变动从资本公积分类至其他综合收益核算。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表(年初数)	追溯调整前金额	追溯调整金额	追溯调整后金额
长期应付职工薪酬	-	106,847,028.61	106,847,028.61
预计负债	4,432,213.71	-3,835,405.76	596,807.95
递延所得税资产	6,700,714.22	25,752,905.71	32,453,619.93
未分配利润	44,638,997.48	-77,258,717.14	-32,619,719.66
资本公积	311,721,886.40	-46,132,378.35	265,589,508.05
其他综合收益	-	46,132,378.35	46,132,378.35
合并利润表（上年同期金额）	调减上年同期净利润39,878.16		
合并利润表（本金额）	调增本期净利润186,989.07		

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠

公司无相关税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	228,528.25	216,150.10
银行存款	93,556,369.97	142,394,585.74
其他货币资金	412,441.68	352,017.78
合计	94,197,339.90	142,962,753.62

其他说明

公司年末无受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,215,530.00	773,804.00
权益工具投资	1,215,530.00	773,804.00
合计	1,215,530.00	773,804.00

其他说明：

年末无变现有限制的交易性金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,846,572.63	11.08%	1,846,572.63	100.00%		1,846,572.63	13.23%	1,846,572.63	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,374,099.68	86.27%	93,178.95	0.65%	14,280,920.73	11,666,450.03	83.60%	170,417.48	1.46%	11,496,032.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	441,776.00	2.65%	441,776.00	100.00%		441,776.00	3.17%	441,776.00	100.00%	
合计	16,662,448.31	100.00%	2,381,527.58	14.29%	14,280,920.73	13,954,798.66	100.00%	2,458,766.11	17.62%	11,496,032.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
李向明	1,846,572.63	1,846,572.63	100.00%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,073,027.68	42,219.09	0.30%
1 年以内小计	14,073,027.68	42,219.09	0.30%
1 至 2 年	50,000.00	2,500.00	5.00%
2 至 3 年	192,690.34	19,269.03	10.00%
3 年以上	58,381.66	29,190.83	50.00%
合计	14,374,099.68	93,178.95	0.65%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-65,418.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,847,172.63	11.09	1,846,632.63
第二名	1,729,531.13	10.38	5,188.59
第三名	944,131.25	5.67	2,832.39
第四名	853,708.26	5.12	2,561.12
第五名	703,837.34	4.22	2,111.51
合计	6,078,380.61	36.48	1,859,326.24

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	532,421.65	99.70%	268,255.44	99.41%
2 至 3 年			1,578.60	0.59%
3 年以上	1,578.60	0.30%		
合计	534,000.25	--	269,834.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本年无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额 合计数的比例
第一名	344,670.00	64.54%
第二名	80,457.45	15.07%

第三名	74,250.00	13.90%
第四名	12,160.00	2.28%
第五名	5,697.00	1.07%
合计	517,234.45	96.86%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	521,780.89	1,178,191.77
合计	521,780.89	1,178,191.77

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,719,539.00	84.75%	14,719,539.00	100.00%		62,170,744.22	92.83%	62,170,744.22	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,912,828.01	9.77%	81,230.17	4.25%	1,831,597.84	1,862,342.79	2.78%	69,584.74	3.74%	1,792,758.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,971,306.45	5.48%	2,576,766.10	86.72%	394,540.35	2,938,686.77	4.39%	2,576,766.10	87.68%	361,920.67
合计	19,603,673.46	100.00%	17,377,535.27	88.64%	2,226,138.19	66,971,773.78	100.00%	64,817,095.06	96.78%	2,154,678.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	可回收风险高
合计	14,719,539.00	14,719,539.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,666,949.27	5,000.84	0.30%
1 年以内小计	1,666,949.27	5,000.84	0.30%
1 至 2 年	102,004.54	5,100.23	5.00%
2 至 3 年	2,020.00	202.00	10.00%
3 年以上	141,854.20	70,927.10	50.00%
合计	1,912,828.01	81,230.17	4.25%

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-47,439,559.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	47,451,205.22

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州国贸工程开发公司	借款	47,451,205.22	无法收回	已经董事会决议、出具专项核销报告	否
合计	--	47,451,205.22	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	17,125,230.70	17,177,970.09
借款		47,451,205.22
备用金、员工借支	642,496.15	463,491.86
其他应收暂付款	1,018,100.65	918,134.55
支付的保证金、押金及定金	326,835.00	338,520.00
应收股利、利息	491,010.96	622,452.06
合计	19,603,673.46	66,971,773.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目合作款	14,719,539.00	5 年以上	75.09%	14,719,539.00
第二名	项目合作款	1,896,766.10	5 年以上	9.68%	1,896,766.10
第三名	项目合作股利	343,000.00	5 年以上	1.75%	343,000.00
第四名	项目保证金	300,000.00	1 年以内	1.53%	900.00
第五名	业务周转金	250,000.00	1 年以内	1.28%	750.00
合计	--	17,509,305.10	--	89.33%	16,960,955.10

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,593,779.94		1,593,779.94	1,981,580.67		1,981,580.67
库存商品	798,189.21	145,032.31	653,156.90	867,503.16	145,032.31	722,470.85
物料用品	3,015,111.91	419,341.18	2,595,770.73	3,039,124.15	419,341.18	2,619,782.97
合计	5,407,081.06	564,373.49	4,842,707.57	5,888,207.98	564,373.49	5,323,834.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	145,032.31					145,032.31
物料用品	419,341.18					419,341.18
合计	564,373.49					564,373.49

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保险费	886,138.30	1,070,890.12
租金	207,499.97	199,999.97
其他	13,437.27	49,533.40
合计	1,107,075.54	1,320,423.49

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	123,704,003.09	21,289,775.65	102,414,227.44	89,538,747.28	21,289,775.65	68,248,971.63

按公允价值计量的	102,414,227.44		102,414,227.44	68,248,971.63		68,248,971.63
按成本计量的	21,289,775.65	21,289,775.65		21,289,775.65	21,289,775.65	
其他可供出售金融资产	126,000,000.00		126,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
合计	249,704,003.09	21,289,775.65	228,414,227.44	209,538,747.28	21,289,775.65	188,248,971.63

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	6,739,133.83	102,414,227.44	71,756,320.21	
合计	6,739,133.83	102,414,227.44	71,756,320.21	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州商业进出口贸易股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	11.43%	
广州联合交易股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	1.00%	
广州世界大观股份有限公司	15,785,000.00			15,785,000.00	15,785,000.00			15,785,000.00	3.92%	
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	2,504,775.65			2,504,775.65	2,504,775.65			2,504,775.65	40.00%	
合计	21,289,775.65	0.00	0.00	21,289,775.65	21,289,775.65	0.00	0.00	21,289,775.65	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
可供出售权益工具	21,289,775.65					21,289,775.65
合计	21,289,775.65	0.00	0.00	0.00	0.00	21,289,775.65

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	544,600,674.61	165,853,366.15	19,419,266.84	61,535,321.90	35,523,954.21	826,932,583.71
2.本期增加金额		351,920.00	653,188.00	6,086,124.00	68,688.00	7,159,920.00
(1) 购置		351,920.00	395,588.00	6,086,124.00	68,688.00	6,902,320.00
(2) 在建工程转入			257,600.00		0.00	257,600.00
3.本期减少金额		1,386,948.00	2,610,884.34	2,883,470.00	167,668.92	7,048,971.26
(1) 处置或报废		1,386,948.00	2,610,884.34	2,883,470.00	167,668.92	7,048,971.26
4.期末余额	544,600,674.61	164,818,338.15	17,461,570.50	64,737,975.90	35,424,973.29	827,043,532.45
二、累计折旧	544,600,674.61	164,818,338.15				
1.期初余额	266,148,495.70	97,648,032.85	14,841,454.40	36,636,025.50	31,091,591.09	446,365,599.54
2.本期增加金额	12,433,208.88	7,300,198.44	1,220,943.18	7,101,737.34	917,526.29	28,973,614.13
(1) 计提	12,433,208.88	7,300,198.44	1,220,943.18	7,101,737.34	917,526.29	28,973,614.13
3.本期减少金额		1,310,119.38	2,468,877.21	2,796,965.90	159,285.46	6,735,247.95
(1) 处置或报废		1,310,119.38	2,468,877.21	2,796,965.90	159,285.46	6,735,247.95
4.期末余额	278,581,704.58	103,638,111.91	13,593,520.37	40,940,796.94	31,849,831.92	468,603,965.72
1.期初余额			6,137.92			6,137.92
4.期末余额			6,137.92			6,137.92
1.期末账面价值	266,018,970.03	61,180,226.24	3,861,912.21	23,797,178.96	3,575,141.37	358,433,428.81
2.期初账面价值	278,452,178.91	68,205,333.30	4,571,674.52	24,899,296.40	4,432,363.12	380,560,846.25

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金色大厅视频改造工程				141,000.00		141,000.00
客房升级改造工程	1,813,696.28		1,813,696.28			
合计	1,813,696.28		1,813,696.28	141,000.00		141,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
旧饭堂及消防系统改造工程	300,785.68		300,785.68		300,785.68		100.00%	100%				其他
中庭花园更换地板改造工程	490,475.69		490,475.69		490,475.69		100.00%	100%				其他
东、西楼外墙油漆翻新工程	1,011,635.10		1,011,635.10		1,011,635.10		100.00%	100%				其他
Opera 和 S&C 系统升级	720,105.00		720,105.00	257,600.00	462,505.00		100.00%	100%				其他
客房升级改造工程	4,590,000.00		3,782,124.85		1,968,428.57	1,813,696.28	82.00%	82%				其他
金色大厅视频改造设计费	141,000.00	141,000.00			141,000.00		100.00%	100%				其他
合计	7,254,001.47	141,000.00	6,305,126.32	257,600.00	4,374,830.04	1,813,696.28	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	63,799,097.50			4,337,830.00	68,136,927.50
2.本期增加金额				462,505.00	462,505.00
(1) 购置				462,505.00	462,505.00
4.期末余额	63,799,097.50			4,800,335.00	68,599,432.50
1.期初余额	30,494,614.68			4,064,543.61	34,559,158.29
2.本期增加金额	1,593,643.56			118,797.64	1,712,441.20
(1) 计提	1,593,643.56			118,797.64	1,712,441.20
4.期末余额	32,088,258.24			4,183,341.25	36,271,599.49
1.期末账面价值	31,710,839.26			616,993.75	32,327,833.01
2.期初账面价值	33,304,482.82			273,286.39	33,577,769.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他装修工程	4,862,505.43	1,833,088.75	1,788,227.40		4,907,366.78
北广场负一、二层租金	3,341,387.79		734,268.60		2,607,119.19
天台平面铺砖工程	323,484.90		84,387.36		239,097.54
1 号楼豪华商务房改造工程		1,968,428.57	131,228.56		1,837,200.01
合计	8,527,378.12	3,801,517.32	2,738,111.92		9,590,783.52

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,229,925.43	2,307,481.38	9,295,518.53	2,323,879.65
可抵扣亏损	556,953.68	139,238.42	630,173.83	157,543.46
预计费用	3,123,375.00	780,843.75	3,434,721.60	858,680.40
应付职工薪酬	7,135,349.02	1,783,837.25	9,607,037.07	2,401,759.26
长期应付职工薪酬	106,025,272.82	26,506,318.20	106,847,028.61	26,711,757.16
合计	126,070,875.95	31,517,719.00	129,814,479.64	32,453,619.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	95,675,093.61	23,918,773.40	61,509,837.80	15,377,459.45
固定资产评估增值	54,432,163.62	13,608,040.90	57,456,172.71	14,364,043.18
免租期租金收入	980,250.83	245,062.71	796,456.64	199,114.16
合计	151,087,508.06	37,771,877.01	119,762,467.15	29,940,616.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	528,580.54	407,535.50
合计	528,580.54	407,535.50

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2017	68,579.87	68,579.87	
2018	338,955.63	338,955.63	
2019	121,045.04		
合计	528,580.54	407,535.50	--

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	177,166.67	177,166.67
存货采购款	15,974,754.23	18,304,921.61
应付水电费	2,223,728.74	2,589,046.22
其他	118,996.91	192,359.51
合计	18,494,646.55	21,263,494.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设计费	204,947.92	对方单位未办理结算手续
货款	228,000.00	对方单位未办理结算手续
合计	432,947.92	--

17、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收餐厅订金、房费	12,658,853.45	18,383,752.05
预收消费券款	2,684,868.56	2,360,230.49
其他	687,946.08	205,257.05
合计	16,031,668.09	20,949,239.59

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,182,568.44	82,589,939.70	85,243,420.68	16,529,087.46
二、离职后福利-设定提存计划	6,720.00	10,905,831.58	10,905,424.39	7,127.19
合计	19,189,288.44	93,495,771.28	96,148,845.07	16,536,214.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,728,291.35	64,826,809.12	67,190,448.68	15,364,651.79
2、职工福利费		5,033,282.64	5,033,282.64	
3、社会保险费	1,795.64	5,788,212.98	5,788,220.14	1,788.48
其中：医疗保险费	1,340.92	5,000,193.72	5,000,125.78	1,408.86
工伤保险费	179.20	277,377.80	277,459.26	97.74
生育保险费	275.52	510,641.46	510,635.10	281.88
4、住房公积金	67,897.00	5,849,018.00	5,916,915.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,281,906.45	1,092,616.96	1,312,674.22	1,061,849.19
一次性计划生育奖	102,678.00		1,880.00	100,798.00
合计	19,182,568.44	82,589,939.70	85,243,420.68	16,529,087.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,824.00	10,296,626.47	10,296,104.39	6,346.08
2、失业保险费	896.00	609,205.11	609,320.00	781.11
合计	6,720.00	10,905,831.58	10,905,424.39	7,127.19

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	168,591.59	83,476.20
营业税	1,469,290.54	1,328,380.00
企业所得税	5,228,493.95	3,943,225.57
个人所得税	54,572.75	56,848.26
城市维护建设税	114,467.28	98,694.42
房产税	118,122.71	114,515.82
教育费附加	49,136.47	42,355.68
地方教育费附加	32,757.64	28,237.11
堤围防护费	82,512.97	178,917.85
其他税费	779,253.66	765,081.34
合计	8,097,199.56	6,639,732.25

20、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	9,315,748.89	7,372,543.45
与外单位的往来款	1,918,678.16	2,336,188.26
收取的保证金、押金及定金	9,762,940.54	9,454,645.14
其他应付暂收款	2,814,511.03	2,605,978.29
合计	23,811,878.62	21,769,355.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,247,806.33	工程款尾款
第二名	1,824,423.08	工程款尾款
第三名	861,988.00	长房按金
第四名	455,455.00	履约保证金
第五名	450,000.00	工程款尾款
合计	5,839,672.41	--

21、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	102,762,304.09	103,011,622.85
三、其他长期福利	3,262,968.73	3,835,405.76
合计	106,025,272.82	106,847,028.61

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	103,011,622.85	102,958,451.95
二、计入当期损益的设定受益成本	5,753,699.72	5,678,013.46
1.当期服务成本	1,263,516.30	1,181,066.68
4.利息净额	4,490,183.42	4,496,946.78
四、其他变动	6,003,018.48	5,624,842.56
2.已支付的福利	6,003,018.48	5,624,842.56
五、期末余额	102,762,304.09	103,011,622.85

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	103,011,622.85	102,958,451.95

二、计入当期损益的设定受益成本	5,753,699.72	5,678,013.46
四、其他变动	6,003,018.48	5,624,842.56
五、期末余额	102,762,304.09	103,011,622.85

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面本报告只考虑主要的死亡率和职工离职率。由于公司职工工资调整方式主要以职级变化为依据，而职级变化相应也提高了退休补贴标准，因此抵消了工资增长降低相对负债水平的好处，为此，公司只用每年固定成本分摊退休福利补贴，从而不需要考虑工资增长。因此财务假设方面，只考虑折现率。

1) 死亡率

使用保险行业的通用生命表：中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)_

2) 离职率

2013年我国全行业平均离职率为16.3%，2013年应届生的离职率是22.7%，而且，从近三年数据来看，应届毕业或刚入职员工的离职率在高位徘徊，并随入职时间的增长而下降。

根据行业和公司的背景资料，在职员工依年龄段划分为四类，如下表

20岁-30岁	离职率从20%逐步降低到10%，反映年青职工的稳定程度较差的情况
30-40岁	离职率从10%逐步降低到5%，该年龄段的职工较少离职
40岁-50岁	离职率假设为5%，该人群整体波动率较小
50岁以上	默认离职率为0

为了使计算更为精确，根据上述年龄段的离职率设置，利用线性插值法对每个年龄层的离职率进行设置。

3) 利率

在职职工平均设定受益计划义务期限为28年。公司使用精算时对应期限为28年的国债和市场上的公司债的收益率平均值作为利率进行折现。由此，本精算设定利率为4.5%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而在每年的设定受益计划义务现值减少。

当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升20%，即变为原来的1.2倍时，公司本年末设定受益计划义务现值将下降3.93%。当死亡率下降20%，即变为原来的0.8倍时，公司本年末设定受益计划义务现值将上升4.65%。

2) 离职率敏感性分析结果

当其他因素不变，当离职率上升时，生存年金的精算现值减少，因而设定受益计划义务现值下降。因为离职的这部分人在工作的时候积累的权益并没有带走，因而公司的设定受益计划义务现值将减少。当离职率上升20%，即变为原来的1.2倍时，公司本年末设定受益计划义务现值将下降0.33%。当离职率下降20%，即变为原来的0.8倍时，公司本年末设定受益计划义务现值将上升0.36%。

3) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值降低；当利率低于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值上升。当年利率上升到5.10%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将下降4.89%。当年利率下降到3.90%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将上升5.47%。

22、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	596,807.95	596,807.95	未出资款是预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款
合计	596,807.95	596,807.95	--

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,080.00		29,040.00	29,040.00	根据穗经贸函[2010]1189号《关于下达2010年市节能专项资金项目计划的通知》，公司中央空调供冷系统节能改造项目获得广州市经济贸易委员会、广州市财政局拨放的节能专项资金14.52万元，2010年已收到14.52万元，本年按照购置资产使用年限结转至营业外收入29,040.00元。
合计	58,080.00		29,040.00	29,040.00	--

涉及政府补助的项目：

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
广州市 2010 年度节能专项资金	58,080.00	0.00	29,040.00		29,040.00	与资产相关
合计	58,080.00	0.00	29,040.00		29,040.00	--

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	269,673,744.00						269,673,744.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	165,369,363.42		64,003,300.00	101,366,063.42
其他资本公积	100,220,144.81	63,477.55		100,283,622.36
合计	265,589,508.05	63,477.55	64,003,300.00	201,649,685.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2014年度同一控制下企业合并影响的资本公积减少64,003,300.00元，原因是：①公司2014年8月1日同一控制下合并岭南酒管所确认的长期股权投资成本与所支付的合并对价差额冲减资本公积39,497,195.80元；②公司将岭南酒管合并前实现留存收益11,349,506.06元，从公司的资本公积转到留存收益；③公司2014年8月1日合并岭南酒管，冲回模拟以前年度视同纳入合并范围而确认的资本公积13,156,598.14元；以上三项共减少资本公积64,003,300.00元。(3) 其他资本公积本年增加63,477.55为出售历史遗留的存量零碎股的净所得。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、以后将重分类进损益的其他综合收益	46,132,378.35	34,165,255.81		8,541,313.95	25,623,941.86		71,756,320.21
可供出售金融资产公允价值变动损益	46,132,378.35	34,165,255.81		8,541,313.95	25,623,941.86		71,756,320.21
其他综合收益合计	46,132,378.35	34,165,255.81		8,541,313.95	25,623,941.86		71,756,320.21

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,959,584.30			32,959,584.30
合计	32,959,584.30			32,959,584.30

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-32,619,719.66	18,908,897.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-72,364,537.81
调整后期初未分配利润	-32,619,719.66	-53,455,640.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,367,314.59	38,757,610.99
减：提取法定盈余公积		3,747,127.19
应付普通股股利	26,158,353.16	14,174,562.76
期末未分配利润	-22,410,758.23	-32,619,719.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-77,218,838.96 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,854,301.15 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	301,805,439.20	130,917,048.69	338,647,528.52	147,507,528.92
合计	301,805,439.20	130,917,048.69	338,647,528.52	147,507,528.92

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,524,501.95	15,558,866.01
城市维护建设税	1,040,638.17	1,170,520.27
教育费附加	447,539.31	502,120.53
地方教育费附加	306,323.89	335,799.99
合计	15,319,003.32	17,567,306.80

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,394,766.20	5,125,235.84
能源及物耗费用	994,767.91	1,104,523.37
促销费用	2,673,448.13	3,474,087.66
折旧费	19,507,566.92	21,193,838.35
租赁费	5,152,251.24	5,563,297.95
税费	6,931,315.95	7,040,273.16
修理费及长期待摊费用摊销	4,028,848.28	5,887,432.47
保险费	1,653,072.25	1,586,200.14
广告宣传费	679,551.00	695,727.62
其他	6,322,197.65	6,600,028.48
合计	52,337,785.53	58,270,645.04

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	35,519,661.46	41,613,649.91
折旧费	9,466,047.21	10,763,834.18
修理费及长期待摊费用摊销	6,201,259.11	6,354,054.38
税费	1,728,875.68	1,674,150.35
租赁费	2,425,255.76	1,564,295.14
其他	5,319,979.65	4,562,319.00
合计	60,661,078.87	66,532,302.96

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-2,144,769.56	-2,629,403.72
汇兑损益	146.80	1,965.69
金融机构手续费	1,552,627.48	1,790,859.46
未确认融资费用	4,359,615.03	4,404,856.98
合计	3,767,619.75	3,568,278.41

34、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	-65,418.10	217,606.53
合计	-65,418.10	217,606.53

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	441,726.00	-105,660.00
合计	441,726.00	-105,660.00

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	39,747.40	35,268.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,384,485.03	6,193,610.77
合计	8,424,232.43	6,228,879.37

37、营业外收入

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	360,599.83	818,157.16	360,599.83
其中：固定资产处置利得	360,599.83	818,157.16	360,599.83
政府补助	29,040.00	29,040.00	29,040.00
处理旧物收入	51,947.86	89,013.75	51,947.86
违约金收入	340,846.72		340,846.72
其他	55,354.33	98,983.35	55,354.33
合计	837,788.74	1,035,194.26	837,788.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市 2010 年度节能专项资金	29,040.00	29,040.00	与资产相关
合计	29,040.00	29,040.00	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	225,657.21	140,029.93	225,657.21
其中：固定资产处置损失	225,657.21	140,029.93	225,657.21
罚款滞纳金	405.32	1,977.20	405.32
公益性捐赠支出	250,000.00	100,000.00	250,000.00
其他	11,847.98	154,900.00	11,847.98
合计	487,910.51	396,907.13	487,910.51

39、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,490,996.00	13,436,888.79

递延所得税费用	225,847.21	-449,133.42
合计	11,716,843.21	12,987,755.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,084,157.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,021,039.45
调整以前期间所得税的影响	54,946.20
非应税收入的影响	-621,486.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	232,083.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,261.26
所得税费用	11,716,843.21

40、其他综合收益

详见附注七第 26 项。

41、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	2,293,043.54	2,817,646.67
暂收款	405,000.00	1,106,300.77
出售旧物收入	51,947.86	87,868.84
营业外收入	425,240.73	100,051.31
合计	3,175,232.13	4,111,867.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,784,332.69	2,093,715.58
路桥运输费	1,459,020.38	1,763,143.67

合同订金	767,750.00	1,237,000.00
差旅费	339,703.15	1,055,882.91
其他支出	929,680.67	1,068,640.25
诉讼费、律师顾问费	149,744.00	703,794.00
租赁费	1,301,710.00	1,367,723.00
上市公司费用	993,732.20	644,224.63
交际应酬费	113,818.39	416,125.26
合计	7,839,491.48	10,350,249.30

42、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	36,367,314.59	38,757,610.99
加：资产减值准备	-65,418.10	217,606.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,973,614.13	31,957,672.53
无形资产摊销	1,712,441.20	1,684,703.52
长期待摊费用摊销	2,738,111.92	3,728,110.37
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）	-360,599.83	-817,116.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	225,657.21	138,988.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-441,726.00	105,660.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,359,615.03	4,404,856.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,424,232.43	-6,228,879.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	935,900.93	337,043.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,053.73	-786,176.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	481,126.92	1,027,807.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,407,427.87	-2,482,941.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,838,990.83	-13,749,596.39
经营活动产生的现金流量净额	49,545,333.14	58,295,350.73

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	94,197,339.90	142,962,753.62
减: 现金的期初余额	142,962,753.62	226,337,255.33
现金及现金等价物净增加额	-48,765,413.72	-83,374,501.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,197,339.90	142,962,753.62
其中: 库存现金	229,220.01	216,150.10
可随时用于支付的银行存款	93,556,369.97	142,394,585.74
可随时用于支付的其他货币资金	411,749.92	352,017.78
三、期末现金及现金等价物余额	94,197,339.90	142,962,753.62

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州岭南国际酒店管理有限公司	100.00%	广州岭南国际酒店管理有限公司与本公司在合并前后最终同受广州岭南国际企业集团有限公司控制,且该控制非暂时性	2014年08月01日	完成工商变更登记并取得对被合并方控制权之日	15,258,665.77	4,822,175.44	22,070,538.52	4,376,327.59

(2) 合并成本

	广州岭南国际酒店管理有限公司
合并成本	64,003,300.00
—现金	64,003,300.00
—非现金资产的账面价值	-

—发行或承担的债务的账面价值	-
—发行的权益性证券的面值	-
—或有对价	-

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	广州岭南国际酒店管理有限公司	
	合并日	上年年末
资产：	-	-
货币资金	20,921,553.01	15,061,288.40
应收款项	4,601,593.54	4,696,926.76
其他应收款	599,505.20	674,610.16
固定资产	464,254.41	516,653.98
递延所得税资产	338,118.58	476,557.33
其他资产	348,398.58	587,345.05
负债：	-	-
预收账款	700,000.00	-
应付职工薪酬	551,257.19	1,088,433.44
应交税费	1,222,752.17	1,008,192.95
其他负债	293,309.76	232,826.53
净资产	24,506,104.20	19,683,928.76
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	24,506,104.20	19,683,928.76

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市东方汽车有限公司	广州市	广州市	汽车租赁	100.00%		收购
广州岭南国际酒店管理有限公司	广州市	广州市	酒店管理	100.00%		收购

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风

险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司行政及内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对按信用特征对客户进行分级管理，对不同级别的客户分别设置了赊销限额。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于本公司年末无长期借款等与利率相关的金融负债，因此本公司面临的利率风险较低。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至本年末，公司无外币金融资产和外币金融负债，因此本公司面临的汇率风险较低。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,215,530.00	773,804.00
可供出售金融资产	102,414,227.44	68,248,971.63
合计	103,629,757.44	69,022,775.63

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润91,164.75元、其他综合收益7,681,067.06元（2013年12月31日：58,035.30元、5,118,672.87元）

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额				
	3个月内	3-6个月	6个月-1年内	1年以上	合计
其他应付款	2,170,238.23	697,660.65	5,591,159.86	15,352,819.88	23,811,878.62
应付账款	16,953,892.79	380,264.35	995,886.89	164,602.52	18,494,646.55
合计	19,124,131.02	1,077,925.00	6,587,046.75	15,517,422.40	42,306,525.17

项目	年初余额				
	3个月内	3-6个月	6个月-1年内	1年以上	合计
其他应付款	2,246,203.95	564,613.62	3,946,545.94	15,011,991.63	21,769,355.14
应付账款	20,076,067.33	290,964.26	113,988.00	782,474.42	21,263,494.01
合计	22,322,271.28	855,577.88	4,060,533.94	15,794,466.05	43,032,849.15

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,215,530.00			1,215,530.00
1.交易性金融资产	1,215,530.00			1,215,530.00
（2）权益工具投资	1,215,530.00			1,215,530.00
（二）可供出售金融资产	102,414,227.44			102,414,227.44
（2）权益工具投资	102,414,227.44			102,414,227.44
持续以公允价值计量的负债总额	103,629,757.44			103,629,757.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据期末活跃市场中的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
广州市东方酒店集团有限公司	广州	旅馆业行业管理	45,636 万元	37.19%	37.19%

本企业最终控制方是广州岭南国际企业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九第 1 项。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州白云国际会议中心有限公司	同一最终控制方
广州东方国际旅行社有限公司	同一最终控制方
广州花园国际旅行社有限公司	同一最终控制方
广之旅国际旅行社股份有限公司	同一最终控制方
中国大酒店	同一最终控制方
广州流花宾馆集团股份有限公司	同一最终控制方
广州花园酒店有限公司	同一最终控制方
广州市致美斋食品有限公司	同一最终控制方
广州市酒类配送有限公司	同一最终控制方
广州市黄埔外轮供应有限公司	同一最终控制方
广州市粮食集团有限责任公司	同一最终控制方
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同一最终控制方
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	同一最终控制方
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	同一最终控制方
广州食品企业集团有限公司	同一最终控制方
广州市友谊食品连锁有限公司	同一最终控制方
广州市广骏兴源物资贸易公司	同一最终控制方

广州市广骏旅游企业集团公司	同一最终控制方
广州大厦有限公司	同一最终控制方
广州大厦白云山山庄旅舍	同一最终控制方
广州鸣泉居度假村有限公司	同一最终控制方
广州岭南国际会展有限公司	同一最终控制方
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	同一最终控制方
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	同一最终控制方
广州市旅业公司	同一最终控制方
广州市新亚大酒店	同一最终控制方
广州市南方大厦酒店	同一最终控制方
广州市新华大酒店	同一最终控制方
广州市白宫酒店	同一最终控制方
广州市广州宾馆有限公司	同一最终控制方
广州市爱群大酒店有限公司	同一最终控制方
广州番禺丽江渡假花园	同一最终控制方
广州羊城兆业企业集团有限公司惠福大酒店	同一最终控制方
广州岭南人力资源服务有限公司	同一最终控制方
广州市东方酒店管理有限公司	同一最终控制方

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市粮食集团有限责任公司	购买商品	1,433,653.24	842,688.70
广州食品企业集团有限公司	购买商品	2,382,608.76	2,850,769.33
广州市致美斋食品有限公司	购买商品	42,960.20	51,381.44
广州市酒类配送有限公司	购买商品	22,260.00	91,782.00
广州东方国际旅行社有限公司	接受旅游服务		163,999.00
广州市广骏兴源物资贸易公司	汽油款	283,309.18	407,535.26
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	汽车维修	53,941.00	90,755.00
广州市广骏旅游企业集团公司	租车费	4,800.00	
广州岭南国际会展有限公司	国际旅游展费		9,671.70
中国大酒店	房费		5,060.00

广州白云国际会议中心有限公司	劳务费		115,330.00
广州蔬菜果品企业集团有限公司	购买商品	229,502.92	185,129.13
广州市友谊食品连锁有限公司	购买商品	109,499.00	625,040.65
广州市黄埔外轮供应有限公司	购买商品	65,079.00	30,928.40
广州花园酒店有限公司	租车、参展	64,220.00	73,990.20
广州流花宾馆集团股份有限公司	房费		11,370.30
广之旅国际旅行社股份有限公司	促销费	12,599.62	7,160.37
广之旅国际旅行社股份有限公司	租车、参展	227,800.00	112,184.00
广州花园国际旅行社有限公司	促销费	2,820.00	32,310.00
广州鸣泉居度假村有限公司	租金		5,723.78
广州大厦有限公司	房费		7,491.00
广州岭南国际企业集团有限公司	购买商品	48,800.00	76,107.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州东方国际旅行社有限公司	提供酒店服务	774,026.58	999,914.10
广之旅国际旅行社股份有限公司	提供酒店服务	1,097,339.05	2,866,505.25
广州花园国际旅行社有限公司	提供酒店服务	119,095.24	734,281.60
广州岭南国际企业集团有限公司	提供酒店服务	234,534.76	466,493.33
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店服务		619.20
广州市致美斋食品有限公司	提供酒店服务		482.40
广州岭南国际会展有限公司	提供酒店服务	7,272.38	114,619.00
广州市黄埔外轮供应有限公司	提供酒店服务		891.00
广州蔬菜果品企业集团有限公司	提供酒店服务		2,192.40
广州市广骏兴源物资贸易公司	提供酒店服务		42,998.80
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	提供酒店服务		42,060.80
广州市东方酒店集团有限公司	提供酒店服务	53,876.23	36,840.00
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店服务	49,523.81	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供酒店管理服务	800,000.00	
广州花园酒店有限公司	提供酒店管理服务	8,795,286.81	7,426,610.76
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店管理服务	3,411,497.76	1,299,600.00
广州市旅业公司	提供酒店管理服务	581,699.39	450,000.00
广州市新亚大酒店	提供酒店管理服务	214,053.07	150,000.00
广州市南方大厦酒店	提供酒店管理服务	301,671.84	150,000.00

广州市新华大酒店	提供酒店管理服务	238,788.00	150,000.00
广州市白宫酒店	提供酒店管理服务	242,677.74	150,000.00
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店管理服务	667,324.73	519,056.00
广州市广州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	1,225,538.10	648,431.10
广州市爱群大酒店有限公司	提供酒店管理服务	365,633.89	212,029.30
广州番禺丽江渡假花园	提供酒店管理服务	113,887.10	99,600.00
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店管理服务	3,240,622.04	1,568,966.21
广州大厦有限公司	提供酒店管理服务	703,837.34	
广州大厦白云山山庄旅舍	提供酒店管理服务	31,365.73	
广州羊城兆业企业集团有限公司惠福大酒店	提供酒店管理服务		62,500.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州东方国际旅行社有限公司	东三楼南座及 1-2 号铺	409,315.70	332,832.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州市东方酒店集团有限公司	房产（1 号楼八楼）	3,936,883.32	3,264,414.00
广州市东方酒店集团有限公司	房产（员工更衣室）	608,865.72	160,155.12
广州市东方酒店集团有限公司	房产（北广场负一、二层）	1,101,939.12	1,069,843.80
广州市东方酒店集团有限公司	房产（行政办公楼）	198,000.00	198,000.00
中国大酒店	房产（行政办公楼）	695,580	695,580

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,707,542.41	3,524,267.44

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司			275,281.15	825.84
应收账款	广州东方国际旅行社有限公司	14,118.37	42.36	23,578.54	70.74
应收账款	广之旅国际旅行社股份有限公司	147,446.30	442.34	253,940.55	761.82
应收账款	广州花园国际旅行社有限公司			38,200.00	114.60
应收账款	广州花园酒店有限公司	1,729,531.13	5,188.59	1,322,667.44	3,968.00
应收账款	广州市爱群大酒店有限公司	36,205.62	108.62	193,800.00	9,690.00
应收账款	广州番禺丽江渡假花园	8,435.64	25.31	249,600.00	7,798.80
应收账款	广州白云国际会议中心有限公司	370,519.50	1,111.56	2,004,200.00	100,210.00
应收账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	517,701.27	1,553.10		
应收账款	广州市新亚大酒店	15,071.00	45.21		
应收账款	广州市南方大厦酒店	25,557.73	76.67		
应收账款	广州市新华大酒店	25,290.76	75.87		
应收账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	51,642.04	154.93		
应收账款	广州市广州宾馆有限公司	300,991.20	902.97		
应收账款	广州大厦有限公司	703,837.34	2,111.51		
应收账款	广州大厦白云山山庄旅舍	31,365.73	94.10		
其他应收款	广州白云国际会议中心有限公司	2,733.44	8.20	2,439.20	7.32
其他应收款	广州市东方酒店管理公司			120,000.00	360.00

其他应收款	广州鸣泉居度假村有限公司	8,689.74	26.07	2,545.44	7.64
其他应收款	广州岭南五号酒店有限公司	17,602.04	52.81		
其他应收款	广州岭南国际会展有限公司	1,365.00	4.10		
其他应收款	广州市旅业公司	11,824.16	35.47		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州蔬菜果品企业集团有限公司	87,754.62	69,670.25
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	1,000.00	1,000.00
应付账款	广州食品企业集团有限公司	383,232.65	894,033.40
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司	322,794.10	274,510.10
应付账款	广州市致美斋食品有限公司	2,452.20	6,117.40
应付账款	广州市酒类配送有限公司	6,960.00	34,912.00
应付账款	广州花园酒店有限公司		64,183.20
应付账款	广州市黄埔外轮供应有限公司	4,770.00	5,878.00
应付账款	广州市友谊食品连锁有限公司		172,815.60
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	181,499.00	157,859.00
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司	37,440.00	37,440.00
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	200.00	200.00
预收账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	200,000.00	
预收账款	广州市旅业公司	57,258.08	
预收账款	广州市白宫酒店	46,844.37	
预收账款	中国大酒店	11,000.00	
预收账款	广州大厦有限公司	776.00	
预收账款	广州东方国际旅行社有限公司	6,412.00	160.00

6、关联方承诺

1、2004年8月广州国际工程有限公司（以下简称“国际工程公司”）因1992年原广州市东方宾馆作为发

包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜起诉本公司、广州鸣泉居度假村有限公司、广州鸣泉居俱乐部有限公司、广州东方鸣泉居会展中心有限公司及广州东方建筑设计策划有限公司，要求本公司及广州鸣泉居度假村有限公司等共同清偿拖欠的工程款本金和逾期付款违约金。广州市中级人民法院以“113号案”立案并开庭审理。2013年6月26日，广州市中级人民法院就该案作出一审判决，判决本公司、广州东方建筑设计策划有限公司向国际工程公司支付工程欠款1843万元及违约金，并承担广州鸣泉居俱乐部有限公司及广州东方鸣泉居会展中心有限公司对国际工程公司工程欠款及违约金的连带偿还责任。公司于2013年7月向广东省高级人民法院提起上诉。2014年4月8日，广东省高级人民法院作出终审判决，判决驳回上诉、维持原判。广州市东方酒店集团有限公司作为原广州市东方宾馆改制后的分立主体之一，向本公司承诺本公司因上述案件所需负的赔偿责任及连带责任均由广州市东方酒店集团有限公司承担。鉴于上述承诺，本公司对该案件判决结果未做财务处理。

2、已签订的尚未履行或尚未完全履行的租赁合同及有关财务支出

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

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

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

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

(5) 我公司全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司租用中国大酒店位于广州市流花路122号总面积为606平方米的第十二层C1262-64室、C1254-57室、C1253A室房地产作办公用途使用，合同租赁期为2013年9月1日至2015年8月31日，年租金695,580.00元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

十四、其他重要事项

1、其他

1、关于广东省阳江国际大酒店、阳江市科技旅游开发集团公司(以下简称“被告”)拖欠本公司借款1,000万元及利息的诉讼案,广州市中级人民法院于1999年8月2日作出判决,判令被告必须归还本公司人民币1,000万元及占用款项期间的利息及全部案件受理费,该案已强制执行逾10年。截至报告报出日,该诉讼事项未有新的进展。

2、关于广州佳宁娜潮州酒楼有限公司拖欠本公司水电、汽费的诉讼案,1997年广州市中级人民法院终审判决佳宁娜支付拖欠的水电、汽费及延期付款赔偿金。2001年8月佳宁娜因拖欠广州市东方酒店集团有限公司的租金,被广州市中级人民法院强制执行,佳宁娜的经营场地被广州市东方酒店集团有限公司收回,并于同年11月被广州市对外贸易经济合作局以穗外经贸资函(2001)21号文批复进行特别清算。2002年8月,佳宁娜股东会同意清算委员会依法向广州市中级人民法院申请宣告佳宁娜破产,现正处于破产清算中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,846,572.63	17.07%	1,846,572.63	100.00%		1,846,572.63	22.01%	1,846,572.63	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,588,330.78	79.40%	55,158.98	0.64%	8,533,171.80	6,162,768.63	73.44%	29,051.29	0.47%	6,133,717.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	381,776.00	3.53%	381,776.00	100.00%		381,776.00	4.55%	381,776.00	100.00%	

合计	10,816,679.41	100.00%	2,283,507.61	21.11%	8,533,171.80	8,391,117.26	100.00%	2,257,399.92	26.90%	6,133,717.34
----	---------------	---------	--------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
李向明	1,846,572.63	1,846,572.63	100.00%	可回收风险高
合计	1,846,572.63	1,846,572.63	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,526,049.12	25,578.15	0.30%
1 年以内小计	8,526,049.12	25,578.15	0.30%
2 至 3 年	3,900.00	390.00	10.00%
3 年以上	58,381.66	29,190.83	50.00%
合计	8,588,330.78	55,158.98	6.42%

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,107.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,847,172.63	21.51	1,846,632.63
第二名	944,131.25	10.99	2,832.39

第三名	853,708.26	9.94	2,561.12
第四名	645,974.25	7.52	1,937.92
第五名	436,874.00	5.09	1,310.62
合计	4,727,860.39	55.05	1,855,274.68

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,719,539.00	78.96%	14,719,539.00	100.00%		62,170,744.22	94.08%	62,170,744.22	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	949,959.14	5.10%	70,994.18	7.47%	878,964.96	969,942.82	1.47%	63,262.56	6.52%	906,680.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,971,306.45	15.94%	2,576,766.10	86.72%	394,540.35	2,938,686.77	4.45%	2,576,766.10	87.68%	361,920.67
合计	18,640,804.59	100.00%	17,367,299.28	93.17%	1,273,505.31	66,079,373.81	100.00%	64,810,772.88	98.08%	1,268,600.93

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	可回收风险高
合计	14,719,539.00	14,719,539.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	746,558.52	2,235.72	0.30%
1 年以内小计	746,558.52	2,235.72	0.30%

1 至 2 年	72,670.78	3,633.54	5.00%
2 至 3 年	600.00	60.00	10.00%
3 年以上	130,129.84	65,064.92	50.00%
合计	949,959.14	70,994.18	7.47%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-47,443,473.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	47,451,205.22

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州国贸工程开发公司	借款	47,451,205.22	无法收回	已经董事会决议、出具专项核销报告	否
合计	--	47,451,205.22	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	17,031,933.54	17,034,407.37
借款		47,451,205.22
备用金、员工借支	577,754.99	406,396.70
其他应收暂付款	531,787.98	539,762.46
支付的保证金、押金及定金	25,150.00	25,150.00
应收股利、利息	474,178.08	622,452.06
合计	18,640,804.59	66,079,373.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目合作款	14,719,539.00	5 年以上	78.96%	14,719,539.00
第二名	项目合作款	1,896,766.10	5 年以上	10.18%	1,896,766.10
第三名	项目合作股利	343,000.00	5 年以上	1.84%	343,000.00
第四名	业务周转金	250,000.00	1 年以内	1.34%	750.00
第五名	项目合作款	177,000.00	5 年以上	0.95%	177,000.00
合计	--	17,386,305.10	--	93.27%	17,137,055.10

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,762,141.85		40,762,141.85	16,256,037.65		16,256,037.65
合计	40,762,141.85		40,762,141.85	16,256,037.65		16,256,037.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市东方汽车有限公司	16,256,037.65			16,256,037.65		
广州岭南国际酒店管理有限公司		24,506,104.20		24,506,104.20		
合计	16,256,037.65	24,506,104.20		40,762,141.85		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,287,437.71	121,071,015.91	292,104,739.72	138,029,381.31
合计	246,287,437.71	121,071,015.91	292,104,739.72	138,029,381.31

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	39,747.40	35,268.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,155,487.77	6,193,610.77
合计	8,195,235.17	6,228,879.37

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	134,942.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,040.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,822,175.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,380,011.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,895.61	
减：所得税影响额	1,687,309.76	
合计	9,864,755.24	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.10	0.10

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	226,337,255.33	142,962,753.62	94,197,339.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	879,464.00	773,804.00	1,215,530.00
应收账款	11,197,491.17	11,496,032.55	14,280,920.73
预付款项	481,162.50	269,834.04	534,000.25
应收利息		1,178,191.77	521,780.89
其他应收款	2,549,689.97	2,154,678.72	2,226,138.19
存货	6,351,642.25	5,323,834.49	4,842,707.57
其他流动资产	661,502.44	1,320,423.49	1,107,075.54
流动资产合计	248,458,207.66	165,479,552.68	118,925,493.07
非流动资产：			
可供出售金融资产	60,991,912.52	188,248,971.63	228,414,227.44
固定资产	398,535,021.84	380,560,846.25	358,433,428.81
在建工程	495,000.00	141,000.00	1,813,696.28
无形资产	35,262,472.73	33,577,769.21	32,327,833.01
长期待摊费用	11,622,062.11	8,527,378.12	9,590,783.52
递延所得税资产	32,790,663.26	32,453,619.93	31,517,719.00
非流动资产合计	539,697,132.46	643,509,585.14	662,097,688.06
资产总计	788,155,340.12	808,989,137.82	781,023,181.13
流动负债：			
应付账款	25,915,909.13	21,263,494.01	18,494,646.55
预收款项	24,827,600.42	20,949,239.59	16,031,668.09
应付职工薪酬	21,754,394.27	19,189,288.44	16,536,214.65
应交税费	6,697,353.27	6,639,732.25	8,097,199.56
其他应付款	21,173,344.47	21,769,355.14	23,811,878.62
流动负债合计	100,368,601.56	89,811,109.43	82,971,607.47
非流动负债：			

长期应付职工薪酬	106,480,629.37	106,847,028.61	106,025,272.82
预计负债	596,807.95	596,807.95	596,807.95
递延收益	87,120.00	58,080.00	29,040.00
递延所得税负债	28,912,528.76	29,940,616.79	37,771,877.01
非流动负债合计	136,077,086.08	137,442,533.35	144,422,997.78
负债合计	236,445,687.64	227,253,642.78	227,394,605.25
所有者权益：			
股本	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	265,589,508.05	265,589,508.05	201,649,685.60
其他综合收益	40,689,584.02	46,132,378.35	71,756,320.21
盈余公积	29,212,457.11	32,959,584.30	32,959,584.30
未分配利润	-53,455,640.70	-32,619,719.66	-22,410,758.23
归属于母公司所有者权益合计	551,709,652.48	581,735,495.04	553,628,575.88
所有者权益合计	551,709,652.48	581,735,495.04	553,628,575.88
负债和所有者权益总计	788,155,340.12	808,989,137.82	781,023,181.13

第十二节 备查文件目录

1. 董事长亲笔签署的年度报告正本；
2. 法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
4. 本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
5. 公司章程。

广州市东方宾馆股份有限公司

董事长：张竹筠

二〇一五年三月十三日