

2012 年半年度财务报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：南方科学城发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		383,747,099.43	388,487,037.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,007,037.57	1,708,666.04
预付款项		2,063,124.93	1,589,808.8
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			52,150
应收股利			
其他应收款		6,079,522.66	2,054,369.05
买入返售金融资产			
存货		4,981,459.5	5,034,703.71
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		402,878,244.09	398,926,735.15
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		668,848,803.67	686,992,364.42
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		131,620,074.08	133,579,678.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,864,935.03	7,682,600.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		810,333,812.78	828,254,643.27
资产总计		1,213,212,056.87	1,227,181,378.42
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,045,921.73	7,775,272.24
预收款项		5,052,213.45	5,867,083.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		12,888,566.58	12,782,755.81
应交税费		7,876,317.88	6,812,842.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		190,996,607.78	206,955,234.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			135
流动负债合计		226,859,627.42	240,193,323.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		226,859,627.42	240,193,323.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		622,925,697	622,925,697
资本公积		104,891,525.27	104,891,525.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		69,637,090.07	69,637,090.07
一般风险准备			
未分配利润		139,732,014.51	140,565,161.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		937,186,326.85	938,019,473.56
少数股东权益		49,166,102.6	48,968,581
所有者权益（或股东权益）合计		986,352,429.45	986,988,054.56

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,213,212,056.87	1,227,181,378.42
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：杨海飞

主管会计工作负责人：王荣生

会计机构负责人：叶薇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,200,105.64	109,371,460.46
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		596,221,730.93	595,156,799.27
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		683,421,836.57	704,528,259.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		251,000,000	251,000,000
投资性房地产			
固定资产		949,017.7	1,051,083.39
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		9,724,739.91	7,578,447.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		261,673,757.61	259,629,531.02
资产总计		945,095,594.18	964,157,790.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,734,639.4	1,702,371.97
应交税费			1,372,339.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,551,335.51	1,872,297.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			135
流动负债合计		3,285,974.91	4,947,144.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		3,285,974.91	4,947,144.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		622,925,697	622,925,697
资本公积		104,891,525.27	104,891,525.27
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		69,637,090.07	69,637,090.07
一般风险准备			
未分配利润		144,355,306.93	161,756,333.79
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		941,809,619.27	959,210,646.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		945,095,594.18	964,157,790.75

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		133,079,422.63	120,263,953.27
其中：营业收入		133,079,422.63	120,263,953.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,737,417.97	106,966,955.94
其中：营业成本		72,688,919.48	71,060,044.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,445,446.72	6,596,220.63
销售费用		6,593,789.88	5,677,856.66
管理费用		35,132,311.45	22,656,396.23
财务费用		-1,551,854.68	3,415.12
资产减值损失		428,805.12	973,022.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,541,154.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,342,004.66	14,838,152.2
加：营业外收入		43,827.3	
减：营业外支出			2,911.51
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,385,831.96	14,835,240.69
减：所得税费用		3,677,571.62	5,051,239.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,708,260.34	9,784,001.4
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		8,510,738.74	9,784,001.4
少数股东损益		197,521.6	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0137	0.0157
（二）稀释每股收益		0.0137	0.0157
七、其他综合收益			-788,393.6
八、综合收益总额		8,708,260.34	8,995,607.8
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,510,738.74	8,995,607.8
归属于少数股东的综合收益总额		197,521.6	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨海飞

主管会计工作负责人：王荣生

会计机构负责人：叶薇

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		10,843,204.81	6,391,778.24
财务费用		-653,770.33	-952,963.49
资产减值损失		57,826.51	973,022.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-23,616,483.61

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,247,260.99	-30,028,321.28
加：营业外收入		43,827.3	
减：营业外支出			2,911.51
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,203,433.69	-30,031,232.79
减：所得税费用		-2,146,292.28	40,383.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,057,141.41	-30,071,616.45
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-154,423.74
七、综合收益总额		-8,057,141.41	-30,226,040.19

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	112,356,566.55	150,577,133.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,220,754.92	12,275,767.35
经营活动现金流入小计	115,577,321.47	162,852,901
购买商品、接受劳务支付的现金	37,549,207.24	69,645,747.13

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,241,121.32	28,707,260.28
支付的各项税费	13,586,913.45	9,799,432.09
支付其他与经营活动有关的现金	28,136,640.83	4,437,188.43
经营活动现金流出小计	109,513,882.84	112,589,627.93
经营活动产生的现金流量净额	6,063,438.63	50,263,273.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,073.31
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	22,073.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,459,491.3	896,552.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,459,491.3	896,552.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,459,491.3	-874,479.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,343,885.45	

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,343,885.45	0
筹资活动产生的现金流量净额	-9,343,885.45	0
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	-4,739,938.12	49,388,793.42
加：期初现金及现金等价物余额	388,487,037.55	254,035,339.85
六、期末现金及现金等价物余额	383,747,099.43	303,424,133.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	663,887.02	11,603,689.13
经营活动现金流入小计	663,887.02	11,603,689.13
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,106,089.18	3,030,572.57
支付的各项税费	2,755,945.2	1,936,409.12
支付其他与经营活动有关的现金	7,604,602.01	1,915,652.18
经营活动现金流出小计	13,466,636.39	6,882,633.87
经营活动产生的现金流量净额	-12,802,749.37	4,721,055.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,073.31
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	22,073.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,720	85,168
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,720	85,168
投资活动产生的现金流量净额	-24,720	-63,094.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,343,885.45	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,343,885.45	0
筹资活动产生的现金流量净额	-9,343,885.45	0
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	-22,171,354.82	4,657,960.57
加：期初现金及现金等价物余额	109,371,460.46	135,823,217.7
六、期末现金及现金等价物余额	87,200,105.64	140,481,178.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		140,565,161.22		48,968,581	986,988,054.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		140,565,161.22		48,968,581	986,988,054.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-833,146.71		197,521.6	-635,625.11
（一）净利润							8,510,738.74		197,521.6	8,708,260.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,510,738.74		197,521.6	8,708,260.34
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,343,885.45	0	0	-9,343,885.45
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-9,343,885.45			-9,343,885.45
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		139,732,014.51		49,166,102.6		986,352,429.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	622,925,697	105,679,918.87			69,637,090.07		110,594,222.68			908,836,928.62
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	622,925,697	105,679,918.87			69,637,090.07		110,594,222.68			908,836,928.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-788,393.6					29,970,938.54		48,968,581	78,151,125.94
（一）净利润							29,970,938.54		-31,419	29,939,519.54
（二）其他综合收益		-788,393.6								-788,393.6
上述（一）和（二）小计		-788,393.6					29,970,938.54		-31,419	29,151,125.94
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	49,000,000	49,000,000
1. 所有者投入资本									49,000,000	49,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		140,565,161.22		48,968,581	986,988,054.56
----------	-------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		161,756,333.79	959,210,646.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		161,756,333.79	959,210,646.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-17,401,026.86	-17,401,026.86
（一）净利润							-8,057,141.41	-8,057,141.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,057,141.41	-8,057,141.41
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,343,885.45	-9,343,885.45
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,343,885.45	-9,343,885.45
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		144,355,306.93	941,809,619.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	622,925,697	105,045,949.01			69,637,090.07		167,617,770.56	965,226,506.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	622,925,697	105,045,949.01			69,637,090.07		167,617,770.56	965,226,506.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-154,423.74					-5,861,436.77	-6,015,860.51
（一）净利润							-5,861,436.77	-5,861,436.77
（二）其他综合收益		-154,423.74						-154,423.74
上述（一）和（二）小计		-154,423.74					-5,861,436.77	-6,015,860.51
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	622,925,697	104,891,525.27			69,637,090.07		161,756,333.79	959,210,646.13

（三）公司基本情况

南方科学城发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由原重庆乌江电力股份有限公司更名而来。重庆乌江电力股份有限公司系根据中华人民共和国有关法律的规定，于1999年5月20日经重庆市人民政府渝府（1999）90号文批准，由重庆乌江电力集团公司（以下简称“乌江电力集团”）为主发起人，联合重庆市黔江县小南海（集团）公司、重庆市黔江开发区水电工程建筑安装公司、重庆市黔江开发区水电物资供销公司和重庆乌江锰业（集团）有限责任公司共同发起设立。公司于1999年6月18日在重庆市工商行政管理局注册登记，股本总额10,500.00万股，领取渝直20284425-2号企业法人营业执照。经中国证监会证监发行字（2000）40号文核准，公司于2000年向社会公开发行人民币普通股（A股）8,000.00万股，其中向战略投资者配售3,200.00万股，境内上市流通股4,800.00万股，并于2000年6月8日在深圳证券交易所挂牌上市，证券代码为“000975”，公司证券简称“乌江电力”。

2001年第一次临时股东大会通过《2001年中期公积金转增股本方案的决议》，以2001年6月30日公司总股本18,500.00万股为基数，以资本公积每10股转增6股，共计转增11,100.00万股，转增后公司总股本增至29,600.00万股。

2002年3月18日，本公司第一大股东乌江电力集团与广州凯得控股有限公司（以下简称“凯得控股”）签订了《股份转让协议》，乌江电力集团以协议方式向凯得控股转让其持有的本公司国有法人股15,746.54万股，占本公司总股本的53.20%。本次转让分别获得重庆市人民政府渝府（2002）90号文、财政部财企（2002）216号文、证监函（2002）264号文批复。

经公司2002年第二次临时股东大会决议，公司由“重庆乌江电力股份有限公司”更名为“南方科学城发展股份有限公司”，并于2002年9月23日换领渝直5000001801901号企业法人营业执照。经中国证券登记结算有限责任公司审定，公司证券简称于2002年10月10日起由“乌江电力”变更为“科学城”，证券代码（000975）不变。

本公司2003年度转增股本方案经2004年5月10日召开的2003年年度股东大会审议通过，以公司2003年末总股本29,600.00万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增23,680.00万股，转增后公司股本增至53,280.00万股。

2005年11月21日，凯得控股与中国银泰投资有限公司（以下简称“中国银泰”）签订了《股份转让协议》，凯得控股将其持有的本公司国家股转让给中国银泰24.40%，2006年8月3日签订补充协议约定转让股份变更为29.90%。2007年3月1日获国资委批复，2007年9月10日获证监会批复。股权转让完成后，中国银泰持有本公司15,930.72万股，占公司总股本的29.90%，为公司第一大股东。

本公司股权分置改革方案经2007年10月15日召开的2007年第二次临时股东大会审议通过，公司非流通股股份按每10股缩为6.254股的比例缩股。同时根据中国银泰与凯得控股的相关协议，中国银泰受让凯得控股所持股份对应的缩股安排由凯得控股代为执行。缩股后，公司以资本公积金向缩股后的全体股东按每10股获得3.485股转增股份；同时，公司以未分配利润向缩股后的全体股东按每10股派送1.3635股红股及现金股利0.1515元（含税）。该方案于2008年1月24日实施完毕后，公司总股本由53,280.00万股变更为62,292.57万股，原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的流通股。本次股本变更已经中喜会计师事务所有限责任公司验资，并出具了中喜验字（2007）第02017号和第02018号验资报告。公司据此办理了工商变更登记手续，注册资金由53,280.00万元变更为62,292.57万元。

2011年3月10日中国银泰、凯得控股与重庆新禹投资（集团）有限公司（以下简称“重庆新禹”）在股权分置改革方案实施公告中的承诺已履行完毕，相应股份解除限售并可上市流通。

公司于2010年7月8日在广州市工商行政管理局换领440101000118286号企业法人营业执照，注册地址为广州市开发区科学城彩频路11号A501。

本公司法定代表人为杨海飞先生。本公司因经营需要于2008年11月将公司总部办公地由广州迁至北京，现办公地址为北京市朝阳区建国门外大街2号银泰中心C座2103室。

本公司经营范围：对高新技术产业项目、城市基础设施建设项目、环保建设项目进行投资及经营管理（不含金融业务及其他法律法规规定须前置许可或审批的项目），企业资产重组及收购兼并咨询服务，水力发电，供电设施设备的维修、调试，房地产开发（按资质等级证书承接业务），金属冶炼（国家有专项管理规定的品种除外）、销售仪器仪表、五金、交电、普通机械、机电设备、汽车零部件、摩托车及零部件、电子产品、金属材料（不含稀贵金属）、针纺织品、化工原料及产品（不含化学危险品）、建筑材料、涂料；货物进出口贸易（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目取得许可后方可从事经营）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。自2007年1月1日起本公司执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其后续规定。

本公司财务报表的编制同时也遵循了中国证监会制订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定（2010年修订）》。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

1) 同一控制下企业合并的界定：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括：①合并各方在合并前后同受集团公司最终控制；②合并前，参与合并各方受集团公司控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在1年以上（含1年）。同时满足上述两个条件的，本公司界定为同一控制下的企业合并。

2) 同一控制下的企业合并采用权益结合法核算，非同一控制下的企业合并采用购买法核算。

3) 对于同一控制下的企业合并，合并方取得被合并方的资产和负债，按照合并日的账面价值来计量。合并方付出对价超过被合并方净资产账面价值的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，购买方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来计量。购买方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（正价差），确认为商誉；购买方对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（负价差），计入当期损益。

非同一控制企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值，编制合并报表时，以该公允价值为基础对子公司财务报表做调整。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表是指反映母公司和其全部子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

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。

控制是指本公司有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权利。本公司将以下被投资单位纳入本公司合并财务报表的合并范围：

1. 1) 公司直接或间接拥有被投资单位半数以上的表决权且无证据表明公司不能控制的被投资单位；
1. 2) 公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位：
 - ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
 - ②根据被投资单位章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
 - ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
 - ④在被投资单位的董事会或类似机构中占多数表决权。

2) 合并报表编制:

2. 1) 合并财务报表基本编制方法

①合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资；

②抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额；

③抵销公司内部之间重大交易及内部往来。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

2. 2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3) 母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金，指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物，是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率折算成人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益，筹建期间和生产经营期间发生的，计入财务费用；与购建固定资产、油气资产及其他符合资本化条件的资产相关的，按照借款费用相关规定进行处理；清算期间发生的，计入清算损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，按照公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表的资产和负债项目，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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该利润表覆盖区间内的算术平均数折算。上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量表的现金及现金等价物的期初余额，按报表期初汇率折算；期末余额按资产负债表日即期汇率折算。其他项目按中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该现金流量表覆盖的区间内的算术平均数折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

9、金融工具

当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产；

5) 其他金融负债。

(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或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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当期损益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。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。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 贷款和应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间按初始入账金额进行后续计量。处置时，将取得价款与其账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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入账金额，按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

1) 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

5) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4) 公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在资产负债表日，对于持有至到期投资与可供出售金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用

风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

3) 对于可供出售金融资产，如果其公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

应收款项的减值测试及计提方法见附注“应收款项”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司坏账损失采用备抵法核算。对于符合下列条件之一的应收款项（包括应收账款和其他应收款），由管理层提交书面材料经董事会批准确认为坏账损失，冲销提取的坏账准备：

- 1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- 2) 因债务人较长时间内未履行偿债义务且有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小的应收款项。

坏账准备的计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	未单项计提坏账准备以及经单独测试未减值的应收款项，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备

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）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%

5 年以上	50%	50%
-------	-----	-----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

领用或发出存货时，采用加权平均法确定其实际成本；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；在对期末存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备计入当期损益：

- 1) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- 2) 使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- 3) 因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- 4) 所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- 5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

酒店用品在领用时采用分期摊销法、其他低值易耗品采用一次摊销法，计入相关成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

本公司对合营公司的投资，是指对其具有共同控制权的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算。

本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算。

本公司对不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

2) 重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明，该种情况下本公司不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；

- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375—4.75
机器设备	15-30	5	3.17-6.33
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
装饰装修	15	0	6.67
其他设备	5-8	5	11.88-19

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

1) 已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额，按照剩余使用寿命计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

2) 本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

3) 固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容。对于符合固定资产确认条件的，在相关经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

按实际发生的支出确定在建工程的工程成本，其中自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产并于次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- 2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。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,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,应当以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量；

购入的无形资产，按实际支付的价款、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作为实际成本；

自行开发的无形资产，符合予以资本化条件，自开发阶段开始至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本；

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，于资产负债表日，进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改

进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按照预计受益期间分期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

无。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1) 政府补助的确认条件

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易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）。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；B、交易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）。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中本公司作为出租人，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资

收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

融资租赁中本公司作为承租人，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

无。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
营业税	营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应交营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交营业税	3%
地方教育费附加	应交营业税	2%
防洪费	营业收入	0.1%

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 北京银泰酒店公司，组织机构代码：77768438-4，经营范围：酒店管理；企业管理咨询；承办展览展示活动；市场调查，企业类型：有限责任公司，法定代表人：杨海飞。

(2) 盛达矿业，组织机构代码：58475820-1，经营范围：从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务，法定代表人：杨海飞。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京银泰酒店管理有限公司	子公司	北京	酒店服务	200,000,000.00	CNY	酒店管理；企业管理咨询；承办展览展示活动；市场调查	200,000,000.00		100%	100%	是			
银泰盛达矿业投资开发有限责任公司	子公司	乌鲁木齐	股权投资	100,000,000.00	CNY	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务	51,000,000.00		51%	51%	是	49,166,102.60		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：无。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	260,952.14	--	--	414,383.92
人民币	--	--	260,952.14	--	--	414,383.92
银行存款：	--	--	383,486,147.29	--	--	388,072,653.63
人民币	--	--	382,095,385.14	--	--	386,872,936.72
USD	219,886.82	6.3249	1,390,762.15	190,404.13	6.3009	1,199,716.91
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	383,747,099.43	--	--	388,487,037.55

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

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
七天通知存款利息	52,150		52,150	
合计	52,150		52,150	

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	6,323,197.44	100%	316,159.87	5%	1,798,595.83	100%	89,929.79	5%
组合小计	6,323,197.44	100%	316,159.87	5%	1,798,595.83	100%	89,929.79	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	6,323,197.44	--	316,159.87	--	1,798,595.83	--	89,929.79	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内	6,320,427.57	99.96%	316,021.38	1,795,825.96	99.85%	89,791.3
1 至 2 年	2,769.87	0.04%	138.49	2,769.87	0.15%	138.49
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,323,197.44	--	316,159.87	1,798,595.83	--	89,929.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无。

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
应收中国银联卡	客户	1,240,419.37	1 年以内	19.62%
Mercedes Benz	客户	944,603.32	1 年以内	14.94%
应收 VISA 卡	客户	624,784.04	1 年以内	9.88%
应收美国运通卡	客户	553,338.43	1 年以内	8.75%
J.P. Morgan China	客户	435,938.7	1 年以内	6.89%
合计	--	3,799,083.86	--	60.08%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,182,332.7	96.71%	312,810.04	5.06%	2,164,604.05	100%	110,235	5.09%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	210,000	3.29%						
合计	6,392,332.7	--	312,810.04	--	2,164,604.05	--	110,235	--

其他应收款种类的说明：

无。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	5,916,218.63	95.69%	295,810.94	1,810,474.69	83.64%	89,648.23
1至2年	253,858.07	4.11%	12,692.9	338,923.36	15.66%	16,946.17
2至3年	50	0%	5	6,006	0.28%	600.6
3年以上	12,206	0.2%	4,301.2	9,200	0.42%	3,040
3至4年	6,006	0.1%	1,201.2			

4 至 5 年				5,200	0.24%	1,040
5 年以上	6,200	0.1%	3,100	4,000	0.18%	2,000
合计	6,182,332.7	--	312,810.04	2,164,604.05	--	110,235

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
暂付款	210,000		0%	期后收回
合计	210,000			--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
预付会费款	转入费用	账龄	1,500	3,000
合计	--	--	1,500	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收凯悦集团系统内公司	客户	2,568,098.2	1 年以内	40.17%
项目筹备处	客户	1,000,000	1 年以内	15.64%
北京银泰置业有限公司	同一最终控制人	683,917.25	1 年以内、1-2 年	10.7%
北京京投置地房地产有限公司	客户	354,074.7	1 年以内	5.54%
备用金	公司员工	912,419.51	1 年以内	14.27%
合计	--	5,518,509.66	--	86.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京银泰置业有限公司	同一最终控制人	683,917.25	10.7%
合计	--	683,917.25	10.7%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,063,124.93	100%	1,589,808.8	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,063,124.93	--	1,589,808.8	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司	供应商	383,688.14		2012 年 6 月以后的物业费
预付煤气费	供应商	321,636.84		柏悦酒店煤气款
预付外籍员工子女教育费	供应商	316,215.2		柏悦酒店外籍员工子女教育费
预付的员工公寓房租	供应商	307,440		柏悦酒店员工公寓房租
预付保险费	供应商	222,436.13		柏悦酒店保险费
合计	--	1,551,416.31	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,889,150.07		3,889,150.07	3,686,266.65		3,686,266.65
在产品						
库存商品						
周转材料	1,092,309.43		1,092,309.43	1,348,437.06		1,348,437.06
消耗性生物资产						
合计	4,981,459.5	0	4,981,459.5	5,034,703.71	0	5,034,703.71

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0				0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
上海颐源房地产开发 有限公司	成本法	15,000,000	9,676,066		9,676,066	42.86%	42.86%		9,676,066	0	
北京华瑞能科技发 展有限公司	成本法	1,500,000	205,464.26		205,464.26	17.65%	17.65%		205,464.26	0	
合计	--	16,500,000	9,881,530.26	0	9,881,530.26	--	--	--	9,881,530.26	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
上海颐源房地产开发有限公司	进入诉讼程序，仲裁调解书被法院中止执行	
北京华瑞能科技发展有限公司	被吊销营业执照	

长期股权投资的说明：

注1：2004年12月28日本公司与自然人陈鹏、张军签订股权转让合同，将公司所持有的上海颐源房地产开发有限公司42.86%的股权全部转让给陈鹏、张军，转让价款1,500.00万元。截止2007年度本公司累计收回股权转让款532.39万元，鉴于仲裁调解书中止执行的情况下，公司暂无收回上述股权转让余款的途径，全额损失的可能性较大，公司对长期股权投资按其账面价值全额计提了减值准备。

注2：本公司于2001年8月对北京华瑞能科技发展有限公司投资150万元，占被投资单位注册资本比例30%，后因北京华瑞能科技发展有限公司增资至850万元，本公司持股比例相应减至17.65%。北京华瑞能科技发展有限公司已向北京市海淀区人民法院申请破产清算，但清算小组一直无法取得其上海分公司固定资产实际价值的相关资料，北京市海淀区人民法院一直未审理此案。2007年该公司已被北京市工商行政管理局海淀分局吊销营业执照，本公司于2007年对该长期股权投资全额计提了减值准备，截止本期期末该事项尚无更新进展。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	815,043,519.53	1,459,491.3			816,503,010.83
其中：房屋及建筑物	499,071,853.37				499,071,853.37
机器设备	67,202,657.01				67,202,657.01
运输工具	4,264,310	625,266			4,889,576
装饰装修	121,557,976.62	103,600			121,661,576.62
电子设备	904,308.09	115,722			1,020,030.09
其他设备	122,042,414.44	614,903.3			122,657,317.74
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	128,051,155.11	19,603,052.05	19,603,052.05		147,654,207.16
其中：房屋及建筑物	39,509,855.2	5,926,478.28	5,926,478.28		45,436,333.48

机器设备	12,101,706	1,815,255.9	1,815,255.9		13,916,961.9
运输工具	1,674,701.63	318,072.24	318,072.24		1,992,773.87
装饰装修	26,820,046.26	4,060,141.99	4,060,141.99		30,880,188.25
电子设备	217,094.69	85,251.31	85,251.31		302,346
其他设备	47,727,751.33	7,397,852.33	7,397,852.33		55,125,603.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	686,992,364.42		--		668,848,803.67
其中：房屋及建筑物	459,561,998.17		--		453,635,519.89
机器设备	55,100,951.01		--		53,285,695.11
运输工具	2,589,608.37		--		2,896,802.13
装饰装修	94,737,930.36		--		90,781,388.37
电子设备	687,213.4		--		717,684.09
其他设备	74,314,663.11		--		67,531,714.08
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
装饰装修			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	686,992,364.42		--		668,848,803.67
其中：房屋及建筑物	459,561,998.17		--		453,635,519.89
机器设备	55,100,951.01		--		53,285,695.11
运输工具	2,589,608.37		--		2,896,802.13
装饰装修	94,737,930.36		--		90,781,388.37
电子设备	687,213.4		--		717,684.09
其他设备	74,314,663.11		--		67,531,714.08

本期折旧额 19,603,052.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					

运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

注：2004年5月31日，本公司与银泰置业签署了一份《房地产合作开发协议》，以非法人型联营形式开发银泰中心组成部分柏悦酒店项目。2006年7月1日本公司与银泰置业公司签订了该开发协议的终止协议，同时由本公司全资子公司北京银泰酒店公司与银泰置业签署了《房地产合作开发协议》，约定在柏悦酒店项目全部竣工验收并投入运营后，本公司获得在柏悦酒店项目的相关权益。2008年柏悦酒店达到了预定可使用状态，北京银泰酒店公司对该项目累计投入资金70,400.00万元，2008年本公司按照《房地产合作开发协议》的约定和相关资产的实际投资情况补充确认在建工程投资10,087.06万元后，暂估结转了固定资产80,487.06万元。

现柏悦酒店产权尚未过户到本公司，本公司现正处于重大资产重组过程中，柏悦酒店产权问题在重组过程中一并解决，重组事项详见附注“企业重组事项”。

18、在建工程

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	146,970,306.04	0	0	146,970,306.04
土地使用权	146,970,306.04			146,970,306.04
二、累计摊销合计	13,390,627.88	1,959,604.08	0	15,350,231.96
土地使用权	13,390,627.88	1,959,604.08		15,350,231.96
三、无形资产账面净值合计	133,579,678.16	0	1,959,604.08	131,620,074.08
土地使用权	133,579,678.16		1,959,604.08	131,620,074.08
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
无形资产账面价值合计	133,579,678.16	0	1,959,604.08	131,620,074.08
土地使用权	133,579,678.16		1,959,604.08	131,620,074.08

本期摊销额 1,959,604.08 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

根据《房地产合作开发协议》约定（详见附注“固定资产”），本公司应取得柏悦酒店项目相应土地使用权，2008年柏悦酒店已达到预定使用状态，该宗地与相应固定资产一并按照暂估价值146,970,306.04元入账，并在剩余使用年限内进行摊销。

2008年银泰置业已取得该块土地的土地使用证，土地用途为商业，使用权类型为出让，土地使用权面积3,509平方米，现该土地使用权尚未过户到本公司，土地产权将与酒店产权一并在重组过程中解决。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,627,625.05	2,520,423.77
开办费	0	56,702.59
可抵扣亏损	6,970,146.72	4,731,995.92
预提的董事会费	267,163.26	373,478.41
小 计	9,864,935.03	7,682,600.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	0	22,895.1
合计		22,895.1

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015		91,580.41	子公司盛达矿业 2011 年度亏损
合计		91,580.41	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
长期股权投资减值准备	9,881,530.26	9,881,530.26
坏账准备	628,969.91	200,164.79
预提的董事会费	1,068,653.04	1,493,913.64
开办费		226,810.34
可抵扣亏损	27,880,586.89	18,927,983.68
小计	39,459,740.1	30,730,402.71
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	200,164.79	430,305.12	1,500		628,969.91
二、存货跌价准备	0				0

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	9,881,530.26	0	0	0	9,881,530.26
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,081,695.05	430,305.12	1,500	0	10,510,500.17

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	9,970,812.88	7,700,163.39
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上	75,108.85	75,108.85
合计	10,045,921.73	7,775,272.24

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明:

期末账龄超过1年的款项主要为柏悦酒店未结清的开业前应付款。

33、预收账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	5,052,213.45	5,867,083.57
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合计	5,052,213.45	5,867,083.57

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,504,791.51	21,391,657.26	21,343,767.07	8,552,681.7
二、职工福利费	1,060,811.54	2,407,761.14	2,409,171.64	1,059,401.04
三、社会保险费	2,107,031.64	3,997,716.22	3,509,877.41	2,594,870.45
社会保险费	2,107,031.64	3,997,716.22	3,509,877.41	2,594,870.45

四、住房公积金	113,610	1,939,332.17	1,928,521.17	124,421
五、辞退福利				
六、其他	996,511.12	365,680.28	804,999.01	557,192.39
工会经费和职工教育经费	996,511.12	365,680.28	804,999.01	557,192.39
合计	12,782,755.81	30,102,147.07	29,996,336.3	12,888,566.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 557,192.39，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

正常发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	1,157,132.42	2,062,622.65
企业所得税	5,859,905.96	3,751,182.46
个人所得税	515,031.94	670,576.42
城市维护建设税	80,999.27	144,383.59
教育费附加	57,856.62	85,878.68
防洪费		24,000
支付凯悦国际管理费代扣所得税	131,661.33	47,870.37
支付凯悦国际管理费代扣营业税	73,730.34	26,328.7
合计	7,876,317.88	6,812,842.87

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

无。

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	29,851,895.87	45,436,761.86
1-2 年（含 2 年）	1,324.22	1,324.22
2-3 年（含 3 年）	284,633.18	284,633.18
3 年以上	160,858,754.51	161,232,515.11
合计	190,996,607.78	206,955,234.37

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京银泰置业有限公司	160,074,582.66	160,074,582.66
合计	160,074,582.66	160,074,582.66

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末应付北京银泰置业有限公司160,074,582.66元，为柏悦酒店项目款，待项目正式结算后支付。另外董事会费预提额1,068,653.04元，为以前年度根据董事会费计提规定计提而尚未使用的董事会费。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	622,925,697						622,925,697

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

48、库存股

库存股情况说明：

无。

49、专项储备

专项储备情况说明：

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	104,891,525.27			104,891,525.27
其他资本公积				

合计	104,891,525.27			104,891,525.27
----	----------------	--	--	----------------

资本公积说明：

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,637,090.07			69,637,090.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,637,090.07			69,637,090.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	140,565,161.22	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	140,565,161.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,510,738.74	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,343,885.45	31.18%
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	139,732,014.51	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

根据公司2011 年年度股东大会决议，以2011年度末总股本622,925,697股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），实际派发金额为9,343,885.45元。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	133,079,422.63	120,263,953.27
其他业务收入		
营业成本	72,688,919.48	71,060,044.38

（2）主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮住宿	133,079,422.63	72,688,919.48	120,263,953.27	71,060,044.38
合计	133,079,422.63	72,688,919.48	120,263,953.27	71,060,044.38

（3）主营业务（分产品）

适用 不适用

（4）主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	133,079,422.63	72,688,919.48	120,263,953.27	71,060,044.38

合计	133,079,422.63	72,688,919.48	120,263,953.27	71,060,044.38
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Hyatt International Corporation Chicago	1,440,914.39	1.08%
奔驰公司	1,177,906.48	0.89%
Hua Min Tourism Reservation Co., Ltd	678,010.46	0.51%
Cartier	399,034.02	0.3%
Toptown	178,402.19	0.13%
合计	3,874,267.54	2.91%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,660,469.74	5,996,564.21	见附注税项
城市维护建设税	466,232.89	419,759.49	见附注税项
教育费附加	318,744.09	179,896.93	见附注税项
合计	7,445,446.72	6,596,220.63	--

营业税金及附加的说明：无。

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,541,154.87
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		1,541,154.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

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

无。

59、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	428,805.12	5,416.32
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		967,606.6

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	428,805.12	973,022.92

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	43,827.3	0
合计	43,827.3	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计			--

营业外收入说明：无。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		2,911.51
合计		2,911.51

营业外支出说明：无。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,859,905.96	4,909,621.25
递延所得税调整	-2,182,334.34	141,618.04
合计	3,677,571.62	5,051,239.29

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	序号及计算过程
归属于公司普通股股东的净利润	8,510,738.74	9,784,001.40	A
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-5,001,172.70	1,538,243.36	B
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	13,511,911.44	8,245,758.04	c=a-b
年初股份总数	622,925,697.00	622,925,697.00	D
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数			E
因发行新股或债转股等增加股份数			F
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数			G
报告期因回购等减少股份数			H
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数			I
报告期缩股数			J
报告期月份数	6	6	K
发行在外的普通股加权平均数	622,925,697.00	622,925,697.00	$l=d+e+f*g/k-h*i/k-j$

基本每股收益（I）	0.0137	0.0157	$m=a/l$
基本每股收益（II）	0.0217	0.0132	$n=c/l$
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		-	O
所得税率		-	P
转换费用			Q
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		-	R
稀释每股收益（I）	0.0137	0.0157	$s=[a+(o-q)*(1-p)]/(l+r)$
稀释每股收益（II）	0.0217	0.0132	$t=[c+(o-q)*(1-p)]/(l+r)$

注1：表内“ I ”表示以归属于公司普通股股东的净利润计算指标；“ II ”表示以扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算指标。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		-788,393.6

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	-788,393.6
合计		-788,393.6

其他综合收益说明：无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,214,056.92
其他	6,698
合计	3,220,754.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构费用	3,479,927.34
办公费	843,580.64
差旅费	1,167,967.97
业务招待费	2,316,586.24
会议费	204,093
交通费	254,273.86
上市及信息披露费	134,321.27
租赁费	967,097
物业费	83,084.35
水电费	9,072.75
邮电费	261,249.23
凯悦酒店管理费	6,885,435.35
凯悦连锁行销服务费	1,029,441.75
凯悦金护照服务费	1,816,661.1
软件维护费	596,527.46
广告宣传费	1,279,436.24

保险费	306,475.2
咨询费	426,600
培训费	59,160.15
银行手续费	1,614,128.45
装修费	2,080,000
房租押金	252,000
其他	2,069,521.48
合计	28,136,640.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

66、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	8,708,260.34	9,784,001.4
加：资产减值准备	428,805.12	973,022.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,603,052.05	19,286,054.42
无形资产摊销	1,959,604.08	1,959,604.08
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,541,154.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,182,334.34	141,618.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,244.21	-2,729,569.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,173,496.39	5,858,954.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,333,696.44	16,530,742.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,063,438.63	50,263,273.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	383,747,099.43	303,424,133.27
减：现金的期初余额	388,487,037.55	254,035,339.85

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,739,938.12	49,388,793.42

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	383,747,099.43	388,487,037.55

其中：库存现金	260,952.14	414,383.92
可随时用于支付的银行存款	383,486,147.29	388,072,653.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	383,747,099.43	388,487,037.55

现金流量表补充资料的说明

无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

（八）资产证券化业务的会计处理

无。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国银泰投资有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市朝阳区建国门外大街2号院3号楼6层603单元	沈国军	投资	300,000,000.00	CNY	34.47%	34.47%	沈国军	10000338-0

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司中国银泰的主营业务范围为：资产托管、重组与经营；农、林、牧、渔业的投资开发与经营；高新技术产业投资开发与经营；卫生用品、劳保用品的研制、销售；商业百货零售业的投资与经营。

本公司母公司中国银泰为北京国俊投资有限公司的控股子公司，北京国俊投资有限公司持有中国银泰股份比例为 75%。北京国俊投资有限公司为沈国军先生个人独资有限责任公司，沈国军先生为本公司的最终控制方。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京银泰酒店管理 有限公司	控股子 公司	有限 公司	北京	杨海飞	酒店服务	200,000,000.00	CNY	100%	100%	77768438-4
银泰盛达矿业投 资开发有限责任 公司	控股子 公司	有限 公司	乌鲁木齐	杨海飞	股权投资	100,000,000.00	CNY	51%	51%	58475820-1

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京银泰置业有限公司	同一最终控制人	70023311-2

本企业的其他关联方情况的说明：

无：

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
北京银泰置业有限公司	北京银泰酒店公司	经营租赁	办公场所		2011年8月15日	2013年8月31日	市场价格	935,688	

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

--	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

1) 北京柏悦酒店项目及过渡性安排

2004年5月31日，本公司与银泰置业签署了一份《房地产合作开发协议》，以非法人型联营形式开发银泰中心组成部分柏悦酒店项目。2006年7月1日本公司与银泰置业公司签订了该开发协议的终止协议，同时由本公司全资子公司北京银泰酒店公司与银泰置业签署了《房地产合作开发协议》，约定在酒店项目全部竣工验收并投入运营后，本公司由此获得在柏悦酒店项目的相关权益。截止2008年12月31日北京银泰酒店公司对该项目累计投入资金70,400.00万元，资金来源除本公司注册资本投资2亿元外，其他来源均为向本公司的借款。2008年度柏悦酒店达到了预定可使用状态，按照实际投资情况暂估进行了结转。

柏悦酒店于2008年度投入运营，但由于当时北京银泰中心整体工程尚未完成竣工验收手续，北京柏悦酒店的产权暂未能过户到北京银泰酒店公司，致使不能直接办理酒店运营所需的相关行政许可和证照，银泰置业作为项目开发商可以办理营运许可和证照。为了确保柏悦酒店能在奥运会前投入运营，2008年7月8日北京银泰酒店公司与银泰置业签订了《关于北京柏悦酒店过渡性安排的协议》，双方约定在北京银泰酒店公司取得酒店运营所需的相关行政许可和证照之前，银泰置业以项目开发商的名义持有酒店运营所需的相关行政许可和证照，以北京银泰置业有限公司北京柏悦酒店的名义经营酒店，银泰置业承诺不因此过渡性安排而收取或获取任何商业利益。

上述协议约定在过渡期间，酒店营运取得的营业收入先进入以柏悦酒店名义开设由双方及中国凯悦共管的专用账户，酒店营运支出和凯悦的管理费在此账户支付，剩余资金在保留足够的营业资金前提下，每月北京银泰酒店公司应分资金由此账户在该月过后90天内（或在可能的情况下在60天之内）支付给北京银泰酒店公司。银泰置业承诺不动用该专用账户的资金用于酒店经营以外的支出，在协议终止后，专用账户全部结余资金（包括孳生利息）支付给北京银泰酒店公司。

本期由于柏悦酒店权属仍未过户至本公司，北京柏悦酒店相关业务仍执行《关于北京柏悦酒店过渡性安排的协议》的相关规定。

2) 柏悦酒店本期与本公司及本公司之关联方之间提供有餐饮和住宿服务，由于直接与柏悦酒店结算的人员不固定，不便于统计，加之该类业务笔数较多，金额较小，对本公司经营情况的影响很小，因此没有统计有关交易金额。

3) 其他关联交易

银泰中心项目包括柏悦酒店、商业、餐饮、豪华公寓及健身中心等多个项目。柏悦酒店提供高档酒店住宿、商务类餐饮、水疗等服务，为本公司所有；银泰中心还有商业、消费类餐饮、豪华公寓及健身中心等项目，这些项目为银泰置业所有，其餐饮业务通过其成立的悦生活分公司进行经营。本公司聘请凯悦国际集团对柏悦酒店进行经营管理，并根据《酒店管理合同》的相关约定行使管理职能，银泰置业也将悦生活餐饮分公司委托凯悦国际进行经营管理。

为减少上市公司的关联交易，依据2006年度制定的经营规划中各个分公司经营收入情况，合理确定了两个分公司应承担的职工薪酬，由两个分公司分别与相应的员工签订劳务合同，分别负担其工资及福利费。

酒店经营期间，北京银泰酒店公司及柏悦酒店与银泰置业及其悦生活餐饮分公司签订了《关于试运营期间财务系统的设置及费用分摊原则》，单独设置两个分公司的账簿及报表系统，两家分公司编制独立的财务报表对外提供。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
办公场地押金及预付的房租	北京银泰置业有限公司	683,917.25	839,865.25

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
结转柏悦酒店的工程款挂账	北京银泰置业有限公司	160,074,582.66	160,074,582.66

（十）股份支付

无。

（十一）或有事项

公司在报告期无重大或有事项。

（十二）承诺事项

公司在报告期无重大承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

公司在报告期无重大资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

1) 企业重组事项

2012 年 5 月 21 日公司发布 2012 年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了公司重大资产重组的相关议案，重大资产重组包括以下内容：

① 资产出售

本公司将北京银泰酒店公司 100% 股权出售给中国银泰。

交易价格以具备相应资质的资产评估机构出具的资产评估报告所确定的评估价值为基础，由本公司与中国银泰双方协商确定。北京银泰酒店公司 100% 股权以 2011 年 12 月 31 日为基准日的评估值为 48,321.86 万元。经公司与中国银泰协商一致，交易价格确定为 48,322 万元，支付方式为中国银泰以现金方式向科学城支付对价。为避免占用上市公司资金，中国银泰在向公司支付银泰酒店公司股权转让款的同时，将代银泰酒店公司偿还其欠上市公司的约 5.95 亿元借款。

② 资产购买

本公司以现金和定向发行股份相结合的方式向侯仁峰、王水、李红磊购买其合计持有的玉龙矿业 69.4685% 股权。

本次交易以具备相应资质的中联资产评估集团有限公司出具的资产评估报告中所确定的评估价值为基础。根据中联评估出具的评估报告，截至 2011 年 12 月 31 日，玉龙矿业 69.4685% 股份对应的净资产评估值为 229,267.04 万元，经科学城、侯仁峰、王水、李红磊协商一致，交易价格确定为 229,267.04 万元。支付方式为公司向侯仁峰发行 197,987,769 股，向王水发行 198,018,132 股，向李红磊发行 16,638,143 股；向王水支付现金 229,450,210 元。审计、评估基准日至交割日期间，玉龙矿业在过渡期间产生的收益由公司按拟持有的玉龙矿业股份比例享有，在过渡期间产生的亏损由侯仁峰、王水、李红磊承担。

③ 发行股份募集配套资金

公司拟向中国银泰定向发行股份募集配套资金不超过 2.5 亿元，用于提高公司本次重组后的整合绩效和补充玉龙矿业生产所需资金。

④ 发行股份具体方案

采用向特定对象发行的方式，在获得中国证监会核准后选择适当时机依法发行。本次发行的股份种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

发行数量为公司向侯仁峰发行 197,987,769 股，向王水发行 198,018,132 股，向李红磊发行 16,638,143 股；公司向中国银泰募集配套资金发行股份总数不超过 5,000 万股。

本次发行的定价基准日为公司第五届董事会第三次会议决议公告日，定价基准日前 20 个交易日的股票交易均价为 4.990 元/股。根据本公司 2011 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），股权登记日为 2012 年 5 月 17 日，除息日为 2012 年 5 月 18 日。据此，本公司本次发行底价调整为 4.975 元/股，最终发行价格仍然确定为 5.00 元/股。

重组方案经临时股东大会审议通过后，已将重组资料上报中国证监会。截至本报告日，重组事项正在审批过程中。

2) 重大诉讼事项

经 2004 年 9 月 28 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过，本公司于 2004 年 12 月 28 日与自然人陈鹏、张军签订股权转让合同，将本公司持有的上海颐源房地产开发有限公司 42.86% 的股权全部转让给陈鹏、张军，转让价款 1,500.00 万元，与本公司原始投资金额和账面价值一致。

公司于 2004 和 2005 年度分别收到股权转让款 300.00 万元和 170.00 万元，受让方未能按合同将余款 1,030.00 万元于 2005 年 1 月 15 日之前付清。2006 年 3 月 20 日公司向上海市仲裁委员会提出仲裁申请，并获受理。2006 年 6 月 1 日，上海仲裁委员会开庭，双方经多次协商，于 2006 年 8 月 7 日达成《调解协议》，受让方承诺将在 2007 年 5 月 31 日前分期支付剩余款项 1,030 万元。但本公司仅在 2006 年收到其 30 万元的股权转让款，受让方未按照《调解协议》约定时间支付其余款项。

2006 年 12 月 7 日上海市第一中级人民法院受理了我方要求强制执行的申请。但由于未能查找到对方的可执行资产，上海市第一中级人民法院于 2007 年 10 月 17 日中止了强制执行，待该院查找到可执行资产后，公司再另行申请强制执行。

2007 年度，受让方又向公司支付股权转让款 32.93 万元。截至报告日，其余款项未收回。该诉讼事项本年度无新的进展。鉴于目前仲裁调解书中止执行的情况下，本公司暂无收回上述股权转让余款的途径，全额损失的可能性较大，本公司对该长期股权投资全额计提了减值准备。公司将继续对其进行清理，争取早日处理完毕。

3) 柏悦酒店委托经营管理

由于柏悦酒店相关资产权益尚未过户到本公司子公司北京银泰酒店公司名下，根据北京银泰置业有限公司与凯悦国际、中国凯悦和凯悦国际就酒店的管理事宜签署的《酒店管理合同》、《酒店策略监督及顾问管理协议》和《酒店商标使用协议》，本公司通过任命总经理、并直接派驻人员参与其经营活动对其实施相应的控制。

按照签署的相关管理协议，凯悦集团按照收入的一定比例提取基本管理费，按照提取管理费前营业之毛利（收入扣除直接消耗的成本费用）的一定比例提取策略奖励金。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

无。

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	595,000,000	99.78 %	0		595,000,000	99.97 %	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,289,920.35	0.22%	68,189.42	5.29%	167,162.18	0.03%	10,362.91	6.2%
组合小计	1,289,920.35	0.22%	68,189.42	5.29%	167,162.18	0.03%	10,362.91	6.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	0		0		0		0	

款								
合计	596,289,920.35	--	68,189.42	--	595,167,162.18	--	10,362.91	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京银泰酒店管理公司	595,000,000	0	0%	子公司往来款，预计可全额收回
合计	595,000,000	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,277,664.35	99.05%	63,883.22	151,906.18	90.87%	6,719.81
1 至 2 年				50	0.03%	2.5
2 至 3 年	50	0%	5	6,006	3.59%	600.6
3 年以上	12,206	0.95%	4,301.20	9,200	5.51%	3,040
3 至 4 年	6,006	0.47%	1,201.2			
4 至 5 年				5,200	3.12%	1,040
5 年以上	6,200	0.48%	3,100	4,000	2.39%	2,000
合计	1,289,920.35	--	68,189.42	167,162.18	--	10,362.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

暂付会费款	转入费用	账龄分析法	1,500.00	3000.00
合计	--	--	1,500.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

应收北京银泰酒店管理公司 595,000,000 元，为子公司往来款，可全额收回。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京银泰酒店管理公司	子公司	93,382,055.26	2-3 年	15.66%
		26,617,944.74	3-4 年	4.46%
		350,000,000	4-5 年	58.7%
		125,000,000	5 年以上	20.96%
项目筹备处	客户	1,000,000	一年以内	0.17%
职工备用金	员工	185,997.35	一年以内	0.03%
暂付证券时报	客户	50,000	一年以内	0.01%

暂付上海证券报	客户	41,667	一年以内	0%
合计	--	596,277,664.35	--	99.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京银泰酒店管理公司	子公司	595,000,000	99.78%
合计	--	595,000,000	99.78%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京银泰酒店管理有限公司	成本法	200,000,000	200,000,000		200,000,000	100%	100%		0	0	0
银泰盛达矿业投资开发有限责任公司	成本法	51,000,000	51,000,000		51,000,000	51%	51%			0	0
上海颐源房地产开发有限公司		15,000,000	9,676,066		9,676,066	42.86%	42.86%		9,676,066	0	0
北京华瑞能科技发展有限公司		1,500,000	205,464.26		205,464.26	17.65%	17.65%		205,464.26	0	0
合计	--	267,500,000	260,881,530.26		260,881,530.26	--	--	--	9,881,530.26	0	0

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,616,483.61
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-23,616,483.61

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,057,141.41	-30,071,616.45
加：资产减值准备	57,826.51	973,022.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,785.69	41,293.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		23,616,483.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,146,292.28	57,971.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,122,758.17	10,207,698.4
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,661,169.71	-103,797.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,802,749.37	4,721,055.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	87,200,105.64	140,481,178.27
减：现金的期初余额	109,371,460.46	135,823,217.7
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,171,354.82	4,657,960.57

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.9%	0.0137	0.0137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.0217	0.0217

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动金额	变动幅度	原因分析
货币资金	383,747,099.43	388,487,037.55	-4,739,938.12	-1.22%	注1
应收账款	6,007,037.57	1,708,666.04	4,298,371.53	251.56%	注2
其他应收款	6,079,522.66	2,054,369.05	4,025,153.61	195.93%	注3
固定资产	668,848,803.67	686,992,364.42	-18,143,560.75	-2.64%	注4
无形资产	131,620,074.08	133,579,678.16	-1,959,604.08	-1.47%	注5
其他应付款	190,996,607.78	206,955,234.37	-15,958,626.59	-7.71%	注6
未分配利润	139,732,014.51	140,565,161.22	-833,146.71	-0.59%	注7
营业收入	133,079,422.63	120,263,953.27	12,815,469.36	10.66%	注8
营业成本	72,688,919.48	71,060,044.38	1,628,875.10	2.29%	注9
营业税金及附加	7,445,446.72	6,596,220.63	849,226.09	12.87%	注10
管理费用	35,132,311.45	22,656,396.23	12,475,915.22	55.07%	注11
财务费用	-1,551,854.68	3,415.12	-1,555,269.80	-45540.71%	注12
资产减值损失	428,805.12	973,022.92	-544,217.80	-55.93%	注13
投资收益		1,541,154.87	-1,541,154.87		注14
营业外收入	43,827.30		43,827.30		注15
所得税费用	3,677,571.62	5,051,239.29	-1,373,667.67	-27.19%	注16

注1：本期货币资金的减少主要为现金分红所致。

注2：本期应收账款增加较多，主要由于北京银泰酒店公司本期尚未结算的客户挂账增加所致。

注3：本期其他应收款增加较大，主要由于支付的暂付款增加及酒店公司应收凯悦集团系统内公司消费款往来挂账增

加所致。

注4：本期固定资产减少主要是由于本期计提折旧所致。

注5：本期无形资产减少主要是由于本期计提摊销所致。

注6：其他应付款主要为柏悦酒店项目的工程款挂账。

注7：主要由于本期支付现金股利所致。

注8：本期由于柏悦酒店入住率增加导致餐饮住宿收入增加。

注9：本期营业收入增加导致相应营业成本增加。

注10：本期营业收入增加导致相应负担的税费增加。

注11：主要由于本期重组中介费、印花税以及酒店装修费等费用增加所致。

注12：主要由于银泰盛达矿业公司银行协定存款利息收入较多导致本期财务费用下降。

注13：主要由于上期计提长期股权投资减值准备，本期未发生此项目。

注14：本期未发生投资损益。

注15：主要为无需支付的往来款转入当期损益所致。

注16：主要由于本期计提的递延所得税资产所致。

南方科学城发展股份有限公司

二〇一二年八月二十三日