

金陵饭店股份有限公司

(601007)

2006 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	4
三、主要财务数据和指标.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	28
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	33

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事和公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司 9 名董事中 7 名董事出席了本次会议，董事孙宏宁先生书面委托董事李建伟女士出席会议并代为行使表决权，董事沈永平先生书面委托董事陶锡祺先生出席会议并代为行使表决权。

3、公司 2006 年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长李建伟女士、总经理狄嘉先生、财务负责人费志冰先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：金陵饭店股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金陵饭店
公司英文名称：JINLING HOTEL CORPORATION, LTD.
公司英文名称缩写：JINLING HOTEL
- 2、 公司法定代表人：李建伟
- 3、 公司董事会秘书：张胜新
电话：(025) 84711888
传真：(025) 84711666
E-mail: steven.zhang@jinlinghotel.com
联系地址：南京市汉中路 2 号
- 4、 公司注册地址：南京市汉中路 2 号
公司办公地址：南京市汉中路 2 号
邮政编码：210005
公司国际互联网网址：www.jinlinghotel.com
公司电子信箱：nj.jinling@jinlinghotel.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金陵饭店
公司 A 股代码：601007
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 30 日
公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：企股苏总字第 000590 号
公司税务登记号码：320006745579774
公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	63,905,046.37
净利润	44,049,328.02
扣除非经常性损益后的净利润	42,495,636.99
主营业务利润	172,699,693.82
其他业务利润	-
营业利润	56,104,650.98
投资收益	5,527,497.95
补贴收入	-
营业外收支净额	2,272,897.44
经营活动产生的现金流量净额	65,294,637.31
现金及现金等价物净增加额	40,818,610.23

注: 非经常性损益包括如下

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	811,541.07
计入当期损益的政府补助	1,222,010.52
各项资产减值准备的转回	23,799.76
其他营业外收支净额	239,345.85
所得税影响金额	-750,056.16
少数股东损益影响金额	7,049.99
合 计	1,553,691.03

(二)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
主营业务收入	341,482,455.97	317,645,343.74	7.50	293,595,837.88
利润总额	63,905,046.37	54,889,571.90	16.42	41,024,767.92
净利润	44,049,328.02	38,892,443.20	13.26	27,242,985.92
扣除非经常性损益的 净利润	42,495,636.99	38,273,669.32	11.03	26,744,841.43
每股收益	0.2318	0.2047	13.24	0.1434
最新每股收益	0.1468			
净资产收益率(%)	11.75	11.11	0.64 个 百分点	8.45
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率(%)	11.33	10.94	0.39 个百分点	8.29
扣除非经常性损益后 净利润为基础计算的 加权平均净资产收益 率(%)	11.72	11.48	0.24 个百分点	8.54
经营活动产生的现金 流量净额	65,294,637.31	73,770,110.23	-11.49	52,420,146.55
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.3437	0.3883	-11.49	0.2759
项目	2006 年末	2005 年末	本年末比上年 末增减(%)	2004 年末
总资产	531,629,749.33	477,437,068.46	11.35	443,634,183.96
股东权益(不含少数股 东权益)	374,993,859.36	349,944,531.34	7.16	322,452,088.14
每股净资产	1.974	1.842	7.16	1.70
调整后的每股净资产	1.972	1.841	7.11	1.70

(三)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:万元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公 积	其中:法定公益 金	未分配利 润	股东权益合 计
期初数	19,000.00	10,278.64	1,589.92	794.03	4,125.89	34,994.45
本期增 加			448.76		4,404.93	4,853.69
本期减 少				794.03	2,348.75	2,348.75
期末数	19,000.00	10,278.64	2,038.68	0	6,182.07	37,499.39

盈余公积变动原因: 根据本年净利润提取的盈余公积

法定公益金变动原因: 根据财政部财企(2006)67 号文规定,将期末余额转入盈余公积

未分配利润变动原因: 增加为本年净利润的转入, 减少为公司实施 2005 年度利润分配方案, 提取盈余公积和分配股利

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:万股

项目	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									
1、国家持股									
2、国有法人 持股	16,815	88.5						16,815	88.5
3、其他内资 持股	285	1.5						285	1.5
其中:									
境内法人持 股	285	1.5						285	1.5
境内自然人 持股									
4、外资持股	1,900	10						1,900	10
其中:									
境外法人持 股	1,900	10						1,900	10
境外自然人 持股									
有限售条件	19,000	100						19,000	100

股份合计									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计									
三、股份总数	19,000	100						19,000	100

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

本公司前三年无股票发行情况

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:万股

报告期末股东总数	5					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京金陵饭店集团有限公司	国有股东	80	15,200		15,200	0
新加坡欣光投资有限公司	外资股东	10	1,900		1,900	0
江苏交通控股有限公司	国有股东	5.5	1,045		1,045	0
江苏省出版印刷物资公司	国有股东	3	570		570	0
南京消防技术	其他	1.5	285		285	0

服务事务所					
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	无				

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：南京金陵饭店集团有限公司

法人代表：汤文俭

注册资本：172,950,000 元

成立日期：2002 年 10 月 31 日

主要经营业务或管理活动：省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资，企业托管，资产重组，实物租赁，经批准的其他业务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：南京金陵饭店集团有限公司

法人代表：汤文俭

注册资本：172,950,000 元

成立日期：2002 年 10 月 31 日

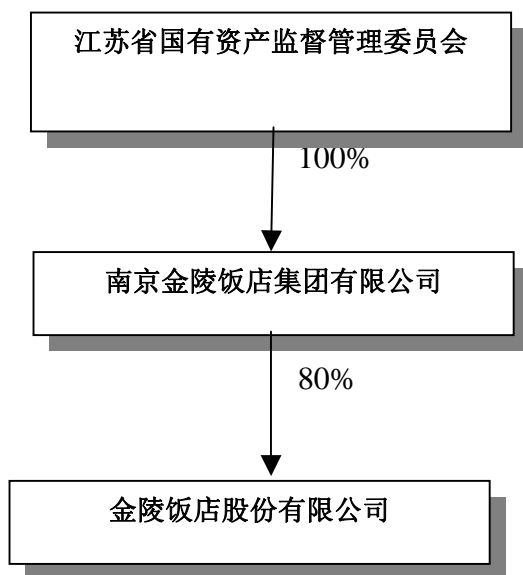
主要经营业务或管理活动：省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资，企业托管，资产重组，实物租赁，经批准的其他业务。

金陵集团前身为南京金陵饭店，成立于 1983 年 2 月 21 日，为全民所有制企业。2002 年 10 月 31 日，经江苏省人民政府批准，南京金陵饭店整体改建为南京金陵饭店集团有限公司，成为省政府出资设立并被授予国有资产投资主体的国有独资有限责任公司，承担国有资产保值增值责任。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
新加坡欣光投资有限公司	陶欣伯	100000 新加坡元	1983年 6月27 日	欣光投资系 LISSIMO INVESTMENTS PTE LTD 于 1985 年 9 月 18 日更名而来, 投资领域主要为新加坡、雅加达、北京、上海、南京、苏州等地的房地产业务。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
李建伟	董事长	女	42	2005-12	2008-12	0	0			0
陶锡祺	董事	男	39	2005-12	2008-12	0	0			0
孙宏宁	董事	男	45	2005-12	2008-12	0	0			0
鞠宁章	董事	男	50	2005-12	2008-12	0	0			0

沈永平	董事	男	44	2005-12	2008-12	0	0			0
金美成	董事、副总经理	男	43	2005-12	2008-12	0	0			25.42
俞安平	独立董事	男	42	2005-12	2008-12	0	0			3
谈臻	独立董事	男	52	2005-12	2008-12	0	0			3
周雪洪	独立董事	男	42	2005-12	2008-12	0	0			3
宋景义	监事会主席	男	50	2005-12	2008-12	0	0			0
杨波	监事	女	42	2005-12	2008-12	0	0			0
夏玉萍	监事	女	44	2005-12	2008-12	0	0			7.48
狄嘉	总经理	男	44	2005-12	2008-12	0	0			28.85
费志冰	财务负责人	男	42	2005-12	2008-12	0	0			22.81
张胜新	董事会秘书	男	37	2005-12	2008-12	0	0			14.43
合计										107.99

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1)李建伟,女,1964 年 10 月出生,工商管理硕士,高级经济师。曾公派去德国巴伐利亚旅游专科学院和美国伊利诺伊斯大学访问研修。历任原南京金陵饭店西餐部经理、总经理助理、副总经理,南京金陵饭店集团有限公司董事、副总经理。2002 年 12 月起担任本公司董事长。现任本公司董事长。

(2)陶锡祺,男,1967 年 6 月出生,硕士。历任香港新继发展有限公司董事,香港昌丽有限公司董事,苏州锦华苑建设发展管理有限公司董事,新泽控股有限公司董事、总经理。2002 年 12 月起担任本公司董事。现任本公司董事。

(3)孙宏宁,男,1961 年 6 月出生,硕士。历任江苏省保密局宣传处秘书、副处长,省委办公厅秘书处秘书,省委办公厅接待处秘书,江苏交通控股有限公司副总经理。2002 年 12 月起担任本公司董事。现任本公司董事。

(4)鞠宁章,男,1956 年 1 月出生,硕士,高级经济师。历任江苏新华印刷厂政工科干事,江苏省新闻出版局人事处主任科员,江苏省出版印刷物资公司副总经理,江苏省出版印刷物资公司总经理。2002 年 12 月起担任本公司董事。现任本公司董事。

(5)沈永平,男,1962 年 2 月出生,硕士,高级会计师。历任原南京金陵饭店财务部主任、总经理助理、副总经理,江苏航空产业集团公司副总经理,南京金陵饭店集团有限公司副董事长、副总经理。2002 年 12 月起担任本公司监事,2004 年 6 月起担任本公司董事。现任本公司董事。

(6)金美成,男,1963 年 2 月出生,硕士研究生,会计师。历任原南京金陵饭店财务部主任助理、副主任、主任、总经理助理。2002 年 12 月起担任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

(7)俞安平,男,1964 年 8 月出生,硕士,教授。历任南京理工大学软科学研究所所长助理、副所长,经济管理学院副院长,南京理工大学校长办公室主任、教务处处长,南京理工大学经济管理学院院长。现任本公司独立董事。

(8)谈臻,男,1954 年 4 月出生,硕士,一级律师。历任南京市司法局公证律师管理处、法制宣传处处长,法德永衡律师事务所主任,南京市企业联合会、企业家协会副会长,南京市律师、公证员中级专业技术资格评审委员会主任委员,南京市律协行政

及国家赔偿法律业务委员会主任。现任本公司独立董事。

(9)周雪洪,男,1964年3月出生,本科,高级会计师,注册资产评估师,审计师,高级经济师。历任江苏省石油公司淮阴分公司财务科会计、办公室副主任、办公室主任、副经理、经理,中国石油化工股份有限公司江苏石油分公司财务资产处处长,中国石油化工股份有限公司油品销售事业部高级职称评委。现任本公司独立董事。

(10)宋景义,男,1956年6月出生,大专,经济师。历任清江拖拉机厂技术科办事员,淮阴市总工会办事员,珠淮公司南京办事处主任,南京公共安全科技实业有限公司董事长、总经理,南京消防技术服务事务所董事长、所长,南京圣鹰投资有限公司执行董事。2002年12月起担任本公司监事会主席。现任本公司监事会主席。

(11)杨波,女,1964年12月出生,大专,会计师。历任原南京金陵饭店财务部收入审计主管、会计组主管、分析组主管,南京金陵娱乐发展实业有限公司财务部主任,南京金陵饭店集团有限公司综合财务部主任助理、审计部主任。2004年6月起担任本公司监事。现任本公司监事。

(12)夏玉萍,女,1962年9月出生,本科,在读硕士研究生,助理政工师。历任原南京金陵饭店工会干事、工会副主席,本公司工会副主席、人力资源部助理总监。2002年12月起担任本公司监事。现任本公司监事。

(13)狄嘉,男,1962年10月出生,本科,在读硕士研究生。曾公派去德国巴伐利亚旅游专科学院访问研修。历任南京林业大学讲师,金陵商务旅行社导游,原南京金陵饭店西餐部副经理、经理、总经理助理,江阴国际大酒店总经理,昆明滇池花园酒店常务副总经理,南京湖滨金陵饭店常务副总经理、总经理。2002年12月起担任本公司总经理。现任本公司总经理。

(14)费志冰,男,1964年4月出生,硕士,讲师,高级会计师。曾作为中国旅馆专家组成员在新加坡旅馆协会教育培训中心进修财务管理。历任南京中心大酒店财务总监、财务部经理,南京金陵旅馆管理干部学院财务教研室副主任,中新苏州工业园区开发有限公司总会计师,南京金丝利喜来登酒店财务总监,南京状元楼酒店副总经理、财务总监。2004年5月起担任本公司财务负责人。现任本公司财务负责人。

(15)张胜新,男,1969年9月出生,本科,经济师。英国伦敦萨里大学访问学者。历任原南京金陵饭店团委书记、总经理办公室主任助理、副主任,本公司总经理办公室主任。2004年5月起担任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建伟	南京金陵饭店集团有限公司	董事、副总经理	2003-10	-	是
孙宏宁	江苏交通控股有限公司	副总经理	2003-05	-	是
鞠宁章	江苏省出版印刷物资公司	总经理	1989-11	-	是
沈永平	南京金陵饭店集团有限公司	副董事长、副总经理	2003-10	-	是
宋景义	南京消防技术服务事务所、南京圣鹰投资有限公司	所长、董事长	1994-05	-	是
杨波	南京金陵饭店集团有限公司	审计部主任	2003-10	-	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陶锡祺	新泽控股有限公司	董事、总经理	2004-12	-	是
金美成	江苏金陵贸易有限公司	董事长	2003-12	-	否
俞安平	南京理工大学经济管理学院	院长	2001-12	-	是
谈臻	法德永衡律师事务所	主任	1987-10	-	是
周雪洪	中国石油化工股份有限公司江苏石油分公司	处长	2001-10	-	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：本公司依据公司经营规模、人才市场价位、全年经营业绩和工作任务完成情况等，经考核综合确定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
李建伟	是
陶锡祺	是
孙宏宁	是
鞠宁章	是
沈永平	是
宋景义	是
杨波	是

3、公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬总额为 107.99 万元。公司独立董事俞安平、谈臻、周雪洪的独立董事津贴由公司董事会提议股东大会审议批准，报告期内支付每位独立董事津贴税前 3 万元整。独立董事履行职务的差旅费、办公费等均由公司承担。公司董事李建伟、陶锡祺、孙宏宁、鞠宁章、沈永平，独立董事俞安平、谈臻、周雪洪，监事会主席宋景义，监事杨波均在股东单位或其工作单位领取薪酬。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 842 人,需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
服务人员	662
技术人员	87
销售人员	27
财务人员	22
管理人员	44
合计	842

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科以上	146
大专	404
大专以下	292
合计	842

六、公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构，重新修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《总经理工作细则》等相关制度，严格按照符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求依法规范运作。

1、关于股东和股东大会。公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权。

2、关于控股股东与上市公司。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。

3、关于董事与董事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司全体董事依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。

4、关于监事和监事会。公司监事会依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司按照市场化原则，逐步建立了科学、公正的绩效评估考核办法，使管理层的收入与经营业绩挂钩、与个人业绩挂钩；高管人员的聘任体现了公开、透明的原则，符合法律法规的规定。

6、关于公司相关利益者。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、宾客、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(二)独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
俞安平	3	3	0	0	
谈臻	3	3	0	0	
周雪洪	3	3	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：本公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，建立了独立的人力资源管理体系。

3、资产方面：本公司资产经营、辅助系统和配套设施完整，并建立了独立的采购和销售系统。

4、机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，体系完整，机构健全。

5、财务方面：本公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，与控股股东在财务上做到了独立分开。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

本公司按照依据经营工作目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将按照市场化原则不断完善绩效考评体系及相关激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 17 日在南京金陵饭店召开了 2005 年度股东大会。会议审议通过了：公司 2005 年度董事会工作报告、关于公司 2005 年度财务决算情况的报告、关于公司 2006 年度财务预算方案的报告、关于公司 2005 年度利润分配预案的报告、关于修订公司章程（上市草案）的议案、关于修订公司股东大会议事规则的议案、公司 2005 年度监事会工作报告。

(二)临时股东大会情况

1、公司于 2006 年 1 月 16 日在南京金陵饭店召开了 2006 年第一次临时股东大会。会议审议通过了：关于公司向社会公开发行股票的议案、关于公司公开发行股票（A 股）募集资金项目和可行性的议案、关于公司募集资金投资项目承租南京金陵饭店集团有限公司用地的议案、关于金陵饭店股份有限公司章程（上市草案）的议案、关于公司本次发行前滚存利润分配的议案、关于授权公司董事会办理本次 A 股股票发行上市相关事宜的议案。

2、公司于 2006 年 12 月 4 日在南京金陵饭店召开了 2006 年第二次临时股东大会。会议审议通过了：关于公司募集资金投资项目引进战略投资者的议案、关于公司对南京新金陵饭店有限公司增资扩股的议案、关于同意南京新金陵饭店参与南京市金陵饭店北侧地块挂牌竞买的议案、关于公司 2006 年实现利润和以前年度累积未分配利润的议案。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况概述

2006 年,公司业务发展良好、经营稳健增长,共实现主营业务收入 34148.25 万元,同比增长 7.5%;主营业务利润 17269.97 万元,同比增长 4.81%;实现净利润 4404.93 万元,同比增长 13.26%。2006 年主营业务收入中,酒店业务收入 20213.58 万元,占公司总营收的 59.19%,同比增长 2.97%,商品贸易收入 13048.62 万元,占总营收的 38.21%,同比增长 14.91%。

2006 年是公司推进战略发展、筹划国内上市的关键一年。公司以“打造中国人自己管理的、具有国际影响力的百年企业”为目标,抓住服务业加快发展良好机遇,强化战略建设、制度建设、文化建设和职工队伍建设,不断创新经营、开拓发展,积极创造条件,推进资本运作和上市进程,取得了良好的经济效益和社会效益,进一步提升了市场竞争力和影响力,为实现上市目标和全面可持续发展奠定了坚实基础。报告期内,公司在“中国酒店金枕头奖”评选中荣膺“中国十大最受欢迎商务酒店”,成为其中唯一的民族酒店品牌;荣获世界品牌实验室颁发的全球服务业领域最高奖项——“五星钻石奖”;入选“中国最优商务酒店 50 强”;再度被国际旅游业权威杂志《商旅》评为“南京最佳商务酒店”;被省、市政府授予“服务业名牌”称号。2006 年,国家旅游局在《饭店星评标准访查示范》中,将金陵饭店的管理模式和服务标准作为五星级酒店示范样板并拍摄成教学片,向全国酒店业推广。

报告期内,公司围绕精品酒店战略和上市目标,以经营为核心,以创新为动力,努力克服行业竞争加剧、地铁围挡施工等不利影响,积极创新经营理念,充分发挥资源优势,优化客源结构,积极开发业务渠道,制定了有针对性的销售策略,确保了市场占有率稳中有升,经营业绩持续增长。公司建立了“金陵市场营销系统”,系统直接订房量就达到了每月客房总量的 70%,为客房业务总量的稳定增长夯实了基础;与在宁 57 家世界五百强企业中的 91%签订了长期订房协议,与国内外大公司、世界著名旅行代理商和国际订房组织建立了密切合作关系。公司全年接待重大活动和商务会议 923 批次,同比增长 36%。报告期末,公司已拥有南京地区最大份额的境外客源市场,商务客人比例保持在 96%以上,常住客达到了 35%。公司充分挖掘餐饮文化特色,提高餐饮经营的附加值,从产品经营上升到经营理念、经营文化,使金陵美食在市场上更具代表性和生命力。2006 年度,饭店客房收入、餐饮收入均创历史新高。

公司对硬件设施提档升级,更新改造了宴会包间、客梯桥厢等,营造出良好的经营环境和精品氛围,体现出金陵独具的人文素养和文化底蕴。公司着力完善经营管理体系,强化“以客为尊,精益求精,追求卓越”的服务理念,完善了商务客人的接待规格,扩展产品内涵,加强质量监控,充分体现金陵饭店的专业化水准和细意浓情的个性化服务特色。2006 年,饭店共收到宾客意见 7087 条,满意率达 99.4%。

南京地铁二号线于 2006 年 6 月开始围挡施工,对饭店的经营产生了较大影响。面对不利因素,公司做了大量认真、细致的准备:积极保持与地铁指挥部的密切联系,请专家就地铁施工对饭店安全性的影响进行反复论证,对相关水、电、气、通讯管线等进行了重新调整和安排;最大限度地减少交通给经营带来的影响,在东花园开辟了

一条车辆通道，并对行车线路进行细致安排；在经营、产品、服务和对外宣传等方面做了大量调整和安排，制定了一系列应对措施，为宾客提供更加贴心、安全、舒适的服务环境，给予更多的人文关爱，确保了饭店的规格水准和正常经营。

2、主营业务及其经营情况

(1) 主营业务分行业情况表

单位：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒店业务收入	202,135,839.85	37,157,659.97	81.62	2.97	3.27	减少 0.05 个百分点
商品贸易收入	130,486,216.87	117,253,774.02	10.14	14.91	14.28	增加 0.49 个百分点
其他收入	8,860,399.25	2,478,723.15	72.02	13.77	-12.02	增加 8.20 个百分点

(2) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位：万元

项目	2006 年	占收入比例%	2005 年	增/减额	增/减率%
客房收入	9806.94	28.72	9336.07	470.87	5.04
餐饮收入	9384.16	27.48	8995.84	388.32	4.32
商品贸易收入	13048.62	38.21	11355.71	1692.91	14.91

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	15,579,672.75	占采购总额比重	9.93%
前五名销售客户销售金额合计	38,457,817.00	占销售总额比重	11.26%

3、财务状况及经营成果分析

(一) 资产构成情况

单位：元

项目	2006年末		2005年末	
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例
货币资金	97,869,917.40	18.41%	57,051,307.17	11.95%
应收帐款	14,368,035.96	2.70%	12,009,255.98	2.52%
预付账款	39,236,442.77	7.38%	4,918,798.85	1.03%
少数股东权益	28,778,259.33	5.41%	3,937,752.44	0.82%
法定公益金	0.00	0	7,940,323.57	1.66%

(1) 货币资金比上年增加71.55%，主要系公司经营活动产生的现金净流量。

(2) 应收账款比上年增加19.64%，主要系江苏苏糖糖酒食品有限公司应收账款增加所致。

(3) 预付账款比上年增加697.68%，主要系支付购进商品预付款和金陵饭店扩建工程土地预付款所致。

(4) 少数股东权益比上年增加630.83%，主要系新增加南京新金陵饭店有限公司少数股东权益2440万元所致。

(5) 法定公益金比上年减少100%，主要系根据财政部财企(2006)67号文规定,将期末余额转入盈余公积所致。

(二) 利润情况表

单位：元

项目	2006 年度	2005 年度	增减 (%)
主营业务利润	172,699,693.82	164,776,697.98	4.81%
净利润	44,049,328.02	38,892,443.20	13.26%

(三) 公司现金流量分析

单位：元

项目	2006 年度	2005 年度	增减 (%)
经营活动产生的现金净流量	65,294,637.31	73,770,110.23	-11.49
投资活动产生的现金净流量	-29,753,587.08	-33,639,493.24	11.55
筹资活动产生的现金净流量	5,277,560.00	-11,471,200.00	146.01
现金及现金等价物净增加额	40,818,610.23	28,659,416.99	42.43

经营活动产生的现金净流量比上年减少 11.49%，主要是购入商品预付款增加。
投资活动产生的现金净流量比上年增加 11.55%，主要是 2006 年收到投资分利。
筹资活动产生的现金净流量比上年增加，主要是南京新金陵饭店有限公司战略投资者投资款。

4、主要控股子公司及参股公司的经营情况和业绩分析

江苏金陵贸易有限公司系本公司控股子公司，注册资本 1,000 万元，本公司持股 90%，主要业务为酒店物资采购和国内贸易，报告期末总资产 2,460.32 万元，净资产 1,219.47 万元，净利润 79.90 万元。

江苏苏糖糖酒食品有限公司系江苏金陵贸易有限公司控股子公司，注册资本 500 万元，金陵贸易持股 52.2%，主要业务为中外名酒、饮料、食用油脂、食糖等商品的经销业务，报告期末总资产 2,461.49 万元，净资产 608.48 万元，净利润 41.09 万元。

江苏金陵精品商贸有限公司系本公司控股子公司，注册资本 50 万元，本公司持股 90%，主要业务为在高星级酒店中开设精品商店，报告期末总资产 62.43 万元，净资产 51.65 万元，净利润 8.74 万元。

南京新金陵饭店有限公司系本公司控股子公司，注册资本 6,000 万元，本公司持股 59.33%，主要业务为实业投资管理、酒店服务、自有房屋租赁、物业管理等。该公司是为实施本公司募集资金投资项目---金陵饭店扩建工程及其建成后运营而设立，报告期内无经营业绩。

南京金陵置业发展有限公司系本公司参股企业，注册资本 2,200 万元，本公司持股 30%，主要从事房地产开发和销售业务，报告期末总资产 28,742.78 万元，净资产 7,429.86 万元，主营业务收入 23,184.97 万元，主营业务利润 9,355.82 万元，营业利润 7,628.16 万元，净利润 5,089.40 万元。

南京金陵酒店管理有限公司系本公司参股企业，注册资本 1111 万元，本公司持股 18%，主要从事受托管理酒店和投资经营经济型酒店业务，报告期末总资产 2517.54 万元，净资产 1216.13 万元，净利润 40.65 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司面临的发展机遇和挑战

世界经济一体化明显加速，后 WTO 期的经济特征已经显现，国内经济的高速发展为酒店业创造了良好的市场机会；到 2020 年中国将成为第一大旅游目的地国家，旅游业的增长带动了酒店业的快速发展，多元化投资拉动了高端酒店供给；随着北京和上海成功申办奥运会和世博会，中国与世界经济文化交流将日益深入；商务旅游消费以每年 20% 的速度增长，这将极大促进高档商务酒店的收入增长。

目前，江苏省正在积极推进服务业的快速发展，江苏省委、省政府就“十一五”期间加快发展服务业下发了《关于加快发展现代服务业的实施纲要》，明确提出在全省实施服务业总量倍增计划，支持金陵饭店等优势服务品牌企业做大做强，加快培育一批国际知名的服务业品牌，此将极大推动酒店业的快速发展，为公司带来了历史性的战略机遇。。

随着经济的发展及对外开放程度的提高，“十一五”期间，南京国民经济将持续快速增长，GDP 年均增长将达 13%，到 2010 年比“十五”期末翻一番，持续活跃的地区经济、重大项目的投资以及商务、会议、会展活动，将给酒店业带来广阔的增长空间。

与此同时，随着各类社会资本不断进军高档酒店业，南京五星级酒店数量将持续增加，未来 3 年内预计新增 3-5 家五星级酒店。同时，我国加入 WTO 后，国际酒店集团加快了进入中国市场的步伐。各类社会资本、国际酒店集团对本公司所处地区、行业投资经营和管理的介入，将给本公司的经营和发展带来挑战。

2、公司的发展战略

发展战略：公司将以资本为纽带，通过收购、控股、参股、租赁经营等途径，快速拓展高星级酒店实体连锁经营，推动专业化、规模化、国际化发展，建设中国人自己管理的、具有国际影响力的百年企业。

盈利模式：横向上，拓展实体酒店连锁和商业地产，兼顾稳健性、成长性和长短期的投资收益，最大程度地放大品牌增值力，实现酒店经营与商业地产的资源共享、优势互补，分散投资风险，进一步扩大资产规模和利润空间。纵向上，快速延伸上下游产业链，加强与全球预订系统、国际旅行代理商、航空公司、银行等机构的战略合作，为提升市场竞争力创造环境，为实体连锁和快速发展打下坚实基础。

3、2007 年度经营计划

(1) 积极开展资本运作，通过收购、控股、参股、租赁经营资产状况优良、经营业绩稳定的高星级酒店，计划在未来三年内，每年新增 1 家酒店，进一步扩大资产规模和增长空间。

(2) 坚持走精品路线，优化客源结构，制定有针对性的销售策略，提升金陵饭店的平均房价、客房出租率和餐饮上座率，保持酒店主营业务利润的持续稳定增长。

(3) 拓宽金陵贸易子公司经营模式，努力开发上下游产业链，提高投资收益。通过地区经营代理权、贴牌销售等方式，与张裕、茅台、五粮液等公司加强业务合作，整合市场资源和供销渠道，加速拓展高档酒水贸易，推动营业收入、利润水平大幅度增长。

(4) 公司投资参股的房地产业务将取得稳定的投资收益。金陵置业主要运作“玛斯兰德”高档别墅项目，目前销售业绩增长很快，市场前景较好。而且，金陵置业已在南京周边地区新增了土地储备。

(5) 利用首发上市的募集资金，由公司控股的新金陵饭店有限公司开工建设金陵饭店扩建工程，进一步调整产品结构，扩大资产规模，提高盈利空间，强化金陵饭店的市场竞争力和酒店业领先地位。

2007 年度，公司预计主营业务收入 36582 万元，主营业务成本 16920 万元。

4、未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源

目前正在建设的金陵饭店扩建工程,预计项目建设期为三年(2007 年至 2009 年).项目

投资总额估算为 10.47 亿元，其中：固定资产投资总额为 10.34 亿元，拟由本公司投入募集资金 4.44 亿元、引入战略投资者资金 3 亿元和银行贷款 2.9 亿元。

公司将根据发展战略,利用自有资金和银行贷款,通过收购、控股、租赁经营资产状况优良,经营业绩稳定的高星级酒店,计划在未来三年内,每年新增一家酒店,进一步扩大资产规模和增长空间。

5、实现发展战略和经营目标的风险因素

(1) 行业竞争风险

各类社会资本不断进军高档酒店业,南京五星级酒店数量持续增加,未来 3 年内预计将新增 3-5 家五星级酒店。同时,我国加入 WTO 后,国际酒店集团加快了进入中国市场的步伐。因此,各类社会资本、国际酒店集团对本公司所处地区、行业投资经营和管理的介入,有可能对本公司市场占有率和经营业绩带来影响。

(2) 营运成本上升风险

本公司以经营客房、餐饮业务为主,在经营过程中所消耗的主要能源是电力、天然气和水,主要加工原料是农副产品及副食品。因此,电力、天然气、水和农副产品及副食品价格的波动对公司盈利有直接的影响。

(3) 人力资源管理指导思想和政策稳定性的风险

决策层、经营层制定和贯彻的人力资源管理指导思想和政策必须符合市场经济发展要求和企业文化特点,切合管理人员和员工的认识和接受程度,才能保持企业的凝聚力和骨干队伍的稳定性。因此,公司人力资源管理的指导思想和政策,将对员工队伍的稳定产生一定影响。

(4) 政策性风险

目前,我国正处于经济高速发展期,国家可能会进一步实行宏观调控,紧缩银根,控制集团消费,从而对公司的经营产生影响。

6、已经或准备采取的对策及措施

(1) 面对行业竞争,公司将进一步加大人才的培养和引进力度,激励人才、凝聚人才、发展人才。同时,进一步完善“金陵市场营销系统”,加大“金陵饭店”品牌形象的宣传广力度,加强金陵贵宾计划的发展,与世界 500 强和国内知名企业签定长期订房协议等,培养忠诚的高端商务客户。加强产品创新和改造升级,提供更具针对性、个性化、特色化的产品和服务,提升企业竞争力和品牌影响力。

(2) 针对营运成本上升风险的影响,公司将进一步加强内部的控制管理制度。在能源消耗日常管理中形成自上而下、全员参与的控制、检查和考核制度。同时积极采用节能、环保新技术,降低能源消耗,降低营运成本;通过“集团化采购系统”的专业化运作和规模化效应,大幅降低酒店原材料采购成本费用;通过完善的薪酬分配体系、合理的人员编制、灵活的用工渠道等措施,提高全员劳动生产率。

(3) 加大人才培养和引进的投入,通过职业生涯设计、培训体系完善、企业文化创新等,提高管理人员、业务骨干、员工的综合素质和专业水平,保持员工队伍长期持

续的凝聚力和稳定性；按照上市公司要求规范运作，完善以绩效为导向的薪酬分配体系和激励约束机制，强化对优秀人才的吸引力，进一步调动管理人员和员工的积极性、创造性。

(4) 本公司将严格遵守国家政策、法律和法规,如国家政策、法律和法规的变化对本公司的经营环境产生影响时,本公司将及时适应其变化,采取针对性的有效措施积极消化或避免其影响。

(三) 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》的规定,公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则。

1、关于 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日之现行会计准则和新准则股东权益的差异:

公司目前依据财政部新的会计准则规定已经辨认的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下:

(1) 所得税

根据新企业会计准则,在首次执行日,公司应当停止采用应付税款法或纳税影响会计法,改按《企业会计准则第 18 号—所得税》规定的资产负债表债务法对所得税进行帐务处理。

本公司原采用应付税款法,根据新准则实行资产负债表债务法,由于应收款项计提坏帐准备和存货计提跌价准备使得资产帐面价值小于计税基础,产生递延所得税资产 415,828.97 元,应调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益,其中少数股东应享有的权益为 99,117.37 元。

(2) 少数股东权益

根据《企业会计准则第 30 号—财务列报》的规定,合并资产负债表中少数股东权益应并入股东权益项下列示。

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则和《企业会计制度》编制的合并会计报表中少数股东权益为 28,778,259.33 元,应调增 2007 年 1 月 1 日的股东权益。

2、执行新准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,公司的长期股权投资视对被投资公司控制、共同控制或影响程度,分别采用成本法和权益法核算。对被投资公司具有控制或无控制、无共同控制或无重大影响的长期股权投资,以成本法核算;对被投资公司具有共同控制或重大影响的,以权益法核算。此变更影响母公司损益,但本事项对公司合并会计报表没有影响。

(2) 根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定,公司对外投资时,由于初始投资成本大于投资时享有被投资单位可

辨认净资产公允价值的份额而产生的借方差额不再摊销,由此将对公司的损益产生影响。

(3) 据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定,根据企业实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬(职工福利),该项金额与原转入的应付职工薪酬(职工福利)之间的差额调整管理费用,此政策变化将对公司损益产生影响。

(4) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,公司将采用资产负债表债务法对所得税进行帐务处理,此政策变更对公司损益影响较小。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

2006年7月,公司设立了负责募集资金投资项目建设及运营的南京新金陵饭店有限公司,注册资本为人民币3,000万元,公司投资比例为100%。2006年12月,本公司与南京三宝科技集团有限对南京新金陵饭店有限公司进行首次增资,南京新金陵饭店有限公司的注册资本由人民币3,000万元增至6,000万元,其中公司的投资金额由人民币3,000万元增至3,559.8万元,占注册资本的59.33%;三宝集团出资2440.2万元,占注册资本的40.67%。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 3 月 25 日召开第二届第二次董事会会议,审议通过了如下决议:关于公司 2005 年度财务决算情况的报告、关于公司 2005 年度利润分配预案的报告、关于公司 2006 年度财务预算方案的报告、公司 2005 年度董事会工作报告(草案)、关于修订金陵饭店股份有限公司章程(上市草案)的议案、关于修订公司股东大会事规则的议案。

(2) 公司于 2006 年 7 月 12 日召开第二届第三次董事会会议,审议通过了如下决议:关于设立南京新金陵饭店有限公司的议案、南京新金陵饭店有限公司章程。

(3) 公司于 2006 年 11 月 18 日召开第二届第四次董事会会议,审议通过了如下决议:关于公司募集资金投资项目引进战略投资者的议案、关于公司对南京新金陵饭店有限公司增资扩股的议案、关于同意南京新金陵饭店参与南京市金陵饭店北侧地块挂牌竞买的议案、关于公司 2006 年实现利润和以前年度累积未分配利润的议案、关于金陵饭店募集资金投资项目委托设计的议案、关于公司执行新会计准则的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006 年度，公司董事会本着对全体股东负责的精神，根据《公司法》和《公司章程》规范运作，认真履行董事会职责，为贯彻执行股东大会各项决议作出了不懈努力。

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

经江苏天衡会计师事务所审计，2006 年度公司合并报表税后利润 44,049,328 元；母公司税后利润 43,947,802 元，按照 10%提取法定公积金 4,394,780 元，加上以往年度滚存未分配利润 22,468,467 元，本年末可供全体股东分配的利润为 62,021,489 元。鉴于公司将加大对酒店实体项目的投资，进一步加快酒店实体连锁经营发展步伐，公司拟决定本年度不向股东分配股利。

2006 年末，公司资本公积金 102,786,384 元，公司拟决定本年度资本公积金不转增股本。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，召开了监事会会议，列席了股东大会、董事会等重要会议，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行了监事会职责，对公司的依法运作情况、经营决策程序、公司财务情况、高级管理人员的履职守法情况等进行了积极有效的检查和监督。报告期内，监事会召开了一次会议，情况如下：

2006年3月25日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过了如下决议：关于公司2005年度财务决算情况的报告、关于公司2005年度利润分配预案的报告、公司2005年度监事会工作报告（草案）。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

经核查，监事会认为：报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等国家法律、法规和《公司章程》依法规范运作，决策科学合理，程序合法规范。公司建立了完善的法人治理结构和内部控制制度，并得到行之有效的落实，保护了公司全体股东的利益。

公司董事、独立董事、总经理及其他高级管理人员认真履行职责，尽心尽力，具有很强的创新意识和进取精神，保持了公司经营快速、稳健、持续的增长。监事会在监督公司董事及高级管理人员执行公司职务时，未发现违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

报告期内公司董事会成员及高级管理人员认真履行职责，在执行公司职务时未发现违反国家法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司经江苏天衡会计师事务所审计的2006年年度财务报告及其摘要、公司财务决算报告进行了认真审阅。监事会认为：公司财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所各项规定所包含的信息，真实可靠，客观公正。公司财务运作规范，财务状况良好。公司财务报告全面、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。未发现公司财务人员有违章违纪现象。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司尚未发行上市，因此无募集资金投入使用情况。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东南京金陵饭店集团有限公司发生的关联交易，在内容、价格、数量等方面坚持公开、公正、公平的原则，涉及的关联事项均提交董事会和股东大会审议通过，关联董事、关联股东回避了表决，没有损害公司利益、侵犯股东权益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所审计情况的独立意见

报告期内，公司继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构，该事务所对公司 2006 年度按会计准则编制的会计报表出具了无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对股东大会决议执行情况的独立意见

监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督。监事会认为：公司董事会能够认真执行公司股东大会的各项决议，按照《公司法》和《公司章程》规定依法规范运作，决策程序严格。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

(四)托管情况

(1) 2003 年 1 月 1 日，公司与南京金陵饭店集团有限公司(以下简称金陵集团)签订《管理服务协议书》，金陵集团委托公司对其下属世界贸易中心楼 7-17 层(以下简称“世贸楼”)提供管理服务，管理期限自 2003 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止。管理期间，世贸楼的营业收入归金陵集团，世贸楼的所有经营费用(包括能源费用、设备设施的维修费、人工费用、经营物耗费用等)和税金由金陵集团承担，金陵集团向公司每年支付 100 万元管理费用。

公司 2006 年度收取金陵集团支付的管理费 100 万元。

(2) 2003 年 1 月 1 日，公司与南京金陵娱乐发展实业有限公司(以下简称金陵娱乐)签订《管理服务协议书》，金陵娱乐委托公司对其拥有的金淼餐厅委托公司提供管理服务，管理期限自 2003 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止，管理期间，金淼餐厅的营业收入归金陵娱乐，金淼餐厅的所有经营费用(包括能源费用、设备设施的维修费用、人工费用、经营物耗费用等)和税金由金陵娱乐承担，金陵娱乐向公司每年支付 50 万元管理费用。

公司 2006 年度收取金陵娱乐支付的管理费 50 万元。

(3) 2003 年 12 月 28 日，公司与江苏金陵饭店汽车有限公司签订《委托经营管理服务协议》，公司将户外停车场委托江苏金陵饭店汽车有限公司管理经营，并对收费标准进行了确定，期限 5 年。

公司 2006 年度收取停车场收入 98 万元。

(4) 2004 年 11 月 20 日，公司与南京金陵酒店管理有限公司(以下简称酒店管理公司)签订《委托经营管理服务协议》，公司将已签订的全部酒店管理合同(包括管理合同、特许经营合同、咨询服务合同)交由酒店管理公司管理与执行。公司委托酒店管理公司经营酒店的净收益全部归公司所有。本协议自 2005 年 1 月 1 日起生效，并持续有效。

公司 2006 年度的托管净收益为 230 万元。

(五)承包情况

报告期内，公司无承包事项。

(六)租赁情况

2002 年 12 月 20 日，本公司筹委会和金陵集团签订《土地租赁协议》，同意参照南京市人民政府制定的土地租金标准，本公司以每年每平方米 195 元为标准向金陵集团租赁 10,356.28 平方米土地，年租金总额为 202 万元，租赁年限为 20 年。租赁期满后，双方将续签土地租赁协议。2006 年度，公司支付给金陵集团的土地租金为 202 万元。

(七)担保情况

本年度公司无对外担保事项。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

1、2006 年 6 月 9 日，本公司受金陵集团委托共同以本公司名义与南京市鼓楼区拆迁办公室、南京地下铁道有限责任公司签订《协议书》，就南京地铁二号线永久占用金陵集团部分土地和围挡本公司酒店大门施工及拆迁部分设施达成补偿协议。南京市鼓楼区拆迁办公室支付补偿款人民币 2,340 万元，南京地下铁道有限责任公司支付补偿费人民币 158 万元。

2、2006 年 7 月 8 日，本公司与金陵集团签订《协议书》，就地铁建设补偿款的分割明确如下：（1）由于地铁二号线一期工程新街口站需永久占用金陵集团土地 790.4 平方米，土地出让补偿 1851.1958 万元，由本公司代收后划给金陵集团；（2）由于地铁建设需临时占地约 1260 平方米，临时占地位于本公司租赁金陵集团的土地范围内，在地铁施工期间原租金不作调整，临时用地三年租金补偿 54.81 万元归本公司所有；（3）房屋补偿费及房屋装修、搬迁、停业损失、电话空调迁移等合计 433.9942 万元，迁移花园及旗杆下树木绿化、围栏、旗杆、水池、广告牌、广场地面麻石道路、停车场及部分附属设施等补偿费 158 万元，由本公司用于恢复资产。

3、2006 年 12 月 4 日，本公司与三宝集团签署了《投资合作协议书》，对本公司和三宝集团分期增资新金陵饭店进行了规定：2006 年 12 月 8 日前，本公司与三宝集团对新金陵饭店进行首次增资，将新金陵饭店注册资本增加至 6,000 万元，其中：本公司本次出资 559.8 万元，合计出资 3,559.8 万元，占注册资本的 59.33%；三宝集团本次出资 2,440.2 万元，合计出资 2,440.2 万元，占注册资本的 40.67%。在项目实施之日起的三年内，本公司与三宝集团将按股权比例以现金认购的方式分期进行后续增资，全部增资完成后，本公司对新金陵饭店的总投入为 43,769 万元，占注册资本的 59.33%，三宝集团的总投入为 30,000 万元，占注册资本的 40.67%。

(十)承诺事项履行情况

报告期内，公司或持股 5%以上股东的承诺事项如下：

1、控股股东南京金陵饭店集团有限公司（持股 15,200 万股）承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份；其他股东新加坡欣光投资有限公司（持股 1,900 万股）、江苏交通控股有限公司（持股 1,045 万股）、江苏省出版印刷物资公司（持股 570 万股）、南京消防技术事务所（持股 285 万股）依据《公司法》规定：自发行人股票上市之日起一年内不得转让其持有的发行人股份。目前，承诺事项在履行中。

2、控股股东南京金陵饭店集团有限公司承诺：（1）不直接或间接经营任何与发行人业务有竞争或可能有竞争的业务；不得向发行人业务（2）客户提供与发行人业务或产品等有直接或间接竞争的产品或服务。（2）因发行人募集资金运用涉及写字楼业务，为此，在发行人募集资金投资项目投入使用之前，金陵集团将采取转让相关业务或法律、法规及规范性文件允许的其他措施，以有效避免本公司与发行人因募集资金运用而产生同业竞争。（3）本承诺对金陵集团的子公司和其他经营受控制的企业均有约束力。金陵集团有义务通过派出机构及人员（不限于董事、经理）在上述附属公司履行本承诺，并对附属公司行使必要的协调和监督的权力，使附属公司遵守本承诺。”目前，承诺事项在履行中。

3、本公司关于放弃非本公司全资、控股、参股酒店的受托管理业务的承诺：本公司在对境内外酒店管理公司及酒店市场作了大量调研的基础上，从专业化发展、管理控制力和利润最大化等方面考虑，将投资经营实体酒店确定为本公司战略发展模式。同时，为了吸纳和留住优秀的专业人才，保持酒店管理业务的拓展，本公司联合公司部分中高级管理人员及与酒店管理业务发展相关人员成立了酒店管理公司，并将已签订的酒店受托管理协议全部有偿委托给酒店管理公司继续履行，管理费净收益归本公司所有。本公司承诺放弃非本公司全资、控股、参股酒店的受托管理业务。目前，承诺事项在履行中。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司按会计准则编制会计报表的审计机构。根据双方签订的《审计业务约定书》，公司支付给江苏天衡会计师事务所有限公司的 2006 年度审计费用为 26 万元。江苏天衡会计师事务所有限公司已为本公司连续提供审计服务 4 年。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

为保证经营活动的正常有序，确保资产的安全完整，不断提高经营管理水平，公司高度重视内部控制制度的建立和健全，不断完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、经营层之间形成了有效的决策、监督、执行的制衡机制。

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，建立了一套较为完善的内部控制制度，包括：《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》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《重大投资决策制度》、《经济合同管理制度》、《财务管理制度》等，严格按照符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求依法规范运作。同时，公司严格明确各级人员的职责、权限，健全了各项管理标准、程序、制度和规定，将内控、外控系统和相关制度紧密结合，使公司的管理运营更加科学、高效，不仅促进了公司依法规范运作，也保护了公司及全体股东的合法权益。

十一、财务会计报告

一、 审计意见（附后）

本公司 2006 年度年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师郭澳、注册会计师顾晓蓉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字（2007）48 号）。

二、 审计报告（附后）

三、 会计报表附注（附后）

十二、备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、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原件；

三、报告期内所有公司文件的正本原件。

董事长：李建伟

金陵饭店股份有限公司

2007 年 4 月 26 日

金陵饭店股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司2006年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2005年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司2006 年年度报告后，对公司2006 年度报告发表如下书面确认意见：

我们认为，公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司2006 年年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师审计并由注册会计师签名确认的《金陵饭店股份有限公司2006 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的。我们保证公司2006 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事及高级管理人员签名：

董 事 长： 李建伟


董 事： 陶锡祺 孙宏宁 鞠宁章 沈永平 金美成

独立董事： 俞安平 谈 臻 周雪洪

高管人员： 狄 嘉 费志冰 张胜新

金陵饭店股份有限公司

2006年度会计报表及审计报告



金陵饭店股份有限公司
2006 年度财务报表审计报告

天衡审字（2007）48 号

江苏天衡会计师事务所有限公司

审 计 报 告

天衡审字（2007）48 号

金陵饭店股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金陵饭店股份有限公司（以下简称金陵饭店）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是金陵饭店管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，金陵饭店财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了金陵饭店 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭澳

中国·南京

2007 年 4 月 26 日

中国注册会计师：顾晓蓉

财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产					
货币资金	1	97,869,917.40	73,771,277.50	57,051,307.17	53,755,162.43
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		60,375.00	-	-	-
应收帐款	2	14,368,035.96	6,238,175.84	12,009,255.98	6,428,795.47
其他应收款	3	1,726,084.83	4,122,929.46	2,116,079.01	2,554,057.18
预付账款	4	39,236,442.77	753,857.60	4,918,798.85	2,641,574.48
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5	20,782,360.90	8,059,858.26	19,097,372.58	8,121,772.51
待摊费用		100,421.01	77,021.01	91,688.47	68,288.47
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		174,143,637.87	93,023,119.67	95,284,502.06	73,569,650.54
长期投资：					
长期股权投资	6	69,251,133.59	115,977,300.72	70,414,135.64	80,993,838.30
长期债权投资					
长期投资合计		69,251,133.59	115,977,300.72	70,414,135.64	80,993,838.30
其中：合并价差		54,062.61	-	62,598.81	-
固定资产：					
固定资产原值	7	621,487,491.30	619,446,756.22	622,709,005.04	620,703,339.96
减：累计折旧		333,434,488.39	332,676,057.64	311,005,377.47	310,388,331.92

固定资产净值		288,053,002.91	286,770,698.58	311,703,627.57	310,315,008.04
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		288,053,002.91	286,770,698.58	311,703,627.57	310,315,008.04
工程物资		-	-	-	-
在建工程		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		288,053,002.91	286,770,698.58	311,703,627.57	310,315,008.04
无形资产及其他资产：					
无形资产		-	-	-	-
长期待摊费用		181,974.96	164,573.37	34,803.19	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		181,974.96	164,573.37	34,803.19	-
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		531,629,749.33	495,935,692.34	477,437,068.46	464,878,496.88

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	8	18,348,326.66	14,210,984.76	19,677,791.83	14,830,869.80
预收账款	9	26,741,773.13	25,779,345.53	22,406,244.82	19,626,091.66
应付工资		6,612,553.09	6,399,781.22	7,356,499.94	7,356,499.94
应付福利费		7,549,367.16	7,269,550.78	8,241,055.52	8,042,223.58
应付股利		-	-	-	-
应交税金	10	12,797,393.64	12,327,638.29	14,309,335.89	13,888,628.67
其他应付款		41,381.08	33,145.29	55,730.84	53,235.54
其他应付款	11	48,690,672.19	48,022,225.07	47,523,400.44	47,265,567.13

预提费用	12	3,382,531.58	3,382,531.58	3,918,724.77	3,918,724.77
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的 长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		124,163,998.53	117,425,202.52	123,488,784.05	114,981,841.09
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	13	27,600.63	-	66,000.63	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债	14	3,666,031.48	3,666,031.48	-	-
长期负债合计		3,693,632.11	3,666,031.48	66,000.63	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		127,857,630.64	121,091,234.00	123,554,784.68	114,981,841.09
少数股东权益		28,778,259.33	-	3,937,752.44	-
股东权益					
股本	15	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	16	102,786,384.62	102,786,384.62	102,786,384.62	102,786,384.62
盈余公积	17	20,386,777.56	20,036,584.24	15,899,205.74	15,641,803.98
其中：法定公益 金		-	-	7,940,323.57	7,820,901.99
未分配利润	18	61,820,697.18	62,021,489.48	41,258,940.98	41,468,467.19
股东权益合计		374,993,859.36	374,844,458.34	349,944,531.34	349,896,655.79
负债和股东权益总 计		531,629,749.33	495,935,692.34	477,437,068.46	464,878,496.88

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

利 润 表

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期累计数		上年同期数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	19	341,482,455.97	239,769,840.68	317,645,343.74	236,224,328.45
减：主营业务成本	19	156,890,157.14	63,258,281.51	141,400,445.21	66,047,869.09
主营业务税金及附加	20	11,892,605.01	11,765,609.68	11,468,200.55	11,401,701.74
二、主营业务利润		172,699,693.82	164,745,949.49	164,776,697.98	158,774,757.62
加：其他业务利润		-	-	-	-
减：营业费用		49,155,008.74	44,788,373.16	48,528,789.37	45,596,697.64
管理费用		66,050,515.55	64,189,373.97	66,462,511.15	64,976,652.06
财务费用	21	1,389,518.55	1,508,959.84	1,914,122.73	1,809,868.91
三、营业利润		56,104,650.98	54,259,242.52	47,871,274.73	46,391,539.01
加：投资收益	22	5,527,497.95	6,075,962.42	6,959,104.07	7,537,539.70
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	23	2,320,957.51	2,320,957.51	83,606.69	83,606.69
减：营业外支出		48,060.07	26,623.12	24,413.59	23,799.27
四、利润总额		63,905,046.37	62,629,539.33	54,889,571.90	53,988,886.13
减：所得税		19,331,171.46	18,681,736.78	15,780,552.26	15,128,204.49
少数股东损益		524,546.89	-	216,576.44	-
五、净利润		44,049,328.02	43,947,802.55	38,892,443.20	38,860,681.64

公司法定代表人：李

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

利润分配表

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		44,049,328.02	43,947,802.55	38,892,443.20	38,860,681.64
加：年初未分配利润		41,258,940.98	41,468,467.19	21,673,768.38	21,779,921.87
其他转入		-	-	-	-
二、可供分配的利润		85,308,269.00	85,416,269.74	60,566,211.58	60,640,603.51
减：提取法定盈余公积		4,487,571.82	4,394,780.26	3,957,226.67	3,886,068.16
提取法定公益金		-	-	3,950,043.93	3,886,068.16
三、可供股东分配的利润		80,820,697.18	81,021,489.48	52,658,940.98	52,868,467.19
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		19,000,000.00	19,000,000.00	11,400,000.00	11,400,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
四、未分配利润		61,820,697.18	62,021,489.48	41,258,940.98	41,468,467.19

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

利润表附表

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.05%	47.65%	0.91	0.91
营业利润	14.96%	15.48%	0.30	0.30
净利润	11.75%	12.15%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	11.33%	11.72%	0.22	0.22

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

现金流量表

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并	母 公 司
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		363,052,277.30	248,521,937.02
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		24,691,820.10	24,626,291.54
现金流入小计		387,744,097.40	273,148,228.56
购买商品、接受劳务支付的现金		180,548,223.10	69,110,199.55
支付给职工以及为职工支付的现金		53,931,658.01	52,536,579.47
支付的各种税费		37,053,621.88	35,180,628.53
支付的其他与经营活动有关的现金	24	50,915,957.10	49,025,375.31
现金流出小计		322,449,460.09	205,852,782.86
经营活动产生的现金流量净额		65,294,637.31	67,295,445.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		6,690,500.00	6,690,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,592,500.00	1,592,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		8,283,000.00	8,283,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,036,587.08	964,330.63
投资所支付的现金		-	35,598,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		38,036,587.08	36,562,330.63
投资活动产生的现金流量净额		-29,753,587.08	-28,279,330.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		24,402,000.00	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		24,402,000.00	-
偿还债务所支付的现金		38,400.00	-

分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		19,086,040.00	19,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		19,124,440.00	19,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,277,560.00	-19,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		40,818,610.23	20,016,115.07

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

现金流量表(补充资料)

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		44,049,328.02	43,947,802.55
加：少数股东损益		524,546.89	
计提的资产减值准备		79,432.37	64,962.75
固定资产折旧		23,627,480.99	23,481,172.27
无形资产的摊销		-	-
长期待摊费用摊销		100,693.60	83,292.00
待摊费用减少（减：增加）		-8,732.54	-8,732.54
预提费用增加（减：减少）		-536,193.19	-536,193.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-811,541.07	-812,897.55
固定资产报废损失		-	-
财务费用		-	-
投资损失（减：收益）		-5,527,497.95	-6,075,962.42
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-1,658,357.22	61,914.25
经营性应收项目的减少（减：增加）		578,038.26	444,501.48
经营性应付项目的增加（减：减少）		4,877,439.15	6,645,586.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额		65,294,637.31	67,295,445.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		97,869,917.40	73,771,277.50
减：现金的期初余额		57,051,307.17	53,755,162.43
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		40,818,610.23	20,016,115.07

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

合并资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额	
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、 坏帐准备合计	755,666.00	129,863.23		23,799.76	23,799.76	861,729.47
其中：应收帐款	636,583.96	129,863.23				766,447.19
其他应收款	119,082.04			23,799.76	23,799.76	95,282.28
二、 短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、 存货跌价准备合计	132,798.33			26,631.10	26,631.10	106,167.23
其中：库存商品	132,798.33			26,631.10	26,631.10	106,167.23
原材料						
四、 长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、 固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、 无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
非专利技术						
七、 在建工程减值准备						
八、 委托投资减值准备						

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

金陵饭店股份有限公司 财务报表附注

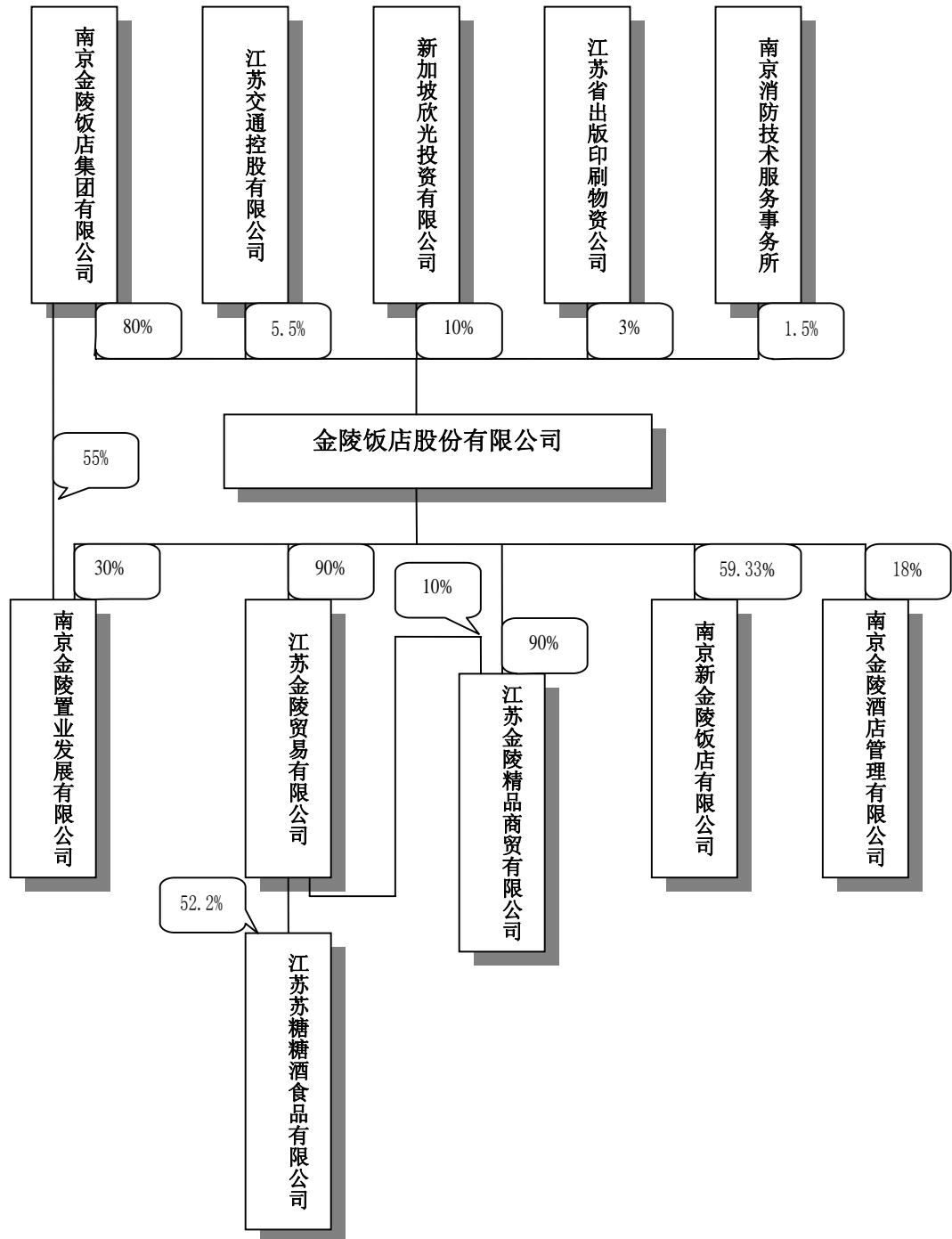
一、公司基本情况

金陵饭店股份有限公司(以下简称公司)是经江苏省人民政府苏政复[2002]156号《省政府关于同意设立金陵饭店股份有限公司的批复》批准,由南京金陵饭店集团有限公司作为主要发起人,联合新加坡欣光投资有限公司、江苏交通控股有限公司、江苏省出版印刷物资公司和南京消防技术服务事务所四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。南京金陵饭店集团有限公司以其经营性净资产经评估折股后投入公司。

2002年12月30日,公司在江苏省工商行政管理局领取企业法人营业执照,注册号3200001105707,注册资本为人民币19,000万元。公司经营范围为:住宿,餐饮服务,实业投资经营(国家禁止投资经营的业务除外),各类商品批发、零售业务(国家禁止经营的项目除外,国家有专项规定的,取得相应许可后经营),食物的研发,物业管理,室内外装饰,计算机网络工程及软件的开发和相关的技术服务,企业形象策划,展览服务,人才培养,经济信息咨询服务。

公司营业收入包括:酒店经营收入、贸易收入及酒店管理业务收入等。

公司基本组织架构如下附图所示:



二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

公司所采用的主要会计政策是根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定制定的。

1、会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记帐本位币。

3、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、外币业务核算方法

对所发生的非本位币经济业务，采用业务发生当日的市场汇价折合为人民币金额记账，对资产负债表日外币货币性资产和负债按中国人民银行公布的基准汇价折合成人民币金额，折合人民币金额与账面人民币金额之差额，除由于购建固定资产的于购建期内予以资本化以外，其余均作为汇兑损益，计入当期损益。

5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、短期投资核算方法

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

7、坏账核算方法

(1)坏账确认标准为：

- ①债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。
- ②债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账损失采用备抵法核算。坏帐准备按应收款项(包括应收账款、其他应收款)期末余额的账龄分析计提，公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况确定的提取比例为：

账 龄	坏账准备比率(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	15
三至四年	20
四至五年	25
五年以上	30

8、存货核算方法

(1)公司存货包括原材料和库存商品等；

(2)原材料按实际成本核算，发出按先进先出法计价；库存商品按实际成本核算，发出按先进先出法计价。

(3)存货采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4)存货跌价准备的计提方法：期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9、长期投资核算方法

(1)长期股权投资：

①按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

②公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%)，或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

③采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投

资成本大于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资--股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(2)长期债权投资：

①债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

②其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的帐面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产估计使用年限和预计净残值率3%确定其分类折旧率如下：

类 别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	35年	2.77%
机器设备	5-15年	19.40%-6.47%
家具设备	5年	19.40%
交通运输设备	8年	12.13%
地毯及其它类	5-10年	19.40%-9.70%

(4)固定资产减值准备的计提方法：期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确

定。

11、在建工程核算方法

(1)在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程所发生的利息和汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本。公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

(2)在建工程减值准备的计提方法：期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在 ①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；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，则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

12、无形资产核算方法

(1)无形资产在取得时按实际成本计价，其摊销采用直线法，能确定受益期的按受益期摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(2)无形资产减值准备的计提方法：期末，对无形资产逐项进行检查，如果①该无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；③其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。则对可收回金额低于无形资产账面价值的部分计提无形资产减值准备，提取时按单个无形资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

13、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门

借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

15、收入确认原则

(1)销售商品收入的确认：以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，在劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入实现。

(3)让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表编制方法

公司合并会计报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

18、会计估计变更和会计差错调整

公司对南京金陵置业发展有限公司的股权投资差额60,566,975.36元，2005年度对上述差额按10年摊销期计算摊销了4,542,523.15元，2006年度将摊销期改为6.75年并进行了追溯调整，补计2005年摊销2,187,140.78元。

公司在2005年度计算企业所得税时，将摊销的对南京金陵置业发展有限公司的股权投资差额4,542,523.15元抵减了应纳税所得额，使2005年度应缴企业所得税少计1,499,032.64元，2006年度对上述会计差错进行了追溯调整，补计2005年度应缴企业所得税1,499,032.64元。

上述调整累计调减期初未分配利润2,948,938.72元，调减盈余公积737,234.70元。

三、税项

公司适用的主要税种有营业税、增值税和企业所得税。

1、营业税：客房、餐饮收入的税率为5%，车队服务收入的税率为3%；

2、增值税：销项税税率17%，进项税税率17%；

3、企业所得税：按应纳税所得额的33%缴纳企业所得税；

4、地方税及附加：

城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%缴纳；

教育费附加：按实际缴纳流转税额的4%缴纳。

四、控股子公司及合营企业

本期纳入合并报表范围的控股子公司的有关情况列示如下：

1、	企业名称：	江苏金陵贸易有限公司
	经营范围：	国内贸易，计算机软件开发，经济信息咨询。
	注册资本：	1,000万元人民币
	公司投资额：	900万元人民币
	投资比例：	90%

2、	企业名称：	江苏金陵精品商贸有限公司
	经营范围：	国内贸易，商品信息咨询，企业管理。
	注册资本：	50万元人民币
	公司投资额：	50万元人民币 [注]
	投资比例：	100% [注]

[注] 其中公司出资45万元，占注册资本的90%，江苏金陵贸易有限公司出资5万元，占注册资本的10%。

3、	企业名称：	南京新金陵饭店有限公司
	经营范围：	实业投资、酒店管理服务、自有房屋租赁、物业管理、企业形象策划、展览服务、百货等销售。
	注册资本：	6000万元人民币
	公司投资额：	3559.8万元人民币
	投资比例：	59.33% [注]

[注] 2006年7月, 南京新金陵饭店有限公司成立, 注册资本为人民币3,000万元, 公司投资比例为100%。2006年12月, 南京新金陵饭店有限公司的注册资本由人民币3,000万元增至6,000万元, 其中公司的投资金额由人民币3,000万元增至3,559.8万元, 投资比例由100%变更为59.33%。

4、	企业名称:	江苏苏糖糖酒食品有限公司
	经营范围:	食用油脂及其制品、酒类、饮料、各类定型包装食品、食糖等的销售、仓储。
	注册资本:	500万元人民币
	公司投资额:	301.31万元人民币 [注]
	投资比例:	52.20%

[注] 由江苏金陵贸易有限公司投资。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2006 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目:

项 目	币种	期末数			年初数		
		原币	汇率	金 额	原币	汇率	金 额
现金	人民币			179,588.62			40,944.52
现金	美元			-	121.60	8.0702	981.34
银行存款	人民币			97,238,272.24			56,098,783.61
银行存款	美元	56,275.57	7.8087	439,439.02	110,209.43	8.0702	889,412.14
其他货币资金	人民币			12,617.52			21,185.56
合 计				97,869,917.40			57,051,307.17

(2) 货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金期末余额较年初增加增加71.55%, 主要原因为公司2006年度经营活动产生的现金流量净额所致。

2、应收账款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	14,946,191.08	98.77	747,309.56	12,565,948.78	99.37	628,297.44
一至二年	182,123.67	1.20	18,212.37	73,943.16	0.58	7,394.32
二至三年	6,168.40	0.04	925.26	5,948.00	0.05	892.20
三年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	15,134,483.15	100.01	766,447.19	12,645,839.94	100.00	636,583.96

(2) 应收账款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款期末余额中欠款金额前五名的单位合计7,891,960.55元，占应收账款总额的52.15%。

3、其他应收款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,756,860.62	96.46	87,843.04	2,118,371.23	94.77	105,918.56
一至二年	50,224.54	2.76	5,022.45	87,099.82	3.90	8,709.98
二至三年	8,791.95	0.48	1,318.79	29,690.00	1.33	4,453.50
三年以上	5,490.00	0.30	1,098.00	-	-	-
合 计	1,821,367.11	100.00	95,282.28	2,235,161.05	100.00	119,082.04

(2) 其他应收款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的单位合计534,643.08元，占其他应收款总额的29.35%。

4、预付账款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	38,892,799.78	99.12	4,798,578.85	97.56
一至二年	237,907.99	0.61	120,220.00	2.44
二至三年	105,735.00	0.27	-	-

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
三年以上	-	-	-	-
合 计	39,236,442.77	100.00	4,918,798.85	100.00

(2) 预付帐款期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 预付帐款期末余额中一年以上 343,642.99 元，为尚未与供货单位清算的货款。

(4) 预付帐款期末余额较年初增加了 697.68%，其主要内容是子公司南京新金陵饭店有限公司预付的土地出让金。

5、存货

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	8,692,289.66	106,167.23	8,873,448.41	132,798.33
原材料	7,138,104.46	-	7,574,062.35	-
商品采购	4,984,368.05	-	2,646,466.05	-
低值易耗品	25,486.11	-	40,260.18	-
委托加工材料	39,416.68	-	95,933.92	-
委托代销商品	8,863.17	-	-	-
合 计	20,888,528.13	106,167.23	19,230,170.91	132,798.33

6、长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	年初数
联营企业投资	69,197,070.98	70,351,536.83
合并价差	54,062.61	62,598.81
合 计	69,251,133.59	70,414,135.64

(2) 联营企业投资具体情况列示如下:

被投资公司名称	投资比例	投资期限	初始投资额	本期损益调整	累计损益调整	分得现金红利	股权投资差额 [注]	期末余额
南京金陵酒店管理有限公司	18%	无限期	2,000,000.00	-	43,111.84	-	-	2,043,111.84
南京金陵置业发展有限公司	30%	10年	809,664.64	14,508,919.39	28,170,368.31	6,690,500.00	44,864,426.19	67,153,959.14
合 计			2,809,664.64	14,508,919.39	28,213,480.15	6,690,500.00	44,864,426.19	69,197,070.98

[注] 股权投资差额具体情况列示如下:

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	累计摊销	摊余价值
南京金陵置业发展有限公司	60,566,975.36	6.75年	8,972,885.24	15,702,549.17	44,864,426.19

(3) 合并价差为公司对合并报表子公司的股权投资差额, 其有关情况列示如下:

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	累计摊销	摊余价值
江苏苏糖糖酒食品有限公司	85,362.01	10年	8,536.20	31,299.40	54,062.61

(4) 截止资产负债表日, 上述投资不存在对其变现的重大限制。

(5) 截止资产负债表日, 上述投资不存在需计提减值准备的情况。

7、固定资产及累计折旧

(1) 2006年度固定资产原值增减变动情况列示如下:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	435,239,427.47	-	774,255.00	434,465,172.47
机器设备	141,531,060.80	637,918.26	1,110,040.00	141,058,939.06
家具设备	20,823,032.71	6,140.00	91,234.00	20,737,938.71
交通运输设备	11,878,176.61	113,757.00	-	11,991,933.61
地毯及其他	13,237,307.45	-	3,800.00	13,233,507.45
合 计	622,709,005.04	757,815.26	1,979,329.00	621,487,491.30

(2) 2006年度固定资产累计折旧增减变动情况列示如下:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	179,011,582.67	12,088,604.56	86,642.82	191,013,544.41

机器设备	102,857,675.35	7,239,915.98	1,020,012.35	109,077,578.98
家具设备	15,605,754.03	1,784,027.68	88,496.98	17,301,284.73
交通运输设备	8,853,308.40	1,127,461.28	-	9,980,769.68
地毯及其他	4,677,057.02	1,387,471.49	3,217.92	6,061,310.59
合 计	311,005,377.47	23,627,480.99	1,198,370.07	333,434,488.39

- (3) 本期没有由在建工程转入的固定资产。
- (4) 截止资产负债表日，上述固定资产不存在对外抵押、担保的情况。
- (5) 截止资产负债表日，上述固定资产不存在需计提减值准备的情况。

8、应付账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	16,464,055.05	89.74	17,401,819.54	88.52
一至二年	206,335.67	1.12	1,175,135.62	5.92
二至三年	840,406.85	4.58	734,789.41	3.73
三年以上	837,529.09	4.56	366,047.26	1.83
合 计	18,348,326.66	100.00	19,677,791.83	100.00

- (2) 应付帐款期末余额中无应付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。
- (3) 应付帐款期末余额中一年以上应付帐款主要为未结算的材料物资采购款及工程款。
- (4) 三年以上应付帐款的形成原因主要为欠长期合作单位的部分尾款，明细情况列示如下：

项 目	金 额
应付楼层改造及工程尾款	579,543.29
应付物资采购尾款	257,985.80
合 计	837,529.09

9、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	26,741,463.53	100.00	22,406,244.82	100.00
一年以上	309.60	-	-	-
合 计	26,741,773.13	100.00	22,406,244.82	100.00

(2) 预收帐款期末余额中无预收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

10、应交税金

(1) 明细情况

项 目	期末数	年初数
营业税	828,633.17	918,222.82
企业所得税	9,271,052.76	6,213,489.98
房产税	2,434,126.85	7,025,278.25
城建税	72,416.93	67,848.22
个人所得税	61,813.01	92,395.57
增值税	126,302.31	-11,603.65
印花税	3,048.61	3,704.70
合 计	12,797,393.64	14,309,335.89

(2) 公司执行的各项税率参见本附注三。

11、其他应付款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	46,289,094.83	95.06	46,157,634.90	97.13
一至二年	1,245,755.29	2.56	238,180.32	0.50
二至三年	645,810.65	1.33	669,710.60	1.41
三年以上	510,011.42	1.05	457,874.62	0.96
合 计	48,690,672.19	100.00	47,523,400.44	100.00

(2) 其他应付款期末余额中应付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项列示如下:

单位名称	期末数	年初数
南京金陵饭店集团有限公司	35,002,591.49	35,140,001.57

上述应付款项的形成原因为: 2005 年 12 月, 经江苏省地方税务局直属分局和江苏省人民政府国有资产监督管理委员会同意, 公司将设立时南京金陵饭店集团有限公司作为出资投入的净资产中的“应交税金”余额 3,433 万元及“其他应交款”余额 27 万元共计 3,460 万元转给南京金陵饭店集团有限公司。

12、预提费用

项 目	期末数	年初数
能源费	1,715,845.65	2,098,313.49
维修费	1,434,285.93	1,351,077.92
宣传广告费	192,400.00	124,925.95
其他	40,000.00	344,407.41
合 计	3,382,531.58	3,918,724.77

13、长期应付款

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
购车按揭贷款	66,000.63	-	38,400.00	27,600.63

14、其他长期负债

项 目	期末数	年初数
地铁施工补偿	3,666,031.48	-

[注] 由于地铁围挡施工影响公司的正常经营, 南京市鼓楼区拆迁办公室给予公司的补偿金, 详见本附注十一说明。

15、股本

(1) 按类别列示：

单位：股

股份类别	期末数	年初数
未流通股	190,000,000.00	190,000,000.00

(2) 期末股东所持股份及持股比例情况：

股东名称	股本金额	持股比例%
南京金陵饭店集团有限公司	152,000,000.00	80.00
新加坡欣光投资有限公司	19,000,000.00	10.00
江苏交通控股有限公司	10,450,000.00	5.50
江苏省出版印刷物资公司	5,700,000.00	3.00
南京消防技术服务事务所	2,850,000.00	1.50
合 计	190,000,000.00	100.00

(3) 公司股本形成：

经江苏中天资产评估事务所有限公司评估，且经江苏省财政厅苏财国资[2002]160号《江苏省财政厅关于核准南京金陵饭店集团有限公司发起设立股份有限公司资产评估项目的批复》确认，主要发起股东南京金陵饭店集团有限公司投入公司的净资产为 233,429,105.62 元。根据江苏省财政厅苏财国资[2002]180号《江苏省财政厅关于金陵饭店股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》，同意将上述净资产按 1:0.651 的比例折为股本 152,000,000 股（每股面值 1 元），股权设置为国有法人股，净资产中未折股的 81,429,105.62 元计入资本公积。

根据发起人协议及江苏省财政厅苏财国资[2002]180号文批准，其他发起人的出资及折股情况如下：

1.新加坡欣光投资有限公司投入的货币资金共计 29,178,639.00 元，按同股同权原则以 1:0.651 的比例折为股本 19,000,000 股（每股面值 1 元），股权设置为法人股，出资额中未折股的 10,178,639.00 元计入资本公积；

2.江苏交通控股有限公司投入的货币资金共计 16,048,252.00 元，按同股同权原则以 1:0.651 的比例折为股本 10,450,000 股（每股面值 1 元），股权设置为国有法人股，出资额中未折股的 5,598,252.00 万元计入资本公积；

3.江苏省出版印刷物资公司投入的资产货币资金共计 8,753,592.00 元，按同股同权原则以 1:0.651 的比例折为股本 5,700,000 股（每股面值 1 元），股权设置为国有法人股，出资额中未折股的 3,053,592.00 元计入资本公积；

4.南京消防技术服务事务所投入的货币资金共计 4,376,796.00 元，按同股同权原则以 1:0.651 的比例折为股本 2,850,000 股（每股面值 1 元），股权设置为法人股，出资额中未折股的 1,526,796.00 元计入资

本公积。

上述股本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2002)85 号验资报告验证。

16、资本公积

项 目		期末数	年初数
股本溢价	[注1]	101,786,384.62	101,786,384.62
股权投资差额	[注2]	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计		102,786,384.62	102,786,384.62

[注1] 股本溢价的形成原因详见本附注五之15。

[注2] 2004年6月，公司以无形资产对南京金陵酒店管理有限责任公司进行投资，形成资本公积100万元，该无形资产为公司拥有的商标权（第35类）及依附于该商标权的专业背景。

17、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,958,882.17	12,427,895.39	-	20,386,777.56
法定公益金	7,940,323.57	-	7,940,323.57	-
合 计	15,899,205.74	12,427,895.39	7,940,323.57	20,386,777.56

根据财政部财企(2006)67号《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》，公司自2006年1月1日起不再计提公益金，帐面结存余额转入法定盈余公积。

18、未分配利润

项 目	期末数	年初数
本期净利润	44,049,328.02	21,673,768.38
加：年初未分配利润	41,258,940.98	38,892,443.20
减：提取法定盈余公积	4,487,571.82	3,957,226.67
提取法定公益金	-	3,950,043.93
支付普通股股利	19,000,000.00	11,400,000.00
期末未分配利润	61,820,697.18	41,258,940.98

19、主营业务收入及主营业务成本**(1) 主营业务收入:**

项 目	2006年度	2005年度
酒店业务收入	202,135,839.85	196,300,231.14
商品贸易收入	130,486,216.87	113,557,141.56
其他收入	8,860,399.25	7,787,971.04
合 计	341,482,455.97	317,645,343.74

(2) 主营业务成本:

项 目	2006年度	2005年度
酒店业务成本	37,157,659.97	35,982,092.39
商品贸易成本	117,253,774.02	102,600,910.08
其他成本	2,478,723.15	2,817,442.74
合 计	156,890,157.14	141,400,445.21

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例列示如下:

项 目	2006年度	2005年度
销售前五名客户收入总额	38,457,817.00	31,546,708.45
占销售收入总额的比例	11.26%	9.93%

20、主营业务税金及附加

项 目	2006年度	2005年度
营业税	10,528,246.89	10,192,810.97
城市建设维护税	868,337.07	811,611.43
教育费附加	496,021.05	463,778.15
合 计	11,892,605.01	11,468,200.55

注：计缴标准见本附注三。

21、财务费用

项 目	2006年度	2005年度
利息支出	-	-
利息收入	-1,035,353.25	-405,991.13
信用卡佣金	2,393,612.75	2,291,644.49
其他	31,259.05	28,469.37
合 计	1,389,518.55	1,914,122.73

22：投资收益

项 目	2006年度	2005年度
权益法核算的被投资单位损益	14,508,919.39	13,697,304.20
股权投资差额摊销	-8,981,421.44	-6,738,200.13
合 计	5,527,497.95	6,959,104.07

23、营业外收入

项 目	2006年度	2005年度
固定资产处置收益 [注1]	839,520.67	9,159.15
地铁施工补偿 [注2]	1,222,010.52	-
废品处置收益	41,154.85	-
员工违约金	59,849.92	5,660.00
其他	158,421.55	68,787.54
合 计	2,320,957.51	83,606.69

[注1] 由于地铁围挡施工拆除了公司酒店大门的部分设施（包括道路、绿化、照明等），南京地下铁道有限责任公司支付公司补偿款158万元，固定资产处置净收益892,387.82元，详见本附注十一（1）说明。

[注2] 由于地铁围挡施工影响公司的正常经营，南京市鼓楼区拆迁办公室给予公司的补偿金，详见本附注十一（1）说明。

24、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目列示如下：

项 目	2006年度	2005年度
能源费	21,718,321.95	21,714,774.27
维修费	6,675,899.34	6,604,355.99
宾客用品	4,445,949.19	4,012,179.41
宣传广告费	2,881,870.38	1,514,915.18
土地使用费	2,020,000.00	2,020,000.00

25、现金和现金等价物

项 目	期末数	年初数
一、现金	97,869,917.40	57,051,307.17
其中：库存现金	179,588.62	41,925.86
可随时用于支付的银行存款	97,677,711.26	56,988,195.75
可随时用于支付的其他货币资金	12,617.52	21,185.56
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	97,869,917.40	57,051,307.17

26、非经常性损益

非经常性损益明细项目	2006 年度	2005 年度
非流动资产处置损益	811,541.07	9,159.15
计入当期损益的政府补助	1,222,010.52	-
各项资产减值准备的转回	23,799.76	588,676.59
其他营业外收支净额	239,345.85	50,033.95
所得税影响金额	-750,056.16	-19,533.72
少数股东损益影响金额	7,049.99	-9,562.09
合 计	1,553,691.03	618,773.88

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	6,551,968.50	99.77	327,598.43	6,725,618.14	99.35	336,280.91
一至二年	15,339.75	0.23	1,533.98	43,842.49	0.65	4,384.25
二至三年	-	-	-	-	-	-
三年以上	-	-	-	-	-	-
合计	6,567,308.25	100.00	329,132.41	6,769,460.63	100.00	340,665.16

(2) 应收账款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计3,350,476.08元，占应收账款总额的51.02%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	4,330,157.33	99.76	216,507.87	2,593,181.68	96.22	129,659.08
一至二年	10,000.00	0.23	1,000.00	77,407.87	2.87	7,740.79
二至三年	-	-	-	24,550.00	0.91	3,682.50
三年以上	350.00	0.01	70.00	-	-	-
合计	4,340,507.33	100.00	217,577.87	2,695,139.55	100.00	141,082.37

(2) 其他应收款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款前五名金额合计3,341,287.51元，占其他应收款总额的76.98%。

(4) 其他应收款期末余额较年初增加了61.43%，其主要原因是应收子公司款项尚未结算。

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数	年初数
子公司投资	46,780,229.74	10,642,301.47
联营企业投资	69,197,070.98	70,351,536.83
合计	115,977,300.72	80,993,838.30

(2) 子公司投资具体情况列示如下:

被投资公司名称	投资比例	初始投资额	本期损益调整	累计损益调整	期末余额
江苏金陵贸易有限公司	90%	9,000,000.00	470,875.70	1,727,005.61	10,727,005.61
江苏金陵精品商贸有限公司	90%	450,000.00	78,683.99	14,855.55	464,855.55
南京新金陵饭店有限公司	59.33%	35,598,000.00	-9,631.42	-9,631.42	35,588,368.58
合 计		45,048,000.00	539,928.27	1,732,229.74	46,780,229.74

(3) 联营企业投资具体情况列示如下:

被投资公司名称	投资比例	初始投资额	本期损益调整	累计损益调整	分得现金红利	股权投资差额 [注]	期末余额
南京金陵酒店管理有限公司	18%	2,000,000.00		43,111.84	-	-	2,043,111.84
南京金陵置业发展有限公司	30%	809,664.64	14,508,919.39	28,170,368.31	6,690,500.00	44,864,426.19	67,153,959.14
合 计		2,809,664.64	14,508,919.39	28,213,480.15	6,690,500.00	44,864,426.19	69,197,070.98

[注] 股权投资差额具体情况列示如下:

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	累计摊销	摊余价值
南京金陵置业发展有限公司	60,566,975.36	6.75年	8,972,885.24	15,702,549.17	44,864,426.19

(4) 截止资产负债表日, 上述投资不存在对其变现的重大限制。

(5) 截止资产负债表日, 上述投资不存在需计提减值准备的情况。

(6) 长期股权投资期末余额较年初增加43.50%的原因主要是2006年新增对南京新金陵饭店有限公司投资。

4、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务收入:

项 目	2006年度	2005年度
酒店业务收入	202,135,839.85	196,300,231.14
商品贸易收入	28,773,601.58	32,136,126.27
其他收入	8,860,399.25	7,787,971.04
合 计	239,769,840.68	236,224,328.45

(2) 主营业务成本:

项 目	2006年度	2005年度
酒店业务成本	37,157,659.97	35,982,092.39
商品贸易成本	23,621,898.39	27,248,333.96
其他成本	2,478,723.15	2,817,442.74
合 计	63,258,281.51	66,047,869.09

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例列示如下:

项 目	2006年度	2005年度
销售前五名客户收入总额	15,006,844.00	16,371,541.05
占销售收入总额的比例	6.26%	6.93%

5: 投资收益

项 目	2006年度	2005年度
权益法核算的被投资单位损益	15,048,847.66	14,267,203.63
股权投资差额摊销	-8,972,885.24	-6,729,663.93
合 计	6,075,962.42	7,537,539.70

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

(1)	企业名称:	南京金陵饭店集团有限公司
	住 所:	南京市汉中路2号
	注册资本:	17295万元人民币
	主营业务范围:	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资, 企业托管, 资产重组, 实物租赁, 经批准的其他业务。
	与公司关系:	母公司第一大股东, 持有公司80.00%股份
	经济性质:	国有独资
	法定代表人:	汤文俭

(2)	企业名称:	江苏金陵贸易有限公司
	住 所:	南京市汉中路2号512-519室
	注册资本:	1000万元人民币
	主营业务范围:	国内贸易, 计算机软件开发, 经济信息咨询
	与公司关系:	子公司, 公司持有其90.00%股权
	经济性质:	有限责任公司
	法定代表人:	金美成
(3)	企业名称:	江苏苏糖糖酒食品有限公司
	住 所:	南京市鼓楼区江东北路204号三楼ABC座
	注册资本:	500万元人民币
	主营业务范围:	食用油脂及其制品、酒类、饮料、各类定型包装食品、食糖等的销售、仓储等。
	与公司关系:	子公司, 公司持有其52.20%股权
	经济性质:	有限责任公司
	法定代表人:	金美成
(4)	企业名称:	江苏金陵精品商贸有限公司
	住 所:	南京市汉中路2号金陵饭店主楼401室
	注册资本:	50万元人民币
	主营业务范围:	国内贸易, 商品信息咨询, 企业管理。
	与公司关系:	子公司, 公司直接和间接持有其100%股权
	经济性质:	有限责任公司
	法定代表人:	王颖军
(5)	子公司名称:	南京新金陵饭店有限公司
	住 所:	鼓楼区汉中路2号
	注册资本:	6000万元人民币
	主营业务范围:	实业投资、酒店管理服务、自有房屋租赁、物业管理、企业形象策划、展览服务、百货等销售。
	与公司关系:	子公司, 公司持有其59.33%股权
	经济性质:	有限责任公司
	法定代表人:	俞善民

子公司的注册资本及本公司投资比例的变化情况：

2006年7月，南京新金陵饭店有限公司成立，注册资本为人民币3,000万元，公司投资比例为100%。2006年12月，南京新金陵饭店有限公司的注册资本由人民币3,000万元增至6,000万元，其中公司的投资金额由人民币3,000万元增至3,559.8万元，投资比例由100%变更为59.33%。

(二)不存在控制关系的关联方的情况列示如下：

企业名称	与公司关系
南京金陵酒店管理有限公司	联营企业，持股18%
南京金陵置业发展有限公司	联营企业，持股30%
南京金陵饭店广告公司	受同一母公司控制
江苏金陵五星实业有限公司	受同一母公司控制
南京湖滨金陵饭店有限公司	受同一母公司控制
南京金陵娱乐发展实业有限公司	受同一母公司控制
南京金陵百货有限责任公司	受同一母公司控制
南京金陵饭店购物中心有限公司	受同一母公司控制
江苏金陵饭店汽车有限公司	受同一母公司控制
江苏金陵快餐有限公司	受同一母公司控制

(三)关联方交易事项及金额 (单位：人民币万元)

1、公司从关联方采购货物

关联单位名称	业务内容	定价原则	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店广告公司	采购印刷品	市场价	79.7	53
占同类业务的比重			19.17%	13.24%
江苏金陵快餐有限公司	提供公司职工工作餐	市场价	270	262
占同类业务的比例			100.00%	100.00%

2、公司向关联方销售货物

关联单位名称	业务内容	定价原则	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店集团有限公司	在公司采购及消费	市场价	174	84
江苏金陵五星实业有限公司	在公司采购及消费	市场价	-	-
南京湖滨金陵饭店有限公司	在公司采购及消费	市场价	11	57
南京金陵娱乐发展实业有限公司	在公司采购及消费	市场价	113	146
南京金陵百货有限责任公司	在公司采购及消费	市场价	4	68
南京金陵饭店购物中心有限公司	在公司采购及消费	市场价	-	15

江苏金陵饭店汽车有限公司	在公司采购及消费	市场价	-	-
合 计			302	370
占同类业务的比例			0.88%	1.57%

3、公司向关联方提供劳务

关联单位名称	业务内容	定价原则	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店集团有限公司	提供劳务	协议价	101	111
南京金陵娱乐发展实业有限公司	提供劳务	协议价	54	59
合 计			155	170

4、公司代关联方收取款项

关联单位名称	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店集团有限公司	1,027	1,001
南京金陵娱乐发展实业有限公司	394	324
南京金陵百货有限责任公司	389	251
南京金陵饭店购物中心有限公司	9	25
南京湖滨金陵饭店有限公司	35	16
江苏金陵饭店汽车有限公司	5	15
合 计	1,859	1,632

由于客户同时在公司以及上述关联单位消费，而结算时统一在公司前台，故形成代收款项的关联交易。

5、公司收关联方综合服务费

关联单位名称	定价原则	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店集团有限公司	协议价	332	257
南京金陵娱乐发展实业有限公司	协议价	308	276
南京金陵百货有限责任公司	协议价	428	396
南京金陵饭店购物中心有限公司	协议价	205	207
江苏金陵快餐有限公司	协议价	109	98
江苏金陵饭店汽车有限公司	协议价	10	7
合 计		1,392	1,241

根据公司与上述关联单位签订的综合服务协议，公司向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务，收取综合服务费收入。

6、向关联方支付土地租赁费

关联单位名称	定价原则	2006 年度	2005 年度
南京金陵饭店集团有限公司	协议价	202	202

根据 2002 年 12 月 20 日公司和南京金陵饭店集团有限公司签订的《土地租赁协议》，公司以每年每平方米 195 元标准向南京金陵饭店集团有限公司租赁 10,356.28 平方米土地，年租金总额为 202 万元，租赁年限为 20 年。

7、资产管理

(1) 2003 年 1 月 1 日，公司与南京金陵饭店集团有限公司(以下简称金陵集团)签订《管理服务协议书》，金陵集团委托公司对其下属世界贸易中心楼 7-17 层(以下简称“世贸楼”)提供管理服务，管理期限自 2003 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止。管理期间，世贸楼的营业收入归金陵集团，世贸楼的所有经营费用(包括能源费用、设备设施的维修费、人工费用、经营物耗费用等)和税金由金陵集团承担，金陵集团向公司每年支付 100 万元管理费用，公司不向金陵集团收取其他费用。

公司 2005 年度及 2006 年度收取金陵集团每年支付的管理费 100 万元。

(2) 2003 年 1 月 1 日，公司与南京金陵娱乐发展实业有限公司(以下简称金陵娱乐)签订《管理服务协议书》，金陵娱乐委托公司对其拥有的金淼餐厅委托公司提供管理服务，管理期限自 2003 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止，管理期间，金淼餐厅的营业收入归金陵娱乐，金淼餐厅的所有经营费用(包括能源费用、设备设施的维修费用、人工费用、经营物耗费用等)和税金由金陵娱乐承担，金陵娱乐向公司每年支付 50 万元管理费用，公司不向金陵娱乐收取其他费用。

公司 2005 年度及 2006 年度收取金陵娱乐每年支付的管理费 50 万元。

(3) 2003 年 12 月 28 日，公司与江苏金陵饭店汽车有限公司签订《委托经营管理服务协议》，公司将户外停车场委托江苏金陵饭店汽车有限公司管理经营，并对收费标准进行了确定，期限 5 年。

公司 2005 年度收取停车场收入 109 万元，2006 年度收取停车场收入 98 万元。

(4) 2004 年 11 月 20 日，公司与南京金陵酒店管理有限公司(以下简称酒店管理公司)签订《委托经营管理服务协议》，公司将已签订的全部酒店管理合同(包括管理合同、特许经营合同、咨询服务合同)交由酒店管理公司管理与执行。公司委托酒店管理公司经营酒店的净收益全部归公司所有。酒店管理公司发生的成本费用按照酒店管理公司收到的双方管理合同所实现的管理费收入同比例承担。公司已签订酒店管理合同的净收益，酒店管理公司按季度支付。本协议自 2005 年 1 月 1 日起生效，并持续有效。

公司 2005 年度和 2006 年度的托管净收益分别为 119 万元和 230 万元。

8、公司许可南京金陵饭店集团有限公司自 2002 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 30 日无偿使用“金”

字牌图形商标和“金陵”牌文字商标，期限为十年。

9、关联方往来余额

关联单位名称	期末数	年初数
(1) 其他应收款		
南京湖滨金陵饭店有限公司	-	21
(2) 其他应付款		
南京金陵饭店集团有限公司	3,500	3,514
南京金陵酒店管理有限公司	41	19
南京金陵百货有限公司	56	-

八、或有事项

截止2006年12月31日，公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

根据南京新金陵饭店有限公司与南京市国土资源局签订的宁国土资让合[2006]314号《国有土地使用权出让合同》，南京新金陵饭店有限公司购买位于南京市鼓楼区金陵饭店北侧地块（地块编号No.2006G73），用地总面积14,745.1平方米，实际出让面积12,604.3平方米，土地成交价款总额为5,000万元。截止2006年12月31日，南京新金陵饭店有限公司已支付出让金2,500万元。

除上述事项外，公司无其他需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

2007年1月，南京新金陵饭店有限公司支付土地拆迁补偿预付款5,000万元。

除上述事项外，公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

(1) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《2006 年度利润分配预案》，公司按 2006 年度实现净利润计提 10%的法定公积金后，不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。以上预案需经公司股东大会批准。

(2) 根据南京地铁二号线建设施工计划，需要永久占用南京金陵饭店集团有限公司（以下简称集团公司）部分土地，同时围挡公司酒店正大门施工。集团公司于2006年6月5日出具授权委托书，委托公

司以自己的名义全权代表集团公司与南京市鼓楼区拆迁办公室和南京地下铁道有限责任公司统一协商补偿事宜，并签订补偿协议书。2006年6月9日，公司与南京市鼓楼区拆迁办公室和南京地下铁道有限责任公司签订协议书，南京市鼓楼区拆迁办公室支付补偿款共计人民币2,340万元整，其中属集团公司永久用地补偿费用1,851.1958万元，其余488.8042万元为对公司经营损失的补偿，公司作为递延收益自2006年7月起分两年记入营业外收入，其中2006年度记入营业外收入122.20万元。南京地下铁道有限责任公司支付补偿款158万元，用于支付公司酒店正大门部分设施（包括道路、绿化、照明等）的拆除补偿。

2006年12月，公司代南京金陵饭店集团有限公司收取的南京市鼓楼区拆迁办公室给予的地铁施工永久用地补偿款1,851.1958万元已支付给南京金陵饭店集团有限公司。

金陵饭店股份有限公司

2007年4月26 日

关于金陵饭店股份有限公司新旧会计准则 股东权益差异调节表的审阅报告

天衡专字(2007)第 198 号

金陵饭店股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的金陵饭店股份有限公司（以下简称金陵饭店）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是金陵饭店管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 郭澳

中国南京市

中国注册会计师： 顾晓蓉

2007 年 4 月 26 日

新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：人民币元

编号	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	374,993,859.36
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	316,711.60
13		其他	
14		少数股东权益	28,778,259.33
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	404,088,830.29

公司法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：费志冰

会计机构负责人：胡文进

金陵饭店股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

金陵饭店股份有限公司(以下简称“公司”)于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为了分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要合并项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经江苏天衡会计师事务所有限公司审计,并于 2007 年 4 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告[天衡审字(2007)48 号]。该报告相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏帐准备和存货跌价准备。根据新会计准则应将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 415,828.97 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 316,711.60 元、归属于少数股东的权益增加 99,117.37 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 28,778,259.33 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 28,778,259.33 元。此外，由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 99,117.37 元，新会计准则下少数股东权益为 28,877,376.70 元。

金陵饭店股份有限公司董事会

2007 年 4 月 26 日