

证券代码：601007 证券简称：金陵饭店

## 金陵饭店股份有限公司 2006 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于

<http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 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。

1.3 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。

1.4 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。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	金陵饭店
股票代码	601007
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	南京市汉中路 2 号
邮政编码	210005
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jinlinghotel.com">www.jinlinghotel.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:nj.jinling@jinlinghotel.com">nj.jinling@jinlinghotel.com</a>

#### 2.2 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	张胜新
联系地址	南京市汉中路 2 号公司董事会秘书室
电话	(025) 84711888
传真	(025) 84711666
电子信箱	steven.zhang@jinlinghotel.com

### § 3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

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
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
	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

#### 3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
每股收益	0.2318	0.2047	13.24	0.1434
最新每股收益(注)	0.1468			
净资产收益率(%)	11.75	11.11	增加 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	增加 0.39 个 百分点	8.29
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3437	0.3883	-11.49	0.2759
	2006 年 末	2005 年末	本年末比上 年末增减(%)	2004 年 末
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

注:如果报告期末至报告披露日,公司股本发生变化的,按新股本计算。

#### 3.3 非经常性损益项目

√适用 □不适用

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

## 3.4 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## §4 股本变动及股东情况

## 4.1 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									
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									
其中:									
境外法人持股	1,900	10						1,900	10
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	19,000	100						19,000	100
二、无限售条件流通股									
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									
无限售条件流通股合计									
三、股份总数	19,000	100						19,000	100

## 4.2 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	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	
南京消防技术服务事务所	其他	1.5	285	285	0	
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					

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人情况介绍

控股股东及实际控制人名称：南京金陵饭店集团有限公司

法人代表：汤文俭

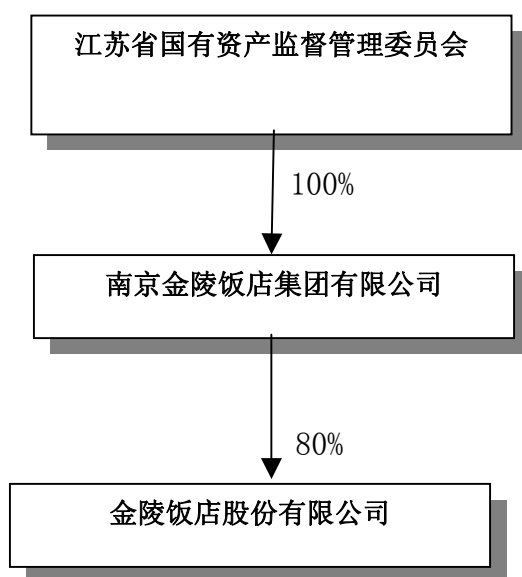
注册资本：172,950,000 元

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。

##### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
李建伟	董事长	女	42	2005-12~2008-12	0	0		0	是
陶锡祺	董事	男	39	2005-12~2008-12	0	0		0	是
孙宏宁	董事	男	45	2005-12~2008-12	0	0		0	是
鞠宁章	董事	男	50	2005-12~2008-12	0	0		0	是
沈永平	董事	男	44	2005-12~2008-12	0	0		0	是
金美成	董事、副总经理	男	43	2005-12~2008-12	0	0		25.42	否
俞安平	独立董事	男	42	2005-12~2008-12	0	0		3	是
谈臻	独立董事	男	52	2005-12~2008-12	0	0		3	是
周雪洪	独立董事	男	42	2005-12~2008-12	0	0		3	是
宋景义	监事会主席	男	50	2005-12~2008-12	0	0		0	是
杨波	监事	女	42	2005-12~2008-12	0	0		0	是
夏玉萍	监事	女	44	2005-12~2008-12	0	0		7.48	否
狄嘉	总经理	男	44	2005-12~2008-12	0	0		28.85	否
费志冰	财务负责人	男	42	2005-12~2008-12	0	0		22.81	否
张胜新	董事会秘书	男	37	2005-12~2008-12	0	0		14.43	否
合计								107.99	

## § 6 董事会报告

### 6.1 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 and 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

√适用□不适用

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。

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

## 6.3 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

## 6.4 非募集资金项目情况

适用 不适用

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%。

## 6.5 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

## 6.6 董事会本次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。

## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用 不适用

### 7.2 出售资产

适用 不适用

### 7.3 重大担保

适用 不适用

### 7.4 重大关联交易

#### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

#### 7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

#### 7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

#### 报告期内新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

### 7.5 委托理财

适用 不适用

### 7.6 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。

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	

# 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。

中国注册会计师：郭澳 中国注册会计师：顾晓蓉

江苏天衡会计师事务所有限公司

2007 年 4 月 26 日

## 9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

## 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
其他应交款		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	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		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		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

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明  
适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

**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董事会

2007 年 4 月 26 日