

# 金陵饭店股份有限公司

## 2013 年度财务报表审计报告

天衡审字（2014）00280 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则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）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，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。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的规定编制，在所有重大方面公允反映了金陵饭店 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·南京

中国注册会计师：郭澳  
中国注册会计师：林捷

2014 年 3 月 25 日

**合并资产负债表**  
2013年12月31日

编制单位:金陵饭店股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		485,597,426.49	493,109,961.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		28,291,156.99	7,935,362.83
应收票据		300,000.00	0.00
应收账款		55,430,817.45	58,907,793.37
预付款项		27,317,599.10	43,384,365.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		716,088.75	1,895,518.00
应收股利			
其他应收款		12,399,330.50	15,266,501.87
买入返售金融资产			
存货		247,466,396.99	234,299,188.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		98,000,000.00	55,690,000.00
流动资产合计		955,518,816.27	910,488,691.12
<b>非流动资产:</b>			
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		97,692,746.14	138,506,126.14
投资性房地产			
固定资产		189,314,685.80	193,778,844.03
在建工程		1,744,500,160.79	1,198,230,074.94
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		9,561,868.75	9,991,849.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		618,849.80	
递延所得税资产		7,900,629.84	12,842,677.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,049,588,941.12	1,553,349,571.96
资产总计		3,005,107,757.39	2,463,838,263.08
<b>流动负债:</b>			
短期借款		27,120,683.55	54,064,127.78
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		25,740,000.00	
应付账款		236,747,314.96	124,759,849.49
预收款项		82,129,518.05	82,676,859.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,142,180.61	20,910,257.43
应交税费		12,115,130.33	18,534,418.02
应付利息		804,722.88	313,136.15
应付股利			
其他应付款		86,295,844.17	105,841,011.90
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		8,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		501,095,394.55	407,099,660.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		428,500,000.00	110,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		28,059,890.03	27,647,070.93
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,108,054.00	39,946,068.00
非流动负债合计		497,667,944.03	177,593,138.93
负债合计		998,763,338.58	584,692,799.42
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		437,261,502.62	437,261,502.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,685,416.97	67,341,113.52
一般风险准备			
未分配利润		535,550,337.80	504,201,382.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,346,497,257.39	1,308,803,998.61
少数股东权益		659,847,161.42	570,341,465.05
所有者权益合计		2,006,344,418.81	1,879,145,463.66
负债和所有者权益 总计		3,005,107,757.39	2,463,838,263.08

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位:金陵饭店股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		184,833,829.01	316,432,181.97
交易性金融资产		28,291,156.99	7,935,362.83
应收票据		200,000.00	
应收账款		1,011,818.87	3,076,963.13
预付款项		468,973.00	1,169,038.31
应收利息		352,362.73	815,776.94
应收股利			
其他应收款		1,431,358.38	2,006,473.21
存货		9,031,566.07	8,895,505.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计		255,621,065.05	360,331,302.06
<b>非流动资产:</b>			
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		974,091,030.03	838,882,410.03
投资性房地产			
固定资产		180,966,801.63	183,747,724.04
在建工程		604,147.79	2,420,346.44
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		87,845.45	255,086.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,155,749,824.90	1,025,305,566.90
资产总计		1,411,370,889.95	1,385,636,868.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,811,945.19	16,316,430.98
预收款项		59,073,880.49	57,593,544.24
应付职工薪酬		14,051,628.65	15,133,922.97
应交税费		4,884,360.46	5,948,755.10
应付利息			
应付股利			

其他应付款		57,241,171.56	58,279,346.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		150,062,986.35	153,271,999.84
<b>非流动负债:</b>			
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			
负债合计		150,062,986.35	153,271,999.84
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		437,261,502.62	437,261,502.62
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		73,685,416.97	67,341,113.52
一般风险准备			
未分配利润		450,360,984.01	427,762,252.98
所有者权益(或股东权益)合计		1,261,307,903.60	1,232,364,869.12
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,411,370,889.95	1,385,636,868.96

法定代表人: 李建伟

主管会计工作负责人: 邱惠清

会计机构负责人: 胡文进

**合并利润表**  
2013年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		534,713,684.74	606,627,910.15
其中:营业收入		534,713,684.74	606,627,910.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		484,585,300.22	514,808,874.78
其中:营业成本		227,905,307.04	253,167,557.12
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		19,865,155.66	19,536,047.61

销售费用		147,210,848.98	147,084,910.39
管理费用		96,428,135.40	91,442,284.44
财务费用		-4,131,079.81	3,351,735.84
资产减值损失		-2,693,067.05	226,339.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		239,001.84	-4,531.79
投资收益（损失以“－”号填列）		41,301,661.52	54,862,295.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,072,431.85	54,721,121.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,669,047.88	146,676,799.44
加：营业外收入		663,543.89	5,328,054.48
减：营业外支出		790,226.36	280,660.35
其中：非流动资产处置损失		546,476.62	259,129.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,542,365.41	151,724,193.57
减：所得税费用		16,633,460.26	25,983,986.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,908,905.15	125,740,207.44
归属于母公司所有者的净利润		72,193,258.78	110,185,117.99
少数股东损益		2,715,646.37	15,555,089.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.241	0.367
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,908,905.15	125,740,207.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,193,258.78	110,185,117.99
归属于少数股东的综合收益总额		2,715,646.37	15,555,089.45

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

母公司利润表  
2013年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		238,466,691.37	283,232,575.42
减：营业成本		59,790,383.10	78,064,396.53
营业税金及附加		12,503,505.56	14,389,797.06
销售费用		64,917,982.04	65,804,476.94
管理费用		74,519,388.29	77,927,584.01
财务费用		-3,110,673.36	386,104.87
资产减值损失		-141,969.58	-606,398.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		239,001.84	-4,531.79
投资收益（损失以“－”号填列）		41,301,661.52	54,862,295.86
其中：对联营企业和合营		41,072,431.85	54,721,121.15

企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,528,738.68	102,124,379.07
加：营业外收入		172,788.74	2,530,220.72
减：营业外支出		370,209.01	261,129.22
其中：非流动资产处置损失		259,129.22	14,040.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,331,318.41	104,393,470.57
减：所得税费用		7,888,283.93	12,432,876.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		63,443,034.48	91,960,594.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.211	0.307
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		63,443,034.48	91,960,594.57

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

### 合并现金流量表

2013年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		587,203,986.27	677,383,639.86
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		70,012,594.94	63,266,306.00
经营活动现金流入小计		657,216,581.21	740,649,945.86
购买商品、接受劳务		245,573,817.52	321,754,527.49

支付的现金			
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		152,955,336.69	125,578,724.39
支付的各项税费		49,804,445.25	65,727,779.05
支付其他与经营活动有关的现金		155,975,987.07	115,866,709.32
经营活动现金流出小计		604,309,586.53	628,927,740.25
经营活动产生的现金流量净额		52,906,994.68	111,722,205.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		322,861,207.69	234,224,000.27
取得投资收益收到的现金		82,115,041.52	14,139,901.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	24,000.00
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		3,941,823.04	8,313,736.87
投资活动现金流入小计		408,918,572.25	256,701,639.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		436,831,800.91	301,387,401.16
投资支付的现金		385,288,000.01	55,690,007.96
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		822,119,800.92	357,077,409.12
投资活动产生的现金流量净额		-413,201,228.67	-100,375,770.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		92,253,600.00	
其中：子公司吸收少		92,253,600.00	

数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		368,869,058.08	201,715,385.02
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		461,122,658.08	201,715,385.02
偿还债务支付的现金		69,312,502.31	275,584,137.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,151,906.54	24,455,955.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		717,000.00	1,864,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,746,550.00	
筹资活动现金流出小计		121,210,958.85	300,040,092.60
筹资活动产生的现金流量净额		339,911,699.23	-98,324,707.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,382,534.76	-86,978,272.08
加：期初现金及现金等价物余额		493,109,961.25	580,088,233.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		472,727,426.49	493,109,961.25

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

**母公司现金流量表**  
2013年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,730,589.71	291,982,480.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,124,243.62	11,998,239.93
经营活动现金流入小计		292,854,833.33	303,980,720.30
购买商品、接受劳务支付的现金		64,118,061.80	81,813,460.63
支付给职工以及为职工支付的现金		93,214,083.49	81,475,510.14
支付的各项税费		24,497,256.05	33,807,948.34
支付其他与经营活动有关的现金		72,013,556.32	39,599,200.03
经营活动现金流出小计		253,842,957.66	236,696,119.14

经营活动产生的现金流量净额		39,011,875.67	67,284,601.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-9,828,792.31	210,224,000.27
取得投资收益收到的现金		82,115,041.52	14,139,901.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			24,000.00
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		848,647.88	8,713,333.34
投资活动现金流入小计		73,134,897.09	233,101,235.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,935,125.71	4,314,570.70
投资支付的现金		196,310,000.01	52,000,007.96
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		209,245,125.72	56,314,578.66
投资活动产生的现金流量净额		-136,110,228.63	176,786,656.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,500,000.00	15,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,500,000.00	215,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-34,500,000.00	-215,800,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-131,598,352.96	28,271,257.98

加：期初现金及现金等价物余额		316,432,181.97	288,160,923.99
六、期末现金及现金等价物余额		184,833,829.01	316,432,181.97

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

合并所有者权益变动表  
2013年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		504,201,382.47		570,341,465.05	1,879,145,463.66
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		504,201,382.47		570,341,465.05	1,879,145,463.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,344,303.45		31,348,955.33		89,505,696.37	127,198,955.15
(一)净利润							72,193,258.78		2,715,646.37	74,908,905.15
(二)其他综合收益										
上 述							72,193,258.78		2,715,646.37	74,908,905.15

(一)和 (二)小 计										
(三)所 有者投 入和减 少资本									87,507,050.00	87,507,050.00
1. 所有 者投入 资本									92,253,600.00	92,253,600.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他									-4,746,550.00	-4,746,550.00
(四)利 润分配					6,344,303.45		-40,844,303.45		-717,000.00	-35,217,000.00
1. 提取 盈余公 积					6,344,303.45		-6,344,303.45			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-34,500,000.00		-717,000.00	-35,217,000.00
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转										
1. 资本										

公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损										
4. 其 他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	300,000,000.00	437,261,502.62			73,685,416.97		535,550,337.80		659,847,161.42	2,006,344,418.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	300,000,000.00	437,261,502.62			58,145,054.06		403,212,323.94		556,650,575.60	1,755,269,456.22

：会计政 策变更										
期差 错更 正										
他										
二、本 年 初 余 额	300,000,000.00	437,261,502.62			58,145,054.06		403,212,323.94		556,650,575.60	1,755,269,456.22
三、本 期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ - ” 号 填 列）					9,196,059.46		100,989,058.53		13,690,889.45	123,876,007.44
（一） 净 利 润							110,185,117.99		15,555,089.45	125,740,207.44
（二） 其 他 综 合 收 益										
上 述 （ 一 ） 和 （ 二 ） 小 计							110,185,117.99		15,555,089.45	125,740,207.44
（三） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本										
1. 所 有 者 投 入 资 本										
2. 股 份										

支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					9,196,059.46		-9,196,059.46		-1,864,200.00	-1,864,200.00
1. 提取盈余公积					9,196,059.46		-9,196,059.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,864,200.00	-1,864,200.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥										

补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		504,201,382.47		570,341,465.05	1,879,145,463.66

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

会计机构负责人：胡文进

### 母公司所有者权益变动表

2013年1—12月

单位：元 币种：人民币

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	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		427,762,252.98	1,232,364,869.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		427,762,252.98	1,232,364,869.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,344,303.45		22,598,731.03	28,943,034.48
(一) 净利润							63,443,034.48	63,443,034.48

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,443,034.48	63,443,034.48
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,344,303.45		-40,844,303.45	-34,500,000.00
1. 提取盈余公积					6,344,303.45		-6,344,303.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,500,000.00	-34,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	300,000,000.00	437,261,502.62			73,685,416.97		450,360,984.01	1,261,307,903.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	300,000,000.00	437,261,502.62			58,145,054.06		344,997,717.87	1,140,404,274.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	300,000,000.00	437,261,502.62			58,145,054.06		344,997,717.87	1,140,404,274.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,196,059.46		82,764,535.11	91,960,594.57
(一)净利润							91,960,594.57	91,960,594.57
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,960,594.57	91,960,594.57
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,196,059.46		-9,196,059.46	
1.提取盈余公积					9,196,059.46		-9,196,059.46	
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								
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	300,000,000.00	437,261,502.62			67,341,113.52		427,762,252.98	1,232,364,869.12

法定代表人：李建伟

主管会计工作负责人：邱惠清

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“本公司”）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，本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。

2007年3月，本公司经批准向社会公开发行人民币普通股（A股）11,000万股（每股面值1元），发行后注册资本变更为人民币30,000万元。

经营范围：许可经营项目：住宿；制售中餐、西餐、自助餐、冷热饮、焙烤食品；食品零售（限各类预包装食品、饮料、茶叶，限分支机构经营）；房地产开发、销售；商业地产销售；以下限分支机构经营：图书、报刊零售，卷烟、雪茄烟、烟丝零售，象牙制品销售（仅限销售具有“中国野生动物经营利用管理专用标识”产品）。一般经营项目：实业投资经营(国家禁止投资经营的业务除外)，其他商品的批发、零售，食品的开发，物业管理，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，房屋租赁，旅游产业投资，停车场管理服务。

### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

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

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方

控制权的日期。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东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，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准：余额大于 200 万元的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计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；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合的确定依据：以账龄为信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用先进先出法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(6) 房地产开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。

(7) 取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。

(8) 公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(9) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。

(10) 出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

- B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。  
C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

##### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

##### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置

费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

（1）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）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35年	3%	2.77%
机器设备	5-15年	3%	19.40%-6.47%
家具设备	5年	3%	19.40%
交通运输设备	8年	3%	12.13%
地毯及其它类	5-10年	3%	19.40%-9.70%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 16、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所

必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经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。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 房地产销售收入的确认：在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认收入的实现。

(5) 出租物业、物业管理收入的确认：按出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，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。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 23、经营租赁

### (1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 25、会计政策、会计估计变更

公司本期无需要披露的会计政策、会计估计变更。

## 26、前期会计差错更正

公司本期无需要披露的前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售额	17%
营业税	客房、餐饮收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%

## 2、税收优惠及批文

报告期本公司无税收优惠。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江苏金陵贸易有限公司	直接控股	江苏省南京市	国内外贸易	2,000.00万元	自营和代理各类商品的进出口业务，国内贸易，计算机软件开发，经济信息咨询。	900.00万元
江苏金陵精品商贸有限公司	直接及间接控股	江苏省南京市	国内贸易	50.00万元	国内贸易，商品信息咨询，企业管理。	50.00万元 (注1)
南京新金陵饭店有限公司	直接控股	江苏省南京市	基本建设	97,314.89万元	实业投资管理；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、针纺织品、服装、家用电器、鞋帽、箱包、工艺美术品、体育用品销售，自营和代理各类商品和技术的进出口。	61,200.00万元 (注2)
江苏金陵旅游发展有限公司	直接控股	江苏省盱眙县	旅游地产开发	23,000.00万元	许可经营项目：房地产开发、经营。一般经营项目：实业投资与经营，资产经营与管理，旅游资源开发、建设、经营、管理，健身活动，国内贸易（国家有专项规定的，取得相应许可后经营），企业形象策划，公共配套设施管理、服务。	23,000.00万元
南京金陵汇德物业服务有限公司	直接控股	江苏省南京市	物业管理	200.00万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：物业管理，楼宇管理，物业租赁代理，物业修缮，房屋租赁，商务信息咨询及服务，家政服务，洗衣服务，停车场管理服务，车辆租赁，物业清洁服务，绿化管理及花木租售。	200.00万元

(续)

子公司全称	实质上构成对子公司的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期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏金陵贸易有限公司	-	90.00%	90.00%	是	7,744,681.70元	-	-
江苏金陵精品商贸有限公司	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
南京新金陵饭店有限公司	-	51.00%	51.00%	是	579,533,785.88元	-	-
江苏金陵旅游发展有限公司	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
南京金陵汇德物业服务有限公司	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

注 1：其中本公司出资 45 万元，占注册资本的比例为 90%；本公司子公司-江苏金陵贸易有限

公司出资 5 万元，占注册资本的比例为 10%。

注 2：其中计入注册资本 49,630.59 万元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江苏苏糖糖酒食品有限公司	间接控股	江苏省南京市	商品销售	3,000.00 万元	许可经营项目：各类预包装食品、保健食品、糖类、食用油脂及其制品销售。卷烟和雪茄烟零售（限分支机构经营）。 一般经营项目：酒店及旅游用品、包装材料、百货、日用杂品、针纺织品、五金、交电、化工原料及产品、钢材、木材、建筑材料、装饰材料、农副产品、饲料、烟具、酒具、茶具的销售，仓储，装潢设计，社会经济咨询，商务服务。	301.31 万元
南京金陵酒店管理有限公司	直接控股	江苏省南京市	酒店管理	996.50 万元	承接酒店管理、酒店从业人员技术服务；酒店专用设备维修及酒店用品、原材料、设备的采购供应业务；承接客人的服务委托及酒店业务代理；经营酒店销售网络；商务代理；提供酒店业务顾问、咨询服务；提供专业酒店开业服务；提供旅游景区管理服务；经营管理与酒店业务相关的服务；承接酒店的工程设计、内部装修、设备安装及维修、清洁工程；（住宿；零售卷烟、雪茄烟、饮料；制售面食小吃；定型包装食品、酒类销售；健身服务；括号内项目仅限取得许可的分支机构使用。）	1,499.76 万元
南京金一村连锁酒店有限公司	间接控股	江苏省南京市	酒店管理	600.00 万元	许可经营项目：住宿；卷烟、雪茄烟、饮料零售；面食、点心、小吃制售；预包装食品、定型包装食品、酒类销售（以上限分支机构经营）。 一般经营项目：健身服务（限分支机构经营）；酒店管理及咨询；酒店从业人员培训；商务服务；会务服务；公关礼仪服务；代订车、船、机票；酒店专用设备维修；酒店用品、日用百货销售；提供劳务；承接酒店的工程设计、内部装修、设备安装及维修、清洁工程。	600.00 万元
苏州金陵嘉珑酒店管理有限公司	间接控股	江苏省苏州市	酒店管理	50.00 万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：提供酒店管理服务。	50.00 万元

(续)

子公司全称	实质上构成对子公司的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期初所有者权

							益中所享有份额后的余额
江苏苏糖糖酒食品有限公司	-	52.20% (注 1)	52.20%	是	33,101,222.92 元	-	-
南京金陵酒店管理有限公司	-	63.87% (注 2)	63.87%	是	39,467,470.92 元	-	-
南京金一村连锁酒店有限公司	-	100.00% (注 3)	100.00%	是	-	-	-
苏州金陵嘉珑酒店管理有限公司	-	100.00% (注 3)	100.00%	是	-	-	-

注 1: 本公司子公司-江苏金陵贸易有限公司持有其 52.20% 股权。

注 2: 2013 年 6 月, 本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司部分自然人股东减少出资 114.50 万元, 变更后的注册资本为人民币 996.50 万元, 本公司对其持股比例变为 63.87%。

注 3: 本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司持有其 100% 股权。

## 2、本期合并范围的变动情况

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2013 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) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			194,851.73			87,333.60
<b>银行存款</b>						
人民币			471,895,444.73			492,315,310.03
美元	104,500.64	6.0969	637,129.95	48,140.37	6.2855	302,586.30
小 计			472,532,574.68			492,617,896.33
<b>其他货币资金</b>						
人民币			12,870,000.08			404,731.32
合 计			485,597,426.49			493,109,961.25

#### (2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,870,000.00	-
信用卡存款	0.08	9,612.69
存出投资款	-	395,118.63
合 计	12,870,000.08	404,731.32

(3) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金外, 无因抵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。

## 2、交易性金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	28,291,156.99	7,935,362.83

(2) 无变现有限制的交易性金融资产。

### 3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	300,000.00	-

(2) 期末无已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票。

### 4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	58,992,718.33	100.00%	3,561,900.88	6.04%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	58,992,718.33	100.00%	3,561,900.88	6.04%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	62,464,369.66	100.00%	3,556,576.29	5.69%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	62,464,369.66	100.00%	3,556,576.29	5.69%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	51,348,976.89	87.04%	2,567,448.85	55,027,658.12	88.09%	2,751,382.91
一至二年	3,753,844.41	6.36%	375,384.45	6,606,165.11	10.58%	660,616.52
二至三年	3,434,406.61	5.82%	515,161.00	569,025.32	0.91%	85,353.80
三至四年	267,225.32	0.45%	53,445.07	186,722.39	0.30%	37,344.48
四至五年	120,360.40	0.20%	30,090.10	11,220.82	0.02%	2,805.21
五年以上	67,904.70	0.13%	20,371.41	63,577.90	0.10%	19,073.37
合 计	58,992,718.33	100.00%	3,561,900.88	62,464,369.66	100.00%	3,556,576.29

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本公司本期未核销应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例
苏果超市股份有限公司	非关联方	18,580,894.28	一年以内	31.50%
江苏恒兴酒业有限公司	非关联方	6,861,891.40	一年以内	11.63%
沃尔玛华东百货有限公司	非关联方	3,796,601.44	一年以内	6.44%
常熟金陵天铭国际大酒店	非关联方	2,670,716.73	一年以内	4.53%
南京悦家超市有限公司	非关联方	1,537,187.44	一年以内	2.61%
合 计		33,447,291.29		56.71%

(6) 应收账款期末余额中包括质押的应收账款 18,580,894.28 元，系本公司子公司-江苏苏糖糖酒食品有限公司以应收账款质押，从中国建设银行股份有限公司南京市新街口支行取得借款。

(7) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

## 5、预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	23,156,182.07	84.77%	40,608,889.50	93.60%
一至二年	3,082,594.42	11.28%	2,638,449.90	6.08%
二至三年	941,796.61	3.45%	9,000.00	0.02%
三年以上	137,026.00	0.50%	128,026.00	0.30%
合 计	27,317,599.10	100.00%	43,384,365.40	100.00%

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
南京港华燃气有限公司	非关联方	3,445,005.00	2013 年	合同尚未执行完毕
四川古蔺郎酒销售有限公司	非关联方	3,157,589.60	2013 年	合同尚未执行完毕
烟台开发区张裕商贸有限公司	非关联方	3,097,772.56	2013 年	合同尚未执行完毕
上海新寅实业有限公司	非关联方	1,402,068.00	2013 年	合同尚未执行完毕
深圳市金凤凰家具集团有限公司	非关联方	1,379,827.80	2013 年	合同尚未执行完毕
合 计		12,482,262.96		

(3) 预付款项期末余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期银行存款未结利息	352,362.73	1,495,921.53
银行理财产品未结利息	363,726.02	399,596.47
合 计	716,088.75	1,895,518.00

## 7、其他应收款

### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	13,284,644.82	100.00%	885,314.32	6.66%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	13,284,644.82	100.00%	885,314.32	6.66%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	16,453,640.35	100.00%	1,187,138.48	7.22%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	16,453,640.35	100.00%	1,187,138.48	7.22%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	10,205,716.38	76.82%	510,285.82	12,500,516.49	75.97%	625,025.83
一至二年	2,256,998.24	16.99%	225,699.83	1,435,743.63	8.73%	143,574.36
二至三年	521,437.06	3.93%	78,215.56	2,122,051.99	12.90%	318,307.80
三至四年	176,210.81	1.33%	35,242.16	67,059.10	0.40%	13,411.82
四至五年	28,275.10	0.21%	7,068.78	233,241.50	1.42%	58,310.38
五年以上	96,007.23	0.72%	28,802.17	95,027.64	0.58%	28,508.29
合 计	13,284,644.82	100.00%	885,314.32	16,453,640.35	100.00%	1,187,138.48

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中应收无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额比例	内 容
贵州茅台酒销售有限公司	非关联方	2,625,040.00	一年以内	19.76%	往来款
江苏五星电器有限公司	非关联方	1,264,840.00	一年以内	9.52%	应收租赁费
待结算款项	非关联方	1,239,275.00	一至二年	9.33%	往来款
上海酒仙电子商务有限公司	非关联方	980,000.00	一年以内	7.38%	往来款
南京港华燃气有限公司	非关联方	475,200.00	一年以内	3.58%	押金
合 计		6,584,355.00		49.57%	

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

## 8、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	110,069,559.24	3,550,902.40	106,518,656.84
原材料	9,258,936.66	-	9,258,936.66
商品采购	13,367,361.33	-	13,367,361.33
低值易耗品	-	-	-
待开发土地	49,620,000.00	-	49,620,000.00
开发成本	68,701,442.16	-	68,701,442.16
合 计	251,017,299.39	3,550,902.40	247,466,396.99

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	123,116,737.96	5,947,469.88	117,169,268.08
原材料	8,640,227.40	-	8,640,227.40
商品采购	13,541,169.39	-	13,541,169.39
低值易耗品	28,597.43	-	28,597.43
待开发土地	59,434,000.00	-	59,434,000.00
开发成本	35,485,926.10	-	35,485,926.10
合 计	240,246,658.28	5,947,469.88	234,299,188.40

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
库存商品	5,947,469.88	17,670.00	-	2,414,237.48	3,550,902.40

(3) 存货期末余额中包括质押的库存商品 1,166.67 万元，系本公司子公司-江苏苏糖糖酒食品有限公司以存货质押，从南京银行股份有限公司洪武支行取得借款。

## 9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品（注）	98,000,000.00	55,690,000.00

注：系本公司及本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司认购的银行理财产品，具体明细项目如下：

发行单位	产品名称	金 额	到期日
中国银行股份有限公司	“中银基智通理财计划-流动性增强系列 2013 年 143 期”理财产品	6,000,000.00	2014 年 02 月 07 日
中国银行股份有限公司	“中银智荟理财计划 13140 期”理财产品	10,000,000.00	2014 年 01 月 23 日
中国银行股份有限公司	“中银智荟理财计划 13150 期”理财产品	10,000,000.00	2014 年 04 月 10 日
中国银行股份有限公司	“中银智荟理财计划 13154 期”理财产品	6,000,000.00	2014 年 01 月 16 日
中国建设银行股份有限公司	“乾元保本型 2013 年 218 期”理财产品	6,000,000.00	2014 年 03 月 04 日
江苏银行股份有限公司	“聚宝财富 2013 稳健 M12 第 48 期”理财产品	15,000,000.00	2014 年 12 月 24 日
江苏银行股份有限公司	“聚宝财富 2013 稳健第 320 号第 48 期”理财产品	5,000,000.00	2014 年 03 月 06 日
江苏银行股份有限公司	“季季丰第 50 期”理财产品	10,000,000.00	2014 年 03 月 06 日
中国银行股份有限公司	“人民币按期开放 T+0”理财产品	30,000,000.00	2014 年 03 月 28 日
合 计		98,000,000.00	

## 10、长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末余额
-----	------

	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	30,000,000.00	-	30,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	67,692,746.14	-	67,692,746.14
其中：对合营企业投资	-	-	-
对联营企业投资	67,692,746.14	-	67,692,746.14
合计	97,692,746.14	-	97,692,746.14

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	30,000,000.00	-	30,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	108,506,126.14	-	108,506,126.14
其中：对合营企业投资	-	-	-
对联营企业投资	108,506,126.14	-	108,506,126.14
合计	138,506,126.14	-	138,506,126.14

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
紫金财产保险股份有限公司	1.2%	1.2%	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额
南京金陵置业发展有限公司	30.00%	30.00%	61,376,640.00	108,506,126.14

(续)

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京金陵置业发展有限公司	41,072,431.85	81,885,811.85	67,692,746.14	81,885,811.85

(4) 本公司长期股权投资无减值迹象，未计提减值准备。

(5) 本公司无有限售条件的长期股权投资。

(6) 被投资单位向本公司转移资金无受到限制情况。

(7) 联营企业

(单位：人民币万元)

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	持股比例
南京金陵置业发展有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	赵裕源	房地产开发	2,200	30.00%

(续)

被投资单位名称	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
南京金陵置业发展有限公司	30.00%	61,771.19	39,206.94	22,564.25	37,159.63	13,690.81

## 11、固定资产

### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
账面原值					
房屋建筑物	437,592,655.54	5,137,711.04		-	442,730,366.58
机器设备	127,511,003.27	7,494,492.22		7,913,162.17	127,092,333.32
家具设备	28,949,939.71	421,840.00		752,227.83	28,619,551.88
交通运输设备	16,926,186.34	-		50,000.00	16,876,186.34
地毯及其他	12,524,269.36	149,083.00		1,240.00	12,672,112.36
合 计	623,504,054.22	13,203,126.26		8,716,630.00	627,990,550.48
累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	263,557,600.60	-	12,228,133.20	-	275,785,733.80
机器设备	115,200,423.80	-	2,879,402.34	7,556,784.89	110,523,041.25
家具设备	25,399,126.80	-	952,313.88	564,427.46	25,787,013.22
交通运输设备	14,082,706.29	-	951,641.50	48,000.00	14,986,347.79
地毯及其他	11,485,352.70	-	108,816.95	441.03	11,593,728.62
合 计	429,725,210.19	-	17,120,307.87	8,169,653.38	438,675,864.68
账面净值					
房屋建筑物	174,035,054.94				166,944,632.78
机器设备	12,310,579.47				16,569,292.07
家具设备	3,550,812.91				2,832,538.66
交通运输设备	2,843,480.05				1,889,838.55
地毯及其他	1,038,916.66				1,078,383.74
合 计	193,778,844.03				189,314,685.80
减值准备					
房屋建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
家具设备	-	-	-	-	-
交通运输设备	-	-	-	-	-
地毯及其他	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-
账面价值					
房屋建筑物	174,035,054.94				166,944,632.78
机器设备	12,310,579.47				16,569,292.07
家具设备	3,550,812.91				2,832,538.66
交通运输设备	2,843,480.05				1,889,838.55
地毯及其他	1,038,916.66				1,078,383.74
合 计	193,778,844.03				189,314,685.80

本期计提折旧额为 17,120,307.87 元。

- (2) 本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司无期末持有待售的固定资产。
- (6) 本公司无期末尚未办妥产权证书的固定资产。

## 12、在建工程

### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金陵饭店扩建工程	98,408,398.91	-	98,408,398.91	1,140,129,401.37	-	1,140,129,401.37
金陵天泉湖旅游生态园一期	1,645,487,614.09	-	1,645,487,614.09	55,680,327.13	-	55,680,327.13
金陵饭店餐厅装修工程	604,147.79	-	604,147.79	2,420,346.44	-	2,420,346.44
合 计	1,744,500,160.79	-	1,744,500,160.79	1,198,230,074.94	-	1,198,230,074.94

### (2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
金陵饭店扩建工程	198,316万元	1,140,129,401.37	505,358,212.72	-	-	1,645,487,614.09
金陵天泉湖旅游生态园一期	16,863.7万元	55,680,327.13	42,728,071.78	-	-	98,408,398.91
金陵饭店餐厅装修工程	360.96万元	2,420,346.44	1,189,247.57	645,992.00	2,359,454.22	604,147.79
合 计		1,198,230,074.94	549,275,532.07	645,992.00	2,359,454.22	1,744,500,160.79

(续)

项 目	工程投入占预算比例	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金陵饭店扩建工程	82.97%	15,942,935.05	9,997,002.49	2.33%	募股资金及其他来源
金陵天泉湖旅游生态园一期	58.36%	-	-	-	自有资金
金陵饭店餐厅装修工程	83.26%	-	-	-	自有资金
合 计		15,942,935.05	9,997,002.49	2.33%	

(3) 在建工程期末余额中用于银行借款抵押的金额为 41,507.81 万元，系本公司子公司-南京新金陵饭店有限公司以部分在建工程作为抵押，从江苏银行股份有限公司南京河西支行取得借款。

(4) 在建工程无减值迹象，未计提减值准备。

## 13、无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

账面原值				
土地使用权	10,239,230.00	-	-	10,239,230.00
商标使用权	1,742,000.00	-	-	1,742,000.00
合  计	11,981,230.00	-	-	11,981,230.00
累计摊销				
土地使用权	511,961.50	255,980.75	-	767,942.25
商标使用权	1,477,419.00	174,000.00	-	1,651,419.00
合  计	1,989,380.50	429,980.75	-	2,419,361.25
账面净值				
土地使用权	9,727,268.50			9,471,287.75
商标使用权	264,581.00			90,581.00
合  计	9,991,849.50			9,561,868.75
减值准备				
土地使用权		-	-	
商标使用权		-	-	
合  计		-	-	
账面价值				
土地使用权	9,727,268.50			9,471,287.75
商标使用权	264,581.00			90,581.00
合  计	9,991,849.50			9,561,868.75

本期摊销额为 429,980.75 元。

#### 14、长期待摊费用

项  目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
开办费	-	644,449.80	25,600.00	-	618,849.80

#### 15、递延所得税资产

项  目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,288,634.60	1,072,158.65	4,743,714.77	1,185,928.72
交易性金融资产公允价值变动	205,463.01	51,365.75	732,457.17	183,114.29
存货跌价准备	3,550,902.40	887,725.60	5,947,469.88	1,486,867.47
确认为递延收益的政府补助	21,560,600.00	5,390,150.00	39,946,068.00	9,986,517.00
未弥补亏损	1,996,919.32	499,229.84	999.45	249.87
递延所得税资产	31,602,519.33	7,900,629.84	51,370,709.27	12,842,677.35

#### 16、资产减值准备

项  目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转  回	转  销	
坏账准备	4,743,714.77	606,268.71	902,768.28	-	4,447,215.20
存货跌价准备	5,947,469.88	17,670.00	-	2,414,237.48	3,550,902.40
合  计	10,691,184.65	623,938.71	902,768.28	2,414,237.48	7,998,117.60

## 17、短期借款

### (1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
应收账款保理融资借款	20,120,683.55	28,064,127.78
质押借款	7,000,000.00	26,000,000.00
合 计	27,120,683.55	54,064,127.78

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 18、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,740,000.00	-

## 19、应付账款

(1) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 应付账款期末余额中一年以上的款项金额为 13,503,226.80 元，主要为未结算的工程款。

## 20、预收款项

(1) 预收账款期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 预收账款期末余额中一年以上的款项金额为 5,273,373.58 元，主要为公司固定客户交存的定金。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,378,166.89	95,204,532.94	94,776,445.03	17,806,254.80
职工福利费	-	4,502,371.43	4,502,371.43	-
社会保险费	613,188.05	21,070,878.70	21,001,819.19	682,247.56
住房公积金	87,494.85	8,922,736.00	8,883,868.00	126,362.85
工会经费	304,518.86	1,082,097.88	1,028,150.59	358,466.15
职工教育经费	2,461,209.19	991,383.15	389,724.98	3,062,867.36
其他（企业年金）	65,679.59	2,109,351.90	2,069,049.60	105,981.89
劳务派遣费用	-	23,680,778.06	23,680,778.06	-
合 计	20,910,257.43	157,564,130.06	156,332,206.88	22,142,180.61

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

(2) 应付职工薪酬的预计发放安排：本公司的工资当月计提次月发放，绩效考核奖金根据相关政策兑现。

## 22、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税	6,828,356.16	14,666,765.27
营业税	2,278,496.12	1,576,408.00
增值税	995,292.75	450,898.43
房产税	1,312,346.50	1,312,346.50
城建税	232,304.18	142,900.03
个人所得税	298,417.54	276,685.39
教育费附加	165,931.53	102,071.61
印花税	3,985.55	6,342.79
合 计	12,115,130.33	18,534,418.02

### 23、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付长期借款利息	761,787.74	183,083.33
应付短期借款利息	42,935.14	130,052.82
合 计	804,722.88	313,136.15

### 24、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京金陵饭店集团有限公司（注）	38,078,294.19	37,721,016.23
南京金陵百货有限公司	-	4,609.94
南京湖滨金陵饭店有限公司	2,421,076.59	1,748,970.50
江苏金陵饭店汽车有限公司	1,385.00	-
江苏金陵快餐有限公司	11,551.44	60,568.33
合 计	40,512,307.22	39,535,165.00

注：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，本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。

#### (2) 金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金 额	内 容
南京金陵饭店集团有限公司	38,078,294.19	以前年度改制剥离税款及代收代付往来
浙江银建装饰工程有限公司	3,440,000.00	投标保证金
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	2,681,605.00	投标保证金
北京江河幕墙股份有限公司	1,220,400.00	投标保证金
华润置地南京公司	1,080,765.00	投标保证金
深圳市卓艺装饰设计工程有限公司	1,000,000.03	投标保证金
深圳市深装总装饰工程工业有限公司	1,000,000.00	投标保证金
合 计	48,501,064.22	

(3) 其他应付款期末余额中一年以上的款项金额为 52,166,101.96 元，主要为应付南京金陵饭

店集团有限公司的以前年度改制剥离税款和代收代付款结余。

## 25、一年内到期的非流动负债

### (1) 分类情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	8,000,000.00	-

### (2) 明细情况

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	期末数	期初数
中国工商银行南京新街口支行	2012.12.28	2014.06.20	人民币	6.55%	4,000,000.00	-
中国工商银行南京新街口支行	2012.12.28	2014.12.19	人民币	6.55%	4,000,000.00	-
合计					8,000,000.00	

注：均为本公司子公司-南京新金陵饭店有限公司向银行借入的款项。

## 26、长期借款

### (1) 分类情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	328,500,000.00	10,000,000.00
合计	428,500,000.00	110,000,000.00

### (2) 长期借款明细情况

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	期末数	期初数
江苏银行股份有限公司南京河西支行	2012.06.29	2019.06.28	人民币	6.4600%	100,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行南京新街口支行	2012.12.28	2021.12.27	人民币	6.5500%	2,000,000.00	10,000,000.00
中国工商银行南京新街口支行	2013.07.18	2021.12.20	人民币	6.2225%	19,639,510.57	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.08.06	2021.12.20	人民币	6.2225%	4,941,458.27	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.08.07	2021.12.20	人民币	6.2225%	13,419,031.16	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.08.15	2021.12.20	人民币	6.2225%	19,000,000.00	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.09.05	2021.12.20	人民币	6.2225%	15,401,498.14	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.09.09	2021.12.20	人民币	6.2225%	13,598,501.86	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.10.30	2021.12.20	人民币	6.2225%	5,783,126.08	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.11.08	2021.12.20	人民币	6.2225%	17,216,873.92	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.11.26	2021.12.20	人民币	6.2225%	6,200,000.00	-
中国工商银行南京新街口支行	2013.12.05	2021.12.20	人民币	6.2225%	11,300,000.00	-
江苏陶欣伯助学基金会	2013.12.23	2033.12.22	人民币	6.2225%	200,000,000.00	-

合 计					428,500,000.00	110,000,000.00
-----	--	--	--	--	----------------	----------------

注：均为本公司子公司-南京新金陵饭店有限公司向银行及江苏陶欣伯助学基金会借入的款项。

## 27、专项应付款

项 目	期末余额	年初余额
金陵贵宾积分计划专户	28,059,890.03	27,647,070.93

注：本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司受托管理“金陵贵宾积分计划”，专项应付款余额为金陵贵宾会员的积分权益价值。

## 28、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额	备 注
“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关基础设施配套建设扶持资金	35,114,154.00	33,952,168.00	注 1
服务业引导资金	5,993,900.00	5,993,900.00	注 2
合 计	41,108,054.00	39,946,068.00	

注1：2009年3月28日，盱眙县人民政府出具了《关于扶持江苏金陵旅游发展有限公司的函》，根据本公司与盱眙县人民政府于2008年3月18日签署的《金陵天泉湖旅游生态园项目投资框架协议》，盱眙县人民政府分批分期给予本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司财政补助，由盱眙县财政局拨付，扶持“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关的基础设施配套建设。上述政府补助中2009年度收到20,956,700.00元、2012年度收到12,995,468.00元、2013年度收到1,161,986.00元。

注2：2011年4月28日，盱眙县人民政府批复了本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司《关于申请服务业引导资金拨付的请示》，由盱眙县财政局拨付。2011年度收到上述政府补助5,993,900.00元。

## 29、股本

项 目	期初数		本期增减变动（+，-）					期末数	
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
	数 量	比 例						数 量	比 例
<b>（一）有限售条件股份</b>									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（二）无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	300,000,000	100%	-	-	-	-	-	300,000,000	100%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	300,000,000	100%	-	-	-	-	-	300,000,000	100%
<b>（三）股份总数</b>	<b>300,000,000</b>	<b>100%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>300,000,000</b>	<b>100%</b>

## 30、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	436,261,502.62	-	-	436,261,502.62

其他资本公积	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计	437,261,502.62	-	-	437,261,502.62

### 31、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,341,113.52	6,344,303.45	-	73,685,416.97

### 32、未分配利润

项目	金额
调整前上年年末未分配利润	504,201,382.47
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	504,201,382.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,193,258.78
减：提取法定盈余公积	6,344,303.45
应付普通股股利	34,500,000.00
期末未分配利润	535,550,337.80

### 33、营业收入、营业成本

#### （1）分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	527,341,405.53	227,469,523.72	601,378,857.10	252,953,886.41
其他业务收入	7,372,279.21	435,783.32	5,249,053.05	213,670.71
合计	534,713,684.74	227,905,307.04	606,627,910.15	253,167,557.12

#### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务	320,133,211.44	63,030,801.06	326,643,955.55	57,432,707.40
商品贸易	206,131,822.12	164,438,722.66	274,734,901.55	195,521,179.01
物业管理	1,076,371.97	-	-	-
合计	527,341,405.53	227,469,523.72	601,378,857.10	252,953,886.41

#### （3）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	127,063,800.74	-	137,199,764.35	-
餐饮	107,668,686.70	42,204,608.94	138,586,796.76	55,488,697.60
其他酒店服务	3,323,797.69	1,264,356.48	8,367,908.24	1,280,752.67

酒店管理	82,076,926.31	19,561,835.64	42,489,486.20	663,257.13
商品贸易	206,131,822.12	164,438,722.66	274,734,901.55	195,521,179.01
物业管理	1,076,371.97	-	-	-
合 计	527,341,405.53	227,469,523.72	601,378,857.10	252,953,886.41

(4) 前五名客户的营业收入金额合计占全部营业收入的比例 10.04%。

### 34、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	16,795,570.83	16,691,682.41	营业收入的 5%
城建税	1,790,591.22	1,659,212.94	缴纳的流转税额的 7%
教育费附加	1,278,993.61	1,185,152.26	缴纳的流转税额的 5%
合 计	19,865,155.66	19,536,047.61	

### 35、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利费	57,553,821.51	59,191,147.91
劳务派遣费用	22,357,481.14	14,191,399.61
宣传广告费	12,272,086.45	17,173,821.02
租赁费	13,694,702.84	12,074,863.29
劳动保险费及公积金	13,995,977.16	12,527,712.46
宾客用品	5,617,268.07	6,647,814.64
能源费	3,383,131.01	4,905,837.67
仓储运杂费	1,220,345.98	3,485,933.89
其他费用	17,116,034.82	16,886,379.90
合 计	147,210,848.98	147,084,910.39

### 36、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利费	38,293,659.80	30,212,838.53
固定资产折旧	13,595,005.55	14,556,023.63
能源费	14,410,828.34	14,414,535.38
维修费	7,012,528.11	7,848,414.25
劳动保险费及公积金	7,582,465.09	6,092,988.39
办公费用	2,378,631.62	4,579,392.85
税金	2,790,068.90	2,824,942.10
宣传广告费	1,592,222.18	2,739,673.52
土地使用费	2,020,000.00	2,020,000.00
其他费用	6,752,725.81	6,153,475.79
合 计	96,428,135.40	91,442,284.44

### 37、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,429,490.78	17,962,364.99

减：利息收入（注）	9,388,672.85	18,458,750.26
汇兑损失	3,951.92	2,516.38
金融机构手续费	2,824,150.34	3,845,604.73
合 计	-4,131,079.81	3,351,735.84

注：其中包括银行存款、委托贷款及购买银行理财产品利息收入。

### 38、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏帐准备	-296,499.57	591,073.71
存货跌价准备	-2,396,567.48	-364,734.33
合 计	-2,693,067.05	226,339.38

### 39、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	239,001.84	-4,531.79

### 40、投资收益

#### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	41,072,431.85	54,721,121.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,449.72	13,090.48
持有交易性金融资产取得的投资收益	227,779.95	128,084.23
合 计	41,301,661.52	54,862,295.86

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京金陵置业发展有限公司	41,072,431.85	54,721,121.15	本期利润减少

### 41、营业外收入

#### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	54,300.79	5,104,562.00	54,300.79
核销无法支付的应付款项	465,211.14	-	465,211.14
其他	144,031.96	223,492.48	144,031.96
合 计	663,543.89	5,328,054.48	663,543.89

#### (2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额
金一村大厂店区扶持基金	38,037.00	38,562.00
南京地税局代征个税奖励	16,263.79	-
南京市鼓楼区财政局挖潜改造资金	-	4,966,000.00
南京市旅游园林局扶持资金	-	100,000.00
合 计	54,300.79	5,104,562.00

#### 42、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	546,476.62	259,129.22	546,476.62
其中：固定资产处置损失	546,476.62	259,129.22	546,476.62
捐赠支出	-	2,000.00	-
各项基金	210,093.55	-	210,093.55
其他	33,656.19	19,531.13	33,656.19
合 计	790,226.36	280,660.35	790,226.36

#### 43、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	11,691,412.75	29,290,818.89
递延所得税费用	4,942,047.51	-3,306,832.76
合 计	16,633,460.26	25,983,986.13

#### 44、每股收益计算过程

项 目	序 号	单 位	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	元	72,193,258.78	110,185,117.99
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		元	69,587,407.98	102,444,374.34
期初股份总数	S0	股	300,000,000	300,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	-	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告期月份数	M0	个月	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	股	300,000,000	300,000,000
基本每股收益	P0 ÷ S	元	0.241	0.367
扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	0.232	0.341

#### 45、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的保证金	62,025,997.13	35,229,178.05
收到的政府补助	1,216,286.79	18,100,030.00
收到的存款利息	6,626,279.06	9,713,605.47
其他	144,031.96	223,492.48
合 计	70,012,594.94	63,266,306.00

#### 46、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

能源费	23,737,814.25	24,874,919.73
宣传广告费	13,476,901.53	19,797,794.54
工程保证金	69,397,404.11	14,562,260.00
租赁费	13,694,702.84	12,074,863.29
维修费	9,287,455.53	8,318,378.29
宾客用品	5,603,550.67	6,634,008.34
金融机构手续费	2,593,372.34	3,564,818.32
仓储运杂费	1,544,605.98	2,676,488.79
土地使用费	2,020,000.00	2,020,000.00
其他	14,620,179.82	21,343,178.02
合 计	155,975,987.07	115,866,709.32

#### 47、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款及购买理财产品收益	3,941,823.04	8,313,736.87

#### 48、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
南京金陵酒店管理有限公司减资	4,746,550.00	-

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	74,908,905.15	125,740,207.44
加：资产减值准备	-2,693,067.05	226,339.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,120,307.87	18,450,842.84
无形资产摊销	429,980.75	248,136.50
长期待摊费用摊销	25,600.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	546,476.62	259,129.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-239,001.84	4,531.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-332,903.01	9,249,031.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,301,661.52	-54,862,295.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,942,047.51	-3,306,832.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,770,641.11	-21,154,239.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,197,490.78	15,406,014.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,926,539.47	21,461,340.56
经营活动产生的现金流量净额	52,906,994.68	111,722,205.61
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	472,727,426.49	493,109,961.25
减：现金的期初余额	493,109,961.25	580,088,233.33
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	-20,382,534.76	-86,978,272.08

## (2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
现金	472,727,426.49	493,109,961.25
其中：库存现金	194,851.73	87,333.60
可随时用于支付的银行存款	472,532,574.68	492,617,896.33
可随时用于支付的其他货币资金	0.08	404,731.32
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
现金及现金等价物余额	472,727,426.49	493,109,961.25

## 六、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

(单位：人民币万元)

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
南京金陵饭店集团有限公司	有限责任公司(国有独资)	江苏省南京市	汤文俭	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。	17,295	44.40%	44.40%	13475748-X

注：江苏省人民政府国有资产监督管理委员会为本公司的最终控制方。

### 2、本公司的子公司情况

(单位：人民币万元)

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏金陵贸易有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	金美成	国内外贸易	2,000	90.00%	90.00%	74557979-0
江苏苏糖糖酒食品有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	金美成	商品销售	3,000	52.20% (注1)	52.20%	74065226-6
江苏金陵精品商贸有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	史翠萍	国内贸易	50	100% (注2)	100%	77050946-0
南京新金陵饭店有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	胡明	基本建设	97,314.89	51%	51%	79040997-7
江苏金陵旅游发展有限公司	有限责任公司	江苏省盱眙县	胡中强	旅游地产开发	23,000	100%	100%	68491061-0
南京金陵酒店管理有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	胡明	酒店管理	996.50	63.87% (注3)	63.87%	76212733-1
南京金一村连锁酒店有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	柏宇	酒店管理	600	100% (注4)	100%	58049601-3
苏州金陵嘉珑酒店管理有限公司	有限责任公司	江苏省苏州市	方立	酒店管理	50	100% (注4)	100%	05667979-6
南京金陵汇德物业服务	有限责任公司	江苏省南京市	金美成	物业管理	200	100%	100%	59354445-9

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：本公司子公司-江苏金陵贸易有限公司持有其 52.20%的股权。

注 2：其中本公司出资 45 万元，占注册资本的比例为 90%；本公司子公司-江苏金陵贸易有限公司出资 5 万元，占注册资本的比例为 10%。

注 3：2013 年 6 月，本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司部分自然人股东减少出资 114.50 万元，变更后的注册资本为人民币 996.50 万元，本公司对其持股比例变为 63.87%。

注 4：本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司持有其 100%股权。

### 3、本公司联营企业情况

(单位：人民币万元)

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	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
南京金陵置业发展有限公司	有限公司	江苏省南京市	赵裕源	房地产开发	2,200	30.00%	30.00%	726095862

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
南京金陵饭店广告公司	受同一母公司控制	134774992
南京湖滨金陵饭店有限公司	受同一母公司控制	721794875
南京金陵百货有限责任公司	受同一母公司控制	765275743
江苏金陵饭店汽车有限公司	受同一母公司控制	134789836
江苏金陵快餐有限公司	受同一母公司控制	758988825
南京世界贸易中心有限责任公司	受同一母公司控制	13476637-8

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(单位：人民币万元)

关联方名称	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
南京金陵饭店集团有限公司	向关联方提供劳务	在公司采购及消费	市场价，股东大会审议	140	0.44%	237	0.73%
南京金陵饭店集团有限公司	向关联方提供劳务	提供服务人员	协议价，股东大会审议	395	100.00%	361	100.00%
南京金陵饭店广告公司	向关联方采购	采购印刷品	市场价，股东大会审议	31	10%	53	6.00%
江苏金陵快餐有限公司	接受关联方劳务	提供公司职工工作餐	市场价，股东大会审议	469	100.00%	461	100.00%
南京湖滨金陵饭店有限公司	向关联方提供劳务	在公司采购及消费	市场价，股东大会审议	52	0.16%	58	0.18%
合计				1,087		1,170	

#### (2) 关联托管情况

(单位：人民币万元)

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
南京世界贸易中心有限公司	本公司	为世界贸易中心楼 1-17 层提供管理服务	2012-01-01	2014-12-31	220	协议商定	营业收入 220 万元

### (3) 关联租赁情况

(单位：人民币万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
南京金陵饭店集团有限公司	本公司	10,356.28平方米土地	2002-12-20	2022-12-19	202	协议商定	管理费用 202 万元
南京金陵饭店集团有限公司	南京新金陵饭店有限公司	8,622.5 平方米土地	2009-01-01	2028-12-31	315	协议商定	在建工程 315 万元

### (4) 其他关联交易

①本公司许可南京金陵饭店集团有限公司自 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 1 月 1 日无偿使用“金”字牌图形商标和“金陵”牌文字商标，期限为三年。

### ②公司代关联方收取款项

(单位：人民币万元)

关联方名称	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
南京金陵饭店集团有限公司	2,538	95.41%	2,464	95.43%
南京湖滨金陵饭店有限公司	122	4.59%	118	4.57%
合 计	2,660	100.00%	2,582	100.00%

由于客户同时在本公司以及上述关联单位消费，而结算时统一在本公司，故形成代收款项的关联交易，该项关联交易已经股东大会审议。

### ③公司收关联方综合服务费

(单位：人民币万元)

关联方名称	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
南京金陵饭店集团有限公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	594	80.16%	606	80.91%
南京金陵百货有限责任公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	11	1.48%	9	1.20%
江苏金陵快餐有限公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	136	18.36%	134	17.89%
合 计				741	100.00%	749	100.00%

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	南京金陵饭店集团有限公司	38,078,294.19	37,721,016.23
	南京金陵百货有限公司	-	4,609.94
	南京湖滨金陵饭店有限公司	2,421,076.59	1,748,970.50
	江苏金陵饭店汽车有限公司	1,385.00	-
	江苏金陵快餐有限公司	11,551.44	60,568.33
	合 计	40,512,307.22	39,535,165.00

## 七、或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、本公司无需要披露的对财务状况和经营成果产生重大影响的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第四届董事会第十七次会议审议通过的《2013 年度利润分配预案》，按照母公司 2013 年度净利润的 10%提取法定公积金 6,344,303.45 元，加上以往年度母公司滚存未分配利润 427,762,252.98 元，减去派发 2012 年度现金红利 34,500,000.00 元，本年度末可供全体股东分配的利润为 450,360,984.01 元。

以 2013 年末总股本 30,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。本次派发现金红利共计 24,000,000 元，剩余未分配利润转存以后年度分配。

2013 年末，公司资本公积金为 437,261,502.62 元，公司拟定 2013 年度不以资本公积金转增股本。

以上预案需经公司股东大会批准。

## 十、其他重要事项

### 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	本期购入	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期出售	期末余额
金融资产							
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	7,935,362.83	20,288,000.01	239,001.84	-	-	171,207.69	28,291,156.99

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	1,066,076.50	100.00%	54,257.63	5.09%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	1,066,076.50	100.00%	54,257.63	5.09%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	3,239,416.19	100.00%	162,453.06	5.01%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

合 计	3,239,416.19	100.00%	162,453.06	5.01%
-----	--------------	---------	------------	-------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	1,047,000.50	98.21%	52,350.03	3,229,771.19	99.70%	161,488.56
一至二年	19,076.00	1.79%	1,907.60	9,645.00	0.30%	964.50
合 计	1,066,076.50	100.00%	54,257.63	3,239,416.19	100.00%	162,453.06

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本公司本期未核销应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例
客户 1	非关联方	192,506.37	一年以内	18.06%
客户 2	非关联方	39,671.10	一年以内	3.72%
客户 3	非关联方	32,667.00	一年以内	3.06%
客户 4	非关联方	23,780.00	一年以内	2.23%
客户 5	非关联方	23,225.06	一年以内	2.18%
合 计		311,849.53		29.25%

(6) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

## 2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	1,523,019.55	100.00%	91,661.17	6.02%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,523,019.55	100.00%	91,661.17	6.02%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	计提比例
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	2,131,908.53	100.00%	125,435.32	5.88%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,131,908.53	100.00%	125,435.32	5.88%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	1,423,012.25	93.43%	71,150.61	1,951,311.09	91.53%	97,565.55
一至二年	35.49	0.01%	3.55	447.00	0.02%	44.70
二至三年	447.00	0.03%	67.05	174,800.44	8.20%	26,220.07
三至四年	94,174.81	6.18%	18,834.96	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	5,350.00	0.35%	1,605.00	5,350.00	0.25%	1,605.00
合 计	1,523,019.55	100.00%	91,661.17	2,131,908.53	100.00%	125,435.32

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额比例	内 容
南京港华燃气有限公司	非关联方	475,200.00	一年以内	31.20%	押金
中国银行江苏省分行	非关联方	183,143.97	一年以内	12.03%	信用卡未到账款
中国石油南京分公司	非关联方	93,525.00	三至四年	6.14%	订金
南京市医保中心	非关联方	62,828.97	一年以内	4.13%	医保费
交通银行江苏省分行	非关联方	59,034.37	一年以内	3.88%	信用卡未到账款
合 计		873,732.31		57.38%	

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	906,398,283.89	-	906,398,283.89
按权益法核算的长期股权投资	67,692,746.14	-	67,692,746.14
其中：对合营企业投资	-	-	-
对联营企业投资	67,692,746.14	-	67,692,746.14
合 计	974,091,030.03	-	974,091,030.03

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	730,376,283.89	-	730,376,283.89

按权益法核算的长期股权投资	108,506,126.14	-	108,506,126.14
其中：对合营企业投资	-	-	-
对联营企业投资	108,506,126.14	-	108,506,126.14
合 计	838,882,410.03	-	838,882,410.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额
南京新金陵饭店有限公司	51.00%	51.00%	612,000,000.00	515,978,000.00
江苏金陵旅游发展有限公司	100.00%	100.00%	230,000,000.00	150,000,000.00
紫金财产保险股份有限公司	1.20%	1.20%	30,000,000.00	30,000,000.00
南京金陵酒店管理有限公司	63.87%	63.87%	22,948,283.89	22,948,283.89
江苏金陵贸易有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00
江苏金陵精品商贸有限公司	100.00%	100.00%	450,000.00	450,000.00
南京金陵汇德物业服务有限公司	100.00%	100.00%	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计			906,398,283.89	730,376,283.89

(续)

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末余额
南京新金陵饭店有限公司	96,022,000.00	-	612,000,000.00
江苏金陵旅游发展有限公司	80,000,000.00	-	230,000,000.00
紫金财产保险股份有限公司	-	-	30,000,000.00
南京金陵酒店管理有限公司	-	-	22,948,283.89
江苏金陵贸易有限公司	-	-	9,000,000.00
江苏金陵精品商贸有限公司	-	-	450,000.00
南京金陵汇德物业服务有限公司	-	-	2,000,000.00
合 计	176,022,000.00	-	906,398,283.89

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额
南京金陵置业发展有限公司	30.00%	30.00%	61,376,640.00	108,506,126.14

(续)

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京金陵置业发展有限公司	41,072,431.85	81,885,811.85	67,692,746.14	81,885,811.85

(4) 本公司长期股权投资无减值迹象，未计提减值准备。

(5) 本公司无有限售条件的长期股权投资。

(6) 被投资单位向本公司转移资金无受到限制情况。

(7) 联营企业

(单位：人民币万元)

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	持股比例
---------	------	-----	-------	------	------	------

南京金陵置业发展有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	赵裕源	房地产开发	2,200	30.00%
--------------	--------	--------	-----	-------	-------	--------

(续)

被投资单位名称	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
南京金陵置业发展有限公司	30.00%	61,771.19	39,206.94	22,564.25	37,159.63	13,690.81

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	234,799,114.07	59,488,730.03	278,908,697.37	77,850,725.82
其他业务收入	3,667,577.30	301,653.07	4,323,878.05	213,670.71
合 计	238,466,691.37	59,790,383.10	283,232,575.42	78,064,396.53

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务	211,248,878.17	41,070,827.50	250,029,963.47	54,368,682.69
商品贸易	23,550,235.90	18,417,902.53	28,878,733.90	23,482,043.13
合 计	234,799,114.07	59,488,730.03	278,908,697.37	77,850,725.82

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	102,061,035.88	-	109,874,713.37	-
餐饮	107,208,870.59	41,070,827.50	137,647,857.76	54,368,682.69
其他酒店服务	1,978,971.70	-	2,507,392.34	-
商品贸易	23,550,235.90	18,417,902.53	28,878,733.90	23,482,043.13
合 计	234,799,114.07	59,488,730.03	278,908,697.37	77,850,725.82

(4) 前五名客户的营业收入金额合计占全部营业收入的比例 4.65%。

#### 5、投资收益

##### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	41,072,431.85	54,721,121.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,449.72	13,090.48
持有交易性金融资产取得的投资收益	227,779.95	128,084.23
合 计	41,301,661.52	54,862,295.86

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京金陵置业发展有限公司	41,072,431.85	54,721,121.15	本期利润减少

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	63,443,034.48	91,960,594.57
加：资产减值准备	-141,969.58	-606,398.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,912,878.29	15,834,216.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	257,155.87	259,129.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-239,001.84	4,531.79
财务费用（收益以“-”填列）	-848,647.88	5,532,568.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,301,661.52	-54,862,295.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	167,240.94	150,468.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,060.40	1,249,258.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,748,466.58	5,531,206.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-849,559.27	2,231,321.97
经营活动产生的现金流量净额	39,011,875.67	67,284,601.16
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	184,833,829.01	316,432,181.97
减：现金的期初余额	316,432,181.97	288,160,923.99
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	-131,598,352.96	28,271,257.98

## 十二、补充财务资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-546,476.62	-259,129.22
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,300.79	5,104,562.00
对外委托贷款取得的损益	-	2,453,770.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	468,231.51	136,642.92
受托经营取得的托管费净收益（收入-成本-营业税金及附加）	3,160,539.90	3,868,070.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,493.36	201,961.35
税前合计	3,502,088.94	11,505,877.72
减：扣除所得税影响	875,522.24	2,876,469.42
所得税后合计	2,626,566.70	8,629,408.30
减：扣除少数股东损益影响	20,715.90	888,664.65
非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分）	2,605,850.80	7,740,743.65

公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.241

**3、财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：**

资产负债表项目	注释	期末数	期初数	变动金额	变动幅度
在建工程	注 1	1,744,500,160.79	1,198,230,074.94	546,270,085.85	45.59%
应付账款	注 1	236,747,314.96	124,759,849.49	111,987,465.47	89.76%
长期借款	注 1	428,500,000.00	110,000,000.00	318,500,000.00	289.55%
利润表项目		本期发生额	上期发生额		
营业收入	注 2	534,713,684.74	606,627,910.15	-71,914,225.41	-11.85%
营业成本	注 2	227,905,307.04	253,167,557.12	-25,262,250.08	-9.98%

注 1：期末数比期初数分别比上期上升 45.59%、89.76%、289.55%，主要原因为：公司本期金陵饭店扩建工程及金陵天泉湖旅游生态园一期工程投入增加；

注 2：本期发生额营业收入、营业成本分别比上期发生额减少 11.85%、9.98%，主要原因为：公司本期餐饮及商品贸易业务量减少。

### 十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第四届董事会第十七次会议批准报出。

金陵饭店股份有限公司

2014 年 3 月 25 日