



東方賓館
DONG FANG
H O T E L

广州市东方宾馆股份有限公司
GUANGZHOU DONGFANG HOTEL CO.,LTD.

2005 年半年度报告

重 要 提 示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事长翁亚绪先生、财务总监梁敏华女士声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

本公司 2005 年半年度财务报告未经审计

【目录】

【目录】	2
【公司基本情况简介】	3
【主要财务数据与指标】	4
【股本变动和主要股东持股情况】	5
【董事、监事、高级管理人员情况】	6
【管理层讨论与分析】	7
【重要事项】	8
【财务报告】(未经审计)	13
【备查文件】	53

【公司基本情况简介】

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称：广州市东方宾馆股份有限公司
公司法定英文名称：Guangzhou Dongfang Hotel Co., Ltd.
- (二) 公司法定代表人：翁亚绪
- (三) 公司董事会秘书：陈聪
公司证券事务代表：杨子蔚
联系地址：广州市流花路 120 号
联系电话：86662791
传 真：86662791
电子邮箱：dfhotel@pub.guangzhou.gd.cn
- (四) 公司注册地址：广州市流花路 120 号
公司办公地点：广州市流花路 120 号
公司电话总机：86669900
邮政编码：510016
公司国际互联网网址：<http://www.dongfanghotel-gz.com>
公司电子邮箱：dfhtlbc@pub.guangzhou.gd.cn
- (五) 本公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》和《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：东方宾馆
公司股票代码：000524

二、其他有关资料

- (一) 公司首次注册登记日期：1993 年 1 月 14 日
注册地点：广州市工商行政管理局
注册资本：6,149 万元
- (二) 公司变更注册登记日期：1997 年 7 月 16 日
注册地点：广州市工商行政管理局
注册资本：26,967 万元
- (三) 企业法人营业执照注册号：4401011102533
- (四) 税务登记号码：国税粤字 440101521300401 (01)
- (五) 公司聘请的会计师事务所：广州羊城会计师事务所有限公司
办公地址：广州市东风中路 410 号健力宝大厦 25 楼

【主要财务数据与指标】

一、主要财务数据和指标

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月	本报告期累计比上年同期增减(%)
净利润	12,019,824.87	10,346,038.09	16.18%
扣除非经常性损益后的净利润(注)	12,319,701.90	8,047,109.81	53.09%
净资产收益率(%)	2.15%	1.90%	增加0.25个百分点
每股收益	0.045	0.038	17.37%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.046	0.030	53.33%
经营活动产生的现金流量净额	45,066,918.62	31,268,220.00	44.13%

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：(金额单位：元)

项目	金额
短期投资收益	1,287.69
营业外收入	117,241.72
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-418,406.44
合计	-299,877.03

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比上年同期末增减(%)
流动资产	55,333,514.83	52,311,808.35	5.78%
流动负债	218,244,908.69	205,266,177.86	6.32%
总 资 产	796,030,036.67	764,285,159.87	4.15%
股东权益(不包含少数股东权益)	557,943,200.33	545,923,375.46	2.20%
每股净资产	2.067	2.024	2.12%
调整后每股净资产	1.701	1.631	4.30%

二、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润 利润项目	金额	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	122,279,163.54	21.92%	22.15%	0.453	0.453
营业利润	12,694,948.31	2.28%	2.30%	0.047	0.047
净利润	12,019,824.87	2.15%	2.18%	0.045	0.045
扣除非经常性损益后的净利润	12,319,701.90	2.21%	2.23%	0.046	0.046

【股本变动和主要股东持股情况】

一、报告期内公司股份总数及结构无发生变化。

二、报告期末公司前十名股东、前十名流通股东持股情况

（一）前十名股东持股情况

报告期末股东总数		41,476					
前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	持股比例	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)	
1 广州市东方酒店集团有限公司	-	123,155,992	45.67%	未流通	无质押或冻结	发起人法人股	
2 广州越秀集团有限公司	-	47,533,038	17.63%	未流通	无质押或冻结	国家股	
3 胡煜君	638,200	638,200	0.24%	已流通	未知	流通股	
4 中海信托投资有限责任公司	376,500	376,500	0.14%	已流通	未知	流通股	
5 许磊	-60,000	270,000	0.10%	已流通	未知	流通股	
6 丁云舟	-	260,998	0.10%	已流通	未知	流通股	
7 瞿林弟	-1,000	249,000	0.09%	已流通	未知	流通股	
8 蔡文海	35,800	215,800	0.08%	已流通	未知	流通股	
9 金莲花	202,900	202,900	0.08%	已流通	未知	流通股	
10 林漫	10,000	150,716	0.06%	已流通	未知	流通股	
前十名流通股东持股情况							
股东名称	期末持有流通股的数量		种类 (A、B、H或其它)				
1 胡煜君	638,200		A股				
2 中海信托投资有限责任公司	376,500		A股				
3 许磊	270,000		A股				
4 丁云舟	260,998		A股				
5 瞿林弟	249,000		A股				
6 蔡文海	215,800		A股				
7 金莲花	202,900		A股				
8 林漫	150,716		A股				
9 姜蕾	150,000		A股				
10 朱跃平	136,900		A股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司无法确知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 公司未知前十名流通股股东之间和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。						
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限				
	无		无				

【董事、监事、高级管理人员情况】

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有本公司的股票无发生变动。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

姓名	离任/聘任	职 务	变动原因
翁亚绪	选举	董事长、董事	董事会换届选举
马腾骏	选举	董事	董事会换届选举
刘敏军	离任	董事、总经理	工作调动原因辞职
田志能	离任	董事	董事会换届
袁宗堂	离任	独立董事	董事会换届
苏伟东	离任	监事	个人原因辞职
周小红	选举	监事	职工代表大会选举

1、公司二 五年六月三十日召开的 2004 年度股东大会审议通过董事会换届选举的决议：选举黄克勤先生、陈志鸿先生、劳卓群女士、蔡义仕先生等四名现任董事连任公司第五届董事会董事；选举翁亚绪先生、马腾骏先生为公司第五届董事会董事；选举李善民先生、王华先生、罗燕女士为公司第五届董事会独立董事。

2、公司二 五年六月三十日召开的 2004 年度股东大会审议通过监事会换届选举的决议：选举朱开国先生、刘健女士、张葆红女士等三名现任监事连任公司第五届监事会监事。

3、公司二 五年六月三十日召开的公司五届一次董事会会议审议通过：选举翁亚绪先生为公司第五届董事会董事长。

【管理层讨论与分析】

一、报告期内的总体经营情况

公司属旅游酒店业，主营业务的范围包括旅馆业、餐饮业和场地出租等。报告期内，公司实现主营业务收入 14,247.22 万元，比去年同期增长 24.69%，实现净利润 1,201.98 万元，比去年同期增长 16.18%，经营活动产生的现金流量净额为 4,506.69 万元，比去年同期增加了 44.13%。

(一) 主营业务经营情况

报告期内公司主营业务收入和成本的构成如下：

项目	主营业务收入 (元)	占主营业务 收入 (%)	主营成本 (元)	毛利率(%)	主营业务收 入比上年同 期增减 (%)	主营业务 成本比上年 同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
酒店行业	139,109,848.53	97.64%	12,412,392.76	91.08%	21.75%	24.92%	0.17%
其中：客房收入	54,076,741.05	37.96%	-	100.00%	32.51%	0.00%	0.00%
餐饮收入	45,170,456.23	31.70%	12,192,487.35	73.01%	43.01%	25.85%	3.68%
租金收入	5,708,063.86	4.01%	-	100.00%	23.44%	0.00%	0.00%
场租收入	29,130,514.00	20.45%	-	100.00%	-2.14%	0.00%	0.00%
其他收入	5,024,073.39	3.53%	219,905.41	95.62%	-32.78%	-11.35%	-1.06%
汽车出租业	3,362,305.15	2.36%	19,292.49	99.43%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	142,472,153.68	100%	12,431,685.25	91.08%			

随着“新东方、新形象”的会展商务酒店品牌的影响力逐步增强，标志着公司逐步实现了从旅游酒店向会展酒店的转型，2005 年公司继续向成为“中国会展商务酒店典范”的既定目标迈进。

报告期内，公司紧紧围绕“开拓营销局面，树立酒店品牌”的战略方针，一方面，通过与国内外知名预订网络合作，拓展营销渠道，同时，建立内部高端客户信息网络和数据库，不断开拓中高档商务客源和加强客户资源管理，以及灵活运用价格杠杆提高人均消费水平，在突出商务会展竞争优势的基础上，有效地提高了客房、餐饮业务的营业收入。报告期内，公司客房收入和餐饮收入分别比去年同期增长 32.51% 和 43.01%；另一方面，公司继续深化内部管理改革，按现代化国际五星级

酒店要求，不断优化全方位管理，实行管理创新和技术革新，逐步实现从管理制度、管理手段、服务质量三方面与国际接轨，努力提高整体综合服务水平和管理水平，增强公司综合竞争力。

（二）参股公司经营情况

参股公司名称	广州市广百股份有限公司	持股比例（%）	5%
本期贡献的投资收益（万元）	180 万元	占上市公司报告期内净利润比重	14.97%
参股公司	经营范围	百货零售业	
	净利润（2004 年 12 月 31 日）	4,070.39 万元	

（三）经营中的问题与困难及解决办法

随着“广交会”主会场广州国际会展中心的日益完善，以及本地区酒店业市场竞争激烈的外部环境等因素影响，公司的主营业务收入受到较大冲击。

针对上述情况，公司充分利用自身的品牌优势、地理优势、时间优势和服务优势，通过提高服务档次、服务水平、加大营销力度等措施，有效增强了公司商务会展业务的竞争力，同时，公司坚持推行以成本控制为核心，采取了挖潜降耗等各种措施有效地降低经营成本和费用，最大限度地提高了公司的整体盈利水平。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

公司报告期内无募集资金或以前年度募集资金使用延续到本报告期的情况。

（二）重大非募集资金投资项目的实际进度及收益情况

公司报告期内无重大非募集资金投资项目的情况。

【重要事项】

一、公司治理实际情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等中国证监会及其他监管部门的有关法律、法规的要求，不断建立和健全公司制度，努力完善法人治

理结构，规范公司运作。

公司独立董事均能认真履行法律、法规和公司章程所赋予的职责与义务，切实保证了广大股东的合法权益。

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》、《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》等规定，对《公司章程》以及相关的公司内部管理制度的部分条款进行了修订，建立和完善公众股股东对重大事项的表决制度，增加了股东大会实施网络投票实施方法，进一步完善公司独立董事制度，以及董事选聘制度、投资者关系管理、对外担保事项等进行了修改。

但是，公司目前还未设立董事会专门委员会，因此，公司现正积极探索在董事会属下设立各专门委员会具体实施方案，并加快建立公司管理层的考评制度和激励约束机制，力求进一步提高公司的治理水平。

二、公司 2005 年半年度不作利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

1、公司诉广东省阳江市阳江国际大酒店、阳江市科技开发集团公司无理拖欠本公司借款及利息一案，广州市中级人民法院于 1999 年 8 月 2 日作出一审判决，判令两被告于判决生效之日起十日内返还原告人民币 1,000 万元及占用款项期间的利息，并承担此案的全部案件受理费 86,556 元。目前该案仍在强制执行中。

2、公司与美国祥贵集团公司合资经营广州东方祥贵饮食美容有限公司（下称“合资公司”）的仲裁案件，中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会于 2000 年 6 月 12 日作出了裁定，具体裁定结果公司已在 2000 年的年报和中报披露。合资公司自 2001 年下半年进入特别清算阶段，期间清算委员会曾就合资公司外方总经理在清算过程中拒绝提供其掌管的经营账册等有关资料向法院提起诉讼，导致 2002 年 2 月 26 日至 2003 年 3 月 14 日清算工作暂时中止。2003 年 3 月 14 日起，清算委员会继续对合资公司进行特别清算，截至本报告披露之日止，清算工作仍在进行中。

3、2004 年 9 月 21 日，本公司收到广东省广州市中级人民法院的传票（案号：[2004]穗中法民四初字第 113 号），知悉广州国际工程有限公司（下称“原告”）因 1992 年原广州市东方宾馆作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工

程款的事宜起诉本公司及广州鸣泉居度假村有限公司，要求本公司及广州鸣泉居度假村有限公司共同清偿拖欠工程款本金及逾期付款违约金。经过公司以及公司法律顾问对该工程合同纠纷案的分析和研究，认为原告将本公司认定为原广州市东方宾馆即该纠纷案的被告主体是错误的，没有合法的事实及法律依据，因此，本公司已于2004年12月25日向广州市中级人民法院提出民事答辩，要求驳回原告提出的与本公司有关的所有诉讼请求。目前，广州市中级人民法院仍在对该纠纷案的被告主体是否适格进行审查，如广州市中级人民法院经审查裁定本公司为该诉讼案的适格被告主体，本公司将就该诉讼案的有关事宜再另行公告。

四、本报告期内的重大资产收购事项

详见“五、重大关联交易事项”的第1项内容。

五、重大关联交易事项

1、本公司根据酒店业的发展，为了更好地优化公司的业务结构和完善主营业务配套，于2005年1月28日，与广州市东方酒店集团有限公司签订了《广州市东方汽车有限公司股权转让协议》，收购其全资子公司——广州市东方汽车有限公司55%股权，收购价格为2,332.77万元。本次关联交易价格是以广州中天衡评估有限公司出具的中天衡评字[2004]214号《评估报告书》的评估价格作为定价依据，并经本公司与东酒集团双方协商，按评估价的95%计算确定。本次关联交易经公司董事会四届二十九次会议审议通过，有关董事会决议公告和关联交易公告详见2005年1月29日的《中国证券报》和《证券时报》。截至报告报出日，公司已累计支付股权转让价款1,899万元。公司已于2005年4月25日在广州市工商行政管理局办理了有关股权变更手续。

2、向广州东方祥贵饮食美容有限公司提供有偿使用资金人民币350万元，该公司因资不抵债已于1999年3月27日停业，现正按法定程序进行特别清算。鉴于该公司已无任何资产可供清偿债务，故本公司已在2001年度对其全额计提坏账准备。

六、报告期内公司无托管、承包、租赁、担保、委托管理等重大合同。

七、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内无发生也无以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

八、本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

九、报告期后重要事项

公司于二 五年七月十五日召开的董事会五届二次会议审议一致通过：1、同意陈聪先生因工作调动原因，而辞去公司董事会秘书职务的申请；2、同意聘任陈丽红女士为公司董事会秘书。本次董事会决议公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

十、控股股东及其子公司占用公司资金、对外担保的情况

(一) 关联方占用资金情况

公司与控股股东——广州市东方酒店集团有限公司及其他关联方的资金往来存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）规定提及的情况包括：

1. 为其他关联方垫支水电费、房租等期间费用 393.41 万元；
2. 有偿拆借公司的资金 817.97 万元给其他关联方使用。
3. 关联方应付未付给本公司的红利和合作分成款分别为 42.34 万元、17.7 万元。

上市公司资金占用情况统计表
2005年6月30日

公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的会计报表科目	资金占用期末金额(万元)	资金占用期初金额(万元)	资金占用借方累计发生额(万元)	资金占用贷方累计发生额(万元)	占用方式	占用原因
000524	东方宾馆	广州鸣泉居渡假村有限公司	同一母公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	-	31.51	2.62	34.13	现金	代垫工资及电话费等
000524	东方宾馆	广州东方祥贵饮食美容有限公司	合营公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	393.41	393.41	-	-	现金	代垫水电费、房租、工资等
000524	东方宾馆	广州东方祥贵饮食美容有限公司	合营公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	515.00	515.00	-	-	现金	借款及利息
000524	东方宾馆	增城东成日用化工公司	合营公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	302.97	302.97	-	-	现金	借款及利息
000524	东方宾馆	广州世界大观股份有限公司	合营公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	42.34	44.10	-	1.76	非现金	95年红利
000524	东方宾馆	广州商业进出口贸易公司	合营公司	2004年12月31日	2003年12月31日	其他应收款	17.70	17.70	-	-	非现金	合作分成款
小计							1,271.42	1,304.69	2.62	35.89		

公司与控股股东及其他关联方之间的资金往来不存在以下《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》提及的情况：

1. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
2. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
3. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
4. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

(二) 对外担保情况

报告期内公司未发生《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监字[2003]56 号文）规定的对外担保事项，也无以前期间发生并延续到报告期的担保事项。

(三) 独立董事发表的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与有关关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，我们作为广州市东方宾馆股份有限公司的独立董事，本着实事求是的原则对公司与关联方资金往来及对外担保的情况进行了认真核查，核查意见如下：

截至 2005 年 6 月 30 日，广州市东方宾馆股份有限公司与其他关联方的资金往来情况绝大部分都是历史遗留问题，公司均能按照有关法律法规自 1997 年起每年在定期报告中披露。公司一直努力对关联方资金占用进行逐步清理，报告期内收回占用资金 35.89 万元。公司报告期末没有对外担保事项。

【财务报告】（未经审计）

合并资产负债表

2005年6月30日

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
资产					
流动资产：					
货币资金	五 - 1	23,117,425.56	20,041,490.88	23,919,303.51	23,919,303.51
短期投资	五 - 2	3,979,306.00	3,979,306.00	4,879,666.00	4,879,666.00
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	五 - 3	13,330,548.00	13,142,722.31	11,125,122.67	11,125,122.67
其它应收款	五 - 4	9,984,962.51	7,561,015.54	8,257,310.57	8,257,310.57
预付账款	五 - 5	530,000.00		216,993.23	216,993.23
应收补贴款					
存货	五 - 6	3,466,815.16	3,218,540.89	3,180,705.80	3,180,705.80
待摊费用	五 - 7	924,457.60	178,437.50	732,706.57	732,706.57
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		55,333,514.83	48,121,513.12	52,311,808.35	52,311,808.35
长期投资：					
长期股权投资	五 - 8	25,764,230.22	48,936,189.58	25,904,802.33	25,904,802.33
长期债券投资					
合并价差		14,926,455.79			
长期投资合计		40,690,686.01	48,936,189.58	25,904,802.33	25,904,802.33
固定资产：					
固定资产原值	五 - 9	780,674,169.57	751,344,855.93	745,324,162.96	745,324,162.96
减：累计折旧	五 - 9	234,466,394.53	221,085,122.64	208,287,576.26	208,287,576.26
固定资产净值		546,207,775.04	530,259,733.29	537,036,586.70	537,036,586.70
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		546,207,775.04	530,259,733.29	537,036,586.70	537,036,586.70
工程物资					
在建工程	五 - 10	11,723,171.92	11,723,171.92	1,240,798.01	1,240,798.01
固定资产清理		(711,857.76)			
固定资产合计		557,219,089.20	541,982,905.21	538,277,384.71	538,277,384.71
无形资产及其他资产：					
无形资产	五 - 11	50,849,335.68	50,849,335.68	48,884,043.44	48,884,043.44
长期待摊费用	五 - 12	91,937,410.95	91,937,410.95	98,907,121.04	98,907,121.04
其它长期资产					
无形资产及其他资产合计		142,786,746.63	142,786,746.63	147,791,164.48	147,791,164.48
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		796,030,036.67	781,827,354.54	764,285,159.87	764,285,159.87

合并资产负债表(续)

2005年6月30日

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
负债及股东权益					
流动负债：					
短期借款	五-12	120,000,000.00	120,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
应付票据					
应付账款	五-13	17,247,699.69	17,247,699.69	8,682,831.89	8,682,831.89
预收账款	五-14	6,912,847.47	5,649,812.17	4,976,001.58	4,976,001.58
应付工资		6,311,170.26	5,776,919.43	5,636,504.06	5,636,504.06
应付福利费		5,847,529.29	5,759,977.49	4,899,127.23	4,899,127.23
应付股利					
应交税金	五-15	140,373.64	(332,081.35)	1,045,557.94	1,045,557.94
其他应交款	五-16	990,275.89	973,958.85	949,873.12	949,873.12
其他应付款	五-17	59,080,473.16	53,997,722.09	68,097,448.33	68,097,448.33
预提费用		1,117,731.34	1,117,731.34	382,025.76	382,025.76
预计负债	五-18	596,807.95	596,807.95	596,807.95	596,807.95
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		218,244,908.69	210,788,547.66	205,266,177.86	205,266,177.86
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五-19	3,789.77	3,789.77	3,789.77	3,789.77
专项应付款					
其他长期负债	五-20				
长期负债合计		3,789.77	3,789.77	3,789.77	3,789.77
递延税项：					
递延税款贷项	五-21	13,091,816.78	13,091,816.78	13,091,816.78	13,091,816.78
负债合计		231,340,515.24	223,884,154.21	218,361,784.41	218,361,784.41
少数股东权益		6,746,321.10			
股东权益：					
股本	五-22	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00
减：已归还投资					
股本净额		269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00
资本公积	五-23	288,815,062.26	288,815,062.26	288,815,062.26	288,815,062.26
盈余公积	五-24	120,313,971.01	120,313,971.01	120,313,971.01	120,313,971.01
其中：法定公益金	五-24	37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66
未分配利润	五-25	(120,859,576.94)	(120,859,576.94)	(132,879,401.81)	(132,879,401.81)
股东权益合计		557,943,200.33	557,943,200.33	545,923,375.46	545,923,375.46
负债及股东权益总计		796,030,036.67	781,827,354.54	764,285,159.87	764,285,159.87

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

合并利润表

2005年1-6月

附表二之一

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	注释号	本期累计数		上年同期累计数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	五 - 25	142,472,153.68	139,109,848.53	114,258,790.20	114,258,790.20
减：主营业务成本	五 - 26	12,431,685.25	12,412,392.76	9,936,327.24	9,936,327.24
主营业务税金及附加	五 - 27	7,761,304.89	7,630,029.07	6,245,565.45	6,245,565.45
二、主营业务利润		122,279,163.54	119,067,426.70	98,076,897.51	98,076,897.51
加：其他业务利润		540,761.12			
营业费用	五 - 28	48,466,513.80	46,693,047.09	45,145,263.77	45,145,263.77
管理费用	五 - 29	57,923,699.49	56,928,353.57	41,846,352.48	41,846,352.48
财务费用	五 - 30	3,734,763.06	3,735,688.67	568,395.76	568,395.76
三、营业利润		12,694,948.31	11,710,337.37	10,516,885.50	10,516,885.50
加：投资收益	五 - 31	251,685.22	610,652.22	185,711.69	185,711.69
补贴收入					
营业外收入	五 - 32	117,241.72	117,241.72	50,858.63	50,858.63
减：营业外支出	五 - 33	428,887.13	418,406.44	407,417.73	407,417.73
四、利润总额		12,634,988.12	12,019,824.87	10,346,038.09	10,346,038.09
减：所得税		321,462.99			
减：少数股东收益		293,700.26			
五、净利润		12,019,824.87	12,019,824.87	10,346,038.09	10,346,038.09

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

合并利润表补充资料

项目	本期累计数	上年同期实际数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

合并利润分配表

2005年1-6月

附表三

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	注释号	本期累计数		上年同期累计数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
六、净利润		12,019,824.87	12,019,824.87	10,346,038.09	10,346,038.09
加：年初未分配利润	五-24	(132,879,401.81)	(132,879,401.81)	(167,153,679.91)	(167,153,679.91)
盈余公积转入					
七、可供分配利润		(120,859,576.94)	(120,859,576.94)	(156,807,641.82)	(156,807,641.82)
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
八、可供股东分配利润		(120,859,576.94)	(120,859,576.94)	(156,807,641.82)	(156,807,641.82)
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
九、未分配利润	五-24	(120,859,576.94)	(120,859,576.94)	(156,807,641.82)	(156,807,641.82)

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

合并利润表附表

2005年1-6月

附表二之二

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

报告期利润	金额	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊销	加权平均
主营业务利润	122,279,163.54	21.916%	22.155%	45.343%	45.343%
营业利润	12,694,948.31	2.275%	2.300%	4.708%	4.708%
净利润	12,019,824.87	2.154%	2.178%	4.457%	4.457%
扣除非经营性损益后的净利润	12,319,701.90	2.208%	2.232%	4.568%	4.568%

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表
 2005年度1-6月

附表四

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	
		合并数	母公司数
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		138,739,930.65	135,377,625.50
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五 - 34	4,727,592.55	328,714.26
现金流入小计		143,467,523.20	135,706,339.76
购买商品、接受劳务支付的现金		42,148,736.89	42,073,459.89
支付给职工以及为职工支付的现金		37,309,672.91	36,285,731.76
支付的各项税费		13,258,817.62	12,875,914.14
支付的其他与经营活动有关的现金	五 - 35	5,683,377.16	5,190,092.47
现金流出小计		98,400,604.58	96,425,198.26
经营活动产生的现金流量净额		45,066,918.62	39,281,141.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		9,842.69	9,842.69
取得投资收益所收到的现金		1,817,640.00	1,817,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		840,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		2,667,482.69	1,827,482.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,550,958.71	34,160,186.71
投资所支付的现金		18,652,520.00	18,652,520.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		57,203,478.71	52,812,706.71
投资活动产生的现金流量净额		(54,535,996.02)	(50,985,224.02)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		90,000,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		680,000.00	680,000.00
现金流入小计		90,680,000.00	90,680,000.00
偿还债务所支付的现金		80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润偿付利息所支付的现金		2,853,870.39	2,853,870.39
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		82,853,870.39	82,853,870.39
筹资活动产生的现金流量小计		7,826,129.61	7,826,129.61
四、汇率变动对现金的影响额		140.28	140.28
五、现金及现金等价物净增加额		(1,642,807.51)	(3,877,812.63)

现金流量表（补充资料）

2005年度1-6月

附表四

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	
		合并数	母公司数
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		12,019,824.87	12,019,824.87
加：计提的资产减值准备(坏账准备转回)		(133,569.23)	(133,569.23)
固定资产折旧		15,398,325.75	13,998,620.88
无形资产摊销		1,194,977.76	1,194,977.76
长期待摊费用摊销		14,160,223.92	14,160,223.92
待摊费用减少（减：增加）		768,599.67	554,269.07
预提费用增加（减：减少）		735,705.58	735,705.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		840,000.00	-
固定资产报废损失		137,017.05	137,017.05
财务费用		2,854,796.00	2,853,870.39
投资损失（减：收益）		(251,685.22)	(610,652.22)
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		(43,792.56)	(37,835.09)
经营性应收项目的减少（减：增加）		(289,249.64)	(1,515,872.65)
经营性应付项目的增加（减：减少）		(2,617,955.59)	(4,075,438.83)
少数股东本期权益		293,700.26	-
其他			
经营活动产生的现金流量净额		45,066,918.62	39,281,141.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		-	
一年内到期的可转换债券		-	
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		23,117,425.56	20,041,490.88
减：现金的期初余额		24,760,233.07	23,919,303.51
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		(1,642,807.51)	(3,877,812.63)

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

资产减值准备明细表

2005年6月30日

附表五

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	年初余额	本年增加数	本年转回数		小计	年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一、坏账准备合计		79,998,248.65	-	133,569.23	-	133,569.23	79,864,679.42
其中：应收账款	五-3	4,995,738.17		13,461.24		13,461.24	4,982,276.93
其他应收款	五-4	75,002,510.48		120,107.99		120,107.99	74,882,402.49
二、短期投资跌价准备合计		6,247,372.12	894,325.00		-	-	7,141,697.12
其中：股票投资	五-2	6,247,372.12	894,325.00			-	7,141,697.12
债券投资		-				-	-
三、存货跌价准备合计		1,046,911.42	-		83,107.53	83,107.53	963,803.89
其中：库存商品	五-6	1,046,911.42			83,107.53	83,107.53	963,803.89
原材料		-				-	-
四、长期投资减值准备合计		11,572,330.32	-		-	-	11,572,330.32
其中：长期股权投资	五-8	11,572,330.32				-	11,572,330.32
长期债权投资		-				-	-
五、固定资产减值准备合计		-	-		-	-	-
其中：房屋、建筑物	五-9	-				-	-
机器设备		-				-	-
六、无形资产减值准备		-	-		-	-	-
其中：专利权		-				-	-
商标权		-				-	-
七、在建工程减值准备		-	-		-	-	-
八、委托贷款减值准备		-	-		-	-	-
合计		98,864,862.51	894,325.00	133,569.23	83,107.53	216,676.76	99,542,510.75

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

股东权益增减变动表
 2005年6月30日

附表六

公司名称：广州市东方宾馆股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	注释	本期数		上年数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、实收资本（或股本）：	五 - 21				
年初余额		269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00
本年增加数					
其中：资本公积转入					
盈余公积转入					
利润分配转入					
新增资本（或股本）					
本年减少数					
年末余额		269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00	269,673,744.00
二、资本公积：	五 - 22				
年初余额		287,817,139.26	287,817,139.26	286,819,216.26	286,819,216.26
本年增加数				997,923.00	997,923.00
其中：资本（或股本）溢价					
接受捐赠非现金资产准备					
接受现金捐赠					
股权投资准备					
拨款转入					
外币资本折算差额					
资本评估增值准备					
其他资本公积				997,923.00	997,923.00
本年减少数					
其中：转增资本（或股本）					
年末余额		287,817,139.26	287,817,139.26	287,817,139.26	287,817,139.26
三、法定和任意盈余公积：	五 - 23				
年初余额		82,947,828.35	82,947,828.35	82,947,828.35	82,947,828.35
本年增加数					
其中：从净利润中提取数					
其中：法定盈余公积					
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
法定公益金转入数					
本年减少数					
其中：弥补亏损					
转增资本（或股本）					
分派现金股利或利润					
分派股票股利					
年末余额		82,947,828.35	82,947,828.35	82,947,828.35	82,947,828.35
其中：法定盈余公积		35,225,154.72	35,225,154.72	35,225,154.72	35,225,154.72
储备基金					
企业发展基金					
四、法定公益金	五 - 23				
年初余额		37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66
本年增加数					
其中：从净利润中提取数					
本年减少数					
其中：集体福利支出					
年末余额		37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66	37,366,142.66
五、未分配利润：	五 - 24				
年初未分配利润		(132,879,401.81)	(132,879,401.81)	(167,153,679.91)	(167,153,679.91)
本年净利润		12,019,824.87	12,019,824.87	10,346,038.09	10,346,038.09
本年利润分配					
年末未分配利润		(120,859,576.94)	(120,859,576.94)	(156,807,641.82)	(156,807,641.82)

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

会计报表附注

一、公司的一般情况及业务活动

广州市东方宾馆股份有限公司(以下简称本公司)于一九九三年一月十四日经广州市工商行政管理局注册登记成立,一九九三年九月本公司经中国证监会监审字(1993)42号文批准转为社会募集公司,并于一九九三年十一月十八日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本公司的营业执照为:4401011102533号。截止2004年12月31日,本公司的总股本为269,673,744.00股。本公司的注册地址为广州市越秀区流花路120号。

本公司是一家五星级宾馆,经营范围包括:经营旅馆业;办公楼房出租;提供饮食服务;经营旅游业、文化娱乐服务;酒店业务咨询和酒店管理服务;汽车出租、汽车停放、附设商场、场地出租;利用自身灯箱发布国内外各类广告;批发和零售贸易(国家专营专控商品除外);零售烟、酒。理发;美容;器械健身;印刷其他印刷品(不含出版物及包装装潢、商标);打字;像片冲印。

二、本公司主要会计政策、会计估计

(一) 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

(五) 外币折算

本公司发生外币业务时,按业务发生当日的市场汇价将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了,将各种外币账户的外币年末余额,按照年末市场汇价折合为人民币金额,其与原账面人民币金额之间的差额计入财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

（七）短期投资

(1) 本公司的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。短期投资处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 本公司于报告期末对短期投资采用成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

（八）坏账核算

本公司采用备抵法对坏账损失进行核算。实际发生坏账时，冲销坏账准备。

坏账的确认标准是：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的账款；债务人逾期三年以上未履行其偿债义务，且有明显迹象表明无法收回，并经董事会批准确认为坏账的账款。

本公司根据董事会的决定，按账龄分析法计提坏账准备。另外，本公司根据债务单位的财务状况、偿债能力等情况，针对个别回收风险大的账款单独提取坏账准备，对于有确凿证据证明无法收回的应收款项，全额计提。

按账龄分析法计提坏账准备的具体方法如下：

对应收款项年末余额按以下账龄及比例提取坏账准备：

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	3‰
1 年~2 年	5%
2 年~3 年	10%
3 年以上	50%

上述应收款项包括应收账款和其他应收款。

（九）存货

本公司的存货包括产成品、在产品以及各类原材料、在途材料、低值易耗品、包装物等。

本公司采用永续盘存制对存货进行核算。原材料的发出按加权平均法计价，其余存货的发出按个别认定法计价。低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

本公司于期末按分类比较存货的账面成本与可变现净值，按可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。

（十）长期投资

1、长期债权投资

本公司的长期债权投资按取得时的实际成本计价，债券的利息收入采用权责发生制原则核算，债券的溢价或折价采用直线法摊销。

2、长期股权投资

本公司的长期股权投资按实际成本计价。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上的，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽未达到 50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

股权投资差额的摊销，合同有规定投资期限的，按投资期限摊销。无投资期限的，初始投资成本超过享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；反之，初始投资成本低于享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积-股权投资准备。

3、长期投资减值准备

本公司对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长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。

（十一）固定资产和折旧

本公司将使用期限在 1 年以上，单位价值在人民币 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、器具等资产，作为固定资产。固定资产按实际成本计价，预留 5%~10% 的残值，按预计使用年限，采用直线法提取折旧，固定资产各类折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物：		
生产用房屋及建筑物	40 年	2.25%
非生产用房屋及建筑物	45 年	2.11%
简易房屋及建筑物	10 年	9.50%
机器设备：		
供电系统	20 年	4.75%
供热系统	18 年	5.28%
中央空调系统	20 年	4.75%
通信设备	10 年	9.50%
洗涤设备	10 年	9.50%
厨房机具	10 年	9.50%
电子计算机系统	10 年	9.50%
电梯	10 年	9.50%

复印打字设备	8 年	11.88%
运输设备		
中型客车	10 年	9.50%
小轿车	10 年	9.50%
货车	10 年	9.50%
摩托车	5 年	19.00%
家具设备	8 年	11.88%
电器及影视设备		
放映设备	10 年	9.50%
其他	5 年	19.00%
文体娱乐设备	10 年	9.50%
其他设备		
消防设备	6 年	15.83%
办公设备	20 年	4.75%
其他	10 年	9.50%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司在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，导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

（十二）在建工程

本公司的在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，并于达到预定可使用状态时结转为固定资产。

本公司在报告期末，对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按单项在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

（十三）借款费用的会计处理方法

本公司把与生产经营有关的借款费用计入当期财务费用。

与购建固定资产等长期资产相关的借款费用，于所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

借款费用的资本化金额按期末购建固定资产等长期资产的加权平均累计支出与资本化率的乘积确定。

（十四）无形资产

无形资产按实际取得的成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

本公司在报告期末，对无形资产逐项进行检查，如果无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

（十五）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用按实际发生的支出入账，按预计受益期平均摊销。

（十六）收入确认原则

(1)、销售商品的收入：本公司于产品已经发出，产品所有权上的主要风险及报酬已转移给购货方，本公司不再拥有对该产品的继续管理权及实际控制权，相关收入已收到或取得索取价款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时，确认产品销售收入实现。

(2)、提供劳务的收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)、让渡资产使用权取得的收入：在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（十七）所得税的会计处理方法

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

（十八）合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

三、主要税项

(一) 流转税及附加

(1) 流转税

项 目	税 种	税 率
旅业、场地出租、餐饮、洗衣、影印、理发等收入	营业税	5%
礼宾车、康乐中心等收入	营业税	3%
桌球	营业税	20%
花店、加工、零批收入、月饼销售	增值税	17%

(2) 城市维护建设税

按流转税税额的 7% 计算和缴纳。

(3) 教育费附加

按流转税税额的 3% 计算和缴纳。

(二) 房产税

出租物业场地按租金收入的 12% 计缴，其余房产按原值的 70% 及 1.2% 的税率计缴。

(三) 企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 33%。

四、控股子公司

纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比例	主营业务
广州市东方汽车有限公司	广州市	俞长嘉	1,196.1	2,332.77	55%	小汽车出租等

2005 年 1 月 28 日，公司与广州市东方酒店集团有限公司签订了《广州市东方汽车有限公司股权转让协议》，收购其全资子公司——广州市东方汽车有限公司 55% 股权，收购价格为 2,332.77 万元。

本公司根据财政部财会字[1998]号文《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》中关于股权购买日的确定原则，将 2005 年 3 月 24 日确定为股权购买日。根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关问题解答（二）》，本公司将广州市东方汽车有限公司 2005 年 6 月 30 日资产负债表，2005 年 3 - 6 月利润表及现金流量表纳入本公司会计报表合并范围。

五、合并会计报表主要项目附注(如无特别注明，货币单位均为人民币元)
1. 货币资金

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
现金	568,843.13	258,235.21
银行存款	20,956,220.91	21,688,764.31
其他货币资金	1,592,361.52	1,972,303.99
合计	<u>23,117,425.56</u>	<u>23,919,303.51</u>

2005年6月30日余额比2004年12月31日余额减少801,877.95，减幅3.35%。

(1) 银行存款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
人民币活期存款	20,956,220.91	21,688,764.31
美元活期存款	0.00	0.00
港币活期存款	0.00	0.00
定期存款	0.00	0.00
合计	<u>20,956,220.91</u>	<u>21,688,764.31</u>

(2) 其他货币资金

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
外埠存款	0.00	0.00
信用卡存款	735,006.11	1,181,926.84
保证金存款	797,699.84	790,377.15
银行汇票存款	0.00	0.00
其他	59,655.57	0.00
合计	<u>1,592,361.52</u>	<u>1,972,303.99</u>

2. 短期投资

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>
股权投资	11,121,003.12	7,141,697.12	11,127,038.12	6,247,372.12
其中：股票投资	11,121,003.12	7,141,697.12	11,127,038.12	6,247,372.12
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：国债投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>11,121,003.12</u>	<u>7,141,697.12</u>	<u>11,127,038.12</u>	<u>6,247,372.12</u>

短期投资跌价准备的提取原因如下：

本公司期末按投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。期末市价按上海及深圳证券交易所2005年6月30日相关股票的收市价确认。

3. 应收账款

(1) 应收账款期末余额按账龄分析如下：

账龄	期末数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,370,094.81	73.01%	39,546.81	0.30%
1~2 年	0.00	0.00	0.00	5.00%
2~3 年	0.00	0.00	0.00	10%
3 年以上	0.00	0.00	0.00	50%
香港港欣公司	4,942,730.12	26.99%	4,942,730.12	100%
合计	18,312,824.93	100.00%	4,982,276.93	

账龄	期初数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,823,583.76	67.14%	32,470.75	0.3%
1~2 年	298,347.83	1.85%	14,917.39	5%
2~3 年	56,199.13	0.35%	5,619.91	10%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	
香港港欣公司	4,942,730.12	30.66%	4,942,730.12	100%
合计	16,120,860.84	100%	4,995,738.17	

(2) 上述应收账款余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 10,400,129.01 元，占应收账款总额的 56.79%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款期末余额按账龄分析如下：

账龄	期末数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,660,233.63	4.31%	3,708.87	0.3%
1~2 年	14,887.00	0.02%	744.35	5%
2~3 年	0.00	0.00	0.00	10%
3 年以上	852,959.00	1.01%	426,479.50	50%
广州越秀企业实业公司	4,158,000.00	4.90%	4,158,000.00	100%
阳江国际大酒店	14,719,539.00	17.34%	8,831,723.40	60%
增城东成日用化工公司	3,029,681.56	3.57%	3,029,681.56	100%
广州东方祥贵饮食美容有限公司	9,084,093.49	10.70%	9,084,093.49	100%
佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	2.23%	1,896,766.10	100%
惠州市国贸工程开发有限公司	47,451,205.22	55.91%	47,451,205.22	100%
合计	84,867,365.00	100.00%	74,882,402.49	

账龄	期初数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,761,793.90	2.12%	5,285.38	0.3%
1~2 年	48,156.12	0.06%	2,407.81	5%
2~3 年	29,863.29	0.04%	2,986.33	10%
3 年以上	1,080,722.37	1.30%	540,361.19	50%
广州越秀企业实业公司	4,158,000.00	4.99%	4,158,000.00	100%
阳江国际大酒店	14,719,539.00	17.68%	8,831,723.40	60%
增城东成日用化工公司	3,029,681.56	3.64%	3,029,681.56	100%
广州东方祥贵饮食美容有限公司	9,084,093.49	10.91%	9,084,093.49	100%
佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	2.28%	1,896,766.10	100%
惠州市国贸工程开发有限公司	47,451,205.22	56.98%	47,451,205.22	100%
合计	<u>83,259,821.05</u>	100.00%	<u>75,002,510.48</u>	

(2) 上述其他应收款余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款期末余额的主要内容：

项目	期末数
与外单位的往来款	81,289,518.21
未报账的费用支出	185,307.20
备用金	287,115.40
其他应收暂付款	3,105,424.19
合计	<u>84,867,365.00</u>

5. 预付账款

项目	期末数
预付购车款	530,000.00

6. 存货

项目	期末数		期初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
商品进销差价	-281,595.14	0.00	-275,608.39	0.00
原材料	1,128,256.47	0.00	1,491,758.46	0.00
物料用品	2,849,238.25	963,803.89	2,480,693.01	1,046,911.42
库存商品	734,719.47	0.00	530,774.14	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>4,430,619.05</u>	<u>963,803.89</u>	<u>4,227,617.22</u>	<u>1,046,911.42</u>

(1) 计提存货跌价准备所采用的存货可变现净值的确定依据是：正常存货的可变现净值按市价确认，积压物资可变现净值由于没有参照价且价值较低，按原账面价的 20% 确认。

(2) 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额减少 203,001.83 元，减幅 4.8%。

7. 待摊费用

项目	期初数	本年增加数	本年摊销数	期末数
报刊杂志费	31,271.36	0.00	31,271.36	0.00
养路费	65,500.00	0.00	32,750.00	32,750.00
灯饰广告制作费	166,800.00	0.00	166,800.00	0.00
热气费	336,322.71	0.00	336,322.71	0.00
收视费	95,812.50	0.00	82,125.00	13,687.50
信息披露费	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
贷款利息	0.00	678,345.00	678,345.00	0.00
汽车保险费	0.00	746,020.10	0.00	746,020.10
其他	37,000.00	32,600.00	57,600.00	12,000.00
合计	732,706.57	1,576,965.10	1,385,214.07	924,457.60

8. 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
子公司投资	0.00	0.00	14,926,455.79		14,926,455.79	0.00
联营企业投资	9,766,125.61	2,504,775.65		140,572.11	9,625,553.50	2,504,775.65
合营企业投资	0.00	0.00			0.00	0.00
其他股权投资	27,711,007.04	9,067,554.67			27,711,007.04	9,067,554.67
合计	37,477,132.65	11,572,330.32	14,926,455.79	140,572.11	52,263,016.33	11,572,330.32

(1) 长期股权投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司		期末金额	减值准备
		注册资本比例			
广州商业进出口贸易股份有限公司	1993-无限期	11.429%		2,000,000.00	175,054.67
广州市东方房地产开发有限公司	1994-2034	40%		6,083,582.60	0.00
广州联合交易股份有限公司	1994-无限期	1%		1,000,000.00	1,000,000.00
广州君安礼仪服务有限公司	1995-2010	40%		987,300.88	0.00
增城市东成日用化工有限公司	1994-2009	49%		0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	1994-无限期	3.948%		15,785,000.00	7,892,500.00
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	1994-2004	40%		2,504,775.65	2,504,775.65
广州市广百股份有限公司	2002-无限期	5%		8,926,007.04	0.00
广州东方投资管理有限公司	2002-无限期	40%		49,894.37	0.00
广州市东方汽车有限公司*	2005-无限期	55%		23,171,959.36	0.00
合计				60,508,519.90	11,572,330.32

* 报告期内公司以 23,327,697.72 元的价格收购广州市东方汽车有限公司 55% 股权。

(2) 股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	累计摊销金额	期末金额
广州市东方汽车有限公司	15,441,161.14	10年	直线法	514,705.36	514,705.36	14,926,455.78
合计	15,441,161.14			514,705.36	514,705.36	14,926,455.78

(3) 股权投资采用权益法核算的明细如下：

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	减值准备
广州市东方房地产开发有限公司	4,000,000.00	0.00		0.00	2,083,582.60	0.00
广州君安礼仪服务有限公司	800,000.00	0.00		0.00	187,300.88	0.00
增城市东成日用化工有限公司	5,096,000.00	0.00	0.00	0.00	-5,096,000.00	0.00
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	9,698,895.43	0.00	0.00	0.00	-7,194,119.78	2,504,775.65
广州东方投资管理有限公司	480,000.00	0.00	-140,572.11	0.00	-430,105.63	0.00
广州市东方汽车有限公司	23,327,697.72		-155,738.36		-155,738.36	
合计	43,402,593.15	0.00	-296,310.47	0.00	10,605,080.29	2,504,775.65

(4) 长期投资减值准备的提取原因如下：

- 对于占 11.429% 的股权投资项目广州商业进出口贸易股份有限公司，根据该公司的经营状况，已计提了 8.75% 的减值准备。
- 对于占 1% 股权的投资项目广州联合交易股份有限公司，根据该公司的经营状况，已全额计提了减值准备。
- 对于占 3.948% 股权的投资项目广州世界大观股份有限公司，根据该公司的经营状况，已计提了 50% 的减值准备。
- 对于占 40% 股权的投资项目广州市东方祥贵饮食美容有限公司，根据该公司的经营状况，已全额计提了减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

原值	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
房屋及建筑物	531,650,799.21	3,431,603.43	269,425.33	534,812,977.31
机器设备	159,159,812.66	4,546,707.05	722,693.22	162,983,826.49

运输设备	10,533,553.60	28,024,528.78	0.00	38,558,082.38
电器设备	12,745,621.10	283,204.15	83,194.00	12,945,631.25
家俱设备	18,216,092.00	4,000.00	23,830.00	18,196,262.00
文体娱乐设备	461,037.00	0.00	121,949.00	339,088.00
其他	12,557,247.39	398,054.75	117,000.00	12,838,302.14
合计	745,324,162.96	36,688,098.16	1,338,091.55	780,674,169.57

累计折旧	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
房屋及建筑物	153,272,265.84	6,332,908.85	255,954.06	159,349,220.63
机器设备	38,014,676.74	4,982,854.30	634,247.79	42,363,283.25
运输设备	7,777,956.14	12,945,077.59	0.00	20,723,033.73
电器设备	2,256,215.59	894,967.88	76,545.00	3,074,638.47
家俱设备	4,003,772.75	993,262.44	22,638.50	4,974,396.69
文体娱乐设备	161,879.35	15,555.68	105,203.19	72,231.84
其他	2,800,809.85	121,526.03	106,485.96	3,909,589.92
合计	208,287,576.26	27,379,892.77	1,201,074.50	234,466,394.53

(1) 本年用于抵押的固定资产包括：

类别	抵押用途	债权人	抵押期限	抵押金额
房屋及建筑物 (越秀区流花路120号东楼4-7层)	借款	招商银行股份有限公司广州高新支行	2003.10.24-2005.10.24	40,000,000
房屋及建筑物 (越秀区流化路120号西楼)	借款	工商银行广州市南方支行	2005.3.16-2008.3.15	50,000,000
房屋及建筑物 (越秀区流化路120号东楼1-3层)	借款	中信实业银行广州分行	2004.12.20-2005.12.20	30,000,000

(2) 期末固定资产没有减值情况发生，故未计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细如下：

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%
厨房含油污水处理装置	897,732.61	自有资金	99.92%
机电安装工程及设计费	1,528,625.07	自有资金	60.00%
消防安装工程	766,669.07	自有资金	30.00%
前台电脑设备	3,609,500.00	自有资金	40.00%
空调系统	4,171,725.98	自有资金	45.00%
扒房家具工程	80,300.00	自有资金	70.00%

(2) 在建工程项目本年变动情况如下：

工程名称	期初数	本年增加数	本年转入固定		期末数
			资产	其他减少数	
地下停车场工程	0.00	171,187.86	171,187.86	0.00	0.00
宾馆整体改造工程	0.00	216,184.12	1,534.12	214,650.00	0.00
会展中心改造工程	0.00	587,683.54	587,683.54	0.00	0.00
空调系统	0.00	6,102,188.99	1,930,463.01	0.00	4,171,725.98
机电安装工程及设计费	0.00	3,130,269.97	1,601,644.90	0.00	1,528,625.07
厨房含油污水处理装置	798,097.01	99,635.60	0.00	0.00	897,732.61
内庭花园改造工程	0.00	1,359,668.81	1,359,668.81	0.00	0.00
宾馆化粪池改造工程	0.00	88,180.87	88,180.87	0.00	0.00
消防安装工程	0.00	815,949.92	49,280.85	0.00	766,669.07
高级员工宿舍改造工程	442,701.00	101,150.83	543,851.83	0.00	0.00
扒房家具工程	0.00	80,300.00	0.00	0.00	80,300.00
房间感应及弱电系统	0.00	765,178.39	96,559.20	0.00	668,619.19
前台电脑设备工程	0.00	3,609,500.00	0.00	0.00	3,609,500.00
合计	1,240,798.01	17,127,078.90	6,430,054.99	214,650.00	11,723,171.92

(3) 期末在建工程没有减值情况发生，故未计提在建工程减值准备。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原值	剩余摊销年限
土地使用费	购买	63,799,097.50	29.50
电子商务软件	购买	2,080,000.00	0.50
酒店管理系统软件	购买	835,419.65	1.25
互联网信息系统软件	购买	112,220.00	1.25
OA系统软件	购买	216,498.00	1.75
东方网站软件设计费	购买	55,250.00	4.50
CIS标识系统制作费	购买	500,000.00	3.50
Micros fidello前台系统软件	购买	3,160,270.00	5
合计		67,598,485.15	

(2) 无形资产本年变动情况如下：

项目名称	期初数	本年增加额	本年转出额	本年摊销额	累计摊销额	期末数
土地使用费	47,649,500.62	0.00	0.00	797,100.00	16,946,696.88	46,852,400.62
电子商务软件	415,999.87	0.00	0.00	208,000.02	1,872,000.15	207,999.85
酒店管理系统软件	243,354.97	0.00	0.00	98,677.44	690,742.12	144,677.53
互联网信息系统软件	28,054.88	0.00	0.00	14,027.52	98,192.64	14,027.36
OA系统软件	97,424.10	0.00	0.00	21,649.80	140,723.70	75,774.30
东方网站软件设计费	49,725.00	0.00	0.00	5,524.98	16,574.98	44,200.02

CIS标识系统制作费	399,984.00	0.00	0.00	49,998.00	150,014.00	349,986.00
Micros fidello前台系统软件	0.00	3,160,270.00	0.00	0.00	0.00	3,160,270.00
合计	48,884,043.44	3,160,270.00	0.00	1,194,977.76	19,914,944.47	50,849,335.68

(3) 期末无形资产没有减值情况发生，故未计提无形资产减值准备。

12. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用明细如下：

项目	预计摊销年限	原始发生额	剩余摊销年限
西十楼装修工程	10	26,264,605.90	0.46
宾馆南侧排水改造工程	5	299,277.09	4.50
南马路及雨棚改造工程	5	1,579,591.73	4.50
西三楼南座装修改造工程	5	392,218.09	4.92
标识指示牌工程	5	757,748.62	3.70
八楼餐厅装修工程	5	20,386,275.62	4.40
东方广场装修工程	5	17,909,439.69	1.38
西二楼办公室装修工程	5	3,030,147.00	1.44
更衣室装修工程	5	1,101,422.32	1.39
员工餐厅装修工程	5	2,423,958.67	2.49
团体大堂	5	3,733,469.69	3.00
西楼三至五装修改造工程	5	21,067,493.45	4.40
西楼外墙装饰工程	5	5,236,258.62	3.30
东楼四至七装修改造工程	5	55,343,629.61	4.40
东大堂改造工程	5	4,144,363.81	3.69
东外墙装饰工程	5	2,170,699.71	4.40
西楼十至十一装修改造工程	5	6,344,518.64	5.00
合计		172,185,118.26	

(2) 长期待摊费用本年变动情况如下：

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	本年摊销额	累计摊销额	期末数
西十楼装修工程	2,554,648.16			1,325,199.00	25,035,156.74	1,229,449.16
宾馆南侧排水改造工程	286,185.51			29,925.48	43,017.06	256,260.03
南马路及雨棚改造工程	1,518,865.53	60,726.20		157,662.45	157,662.45	1,421,929.28
西三楼南座装修改造工程	212,108.79	180,109.30		6,536.97	6,536.97	385,681.12
标识指示牌工程	522,213.90	104,981.25		67,026.45	197,579.92	560,168.70
八楼餐厅装修工程	13,663,500.61		27,913.52	1,683,683.35	8,434,371.88	11,951,903.74
东方广场装修工程	5,218,389.71			1,387,680.00	14,078,729.90	3,830,709.71
西二楼办公室装修工程	1,177,871.11			303,014.70	2,155,290.59	874,856.41
更衣室装修工程	500,952.83			97,081.38	697,550.87	403,871.45
员工餐厅装修工程	1,212,604.28			250,276.08	1,461,630.47	962,328.20
团体大堂	2,617,614.81			373,350.00	1,489,204.88	2,244,264.81

西楼三至五装修改造工程	16,329,159.05	226,465.72	1,895,655.43	6,407,524.11	14,659,969.34
西楼外墙装饰工程	3,662,031.28	178,231.32	505,812.00	1,901,808.02	3,334,450.60
东楼四至七装修改造工程	44,108,367.69	108,237.02	5,451,529.75	16,578,554.65	38,765,074.96
东大堂改造工程	3,470,314.74	5,234.00	414,435.36	1,083,250.43	3,061,113.38
东外墙装饰工程	1,852,293.04	9,923.90	211,355.52	519,838.29	1,650,861.42
西楼十至十一装修改造工程		6,344,518.64			6,344,518.64
合计	98,907,121.04	7,218,427.35	27,913.52	14,160,223.92	80,247,707.23
					91,937,410.95

13. 短期借款

贷款单位	币种	期末数	年利率%	借款条件	起讫日期
招商银行股份有限公司广州高新支行	人民币	10,000,000.00	4.959	抵押	2005.3.1-2005.8.20
招商银行股份有限公司广州高新支行	人民币	10,000,000.00	4.959	抵押	2005.3.1-2005.8.1
招商银行股份有限公司广州高新支行	人民币	10,000,000.00	4.959	抵押	2005.5.16-2005.11.16
招商银行股份有限公司广州高新支行	人民币	10,000,000.00	4.959	抵押	2005.6.8-2005.11.30
中信实业银行广州分行	人民币	30,000,000.00	5.022	抵押	2004.12.20-2005.12.20
工商银行广州市南方支行	人民币	20,000,000.00	4.185%	抵押	2005.3.17-2006.3.9
工商银行广州市南方支行	人民币	30,000,000.00	4.185%	抵押	2005.3.18-2006.3.10
合计		120,000,000.00			

14. 应付账款

	期末数	期初数
预付工程物资款	7,638,885.94	2,163,510.87
存货暂估入帐	2,220,971.27	6,152,274.80
代收信用卡款	219,508.83	242,980.19
其它	7,168,333.65	124,066.03
合计	17,247,699.69	8,682,831.89

应付账款余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

应付账款本期增加 8,564,867.80,增幅 98.64% ,主要前台信息管理系统改造应付的软件及设备款增加 4,377,889 元。应付收购广州市东方汽车公司股权转让余款 4,336,835.85 元。

15. 预收账款

(1) 预收账款期末余额为 6,912,847.47 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项。

(2) 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额增加 1,936,845.89 元，增幅 38.92%，主要是因各项营业收入增长而增加的预收账款以及合并了广州市东方汽车公司预收供车款 1,263,035.30 元。

16. 应交税金

项目	期末数	期初数
营业税	678,163.11	878,685.00
增值税	-16,113.39	-66,326.22
城市维护建设税	47,512.80	61,778.06
房产税	-1,148,304.47	171,421.10
土地税	174,625.2	0.00
所得税	404,490.39	
合计	140,373.64	1,045,557.94

17. 其他应交款

	附注	期末数	期初数
教育费附加	(1)	20,362.63	26,476.32
市区堤围防护费	(2)	195,262.46	182,133.80
国有资产有偿占用费	(3)	728,395.66	728,395.66
住房公积金		46,255.14	12,867.34
合计		990,275.89	949,873.12

(1) 教育费附加按增值税、营业税及消费税税额的 3% 计缴；

(2) 堤围防护费按应税(增值税、营业税、消费税及资源税)收入的 0.013% 计缴；

(3) 国有资产占用费按本公司占用国有资产总金额的 4.68% 计算。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额的具体内容如下：

项目	期末数	期初数
与外单位的往来款	29,996,991.88	43,153,082.98
职工教育经费	3,321,041.00	2,975,920.06
供销承包费	30,000.00	30,000.00
收取的保证金、押金及定金	6,158,881.54	5,653,798.88
工会经费	783,087.62	783,732.58
职工奖励及福利基金	16,739,215.44	14,782,055.05
事故济难互助金	458,000.00	0.00
供车保险费	262,238.70	0.00
其他应付暂收款	1,331,016.98	718,858.78
合计	59,080,473.16	68,097,448.33

(1) 上述其他应付款余额中，没有欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项。

(2) 期末数比期初数减少 13.24%，主要是工程款结算所至。

19. 预计负债

预计负债年末余额为 596,807.95 元，为预计的对广州东方祥贵饮食美容有限公司未出收款。

20. 递延税款

递延税款期末数为 13,091,816.78 元。主要反映资产评估增值未来应交的所得税。

21. 股本

股东名称	期初数	本年增	本年减	配股	送股	公积金	其他	期末数
		加数	少数					
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	170,689,030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,689,030.00
其中：								
国家持有股份	47,533,038.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	123,155,992.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,689,030.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、募集法人股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未上市流通股份合计	170,689,030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,689,030.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	98,984,714.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,984,714.00
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已上市流通股份合计	98,984,714.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,984,714.00
三、股份总数	269,673,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	269,673,744.00

(1) 本年前十名股东名单如下：

地区简称	股东名称	股东代码	拥有股数
深圳市	广州市东方酒店集团有限公司	DDD0800044	123,155,992
深圳市	广东越秀集团有限公司	DDD0800905	47,533,038
深圳市	胡煜君	0097166709	638,200
上海市	中海信托投资有限公司	0899029426	376,500
广东省	许磊	0051009795	270,000
山东省	丁云舟	0029238320	260,998
上海市	瞿林弟	0041260971	249,000

北京市	蔡文海	0101597294	215,800
广东省	金莲花	0026246910	202,900
上海市	林漫	0077772464	150,716

(2) 本年前十名流通股股东名单如下：

地区简称	股东名称	股东代码	拥有股数
深圳市	胡煜君	0097166709	638,200
上海市	中海信托投资有限公司	0899029426	376,500
广东省	许磊	0051009795	270,000
山东省	丁云舟	0029238320	260,998
上海市	瞿林弟	0041260971	249,000
北京市	蔡文海	0101597294	215,800
广东省	金莲花	0026246910	202,900
上海市	林漫	0077772464	150,716
上海市	姜蕾	0060371915	150,000
深圳市	朱跃平	0000091052	136,900

22. 资本公积

	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
股本溢价	182,188,754.42		0.00	182,188,754.42
接受捐赠非现金资产准备	26,229.76		0.00	26,229.76
其他资本公积	106,600,078.08		0.00	106,600,078.08
合计	288,815,062.26	0.00	0.00	288,815,062.26

23. 盈余公积

	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
法定盈余公积	35,225,154.72	0.00	0.00	35,225,154.72
法定公益金	37,366,142.66	0.00	0.00	37,366,142.66
任意盈余公积	47,722,673.63	0.00	0.00	47,722,673.63
合计	120,313,971.01	0.00	0.00	120,313,971.01

24. 未分配利润

项目	期末数	期初数
当期净利润	12,019,824.87	34,274,278.10
期初未分配利润	-132,879,401.810	-167,153,679.91
减：利润分配	0.00	0.00
提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-120,859,576.94	-132,879,401.81

25. 主营业务收入

<u>主营业务</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
客房收入	54,076,741.05	40,809,737.89
餐饮收入	45,170,456.23	31,584,457.26
租赁收入	5,708,063.86	4,624,245.75
展场收入	29,130,514.00	29,766,483.00
租车收入	3,362,305.15	0.00
其他	5,024,073.39	7,473,866.30
合计	<u>142,472,153.68</u>	<u>114,258,790.20</u>

主营业务收入 2005 年度比 2004 年度增加 28,213,363.48 元，增幅 24.69%，主要是客房收入增加 13,267,003.20 及餐饮收入增加 13,585,998.97 元，以及合并了东方汽车公司的租车营业收入 3,362,305.15 元所至。

26. 主营业务成本

<u>主营业务</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
餐饮成本	12,192,487.35	9,688,258.91
其他	219,905.41	248,068.33
汽车出租成本	19,292.49	
合计	<u>12,431,685.25</u>	<u>9,936,327.24</u>

主营业务成本 2005 年度比 2004 年度增加 2,495,358.01 元，增幅 25.11%，主要是因为餐饮收入的上升使成本相应增加。

27. 主营业务税金及附加

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
营业税	7,053,724.76	5,673,475.51
城市维护建设税	495,950.66	400,462.96
教育费附加	211,629.47	171,626.98
文化事业费	0.00	0.00
合计	<u>7,761,304.89</u>	<u>6,245,565.45</u>

主营业务税金及附加 2005 年度比 2004 年度增加 1,515,739.44 元，增幅 24.27%，主要是因营业收入的上升，相应的税金也增加。

28. 营业费用

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
燃料费	4,565,929.03	2,261,714.41
水电费	8,162,852.01	7,844,737.71
工资	18,211,889.33	21,717,537.17
福利费	2,073,071.14	2,310,122.03

物料消耗	1,890,667.86	1,828,191.91
展场费用	727,650.54	840,474.74
促销费用	1,630,933.45	592,660.09
广告宣传费	739,649.40	805,682.00
工作餐费	956,215.40	850,733.24
低值易耗品摊销	161,484.59	1,256,027.92
通讯费用	694,571.45	443,662.55
清洁卫生费	1,147,686.12	0.00
汽车保险费	189,279.81	
折旧费	1,399,704.87	
其他	5,914,928.80	4,393,720.00
合计	<u>48,466,513.80</u>	<u>45,145,263.77</u>

29. 管理费用

项目	本年累计数	上年累计数
折旧费	13,998,620.88	12,593,755.87
修理费	15,202,919.26	12,607,380.21
劳动保险费	11,451,353.55	9,140,778.70
租赁费	1,983,513.27	595,532.00
土地使用费	797,100.00	797,100.00
费用性税金	2,733,436.72	2,902,581.13
坏账准备	-133,569.23	-2,344,410.47
住房公积金	334,800.70	1,009,996.8
福利费	803,388.71	211,583.66
工资	7,048,110.67	1,542,462.83
工会经费	409,346.29	360,243.67
服装费	42,286.50	189,042.86
存货跌价准备	0.00	0.00
其他	3,252,392.17	2,240,305.22
合计	<u>57,923,699.49</u>	<u>41,846,352.48</u>

本期管理费用中折旧费和修理费分别比上年同期增加 11.15%和 20.58%，主要是改造基本完成，改造项目投入使用，令折旧费和装修改造费摊销增加所致。工资比上年同期增加主要是划归为管理费用的部门核算口径改变所致。

30. 财务费用

项目	本年累计数	上年累计数
利息支出	2,853,870.39	92,986.68
利息收入	-146,992.27	-346,567.21
汇兑净损失	1,426.55	5,147.58
金融机构手续费	1,026,458.39	816,828.71
合计	<u>3,734,763.06</u>	<u>568,395.76</u>

财务费用 2005 年度比 2004 年度增加 3,166,367.30 元，增幅 557.07%，主要原因是本年借款利息费用化所致。

31. 投资收益

项目	本年累计数	上年累计数
股票投资	1,287.69	85,744.28
被投资公司分来利润	1,800,000.00	960,000.00
股权投资权益法核算净增减额	-140,512.11	0.00
投资减值准备	-894,325.00	-860,032.59
股权投资差异摊销	-514,705.36	0.00
	<u>251,745.22</u>	<u>185,711.69</u>

32. 营业外收入

项目	本年累计数	上年累计数
处理固定资产净收益	0.00	0.00
处理旧物收入	115,116.41	6,513.66
计税收入	0.00	0.00
其他	2,125.31	44,344.97
合计	<u>117,241.72</u>	<u>50,858.63</u>

营业外收入 2005 年度比 2004 年度增加 66,383.09，增幅 130.52%，是因为处理旧物所致。

33. 营业外支出

项目	本年累计数	上年累计数
财产损失	0.00	0.00
处理固定资产净损失	137,017.05	33,657.30
其他支出	291,870.08	373,760.43
合计	<u>428,887.13</u>	<u>407,417.73</u>

34. 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额(人民币千元)
旧物收入	115.12
存款利息收入	145.44
收到工本费等	30.10
收到增城东成日用化工公司资产执行款	0.00
收到贴息	0.00
收到工程押金	0.00
其他	38.05

35. 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>金额(人民币千元)</u>
退休人员费用	4,456.44
交际应酬费	120.51
外事费	274.16
保险费	21.29
差旅费	233.82
支付残疾人就业保障金	0.00
其他	83.87

36. 非经常性损益

	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
短期投资收益	1,287.69	101,003.03
营业外收入	117,241.72	249,214.03
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-418,406.44	-1,175,260.49
以前年度已经计提各项减值准备的转回		2,332,585.58

六、母公司财务报表主要项目附注
1. 应收账款

(1) 应收账款期末余额按账龄分析如下：

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>			
	<u>余额</u>	<u>占总额的比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	13,182,269.12	72.73%	39,546.81	0.30%
1~2 年	0.00	0.00	0.00	5.00%
2~3 年	0.00	0.00	0.00	10%
3 年以上	0.00	0.00	0.00	
香港港欣公司	4,942,730.12	27.27%	4,942,730.12	100%
合计	18,124,999.24	100.00%	4,982,276.93	

<u>账龄</u>	<u>期初数</u>			
	<u>余额</u>	<u>占总额的比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	10,823,583.76	67.14%	32,470.75	0.3%
1~2 年	298,347.83	1.85%	14,917.39	5%
2~3 年	56,199.13	0.35%	5,619.91	10%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	
香港港欣公司	4,942,730.12	30.66%	4,942,730.12	100%
合计	16,120,860.84	100%	4,995,738.17	

(2) 上述应收账款余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 10,400,129.01 元，占应收账款总额的 57.38%。

2.其他应收款

(1) 其他应收款期末余额按账龄分析如下：

账龄	期末数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,236,286.66	1.50%	3,708.86	0.3%
1~2 年	14,887.00	0.02%	744.35	5%
2~3 年	0.00	0.00	0.00	10%
3 年以上	852,959.00	1.03%	426,479.50	50%
广州越秀企业实业公司	4,158,000.00	5.04%	4,158,000.00	100%
阳江国际大酒店	14,719,539.00	17.85%	8,831,723.40	60%
增城东成日用化工公司	3,029,681.56	3.67%	3,029,681.56	100%
广州东方祥贵饮食美容有限公司	9,084,093.49	11.02%	9,084,093.49	100%
佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	2.3%	1,896,766.10	100%
惠州市国贸工程开发有限公司	47,451,205.22	57.57%	47,451,205.22	100%
合计	82,443,418.03	100.00%	74,882,402.48	

账龄	期初数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,761,793.90	2.12%	5,285.38	0.3%
1~2 年	48,156.12	0.06%	2,407.81	5%
2~3 年	29,863.29	0.04%	2,986.33	10%
3 年以上	1,080,722.37	1.30%	540,361.19	50%
广州越秀企业实业公司	4,158,000.00	4.99%	4,158,000.00	100%
阳江国际大酒店	14,719,539.00	17.68%	8,831,723.40	60%
增城东成日用化工公司	3,029,681.56	3.64%	3,029,681.56	100%
广州东方祥贵饮食美容有限公司	9,084,093.49	10.91%	9,084,093.49	100%
佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	2.28%	1,896,766.10	100%
惠州市国贸工程开发有限公司	47,451,205.22	56.98%	47,451,205.22	100%
合计	83,259,821.05	100.00%	75,002,510.48	

(2) 上述其他应收款余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款期末余额的主要内容：

项目	期末数
与外单位的往来款	81,289,518.21
未报账的费用支出	185,307.20
备用金	287,115.40
其他应收暂付款	681,477.22
合计	82,443,418.03

3.长期股权投资明细列示如下：
(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司		
		注册资本比例	期末金额	减值准备
广州商业进出口贸易股份有限公司	1993-无限期	11.429%	2,000,000.00	175,054.67
广州市东方房地产开发有限公司	1994-2034	40%	6,083,582.60	0.00
广州联合交易股份有限公司	1994-无限期	1%	1,000,000.00	1,000,000.00
广州君安礼仪服务有限公司	1995-2010	40%	987,300.88	0.00
增城市东成日用化工有限公司	1994-2009	49%	0.00	0.00
广州世界大观股份有限公司	1994-无限期	3.948%	15,785,000.00	7,892,500.00
广州市东方祥贵饮食美容有限公司	1994-2004	40%	2,504,775.65	2,504,775.65
广州市广百股份有限公司	2002-无限期	5%	8,926,007.04	0.00
广州东方投资管理有限公司	2002-无限期	40%	49,894.37	0.00
广州市东方汽车有限公司*	2005-无限期	55%	23,171,959.36	0.00
合计			60,508,519.90	11,572,330.32

* 报告期内公司以 23,327,697.72 元的价格收购广州市东方汽车有限公司 55% 股权。

(2) 股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	累计摊销金额	期末金额
广州市东方汽车有限公司	15,441,161.14	10 年	直线法	514,705.36	514,705.36	14,926,455.78
合计	15,441,161.14			514,705.36	514,705.36	14,926,455.78

4.主营业务收入

主营业务	本年累计数	上年累计数
客房收入	54,076,741.05	40,809,737.89
餐饮收入	45,170,456.23	31,584,457.26
租赁收入	5,708,063.86	4,624,245.75
展场收入	29,130,514.00	29,766,483.00
其他	5,024,073.39	7,473,866.30
合计	139,109,848.53	114,258,790.20

主营业务收入 2005 年度比 2004 年度增加 24,851,058.30 元，增幅 21.75%，主要是客房收入增加 13,267,003.20 及餐饮收入增加 13,585,999.00 元所至。

5. 主营业务成本

<u>主营业务</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
餐饮成本	12,192,487.35	9,688,258.91
其他	219,905.41	248,068.33
合计	12,412,392.76	9,936,327.24

主营业务成本 2005 年度比 2004 年度增加 2,476,065.52 元，增幅 24.92%，主要是因为餐饮收入的上升使成本相应增加。

6. 投资收益

	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
股票投资	1,287.69	85,744.28
被投资公司分来利润	1,800,000.00	960,000.00
股权投资权益法核算净增减额	218,394.89	0.00
投资减值准备	-894,325.00	-860,032.59
股权投资差异摊销	-514,705.36	0.00
	610,652.22	185,711.69

七、 关联方关系及其交易
1、 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
广州市东方酒店集团有 限公司	广州市越秀区流花路120号	旅馆业行业管理	母公司	国有独资	翁亚绪
广州越秀集团有限公司	广州市天河区体育西路189 号16楼	投资控股	最终控股 公司	国有独资	区秉昌

2、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数	%	本期增加数	%	本期减少数	%	期末数	%
广州市东方酒店集团有 限公司	123,155,992	45.67	0.00	0.00	0.00	0.00	123,155,992	45.67
广州越秀集团有限公司	47,533,038	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00	47,533,038	17.63

3、 关联方交易

不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
广州市东方酒店集团贸易有限公司	与本企业同一母公司

广州市东方酒店集团进出口贸易有限公司	与本企业同一母公司
广州东方国际旅行社有限公司	与本企业同一母公司
广州市东方酒店集团装修工程有限公司	与本企业同一母公司
广州市东方酒店管理公司	与本企业同一母公司
花都市东方园林山庄发展有限公司	与本企业同一母公司
广州鸣泉居渡假村有限公司	与本企业同一母公司
广州市东方汽车有限公司	控股子公司
广州东方房地产开发有限公司	联营企业
广州东方祥贵饮食美容有限公司	联营企业
增城市东成日用化工有限公司	联营企业
广州君安礼仪服务有限公司	联营企业
广州东方投资管理有限公司	联营企业

提供或接受劳务

货币单位：人民币千元

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
提供酒店服务：		
广州市东方国际旅行社有限公司	687.69	82.21
广州市东方投资管理有限公司	13.95	27.00

定价方式：市场价格

出租、租赁

货币单位：人民币千元

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
出租房屋：		
广州市东方国际旅行社有限公司	141.00	144.09
广州市东方酒店集团有限公司	44.54	44.54
广州市东方酒店集团贸易有限公司	0.00	0.00
广州市东方房地产开发有限公司	0.00	0.00
广州市东方酒店管理公司	0.00	6.83
广州市东方汽车有限公司	42.18	54.15
广州君安礼仪服务有限公司	0.00	43.42
租赁房屋：		
广州市东方酒店集团有限公司	1,632.21	510.00
定价方式：市场价格		

应收应付款项

货币单位：人民币千元

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<u>其他应收款：</u>		
广州市东方酒店集团有限公司	27.01	
广州东方祥贵饮食美容有限公司	9,084.09	9,084.09
增城市东成日用化工有限公司	3,029.68	3029.68
广州市东方汽车有限公司	2.17	1.06
广州市东方投资管理有限公司		5.60
广州东方国际旅行社有限公司	32.68	0.00
广州市东方酒店管理公司	1.24	
广州鸣泉居渡假村有限公司		315.14
<u>其他应付款：</u>		
广州市东方酒店集团有限公司		49.01
广州东方国际旅行社有限公司		23.49
广州君安礼仪服务有限公司		5.20

股权收购

货币单位：人民币千元

	<u>收购总额</u>	<u>已支付数</u>	<u>尚未支付数</u>
广州市东方汽车有限公司	23,327.70	18,990.87	4,336.84

八、或有事项

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

十、非货币性交易事项

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司没有发生重大的非货币性交易事项。

十一、债务重组事项

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司没有发生债务重组事项。

十二、其他重要事项

- 1、关于广东省阳江国际大酒店、阳江市科技开发集团公司拖欠本公司借款 1,000 万元及利

息的诉讼案，广州市中级人民法院于 1999 年 8 月 2 日作出判决，判令被告必须归还本公司人民币 1,000 万元及占用款项期间的利息及全部案件受理费。该案已强制执行逾 5 年。截至报告报出日，该诉讼案件未有新的进展。

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

3、关于本公司与美国祥贵集团公司就合资经营的广州东方祥贵饮食美容有限公司(下称“合资公司”)的仲裁案件。中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会于 2000 年 6 月 20 日作出终局裁决如下：1)终止双方的合资合同，合资公司应依法进行清算；2)美国祥贵集团公司应在裁决作出之日起六十日内向合资公司补缴其欠交的出资额 1,721,495.82 美元；3)本公司应在裁决作出之日起六十日内向合资公司补缴欠交的出资额人民币 596,807.95 元；4)仲裁及审计费用 495,139.00 元，由申请人承担 65%，本公司承担 35%。2001 年 6 月 25 日广州市对外经济贸易委员会穗外经贸业函[2001]16 号批复对合资公司进行特别清算。鉴于合资公司总经理苗永苏在特别清算过程中拒绝提供其掌握的经营帐册等有关资料，阻碍了清算工作的顺利进行，广州市越秀区人民法院于 2002 年 12 月 27 日判决苗永苏将合资公司的会计报表、财务帐册和财产目录交给合资清算委员会。清算委员会于 2003 年 9 月 8 日向广州市越秀区人民法院申请执行。截至报告报出日，该事项仍在执行中。

4、2004 年 8 月广州国际工程有限公司(下称“原告”)因 1992 年原广州东方宾馆作为发包方向其发包建设鸣泉居度假村工程并拖欠其工程款的事宜起诉本公司及广州鸣泉居度假村有限公司，要求本公司及广州鸣泉居度假村有限公司共同清偿拖欠工程款本金及逾期付款违约金。本公司认为原告将本公司认定为原广州市东方宾馆即该纠纷案的被告主体是错误的，没有合法的事实及法律依据。本公司已于 2004 年 12 月 25 日向广州市中级人民法院提出民事答辩，要求驳回原告提出的与本公司有关的所有诉讼请求。目前，广州市中级人民法院仍对该纠纷案的被告主体是否适格进行审查。

5、本公司应收惠州国贸工程开发公司 4,745 万元，至 2000 年 12 月 31 日止，已全额计提坏账准备。该项目是 1994 年本公司按 20%比例投资的工程项目公司。该公司后因拖欠中建八局工程款，1999 年由省高院民事调解商定，该公司应于 2000 年底前清付欠款。2001 年 10

月，惠州国贸工程开发公司由于未履行还款协定，在建的物业被申请拍卖。在建的大厦经法院委托评估市值为 10,898 万元，清算价格为 7,629 万元，约相当于清偿欠中建八局的 6,300 万元工程款和滞付利息。截至报告报出日，该诉讼案件未有新的进展。

【备查文件】

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

广州市东方宾馆股份有限公司

董事长：_____

编报日期：二 五年七月