

上海锦江国际酒店发展股份有限公司

600754

2005 年第三季度报告



目录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况简介	1
§ 3 管理层讨论与分析	5
§ 4 附录	8

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长俞敏亮先生、首席执行官杨卫民先生，主管会计工作负责人执行总裁陈灏先生，会计机构负责人副总裁卢正刚先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	锦江酒店	变更前简称(如有)	新亚股份
股票代码	600754		
股票简称	锦江 B 股	变更前简称(如有)	新亚 B 股
股票代码	900934		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	康鸣		胡警
联系地址	上海市广东路 51 号 5 楼		上海市广东路 51 号 5 楼
电话	86-21-63217132		86-21-63217132
传真	86-21-63217720		86-21-63217720
电子信箱	KM@j i n j i a n g h o t e l s . c o m		KM@j i n j i a n g h o t e l s . c o m

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种: 人民币

	本报告期末 (2005 年 9 月 30 日)	上年度期末 (2004 年 12 月 31 日)	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产(元)	2,414,276,142	2,271,972,022	6.26
股东权益(不含少数股东权)	1,928,391,668	1,876,570,618	2.76

益)(元)			
每股净资产(元)	3.20	3.11	2.89
调整后的每股净资产(元)	3.18	3.08	3.25
	报告期 (7月-9月)	年初至报告期期末 (1月-9月)	本报告期比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额 (元)	37,036,298	155,975,110	-35.30 ^注
每股收益(元)	0.1043	0.2471	73.54
净资产收益率(%)	3.26	7.73	增加 1.28 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收 益率(%)	2.36	6.60	增加 0.38 个百分点
非经常性损益项目 (2005 年 1-9 月)		金额(元)	
处置除公司产品外的其他资产产生的损益		3,127,651	
各种形式的政府补贴		740,250	
委托投资收益		12,041	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		21,395,451	
以前年度已经计提各项减值准备的转回		360,000	
所得税影响数		-3,845,309	
合计		21,790,084	

注：经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降主要系公司下属部分星级酒店装修所致。

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7月-9月)	上年同期数 (7月-9月)	本期数 (7月-9月)	上年同期数 (7月-9月)
一、主营业务收入	233,443,477	223,072,312	41,452,998	49,737,852
减：主营业务成本	59,589,861	50,672,806	6,498,243	11,990,305
主营业务税金及附加	10,012,653	9,461,517	2,099,784	1,686,532
二、主营业务利润(亏损以“-”号 填列)	163,840,963	162,937,989	32,854,971	36,061,015
加：其他业务利润(亏损以“-”号	1,137,660	1,474,594	-49,500	283,500

填列)				
减: 营业费用	66,166,756	97,320,998	15,461,481	33,674,019
管理费用	64,746,366	48,975,607	19,298,070	8,064,841
财务费用	1,752,500	-732,456	197,883	-1,045,568
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,313,001	18,848,434	-2,151,963	-4,348,777
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	25,326,317	27,248,652	47,334,204	42,474,730
补贴收入		1,006,117		
营业外收入	20,873,514	1,373,412	20,788,662	20,687
减: 营业外支出	426,866	2,564,073	43,195	1,875,160
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	78,085,966	45,912,542	65,927,708	36,271,480
减: 所得税	11,540,706	6,989,775	3,000,000	
减: 少数股东损益	3,617,552	2,651,287		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	62,927,708	36,271,480	62,927,708	36,271,480

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1月-9月)	上年同期数 (1月-9月)	本期数 (1月-9月)	上年同期数 (1月-9月)
一、主营业务收入	657,966,105	615,651,304	112,073,781	117,056,183
减: 主营业务成本	169,564,378	151,182,294	20,143,511	25,890,148
主营业务税金及附加	28,918,204	27,421,258	5,747,581	5,129,035
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	459,483,523	437,047,752	86,182,689	86,037,000
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,469,652	3,944,873	425,528	864,203
减: 营业费用	177,873,314	263,107,491	40,880,508	71,771,696
管理费用	184,785,912	122,196,722	51,239,306	25,783,407
财务费用	596,699	811,237	-2,035,501	-2,229,515

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,697,250	54,877,175	-3,476,096	-8,424,385
加：投资收益（损失以“-”号填列）	71,194,792	67,096,709	133,780,848	106,136,463
补贴收入	740,250	6,677,036		1,682,065
营业外收入	22,268,178	2,628,796	20,838,006	166,918
减：营业外支出	872,728	4,197,791	93,262	2,391,403
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,027,742	127,081,925	151,049,496	97,169,658
减：所得税	33,285,227	19,173,805	3,000,000	
减：少数股东损益	10,707,258	10,137,018		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	149,035,257	97,771,102	148,049,496	97,169,658

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表（非 G 股公司）

单位：股

报告期末股东总数（户）	63,267	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,758,300	A 股
HTHK-VALUE PARTNERS INTELLIGENT FUNDS-CHINA B SHARE FUND	4,678,867	B 股
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	3,554,846	B 股
日兴资产管理有限公司 - 日兴 AM 人民币 A 股母基金	2,596,608	A 股
东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	2,504,063	A 股
IXIS INTERNATIONAL FUNDS (LUX) I - AMA GREATER CHINA RENAISSANCE	2,480,398	B 股
SCBHK A/C IBT S/A ZEPHYR AURORA MASTER FUND, LP	2,478,561	B 股
中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	1,910,956	A 股
HTHK S/A TARGET ASIA FUND LIMITED	1,757,989	B 股

HKSCSB A/C THE NORTHERN TRUST CO S/A GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORPORATION	1,743,698	B 股
---	-----------	-----

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司第三季度实现主营业务收入 2.3 亿元，同比增长 4.6%；实现主营业务利润 1.6 亿元，同比增长 0.6%；实现营业利润 3231.3 万元，同比增长 71.4%，实现净利润 6292.8 万元，同比增长 73.5%。第三季度公司下属四家高星级酒店客房平均出租率为 75.4%，平均房价同比上升 4%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
酒店投资业务	144,825,928	17,369,626	88.01
酒店管理业务	18,727,860	1,247,566	93.34
连锁餐饮业务	25,097,217	7,916,155	68.46
贸易业务	19,460,795	18,203,742	6.46
其中:关联交易	27,046,590	15,593,124	42.35
关联交易的定价原则	酒店管理费的费率主要根据市场条件，由双方协商确定；销售价格以市场价为基础确定。		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

	2005 年 7 月-9 月		2005 年 1 月-6 月	
	金额	占利润总额(%)	金额	占利润总额(%)
主营业务利润	163,840,963	209.82	295,642,560	257.21
其他业务利润	1,137,660	1.46	2,331,992	2.03
期间费用	132,665,622	169.9	230,590,303	200.62
投资收益	25,326,317	32.43	45,868,475	39.91
补贴收入	0	0	740,250	0.64
营业外收支净额	20,446,648	26.19	948,802	0.83
利润总额	78,085,966	100.00	114,941,776	100.00

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

报告期日常关联交易情况：

关联交易类别	关联人	2005 年 1 月-9 月		占同类交易的比例 (%)	2005 年预计总金额 (万元)		本期交易额占全年预计数的比例 (%)
		交易总金额 (万元)					
一、酒店管理	上海新锦江大酒店有限公司	580			1000	总计： 6000	66.92
	上海锦江饭店	471			750		
	上海银河宾馆	476			730		
	上海市虹桥宾馆	454			650		

	上海华亭宾馆有限公司	308	总计： 4015	61.88	570		
	上海市上海宾馆有限公司	372			560		
	上海和平饭店有限公司	363			510		
	上海国际饭店	213			330		
	其他锦江国际下属酒店服务类企业	778			900		
二、销售 货物	锦江之星旅馆有限公司	1191	总计： 5125	64.31	1100	总计： 7560	67.79
	上海华亭宾馆有限公司	549			850		
	上海银河宾馆	561			820		
	上海新锦江大酒店有限公司	566			780		
	上海锦江饭店	689			700		
	上海市上海宾馆有限公司	556			550		
	上海市虹桥宾馆	354			510		
	其他锦江国际下属酒店服务类企业	659			2250		
三、财务 公司存款	锦江国际集团财务有限责任公司	33566		49.29	不超过 80000		41.96

本公司与上述关联方之间的有关酒店管理、货物销售及采购的关联交易的价格遵循以下原则确定：

- 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；
- 2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依据该价格进行；
- 3、若无适用的行业价格标准，依据市场价格进行。

公司与各关联方的关联交易，严格按照关联交易定价原则执行。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明
适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明
适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明
适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况（G 股公司）

适用 不适用

公司名称：上海锦江国际酒店发展股份有限公司

法定代表人：俞敏亮

日期：2005 年 10 月 26 日

§ 4 附录

资产负债表

2005 年 9 月 30 日

编制单位: 上海锦江国际酒店发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	680,997,044	711,725,548	296,360,228	370,685,366
短期投资	5,293,061	8,401,631	847,500	1,687,500
应收票据	529,065	386,999		
应收股利	10,043	27,243	977,233	7,815,407
应收利息		1,483,104		1,483,104
应收账款	43,745,400	27,060,381	7,128,729	6,608,724
其他应收款	53,361,955	34,027,164	45,183,258	39,363,272
预付账款	3,786,721	758,189	269,299	171,200
应收补贴款				
存货	20,549,946	20,620,150	9,208,941	8,802,111
待摊费用	2,127,520	4,514,272	155,710	146,888
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	810,400,755	809,004,681	360,130,898	436,763,572
长期投资：				
长期股权投资	586,810,102	522,119,580	1,148,137,498	1,010,183,730
长期债权投资				
长期投资合计	586,810,102	522,119,580	1,148,137,498	1,010,183,730
其中：合并价差	24,426,065	29,001,779		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,082,686,439	994,103,759	356,797,476	224,485,076
减：累计折旧	565,926,634	545,352,322	127,890,347	114,148,818
固定资产净值	516,759,805	448,751,437	228,907,129	110,336,258
减：固定资产减值准备	8,097,101	8,317,918	721,850	721,850
固定资产净额	508,662,704	440,433,519	228,185,279	109,614,408
经营租入固定资产改良	35,214,901	20,341,554	7,907,809	2,894,678
工程物资				
在建工程	135,039,509	157,398,053	24,944,732	114,430,538
固定资产清理	-24,950		-26,227	
固定资产合计	678,892,164	618,173,126	261,011,593	226,939,624
无形资产及其他资产：				
无形资产	299,888,809	281,535,478	186,983,624	191,103,784
长期待摊费用	6,538,299	9,393,144	539,531	581,751
其他长期资产	31,746,013	31,746,013	40,969,208	64,052,414
无形资产及其他资产合计	338,173,121	322,674,635	228,492,363	255,737,949

递延税款借项				
资产总计	2,414,276,142	2,271,972,022	1,997,772,352	1,929,624,875
流动负债：				
短期借款	96,000,000	110,821,179		
应付票据				
应付账款	46,494,298	38,844,167	7,334,548	4,529,404
预收账款	10,586,402	10,857,259	2,493,674	3,006,808
应付工资	10,633,741	13,010,995	1,747,268	550,129
应付福利费	22,934,343	19,849,945	1,242,041	1,517,235
应付股利	1,867,072	1,669,791	1,848,990	1,651,710
应交税金	41,467,840	32,058,337	7,497,532	9,385,941
其他应交款	232,763	198,870	28,198	131,908
其他应付款	90,039,988	76,734,328	45,813,618	31,511,032
预提费用	12,375,719	4,431,426	1,374,817	770,090
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	332,632,166	308,476,297	69,380,686	53,054,257
长期负债：				
长期借款	85,025,779			
应付债券				
长期应付款	43,910	15,692,410		
专项应付款	808,975	808,975		
其他长期负债				
长期负债合计	85,878,664	16,501,385		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	418,510,830	324,977,682	69,380,686	53,054,257
少数股东权益	67,373,646	70,423,722		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	603,240,740	603,240,740	603,240,740	603,240,740
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	771,535,935	771,245,865	771,535,935	771,245,865
盈余公积	370,335,081	366,378,687	349,673,989	349,673,989
其中：法定公益金	80,472,003	78,822,376	72,384,266	72,384,266
未分配利润	183,279,910	39,186,808	203,941,002	55,891,506
拟分配现金股利		96,518,518		96,518,518
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	1,928,391,666	1,876,570,618	1,928,391,666	1,876,570,618
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,414,276,142	2,271,972,022	1,997,772,352	1,929,624,875

公司法定代表人：俞敏亮 主管会计工作负责人：陈灏 会计机构负责人：卢正刚

利润表

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)
一、主营业务收入	233,443,477	223,072,312	41,452,998	49,737,852
减: 主营业务成本	59,589,861	50,672,806	6,498,243	11,990,305
主营业务税金及附加	10,012,653	9,461,517	2,099,784	1,686,532
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	163,840,963	162,937,989	32,854,971	36,061,015
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,137,660	1,474,594	-49,500	283,500
减: 营业费用	66,166,756	97,320,998	15,461,481	33,674,019
管理费用	64,746,366	48,975,607	19,298,070	8,064,841
财务费用	1,752,500	-732,456	197,883	-1,045,568
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,313,001	18,848,434	-2,151,963	-4,348,777
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	25,326,317	27,248,652	47,334,204	42,474,730
补贴收入		1,006,117		
营业外收入	20,873,514	1,373,412	20,788,662	20,687
减: 营业外支出	426,866	2,564,073	43,195	1,875,160
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	78,085,966	45,912,542	65,927,708	36,271,480
减: 所得税	11,540,706	6,989,775	3,000,000	
减: 少数股东损益	3,617,552	2,651,287		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	62,927,708	36,271,480	62,927,708	36,271,480
补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	131,982			
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				

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	657,966,105	615,651,304	112,073,781	117,056,183
减:主营业务成本	169,564,378	151,182,294	20,143,511	25,890,148
主营业务税金及附加	28,918,204	27,421,258	5,747,581	5,129,035
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	459,483,523	437,047,752	86,182,689	86,037,000
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,469,652	3,944,873	425,528	864,203
减:营业费用	177,873,314	263,107,491	40,880,508	71,771,696
管理费用	184,785,912	122,196,722	51,239,306	25,783,407
财务费用	596,699	811,237	-2,035,501	-2,229,515
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	99,697,250	54,877,175	-3,476,096	-8,424,385
加:投资收益(损失以“-”号填列)	71,194,792	67,096,709	133,780,848	106,136,463
补贴收入	740,250	6,677,036		1,682,065
营业外收入	22,268,178	2,628,796	20,838,006	166,918
减:营业外支出	872,728	4,197,791	93,262	2,391,403
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	193,027,742	127,081,925	151,049,496	97,169,658
减:所得税	33,285,227	19,173,805	3,000,000	
减:少数股东损益	10,707,258	10,137,018		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	149,035,257	97,771,102	148,049,496	97,169,658
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	131,982			
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				

现金流量表

2005 年 1-9 月

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	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	673,277,875	120,789,396
收到的税费返还	905,674	
收到的其他与经营活动有关的现金	42,408,034	43,217,804
现金流入小计	716,591,583	164,007,200
购买商品、接受劳务支付的现金	293,747,249	53,150,687
支付给职工以及为职工支付的现金	137,606,145	38,142,690
支付的各项税费	64,523,717	11,907,616
支付的其他与经营活动有关的现金	64,739,364	13,343,692
现金流出小计	560,616,475	116,544,685
经营活动产生的现金流量净额	155,975,108	47,462,515
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	15,844,474	13,600,000
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	94,545,481	160,142,437
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	24,044,162	23,984,942
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	134,434,117	197,727,379
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	185,554,609	45,676,681
投资所支付的现金	91,144,752	177,170,820
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	276,699,361	222,847,501
投资活动产生的现金流量净额	-142,265,244	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	112,000,000	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	112,000,000	
偿还债务所支付的现金	43,113,387	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	113,324,981	96,667,531
其中：支付少数股东的股利	12,580,000	
支付的其他与筹资活动有关的现金		

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	156,438,368	96,667,531
筹资活动产生的现金流量净额	-44,438,368	-96,667,531
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,728,504	-74,325,138
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	149,035,257	148,049,496
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	10,707,258	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	273,034	-360,000
固定资产折旧	54,127,165	16,948,463
无形资产摊销	5,774,694	4,129,972
长期待摊费用摊销	3,179,089	2,191,198
待摊费用减少(减：增加)	2,386,752	-8,822
预提费用增加(减：减少)	7,944,294	604,727
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-20,224,034	-20,750,985
固定资产报废损失		
财务费用	3,404,155	
投资损失(减：收益)	-71,194,792	-133,780,848
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	70,205	-406,829
经营性应收项目的减少(减：增加)	-10,343,435	10,910,312
经营性应付项目的增加(减：减少)	20,835,466	19,935,831
其他		
经营活动产生的现金流量净额	155,975,108	47,462,515
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公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	680,997,044	296,360,228
减：现金的期初余额	711,725,548	370,685,366
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	-30,728,504	-74,325,138