

**北京首都旅游股份有限公司**

**600258**

**2009 年年度报告**

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
钟建国	独立董事	因公出差不在京，故授权李军独立董事代为表决	李军

(三) 京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	董事长杨华、总经理杨建民
主管会计工作负责人姓名	杨军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	石磊

公司董事长杨华先生、总经理杨建民先生、主管会计工作负责人杨军女士及会计机构负责人（会计主管人员）石磊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京首都旅游股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	首旅股份
公司的法定英文名称	BEIJING CAPITAL TOURISM CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	BCT
公司法定代表人	杨华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	段中鹏
联系地址	北京市西城区复兴门内大街 51 号民族饭店 3 层
电话	(010) 66014466-2446
传真	(010) 66019471
电子信箱	dzpxx@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京西城区复兴门内大街 51 号
注册地址的邮政编码	100031
办公地址	北京西城区复兴门内大街 51 号
办公地址的邮政编码	100031
公司国际互联网网址	www.bct2000.com
电子信箱	stock@bct2000.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区复兴门内大街 51 号民族饭店 3 层

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	首旅股份	600258	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 2 月 12 日	
公司首次注册登记地点	北京西城区复兴门内大街 51 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 10 月 9 日
	公司变更注册登记地点	北京西城区复兴门内大街 51 号
	企业法人营业执照注册号	110000005200682
	税务登记号码	110102700217243
	组织机构代码	70021724-3
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京建国门外大街 22 号赛特广场五层	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	254,750,093.25
利润总额	255,227,424.92
归属于上市公司股东的净利润	159,658,603.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	157,860,197.90
经营活动产生的现金流量净额	273,572,080.67

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-134,519.06
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）	250,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,479,570.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	602,632.03
所得税影响额	-13,516.79
少数股东权益影响额（税后）	-385,761.52
合计	1,798,405.24

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	1,649,372,976.93	1,875,651,288.86	-12.06	1,899,885,360.17
利润总额	255,227,424.92	290,319,324.81	-12.09	228,430,729.52

归属于上市公司股东的净利润	159,658,603.14	185,048,859.99	-13.72	129,850,421.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,860,197.90	172,431,249.00	-8.45	128,395,508.47
经营活动产生的现金流量净额	273,572,080.67	254,463,954.56	7.51	265,930,966.90
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,887,013,853.43	1,993,767,197.66	-5.35	2,064,262,093.49
所有者权益(或股东权益)	973,435,845.33	1,219,732,754.91	-20.19	1,157,398,513.51

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.6900	0.7997	-13.72	0.5612
稀释每股收益(元/股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6822	0.7455	-8.49	0.5549
加权平均净资产收益率(%)	15.14	15.71	-0.57	12.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.12	16.29	-2.17	13.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.18	1.10	7.27	1.15
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.21	5.27	-20.11	5.00

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	116,042,156	50.15						116,042,156	50.15
1、国家持股									
2、国有法人持股	116,042,156	50.15						116,042,156	50.15
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									

二、无限售条件流通股	115,357,844	49.85					115,357,844	49.85
1、人民币普通股	115,357,844	49.85					115,357,844	49.85
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	231,400,000	100					231,400,000	100

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京首都旅游集团有限责任公司	127,612,156	11,570,000	0	116,042,156	股改承诺期限未到期	2009年1月20日

截止本报告披露日，有限售股份已全部解禁。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					25,643 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	60.12	139,108,056		116,042,156	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.73	10,953,429		0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.09	7,140,865		0	未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.67	3,860,180		0	未知
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	1.56	3,600,000		0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.34	3,106,338		0	未知
中国工商银行—中银持续增长股	其他	1.14	2,628,445		0	未知

票型证券投资基金						
中国大地财产保险股份有限公司	其他	0.86	1,999,959		0	未知
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	0.65	1,499,929		0	未知
中国再保险(集团)股份有限公司—集团本级—集团自有资金—007G—ZY001 沪	其他	0.43	1,000,000		0	未知
广发证券股份有限公司	其他	0.43	1,000,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
北京首都旅游集团有限责任公司		23,065,900		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		10,953,429		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		7,140,865		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		3,860,180		人民币普通股		
交通银行—华安创新证券投资基金		3,600,000		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金		3,106,338		人民币普通股		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金		2,628,445		人民币普通股		
中国大地财产保险股份有限公司		1,999,959		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金		1,499,929		人民币普通股		
中国再保险(集团)股份有限公司—集团本级—集团自有资金—007G—ZY001 沪		1,000,000		人民币普通股		
广发证券股份有限公司		1,000,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东首旅集团与上述其他流通股股东不存在关联关系。				

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 法人控股股东情况

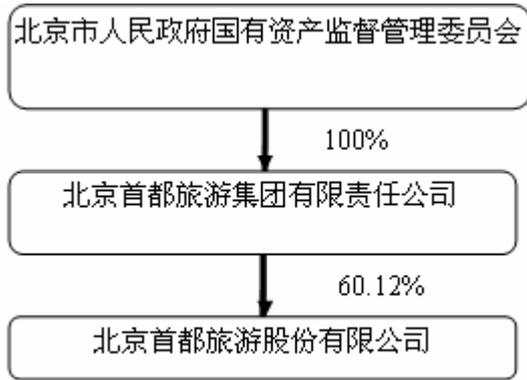
单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
北京首都旅游集团有限责任公司	段强	2,368,670,000	1998年1月24日	受市政府委托对国有资产进行经营管理;项目投资;饭店管理;信息咨询;旅游资源开发;旅游服务;房地产项目开发;商品房销售。

## (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨华	董事长	男	50	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		50.04	否
沈叙强	副董事长	男	60	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		34.06	否
杨建民	董事 总经理	男	55	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		35.7	否
李军	独立董事	男	51	2009年4月16日	2010年12月23日	0	0		5.95	否
钟建国	独立董事	男	43	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		5.95	是
周重揆	独立董事	男	45	2009年10月9日	2012年4月15日	0	0		1.32	否
侯卫军	董事	男	56	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		0	是
王志强	董事	男	54	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		0	是
周和平	董事	男	56	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		0	是
史历新	监事会主席	男	46	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		0	是
张晓东	监事	男	41	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		0	是
李欣	监事	女	39	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		11.22	否
张建	副总经理	男	37	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		23.45	否
杨军	财务负责人	女	46	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		26.77	否
段中鹏	董事会秘书	男	42	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		24.24	否
郑光昭	独立董事 (已离任)	男	66	2009年4月16日	2009年10月9日	0	0		4.63	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	223.33	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

姓名	职务	近5年工作经历:
杨华	董事长	北京首都旅游集团有限责任公司副总裁; 北京首都旅游股份有限公司董事长
沈叙强	副董事长	北京首都旅游股份有限公司副董事长、党委书记
杨建民	董事 总经理	北京首都旅游股份有限公司董事、总经理
李军	独立董事	中央汇金公司派往中国工商银行股份有限公司股权董事

钟建国	独立董事	北京市昌平区十三陵特区旅游服务开发总公司常务副总经理
周重揆	独立董事	天健会计师事务所执行总裁
侯卫军	董事	北京首都旅游集团有限责任公司管理总监
王志强	董事	北京首都旅游集团有限责任公司投资部总经理
周和平	董事	北京城乡贸易中心股份有限公司董事长；北京市郊区旅游实业开发公司总经理
史历新	监事会主席	北京首都旅游集团有限责任公司管理部总经理
张晓东	监事	北京首都旅游集团有限责任公司管理部
李欣	监事	北京首都旅游股份有限公司证券部经理
张建	副总经理	曾任深圳凯宾斯基酒店副总经理，现任北京首都旅游股份有限公司副总经理
杨军	财务负责人	北京首都旅游股份有限公司财务负责人
段中鹏	董事会秘书	北京首都旅游股份有限公司董事会秘书

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
杨华	北京首都旅游集团有限责任公司	副总裁	否
侯卫军	北京首都旅游集团有限责任公司	管理总监	是
王志强	北京首都旅游集团有限责任公司	投资部总经理	是
史历新	北京首都旅游集团有限责任公司	管理部总经理	是
张晓东	北京首都旅游集团有限责任公司	管理部	是
周和平	北京城乡贸易中心股份有限公司	董事长	是
钟建国	十三陵特区旅游服务开发总公司	副总经理	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
侯卫军	海南三亚悦榕庄	董事长	否
	深圳凯宾斯基酒店	董事长	否
史历新	中国全聚德(集团)股份有限公司	董事	否
李军	中央汇金公司	股权董事	是
段中鹏	陕西兴化化学股份有限公司	独立董事	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬是按照公司提出的工资成本，经公司董事会审议，并获股东大会批准生效。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的年度报酬确定的依据是公司董事会决议通过的薪酬方案和公司薪酬管理规定来执行的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	侯卫军、王志强、周和平、史历新、张晓东等五位董、监事不在公司领取报酬；公司独立董事津贴由公司董事会提议公司股东大会审议批准，报告期内支付每位独立董事津贴税后 5 万元整；独立董事履行职务所需的差旅费、办公费等均由公司承担。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑光昭	独立董事	离任	任期已满

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	4,255
公司需承担费用的离退休职工人数	344
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	2,005
销售人员	675
技术人员	389
财务人员	259
管理人员	583
退休人员	344
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生以上	52
专科以上(含大专)	1,484
专科以下	2,358

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

本报告期，公司严格遵守相关法律法规，切实按照国家有关部门及证券监管机构的要求，加强了公司治理相关政策的落实及制度的完善。

#### 1、修改《公司章程》，明确年度现金分红条款。

按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，为进一步明确公司利润分配政策，公司 2008 年度股东大会通过了修改《章程》中 8.1.9 条款，修改后的条款为：“公司利润分配政策为：公司可以采取现金、股票或其他合法方式分配股利，并可以进行中期现金分红。公司每年以现金方式分配的利润不少于该年度实现的可分配利润的百分之十，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于前述连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

#### 2、进一步完善与规范董事会审计委员会在年报编制中的工作规程。

根据中国证监会、上交所对公司年度报告编制最新的要求规定，公司新增制订了《公司董事会审计委员会年报工作规程》，为公司董事会审计委员会在公司年报编制中提供了全面具体的工作规范流程。

#### 3、健全公司董事、监事和高级管理人员对买卖公司股票的管理制度建设。

为进一步加强公司董事、监事和高级管理人员买卖公司股票行为的规范，公司新制定了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，公司将办法的具体内容结合上市公司实际案例，组织全体董事、监事和高级管理人员进行了专项的法律、法规的学习，强化证券法律、法规等相关知识培训，进一步提高各位董事、监事和高级管理人员的履职能力。

#### 4、落实国家五大部委关于《企业内部控制基本规范》的通知要求，全面构建完善公司内控制度。

按照财政部、证监会、审计署、银监会和保监会关于印发《企业内部控制基本规范》的通知精神，公司在日常经营管理活动中不断对公司的内控制度及各项实施细则进行及时修订、不断完善和全面补充，以相关法律法规、监管规定为蓝本，结合公司运营需要，借鉴其他公司先进经验，逐步形成了较为合理、完备的公司治理结构，以实现公司和全体股东利益的最大化。

公司建立了多层面、全方位的内控制度体系，提高了企业的经营效率，保障了公司资金财产的安全、完整。目前，公司实行的内控制度在实施范围上涵盖了公司及附属公司层面，在控制内容上涵盖了公司治理结构、财务管理、投资管理、内部审计、人力资源管理、质量管理等方面的内容。

公司需要进一步加强和完善相关工作：

1、进一步规范三会程序，采取切实有效的措施，自上而下深化公司人员对三会合规运作及规范公司治理的认识；提高董监事、董事会专业委员会的履职水平，并扎实做好相关工作记录；全面做好各项具体基础工作。

(1) 进一步规范董事会、监事会会议程序，对临时会议增加议案将更加严格履行新增议案的相关程序；董事会、监事会会议通知的内容和发出时间，出席人员及董、监事授权程序和内容，将严格按照董事会议事规则和监事会议事规则进行。

(2) 进一步规范董事、监事履职行为，严格按照《股东大会议事规则》出席股东大会，同时根据实际工作情况，将对《股东大会议事规则》进行修改，修改后的规则将提交最近一期董事会（2010 年 4 月 30 日前）、股东大会进行审议。公司董事会运作规范，杜绝用人名章在签到表、表决票、会议记录和会议决议上签字的情形。

(3) 董事会各委员会的工作今后将落实到专人负责制, 完善工作运行机制, 认真保留相关的工作记录和会议记录。

(4) 公司董事会、监事会有关文件资料的送达, 将严格保存相关回执和记录。

(5) 公司董事会、监事会、总经理办公会将更加严格按照主要议题及审议事项进行详细的记录, 会议决议及记录并有与会人签字确认。

(6) 公司总经理工资从 2010 年 1 月起将由公司直接发放。

2、进一步规范公司的内部控制制度, 强化程序的可操作性。

(1) 公司的各项内控制度均严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《上市公司股东大会规则》等各项法律法规体系会同公司常年法律顾问共同制定, 并经公司的董事会和股东大会审议通过, 在以上控制程序中出现违规违法的情况均按照国家、证监会和交易所的等相关法律法规的要求追究责任方责任, 实际操作过程中严格按照相关规定进行, 对于不在相关法律规定的事项, 公司将视实际情况就相关制度在今后的修订中增加有关条款。

(2) 将在最近一期的董事会对《总经理工作细则》进行修订和审议。

(3) 公司将尽快制定金融资产的认定和管理制度, 明确如何使用公允价值计量模式的相关制度。

(4) 《合同管理制度》将进一步进行修改完善。

(5) 进一步严格资金使用程序, 认真按照货币资金管理制度严格执行。对于个别子公司金额较小的工程项目, 根据实际情况进一步严格按照《固定资产投资管理制度》执行固定资产的投资与事后验收规定。

(6) 于最近一期的董事会聘任证券事务代表。

3、充分披露年报信息, 杜绝遗漏。

及时建立完整的关联方清单, 由财务部经理负责维护更新, 保证关联交易信息披露的完整准确; 明确信息披露范畴与会计核算范畴的不同要求, 准确归集应披露的高管人员薪酬。

4、清理资金占用往来, 杜绝垫付离退休人员费用问题。

公司始终坚持先收后付原则, 未来进一步严格按照相关规定规范首旅集团离退休人员费用事项, 坚决不出现上市公司垫付费用的情形。

5、关于京伦饭店国有土地使用证办理事宜, 2004 年京伦饭店向北京市国土资源局递交了土地出让申请, 经北京市房地产测绘所实测建筑面积后, 北京市国土资源局向京伦饭店下达地价水平通知单, 确认京伦饭店应向北京市国土资源局缴纳地价款 94, 452, 348 元。2006 年 4 月 28 日, 京伦饭店与北京市国土资源局正式签订了《国有土地使用权出让合同》[合同编号为“京地出【合】字(2006)第 0183 号”]并按合同约定支付了地价款总额的 15% (14, 167, 852 元), 余款 80, 284, 496 元, 仍存在北京市土地利用中心账户(凭证号 No. 7944514 和 No. 7944512)。由于京伦饭店为 1984 年建设的项目, 属存量房地产, 非新建项目, 在建设初期已进行了相应市政基础设施的投入, 因此京伦饭店在缴纳地价款的同时, 可根据北京市有关规定办理城市基础设施建设费的减免手续, 预计申请减免额度在 1, 500 万元以上。京伦饭店通过首旅集团向北京市发展和改革委员会提出了减免申请。截至目前, 京伦饭店已经取得北京市发展和改革委员会同意减免京伦饭店基础设施建设费的批复, 正待北京市人民政府市长办公会的最终批准。公司继续加紧办理京伦饭店土地使用证进程。

6、南山门票分成问题自 2005 年以来, 由于公司与相关方始终没有达成有效的法律性文件, 期间公司几次计提, 均因缺少相关法律依据而被要求冲回。

目前, 南山门票分成问题由于观音苑大佛资产的权属上最终没有确定, 致使我公司无法确定分成主体, 也无法形成正式的分成协议, 无法对南山门票分成款进行准确计量, 更无法实行计提和支付。

今后, 我公司将在“明确双方在签署正式的门票分成协议之后, 实行何时达成协议何时开始对未来门票收入进行分成的原则, 对以前年度的门票收入不再分成”的原则下, 积极推动各方尽快明确观音圣像资产权属主体达成一致性意见, 促进南山门票分成事项正式签定有关协议。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨华	否	8	5	3	0	0	否
沈叙强	否	8	4	3	1	0	否
杨建民	否	8	5	3	0	0	否
李军	是	8	4	3	1	0	否

钟建国	是	8	5	3	0	0	否
周重揆	是	1	0	1	0	0	否
侯卫军	否	7	4	3	0	0	否
王志强	否	7	4	3	0	0	否
周和平	否	8	5	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，并按照制度条款严格执行；独立董事履职情况良好。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	在业务方面实行了独立经营，按照有关法律、法规的规定，实行自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事及工资管理等方面独立。董事长、副董事长、总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	在资产方面拥有独立经营、完整的资产。控股股东没有超越股东大会或间接干预公司的决策与经营活动。不存在控股股东违规占用上市公司资金、资产的情况。
机构方面独立完整情况	是	在机构方面，公司设立了完全独立于控股股东和实际控制人的组织机构。
财务方面独立完整情况	是	在财务方面，设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行拥有独立帐户。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：有效地规范公司经营、管理活动，规避生产、经营过程中遇到的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

#### 1、公司内控制度建立健全、完善及有效实施情况

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和财政部《企业内部控制基本规范》相关规定，公司建立了多项管理控制制度，并结合经营中实际运作的情况，不断进行补充和完善，在公司内部建立了多层面、较为健全的内控制度体系，提高了企业的经营效率，保障了公司资金财产的安全、完整。目前，公司实行的内控制度在实施范围上涵盖了公司及附属公司层面，在控制内容上涵盖了公司治理结构、财务管理、投资管理、内部审计、人力资源管理。

##### (1) 公司治理结构方面

公司一贯严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关规定的要求规范运作，并不断完善公司治理结构，提高公司法人治理水平。公司已经制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、

《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度，公司全体董事按照相关规则勤勉尽责、依法有效行使职权，监事会充分发挥了对董事会和管理层的监督作用，管理层严格执行股东大会和董事会的决定，公司的权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。特别是由于独立董事制度的建立，对提高董事会科学决策水平、保证董事会规范运作、保护公司及全体股东的利益发挥了积极作用。公司薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会充分发挥各自的作用，遵循《薪酬与考核委员会委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》的要求，积极向公司董事会提方案建议，促进公司法人治理结构的规范发展。

公司制订并完善了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理工作制度》，特别是从 2007 年以来，公司为进一步做好年度报告的信息披露规程，根据证监会和交易所的要求相继制定的《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，从制度上保证了公司年度报告编制、审核和发布的规范，严格履行信息披露义务，严格遵守信息披露规则，保证信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性，增强信息披露的有效性。公司严格执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。公司还按照《投资者关系管理工作制度》的要求，积极做好投资者关系管理工作，形成与投资者之间的美好沟通。

公司控股股东首旅集团及其附属企业，严格执行与公司在人员、资产、业务、财务、机构上的“五分开”，严格按照法定程序和既定的内部程序规范运作。首旅集团作为大股东对本公司只实行股权管理，不干预公司的日常经营，没有任何大股东占用上市公司资金的情况发生，没有任何侵占公司财产的情形，确保了公司完全的独立经营和市场化运作，保护了公司及其他股东的权益。公司与控股股东及其关联方之间发生的关联交易严格履行审批及披露的相关程序，关联交易严格按照公平、公正原则进行，定价公允，确保公司及全体股东利益不受损害。

本公司历次财务报告都严格按照财政部及中国证监会的相关要求如实编制，公司负责人、总会计师和财务负责人公开声明保证财务报告的真实、完整。公司董事、监事、高级管理人员公开声明保证公司定期报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### （2）财务管理方面

公司依据中华人民共和国《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》及其它相关规定，结合自身实际情况，建立、健全内部控制体系和公司内部财务管理制度，以更好地满足公司业务开展和发展需要、规避财务风险、做好财务管理工作，确保提供及时、准确、完整的财务信息。

公司财务部门已进一步完善了公司内部财务管理体系，根据侧重点，主要涉及三个方面的财务制度。一是规范性基础管理制度。公司财务部依据整体性、一贯性、适用性等原则完善了公司《财务制度》、《会计制度》、《财务会计报告编制与披露管理办法》、《会计档案管理制度》，从会计科目的设置及使用，到具体会计事项的核算及管理、会计报表的编制等都做出了明确的规定。重新修订了《会计基础工作管理办法》，对股份公司及所属分子公司会计机构的设置、人员配备、管理职责、工作交接等具体内容做出了明确规定。二是重大财务风险管理制度。包括对《外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《融资管理制度》、《关联交易管理办法》，这些制度主要对公司重大财务行为进行规范和管控。三是日常财务管理制度。包括《预算管理制度》、《发票管理制度》、《资金管理制度》、《固定资产投资管理制度》、《财务信息系统管理制度》，通过经营指标的预算制和资本性重大资本性支出审批制，对经营过程和结果进行有效控制。四是资产与经营行为管理制度。包括《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《货币资产管理制度》、《资产减值准备制度》、《无形资产管理制度》、《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理制度》，通过对资产和各项财务行为的规范，确保企业资产安全、成本有效控制以及核算规范。

通过以上一系列内控制度的建立和完善，使得公司能够有效控制财务和经营风险，准确核算公司经营成果，向各经济利益相关者提供报告，为公司决策、管理提供真实、准确、及时的财务信息。

### （3）内部审计方面

公司依照国家有关法律、法规和公司规章，客观公正、实事求是的定期对公司及下属控股子公司的经济运行质量、财务收支等经济活动进行内部监督、审计和评价。

审计部按照公司制订的《内部审计制度》进行工作。开展公司系统内的财务收支、基建维修、经济效益内审，以及投资子公司的内审工作，针对审计中暴露出来的问题，提出改进意见和建议，并对审计整改情况定期组织回访检查。组织审计人员学习审计法规及审计专业知识，定期组织审计人员参

加审计专业培训；使内审工作逐步由事后监督向事前控制和管理型转变，不断提高内审工作质量和效率。

#### (4) 人力资源管理方面

公司依据中华人民共和国《劳动法》及其它相关法律规定，结合公司的实际情况，建立、健全人力资源管理制度，设置高效、精简的人力资源管理机构，配备称职的人力资源管理人员，为更好地满足业务开展和公司发展需要，提供及时、准确、完整的人力资源服务奠定了良好的基础。公司有规范的员工聘用、培训、考核、奖惩等人力资源管理流程，并配套出台一系列人力资源管理制度，这些制度的实施有效地提高了员工工作积极性，保障了员工的合法权益，实现了人员管理系统化、科学化，为公司发展提供了人力资源保证。

#### 2、内控检查监督工作情况

目前，本公司内控制度实施的检查监督工作由公司总经理主管，审计部具体进行监督检查，定期与不定期相结合报告检查结果。

#### (五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是  
披露网址：www.sse.com.cn；www.bct2000.com

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是  
披露网址：www.sse.com.cn；www.bct2000.com

#### (六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交公司第四届董事会第八次会议审议。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 17 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 11 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 9 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 26 日
2009 年第四次临时股东大会	2009 年 10 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 10 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、积极应对危机，采取有效的经营管理措施，调整营销策略，确保公司业绩稳定

由于金融危机、甲流等诸多负面因素的影响，以及旅游市场各种不确定因素的增加，旅游企业的经营工作面临许多新矛盾和新挑战，公司及所属企业在困境中挖掘机遇，在竞争中求得进步，广开思路，危中寻机，调整营销策略，积极应对危机，较有成效的弥补了损失。

南山景区保持良好经营业绩上升趋势的同时，注重提升企业的社会知名度和美誉度，不断深化旅游品牌建设，拓展景区品牌影响力，同时在经营管理方面做了大量具体细致的工作：贯彻落实文明敬香工作，规范景区良好的旅游秩序；全面落实 5A 级旅游景区的整改复核工作，开展旅游标准化建设工作，更进一步提升国家级旅游服务标准化试点项目的景区形象。

饭店业中，民族饭店坚持把市场判断与自我剖析紧密结合，充分发挥饭店优势，深入挖潜，为抵御市场冲击、增加经营收入、实现饭店的预算指标付出了艰苦的努力：饭店加强维系老客户，开拓新客源，加强对银行、证券、通讯各板块客户的开发力度；增加、调整会议销售，适时建立会展市场；主攻周末会议和团组，帮助提升会场出租率和周末客房出租率；创新经营思路，开拓餐饮市场；对客户目标进行细化。京伦饭店采取调整客源结构，提高系列团比例；根据市场变化，调整餐饮经营结构及促销手段；开发多种经营渠道，开展“全员促销”，有效创收。前门饭店不断拓宽客源渠道，开拓会议市场，充分利用专业水准和独具特色的京剧表演，打造京城京剧第一演艺场所形象，饭店推出“京剧+烤鸭餐”的套销模式，努力为饭店创收。

展分公司注重加强营销力度，掌握第一手资料；根据市场变化，适应客户需求，适时调整服务项目与形式；挖掘潜力，提高综合收入；改变用工模式，提高服务管理水平。

神舟国旅，积极研发特色产品，策划大型活动，组织“畅游伏尔加河，寻觅俄罗斯风情”、“图尔婚约浪漫永恒—法国图尔浪漫婚礼团”、“狂欢南非、埃及古韵”等大型活动，推出“金秋送爽 风情济州”10月包机产品；注重营销策划，积极建立战略伙伴，分别与天津市旅游局、北京市高碑店村签署战略合作框架协议，与北京龙徽酿酒有限公司建立战略伙伴关系；加大宣传力度，多种途径积极推介神舟品牌及旅游产品。

## 2、发展公司核心资产，增强规模

### (1) 完成前门饭店的整体收购

根据公司整体规划中将酒店业务做大做强战略需要，公司股东大会于2009年1月16日审议通过了贷款收购前门饭店经营性资产的事宜。经历近半年的工商变更手续和资产过户的手续办理，12月10日公司支付了股权转让余款，收购工作已完成。

以定向增发为重点，贯穿整个年度工作

(2) 本年度公司定向增发方案从年初就开始紧张地进行前期筹划工作，经过多番方案讨论，结合市场状况，公司于2009年5月20日召开董事会审议通过了定向增发提案，6月10日获得股东大会高票通过，6月30日完成了报送材料的工作目标，公司定向增发申请于7月3日正式拿到中国证监会的行政受理函。目前公司仍在积极保持着与证监会的沟通，定向增发工作仍在进一步推进中。

## 3、维稳工作卓见成效，圆满顺利地完国庆60周年的接待工作

2009年是建国60周年，国家在“十一”国庆节期间举办了一系列大型庆典活动，同时也是政治敏感问题比较集中，容易造成不安定因素的一年，因此维稳是今年工作的重中之重，公司对此坚决贯彻落实，涉及安全的工作层层分解、细化任务，把确保安全的责任落实到每个人、每个环节，加强管理、排查治理安全隐患，确保实现安全管理工作万无一失。

## 4、完善公司内控制度，健全法人治理结构

公司进一步完善公司法人治理机构及公司运营体系，建立健全了公司内控管理制度。同时，认真贯彻执行国家“五部委”对上市公司内控要求，完成了《公司章程》的修改工作，明确年度现金分红条款，规范董事会审计委员会在年报编制中的工作规程，健全公司董事、监事和高级管理人员对买卖公司股票的管理制度。

### (1) 加大投资者关系管理，全方位及时准确做好信息披露工作

2009年初因全球金融危机对我国实体经济造成的冲击，上市公司面临的经营风险和投资风险增加，投资者对信息的敏感程度、反映情绪比常态下强烈。因此，本年度公司重点加大投资者关系管理工作，维护市场稳定，充分履行上市公司社会责任，丰富投资者交流的渠道，保持渠道畅通，全方位、及时、准确做好信息披露工作，认真组织机构调研，同时耐心做好中小股东的服务与解释工作。

### (2) 认真组织和接待调研人员，耐心做好中小股东的服务与解释工作

本年度公司接待机构投资者实地调研的频率与规模均大大超过往年水平，针对今年机构调研增加的特殊情况，公司做到向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者平等地获得同一信息，不向单个或部分投资者提前或超出提供信息，严格遵守公司信息披露的原则与规范内容。

针对为数众多的中小股东电话咨询，公司耐心细致地依据公司披露信息的原则回复他们提出的问题，为中小股东树立投资信心，做到有效沟通。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
酒店	351,575,235.72	53,650,643.85	84.74	-20.98	6.26	减少 3.91 个百分点
展览广告	62,974,553.42	475,268.11	99.25	9.46	1,617.52	减少 0.71 个百分点
景区	379,839,140.43	26,031,906.25	93.15	21.97	21.71	增加 0.01 个百分点
旅游服务	854,984,047.36	799,477,029.51	6.49	-19.48	-19.67	增加 0.23 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	1,269,533,836.50	-18.84
海南	379,839,140.43	21.97

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## (三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

京都天华会计师事务所对本公司2009年度审计报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。其强调事项段为:“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十、2所述,南山文化门票分成未正式签署分成协议,目前不能支付门票分成款,也无法预计应付分成款项;南山文化门票分成协议何时能够正式签署,短期内无法预计。本段内容不影响已发表的审计意见。”

董事会对其说明如下:

董事会对带强调事项段无保留意见的审计报告理解并认可,认为南山门票分成问题自2005年以来,由于公司与相关方始终没有达成有效的法律性文件,期间公司几次计提,均因缺少相关法律依据而被要求冲回。

目前,南山门票分成问题由于观音苑大佛资产的权属上最终没有确定,致使我公司无法确定分成主体,也无法形成正式的分成协议,无法对南山门票分成款进行准确计量,更无法实行计提和支付。

今后,公司董事会将在“明确双方在签署正式的门票分成协议之后,实行何时达成协议何时开始对未来门票收入进行分成的原则,对以前年度的门票收入不再分成”的原则下,敦促公司经营层积极推动各方尽快明确观音圣像资产权属主体达成一致性意见,促进南山门票分成事项正式签定有关协议。

## (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十七次会议	2009 年 3 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 4 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日
第四届董事会第二次会议	2009 年 4 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日
第四届董事会第三次会议	2009 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日
第四届董事会第四次会议	2009 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 1 日
第四届董事会第五次会议	2009 年 8 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日
第四届董事会第六次会议	2009 年 9 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 22 日
第四届董事会第七次会议	2009 年 10 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉敬业，认真执行股东大会各项决议。

(1) 2009 年度经营业绩。2009 年公司实现营业收入 16.49 亿元，比上年减少 2.26 亿元，下降了 12.06%；实现利润总额 2.55 亿元，比上年减少 0.35 亿元，下降了 12.09%；归属于母公司所有者的净利润 1.60 亿元，比上年减少 0.25 亿元，下降了 13.72%。

(2) 实施了 2008 年度利润分配方案。以 23,140 万股为基数，向全体股东每 10 股派送 3.7 元（含税）股利，共计派送现金股利 85,618,000 元，剩余 88,556,821.48 元未分配利润结转以后年度分配。2008 年度不实施资本公积金转增股本。

(3) 向股东大会推荐第四届董事会董事候选人，完成董事会的换届选举工作。

(4) 完成了《公司章程》的修改工作，明确年度现金分红的相关条款。

(5) 进一步规范董事会审计委员会在年报编制中的工作规程。

(6) 建立健全公司董事、监事和高级管理人员对买卖公司股票的管理制度。

(7) 按照股东大会决议，圆满完成贷款收购北京首都旅游国际酒店集团有限公司前门饭店分公司的整体经营性资产，收购工作已全部完成。

(8) 正式向中国证监会报送非公开发行申请材料，并已正式拿到中国证监会的行政受理函。目前公司仍在积极保持着与证监会的沟通，非公开发行工作仍在进一步推进中。

(9) 及时向独立董事发放独立董事津贴。

(10) 聘请了具有证券从业资格的京都天华会计师事务所对公司进行财务审计。

(11) 根据中国证监会《关于发布〈上市公司高级管理人员培训工作指引〉及相关实施细则的通知》、《关于落实上市公司高级管理人员培训工作的通知》等相关规定，按照北京证监局 2009 年培训工作计划，组织公司董事、监事和高管人员按时参加业务培训，使高级管理人员全面掌握最新证券监管与业务知识，进一步增强法律法规意识。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### (1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

为完善公司治理，公司董事会审计委员会分别制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则、以及在公司年度报告期间应履行的工作规程作出了详细规定；实施细则和工作规程经公司董事会的审议通过，为审计委员会履行各项职责提供了保证。

### (2) 审计委员会履职情况

根据《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，2009 年度公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，以诚信的理念，独立、客观、公正地履行了各项职责，

实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务报告审计情况进行跟踪审查等重要工作，现将以上工作分述报告如下：

A、对公司内部控制建立健全情况进行监督检查

审计委员会采取与公司有关人员座谈和查阅内部审计工作底稿方式，对公司内部控制建立健全情况进行了监督检查。

通过审查，我们认为公司目前的内部控制制度比较完善，内部管理的机构与职责基本健全，内部控制制度比较准确地反映了各项业务的特点；虽然下属企业中也还存在个别偏离组织经营目标、内部控制制度欠健全、遵循符合性较弱的行为以及核算方面的问题，但从公司总的层面上来说，公司的内部控制体系运行状况比较良好，各部门各要素基本得到了正确的实施与运行。通过整体控制体系，公司基本做到了物流、资金流、信息流的统一，财务核算与内部控制及业务流程和企业信息管理系统统一。同时，公司内部审计工作的开展，及时发现和纠正了公司管理中存在的问题，促进了公司管理水平的持续提升，有效地防范了公司经营风险，增强了公司制度的执行力，提高了公司运作的效率，也从另一方面反映了公司内部控制制度的健全和有效。

B、对 2009 年年度财务报告审计情况进行跟踪审查

审计委员会采取独立审阅分析公司年度财务报表以及与年审注册会计师座谈、发送邮件或传真的方式，对 2009 年年度财务审计情况进行了跟踪审查。

首先，审计委员会各成员认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京京都天华会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；并在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2009 年度财务报表。审计委员会认为：公司根据新企业会计准则的有关要求，结合公司实际情况，制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，编制的财务会计报表真实反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年的经营成果及现金流量，并同意以此财务报表为基础进行 2009 年度的财务审计工作。

其次，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司的财务报表，并与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。在沟通过程中，审计委员会与年审注册会计师之间在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，各成员一致认为公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定，并同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年度报告正文及摘要，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

最后，审计委员会对北京京都天华会计师事务所的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，尽职尽责地完成了各项审计任务。因此，向董事会提请继续聘任该所为公司 2010 年度的审计机构。

2009 年，审计委员会依照独立、客观、公正地原则，认真地履行了工作职责，为促进公司内部控制的建立健全、提高公司的治理水平以及保障公司财务信息的真实可靠方面发挥了积极重要的作用。2010 年，审计委员会各成员将继续秉承诚信理念去完成职责中的各项工作，同时，进一步健全审计委员会相关的工作制度。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

为进一步建立健全公司董事（非独立董事）及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会 2009 年履行职责情况如下：

(1) 向董事会提交《关于公司高管薪酬标准的提案》并获得通过

薪酬与考核委员会向董事会提交《关于公司高管薪酬标准的提案》于 2009 年 4 月 16 日获得通过。公司高管薪酬实行激励与约束机制相结合的薪酬考核机制，2009 年公司结合当年的实际经营情况，按照实际经营业绩确定高管薪酬。公司高管薪酬总额 230 万元（税前）。

(2) 高管人员年度考核工作

公司高管薪酬考核按照《北京首都旅游股份有限公司高管人员薪酬及考核暂行规定》、《关于公司高管薪酬标准的提案》执行。年终对涉及高管人员考核的 2009 年经营指标的完成情况以及高管人员分管的工作范围及主要职责等情况进行收集和整理，按照考核标准对公司董事及高级管理人员进行考核，并按规定兑现薪酬。

(3) 股权激励制度研究工作

薪酬与考核委员会的日常办事机构研究《上市公司股权激励管理办法（试行）》和《国有控股上市公司[境内]实施股权激励试行办法》等政策，继续学习国内已经实施股权激励的企业的案例，对各种股权激励模式进行对比分析，为公司实施股权激励制度做准备。

#### （六）利润分配或资本公积金转增股本预案

拟以 23,140 万股为基数，向全体股东每 10 股派送 6 元(含税)股利，共计派送现金股利 138,840,000 元，剩余 64,392,491.29 元未分配利润结转以后年度分配。2009 年度不实施资本公积金转增股本。

#### （七）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	85,618,000	185,048,859.99	46.27
2007	62,478,000	129,850,421.10	48.12
2006	39,338,000	79,903,272.42	49.23

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 16 日召开第三届监事会第十二次会议	公司 2008 年度监事会工作报告；公司 2008 年度财务决算报告的提案；公司 2008 年年度报告正文及摘要；关于公司监事会换届推荐第四届监事会监事候选人的提案
2009 年 4 月 16 日召开第四届监事会第一次会议	选举监事史历新先生为监事会主席
2009 年 4 月 24 日召开第四届监事会第二次会议	公司第一季度报告
2009 年 8 月 18 日召开第四届监事会第三次会议	公司 2009 年半年度报告及摘要
2009 年 10 月 27 日召开第四届监事会第四次会议	公司第三季度报告

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年公司继续完善内部控制制度，决策程序均严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法规制度的规定，公司建立了较完善的法人治理结构和内部各项控制制度。董事会遵照并执行股东大会的各项决议。公司董事和高级管理人员自觉遵守法律、法规，忠诚敬业，在执行职务过程中未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。年度内公司无重大诉讼事项发生。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度及财务管理情况进行了认真细致的检查，认为 2009 年度公司努力克服金融危机、甲型流感对公司经营的不利影响，圆满顺利地完 成国庆 60 周年的接待工作，完成了股东大会下达的各项任务，取得了令人满意的业绩。公司财务决算报告真实反映公司当期的经营结果和财务状况。公司监事会对董事会编制 2009 年年度报告进行了认真审核，并发表了无异议的审核意见。

### （四）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司自筹资金收购首旅酒店集团所属前门饭店的资产，资产转让价款为 3.35 亿元人民币。按照交易双方协议，前门饭店 2 月份以后的损益归属公司。前门饭店的资产过户及工商变更注册等手续在 10 月份已经全部完成，从 11 月份开始公司合并前门饭店财务报表。

监事会认真查阅了有关资料，并对该资料进行了审查与研究。认为此次收购行为交易符合有关上市规则与法律法规的规定，符合公司战略发展的部署，以资本运营为手段，通过并购方式组合酒店资产，从而保证资产的收益性和优质性，更加突出了公司主业的发展方向，提高核心竞争力。监事会认为本次交易价格遵循公平交易、市场价格为准，没有内部交易行为，没有损害股东权益的情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与控股股东之间的股权转让、土地租赁、综合服务协议等关联交易遵循公开、公平，关联交易公允、程序合法，未发现有损害公司利益、股东利益行为。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	600270	外运发展	3,030,000	5,893,721	51,805,807.59	100	
合计				3,030,000	/	51,805,807.59	100%	

报告期内外运发展分红产生投资收益 589,372.10 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>1. 首旅股份的全体非流通股股东承诺，其所持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，至少十二个月内不上市交易；</p> <p>2. 唯一持股比例达到百分之五以上的首旅集团承诺，在上述期限届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占首旅股份的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>如上述期限内违反承诺的行为，则违反承诺的非流通股股东同意将出售股份所得资金全额划入首旅股份账户内，归首旅股份所有。</p>	公司实施股权改革方案至今，有限售条件的流通股股东严格履行上述承诺。
发行时所作承诺	<p>1. 公司 1998 年首发时，公司持股 5%以上股东首旅集团所做承诺： 为严格执行国家有关法律、法规和政策，保证北京首都旅游股份有限公司（筹）（以下简称“股份公司”）经营的自主性和独立性，防止损害股份公司权益的情况出现，维护股份公司全体股东的合法权益，作为股份公司的主发起人，北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称“集团公司”）特作出如下承诺： （1）在集团公司下辖范围内，各饭店、旅行社等的客源都是自愿的，集团公司不硬性分配客源。 （2）当集团公司及其下属子公司（股份公司除外，下同）与股份公司之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对股份公司带来不公平的影响时，集团公司及其下属子公司自愿放弃同股份公司的业务竞争。 （3）集团公司同股份公司的董事及其他高级管理售货员原则上不双重任职，特别是集团公司与股份公司的总经理、财务负责人兼任。董事、总经理不得自营或者为他人经营与股份公司同等的营业或者从事损害股份公司利益的活动，否则予以更换。 （4）股份公司成立后，将优先推进股份公司的业务发展；在可能与股份公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予股份公司优先发展权。</p> <p>2. 2009 年公司非公开发行时公司持股 5%以上股东首旅集团所做承诺： 2009 年 5 月 20 日，我公司控股的上市公司北京首都旅游股份有限公司（以下简称“首旅股份”）董事会通过了非公开发行不超过 6,000 万股 A 股股份、募集资金用于收购我公司直接控股的两家酒店的提案。 鉴于历史和现实的原因，我公司与首旅股份在酒店投资、旅行社业务经营方面存在部分相同，但由于我公司下属酒店和旅行社企业存在产权相对分散、有些不为我公司控股、经营业绩有待提高等客观因素，我公司目前全面解决与首旅股份经营相同业务问题的条件尚不成熟。为此，为了避免本次非公开发行项目实施后我公司与首旅股份可能产生的同业竞争，并支持首旅股份的发展，我公司承诺如下： （1）我公司作为首旅股份的主要股东，整合酒店、旅行社资产是我公司的努力方向，我公司将全力支持首旅股份的酒店投资、景区管理的发展战略，加快整合速度。 （2）我公司及其下属子公司不硬性组织、分配客源，客人对所住酒店的选择完全遵循自愿原则。 （3）我公司积极支持首旅股份获得新的酒店投资机会，在首旅股份与我公司及下属子公司发生冲突时，同等条件下首旅股份可优先获得该投资机会。 （4）我公司将本着公平、公正、合理的原则，采取证券监管部门认可的方式，按照我公司既定的发展战略，加快对酒店业务及旅行社业务进行整合。尤其是对酒店业务，如果本次非公开发行方案能够得以成功实施，我公司将继续尽快注入 2 至 3 家优质酒店，并创造条件争取在未来 3 至 5 年内（在些工作难度大的利用更长时间），尽快完成北京地区下属酒店业务的整合工作，将首旅股份最终打造成为首旅集团控股的、唯一的以北京地区酒店投资及景区经营为主业的上市公司。通过逐步整合，最终消除我公司与首旅股份之间存在的经营相同业务的问题。</p>	公司持股 5%以上股东首旅集团严格履行上述承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	10 年

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

2009年1月16日公司股东大会通过收购前门饭店的决议。2009年5月16日,考虑到资产转让协议签署到资产交接前门饭店净资产的变动,交易双方按2009年1月31日前门饭店经审计的净资产金额签订了资产转让交易价格最终确认协议,最终交易价格确定为33,461.03万元。目前公司已完成前门饭店的资产过户及工商变更注册等手续。2009年,前门饭店实现营业收入6567.03万元,利润总额50.84万元,平均房价303.01元,出租率60.15%。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
首旅股份关于所聘会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第三季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第四次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第四次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第三次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份公司章程	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份独立董事的独立意见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于召开2009年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份2009年第三次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年8月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>

首旅股份半年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份半年报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年度第二次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份独立董事意见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份非公开发行 A 股股票之预案	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于前次募集资金使用情况报告的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关于非公开发行募集资金投向涉及关联交易的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份重大事项停牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第一季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份独立董事意见	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份公司章程	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>

首旅股份 2008 年度股东大会法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2008 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第三届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份董事会关于召开公司 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份董事会审计委员会年报工作规程	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份第三届董事会第二十七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份年报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份独立董事的独立意见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年度第一次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>
首旅股份 2009 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.bct2000.com">http://www.bct2000.com</a>

## 十一、财务会计报告

### 审计意见

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

### 审计意见全文

#### 审计报告

京都天华审字（2010）第 0762 号

北京首都旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首都旅游股份有限公司（以下简称首旅股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

#### 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首旅股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，首旅股份公司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首旅股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、2 所述，南山文化门票分成未正式签署分成协议，目前不能支付门票分成款，也无法预计应付分成款项；南山文化门票分成协议何时能够正式签署，短期内无法预计。本段内容不影响已发表的审计意见。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：童登书、中国注册会计师：高楠

中国北京

2010 年 4 月 8 日

## 资产负债表

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五. 1	209,681,871.97	52,896,763.30	297,373,732.22	124,541,904.74
交易性金融资产					
应收票据	五. 2	191,186.37		331,012.61	
应收账款	五. 3 十一. 1	26,218,128.06	3,321,849.10	36,918,229.38	2,808,516.91
预付款项	五. 4	13,380,370.92	547,337.76	10,864,486.58	443,472.91
应收利息					
应收股利	五. 5 十一. 2	1,499,400.00	1,499,400.00		
其他应收款	五. 6 十一. 2	11,290,937.76	11,962,936.85	10,789,919.78	1,376,598.88
存货	五. 7	14,736,701.44	10,340,905.39	13,076,889.96	7,041,268.88
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>276,998,596.52</b>	<b>80,569,192.40</b>	<b>369,354,270.53</b>	<b>136,211,762.32</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产	五. 8	51,805,807.59	51,805,807.59	34,655,079.48	34,655,079.48
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五. 10 一. 3	217,796,556.09	635,499,207.04	209,751,797.53	628,661,457.89
投资性房地产	五. 11	4,107,083.71	4,107,083.71	4,412,887.63	4,412,887.63
固定资产	五. 12	865,255,799.27	462,549,628.12	893,154,716.80	477,880,168.89
在建工程	五. 13	11,523,508.93	5,093,611.50	5,708,666.63	4,834,947.03
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	五. 14	411,160,974.12	54,896,584.94	423,934,071.84	56,438,523.02
开发支出					
商誉	五. 15	42,719,150.82		42,719,150.82	
长期待摊费用	五. 16	1,500,515.97	489,980.64	1,705,553.24	564,408.12
递延所得税资产	五. 17	585,860.41	71,571.30	771,003.16	25,805.76
其他非流动资产	五. 19	3,560,000.00		7,600,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,610,015,256.91</b>	<b>1,214,513,474.84</b>	<b>1,624,412,927.13</b>	<b>1,207,473,277.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,887,013,853.43</b>	<b>1,295,082,667.24</b>	<b>1,993,767,197.66</b>	<b>1,343,685,040.14</b>

## 资产负债表续

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五. 21	75,000,000.00	50,000,000.00	233,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五. 22	86,724,955.48	31,788,350.74	80,413,223.35	21,853,482.79
预收款项	五. 23	77,714,304.56	9,742,224.16	72,206,201.28	13,184,545.85
应付职工薪酬	五. 24	16,051,943.27	9,125,080.46	15,894,730.13	8,410,977.92
应交税费	五. 25	26,593,465.32	3,449,032.06	34,963,580.63	5,902,065.56
应付利息	五. 26	518,512.50	430,875.00	72,765.00	
应付股利	五. 27	588,720.96		180,284.95	
其他应付款	五. 28	53,373,189.22	110,441,352.98	58,767,346.30	81,621,763.70
一年内到期的非流动负债				10,000,000.00	
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>336,565,091.31</b>	<b>214,976,915.40</b>	<b>505,498,131.64</b>	<b>230,972,835.82</b>
非流动负债：					
长期借款	五. 29	330,000,000.00	270,000,000.00		
应付债券					
长期应付款	五. 30	3,452,879.50		3,946,148.00	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五. 17	12,193,951.90	12,193,951.90	7,906,269.87	7,906,269.87
其他非流动负债	五. 31	1,000,000.00	1,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>346,646,831.40</b>	<b>283,193,951.90</b>	<b>42,852,417.87</b>	<b>38,906,269.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>683,211,922.71</b>	<b>498,170,867.30</b>	<b>548,350,549.51</b>	<b>269,879,105.69</b>
股东权益：					
股本	五. 32	231,400,000.00	231,400,000.00	231,400,000.00	231,400,000.00
资本公积	五. 33	252,373,488.90	247,923,302.80	572,607,143.25	568,156,957.15
减：库存股					
专项储备	五. 34	1,375,712.21	1,375,712.21		
盈余公积	五. 35	112,980,293.64	112,980,293.64	100,074,155.82	100,074,155.82
未分配利润	五. 36	375,306,350.58	203,232,491.29	315,651,455.84	174,174,821.48
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		973,435,845.33	796,911,799.94	1,219,732,754.91	1,073,805,934.45
少数股东权益		230,366,085.39		225,683,893.24	
<b>股东权益合计</b>		<b>1,203,801,930.72</b>	<b>796,911,799.94</b>	<b>1,445,416,648.15</b>	<b>1,073,805,934.45</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,887,013,853.43</b>	<b>1,295,082,667.24</b>	<b>1,993,767,197.66</b>	<b>1,343,685,040.14</b>

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 利润表

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	五. 37 十一. 4	<b>1,649,372,976.93</b>	<b>299,547,738.53</b>	<b>1,875,651,288.86</b>	<b>323,869,846.29</b>
减：营业成本	五. 37 十一. 4	879,634,847.72	42,510,564.01	1,067,199,763.66	38,401,947.45
营业税金及附加	五. 38	39,233,721.42	15,967,638.72	42,248,118.35	17,299,157.50
销售费用		238,603,104.73	78,734,239.61	235,364,478.88	69,222,967.89
管理费用		234,259,674.97	124,999,326.98	238,629,614.58	123,595,765.12
财务费用	五. 39	18,352,016.17	12,342,436.60	16,039,721.55	8,089,150.45
资产减值损失	五. 40	37,500.61	109,512.72	-224,462.09	-24,900.95
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-” 号填列)	五. 41 十一. 5	15,497,981.94	110,607,467.12	14,881,326.88	97,324,503.17
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益		14,667,828.54	14,322,807.95	13,149,147.56	11,318,396.38
<b>二、营业利润(损失以“-”     号填列)</b>		<b>254,750,093.25</b>	<b>135,491,487.01</b>	<b>291,275,380.81</b>	<b>164,610,262.00</b>
加：营业外收入	五. 42	1,594,811.55	1,020,480.69	2,249,737.20	1,109,824.84
减：营业外支出	五. 43	1,117,479.88	417,415.69	3,205,793.20	132,958.89
其中：非流动资产 处置损失		435,423.22	195,494.75	642,444.05	123,177.89
<b>三、利润总额(损失以“-”     号填列)</b>		<b>255,227,424.92</b>	<b>136,094,552.01</b>	<b>290,319,324.81</b>	<b>165,587,127.95</b>
减：所得税费用	五. 44	52,363,572.83	7,033,173.80	55,512,534.63	13,504,420.74
<b>四、净利润(损失以“-”号     填列)</b>		<b>202,863,852.09</b>	<b>129,061,378.21</b>	<b>234,806,790.18</b>	<b>152,082,707.21</b>
其中：同一控制下企业 合并的被合并方在合并前 实现的净利润		1,479,570.58	1,479,570.58	12,344,192.95	12,344,192.95
归属于母公司股东的净利 润		159,658,603.14	129,061,378.21	185,048,859.99	152,082,707.21
少数股东损益		43,205,248.95		49,757,930.19	
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五. 45	0.69		0.80	
(二) 稀释每股收益					
<b>六、其他综合收益</b>	五. 46	14,272,787.28	14,272,787.28	-60,236,618.59	-60,236,618.59
<b>七、综合收益总额</b>		<b>217,136,639.37</b>	<b>143,334,165.49</b>	<b>174,570,171.59</b>	<b>91,846,088.62</b>
归属于母公司股东的综 合收益总额		173,931,390.42	143,334,165.49	124,812,241.40	91,846,088.62
归属于少数股东的综合 收益总额		43,205,248.95		49,757,930.19	

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 现金流量表

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<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		1,576,670,742.79	310,662,506.77	1,739,944,931.88	327,639,246.20
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五.47	44,479,910.00	168,807,641.01	45,205,715.16	124,680,591.23
经营活动现金流入小计		1,621,150,652.79	479,470,147.78	1,785,150,647.04	452,319,837.43
购买商品、接受劳务支付的现金		812,485,095.79	50,046,395.68	1,016,495,293.44	76,150,040.04
支付给职工以及为职工支付的现金		232,599,963.63	86,914,762.12	219,394,427.50	90,457,407.32
支付的各项税费		129,703,578.09	43,965,698.25	105,739,007.10	46,624,220.12
支付其他与经营活动有关的现金	五.47	172,789,934.61	220,183,553.20	189,057,964.44	142,706,390.60
经营活动现金流出小计		1,347,578,572.12	401,110,409.25	1,530,686,692.48	355,938,058.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>273,572,080.67</b>	<b>78,359,738.53</b>	<b>254,463,954.56</b>	<b>96,381,779.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金				13,011,753.77	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,278,810.01	103,680,059.17	10,988,447.82	94,062,752.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,579,721.00	147,488.00	833,022.63	568,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金				100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		13,858,531.01	103,827,547.17	24,933,224.22	99,631,692.19
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,103,368.16	13,751,350.26	91,352,394.55	72,807,452.35
投资支付的现金		334,610,300.00	334,610,300.00	139,652.46	139,652.46
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		480,897.40		868,559.71	
投资活动现金流出小计		374,194,565.56	348,361,650.26	92,360,606.72	72,947,104.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-360,336,034.55</b>	<b>-244,534,103.09</b>	<b>-67,427,382.50</b>	<b>26,684,587.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		735,000,000.00	650,000,000.00	184,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				49,500,000.00	49,500,000.00
筹资活动现金流入小计		735,000,000.00	650,000,000.00	233,500,000.00	149,500,000.00
偿还债务支付的现金		603,000,000.00	460,000,000.00	219,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,927,393.22	95,470,776.88	104,009,779.70	69,654,782.84
其中：子公司支付少数股东的现金股利		31,056,538.84		34,279,261.54	
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		735,927,393.22	555,470,776.88	323,009,779.70	199,654,782.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-927,393.22</b>	<b>94,529,223.12</b>	<b>-89,509,779.70</b>	<b>-50,154,782.84</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-513.15</b>		<b>-196,871.05</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-87,691,860.25</b>	<b>-71,645,141.44</b>	<b>97,329,921.31</b>	<b>72,911,583.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		297,373,732.22	124,541,904.74	200,043,810.91	51,630,320.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>209,681,871.97</b>	<b>52,896,763.30</b>	<b>297,373,732.22</b>	<b>124,541,904.74</b>

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

单位：人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	231,400,000.00	447,596,382.80			100,074,155.82	315,651,455.84		225,683,893.24	1,320,405,887.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		125,010,760.45							125,010,760.45
二、本年初余额	231,400,000.00	572,607,143.25			100,074,155.82	315,651,455.84		225,683,893.24	1,445,416,648.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-320,233,654.35		1,375,712.21	12,906,137.82	59,654,894.74		4,682,192.15	-241,614,717.43
（一）净利润						159,658,603.14		43,205,248.95	202,863,852.09
（二）其他综合收益		12,897,075.07		1,375,712.21					14,272,787.28
上述（一）和（二）小计		12,897,075.07		1,375,712.21		159,658,603.14		43,205,248.95	217,136,639.37
（三）股东投入和减少资本		-334,610,300.00						-1,888,176.99	-336,498,476.99
1. 股东投入资本		-334,610,300.00							-334,610,300.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他								-1,888,176.99	-1,888,176.99
（四）利润分配					12,906,137.82	-98,524,137.82		-36,634,879.81	-122,252,879.81
1. 提取盈余公积					12,906,137.82	-12,906,137.82			
2. 对股东的分配						-85,618,000.00		-36,634,879.81	-122,252,879.81
3. 其他									
（五）股东权益内部结转		1,479,570.58				-1,479,570.58			
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		1,479,570.58				-1,479,570.58			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	231,400,000.00	252,373,488.90		1,375,712.21	112,980,293.64	375,306,350.58		230,366,085.39	1,203,801,930.72

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 合并股东权益变动表

2008 年度

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

单位：人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	231,400,000.00	507,833,001.39			86,100,304.39	219,398,640.23		210,224,417.00	1,254,956,363.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		112,666,567.50							112,666,567.50
二、本年初余额	231,400,000.00	620,499,568.89			86,100,304.39	219,398,640.23		210,224,417.00	1,367,622,930.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-47,892,425.64			13,973,851.43	96,252,815.61		15,459,476.24	77,793,717.64
（一）净利润						185,048,859.99		49,757,930.19	234,806,790.18
（二）其他综合收益		-60,236,618.59							-60,236,618.59
上述（一）和（二）小计		-60,236,618.59				185,048,859.99		49,757,930.19	174,570,171.59
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					13,973,851.43	-76,451,851.43		-34,298,453.95	-96,776,453.95
1. 提取盈余公积					13,973,851.43	-13,973,851.43			
2. 对股东的分配						-62,478,000.00		-34,298,453.95	-96,776,453.95
3. 其他									
（五）股东权益内部结转		12,344,192.95				-12,344,192.95			
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		12,344,192.95				-12,344,192.95			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	231,400,000.00	572,607,143.25			100,074,155.82	315,651,455.84		225,683,893.24	1,445,416,648.15

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 母公司股东权益变动表

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

	股本	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>231,400,000.00</b>	<b>443,146,196.70</b>			<b>100,074,155.82</b>	<b>174,174,821.48</b>	<b>948,795,174.00</b>
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他		125,010,760.45					125,010,760.45
<b>二、本年初余额</b>	<b>231,400,000.00</b>	<b>568,156,957.15</b>			<b>100,074,155.82</b>	<b>174,174,821.48</b>	<b>1,073,805,934.45</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>-320,233,654.35</b>		<b>1,375,712.21</b>	<b>12,906,137.82</b>	<b>29,057,669.81</b>	<b>-276,894,134.51</b>
（一）净利润						129,061,378.21	129,061,378.21
（二）其他综合收益		12,897,075.07		1,375,712.21			14,272,787.28
上述（一）和（二）小计		12,897,075.07		1,375,712.21		129,061,378.21	143,334,165.49
（三）股东投入和减少资本		-334,610,300.00					-334,610,300.00
1. 股东投入资本		-334,610,300.00					-334,610,300.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					12,906,137.82	-98,524,137.82	-85,618,000.00
1. 提取盈余公积					12,906,137.82	-12,906,137.82	
2. 对股东的分配						-85,618,000.00	-85,618,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转		1,479,570.58				-1,479,570.58	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		1,479,570.58				-1,479,570.58	
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>231,400,000.00</b>	<b>247,923,302.80</b>		<b>1,375,712.21</b>	<b>112,980,293.64</b>	<b>203,232,491.29</b>	<b>796,911,799.94</b>

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 母公司股东权益变动表

编制单位：北京首都旅游股份有限公司

2008 年度

单位：人民币元

	股本	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	231,400,000.00	503,382,815.29			86,100,304.39	110,888,158.65	931,771,278.33
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他		112,666,567.50					112,666,567.50
二、本年初余额	231,400,000.00	616,049,382.79			86,100,304.39	110,888,158.65	1,044,437,845.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-47,892,425.64			13,973,851.43	63,286,662.83	29,368,088.62
（一）净利润						152,082,707.21	152,082,707.21
（二）其他综合收益		-60,236,618.59					-60,236,618.59
上述（一）和（二）小计		-60,236,618.59				152,082,707.21	91,846,088.62
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					13,973,851.43	-76,451,851.43	-62,478,000.00
1. 提取盈余公积					13,973,851.43	-13,973,851.43	
2. 对股东的分配						-62,478,000.00	-62,478,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转		12,344,192.95				-12,344,192.95	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		12,344,192.95				-12,344,192.95	
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	231,400,000.00	568,156,957.15			100,074,155.82	174,174,821.48	1,073,805,934.45

公司法定代表人：杨华

主管会计工作的公司负责人：杨军

公司会计机构负责人：石磊

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京首都旅游股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市人民政府京政办函[1999]14号批复批准，由北京首都旅游集团有限责任公司（“首旅集团”）等五家公司作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司于1999年2月12日在北京市工商行政管理局注册登记，初始注册资本16,140万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]45号文批准，本公司于2000年4月21日至2000年5月16日发行人民币普通股7,000万股，发行后公司股本为23,140万股，注册资本变更为23,140万元。

经2006年12月28日股权分置改革相关股东大会审议通过，本公司于2007年1月16日实施股权分置改革，全体非流通股股东向流通股股东送股，流通股股东每10股获得3股的对价股份。股权分置方案实施后，本公司总股本不变，其中无限售条件的流通股为9,100万股，占本公司总股本的39.33%；有限售条件的流通股为14,040万股，占本公司总股本的60.67%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、财务部、审计部、企业管理部、人力资源部、投资管理部、办公室等部门。本公司设立民族饭店分公司、前门饭店分公司、北展分公司和物业分公司，拥有北京市京伦饭店有限责任公司（“京伦饭店”）、北京神舟国际旅行社集团有限公司（“神舟集团”）、北京市旅游广告有限责任公司（“旅游广告”）、海南南山文化旅游开发有限公司（“南山文化”）、北京首旅景区投资管理有限公司（“景区投资”）等五家子公司。

本公司属旅游行业，企业法人营业执照注册号为110000005200682，公司总部位于北京市西城区复兴门内大街51号。经营范围：项目投资及管理；旅游服务；饭店经营及管理；旅游产品开发、销售；承办展览展示活动；出租汽车客运；餐饮服务；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询；技术开发、技术咨询、技术服务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本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2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

#### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

---

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

## 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

## (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元（含 100 万元）标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括经个别认定确实无法收回的应收款项以及账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

### (3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 年以上	20	20

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、物料用品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法。

## (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

存货可变现净值是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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、24。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	5-40年	5	19-2.38
机器设备	11年	5	8.64
运输设备	9年	5	10.56
家具设备	6-10年	5	15.83-9.50
电器及影视设备	6年	5	15.83
文体娱乐设备	10年	5	9.50
其他设备	6年	5	15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

---

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

---

## 20、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

---

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产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确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

---

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 26、分部报告

本公司以行业细分的内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）景区分部，提供景区游览及相关服务；
- （2）旅游服务分部，经营旅行社业务；
- （3）酒店分部，经营酒店业务与物业租赁；
- （4）展览广告分部，承办展览及户外广告发布。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 27、公司年金计划

本公司为职工设立企业年金方案，即指在依法参加基本养老保险的基础上，依据国家《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部令第20号）等规定，根据本公司经营发展状况建立为员工提供一定程度退休收入保障的补充养老保险制度。企业年金的实施范围为与本公司签订正式劳动合同的正式职工。本公司承担的企业缴费部分计入当期损益。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

## 28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 30、前期差错的更正

报告期内，本公司不存在重大前期差错的更正。

## 三、税项

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	4、17
营业税	应税收入	3、5、10
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，南山文化五年内过渡到25%税率，2009年按20%税率执行。

## 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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
景区投资	有限公司	北京	旅游	5,200万元	投资管理、投资咨询、信息咨询	95	95	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
京伦饭店	有限责任	北京	酒店	1,200 万美元	经营客房、餐饮	54	--	54	是
神舟集团	有限公司	北京	旅游	6,807.53 万元	入境、国内旅游； 特许经营中国公民出国旅游	51	--	51	是
旅游广告	有限责任	北京	广告	1,471.162 万元	设计、制作、代理、发布广告	95	--	95	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
南山文化	有限公司	海南省	景区	38,600 万元	旅游资源和旅游项目的开发经营，宾馆，酒店，房地产开发经营等	73.808	0.997	74.805	是

2、合并范围变化情况

报告期内，神舟集团子公司北京方舟国际旅游有限公司转让北京星晨方舟国际旅行社有限公司公司 51% 股权，不再纳入合并范围。

3、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

报告期内，本公司无特殊目的的主体或通过受托经营、承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	606,045.02	--	--	1,864,148.43
人民币	--	--	606,045.02	--	--	1,864,148.43
银行存款：	--	--	207,496,645.77	--	--	294,613,886.75
人民币	--	--	207,431,204.40	--	--	294,404,575.27
美元	9,366.65	6.8282	63,957.36	30,407.87	6.8346	207,825.63
港币	1,685.45	0.8805	1,484.01	1,685.02	0.8818	1,485.85
其他货币资金：	--	--	1,579,181.18	--	--	895,697.04
人民币	--	--	1,579,181.18	--	--	895,697.04
<b>合计</b>	--	--	<b>209,681,871.97</b>	--	--	<b>297,373,732.22</b>

说明：其他货币资金主要为信用卡存款。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
旅行支票	7,627.10	19,822.37
支票托收	183,559.27	311,190.24
<b>合计</b>	<b>191,186.37</b>	<b>331,012.61</b>

说明：期末不存在用于质押的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	26,436,131.14	95.20	1,321,806.56	37,590,099.85	96.34	1,809,476.23
1至2年	842,054.45	3.03	84,205.45	370,514.49	0.95	37,051.45
2至3年	72,808.06	0.26	10,921.21	160,998.40	0.41	27,834.51
3年以上	419,366.24	1.51	135,298.61	898,670.24	2.30	227,691.41
<b>合计</b>	<b>27,770,359.89</b>	<b>100</b>	<b>1,552,231.83</b>	<b>39,020,282.98</b>	<b>100</b>	<b>2,102,053.60</b>

### (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	5,809,299.09	20.92	290,464.95	5	11,007,711.09	28.21	550,385.55	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	419,366.24	1.51	135,298.61	32.26	903,005.24	2.31	232,026.41	25.69
其他不重大应收账款	21,541,694.56	77.57	1,126,468.27	5.23	27,109,566.65	69.48	1,319,641.64	4.87
<b>合计</b>	<b>27,770,359.89</b>	<b>100</b>	<b>1,552,231.83</b>	<b>5.59</b>	<b>39,020,282.98</b>	<b>100</b>	<b>2,102,053.60</b>	<b>5.39</b>

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
中粮酒业有限公司	1,746,855.00	87,342.75	5	正常账期内
一汽丰田汽车销售有限公司	1,606,097.00	80,304.85	5	正常账期内
航卫通用电气医疗系统有限公司	1,242,580.09	62,129.00	5	正常账期内
中国和平国际旅游公司	1,213,767.00	60,688.35	5	正常账期内
神农国际旅行社	64,281.70	64,281.70	100	公司破产中
<b>合计</b>	<b>5,873,580.79</b>	<b>354,746.65</b>	<b>6.04</b>	

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
2至3年	--	--	--	4,335.00	0.01	4,335.00
3年以上	419,366.24	1.51	135,298.61	898,670.24	2.30	227,691.41
<b>合计</b>	<b>419,366.24</b>	<b>1.51</b>	<b>135,298.61</b>	<b>903,005.24</b>	<b>2.31</b>	<b>232,026.41</b>

(5) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中粮酒业有限公司	非关联方	1,746,855.00	1年以内	6.29
一汽丰田汽车销售有限公司	非关联方	1,606,097.00	1年以内	5.78
航卫通用电气医疗系统有限公司	非关联方	1,242,580.09	1年以内	4.47
中国和平国际旅游公司	非关联方	1,213,767.00	1年以内	4.37
嘉能可（北京）商业有限公司	非关联方	982,175.20	1年以内	3.54
<b>合计</b>		<b>6,791,474.29</b>		<b>24.46</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京颐和园宾馆有限公司	相同最终控制人	51,243.00	0.18
北京新世纪饭店有限公司	相同最终控制人	8,770.00	0.03
北京首旅建国酒店管理有限公司	相同最终控制人	1,268.00	0.01
<b>合计</b>		<b>61,281.00</b>	<b>0.22</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	13,290,779.41	99.33	10,864,358.92	99.99
1至2年	89,463.85	0.66	127.66	0.01
2至3年	127.66	0.01	--	--
<b>合计</b>	<b>13,380,370.92</b>	<b>100</b>	<b>10,864,486.58</b>	<b>100</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
江西省第一房屋建筑公司	非关联	1,332,549.14	1年以内	预付工程款
中国国际航空股份有限公司	非关联	1,331,800.00	1年以内	预付定金
天津博瑞特电动车	非关联	1,080,000.00	1年以内	未到货
北京安科运达科技发展有限公司	非关联	700,000.00	1年以内	预付定金
南山加油站	非关联	293,516.52	1年以内	未到货
<b>合计</b>		<b>4,737,865.66</b>		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

## 5、 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回原因	相关款项是否发生减值
北京首汽股份有限公司 (“首汽股份”)	--	5,760,000.00	5,760,000.00	--	—	—
宁夏沙湖旅游股份有限公司 (“宁夏沙湖”)	--	2,998,800.00	1,499,400.00	1,499,400.00	对方未支付	否
北京胡同文化游览有限公司 (“胡同游”)	--	136,000.00	136,000.00	--	—	—
北京中国国际旅行社有限公司 (“北京国旅”)	--	294,037.91	294,037.91	--	—	—
外运发展	--	589,372.10	589,372.10	--	—	—
<b>合计</b>	--	<b>9,778,210.01</b>	<b>8,278,810.01</b>	<b>1,499,400.00</b>		

## 6、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	10,025,046.26	82.72	501,252.32	6,673,679.25	56.17	292,769.59
1至2年	757,111.22	6.24	75,711.12	836,095.12	7.04	79,150.52
2至3年	314,002.20	2.59	47,100.33	3,079,755.47	25.92	461,163.58
3年以上	1,023,552.31	8.45	204,710.46	1,292,453.60	10.87	258,979.97
<b>合计</b>	<b>12,119,711.99</b>	<b>100</b>	<b>828,774.23</b>	<b>11,881,983.44</b>	<b>100</b>	<b>1,092,063.66</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	6,370,782.00	52.57	320,039.10	5.02	4,762,270.25	40.08	455,113.51	9.56
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,023,552.31	8.45	204,710.46	20.00	1,292,453.60	10.88	258,979.97	20.04

其他不重大其他应收款	4,725,377.68	38.98	304,024.67	6.43	5,827,259.59	49.04	377,970.18	6.49
<b>合计</b>	<b>12,119,711.99</b>	<b>100</b>	<b>828,774.23</b>	<b>6.84</b>	<b>11,881,983.44</b>	<b>100</b>	<b>1,092,063.66</b>	<b>9.19</b>

(3) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%
中行鑫港担保公司	5,016,600.00	250,830.00	5
三亚市规划建设局	1,354,182.00	69,209.10	5.11
<b>合计</b>	<b>6,370,782.00</b>	<b>320,039.10</b>	<b>5.02</b>

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	1,023,552.31	8.45	204,710.46	1,292,453.60	10.87	258,979.97

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
中行鑫港担保公司	非关联	5,016,600.00	1年以内	41.39
三亚市规划建设局	非关联	1,354,182.00	1年以内	11.17
三亚南山观音苑建设发展有限公司	非关联	844,026.17	1年以内	6.96
三亚市劳动保障监察支队	非关联	327,295.00	1年以内	2.70
陈雅聘	非关联	300,000.00	3年以上	2.48
<b>合计</b>		<b>7,842,103.17</b>		<b>64.71</b>

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
北京展览馆宾馆有限公司	相同最终控制人	18,000.00	0.15

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,866,878.28	--	10,866,878.28	8,355,852.10	--	8,355,852.10
物料用品	1,836,456.46	--	1,836,456.46	2,656,733.25	--	2,656,733.25
库存商品	1,991,620.61	--	1,991,620.61	1,861,804.99	--	1,861,804.99
低值易耗品	41,746.09	--	41,746.09	202,499.62	--	202,499.62
<b>合计</b>	<b>14,736,701.44</b>	<b>--</b>	<b>14,736,701.44</b>	<b>13,076,889.96</b>	<b>--</b>	<b>13,076,889.96</b>

(2) 期末存货未出现减值情形，不需计提跌价准备。

## 8、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	51,805,807.59	34,655,079.48

说明：可供出售权益工具系本公司持有的外运发展（600270,SH）流通股股份 5,893,721 股，其 2009 年 12 月 31 日收盘价为 8.79 元/股。

## 9、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例%	表决权 比例%	关联关系	组织机构代码
首汽股份	股份 公司	北京	杨和平	汽车出租 及修理	21,009.76	18.28	18.28	相同最终 控制人	101166202
胡同游	有限 公司	北京	赵嘉民	旅游	150	34	34	—	10125064X
宁夏沙湖	股份 公司	银川	石志刚	旅游	6,800	30	30	—	71506807-6
北京国旅	有限 公司	北京	姚越灿	旅行社	1,500	49	49	—	101153364
北京星晨方舟国 际旅行社有限公 司(“星晨方舟”)	有限 公司	北京	陈延	旅行社	500	30	30	—	71092675-6

对联营企业投资（续）：

被投资单位名称	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
首汽股份	1,756,514,585.13	1,050,626,769.09	705,887,816.04	3,882,698,832.11	82,153,026.65
胡同游	2,136,995.67	48,771.46	2,088,224.21	3,734,053.50	25,755.42
宁夏沙湖	347,436,816.30	186,565,099.15	160,871,717.15	141,523,758.16	15,109,127.78
北京国旅	31,237,247.19	14,234,277.59	17,002,969.60	265,630,431.41	695,675.71
星辰方舟	13,111,021.57	9,097,871.40	4,013,150.17	125,550,670.91	-383,901.69

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	163,493,995.63	17,233,596.47	9,188,837.91	171,538,754.19
对其他企业投资	46,257,801.90	--	--	46,257,801.90
	209,751,797.53	17,233,596.47	9,188,837.91	217,796,556.09
长期股权投资减值准备	(--)			(--)
合 计	209,751,797.53	17,233,596.47	9,188,837.91	217,796,556.09

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例%	在被投资 单位表决 权比例%	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
①对联营企业投资:										
首汽股份	权益法	70,392,965.93	97,405,727.55	6,108,794.33	103,514,521.88	18.28	18.28	--	--	5,760,000.00
胡同游	权益法	180,712.71	705,454.46	4,541.77	709,996.23	34	34	--	--	136,000.00
宁夏沙湖	权益法	46,920,000.00	57,098,201.71	724,413.05	57,822,614.76	30	30	--	--	2,998,800.00
北京国旅	权益法	7,696,472.40	8,284,611.91	46,843.19	8,331,455.10	49	49	--	--	294,037.91
星辰方舟	权益法	1,156,026.73	--	1,160,166.22	1,160,166.22	30	30	--	--	--
②对其他企业投资:										
北京燕京饭店有限责任公司("燕京饭店")	成本法	22,537,801.90	22,537,801.90	--	22,537,801.90	20	20	--	--	--
紫光集团有限公司("紫光集团")	成本法	21,800,000.00	21,800,000.00	--	21,800,000.00	9.9	9.9	--	--	--
五指山旅游开发有限公司("五指山旅游")	成本法	1,920,000.00	1,920,000.00	--	1,920,000.00	5	5	--	--	--
<b>合计</b>		<b>172,603,979.67</b>	<b>209,751,797.53</b>	<b>8,044,758.56</b>	<b>217,796,556.09</b>			--	--	<b>9,188,837.91</b>

## 11、投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>12,875,956.00</b>	--	--	--	--	<b>12,875,956.00</b>
房屋、建筑物	12,875,956.00	--	--	--	--	12,875,956.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>8,463,068.37</b>	<b>305,803.92</b>	--	--	--	<b>8,768,872.29</b>
房屋、建筑物	8,463,068.37	305,803.92	--	--	--	8,768,872.29
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>4,412,887.63</b>	--	--	--	--	<b>4,107,083.71</b>
房屋、建筑物	4,412,887.63	--	--	--	--	4,107,083.71
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	--	--	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>4,412,887.63</b>	--	--	--	--	<b>4,107,083.71</b>
房屋、建筑物	4,412,887.63	--	--	--	--	4,107,083.71

说明：

① 本期折旧额 305,803.92 元。

② 期末投资性房地产不存在减值情形，不需计提减值准备。

## 12、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,366,836,016.67</b>	<b>30,844,904.59</b>	<b>8,788,997.87</b>	<b>1,388,891,923.39</b>
房屋及建筑物	1,055,052,719.61	7,060,667.00	--	1,062,113,386.61
机器设备	149,686,042.57	8,675,724.54	3,202,576.53	155,159,190.58
运输设备	49,155,933.46	11,236,450.34	2,375,287.97	58,017,095.83
家具设备	51,918,723.38	1,472,764.72	1,683,141.08	51,708,347.02
电器及影视设备	37,473,418.80	1,702,689.01	1,502,042.29	37,674,065.52
文体娱乐设备	3,765,901.37	16,700.00	--	3,782,601.37
其他设备	19,783,277.48	679,908.98	25,950.00	20,437,236.46
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>473,681,299.87</b>	<b>57,938,933.53</b>	<b>7,984,109.28</b>	<b>523,636,124.12</b>
房屋及建筑物	289,769,514.65	33,051,409.96	--	322,820,924.61
机器设备	96,206,332.47	8,506,177.13	2,967,842.30	101,744,667.30
运输设备	29,141,768.86	4,645,053.68	2,035,384.21	31,751,438.33

家具设备	28,896,940.09	4,665,744.34	1,588,868.42	31,973,816.01
电器及影视设备	19,163,305.17	4,527,906.18	1,371,047.03	22,320,164.32
文体娱乐设备	1,041,237.13	341,560.66	--	1,382,797.79
其他设备	9,462,201.50	2,201,081.58	20,967.32	11,642,315.76
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>893,154,716.80</b>	<b>6,251,492.90</b>	<b>34,150,410.43</b>	<b>865,255,799.27</b>
房屋及建筑物	765,283,204.96	--	25,990,742.96	739,292,462.00
机器设备	53,479,710.10		65,186.82	53,414,523.28
运输设备	20,014,164.60	6,251,492.90	--	26,265,657.50
家具设备	23,021,783.29	--	3,287,252.28	19,734,531.01
电器及影视设备	18,310,113.63	--	2,956,212.43	15,353,901.20
文体娱乐设备	2,724,664.24	--	324,860.66	2,399,803.58
其他设备	10,321,075.98	--	1,526,155.28	8,794,920.70
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
家具设备	--	--	--	--
电器及影视设备	--	--	--	--
文体娱乐设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>893,154,716.80</b>	<b>6,251,492.90</b>	<b>34,150,410.43</b>	<b>865,255,799.27</b>
房屋及建筑物	765,283,204.96	--	25,990,742.96	739,292,462.00
机器设备	53,479,710.10		65,186.82	53,414,523.28
运输设备	20,014,164.60	6,251,492.90	--	26,265,657.50
家具设备	23,021,783.29	--	3,287,252.28	19,734,531.01
电器及影视设备	18,310,113.63	--	2,956,212.43	15,353,901.20
文体娱乐设备	2,724,664.24	--	324,860.66	2,399,803.58
其他设备	10,321,075.98	--	1,526,155.28	8,794,920.70

说明:

① 本期折旧额 57,938,933.53 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价 15,208,066.19 元。

### 13、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
民族饭店改造	654,440.90	--	654,440.90	2,594,413.56	--	2,594,413.56
前门饭店改造	1,225,209.70	--	1,225,209.70	--	--	--
首旅物业水电改造	3,213,960.90	--	3,213,960.90	2,240,533.47	--	2,240,533.47
南山景区改造	6,429,897.43	--	6,429,897.43	873,719.60	--	873,719.60
<b>合计</b>	<b>11,523,508.93</b>	<b>--</b>	<b>11,523,508.93</b>	<b>5,708,666.63</b>	<b>--</b>	<b>5,708,666.63</b>

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	期末数
民族饭店改造	2,594,413.56	9,911,639.81	11,851,612.47	--	--	654,440.90
前门饭店改造	--	1,559,460.70	334,251.00	--	--	1,225,209.70
首旅物业水电改造	2,240,533.47	973,427.43	--	--	--	3,213,960.90
南山景区改造	873,719.60	7,864,284.32	2,308,106.49	--	--	6,429,897.43
其他零星工程	--	853,100.52	714,096.23	139,004.29	--	--
<b>合计</b>	<b>5,708,666.63</b>	<b>21,161,912.78</b>	<b>15,208,066.19</b>	<b>139,004.29</b>	<b>--</b>	<b>11,523,508.93</b>

(3) 期末在建工程不存在减值情形，不需计提减值准备。

14、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>493,532,242.58</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>493,532,242.58</b>
土地使用权	471,719,556.08	--	--	471,719,556.08
办公楼使用权	15,000,000.00	--	--	15,000,000.00
海域使用权	4,932,686.50	--	--	4,932,686.50
电力使用权	1,880,000.00	--	--	1,880,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>69,598,170.74</b>	<b>12,773,097.72</b>	<b>--</b>	<b>82,371,268.46</b>
土地使用权	63,197,472.72	12,111,022.08	--	75,308,494.80
办公楼使用权	4,220,199.08	370,652.16	--	4,590,851.24
海域使用权	394,614.94	197,307.48	--	591,922.42
电力使用权	1,785,884.00	94,116.00	--	1,880,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>423,934,071.84</b>	<b>--</b>	<b>12,773,097.72</b>	<b>411,160,974.12</b>
土地使用权	408,522,083.36	--	12,111,022.08	396,411,061.28
办公楼使用权	10,779,800.92	--	370,652.16	10,409,148.76

海域使用权	4,538,071.56	--	197,307.48	4,340,764.08
电力使用权	94,116.00	--	94,116.00	--
<b>四、无形资产减值准备合计</b>	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
办公楼使用权	--	--	--	--
海域使用权	--	--	--	--
电力使用权	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>423,934,071.84</b>	--	<b>12,773,097.72</b>	<b>411,160,974.12</b>
土地使用权	408,522,083.36	--	12,111,022.08	396,411,061.28
办公楼使用权	10,779,800.92	--	370,652.16	10,409,148.76
海域使用权	4,538,071.56	--	197,307.48	4,340,764.08
电力使用权	94,116.00	--	94,116.00	--

说明:

① 本期摊销 12,773,097.72 元。

② 截至 2009 年 12 月 31 日，南山文化的部分土地使用权用于借款抵押，京伦饭店土地使用证尚在办理中。

③ 期末无形资产不存在减值情形，不需计提减值准备。

#### 15、商誉

形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制下的企业合并	42,719,150.82	--	--	42,719,150.82	--

说明：本公司于 2002 年 9 月购买南山文化 74% 的股权（后因其他股东增资，本公司持股比例下降为 73.808%），根据北京德威评估有限责任公司德威评报字（2002）第 217 号资产评估报告，按收益现值法评估后对应股权价值 33,805.40 万元，本公司根据该评估值扣除评估基准日到实际购买日之间属于本公司的收益后作价 33,000 万元，南山文化购买日的净资产账面价值 38,821.74 万元（注：执行企业会计准则后不再追溯调整公允价值），由此形成合并商誉 4,271.92 万元。收购后，南山文化经营正常，已累计实现净利润 58,362.29 万元，累计分配现金股利 36,542.16 万元，该商誉未发生减值。

#### 16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,141,145.12	--	130,609.79	1,010,535.33
物业电力改造	564,408.12	--	74,427.48	489,980.64
<b>合计</b>	<b>1,705,553.24</b>	--	<b>205,037.27</b>	<b>1,500,515.97</b>

#### 17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	585,860.41	771,003.16
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	12,193,951.90	7,906,269.87

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	2,381,006.06
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	48,775,807.59

18、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,194,117.26	632,765.46	595,264.85	850,611.81	2,381,006.06

说明：本期转销系转让星晨方舟而不再合并其财务报表所致。

19、其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
旅行社质量保证金	5,600,000.00	1,560,000.00	5,600,000.00	1,560,000.00
因私出入境中介机构备用金	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>7,600,000.00</b>	<b>1,560,000.00</b>	<b>5,600,000.00</b>	<b>3,560,000.00</b>

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
南山土地使用权	263,432,340.93	--	8,198,052.00	255,234,288.93

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，南山文化以其部分土地使用权抵押短期借款 2,000 万元。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	58,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	100,000,000.00
非金融机构借款	--	75,000,000.00
<b>合计</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>233,000,000.00</b>

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，南山文化以其部分土地使用权抵押借入 2,000 万元。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，首旅集团为本公司 5,000 万元、京伦饭店 500 万元短期借款提供保证担保。

(4) 期末无逾期短期借款。

## 22、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	73,353,671.90	84.58	63,806,723.47	79.35
1至2年	1,639,871.82	1.89	13,834,207.16	17.20
2至3年	10,509,316.96	12.12	2,506,170.64	3.12
3年以上	1,222,094.80	1.41	266,122.08	0.33
<b>合计</b>	<b>86,724,955.48</b>	<b>100</b>	<b>80,413,223.35</b>	<b>100</b>

(2) 期末应付账款中不存在欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末欠付其他关联方的款项，见附注六、6。

## 23、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	67,689,588.28	87.10	63,927,315.54	88.53
1至2年	4,328,939.21	5.57	3,334,652.93	4.62
2至3年	1,682,866.14	2.17	2,229,655.41	3.09
3年以上	4,012,910.93	5.16	2,714,577.40	3.76
<b>合计</b>	<b>77,714,304.56</b>	<b>100</b>	<b>72,206,201.28</b>	<b>100</b>

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末预收其他关联方的款项，见附注六、6。

## 24、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,000,000.00	144,913,719.02	145,913,719.02	--
(2) 职工福利费	--	5,400,944.41	5,400,944.41	--

(3) 社会保险费	7,379,330.73	56,819,349.69	54,092,768.35	10,105,912.07
其中：① 医疗保险费	4,594,427.84	12,355,259.62	12,720,911.67	4,228,775.79
② 基本养老保险费	2,495,285.18	29,551,160.05	29,789,470.49	2,256,974.74
③ 年金缴费	--	12,322,089.44	8,888,734.67	3,433,354.77
④ 失业保险费	180,913.06	1,339,758.76	1,404,132.16	116,539.66
⑤ 工伤保险费	23,287.91	425,451.13	428,475.63	20,263.41
⑥ 生育保险费	85,416.74	825,630.69	861,043.73	50,003.70
(4) 住房公积金	408,945.72	19,080,253.00	18,645,606.00	843,592.72
(5) 辞退福利	1,960,332.64	56,880.51	614,567.39	1,402,645.76
(6) 工会经费和职工教育经费	4,996,120.41	4,550,809.61	5,997,137.30	3,549,792.72
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	150,000.63	489,509.85	489,510.48	150,000.00
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>15,894,730.13</b>	<b>231,311,466.09</b>	<b>231,154,252.95</b>	<b>16,051,943.27</b>

25、 应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	334,075.84	240,091.74
营业税	3,767,547.25	3,499,107.27
企业所得税	20,122,237.24	27,841,346.93
个人所得税	1,044,417.22	1,275,974.58
城市维护建设税	211,838.61	179,140.75
教育费附加	105,172.57	89,183.86
其他	1,008,176.59	1,838,735.50
<b>合计</b>	<b>26,593,465.32</b>	<b>34,963,580.63</b>

26、 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	73,012.50	72,765.00
长期借款应付利息	445,500.00	--
<b>合计</b>	<b>518,512.50</b>	<b>72,765.00</b>

27、 应付股利

股东名称	期末数	期初数
亚龙湾开发股份有限公司	185,893.95	31,216.37
海航酒店（集团）有限公司	185,893.95	31,216.37
雅高股份有限公司	216,933.06	117,852.21
<b>合计</b>	<b>588,720.96</b>	<b>180,284.95</b>

## 28、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	27,403,963.16	51.34	32,387,152.62	55.11
1至2年	4,849,189.26	9.09	11,092,230.51	18.87
2至3年	7,059,947.06	13.23	6,192,256.42	10.54
3年以上	14,060,089.74	26.34	9,095,706.75	15.48
<b>合计</b>	<b>53,373,189.22</b>	<b>100</b>	<b>58,767,346.30</b>	<b>100</b>

### (2) 期末其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
首旅集团	55,552.63	7,642.01

### (3) 期末欠付其他关联方的款项，见附注六、6。

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	330,000,000.00	--

### (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	
					外币金额	本币金额
招商银行万寿路支行	2009.8.25	2011.8.24	人民币	4.86	--	10,000 万元
招商银行万寿路支行	2009.8.31	2011.8.24	人民币	4.86	--	7,000 万元
北京银行燕京支行	2009.12.9	2012.5.26	人民币	4.86	--	10,000 万元
中国银行北京市分行	2009.5.27	2012.5.26	人民币	4.86	--	6,000 万元
<b>合计</b>					--	<b>33,000 万元</b>

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，上述借款系由首旅集团提供保证担保。

## 30、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
三亚市海洋厅	10 年	4,932,686.50	3,452,879.50	3,946,148.00

## 31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
欠付首旅集团款	1,000,000.00	31,000,000.00

说明：本公司已就使用上述欠付首旅集团款项签订无息借款协议。

### 32、股本

股份类别	本期增减(+、-)						期末数
	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,400,000	--	--	--	--	--	231,400,000

说明：期末持本公司 5%及 5%以上股份的股东单位为首旅集团，持股比例为 60.12%。

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	537,448,745.56	--	333,130,729.42	204,318,016.14
其他资本公积	35,158,397.69	12,897,075.07	--	48,055,472.76
合计	572,607,143.25	12,897,075.07	333,130,729.42	252,373,488.90

说明：

(1) 股本溢价本期减少包括：①同一控制下企业合并前门饭店，企业合并支付的对价与合并取得前门饭店净资产的入账价值（账面价值）的差额冲减资本公积 209,599,539.55 元；②因同一控制下企业合并已计入合并报表期初净资产 125,010,760.45 元在本期冲回；③加计期初至合并日前门饭店净利润 1,479,570.58 元。

(2) 其他资本公积本期增加系权益法核算首汽股份本期增加资本公积 34,028.99 元，外运发展流通股股份公允价值变动增加 12,863,046.08 元。

### 34、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	--	1,375,712.21	--	1,375,712.21

说明：专项储备本期增加系权益法核算首汽股份安全生产费。

### 35、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,074,155.82	12,906,137.82	--	112,980,293.64

说明：法定盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%计提。

### 36、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前 上年末未分配利润	315,651,455.84	219,398,640.23
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	315,651,455.84	219,398,640.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,658,603.14	185,048,859.99
减：提取法定盈余公积	12,906,137.82	13,973,851.43
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	85,618,000.00	62,478,000.00
转作股本的普通股股利	--	--
股东权益内部结转	1,479,570.58	12,344,192.95
期末未分配利润	375,306,350.58	315,651,455.84
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	13,321,564.86	13,818,536.02

### 37、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,649,372,976.93	1,875,651,288.86
其他业务收入	--	--
营业成本	879,634,847.72	1,067,199,763.66

#### (2) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店	351,575,235.72	53,650,643.85	444,921,464.18	50,489,507.05
展览广告	62,974,553.42	475,268.11	57,533,872.81	27,671.77
景区	379,839,140.43	26,031,906.25	311,420,617.78	21,389,342.70
旅游服务	854,984,047.36	799,477,029.51	1,061,775,334.09	995,293,242.14
<b>合计</b>	<b>1,649,372,976.93</b>	<b>879,634,847.72</b>	<b>1,875,651,288.86</b>	<b>1,067,199,763.66</b>

(3) 本期前五名客户的营业收入合计 20,434,614.36 元，占公司全部营业收入的比例 1.24%。

### 38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	36,164,455.57	39,272,141.25	应税收入 3%、5%、10%
城市维护建设税	2,015,124.03	1,996,151.08	应交流转税 5%、7%
教育费附加	997,628.01	967,400.02	应交流转税 3%
文化事业建设费	56,513.81	12,426.00	康乐、广告收入的 3%
<b>合计</b>	<b>39,233,721.42</b>	<b>42,248,118.35</b>	

## 39、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,698,605.00	16,470,505.35
减：利息收入	1,352,323.31	3,957,642.84
汇兑损失	9,575.49	333,706.64
手续费	2,996,158.99	3,193,152.40
<b>合计</b>	<b>18,352,016.17</b>	<b>16,039,721.55</b>

## 40、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	37,500.61	-224,462.09

## 41、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,667,828.54	11,694,585.39
处置长期股权投资产生的投资收益	240,781.30	1,123,939.14
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	589,372.10	2,062,802.35
<b>合计</b>	<b>15,497,981.94</b>	<b>14,881,326.88</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
首汽股份	10,459,053.13	8,869,048.12	
胡同游	140,541.77	430,362.57	
宁夏沙湖	3,723,213.05	2,018,985.69	该公司本期净利润增长
北京国旅	340,881.10	376,189.01	
星辰方舟	4,139.49	--	
<b>合计</b>	<b>14,667,828.54</b>	<b>11,694,585.39</b>	

## 42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	60,122.86	786,587.77
政府补助	250,000.00	100,000.00
赔偿金收入	979,211.40	357,850.91
押金转入	213,000.00	346,800.02
罚款收入	7,306.60	30,185.00
其他	85,170.69	628,313.50
<b>合计</b>	<b>1,594,811.55</b>	<b>2,249,737.20</b>

说明：本期政府补助系南山文化收到饮用水源污染防治项目款。

#### 43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	435,423.22	642,444.05
对外捐赠	329,000.00	2,536,934.70
罚款支出	179,010.94	2,250.81
其他	174,045.72	24,163.64
<b>合计</b>	<b>1,117,479.88</b>	<b>3,205,793.20</b>

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,309,083.03	54,875,182.99
递延所得税调整	54,489.80	637,351.64
<b>合计</b>	<b>52,363,572.83</b>	<b>55,512,534.63</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	255,227,424.92	290,319,324.81
按法定税率计算的所得税费用	63,806,856.22	72,579,831.21
某些子公司适用不同税率的影响	-10,589,017.68	-11,314,224.64
对以前期间当期所得税的调整	32,780.18	-1,082,120.91
归属于合营企业和联营企业的损益	-3,874,495.49	-3,282,132.85
无须纳税的收入	--	-2,912,225.85
不可抵扣的费用	1,124,844.16	445,880.89
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-6,260.74	-3,655.52
利用以前期间的税务亏损	-162.52	--
未确认递延所得税的税务亏损	1,869,028.71	1,081,182.30
其他	--	--
<b>所得税费用</b>	<b>52,363,572.83</b>	<b>55,512,534.63</b>

#### 45、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	159,658,603.14	185,048,859.99

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,798,405.24	12,535,202.73
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	157,860,197.90	172,513,657.26
期初股份总数	S0	231,400,000.00	231,400,000.00
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	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	231,400,000.00	231,400,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.69	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.68	0.75

#### 46、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得金额	17,150,728.11	-81,628,035.85
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,287,682.03	-20,407,008.96
小计	12,863,046.08	-61,221,026.89
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,409,741.20	984,408.30
<b>合计</b>	<b>14,272,787.28</b>	<b>-60,236,618.59</b>

#### 47、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位资金往来	42,549,973.09	41,652,705.81
其他	1,929,936.91	3,553,009.35
<b>合计</b>	<b>44,479,910.00</b>	<b>45,205,715.16</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	154,547,876.64	173,377,580.18
支付单位资金往来	18,242,057.97	15,680,384.26
<b>合计</b>	<b>172,789,934.61</b>	<b>189,057,964.44</b>

#### 48、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	202,863,852.09	234,806,790.18
加：资产减值准备	37,500.61	-224,462.09
固定资产、投资性房地产折旧	58,244,737.45	56,215,765.60
无形资产摊销	12,773,097.72	12,866,981.72
长期待摊费用摊销	205,037.27	216,465.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	375,300.36	-144,143.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	16,703,561.00	16,470,505.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,497,981.94	-14,881,326.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,489.80	637,351.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,659,811.48	167,018.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,571,679.58	3,082,625.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,099,894.94	-54,946,487.90
其他	513.15	196,871.05
经营活动产生的现金流量净额	273,572,080.67	254,463,954.56
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	209,681,871.97	297,373,732.22
减：现金的期初余额	297,373,732.22	200,043,810.91
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	-87,691,860.25	97,329,921.31

##### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	2. 209,681,871.97	3. 297,373,732.22
4. 其中：库存现金	606,045.02	1,864,148.43
5. 可随时用于支付的银行存款	207,496,645.77	294,613,886.75
6. 可随时用于支付的其他货币资金	1,579,181.18	895,697.04
7. 二、现金等价物	8. --	9. --
10. 其中：三个月内到期的债券投资	11. --	12. --
13. 三、期末现金及现金等价物余额	14. 209,681,871.97	15. 297,373,732.22

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	209,681,871.97
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	209,681,871.97

49、分部报告（单位：人民币万元）

本期	景区	旅游服务	酒店	展览广告	其他	抵销	合计
营业收入	37,983.91	85,532.93	35,194.91	6,272.06	--	-46.51	164,937.30
营业费用	7,747.13	4,389.30	8,848.84	2,891.54	--	-16.50	23,860.31
营业利润	21,087.78	-487.45	4,794.93	2,168.71	7,605.65	-9,694.61	25,475.01
资产总额	68,886.52	18,555.66	55,043.56	18,633.78	129,500.37	-101,918.50	188,701.39
负债总额	8,135.34	11,773.60	46,487.03	18,236.03	44,342.49	-60,653.30	68,321.19
补充信息：							
资本性支出	1,943.49	36.01	1,518.18	100.42	33,528.91	--	37,127.01
折旧和摊销费用	2,627.35	155.27	3,445.02	821.99	72.65	--	7,122.28
资产减值损失	13.03	-3.83	-2.84	-2.61	--	--	3.75

上期	景区	旅游服务	酒店	展览广告	其他	抵销	合计
营业收入	31,142.06	106,201.53	44,492.15	5,729.39	--	--	187,565.13
营业费用	6,873.21	4,786.80	9,065.93	2,810.51	--	--	23,536.45
营业利润	16,397.42	-43.71	12,191.23	1,851.09	7,236.40	-8,504.89	29,127.54
资产总额	69,157.17	18,834.90	57,679.86	19,173.76	122,106.56	-87,575.53	199,376.72
负债总额	13,296.30	11,339.80	48,455.65	18,680.98	21,873.73	-58,811.41	54,835.05

补充信息:

资本性支出	613.94	53.21	2,431.81	111.31	119.03	--	3,329.30
折旧和摊销费用	2,514.86	166.01	3,348.30	824.11	76.64	--	6,929.92
资产减值损失	-37.63	14.29	-2.31	3.20	--	--	-22.45

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
首旅集团	控股股东	有限公司	北京	段强	旅游服务	633690259

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
首旅集团	236,867 万元	60.12	60.12

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
景区投资	有限公司	北京	杨军	投资管理	5,200 万元	95	95	739352493
京伦饭店	有限责任	北京	杨建民	酒店	1,200 万美元	54	54	60001427-0
神舟集团	有限公司	北京	沈叙强	旅游服务	6,807.53 万元	51	51	70023956-5
旅游广告	有限责任	北京	周延龙	广告	1,471.162 万元	95	95	700229076
南山文化	有限公司	海南	沈叙强	旅游景区	38,600 万元	74.805	74.805	742554539

### 3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、9。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首都旅游国际酒店集团有限公司（“首酒集团”）	相同最终控制人	700232638
北京展览馆	相同最终控制人	101393253
北京市旅游商品配送有限公司（“旅游商品配送公司”）	相同最终控制人	101720891
中国全聚德（集团）股份有限公司（“全聚德”）	相同最终控制人	101623741
北京东来顺集团有限责任公司（“东来顺”）	相同最终控制人	752155697
北京首汽股份有限公司（“首汽股份”）	本公司联营企业，相同最终控制人	101166202

首汽租赁有限责任公司北京分公司（“首汽租赁”）	相同最终控制人	80136551X
北京贵宾楼饭店有限公司（“贵宾楼饭店”）	相同最终控制人	600027151
北京国际饭店（“国际饭店”）	相同最终控制人	100006784
北京市西苑饭店（“西苑饭店”）	相同最终控制人	102095194
北京新世纪饭店有限公司（“新世纪饭店”）	相同最终控制人	600014393
北京市建国饭店公司（“建国饭店”）	相同最终控制人	600016110
北京亮马河大厦有限公司（“亮马河大厦”）	相同最终控制人	600015409
北京新侨饭店有限公司（“新侨饭店”）	相同最终控制人	101310737
北京首都旅游国际酒店集团有限公司香山饭店（“香山饭店”）	相同最终控制人	10187636X
北京东方饭店（“东方饭店”）	相同最终控制人	766276684
北京宣武门商务酒店有限公司（“宣武门商务酒店”）	相同最终控制人	101619507
北京首都旅游国际酒店集团有限公司永安宾馆（“永安宾馆”）	相同最终控制人	101736690
北京新北纬饭店有限责任公司（“新北纬饭店”）	相同最终控制人	101154930
燕翔饭店	相同最终控制人	101748253
北京市和平里大酒店（“和平里大酒店”）	相同最终控制人	101146746
北京展览馆宾馆有限公司（“展览馆宾馆”）	相同最终控制人	101393931
北京颐和园宾馆（“颐和园宾馆”）	相同最终控制人	600020865
北京欣燕都旅馆连锁有限公司（“欣燕都旅馆”）	相同最终控制人	739355010
中国康辉旅行社有限责任公司及各地旅行社（“各地康辉旅行社”）	相同最终控制人	—
北京首旅日航国际酒店管理有限公司（“首旅日航”）	相同最终控制人	760900132
北京首旅建国酒店管理有限公司（“首旅建国”）	相同最终控制人	101821094
北京贵友大厦有限公司（“贵友大厦”）	相同最终控制人	600001648
华龙旅游实业发展总公司（“华龙实业”）	相同最终控制人	100015437
凯威大厦	相同最终控制人	600028146
北京市利达汇通房地产开发公司（“利达汇通房地产”）	相同最终控制人	101391047
北京首旅普兰德洗涤公司（“普兰德洗涤”）	相同最终控制人	801148259
北京斯博人才交流有限责任公司（“斯博人才”）	相同最终控制人	723582227
北京市助友旅游仓储公司（“助友仓储”）	相同最终控制人	10172944X
公司董事及管理层成员	关键管理人员	—

说明：上述关联方在首旅集团所处层级不同，但最终控制人是首旅集团。

## 5、关联交易情况

### （1）从关联方购买资产

2009年1月16日，经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，本公司收购首酒集团所属前门饭店资产，按评估值确认收购价格为33,461.03万元。

### （2）从关联方购买商品

①报告期内，民族饭店、前门饭店、京伦饭店从旅游商品配送公司购买酒店用旅游商品合计 523,113.11 元（上期：980,444.00 元），按市场价结算。

②报告期内，民族饭店、京伦饭店从全聚德购买特色食品 165,628.83 元，按市场价结算。

③报告期内，京伦饭店从贵宾楼饭店购买酒水 115,290.00 元（上期：100,800.00 元），按市场价结算。

### （3）为关联方提供劳务

①报告期内，前门饭店、京伦饭店为各地康辉旅行社在北京旅行社业务提供住宿、餐饮服务 12,130.00 元（上期：44,968.00 元），按市场价格结算。

②报告期内，神舟集团为颐和园宾馆、新世纪饭店、首旅建国和首旅集团提供订票服务 1,150,985.00 元（上期：1,587,811.60 元），按市场价格结算。

③报告期内，神舟集团为部分关联方提供旅游服务 3,005,224.42 元（上期：8,618,401.12 元），按市场价格结算。

④报告期内，首旅广告向关联方收取《北京旅游酒店大全》广告征订费如下：

关联方名称	本期发生额
北京展览馆	22,000.00
建国饭店	18,000.00
国际饭店	18,000.00
东方饭店	18,000.00
宣武门商务酒店	18,000.00
香山饭店	18,000.00
西苑饭店	18,000.00
永安宾馆	18,000.00
新侨饭店	18,000.00
亮马河大厦	15,000.00
首汽租赁	15,000.00
新北纬饭店	10,000.00
全聚德	10,000.00
东来顺	10,000.00
<b>合计</b>	<b>226,000.00</b>

### （4）接受关联方劳务

①综合服务

根据本公司与首旅集团订立的《服务协议》，首旅集团为本公司有偿提供职工住房、取暖、员工食堂等综合服务，并代本公司发布广告。本公司支付综合服务费、广告费情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务费	1,204,299.71	1,204,299.71
广告费	273,584.95	273,584.95

根据本公司与北京展览馆订立的《综合管理服务协议》，北京展览馆为本公司提供保安、环保、设备设施维护等综合服务。本公司支付综合服务费如下：

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务费	4,690,751.78	4,199,837.14

根据本公司与首酒集团订立的《综合管理服务协议》，首酒集团为前门饭店有偿提供职工住房等综合服务，前门饭店本期计付综合服务费 309,719.44 元。

#### ②酒店管理及其他服务

首旅日航为京伦饭店提供酒店管理服务，京伦饭店本期支付管理费 2,113,303.18 元(上期：3,398,108.57 元)。

首旅建国为前门饭店提供酒店管理服务，前门饭店本期支付管理费 1,192,304.07 元(上期：1,717,837.91 元)；普兰德洗涤为前门饭店提供洗衣服务，前门饭店本期支付洗涤费 788,482.50 元（上期：800,000.00 元）。

#### ③旅行社服务

报告期内，各地康辉旅行社为本公司提供旅游服务 9,877,701.44 元（上期：10,788,846.06 元），按市场价格结算。

#### ④其他服务

关联方为本公司及子公司提供其他服务如下：

关联方	服务类型	接受服务方	本期	上期
全聚德、燕翔饭店、永安宾馆	餐饮服务	神舟集团、京伦饭店	251,201.50	404,716.00
和平里大酒店、欣燕都旅馆、新侨饭店、亮马河大厦、建国饭店	酒店住宿	神舟集团	68,132.00	29,473.45
首汽租赁、首汽股份	汽车租赁	神舟集团	1,256,067.00	1,628,817.50
斯博人才	档案管理	本公司、神舟集团	103,333.00	136,008.00
<b>合计</b>			<b>1,678,733.50</b>	<b>2,199,014.95</b>

#### (5) 关联租赁情况

①本公司履行《土地使用权租赁合同》，承租首旅集团拥有的燕京饭店西配楼、民族饭店、北京市北展展览分公司的部分土地，租赁面积及土地租赁费支付情况如下：

项目	本期	上期
面积	80,426.10 平方米	80,426.10 平方米
租赁费	2,183,649.92 元	2,183,649.92 元

②本公司与关联方其他租赁

出租方	承租方	租赁用途	本期	上期
展览馆宾馆	首旅广告	办公用房	199,602.55	--
凯威大厦	神舟集团	订票网点	177,642.06	177,832.41
助友仓储	京伦饭店	仓储房屋	100,440.00	52,283.00
<b>合计</b>			<b>477,684.61</b>	<b>230,115.41</b>

(6) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
首旅集团	本公司	50,000,000.00	2009.5.27	2010.5.27	否
		100,000,000.00	2009.8.25	2011.8.24	否
		70,000,000.00	2009.8.31	2011.8.24	否
		100,000,000.00	2009.12.9	2012.5.26	否
首旅集团	京伦饭店	60,000,000.00	2009.5.27	2012.5.26	否
		5,000,000.00	2009.6.8	2010.6.7	否
<b>合 计</b>		<b>385,000,000.00</b>			

(7) 关联方资金使用

报告期内，本公司无偿使用截至 1998 年 12 月 31 日欠付首旅集团利润，期末欠付首旅集团 100 万元。

报告期内，京伦饭店已归还首旅集团提供的短期借款，本期计付借款利息 1,458,895.00 元（上期：3,312,717.77 元）。

(8) 关联方代收代付款项

本公司北展分公司能源费等由北京展览馆代收代付。

首旅集团部分离退休人员费用由本公司向首旅集团收取后代为支付，首酒集团部分职工宿舍费用由前门饭店向首酒集团收取后代为支付。

(9) 支付关键管理人员薪酬

支付关键管理人员薪酬决策程序		本期	上期
人数	经董事会批准	16人	16人
金额(万元)		223.33	190.72

#### 6、关联方应收应付款项

科目名称	关联方	期末数	期初数	
应收账款	颐和园宾馆	51,243.00	6,226.00	
	新世纪饭店	8,770.00	--	
	首旅建国	1,268.00	15,809.00	
其他应收款	展览馆宾馆	18,000.00	--	
应付账款	旅游商品配送公司	186,829.61	449,246.00	
	各地康辉旅行社	250,625.40	270,764.12	
	建国饭店	1,180.00	4,680.00	
	首汽股份	94,280.00	121,710.00	
	全聚德	3,332.00	4,804.00	
	永安宾馆	645.00	535.00	
	预收账款	首汽股份	793,757.30	1,502,595.00
		全聚德	251,890.00	113,970.00
新世纪饭店		590,200.00	--	
贵友大厦		160,000.00	--	
东来顺		59,000.00	--	
利达汇通房地产		50,000.00	--	
华龙实业		75,600.00	--	
其他应付款		首旅集团	55,552.63	7,642.01
	首旅建国	276,146.73	151,410.73	
	首酒集团	309,719.44	--	
	普兰德洗涤	67,000.00	134,858.00	
	助友仓储	25,110.00	25,110.00	
	首旅日航	1,200,638.18	763,971.35	

#### 七、或有事项

截至2009年12月31日，南山文化以其部分土地使用权抵押借入短期借款2,000万元。

截至2009年12月31日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 八、承诺事项

截至2009年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司第四届董事会第八次会议审议通过 2009 年度利润分配预案，拟以 2009 年末总股本 23,140 万股为基数，每 10 股派发现金股利 6 元（含税），共计派发现金股利 13,884.00 万元。

截至 2010 年 4 月 8 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、同一控制下企业合并

2009 年 1 月 16 日，本公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司收购北京首都旅游国际酒店集团有限公司前门饭店资产的提案》。2009 年 1 月 20 日，本公司按照《资产转让协议》支付 60% 转让款 20,090.04 万元，12 月 10 日支付剩余转让款。

北京首都旅游国际酒店集团有限公司前门饭店（“前门饭店”）系首旅集团控股子公司首酒集团所属分公司，由于合并前后合并双方均受首旅集团最终控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下的企业合并。前门饭店于 12 月初完成相关资产的所有权过户手续，合并日确定为 2009 年 11 月 30 日。

前门饭店在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	2009 年 11 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产	20,582,244.76	11,616,667.73
非流动资产	118,171,400.20	124,334,427.55
流动负债	12,263,313.93	10,940,334.83
非流动负债	--	--
取得净资产	126,490,331.03	125,010,760.45
合并差额（冲减资本公积）	208,119,968.97	--
合并支付的对价	334,610,300.00	--

前门饭店合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量列示如下：

项 目	2009 年 1 月 1 日至 11 月 30 日期间
营业收入	60,605,073.54
净利润	1,479,570.58
现金流量净额（注）	-2,622,026.03

注：前门饭店合并当期期初至合并日现金净流量为负数，主要是前门饭店合并日前支付本公司资金往来，该往来在合并财务报表中抵销。

### 2、南山文化门票分成

南山文化经营海南南山文化旅游景区业务。2005 年 7 月，三亚市物价局下达了《关于调整南山文化旅游区门票价格的通知》，并向三亚市政府提出了《关于南山佛教文化苑区与南山海上观音苑区对南山门票价格分成的参考意见》。

为解决南山文化门票分成问题，本公司、首旅集团与三亚市国资公司及海上观音圣像建设单位进行了多次协商，但因三亚市国资公司与海上观音圣像建设单位对圣像资产权属未达成共识，导致协商未取得实质性进展。2008年11月，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于南山门票收入分成的议案》，决议门票分成协议今后何时正式生效，何时再对以后年度门票收入进行分成。

本公司认为，南山文化门票分成问题经过近两年的多次协商，但终因圣像资产权属未决，而未正式签署门票分成协议，南山文化目前不能支付门票分成款，也无法预计应付分成款项；南山文化门票分成协议何时能够正式签署，短期内无法预计。

南山文化本期门票收入 24,755.25 万元（上期：18,877.43 万元），本公司合计持有南山文化 74.805% 的权益。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,496,683.26	98.19	174,834.16	2,882,619.09	97.82	74,102.18
2至3年	--	--	--	4,335.00	0.15	4,335.00
3年以上	64,281.70	1.81	64,281.70	59,946.70	2.03	59,946.70
<b>合计</b>	<b>3,560,964.96</b>	<b>100</b>	<b>239,115.86</b>	<b>2,946,900.79</b>	<b>100</b>	<b>138,383.88</b>

#### (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	64,281.70	1.81	64,281.70	100	64,281.70	2.18	64,281.70	100
其他不重大应收账款	3,496,683.26	98.19	174,834.16	5	2,882,619.09	97.82	74,102.18	2.57
<b>合计</b>	<b>3,560,964.96</b>	<b>100</b>	<b>239,115.86</b>	<b>6.71</b>	<b>2,946,900.79</b>	<b>100</b>	<b>138,383.88</b>	<b>4.70</b>

#### (3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
神农国际旅行社	64,281.70	64,281.70	100	公司破产中

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
2至3年	--	--	--	4,335.00	0.15	4,335.00
3年以上	64,281.70	1.81	64,281.70	59,946.70	2.03	59,946.70
<b>合计</b>	<b>64,281.70</b>	<b>1.81</b>	<b>64,281.70</b>	<b>64,281.70</b>	<b>2.18</b>	<b>64,281.70</b>

(5) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
瑞典乐途旅游有限公司北京办事处	非关联方	260,988.00	1年以内	7.33
港中旅国际旅行社	非关联方	193,339.00	1年以内	5.43
瑞华旅[KINARESOR]	非关联方	168,366.00	1年以内	4.73
中国国际旅行社总社	非关联方	129,945.20	1年以内	3.65
中国电信 CDMA 网	非关联方	124,769.60	1年以内	3.50
<b>合计</b>		<b>877,407.80</b>		<b>24.64</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	11,921,215.98	99.26	31,060.80	1,279,641.80	90.43	23,067.73
1至2年	2,800.00	0.02	280.00	67,030.20	4.74	2,244.03
2至3年	27,790.20	0.23	4,168.53	5,515.47	0.39	27.58
3年以上	58,300.00	0.49	11,660.00	62,800.00	4.44	13,049.25
<b>合计</b>	<b>12,010,106.18</b>	<b>100</b>	<b>47,169.33</b>	<b>1,414,987.47</b>	<b>100</b>	<b>38,388.59</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	11,300,000.00	94.08	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	58,300.00	0.49	11,660.00	20	62,800.00	4.44	13,049.25	20.78
其他不重大其他应收款	651,806.18	5.43	35,509.33	5.45	1,352,187.47	95.56	25,339.34	1.87
合计	12,010,106.18	100	47,169.33	0.39	1,414,987.47	100	38,388.59	2.71

(3) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
京伦饭店	11,300,000.00	--	--	母、子公司合并后抵销

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	58,300.00	0.49	11,660.00	62,800.00	4.44	13,049.25

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
京伦饭店	子公司	11,300,000.00	1年以内	94.08
中航鑫港担保有限公司	非关联方	240,000.00	1年以内	2.00
董宪武	非关联方	150,336.41	1年以内	1.25
北京海关	非关联方	50,000.00	3年以上	0.42
崔伟	非关联方	15,223.13	2-3年	0.13
合计		11,755,559.54	--	97.87

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
京伦饭店	子公司	11,300,000.00	94.08

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	450,914,272.27	--	--	450,914,272.27
对联营企业投资	155,209,383.72	15,732,549.15	8,894,800.00	162,047,132.87
对其他企业投资	22,537,801.90	--	--	22,537,801.90
	628,661,457.89	15,732,549.15	8,894,800.00	635,499,207.04
长期股权投资减值准备	(--)			(--)
合 计	628,661,457.89	15,732,549.15	8,894,800.00	635,499,207.04

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资:										
景区投资	成本法	49,315,811.80	49,315,811.80	--	49,315,811.80	95	95	--	--	--
京伦饭店	成本法	25,037,918.45	25,037,918.45	--	25,037,918.45	54	54	--	--	7,560,000.00
神舟集团	成本法	34,722,952.20	34,722,952.20	--	34,722,952.20	51	51	--	--	--
旅游广告	成本法	13,976,039.00	13,976,039.00	--	13,976,039.00	95	95	--	--	--
南山文化	成本法	327,861,550.82	327,861,550.82	--	327,861,550.82	73.808	73.808	--	--	88,135,287.07
②对联营企业投资:										
首汽股份	权益法	70,392,965.93	97,405,727.55	6,108,794.33	103,514,521.88	18.28	18.28%	--	--	5,760,000.00
胡同游	权益法	180,712.71	705,454.46	4,541.77	709,996.23	34	34	--	--	136,000.00
宁夏沙湖	权益法	46,920,000.00	57,098,201.71	724,413.05	57,822,614.76	30	30	--	--	2,998,800.00
③对其他企业投资:										
燕京饭店	成本法	22,537,801.90	22,537,801.90	--	22,537,801.90	20	20	--	--	--
<b>合 计</b>		<b>590,945,752.81</b>	<b>628,661,457.89</b>	<b>6,837,749.15</b>	<b>635,499,207.04</b>					<b>104,590,087.07</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	299,547,738.53	323,869,846.29
营业成本	42,510,564.01	38,401,947.45

##### (2) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店	237,489,185.11	42,505,032.28	266,645,973.48	38,394,275.68
展览广告	62,058,553.42	5,531.73	57,223,872.81	7,671.77
合计	299,547,738.53	42,510,564.01	323,869,846.29	38,401,947.45

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	95,695,287.07	83,943,304.44
权益法核算的长期股权投资收益	14,322,807.95	11,318,396.38
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	589,372.10	2,062,802.35
合计	110,607,467.12	97,324,503.17

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
京伦饭店	7,560,000.00	10,800,000.00
南山文化	88,135,287.07	73,143,304.44
合计	95,695,287.07	83,943,304.44

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
首汽股份	10,459,053.13	8,869,048.12
胡同游	140,541.77	430,362.57
宁夏沙湖	3,723,213.05	2,018,985.69
合计	14,322,807.95	11,318,396.38

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	129,061,378.21	152,082,707.21
加：资产减值准备	109,512.72	-24,900.95
固定资产、投资性房地产折旧	30,662,208.78	30,062,746.42
无形资产摊销	1,541,938.08	1,635,822.08
长期待摊费用摊销	74,427.48	74,427.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	149,479.89	-473,940.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	11,607,833.61	8,588,278.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,607,467.12	-97,324,503.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-45,765.54	675,829.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,299,636.51	494,764.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,313,047.73	6,898,447.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,418,876.66	-6,307,898.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,359,738.53	96,381,779.35
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	52,896,763.30	124,541,904.74
减：现金的期初余额	124,541,904.74	51,630,320.85
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	-71,645,141.44	72,911,583.89

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-134,519.06
政府补助	250,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,479,570.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	602,632.03
非经常性损益总额	2,197,683.55

减：非经常性损益的所得税影响数	13,516.79
非经常性损益净额	2,184,166.76
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	385,761.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,798,405.24

## 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%
归属于公司普通股股东的净利润	15.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.12

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	归属于公司普通股股东的净利润	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	159,658,603.14	159,658,603.14
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	--	1,798,405.24
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	--	157,860,197.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,219,732,754.91	1,094,721,994.46
报告期同一控制下企业合并引起净资产变动—收购溢价	Ei	-200,900,400.00	-208,119,968.97
净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	11	1
报告期同一控制下企业合并引起净资产变动—被合并方净资产	Ei	-133,709,900.00	126,490,331.03
净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	1
报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	85,618,000.00	85,618,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8	8
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	14,272,787.28	14,272,787.28
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6	6
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	973,435,845.33	973,435,845.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,054,318,591.79	1,117,806,553.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	15.14%	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	--	14.12%

## 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- 
- (1) 货币资金期末余额 20,968.19 万元，较期初减少 29.49%，主要是收购前门饭店支付收购价款所致。
- (2) 可供出售金融资产期末余额 5,180.58 万元，较期初增加 49.49%，是本公司可供出售金融资产期末公允价值上升。
- (3) 在建工程期末余额 1,152.35 万元，较期初增加 101.86%，主要是南山文化增加景区改造项目。
- (4) 短期借款余额 7,500 万元，较期初减少 67.81%，主要是本期到期短期借款偿还后转为借入长期借款。
- (5) 长期借款期末余额 33,000 万元，较期初增加 100%，主要是本期部分短期借款偿还后转为长期借款，以及为支付收购前门饭店资产的价款而借入银行借款。
- (6) 其他非流动负债期末余额 100 万元，较期初减少 96.77%，主要是本期偿还首旅集团借款 3,000 万元。
- (7) 资本公积期末余额 25,237.35 万元，较期初减少 55.93%，主要是同一控制下企业合并前门饭店，合并取得前门饭店净资产与支付合并对价之间的差额冲减资本公积所致。

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2010 年 4 月 8 日批准。

---

## 十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件及公告原稿；
4. 载有董事长亲笔签名的年度报告正文。

董事长：杨华  
北京首都旅游股份有限公司  
2010年4月10日

**北京首都旅游股份有限公司**  
**内部控制自我评估报告的**  
**审核评价意见**

**京都天华会计师事务所有限公司**

## 目 录

内部控制自我评估报告的审核评价意见

关于公司内部控制的自我评估报告

1-7

## 内部控制自我评估报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 1032 号

北京首都旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京首都旅游股份有限公司（以下简称 首旅股份公司）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证。首旅股份公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对首旅股份公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，首旅股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



本审核评价意见仅作为首旅股份公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华  
会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·北京  
2010年4月8日

中国注册会计师

# 北京首都旅游股份有限公司董事会

## 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：有效地规范公司经营、管理活动，规避生产、经营过程中遇到的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

### 一、公司内控制度建立健全、完善及有效实施情况

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和财政部《企业内部控制基本规范》相关规定，公司建立了多项管理控制制度，并结合经营中实际运作的情况，不断进行补充和完善，在公司内部建立了多层面、较为健全的内控制度体系，提高了企业的经营效率，保障了公司资金财产的安全、完整。目前，公司实行的内控制度在实施范围上涵盖了公司及附属公司层面，在控制内容上涵盖了公司治理结构、财务管理、投资管理、内部审计、人力资源管理。

#### （一）公司治理结构方面

公司一贯严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关规定的要求规范运作，并不断完善公司治理结构，提高公司法人治理水平。公司已经制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总

经理工作细则》等规章制度，公司全体董事按照相关规则勤勉尽责、依法有效行使职权，监事会充分发挥了对董事会和管理层的监督作用，管理层严格执行股东大会和董事会的决定，公司的权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。特别是由于独立董事制度的建立，对提高董事会科学决策水平、保证董事会规范运作、保护公司及全体股东的利益发挥了积极作用。公司薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会充分发挥各自的作用，遵循《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》的要求，积极向公司董事会提方案建议，促进公司法人治理结构的规范发展。

公司制订并完善了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理工作制度》，特别是从 2007 年以来，公司为进一步做好年度报告的信息披露规程，根据证监会和交易所的要求相继制定的《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，从制度上保证了公司年度报告编制、审核和发布的规范，严格履行信息披露义务，严格遵守信息披露规则，保证信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性，增强信息披露的有效性。公司严格执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。公司还按照《投资者关系管理工作制度》的要求，积极做好投资者关系管理工作，形成与投资者之间的美好沟通。

公司控股股东首旅集团及其附属企业，严格执行与公司在人员、资产、业务、财务、机构上的“五分开”，严格按照法定程序和既定的内部程序规范运作。首旅集团作为大股东对本公司只实行股权管理，不干预公司的日常经营，没有任何大股东占用上市公司资金的情况发生，没有任何侵占公司财产的情形，确保了公司完全的独立经营和市场化运作，保护了公司及其他股东的权益。公司与控股股东及其关联方之间发生的关联交易严格履行审批及披露的相关程序，关联交易严格按照公平、公正原则进行，定价公允，确保公司及全体股东利益不受损害。

本公司历次财务报告都严格按照财政部及中国证监会的相关要求如实编制，

公司负责人、总会计师和财务负责人公开声明保证财务报告的真实、完整。公司董事、监事、高级管理人员公开声明保证公司定期报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## （二）财务管理方面

公司依据中华人民共和国《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》及其它相关规定，结合自身实际情况，建立、健全内部控制体系和公司内部财务管理制度，以更好地满足公司业务开展和发展需要、规避财务风险、做好财务管理工作，确保提供及时、准确、完整的财务信息。

公司财务部门已进一步完善了公司内部财务管理体系，主要涉及四个方面的财务制度。一是规范性基础管理制度。公司财务部依据整体性、一贯性、适用性等原则完善了公司《财务制度》、《会计制度》、《财务会计报告编制与披露管理办法》、《会计档案管理制度》，从会计科目的设置及使用，到具体会计事项的核算及管理、会计报表的编制等都做出了明确的规定。重新修订了《会计基础工作管理办法》，对股份公司及所属分子公司会计机构的设置、人员配备、管理职责、工作交接等具体内容做出了明确规定。二是重大财务风险管理制度。包括对《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《融资管理制度》、《关联交易管理办法》，这些制度主要对公司重大财务行为进行规范和管控。三是日常财务管理制度。包括《预算管理制度》、《发票管理制度》、《资金管理制度》、《固定资产投资管理制度》、《财务信息系统管理制度》，通过经营指标的预算制和资本性重大资本性支出审批制，对经营过程和结果进行有效控制。四是资产与经营行为管理制度。包括《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《货币资产管理制度》、《资产减值准备制度》、《无形资产管理制度》、《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理制度》，通过对资产和各项财务行为的规范，确保企业资产安全、成本有效控制以及核算规范。

通过以上一系列内控制度的建立和完善，使得公司能够有效控制财务和经营

风险，准确核算公司经营成果，向各经济利益相关者提供报告，为公司决策、管理提供真实、准确、及时的财务信息。

### （三）内部审计方面

公司依照国家有关法律、法规和公司规章，客观公正、实事求是的定期对公司及下属控股子公司的经济运行质量、财务收支等经济活动进行内部监督、审计和评价。

审计部按照公司制订的《内部审计制度》进行工作。开展公司系统内的财务收支、基建维修、经济效益内审，以及投资子公司的内审工作，针对审计中暴露出来的问题，提出改进意见和建议，并对审计整改情况定期组织回访检查。组织审计人员学习审计法规及审计专业知识，定期组织审计人员参加审计专业培训；使内审工作逐步由事后监督向事前控制和管理型转变，不断提高内审工作质量和效率。

### （四）人力资源管理方面

公司依据《劳动法》及其它相关法律规定，结合公司的实际情况，建立、健全人力资源管理制度，设置高效、精简的人力资源管理机构，配备称职的人力资源管理人员，为更好地满足业务开展和公司发展需要，提供及时、准确、完整的人力资源服务奠定了良好的基础。公司有规范的员工聘用、培训、考核、奖惩等人力资源管理流程，并配套出台一系列人力资源管理制度，这些制度的实施有效地提高了员工工作积极性，保障了员工的合法权益，实现了人员管理系统化、科学化，为公司发展提供了人力资源保证。

## 二、内控检查监督工作情况

目前，本公司内控制度实施的检查监督工作由公司总经理主管，审计部具体进行监督检查，定期与不定期相结合报告检查结果。

## 三、公司内控制度存在的问题及改进措施

公司治理方面需进一步加强和完善的相关工作：

（一）进一步规范三会程序，采取切实有效的措施，自上而下深化公司人

员对三会合规运作及规范公司治理的认识；提高董监事、董事会专业委员会的履职水平，并扎实做好相关工作记录；全面做好各项具体基础工作。

1. 进一步规范董事会、监事会会议程序，对临时会议增加议案将更加严格履行新增议案的相关程序；董事会、监事会会议通知的内容和发出时间，出席人员及董、监事授权程序和内容，将严格按照董事会议事规则和监事会议事规则进行。

2. 进一步规范董事、监事履职行为，严格按照《股东大会议事规则》出席股东大会，同时根据实际工作情况，将对《股东大会议事规则》进行修改，修改后的规则将提交最近一期董事会（2010年4月30日前）、股东大会进行审议。公司现任董事严格履行职责，公司董事会运作规范，杜绝用人名章在签到表、表决票、会议记录和会议决议上签字的情形。

3. 董事会各委员会的工作今后将落实到专人负责制，完善工作运行机制，认真保留相关的工作记录和会议记录。

4. 公司董事会、监事会有关文件资料的送达，将严格保存相关回执和记录。

5. 公司董事会、监事会、总经理办公会将更加严格按照主要议题及审议事项进行详细的记录，会议决议及记录并由与会人签字确认。

6. 公司总经理工资从2010年1月起将由公司直接发放。

（二）进一步规范公司的内部控制制度，强化程序的可操作性。

1. 公司的各项内控制度均严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《上市公司股东大会规则》等各项法律法规体系会同公司常年法律顾问共同制定，并经公司的董事会和股东大会审议通过，在以上控制程序中出现违规违法的情况均按照国家、证监会和交易所的等相关法律法规的要求追究责任方责任，实际操作过程中严格按照相关规定进行，对于不在相关法律法规规定的事项，公司将视实际情况就相关制度在今后的修订中增加有关条款。

2. 将在最近一期的董事会对《总经理工作细则》进行修订和审议。

3. 公司将尽快制定金融资产的认定和管理制度，明确如何使用公允价值计

量模式的相关制度。

4. 《合同管理制度》将进一步进行修改完善。

5. 进一步严格资金使用程序，认真按照货币资金管理制度严格执行。对于个别子公司金额较小的工程项目，根据实际情况进一步严格按照《固定资产投资管理制度》执行固定资产的投资与事后验收规定。

6. 于最近一期的董事会聘任证券事务代表。

（三）充分披露年报信息，杜绝遗漏。

及时建立完整的关联方清单，由财务部经理负责维护更新，保证关联交易信息披露的完整准确；明确信息披露范畴与会计核算范畴的不同要求，准确归集应披露的高管人员薪酬。

（四）清理资金占用往来，杜绝垫付离退休人员费用问题。

公司始终坚持先收后付原则，未来进一步严格按照相关规定规范首旅集团离退休人员费用事项，坚决不出现上市公司垫付费用的情形。

（五）关于京伦饭店国有土地使用证办理事宜，2004年京伦饭店向北京市国土资源局递交了土地出让申请，经北京市房地产测绘所实测建筑面积后，北京市国土资源局向京伦饭店下达地价水平通知单，确认京伦饭店应向北京市国土资源局缴纳地价款94,452,348元。2006年4月28日，京伦饭店与北京市国土资源局正式签订了《国有土地使用权出让合同》[合同编号为“京地出【合】字（2006）第0183号”]并按合同约定支付了地价款总额的15%（14,167,852元），余款80,284,496元，仍存在北京市土地利用中心账户（凭证号No.7944514和No.7944512）。由于京伦饭店为1984年建设的项目，属存量房地产，非新建项目，在建设初期已进行了相应市政基础设施的投入，因此京伦饭店在缴纳地价款的同时，可根据北京市有关规定办理城市基础设施建设费的减免手续，预计申请减免额度在1,500万元以上。京伦饭店通过首旅集团向北京市发展和改革委员会提出了减免申请。截至目前，京伦饭店已经取得北京市发展和改革委员会同意减免京伦饭店基础设施建设费的批复，正待北京市人民政府市长办公会的最终批准。公

司继续加紧办理京伦饭店土地使用证进程。

(六) 南山门票分成问题自2005年以来，由于公司与相关方始终没有达成有效的法律性文件，期间公司几次计提，均因缺少相关法律依据而被要求冲回。

目前，南山门票分成问题由于观音苑大佛资产的权属上最终没有确定，致使我公司无法确定分成主体，也无法形成正式的分成协议，无法对南山门票分成款进行准确计量，更无法实行计提和支付。

今后，我公司将在“明确双方在签署正式的门票分成协议之后，实行何时达成协议何时开始对未来门票收入进行分成的原则，对以前年度的门票收入不再分成”的原则下，积极推动各方尽快明确观音圣像资产权属主体达成一致性意见，促进南山门票分成事项正式签定有关协议。

以上事项我们严格按照证监会、交易所对上市公司的规范要求，并提交于2010年4月8日召开的公司2010年度第四届董事会第八次会议审议通过。

本公司聘请了京都天华会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价，核实评价的结果详见其提供的专项报告。

北京首都股份有限公司董事会

2010年4月8日