

**中青旅控股股份有限公司**

**600138**

**2011 年年度报告**

**2012 年 4 月 12 日**

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	31
十、重要事项 .....	33
十一、财务会计报告 .....	36
十二、备查文件目录 .....	37

**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) 公司董事会应到董事 10 人，实到董事 10 人。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张 骏
主管会计工作负责人姓名	焦正军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	范思远

公司负责人张骏、主管会计工作负责人焦正军及会计机构负责人（会计主管人员）范思远声明：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	中青旅控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中青旅
公司的法定英文名称	CHINA CYTS TOURS HOLDING CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	CYTS
公司法定代表人	张骏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘广明	王蕾
联系地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦
电话	010-58158717、58158702	010-58158717、58158702
传真	010-58158708	010-58158708
电子信箱	zhqb@aoyou.com	zhqb@aoyou.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市东城区东直门南大街 5 号
注册地址的邮政编码	100007
办公地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦
办公地址的邮政编码	100007
公司国际互联网网址	www.aoyou.com
电子信箱	zhqb@aoyou.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦 18 层

(五) 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	中青旅	600138	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 11 月 25 日	
公司首次注册登记地点	国家工商行政管理总局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 6 月 21 日
	公司变更注册登记地点	北京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	110000009771907
	税务登记号码	110101100028158
	组织机构代码	10002815-8
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼	

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	638,065,735.74
利润总额	691,303,029.64
归属于上市公司股东的净利润	267,262,898.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	283,997,505.98
经营活动产生的现金流量净额	611,087,002.51

(二) 扣除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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,375,678.23	21,705,242.87	-6,559,927.04

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,652,321.09	18,717,351.56	14,689,361.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-45,133,491.69	-1,568,109.65	57,007,399.13
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,533,928.89	672,808.67	3,695,558.60
少数股东权益影响额	-13,566,285.53	-4,149,924.34	-5,136,128.63
所得税影响额	-11,596,758.79	-10,273,850.78	-2,956,248.31
合计	-16,734,607.80	25,103,518.33	60,740,015.41

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	842,124.89	608,383.85	608,383.85	38.42	619,087.17	619,087.17
营业利润	63,806.57	51,188.02	51,188.02	24.65	62,806.30	62,806.30
利润总额	69,130.30	54,529.90	54,529.90	26.78	63,716.10	63,716.10
归属于上市公司股东的净利润	26,726.29	26,546.46	26,546.46	0.68	25,396.69	25,261.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,399.75	24,036.10	24,036.10	18.15	19,322.69	19,187.92
经营活动产生的现金流量净额	61,108.70	148,173.11	148,173.11	-58.76	58,683.30	58,683.30
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	853,359.13	759,817.14	759,817.14	12.31	564,708.97	564,708.97
负债总额	433,557.26	426,309.22	426,309.22	1.7	257,298.20	257,298.20
归属于上市公司股东的所有者权益	255,118.94	232,789.69	232,789.69	9.59	214,630.34	214,630.34
总股本	41,535.00	41,535.00	41,535.00	0	41,535.00	41,535.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.64	0.64	0.64	0.68	0.61	0.608
稀释每股收益 (元 / 股)	0.64	0.64	0.64	0.68	0.61	0.608
用最新股本计算的每股收益	0.64	/	/	/	/	/

(元/股)						
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.58	0.58	18.15	0.47	0.462
加权平均净资产收益率(%)	11.89	11.9	11.9	减少 0.01 个百分点	12.38	12.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.64	10.77	10.77	增加 1.87 个百分点	9.42	9.36
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.47	3.57	3.57	-58.76	1.41	1.41
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.142	5.6	5.6	9.59	5.17	5.17
资产负债率(%)	50.81	56.11	57.49	减少 5.3 个百分点	45.56	45.56

#### 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	82,438,816	19.85				-82,438,816	-82,438,816	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,438,816	19.85				-82,438,816	-82,438,816	0	0
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	332,911,184	80.15				+82,438,816	+82,438,816	415,350,000	100
1、人民币普通股	332,911,184	80.15				+82,438,816	+82,438,816	415,350,000	100
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	415,350,000	100						415,350,000	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
中青旅集团公司	68,788,816	68,788,816		0	股权分置改革	2011年3月3日
中青创益投资管理 有限公司	13,650,000	13,650,000		0	非公开发行	2011年3月3日
合计	82,438,816	82,438,816		0	/	/

(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

2011 年末股东总数	48,860 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	47,141 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
中青旅集团公司	国有法人	16.56	68,788,816		0	无
中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.83	20,070,144	6,099,144	0	无
中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.61	15,000,000	13,775,000	0	无
中青创益投资管理有限公司	国有法人	3.29	13,650,000		0	无
法国爱德蒙得洛希尔银行	其他	2.89	11,999,781	11,999,781	0	无
嘉事堂药业股份有限公司	国有法人	2.35	9,759,881		0	无
国寿投资控股有限公司	国有法人	2.33	9,669,142	-1,320,858	0	无
中银持续增长股票型证券投资基	其他	2.30	9,571,096	1,070,796	0	无

金						
国际金融－汇丰－JPMORGAN	其他	2.17	9,031,662	8,831,662	0	无
摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	其他	2.17	8,823,806	8,823,806	0	无
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		
中青旅集团公司		68,788,816		人民币普通股		
中邮核心优选股票型证券投资基金		20,070,144		人民币普通股		
中邮核心成长股票型证券投资基金		15,000,000		人民币普通股		
中青创益投资管理有限公司		13,650,000		人民币普通股		
法国爱德蒙得洛希尔银行		11,999,781		人民币普通股		
嘉事堂药业股份有限公司		9,759,881		人民币普通股		
国寿投资控股有限公司		9,669,142		人民币普通股		
中银持续增长股票型证券投资基金		9,571,096		人民币普通股		
国际金融－汇丰－JPMORGAN		9,031,662		人民币普通股		
摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金		8,823,806		人民币普通股		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东及实际控制人中青旅集团公司为共青团中央直属企业，共青团中央为人民团体。

(2) 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	中青旅集团公司
单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980年6月27日
注册资本	120,000,000
主要经营业务或管理活动	旅游相关项目的投资；高科技产业、风险投资、证券行业的投资；资产受托管理；旅游景点、基础设施的建设及配套开发；电子产品、通信设备的开发、销售；旅游纪念品的销售；物业管理；承办国内会议及商品展览；与上述业务有关的信息咨询服务。

(3) 实际控制人情况

单位：元 币种：人民币

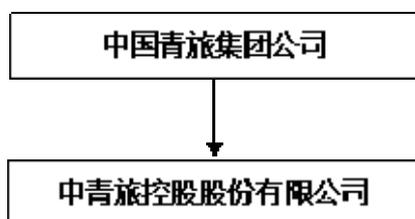
名称	中青旅集团公司
----	---------

单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980年6月27日
注册资本	120,000,000
主要经营业务或管理活动	旅游相关项目的投资；高科技产业、风险投资、证券行业的投资；资产受托管理；旅游景点、基础设施的建设及配套开发；电子产品、通信设备的开发、销售；旅游纪念品的销售；物业管理；承办国内会议及商品展览；与上述业务有关的信息咨询服务。

(4) 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



4、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)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张 骏	董事长	男	58	2009-12-21	2012-12-21				256	否
丁元伟	副董事长	男	58	2009-12-21	2012-12-21	27,801	27,801		0	是
尹幸福	副董事长	男	56	2009-12-21	2012-12-21	36,251	27,251	二级市场卖出	241	否
张立军	董事、总裁	男	44	2009-12-21	2012-12-21	6,500	6,500		279	否
刘广明	董事、副总裁、董事会秘书	男	45	2009-12-21	2012-12-21	11,424	11,424		241	否
焦正军	董事、副总裁、财务总监	男	48	2009-12-21	2012-12-21				241	否

徐永昌	独立董事	男	44	2009-12-21	2012-12-21				7	否
戴 斌	独立董事	男	45	2009-12-21	2012-12-21				7	否
刘 毅	独立董事	男	52	2009-12-21	2012-12-21				7	否
伊志宏	独立董事	女	47	2011-05-26	2012-12-21				4.1	否
丁 强	监事会主席	男	57	2009-12-21	2012-12-21	36,251	36,251		241	否
丁 旗	监事	男	53	2009-12-21	2012-12-21				0	是
汤文选	监事	男	49	2009-12-21	2012-12-21				24	否
葛 群	副总裁	女	52	2009-12-21	2012-12-21				181	否
郭晓冬	副总裁	男	44	2009-12-21	2012-12-21				171	否
袁 浩	副总裁	男	45	2009-12-21	2012-12-21	9,750	9,750		52	否
高志权	副总裁	男	46	2009-12-21	2012-12-21				196	否
李 京	副总裁	女	44	2009-12-21	2012-12-21				196	否
孙亚雷（离任）	独立董事	男	43	2009-12-21	2011-05-26				2.9	否

**董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：**

- 1、张骏：2007 年至今任中国青年旅行社总社（现为中青旅集团公司）总经理，本公司董事长。
- 2、丁元伟：2007 年至今任嘉事堂药业股份有限公司董事长，本公司副董事长。
- 3、尹幸福：2007 年至今历任本公司监事会主席、党委书记，现任本公司副董事长。
- 4、张立军：2007 年至今任本公司董事、总裁。
- 5、刘广明：2007 年至今任本公司董事、副总裁、董事会秘书。
- 6、焦正军：2007 年至今任本公司董事、副总裁、财务总监。
- 7、徐永昌：2007 年至今任中国海洋石油总公司资产管理部总经理，董事会秘书局局长，并兼任海洋石油工程股份有限公司董事，中海信托股份有限公司董事，2006 年始任本公司独立董事。
- 8、戴斌：2007 年至今历任北京第二外国语学院科研处处长、校长助理、中国旅游研究院院长，2008 年始任本公司独立董事。
- 9、刘毅：2007 年至今历任首旅集团董事、副总裁、常务副总裁、党委副书记、总裁。2009 年始任本公司独立董事。
- 10、伊志宏：2007 年至今任中国人民大学商学院教授、院长。2011 年 5 月始任本公司独立董事。
- 11、丁强：2007 年至今历任本公司董事、副总裁，现任本公司监事会主席。
- 12、丁旗：2007 年至今任中青创益投资管理有限公司董事长，本公司监事。
- 13、汤文选：2007 年至 2009 年 7 月任北京尚洋信德信息技术股份有限公司副总裁、董事会秘书、财务总监，现任本公司资产管理部总监，本公司监事。
- 14、葛群：2007 年至今任本公司副总裁。
- 15、郭晓冬：2007 年至今任本公司副总裁。
- 16、袁浩：2007 年至今任本公司副总裁。
- 17、高志权：2007 年至今历任本公司总裁助理，现任本公司副总裁。
- 18、李京：2007 年至今历任本公司总裁助理，现任本公司副总裁。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张 骏	中青旅集团公司	总经理	1998 年 8 月		否
丁元伟	嘉事堂药业股份有限公司	董事长	1998 年 5 月		是
丁 旗	中青创益投资管理有限公司	董事长	2003 年 6 月		是

在其他单位任职情况

不适用

(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	公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过了董事、独立董事及监事津贴标准的议案；公司第五届董事会第一次会议审议通过了关于制定高级管理人员薪酬标准的议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、独立董事、监事津贴按照公司董事、监事报酬标准确定，高级管理人员的薪酬分配按照《公司高级管理人员效益工资分配方法》的规定执行。丁元伟副董事长、丁旗监事不在公司领取报酬津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照股东大会审议确定的董事、监事薪酬标准和董事会审议确定的高级管理人员薪酬标准，实际支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬。

(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
孙亚雷	独立董事	离任	因公务繁忙辞去公司独立董事职务
伊志宏	独立董事	选任	被股东大会选任为公司独立董事

(五) 公司员工情况

在职员工的数量	6631
公司需承担费用的离退休职工人数	82
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
职能管理岗位	900
旅游业务人员	4718
财务人员	246
科技研发人员	160
其他	608
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生	124
大学	1554
大专	1770
其他	3184

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

公司作为旅游行业的领军企业，秉持“以人为本，创造快乐”的企业使命，追求“成为国际化的大型旅游运营商”的愿景，践行“心意互通、传递感动”的社会责任理念，始终致力于不断加强与优化公司治理结构，提高公司治理效能，维护上市公司、股东、消费者及其他利益相关者利益。2011年11月24日，公司荣获“2011中国证券金紫荆奖——最佳中小型上市公司奖”，成为中国旅游行业唯一入选获奖的上市公司，2011年12月20日，公司荣获上海证券交易所2011年上市公司治理专项奖“2011年度上市公司信息披露奖”，充分彰显了公司在资本市场里取得的突出成绩及模范引领作用。奖项的获得充分反映了公司在不断夯实公司治理，进一步提高公司规范运作意识和治理水平实践过程中所做出的不懈努力。

1、公司股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会的议事规则》的要求召集、召开股东大会，报告期内公司共召开了1次年度股东大会，通过决议8项，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，确保了所有股东享有平等地位，确保了所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事与董事会：公司第五届董事会现有10名董事，独立董事均由财务、旅游管理、企业管理等方面有较大社会影响的专业人士担任。报告期内，公司共召开8次董事会，各次董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。董事会下设的委员会有战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、内控与审计委员会四个专门委员会，各专门委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。公司董事运用丰富的知识、经验和良好的职业道德，在确定公司的经营发展战略、聘任独立董事、制订公司年度财务决算方案、利润分配方案、监督高级管理层的有效履职等方面倾注了大量的时间和精力，并通过实地考察调研、听取经营者工作汇报和参与项目论证会等多种形式，为科学决策提供坚实基础。

### 3、监事和监事会

报告期内，公司共召开3次监事会会议，各次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。监事会对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了有效监督，维护了公司及股东的合法权益。公司专职监事会主席，除负责监事会日常工作外，还列席公司的董事会、公司经营办公会，及时全面掌握公司的经营情况，实时对董事会和管理层进行监督。监事会成员均能认真履行职责，积极参加中国证监会、北京证监局组织的相关培训以提升履职效果。

### 4、利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，密切关注环境保护，公司以管理创新、服务创新和产品创新，为建设资源节约、环境友好型社会做出了充分努力。

### 5、信息披露与透明度

中青旅高度重视信息披露工作，通过强化信息披露制度建设、严格执行信息披露流程、注重多种渠道与投资者沟通，持续提升自愿性披露的程度等多种方式，不断提高公司信息披

露工作质量和效率，切实维护投资者权益，获得监管机构和广大投资者的广泛认可和好评。2011 年 12 月 19 日，在上海证券交易所主办、国务院国有资产监督管理委员会和经济合作与发展组织（OECD）作为共同支持单位的第十届中国公司治理论坛上，公司凭借不断完善的信息披露制度体系、良好的信息披露工作管理和创新性的信息披露特色实践荣获“2011 年度信息披露奖”，充分彰显了公司在资本市场里取得的突出成绩及模范引领作用。报告期内，董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》，既有效提升了公司经营管理的透明度，较好地履行了上市公司信息披露的义务，也为投资者全面了解公司经营情况和防止内幕交易等创造了条件。

#### 6、投资者关系管理

公司积极开展投资者关系管理工作，由董事会秘书全面负责。公司严格按照有关法律法规、《公司章程》、《信息披露制度》等的有关规定，确保公司信息披露工作的真实、准确、完整、及时，按照《投资者关系管理办法》的要求进一步开展投资者关系管理工作，切实保护着投资者利益。

在同投资者交流与沟通中，除采用日常的投资者交流网站、电子邮件、电话等方式外，公司一直注重主动走访投资者、积极接待投资者调研或媒体采访，并在此过程中确保所有投资者可以公平地获取同一信息。通过经常性沟通，公司对投资者的需求有更深入的认识，并将这种认识体现到公司的决策中，同时公司也形成服务投资者、尊重投资者的企业文化。

2011 年 12 月 3 日，2011 中国上市公司领袖高峰论坛暨上市公司口碑榜颁奖盛典在深圳举行，并首次发布“2011 中国上市公司口碑榜”，刘广明副总裁荣获“最佳董秘”奖，充分体现了公司投资者关系管理成绩突出。

### （二）公司治理专项活动

#### 1、积极制定公司治理制度

报告期内，公司根据监管部门的监管要求，及时制订、修订了相关制度，构架健全完善的治理体系。董事会审议通过了《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等规章制度。

#### 2、大力推动标准化建设工作

报告期内，公司作为国家旅游局确定的首批旅游标准化试点单位之一积极开展标准化工作，明确了“标准化决定专业化，专业化决定品牌化，品牌化才能建立网络化，网络化才能最终实现规模化”的工作理念，在公司标准化领导小组的带领下和全体员工的共同努力下，目前公司已建立指导层面、管理层面、应用层面三位一体的标准化体系框架，形成标准化文件 496 份，其中引用国家及行业标准 40 份、新建标准 236 份、转化原有文件 220 份，并在借鉴其他行业标准化基础上，印制了《导游领队服务手册》、《呼叫中心服务手册》和《销售服务手册》三个单行本。标准化建设工作将成为公司一项重要的、长期的基础性工作，以期将规范转化为标准、将习惯转化为计划、将经验转化为知识，发挥出专业化、协同化的优势。

#### 3、开展内幕信息管理及内幕交易防控培训

公司长期组织董事、监事、高管对公司治理、信息披露相关规定进行学习，法律部针对性提炼国家法律法规、政策动态，供公司董监高参考。近年来，在监管部门要求下，董监高集中对于内幕信息管理、内幕交易防控、关联交易管理进行了学习，提高了全体董监高的法制、自律意识。2011 年 9 月，公司按照北京证监局的统一部署和安排，在内部开展了加强内幕信息管理及内幕交易防控的工作。

(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
张 骏	否	8	8	6	0	0	否
丁元伟	否	8	7	6	1	0	否
尹幸福	否	8	6	6	2	0	否
张立军	否	8	8	6	0	0	否
刘广明	否	8	8	6	0	0	否
焦正军	否	8	8	6	0	0	否
徐永昌	是	8	8	6	0	0	否
戴 斌	是	8	7	6	1	0	否
刘 毅	是	8	8	6	0	0	否
孙亚雷	是	3	2	1	0	1	否
伊志宏	是	5	5	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
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》。其中，《独立董事工作制度》对公司独立董事的资格、提名、选举和更换等进行了明确规定，是公司独立董事履行职责的基本制度。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责作出了规定。

报告期内，公司独立董事孙亚雷先生因个人原因辞去独立董事职务，经公司董事会提名增选伊志宏女士为独立董事。报告期内，独立董事能够按照国家有关法律法规的要求履行自己的职责，出席公司在2011年召开的各次董事会、2010年度股东大会，能够以认真负责的态度积极关心公司的日常经营活动，对独立董事伊志宏的提名与选任、公司担保及关联交易等事项发表独立意见，为公司科学决策提供了专业依据，使公司决策更加科学、合理，切实维护了公司及广大股东的利益。

(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	公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。
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，设有独立的人力资源管理

		部门。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，且均未在控股股东单位领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整、独立。
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构体系健全，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务核算部门、预算管理部门及完整的财务管理制度、财务核算办法。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制制度建设的总体方案	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：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。企业内部控制配套指引将于 2012 年 1 月 1 日在上海证券交易所主板上市公司施行，公司将在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，对有关机构和业务进行整合，全面梳理公司各项管理制度和管理体系，从工作内容、目标、要求以及具体工作执行的方法、程序等方面进一步加强和完善公司内部控制建设，将内部控制的要求融入各项管理体系中，形成内部控制的长效机制，使内部控制真正为经营管理服务。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《企业内部控制基本规范》构建起初步内部控制体系，并在每年从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等角度进行完善和提升。2011 年，公司进一步深化内部控制体系建设。在公司层面，制定/修订了《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等多项内部控制制度；在业务层面，通过开展标准化建设工作，建立起指导层面、管理层面、应用层面三位一体的工作标准、相关模板、业务流程，加强了对重点业务活动的控制。
内部控制检查监督部门的设置情况	1、董事会设立内控与审计专门委员会，负责指导内部控制建设与实施工作。 2、公司成立内控体系领导小组，内控领导小组由总裁张立军担任组长，组员包括刘广明副总裁兼董事会秘书、焦正军副总裁兼财务总监，内控领导小组负责内控规范实施过程中的方案决策、资源协调工作。 3、为加强内部控制建设，公司成立内控体系建设工作组，由预算/财务部、法律/证券部、资产/内控管理部、战略投资部负责人组成，副总裁兼财务总监焦正军亲自担任组长。内控体系建设工作组是办事机构，向内控与审计委员会及内控体系领导小组汇报工作，具体负责公司内控体系的建设、方案的组织实施和内控工作的推进。其中预算/财务部为牵头部门及责任部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内控管理部作为公司审计工作的执行机构，配备了专职审计人员，依照国家法律、法规和公司制度，独立行使内部审计监督职能，对公司及分子公司的经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议和纠正、处理违规的意见，向董事会内控与审计委员会并定期报告工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、公司董事会下设内控与审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施。 2、董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。 3、公司董事会审计委员会通过下设的内控体系建设工作组对公司内部控制进行检查。公司董事会对公司内部控制的自我评价报告进行审核，并对公司内控体系提出健全和完善的意见。
与财务报告相关的内	公司重视财务风险的控制，控制活动涵盖财务会计制度、职务牵制、财务核算、固定资产管理、资产

部控制制度的建立和运行情况	减值准备管理、应收账款管理、费用管理、财务系统、资金控制、税务管理等方面。公司制定实施《财务管理规定》、《资金管理辦法》、《资金预算制度实施细则》、《应收账款管理办法》、《固定资产管理规定》、《发票管理暂行规定》、《关于支票管理的有关规定》等制度，按照不同业务类型制定财务核算办法，明确规定了公司各级人员的职责权限，规范了各项收入、成本、费用的确认和收支流程，明确各项费用开支标准，有效控制费用支出。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的激励约束管理机制，公司按照董事会薪酬与考核委员会提议并经公司第五届董事会第一次会议审议通过的《关于制定公司高级管理人员薪酬标准的议案》确定，公司高级管理人员的税后绩效工资总额按照公司年度净利润的 5.5% 计提，总裁的绩效工资按照高级管理人员绩效工资总额的 18% 计提；其他高级管理人员的绩效工资，董事会授权总裁根据各自分管工作的实际绩效，综合考虑市场水平确定。公司以经济效益及工作业绩为出发点，对高级管理人员的绩效工资分配坚持目标与责任导向，根据全面预算工作的要求对高级管理人员的业绩进行考核。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等事项。公司原在《信息披露事务管理制度》内已补充完善年报信息披露重大差错追究制度，2011 年根据北京证监局的要求，公司单独制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并已经第五届董事会第七次会议审议通过。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
中青旅 2010 年度股东大会	2011 年 5 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 27 日

(二) 临时股东大会情况

不适用

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、经营情况

报告期内，公司继续坚持“发展决定一切”的价值取向，坚持以旅行社业务为基础，以景区、酒店业务为两翼的旅游主业架构，本着“稳中求进、创新发展”的发展原则，厚积薄发，公司业绩再创新高，旅行社业务发展脉络愈加清晰、发展规模取得突破，乌镇景区业绩超出预期，古北水镇进入全面建设阶段，酒店业务加快发展步伐，策略性投资稳步发展，各项管理举措均得到有效落实，与业务发展相互支持。公司全年实现主营业务收入 84.21 亿元，较 2010 年同期增长 38.42%；净利润 2.67 亿元，较 2010 年同期增长 0.68%，公司合并范围内实现旅游主业收入 57.75 亿元，较 2010 年同期增长 23.67%。

#### （1）旅游业务

##### ①旅行社业务

2011 年，在“品牌扩张、规模优先”的指导思想下，公司基于业务特点对旅行社业务核心商业模式进行了系统梳理，坚持连锁店、呼叫中心和遨游网并重的渠道建设，坚持标准化、专业化、品牌化、网络化、规模化的发展道路，在 2011 年经历日本核辐射、欧洲债务危机、中东北非动荡等艰难市场环境的挑战下，仍然取得了历史最优经营业绩，品牌影响力进一步提升。

##### A、管理提升，以管理促发展

**率先探索、固化旅行社业务商业模式划分，引领行业变革。**公司继续坚持“细分市场，重塑业务流程，走专业化道路”的经营原则，基于对公民旅游市场未来发展趋势的判断，根据其盈利模式及消费特点，率先将公民旅游业务细分为面向散客市场的观光旅游业务和休闲度假业务，及面向集团客户的会议奖励业务和商旅管理业务，并整合形成纵向一体化的四大业务板块，引领行业对于模式创新的思考与探索。

**继续坚持“品牌扩张、规模优先”的发展策略，矢志不渝进行渠道建设。**公司实体销售渠道建设工作按照公司“轻资产、低成本、高效率”的扩张策略稳步推进。连锁店在北京的发展重心为进一步加强旅游体验店、创新直营店、品牌合作店等建店模式的创新，截至 2011 年末，公司已在北京设立 38 家连锁店，其中创新模式店 13 家，公司 10 月与沃尔玛联合设立的联名品牌旅游体验中心已取得良好销售业绩。以北京为依托重点发展的华北大区已初步形成大兴、昌平、廊坊、唐山、秦皇岛、石家庄、太原由近及远的空间布局，协同效应初显。华东地区，以公民业务落地上海为基础始建直营店，布局上海区域连锁经营，并加强与浙江、江苏子公司间的业务联系。报告期内，遨游网在品牌运营、用户体验、营销创新、内容建设、信息优化、支付方式等多方面进一步提升，全力打造便捷的、全国性的旅游度假网上预订平台，荣获新浪网“最佳旅游网络营销奖”、搜狐网年度“最佳旅行社网络预订服务”奖。截至 2011 年末，遨游网出发地达到 11 个城市，邮轮频道、海岛频道、度假酒店频道已相继上线。

**积极开展标准化建设。**报告期内，公司作为国家旅游局确定的首批旅游标准化试点单位之一积极开展标准化工作，明确了“标准化决定专业化，专业化决定品牌化，品牌化才能建立网络化，网络化才能最终实现规模化”的工作理念，在公司标准化领导小组的带领和全体员工的共同努力下，目前公司已建立指导层面、管理层面、应用层面三位一体的标准化体系

框架，形成标准化文件 496 份，其中引用国家及行业标准 40 份、新建标准 236 份、转化原有文件 220 份，并在借鉴其他行业标准化基础上，印制了《导游领队服务手册》、《呼叫中心服务手册》和《销售服务手册》三个单行本。标准化建设工作将成为公司一项重要的、长期的基础性工作，以期将规范转化为标准、将习惯转化为计划、将经验转化为知识，发挥出专业化、协同化的优势。

## **B、旅行社业务具体情况**

报告期内，经过业务梳理，公司旅行社业务发展思路更为清晰，观光、度假、商旅、会奖业务蒸蒸日上，旅行社业务实现营业收入较 2010 年同期增长 26.05%，并获多项行业大奖，公民旅游业务跨入新的发展阶段。

### **观光旅游业务**

2011 年公司正式成立观光旅游事业部，进一步明确市场定位，整合国内与出境观光业务，整合上游供应商和下游售卖渠道，实现产品研发、销售管理、渠道建设一体化运作，形成“前台宽、后台专”的局面，探索一条横向协同、纵向协作、统分结合、责任清晰的一体化运营管理模式。报告期内，公司出境与国内观光业务面对市场压力，持续研发特色新产品，推出“红色旅游年”、“遇见·邂逅”等系列主题活动，推出夏威夷包机、柬埔寨包机、丽江客栈包房、三峡游轮包船等直采产品，利用渠道的深入和拓展实现业务规模化、产品市场化、服务人性化，最大限度实现下辖各业务的互动和协同发展。公司始终将消费者的人身财产安全和旅游体验感受放在首位加以考虑，报告期内推出“中青旅安全承诺”和“中青旅购物承诺”，在日本地震后立即启动紧急救援方案，并积极兑现承诺，受到消费者认可。报告期内，公司本部观光旅游总收入同比增长 14%。

### **度假旅游业务**

2011 年，公司在自由行事业部基础上重组度假旅游业务，延展了度假旅游产品内涵。据公司研判，中国旅游业正逐步进入休闲、度假旅游的消费升级阶段，面向高端细分市场的度假旅游业务也与公司品牌高度契合，目前中青旅度假品牌依然引领市场，报告期内，度假旅游业务实现营业收入较去年同期增长 46%。继 2010 年“百变自由行”品牌进入上海后，2011 年 6 月“百变自由行”正式落地杭州，异地拓展工作稳步推进。2011 年，度假旅游业务在海岛市场的规模和影响力持续强化，夏威夷、关岛、马尔代夫、长滩等海岛包机项目的成功运作，使得公司海岛产品在市场独领风骚，马尔代夫市场全年收入规模首次破亿；在新市场开拓方面，迪拜自由行总体规模在市场中遥遥领先，台湾自由行开放后始终保持北京市场领先地位；国内自由行在模式探索和运营经验方面也取得了长足进步；通过持续对销售的过程管理和收益管理也使得度假旅游产品的毛利率水平有所提高，中青旅“百变自由行”的品牌影响力持续走强。

### **会奖业务**

作为会展行业的引领者，中青旅会展始终关注市场动向，围绕客户需求适时调整战略规划，引领未来发展。2011 年，中青旅会展明确了“致力于推动服务品质和内容整合的持续变革和创新，成为服务于集团客户的整合营销服务领袖企业”的发展愿景，确立了业务发展必须坚持“服务整合，客户拓展，区域扩张，效率优先，资源倾斜”的原则和未来业务发展的方向。报告期内，在业务布局方面，中青旅会展在已完成北京、上海、深圳、南京、天津、广州等第一轮网络化布局的基础上，重点通过管控模式的加强使得六地业务和人员进一步融合并实现纵向一体化发展；在业务链条发展方面，会展业务在现有的会议、奖励、公关、活动和广告业务的基础上，进一步延伸了服务价值链，拓展入境会议市场、高端特种旅游市场

等，对客户的跨地域综合性服务能力明显加强，建立起了规范、高效的运营模式。报告期内，会奖公司获得多项行业大奖，包括《商旅专家》杂志评选的“2011 年度中国商旅会奖市场最佳 PCO 奖”、《时尚旅游》杂志颁发的“2011 年度最佳会奖活动策划奖”、迪拜会奖局“2011 卓越会奖合作伙伴奖”等。2011 年会展公司实现营业收入同比增长 50.78%。

### **商旅管理业务**

公司商旅管理业务致力于为企业客户和商务人士提供专业差旅解决方案，凭借丰富的机构客户差旅管理经验及完善的服务体系，高效的差旅管理运营系统，立足于为企业客户及政府机关提供一站式全方位服务，减少客户商务旅行成本，提升客户商务旅行体验，全力打造中国本土有知名度及美誉度的商务旅行管理服务品牌。2011 年，公司商务管理业务发展较快，营业额较去年同期增长 29%，为促进公司商旅业务的进一步发展，公司在对商旅业务多年培育的基础上，创立商旅业务发展的独立品牌——中青旅智圆行方商务旅游业务，构成公司旅行社业务的重要板块。

### **入境旅游业务**

2011 年，我国入境市场外部环境持续恶化，欧债危机越演越烈、日本震后核辐射影响深远、人民币汇率居高不下，入境客人旅游愿望及购买力不断下降，利润空间不断压缩，入境旅游形势依然严峻。报告期内，公司本部入境旅游业务营业收入较 2010 年同期下滑 2%。在入境旅游市场达到近年新低的形势下，公司抓住机会重新调整入境旅游业务的发展思路和布局，坚持强化内部管理，维持了客户稳定，维护了团队稳定，为未来入境市场形势好转时发力汲取营养。

## **②景区业务**

### **乌镇景区**

2011 年，乌镇旅游在面对世博衍生的经营高峰后游客回落的压力下，着力于完善景区内各项软硬件配套设施，全力提升服务水平，不断推出新产品新活动等措施，业绩又创新高，累计实现营业收入 5.8 亿元，同比增长 18.85%，实现净利润 2.2 亿元，同比增长 19.41%。

报告期内，乌镇景区累计接待游客 514.53 万人次，其中东栅接待 349.74 万人次，西栅接待 164.79 万人次，呈现散客同比增长、团队同比下降、商务会议客人数量及人数均有上升的局面，游客结构更趋合理。尽管接待人数略有下降，公司 2011 年综合销售收入还是保持了持续增长，通过完善配套服务设施、增加服务内容等举措带来的人均消费水平增长已成为乌镇旅游可持续发展的内在驱动因素。报告期内，乌镇旅游景区内客房总量达到 1,017 间，新开鼎升号、通安小木屋、本草乌茶店等民间特色店铺 9 间，会议功能布局亦日益完善，有效平缓了接待人数回落带来的影响。

报告期内，乌镇旅游策划举办了长街宴、童玩节、七夕节、中秋祭月、湖羊文化旅游美食节等民间民俗文化活动，开发出一批民俗文化场馆及民间特色老店铺，采用现场演示与销售相结合的经营方式，使游客在乌镇领略到精彩纷呈的民俗文化魅力；配合乌镇淘宝旗舰店的开幕，推出快乐家族套餐、超值至尊套餐、水乡婚礼套餐等景区产品，为游客提供更为个性化的选择；由乌镇旅游传承的“乌镇香市”、“花鼓戏”、“乌镇三白酒”、“乌镇三珍斋卤味”成功入选浙江省第四批非物质文化遗产，进一步促进了乌镇旅游特色纪念品的开发销售。2011 年，乌镇旅游集中对提升接待能力及完善服务功能的项目进行投入，如乌镇大剧院建设、会议中心建设、民宿项目等，项目投入使用后，乌镇休闲度假内容会进一步拓展丰富，将为景区未来可持续增长奠定良好基础。

报告期内，鉴于乌镇旅游上市事宜在预审中未得到有关部门支持，乌镇旅游董事会一致同意终止此次上市事宜。

### **古北水镇项目**

作为北京市“十二五”规划中文化创意产业与旅游业重大项目、“十二五”北京旅游业发展规划的十二个引擎项目之一的古北水镇国际旅游综合度假区项目在 2011 年定位为“规划与设计”之年，项目进展符合预期。

古北水镇旅游有限公司经过两次增资，已达到项目初始规划，注册资本 8 亿元，实收资本 10 亿元。项目已完成总体规划、修建性详细规划、控制性详细规划的批复，项目将依托周边丰富的人文景观、自然资源，突出古镇、民居、冷泉、温泉、山水相间等资源亮点，强化民俗文化展示，建设具有北方建筑、历史文化特点的“亲水山坡型”古镇，打造集观光游览、休闲度假、商务会展、文化创意等业态为一体，具备高品质设施、互动性体验和山水古镇相互辉映独特景观资源的国际旅游综合目的地。报告期内，古北水镇项目已取得密云县古北水镇国际休闲度假旅游区两期项目用地国有建设用地使用权，已完成立项、建筑设计方案审批、规划意见复函、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》等相关报批工作，为项目加快工程进度创造了有利条件，目前正处于全面建设阶段，工程进展顺利。

### **③酒店业务**

2011 年，中青旅山水时尚酒店坚持“时尚型商务酒店”的定位，持续进行管理机制创新以优化内部管控模式，强化队伍建设以培养后备人才队伍，积极拓展销售渠道以加强项目取得能力，提升服务水平争创历史利润新高。报告期内，中青旅山水酒店成功完成大运会大运村住宿接待服务外包项目，接待工作获得大运组委会颁发的“优质服务，铸就品牌”奖，实现经济效益和品牌效益双丰收；积极应用新兴互联网工具，并将网络营销与实体营销措施相配合，扩大酒店知名度。截至报告期末，中青旅山水酒店在营酒店数量增加至 21 家，全年实现营业收入达到 2.36 亿元，同比增长 14%，净利润达到 2021 万元，同比增长 20.5%。

#### **(2) 策略投资业务**

中青旅创格科技有限公司的 IT 分销和系统集成业务发展稳步，H3C（华为 3COM）分销业务主网、监控、服务保持较高增长，在全国总代理商的市场规模继续保持排名第一。系统集成业务经过几年的发展，在客户资源方面有了一定积累，初步形成相对稳定的客户群体。2011 年实现营业收入 12.74 亿元，同比增长 17%，实现净利润 3115 万元，同比增长 51%。

中青旅风采科技有限公司的西南三省（云、贵、川）电脑福利彩票业务继续保持稳定增长。2011 年三省电脑福利彩票总销量突破 83 亿元，实现营业收入同比增长 10.14%。

中青旅绿城投资置业有限公司慈溪项目预售受到房地产宏观调控的一定影响，截至 2011 年年底尚未结算预售收入 14.95 亿元，结算收入 10.8 亿元，净利润达到 1.89 亿元。

中青旅大厦保持高品质运营，2011 年获得住房和城乡建设部授予的“全国物业管理示范大厦”荣誉称号，报告期内出租率达到 100%，实现出租收入 5475 万元，较 2010 年同期增长 5.5%，为公司提供了持续有效的利润保障。

## **2、对未来公司发展的展望**

### **(1) 2012 年行业政策环境和发展趋势判断**

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，我国旅游业发展良好的基本面没有改变，仍处于黄金发展期。我们判断，2012 年国内旅游和出境旅游发展较为乐观，入境旅游受世界经济形势总体不稳定性及不确定性影响，仍然发展缓慢。

在政策支持方面，《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》、《国务院关于加快发展旅游业的意见》等多项政策分别针对发展旅游产业提出了相关倾斜政策和目标；中国人民银行、国家发改委、国家旅游局等七部门联合发布的《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》对于金融机构加强和改进对旅游业的信贷管理和服务提出要求；国家旅游局正在就《国民旅游休闲纲要》广泛征求意见，带薪休假有望向全民推广；“十二五”文化产业倍增计划将直接利好文化旅游产业发展。随着国民收入的增长及产业政策力度的加强，我国旅游市场即将加速结构型转型、升级，旅游企业迎来新的发展机遇。

虽然旅游业发展面临良好机遇，但同时挑战并存，宏观经济放缓对于居民消费增速存在抑制可能；国家政策在落实过程中支持力度可能低于预期；旅游行业易受自然灾害、政治环境变化、经济危机等突发因素影响而产生波动，公司将积极关注政策、环境变化及时调整公司发展策略。

## **(2) 公司发展展望和未来经营计划**

在“十二五”规划的开局之年，公司业绩再创历史新高，2012 年公司再接再厉，继续坚持“稳中求进、创新发展”的发展方针，继续坚持“一体两翼”的发展战略，继续深耕旅游业务，持续推进旅行社业务专业化方向发展，集中全力做好古北水镇建设工作，推动酒店业务稳步发展。公司将继续推进标准化建设，完善内部控制建设工作，继续坚持“创新是企业发展的灵魂，规范是企业发展的保障，队伍是企业发展的根本，信息技术是企业致胜的关键”的管理原则，持续提升公司管理水平，使公司业务发展与管理提升相得益彰，促进公司业务全面发展。

### **① 经营计划**

旅行社业务方面，公司将继续巩固度假业务的市场领先地位，促进观光旅游业务的深度整合，完善会奖业务全国性网络布局，激励商旅业务快速成长，并全力推动遨游网的加速发展。

在景区投资与建设方面，乌镇旅游将持续完善配套服务设施、增加服务内容，提升服务水平，进一步挖掘利润空间。古北水镇景区将进入实施建设的关键之年，公司将坚持项目建设“稳中求快”的整体基调，把握建设速度，关注安全与效率的有机统一，确保 2013 年 5 月正式营业目标的实现。

中青旅山水酒店将完善酒店区域布局，继续保持稳健的步伐在目标区域开设新店，并进一步开展人才梯队建设与培养工作。

在策略性投资方面，中青旅创格将继续坚持队伍建设，巩固 H3C 代理业务的市场地位，积极拓展系统集成业务；中青旅风采将密切配合三省福彩中心的工作要求，支持三省福利彩票事业的发展；中青旅绿城也将积极应对国家调控政策对房地产的影响，谋定而后动。

### **② 投资业务**

公司将在旅游业的发展过程中，持续关注各类创新发展模式，捕捉合适投资机会，适时通过投资方式促进公司旅游主业的跨越式发展。

公司将在乌镇、古北水镇既有建设、经营基础上，总结文化旅游景区经营模式，探索景区投资新途径。

**③管理提升**

2012 年，公司将开展“2012 诚信年”活动，截至报告日，公司已发布旅游投诉风险指数和《中青旅反旅游欺诈攻略》。公司将在导游领队诚信服务、旅游监督、供应商评价等多个角度开展诚信工作，提升旅游服务满意度。

公司将持续进行标准化、信息化建设，为重点工作的达成提供支撑和保障。

公司作为上证公司治理板块样本公司，自 2008 年起即每年披露内部控制自我评估报告，主要依据《企业内部控制基本规范》对公司内部控制进行自我评估。2012 年，公司将在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，根据财政部等五部委颁布《企业内控应用指引》及《企业内部控制评价指引》的规定完善内部控制建设工作，形成内部控制的长效机制，使得公司管理能力和抗风险能力不断提升。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

**3、公司主营业务及经营状况**

**(1) 主营业务分行业情况表**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
旅游产品服务收入	4,981,958,453.79	4,553,802,886.05	8.60	26.05	26.93	减少 0.97 个百分点
酒店业收入	262,908,501.52	57,124,410.90	78.27	14.85	7.96	增加 1.39 个百分点
景区综合经营收入	529,800,902.95	109,692,217.12	79.30	8.55	41.34	减少 4.80 个百分点
IT 产品销售与技术 服务收入	1,459,776,612.41	1,185,191,442.69	18.81	15.94	14.79	增加 0.81 个百分点
房地产销售收入	1,130,432,359.80	765,729,382.47	32.26	1,010.37	6,589.87	减少 56.49 个百分点
房屋租金收入	55,372,118.90	24,096,432.24	56.48	5.38	-2.02	增加 3.29 个百分点
其他	1,000,000.00	0	100	0	0	增加 0 个百分点
合计	8,421,248,949.37	6,695,636,771.47	20.49	38.42	39.88	减少 0.83 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 (%)
中国内地	旅游产品服务收入	4,787,663,059.87	26.73
	酒店业收入	262,908,501.52	14.85
	景区经营收入	529,800,902.95	8.55
	IT产品销售与技术服务收入	1,459,776,612.41	15.94
	房地产销售收入	1,130,432,359.80	1010.37
	房屋租金收入	55,372,118.90	6.08
	其他	1,000,000.00	0.00
香港地区及海外	旅游产品服务收入	194,295,393.92	11.30
总计		8,421,248,949.37	38.42

**(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明**

单位:元 币种:人民币

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	8,421,248,949.37	6,083,838,542.92	2,337,410,406.45	38.42	本年各项业务均有增长,其中房地产销售收入增长 10.29 亿,旅游及会奖业务增长 10.31 亿。
营业成本	6,695,636,771.47	4,786,649,221.27	1,908,987,550.20	39.88	本年收入增长,成本同步增长。
营业税金及附加	144,443,395.39	62,039,643.14	82,403,752.25	132.82	本年业务增长,税金及附加同步增长。
所得税费用	186,377,823.25	125,285,965.70	61,091,857.55	48.76	利润总额增长

**(4) 资产负债重大变动说明**

单位:元 币种:人民币

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
在建工程	820,080,592.09	219,486,941.31	600,593,650.78	273.64	古北水镇及乌镇旅游景区建设工程增加
无形资产	795,128,455.82	502,143,937.19	292,984,518.63	58.35	古北水镇及乌镇旅游景区土地增加

**(二) 公司投资情况**

**1、委托理财及委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	51,787	618	51,787	0	/
合计	/	51,787	618	51,787	0	/

2007年1月,公司以10.05元/股的价格非公开发行新股5,250万股,实际募集资金51,787万元,截至2011年12月31日,已全部使用完毕。

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高标经济型酒店	是	41,500	31,500	是	投入完毕	公司高标经济型酒店规模从募集资金投入前的3家发展到21家,2011年实现营业收入2.36亿元,较2010年同期增长14%。	是		详见公司临2010-014号公告
会展旅游业务	否	1,800	1,800	是	投入完毕	公司会展旅游业务在2011年实现营业收入较2010年增长50.78%。	是		
旅游批发业务	否	5,000	5,000	是	投入完毕	旅游批零网络建设为公司当前网络化拓展奠定了重要基础,成为公司旅游主业持续发展的重要驱动因素。	是		
购置旅游用车	是	3,500	6,500	是	投入完毕	目前大力拓展专业汽车服务与国内游业务相结合的复合型创新业务。	是		
旅游服务主业强化项目	是	0	7,000	是	投入完毕	公司在资源采购方面积极采用包机、包船等方式;设立邮轮中心拓展邮轮旅游业务;自由行业务已在上海落	是		

						地；北京连锁店的增设使得公司拓宽旅游产品销售渠道。			
合计	/	51,800	51,800	/	/	/	/	/	/

4、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额	10,000								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
旅游服务主业强化项目	高标经济型酒店	7,000	7,000	是		公司在资源采购方面积极采用包机、包船等方式；设立邮轮中心拓展邮轮旅游业务；自由行业务已在上海落地；北京连锁店的增设使得公司拓宽旅游产品销售渠道。	投入完毕	符合	/
购置旅游用车项目	高标经济型酒店	3,000	3,000	是		目前大力拓展专业汽车服务与国内游业务相结合的复合型创新业务。	投入完毕	符合	/
合计	/	10,000	10,000	是		/	/	/	/
募集资金变更项目情况说明			2010年6月7日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司部分募集资金投向的议案》，同意公司对高标经济型酒店项目1亿元尚未投入募集资金投向进行变更，使用其中的7,000万元用于公司旅游服务主业强化项目（加强资源采购业务、发展上海自由行业务、拓展邮轮旅游业务和强化北京地区直客销售业务），调整剩余的3,000万元至属于原四个投资项目之一的购置旅游用车项目。具体情况请见公司临2010-014号公告。						

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京古北水镇国际旅游度假区项目	420,000,000	正常推进中	

公司投资设立的北京古北水镇旅游有限公司于 2011 年 11 月 29 日办理完成第一次增资程序，将注册资本由 2.1 亿元人民币增加到 5 亿元人民币，增资金额由乌镇旅游股份有限公司认缴 9000 万元人民币、由 IDG-Accel 基金控股的两家香港公司 Sheng Tian Capital I, Limited、Sheng Tian Capital II, Limited 分别以美元认缴等值于 1.2 亿元人民币及等值于 8,000 万元人民币的出资。2011 年 12 月 26 日，北京古北水镇旅游有限公司通过第二次增资的相关文件，将注册资本由 5 亿元人民币增加到 8 亿元人民币，由本公司以人民币 2.1 亿元认缴新增注册资本 1.26 亿元、乌镇旅游股份有限公司以人民币 9000 万认缴新增注册资本 5400 万元、北京和谐成长投资中心以人民币 2 亿元认缴新增注册资本 1.2 亿元，此次增

资于 2012 年 1 月 18 日办理完成。详见公司临 2011-019、临 2011-020 号、临 2010-001 号公告。

两次增资完成后，北京古北水镇旅游有限公司注册资本增加至 8 亿元人民币，股东及其出资额、出资比例为：

股东名称	出资额 (人民币万元)	出资比例 (%)
中青旅控股股份有限公司	33,600	42
乌镇旅游股份有限公司	14,400	18
北京和谐成长投资中心	12,000	15
Sheng Tian Capital I, Limited	12,000	15
Sheng Tian Capital II, Limited	8,000	10

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 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	决议内容	决议刊登的信息披 露报纸	决议刊登的信息披 露日期
第五届董事会 临时会议	2011 年 1 月 12 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 1 月 13 日
第五届董事会 临时会议	2011 年 3 月 25 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 3 月 26 日
第五届董事会 第七次会议	2011 年 4 月 21 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 4 月 23 日
第五届董事会 临时会议	2011 年 6 月 29 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 6 月 30 日
第五届董事会 第八次会议	2011 年 8 月 09 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 8 月 11 日
第五届董事会 临时会议	2011 年 10 月 17 日	1、北京古北水镇旅游有限公 司增资事项； 2、同意公司在交通银行北京 分行申请综合授信额度； 3、同意公司在北京银行海运 支行申请综合授信额度		
第五届董事会 临时会议	2011 年 10 月 28 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 10 月 29 日
第五届董事会 临时会议	2011 年 12 月 26 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 12 月 28 日

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了年度股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章

程的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

(1) 实施了 2010 年度利润分配方案。以 41,535 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派送现金股利 83,070,000 元，剩余 172,941,703.41 元未分配利润结转至下一年度分配。

(2) 建立健全公司内控制度。报告期内董事会修订了《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等规章制度。

(3) 公司股东大会选举伊志宏女士为公司第五届董事会独立董事，任期与第五届董事会一致。伊志宏女士在董事会的支持下勤勉尽责，较好的完成了第一年的本职工作。

### **3、董事会下设的内控与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**

公司历来重视内部审计和外部审计之间的沟通工作，目前已形成比较完善的内控与审计流程。报告期内，内控与审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《内控与审计委员会议事规则》和《内控与审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

内控与审计委员会通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。内控与审计委员会在公司 2011 年财务报告的编制及披露过程中，充分保持其独立性，保护了公司全体股东的合法利益。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会公告[2011]41 号文、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》、中国证监会北京监管局关于做好北京辖区上市公司 2011 年财务报告审计工作的通知（京证公司发[2012]17 号），以及关于做好北京辖区上市公司 2011 年年度报告工作的通知(京证公司发[2012]16 号)的有关规定，内控与审计委员会在公司 2011 年财务报告的编制及披露过程中，严格按照公司董事会内控与审计委员会年报工作规程，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护了公司全体股东的合法权益。现将大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度审计工作总结如下：

董事会内控与审计委员会严格按照工作规程，通过事先、事中和事后沟通推进了内控工作的有序开展。根据公司 2010 年度股东大会决议，公司续聘大信会计师事务所有限公司所作为公司 2011 年度审计机构。内控与审计委员会在年审会计师进场前，对大信会计师事务所拟安排参加审计人员的专业能力、独立性等方面进行了审核，对审计计划、风险判断和本年度审计重点、采取的审计策略等方面进行沟通，共同确定公司年报审计工作安排；在审计机构进场后，内控与审计委员会与审计机构就审计中发现的问题以及审计报告提交的时间等审计过程中的相关事项进行了充分的沟通和交流；在年审会计师出具初步审计意见后，内控与审计委员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，就相关问题进行沟通，沟通确认后，内控与审计委员会对年度财务会计报告进行表决，形成议案后提交董事会审议；同时，审计委员会向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，认为大信会计师事务所在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了本年度审计工作，建议董事会续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

公司内控与审计委员会在报告期内依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司

2011 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用，严格执行了公司内部控制制度，夯实了信息披露编制工作的基础，加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

#### **4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告**

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。董事会薪酬与考核委员会按照激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的原则，认真研究并审查了公司薪酬制度，对本公司 2011 年董事（公司领薪董事）、高管人员的考核标准、薪酬和津贴政策与方案进行了审查，同时监督薪酬方案的实施。董事会薪酬与考核委员会认为，2011 年公司面对宏观经济环境的挑战，稳步推进各项工作，严格执行公司相关薪酬管理制度；公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司董事报酬标准、高级管理人员绩效工资分配方法和公司相关制度的规定，未有违反或不一致的情形发生。

2012 年董事会薪酬与考核委员会还将继续加强工作，根据公司第五届董事会第一次会议审议通过的关于制定高级管理人员薪酬标准的议案内容，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

#### **5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及监管部门要求，为规范公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的信息报送及对公司外部信息使用人的使用管理，公司制定了《中青旅控股股份有限公司外部信息使用人管理制度》，明确规定公司向股东及其他外部信息使用人报送文件涉及未公开重大信息的，应当依法履行报告和披露手续，不得违反相关法律法规和规章制度。公司还将继续结合监管要求公司实践，规范和加强对外信息报送的管理，进一步完善相关管理制度。

#### **6、董事会对于内部控制责任的声明**

公司内控报告已于 2012 年 4 月 12 日经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### **7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案**

为不断提升中青旅控股股份有限公司经营管理能力和风险防范能力，公司将在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，根据《企业内部控制基本规范》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、中国证券监督管理委员会北京监管局《关于做好北京辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》等文件要求，进一步完善内部控制规范体系的建设工作，形成内部控制的长效机制。中青旅特此制定内部控制规范实施工作方案如下：

##### **（1）基本情况介绍**

###### **①公司基本情况**

中青旅控股股份有限公司（以下简称“公司”或“中青旅”）是由中国青年旅行社总社（现更名为“中国青年旅集团公司”）作为主发起人、采用募集方式设立的股份有限公司，

是我国旅行社行业首家 A 股上市公司，证券代码：600138，证券简称：中青旅，目前为上证公司治理指数成份股，2011 年荣获上海证券交易所中国公司治理专项奖信息披露奖。

为实现国际化综合旅游运营商的发展目标，追求企业的可持续发展空间和核心竞争力，中青旅致力于发展成为一家以资本运营为核心，以高科技为动力，构建以旅游为支柱的控股型现代企业。中青旅已构建起“以旅行社业务为主干，以酒店、景区业务为两翼”的旅游主业架构，将继续坚持“专业化、网络化、品牌化”的道路，使旅游主业健康蓬勃发展，品牌影响力不断扩大，成为中国现代旅游服务业的领航者。

### ②公司已开展的内控建设工作情况

作为上证公司治理板块样本公司，公司已自 2008 年起着手开展内部控制建设工作，并依据《企业内部控制基本规范》对公司内部控制进行自我评估，连续三年披露内部控制自我评估报告，公司审计机构大信会计师事务所有限公司亦根据财政部相关规定对公司内部控制有效性进行了审计并出具了内部控制审计报告。公司将继续披露 2011 年度内部控制自我评估报告及会计师出具的内部控制审计报告。

公司已根据《企业内部控制基本规范》构建起初步内部控制体系，并在每年从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等角度进行完善和提升。2011 年，公司进一步深化内部控制体系建设，修订并发布执行了多项公司制度，在业务层面，通过开展标准化建设工作，建立起指导层面、管理层面、应用层面三位一体的工作标准、相关模板、业务流程，加强了对重点业务活动的控制。

### ③公司组织架构

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，相互独立，相互制衡，权责明确。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总裁工作细则。公司董事会下设战略、内控与审计、提名、薪酬与考核四个委员会，四个委员会均制定有详细的工作细则。

股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务决算方案、利润分配方案等公司各重大事项；董事会执行股东大会的决议，决定公司的经营计划和投资方案等；监事会检查公司的财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等；总裁负责统筹实施董事会批准的公司发展战略与规划，组织实施董事会决议、公司年度计划和投资方案，并向董事会报告工作，组织实施公司的资本运营，建议董事会对公司副总裁、财务总监等高级管理人员进行聘任或者解聘等。

公司根据业务发展需要，合理设置了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构：公司下设人力资源部、财务/预算部、总裁办公室、信息技术部、资产/内控管理部、审计部、法律/证券部、战略投资部、文化建设部、市场推广部、资源采购中心、客户服务中心等职能部门，控股子公司 21 家，5 个分公司/事业部。

### ④内控规范实施工作组织架构

2012 年 1 月 1 日，财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定了《企业内部控制应用指引第 1 号——组织架构》等 18 项应用指引、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》在上海证券交易所主板上市公司施行。企业内部控制配套指引充分考虑了我国目前法律法规体系、公司治理结构、企业管理体制、风险管控实务等具体情况，提出了内部控制的目标、原则、要素等，且不局限于财务报告内部控制，更多突出全面内部控制的要求。

公司将在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，对有关机构和业务进行整合，全面梳理公司各项管理制度和管理体系，从工作内容、目标、要求以及具体工作执行的方法、程序等方面进一步加强和完善公司内部控制建设，将内部

控制的要求融入各项管理体系中，形成内部控制的长效机制，使内部控制真正为经营管理服务。

为此，公司调整内控规范实施工作组织架构如下：

● 董事会内控与审计委员会

董事会内控与审计委员会继续负责指导内部控制建设与实施工作：领导公司内控制度建设和实施工作，定期听取公司内控体系建设工作汇报，为董事会审议内控建设工作相关决议提出建议，决定内控体系建设中的重大事项，督促内控体系建设工作的组织和实施，协调和解决工作中存在的问题。

● 内控体系领导小组

公司成立内控体系领导小组，内控领导小组由总裁张立军担任组长，组员包括刘广明副总裁兼董事会秘书、焦正军副总裁兼财务总监，内控领导小组负责内控规范实施过程中的方案决策、资源协调工作。

● 内控体系建设工作组

公司成立内控体系建设工作组，由预算/财务部、法律/证券部、资产/内控管理部、战略投资部负责人组成，副总裁兼财务总监焦正军亲自担任组长。内控体系建设工作组是办事机构，向内控与审计委员会及内控体系领导小组汇报工作，具体负责公司内控体系的建设、方案的组织实施和内控工作的推进。其中预算/财务部为牵头部门及责任部门。

公司各职能部门以部门负责人为责任人，在本部门职责范围内配合工作，按照内控工作的要求，及时全面的提供资料、接受访谈、提出建议、修改和补充相关制度、对制度实施中的问题如实反馈等。

各业务单元以单元负责人为责任人，指定具备专业能力的专人配合内控工作，及时全面的提供资料、接受访谈、提出建议、修改和补充相关制度、对制度实施中的问题如实反馈等。

公司内控规范实施工作具体联系人为证券事务代表王蕾，联系电话 58158702。

● 咨询服务机构

为加强内控规范实施的专业力量，公司拟聘请咨询服务机构参加内控规范实施工作，内控工作小组在评估内控规范实施工作量、专业人员素质和人员力量的基础上，将在 2012 年 4 月 30 日前确定经筛选的服务机构，报内控领导小组同意后聘请。

评估机构的主要责任是提供资料及信息支持、协助完成公司内部培训、帮助公司发现内控缺陷并提出改进意见、协助公司完成公司流程图、内控手册、风险手册。

## **(2) 内部控制建设工作计划**

### **① 公司内部控制工作的整体思路**

如前所述，公司将在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，对有关机构和业务进行整合，全面梳理公司各项管理制度和管理体系，将内部控制的要求融入各项管理体系中，形成内部控制的长效机制，使内部控制真正为经营管理服务。

公司将按照北京证监局“扎实推进、稳步实施、不断总结、注重效果”的原则，采取统一规划、分步实施的内控体系建设策略，实施以风险管理为导向的全面内控体系建设工作。

公司将于 2012 年在公司本部/分公司/事业部层面推进内部控制规范实施工作。在对公司本部/分公司/事业部内部控制建设工作经验总结、完善提升的基础上，公司将于 2014 年前全面完成对全部控股子公司的内部控制规范实施工作。

### **② 内部控制实施范围**

公司本部、分公司、事业部及纳入公司合并报表范围内的全部子公司。

### ③内部控制建设具体工作计划

考虑到公司已构建起初步内部控制体系，2012 年度公司内部控制建设工作主要从核查现行内部控制体系与企业内部控制配套指引相比不完善或存在内控缺陷之处、现行内部控制体系与公司其他管理体系不相容或相冲突之处，并予以整改的角度进行。具体工作计划如下：

2012 年 3 月 31 日前，完成内控制度建设的实施机构调整、人员安排、资源准备等筹备工作。

2012 年 4 月 30 日前，完成对公司现有制度的清理并和内控各项指引做差异分析，评估工作量，完成实施工作的具体时间节点、部门分工等详细工作计划，并完成中介服务机构的聘请。

2012 年 6 月 30 日前，制订公司的内控实施规划并按照规定报董事会批准并对外披露。

2012 年 8 月 30 日前，完成现有内控流程梳理，编制风险清单，查找内控缺陷，制订内控缺陷整改的方案，并按照整改方案调整流程图、制度清单。

2012 年 10 月 31 日前，对调整后的制度流程进行有效性穿行测试，根据测试结果进一步调整制度流程，确认内控缺陷的整改方案，涉及机构及职责调整的，按决策权限报公司总裁办公会或董事会批准，重新发布经调整的规章制度，完成内控手册、风险控制手册编制。

2012 年 12 月 31 日前，内控工作小组组织对内控缺陷整改落实情况进行全面检查，对内控制度的执行进行有效性测试，根据测试结果，形成测试报告，并对新发现的缺陷和不足，对内控手册、风险手册及相关机构、制度进行调整。

### （3）内部控制自我评价工作计划

公司将继续组织进行内部控制自我评价工作，并与 2012 年年度报告同时予以披露，具体工作时间为 2013 年 1-2 月。公司将按照内部评价指引的要求和公司实际，确定内部控制缺陷的分类及判断标准，形成内部控制自我评价的实施方案，组成自我评价工作组，组织开展自我评价工作。

公司将按照要求编制自我评价的工作底稿、编制内控缺陷汇总表及整改意见和整改任务单，根据测试结果，编制完成内部控制自我评价报告，上报公司内控与审计委员会、董事会批准，并按照要求对外披露。

### （4）内部控制审计工作计划

公司拟继续聘请公司审计机构大信会计师事务所有限公司对公司内部控制审计并出具内部控制审计报告，审计时间为 2013 年 2-3 月。公司将按照要求对外披露内部控制审计报告，预计披露时间为与公司 2012 年年度报告同时披露。

## 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已建立《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》。中国证监会 2011 年 10 月发布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》后，公司按照规定修订了《内幕信息知情人登记制度》，并于 2012 年 4 月 12 日经第五届董事会第九次会议审议通过。报告期内公司对上述制度予以严格执行，在完善制度的基础上进一步加强了内幕信息的管理，对内幕信息知情人进行了登记备案。

## 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第 179 条对现金分红政策规定如下：(一) 公司重视对股东的合理投资回报，并在正常情况下保持利润分配政策的连续性和稳定性；(二) 公司可以采取现金股利或者股票股利方式进行利润分配；(三) 公司董事会未做出现金利润分配预案时，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；(四) 如存在股东违规占用上市公司资金情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

本报告期，公司董事会拟定每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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(%)
2010		2		83,070,000.00	265,464,558.82	31.3
2009		2		83,070,000.00	252,619,194.43	32.88
2008		1.2		49,842,000.00	130,059,868.84	38.32

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第五次会议	1、公司 2010 年度监事会工作报告；2、公司 2010 年度报告及摘要；3、公司 2010 年度内部控制自我评价报告；4、公司 2010 年度社会责任报告；5、公司 2011 年第一季度报告。
第五届监事会第六次会议	公司 2011 年半年度报告及摘要。
第五届监事会临时会议	公司 2011 年第三季度报告。

公司监事会能够严格依《监事会议事规则》的规定规范运作，公司监事能够认真履行自己的职责，积极参加监管部门组织的监事培训，学习中国证监会、北京证监局下发的规定，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，对公司重大事项发表独立意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年，公司监事会严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》，列席了本年度召开的股东大会和董事会会议，对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了有效监督，未发现有损害公司和股东利益的情况。公司董事会、股东大会的决策程序符合《公司法》《公司章程》的规定，公司董事会、高级管理人员做出的各项决议，是本着公司利益最大化的目标，符合公司发展需要；公司董事会、高级管理人员在执行公司职务时，做到了勤勉尽责；公司按照监管部门以及公司内部控制体系建设的要求制定并修订的相关制度，进一步完善了公司治理，有效的控制了企业风险。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会检查了公司 2011 年第一季度、2011 年半年度、2011 年第三季度、2011 年度财务报告，大信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会与公司独立董事共同与年审会计师就 2011 年度财务审计情况进行事前沟通讨论。公司监事会认为公司财务独立，财务内控制度健全，管理运作规范；公司年度报告、半年度报告、季度报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，客观、公允、真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 51,800 万元。2010 年 1 月 21 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过公司将不超过 1.6 亿元额度的尚未使用募集资金暂时用于补充流动资金，期限自股东大会审议批准之日起不超过半年。2010 年 6 月 7 日，公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司部分募集资金投向的议案》。截至报告期末此次募集资金已全部使用完毕，投入项目产生的经济效益和社会效益逐步释放。经审查，监事会认为公司已严格按照股东大会决议使用募集资金，不存在违反公司法、证券法等相关法律法规情况。

### （五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2011 年，公司监事会对公司收购、出售资产情况进行了监督，监事会认为公司在报告期内的收购出售资产行为审批程序合法、价格合理、决策有效，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为，收购、出售资产的决策有利于公司资源整合，强化核心竞争力，符合公司发展战略。

### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，监事会认为，公司关联交易事项合理必要，决策程序合法合规，定价公允有据，交易事项真实有效，没有发现关联交易损害公司和其他股东的利益，对公司全体股东是公平的。

### （七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为，公司已初步建立了能够覆盖重要经营环节的基本内部控制制度，并能够得到有效执行。董事会对公司内部控制的自我评价符合国家相关法律法规的要求，自我评价真实、客观、完整的反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，能够有效防范风险，对内部控制的总体评价客观、准确。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

报告期内,香港米拉玛酒店和投资有限公司就 2005 年的一起交通事故向广西中青旅旅行社有限公司提出港币 2000 万元(约合人民币 1622.6 万元)的索赔要求,此案已提交香港国际仲裁中心。本公司是广西中青旅旅行社有限公司的控股股东,将督促广西中青旅旅行社有限公司积极应对仲裁,如果香港国际仲裁中心判决广西中青旅旅行社有限公司承担责任,本公司将以出资额为限对外承担有限责任,公司判断此案对公司的整体经营情况影响不大。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
01688.HK	阿里巴巴	29,496,022.38	0.05	16,990,893.81	-12,505,128.57	可供出售金融资产	购买
01060.HK	文化中国传播	50,545,818.14	1.15	26,418,443.04	-24,127,375.10	可供出售金融资产	购买
01623.HK	海隆控股	15,929,097.22	0.45	7,705,395.43	-8,223,701.79	可供出售金融资产	购买
合计		95,970,937.74	/	51,114,732.28	-44,856,205.46		

### (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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	60,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	50,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	50,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	19.6
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

### 3、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（公司在报告期前已履行完毕的承诺无需披露）

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	公司已于 2006 年 2 月 16 日完成股权分置改革复牌交易，公司控股股东中国青年旅行社总社（2009 年底已依法更名为中青旅集团公司）就公司股权分置改革在根据有关规定作出了法定承诺外，还做出以下特别承诺：在改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易或者转让，前述承诺期满后的二十四个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售股份的最低价格为 10 元/股(遇除权除息进行相应调整)。	中青旅集团公司所持 68,788,816 股本公司股份于 2011 年 3 月 3 日实现全流通，在此日期前，中青旅集团公司所作承诺得到严格履行。

#### （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	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	45 万元
境内会计师事务所审计年限	已为本公司提供了 15 年审计服务

#### （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、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明：无  
本年度公司无其他重大事项。

(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
临 2011-001：中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B009 版、上海证券报 B16 版	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
临 2011-002：中青旅关于为全资子公司提供担保的公告	中国证券报 B009 版、上海证券报 B16 版	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
临 2011-003：中青旅因股权分置改革形成的有限售条件流通股上市公告	上海证券报 B41 版	2011 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
临 2011-004：中青旅因非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告	上海证券报 B41 版	2011 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
临 2011-005：中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B227 版、上海证券报 120 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
临 2011-006：中青旅关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B227 版、上海证券报 120 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
临 2011-007：中青旅 2010 年度业绩快报	中国证券报 A21 版、上海证券报 B264 版	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
中青旅 2010 年年度报告摘要	中国证券报 B063 版、上海证券报 97 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中青旅 2011 年第一季度报告	中国证券报 B063 版、上海证券报 97 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-008：中青旅第五届董事会第七次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B064 版、上海证券报 97 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-009：中青旅监事会决议公告	中国证券报 B064 版、上海证券报 97 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2011-010：中青旅 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A32 版、上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
临 2011-011：中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B008 版、上海证券报 B17 版	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
临 2011-012：中青旅关于为全资子公司提供担保的公告	中国证券报 B008 版、上海证券报 B17 版	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
临 2011-013：中青旅 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B17 版	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
中青旅 2011 年半年度报告摘要	中国证券报 B020 版、上海证券报 B24 版	2011 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn

临 2011-014: 第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B020 版、上海证券报 B24 版	2011 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
临 2011-015: 中青旅关于子公司中标土地使用权的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 56 版	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
临 2011-016: 中青旅公告	中国证券报 A24 版、上海证券报 B185 版	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
临 2011-017: 中青旅关于股东增持公司股份的提示性公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B99 版	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
中青旅 2011 年第三季度报告	中国证券报 B015 版、上海证券报 24 版	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
临 2011-018: 中青旅关于子公司中标土地使用权的公告	中国证券报 B008 版、上海证券报 B11 版	2011 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn
临 2011-019: 中青旅公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B11 版	2011 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
临 2011-020: 中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 A40 版、上海证券报 B36 版	2011 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

# 审 计 报 告

### (二) 财务报表 (另附)

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件及公告的正本。

董事长：张骏  
中青旅控股股份有限公司  
2012年4月12日

中青旅控股股份有限公司

# 审计报告

大信审字 [2012] 第 1-2215 号

大信会计师事务所有限公司

DAXINCERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTS

# 目 录

- 审计报告..... 第 1-2 页
- 财务报表..... 第 3-14 页
- 财务报表附注..... 第 15-67 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

# 审计报告

大信审字[2012]第 1-2215 号

## 中青旅控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中青旅控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表，2011 年度的合并及母公司现金流量表，2011 年度的合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，以及评价合并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，贵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贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈立新

中国·北京

中国注册会计师：朱劲松

二〇一二年四月十二日

# 合并资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	906,299,540.11	899,440,456.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	76,670,198.09	32,585,176.94
应收账款	五、3	815,310,082.52	676,614,199.12
预付款项	五、4	597,569,740.17	542,268,084.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			608,567.10
其他应收款	五、5	922,194,508.80	857,464,876.09
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,545,096,613.12	1,730,776,224.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,863,140,682.81	4,739,757,584.58
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	51,114,732.28	90,894,640.74
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	18,509,599.66	57,203,923.83
投资性房地产	五、10	223,256,532.49	228,366,759.57
固定资产	五、11	1,487,726,271.90	1,528,633,573.48
在建工程	五、12	820,080,592.09	219,486,941.31
工程物资	五、13	31,417,373.27	7,756,487.15
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	795,128,455.82	502,143,937.19
开发支出			81,400.82
商誉	五、15	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	五、16	152,619,144.29	138,521,420.18
递延所得税资产	五、17	6,210,795.38	4,560,249.55
其他非流动资产	五、19	9,602,559.88	5,980,000.00
非流动资产合计		3,670,450,588.44	2,858,413,865.20
资产总计		8,533,591,271.25	7,598,171,449.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、21	269,458,850.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、22	391,500,000.00	209,000,000.00
应付账款	五、23	756,532,439.86	733,216,173.05
预收款项	五、24	2,019,350,917.92	2,345,402,155.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	70,764,447.87	56,186,223.20
应交税费	五、26	75,707,250.61	66,673,987.76
应付利息	五、27	484,761.95	
应付股利	五、28	2,004,352.20	1,554,352.20
其他应付款	五、29	298,349,641.85	305,204,967.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、30	340,000,000.00	23,520,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,224,152,662.26	3,750,757,859.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、31	34,909,090.90	475,727,272.72
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	35,722,167.59	36,607,056.47
其他非流动负债	五、32	40,788,700.00	
非流动负债合计		111,419,958.49	512,334,329.19
负债合计		4,335,572,620.75	4,263,092,188.25
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、33	415,350,000.00	415,350,000.00
资本公积	五、34	939,226,469.69	898,067,435.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、35	101,376,390.32	94,480,397.53
一般风险准备			
未分配利润	五、36	1,117,350,595.49	940,053,690.10
外币报表折算差额		-22,114,095.28	-20,054,574.79
归属于母公司所有者权益合计		2,551,189,360.22	2,327,896,947.94
少数股东权益		1,646,829,290.28	1,007,182,313.59
所有者权益合计		4,198,018,650.50	3,335,079,261.53
负债和所有者权益总计		8,533,591,271.25	7,598,171,449.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		238,688,070.05	214,742,815.51
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	128,090,184.55	45,572,261.33
预付款项		132,012,765.10	66,553,449.67
应收利息			
应收股利		14,030,445.40	
其他应收款	十一、2	463,567,476.61	503,318,194.62
存货		1,033,747.83	925,521.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		977,422,689.54	831,112,242.28
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,454,634,233.93	1,186,973,157.93
投资性房地产		223,256,532.49	228,366,759.57
固定资产		368,750,641.16	385,293,181.46
在建工程		34,796,042.33	9,590,763.89
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		130,955,624.31	134,027,737.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,548,191.34	1,933,074.40
递延所得税资产		1,887,955.31	1,887,955.31
其他非流动资产		2,800,000.00	600,000.00
非流动资产合计		2,222,629,220.87	1,948,672,629.75
资产总计		3,200,051,910.41	2,779,784,872.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		69,932,822.36	43,528,857.39
预收款项		242,681,726.35	129,791,808.52
应付职工薪酬		29,854,250.47	21,637,828.41
应交税费		3,061,031.36	3,611,968.70
应付利息			
应付股利		1,378,113.24	1,378,113.24
其他应付款		1,290,006,686.64	1,002,588,943.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,636,914,630.42	1,202,537,519.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,636,914,630.42	1,202,537,519.95
<b>所有者权益：</b>			
股本		415,350,000.00	415,350,000.00
资本公积		914,499,757.33	914,499,757.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		96,751,402.13	89,855,409.34
一般风险准备			
未分配利润		136,536,120.53	157,542,185.41
所有者权益合计		1,563,137,279.99	1,577,247,352.08
负债和所有者权益总计		3,200,051,910.41	2,779,784,872.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		8,421,248,949.37	6,083,838,542.92
其中：营业收入	五、37	8,421,248,949.37	6,083,838,542.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,773,204,038.85	5,634,625,471.82
其中：营业成本	五、37	6,695,636,771.47	4,786,649,221.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、38	144,443,395.39	62,039,643.14
销售费用	五、39	577,936,269.70	513,635,753.81
管理费用	五、40	292,013,058.18	247,372,514.10
财务费用	五、41	4,879,724.29	6,631,490.61
资产减值损失	五、43	58,294,819.82	18,296,848.89
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、42	-9,979,174.78	62,667,165.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			43,336,737.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		638,065,735.74	511,880,236.59
加：营业外收入	五、44	54,270,986.33	36,776,302.67
减：营业外支出	五、45	1,033,692.43	3,357,490.20
其中：非流动资产处置净损失		5,981.44	1,696,115.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		691,303,029.64	545,299,049.06
减：所得税费用	五、46	186,377,823.25	125,285,965.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		504,925,206.39	420,013,083.36
其中：归属于母公司所有者的净利润		267,262,898.18	265,464,558.82
少数股东损益		237,662,308.21	154,548,524.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、47	0.64	0.64
（二）稀释每股收益(元/股)	五、47	0.64	0.64
七、其他综合收益	五、48	-2,059,520.49	-3,384,013.89
八、综合收益总额		502,865,685.90	416,629,069.47
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		265,203,377.69	262,080,544.93
归属于少数股东的综合收益总额		237,662,308.21	154,548,524.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、4	1,334,820,494.04	1,167,518,957.31
减：营业成本	十一、4	1,171,060,412.11	1,016,669,870.38
营业税金及附加		10,374,593.03	9,314,048.03
销售费用		110,587,916.55	101,219,458.34
管理费用		81,673,807.14	60,689,923.49
财务费用		-19,166,012.85	-16,489,615.76
资产减值损失		3,365,311.94	-2,981,185.38
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	85,415,511.76	6,818,596.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		62,339,977.88	5,915,054.53
加：营业外收入		6,758,339.16	3,344,256.26
减：营业外支出		138,389.13	730,209.42
其中：非流动资产处置净损失		5,981.44	3,448.20
三、利润总额		68,959,927.91	8,529,101.37
减：所得税费用			
四、净利润		68,959,927.91	8,529,101.37
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,959,927.91	8,529,101.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,589,265,996.58	7,478,881,687.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	64,387,822.92	41,684,513.10
经营活动现金流入小计		8,653,653,819.50	7,520,566,200.82
购买商品、接受劳务支付的现金		6,845,919,058.17	5,028,946,907.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		383,599,725.60	302,612,284.17
支付的各项税费		404,406,817.82	352,647,414.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	408,641,215.40	354,628,444.13
经营活动现金流出小计		8,042,566,816.99	6,038,835,050.71
经营活动产生的现金流量净额		611,087,002.51	1,481,731,150.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,400,000.00	75,356,116.61
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00	19,330,428.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,811,889.64	48,799,271.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、49	40,788,700.00	51,300,000.00
投资活动现金流入小计		90,000,589.64	194,785,815.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,078,312,985.45	444,816,764.01
投资支付的现金		9,387,475.10	105,339,831.53
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、49	51,792,500.00	488,550,000.00
投资活动现金流出小计		1,139,492,960.55	1,038,706,595.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,049,492,370.91	-843,920,779.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		452,653,890.98	3,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		452,653,890.98	3,450,000.00
取得借款收到的现金		269,458,850.00	513,520,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49		55,320,000.00
筹资活动现金流入小计		722,112,740.98	572,290,000.00
偿还债务支付的现金		134,338,181.82	682,338,181.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,360,833.19	212,360,574.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,199,997.48	76,450,462.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		273,699,015.01	894,698,756.49
筹资活动产生的现金流量净额		448,413,725.97	-322,408,756.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,149,273.56	-902,873.38
五、现金及现金等价物净增加额		6,859,084.01	314,498,740.59
加：期初现金及现金等价物余额		899,440,456.10	584,941,715.51
六、年末现金及现金等价物余额		906,299,540.11	899,440,456.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,439,026,535.92	1,298,174,476.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,073,001.94	18,416,273.15
经营活动现金流入小计		1,455,099,537.86	1,316,590,749.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,210,115,762.57	1,089,047,577.67
支付给职工以及为职工支付的现金		125,253,308.01	97,560,896.40
支付的各项税费		26,634,819.61	26,792,211.35
支付其他与经营活动有关的现金		73,300,421.67	69,476,000.28
经营活动现金流出小计		1,435,304,311.86	1,282,876,685.70
经营活动产生的现金流量净额		19,795,226.00	33,714,064.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,550,420.59	6,557,624.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,228,358.89	11,025,632.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		261,569,394.18	413,403,298.52
投资活动现金流入小计		346,748,173.66	430,986,554.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,222,655.35	45,198,379.61
投资支付的现金		221,895,051.19	230,687,603.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		258,117,706.54	275,885,983.44
投资活动产生的现金流量净额		88,630,467.12	155,100,571.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			50,000,000.00
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,070,000.00	83,370,047.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		83,070,000.00	133,370,047.28
筹资活动产生的现金流量净额		-83,070,000.00	-83,370,047.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-1,410,438.58	-210,670.45
五、现金及现金等价物净增加额			
		23,945,254.54	105,233,917.77
加：期初现金及现金等价物余额			
		214,742,815.51	109,508,897.74
六、年末现金及现金等价物余额			
		238,688,070.05	214,742,815.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	415,350,000.00	898,067,435.10			94,480,397.53		940,053,690.10	-20,054,574.79	2,327,896,947.94	902,062,348.84	3,229,959,296.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										105,119,964.75	105,119,964.75
二、本年初余额	415,350,000.00	898,067,435.10			94,480,397.53		940,053,690.10	-20,054,574.79	2,327,896,947.94	1,007,182,313.59	3,335,079,261.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		41,159,034.59			6,895,992.79		177,296,905.39	-2,059,520.49	223,292,412.28	639,646,976.69	862,939,388.97
（一）净利润							267,262,898.18		267,262,898.18	237,662,308.21	504,925,206.39
（二）其他综合收益								-2,059,520.49	-2,059,520.49		-2,059,520.49
上述（一）和（二）小计							267,262,898.18	-2,059,520.49	265,203,377.69	237,662,308.21	502,865,685.90
（三）所有者投入和减少资本		41,159,034.59							41,159,034.59	410,184,665.96	451,343,700.55
1.所有者投入资本										410,184,665.96	410,184,665.96
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		41,159,034.59							41,159,034.59		41,159,034.59
（四）利润分配					6,895,992.79		-89,965,992.79		-83,070,000.00	-8,199,997.48	-91,269,997.48
1.提取盈余公积					6,895,992.79		-6,895,992.79				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-83,070,000.00		-83,070,000.00	-8,199,997.48	-91,269,997.48
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本期年末余额	415,350,000.00	939,226,469.69			101,376,390.32		1,117,350,595.49	-22,114,095.28	2,551,189,360.22	1,646,829,290.28	4,198,018,650.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	415,350,000.00	898,067,435.10			93,627,487.39		755,929,051.69	-16,670,560.90	2,146,303,413.28	927,804,208.24	3,074,107,621.52
加：会计政策变更							2,582,989.73		2,582,989.73	-2,582,989.73	
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	415,350,000.00	898,067,435.10			93,627,487.39		758,512,041.42	-16,670,560.90	2,148,886,403.01	925,221,218.51	3,074,107,621.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					852,910.14		181,541,648.68	-3,384,013.89	179,010,544.93	81,961,095.08	260,971,640.01
（一）净利润							265,464,558.82		265,464,558.82	154,548,524.54	420,013,083.36
（二）其他综合收益								-3,384,013.89	-3,384,013.89		-3,384,013.89
上述（一）和（二）小计							265,464,558.82	-3,384,013.89	262,080,544.93	154,548,524.54	416,629,069.47
（三）所有者投入和减少资本										3,863,032.92	3,863,032.92
1.所有者投入资本										3,863,032.92	3,863,032.92
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					852,910.14		-83,922,910.14		-83,070,000.00	-76,450,462.38	-159,520,462.38
1.提取盈余公积					852,910.14		-852,910.14				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配								-83,070,000.00	-83,070,000.00	-76,450,462.38	-159,520,462.38
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本期年末余额	415,350,000.00	898,067,435.10			94,480,397.53		940,053,690.10	-20,054,574.79	2,327,896,947.94	1,007,182,313.59	3,335,079,261.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	415,350,000.00	914,499,757.33			89,855,409.34		157,542,185.41	1,577,247,352.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	415,350,000.00	914,499,757.33			89,855,409.34		157,542,185.41	1,577,247,352.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,895,992.79		-21,006,064.88	-14,110,072.09
（一）净利润							68,959,927.91	68,959,927.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,959,927.91	68,959,927.91
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					6,895,992.79		-89,965,992.79	-83,070,000.00
1.提取盈余公积					6,895,992.79		-6,895,992.79	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-83,070,000.00	-83,070,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期年末余额	415,350,000.00	914,499,757.33			96,751,402.13		136,536,120.53	1,563,137,279.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	415,350,000.00	914,499,757.33			89,002,499.20		232,935,994.18	1,651,788,250.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	415,350,000.00	914,499,757.33			89,002,499.20		232,935,994.18	1,651,788,250.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					852,910.14		-75,393,808.77	-74,540,898.63
（一）净利润							8,529,101.37	8,529,101.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,529,101.37	8,529,101.37
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					852,910.14		-83,922,910.14	-83,070,000.00
1.提取盈余公积					852,910.14		-852,910.14	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-83,070,000.00	-83,070,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期年末余额	415,350,000.00	914,499,757.33			89,855,409.34		157,542,185.41	1,577,247,352.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 中青旅控股股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

中青旅控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名“中青旅股份有限公司”，是经共青团中央中青字[1997]60号《关于中国青年旅行社总社进行股份制改组并上市的批复》、由中国青年旅行社总社作为主发起人、采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1997年11月在上海证券交易所上网发行6,000万股普通股，发行后注册资本16,000万元人民币。

1998年8月31日，公司临时股东大会审议通过了1998年中期资本公积转增股本的方案，以总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股转增5股，股本变更为24,000万股。

1999年7月，公司更名为中青旅控股股份有限公司。

2000年2月26日，公司第一次临时股东大会通过以1999年年末股本总额24,000万股为基数、按每10股配售3股的比例向全体股东配售的决议。其中：法人股东全额放弃，社会股东以现金足额认购2,700万股。该方案经中国证监会证监公司字(2000)50号文批准，实际配股价为12元，扣除配股费用后实际募集资金314,061,602.32元，公司配股后股本为26,700万元。

2006年1月23日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，中青旅全体流通股股东持有的流通股获得流通权，向在股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东以送股的方式履行对价安排，流通股股东每10股获得3股，非流通股股东由此获得所持原非流通股份的上市流通权。

2007年1月17日，根据2006年第一次临时股东大会会议决议和证监字(2006)172号文，公司非公开向特定的10名投资者发行新股5,250万股，发行价格为10.05元/股，扣除发行费用后共募集资金51,787.24万元。发行新股后公司注册资本变更为31,950万元。

2008年5月9日，公司2007年年度股东大会通过以31,950万股为基数、每10股转增3股的转增方案，增加股本9,585万股，转增后公司注册资金变更为41,535万元。

公司经营范围：从事旅游、高科技、风险投资、证券行业的投资；入境旅游业务；国内

旅游业务；特许经营中国公民自费出国旅游业务；航空运输销售代理业务；旅游景点、项目、基础设施的建设及配套开发；旅游客运业务；汽车租赁；电子产品、通信设备开发、销售；旅游商品的零售和系统内的批发；与以上业务相关的信息服务；中国公民出入境咨询服务；物业管理；宾馆经营；汽车出租；汽车维修。

工商登记号：110000009771907

注册地址：北京市东城区东直门南大街 5 号

法人代表：张骏

注册资本：41,535 万元

证券代码：中青旅（600138）

## 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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

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

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （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，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初

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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### (5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额达到 1000 万元以上或占公司净资产 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
账龄组合	扣除按个别认定法后的全部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:**

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
信用期内	0	均进行单独测试，有客观证据表明发生减值的， 根据测试结果计提坏账准备，不再划分信用组合类别计提坏账准备
超出信用期 6 个月以内	25	
超出信用期 6-12 月	50	
超出信用期 12 个月以上年	100	

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据证明其可收回程度
坏账准备的计提方法	个别认定法

**11. 存货****(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）及开发成本、开发产品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(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**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 12. 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程

③. 向被投资单位派出管理人员

④. 依赖投资公司的技术或技术资料

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑	15-50	3	6.47—1.94
机器设备	4-18	3	24.25--5.39
运输设备	6-12	3	16.17--8.08
其他设备	2-14	3	48.50--6.93

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用

一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许经营使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **19. 预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

旅行社组织境外旅游者到国内旅游，以旅行团队离境确认收入实现；组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，以旅行团旅行返回时确认收入实现；

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

## 21. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司本年无会计政策及会计估计变更事项。

## 24. 前期会计差错更正

公司本年无重大前期会计差错更正事项。

## 25. 其他调整事项

2011 年 11 月，经子公司乌镇旅游股份有限公司第三次临时股东大会决议，撤销原桐乡市乌镇旅游开发有限公司（乌镇旅游股份有限公司股改前名称）2010 年第五届董事会第四次会议通过的利润分配方案的决议，对原拟分配的利润 214,530,540.30 元不予分配。因该事项，调减母公司年初未分配利润 98,469,518.00 元、盈余公积 10,941,057.55 元、应收股利

109,410,575.55 元；调增合并报表年初未分配利润 10,941,057.55 元，调减合并报表盈余公积 10,941,057.55 元；调减合并报表应付股利 105,119,964.75 元，调增合并报表年初少数股东权益 105,119,964.75 元。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。	17%
营业税	旅行社业务按营业收入扣除成本后余额的 5% 计提并缴纳；汽车租赁业务按租赁收入的 3% 计提并缴纳；其他业务按营业收入的 5% 计提并缴纳。	5%、3%
城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳，注册地址为城市、县城的税率为 7%、5%，深圳市税率为 1%。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计提并交纳	25%
土地增值税	增值额未超过扣除项目金额 50% 的部分，税率为 30%；增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100% 的部分，税率为 40%；增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 50%；增值额超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 60%。	30%、40%、50%、60%

#### (二) 公司的控股子公司所得税率如下：

除中国青年旅行社（香港）有限公司所得税率为 16.5% 外，其他均为 25%。

#### (三) 税收优惠及批文：

按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定：中青旅山水酒店投资管理有限公司及中青旅上海国际旅行社有限公司 2011 年度执行 24% 所得税率。

### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，

视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1. 子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	本年少数股东损益(万元)
北京中青旅创格科技有限公司	控股	北京	商贸	5,500	技术开发、转让、咨询等服务；产品销售。	5,088.80		90	90	是	1,051.80	311.58
山西旅游发展有限公司	控股	太原	旅游	5,000	旅游投资、开发；旅游产品销售、旅游信息咨询、宾馆管理、物业管理	3,463.75		69	69	是	1,590.21	33.74
中青旅上海国际旅行社有限公司	全资	上海	旅游	10,000	出境、入境、国内旅游业务	10,000		100	100	是	-	-
中青旅(北京)国际会议展览有限公司	控股	北京	旅游	2,200	出境国内旅游、会议展览	1,804		82	82	是	2,575.62	745.23
中青旅天津国际旅行社有限公司	全资	天津	旅游	1,000	出境、入境、国内旅游业务、旅游咨询服务、航空客运销售代理业务等	1,000		100	100	是	-	-
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	控股	杭州	房地产	20,000	旅游及房地产项目的投资咨询；旅游度假区的投资咨询；实业投资；建筑材料、工艺美术品的销售	10,200		51	51	是	41,141.64	9,276.28
北京古北水镇旅游有限公司	控股	北京	景区旅游	80,000	景区经营、酒店经营、产品生产与销售	42,000		42	60	是	40,009.26	-0.97
桂林中青旅国际旅行社有限公司	全资	桂林	旅游	600	旅游投资、开发；旅游产品销售、旅游信息咨询、宾馆管理、物业管理	600		100	100	是		
北京中青旅创格物业管理有限责任公司	全资	北京	物业管理	100	物业管理	100		100	100	是		
中青旅山西国际旅行社有限公司	全资	太原	旅游	1,000	旅游投资、开发；旅游产品销售、旅游信息咨询、宾馆管理、物业管理	1,000		100	100	是		

注：1、公司本年转让了全资子公司北京中青旅创格科技有限公司 10% 股权，持股比例由 100% 变为 90%。

2、公司本年收购了二级子公司山西旅游发展有限公司 10% 少数股权，持股比例由 59% 变为 69%。

3、公司二级子公司北京古北水镇旅游有限公司本年增资，母公司持股比例由 100% 变为 42%，二级子公司乌镇旅游股份有限公司交叉持股 18%，表决权比例为 60%。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	本年少数股东损益(万元)
北京中青旅风采科技有限公司	全资	北京	技术服务	3,500	彩票销售网络技术支持	7,928.27		100	100	是		
山西省中国国际旅行社有限责任公司	全资	山西	旅游	700	出境、入境、国内旅游业务，旅游咨询服务、航空客运销售代理业务等	808.90		100	100	是		
北京古北水镇房地产有限公司	控股	北京	房地产	5,666.7	房地产开发、销售自身开发商品房	5,100		90	90	是	1,019.92	0.03

注：1、同一控制的实际控制人为中青旅集团公司。公司本年收购了子公司山西旅游发展有限公司所持的山西省中国国际旅行社有限责任公司全部股权，山西省中国国际旅行社有限责任公司由三级子公司变为二级子公司。

2、公司本年收购了子公司北京古北水镇房地产有限公司所持的北京古北水镇房地产有限公司 90% 股权，北京古北水

镇房地产有限公司由三级子公司变为二级子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	本年少数股东损益(万元)
中青旅山水酒店投资管理有限公司	控股	深圳	酒店	10,000	兴办实业、酒店管理(不含酒店、旅业经营)	9,600		51	51	是	8,181.33	990.39
广西中青国际旅行社有限公司	全资	桂林	旅游	1,200	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	1,200		100	100	是		
中国青年旅行社(香港)有限公司	全资	香港	旅游	600万港元	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	1,369.95		100	100	是		
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	控股	乌鲁木齐	旅游	1,000	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	468.76		56.37	56.37	是	612.32	110.52
中青旅江苏国际旅行社有限公司	控股	南京	旅游	300	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	102		51	51	是	720.10	413.29
中青旅广州国际旅行社有限公司	控股	广州	旅游	300	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	180		60	60	是	-52.78	-0.36
桂林帝苑酒店有限公司	控股	桂林	酒店	7,000	客房、正餐、酒吧、健身房、游泳池、卡拉OK等	5,600		80	80	是	-372.77	-56.17
浙江省中青国际旅行社有限公司	控股	杭州	旅游	1,000	出境、入境、国内旅游业务, 旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	510		51	51	是	851.22	256.29
乌镇旅游股份有限公司	控股	桐乡	景区旅游	29,412	景区经营、酒店经营、产品生产与销售	35,500		51	51	是	62,455.31	10,829.95
中青旅国际旅游有限公司	全资	北京	旅游	14,554	入境业务	1,294.39		40	100	是		

注：1、公司对中青旅国际旅游有限公司表决权比例与持股比例不同系中国青年旅行社(香港)有限公司持有中青旅国际旅游有限公司60%的股权。

### 2. 报告期内合并报表范围的变更情况

单位(万元)

被投资单位名称	期末净资产	本期净利润	注
<b>一、本年新纳入合并范围的公司</b>			
镇江青旅驾驶员培训有限公司	234.95	70.10	股权比例上升, 新纳入合并范围的三级子公司
浙江中青会展有限公司	199.50	-0.50	投资新设的三级子公司
桐乡市乌镇农业开发有限公司	50.00	-	投资新设的三级子公司
中青旅(广东)国际会议展览有限公司	283.72	33.72	投资新设的三级子公司
<b>二、本年不再纳入合并范围的公司</b>			
浙江中青旅游客运有限公司	101.67	1.23	股权比例下降, 不再纳入合并范围的三级子公司
德清县绿城中田房地产开发有限公司	11,279.50	28.49	本年清算的三级子公司

### 3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司“中国青年旅行社(香港)有限公司”资产负债表中的资产和负债项目, 采用2011年12月31日人民币对港币的汇率0.8107折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外,

其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	3,789,173.28	—	—	3,549,061.75
其中：人民币		—	3,049,329.01		—	3,340,613.90
美元	18,655.37	6.3009	117,545.62	14,399.58	6.6227	95,364.09
港币	476,735.86	0.8107	386,489.76	65,782.59	0.8509	55,976.38
日元				83,401.18	0.0813	6,777.18
欧元	26,006.70	8.1625	212,279.69	3,714.47	8.8065	32,711.48
澳元						
泰珠				73,263.20	0.2193	16,066.62
韩元				263,872.83	0.00589	1,552.10
加元	3,400.00	6.1777	21,004.18			
英镑	260.00	9.7116	2,525.02			
银行存款：	—	—	870,865,166.83	—	—	873,665,593.03
其中：人民币		—	845,688,444.16		—	845,865,606.75
美元	1,061,767.10	6.3009	6,690,088.33	1,104,694.66	6.6227	7,316,061.32
港币	2,592,264.66	0.8107	2,101,548.96	3,352,071.75	0.8509	2,852,378.41
日元	113,916,080.27	0.0811	9,238,594.11	154,586,666.13	0.0813	12,561,712.49
欧元	249,688.24	8.1625	2,038,080.29	344,740.14	8.8065	3,035,954.05
澳元	56,252.47	6.4093	360,538.96	544.75	0.8265	450.24
加元	762,786.45	6.1777	4,712,265.87	198,666.75	6.6043	1,312,054.84
英镑	3,666.35	9.7116	35,606.15	70,597.07	10.2182	721,374.93
其他货币资金：	—	—	31,645,200.00	—	—	22,225,801.32
其中：人民币	—	—	31,645,200.00	—	—	22,225,801.32
港币						
美元						
合计	—	—	906,299,540.11	—	—	899,440,456.10

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	29,650,000.00	20,900,001.32
信用证保证金	995,200.00	1,325,800.00
保函保证金	1,000,000.00	
合 计	31,645,200.00	22,225,801.32

注：年末货币资金中存放在境外款项 18,581,180.16 元；无抵押、质押或冻结及潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	76,670,198.09	32,585,176.94
合 计	76,670,198.09	32,585,176.94

注：本年应收票据较上年增加系子公司北京中青旅创格科技有限公司收到客户的票据所致。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	127,526,332.61	14.71		
按组合计提坏账准备的应收账款	739,336,390.62	85.29	51,552,640.71	6.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
合 计	866,862,723.23	100.00	51,552,640.71	5.95

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	83,564,488.24	11.64		
按组合计提坏账准备的应收账款	634,488,397.83	88.36	41,438,686.95	6.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	718,052,886.07	100	41,438,686.95	5.77

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

信用期	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
信用期内	576,038,235.85	77.91			509,185,332.31	80.25		

信用期	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
超出信用期 6 个月以内	135,476,411.09	18.32	33,869,102.77	25	99,942,047.64	15.75	24,985,511.91	25
超出信用期 6—12 个月	20,276,411.48	2.74	10,138,205.74	50	17,815,685.68	2.81	8,907,842.84	50
超出信用期 12 个月以上	7,545,332.20	1.02	7,545,332.20	100	7,545,332.20	1.19	7,545,332.20	100
合 计	739,336,390.62	100.00	51,552,640.71	6.97	634,488,397.83	100	41,438,686.95	6.53

(2) 应收账款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	4,691,084.49	0.8107	3,803,062.20	4,771,211.67	0.8509	4,059,967.15
日元	156,226,348.34	0.0811	12,669,956.85	197,666,961	0.0813	16,062,417.25
加元	717,652.73	6.1777	4,433,443.24	795,595.11	6.6043	5,254,348.78
合 计	—		20,906,462.29	—		25,376,733.18

注：1、应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

2、应收账款年末余额中无应收关联方款项；

3、年末应收账款前 5 名余额 143,840,995.22 元，占应收账款总额的 16.59%。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	594,802,697.59	99.54	541,008,736.33	99.77
1 至 2 年	2,158,685.58	0.36	698,958.55	0.13
2 至 3 年	608,357.00	0.10	560,389.81	0.10
合 计	597,569,740.17	100.00	542,268,084.69	100

(2) 预付款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	900,085.00	0.8107	729,698.91	575,745.10	0.8509	489,918.78
日元	45,084,722.32	0.0811	3,656,370.98	28,296,046.00	0.0813	2,299,336.70
合 计			4,386,069.89			2,789,255.48

注：1、预付款项年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

2、预付款项年末前 5 名金额合计 196,348,111.83 元，占预付款项年末总额 32.86%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	766,465,984.00	82.20		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	166,024,543.78	17.80	10,296,018.98	4.07
合 计	932,490,527.78	100.00	10,296,018.98	1.01

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	734,890,000.00	85.01		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	129,556,088.27	14.99	6,981,212.18	5.39
合 计	864,446,088.27	100	6,981,212.18	0.81

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	912,872,775.50	97.90			846,635,012.17	97.94		
1至2年	9,807,348.76	1.05	485,615.46	4.95	10,860,965.07	1.26	31,101.15	0.29
2至3年	3,263,028.68	0.35	3,263,028.68	100.00	3,346,336.17	0.39	3,346,336.17	100
3年以上	6,547,374.84	0.70	6,547,374.84	100.00	3,603,774.86	0.41	3,603,774.86	100
合 计	932,490,527.78	100.00	10,296,018.98	1.10	864,446,088.27	100	6,981,212.18	0.81

(3) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	3,927,537.07	0.8107	3,184,054.30	3,826,971.94	0.8509	3,256,485.23
日元	22,301,846.24	0.0811	1,808,679.73	21,983,349	0.0813	1,786,366.94
加元	32,712.66	6.1777	202,089.01	32,713.54	6.6043	216,050.03
合 计			5,194,823.04			5,258,902.20

**(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
绿城房地产集团有限公司	722,382,500.00	中青旅绿城及其所属房地产项目公司按股权比例向股东方汇划的往来资金
浙江新中义商贸股份有限公司	19,000,000.00	
郑州海宇咨询管理有限公司	3,000,000.00	

注：年末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**6. 存货****(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	年末数			年初数		
	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	746,789.81		746,789.81	1,116,496.23		1,116,496.23
低值易耗品	2,780,166.68		2,780,166.68	2,547,762.09		2,547,762.09
库存商品	235,678,370.39	4,398,645.96	231,279,724.43	182,465,023.12	4,398,645.96	178,066,377.16
开发产品(房地产)	102,825,318.26		102,825,318.26	38,253,924.60		38,253,924.60
开发成本	1,207,464,613.94		1,207,464,613.94	1,510,791,664.46		1,510,791,664.46
合计	1,549,495,259.08	4,398,645.96	1,545,096,613.12	1,735,174,870.50	4,398,645.96	1,730,776,224.54

**(2) 开发产品明细**

项目名称	最后竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
慈溪玫瑰园	2012 年 3 月		823,517,313.41	720,691,995.15	102,825,318.26
郑州绿城百合公寓	2008 年 11 月	38,253,924.60		38,253,924.60	
合计		38,253,924.60	823,517,313.41	758,945,919.75	102,825,318.26

**(3) 房地产开发成本明细：**

项目名称	开工时间	首期竣工时间	预计全部竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额(元)	年初余额(元)
慈溪玫瑰园	2009 年 5 月	2011 年 9 月	2012 年 3 月	196,501.00	987,568,480.89	1,484,225,712.69
嘉兴安郡置业					13,114,653.05	26,565,951.77
古北房地产开发					206,781,480.00	
合计					1,207,464,613.94	1,510,791,664.46

注：年末存货开发成本中慈溪玫瑰园抵押情况，详见本附注“五、19”。

**7. 可供出售金融资产**

## (1) 可供出售金融资产分项列示如下

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	51,114,732.28	90,894,640.74
合 计	51,114,732.28	90,894,640.74

## (2) 年末可供出售金融资产明细

股票名称	持有数量	投资成本	年末公允价值
阿里巴巴	2,610,000.00	29,496,022.38	16,990,893.81
文化中国传播	89,280,000.00	50,545,818.14	26,418,443.04
海隆控股	7,093,000.00	15,929,097.22	7,705,395.43
合 计	98,983,000.00	95,970,937.73	51,114,732.28

注：年末可供出售金融资产公允价值低于账面投资成本 44,856,205.45 元，公司将其差额全额计提了可供出售金融资产减值准备。

## 8. 对合营投资和联营企业投资

## (1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
德清绿城西子房地产开发有限公司	50	50	73,207,136.40	47,748,479.61	25,458,656.79	16,716,268.00	-16,234,535.15

## (2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
北京万家安全系统有限公司	20	20	29,305,407.21	1,400,579.76	27,904,827.45	7,858,820.81	-3,286,265.42

注：2011 年 4 月，北京万家安全系统有限公司其他股东增资，公司持股比例由 30% 变为 20%。

## 9. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京博大高科技发展公司	成本法	773,798.61	773,798.61		773,798.61	15	15		773,798.61		
北京大名星度假村有限公司	成本法	451,869.55	451,869.55		451,869.55	15	15		451,869.55		
德清绿城西子房地产开发有限公司	权益法	10,873,826.99	50,846,595.97	-38,117,267.58	12,729,328.39	50	50				30,000,000.00
北京万家安全系统有限公司	权益法	8,119,025.44	6,357,327.86	-911,131.03	5,446,196.83	20	20				
浙江中青旅游客运有限公司	权益法	332,198.68		334,074.44	334,074.44	33	33				
合计	—	20,550,719.27	58,429,591.99	-38,694,324.17	19,735,267.82	—	—	—	1,225,668.16		30,000,000.00

注：本年长期股权投资增减变动原因如下：

1、按权益法核算的对德清绿城西子房地产开发有限公司的长期股权投资减少 38,117,267.58 元，其中现金分红冲减投资成本 30,000,000.00 元，按权益法确认投资收益-8,117,267.58 元；

2、按权益法核算的对北京万家安全系统有限公司长期股权投资减少 911,131.03 元，系按投资比例确认本年投资收益；

3、按权益法核算的对浙江中青旅游客运有限公司长期股权投资增加 334,074.44 元，系本年增加投资成本 332,198.68 元及按权益法确认投资收益 1,875.76 元。

## 10. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	253,488,742.82			253,488,742.82
房屋建筑物	163,988,326.82			163,988,326.82
土地使用权	89,500,416.00			89,500,416.00
二、累计折旧和累计摊销合计	25,121,983.25	5,110,227.08		30,232,210.33
房屋建筑物	18,970,837.38	3,231,507.50		22,202,344.88
土地使用权	6,151,145.87	1,878,719.58		8,029,865.45
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-			-
房屋建筑物	-			-
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	228,366,759.57			223,256,532.49
房屋建筑物	145,017,489.44			141,785,981.94
土地使用权	83,349,270.13			81,470,550.55

注：本年投资性房地产折旧和摊销额为 5,110,227.08 元；投资性房地产年末不存在减值现象。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	1,934,011,591.63		132,684,209.58	82,333,105.75	1,984,362,695.46
房屋建筑物	1,534,472,041.49		107,066,742.32	54,228,529.38	1,587,310,254.43
机器设备	144,634,538.76		12,937,438.74	630,085.19	156,941,892.31
运输设备	130,706,636.89		7,877,921.61	22,140,430.73	116,444,127.77
其他设备	124,198,374.49		4,802,106.91	5,334,060.45	123,666,420.95
	—	本年 新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	405,244,860.17		108,173,922.45	16,925,370.85	496,493,411.77
房屋建筑物	238,102,460.11		52,171,165.42	3,683,728.04	286,589,897.49
机器设备	62,109,805.25		16,207,354.30	372,528.14	77,944,631.41
运输设备	58,960,365.08		14,163,432.65	8,602,178.55	64,521,619.18
其他设备	46,072,229.73		25,631,970.08	4,266,936.12	67,437,263.69

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
三、固定资产账面净值合计	1,528,766,731.46			1,487,869,283.69
房屋建筑物	1,296,369,581.38			1,300,720,356.94
机器设备	82,524,733.51			78,997,260.90
运输设备	71,746,271.81			51,922,508.59
其他设备	78,126,144.76			56,229,157.26
四、减值准备合计	133,157.98	9,853.81	-	143,011.79
房屋建筑物				-
机器设备				-
运输设备	80,439.87	9,853.81		90,293.68
其他设备	52,718.11			52,718.11
五、固定资产账面价值合计	1,528,633,573.48			1,487,726,271.90
房屋建筑物	1,296,369,581.38			1,300,720,356.94
机器设备	82,524,733.51			78,997,260.90
运输设备	71,665,831.94			51,832,214.91
其他设备	78,073,426.65			56,176,439.15

注：1、本年折旧额为 108,173,922.45 元；

2、本年由在建工程转入固定资产金额为 107,066,742.32 元；

3、固定资产抵押情况详见附注“五、19”。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山水酒店装修工程	16,146,475.90		16,146,475.90	11,239,749.35		11,239,749.35
乌镇保护与旅游开发二期工程	305,858,087.32		305,858,087.32	139,889,583.64		139,889,583.64
商铺	30,717,874.60		30,717,874.60	6,524,226.21		6,524,226.21
古北水镇工程	463,279,986.54		463,279,986.54	48,347,739.06		48,347,739.06
天津中青旅办公楼				10,419,105.37		10,419,105.37
零星工程等	4,078,167.73		4,078,167.73	3,066,537.68		3,066,537.68
合计	820,080,592.09		820,080,592.09	219,486,941.31		219,486,941.31

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初数	本年增加	本年转固	本年其他减少	年末数	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	工程进度(%)
山水酒店装修工程	11,239,749.35	16,532,646.10	11,625,919.55		16,146,475.90			自筹及借款	
乌镇保护与旅游开发二期工程	139,889,583.64	241,930,036.38	75,961,532.70		305,858,087.32			自筹及借款	

工程名称	年初数	本年增加	本年转固	本年其他减少	年末数	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	工程进度(%)
商铺	6,524,226.21	33,253,833.09	9,060,184.70		30,717,874.60			自筹资金	
古北水镇工程	48,347,739.06	414,932,247.48			463,279,986.54			自筹资金	
天津中青旅办公楼	10,419,105.37		10,419,105.37						
零星工程等	3,066,537.68	1,011,630.05			4,078,167.73			自筹资金	
合计	219,486,941.31	707,660,393.10	107,066,742.32		820,080,592.09				

注：在建工程年末无减值情形发生。

### 13. 工程物资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工程材料	7,756,487.15	31,417,373.27	7,756,487.15	31,417,373.27
合 计	7,756,487.15	31,417,373.27	7,756,487.15	31,417,373.27

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	579,161,174.65	312,487,073.48	9,110,096.42	882,538,151.71
中青旅大厦土地使用权	150,453,620.00			150,453,620.00
乌镇景区土地使用权	365,622,485.04	24,362,869.18	9,110,096.42	380,875,257.80
桂林帝苑酒店土地使用权	23,586,969.31			23,586,969.31
古北水镇土地使用权		287,813,095.00		287,813,095.00
彩票服务经营权	35,165,527.25			35,165,527.25
其他无形资产	4,332,573.05	311,109.30		4,643,682.35
二、累计摊销额合计	77,017,237.46	19,502,554.85	9,110,096.42	87,409,695.89
中青旅大厦土地使用权	16,375,886.61	3,158,199.42		19,534,086.03
乌镇景区土地使用权	37,467,481.52	9,371,336.07	9,110,096.42	37,728,721.17
桂林帝苑酒店土地使用权	196,562.55	589,674.12		786,236.67
古北水镇土地使用权		2,998,053.07		2,998,053.07
彩票服务经营权	20,802,315.88	3,180,403.56		23,982,719.44
其他无形资产	2,174,990.90	204,888.61		2,379,879.51
三、无形资产减值准备合计				
中青旅大厦土地使用权				
乌镇景区土地使用权				
桂林帝苑酒店土地使用权				
古北水镇土地使用权				
彩票服务经营权				
其他无形资产				
四、无形资产账面价值合计	502,143,937.19			795,128,455.82

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
中青旅大厦土地使用权	134,077,733.39			130,919,533.97
乌镇景区土地使用权	328,155,003.52			343,146,536.63
桂林帝苑酒店土地使用权	23,390,406.76			22,800,732.64
古北水镇土地使用权				284,815,041.93
彩票服务经营权	14,363,211.37			11,182,807.81
其他无形资产	2,157,582.15			2,263,802.84

注：无形资产本年摊销额为 19,502,554.85 元。

## 15. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	年末 减值准备
中青旅山水酒店投资管理有限公司	32,812,772.89			32,812,772.89	
肇庆市山水时尚酒店有限公司	1,396,811.37			1,396,811.37	
成都市格悦山水酒店有限公司	1,582,845.56			1,582,845.56	
德清县绿城中田房地产开发有限公司					
乌镇旅游股份有限公司	9,857,551.55			9,857,551.55	
北京中青旅风采科技有限公司	27,634,550.01			27,634,550.01	
中青旅罗根（天津）国际商务会展有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
合 计	74,784,531.38			74,784,531.38	

注：公司上年对德清县绿城中田房地产开发有限公司形成的商誉 1,713,975.98 元全额计提了减值准备，本年该公司清算，全额转销。

## 16. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
装修费	136,061,249.30	33,620,165.53	20,014,327.69		149,667,087.14
销售代理广告费	2,324,600.00	2,106,565.80	1,702,387.47		2,728,778.33
其他	135,570.88	365,242.00	277,534.06		223,278.82
合 计	138,521,420.18	36,091,973.33	21,994,249.22	-	152,619,144.29

## 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,210,795.38	4,560,249.55
小 计	6,210,795.38	4,560,249.55
递延所得税负债：		
帝苑酒店增值资产	35,722,167.59	36,607,056.47
小 计	35,722,167.59	36,607,056.47

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	87,629,009.53	57,276,366.24
合 计	87,629,009.53	57,276,366.24

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有全部确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

**18. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,419,899.13	13,428,760.56			61,848,659.69
二、存货跌价准备	4,398,645.96				4,398,645.96
三、可供出售金融资产减值准备	14,445,190.79	44,856,205.45		14,445,190.79	44,856,205.45
四、长期股权投资减值准备	1,225,668.16				1,225,668.16
五、固定资产减值准备	133,157.98	9,853.81			143,011.79
六、商誉减值损失	1,713,975.98			1,713,975.98	
合 计	70,336,538.00	58,294,819.82		16,159,166.77	112,472,191.05

**19. 其他非流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
旅游局保证金	6,770,267.50	4,180,000.00
航空公司保证金	2,735,334.38	1,500,000.00
其他	96,958.00	300,000.00
合 计	9,602,559.88	5,980,000.00

**20. 所有权受到限制的资产**

项 目	年末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产—房屋建筑物	11,152,756.70	银行借款抵押
存货—开发成本	666,562,855.38	银行借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
保证金存款	31,645,200.00	银行承兑及保函保证金等
合 计	709,360,812.08	

**21. 短期借款**

**(1) 短期借款按分类列示如下**

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款	259,458,850.00	
合计	269,458,850.00	10,000,000.00

注：1、年末抵押借款余额 10,000,000.00 元，系子公司浙江省中青国际旅游有限公司以杭州市凤起路 56 号房屋与杭州银行签订的最高额抵押借款；

2、年末信用借款余额 259,458,850.00 元，其中信用借款 255,000,000.00 元系子公司乌镇旅游股份有限公司向中国农业银行桐乡支行借入款项 195,000,000.00 元，向中信银行嘉兴分行借入款项 30,000,000.00 元，向中国建设银行桐乡支行借入款项 30,000,000.00 元，合计 255,000,000.00 元；信用借款 4,458,850.00 元系三级子公司中青旅日本株式会社向三菱银行借款 25,000,000.00 日元，折合人民币 2,026,750.00 元，向瑞穗银行借款 30,000,000.00 日元，折合人民币 2,432,100.00 元。

**22. 应付票据**

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	391,500,000.00	209,000,000.00
合计	391,500,000.00	209,000,000.00

注：应付票据年末余额较年初增加系子公司北京中青旅创格科技有限公司本年开出的银行承兑汇票增加所致。

**23. 应付账款****(1) 应付账款按账龄列示如下**

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	747,454,050.59	98.80	726,407,852.77	99.07
1 至 2 年	7,111,404.93	0.94	5,952,307.37	0.81
2 至 3 年	1,361,758.39	0.18	348,088.21	0.05
3 年以上	605,225.95	0.08	507,924.70	0.07
合计	756,532,439.86	100.00	733,216,173.05	100

注：1、应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位及关联方款项；

2、应付账款年末余额中所欠前 5 名供应商的款项合计 35,836,941.68 元，占年末应付账款总额的 4.74%。

**24. 预收款项****(1) 预收款项按账龄列示如下**

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,638,971,185.97	80.45	1,946,234,911.48	82.98
1至2年	376,101,497.65	19.34	396,098,384.74	16.89
2年以上	4,278,234.30	0.21	3,068,859.45	0.13
合 计	2,019,350,917.92	100.00	2,345,402,155.67	100.00

注：1、预收款项年末余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项；

2、预收款项年末余额中，预收售房款149,550.85万元。

## 25. 应付职工薪酬

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,876,786.84	327,726,418.21	315,322,288.90	53,280,916.15
二、职工福利费		14,614,019.22	14,614,019.22	
三、社会保险费	12,154,098.80	35,455,008.32	33,935,400.38	13,673,706.74
其中：医疗保险费	1,145,525.17	9,363,658.38	9,431,293.44	1,077,890.11
基本养老保险费	2,435,099.72	20,137,035.47	20,976,596.72	1,595,538.47
年金缴费	8,477,389.02	3,434,963.08	1,001,236.64	10,911,115.46
失业保险费	57,047.15	1,183,615.49	1,189,443.66	51,218.98
工伤保险费	12,014.33	304,090.71	305,779.46	10,325.58
生育保险费	27,023.41	1,031,645.19	1,031,050.46	27,618.14
四、住房公积金	2,585,059.14	18,021,010.60	17,487,224.93	3,118,844.81
五、工会经费和职工教育经费	570,278.42	1,183,166.45	1,062,464.70	690,980.17
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	56,186,223.20	396,999,622.80	382,421,398.13	70,764,447.87

注：应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质款项。

## 26. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	2,009,808.14	1,828,866.15
营业税	-49,809,420.83	-26,963,301.54
城建税	-3,549,645.35	-1,929,766.07
企业所得税	154,851,570.11	77,232,222.91
房产税	2,512,739.42	2,137,568.93
土地使用税		354,744.63
个人所得税	2,139,267.23	1,709,297.02
印花税	19,856.74	345,076.09
教育费附加	-1,211,049.65	-464,851.44

税 种	年末余额	年初余额
消费税	847,733.03	8,592,698.73
地方教育费附加	-1,370,335.30	-915,698.21
水利基金	-1,025,155.76	62,223.14
河道费	-3,119.98	14,951.71
堤防费	39,838.33	33,023.43
地方综合基金	1,993.38	2,216.99
土地增值税	-29,746,828.90	4,634,715.29
合 计	75,707,250.61	66,673,987.76

## 27. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
应付银行借款利息	484,761.95	
合 计	484,761.95	

## 28. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
母公司法人股股利	1,378,113.24	1,378,113.24	
中青旅江苏国际旅行社有限公司少数股东	626,238.96	176,238.96	
合 计	2,004,352.20	1,554,352.20	

## 29. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	233,646,469.84	78.31	218,321,147.80	71.53
1-2 年	47,754,528.93	16.01	65,587,339.64	21.49
2-3 年	14,207,440.03	4.76	21,296,479.74	6.98
3 年以上	2,741,203.05	0.92		
合 计	298,349,641.85	100.00	305,204,967.18	100.00

### (2) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款项性质或内容
德清绿城西子房地产开发有限公司	15,823,042.40	往来款
中青创益投资管理有限公司	39,320,000.00	向关联方借款

注：其他应付款年末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 30. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下:

类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	340,000,000.00	23,520,000.00
合计	340,000,000.00	23,520,000.00

(2) 一年内到期的长期借款:

a. 一年内到期的长期借款:

借款条件	年末余额	年初余额
信用借款	40,000,000.00	23,520,000.00
抵押借款	300,000,000.00	
合计	340,000,000.00	23,520,000.00

b. 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国农业银行桐乡市支行	2009.1.21	2012.1.20	人民币	5.99		10,000,000.00
中国农业银行桐乡市支行	2009.8.28	2012.8.27	人民币	5.99		30,000,000.00
中国民生银行宁波分行	2010-6-24	2012-6-24	人民币	6.48		300,000,000.00
合计	—	—		—	—	340,000,000.00

注: 1、一年内到期的信用借款 40,000,000.00 元系子公司乌镇旅游股份有限公司向农业银行桐乡市支行借入款项;

2、一年内到期的抵押借款: 2010 年 6 月 24 日, 子公司浙江中青旅绿城投资置业有限公司与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订编号为“公借贷字第甬 2010090 号”固定资产贷款借款合同, 借款总额为 8 亿元人民币。该借款以慈溪绿城投资置业有限公司的土地使用权(慈国用 2009 第 018034 号, 慈国用 2009 第 018077 号, 慈国用 2009 第 018078 号)作为抵押, 抵押合同编号为“公担抵字第甬 2010012 号”, 所抵押的土地使用权评估值为 149,939.20 万元; 同时母公司浙江中青旅绿城投资置业有限公司为该笔借款做担保, 担保合同编号为“公担保字第甬 2010010 号”。截至 2011 年 12 月 31 日, 银行所放贷款金额总计 3 亿元人民币。

31. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		400,000,000.00
保证借款		
信用借款	30,000,000.00	70,000,000.00
政府财政借款	4,909,090.90	5,727,272.72
合计	34,909,090.90	475,727,272.72

## (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 (%)	年末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国农业银行桐乡市支行	2010.2.4	2013.2.3	人民币	5.99		30,000,000.00
2.桐乡市财政局	2002-7-28	2017-7-27	人民币			4,909,090.90
合 计						34,909,090.90

注：1、信用借款系三级子公司乌镇旅游开发有限公司向中国农业银行桐乡市支行的借款，期初余额 70,000,000.00 元，本年转入一年内到期非流动负债 40,000,000.00 元，年末余额 30,000,000.00 元；

2、政府财政借款：2002 年 7 月 28 日，桐乡市财政局根据浙江省财政厅印发的《浙江省中央特别国债转贷资金管理办法》与公司签订国债资金转贷协议，由桐乡市财政局按浙江省财政厅下达的国债资金转贷计划，将国债资金 900 万元转贷给乌镇旅游股份有限公司，还贷期限为 15 年，前 4 年为宽限期，转贷利率按当年利息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加 3% 确定。本年还款 818,181.82 元，余额 4,909,090.90 元。

## 32. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	40,788,700.00	
合 计	40,788,700.00	

注：年末递延收益 40,788,700.00 元，系二级子公司北京古北水镇旅游有限公司本年收到密云县财政局景区基础设施建设补贴。

## 33. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	82,438,816.00				-82,438,816.00	-82,438,816.00	
3、其他内资持股							
4、外资持股							
有限售条件股份合计	82,438,816.00				-82,438,816.00	-82,438,816.00	
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	332,911,184				82,438,816.00	82,438,816.00	415,350,000.00
无限售条件流通股合计	332,911,184				82,438,816.00	82,438,816.00	415,350,000.00
三、股份总数	415,350,000.00						415,350,000.00

注：2011 年 3 月 3 日，公司股东中青旅集团公司因股权分置改革形成的限售股 68,788,816.00 股，以及股东中青创

益投资管理有限公司因非公开发行形成的限售股 13,650,000.00 股，合计 82,438,816.00 股限售股到期解禁。

### 34. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价	886,480,275.86			886,480,275.86
其他资本公积	11,587,159.24	41,159,034.59		52,746,193.83
合 计	898,067,435.10	41,159,034.59		939,226,469.69

注：资本公积本年增加 41,159,034.59 元，系子公司北京古北水镇旅游有限公司及北京古北水镇房地产开发有限公司少数股东投入的资本溢价归属于母公司享有部分。

### 35. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积金	89,855,409.34	6,895,992.79		96,751,402.13
免税基金	4,624,988.19			4,624,988.19
合 计	94,480,397.53	6,895,992.79		101,376,390.32

注：盈余公积本年增加系计提法定盈余公积。

### 36. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	929,112,632.55	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,941,057.55	
调整后年初未分配利润	940,053,690.10	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	267,262,898.18	
减：提取法定盈余公积	6,895,992.79	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	83,070,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,117,350,595.49	

注：本年年初未分配利润调整原因详见本附注二、25。

### 37. 营业收入和营业成本

#### (1) 主营业务按业务分项列示如下

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
旅游产品服务收入	3,616,391,736.03	3,325,308,330.63	3,046,754,366.66	2,777,921,081.98

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
企业会展服务收入	1,365,566,717.76	1,228,494,555.42	905,664,055.07	809,713,272.72
酒店业收入	262,908,501.52	57,124,410.90	228,909,731.01	52,912,885.37
景区经营收入	529,800,902.95	109,692,217.12	488,084,892.21	77,610,475.50
IT产品销售与技术服务收入	1,459,776,612.41	1,185,191,442.69	1,259,072,748.69	1,032,452,287.25
房地产销售收入	1,130,432,359.80	765,729,382.47	101,807,000.62	11,446,109.58
房屋租金收入	55,372,118.90	24,096,432.24	52,545,748.66	24,593,108.87
其他	1,000,000.00		1,000,000.00	
合 计	8,421,248,949.37	6,695,636,771.47	6,083,838,542.92	4,786,649,221.27

## (2) 主营业务按地区分项列示如下

地区	行业	本年发生额			上年发生额		
		营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
中国内地	旅游产品服务收入	3,422,096,342.11	3,149,257,657.24	272,838,684.87	2,872,179,276.23	2,619,566,325.28	252,612,950.95
	企业会展服务收入	1,365,566,717.76	1,228,494,555.42	137,072,162.34	905,664,055.07	809,713,272.72	95,950,782.35
	酒店业收入	262,908,501.52	57,124,410.90	205,784,090.62	228,909,731.01	52,912,885.37	175,996,845.64
	景区经营收入	529,800,902.95	109,692,217.12	420,108,685.83	488,084,892.21	77,610,475.5	410,474,416.71
	IT产品销售与技术服务收入	1,459,776,612.41	1,185,191,442.69	274,585,169.72	1,259,072,748.69	1,032,452,287.25	226,620,461.44
	房地产销售收入	1,130,432,359.80	765,729,382.47	364,702,977.33	101,807,000.62	11,446,109.58	90,360,891.04
	房屋租金收入	55,372,118.90	24,096,432.24	31,275,686.66	52,197,973.57	24,593,108.87	27,604,864.7
	其他	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
香港地区及海外	旅游产品服务收入	194,295,393.92	176,050,673.39	18,244,720.53	174,575,090.43	158,221,773.26	16,353,317.17
	房屋租金收入				347,775.09	132,983.44	214,791.65
总 计		8,421,248,949.37	6,695,636,771.47	1,725,612,177.90	6,083,838,542.92	4,786,649,221.27	1,297,189,321.65

注：本年公司对前5名客户销售收入总额为360,186,373.64元，占本年销售收入总额的4.28%。

## 38. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本年发生额	上年发生额
营业税	5%	122,959,462.68	62,742,466.57
城市维护建设税	7%	9,195,899.37	4,599,447.21
教育费附加	3%	4,351,230.74	2,532,734.49
土地增值税		5,054,357.90	-9,655,944.52
其他		2,882,444.70	1,820,939.39
合 计		144,443,395.39	62,039,643.14

注：本年营业税金及附加较上年大幅增长，主要系本年收入增长所致。

## 39. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	234,757,624.66	206,102,681.99
资产折旧与摊销	53,066,844.82	47,955,527.28
办公及运营费用	145,036,648.53	133,919,825.19
宣传推广费用	100,847,667.28	90,121,949.71
佣金及服务费	26,571,345.06	21,245,727.65
其他费用	17,656,139.35	14,290,041.99
合 计	577,936,269.70	513,635,753.81

#### 40. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	131,929,578.08	103,644,045.74
资产折旧与摊销	39,789,592.23	41,222,007.34
办公及运营费用	79,826,579.67	66,235,460.28
宣传推广	20,064,506.95	17,488,149.22
其他费用	20,402,801.25	18,782,851.52
合 计	292,013,058.18	247,372,514.10

#### 41. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	17,272,502.37	16,750,078.95
减：利息收入	19,735,501.83	18,967,161.54
汇兑损益	-11,748,656.01	-6,563,285.18
金融机构手续费及其他	19,091,379.76	15,411,858.38
合 计	4,879,724.29	6,631,490.61

#### 42. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,026,522.85	43,336,737.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-675,365.69	6,453,347.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-277,286.24	12,877,081.14
合 计	-9,979,174.78	62,667,165.49

注：本年处置长期股权投资产生的投资收益-675,365.69元，其中，三级子公司德清中田房地产开发有限公司清算，其母公司浙江中青旅绿城投资置业有限公司确认处置损失-673,149.24元；公司转让二级子公司北京创格科技有限公司10%股权，确认投资收益-2,216.45元。

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
德清绿城西子房地产开发有限公司	-8,117,267.58	43,068,678.49
北京万家安全系统有限公司	-911,131.03	268,058.79
浙江中青旅游客运有限公司	1,875.76	
合 计	-9,026,522.85	43,336,737.28

注：本年投资收益较上年大幅减少，主要原因系按权益法核算的长期股权投资收益减少。

#### 43. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	13,428,760.57	2,137,682.12
二、可供出售金融资产减值损失	44,856,205.45	14,445,190.79
三、商誉减值损失		1,713,975.98
四、固定资产减值损失	9,853.80	
合 计	58,294,819.82	18,296,848.89

#### 44. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,213,235.30	3,213,235.30	14,503,724.17	14,503,724.17
其中：固定资产处置利得	3,213,235.30	3,213,235.30	14,503,724.17	14,503,724.17
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	44,652,321.09	44,652,321.09	18,717,351.56	18,717,351.56
其他	6,405,429.94	6,405,429.94	3,555,226.94	3,555,226.94
合 计	54,270,986.33	54,270,986.33	36,776,302.67	36,776,302.67

##### (2) 政府补助明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额	收入来源
财政补贴	42,382,498.12	17,633,100.00	桐乡市市财政局
旅游业务奖励	2,269,822.97	1,084,251.56	旅游局
合 计	44,652,321.09	18,717,351.56	

#### 45. 营业外支出

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	162,191.38	162,191.38	1,696,115.49	1,696,115.49

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	162,191.38	162,191.38	1,696,115.49	1,696,115.49
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	8,308.15	8,308.15	620,000.00	620,000.00
其他	863,192.90	863,192.90	1,041,374.71	1,041,374.71
合 计	1,033,692.43	1,033,692.43	3,357,490.20	3,357,490.20

#### 46. 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	188,913,257.96	123,445,974.80
递延所得税费用	-2,535,434.71	1,839,990.90
合 计	186,377,823.25	125,285,965.70

#### 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	267,262,898.18	265,464,558.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	283,997,505.98	240,361,040.49
年初股份总数	S0	415,350,000.00	415,350,000.00
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		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期年末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	415,350,000.00	415,350,000.00
基本每股收益(I)		0.64	0.64
基本每股收益(II)		0.68	0.58
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	267,262,898.18	265,464,558.82
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	283,997,505.98	240,361,040.49

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		415,350,000.00	415,350,000.00
稀释每股收益(I)		0.64	0.64
稀释每股收益(II)		0.68	0.58

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 48. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

项 目	本年发生额	上年发生额
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-2,059,520.49	-3,384,013.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,059,520.49	-3,384,013.89
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-2,059,520.49	-3,384,013.89

#### 49. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
政府补助及利息收入等	64,387,822.92	41,684,513.10
合 计	64,387,822.92	41,684,513.10

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的其他与经营活动有关的现金	408,641,215.40	354,628,444.13
其中主要：		
办公及运营费用	220,794,992.76	180,150,718.47
宣传推广	117,884,829.01	105,260,222.93

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收浙江新中义商贸股份有限公司往来款		51,300,000.00
收到密云县财政局景区基础设施建设补贴	40,788,700.00	
合 计	40,788,700.00	51,300,000.00

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
付德清绿城西子房地产开发有限公司往来款	45,300,000.00	47,000,000.00
付绿城房地产集团有限公司往来款	3,492,500.00	441,550,000.00
付浙江新中义商贸股份有限公司往来款	3,000,000.00	

项 目	本年金额	上年金额
付德清绿城西子房地产开发有限公司往来款	45,300,000.00	47,000,000.00
合 计	51,792,500.00	488,550,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本年金额	上年金额
收北京和谐成长投资中心（有限合伙）往来款		50,000,000.00
收中青创益投资管理有限公司往来款		5,320,000.00
合 计		55,320,000.00

**50. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	504,925,206.39	420,013,083.36
加：资产减值准备	58,294,819.82	18,296,848.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,284,149.53	81,129,269.35
无形资产摊销	19,502,554.85	18,448,373.27
长期待摊费用摊销	21,994,249.22	22,010,449.68
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）	-3,051,043.92	-13,430,647.53
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）	14,123,228.81	18,847,205.57
投资损失（收益以“-”号填列）	9,979,174.78	-62,667,165.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,650,545.83	2,724,879.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-884,888.88	-884,888.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	185,679,611.42	-335,416,853.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-190,857,246.88	-1,038,578,756.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,252,266.80	2,351,239,352.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	611,087,002.51	1,481,731,150.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	906,299,540.11	899,440,456.10
减：现金的年初余额	899,440,456.10	584,941,715.51

项 目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,859,084.01	314,498,740.59

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	906,299,540.11	899,440,456.10
其中：库存现金	3,789,173.28	3,549,061.75
可随时用于支付的银行存款	870,865,166.83	873,665,593.03
可随时用于支付的其他货币资金	31,645,200.00	22,225,801.32
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	906,299,540.11	899,440,456.10

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国青年旅集团公司	控股股东	国有	北京	张骏	旅游业	12,000	16.56	16.56	共青团中央	10000332-1

### 2. 本企业的子公司情况

详见本附注四

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

详见本附注五、8. 对合营投资和联营企业投资

本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中青创益投资管理有限公司	同一母公司	75010258-3

### 4. 关联交易情况

#### (1) 其他关联交易

##### (1) 受托经营资产

公司与大股东中国青年旅集团公司（以下简称“青旅集团”）于 2002 年 8 月签署《资产委

托经营协议》，公司受托经营管理根据财政部财金【2002】124 号文件划转给青旅集团的国家开发银行原六大投资公司部分遗留资产，委托期限至 2007 年 8 月 15 日；2003 年 6 月为了更好地整合管理上述划转资产成立了中青创益投资管理有限公司（下称“中青创益”）。

公司与青旅集团经友好协商，并经公司 2007 年 7 月 25 日第二次临时股东大会决议通过，公司与青旅集团签订协议，公司将以中青创益的专用账户继续受托管理上述资产，青旅集团每年向公司支付 100 万元人民币作为资产管理费，除非损失是因公司故意或重大过失造成的，在经营管理过程中产生的收益及损失均由青旅集团承担。协议有效期为 5 年。

## （2）资金拆借

报告期内公司持股 80%的控股子公司桂林帝苑酒店有限公司欠中青创益投资管理有限公司资金年末余额 3,932 万元。

## 5. 关联方应收应付款项

往来类别	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	德清绿城西子房地产开发有限公司	15,823,042.40		61,123,042.40	
其他应付款	中青创益投资管理有限公司	39,320,000.00		39,320,000.00	

## 七、或有事项

1、截至 2011 年末，公司未结清保函金额 1,000,000.00 元，未结清信用证金额 995,200.00 元。

### 2、担保

2011 年 1 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在交通银行股份有限公司北京三元支行申请的最高额 1.5 亿元银行承兑汇票授信额度提供担保，担保期限二年。

2011 年 1 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在广东发展银行北京分行申请的最高额 2 亿元人民币银行承兑汇票授信额度提供担保，担保期限一年。

2011 年 2 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在北京银行股份有限公司中轴路支行申请的最高额 1.5 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限一年。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司对内提供担保额度累计为 5 亿元，均系为北京中青旅创格科技有限公司担保。

## 八、承诺事项

本年无需说明的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2012 年 4 月 12 日第\*届第\*次董事会研究决议,2011 年利润分配预案为:以 2011 年 12 月 31 日的总股本 415,350,000.00 股为基数,向全体股东每股派 0.2 元(含税)现金股利,共派发现金股利 83,070,000.00 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

### 2. 其他资产负债表日后事项说明

本年无需要说明的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末余额
金融资产:					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	90,894,640.74			44,856,205.45	51,114,732.28
金融资产小计	90,894,640.74			44,856,205.45	51,114,732.28
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	90,894,640.74			44,856,205.45	51,114,732.28
金融负债					

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏帐准备		账面余额		坏帐准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款								
按组合计提坏帐准备的应收账款	139,678,639.22	100.00	11,588,454.67	8.30	57,261,096.06	100.00	11,688,834.73	20.41

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	139,678,639.22	100.00	11,588,454.67	8.30	57,261,096.06	100.00	11,688,834.73	20.41

(2) 应收账款按信用期列示如下

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
信用期内	118,207,383.50	84.63			35,215,206.33	61.50		
超出信用期 6 个月内	4,946,750.08	3.54	1,236,687.52	25.00	3,099,307.60	5.41	774,826.90	25
超出信用期 6—12 个月	12,345,476.98	8.84	6,172,738.49	50.00	16,065,148.60	28.06	8,032,574.30	50
超出信用期 12 个月	4,179,028.66	2.99	4,179,028.66	100.00	2,881,433.53	5.03	2,881,433.53	100
合计	139,678,639.22	100.00	11,588,454.67	8.30	57,261,096.06	100.00	11,688,834.73	20.41

注：1、应收账款年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项；

2、应收账款年末余额前 5 名合计 90,487,613.56 元，占年末应收账款总额的 64.78%。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	368,210,167.48	77.73			399,369,822.21	78.31		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	105,501,514.70	22.27	10,144,205.57	9.62	110,626,885.98	21.69	6,678,513.57	6.04
合计	473,711,682.18	100.00	10,144,205.57	2.14	509,996,708.19	100	6,678,513.57	1.31

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	463,567,476.61	97.86			503,318,194.62	98.69		
1-2 年	3,465,692.00	0.73	3,465,692.00	100.00	6,678,513.57	1.31	6,678,513.57	100
2-3 年	6,678,513.57	1.41	6,678,513.57	100.00				
合计	473,711,682.18	100.00	10,144,205.57	2.14	509,996,708.19	100	6,678,513.57	1.31

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中青旅广州国际旅行社有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	60%	60%				
北京中青旅风采科技有限公司	成本法	79,282,676.99	79,282,676.99		79,282,676.99	100%	100%				
中青旅江苏国际旅行社有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	51%	51%				1,530,000.00
中青旅上海国际旅行社有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
中国青年旅行社(香港)有限公司	成本法	13,699,465.82	13,699,465.82		13,699,465.82	100%	100%				
中青旅新疆国际旅行社有限公司	成本法	4,687,603.83	4,687,603.83		4,687,603.83	56.37%	56.37%				
浙江省中青国际旅行社有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				1,904,691.25
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51%	51%				
北京中青旅创格创格科技有限公司	成本法	50,888,008.80	56,542,232.00	-5,654,223.20	50,888,008.80	90%	90%				76,046,174.74
乌镇旅游股份有限公司	成本法	355,000,000.00	355,000,000.00		355,000,000.00	51%	51%				
桂林帝苑酒店有限公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	80%	80%				
中青旅山水酒店投资管理有限公司	成本法	96,000,000.00	96,000,000.00		96,000,000.00	51%	51%				5,100,000.00
中青旅国际旅游有限公司	成本法	12,943,851.42	12,943,851.42		12,943,851.42	40%	100%	见四、1			
山西旅游发展有限公司	成本法	34,637,475.10	29,500,000.00	5,137,475.10	34,637,475.10	59%	59%				
广西中青旅旅行社有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
中青旅(北京)国际会议展览有限公司	成本法	18,040,000.00	18,040,000.00		18,040,000.00	82%	82%				
中青旅天津国际旅行社有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
桂林中青旅国际旅行社有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
北京吉北水镇旅游有限公司	成本法	420,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	420,000,000.00	42%	60%	见四、1			
中青旅山西国际旅行社有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京创格物业管理有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
北京吉北水镇房地产开发有限公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00	90%	90%				
山西省中国国际旅行社有限责任公司	成本法	8,088,955.13		8,088,955.13	8,088,955.13	100%	100%				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京万安安全系统有限公司	权益法	6,357,327.87	6,357,327.87	-911,131.03	5,446,196.84	20%	20%				
北京博大高科技发展公司	成本法	773,798.61	773,798.61		773,798.61	15%	15%		773,798.61		
北京大名星度假村有限公司	成本法	451,869.55	451,869.55		451,869.55	15%	15%		451,869.55		
合计	—	1,456,771,033.12	1,188,198,826.09	267,661,076.00	1,455,859,902.09				1,225,668.16		84,580,865.99

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
旅游产品服务收入	1,279,064,031.57	1,114,636,358.74
房屋租金收入	54,756,462.47	51,882,598.57
其他收入	1,000,000.00	1,000,000.00
营业收入合计	1,334,820,494.04	1,167,518,957.31

##### (2) 营业成本明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
旅游产品服务收入	1,147,330,745.98	992,362,411.51
房屋租金收入	23,729,666.13	24,307,458.87
其他收入		
营业成本合计	1,171,060,412.11	1,016,669,870.38

##### (3) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国内地	1,334,820,494.04	1,171,060,412.11	1,167,518,957.31	1,016,669,870.38
合 计	1,334,820,494.04	1,171,060,412.11	1,167,518,957.31	1,016,669,870.38

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	84,580,865.99	6,557,624.11
权益法核算的长期股权投资收益	-911,131.03	260,972.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,745,776.80	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

项 目	本年发生额	上年发生额
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	85,415,511.76	6,818,596.32

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的 原因
中青旅山水酒店投资管理有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	
中青旅江苏国际旅行社有限公司	1,530,000.00		分红金额增大
浙江省中青国际旅游有限公司	1,904,691.25	1,457,624.11	分红金额增大
北京中青旅创格科技有限公司	76,046,174.74		分红金额增大
合 计	84,580,865.99	6,557,624.11	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的 原因
北京万家安全系统有限公司	-911,131.03	260,972.21	被投资单位净利润变化
合 计	-911,131.03	260,972.21	

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,959,927.91	8,529,101.37
加：资产减值准备	3,365,311.94	-2,981,185.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,888,525.36	33,287,973.44
无形资产摊销	3,158,199.42	3,158,199.42
长期待摊费用摊销	2,055,995.85	476,231.48
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）	-2,950,488.28	-599,880.72
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）	-1,410,438.58	-15,364,317.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,415,511.76	-6,818,596.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-108,226.68	101,403.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,041,951.98	-12,852,709.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	139,293,882.80	26,777,844.37
其他		

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	19,795,226.00	33,714,064.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	238,688,070.05	214,742,815.51
减：现金的年初余额	214,742,815.51	109,508,897.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,945,254.54	105,233,917.77

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,375,678.23	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	44,652,321.09	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-45,133,491.69	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	

项 目	金 额	注 释
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,533,928.89	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-11,596,758.79	
23. 少数股东损益影响额（税后）	-13,566,285.53	
合 计	-16,734,607.80	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.89	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64	0.68	0.68

### （2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.90	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77	0.58	0.58

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1） 资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度（%）	注释
在建工程	820,080,592.09	219,486,941.31	600,593,650.78	273.64	古北水镇及乌镇旅游景区建设工程增加
无形资产	795,128,455.82	502,143,937.19	292,984,518.63	58.35	古北水镇及乌镇旅游景区土地增加

### （2） 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度（%）	注释
营业收入	8,421,248,949.37	6,083,838,542.92	2,337,410,406.45	38.42	本年各项业务均有增长，其中房地产销售收入增长 10.29 亿，旅游及会奖业务增长 10.31 亿。

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业成本	6,695,636,771.47	4,786,649,221.27	1,908,987,550.20	39.88	本年收入增长,成本同步增长。
营业税金及附加	144,443,395.39	62,039,643.14	82,403,752.25	132.82	本年业务增长,税金及附加同步增长。
所得税费用	186,377,823.25	125,285,965.70	61,091,857.55	48.76	利润总额增长

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 12 日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

中青旅控股股份有限公司

2012 年 4 月 12 日

第 15 页至第 67 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_