

中青旅控股股份有限公司

600138

2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	13

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
戴斌	独立董事	公务繁忙	徐永昌

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	010-58188717、58158702	010-58188717、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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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

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) 公司其他基本情况

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	
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	
最近一次变更	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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,782,204,028.23	8,533,591,271.25	2.91
所有者权益(或股东权益)	2,569,117,922.85	2,551,189,360.22	0.70
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.185	6.142	0.70
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	219,862,027.35	188,523,117.48	16.62
利润总额	245,947,647.27	211,093,138.71	16.51
归属于上市公司股东的净	106,238,532.25	90,293,005.33	17.66

利润			
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,541,528.79	80,946,772.77	6.91
基本每股收益(元)	0.2558	0.2174	17.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2084	0.1949	6.91
稀释每股收益(元)	0.2558	0.2174	17.66
加权平均净资产收益率(%)	4.101	3.827	增加 0.274 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	33,265,784.70	228,899,243.08	-85.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0801	0.5511	-85.47

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	339,102.78
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	23,920,581.00
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	9,137,944.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,825,936.14
所得税影响额	-6,521,404.98
少数股东权益影响额（税后）	-9,005,155.73
合计	19,697,003.46

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	43,783 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
中国青年旅集团公司	国有法人	16.56	68,788,816	0	0	无

中青创益投资管理有限公司	国有法人	3.29	13,650,000	0	0	无
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	其他	2.48	10,314,725	1,490,919	0	无
嘉事堂药业股份有限公司	国有法人	2.35	9,759,881	0	0	无
国寿投资控股有限公司	国有法人	2.33	9,669,142	0	0	无
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	其他	2.30	9,571,096	0	0	无
中国银行股份有限公司－泰达宏利行业精选证券投资基金	其他	2.17	9,019,554	5,619,554	0	无
中银国际－中行－法国爱德蒙得洛希尔银行	其他	1.69	7,000,000	-4,999,781	0	无
中国工商银行－中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.39	5,763,324	414,720	0	无
西南证券股份有限公司	其他	1.21	5,028,381	5,028,381	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		
中青创益投资管理有限公司		13,650,000		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金		10,314,725		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		
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金		9,571,096		人民币普通股		
中国银行股份有限公司－泰达宏利行业精选证券投资基金		9,019,554		人民币普通股		
中银国际－中行－法国爱德蒙得洛希尔银行		7,000,000		人民币普通股		
中国工商银行－中银中国精选混合型开放式证券投资基金		5,763,324		人民币普通股		
西南证券股份有限公司		5,028,381		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中青创益投资管理有限公司为中国青旅集团公司的控股子公司				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

独立董事伊志宏女士于 2012 年 6 月因工作调整向董事会提出辞职。公司董事会于 2012

年 7 月召开临时会议审议通过了关于提名才让先生为公司独立董事的议案，该议案经 2012 年 8 月 14 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，欧债危机越演越烈，国内 GDP 增速明显下降，公司在宏观经济下滑、成本上升等多重因素影响下苦练内功，业绩仍保持稳定增长。报告期内公司共实现主营业务收入 37.66 亿元，较 2011 年同期增长 25.43%，实现净利润 1.06 亿元，较 2011 年同期增长 17.66%。

1、 旅游业务

公司继续坚持以旅行社业务为基础，以景区及酒店业务为两翼的旅游主业结构。报告期内，公司合并范围内实现旅游主业收入 30 亿元，较 2011 年同期增长 26.98%。

(1) 旅行社业务

公司旅行社业务在业务架构清晰的基础上健康快速发展，并荣获《旅讯》杂志评选的“年度最佳旅行社”奖、中国旅游品牌总评榜“2011 年度综合实力旅行社”、北京旅游学会授予的“北京旅行社创新模式研究基地”称号等多项奖项。

观光旅游业务。观光旅游事业部上半年全面贯彻事业部一体化管理的要求，整体运营通畅高效。事业部通过设立上海分部、组建销售部、合并主题旅游中心等举措有节奏的稳步推进整合步伐，进一步发挥“横向协同、纵向协作”的整体效应，通过专列、包机、游轮等大项目，日本摄影、韩国美容、朗朗音乐之旅、重走长征路等新产品带动整体业绩增长，同时注重事业部的制度建设和队伍建设。事业部依靠机构合理化、队伍专业化、决策高效化，逐步实现统分结合、责任清晰的一体化运营管理模式。公司始终将诚信旅游放在首位，当发生菲律宾黄岩岛政治事件时，公司主动履行重大灾难安全承诺，得到各方好评。报告期内，公司本部观光旅游收入同比增长 34%。

度假旅游业务。2012 年上半年虽受到马尔代夫、菲律宾等地政治因素及国内各地天气因素影响，公司度假旅游业务仍保持快速增长，体现了公司良好的运营管理能力及应变能力。报告期内，度假旅游业务在采购方面继续坚持一体化采购和直采的发展方向，并在以往包机、包船经验基础上，不断调整采购策略，通过包机等方式补充常规采购资源的不足；在产品方面，根据客户需求，不断对产品进行升级换代，丰富产品类型，调整产品结构，以更好的满足不同客户的需求；在异地拓展方面，天津出发度假旅游产品已成功实现售卖，杭州、上海收入比重也呈不同幅度的增长趋势。报告期内公司本部度假旅游业务收入较去年同期增长 50%。

会展业务。公司会展业务经过十年的发展，在网络布局、服务链延伸、一体化管理、队伍建设与融合多个方面均取得初步成效，于 2012 年 3 月被中国旅行社协会会奖专业委员会评为“2011 年度中国会奖旅游行业 20 强”榜首。报告期内，公司会展业务在申办、承办国际性大会方面取得了重大突破，成功承办了“第 37 届国际证监会组织年会”和世界知识产权组织（WIPO）“保护音像表演外交会议”，获得各界好评，进一步扩大了公司的品牌知名度及美誉度；在成都增设办事处，以便为客户更好的提供服务；为进一步细分市场，延伸产业服务，积极开拓高端特种旅游市场，并成立体育旅游子公司，与合作方整合优势资源，共同开发高端高尔夫旅游业务。报告期内，会展公司实现营业收入同比增长 34%。

商旅管理业务。公司商旅管理业务在独立发展的第一年，积极调整组织架构和专业化分工，通过提升内部管理能力促进业务发展。商旅公司通过选择重点行业进行客户开发、对客户分级管理、灵活报价、精细化服务等举措成功签约多名客户，并使客户结构呈良性发展状态，报告期内实现营业收入同比增长 31%。

入境旅游业务。面对近年入境市场持续低靡的现状，公司在稳定传统入境观光业务的同时，锐意进取，一方面拓展宽度，不断发掘学生修学、会议奖励等新的业务类型；另一方面突破高度，为客户提供多方位增值服务，从单纯地面接待服务向综合旅游服务供应商角色转型。报告期内，公司本部入境旅游业务实现营业收入较去年同期增长 15%。

渠道建设。公司在实体销售渠道建设方面，报告期内在北京、上海、天津共增设了 5 家连锁店，并进一步加强建店模式创新，完成变柜台式接待方式为洽谈式、体验式接待方式的旗舰店改造，加大主题店的合作力度，有效提升了客户感受与公司形象。遨游网在异地分站拓展方面进展顺利，出发地已达到 18 个城市。报告期内遨游网继续从各方面优化网站，调整预订流程结构，简化订单填写，增强全标签体系搜索功能，完善景区景点频道，以进一步增强用户体验。遨游网对公司业绩贡献已开始逐步显现。

(2) 景区及酒店业务

报告期内，在国内外经济不景气的大环境下，乌镇景区继续保持良好的增长态势，累计实现营业收入 3.12 亿元，同比增长 32.4%；实现净利润 1.16 亿元，同比增长 15.04%。2012 年上半年乌镇累计接待游客 281.48 万人次，同比增长 18.66%，其中东栅 183.94 万人次，西栅 97.54 万人次，东栅接待游客数量在历经 2010 年上海世博会非常规增长后已回归平稳增长轨迹，西栅接待游客数量仍保持快速增长。报告期内，酒店及商贸业务在景区收入中所占比重逐步加大，景区整体收入结构更加平衡；网络销售继续保持良好趋势；但由于新开业酒店导致人工成本的增加及开办费用的增加造成总成本呈现上升趋势。乌镇景区在报告期内荣获“最受欢迎国内旅游目的地”及“最‘聚’人气旅游目的地”殊荣。

古北水镇国际旅游综合度假区项目目前正处于全面建设阶段，项目正常推进。为保证项目的稳步推进并保证项目资金需求，在公司支持下，古北水镇项目已从中国银行北京分行、交通银行北京分行获得金额合计人民币壹拾伍亿元的银团贷款额度。公司将继续推进古北水镇的项目建设工作。

报告期内，中青旅山水酒店上半年实现营业收入 1.1 亿元，较去年同期增长 8%。截至报告期末，中青旅山水在营酒店增至 26 家，另有 6 家处于筹建中。

2、策略性投资

报告期内，中青旅创格科技有限公司业务发展平稳，累计实现营业收入较去年同期增长 8%。

受益于国家规范彩票网络销售政策，云贵川三省上半年彩票销售总额再创新高，中青旅风采科技有限公司整体实现营业收入同比增长 20%。

截至报告期末，中青旅绿城投资置业有限公司实现净利润 471 万元，其中慈溪项目累计销售及预售收入达到 27.54 亿元，报告期内结转收入 8803 万元。

中青旅大厦上半年继续保持 100% 出租率，租金收入与去年基本持平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比上年同 期增减(%)
分行业						
旅游产品服务收入	1,769,423,627.44	1,631,206,582.99	7.81	24.98	25.41	减少 0.32 个百分点
企业会展服务收入	765,660,825.82	682,756,705.16	10.80	33.69	32.17	增加 1 个百分点

酒店业收入	129,387,410.59	27,613,943.10	78.66	7.88	6.93	增加 0.19 个百分点
景区经营收入	312,010,176.92	63,850,114.84	79.54	32.40	57.74	减少 3.28 个百分点
IT 产品销售与技术 服务收入	672,392,122.58	527,039,206.49	21.62	9.09	7.79	增加 0.95 个百分点
房地产销售收入	88,029,441.00	61,287,528.28	30.38	639.45	2,931.49	减少 52.64 个百分点
房屋租金收入	28,847,158.26	12,494,111.21	56.69	-3.68	-5.59	增加 0.88 个百分点
其他	500,000.00	0	100	0	0	增加 0 个百分点
合计	3,766,250,762.61	3,006,248,192.07	20.18	25.43	25.90	减少 0.30 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	1,676,507,968.17	26.22
	企业会展服务收入	765,660,825.82	33.69
	酒店业收入	129,387,410.59	7.88
	景区经营收入	312,010,176.92	32.40
	IT 产品销售与技术服 务收入	672,392,122.58	9.09
	房地产销售收入	88,029,441.00	639.45
	房屋租金收入	28,847,158.26	-3.68
	其他	500,000.00	0
香港地区及海外	旅游产品服务收入	92,915,659.27	6.09
总计		3,766,250,762.61	25.43

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策，于 2012 年 5 月 30 日召开的 2011 年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。在股东大会审议利润分配方案时，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，认真听取股东提出的意见和建议，切实维护了中小股东的合法权益。

为进一步强化回报股东的意识，便于投资者形成稳定的回报预期，经综合考虑公司所处的竞争环境、行业特点、发展战略及阶段等各方面因素，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和中国证监会北京监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101 号）要求，公司于 2012 年 7 月 27 日召开第五届董事会临时会议审议通过《关于修订公司章程的议案》，拟对利润分配政策进行修订，进一步明确利润分配的基本原则、形式、条件和比例、决策程序和

机制、变更程序等，并经 2012 年 8 月 14 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、2012 年上半年，根据中国证监会北京监管局关于开展上市公司规范运作自查自纠工作的要求，公司监事会指导公司对公司治理方面的工作进行了全面、细致地自查。此次自查从监事会履职情况、董事会履职情况、高管履职情况和公司信息披露情况四个大的方面入手，具体项目涉及监事会、董事会和高管的履职行为、信息披露管理工作、投资者关系管理、内幕信息知情人登记、募集资金管理、关联交易、对外担保和对外投资、内控情况等 21 个方面的工作。根据本次自查结果，公司部分规章制度存在与公司章程规定不一致之处，公司于 2012 年 7 月 27 日召开第五届董事会临时会议审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》，同日召开第五届监事会临时会议审议通过《关于修订监事会议事规则的议案》，并经 2012 年 8 月 14 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过。

2、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，以形成内部控制的长效机制。公司第五届董事会于 2012 年 3 月 27 日审议通过了《中青旅控股股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 6 月 21 日审议通过《中青旅控股股份有限公司内部控制建设发展规划》，目前公司内部控制建设工作正按照工作方案稳步推进。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 30 日，中青旅控股股份有限公司 2011 年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案：每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。现金股利已于 2012 年 7 月 27 日发放完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

2011 年，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。目前本案尚无重大进展。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

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
HK 01060	文化中国传播	23,710,584.12	1.07	19,655,443.33	-2,471,549.15	可供出售金融资产	购买
HK 01623	海隆控股	7,748,356.32	0.45	10,350,416.27	398,462.99	可供出售金融资产	购买
合计		31,458,940.44	/	30,005,859.60	-2,073,086.16	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	50,000
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(%)	19.46
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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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

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

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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 2012-001：中青旅关于控股子公司增资完毕的公告	中国证券报 B076 版、上海证券报 B24 版	2012 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
临 2012-002：中青旅关于股东减持公司股份的提示性公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 17 版	2012 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
临 2012-003：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 B240 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-004：中青旅 2012 年度内部控制规范实施工作方	中国证券报 B008 版、上海证券报 B240 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn

案公告			
临 2012-005: 中青旅关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B008 版、上海证券报 B240 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-006: 中青旅 2011 年度业绩快报	中国证券报 B008 版、上海证券报 B240 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2012-007: 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 B32 版	2012 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
临 2012-008: 中青旅第五届董事会第九次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B024 版、上海证券报 24 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
临 2012-009: 中青旅监事会会议决议公告	中国证券报 B024 版、上海证券报 24 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
中青旅 2011 年度报告摘要	中国证券报 B024 版、上海证券报 24 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
中青旅 2012 年第一季度报告	中国证券报 B036 版、上海证券报 B30 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
临 2012-010: 中青旅 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B24 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
临 2012-011: 中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B24 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
临 2012-012: 中青旅关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B24 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
临 2012-013: 中青旅关于独立董事辞职的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B17 版	2012 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
临 2012-014: 中青旅第五届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 40 版	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计，附后）

八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 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半年度财务报表；

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8月14日

合并资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	597,196,000.52	906,299,540.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	30,199,313.03	76,670,198.09
应收账款	837,257,433.08	815,310,082.52
预付款项	600,989,389.17	597,569,740.17
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		
其他应收款	837,167,011.40	922,194,508.80
买入返售金融资产		
存货	1,752,949,804.36	1,545,096,613.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,655,758,951.56	4,863,140,682.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,005,859.61	51,114,732.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,851,214.45	18,509,599.66
投资性房地产	220,701,418.95	223,256,532.49
固定资产	1,595,165,916.10	1,487,726,271.90
在建工程	1,180,412,027.51	820,080,592.09
工程物资	32,215,649.18	31,417,373.27
固定资产清理	-138,167.82	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	793,700,829.21	795,128,455.82
开发支出		
商誉	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	166,266,168.12	152,619,144.29
递延所得税资产	6,210,795.38	6,210,795.38
其他非流动资产	9,268,834.60	9,602,559.88
非流动资产合计	4,126,445,076.67	3,670,450,588.44
资产总计	8,782,204,028.23	8,533,591,271.25

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

2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	385,153,555.50	269,458,850.00
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	399,600,000.00	391,500,000.00
应付账款	864,435,753.25	756,532,439.86
预收款项	1,977,163,029.35	2,019,350,917.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,197,517.85	70,764,447.87
应交税费	-33,562,238.38	75,707,250.61
应付利息	2,438,499.72	484,761.95
应付股利	86,982,324.60	2,004,352.20
其他应付款	354,454,013.32	298,349,641.85
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	60,000,000.00	340,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,133,862,455.21	4,224,152,662.26
非流动负债：		
长期借款	272,082,905.18	34,909,090.90
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	35,279,723.15	35,722,167.59
其他非流动负债	59,088,700.00	40,788,700.00
非流动负债合计	366,451,328.33	111,419,958.49
负债合计	4,500,313,783.54	4,335,572,620.75
所有者权益：		
股本	415,350,000.00	415,350,000.00
资本公积	937,773,388.86	939,226,469.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	101,376,390.32	101,376,390.32
一般风险准备		
未分配利润	1,140,519,127.74	1,117,350,595.49
外币报表折算差额	-25,900,984.07	-22,114,095.28
归属于母公司所有者权益合计	2,569,117,922.85	2,551,189,360.22
少数股东权益	1,712,772,321.84	1,646,829,290.28
所有者权益合计	4,281,890,244.69	4,198,018,650.50
负债和所有者权益总计	8,782,204,028.23	8,533,591,271.25

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

2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,852,720.40	238,688,070.05
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	120,312,613.58	128,090,184.55
预付款项	94,232,141.15	132,012,765.10
应收利息		
应收股利	11,342,606.83	14,030,445.40
其他应收款	529,377,912.03	463,567,476.61
存货	1,306,987.82	1,033,747.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	893,424,981.81	977,422,689.54
非流动资产：		
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	1,461,654,813.82	1,454,634,233.93
投资性房地产	220,701,418.95	223,256,532.49
固定资产	362,463,924.84	368,750,641.16
在建工程	35,343,441.85	34,796,042.33
工程物资		
固定资产清理	-138,167.82	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,818,506.99	130,955,624.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,107,455.90	5,548,191.34
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	2,800,000.00
非流动资产合计	2,223,639,349.84	2,222,629,220.87
资产总计	3,117,064,331.65	3,200,051,910.41

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

2012年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	114,287,448.09	69,932,822.36
预收款项	191,726,075.90	242,681,726.35
应付职工薪酬	17,938,939.19	29,854,250.47
应交税费	2,740,896.55	3,061,031.36
应付利息	1,545,823.56	
应付股利	84,448,113.24	1,378,113.24
其他应付款	1,158,362,579.25	1,290,006,686.64
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,571,049,875.78	1,636,914,630.42
非流动负债：		
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	1,571,049,875.78	1,636,914,630.42
所有者权益：		
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	96,751,402.13
一般风险准备		
未分配利润	119,413,296.41	136,536,120.53
所有者权益合计	1,546,014,455.87	1,563,137,279.99
负债和所有者权益总计	3,117,064,331.65	3,200,051,910.41

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

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	3,766,250,762.61	3,002,782,144.12
其中：营业收入	3,766,250,762.61	3,002,782,144.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,554,868,294.30	2,813,780,865.56
其中：营业成本	3,006,248,192.07	2,387,736,479.62
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	48,887,654.42	33,822,301.58
销售费用	304,252,429.29	249,128,076.45
管理费用	181,792,552.37	139,850,069.39
财务费用	13,553,855.51	2,972,223.74
资产减值损失	133,610.64	271,714.78
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）	8,479,559.04	-478,161.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-661,901.21	-849,809.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	219,862,027.35	188,523,117.48
加：营业外收入	26,835,381.94	22,830,759.78
减：营业外支出	749,762.02	260,738.55
其中：非流动资产处置净损失	1,255.00	112,546.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,947,647.27	211,093,138.71
减：所得税费用	68,458,843.28	57,914,133.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,488,803.99	153,179,004.76
其中：归属于母公司所有者的净利润	106,238,532.25	90,293,005.33
少数股东损益	71,250,271.74	62,885,999.43
六、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.2558	0.2174
（二）稀释每股收益(元/股)	0.2558	0.2174
七、其他综合收益	-5,239,969.62	9,563,810.93
八、综合收益总额	172,248,834.37	162,742,815.69
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	100,998,562.63	99,856,816.26
归属于少数股东的综合收益总额	66,010,302.12	62,885,999.43

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

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	622,575,945.91	539,888,129.07
减：营业成本	543,333,791.70	471,271,561.33
营业税金及附加	5,280,595.23	4,423,421.85
销售费用	35,896,799.92	40,069,102.38
管理费用	65,844,057.58	51,313,144.37
财务费用	-5,737,841.76	-7,706,102.56
资产减值损失	412,345.20	325,476.36
加：公允价值变动收益		
投资收益	87,016,079.28	79,783,662.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-279,420.11	-553,139.43
二、营业利润	64,562,277.32	59,975,188.17
加：营业外收入	1,421,433.28	1,026,681.61
减：营业外支出	36,534.72	24,418.96
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	65,947,175.88	60,977,450.82
减：所得税费用		
四、净利润	65,947,175.88	60,977,450.82
五、每股收益		
（一）基本每股收益（元/股）	0.16	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	60,977,450.82	60,977,450.82

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

编报单位：中青旅控股股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额								上年同期金额									
		归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	415,350,000.00	939,226,469.69		101,376,390.32		1,117,350,595.49	-22,114,095.28	1,646,829,290.28	4,198,018,650.50	415,350,000.00	939,226,469.69		101,376,390.32		1,117,350,595.49	-22,114,095.28	1,646,829,290.28	3,229,959,296.78
加：会计政策变更	2									-									-
前期差错更正	3									-									-
二、本年初余额	4	415,350,000.00	939,226,469.69	-	101,376,390.32	-	1,117,350,595.49	-22,114,095.28	1,646,829,290.28	4,198,018,650.50	415,350,000.00	939,226,469.69	-	101,376,390.32	-	1,117,350,595.49	-22,114,095.28	1,646,829,290.28	3,229,959,296.78
三、本期增减变动金额	5	-	-1,453,080.83	-	-	-	23,168,532.25	-3,786,888.79	65,943,031.56	83,871,594.19	-	10,008,192.40	-	-	-	7,223,005.33	1,615,139.02	75,385,966.30	92,172,782.56
(一) 净利润	6						106,238,532.25		71,250,271.74	177,488,803.99						90,293,005.33		62,885,999.43	153,179,004.76
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7	-	-1,453,080.83	-	-	-	-	-3,786,888.79	-	-5,239,969.62	-	-30,791,807.60	-	-	-	-	1,615,139.02	-	-31,236,189.07
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8		-1,453,080.83							-1,453,080.83		-30,791,807.60							-30,791,807.60
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9									-									-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10									-									-
4. 其他	11							-3,786,888.79		-3,786,888.79							1,615,139.02		-444,381.47
上述(一)和(二)小计	12	-	-1,453,080.83	-	-	-	106,238,532.25	-3,786,888.79	71,250,271.74	172,248,834.37	-	-30,791,807.60	-	-	-	90,293,005.33	1,615,139.02	62,885,999.43	121,942,815.69
(三) 所有者投入和减少资本	13	-	-	-	-	-	-	-	1,910,326.69	1,910,326.69	-	40,800,000.00	-	-	-	-	-	15,809,725.40	56,609,725.40
1. 所有者投入资本	14								1,910,326.69	1,910,326.69		40,800,000.00						10,200,000.00	51,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15									-									-
3. 其他	16									-								5,609,725.40	5,609,725.40
(四) 利润分配	17	-	-	-	-	-	-83,070,000.00	-	-7,217,566.87	-90,287,566.87	-	-	-	-	-	-83,070,000.00	-	-3,309,758.53	-86,379,758.53
1. 提取盈余公积	18									-									-
2. 对所有者(或股东)的分配	19						-83,070,000.00		-7,217,566.87	-90,287,566.87						-83,070,000.00		-3,309,758.53	-86,379,758.53
3. 其他	20									-									-
(五) 所有者权益内部结转	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	22									-									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	23									-									-
3. 盈余公积弥补亏损	24									-									-
4. 其他	25									-									-
四、本期期末余额	26	415,350,000.00	937,773,388.86	-	101,376,390.32	-	1,140,519,127.74	-25,900,984.07	1,712,772,321.84	4,281,890,244.69	415,350,000.00	949,234,662.09	-	101,376,390.32	-	1,124,573,600.82	-20,498,956.26	1,722,215,256.58	3,322,132,079.34

公司法定代表人：张敬

主管会计工作的负责人：焦正军

会计主管人员：范思远

母公司所有者权益变动表

编报单位：中青旅控股股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额							上年同期金额								
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	415,350,000.00	914,499,757.33		96,751,402.13		136,536,120.53		1,563,137,279.99	415,350,000.00	914,499,757.33		100,796,466.89		256,011,703.41		1,686,657,927.63
加：会计政策变更	2								-								-
前期差错更正	3								-								-
二、本年初余额	4	415,350,000.00	914,499,757.33	-	96,751,402.13	-	136,536,120.53	-	1,563,137,279.99	415,350,000.00	914,499,757.33	-	100,796,466.89	-	256,011,703.41	-	1,686,657,927.63
三、本期增减变动金额	5	-	-	-	-	-	-17,122,824.12	-	-17,122,824.12	-	-	-	-	-	-22,092,549.18	-	-22,092,549.18
(一) 净利润	6						65,947,175.88		65,947,175.88						60,977,450.82		60,977,450.82
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8								-								-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9								-								-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10								-								-
4、其他	11								-								-
上述(一)和(二)小计	12	-	-	-	-	-	65,947,175.88	-	65,947,175.88	-	-	-	-	-	60,977,450.82	-	60,977,450.82
(三) 所有者投入和减少资本	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	14								-								-
2、股份支付计入所有者权益的金额	15								-								-
3、其他	16								-								-
(四) 利润分配	17	-	-	-	-	-	-83,070,000.00	-	-83,070,000.00	-	-	-	-	-	-83,070,000.00	-	-83,070,000.00
1、提取盈余公积	18								-								-
2、对所有者(或股东)的分配	19						-83,070,000.00		-83,070,000.00						-83,070,000.00		-83,070,000.00
3、其他	20								-								-
(五) 所有者权益内部结转	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	22								-								-
2、盈余公积转增资本(或股本)	23								-								-
3、盈余公积弥补亏损	24								-								-
4、其他	25								-								-
四、本期期末余额	26	415,350,000.00	914,499,757.33	-	96,751,402.13	-	119,413,296.41	-	1,546,014,455.87	415,350,000.00	914,499,757.33	-	100,796,466.89	-	233,919,154.23	-	1,664,565,378.45

公司法定代表人：张骏

主管会计工作的负责人：焦正军

会计主管人员：范思远

合并现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
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	3,748,586,408.54	3,287,963,734.85
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	23,920,581.00	20,651,892.33
经营活动现金流入小计	3,772,506,989.54	3,308,615,627.18
购买商品、接受劳务支付的现金	3,100,994,829.44	2,479,312,292.49
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	215,047,629.35	175,218,654.36
支付的各项税费	226,615,986.69	258,305,801.89
支付其他与经营活动有关的现金	196,582,759.36	166,879,635.36
经营活动现金流出小计	3,739,241,204.84	3,079,716,384.10
经营活动产生的现金流量净额	33,265,784.70	228,899,243.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,655,791.84	
取得投资收益收到的现金	9,137,944.25	980,215.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,256,817.25	545,236.30
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	165,300,000.00	49,550,000.00
投资活动现金流入小计	197,350,553.34	51,075,452.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	688,591,490.99	320,278,202.57
投资支付的现金		9,175,803.20
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		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	688,591,490.99	344,454,005.77
投资活动产生的现金流量净额	-491,240,937.65	-293,378,553.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,910,326.69	51,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,910,326.69	51,000,000.00
取得借款收到的现金	648,686,701.60	160,000,000.00
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	650,597,028.29	211,000,000.00
偿还债务支付的现金	475,818,181.82	818,181.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,064,867.36	14,728,654.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,217,566.86	1,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	501,883,049.18	15,546,836.12
筹资活动产生的现金流量净额	148,713,979.11	195,453,163.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	157,634.25	254,365.30
五、现金及现金等价物净增加额	-309,103,539.59	131,228,218.60
加：期初现金及现金等价物余额	906,299,540.11	899,440,456.10
六、期末现金及现金等价物余额	597,196,000.52	1,030,668,674.70

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

2012年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
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	579,397,866.43	436,639,940.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计	579,397,866.43	436,639,940.50
购买商品、接受劳务支付的现金	461,198,542.02	406,598,507.83
支付给职工以及为职工支付的现金	65,205,634.23	51,268,365.30
支付的各项税费	5,600,730.04	3,528,711.39
支付其他与经营活动有关的现金	32,458,427.36	30,256,845.67
经营活动现金流出小计	564,463,333.65	491,652,430.19
经营活动产生的现金流量净额	14,934,532.78	-55,012,489.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	983,337.96	5,500,000.00
取得投资收益收到的现金	7,512,161.43	78,516,174.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,121,843.56	204,257.54
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		75,499,535.17
投资活动现金流入小计	9,617,342.95	159,719,967.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,458,623.41	7,107,590.22
投资支付的现金	8,500,000.00	
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	205,541,178.29	
投资活动现金流出小计	226,499,801.70	7,107,590.22
投资活动产生的现金流量净额	-216,882,458.75	152,612,377.23
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	100,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,576.32	156,896.25
五、现金及现金等价物净增加额	-101,835,349.65	97,756,783.79
加：期初现金及现金等价物余额	238,688,070.05	214,742,815.51
六、期末现金及现金等价物余额	136,852,720.40	312,499,599.30

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

2012 年中期财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

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, 中青旅全体非流通股股东持有的非流通股获得流通权, 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；出租写字间。

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

无

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%。

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	1,174.28	122.48

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	1,589.92	-0.29
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	10,000.00		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	1,804.00		82	82	是	3,052.07	476.45
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，旅游业咨询服务、航空客运销售代理业务等	1,000.00		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	10,200.00		51	51	是	41,372.64	231.00
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	42,000.00		42	60	是	39,990.36	-18.90
桂林中青旅国际旅游有限公司	控股	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	480.00		80	80	是	81.52	-16.82
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	100.00		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	1,000.00		100	100	是		
中青旅智圆行方（北京）商务旅游有限公司	控股	北京	旅游	1,000	国内、入境旅游业务，差旅业务	850.00		85	85	是	174.21	24.20

注：1、公司本年转让了全资子公司桂林中青旅国际旅游有限公司 20% 股权，持股比例由 100% 变为 80%。

2、公司对北京古北水镇旅游有限公司表决权比例与持股比例不同系乌镇旅游股份有限公司持有北京古北水镇旅游有限公司 18% 的股权。

(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，旅游业咨询服务、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	5,667	房地产开发、销售自身开发商品房	5,100.00		90	90	是	1,016.42	-3.49

(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	10000	兴办实业、酒店管理(不含酒店、旅业经营)	9,600.00		51	51	是	8,024.33	333.00
广西中青旅旅行社有限公司	全资	桂林	旅游	1200	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	1,200.00		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	1000	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	529.63	-82.69
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	102.00		51	51	是	897.20	177.10

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	180.00		60	60	是	-44.79	7.99
桂林帝苑酒店有限公司	控股	桂林	酒店	7000	客房、正餐、酒吧、健身房、游泳池、卡拉OK等	5,600.00		80	80	是	-476.71	-103.93
浙江省中青国际旅行社有限公司	控股	杭州	旅游	1000	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	510.00		51	51	是	735.85	116.39
乌镇旅游股份有限公司	控股	桐乡	景区旅游	29412	景区经营、酒店经营、产品生产与销售	35,500.00		51	51	是	68,118.02	5,662.71
中青旅国际旅行社有限公司	全资	北京	旅游	14554	入境业务	1,294.39		40	100	是		

注：1、公司对中青旅国际旅行社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行社有限公司 60% 的股权。

2. 报告期内合并报表范围的变更情况

报告期公司出资 850 万元设立中青旅智圆行方（北京）商务旅游有限公司，注册资金 1000 万元，公司持有 85% 出资额，报告期将该公司纳入合并报表范围。

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 2012 年 6 月 30 日人民币对港币的汇率 0.81522 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

项目	期末余额	年初余额
现金	2,721,551.08	3,789,173.28
银行存款	567,914,449.44	870,865,166.83
其他货币资金	26,560,000.00	31,645,200.00
合计	597,196,000.52	906,299,540.11

2. 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,199,313.03	76,670,198.09

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		0.00
合计	30,199,313.03	76,670,198.09

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	114,975,622.63	13.73		
按组合计提坏账准备的应收账款	722,281,810.45	86.27	48,431,934.32	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		0		
合计	837,257,433.08	100.00	48,431,934.32	5.78

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	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

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	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
信用期内	618,976,451.01	85.70	0.00		576,038,235.85	77.91		
超出信用期 6 个月	65,970,334.28	9.13	16,492,583.57	25.00	135,476,411.09	18.32	33,869,102.77	25
超出信用期 6—12 个月	10,791,348.82	1.49	5,395,674.41	50.00	20,276,411.48	2.74	10,138,205.74	50
超出信用期 12 个月以上	26,543,676.34	3.67	26,543,676.34	100.00	7,545,332.20	1.02	7,545,332.20	100
合计	722,281,810.45	100	48,431,934.32	6.71	739,336,390.62	100	51,552,640.71	6.97

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、应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4. 预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	600,007,172.80	99.84	594,802,697.59	99.54
1 至 2 年	982,216.37	0.16	2,158,685.58	0.36
2 至 3 年	0.00		608,357.00	0.10
合计	600,989,389.17	100	597,569,740.17	100.00

注：预付款项期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。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	594,382,500.00	71.00		
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	242,784,511.40	29.00	14,311,806.54	5.89
合计	837,167,011.40	100.00	14,311,806.54	1.71

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	766,465,984.00	82.2		
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	17.8	10,296,018.98	4.07
合计	932,490,527.78	100	10,296,018.98	1.01

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	804,320,263.44	96.08			912,872,775.50	97.9		
1 至 2 年	19,165,521.02	2.29	630,579.60	3.29	9,807,348.76	1.05	485,615.46	4.95
2 至 3 年	5,233,366.09	0.62	5,233,366.09	100.00	3,263,028.68	0.35	3,263,028.68	100
3 年以上	8,447,860.85	1.01	8,447,860.85	100.00	6,547,374.84	0.7	6,547,374.84	100
合计	837,167,011.40	100.00	14,311,806.54	1.71	932,490,527.78	100.00	10,296,018.98	1.10

(3) 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	575,382,500.00	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	

注：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	期末数			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	731,297.74		731,297.74	746,789.81		746,789.81
低值易耗品	5,607,140.72		5,607,140.72	2,780,166.68		2,780,166.68
库存商品	227,564,349.46	4,398,645.96	223,165,703.50	235,678,370.39	4,398,645.96	231,279,724.43
开发产品（房地产）	157,716,791.53		157,716,791.53	102,825,318.26		102,825,318.26
开发成本	1,365,728,870.87		1,365,728,870.87	1,207,464,613.94		1,207,464,613.94
合计	1,757,348,450.32	4,398,645.96	1,752,949,804.36	1,549,495,259.08	4,398,645.96	1,545,096,613.12

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	4,398,645.96				4,398,645.96
合计	4,398,645.96				4,398,645.96

(3) 开发产品明细

项目名称	最后竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
慈溪玫瑰园	2012 年 9 月	102,825,318.26	104,119,071.67	49,227,598.40	157,716,791.53
合计		102,825,318.26	104,119,071.67	49,227,598.40	157,716,791.53

(4) 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)	期末余额 (元)	年初余额 (元)
慈溪玫瑰园	2009.12.28	2011.9.30	2012 年 9 月	280,000.00	1,140,012,737.82	987,568,480.89
嘉兴安郡置业					13,114,653.05	13,114,653.05
古北房地产开发					212,601,480.00	206,781,480.00
合 计					1,365,728,870.87	1,207,464,613.94

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	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	30,005,859.61	51,114,732.28
合 计	30,005,859.61	51,114,732.28

(2) 期末可供出售金融资产明细：

股票名称	持有数量	投资成本	期末公允价值
文化中国传播	83,140,000	23,710,584.12	19,655,443.33
海隆控股	7,093,000	7,748,356.32	10,350,416.27
合 计		31,458,940.44	30,005,859.60

8. 长期股权投资

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(%)	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	
北京大明星度假村有限公司	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	12,729,328.39	-382,481.10	12,346,847.29	50	50		
北京万家安全系统有限公司	权益法	8,119,025.44	5,446,196.83	-279,420.11	5,166,776.72	20	20		
浙江中青旅客运有限公司	权益法	332,198.68	334,074.44	3,516.00	337,590.44	33	33		
合 计	—	19,325,051.11	18,509,599.66	-658,385.21	17,851,214.45	—	—	1,225,668.16	

9. 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	253,488,742.82	0.00	0.00	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	30,232,210.33	2,555,113.54	0.00	32,787,323.87
房屋建筑物	22,202,344.88	1,615,753.75		23,818,098.63
土地使用权	8,029,865.45	939,359.79		8,969,225.24
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	223,256,532.49	-2,555,113.54	0.00	220,701,418.95
房屋建筑物	141,785,981.94	-1,615,753.75		140,170,228.19
土地使用权	81,470,550.55	-939,359.79		80,531,190.76

注：投资性房地产期末不存在减值现象。

10. 固定资产

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	1,984,362,695.46	184,801,951.66		40,970,010.03	2,128,194,637.09
房屋建筑物	1,587,310,254.43	131,688,968.89		16,611,354.24	1,702,387,869.08
机器设备	156,941,892.31	18,281,150.17		2,490,263.61	172,732,778.87
运输设备	116,444,127.77	17,934,565.03		17,317,062.60	117,061,630.20
其他设备	123,666,420.95	16,897,267.57		4,551,329.58	136,012,358.94
	—	本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	496,493,411.77	53,281,596.94		16,889,299.51	532,885,709.20
房屋建筑物	286,589,897.49	27,555,030.81		4,253,261.11	309,891,667.19
机器设备	77,944,631.41	8,342,839.72		1,256,432.11	85,031,039.02
运输设备	64,521,619.18	6,165,674.29		8,236,352.08	62,450,941.39
其他设备	67,437,263.69	11,218,052.12		3,143,254.21	75,512,061.60
三、固定资产账面净值合计	1,487,869,283.69				1,595,308,927.89
房屋建筑物	1,300,720,356.94				1,392,496,201.89
机器设备	78,997,260.90				87,701,739.85
运输设备	51,922,508.59				54,610,688.81
其他设备	56,229,157.26				60,500,297.34
四、减值准备合计	143,011.79				143,011.79
房屋建筑物	-				-

机器设备	-			-	-
运输设备	90,293.68				90,293.68
其他设备	52,718.11				52,718.11
五、固定资产账面价值合计	1,487,726,271.90				1,595,165,916.10
房屋建筑物	1,300,720,356.94				1,392,496,201.89
机器设备	78,997,260.90				87,701,739.85
运输设备	51,832,214.91				54,520,395.13
其他设备	56,176,439.15				60,447,579.23

注：本期由在建工程转入固定资产金额为 112,650,048.26 元；

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			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	18,841,656.13		18,841,656.13	16,146,475.90		16,146,475.90
乌镇保护与旅游开发二期工程	357,542,917.46		357,542,917.46	305,858,087.32		305,858,087.32
商铺	30,717,874.60		30,717,874.60	30,717,874.60		30,717,874.60
古北水镇工程	760,067,922.07		760,067,922.07	463,279,986.54		463,279,986.54
会展公司南京办公楼	8,616,090.00		8,616,090.00	0.00		0.00
零星工程等	4,625,567.25		4,625,567.25	4,078,167.73		4,078,167.73
合 计	1,180,412,027.51	0.00	1,180,412,027.51	820,080,592.09	0.00	820,080,592.09

(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	期末数	资金来源
山水酒店装修工程	16,146,475.90	2,695,180.23		18,841,656.13	自筹及借款
乌镇保护与旅游开发二期工程	305,858,087.32	164,334,878.40	112,650,048.26	357,542,917.46	自筹及借款
商铺	30,717,874.60			30,717,874.60	自筹资金
古北水镇工程	463,279,986.54	296,787,935.53		760,067,922.07	自筹及借款
会展公司南京办公楼		8,616,090.00		8,616,090.00	自筹资金
零星工程等	4,078,167.73	547,399.52		4,625,567.25	自筹资金
合计	820,080,592.09	472,981,483.68	112,650,048.26	1,180,412,027.51	

注：在建工程期末无减值情形发生。

12. 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	882,538,151.71	9,355,182.12	0.00	891,893,333.83
中青旅大厦土地使用权	150,453,620.00	2,922,863.17		153,376,483.17
乌镇景区土地使用权	380,875,257.80	3,269,920.51		384,145,178.31
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
山水酒店土地使用权		1,519,119.22		1,519,119.22
其他无形资产	4,643,682.35	1,643,279.22		6,286,961.57
二、累计摊销额合计	87,409,695.89	10,782,808.73	0.00	98,192,504.62
中青旅大厦土地使用权	19,534,086.03	1,579,099.71		21,113,185.74
乌镇景区土地使用权	37,728,721.17	4,312,604.16		42,041,325.33
桂林帝苑酒店土地使用权	786,236.67	294,837.06		1,081,073.73
古北水镇土地使用权	2,998,053.07	3,489,733.78		6,487,786.85
彩票服务经营权	23,982,719.44	931,900.68		24,914,620.12
山水酒店土地使用权		31,143.12		31,143.12
其他无形资产	2,379,879.51	143,490.22		2,523,369.73
三、无形资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
中青旅大厦土地使用权				0.00
乌镇景区土地使用权				0.00
桂林帝苑酒店土地使用权				0.00
古北水镇土地使用权				0.00
彩票服务经营权				0.00
山水酒店土地使用权				0.00
其他无形资产				0.00
四、无形资产账面价值合计	795,128,455.82			793,700,829.21
中青旅大厦土地使用权	130,919,533.97			132,263,297.43
乌镇景区土地使用权	343,146,536.63			342,103,852.98
桂林帝苑酒店土地使用权	22,800,732.64			22,505,895.58
古北水镇土地使用权	284,815,041.93			281,325,308.15
彩票服务经营权	11,182,807.81			10,250,907.13
山水酒店土地使用权	0.00			1,487,976.10
其他无形资产	2,263,802.84			3,763,591.84

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
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	
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	

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	149,667,087.14	27,310,483.00	11,798,560.26		165,179,009.88
销售代理广告费	2,728,778.33		2,324,600.00		404,178.33
其他	223,278.82	560,141.12	100,440.03		682,979.91
合计	152,619,144.29	27,870,624.12	14,223,600.29	0.00	166,266,168.12

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	6,210,795.38	6,210,795.38
小计	6,210,795.38	6,210,795.38
递延所得税负债:		
帝苑酒店增值资产	35,279,723.15	35,722,167.59
小计	35,279,723.15	35,722,167.59

16. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	61,848,659.69	133,610.64			61,982,270.33
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	44,856,205.45				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	143,011.79				143,011.79
六、商誉减值损失					0.00

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合计	112,472,191.05	133,610.64	0.00	0.00	112,605,801.69

17.其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
旅游局保证金	9,136,000.00	6,770,267.50
航空公司保证金		2,735,334.38
其他	132,834.60	96,958.00
合计	9,268,834.60	9,602,559.88

18.短期借款

借款条件	期末余额	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	375,153,555.50	259,458,850.00
合计	385,153,555.50	269,458,850.00

注：抵押借款为子公司浙江省中青国际旅游有限公司以凤起路 56 号房产为抵押向杭州银行的借款。

19.应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	399,600,000.00	391,500,000.00
其他	0.00	0.00
合计	399,600,000.00	391,500,000.00

20.应付账款

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	853,092,854.32	98.69	747,454,050.59	98.8
1 至 2 年	8,967,366.43	1.04	7,111,404.93	0.94
2 至 3 年	1,454,448.00	0.17	1,361,758.39	0.18
3 年以上	921,084.50	0.11	605,225.95	0.08
合计	864,435,753.25	100	756,532,439.86	100.00

注：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；

21.预收款项

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,756,114,954.61	88.82	1,638,971,185.97	80.45
1 至 2 年	216,183,109.10	10.93	376,101,497.65	19.34
2 年以上	4,864,965.64	0.25	4,278,234.30	0.21
合计	1,977,163,029.35	100	2,019,350,917.92	100.00

注：1、预收款项期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、预收款项期末余额中，房地产项目公司预收预售房款 158,716 万元；

22. 应付职工薪酬

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,280,916.15	147,695,545.50	180,037,297.26	20,939,164.39
二、职工福利费		7,379,226.94	7,876,864.00	-497,637.06
三、社会保险费	13,673,706.74	16,575,178.31	16,858,270.36	13,390,614.69
其中：医疗保险费	1,077,890.11	5,539,754.37	5,680,242.03	937,402.45
基本养老保险费	1,595,538.47	8,650,484.70	8,787,711.07	1,458,312.10
年金缴费	10,911,115.46	1,387,186.52	1,373,841.82	10,924,460.16
失业保险费	51,218.98	554,833.29	567,445.81	38,606.46
工伤保险费	10,325.58	235,174.31	238,104.36	7,395.53
生育保险费	27,618.14	207,745.12	210,925.27	24,437.99
四、住房公积金	3,118,844.81	9,905,676.19	10,335,325.06	2,689,195.94
五、工会经费和职工教育经费	690,980.17	491,054.74	481,936.23	700,098.68
六、非货币性福利		0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		0.00	0.00	0.00
八、其他		1,699,970.68	1,723,889.47	-23,918.79
合计	70,764,447.87	183,746,652.36	217,313,582.38	37,197,517.85

23. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	1,128,258.00	2,009,808.14
营业税	-50,799,572.83	-49,809,420.83
城建税	-3,818,955.99	-3,549,645.35
企业所得税	49,984,116.62	154,851,570.11
房产税	1,760,670.30	2,512,739.42
土地使用税	0.00	
个人所得税	663,200.38	2,139,267.23
印花税	2,913.19	19,856.74

教育费附加	-1,241,362.97	-1,211,049.65
消费税	847,733.03	847,733.03
地方教育费附加	-1,359,877.82	-1,370,335.30
水利基金	-1,037,215.00	-1,025,155.76
河道费	-3,197.81	-3,119.98
堤防费	40,857.79	39,838.33
地方综合基金	1,993.38	1,993.38
土地增值税	-29,737,342.90	-29,746,828.90
其他	5,544.25	
合计	-33,562,238.38	75,707,250.61

注：应交税费较期初减少主要系汇算缴纳上年企业所得税。

24. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
应付银行借款利息	892,676.16	484,761.95
应付中青创益投资管理有限公司借款利息	1,545,823.56	
合 计	2,438,499.72	484,761.95

25. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	263,941,896.03	74.46	233,646,469.84	78.31
1-2 年	61,897,657.88	17.46	47,754,528.93	16.01
2-3 年	19,166,577.87	5.41	14,207,440.03	4.76
3 年以上	9,447,881.54	2.67	2741203.05	0.92
合 计	354,454,013.32	100	298,349,641.85	100.00

(2) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	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	139,320,000.00	向关联方借款

注：报告期公司向中青创益投资管理有限公司借入款项 1 亿元。

26. 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	60,000,000.00	340,000,000.00
合 计	60,000,000.00	340,000,000.00

(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	60,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款		300,000,000.00
合 计	60,000,000.00	340,000,000.00

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	2009.8.28	2012.8.27	人民币	5.99		60,000,000.00
合 计	---	---		---	---	60,000,000.00

注：一年内到期的信用借款 60,000,000.00 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；

27. 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	217,991,996.10	
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
政府财政借款	4,090,909.08	4,909,090.90
合 计	272,082,905.18	34,909,090.90

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	条件	利率 (%)	年末余额	
						外币金额	本币金额
1、中国银行北京分行与交通银行北京分行组成的银团贷款	2012-4-28	2022-4-27	人民币	抵押	7.48		217,991,996.10
2、中国银行桐乡市支行	2012-2-15	2014-12-28	人民币	信用	6.56		50,000,000.00
3、桐乡市财政局	2002-7-28	2017-7-27	人民币	财政			4,090,909.08
合 计							272,082,905.18

注：1、抵押贷款系二级子公司北京古北水镇旅游有限公司向中国银行与交通银行组成的银团申请的抵押贷款，贷款额度 15 亿元，期限十年，以古北水镇项目土地及地上建筑物为抵押物，报告期实际支取借款 2.18 亿元。

2、信用借款系二级子公司乌镇旅游开发有限公司向中国银行桐乡市支行的借款，年末余额 5,000 万元；

3、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 4,090,909.08 元。

28. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	415,350,000						415,350,000

29. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	886,480,275.86			886,480,275.86
其他资本公积	52,746,193.83		1,453,080.83	51,293,113.00
合计	939,226,469.69	0.00	1,453,080.83	937,773,388.86

注：资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动所致。

30. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积金	96,751,402.13			96,751,402.13
免税基金	4,624,988.19			4,624,988.19
合计	101,376,390.32	0.00	0.00	101,376,390.32

31. 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	1,117,350,595.49
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后年初未分配利润	1,117,350,595.49
加：本年归属于母公司所有者的净利润	106,238,532.25
减：提取法定盈余公积	
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	1,140,519,127.74

32. 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	本期发生额		上期发生额	
	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	1,769,423,627.44	1,631,206,582.99	1,415,784,172.67	1,300,649,777.24
企业会展服务收入	765,660,825.82	682,756,705.16	572,695,554.47	516,582,785.52
酒店业收入	129,387,410.59	27,613,943.10	119,940,141.35	25,824,686.78
景区经营收入	312,010,176.92	63,850,114.84	235,649,704.00	40,476,940.54
IT 产品销售与技术服务收入	672,392,122.58	527,039,206.49	616,358,070.47	488,947,179.96
房地产销售收入	88,029,441.00	61,287,528.28	11,904,686.00	2,021,698.00
房屋租金收入	28,847,158.26	12,494,111.21	29,949,815.16	13,233,411.58
其他	500,000.00		500,000.00	0.00
合计	3,766,250,762.61	3,006,248,192.07	3,002,782,144.12	2,387,736,479.62

(2) 主营业务按地区分项列示如下

地区	行业	本期发生额			上期发生额		
		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	1,676,507,968.17	1,545,565,949.54	130,942,018.63	1,328,198,959.24	1,220,115,159.53	108,083,799.71
	企业会展服务收入	765,660,825.82	682,756,705.16	82,904,120.66	572,695,554.47	516,582,785.52	56,112,768.95
	酒店业收入	129,387,410.59	27,613,943.10	101,773,467.49	119,940,141.35	25,824,686.78	94,115,454.57
	景区经营收入	312,010,176.92	63,850,114.84	248,160,062.08	235,649,704.00	40,476,940.54	195,172,763.46
	IT 产品销售与技术服务收入	672,392,122.58	527,039,206.49	145,352,916.09	616,358,070.47	488,947,179.96	127,410,890.51
	房地产销售收入	88,029,441.00	61,287,528.28	26,741,912.72	11,904,686.00	2,021,698.00	9,882,988.00
	房屋租金收入	28,847,158.26	12,494,111.21	16,353,047.05	29,949,815.16	13,233,411.58	16,716,403.58
	其他	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00		500,000.00
香港地区及海外	旅游产品服务收入	92,915,659.27	85,640,633.45	7,275,025.82	87,585,213.43	80,534,617.71	7,050,595.72
总计		3,766,250,762.61	3,006,248,192.07	760,002,570.54	3,002,782,144.12	2,387,736,479.62	615,045,664.50

33. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	40,460,385.13	30,206,295.29
城市维护建设税	7%	2,991,519.61	2,254,536.35
教育费附加	3%	1,649,486.68	1,025,438.90
地方教育费附加	2%	1,221,189.02	

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
土地增值税		2,558,857.23	120,267.50
其他		6,216.75	215,763.54
合计		48,887,654.42	33,822,301.58

34. 财务费用

项目	本期发生数	上期发生额
利息支出	12,937,284.35	4,865,276.36
减：利息收入	4,093,900.75	8,019,258.49
汇兑损益	-3,306,181.78	-452,179.65
金融机构手续费及其他	8,016,653.69	6,578,385.52
合计	13,553,855.51	2,972,223.74

35. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-658,385.21	-849,809.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,137,944.25	371,648.71
合计	8,479,559.04	-478,161.08

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
德清绿城西子房地产开发有限公司	-382,481.10	-296,670.36
北京万家安全系统有限公司	-279,420.11	-553,139.43
浙江中青旅游客运有限公司	3,516.00	
合计	-658,385.21	-849,809.79

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	133,610.64	271,714.78
二、存货跌价损失		

项目	本期发生额	上期发生额
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、固定资产减值损失		
合计	133,610.64	271,714.78

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	760,177.56	702,799.96
政府补助利得	23,920,581.00	20,651,892.33
其他	2,154,623.38	1,476,067.49
合计	26,835,381.94	22,830,759.78

注：主要政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源
乌镇景区取得的政府补贴	23,920,581.00	20,651,892.33	桐乡市市财政局
合计	23,920,581.00	20,651,892.33	

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	421,074.78	207,488.95
其他	328,687.24	53,249.60
合计	749,762.02	260,738.55

39. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,901,287.72	58,356,578.39
递延所得税费用	-442,444.44	-442,444.44
合计	68,458,843.28	57,914,133.95

40. 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	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	106,238,532.25	90,293,005.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	86,541,528.79	80,946,772.77
期初股份总数	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	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	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)		0.2558	0.217
基本每股收益(II)		0.2084	0.195
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	106,238,532.25	90,293,005.33
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	86,541,528.79	80,946,772.77
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)		0.2558	0.217
稀释每股收益(II)		0.2084	0.195

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 为期初股份总数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

41.其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,453,080.83	-30,791,807.60
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	-1,453,080.83	-30,791,807.60
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		40,800,000.00
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		40,800,000.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
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	-3,786,888.79	-444,381.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,786,888.79	-444,381.47
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	-5,239,969.62	9,563,810.93

42.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	本期金额	上期金额
政府补助	23,920,581.00	20,651,892.33
合计	23,920,581.00	20,651,892.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	196,582,759.36	166,879,635.36

项 目	本期金额	上期金额
其中：		
租赁费用	29,456,345.56	28,265,476.30
宣传费用	30,642,478.69	27,054,318.65
差旅费	14,569,869.40	12,025,469.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到房地产项目公司少数股东往来款	165,300,000.00	49,550,000.00
合计	165,300,000.00	49,550,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
按股权比例汇划的房地产公司少数股东往来款	0	15,000,000.00
合计	0	15,000,000.00

43. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	177,488,803.99	153,179,004.76
加：资产减值准备	133,610.64	-53,761.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,836,710.48	38,487,552.92
无形资产摊销	10,782,808.73	8,886,945.38
长期待摊费用摊销	14,223,600.29	21,330,952.99
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）	-339,102.78	-495,311.01
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）	13,553,855.51	2,972,223.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,479,559.04	478,161.08
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）	-442,444.44	-442,444.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-207,853,191.24	-211,885,705.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-99,714,431.11	-84,808,653.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	78,075,123.67	301,250,277.84
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	33,265,784.70	228,899,243.08
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：		
现金的期末余额	597,196,000.52	1,030,668,674.70
减：现金的期初余额	906,299,540.11	899,440,456.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-309,103,539.59	131,228,218.60

七、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、企业合并及合并财务报表

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
德清绿城西子房地产开发有限公司	子公司的合营公司	76522535-9

4. 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

5. 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

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期末余额 3,932 万元，系股东按股权比例向桂林帝苑酒店有限公司提供的借款，股东约定借款不计算利息。

报告期内，公司向中青创益投资管理有限公司借款 1 亿元，按照同期银行贷款利率计付资金利息，报告期应计利息 1,545,823.56 元。

6. 关联方应收应付款项

往来类别	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	德清绿城西子房地产开发有限公司	15,823,042.40	15,823,042.40
其他应付款	中青创益投资管理有限公司	139,320,000.00	39,320,000.00
应付利息	中青创益投资管理有限公司	1,545,823.56	

八、或有事项

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东直门支行申请的最高额 1.5 亿元银行承兑汇票授信额度提供担保，担保期限二年。

2012 年 4 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京京广支行申请的最高额 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。

2012 年 4 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 2012 年 6 月 30 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。

九、承诺事项

本期无需说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本期无需说明的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需说明的承诺事项。

十二、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

项目	期末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	120,312,613.58	100	9,193,626.53	7.64%	139,678,639.22	100	11,588,454.67	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	120,312,613.58	100	9,193,626.53	7.64%	139,678,639.22	100	11,588,454.67	6.97

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
信用期内	105,614,343.38	87.78	0.00		118,207,383.50	84.63		
超出信用期 6 个月内	3,172,609.56	2.64	793,152.39	25	4,946,750.08	3.54	1,236,687.52	25
超出信用期 6-12 个月	6,250,373.00	5.20	3,125,186.50	50	12,345,476.98	8.84	6,172,738.49	50
超出信用期 12 个月	5,275,287.64	4.38	5,275,287.64	100	4,179,028.66	2.99	4,179,028.66	100
合计	120,312,613.58	100	9,193,626.53	7.64	139,678,639.22	100	11,588,454.67	6.97

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大	430,104,856.34	81.25			368,210,167.48	77.73		
单项金额不重大但组合信用风险较大								
其他不重大	99,273,055.69	18.75	11,332,184.39	11.42	105,501,514.70	22.27	10,144,205.57	9.62
合计	529,377,912.03	100	11,332,184.39	2.14	473,711,682.18	100	10,144,205.57	2.14

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	518,045,727.64	97.86			463,567,476.61	97.86		
1-2 年	4,152,915.39	0.78	4,152,915.39	100.00	3,465,692.00	0.73	3,465,692.00	100
2-3 年	7,179,269.00	1.36	7,179,269.00	100.00	6,678,513.57	1.41	6,678,513.57	100
合计	529,377,912.03	100.00	11,332,184.39	2.14	473,711,682.18	100.00	10,144,205.57	100.00

3. 长期股权投资

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	60.00	60.00				
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	100.00	100.00				80,000,000.00
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	51.00	51.00				
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	100.00	100.00				
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	100.00	100.00				
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	51.00	51.00				2,412,161.43
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	51.00	51.00				
北京中青旅创格创格科技有限公司	成本法	50,888,008.80	50,888,008.80		50,888,008.80	90.00	90.00				
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	51.00	51.00				
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	80.00	80.00				
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	51.00	51.00				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	40.00	100.00	见四、1			
山西旅游发展有限公司	成本法	34,637,475.10	34,637,475.10		34,637,475.10	69.00	69.00				
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	100.00	100.00				
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	82.00	82.00				

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	100.00	100.00				
桂林中青旅国际旅行社有限公司	成本法	4,800,000.00	6,000,000.00	-1,200,000.00	4,800,000.00	80.00	80.00				
北京古北水镇旅游有限公司	成本法	420,000,000.00	420,000,000.00		420,000,000.00	42.00	60.00	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	100.00	100.00				
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	100.00	100.00				
北京古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	90.00	90.00				
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	100.00	100.00				
中青旅智圆行方(北京)商务旅游有限公司	成本法	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	8,500,000.00	85.00	85.00				
北京万家安全系统有限公司	权益法	5,446,196.84	5,446,196.84	-279,420.11	5,166,776.73	20.00	20.00				
北京博大高科技发展公司	成本法	773,798.61	773,798.61		773,798.61	15.00	15.00		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	15.00	15.00		451,869.55		
合计	—	1,463,159,902.09	1,455,859,902.09	7,020,579.89	1,462,880,481.98				1,225,668.16		87,512,161.43

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
旅游服务	593,400,262.65	509,438,313.91
房屋租金	28,675,683.26	29,949,815.16
其他	500,000.00	500,000.00
营业收入合计	622,575,945.91	539,888,129.07

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
旅游服务	531,009,680.49	458,038,149.75
房屋租金	12,324,111.21	13,233,411.58
其他		
营业成本合计	543,333,791.70	471,271,561.33

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,512,161.43	79,491,025.46
权益法核算的长期股权投资收益	-279,420.11	-553,139.43

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-216,662.04	845,776.80
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		
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	87,016,079.28	79,783,662.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额
北京中青旅风采科技有限公司	80,000,000.00
浙江省中青国际旅游有限公司	2,412,161.43
中青旅山水酒店投资管理有限公司	5,100,000.00
合计	87,512,161.43

十三、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	339,102.78	
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）	23,920,581.00	
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期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		

项目	金额	注释
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	9,137,944.25	
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		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,825,936.14	
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	-6,521,404.98	
23. 少数股东权益影响额（税后）	-9,005,155.73	
合计	19,697,003.46	

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：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	4.135%	4.101%	0.2558	0.2558
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	3.369%	3.341%	0.2084	0.2084

中青旅控股股份有限公司

2012 年 8 月 14 日