

中青旅控股股份有限公司

600138

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 大信会计师事务所（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：考虑到公司景区业务正处于投资期及快速成长期，需要大量资金投入对公司现有景区进行升级完善并对新景区进行投资开发，且 2014 年公司会展业务及观光业务均有重大项目需要大量现金支出。为保证公司战略目标的实现，综合考虑公司实际情况、当期资金需求及银行信贷的融资成本，且为配合公司非公开发行的发行工作，公司 2013 年度拟暂不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，年末未分配利润主要用于前述项目的资本性支出及现金支出，以支持公司旅游主业的发展。2014 年中期公司拟根据现金流情况进行利润分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	43
第九节	内部控制.....	48
第十节	财务会计报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	51

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中青旅、公司、本公司	指	中青旅控股股份有限公司
青旅集团	指	中国青年旅集团公司
乌镇旅游	指	乌镇旅游股份有限公司
古北水镇公司	指	北京古北水镇旅游有限公司
中青旅山水酒店	指	中青旅山水酒店投资管理有限公司
中青旅绿城投资置业有限公司	指	浙江中青旅绿城投资置业有限公司
中青旅创格	指	北京中青旅创格科技有限公司
中青旅风采	指	北京中青旅风采科技有限公司
中青旅会展	指	中青旅国际会议展览有限公司
股东大会	指	中青旅控股股份有限公司股东大会
董事会	指	中青旅控股股份有限公司董事会
监事会	指	中青旅控股股份有限公司监事会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中青旅控股股份有限公司
公司的中文名称简称	中青旅
公司的外文名称	CHINA CYTS TOURS HOLDING CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	CYTS
公司的法定代表人	张骏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王蕾	聂阳阳
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

公司注册地址	北京市东城区东直门南大街 5 号
公司注册地址的邮政编码	100007
公司办公地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	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

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
A 股	上海证券交易所	中青旅	600138

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 1997 年 11 月 25 日，详见 1997 年年度报告中的公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更，均为中青旅集团公司（原名中国青年旅行社总社）。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院路国际大厦 15 楼
	签字会计师姓名	密惠红 于曙光

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减(%)	2011 年
营业收入	9,316,037,547.42	10,279,898,405.53	-9.38	8,421,248,949.37
归属于上市公司股东的净利润	320,572,682.76	295,215,980.67	8.59	267,262,898.18
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	187,459,086.28	270,949,624.30	-30.81	283,997,505.98
经营活动产生的现金流量净额	494,653,382.58	250,318,171.98	97.61	611,087,002.51
	2013 年末	2012 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,926,815,551.30	2,865,345,240.60	2.15	2,551,189,360.22
总资产	8,259,773,666.27	7,778,194,291.47	6.19	8,533,591,271.25

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增 减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.77	0.71	8.59	0.64
稀释每股收益（元 / 股）	0.77	0.71	8.59	0.64
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	0.45	0.65	-30.77	0.68
加权平均净资产收益率（%）	10.93	12.83	减少 1.90 个百分点	11.89
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	6.39	11.77	减少 5.38 个百分点	12.64

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,031,209.46		809,956.83	2,375,678.23
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	145,655,957.20		27,995,759.30	44,652,321.09
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	67,168,992.84			
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			6,256,286.37	-45,133,491.69
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	受托经营取得的托管费收入 1,000,000.00 元系公司受托管理中青创益资产的管理收益。	1,000,000.00	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,690,115.38		6,484,079.17	5,533,928.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-45,717,049.87		-9,922,535.35	-13,566,285.53
所得税影响额	-35,653,209.61		-8,357,189.95	-11,596,758.79
合计	133,113,596.48		24,266,356.37	-16,734,607.80

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司贯彻“稳健增长、注重质量”的发展总基调，业务发展与管理提升相互促进，旅游主业和策略性投资并行发展。报告期内，公司旅行社业务收入稳步增长，乌镇景区业绩再创新高，古北水镇景区开始营业，酒店业务稳健提升，房地产业务因处于销售尾期结算收入大幅下降，策略性投资对公司业绩继续构成稳定支撑。公司实现主营业务收入 93.2 亿元，同比下降 9.4%，其中旅游主业实现营业收入 71.2 亿元，同比增长 5.5%；公司实现净利润 3.2 亿元，同比增长 8.8%。

1、 旅行社业务

在政策法律环境与消费升级等多重变化下，中国旅游业，尤其是旅行社业，目前正处于开放性变革时期。伴随着旅游时代和信息科技时代的交汇，公司导入互联网思维，确立遨游网的平台化发展方向，探索三大渠道线上线下有效融合的协同模式，打造方便快捷的 O2O 旅游电商平台，进一步深化旅行社业务的整合与协同。2013 年，在国内经济增速下滑、严控“三公”消费、华东地区禽流感、四川地震等多重不利因素的叠加下，公司旅行社业务收入较 2012 年保持平稳增长。

报告期内，公司荣膺国家质量监督检验检疫总局与国家旅游局联合发起评选的“全国旅游服务质量标杆企业”，第 14 届“首都旅游紫禁杯”七项大奖，公司与中青旅国际会展公司双双被评为“2013 年北京市首批 5A 级旅行社”。公司继续按照观光旅游、休闲度假、会展业务、商旅管理四大商业模式专业化发展。

观光旅游业务

公司观光旅游业务贯彻规模与效益并重的发展战略，继 2012 年整合出效果的基础上，2013 年提出整合出效益，以“稳健发展、注重质量”为原则，以提高人效、提高毛利率、降低毛利费用率为目标，深化整合。持续提升对内管理水平和对外服务水平。

面对日趋多元化的市场需求和《旅游法》实施后带来的变革，公司积极研发打造差异化、主题化产品，使观光旅游更舒缓、自主、便捷、高效，邮轮包船、“百团大战”等大项目都取得良好业绩。

度假旅游业务

2013 年，公司度假旅游业务独立发展迎来 5 周年，5 年来公司度假旅游业务实现了快速增长，专业、安全、省心、便捷的中青旅“百变自由行”成为中国度假行业的领先品牌。《旅游法》的颁布亦给公司度假旅游业务发展带来积极影响。

报告期内，公司度假旅游业务坚持“基于新需求、开拓新市场”的方针，在巩固马尔代夫、长滩、关岛等海岛市场领先地位的基础上，继续开拓新市场、新产品。“2013 游韩国”、“五星品质‘惠’聚三亚”、“泰国产品网上报名免签证费”、“超值奢玩”等项目的成功运作，标志着以日韩、港澳台为代表的城市市场已占据优势地位，入台证办理、签证办理等单项业务成功拓展。度假业务在确保规模稳步增长的基础上，通过产品创新、优化销售渠道、提升客户体验、降低产品要素采购成本、降低经营损失等举措提升盈利能力。

遨游网

作为公司互联网业务发展主体的遨游网经过 3 年的独立运营，目前已发展成为全国度假旅游行业领先品牌，报告期内荣获“2012-2013 年中国出境游最佳旅行社电子商务网站”。2013 年公司根据对旅游业发展的判断，认为旅游客户散客化、旅游需求要素化、旅游业务在线化是旅游业未来发展的趋势，为顺应旅游业务的转型，确立了遨游网平台化、网络化、移动化的发展思路，打造方便快捷的 O2O 旅游电商平台，构建中青旅面向未来商业环境与技术环境的长期可持续发展的新业态。报告期内，遨游网实现了网站、遨游天下客户端和手机站三大平台在线查询、预定、支付和客服的全方位服务；不断加大技术开发力度，支持单项产品及多机多酒产品上线，通过界面几次改版，并优化流程，提升用户体验；产品方面，突出重点市场，建立网站差异化的产品体系，并通过韩国 2013、民生台湾项目、欧洲百团大战、清明端午微度假、国内 9 月特惠季、双十一等高曝光活动，增加遨游网知名度，并取得良好的销售业绩。

商旅业务

公司商旅管理业务经过几年的发展，差旅管家的专业形象深入人心。报告期内，商旅公司继续拓展异地市场，销售及运营模式在异地得到了有效的复制和发展。商旅公司在稳定老客户的基础上、积极拓展新客户，并通过扩大入室服务范围、升级商旅系统，不断提高服务的专业化和精细化。

虽受制于市场环境、国家政策及客户对差旅成本控制的影响，报告期内，公司商旅管理业务仍保持了稳健增长。

会展业务

经过十一年发展，中青旅会展建立起了一整套规范而专业的会展服务体系，提供包括会议管理、活动管理、国际会议组织管理、奖励旅游、公关传播、广告、展览展示、体育营销、博览会运营等在内的整合营销服务。2013 年，会展公司由中青旅（北京）国际会议展览服务有限公司更名为中青旅国际会议展览有限公司，完成了北京、上海、天津、成都、广州、深圳、南京等主要会议所在地的全国化网络布局，并保持了稳健增长态势。2013 年，从医药行业开始的反商业贿赂调查以及限制“三公”消费的不断升级对会展行业构成压力不断加大的同时，也使得行业秩序不断净化，规范的效应逐步体现。

作为行业内规模最大、服务内容最丰富、规范化程度最高的集团化会展公司，中青旅会展面对会展市场日趋激烈的竞争，抓住行业环境规范化的契机，继续深耕拓展“大会展、大营销”的商业模式，不断创造和提升服务的附加值，向客户提供更系统、更全面，更多样化的高品质服务，近年来持续进行的上下游产业链延伸、区域布局完善、事业部制管理、多元业务整合、按客户行业细分市场等举措效果明显。全国网络化布局实现了高效协同的一体化发展，其中上海公司和广东公司发展迅速。2013 年中青旅会展参与一系列国际大会的申办、组织工作，成功承办商务部和北京市人民政府共同主办的第二届中国(北京)国际服务贸易交易会。

入境业务

2013 年，在国内入境旅游市场仍持续低迷的大环境下，公司入境旅游业务保持了在国内入境旅游竞争格局中的重要位势。在稳定传统业务市场和规模的基础上，入境会奖业务取得突破，接待了国际战略协会中美俄三边研讨会、世界审计组织大会、环中国自行车赛接待服务等项目；创新性的开展海外目的地营销活动，初步打磨出线上线下融合的海外目的地营销业务，承接了国家旅游局、北京市旅游委及其他多个地方旅游主管部门的海外营销活动。

设立高端旅游事业部

面对旅游市场进一步细分，高端旅游目标消费者数量不断增加的市场需求，公司成立了高端旅游事业部，正式进军高端旅游市场，并于 2014 年 3 月发布中青旅的高端旅游品牌——“耀悦”，致力于为消费者创造顾问式、一站式旅游服务解决方案。

2、景区业务

乌镇景区

2013，乌镇旅游通过优化景区资源配置、完善景区配套设施、着力开发会议市场、丰富文化景区内涵多途径不断延伸景区内服务产业链，提升景区综合经营能力。报告期内，公司实现营业收入 7.69 亿元，同比增长 11%，净利润 2.83 亿元，同比增长 21%。

2013 年景区游客结构更趋合理，人均消费持续提高。受禽流感、限制“三公”消费及天气因素影响，景区全年累计接待游客量略有下降，共计接待游客 569.1 万人次，同比降低 5.3%，其中东栅景区累计接待游客 311.97 万人次，西栅景区累计接待游客 257.13 万人次，同比增长 17%，充分显现了西栅休闲度假景区的市场吸引力。

报告期内，景区新建酒店水巷驿、水市客舍等投入运营，景区内客房总量达到 1597 间，景区内住宿接待能力进一步扩大。首届乌镇戏剧节的成功举办为文化古镇注入新的活力，极大的提升了乌镇旅游的市场品牌地位。伴随 2012 年枕水会议中心和 2013 年乌镇大剧院相继投入使用，景区承接大型晚会和高规格商务会议的能力大大提升。同时，通过优化会议服务流程、开发商务礼品、提高接待服务质量等举措全方位提升会务市场的软件环境。2013 年中国微博大会、

G30 财长会议、国际组织工程与再生医学亚太年会、ELLE25 周年会、新周刊 2013 中国年度新锐榜等多场颇具影响力的国际国内大会在景区成功举办。

在营销渠道建设方面，乌镇旅游将网络营销立于战略高度。经过多年发展，乌镇景区形成了以乌镇官网、E 乌镇预订网、淘宝旗舰店自主网络销售为主，第三方网站合作为辅的营销模式，为游客提供更便捷的预订渠道。

古北水镇项目

位于北京市密云县的古北水镇项目经过近三年的建设，2013 年景区已经初步完工并于 2014 年 1 月 1 日开始运营，水镇大酒店及部分民宿客房开始接待游客，部分游览景点、文化展示体验区、商铺和特色餐饮同步推出。

为进一步增强古北水镇公司资金实力，满足景区开发资金需求，降低项目运营财务费用，2013 年北京古北水镇旅游有限公司再度增资，增资完成后注册资本由 10 亿元人民币增至 13.02 亿元人民币。

3、酒店业务

经过多年发展，中青旅山水时尚酒店采取直营、并购、加盟等多种方式发展，酒店经营模式由传统的连锁酒店向连锁酒店经营与大型项目外包服务共同发展的模式转变。报告期内，在北京、广州、河南等地继续完善区域布局，截止目前共有分店 40 家。山水时尚酒店荣获 2013 “中国饭店业最佳品牌企业”。报告期内，通过提升服务水平和精细化管理，继续保持稳健发展。

4、策略投资业务

中青旅创格科技有限公司通过提升管理水平、夯实管理细节、严格把控风险，H3C 业务和系统集成业务均保持良好增长。2013 年，实现营业收入 17.84 亿元，同比增长 20.54%。

中青旅风采科技有限公司经营的云、贵、川三省福利彩票业务继续保持稳定发展，2013 年实现营业收入 2.09 亿元，与去年同期持平。

中青旅绿城投资置业有限公司慈溪项目继续销售，受限于国家政策及当地房地产市场竞争加剧，尾盘销售情况较为缓慢，报告期内共计结算收入 1.46 亿元。

中青旅大厦继续高品质运营。2013 年，大厦出租率保持 100%，为公司持续稳定的利润来源。

5、其他

提升服务品质，开启“2013 旅游体验年”

为进一步提升服务品质，2013 年，公司启动“旅游体验年”。公司从全流程着手对客户体验的细节进行梳理，包括购买体验、网络体验、咨询体验、游览体验、广告体验、购后体验、

投诉体验等，尽力做到超越客户需求，努力达成中青旅升级版的“标准化服务”、“感动式服务”。2013年，公司首批入选由国家质量监督检验检疫总局与国家旅游局联合发起评选的“全国旅游服务质量标杆企业”名单。

增强公司资本实力，启动再融资

为筹集资金加大主营业务投入，整合旅游价值链，改善公司资本结构，降低财务成本，增强公司综合竞争力，经公司董事会、临时股东大会审议通过，公司决定启动再融资。本次再融资拟非公开发行不超过 7,800 万股，募集不超过 12.30 亿元，扣除发行费用后全部用于收购乌镇旅游股份有限公司 15% 股权，遨游网平台化、网络化、移动化升级项目，桐乡旅游广场项目和补充流动资金。公司非公开发行股票申请已于 2013 年 12 月 11 日获中国证监会正式受理。2014 年 3 月 17 日中国证监会发行审核委员会审核通过了公司 2013 年非公开发行股票申请，并于 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】403 号）。目前公司非公开发行工作处于实施过程中。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,316,037,547.42	10,279,898,405.53	-9.38
营业成本	7,471,034,086.38	8,228,845,790.42	-9.21
销售费用	863,106,629.36	727,853,816.22	18.58
管理费用	390,778,915.45	352,342,156.53	10.91
财务费用	66,201,385.72	31,240,681.30	111.91
经营活动产生的现金流量净额	494,653,382.58	250,318,171.98	97.61
投资活动产生的现金流量净额	-978,873,743.51	-627,527,998.87	
筹资活动产生的现金流量净额	551,396,754.82	112,060,974.38	392.05
营业税金及附加	101,184,764.78	238,671,925.52	-57.61
资产减值损失	3,662,351.64	12,714,124.83	-71.19
投资收益	69,101,043.20	613,798.37	11,157.94
营业外收入	150,081,467.72	36,451,545.59	311.73
营业外支出	3,766,604.60	1,161,750.29	224.22

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度公司下属子公司中青旅绿城投资置业有限公司慈溪房地产项目二期实现全面竣工，共计结算收入 17.8 亿元。2013 年度，中青旅绿城投资置业有限公司仅剩部分尾盘销售结算，公司房地产结算收入仅 1.46 亿元，大幅下降。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名主要客户报告期内实现收入 5.33 亿元，占公司销售收入的 5.72%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
旅游产品服务	交通、住宿、餐饮等	3,902,130,545.45	52.23	3,794,159,134.14	46.11	2.85
企业会展服务	交通、住宿、场地、餐饮等	1,585,783,074.69	21.23	1,471,335,565.07	17.87	7.78
酒店业	住宿、餐饮	63,138,681.52	0.85	60,661,767.97	0.74	4.08
景区经营	住宿、餐饮、商品等	121,789,680.13	1.63	112,137,313.16	1.36	8.61
IT 产品销售与技术 服务	商品、人员、 耗材等	1,653,472,924.86	22.13	1,370,025,776.25	16.65	20.69
房地产销售	开发成本	115,105,018.06	1.54	1,393,638,780.19	16.94	-91.74
房屋租金	折旧、维护、 物业等	29,614,161.67	0.40	26,887,453.64	0.33	10.14
其他						

公司主营业务成本与主营业务收入同向增加，销售毛利率基本保持不变。

(2) 主要供应商情况

公司报告期内向前五名供应商采购 20.66 亿元，占总体采购额的 24.56%。

4、 费用

本年贷款增加，利息支出及相关手续费增加，因此报告期内公司财务费用有较大幅度的增长。

5、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

增加因素：古北水镇旅游公司少数股东溢价增资确认投资收益；本年政府补助较上年度大幅增加。

减少因素：报告期内，地产业务处于销售尾期，结算收入大幅下降。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 10 月 15 日，公司第六届董事会临时会议审议通过了非公开发行股票相关议案，11 月 15 日公司第六届董事会临时会议修订了非公开发行股票预案，12 月 5 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了修订后的非公开发行股票相关议案，12 月 12 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会正式受理。2014 年 3 月 17 日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司的非公开发行申请，并于 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】403 号）。目前公司非公开发行工作处于实施过程中。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游产品服务	4,236,745,731.55	3,902,130,545.45	7.90	2.78	2.85	减少 0.05 个百分点
企业会展服务	1,783,991,051.58	1,585,783,074.69	11.11	8.10	7.78	增加 0.26 个百分点
酒店业	327,052,546.28	63,138,681.52	80.69	13.77	4.08	增加 1.79 个百分点
景区经营	769,208,920.31	121,789,680.13	84.17	11.45	8.61	增加 0.42 个百分点
IT 产品销售与	1,992,887,699.39	1,653,472,924.86	17.03	18.07	20.69	减少 1.80

技术服务						个百分点
房地产销售	145,690,475.00	115,105,018.06	21.00	-91.83	-91.74	减少 0.86 个百分点
房屋租金	59,461,123.31	29,614,161.67	50.20	3.38	10.14	减少 3.05 个百分点
其他	1,000,000.00		100	0		
合计	9,316,037,547.42	7,471,034,086.38	19.80	-9.38	-9.21	减少 0.15 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	行业	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	4,088,619,080.32	3.54
	企业会展服务收入	1,783,991,051.58	8.10
	酒店业收入	327,052,546.28	13.77
	景区经营收入	769,208,920.31	11.45
	IT 产品销售与技术服务收入	1,992,887,699.39	18.07
	房地产销售收入	145,690,475.00	-91.83
	房屋租金收入	59,461,123.31	3.38
	其他	1,000,000.00	0
香港地区及海外	旅游产品服务收入	148,126,651.23	-14.50
总 计		9,316,037,547.42	-9.38

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	125,113,836.26	1.51	95,349,699.99	1.23	31.22
其他应收款	455,563,236.73	5.52	689,955,584.77	8.87	-33.97
无形资产	663,727,182.61	8.04	501,437,151.75	6.45	32.36
短期借款	906,769,017.50	10.98	542,254,308.00	6.97	67.22
应付票据	581,300,000.00	7.04	445,960,000.00	5.73	30.35
预收款项	832,615,357.59	10.08	590,311,376.74	7.59	41.05
应交税费	139,989,277.85	1.69	219,356,690.78	2.82	-36.18
一年内到期的非流动负债	0	0	30,000,000.00	0.39	-100

长期借款	314,272,727.26	3.80	34,090,909.08	0.44	821.87
非流动负债合计	350,706,642.66	4.25	110,445,413.36	1.42	217.54

应收票据：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。

其他应收款：主要系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减少所致。

无形资产：乌镇新增土地使用权。

短期借款：本年乌镇、会展及母公司新增项目及流动资金借款。

应付票据：创格公司业务规模扩大，与主要供应商采用票据结算金额增大。

预收款项：主要系 2014 春节较早导致期末旅行社预收春节团款增加、会展公司 2014 年初业务的预收款增加及 IT 产品销售业务规模扩大带来的预收货款增加。

应交税费：本年房地产收入下降,土地增值税及营业税下降。

一年内到期的非流动负债：年初一年内到期的信用借款 30,000,000.00 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。

长期借款：本年新增 3 亿多银行贷款，具体明细详见财务报表附注中“长期借款明细”。

非流动负债合计：主要系银行贷款增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌价值高

品牌是旅游企业开展深层次市场竞争的重要基础。公司作为国内旅行社行业中首家在 A 股上市的企业，经过多年积累，已形成以“中青旅”品牌为核心，以“中青旅观光”、“中青旅度假”、“遨游”、“百变自由行”等旅行社业务骨干子品牌，以“乌镇”、“古北水镇”为景区业务骨干子品牌的多产品品牌体系，品牌价值深入人心。在世界品牌实验室（World Brand Lab）发布的 2013 年（第十届）中国 500 最有价值品牌评选中，“中青旅”品牌价值为 115 亿元人民币。

“中青旅”品牌作为承载公司文化的主要载体，已深入渗透产品、服务、市场运作的各个环节，在为旅行社业务赢得广泛客源的基础上，逐渐转化为作为旅游综合运营商的核心竞争力，不仅在“规模扩张”的战略实施过程中扮演着重要的角色，并且在拓展发展空间和开展战略性投资方面凸显出卓越的品牌资源优势。

2、经营模式领先

公司率先将公民旅游业务整合为纵向一体化的观光旅游、休闲度假、会展服务、商旅管理四大业务板块，把庞大的旅游市场和旅游业务分为 B2B 和 B2C 两大类，进而构建起“一体两翼”旅游发展主业架构，形成旅行社业务商业模式的有效划分。

在景区旅游业务领域，公司将历史文化遗产与旅游复合式开发相结合，打造文化型旅游目

的地，完成了由“单一门票型”向“复合型目的地”、由“观光型”向“观光度假型”的商业转变，已经形成了“乌镇模式”这一成熟、可复制的景区经营模式。

3、持续创新能力强

公司作为国内领先的旅游服务提供商，长期以来秉持的创新发展理念，根据对行业发展的判断不断挖掘、培育新兴业务和利润增长点。包括，会展旅游业务、遨游网旅游电子商务平台、度假旅游业务、商旅管理业务等，通过新业务的不断发掘在激烈市场竞争中始终保持了较强的盈利能力，为公司带来持续增长动力。

4、业务协同效果好

随着“以旅行社业务为主体，以景区、酒店业务为两翼”发展战略的逐步实施，公司旅游主业不断做大做强，已经成为了一家涵盖观光旅游、度假旅游、会展业务、商旅管理业务、入境旅游业务等传统旅行社业务及乌镇等景区开发和运营等景区旅游业务、酒店业务的多元化旅行服务企业，各项业务互相促进、协同发展。在实际经营中对各类旅游资源的综合利用，一方面实现了增强上游要素控制力、保证采购质量、降低运营成本的目的，另一方面实现了多渠道、全方位客户的覆盖，给用户带来了更大的沟通便利性。通过提供多元化旅游服务，公司能够为各类客户提供一站式服务，进一步提高客户粘性。

5、服务质量优质

旅游服务是典型的客户体验产品，具有无形性、生产和消费不可分离的特点，公司高度重视质量控制，建立了“以诚实守信为宗旨、以顾客需求为导向、以规范管理为手段、以工作质量为保证，为顾客提供安全、周到、优质的旅游服务”的质量方针，始终坚持把产品服务质量和旅游体验作为企业发展的核心，把质量管理作为企业管理工作的核心内容之一。目前，公司已经构建了严格的质量管理体系，通过加强产品实现管理、提升客户服务响应、完善质量分析和改进措施等措施，从产品和服务的各个环节入手，提升用户体验，让用户享受旅游的过程。

通过持续提供高质量的产品和服务，赢得了全国旅游服务质量标杆单位、最具诚信旅行社品牌、最佳客户服务奖、最佳品质旅行社、最佳会奖活动策划奖、出境游服务品质金奖、最受欢迎国内旅游目的地等一系列品质荣誉，产品和服务通过了 ISO 9001:2008 管理体系认证，市场美誉度良好。

6、团队经验丰富

公司作为国内最早从事专业旅游服务业务的大型企业，管理团队积累了丰富的行业运营管理经验，能够准确把握行业发展趋势和方向，发现行业新的利润增长点，提升公司长期持续经营能力。在旅游业务的各个子领域，公司均已建立了具有优秀的运营和执行团队，具有快速高效的组织管理和创新能力，能够高效的完成管理团队提出的战略发展目标。报告期内，公司重视企业文化建设，注重员工培训，建立了完善的人力资源培训制度，培养了一支规模大、能力强的服务团队，能够满足公司业务经营和发展的需要，具备明显的行业优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:人民币元

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%			2,550,000.00
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%			
浙江省中青国际旅游有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%			2,927,644.19
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%			204,000,000.00
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%	90%			9,592,038.59
乌镇旅游股份有限公司	成本法	765,978,246.53	355,000,000.00	410,978,246.53	765,978,246.53	66%	66%			
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%			4,002,923.19
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%			
山西旅游发展有限公司	成本法	50,539,561.95	34,637,475.10	15,902,086.85	50,539,561.95	100%	100%			
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%	12,000,000.00		
中青旅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%			31,026,261.25
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%			
桂林中青旅国际旅游有限公 司	成本法	6,000,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	80%	80%			
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%			
北京古北水镇房地产开发有 限公司	成本法	0.00	51,000,000.00	-51,000,000.00	-	0%	0%			
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%			
中青旅智圆行方(北京)商旅 旅游有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	85%	85%			
中青旅(唐山)国际旅行社责 任公司	成本法	1,000,000.00			1,000,000.00	100%	100%			
北京古北水镇旅游有限公司	权益法	420,000,000.00	504,016,046.56	78,018,307.39	582,034,353.95	25.81%	41.29%			
北京万家安全系统有限公司	权益法	6,357,327.87	5,357,154.57	67,228.00	5,424,382.57	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	—	1,842,151,366.50	1,547,086,906.38	453,965,868.77	2,001,052,775.15			13,225,668.16		254,098,867.22

(2) 证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

报告期内公司无委托理财情况。

(2) 委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款情况。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	所属行业	注册资金	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乌镇旅游股份有限公司	景区旅游	29,412	273,662.13	179,068.72	76,920.89	24,784.20	28,323.37
北京中青旅风采科技有限公司	商贸与技术服务	3,500	19,888.91	18,513.37	20,934.83	6,009.98	4,391.27
中青旅国际会议展览有限公司	整合营销	5,000	75,801.84	18,186.41	178,399.11	5,898.01	4,844.69

5、 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。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体的情形。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

2013 年至今，旅游业正在经历最为深刻、最为广泛的变革，在政策法律环境与消费升级等多重变化下，中国旅游产业迎来了转型升级的重大机遇和挑战。

从法律层面，2013 年，我们迎来了《旅游法》的颁布和实施，传导了政府将大力促进和规范发展大陆旅游产业的信号，为旅行社行业带来了前所未有的挑战，也带来了变革的机遇，这是旅游市场从无序竞争迈向有序竞争的一个重要转折点。

从政策层面，《国民旅游休闲纲要(2013-2020 年)》的出台是自 2009 年旅游业被定位为国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业以来，国家对旅游行业发展起到积极作用，并将长期支撑我国旅游业发展。伴随着经济体制改革的深化，作为“幸福产业”的旅游业将迎来新一轮消费热点。

从市场层面，信息技术的应用使旅游业发生了翻天覆地的变化。原来小而全、作坊式的产业形态已经完全改变，已发展到与互联网、移动互联网紧密衔接的时代。

从消费方式看，居民旅游观念日益成熟，大众旅游将向休闲度假及专项旅游、定制旅游方向发展，旅游市场越来越细分化，深度游、休闲度假游等休闲型消费方式日益成型。与之相适应的是旅游产品格局日益细化，自由行、个性化旅游、会展旅游等差异化服务类别需求不断增长，对旅游景区、酒店服务的质量标准不断提高，市场潜力存在巨大的挖掘空间。

虽然旅游业处于持续的开放性的变革期，但我们始终认为，旅游业的真正精彩在旅游活动中，最终的竞争还是在创意、产品和服务环节中展开，旅游的“服务”、“产品”属性是永恒的。

（二）公司发展战略

2014 年，公司将以“创新发展、协同制胜、追求质量”作为发展总基调。在旅行社业务方面，面临需求变化和技术变化，加大推进遨游网的平台化、网络化和移动化发展的力度，促进线上线下业务互动融合，进一步深化旅行社业务的整合与协同，将中青旅品牌由中国旅游行业领先品牌转化为强势品牌；在会展业务方面，进一步推进中青旅会展整合营销服务的战略目标，加大技术投入，进一步向上下游产业链进行延伸。在景区业务方面，公司将在乌镇和古北水镇两大已开放景区和濮院这一新建景区的基础上，继续推动乌镇模式的复制和景区管理模式的输出，建立文化型旅游目的地的一线品牌；在酒店业务方面，将基于中青旅山水时尚酒店的定位，直营和加盟并重，保证酒店业务的持续稳步发展。

（三）经营计划

1、业务经营计划

（1）全力发展遨游网，使其平台化、网络化、移动化发展

中青旅正在经历“互联网化”的深刻变革，顺应在线旅游发展趋势，公司将进一步推进旅游网的平台化、网络化和移动化发展，进一步提升游客使用体验，构建公司面向未来商业环境与技术环境的长期可持续发展的新业态。

（2）持续发展观光、度假、会展、商旅业务，拓展高端旅游业务

2014 年，公司将大力发展面向中产阶层的私家定制业务，提升标准、突出特色，彰显观光旅游的高保障、高效率的优势，实现观光业务的整体转型；度假业务将紧跟甚至引领市场需求，借助互联网技术和手段，力争使“中青旅百变自由行”成为中国自由行业务的领导品牌；会展业务将进一步延伸产业布局，开拓、发展大型及超大型博览会运营业务，并持续规范管理、防范风险，把握市场整体规范化及公司品牌优势带来的市场先机；商旅业务将进一步完善商旅客户竞标及服务体系，通过改善技术手段及客户顾问服务提升客户服务感受、降低客户商旅成本，进而增强公司商旅业务在行业内的竞争优势。

2014 年，公司将充分利用在品牌、资源、服务、队伍等方面的优势，着力打造具有公司特色的高端旅游知名品牌，充分利用线上线下渠道，对内挖掘现有高端客户资源，对外积极拓展异业合作，深入拓展高端旅游业务。

（3）持续推动景区建设、经营及酒店业务的稳步发展

对于已开业的乌镇景区，公司将秉承“文化古镇、度假古镇、复合景区、和谐景区”的开发理念，在前期硬件投资基础上，持续深入挖掘景区历史文化潜力，继续丰富景区内涵，提升接待服务水平，保持市场竞争优势地位。

对于刚开业的古北水镇景区，公司将进一步完善景区建设，梳理开业初期管理制度及流程，逐步开展招商工作，适时启动宣传工作，在吸取游客意见的基础上不断提升旅游者游览、度假体验。

在新景区开发与建设方面，公司新项目濮院项目目前处于拆迁过程中，2014 年着重开展规划设计相关工作。

公司酒店业务将继续以“中青旅山水时尚”为主推品牌，“中端商务型时尚连锁酒店”的市场定位，“经济型投资、差异化经营、连锁化管理”的经营思路，通过直营及加盟的方式继续推动酒店业务在全国范围内的空间布局，通过加大硬件投入、信息化改造、精细服务流程等举措，提升服务品质、营销能力和品牌形象。

（4）策略性投资业务稳定贡献利润

公司策略性投资业务成熟稳定，每年稳定支撑公司利润。中青旅创格将通过继续提升内部管理水平，严格管控风险进一步巩固中青旅创格在 H3C 代理业务市场的领先地位；中青旅风采将在近年来取得的成果基础上继续发挥专业优势、人才优势，积极探索商业新模式；中青旅绿城将继续推进尾盘的销售、结算工作。

2、管理提升

(1) 全面导入互联网思维

在消费习惯变化和互联网的冲击下，中青旅将对市场、对用户、对产品、对企业价值链乃至对整个商业生态的进行重新审视，顺应互联网化的消费需求不断提供产品、改进流程、提升服务，顺应旅游业发展的趋势。

(2) 提升客户服务质量，强化品牌建设

不管需求变化如何千奇百样，互联网大潮如何潮起潮落，传统与现代的争论如何激荡复杂，中青旅认为，旅游的“服务”、“产品”属性是永恒的，对“中青旅”品牌及相关系列品牌的品牌价值不断提升、旅游服务的品质和水准不断提高将是中青旅永远的追求。2014年2月，公司已正式发布了新的品牌推广语——“中青旅，用心陪着你”，标志着公司已启动新一轮的服务升级。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司资金需求主要包括乌镇景区的升级完善、濮院项目的投资开发、乌村项目的投资开发、桐乡旅游广场项目开发建设投入、遨游网升级改造投入、会展业务大项目运作、旅行社业务的规模采购、山水酒店新开门店装修投入以及创格公司华为H3C代理业务量增加的流动资金需求，公司将通过非公开发行股票募集资金、利润再投入及银行借款等多种方式筹集资金以满足各项投入的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、行业风险

公司主营业务属旅游业，旅游业固有的消费特性使得其受宏观经济政策的影响较大，行业的发展程度受到经济发展水平的制约。从根本上来讲，旅游市场主要依赖于团体及个人的消费行为，而居民消费的特点、承受能力和变化趋势均是不易把握的因素。如果未来国内或国际的宏观经济下滑，可能对公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。

对策：旅游消费已进入大众消费时代，公司将不断开发新市场、新产品，增强对旅游者的吸引力。公司亦会根据不同市场情况不断调整市场策略，吸引更多不同种类的客户，业务类型也逐步扩展至旅游行业的上下游细分行业，以避免业务单一而受宏观经济的不利影响。

2、市场竞争加剧风险

随着旅游行业进入繁荣发展时代，市场竞争日益激烈。旅行社、酒店行业已进入充分竞争阶段，虽然景区开发具有一定壁垒，但由于景区运营毛利率较高，以及对周边产业消费带动明显的优势，市场迎来新一轮景区提升与景区开发的热潮，景区竞争亦明显加剧。

对策：旅行社业务方面，随着旅游者消费心理的日渐成熟，旅游者在出行时会更加关注旅行社的品牌、诚信及品质，公司一直以来以诚信规范作为核心价值观，已建立良好品牌美誉度，相信竞争中会保持优势地位。景区方面，公司景区经营模式具备相对独特性，通过不断深耕细作，完善服务的软硬件水平，增加接待能力，充实景区内的文化内涵，以保持乌镇景区一直以来的高品质形象，和在国内同类景区中价格和客源的竞争优势。酒店方面，中青旅山水酒店定位于时尚商务酒店，将会继续通过不断提升服务品质、加强品牌建设等方式提高市场竞争力。

3、重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

旅游业属于敏感性行业，与自然环境、社会环境的关系密切，重大自然灾害、疾病、战乱的发生将直接降低游客的出游意愿，规模越大对旅游行业的影响也就越大。

对策：重大疫情、自然灾害等不可抗力及其他任何可能影响到游客出行出访的因素均将对公司的业务造成不利影响。针对此风险，公司建立了各种应急及防范机制，以应对不可抗力因素可能带来的损失。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》等的有关监管规定，公司于 2012 年 7 月 27 日召开第五届董事会临时会议、2012 年 8 月 14 日召开 2012 年第一次临时股东大会修订了《公司章程》，对利润分配条款进行了修订，建立了持续、稳定、科学的分红机制，并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2013 年 4 月 18 日，公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了 2012 年度利润分配预案：拟以 2012 年末总股本 415,350,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2013 年 7 月 11 日，上述利润分配方案实施完毕。

公司于 2013 年 10 月 15 日召开第六届董事会临时会议、2013 年 12 月 5 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《公司未来三年（2013-2015 年）股东回报规划》的议案，进一步完善和健全了公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制。

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司分红》（证监会公告[2013]43 号）的规定，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《公司章程》修订案、修改制订了《公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》，对公司利润分配政策进行了进一步修改，详见公司于同日发布的临 2014-008、010 号临时公告。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

<p>报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因</p>	<p>未分配利润的用途和使用计划</p>
<p>考虑到公司景区业务正处于投资期及快速成长期，需要大量资金投入对公司现有景区进行升级完善并对新景区进行投资开发，且 2014 年公司会展业务及观光业务均有重大项目需要大量现金支出。为保证公司战略目标的实现，综合考虑公司实际情况、当期资金需求及银行信贷的融资成本，且为配合公司非公开发行股票的发行工作，公司 2013 年度拟暂不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，年末未分配利润主要用于前述项目的资本性支出及现金支出，以支持公司旅游主业的发展。2014 年中期公司拟根据现金流情况进行利润分配。</p>	<p>年末未分配利润主要用于前述项目的资本性支出及现金支出，以支持公司旅游主业的快速发展。2014 年中期公司拟根据现金流情况进行利润分配。</p>

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2013 年		0		0	320,572,682.76	0
2012 年		1.5		62,302,500.00	295,215,980.67	21.1
2011 年		2		83,070,000.00	267,262,898.18	31.05

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司同日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的社会责任报告。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业上市公司，也无属于国家环境保护部门规定的重污染行业的子公司。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:港元

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲 裁)是否形 成预计负 债及金额	诉讼(仲裁)进 展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
香港米拉 玛酒店和 投资有限 公司	广 西 中 青 旅 旅 行 社 有 限 公 司			公司全 资子公 司广西 中青旅 旅行社 有限公 司因 2005年 一起交 通事故 被香港 米拉玛 酒店和 投资有 限公司 追偿。	19,562,865.07		香港国际 仲裁中心 已作出仲 裁裁决	广西中青旅旅行社有限公司已收到香港国际仲裁中心对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 万元索赔要求申请仲裁一案的裁决,由被申请人广西中青旅旅行社有限公司向申请人香港米拉玛酒店和投资有限公司偿付港币 19,562,865.07 元。广西中青旅正处于破产清算过程中,本公司作为广西中青旅旅行社有限公司的股东,将以出资额为限承担有限责任,公司判断此案对公司的整体经营情况影响不大。	本案未进入执行程序。2013 年 11 月广西中青旅向桂林市中级人民法院申请破产,经法院审查,已立案受理。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

√ 不适用

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司以美元 6,750 万元收购 Hao Tian Capital I, Limited 与 Hao Tian Capital II, Limited 合计持有的公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司 15% 股份；本次交易未构成关联交易，未构成重大资产重组；本次交易完成后，公司持有乌镇旅游股份有限公司 66% 股份，乌镇旅游股份有限公司变更为内资企业。2013 年 10 月 25 日本次收购已经完成付款及工商变更程序。</p>	<p>1、公司在中国证券报、上海证券报及网站 www.sse.com.cn 上发布的临 2013-012 号公告。</p> <p>2、公司在中国证券报、上海证券报及网站 www.sse.com.cn 上发布的临 2013-016 号公告。</p>

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

公司 2013 年 10 月 15 日第六届董事会临时会议审议通过 2013 年非公开发行股票预案，拟向包括青旅集团在内的不超过 10 家特定对象非公开发行股票。青旅集团拟出资认购股份的金额不低于人民币 2.56 亿元，按照本次非公开发行股票的底价和发行数量的上限测算，本次非公开发行完成后，青旅集团直接和间接持有公司的股份比例合计将超过 20%。由于青旅集团为公司关联方，该项交易构成公司与青旅集团的关联交易。详见公司在中国证券报、上海证券报及网站 www.sse.com.cn 上发布的临 2013-017 号临时公告。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6
担保总额占公司净资产的比例（%）	20.50
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）	6
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）	6

担保情况说明：2013 年度公司对子公司的 6 亿元担保均系公司为公司持股 90% 的控股子公司北京中青旅创格科技有限公司向银行申请综合授信的额度担保，系为控股子公司满足日常经营需要而提供的必要担保。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	中青旅集团公司	根据公司第六届董事会临时会议审议通过的《公司 2013 年非公开发行股票预案》，公司拟向包括中青旅集团公司（以下简称“青旅集团”）在内的不超过 10 家特定对象非公开发行股票。公司控股股东青旅集团作为上述非公开发行股份的认购方，作出承诺：青旅集团将以现金认购中青旅本次非公开发行的股份，所认购股份自本次发行结束之日起 36 个月内均不转让，限售期届满后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	承诺时间 2013 年 10 月 15 日。期限为发行完毕后 36 个月。	是	是		
	解决关联交易	中青旅集团公司	公司控股股东青旅集团作为公司 2013 年非公开发行股份的认购方，为规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，作出承诺：1、本次发行完成后，青旅集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及中青旅《公司章程》的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及青旅集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次发行完成后，青旅集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与中青旅之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害中青旅及其他股东的合法权益。青旅集团和中青旅就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间 2013 年 10 月 18 日。本承诺在青旅集团作为公司关联方期间持续有效。期限为长期。	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	中青旅控股股份有限公司	为确保公司与控股股东在住宅房地产业务方面不存在同业竞争，根据有关规定，公司承诺如下：本公司房地产项目仅余控股公司慈溪绿城投资置业有限公司的“慈溪玫瑰园”项目尚未销售完毕。待该项目清算完毕后，公司将于 2017 年 12 月 31 日前逐步战略性退出住宅类房地产业务，强化旅游主业业务发展。 截至本公告刊登之日，公司严格履行了上述承诺。未来在不与控股股东发生同业竞争的情况下，如果公司根据市场环境和发展战略的实际需要，拟继续开展住宅类房地产业务的，公司将严格遵照主管机关的相关规定及公司章程要求履行相应决策程序并及时进行披露。	承诺时间 2012 年 12 月 31 日。期限为五年。	是	是		

九、 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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	17 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	14
保荐人	西南证券股份有限公司	0

报告期内,公司聘请西南证券股份有限公司为公司非公开发行的保荐机构,尚未支付保荐费用。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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

1、公司参股子公司北京古北水镇旅游有限公司注册资本由 10 亿元人民币增至 13.02 亿元人民币。新增注册资本由乌镇旅游股份有限公司、北京和谐成长投资中心(有限合伙)、北京能源投资(集团)有限公司、Sheng Tian Capital I, Limited、Sheng Tian Capital II, Limited 认缴。本次增资完成后,公司及公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司持有的北京古北水镇旅游有限公司股权比例变更为 25.81%和 15.48%,公司和乌镇旅游有限公司合计持有的股权比例为 41.29%,仍为古北水镇旅游有限公司相对第一大股东。详见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上发布的临 2013-010 号临时公告。2013 年 10 月 25 日,本次增资事宜已全部办理完毕。

2、为促进公司景区业务发展,本公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司与桐乡市濮院金翔云旅游投资有限公司共同出资设立桐乡市濮院旅游有限公司。桐乡市濮院旅游有限公司注册资本人民币 5 亿元,其中桐乡市濮院金翔云旅游投资有限公司出资人民币 2.55 亿元,出资比例 51%;乌镇旅游股份有限公司出资人民币 2.45 亿元,出资比例 49%。详见公司在中国证券报、

上海证券报及网站 www.sse.com.cn 上发布的临 2013-025 号临时公告。因工商注册程序准备需要，双方股东认缴的首期出资额实际于 2014 年 1 月缴纳，目前该项目正常推进中。

3、2013 年 10 月 15 日，公司第六届董事会临时会议审议通过了非公开发行股票相关议案，11 月 15 日公司第六届董事会临时会议修订了非公开发行股票预案，12 月 5 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了修订后的非公开发行股票相关议案。详见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所(www.sse.com.cn)上发布的临 2013-016 号、023 号、027 号临时公告。公司本次非公开发行申请，已于 2014 年 3 月 17 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过，并于 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2014】403 号)，详见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所(www.sse.com.cn)上发布的临 2014-003、006 号临时公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	415,350,000	100					0	415,350,000	100
1、人民币普通股	415,350,000	100					0	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					0	415,350,000	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司股份未发生变动。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至报告期末近 3 年公司未有发行证券的情形。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原

因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动的情况。

(三) 现存的内部职工股情况

报告期内，公司不存在内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		34,707		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		31,412	
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	0	无	
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	3.36	13,976,269	13,976,269	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	
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	2.93	12,185,511	12,185,511	0	无	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	2.48	10,307,298	6,020,737	0	无	
国寿投资控股有限公司	其他	2.33	9,669,142	0	0	无	
湖南爱尔医疗投资有限公司	其他	2.25	9,341,178	9,341,178	0	无	
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	2.14	8,869,916	0	0	无	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.99	8,260,188	8,260,188	0	无	
嘉事堂药业股份有限公司	国有法人	1.77	7,359,881	-2,400,000	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	68,788,816			
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	13,976,269		人民币普通股	13,976,269			
中青创益投资管理有限公司	13,650,000		人民币普通股	13,650,000			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	12,185,511		人民币普通股	12,185,511			
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	10,307,298		人民币普通股	10,307,298			

国寿投资控股有限公司	9,669,142	人民币普通股	9,669,142
湖南爱尔医疗投资有限公司	9,341,178	人民币普通股	9,341,178
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	8,869,916	人民币普通股	8,869,916
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	8,260,188	人民币普通股	8,260,188
嘉事堂药业股份有限公司	7,359,881	人民币普通股	7,359,881
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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国青年旅集团公司
单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980 年 6 月 27 日
组织机构代码	10000332-1
注册资本	120,000,000
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：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；与上述业务相关的信息咨询服务。
经营成果	2012 年经审计公司营业收入：1,029,280.03 万元，投资收益：3,635.71 万元，净利润：8,402.90 万元。
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日中国青年旅集团公司资产总额：843,599.88 万元，净资产：103,843.41 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对青旅集团 2012 年度的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2013]第 1-01046 号审计报告。
现金流和未来发展战略	截至 2012 年 12 月 31 日中国青年旅集团公司经营活动产生的现金流量净额：23,645.04 万元，能够满足公司正常经营需求。未来发展仍以资产管理和实业投资为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海锦江国际实业投资股份有限公司（证券代码 600650 900914 股票简称：锦江投资 锦投 B 股）股权，持股比例为 0.04%。

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国青年旅集团公司
单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980年6月27日
组织机构代码	10000332-1
注册资本	120,000,000
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：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；与上述业务相关的信息咨询服务业。
经营成果	2012 年经审计公司营业收入：1,029,280.03 万元，投资收益：3,635.71 万元，净利润：8,402.90 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日中国青年旅集团公司资产总额：843,599.88 万元，净资产：103,843.41 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对青旅集团 2012 年度的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2013]第 1-01046 号审计报告。
现金流和未来发展战略	截至 2012 年 12 月 31 日中国青年旅集团公司经营活动产生的现金流量净额：23,645.04 万元，能够满足公司正常经营需求。未来发展仍以资产管理和实业投资为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海锦江国际实业投资股份有限公司（证券代码 600650 900914 股票简称：锦江投资 锦投 B 股）股权，持股比例为 0.04%。

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期内公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
张 骏	董事长	男	60	2012年12月21日	2015年12月21日					353	
张立军	副董事长、总裁	男	46	2012年12月21日	2015年12月21日	6,500	6,500	0		440	
尹幸福	副董事长	男	58	2012年12月21日	2015年12月21日	27,251	27,251	0		298	
刘广明	董事、执行总裁	男	47	2012年12月21日	2015年12月21日	11,424	11,424	0		461	
焦正军	董事、执行总裁	男	50	2012年12月21日	2015年12月21日					315	
许 帅	董事	男	42	2012年12月21日	2014年3月20日					7	
丁 旗	董事	男	55	2012年12月21日	2015年12月21日					7	
才 让	独立董事	男	57	2012年12月21日	2014年3月20日					0	
刘 毅	独立董事	男	54	2012年12月21日	2015年12月21日					7	
应 雷	独立董事	男	45	2013年12月5日	2015年12月21日					0.6	
陈业进	独立董事	男	46	2012年12月21日	2015年12月21日					7	
丁 强	监事会主席	男	59	2012年12月21日	2015年12月21日	36,251	36,251	0		280	
汤文选	监事	男	51	2012年12月21日	2015年12月21日					37	
郑蓬时	职工监事	男	42	2012年12月21日	2015年12月21日					40	
葛 群	副总裁	女	54	2012年12月21日	2015年12月21日					197	
郭晓冬	副总裁	男	46	2012年12月21日	2015年12月21日					148	
袁 浩	副总裁	男	47	2012年12月21日	2015年12月21日	9,750	9,750	0		96	

高志权	副总裁	男	48	2012年12月21日	2015年12月21日					252
李京	副总裁	女	46	2012年12月21日	2015年12月21日					224
林军	副总裁	男	45	2013年4月18日	2015年12月21日					85
丁重阳	总裁助理	男	41	2012年12月21日	2015年12月21日	69	69	0		68
普丽霞	总裁助理	女	36	2013年11月15日	2015年12月21日					53
王蕾	董事会秘书	女	35	2012年12月21日	2015年12月21日					46
范思远	财务总监	男	38	2012年12月21日	2015年12月21日					49
戴斌(离任)	独立董事	男	47	2012年12月21日	2013年12月5日					6.4
合计	/	/	/	/	/	91,245	91,245	0		3,477

张骏：2009年至今任中青旅集团公司总经理兼党委书记，本公司董事长。

张立军：2009年至今历任本公司董事、总裁、党委书记，现任本公司副董事长、总裁、党委书记。

尹幸福：2009年至今历任本公司监事会主席、党委书记、副董事长，现任本公司副董事长。

刘广明：2009年至今历任本公司董事、副总裁、董事会秘书，现任本公司董事、执行总裁。

焦正军：2009年至今历任本公司董事、副总裁、财务总监，现任本公司董事、执行总裁。

许帅：2009年至今任嘉事堂药业股份有限公司董事、总经理，2012年始任本公司董事。

丁旗：2009年至今历任中青创益投资管理有限公司董事长，本公司监事，2012年始任本公司董事。

才让：2009年至今历任中国钢研科技集团有限公司董事、党委书记、董事长、总经理，2012年始任本公司独立董事。

刘毅：2009年至今历任北京首都旅游集团有限责任公司党委副书记、董事、副董事长、副总裁、常务副总裁、总裁，2009年始任本公司独立董事。

应雷：2009年至今担任中粮信托有限责任公司副总经理，2013年起担任本公司独立董事。

陈业进：2009年至今任中国轻工业出版社财务处处长、社长助理兼财务部主任，2012年始任本公司独立董事。

丁强：2009年至今历任本公司董事、副总裁、监事会主席，现任本公司监事会主席。

汤文选：2009年至今历任中青旅尚洋电子技术有限公司副总裁、财务总监，本公司第五届监事会职工监事、资产管理部总监，现任本公司监事、资产管理部总监。

郑蓬时：2009年至今任本公司人力资源部总监，现任本公司职工监事、人力资源部总监。

葛群：2009年至今任本公司副总裁、党委副书记。

郭晓冬：2009年至今任本公司副总裁。

袁 浩：2009 年至今任本公司副总裁。

高志权：2009 年至今历任本公司总裁助理、副总裁，现任本公司副总裁。

李 京：2009 年至今历任本公司总裁助理、副总裁，现任本公司副总裁。

林 军：2009 年至今历任本公司资产管理部总监、总裁助理，现任公司副总裁。

丁重阳：2009 年至今历任本公司证券部总经理、战略投资部总经理、证券事务代表、遨游网事业部总经理，现任本公司总裁助理。

普丽霞：2009 年至今历任公司自由行业务部执行总经理、度假旅游分公司执行总经理，现任本公司总裁助理。

王 蕾：2009 年至今历任本公司法律部总经理、法律部/证券部总经理、总监、证券事务代表，现任本公司董事会秘书、法律部/证券部总监。

范思远：2009 年至今历任本公司预算管理部总经理、财务总监助理、内控部总经理、财务总监、内控管理部总监，现任公司财务总监。

戴 斌（离任）：2009 年至今担任北京第二外国语学院校长助理、中瑞酒店管理学院院长、中国旅游研究院院长，2008 年始任公司独立董事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张 骏	中青旅集团公司	总经理、党委书记	1998 年 8 月 1 日	
丁 旗	中青创益投资管理有限公司	董事长	2003 年 6 月 1 日	
许 帅	嘉事堂药业股份有限公司	董事、总经理	2008 年 12 月 1 日	

（二） 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
尹幸福	渤海轮渡股份有限公司	独立董事	2009 年 9 月 7 日	2014 年 2 月 12 日
刘广明	北京星网宇达科技股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月 1 日	2016 年 6 月 1 日
才 让	安泰科技股份有限公司	董事长		
陈业进	北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司	独立董事		
陈业进	北京万向新元科技股份有限公司	独立董事		

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 2012 年 12 月 21 日第二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 2012 年 12 月 21 日第六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。独立董事才让不在公司领取津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见董事、监事、高级管理人员相关情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	3,477 万元

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
应雷	独立董事	聘任	股东大会选举
林军	副总裁	聘任	第六届董事会聘任
普丽霞	总裁助理	聘任	第六届董事会聘任
戴 斌	独立董事	离任	辞职

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	926
主要子公司在职员工的数量	6,952
在职员工的数量合计	7,878
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	340
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
职能管理岗位	674
旅游业务人员	4,905
财务人员	259
科技研发人员	248
其他	1,792
合计	7,878
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
大专以下	4,051
大专	1,786
本科	1,862
硕士及以上	179
合计	7,878

(二) 薪酬政策

根据公司所处行业特点和公司实际情况，公司已建立市场化的、与预算管理相挂钩、以绩效为导向的薪酬体系，形成由基本工资、绩效工资、福利和长期激励相结合的薪酬给付体系，关注激励效率，有效实现关键人才及员工的吸引、激励和保留。

(三) 培训计划

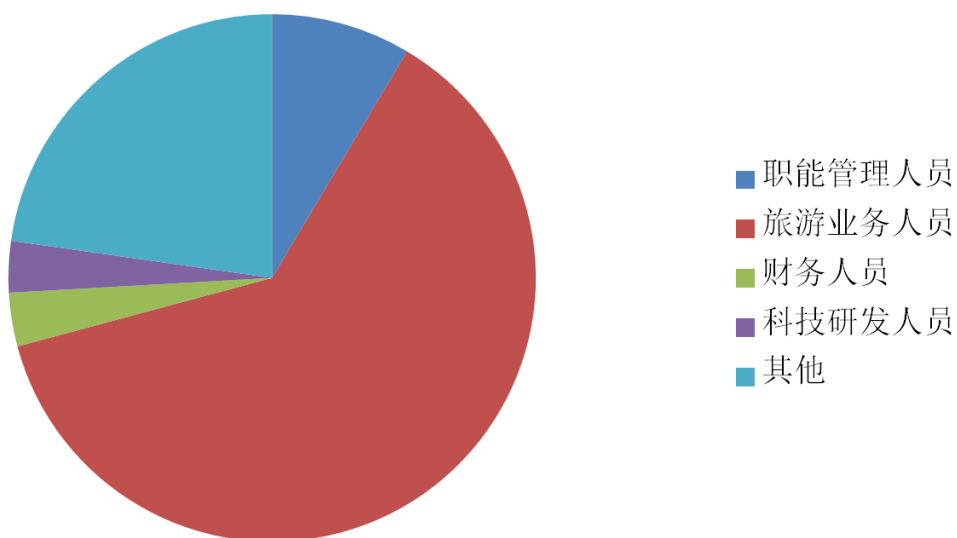
1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、北京证监局组织的各种专业培训及考核。

2、公司根据年度培训计划，人力资源部制定和组织内部培训和外部培训，具体包括新员工入职培训、业务操作员工岗位技能提升培训、员工加油站培训、高潜质人才培养计划、导师制培训、中层管理人员网络课程培训、外派培训等各项培训。

3、公司积极号召并组织各岗位员工参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

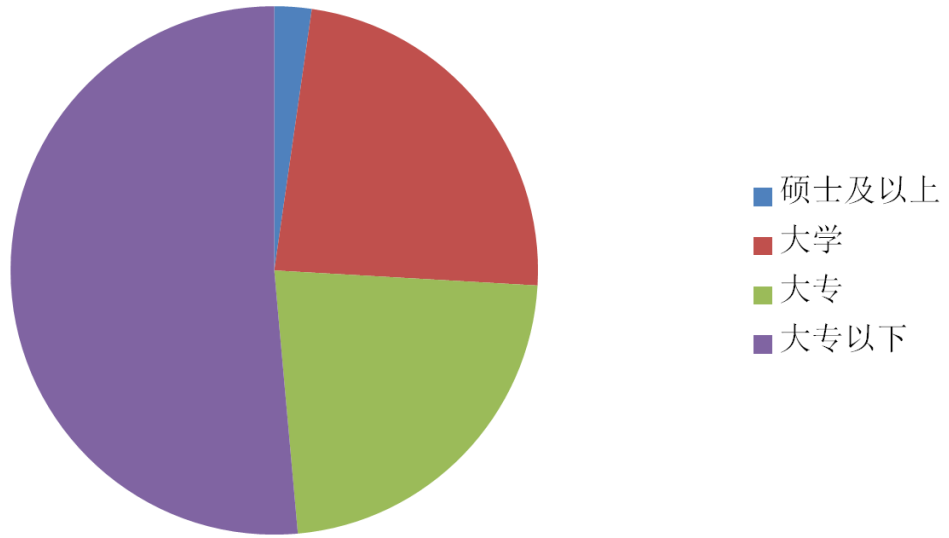
(四) 专业构成统计图：

专业构成统计图



(五) 教育程度统计图：

教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理情况

1、公司治理基本情况

作为旅游行业的领军企业，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的规范性文件，严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》的要求，持续优化公司法人治理结构，提高公司治理效能，加强信息披露管理，维护上市公司、全体股东及其他利益相关者利益。报告期内，公司修订了《募集资金使用管理办法》和《内部审计制度》，进一步提高了公司规范化运作水平。

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

（1）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会。股东大会均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司通过开通网络投票等方式维护中小股东的平等地位及合法权益；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

（2）关于控股股东与上市公司：公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司董事会、监事会及各内部机构独立运作，控股股东通过股东大会依法行使股东权利。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

（3）关于董事与董事会：公司第六届董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 人，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 10 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。公司董事及董事会下属各专门委员会委员运用专业的知识、丰富的经验和良好的职业道德，在确定公司经营发展战略、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投入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。

（4）关于监事与监事会：公司监事会成员熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达明确的意见，能对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益。报告期内，公司共召开 4 次监事会会议，会议召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。

(5) 关于信息披露与透明度：公司高度重视信息披露工作，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露。《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

(6) 关于投资者关系及相关利益者：公司严格遵守《投资者关系管理办法》等相关规定，通过多种形式积极开展与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。

2、公司治理专项活动

(1) 修订公司治理制度

报告期内，公司根据监管部门的监管要求及公司经营发展需要，及时修订相关制度，构架健全完善的治理体系。报告期内，公司修订了《募集资金使用管理办法》和《内部审计制度》。

(2) 积极推进内部控制建设

报告期内，公司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，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，在母公司范围内通过风险梳理、缺陷查找和整改，全面实施各项指引，对子公司重点就财务报告和经营决策等进行了自查整改，完善内控体系建设。详见公司同日发布的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

截至报告期末，公司内部控制不存在设计或执行方面的重大缺陷，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(二) 内幕知情人登记管理情况说明

1、内幕知情人登记管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向上交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。调研期间，对调研人员的个人信息进行备案，填写投资者（机构）调研记录表，认真做好相关会议记录，并按照相关规定向上交所报备。

在非公开发行股票筹备过程中，公司尽量限定知情人范围，并如实完整得对知情人进行内

幕信息知情人登记，同时公司尽量缩短非公开发行股票筹备时间，较快披露了非公开发行预案，避免了内幕信息的外泄。

在其他重大事项（如利润实施方案等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，以保证信息处于可控范围。

2、内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

报告期内，公司内幕信息管控制度执行到位、控制有效。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 13 日	1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年度独立董事履职报告；4、2012 年度报告及摘要；5、2012 年度财务决算报告；6、2012 年度利润分配预案；7、关于聘任财务审计和内控审计机构及支付其报酬的议案；8、关于公司 2013 年度担保计划的议案	上述各项议案均获得出席会议（包括网络和非网络方式）的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的 99% 以上通过。	http://www.sse.com.cn/	2013 年 5 月 14 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 5 日	1、关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；2、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案；2.1 发行股票种类和面值 2.2 发行方式和发行时间 2.3 发行对象 2.4 发行价格及定价原则 2.5 发行数量及认购方式 2.6 发行股份的限售期 2.7 募集资金规模和用途 2.8 滚存利润分配安排 2.9 本次非公开发行决议的有效期；3、关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订版）的议案；4、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订版）的议案；5、关于与中国青旅集团公司签署附条件生效的《股份认购协议》的议案；6、关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案；7、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案；8、关于公司未来三年（2013—2015 年）股东回报规划的议案；9、关于选举应雷先生为公司独立董事的议案	上述各项议案均获得出席会议（包括网络和非网络方式）的股东或股东代表所持有效表决权股份总数 99% 以上的通过。	http://www.sse.com.cn/	2013-12-06

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
张骏	否	10	7	3	0	0	否	2
张立军	否	10	7	3	0	0	否	2
尹幸福	否	10	7	3	0	0	否	2
刘广明	否	10	7	3	0	0	否	2
焦正军	否	10	7	3	0	0	否	2
许帅	否	10	7	3	0	0	否	2
丁旗	否	10	7	3	0	0	否	2
才让	是	10	6	3	1	0	否	2
刘毅	是	10	5	3	2	0	否	2
戴斌(已离任)	是	9	6	3	0	0	否	1
陈业进	是	10	7	3	0	0	否	2
应雷	是	1	1	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设有战略委员会、内控与审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，报告期内各专门委员会均严格按照相应工作规则开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了专业作用。

战略委员会：对公司 2013 年的发展战略和经营计划战略委员会提出了合理建议，在公司再融资专项工作中，该委员会对项目可行性分析、再融资方式的选择、募集资金投向等进行充分讨论，向董事会提出了明确意见和合理化建议。

内控与审计委员会：对公司定期报告、关联交易、内部控制规范实施等内容内控与审计委员会认真审议，与中介机构密切沟通，确保财务数据的真实、准确和完整。该委员会于公司第六届董事会第四次会议召开前向董事会建议续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2013 年财务审计机构和内控审计机构。

薪酬与考核委员会：对公司董事、监事和高级管理人员年度考核结果及薪酬发放进行了认真审核。

提名委员会：因报告期内，戴斌先生辞去公司独立董事职务，提名委员会向董事会建议提名应雷先生为公司独立董事，在增补董事工作中，提名委员会忠实地履行了候选人的提名工作。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立完整，公司自主经营，结构完整。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

为确保公司与控股股东在住宅地产业务方面不存在同业竞争，根据有关规定，公司承诺如下：本公司房地产项目仅余控股公司慈溪绿城投资置业有限公司的“慈溪玫瑰园”项目尚未销售完毕。待该项目清算完毕后，公司将于 2017 年 12 月 31 日前逐步战略性退出住宅类房地产业务，强化旅游主业务发展。截至本公告刊登之日，公司严格履行了上述承诺。未来在不与控股股东发生同业竞争的情况下，如果公司根据市场环境和发展战略的实际需要，拟继续开展住宅类房地产业务的，公司将严格遵照主管机关的相关规定及公司章程要求履行相应决策程序并及时进行披露。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司沿袭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机制，公司按照董事会薪酬与考核委员会提议并经公司第六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》确定，全体高级管理人员（简称“经营班子”）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经营班子绩效工资总额的 18% 计提；其他经营班子成员的绩效工资，董事会授权总裁根据各分管工作的实际业绩发放；经营班子成员对公司发展做出突出贡献的，可给予专项奖励；专项奖励及额度由总裁提出建议，董事长批准。公司以所实现的经营成果及高级管理人员的工作业绩为出发点，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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见公司同日于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露的内部控制自我评价报告。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，详见公司同日于上海证券交易所 (<http://www.sse.com.cn/>)披露的内部控制审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了完善公司治理结构，提高规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息的真实性、准确性、完整性和及时性，公司特制定了《中青旅控股股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2011 年 4 月 21 日公司第五届董事会第七次会议审议通过。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2014]第 1-00205 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表，2013 年度的合并及母公司现金流量表，2013 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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：密惠红

中 国 · 北 京

中国注册会计师：于曙光

二〇一四年四月二十八日

二、 财务报表（附后）

三、 财务报表附注（附后）

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 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文本。

董事长：张骏

中青旅控股股份有限公司

2014 年 4 月 28 日

合并资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	705,755,861.32	636,077,794.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	125,113,836.26	95,349,699.99
应收账款	五、3	1,121,466,002.86	924,841,142.50
预付款项	五、4	426,175,474.51	522,637,505.05
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	五、5	455,563,236.73	689,955,584.77
买入返售金融资产			
存货	五、6	758,778,578.81	908,491,945.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,370.35	
流动资产合计		3,592,993,360.84	3,777,353,672.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、8	944,821,042.92	732,295,428.52
投资性房地产	五、9	213,036,078.33	218,146,305.41
固定资产	五、10	2,376,347,582.41	1,913,270,517.33
在建工程	五、11	104,468,163.33	312,168,940.50
工程物资	五、12	30,506,971.44	31,401,176.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	663,727,182.61	501,437,151.75
开发支出			
商誉	五、14	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	五、15	229,533,173.85	195,520,648.14
递延所得税资产	五、16	7,916,805.97	7,506,348.84
其他非流动资产	五、18	21,638,773.19	14,309,570.93
非流动资产合计		4,666,780,305.43	4,000,840,619.10
资产总计		8,259,773,666.27	7,778,194,291.47

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

合并资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	906,769,017.50	542,254,308.00
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、21	581,300,000.00	445,960,000.00
应付账款	五、22	728,550,138.20	896,085,622.13
预收款项	五、23	832,615,357.59	590,311,376.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	131,304,724.55	113,079,800.40
应交税费	五、25	139,989,277.85	219,356,690.78
应付利息	五、26	2,043,758.22	610,166.92
应付股利	五、27	6,600,298.01	2,004,352.20
其他应付款	五、28	531,479,639.78	464,587,787.36
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、29		30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,860,652,211.70	3,304,250,104.53
非流动负债：			
长期借款	五、30	314,272,727.26	34,090,909.08
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、16	33,933,915.40	34,818,804.28
其他非流动负债	五、31	2,500,000.00	41,535,700.00
非流动负债合计		350,706,642.66	110,445,413.36
负债合计		4,211,358,854.36	3,414,695,517.89
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、32	415,350,000.00	415,350,000.00
资本公积	五、33	847,507,574.65	1,041,472,345.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、34	127,178,824.73	105,800,636.57
一般风险准备			
未分配利润	五、35	1,561,964,324.51	1,325,072,329.91
外币报表折算差额		-25,185,172.59	-22,350,070.90
归属于母公司所有者权益合计		2,926,815,551.30	2,865,345,240.60
少数股东权益		1,121,599,260.61	1,498,153,532.98
所有者权益合计		4,048,414,811.91	4,363,498,773.58
负债和所有者权益总计		8,259,773,666.27	7,778,194,291.47

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

母公司资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		175,482,859.07	176,144,838.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	219,372,395.24	115,084,303.25
预付款项		118,151,209.47	117,463,843.99
应收利息			
应收股利		219,483,368.59	8,930,445.40
其他应收款	十一、2	671,236,871.20	594,324,235.54
存货		1,277,219.70	1,065,545.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,405,003,923.27	1,013,013,213.01
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	十一、3	1,932,827,106.99	1,533,861,238.22
投资性房地产		213,036,078.33	218,146,305.41
固定资产		391,041,901.70	386,662,454.23
在建工程			
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		124,639,225.47	127,797,424.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,804,010.47	10,725,676.19
递延所得税资产		1,887,955.31	1,887,955.31
其他非流动资产		1,750,000.00	1,400,000.00
非流动资产合计		2,673,986,278.27	2,280,481,054.25
资产总计		4,078,990,201.54	3,293,494,267.26

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

母公司资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		355,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		72,629,020.40	82,426,020.00
预收款项		476,147,780.09	260,297,172.20
应付职工薪酬		65,868,338.84	60,137,908.86
应交税费		2,246,060.20	3,979,066.60
应付利息		867,292.00	180,782.66
应付股利		1,378,113.24	1,378,113.24
其他应付款		1,144,863,245.32	1,126,584,233.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,118,999,850.09	1,684,983,297.38
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	
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		200,000,000.00	
负债合计		2,318,999,850.09	1,684,983,297.38
所有者权益：			
实收资本（或股本）		415,350,000.00	415,350,000.00
资本公积		998,700,984.70	998,700,984.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		122,553,836.54	101,175,648.38
一般风险准备			
未分配利润		223,385,530.21	93,284,336.80
所有者权益合计		1,759,990,351.45	1,608,510,969.88
负债和所有者权益总计		4,078,990,201.54	3,293,494,267.26

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

合并利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 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		9,316,037,547.42	10,279,898,405.53
其中：营业收入	五、36	9,316,037,547.42	10,279,898,405.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,895,968,133.33	9,591,668,494.82
其中：营业成本	五、36	7,471,034,086.38	8,228,845,790.42
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、37	101,184,764.78	238,671,925.52
销售费用	五、38	863,106,629.36	727,853,816.22
管理费用	五、39	390,778,915.45	352,342,156.53
财务费用	五、40	66,201,385.72	31,240,681.30
资产减值损失	五、42	3,662,351.64	12,714,124.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	69,101,043.20	613,798.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		489,170,457.29	688,843,709.08
加：营业外收入	五、43	150,081,467.72	36,451,545.59
减：营业外支出	五、44	3,766,604.60	1,161,750.29
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		635,485,320.41	724,133,504.38
减：所得税费用	五、45	156,961,020.97	196,326,516.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		478,524,299.44	527,806,987.43
其中：归属于母公司所有者的净利润		320,572,682.76	295,215,980.67
少数股东损益		157,951,616.68	232,591,006.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、46	0.77	0.71
（二）稀释每股收益(元/股)	五、46	0.77	0.71
七、其他综合收益	五、47	-2,835,101.69	119,692,157.46
八、综合收益总额		475,689,197.75	647,499,144.89
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		317,737,581.07	397,225,880.38
归属于少数股东的综合收益总额		157,951,616.68	250,273,264.51

本年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：

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

母公司利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 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	1,678,632,075.48	1,487,539,580.62
减：营业成本	十一、4	1,454,665,377.63	1,283,520,121.72
营业税金及附加		13,898,258.67	12,989,542.42
销售费用		143,652,068.93	132,724,567.54
管理费用		104,803,631.98	116,277,248.72
财务费用		-7,055,235.15	-14,458,381.51
资产减值损失		89,968,722.39	13,137,188.46
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	332,184,402.61	99,032,133.75
其中：对联营企业和合营企			
二、营业利润		210,883,653.64	42,381,427.02
加：营业外收入		3,238,645.92	2,271,217.65
减：营业外支出		340,417.99	410,182.15
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		213,781,881.57	44,242,462.52
减：所得税费用			
四、净利润		213,781,881.57	44,242,462.52
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			84,201,227.37
七、综合收益总额		213,781,881.57	128,443,689.89

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：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

2013 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		9,405,079,476.39	8,825,626,710.77
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、48	146,742,801.51	46,247,245.29
经营活动现金流入小计		9,551,822,277.90	8,871,873,956.06
购买商品、接受劳务支付的现金		7,442,663,009.17	7,385,935,922.22
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		580,038,857.34	426,814,520.01
支付的各项税费		428,463,470.96	357,190,509.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	606,003,557.85	451,614,831.98
经营活动现金流出小计		9,057,168,895.32	8,621,555,784.08
经营活动产生的现金流量净额		494,653,382.58	250,318,171.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,819,510.76	53,220,478.05
取得投资收益收到的现金			6,256,286.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,647,854.46	19,309,489.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,000,000.00	-106,999,935.33
收到其他与投资活动有关的现金	五、48	7,500,000.00	41,535,700.00
投资活动现金流入小计		78,967,365.22	13,322,018.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,801,106.98	640,850,017.74
投资支付的现金		554,978,246.53	
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		51,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	61,755.22	
投资活动现金流出小计		1,057,841,108.73	640,850,017.74
投资活动产生的现金流量净额		-978,873,743.51	-627,527,998.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,126,000.00	9,572,948.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,126,000.00	9,572,948.82
取得借款收到的现金		1,432,769,017.50	272,795,458.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48	60,000,000.00	299,064,779.48
筹资活动现金流入小计		1,495,895,017.50	581,433,186.30
偿还债务支付的现金		818,072,489.82	310,818,181.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,425,772.86	116,650,730.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,113,838.23	10,258,704.28
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48		41,903,300.00
筹资活动现金流出小计		944,498,262.68	469,372,211.92
筹资活动产生的现金流量净额		551,396,754.82	112,060,974.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,290,326.71	-5,072,893.46
五、现金及现金等价物净增加额		58,886,067.18	-270,221,745.97
加：期初现金及现金等价物余额		636,077,794.14	906,299,540.11
六、年末现金及现金等价物余额		694,963,861.32	636,077,794.14

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

母公司现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2013 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		1,798,194,591.38	1,517,160,907.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,175,171.47	18,903,989.99
经营活动现金流入小计		1,823,369,762.85	1,536,064,897.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,453,230,469.20	1,255,323,835.58
支付给职工以及为职工支付的现金		162,487,970.34	128,620,935.68
支付的各项税费		35,793,706.91	32,312,717.24
支付其他与经营活动有关的现金		125,347,461.15	71,472,171.51
经营活动现金流出小计		1,776,859,607.60	1,487,729,660.01
经营活动产生的现金流量净额		46,510,155.25	48,335,237.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,819,510.76	983,337.96
取得投资收益收到的现金		43,545,944.03	24,623,018.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,419,918.88	11,759,760.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			101,736,430.80
投资活动现金流入小计		108,785,373.67	139,102,548.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,110,284.95	25,376,043.84
投资支付的现金		410,978,246.53	388,447,598.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		61,755.22	
投资活动现金流出小计		489,150,286.70	413,823,641.89
投资活动产生的现金流量净额		-380,364,913.03	-274,721,093.57
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		555,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		615,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,164,439.33	84,929,108.00
支付其他与筹资活动有关的现金		51,061,755.22	
筹资活动现金流出小计		278,226,194.55	84,929,108.00
筹资活动产生的现金流量净额		336,773,805.45	165,070,892.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,581,027.44	-1,228,267.39
五、现金及现金等价物净增加额		-661,979.77	-62,543,231.21
加：期初现金及现金等价物余额		176,144,838.84	238,688,070.05
六、年末现金及现金等价物余额		175,482,859.07	176,144,838.84

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

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

2013 年度

单位：人民币元

项 目	本 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
	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	1,041,472,345.02			105,800,636.57		1,325,072,329.91	-22,350,070.90	2,865,345,240.60	1,498,153,532.98	4,363,498,773.58
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	1,041,472,345.02			105,800,636.57		1,325,072,329.91	-22,350,070.90	2,865,345,240.60	1,498,153,532.98	4,363,498,773.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-193,964,770.37			21,378,188.16		236,891,994.60	-2,835,101.69	61,470,310.70	-376,554,272.37	-315,083,961.67
（一）净利润							320,572,682.76		320,572,682.76	157,951,616.68	478,524,299.44
（二）其他综合收益								-2,835,101.69	-2,835,101.69		-2,835,101.69
上述（一）和（二）小计							320,572,682.76	-2,835,101.69	317,737,581.07	157,951,616.68	475,689,197.75
（三）所有者投入和减少资本		-193,964,770.37							-193,964,770.37	-318,796,105.01	-512,760,875.38
1.所有者投入资本		-193,964,770.37							-193,964,770.37	-318,796,105.01	-512,760,875.38
2.股份支付计入所有者权益											
3.其他											
（四）利润分配					21,378,188.16		-83,680,688.16		-62,302,500.00	-215,709,784.04	-278,012,284.04
1.提取盈余公积					21,378,188.16		-21,378,188.16				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-62,302,500.00		-62,302,500.00	-215,709,784.04	-278,012,284.04
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.本年提取											
2.本年使用											
四、本年年末余额	415,350,000.00	847,507,574.65			127,178,824.73		1,561,964,324.51	-25,185,172.59	2,926,815,551.30	1,121,599,260.61	4,048,414,811.91

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

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

2013 年度

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	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	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	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	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		102,245,875.33			4,424,246.25		207,721,734.42	-235,975.62	314,155,880.38	-148,675,757.30	165,480,123.08	
（一）净利润							295,215,980.67		295,215,980.67	232,591,006.76	527,806,987.43	
（二）其他综合收益		102,245,875.33						-235,975.62	102,009,899.71	17,682,257.75	119,692,157.46	
上述（一）和（二）小计		102,245,875.33					295,215,980.67	-235,975.62	397,225,880.38	250,273,264.51	647,499,144.89	
（三）所有者投入和减少资本										-388,577,675.25	-388,577,675.25	
1.所有者投入资本										9,572,948.82	9,572,948.82	
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他										-398,150,624.07	-398,150,624.07	
（四）利润分配					4,424,246.25		-87,494,246.25		-83,070,000.00	-10,371,346.56	-93,441,346.56	
1.提取盈余公积					4,424,246.25		-4,424,246.25					
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	-10,371,346.56	-93,441,346.56	
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.本年提取												
2.本年使用												
四、本年年末余额	415,350,000.00	1,041,472,345.02			105,800,636.57		1,325,072,329.91	-22,350,070.90	2,865,345,240.60	1,498,153,532.98	4,363,498,773.58	

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

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

2013 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 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	998,700,984.70			101,175,648.38		93,284,336.80	1,608,510,969.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	415,350,000.00	998,700,984.70			101,175,648.38		93,284,336.80	1,608,510,969.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,378,188.16		130,101,193.41	151,479,381.57
（一）净利润							213,781,881.57	213,781,881.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							213,781,881.57	213,781,881.57
（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					21,378,188.16		-83,680,688.16	-62,302,500.00
1.提取盈余公积					21,378,188.16		-21,378,188.16	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-62,302,500.00	-62,302,500.00
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.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	415,350,000.00	998,700,984.70			122,553,836.54		223,385,530.21	1,759,990,351.45

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

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

2013 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 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			96,751,402.13		136,536,120.53	1,563,137,279.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	415,350,000.00	914,499,757.33			96,751,402.13		136,536,120.53	1,563,137,279.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		84,201,227.37			4,424,246.25		-43,251,783.73	45,373,689.89
（一）净利润							44,242,462.52	44,242,462.52
（二）其他综合收益		84,201,227.37						84,201,227.37
上述（一）和（二）小计		84,201,227.37					44,242,462.52	128,443,689.89
（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					4,424,246.25		-87,494,246.25	-83,070,000.00
1.提取盈余公积					4,424,246.25		-4,424,246.25	
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.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	415,350,000.00	998,700,984.70			101,175,648.38		93,284,336.80	1,608,510,969.88

法定代表人：张骏

主管会计工作负责人：焦正军

会计机构负责人：范思远

中青旅控股股份有限公司

财务报表附注

2013年1月1日—2013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：许可经营项目：入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；省际旅游客运；保险兼业代理；除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的互联网信息服务；汽车租赁；零售图书。一般经营项目：从事旅游、高科技、风险投资、证券行业的投资；旅游景点、项目、基础设施的建设及配套开发；航空客运销售代理业务；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；物业管理；宾馆投资管理；承办国内会议及商品展览；销售工艺美术品、百货、针纺织品；票务代理；设计、制作、代理、发布广告；出租办公用房、机动车公共停车场服务。

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，也计入合并成本。

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	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、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对于企业合并取得的长期股权投资，如为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。

一般企业以产品（商品）已经发出或劳务已经提供，产品的所有权、风险和报酬已转移给买方，并收到货款或取得索取价款的凭据时，确认收入实现。

房地产销售收入，在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

物业出租收入，按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

（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。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	按产品销售及增值税劳务收入的 17% 计算增值税销项税额，按技术服务及有形动产租赁收入的 6% 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%、6%
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；其他业务按营业收入的 5% 计提并缴纳。	5%

税 种	计税依据	税率
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

公司本年度未享有重大税收优惠政策。

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

中青旅控股股份有限公司 2013 年年度报告

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)
北京中青旅创格科技有限公司	控股	北京	商贸与技术服务	5,500	技术开发、转让、咨询等服务；产品销售。	5,088.80		90.00	90.00	是	1,496.20	270.13
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	5,053.96		100.00	100.00	是		
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		100.00	100.00	是		
中青旅国际会议展览有限公司	控股	北京	整合营销	5,000	出境国内旅游、会议展览	4,100.00		82.00	82.00	是	3,273.55	872.04
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		100.00	100.00	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		51.00	51.00	是	31,997.42	1,383.65
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		80.00	80.00	是	21.76	-35.19
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		100.00	100.00	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		100.00	100.00	是		
中青旅智圆行方(北京)商旅旅游有限公司	控股	北京	旅游	1,000	旅游咨询及商旅服务	850.00		85.00	85.00	是	158.68	5.87
中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司	全资	北京	旅游	100	国内旅游和入境旅游业务	100.00		100.00	100.00	是		
广西中青旅旅行社有限公司	全资	桂林	旅游	1,200	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		100.00	100.00	否		

注：1、公司本年收购了子公司山西旅游发展有限公司剩余少数股东股权，持股比例由 60%变为 100%。

2、公司投资 100 万元设立二级全资子公司中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司，持股及表决权比例 100%。

3、公司全资子公司广西中青旅旅行社有限公司因面临重大诉讼，不再持续经营，2013 年已进入破产程序。自上年度起不再纳入合并报表范围。

(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(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		

(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、旅游业经营)	9,600		51	51	是	9,067.35	905.40
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	745.90	66.66
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	1,081.79	183.63
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	9.20	16.20
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	-825.25	-266.78
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	974.50	323.28
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	76,597.82		66	66	是	60,883.37	11,852.95
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		100	100	是		

注: 公司本年收购乌镇旅游股份有限公司 15%少数股权, 持股比例及表决权比例由 51%变为 66%。

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	备注
一、本年新纳入合并范围的公司			
中青旅(唐山)国际旅行社责任公司	100.40	0.40	投资新设的二级子公司
二、本年不再纳入合并范围的公司			
北京古北水镇房地产有限公司	10,133.14	-36.02	处置子公司, 全额转让股权

注: 1、本年新纳入合并范围的公司为投资新设的二级子公司。

2、2013年12月, 公司与北京汤河文化发展有限公司签署股权转让协议, 将所持有的全部 90%股权转让给北京汤河文化发展有限公司。

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 2013 年 12 月 31 日人民币对港币的汇率 0.7862 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：	—	—	4,951,300.72	—	—	4,367,648.95
其中：人民币		—	4,560,874.08		—	3,571,791.30
美元	36,101.55	6.0969	220,107.51	21,121.80	6.2855	132,761.07
港币	152,671.32	0.7862	120,030.19	350,331.91	0.8109	284,066.63
日元	164,831.72	0.0577	9,510.79	858,988.23	0.0731	62,749.09
欧元	3,892.50	8.4189	32,770.60	36,317.83	8.3176	302,077.19
加元	342.02	5.7259	1,958.38	647.85	6.3184	4,093.38
英镑	601.57	10.0556	6,049.17	995.00	10.1611	10,110.29
银行存款：	—	—	661,518,193.61	—	—	594,704,114.86
其中：人民币		—	630,723,368.73		—	535,939,065.38
美元	552,237.46	6.0969	3,366,936.56	924,389.52	6.2855	5,810,250.33
港币	24,369,884.39	0.7862	19,159,603.11	56,715,783.38	0.8109	45,987,992.95
日元	79,144,165.68	0.0577	4,566,618.36	37,693,960.99	0.0731	2,753,543.85
欧元	16,360.40	8.4189	137,736.57	135,309.04	8.3176	1,125,446.49
澳元	543.99	5.4301	2,953.92	5.48	6.5363	35.82
加元	519,984.85	5.7259	2,977,381.23	487,408.87	6.3184	3,079,644.20
英镑	58,036.83	10.0556	583,595.13	800.68	10.1611	8,135.84
其他货币资金：	—	—	39,286,366.99	—	—	37,006,030.33
其中：人民币	—	—	39,286,366.99	—	—	37,006,030.33
合 计	—	—	705,755,861.32	—	—	636,077,794.14

(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	33,454,317.45	34,556,030.33
信用证保证金		2,450,000.00
保函保证金	118,850.00	
定期存款	5,713,199.54	
合 计	39,286,366.99	37,006,030.33

注：年末货币资金中存放在境外款项 18,236,665.77 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	118,429,142.22	95,041,565.99
商业承兑汇票	6,684,694.04	308,134.00
合 计	125,113,836.26	95,349,699.99

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		-		
按组合计提坏账准备的应收账款	1,172,521,561.40	99.93	51,055,558.54	4.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	842,974.69	0.07	842,974.69	100.00
合 计	1,173,364,536.09	100.00	51,898,533.23	4.47

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	976,082,516.70	99.91	51,241,374.20	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	904,698.89	0.09	904,698.89	100.00
合 计	976,987,215.59	100.00	52,146,073.09	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	1,066,048,498.01	90.92			846,364,194.32	86.71		
超出信用期 6 个月以内	60,498,237.52	5.16	15,124,559.38	25.00	88,266,112.08	9.04	22,066,528.02	25.00

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—12 个月	20,087,653.42	1.71	10,043,826.71	50.00	24,554,728.24	2.52	12,277,364.12	50.00
超出信用期 12 个月以上	25,887,172.45	2.21	25,887,172.45	100.00	16,897,482.06	1.73	16,897,482.06	100.00
合 计	1,172,521,561.40	100.00	51,055,558.54	4.40	976,082,516.70	100.00	51,241,374.20	5.25

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
香港中青旅业务部门团款	经营性款项	1,993,051.42	业务转移形成无法收回	否
上海青旅核销外购机票客户款	经营性款项	126,221.00	长期追讨，无法收回	否
上海会展---国际商务部散客	经营性款项	5,710.00	无法收回	否
合 计	—	2,124,982.42	—	—

(3) 应收账款前五名单位款项合计 195,187,867.98 元，占年末应收账款总额的 16.63%。

(4) 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	326,932.48	0.7862	257,034.32	6,809,107.98	0.8109	4,857,128.71
日元	47,930,419.00	0.0577	2,765,585.18	167,053,073.00	0.0731	12,203,226.98
加元	220,994.42	5.7259	1,265,391.95	654,119.25	6.3184	4,132,987.07
合 计			4,288,011.45	—	—	21,193,342.76

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。

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	425,102,442.13	99.75	377,577,556.09	72.24
1 至 2 年	1,073,032.38	0.25	144,379,724.28	27.63
2 至 3 年		-	680,224.68	0.13
3 年以上		-		

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	426,175,474.51	100.00	522,637,505.05	100.00

(2) 预付款项前五名单位款项合计 151,899,378.66 元, 占年末应收账款总额的 35.64%;

(3) 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	220.00	0.7862	172.96	284,499.00	0.8109	230,686.01
日元	61,496,214.00	0.0577	3,548,331.55	55,037,731.00	0.0731	3,614,814.88
合 计	—	—	3,548,504.51	—	—	3,845,500.89

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;

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	248,901,539.70	52.75		-
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	222,934,056.78	47.25	16,272,359.75	7.30
合 计	471,835,596.48	100.00	16,272,359.75	3.36

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	583,865,076.09	82.88		
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	120,577,959.35	17.12	14,487,450.67	12.02
合 计	704,443,035.44	100.00	14,487,450.67	2.06

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	未计提理由
绿城房地产集团有限公司	248,901,539.70		未减值
合 计	248,901,539.70		

(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	378,104.00	0.7862	297,265.36	650,507.07	0.8109	527,463.66
日元	98,628,853.00	0.0577	5,690,884.82	232,792,906.00	0.0731	15,299,064.30
加元	32,713.54	5.7259	187,314.46	32,713.54	6.3184	206,697.23
合计			6,175,464.64			16,033,225.19

(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	248,901,539.70	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

注 1: 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;

注 2: 年末其他应收款坏账准备均系对账龄较长、收回可能性较小的款项计提的减值准备。

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	1,449,391.86		1,449,391.86	9,880,510.59		9,880,510.59
低值易耗品	4,902,883.86		4,902,883.86	8,072,301.10		8,072,301.10
库存商品	394,323,402.74		394,323,402.74	256,823,827.39		256,823,827.39
开发产品(房地产)	325,483,814.80		325,483,814.80	410,276,472.29		410,276,472.29
开发成本	32,619,085.55		32,619,085.55	223,438,834.55		223,438,834.55
合计	758,778,578.81		758,778,578.81	908,491,945.92		908,491,945.92

(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	2013 年 9 月	410,276,472.29	44,075.87	84,836,733.36	325,483,814.80
合计		410,276,472.29	44,075.87	84,836,733.36	325,483,814.80

(3) 房地产开发成本明细:

项目名称	开工时间	首期竣工时间	全部竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额(元)	年初余额(元)
乌镇房地产开发项目	2013.8	2014.12	2014.12	6,752.00	32,619,085.55	10,789,354.55
古北房地产开发项目						212,649,480.00
合计				6,752.00	32,619,085.55	223,438,834.55

7. 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	28,864,538.13	6,610,898.10	22,253,640.03	1,997,048.00	9,077,563.75

(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	54,800,949.65	8,507,157.68	46,293,791.97	23,378,531.29	960,598.74
浙江中青旅游客运有限公司	33	33	4,053,045.73	3,181,595.10	871,450.63	5,303,525.23	-117,839.59
北京古北水镇旅游有限公司	41.29	41.29	3,250,941,742.80	1,004,335,045.85	2,246,606,696.95	1,589,871.68	-7,773,443.62

8. 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	15.00	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		
广西中青旅行社有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	100.00	100.00		12,000,000.00		
北京古北水镇旅游有限公司	权益法	744,000,000.00	720,022,923.66	207,959,337.97	927,982,261.63	41.29	41.29				
德清绿城西子房地产开发有限公司	权益法	10,873,826.99	6,588,038.13	4,538,781.88	11,126,820.01	50.00	50.00				
北京万家安全系统有限公司	权益法	8,119,025.44	5,357,154.57	67,228.00	5,424,382.57	20.00	20.00				
浙江中青旅游客运有限公司	权益法	332,198.68	327,312.16	-39,733.45	287,578.71	33.00	33.00				
合计	—	776,550,719.27	745,521,096.68	212,525,614.40	958,046,711.08	—	—	—	13,225,668.16		

注：本年长期股权投资增减变动原因如下：

1、公司联营企业北京古北水镇旅游有限公司本年长期股权投资增加 207,959,337.97 元：其中，因二级子公司乌镇旅游股份有限公司对其新增投资导致投资成本增加 144,000,000.00 元；因其他少数股东溢价增资，公司持股比例由年初 48% 下降至 41.29%，享有少数股东溢价部分导致其他权益变动 67,168,992.84 元；本年按权益法核算损益变动，投资损益调整 -3,209,654.87 元。

2、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增加 4,538,781.88 元，系按权益法确认本年投资收益。

3、2013年8月，公司与北京万家安全系统有限公司其他股东签订股权转让协议，将所持被投资单位20%股权全部转让给其他股东。截止2013年末，已办理工商变更手续，但本公司仅收到转让价款20%款项，剩余80%股权转让款受让方未按合同约定时间支付，故报告期末未确认股权转让收益。公司年末按权益法确认被投资单位2013年1-8月投资收益67,228.00元。

4、按权益法核算的对浙江中青旅旅游客运有限公司长期股权投资减少39,733.45元，系按权益法确认本年投资收益。

9. 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	35,342,437.41	5,110,227.08		40,452,664.49
房屋建筑物	25,433,852.38	3,231,507.50		28,665,359.88
土地使用权	9,908,585.03	1,878,719.58		11,787,304.61
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	218,146,305.41			213,036,078.33
房屋建筑物	138,554,474.44			135,322,966.94
土地使用权	79,591,830.97			77,713,111.39

注：1、年末投资性房地产均为母公司所持中青旅大厦中用于出租部分对应房屋建筑物及土地使用权。

2、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。

10. 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	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,502,805,757.35	598,474,438.31	39,677,762.85	3,061,602,432.81
房屋及建筑物	2,041,939,105.05	460,061,167.81	8,428,035.28	2,493,572,237.58
机器设备	198,922,306.15	17,008,629.47	4,776,021.70	211,154,913.92
运输工具	120,657,254.10	25,904,727.02	23,336,506.90	123,225,474.22
其他设备	141,287,092.05	95,499,914.01	3,137,198.97	233,649,807.09
二、累计折旧合计	589,392,228.23	120,780,728.23	25,061,117.85	685,111,838.61
房屋及建筑物	342,077,827.32	58,848,809.81	6,212,709.14	394,713,927.99
机器设备	94,841,600.25	19,544,786.98	3,729,725.56	110,656,661.67
运输工具	65,460,621.79	15,502,220.24	12,963,845.14	67,998,996.89
其他设备	87,012,178.87	26,884,911.20	2,154,838.01	111,742,252.06
三、固定资产减值准备累计金额合计	143,011.79	-	-	143,011.79
房屋及建筑物				-

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备				-
运输工具	90,293.68			90,293.68
其他设备	52,718.11			52,718.11
四、固定资产账面价值合计	1,913,270,517.33			2,376,347,582.41
房屋及建筑物	1,699,861,277.73			2,098,858,309.59
机器设备	104,080,705.90			100,498,252.25
运输工具	55,106,338.63			55,136,183.65
其他设备	54,222,195.07			121,854,836.92

注：1、本年折旧额为 120,780,728.23 元；

2、本年由在建工程转入固定资产金额为 472,953,756.97 元；

3、固定资产抵押情况详见附注“五、19”。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
乌镇枕水综合楼（未办理房产证）	正在办理中	2014 年 4 月份
乌镇水市客舍（未办理房产证）	正在办理中	2014 年 5 月份

11. 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	20,558,185.73		20,558,185.73	13,777,764.14		13,777,764.14
乌镇保护与旅游开发二期工程	64,144,561.60		64,144,561.60	298,391,176.36		298,391,176.36
零星工程等	19,765,416.00		19,765,416.00			
合 计	104,468,163.33		104,468,163.33	312,168,940.50		312,168,940.50

(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	13,777,764.14	74,675,357.87		67,894,936.28	20,558,185.73			自筹及借款	
乌镇保护与旅游开发二期工程	298,391,176.36	238,707,142.21	472,953,756.97		64,144,561.60	1,640,690.99	5.63	自筹及借款	
零星工程		19,765,416.00			19,765,416.00			自筹资金	

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(%)
等									
合计	312,168,940.50	333,147,916.08	472,953,756.97	67,894,936.28	104,468,163.33	1,640,690.99	5.63		

注：在建工程年末无减值情形发生。

12. 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	31,401,176.30	33,143,681.32	34,037,886.18	30,506,971.44
合计	31,401,176.30	33,143,681.32	34,037,886.18	30,506,971.44

13. 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	601,802,900.59	185,236,596.38	3,378,911.21	783,660,585.76
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	386,178,286.51	184,377,704.38	3,366,036.21	567,189,954.68
桂林帝苑酒店土地使用权	23,586,969.31			23,586,969.31
彩票服务经营权	35,165,527.25			35,165,527.25
其他无形资产	6,418,497.52	858,892.00	12,875.00	7,264,514.52
二、累计摊销额合计	100,365,748.84	20,131,164.84	563,510.53	119,933,403.15
中青旅大厦土地使用权	22,692,285.45	3,158,199.42		25,850,484.87
乌镇景区土地使用权	47,730,272.66	13,965,783.99	563,510.53	61,132,546.12
桂林帝苑酒店土地使用权	1,375,910.79	589,674.12		1,965,584.91
彩票服务经营权	25,846,520.80	1,863,801.36		27,710,322.16
其他无形资产	2,720,759.14	553,705.95		3,274,465.09
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				
彩票服务经营权				
其他无形资产				
四、无形资产账面价值合计	501,437,151.75			663,727,182.61
中青旅大厦土地使用权	127,761,334.55			124,603,135.13
乌镇景区土地使用权	338,448,013.85			506,057,408.56
桂林帝苑酒店土地使用权	22,211,058.52			21,621,384.40
彩票服务经营权	9,319,006.45			7,455,205.09

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其他无形资产	3,697,738.38			3,990,049.43

注：1、无形资产本年摊销额为 20,131,164.84 元。

2、乌镇土地使用权中丝厂地块土地使用证正在办理，预计 2014 年 6 月办妥产权证。

14. 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	
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	

15. 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	191,649,349.99	90,415,932.97	56,343,198.22		225,722,084.74
销售代理广告费	2,210,453.30	1,376,933.69	1,970,314.90		1,617,072.09
其他	1,660,844.85	1,888,027.35	1,354,855.18	-	2,194,017.02
合 计	195,520,648.14	93,680,894.01	59,668,368.30	-	229,533,173.85

16. 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	7,916,805.97	7,506,348.84
小 计	7,916,805.97	7,506,348.84
递延所得税负债：		
帝苑酒店评估增值资产	33,933,915.40	34,818,804.28
小 计	33,933,915.40	34,818,804.28

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	

项 目	暂时性差异金额
帝苑酒店评估增值资产	135,735,661.60
小 计	135,735,661.60
可抵扣差异项目	
资产减值损失	31,667,223.88
小 计	31,667,223.88

(3) 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	44,754,561.59	43,795,941.65
合 计	44,754,561.59	43,795,941.65

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。

17. 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	66,633,523.76	3,662,351.64		2,124,982.42	68,170,892.98
二、存货跌价准备					-
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、长期股权投资减值准备	13,225,668.16				13,225,668.16
五、固定资产减值准备	143,011.79				143,011.79
六、商誉减值损失					-
合 计	80,002,203.71	3,662,351.64	-	2,124,982.42	81,539,572.93

18. 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
旅游局保证金	17,609,252.83	11,457,002.80
航空公司保证金	3,862,934.00	2,736,000.00
其他	166,586.36	116,568.13
合 计	21,638,773.19	14,309,570.93

19. 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	10,504,638.38	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	10,792,000.00	银行承兑保证金
合 计	21,296,638.38	

20. 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	896,769,017.50	532,254,308.00
合 计	906,769,017.50	542,254,308.00

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 896,769,017.50 元，其中信用借款 355,000,000.00 元系公司向交通银行北京东直门支行借入款项 175,000,000.00 元，向招商银行北京崇文门支行借入款项 50,000,000.00 元，向中国工商银行北京东城支行借入款项 100,000,000.00 元，向北京银行海运支行借入款项 30,000,000.00 元；信用借款 515,000,000.00 元系子公司乌镇旅游股份有限公司向中国工商银行股份有限公司桐乡市支行借入款项 305,000,000.00 元，向中国建设银行股份有限公司桐乡支行借入款项 80,000,000.00 元，向中国工商银行股份有限公司桐乡支行借入款项 30,000,000.00 元，向中国进出口银行借入款项 100,000,000.00 元。信用借款 25,000,000.00 元系子公司北京会展向交通银行东直门支行借入款项；三级子公司中青旅日本株式会社向瑞穗银行借款 30,000,000.00 日元，折合人民币 1,769,017.50 元。

21. 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	581,300,000.00	445,960,000.00
合 计	581,300,000.00	445,960,000.00

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。

22. 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	709,699,460.66	97.41	887,499,783.32	99.04
1 至 2 年	13,774,387.77	1.89	6,825,783.10	0.76
2 至 3 年	3,713,017.58	0.51	690,355.31	0.08
3 年以上	1,363,272.19	0.19	1,069,700.40	0.12
合 计	728,550,138.20	100.00	896,085,622.13	100.00

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 131,464,870.15 元，占年末应付账款总额的 18.04%。

23. 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(%)
1 年以内	816,041,089.49	98.01	587,751,324.39	99.57
1 至 2 年	14,429,239.25	1.73	211,845.75	0.04
2 年以上			203,177.75	0.03
3 年以上	2,145,028.85	0.26	2,145,028.85	0.36
合 计	832,615,357.59	100.00	590,311,376.74	100

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、预收款项年末余额大幅增加主要系 2014 年春节较早导致期末旅行社预收春节团款增加、会展公司 2014 年初业务的预收款增加及 IT 产品销售业务规模扩大带来的预收货款增加。

24. 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	94,399,308.29	495,236,740.58	481,221,241.49	108,414,807.38
二、职工福利费	-	12,716,990.71	12,716,990.71	0.00
三、社会保险费	14,751,965.57	62,953,774.27	59,952,791.99	17,752,947.85
其中：医疗保险费	697,342.12	17,466,938.01	17,565,378.92	598,901.21
基本养老保险费	781,612.72	34,495,428.99	35,221,681.26	55,360.45
年金缴费	13,252,285.16	6,619,579.39	2,790,063.35	17,081,801.20
失业保险费	12,692.06	2,533,179.85	2,538,664.49	7,207.42
工伤保险费	1,474.76	728,064.15	726,495.55	3,043.36
生育保险费	6,558.75	1,110,583.88	1,110,508.42	6,634.21
四、住房公积金	3,344,886.35	32,710,203.07	31,677,270.08	4,377,819.34
五、工会经费和职工教育经费	583,640.19	3,386,184.11	3,210,674.32	759,149.98
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	113,079,800.40	607,003,892.74	588,778,968.59	131,304,724.55

注：应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质款项。

25. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	4,377,684.75	3,707,425.28

税 种	年末余额	年初余额
营业税	19,464,259.86	25,462,868.95
城建税	1,475,645.90	1,844,941.22
企业所得税	109,262,842.59	180,620,248.05
房产税	3,575,057.73	1,565,551.16
土地使用税	364,239.57	364,239.57
个人所得税	1,387,880.12	2,814,619.98
印花税	80,469.17	132,823.18
教育费附加	609,544.10	1,217,336.45
消费税		-
地方教育费附加	-869,308.02	333,547.98
水利基金	338,317.67	95,002.40
河道费	48,529.68	26,690.78
堤防费	51,029.22	30,765.27
地方综合基金	1,506.08	944.77
土地增值税	-178,420.57	1,139,685.74
合 计	139,989,277.85	219,356,690.78

26. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
应付银行借款利息	2,043,758.22	610,166.92
合 计	2,043,758.22	610,166.92

27. 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	无法落实明确股东信息
中青旅江苏国际旅行社有限公司少数股东	1,376,238.96	626,238.96	
中青旅山水酒店投资管理有限公司少数股东	3,845,945.81		
合 计	6,600,298.01	2,004,352.20	

28. 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	438,467,427.49	82.50	366,438,256.26	78.87

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2 年	58,656,038.62	11.04	63,270,963.79	13.62
2-3 年	26,987,089.42	5.08	25,788,790.64	5.55
3 年以上	7,369,084.25	1.39	9,089,776.67	1.96
合 计	531,479,639.78	100.00	464,587,787.36	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
中青创益投资管理有限公司	203,016,700.00	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。

29. 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		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

(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		30,000,000.00
抵押借款		
合 计		30,000,000.00

注：年初一年内到期的信用借款 30,000,000.00 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。

30. 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		
保证借款		
信用借款	311,000,000.00	30,000,000.00
政府财政借款	3,272,727.26	4,090,909.08

借款条件	年末余额	年初余额
合 计	314,272,727.26	34,090,909.08

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.交通银行北京东直门支行	2013-10-24	2016-10-24	人民币	5.843		100,000,000.00
2.中国银行北京主语城支行	2013-10-23	2016-10-22	人民币	6.15		100,000,000.00
3.中国农业银行桐乡市支行	2012-12-3	2015-12-2	人民币	5.535		5,000,000.00
4.中国农业银行桐乡市支行	2012-12-5	2015-12-4	人民币	5.535		5,000,000.00
5.中国农业银行桐乡市支行	2013-2-5	2015-7-8	人民币	5.535		31,000,000.00
6.中国农业银行桐乡市支行	2013-12-18	2015-12-17	人民币	5.535		10,000,000.00
7.中国进出口银行浙江省分行	2013-10-12	2016-5-26	人民币	5.412		30,000,000.00
8.中国进出口银行浙江省分行	2013-12-6	2016-5-26	人民币	5.412		30,000,000.00
9.桐乡市财政局	2002-7-28	2017-7-27	人民币	0.370		3,272,727.26
合 计						314,272,727.26

注：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。本期还款818,181.82元，余额3,272,727.26元。

31. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	2,500,000.00	41,535,700.00
合 计	2,500,000.00	41,535,700.00

注：1、年末递延收益较年初减少主要原因系处置原子公司北京古北水镇房地产开发有限公司导致合并范围变化，对应减少递延收益。

2、公司二级子公司北京会展本年收到中关村科技园区管理委员会关于“现代会展数字综合服务平台及产业化运营”项目专项补助款750万元，按项目周期本期摊销500万计入当期损益，年末余额250万元。

32. 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							

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	
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
4、外资持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	415,350,000.00						415,350,000.00
无限售条件流通股合计	415,350,000.00						415,350,000.00
三、股份总数	415,350,000.00						415,350,000.00

33. 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		153,165,070.37	733,315,205.49
其他资本公积	154,992,069.16		40,799,700.00	114,192,369.16
合计	1,041,472,345.02		193,964,770.37	847,507,574.65

注：资本公积本年减少 153,165,070.37 元，系调整本年购买子公司乌镇旅游股份有限公司 15%少数股权成本与对应可辨认净资产份额之间的差额所致；资本公积本年减少 40,799,700.00 元，系本年处置子公司北京古北水镇房地产有限公司所持全部股权，转出原同一控制下企业合并形成资本公积部分所致。

34. 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	101,175,648.38	21,378,188.16		122,553,836.54
免税基金	4,624,988.19			4,624,988.19
合计	105,800,636.57	21,378,188.16		127,178,824.73

注：盈余公积本年增加系按净利润 10%计提法定盈余公积。

35. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	金额
调整前上年末未分配利润	1,325,072,329.91
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	1,325,072,329.91
加：本年归属于母公司所有者的净利润	320,572,682.76
减：提取法定盈余公积	21,378,188.16
提取任意盈余公积	

项 目	金 额
提取一般风险准备	
应付普通股股利	62,302,500.00
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	1,561,964,324.51

36. 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	4,236,745,731.55	3,902,130,545.45	4,121,972,598.36	3,794,159,134.14
企业会展服务收入	1,783,991,051.58	1,585,783,074.69	1,650,374,413.88	1,471,335,565.07
酒店业收入	327,052,546.28	63,138,681.52	287,464,894.81	60,661,767.97
景区经营收入	769,208,920.31	121,789,680.13	690,190,754.18	112,137,313.16
IT 产品销售与技术服务收入	1,992,887,699.39	1,653,472,924.86	1,687,868,773.04	1,370,025,776.25
房地产销售收入	145,690,475.00	115,105,018.06	1,783,508,438.00	1,393,638,780.19
房屋租金收入	59,461,123.31	29,614,161.67	57,518,533.26	26,887,453.64
其他	1,000,000.00		1,000,000.00	
合 计	9,316,037,547.42	7,471,034,086.38	10,279,898,405.53	8,228,845,790.42

(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	4,088,619,080.32	3,767,885,904.05	320,733,176.27	3,948,715,907.62	3,637,127,611.79	311,588,295.83
	企业会展服务收入	1,783,991,051.58	1,585,783,074.69	198,207,976.89	1,650,374,413.88	1,471,335,565.07	179,038,848.81
	酒店业收入	327,052,546.28	63,138,681.52	263,913,864.76	287,464,894.81	60,661,767.97	226,803,126.84
	景区经营收入	769,208,920.31	121,789,680.13	647,419,240.18	690,190,754.18	112,137,313.16	578,053,441.02
	IT 产品销售与技术服务收入	1,992,887,699.39	1,653,472,924.86	339,414,774.53	1,687,868,773.04	1,370,025,776.25	317,842,996.79
	房地产销售收入	145,690,475.00	115,105,018.06	30,585,456.94	1,783,508,438.00	1,393,638,780.19	389,869,657.81
	房屋租金收入	59,461,123.31	29,614,161.67	29,846,961.64	57,518,533.26	26,887,453.64	30,631,079.62
	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	148,126,651.23	134,244,641.40	13,882,009.83	173,256,690.74	157,031,522.35	16,225,168.39
总 计		9,316,037,547.42	7,471,034,086.38	1,845,003,461.04	10,279,898,405.53	8,228,845,790.42	2,051,052,615.11

(3) 公司前五名客户营业收入合计 533, 117, 393. 33 元，占本年营业收入总额的 5. 72%。

37. 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%	82,694,560.84	170,350,141.30
城市维护建设税	7%	7,369,335.87	12,727,092.26
教育费附加	3%	5,768,965.79	9,597,051.11
土地增值税		4,142,714.25	43,265,312.68
其他		1,209,188.03	2,732,328.17
合 计		101,184,764.78	238,671,925.52

注：本年营业税金及附加较上年大幅下降，主要系本年房地产收入下降导致土地增值税及营业税下降所致。

38. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	290,361,185.52	280,479,792.22
资产折旧与摊销	80,192,184.57	62,401,710.21
办公及运营费用	207,471,006.95	174,552,840.25
宣传推广费用	184,972,206.83	139,496,408.34
佣金及服务费	49,084,261.13	41,195,602.19
其他费用	51,025,784.36	29,727,463.01
合 计	863,106,629.36	727,853,816.22

39. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	172,393,072.64	165,961,753.48
资产折旧与摊销	69,381,547.05	54,283,825.62
办公及运营费用	90,460,814.37	84,286,452.17
宣传推广	44,910,731.55	24,038,457.71
其他费用	13,632,749.84	23,771,667.55
合 计	390,778,915.45	352,342,156.53

40. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	50,443,025.93	18,302,288.68
减：利息收入	6,038,213.48	6,416,791.45
汇兑损益	-14,791,104.90	-8,235,249.80
金融机构手续费及其他	36,587,678.17	27,590,433.87
合 计	66,201,385.72	31,240,681.30

41. 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	68,525,614.40	-6,501,638.81
处置长期股权投资产生的投资收益	575,428.80	224,430.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,256,286.37
其他		634,720.37
合 计	69,101,043.20	613,798.37

注：本年处置长期股权投资产生的投资收益 575,428.80 元，系处置子公司北京古北水镇房地产有限公司取得投资收益 601,467.76 元；以及二级子公司浙江中青旅绿城投资置业有限公司处置其子公司河南中州绿城投资置业有限公司取得投资收益-26,038.96 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	4,538,781.88	-6,141,290.26
北京万家安全系统有限公司	67,228.00	-89,042.27
浙江中青旅旅游客运有限公司	-39,733.45	-6,762.27
北京古北水镇旅游有限公司	63,959,337.97	-264,544.01
合 计	68,525,614.40	-6,501,638.81

注：本年投资收益较上年大幅增长，主要原因系北京古北水镇旅游有限公司投资收益增长。北京古北水镇旅游有限公司本年投资收益 63,959,337.97 元，其中，因少数股东溢价增资确认收益 67,168,992.84 元，当期损益变动-3,209,654.87 元。

42. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	3,662,351.64	12,714,124.83
二、可供出售金融资产减值损失		
三、商誉减值损失		
四、固定资产减值损失		
合 计	3,662,351.64	12,714,124.83

43. 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	744,047.19	744,047.19	1,429,793.56	1,429,793.56
其中：固定资产处置利得	744,047.19	744,047.19	1,429,793.56	1,429,793.56

中青旅控股股份有限公司 2013 年年度报告

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
政府补助	145,655,957.20	145,655,957.20	27,995,759.30	27,995,759.30
其他	3,681,463.33	3,681,463.33	7,025,992.73	7,025,992.73
合 计	150,081,467.72	150,081,467.72	36,451,545.59	36,451,545.59

(2) 本年政府补助明细如下

项 目	本年发生额	发文部门	批准文件	与收益/资产相关
古镇保护与旅游开发补贴	69,958,172.00	桐乡市财政局	关于要求乌镇旅游股份有限公司将财政补贴用于乌镇古镇保护与旅游开发的函	与收益相关
古镇保护与旅游开发补贴	53,385,997.29	桐乡市人民政府	桐政发【2010】52号 关于进一步加快乌镇古镇保护和旅游开发的若干政策意见	与收益相关
退土地使用税	285,000.00	桐乡市地方税务局乌镇税务分局	《浙江省地方税务局关于修订促进第三产业发展的若干意见的通知》(浙地税发【2009】6号)	与收益相关
退水利基金	268,197.91	桐乡市地方税务局乌镇税务分局	桐地税乌优批 2013【26】号 税费批复通知书(浙财综 2012 130 号《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》)	与收益相关
戏剧节财政补贴款	10,000,000.00	桐乡市乌镇国际旅游区建设管理委员会	桐办【2013】177号关于要求给予乌镇旅游股份有限公司举办首届乌镇戏剧节政策性补助的请示	与收益相关
2012 年第二批桐乡服务业发展项目补助奖励	190,000.00	桐乡市乌镇镇财政所	《关于推进 2011 年全市经济转型升级创新发展的若干政策意见》(桐委〔2011〕8 号)和《2011 年桐乡市服务业发展引导政策实施管理办法》(桐发改服〔2011〕147 号)	与收益相关
桐乡人力资源与社会保障局 2011 年大中专见习补贴 37 人	128,760.00	桐乡市人力资源与社会保障局	《浙江省人民政府关于进一步做好普通高等学校毕业生就业工作的意见》(浙政发〔2011〕61 号)、《浙江省人力资源和社会保障厅等 10 部门关于实施高校毕业生就业推进行动大力促进高校毕业生就业的通知》(浙人社发〔2010〕180 号)	与收益相关
北京市东城财政奖励款	1,586,700.00	东城区文化创意产业促进办公室	东城区关于促进主导产业和总部型企业发展的鼓励措施	与收益相关
财政扶持	400,000.00	北京市旅游发展委员会	京旅发〔2013〕256 号	与收益相关
2012 年度江苏省旅行社纳税增长奖励	200,000.00	南京市财政局	关于印发《南京市旅游发展专项资金管理办法》的通知	与收益相关
入境游奖励	297,430.00	旅游局		与收益相关
信息化技术改造补贴	220,000.00			与收益相关
北京市东城财政奖励款	280,000.00	中共北京市东城区委员会	中共北京市东城区委 东城区人民政府关于对 2012 年度为东城区经济建设做出突出贡献的企业予以奖励的决定(2013 年 8 月 19 日)	与收益相关
2012 年“促消费, 保增长”鼓励资金	500,000.00	北京市商务委员会	关于 2012 年“促消费, 保增长”鼓励资金拨付工作的通知	与收益相关
城市经济发展引导资金	200,000.00	慈溪浒山街道办事处		与收益相关
上海市张江镇人民政府扶持资金	641,000.00	张江镇人民政府	浦张扶认字(2013)第 133 号、张江镇人民政府备忘录	与收益相关
北京市旅委奖励金	1,134,100.00	北京市旅游发展委员会	京旅发【2012】63 号北京市旅游发展委员会北京市财政局关于印发《北京市会奖旅游奖励资金管理办法(试行)》的通知	与收益相关
现代会展数字综合服务平台及产业化运营专项补贴	5,000,000.00	中关村管委会	中关村国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金使用协议书	与资产相关
旅游发展委员会奖励资金	980,600.00	旅游发展委员会	京旅发【2013】379 号北京市旅游发展委员会关于拨付 2013 年北京市会奖旅游奖励资金的通知	与收益相关
合 计	145,655,957.20			

注：本年政府补助较上年大幅增长，主要系乌镇本年收到古镇旅游保护开发补贴增长。

44. 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	2,775,256.65	2,775,256.65	619,836.73	619,836.73
其中：固定资产处置损失	2,775,256.65	2,775,256.65	619,836.73	619,836.73
对外捐赠	72,400.00	72,400.00	19,300.00	19,300.00
其他	918,947.95	918,947.95	522,613.56	522,613.56
合 计	3,766,604.60	3,766,604.60	1,161,750.29	1,161,750.29

45. 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	158,256,366.98	198,525,433.72
递延所得税费用	-1,295,346.01	-2,198,916.77
合 计	156,961,020.97	196,326,516.95

46. 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	320,572,682.76	295,215,980.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	187,459,086.28	270,949,624.30
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		

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
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)		0.77	0.71
基本每股收益(II)		0.45	0.65
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	320,572,682.76	295,215,980.67
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	187,459,086.28	270,949,624.30
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)		0.77	0.71
稀释每股收益(II)		0.45	0.65

(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。

47. 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		

项 目	本年发生额	上年发生额
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		102,245,875.33
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		102,245,875.33
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	-2,835,101.69	-235,975.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,835,101.69	-235,975.62
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	-2,835,101.69	102,009,899.71

48. 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	146,742,801.51	46,247,245.29
合 计	146,742,801.51	46,247,245.29

(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	606,003,557.85	451,614,831.98
其中主要：		
办公及运营费用	284,871,567.54	248,839,292.42
宣传推广	211,994,319.07	137,534,866.05
佣金及服务费	43,066,431.69	37,898,239.63

(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
收到密云县财政局基础设施建设补贴		41,535,700.00

收到中关村中关村科技园区管理委员会关于“现代会展数字综合服务平台及产业化运营”项目专项补助款	7,500,000.00	
合 计	7,500,000.00	41,535,700.00

(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
处置股权交易手续费	61,755.22	
合 计	61,755.22	

(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
收绿城房地产集团有限公司往来款		195,098,120.48
收慈溪绿城房地产开发有限公司往来款		3,966,659.00
收中青创益投资管理有限公司往来款	60,000,000.00	100,000,000.00
合 计	60,000,000.00	299,064,779.48

49. 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	478,524,299.44	527,806,987.43
加：资产减值准备	3,662,351.64	12,714,124.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,890,955.31	117,306,604.66
无形资产摊销	20,131,164.84	15,954,106.02
长期待摊费用摊销	59,668,368.30	43,841,492.71
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）	-2,031,209.46	809,956.83
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）	50,443,025.93	18,302,288.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-69,101,043.20	-646,050.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-410,457.13	-1,295,553.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-884,888.88	-903,363.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	149,713,367.11	636,604,667.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	75,428,024.93	103,561,151.32

项 目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-396,380,576.25	-1,223,738,239.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	494,653,382.58	250,318,171.98
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	694,963,861.32	636,077,794.14
减：现金的年初余额	636,077,794.14	906,299,540.11
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	58,886,067.18	-270,221,745.97

（2） 现金及现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	694,963,861.32	636,077,794.14
其中：库存现金	4,951,300.72	4,367,648.95
可随时用于支付的银行存款	661,518,193.61	594,704,114.86
可随时用于支付的其他货币资金	28,494,366.99	37,006,030.33
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	694,963,861.32	636,077,794.14

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、7. 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) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京汤和文化发展有限公司	转让股权	谈判约定协议价	51,000,000.00	100.00

注：2013 年 12 月，公司与北京汤河文化发展有限公司（北京古北水镇旅游有限公司全资三级子公司）签署股权转让协议，将所持有原子公司北京古北房地产开发有限公司的全部 90% 股权按 5100 万元转让给北京汤河文化发展有限公司。

(2) 其他关联交易

(1) 受托经营资产

公司与大股东中青旅集团公司（以下简称“青旅集团”）于 2012 年 8 月签署《资产委托经营协议》（原协议到期续签），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 2017 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 2012 年 8 月 14 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

报告期内公司及二级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 20,301.67 万元，共支付资金占用费 823.77 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	7,323,042.40		15,823,042.40	
其他应付款	中青创益投资管理有限公司	203,016,700.00		139,320,000.00	
其他应付款	北京古北水镇旅游有限公司			69,615,767.00	

七、或有事项

1、截至 2013 年末，未结清保函金额 118,850.00 元。

2、担保

2013 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 2.5 亿元银行承兑汇票授信额度提供担保，担保期限二年。

2013 年 5 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海淀支行申请的最高额 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。

2013 年 7 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，担保期限二年。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司对内提供担保额度累计为 6 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 2014 年 4 月 28 日第六届第四次董事会会议决议，公司 2013 年度暂不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，年末未分配利润主要用于景区业务、会展及观光业务的资本性支出及现金支出，以支持公司旅游主业的发展。2014 年中期公司拟根据现金流情况进行利润分配。

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. 非公开发行股票

根据公司董事会及股东大会决议及相关部门批准，公司拟非公开发行不超过 7,800 万股新股。公司 2013 年 12 月 12 日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(131678 号)，并于 2014 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2014】403 号)，具体批复如下：一、核准你公司非公开发行不超过 7,800 万股新股；二、本次发行股票应严格按照报送我会的申请文件实施；三、本批复自核准发行之日起 6 个月内有效；四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告我会并按有关规定处理。截止审计报告日，非公开发行事项正在办理。

2. 重大诉讼情况

公司全资子公司广西中青旅旅行社有限公司因 2005 年一起交通事故被香港两旅游公司追偿。就香港油麻地旅游有限公司向广西中青旅追偿一案，广西中青旅 2011 年收到香港国际仲裁中心的裁决，要求广西中青旅向申请人香港油麻地旅游有限公司偿付港币合计 3,849,982.87 元；2012 年 12 月收到桂林市中级人民法院准予执行的裁定。就香港米拉玛酒店和投资有限公司向广西中青旅追偿一案，广西中青旅 2012 年收到香港国际仲裁中心的裁决，要求广西中青旅向申请人香港米拉玛酒店和投资有限公司偿付港币合计 19,562,865.07 元。

2013 年 11 月，桂林市中级人民法院受理广西中青旅旅行社有限公司提出的破产申请，裁定中止香港国际仲裁中心就香港油麻地旅游有限公司向广西中青旅追偿一案于 2011 年 9 月及 2012 年 1 月作出裁决的执行。在中止执行的情形消失后，申请执行人可申请恢复执行。

广西中青旅旅行社有限公司已进入破产程序，鉴于广西中青旅旅行社有限公司为独立法人，

中青旅控股股份有限公司将以出资额为限对外承担有限责任。

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	226,375,050.17	100	7,002,654.93	3.09	122,922,396.32	100	7,838,093.07	6.38
单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款								
合 计	226,375,050.17	100	7,002,654.93	3.09	122,922,396.32	100	7,838,093.07	6.38

(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	218,533,961.24	96.54			114,212,596.99	92.91		
超出信用期 6 个月内	1,089,892.00	0.48	272,473.00	25.00	897,772.72	0.73	224,443.18	25.00
超出信用期 6 -12 个月	42,030.00	0.02	21,015.00	50.00	396,753.44	0.32	198,376.72	50.00
超出信用期 12 个月	6,709,166.93	2.96	6,709,166.93	100.00	7,415,273.17	6.03	7,415,273.17	100.00
合 计	226,375,050.17	100.00	7,002,654.93	3.09	122,922,396.32	100.00	7,838,093.07	6.38

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 6,575,927.74 元，占年末应收账款总额的 2.90%。

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	坏帐准备	账面余额	坏帐准备

	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	635,066,605.91	88.50	33,010,102.45	5.20	578,944,789.03	95.56		
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	82,489,588.59	11.50	13,309,220.85	16.13	26,894,609.28	4.44	11,515,162.77	31.19
合计	717,556,194.50	100.00	46,319,323.30	6.46	605,839,398.31	100.00	11,515,162.77	1.90

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提理由
北京中青旅创格科技有限公司	292,172,775.84		未减值
中青旅山水酒店投资管理有限公司	165,073,556.02		未减值
桂林帝苑酒店	164,101,379.25	33,010,102.45	按超额亏损计提减值准备
北京国际会议展览分公司	13,718,894.80		
合计	635,066,605.91	33,010,102.45	—

注 1: 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;

注 2: 年末其他应收款坏账准备均系对账龄较长、收回可能性较小的款项全额计提的减值准备。

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	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%			2,550,000.00
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%			2,927,644.19
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%			204,000,000.00
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%	90%			9,592,038.59
乌镇旅游股份有限公司	成本法	765,978,246.53	355,000,000.00	410,978,246.53	765,978,246.53	66%	66%			
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%	33,010,102.45	33,010,102.45	
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%			4,002,923.19
中青旅国际旅行社有限公司	成本法	12,943,851.42	12,943,851.42		12,943,851.42	40%	100%			
山西旅游发展有限公司	成本法	50,539,561.95	34,637,475.10	15,902,086.85	50,539,561.95	100%	100%			
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%	12,000,000.00		
中青旅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%			31,026,261.25
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	4,800,000.00		4,800,000.00	80%	80%			
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%			

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	本年计提减值准备	本年现金红利
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%			
北京古北水镇房地产开发有限公司	成本法	0.00	51,000,000.00	-51,000,000.00	-	0%	0%			
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%			
中青旅智圆行方(北京)商旅旅游有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	85%	85%			
中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司	成本法	1,000,000.00			1,000,000.00	100%	100%			
北京古北水镇旅游有限公司	权益法	420,000,000.00	504,016,046.56	78,018,307.39	582,034,353.95	25.81%	41.29%			
北京万家安全系统有限公司	权益法	6,357,327.87	5,357,154.57	67,228.00	5,424,382.57	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	—	1,842,151,366.50	1,547,086,906.38	453,965,868.77	2,001,052,775.15			46,235,770.61	33,010,102.45	254,098,867.22

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	1,587,016,821.34	1,399,031,900.26
房屋租金收入	59,461,123.31	57,518,533.26
商标使用费收入	31,154,130.83	29,989,147.10
其他收入	1,000,000.00	1,000,000.00
营业收入合计	1,678,632,075.48	1,487,539,580.62

(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	1,425,051,215.96	1,256,632,668.08
房屋租金收入	29,614,161.67	26,887,453.64
商标使用费收入		
其他收入		
营业成本合计	1,454,665,377.63	1,283,520,121.72

(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	1,678,632,075.48	1,454,665,377.63	1,487,539,580.62	1,283,520,121.72
合计	1,678,632,075.48	1,454,665,377.63	1,487,539,580.62	1,283,520,121.72

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

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	254,098,867.22	99,523,018.87
权益法核算的长期股权投资收益	78,085,535.39	-274,223.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-216,662.04
其他		
合 计	332,184,402.61	99,032,133.75

(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	4,002,923.19	5,100,000.00	
中青旅江苏国际旅行社有限公司	2,550,000.00	74,100.00	分红变化
浙江省中青国际旅游有限公司	2,927,644.19	2,412,161.43	分红变化
北京中青旅创格科技有限公司	9,592,038.59		分红变化
北京中青旅风采科技有限公司		80,000,000.00	分红变化
中青旅国际会议展览有限公司	31,026,261.25	11,936,757.44	分红变化
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	204,000,000.00		分红变化
合 计	254,098,867.22	99,523,018.87	

(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	67,228.00	-89,042.27	被投资单位净利润变化
北京古北水镇旅游有限公司	78,018,307.39	-185,180.81	少数股东溢价增资导致享有权益变动
合 计	78,085,535.39	-274,223.08	

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	213,781,881.57	44,242,462.52
加：资产减值准备	89,968,722.39	13,137,188.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,827,627.52	12,612,904.30
无形资产摊销	3,158,199.42	3,158,199.42
长期待摊费用摊销	6,188,284.28	2,779,690.84
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）	453,665.21	-930,463.19
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）	-10,998,153.00	5,274,108.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-332,184,402.61	-99,032,133.75
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）		

项 目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-211,673.71	-31,798.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,819,271.22	-103,900,435.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,345,275.40	171,025,514.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,510,155.25	48,335,237.75
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	175,482,859.07	176,144,838.84
减：现金的年初余额	176,144,838.84	238,688,070.05
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	-661,979.77	-62,543,231.21

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	-2,031,209.46	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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）	145,655,957.20	
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	67,168,992.84	
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		

项 目	金 额	注 释
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		
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	注 1
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,690,115.38	
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	-35,653,209.61	
23. 少数股东损益影响额（税后）	-45,717,049.87	
合 计	133,113,596.48	

注 1：受托经营取得的托管费收入 1,000,000.00 元系公司受托管理中青创益资产的管理收益。

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	10.93	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39	0.45	0.45

(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	12.83	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.77	0.65	0.65

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
无形资产	663,727,182.61	501,437,151.75	162,290,030.86	32.36	乌镇新增土地使用权
短期借款	906,769,017.50	542,254,308.00	364,514,709.50	67.22	本年乌镇、会展及母公司新增项目及流动资金借款
应付票据	581,300,000.00	445,960,000.00	135,340,000.00	30.35	创格公司业务规模扩大，与主要供应商采用票据结算金额增大
预收款项	832,615,357.59	590,311,376.74	242,303,980.85	41.05	2014 春节较早导致期末旅行社预收春节团款增加、会展公司 2014 年初业务的预收款增加及 IT 产品销售业务规模扩大带来的预收货款增加

(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
营业税金及附加	101,184,764.78	238,671,925.52	-137,487,160.74	-57.61	本年房地产收入下降,土地增值税及营业税下降。
财务费用	66,201,385.72	31,240,681.30	34,960,704.42	111.91	本年贷款增加,利息支出及相关手续费增加
投资收益	69,101,043.20	613,798.37	68,487,244.83	11,157.94	古北水镇旅游公司少数股东溢价增资确认投资收益
营业外收入	150,081,467.72	36,451,545.59	113,629,922.13	311.73	本年政府补助较上年度大幅增加

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 4 月 28 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

2014 年 4 月 28 日