

公司代码：600258

公司简称：首旅酒店

北京首旅酒店（集团）股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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、致同会计师事务所（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、公司负责人张润钢先生、主管会计工作负责人杨军女士及会计机构负责人（会计主管人员）渠宝安先生声明：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
2014年度公司以总股本231,400,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.50元（税前），共计派发现金股利34,710,000.00元，剩余未分配利润314,154,832.24元，结转以后年度分配。2014年度公司不实施资本公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
年度报告中涉及了公司未来经营发展的前瞻性描述，不构成公司对投资者的实际承诺，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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	44
第十节	内部控制.....	49
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	157

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		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
公司、本公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
首旅建国	指	北京首旅建国酒店管理有限公司
首旅京伦	指	北京首旅京伦酒店管理有限公司
欣燕都	指	北京欣燕都酒店连锁有限公司
雅客怡家	指	石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司
南苑股份	指	宁波南苑集团股份有限公司
南山公司	指	海南南山文化旅游开发有限公司
神舟国旅	指	北京神舟国际旅行社集团有限公司
京伦饭店	指	北京市京伦饭店有限责任公司
民族饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店
前门饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店
物业公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司物业管理分公司
平均出租率	指	反映饭店企业实际出租客房间夜除以可出租客房间夜数的百分比
平均房价	指	企业客房房费总收入除以实际出租客房间夜数

二、 重大风险提示

请投资者详细查阅下文第四节相关内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
公司的中文简称	首旅酒店或首旅酒店集团
公司的外文名称	BTG Hotels (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BTG Hotels
公司的法定代表人	张润钢先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段中鹏	李欣
联系地址	北京市西城区复兴门内大街51号民族饭店3层	北京市西城区复兴门内大街51号民族饭店3层
电话	(010) 66014466-2446	(010) 66014466-3841
传真	(010) 66019471	(010) 66019471
电子信箱	dzpxx@sohu.com	lixin@btghotels.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区复兴门内大街51号
公司注册地址的邮政编码	100031
公司办公地址	北京市西城区复兴门内大街51号

公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.btghg.com
电子信箱	stock@btghg.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	北京西城区复兴门内大街51号民族饭店3层证券部

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2012 年 3 月, 公司与控股股东进行酒店资产置换, 公司置出“北展展览分公司”, 在本次交易完成后, 公司不再经营展览业务。公司经营范围: 项目投资与管理; 饭店经营与管理; 物业管理; 出租商业用房; 旅游服务; 旅游产品开发、销售; 出租汽车客运; 信息咨询; 承办展览展示活动; 餐饮服务; 设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告; 信息咨询; 技术开发、技术服务、技术咨询。餐饮服务(含凉菜、含裱花蛋糕、含生食海鲜产品); 住宿; 酒吧; 洗衣服务; 零售卷烟、雪茄烟; 零售、出租音像制品; 销售食品、书刊、二类普通诊察器械(不含未经行业主管部门批准的)、医用橡胶制品; 公开发行的国内书刊; 戏剧表演、接待文艺演出; 健身; 棋; 牌; 台球; 保龄球; 旅游接洽; 代客订购车票、文艺票; 出租自行车、三轮车; 复印、旅游信息咨询; 国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务; 销售百货、工艺美术品、日用品、服装鞋帽、针纺织品、字画、装饰材料、包装食品、五金交电、民用建材、汽车配件; 接受委托从事物业管理(含出租写字间); 机动车公共停车场服务; 举办展览; 美术装饰; 展品储存; 为举办展览提供服务; 会议服务、会议租场; 保洁服务; 家居装饰。

2014 年 12 月, 公司进行重大资产重组, 出售北京神舟国际旅行社集团有限公司 51% 股权, 公司自 2015 年起不再经营旅行社业务。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东没有发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	李力、纪小健
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座
	签字的财务顾问主办人姓名	邓淑芳、林俊健
	持续督导的期间	2015 年 1 月 15 日至 2016 年 12 月 31 日

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	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	2,790,622,394.51	2,964,530,795.94	2,964,530,795.94	-5.87	3,040,758,122.32
归属于上市公司股东的净利润	112,473,056.88	117,970,148.44	117,970,148.44	-4.66	112,380,442.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,847,805.49	117,123,065.01	117,123,065.01	-16.46	117,019,990.99
经营活动产生的现金流量净额	246,441,435.89	239,472,459.99	239,472,459.99	2.91	337,082,095.92
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,145,756,107.82	1,068,895,195.35	1,068,895,195.35	7.19	1,008,704,762.23
总资产	2,229,143,172.01	2,171,741,971.76	2,171,741,971.76	2.64	2,255,545,774.28

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.4861	0.5098	0.5098	-4.65	0.4857
稀释每股收益 (元 / 股)					
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4229	0.5061	0.5061	-16.44	0.5057
加权平均净资产收益率 (%)	10.25	11.54	11.54	减少1.29 个百分点	10.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.91	11.46	11.46	减少2.55 个百分点	11.81

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	15,118,888.58	(1) 转让神舟国旅股权收益 15,333,837.38 元；(2) 处置固定资产净损益 -214948.80 元。	1,250,053.21	-1,300,160.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	1,130,000.00	(1) 北京市旅游发展委员会拨付入境旅游奖励 900000 元；(2) 北京市朝阳区财政局拨付创新体系建设款 200000 元；(3) 北京市旅游发展委员会拨付旅游标准化项目 30000 元。	599,000.00	100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				443,987.32
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			499,316.39	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-3,039,442.59
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				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				8,414,349.30
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	34,299.56			

的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	622,916.67			
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	77,385.93		-1,126,704.63	321,556.75
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	-296,721.44		-3,387.10	-660,853.68
所得税影响额	-2,061,517.91		-371,194.44	-8,918,984.78
合计	14,625,251.39		847,083.43	-4,639,548.04

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
外运发展	60,057,016.99	96,362,338.35	36,305,321.36	
合计	60,057,016.99	96,362,338.35	36,305,321.36	

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

2014年，面对全国饭店业收入、利润仍处低位运行的局势，公司董事会积极实施“资本+品牌”的发展战略，努力寻找行业并购机会，通过收购南苑股份和雅客怡家股权，顺利地完成了酒店资产与品牌的并购与规模扩张；在收购南苑股份的同时置出神舟国旅股权，公司通过剥离旅行社业务进一步增强酒店资产经营与管理的核心，促进公司集中资源做大做强酒店主业。

公司旗下的酒店管理公司2014年对外拓展业务也取得了较好成绩，截至2014年12月31日，公司成员酒店的家数已由2013年底的120家上升至169家，客房规模由28,575间上升至37,458间。由于公司收购南苑股份和2014年部分签约项目自2015年1月方进入统计口径，因此，截至2015年1月31日，公司成员酒店家数为181家，客房规模39,245间。

2014年公司实现营业收入27.91亿元，比上年同期下降5.87%；其中旅行社板块实现营业收入18.61亿元，占比66.68%；酒店运营和酒店管理板块共计实现营业收入5.84亿元，占比20.91%；景区板块实现营业收入3.46亿元，占比12.41%。

2014 年公司实现利润总额 17,001 万元，比上年同期下降 3.24%。

公司利润贡献主要来源于酒店和景区板块，其中酒店板块实现利润 9,252.67 万元，占比 54.42%；景区板块实现利润 8,418.29 万元，占比 49.52%。

公司各行业经营情况

（一）酒店板块

1、首旅建国

首旅建国 2014 年实现营业收入 4,481 万元，比上年同期增长 9.27%；实现利润 2,051 万元，比上年同期增长 20.59%；成员酒店已由 2013 年底的 78 家增长至 97 家。

首旅建国在境外管理的第一家成员酒店—明斯克北京饭店如期开业；与意大利最大的本土酒店集团—ATAhotels 签署了战略合作书，在依托各自优势资源的基础上，在品牌开发与管理、运营体系建设等方面更进一步互相交流、互为学习，深耕国际业务，增强双方核心竞争力。2015 年首旅建国将组织 ATAhotels 集团饭店的顶级厨师团队在其管理的酒店中推出纯意式西餐美食交流活动，让两国的美食借助集团间的合作，使消费者享受到除住宿外更丰富、更纯正、差别化的餐饮享受。

2、首旅京伦

首旅京伦 2014 年实现营业收入 2,100 万元，比上年同期下降 14.42%，主要是受托管理酒店受市场因素影响经营业绩出现下滑所致；实现利润 1,448 万元，比上年同期下降 12.79%。

2014 年首旅京伦对外拓展取得了飞跃式的发展，新签约酒店达到了 6 家。根据首旅酒店品牌发展规划，首旅京伦管理的酒店中三家五星级饭店授权首旅建国管理公司管理，因此，首旅京伦成员酒店由原来的 12 家变更为 9 家，加上 2014 年新签约酒店 6 家，2014 年底成员酒店已达 15 家。

3、欣燕都和雅客怡家

公司 2014 年经济型酒店规模总数已达 57 家。

欣燕都合并报表 2014 年实现营业收入 13,794 万元，比上年同期增长 3.72%；实现利润 642 万元，比上年同期下降 3.38%，连锁规模达到 30 家。

欣燕都 2014 年增资收购雅客怡家后，7 月开始合并报表，雅客怡家 2014 年 7-12 月实现营业收入 541 万元，实现利润 86.5 万元，截止到 2014 年底雅客怡家门店数为 27 家。

4、产权酒店

三家产权酒店 2014 年实现营业收入 3.62 亿元，较上年同期下降 9.23%；实现利润 3,595 万元，较上年同期下降 14.64%。

民族饭店 2014 年实现营业收入 15,074 万元，较上年同期下降 12.06%；实现利润 2,331 万元，较上年同期下降 22.33%；平均房价 712.36 元，出租率 64.48%。

京伦饭店 2014 年实现营业收入 13,289 万元，较上年同期下降 9.14%；实现利润 1,448 万元，较上年同期增长 2.71%。平均房价 568.43 元，出租率 65.38%。

前门饭店 2014 年实现营业收入 7,812 万元，较上年同期下降 3.38%，实现利润-184 万元，较

上年同期减少亏损 15 万元，增长了 7.73%。平均房价 406 元，出租率 70.91%。

5、物业分公司

物业分公司 2014 年实现营业收入 1,990 万元，较上年同期增长 2.99%；实现利润 1,516 万元，较上年同期增长 2.95%。

(二) 景区板块

1、南山公司经营业绩

南山公司 2014 年接待入园游客 361.53 万人次，比上年同期下降 6.89%。人均综合消费 95.78 元，较上年同期增长 6.85%。

南山公司 2014 年实现营业收入 3.46 亿元，较上年同期下降 0.51%；实现利润 8,418 万元，较上年同期增长 0.34%。

南山公司 2014 年各项收入构成依次排序：门票占比 48.59%、客运占比 19.85%、餐饮占比 13.16%、商品占比 10.04%、客房占比 4.84%、其他收入占比 3.52%。

2、南山“尼泊尔馆”项目

“尼泊尔馆”2014 年 10 月 1 日已经试营业，该馆是继 2005 年南山景区大佛开光后的重要亮点项目，对于丰富南山景区的佛教文化内涵，延长游客在景区内观赏时间，提升消费的起到促进作用。

(三) 旅行社板块

神舟国旅 2014 年实现营业收入 18.61 亿元，比上年同期下降 7.05%；实现利润 90 万元，比上年同期增长 123.33%。

(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	2,790,622,394.51	2,964,530,795.94	-5.87
营业成本	1,857,528,862.38	2,008,343,108.82	-7.51
销售费用	345,012,052.55	347,238,273.82	-0.64
管理费用	371,118,743.09	371,887,112.21	-0.21
财务费用	31,020,945.20	34,139,855.72	-9.14
经营活动产生的现金流量净额	246,441,435.89	239,472,459.99	2.91
投资活动产生的现金流量净额	-371,973,402.49	-134,311,221.62	-176.95
筹资活动产生的现金流量净额	74,957,845.53	-215,350,985.76	134.81
研发支出			

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2014 年度实现营业收入 27.91 亿元，较上年同期下降了 5.87%。其中，旅游服务和酒店运营业务受市场因素影响同比下滑，旅游服务业务收入较上年同期减少 1.41 亿元，下降了 7.05%。酒店运营业务收入同比减少 3,623 万元，下降了 8.68%。

酒店管理板块因收购雅客怡家因素，收入同比增加 528 万元，增长了 2.68%。

景区运营板块收入较上年减少 178 万元，下降了 0.51%。

(2) 主要销售客户的情况

公司 2014 年度营业收入排名前五位的客户共计实现收入 20,780 万元，占公司全部营业收入比例为 7.45%。

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 (%)	情况说明
酒店运营	餐饮、商品	41,157,127.45	2.21	47,562,517.58	2.37	-13.47	
酒店管理	餐饮、商品	2,925,662.51	0.16	3,421,991.32	0.17	-14.5	
景区运营	餐饮、商品	39,567,544.82	2.13	39,247,537.93	1.95	0.82	
旅游服务	旅游接待	1,773,878,527.60	95.50	1,918,111,061.99	95.51	-7.52	
合计		1,857,528,862.38	100	2,008,343,108.82	100	-7.51	

(2) 主要供应商情况

公司 2014 年度供应商排名前五位的客户共计发生营业成本 0.54 亿元，占公司整体营业成本的比例为 2.89%。

4 现金流

公司 2014 年经营活动产生的现金流量净额为 2.46 亿元，比上年同期增长了 2.91%。

公司 2014 年投资活动的现金净流出为 3.72 亿元，主要投资活动支出：（1）增资首汽股份投资支出 9,139 万元；（2）预付南苑股权转让款 8,200 万元；（3）发放委托贷款 5,000 万元；（4）合并范围变化减少 12,577 万元；（5）收购雅客怡家支付股权转让款 588 万元。

公司 2014 年筹资活动产生的现金净流入为 0.75 亿元，筹资活动净流入比上年同期增加 2.9 亿元，增长了 134.81%，系公司本期增加贷款 1.79 亿元，而上年同期偿还贷款 1.14 亿元所致。

5 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(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

2014 年 12 月 5 日公司第五届董事会第二十一次会议已就出售北京神舟国际旅行社集团有限公司 51% 股权与现金方式收购宁波南苑集团股份有限公司 70% 股权事宜，召开会议并审议通过了相关重大资产重组议案，同时披露了公司重大资产重组报告书及其摘要、相关中介机构专业意见、董事会决议、独立董事意见等文件。

公司于 2014 年 12 月 11 日收到了上海证券交易所出具的《关于首旅酒店重大资产重组报告书（草案）的审核意见函》（以下简称“意见函”），公司在收到意见函后组织相关人员进行了回复，并根据意见函的要求对本次重大资产重组报告书及其摘要进行了补充披露，独立财务顾问、律师就意见函相关问题发表了专业意见。上述文件已在上海证券交易所网站披露，详见公司临 2014-068 号公告。

2014 年 12 月 31 日，公司召开的 2014 年第三次临时股东大会，通过了公司就出售北京神舟国际旅行社集团有限公司 51% 股权与收购宁波南苑集团股份有限公司 70% 股权事宜的重大资产重组事项。详见公司临 2014-077 号公告。

股东大会审议通过后，公司积极推进重大资产重组各项具体工作的实施。根据 2014 年 12 月 5 日签署的《北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议》，各方已按照约定完成了目标股权的过户手续，首旅酒店共支付了 10,700 万元人民币股权转让价款，同时进行对南苑股份的期间审计工作。2015 年 1 月 27 日，首旅酒店与南苑控股及乐志明签署了《北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议的补充协议》，公司支付股权转让款 10,000 万元，公司累计支付股权转让款 20,700 万元。

本次重大资产重组资产出售部分——神舟国旅 51% 股权的置出已于 2015 年 1 月 15 日完成工商变更手续，公司已收到全部股权款 4,127.78 万元。

目前公司还在与交易对方就标的公司过渡期损益及南苑股份在股权交割日最近月末的审计结果进行沟通。待上述工作完成后，公司将根据上述结果调整支付对价并完成最终的价款支付及收取工作，并公告本次重组的实施情况报告书。

(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 (%)
酒店运营	381,205,273.93	41,157,127.45	89.20	-8.68	-13.47	0.60
酒店管理	202,371,787.09	2,925,662.51	98.55	2.68	-14.50	0.29
景区运营	346,256,730.45	39,567,544.82	88.57	-0.51	0.82	-0.15
旅游服务	1,860,788,603.04	1,773,878,527.60	4.67	-7.05	-7.52	0.48
合计	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38	33.44	-5.87	-7.51	1.18

主营业务分行业和分产品情况的说明

① 营业务构成情况的说明:

从主营业务构成情况分析, 公司各业务板块收入贡献率从大到小依次为: 旅游服务 66.68%、酒店运营 13.66%、景区运营 12.41%、酒店管理 7.25%。

② 主营业务盈利能力(毛利率)与上年增减变动的说明:

2014 年综合毛利率为 33.44%, 比 2013 年增加了 1.18 个百分点。

酒店运营、酒店管理、旅游服务板块毛利率较上年有所提高, 分别增加 0.60、0.29 和 0.48 个百分点, 主要原因: 酒店板块受市场因素影响, 总体收入同比下滑, 收入结构发生变化, 其中餐饮、商品销售收入同比降幅较大, 在总收入中占比下降, 使得酒店运营和管理板块综合毛利率略有上升。旅游服务板块的毛利率较上年同期有所上升, 系旅行社在市场严峻的情况下, 加强对单团毛利率水平的管理和控制所致。

景区运营综合毛利率较上年减少 0.15 个百分点, 主要系收入结构发生变化, 毛利率水平略低的商品收入占比上升所致。

2、 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	2,433,234,191.46	-6.87
海南	346,256,730.45	-0.51
其他	11,131,472.60	202.48
合计	2,790,622,394.51	-5.87

主营业务分地区情况的说明

公司纳入合并报表范围的异地公司及分支机构情况: 南山公司在海南经营、欣燕都西安互助路连锁酒店在陕西经营、欣燕都唐山店和雅客怡家连锁酒店在河北经营。

北京、海南、其他地区实现收入占公司整体收入的比重依次为 87.19%、12.41%、0.40%。

(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 (%)	情况说明
应收票据	8,262.77	0.0004	31,506.20	0.0015	-73.77	
应收账款	20,313,970.12	0.91	52,198,650.05	2.40	-61.08	
应收股利			2,101,200.00	0.10	-100.0	
其他应收款	20,681,675.76	0.93	15,892,138.58	0.73	30.14	
可供出售金融资产	119,100,140.25	5.34	86,426,624.12	3.98	37.80	
在建工程	14,207,317.69	0.64	6,613,787.37	0.30	114.81	
递延所得税资产	833,526.93	0.04	1,257,327.29	0.06	-33.71	
其他非流动资产	82,048,944.00	3.68	3,525,000.00	0.16	2227.63	
应付账款	47,491,143.33	2.13	115,508,013.10	5.32	-58.88	
预收款项	16,457,167.64	0.74	113,237,769.33	5.21	-85.47	
长期借款	313,000,000.00	14.04	205,000,000.00	9.44	52.68	
长期应付款	493,268.50	0.02	986,537.00	0.05	-50.00	
长期应付职工薪酬	43,240.84	0.0019	87,301.53	0.0040	-50.47	
递延所得税负债	23,333,084.59	1.05	14,256,754.24	0.66	63.66	

增减变动说明:

(1) 应收票据期末余额 0.83 万元, 较期初下降了 73.77%, 系京伦饭店期末托收支票较期初减

- 少所致。
- (2) 应收账款期末净额 2,031.40 万元,较期初下降了 61.08%,系公司合并范围变化,期末应收账款中不包含神舟国旅数据所致。
 - (3) 应收股利期末余额为 0,较期初下降了 100%,系公司期末收回参股企业宁夏沙湖本期分派的股利,而期初未收回宁夏沙湖上期分派的股利所致。
 - (4) 其他应收款期末净额为 2,068.17 万元,较期初增长了 30.14%,主要原因:①期末出售神舟国旅,增加股权转让款 1,627.78 万元;②公司合并范围变化,期末其他应收款中不包含神舟国旅数据。
 - (5) 可供出售金融资产期末余额 11,910.01 万元,较期初增长了 37.80%,系公司持有外运发展股票的期末公允价值较期初增加所致。
 - (6) 在建工程期末余额 1,420.73 万元,较期初增长了 114.81%,系南山公司、京伦饭店、欣燕都部分跨年项目工程改造尚未完工所致。
 - (7) 递延所得税资产期末余额 83.35 万元,较期初下降了 33.71%,系公司合并范围变化,期末递延所得税资产中不包含神舟国旅数据所致。
 - (8) 其他非流动资产期末余额 8,204.89 万元,较期初增长了 2,227.63%,主要原因:①公司预付投资款 8,200 万元;②公司合并范围变化,期末其他非流动资产中不包含神舟国旅数据。
 - (9) 应付账款期末余额 4,749.11 万元,较期初下降了 58.88%,系公司合并范围变化,期末应付账款中不包含神舟国旅数据所致。
 - (10) 预收账款期末余额 1,645.72 万元,较期初下降了 85.47%,系公司合并范围变化,期末预收账款中不包含神舟国旅数据所致。
 - (11) 长期借款期末余额 31,300 万元,较期初增长了 52.68%,系公司因对外投资增加长期借款所致。
 - (12) 长期应付款期末余额 49.33 万元,较期初下降了 50%,系南山公司应付海域使用权重分类至一年内到期的非流动负债所致。
 - (13) 长期应付职工薪酬 4.32 万元,较期初下降了 50.47%,系前门饭店将一年内到期的长期应付职工薪酬重分类至应付职工薪酬-辞退福利所致。
 - (14) 递延所得税负债期末余额 2,333.31 万元,较期初增长了 63.66%,系可供出售金融资产当期的公允价值变动较大所致。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

首旅酒店集团已具有突出的品牌特色和先进的品牌文化,形成了较为完善的酒店多品牌体系,具备了较强的酒店品牌核心竞争力。

首旅建国酒店管理公司的“建国品牌”在首旅酒店品牌谱系中占有非常重要的地位。首旅建国品牌特点是“好快并济,保持领先”,强调提升品质,优化系统,稳步较快扩张,实现质量和数量双提升,在中国本土高端饭店集团第一梯队中处于领先地位。2014 年首旅建国成员酒店共 97 家,2015 年将实现突破百家规模。

首旅南苑是首旅酒店 2014 年收购南苑股份后对外宣传推广中统一使用的新品牌,南苑股份旗下 4 家自有产权酒店、1 家租赁酒店与 1 家管理酒店,涵盖中高端不同星级酒店,各酒店定位明确,覆盖商务、休闲、度假不同领域、特色鲜明。

首旅京伦管理公司所属成员酒店的市场定位基本确定为三星级和低端四星级酒店;品牌内涵定位为“便捷、品质、超值”;品牌产品特色主要体现在“中国东方特色概念元素”和“现代时尚技术运用”的有效融合。2014 年首旅京伦成员酒店共 14 家。

欣燕都品牌具有北京传统文化中的京派、大气等文化支撑要素为品牌文化底蕴,融合“健康、便捷、环保低碳”等现代设计理念要素,成为“京城文化,健康起居,顾客喜爱”的大众型住宿品牌。2014 年管理门店 30 家。雅客怡家是以河北为核心区的经济性酒店连锁品牌。

2、资产优势

(1) 酒店及景区物业资产地理位置优越，目前市场价值远高于账面价值。

公司旗下产权酒店和旅游景区地理位置极为优越，其中：民族、京伦饭店和物业分公司地处北京长安街沿线，前门饭店处于北京南城繁华地区，南山公司位于海南省三亚市。上述物业资产取得时间早，账面成本相对较低，目前物业资产的市场价值远远高于账面成本。

(2) 公司主要对外投资项目首汽股份和宁夏沙湖能够给公司带来持续稳定的收益，成为公司利润的重要来源。首汽股份和宁夏沙湖 2012 至 2014 年的三年平均投资收益率均在 9% 以上。

(3) 公司以发起人方式持有上市公司“外运发展”股权，2014 年末，公司共持有外运发展的流通股股票 5,893,721 股，初始成本 303 万元，公允价值 9,636.23 万元。

(4) 2014 年末，公司全部资产现金回收率为 11.20%，较上年增加了 0.38 个百分点，公司资产利用效果较好，产生现金流量的能力比上年有所提升。

3、人力资源优势

首旅酒店 2014 年通过收购南苑股份和雅客怡家两个民营企业，已积极融入了灵活的市场化机制，完善和加强了人力资源管理体系优势，为公司经营管理、品牌建设及对外并购扩张提供有利支撑。根据首旅酒店全面实施品牌发展战略的需要，公司已初步建立人力资源开发与管理体系，围绕人力资源规划、招聘配置、培训开发、考核激励 4 个子系统开展工作。公司已建立以企业管理人员及专业技术人员构成的首旅酒店集团后备人才库，为搭建人力资源共享平台，形成持续稳定的人才供给渠道奠定了基础。

4、客户、平台资源优势

客户资源是首旅酒店集团最重要的优势资源，首旅酒店集团目前拥有从五星级酒店到经济型酒店 181 家，其中大部分酒店具有悠久的历史，在社会上拥有很高的美誉度。公司积累了大量的高品质的忠诚客户，这些忠诚客户涵盖了金融、商业、文化、科技、外交、院校、医疗等各个市场。公司通过 2014 年的收购，形成了将南苑股份纳入集团市场体系的工作思路和将雅客怡家纳入首旅酒店集团市场推广体系计划方案，为 2015 年“首旅汇”忠诚客户计划的推广奠定基础。

首旅酒店集团的中央预定系统以是云计算为核心的数据中心，在市场新技术应用不确定情况下，首旅酒店集团采用先运营后建设的思路，开展集团化中央预订系统人工处理对接（简称“软对接”）经营酒店集团业务，不断完善中央预订系统，增加移动客户端，2015 年公司将在阿里旅行一去啊平台开建首旅酒店集团的旗舰店。

“首旅汇”——忠诚客计划：该会员体系将是酒店集团的核心竞争力，真正实现酒店多品牌战略的客源共享平台，它将成为满足业主投资回报、满足品牌发展需要、满足成员酒店客源支撑、满足客人超值体验的有力保障。会员规模是彰显酒店集团核心竞争力的重要指标。2014 年公司会员规模已达 10 万。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

投资项目名称	金额(万元)	持有被投资公司的比例%	主营业务	信息索引
收购雅客怡家	2,548	65	经济型酒店的直营、加盟连锁管理	2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-032 号
首汽股份增资	9,139	18.2775	出租汽车、汽车租赁、汽车修理	2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-033 号
收购南苑股份	28,000	70	酒店	2014 年 12 月 16 日上交所网站 http://sse.com.cn 《首旅酒店重大资产购买和重大资产出售暨关联交易报告书》（草案修订稿）

注释：公司通过全资子公司欣燕都持有雅客怡家 65% 股权；南苑股份投资 2015 年计入公司合并范围。

2014 年末，公司长期股权投资期末余额 41,147.69 万元，较年初增加 9,173.41 万元，增长了 28.69%。主要系公司增资首汽股份 9,139 万元所致。其他长期股权投资变动不大，具体情况详见财务报表附注。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600270	外运发展	3,030,000.00	0.65	96,362,338.35	1,768,116.30	27,228,991.01	可供出售金融资产	发起人股东
合计		3,030,000.00	/	96,362,338.35	1,768,116.30	27,228,991.01	/	/

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)
陕西黑猫	2,000	2,000	12,300	2,000	0	23,835.83
华电重工	1,000	1000	10,000	1,000	0	10,463.73

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 34,299.56 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

两支股票均来自新股申购中签

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方 名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物 或担保 人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明 是否为募集 资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
南苑集团	50,000,000.00	2014年 10月24 日 ——2015 年1月20 日	6.5%	用于银 行贷款 的周转	以股权 担保及 实际控制 的自然人 提供无限 连带责任 担保	否	否	是	否	公司自 有资金	其他关 联人	794,444.46	

委托贷款情况说明

1、抵押和担保的具体情况：南苑控股及乐志明先生以其持有的宁波南苑集团股份有限公司 100%股权对该委托贷款提供质押担保，同时，借款

人宁波南苑集团股份有限公司实际控制人乐志明先生及其夫人韩国芬女士向本公司提供无限连带担保责任。

- 2、该委托贷款进行过一次展期，首次委托贷款时间为 2014 年 10 月 24 日——2014 年 12 月 29 日，后展期到 2015 年 1 月 28 日，目前该委托贷款已经于 2015 年 1 月 20 日收回。
- 3、该委托贷款共产生利息收入 794,444.46 元，其中： 2014 年度利息收入 622,916.67 元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 南山公司

南山公司主要从事景区运营服务，注册资本 38,600 万元。2014 年实现营业收入 3.46 亿元，比上年下降 0.51%；实现利润总额 8,418 万元，比上年增长 0.34%；实现净利润 6,240 万元，较上年下降 0.37%。南山公司 2014 年末资产总额为 85,879 万元，净资产 55,287 万元，资产负债率 35.62%。

(2) 京伦饭店

京伦饭店主要从事酒店运营服务，注册资本为 1,200 万美元。2014 年实现营业收入 13,289 万元，比上年下降 9.14%；实现利润总额 1,448 万元，比上年增长 2.71%；实现净利润 1,068 万元，比上年增长 1.48%。2014 年末资产总额 15,818 万元，净资产 10,073 万元，资产负债率 36.32%。

(3) 酒店管理公司

①首旅建国

首旅建国主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本 2,269.43 万元。2014 年实现营业收入 4,481 万元，比上年增长 9.27%；实现利润总额 2,051 万元，比上年增长 20.59%；实现净利润 1,528 万元，比上年增长 20.92%。2014 年末资产总额 5,891 万元，比年初增长 5.41%；净资产 4,285 万元，比年初增长 10.04%。

②首旅京伦

首旅京伦主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本 2,000 万元。2014 年实现营业收入 2,100 万元，比上年下降 14.42%；实现利润总额 1,448 万元，比上年下降 12.79%。2014 年末资产总额 3,596 万元，比年初下降 2.03%；净资产 3,334 万元，比年初下降 0.48%。

③欣燕都

欣燕都主要从事酒店运营及管理服务，注册资本 7,500 万元。欣燕都合并报表 2014 年实现营业收入 13,794 万元，比上年增长 3.72%；实现利润总额 642 万元，比上年下降 3.38%；实现净利润 479 万元，比上年下降 1.92%。2014 年末合并报表资产总额 10,436 万元，比年初增长 33.51%；净资产 9,112 万元，比年初增长 39.43%。归属母公司净资产 8,227 万元，较年初增长 25.89%。

④雅客怡家

雅客怡家 2014 年 7 月被欣燕都收购后，开始纳入合并范围。雅客怡家主要从事酒店运营及管理服务，注册资本 1,000 万元，2014 年 7-12 月实现营业收入 541 万元，实现利润总额 86.5 万元，实现净利润 66 万元。

(4) 神舟国旅

神舟国旅主要从事旅游服务，注册资本为 6,807.53 万元。2014 年实现营业收入 18.61 亿元，比上年下降 7.05%；实现利润总额 89.96 万元，比上年增长了 123.33%；实现净利润 42.37 万元，比上年增长了 110.05%，其中归属母公司净利润 38.91 万元，比上年增长了 109.24%。2014 年末资产总额 26,494 万元，净资产 6,960 万元，其中归属母公司净资产 6,056 万元。资产负债率 73.73%。

2014 年末，公司出售神舟国旅，神舟国旅的资产负债表不再纳入公司合并范围。

主要参股企业

(1) 首汽股份

首汽股份主要从事汽车销售、出租及修理服务，股本 34,167.66 万元。2014 年实现营业收入 60.73 亿元，比上年增长 0.28%；实现利润总额 15,264 万元，比上年增长 0.73%；实现净利润 10,469 万元，比上年下降 5.47%；实现归属母公司净利润 9,072 万元，较上年增长 7.91%。首汽股份 2014 年末资产总额为 29.65 亿元，净资产 14.14 亿元，其中归属母公司净资产 12.31 亿元，资产负债率 52.31%。

(2) 宁夏沙湖

宁夏沙湖主要从事景区运营服务，注册资本 6,800 万元。2014 年实现营业收入 2.36 亿元，比上年增长 0.44%；实现利润总额 2,696 万元，比上年下降 36.33%。2014 年末宁夏沙湖资产总额为 5.14 亿元，净资产 3.05 亿元，资产负债率 40.72%。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

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

随着酒店行业竞争的不断加剧，大型酒店集团间并购整合与资本运作日趋频繁，优秀的酒店集团越来越重视行业的市场研究，特别是对当前市场和未来发展趋势的变化，以期提前占领市场及资源，取得先发趋势。目前各路资本与企业纷纷加快中档酒店市场投资趋势明显，以获取经济型酒店发展成熟之后中档酒店存在的巨大成长空间和整合机会。

在酒店品牌管理公司的发展中，民族酒店品牌的本土特色、国内客源优势、拓展成本优势等，使其发展空间巨大。中国饭店业未来发展将是外资品牌和民族品牌并存，形成相互竞争又共同合作的新态势，相互补足，相辅相成的新局面。

酒店在市场定位、产品重塑、营销模式乃至治理结构上，将会形成“新的消费主体、新的消费习惯、新的服务产品、新的营销模式和新的企业管理形态”的新常态。企业要做好以下几点：1、酒店的服务需要体现科技含量，高星级酒店硬件设施需要有高科技应用；2、酒店产品和提供的服务中能够具有跨界体验与服务；3、培养多技能员工，减少员工数量，提高小时报酬；4、酒店的装修艺术，以及特定的文化氛围，让顾客获得富有个性的文化感受，服务项目融入主题，以个性化服务取代一般化的服务，让顾客获得欢乐知识和刺激。

(二) 公司发展战略

首旅酒店集团未来发展的思路是：实施“品牌+资本”战略，以酒店品牌运营管理为核心，借鉴国际化酒店集团运营模式，通过更加积极的资本运作，实施规模优先的方针，形成完善的品牌体系、突出的品牌特色、先进的品牌文化，从而打造公司的核心竞争力与可持续发展的盈利能力。公司将借助首旅集团酒店板块的资源并充分发挥上市公司优势，积极地实施内外部行业整合与并购。

(三) 经营计划

2015 年首旅酒店集团继续以酒店品牌运营及管理为核心，将以创新为驱动力，积极探索应对新常态的策略，加强自身造血功能，自上而下进行经营突围，力争年末成员酒店规模突破 200 家。

公司围绕品牌发展战略，从国内市场搜集整理项目信息并筛选符合公司战略的投资项目，在加强可行性研究和风险防范的基础上择机兼并收购酒店管理公司，以利于丰富品牌结构和优化区域布局。

(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

为确保 2015 年度公司流动资金和投资发展项目的资金需要，公司预计向金融机构贷款总额 8 亿元人民币(不含子公司)，贷款拟主要用于现有贷款周转、主业投资、固定资产更新改造、补充日常流动资金等。

(五) 可能面对的风险

政策因素、生态环境、雾霾天气、突发疫情、政治事件等影响；劳动力成本红利消失，居民消费增长动力不足；能源、环保等企业运行的维护成本上升；员工高流失率和招聘缺口的矛盾；公司因规模扩张在收购兼并后产生的整合风险等。

三、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

适用 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

□适用 √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

□适用 √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**

公司 2012 年度第三次临时股东大会对章程进行修订，明确现金分红政策，并于 2012 年 9 月 15 日进行了公告。

《公司章程》规定，公司利润分配政策为：1. 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2. 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于母公司可供分配利润的 10%。特殊情况是指：公司单次购买重大资产的价款或对外投资额占最近一次经审计的公司净资产 20%以上；公司每会计年度购买重大资产的累计价款或对外投累计资额占最近一次经审计的公司净资产 50%以上；公司因以发行债券等方式融资并被要求停止分红。3. 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

2014 年度公司以总股本 231,400,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（税前），共计派发现金股利 34,710,000.00 元，剩余未分配利润 314,154,832.24 元，结转以后年度分配。2014 年度公司不实施资本公积金转增股本。

(二) 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（%）
2014 年	0	1.50	0	34,710,000	112,473,056.88	30.86
2013 年	0	2.50	0	57,850,000	117,970,148.44	49.04
2012 年	0	2.50	0	57,850,000	112,380,442.95	51.48

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司强调和谐、稳定和可持续发展，全面和积极地承担起社会责任与义务是公司义不容辞的责任。

1、对股东及其他利益相关者的责任

公司注重不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，保障股东能够充分行使法律赋予的一切基本权利。公司持续关注资本市场的反应，

积极主动地建立与投资者之间的联系。通过公司网站、接待来访、答复咨询与投资者建立有效的沟通,特别是2014年举办的投资者接待日活动,增进了投资者对公司的了解和认同,加深了投资者对公司战略发展的理解,为公司树立良好的市场形象,建立稳定和优质的投资者基础,获得长期的市场支持。公司形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化,努力为股东带来持续的利润回报,实实在在地履行对股东所承担的责任。公司自上市以来,每年均实行现金分红,累计分红8.7亿元。彰显公司以稳定扎实的经营成果,持续回报投资者的理念。

2、对企业员工的责任

公司始终强调对员工的责任,倡导亲和、敬业和感恩的工作氛围。在企业规模不断壮大、员工总数不断提升的同时,公司为社会创造了更多的就业机会,为员工提供了更广阔的职业发展平台。

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定,公司依法与员工签订劳动合同,参加各种社会保障体系,按比例足额缴纳各类社会保障费用,员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。

2014年公司促进员工的体育锻炼,加强健康教育。在首旅集团首届职工运动会上,公司组织了18个企业,共364人进行了选拔赛,组成两支代表队,进行9次集中训练,在运动会上取得了优异的成绩。公司积极参加职工运动会,促进了员工经常锻炼身体,也培养了员工重视健康生活的理念。

3、积极履行纳税义务

公司按时主动纳税,2014年公司负担税费总额10,785万元,为经济建设和社会事业发展作出积极贡献。

4、承担节能、降耗及环保责任

首旅酒店集团在逐步建立完善的能耗管控标准,加快能耗指导手册的编写,手册编写充分借鉴和发挥了能耗管理先进企业经验和智慧,使企业节能工作更加系统化、制度化,做到实施后能使每家企业节约能耗费用大幅降低。创建节能、降耗、环保绿色酒店,为环保社会做出努力。

5、确保劳动生产安全的责任

首旅酒店集团严格执行各项安全法律法规,坚持依法依规生产经营,以国家、北京市各项安全保障工作指导精神为核心,按照“服务零差错”、“安全零事故”的工作标准,严格落实逐级安全责任制;认真履行安全检查和安全隐患整改工作;深化安全保障制度和安保队伍建设;加大安全培训教育和演习演练力度。在各企业共同努力下,首旅酒店集团成功完成了2014年APEC会议、香山旅游峰会、艾滋病学术交流大会等大型活动的服务保障工作

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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
收购雅客怡家 65%股权	2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-032 号
增资首汽股份	2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-033 号
收购南苑股份 70%股权	2014 年 12 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-068 号，上交所网站 http://sse.com.cn 《首旅酒店重大资产购买和重大资产出售暨关联交易报告书》（草案修订稿）
出售神舟国旅 51%股权	2014 年 12 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》公司临 2014-068 号，上交所网站 http://sse.com.cn 《首旅酒店重大资产购买和重大资产出售暨关联交易报告书》（草案修订稿）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的归属母公司净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
河北嘉源太阳能设备有限公司	石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司	2014 年 7 月 7 日	25,480,000.00	429,573.15		否	按收益法评估定价	是	是	0.38	

收购资产情况说明

按照企业会计准则要求,公司控股子公司欣燕都收购雅客怡家,属于非同一控制下企业合并,雅客怡家 2014 年 7 至 12 月的损益纳入公司合并范围。雅客怡家自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润 660,881.77 元,占公司合并净利润的比例 0.49%;为上市公司贡献的归属母公司净利润 429,573.15 元,占公司合并归属母公司净利润的比例 0.38%。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的归属母公司净利润	出售产生的损益(税前)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
华龙旅游实业发展总公司	北京神舟国际旅行社集团有限公司	2014年12月31日	41,277,818.29	198,426.29	15,333,837.38	是	按收益法评估定价	是	是	10.40	母公司的全资子公司

出售资产情况说明

公司 2014 年末出售神舟国旅,按照企业会计准则,神舟国旅 2014 年度 1-12 月的损益纳入公司的合并范围,2014 年 12 月 31 日的资产负债表不再纳入合并范围。

2014 年度神舟国旅正常经营损益对上市公司贡献的归属母公司净利润 198,426.29 元,占公司合并报表归属母公司净利润的比重 0.18%。

出售神舟国旅产生的投资收益 15,333,837.38 元，处置收益扣除所得税影响后为公司贡献的归属母公司净利润占合并报表归属母公司净利润的比重为 10.22%。

神舟国旅正常经营损益和处置收益合计贡献的归属母公司净利润占公司合并报表归属母公司净利润的比重 10.40%。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
北京首旅酒店(集团)股份有限公司日常关联交易	2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-016号公告
北京首旅酒店(集团)股份有限公司获得控股股东首旅集团财务资助的关联交易	2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-017号公告
公司与北京首都旅游集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易	2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-018号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司同控股股东首旅集团及其所属企业 2014 年度发生固定性日常关联交易和偶发性日常关联交易共计 10,482.49 万元，比公司 2014 年 3 月 20 日公告的预计数 10,005.74 万元增加 476.75 万元。公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了 2014 年与关联方日常关联交易中有变动的日常交易及金额，并提交 2014 年年度股东大会审议通过。

3、临时公告未披露的事项

(1) 购买商品、提供劳务、接受劳务及租赁事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
首旅集团所属企业		购买商品	从关联方购买商品	市场价格结算		3,562,102.27	0.14	货币资金结算		无
首旅集团及其所属企业		接受劳务	结算酒店管理、旅游、综合服务	市场价格、合同价格结算		23,911,973.93	0.93	货币资金结算		无

首旅集团及其所属企业	提供劳务	提供住宿、餐饮、会议、旅游、酒店管理等服务	市场价格、合同价格结算		43,451,555.10	1.56	货币资金结算		无
首旅集团及其所属企业	接受劳务	接受关联租赁	合同价格结算		16,045,445.44	0.62	货币资金结算		
合计			/	/	86,971,076.74		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				详见【五、重大关联交易（五）其他】					
关联交易对上市公司独立性的影响				2014年度公司日常关联交易所形成的收入占公司营业收入总额的1.56%，日常关联交易所形成的支出占公司成本费用总额的2.33%，对公司经营无重大影响。 详见【五、重大关联交易（五）其他】。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）									
关联交易的说明									
关联金融机构存款情况				截止2014年12月31日，公司存入首旅集团全资子公司北京首都旅游集团财务有限公司（简称：财务公司）款项余额13,876万元，2014年1-12月产生财务公司存款利息收入31.19万元，存款利率不低于人民银行同期存款利率。					

（二） 资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
首旅酒店出售神舟国旅 51%股权的关联交易	2014年12月16日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-068号，上交所网站 http://sse.com.cn 《首旅酒店重大资产购买和重大资产出售暨关联交易报告书》（草案修订稿）

（三） 共同对外投资的重大关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
首旅酒店增资北京首汽（集团）股份有限公司的关联交易	2014年7月1日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-033号 2014年7月1日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-033号

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《北京首旅酒店(集团)股份有限公司获得控股股东首旅集团财务资助的关联交易公告》	2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-017号公告
北京首旅酒店(集团)股份有限公司与北京首都旅游集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告	2014年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》公司临2014-017号公告

上述事项的具体实施详见本章第(四)小节

3、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
首旅集团	控股股东				205,000,000.00	-85,000,000.00	120,000,000.00
财务公司	母公司的全资子公司					523,000,000.00	523,000,000.00
合计					205,000,000.00	438,000,000.00	643,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							
关联债权债务形成原因		<p>鉴于首旅集团及财务公司贷款手续便捷，贷款利率优惠，公司及控股子公司2014年度增加向首旅集团及财务公司的贷款，同时偿还商业银行贷款。</p> <p>2014年度末，公司向首旅集团拆借资金余额12,000元；</p> <p>2014年度末，公司及控股子公司向财务公司拆借资金余额52,300万元，其中：公司25,000万元、南山公司24,300万元、京伦饭店3,000万元。</p> <p>具体借款信息详见附注十二、5(3)关联方资金往来情况</p>					
关联债权债务清偿情况		详见附注十二、5(3)关联方资金往来情况					
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2014年度计提上述借款利息17,541,986.10元。					

(五) 其他

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：公司与控股股东首旅集团及所属企业关联交易产生的原因主要有两方面，一是公司上市时因资产剥离等历史因素造成的，二是在日常经营活动中与首旅集团及其控制企业之间发生相互提供酒店管理、住宿、餐饮、差旅服务、租赁、维修、商品、资金拆借等日常经营行为。

在客观情况不发生变化的情况下，第一种关联交易将会继续存在。第二种关联交易是纯粹的经营行为，由于公司与首旅集团所属企业都属于旅游服务行业，有的企业之间存在上下游关系，存在相互提供服务的需求，因此这类关联交易不可避免。公司关联交易整体水平与公司经营规模相比占比较小，对公司经营无实质影响。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易是本公司日常经营活动不可避免的正常业务往来，均按照市场价格结算，交易公平合理，符合公司和全体股东的利益，对本公司独立性没有影响。2014 年度公司日常关联交易所形成的收入占公司营业收入总额的 1.56%，日常关联交易所形成的支出占公司成本费用总额的 2.33%，对公司经营无重大影响。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

公司控股的海南南山文化旅游开发有限公司与三亚南山观音苑建设发展有限公司于 2011 年 3 月 25 日就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》。该协议具体内容公司已在第四届董事会第十七次会议决议公告中披露，刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上，目前协议履行中。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(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	是否及时	如未能及时履行应	如未能及时履行应

				行 期 限	严 格 履 行	说 明 未 完 成 履 行 的 具 体 原 因	说 明 下 一 步 计 划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	首旅集团	为严格执行国家有关法律、法规和政策, 保证北京首都旅游股份有限公司(筹)(以下简称“股份公司”)经营的自主性和独立性, 防止损害股份公司权益的情况出现, 维护股份公司全体股东的合法权益, 作为股份公司的主发起人, 北京旅游集团有限责任公司(以下简称“集团公司”)特作出如下承诺: 1、在集团公司下辖范围内, 各饭店、旅行社等的客源都是自愿的, 集团公司不硬性分配客源。2、当集团公司及其下属子公司(股份公司除外, 下同)与股份公司之间存在有竞争性同类业务, 由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对股份公司带来不公平的影响时, 集团公司及其下属子公司自愿放弃同股份公司的业务竞争。3、集团公司同股份公司的董事及其他高级管理人员原则上不双重任职, 特别是集团公司与股份公司的总经理、财务负责人不兼任。董事、总经理不得自营或者为他人经营与股份公司同等的营业或者从事损害股份公司利益的活动, 否则予以更换。股份公司成立后, 将优先推动股份公司的业务发展; 在可能与股份公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时, 给予股份公司优先发展权。2000年6月1日	长期有效	是	是	
其他承诺	盈利预测及补偿	首旅集团	鉴于: 北京首都旅游股份有限公司(以下简称“首旅股份”)拟向北京首都旅游集团有限责任公司(以下简称“首旅集团”)购买其持有北京首旅建国酒店管理有限公司(以下简称“首旅建国”)75%股权; 向北京首都旅游国际酒店集团有限公司(以下简称“首酒集团”)购买其持有北京首都旅游酒店管理有限公司(以下简称“首旅酒店”)100%股权和北京欣燕都酒店连锁有限公司(以下简称“欣燕都”)86.6%股权; 向首酒集团全资企业北京市旅店公司购买欣燕都13.4%股权; 将下属之北京首都旅游股份有限公司北京市北展展览分公司的全部资产及负债出售予首旅集团, 交易差额1,825.27万元由首旅股份以现金方式向首旅集团补足(以下简称“本次资产重	2012年1月1日至2014年12月31日	是	是	

			<p>组”)。首旅集团作为本次资产重组的交易对方及首酒集团的控股股东，为保证本次资产重组的顺利实现，特承诺如下：首旅股份购买资产在 2012 年度实施完毕，首旅建国实现经审计的净利润不低于：2012 年度 661.19 万元、2013 年度 692.98 万元和 2014 年度 728.96 万元；首旅酒店实现经审计的净利润不低于：2012 年度 780.94 万元、2013 年度 818.32 万元和 2014 年度 858.64 万元；欣燕都实现的净利润不低于：2012 年度 307.66 万元、2013 年度 337.88 万元和 2014 年度 376.84 万元。如未实现上述承诺业绩的，首旅集团将组织实施对首旅建国、首旅酒店、欣燕都每年的实际净利润与承诺业绩的差额款的补偿工作。首旅建国每年的实际净利润与承诺业绩的差额款由首旅集团按其本次重组出售的相应股权比例承担补偿义务；首旅酒店每年的实际净利润与承诺业绩的差额款由首酒集团承担补偿义务；欣燕都每年的实际净利润与承诺业绩的差额款由首酒集团与北京市旅店公司按各自在本次重组中出售的相应股权比例承担补偿义务。差额补偿款数额按照《资产重组业绩补偿协议》的约定确定，并在首旅股份当年《公司年度报告》公告之日起十五个工作日内，以现金形式向首旅股份补足。2012 年 2 月 5 日</p>					
其他承诺	解决同业竞争	首旅集团	<p>“首旅集团承诺，对于尚未注入首旅酒店的酒店管理公司，在盈利能力达到上市公司要求并取得合作方同意的情况下将注入上市公司。对于目前由第三方管理公司管理的酒店，除北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司、北京市上园饭店外，在第三方管理合同结束后，首旅集团将在其他股东同意且首旅酒店能提供合适酒店品牌的情况下，优先提供给首旅酒店进行管理，若首旅酒店放弃管理权力，则首旅集团可继续将酒店交由第三方酒店管理集团管理。”</p>	长期有效	是	是		

首旅集团于 2012 年 2 月 5 日在公司重大关联交易中做出的承诺事项已在 2014 年 12 月 31 日履行完毕，且致同会计师事务所出具了专项审计报告。

公司酒店管理公司三年业绩完成情况

单位：万元

	2014			2013			2012		
	营业收入	利润总额	净利润	营业收入	利润总额	净利润	营业收入	利润总额	净利润
首旅建国	4,481.23	2,051.45	1,528.09	4,101.09	1,701.23	1,263.68	3,447.89	1,239.25	920.43
首旅京伦	2,100.42	1,447.82	1,090.34	2,454.20	1,660.21	1,229.43	2,502.85	1,610.69	1,207.81
欣燕都	13,794.31	642.22	479.41	13,299.76	664.66	488.79	14,563.49	568.54	439.71

注释：北京首旅酒店管理有限公司（承诺函中简称“首旅酒店”）更名后为北京首旅京伦酒店管理有限公司，简称“首旅京伦”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		100
境内会计师事务所审计年限		10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	29

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 4 月 18 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了《公司 2014 年度续聘致同会计师事务所的提案》。公司第五届董事会第二十七次会议已经审议通过追加 2014 年度审计费用 5 万元，至 100 万元，该事项将提交 2014 年年度股东大会审议通过。

九、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

本年度公司未有上述事项发生。

十、公司债券情况

适用 不适用

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第 2 号）、《企业会计准则第

9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第37号),除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外,上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除企业会计准则第2号、企业会计准则第9号和企业会计准则第30号外,其他因会计政策变更导致的影响均不重大。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)

单位:元 币种:人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
北京燕京饭店有限责任公司			-22,537,801.90	22,537,801.90	
五指山旅游开发有限公司			-200,000.00	200,000.00	
北京神舟环球出入境服务有限公司			-1,144,012.58	1,144,012.58	
北京首旅雅高旅行社有限公司			-2,487,792.65	2,487,792.65	
合计	/		-26,369,607.13	26,369,607.13	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)的说明

公司直接投资“北京燕京饭店有限责任公司”,通过控股子公司间接投资“北京神舟环球出入境服务有限公司”、“北京首旅雅高旅行社有限公司”、“五指山旅游开发有限公司”,由于公司对这四家企业不具有控制、共同控制或重大影响,并且股权公允价值不能可靠计量,因此,按照新准则的要求,公司将这四家被投资单位的投资从长期股权投资重分类至可供出售金融资产科目核算,按成本模式计量。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位:元 币种:人民币

职工薪酬准则变动影响的说明

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响 2013 年 12 月 31 日
--------------	----------	---------------------

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响 2013 年 12 月 31 日
根据企业会计准则第 9 号的要求： 对首次执行日存在的其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。	① 应付职工薪酬 ② 长期应付职工薪酬	-87,301.53 87,301.53

3 准则其他变动的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2013 年 12 月 31 日 金额
根据企业会计准则第 30 号的要求： 利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报。 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。	①资本公积 ②其他综合收益	-42,770,262.75 42,770,262.75

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

其他资产负债表日后事项说明：

(1) 本公司与浙江南苑控股集团有限公司及乐志明签署《北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议》，收购浙江南苑控股集团有限公司持有的宁波南苑集团股份有限公司 70% 股权，上述股权转让于 2015 年 1 月 5 日完成工商变更手续。

(2) 本公司于 2015 年 3 月 24 日收到华龙实业支付的受让神舟集团 51.00% 股权尾款 16,277,818.29 元。

截至 2015 年 3 月 27 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

无

(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

无

(三) 现存的内部职工股情况

存的内部职工股情况的说明	无
--------------	---

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	25,104
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	22,668

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京首都旅游集团有限 责任公司	0	139,108,056	60.12	0	无		国有法 人
华夏银行股份有限公司 —华商大盘量化精选灵 活配置混合型证券投资 基金	3,070,925	3,846,704	1.66	0	未知		其他
中国建设银行股份有限 公司—华商新量化灵活 配置混合型证券投资基 金	191,737	1,421,606	0.61	0	未知		其他
中国工商银行—诺安股 票证券投资基金	200,000	1,364,069	0.59	0	未知		其他
刘志刚	46,101	949,068	0.41	0	未知		境内自 然人
长城证券有限责任公司	-1,844,200	548,000	0.24	0	未知		其他
叶敏	492,700	492,700	0.21	0	未知		境内自 然人
长安基金—光大银行— 长安丰利17号分级资产 管理计划	430,000	430,000	0.19	0	未知		其他

中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	399,971	399,971	0.17	0	未知	其他
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	399,903	399,903	0.17	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京首都旅游集团有限责任公司	139,108,056	人民币普通股	139,108,056			
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	3,846,704	人民币普通股	3,846,704			
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	1,421,606	人民币普通股	1,421,606			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,364,069	人民币普通股	1,364,069			
刘志刚	949,068	人民币普通股	949,068			
长城证券有限责任公司	548,000	人民币普通股	548,000			
叶敏	492,700	人民币普通股	492,700			
长安基金—光大银行—长安丰利 17 号分级资产管理计划	430,000	人民币普通股	430,000			
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	399,971	人民币普通股	399,971			
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	399,903	人民币普通股	399,903			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东首旅集团与上述其他流通股股东不存在关联关系。					

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

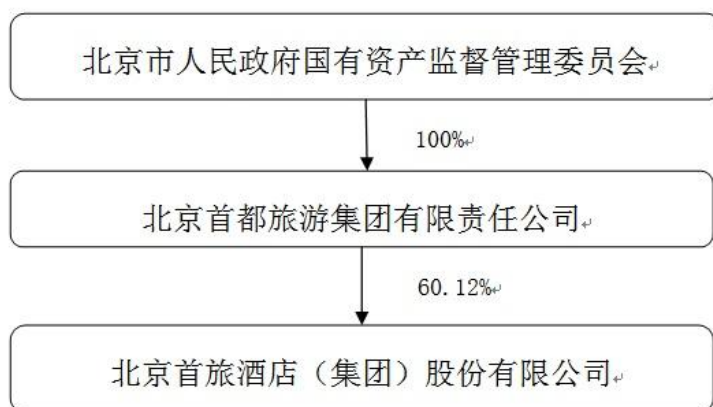
单位：万元 币种：人民币

名称	北京首都旅游集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	段强
成立日期	1998 年 1 月 24 日
组织机构代码	63369025-9
注册资本	236,867
主要经营业务	受北京市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。
未来发展战略	首旅集团是北京市国资委监管的国有独资公司；自成立以来，实现了跨越式发展，形成了酒店、餐饮、商业、汽车、旅游服务（旅行社加景区）和旅游地产等六大板块。首旅集团构建了中长期发展战略规划体系。其中主要内容有：将首旅集团打造成全价值链的综合品牌运营商，力争到“十二五”末，实现总收入 500 亿元，总资产 500 亿元和利税 25 亿元的目标，到“十三五”末再翻一番。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2014 年 12 月 31 日，北京首商集团股份有限公司（600723）持股比例 37.79%；中国全聚德（集团）股份有限公司（002186）持股比例 42.67%；如家酒店连锁管理（有限）公司股权的持股比例 15.39%。

(二) 实际控制人情况**1 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**第七节 优先股相关情况**

报告期内本公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
张润钢	董事长、总经理(首席执行官 CEO)	男	56	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0			19.32	54.86
左祥	董事	男	52	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0			76.64	16.06
张保军	独立董事	男	36	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0			5.95	
包卫东	独立董事	男	45	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0			5.95	
刘淑文	独立董事	女	63	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0			5.95	
张冬梅	董事	女	45	2014年4月18日	2015年5月24日	0	0			0	27.25
陈红	董事	女	43	2014年7月22日	2015年5月24日	0	0			0	
李源光	董事	男	45	2015年2月4日	2015年5月24日	0	0			0	8.60
段中鹏	董事、总经理助理、董事会秘书	男	47	2015年2月4日	2015年5月24日	0	0			55.81	
东海全	监事会主席	男	55	2013年4月19日	2015年5月24日	0	0			0	45.26
石磊	监事	女	37	2013年4月19日	2015年5月24日	0	0			0	36.20

吕晓萍	职工监事	女	36	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0				14.33	
付天祝	常务副总经理	男	57	2012年5月25日	2015年5月24日	0	0				70	
解学军	首席人力官 (CHO)	男	44	2014年8月22日	2015年5月24日	0	0				53.86	
杨军	首席财务官 (CFO)	女	51	2014年8月22日	2015年5月24日	0	0				58.86	
董锴	首席运营官 (COO)	男	41	2014年8月22日	2015年5月24日						37.82	
蒋蓓蕾	首席市场官 (CMO)	女	52	2014年8月22日	2015年5月24日						12.25	
王志强 (已离任)	董事	男	59	2012年5月25日	2015年2月4日	0	0				0	63.36
李海滨 (已离任)	董事	男	65	2012年5月25日	2015年2月4日	0	0				0	20
周和平 (已离任)	董事	男	61	2012年5月25日	2014年7月22日	0	0				0	
周红 (已离任)	董事	女	47	2012年5月25日	2014年4月18日	0	0				0	59.36
齐宁 (已离任)	副总经理	男	44	2012年5月25日	2014年3月14日	0	0				12.22	
合计	/	/	/	/	/					/	428.96	/

姓名	最近5年的主要工作经历
张润钢	2004年9月起先后任北京首都旅游集团有限责任公司副总经理兼任北京首旅建国酒店管理有限公司总裁、董事长；北京首都旅游集团有限责任公司副总经理。现任北京首都旅游集团有限责任公司董事；北京首旅建国酒店管理有限公司董事长；本公司董事长兼总经理（首席执行官）

	CEO)。
左祥	2007 至 2010 年 5 月任首旅置业董事、总经理兼党委副书记；2010 年 5 月至 2014 年 4 月任本公司副董事长、总经理。现任北京首都旅游集团有限责任公司总经理助理。
张保军	2006 年 10 月至今任北京康达律师事务所合伙人、律师。
包卫东	2005 年 12 月至 2011 年 9 月在北京市昌平区国有资产监督管理委员会任党委委员、纪委书记；2011 年 10 月至今任北京市昌平区十三陵特区旅游服务开发总公司副总经理。
刘淑文	1997 年 8 月至 2011 年 12 月历任方圆会计师事务所副所长、方圆瑞达会计师事务所总经理、方圆华信会计师事务所总经理、五联方圆会计师事务所北京分所总经理、国富浩华会计师事务所副总裁、合伙人。2012 年至今任北京方圆博智投资管理咨询有限公司执行总经理。
张冬梅	曾任北京首都旅游集团有限责任公司计划财务部职员、副总经理；全聚德集团总会计师。现任北京首都旅游集团有限责任公司计划财务部总经理。
陈红	曾任北京城乡贸易中心股份有限公司会计、财务科长、财务部副部长。现任北京城乡贸易中心股份有限公司董事会秘书、总经理助理、总经理办公室主任。
李源光	曾任联合证券公司投资银行部执行董事；世纪证券公司总裁助理；首旅集团投资发展部副总经理；北京阳光伟华投资管理公司董事、总经理；现任首旅集团股权管理部总经理。
段中鹏	曾任北京首都旅游股份有限公司董事长秘书兼证券部副经理、证券事务代表、证券部经理、董事会秘书、党委委员、总经理助理。曾在中国人民银行北京营管部资本项目处挂职任副处长，兼任北京旅游广告有限责任公司董事长、总经理。现任本公司党委委员、总经理助理、董事会秘书。兼任北京市京伦饭店有限责任公司董事长。
东海全	曾任北京市饮食服务总公司工会副主席；北京华源服务业开发公司党总支书记、总经理；北京市旅店公司党委书记；北京欣燕都酒店连锁公司党委书记、总经理；首旅集团监察审计室副主任；首旅集团纪委副书记、监察审计室主任；现任首旅集团纪委副书记、纪检监察（审计）室主任。
石磊	曾任北京天华会计师事务所审计助理项目经理；神舟投资管理有限责任公司项目人员；北京首旅酒店（集团）股份有限公司财务部副经理、经理；北京神舟国际旅行社集团有限公司总会计师；现任首旅集团计划财务部副总经理。
吕晓萍	1999 年 2 月至今在本公司任职。
付天祝	2004 年 12 月至今任北京首旅建国酒店管理有限公司董事、副总经理，董事、首席执行官，党总支书记、董事、首席执行官。现任本公司常务副总经理，兼任首旅建国党总支书记、董事、首席执行官。
解学军	曾任首旅集团党委办公室副主任；首旅酒店党委副书记、纪委书记。现任本公司首席人力官（CHO）、党委副书记、纪委书记、工会主席。
杨军	曾任北京民族饭店采购供应部、计划部、财务部经理、财务总监；首旅酒店集团财务部经理、海南南山文化旅游开发有限公司总会计师。现任本公司首席财务官（CFO）。
董锴	曾任永安宾馆销售部经理；兆龙饭店市场营销部经理；深圳凯宾斯基酒店副总经理。现任本公司首席运营官（COO）。
蒋蓓蕾	曾任美国 HRC 全球预订中心北京代表处总经理；北京好苑建国商务酒店市场营销总监；北京民族饭店市场营销总监兼客务总监，现任本公司首席市场官（CMO）。

王志强 (已离任)	2010 年 10 月至今任首旅集团总经理助理；中国全聚德（集团）股份有限公司董事长。
李海滨 (已离任)	2003 年 8 月至 2009 年 7 月任北京市旅游公司总经理；2009 年至 2014 年任首旅集团外派责任董事。现已退休。
周和平 (已离任)	曾任北京市郊区旅游实业开发公司总经理，北京城乡贸易中心股份有限公司董事长。现任北京市人大代表。
周红（已离任）	曾任北京首汽（集团）股份有限公司总会计师、北京首都旅游集团有限责任公司投资发展部总经理。现任北京首汽（集团）股份有限公司董事、总经理兼党委副书记。
齐宁（已离任）	2003 年 7 月至 2010 年 5 月历任北京国际饭店总经理助理，山东日照建国君豪酒店总经理、首旅日航国际酒店管理公司中方总经理。2010 年 5 月至 2012 年 4 月任首旅集团物业资产部总经理。2012 年 4 月至 2014 年 3 月任本公司副总经理。

其它情况说明

左祥：报告期内从公司领取的应付报酬总额构成为：2014 年 1 月——4 月月薪，2013 年风险金及领取的特别奖励 37.5 万元，特别奖励事项详见公司公告临 2014-024 号。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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**

适用 不适用

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
张润钢	首旅集团	董事	2014 年 3 月	至今
王志强	首旅集团	总经理助理	2010 年 10 月	至今
张冬梅	首旅集团	预算与财务中心总经理	2013 年 9 月	至今
李源光	首旅集团	股权管理部总经理	2014 年 7 月	至今
东海全	首旅集团	纪委副书记、纪检监察室主任	2010 年 12 月	至今
石磊	首旅集团	运算与财务中心	2012 年 8 月	至今

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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
王志强	中国全聚德（集团）股份有限公司	董事长	2011年2月	至今
	北京聚全餐饮有限责任公司	董事长	2014年5月	至今
张冬梅	中国全聚德（集团）股份有限公司	董事	2014年12月	至今
	中国康辉旅行社集团有限 责任公司	董事	2014年2月	至今
李源光	中国全聚德（集团）股份有限公司	董事	2014年7月	至今
	首汽租赁有限责任公司	董事	2014年12月	至今
段中鹏	华夏幸福基业股份有限公司	独立董事	2014年11月12日	2016年12月19日
东海全	海南三亚国宾馆有限责任公司	监事会主席	2012年12月	至今
	北京新侨饭店有限公司	监事	2013年1月	至今
石磊	北京首商集团股份有限公司	监事	2014年1月	至今
	北京首都旅游集团财务有限公司	监事	2012年11月	至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事的报酬是按照公司提出的工资成本，经公司董事会审议，并获股东大会批准生效。公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会制定方案提交董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的年度报酬确定的依据是公司董事会决议通过的薪酬方案和公司薪酬管理规定来执行的。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	王志强、李海滨、张东梅、周红、周和平、陈红、东海全、石磊等八位董、监事不在公司领取报酬；公司独立董事津贴由公司董事会提议公司股东大会审议批准，报告期内共支付独立董事津贴税后15万元整；独立董事履行职务所需的差旅费、办公费等均由公司承担。
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	428.96 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
左祥	副董事长兼总经理	离任	工作变动
齐宁	副总经理	离任	工作变动
周红	董事	离任	工作变动
周和平	董事	离任	工作变动
王志强	董事	离任	工作变动
李海滨	董事	离任	工作变动
张润钢	总经理	聘任	工作变动
张冬梅	董事	聘任	工作变动
陈红	董事	聘任	工作变动
李源光	董事	聘任	工作变动
段中鹏	董事	聘任	工作变动
解学军	首席人力官 (CHO)	聘任	工作变动
杨军	首席财务官 (CFO)	聘任	工作变动
董锴	首席运营官 (COO)	聘任	工作变动
蒋蓓蕾	首席市场官 (CMO)	聘任	工作变动

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内，上述人员无重大变化。

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	615
主要子公司在职员工的数量	2,889
在职员工的数量合计	3,504
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,215
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,277
销售人员	214
技术人员	451
财务人员	207
行政人员	355
合计	3,504
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	71
专科以上（含专科）	1,584
专科以下	1,849
合计	3,504

(二) 薪酬政策

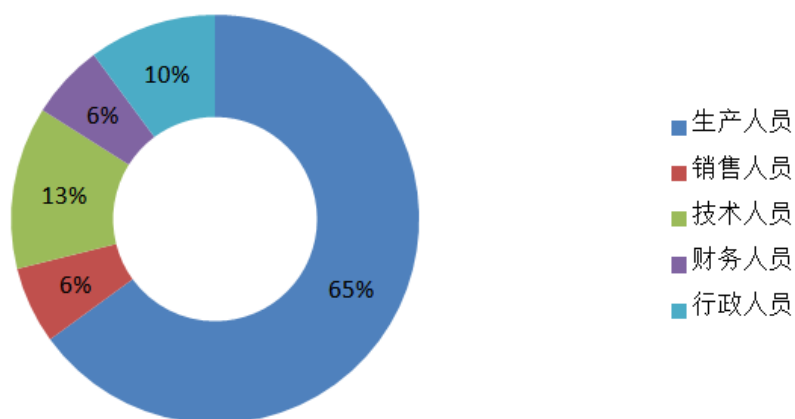
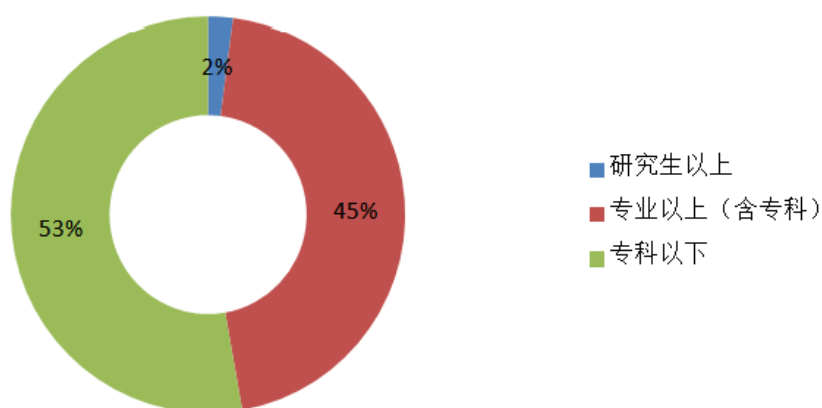
首旅酒店集团按照现代企业人力资源要求，秉承“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，不断规范首旅酒店集团的薪酬管理工作，以激励性薪酬分配制度为核心，建立具有内部公平性和市场竞争性的薪酬制度，努力实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，达到构建“首旅酒店集团”强大的内部利益动力机制，促进公司持续、稳定发展。

(三) 培训计划

在品牌酒店架构之下，未来所有首旅体系的酒店品牌的都将集中到一个平台，在这种发展趋势下，个人的职业生涯将在品牌酒店集团化下发展，针对上述情况，2014年首旅酒店集团组织了若干期管理人员培训班，给成员酒店输送多名管理人员。

2014年多家饭店分别加入到首旅建国等三家管理公司的旗下，得到管理公司培训体系的支持，年内开展了多期体系认证培训。

2015年首旅酒店集团的培训重点将是以构建学习型企业的管理人员培训。将首旅酒店集团的战略发展目标，融汇成市场体系指标、运营体系指标、人力体系指标、财务体系指标等各项支撑战略的具体目标，通过培训的手段将战略目标传导给首旅酒店集团的总部员工，延伸到首旅酒店集团全体员工。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 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**

本报告期，公司严格遵守相关法律法规，切实按照国家有关部门及证券监管机构的要求，加强了公司治理相关政策的落实。公司将继续在日常经营管理活动中不断对公司的内控制度及各项实施细则进行及时修订、不断完善和全面补充，以相关法律法规、监管规定为蓝本，结合公司运营需要，借鉴其他公司先进经验，逐步形成了较为合理、完备的公司治理结构，以实现公司和全体股东利益的最大化。

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司投资者，尤其是中小股东的合法权益。公司通过各种方式加强与投资者沟通互动活动，2014年通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询、举办投资者接待日活动等与投资者的有效沟

通, 树立公司良好的资本市场形象, 增进投资者对公司战略发展的了解和认同, 建立稳定、优质和更长期的投资者基础, 获得长期的市场支持, 形成服务投资者、尊重投资者的企业文化, 提升公司治理水平, 实现公司价值最大化和股东利益最大化。

公司严格执行《内幕信息及知情人登记管理制度》, 在报告期内严格按照制度规定加强内幕信息的保密管理工作, 特别是在公司业绩报告披露前和重大事项讨论期, 均全部严格做好内幕信息知情人登记备案, 告知知情人的责任与义务, 防止泄露信息, 保证信息披露的公平。

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
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 18 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度独立董事述职报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度续聘致同会计师事务所的提案》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年年度报告全文及摘要》、《公司 2013 年度利润分配的提案》、《公司 2014 年度信贷和担保额度申请的提案》、《关于公司 2014 年与关联人发生日常关联交易的提案》、《2014 年度向控股股东-首旅集团获得财务资助额度的提案》、《关于北京首旅酒店(集团)股份有限公司与北京首都旅游集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的提案》、《关于变更公司一名董事的提案》。	会议审议通过以上提案。	http://www.sse.com.cn http://www.btghg.com	2014 年 4 月 19 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 22 日	《关于公司对北京首汽(集团)股份有限公司进行增资的关联交易提案》、《关于变更公司一名董事的提案》。	会议审议通过以上提案。	http://www.sse.com.cn http://www.btghg.com	2014 年 7 月 23 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 23 日	《关于修改公司章程的提案》。	会议审议通过以上提案。	http://www.sse.com.cn http://www.btghg.com	2014 年 9 月 24 日

2014年第三次临时股东大会	2014年12月31日	<p>《关于公司符合重大资产重组相关法律、法规规定的议案》、《关于本次重组购买宁波南苑集团股份有限公司 70%股权不构成关联交易的议案》、《关于本次重组出售北京神舟国际旅行社集团有限公司 51%股权构成关联交易的议案》、《关于本次重组购买资产方案的议案》、《关于本次重组出售资产方案的议案》、《关于购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于出售资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于公司签订〈北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议〉的议案》、《关于公司签订〈北京首旅酒店(集团)股份有限公司与华龙旅游实业发展总公司关于北京神舟国际旅行社集团有限公司之股权转让协议〉的议案》、《关于〈北京首旅酒店(集团)股份有限公司重大资产购</p>	会议审议通过并以上案。	http://www.sse.com.cn http://www.btghg.com	2015年1月1日
----------------	-------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

		买和重大资产出售暨关联交易报告书》及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重组相关事项的议案》。			
--	--	-----------------------------------------------------------	--	--	--

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
张润钢	否	10	7	3	0	0	否	2
左祥	否	10	7	3	0	0	否	4
张保军	是	10	7	3	0	0	否	4
包卫东	是	10	7	3	0	0	否	4
刘淑文	是	10	7	3	0	0	否	4
张冬梅	否	9	6	3	0	0	否	4
陈红	否	5	3	2	0	0	否	2
王志强	否	10	7	3	0	0	否	4
李海滨	否	10	7	3	0	0	否	4
周红	否	1	1	0	0	0	否	0
周和平	否	5	4	1	0	0	否	2

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

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

报告期内，公司薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会充分发挥各自的作用，遵循《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》的要求，积极向公司董事会提方案建议，促进公司法人治理结构的规范发展。董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议提案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司建立了现代企业法人治理结构，组织机构独立，业务独立经营，资产完整，财务独立核算。首旅酒店集团严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规，遵循市场化的规律，自主订立人员任用及薪酬激励制度。

对于公司与首旅集团的同业竞争事项，首旅集团已经在公司 2014 年实施的重大资产重组中明确了解决方案，并出具了承诺函，未来将按照承诺函的内容积极落实。

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

公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会薪酬考核委员会制定，提交董事会审议通过后执行。以《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》为依据，结合公司实际经营情况，公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员坚持薪酬绩效考核与企业全面预算管理相结合的原则，坚持薪酬收入与考核结果相结合的原则，风险收入与多维指标挂钩，超额奖励与核心指标挂钩，激励高管人员努力提升企业盈利能力。

经营层收入=基薪+风险收入

- 1、“基薪+风险收入”总额=当年归属于母公司所有者的净利润×计提比例×年度考核系数。
- 2、基薪：按照目前公司 7 名高管人员计算，2014 年“基薪”总数不超过 165.12 万元人民币。分配比例按照《北京首旅酒店（集团）股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理办法》第六条第一款执行。
- 3、风险收入：当年归属于母公司所有者的净利润×计提比例×年度考核系数-基薪总额。
- 4、年度考核系数：99.57%

年度考核系数由五项指标组成，详见《北京首旅酒店（集团）股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理办法》第三章第八条内容。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，并评价内部控制的有效性是公司董事会的责任。

（二）建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，以及其他内部控制监管要求，围绕公司内部控制的目標，建立了严密的财务报告内部控制体系。

（三）内部控制制度建设情况

内部控制制度建设作为近年公司的一项重点工作，逐步向纵深推进。2011年，公司本部及所辖酒店运营、景区、旅行社3个板块共计6家企业建立了内控体系；2012年资产重组以后，对新进入公司的3家管理公司实施了内控制度的建设工作；2013年，酒店管理板块下的11家重点受托管理酒店，也实施了内控规范体系。至此，公司已完成整个管理系统内部由上至下3个层面的内控制度建设。

各企业的内控建设围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素展开，以企业的主营业务为出发和着眼点，深入到组织架构、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等各主要业务和事项。

同质平行企业的内控制度间保持了应有的共性，不同管理层级企业的内控体系间体现了有效的衔接。各企业的内控体系作为基本元素，有机组合，共同构成了公司整体的内控制度体系，集中展现了公司关于规模效应与品牌溢价的管理理念。

（四）内部控制自我评价报告

公司对2014年12月31日的内部控制有效性进行了自我评价，出具了评价报告，经董事会审议通过。评价结论认为：于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。具体内容见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见的审计报告（致同审字（2015）第110ZA0983号）。报告认为：公司于2014年12月31日按照《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。

审计报告与内控自我评价报告意见一致，具体内容见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立并执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的问责机制。2014年，公司进一步提高年报信息披露的质量和透明度，强化年报编制和披露主体的责任意识。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充或业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

致同审字（2015）第 110ZA0984 号

北京首旅酒店（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首旅酒店（集团）股份有限公司（以下简称首旅酒店）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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

编制和公允列报财务报表是首旅酒店管理层的责任，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，首旅酒店财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首旅酒店 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李力
中国注册会计师：纪小健

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京首旅酒店（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	248,214,362.87	298,782,180.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3	8,262.77	31,506.20
应收账款	七、4	20,313,970.12	52,198,650.05
预付款项	七、5	172,121,233.13	235,909,855.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	93,816.66	
应收股利	七、7		2,101,200.00
其他应收款	七、8	20,681,675.76	15,892,138.58
买入返售金融资产			
存货	七、9	16,421,635.29	18,581,356.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	50,055,169.43	
流动资产合计		527,910,126.03	623,496,888.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	119,100,140.25	86,426,624.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、12	411,476,912.16	319,742,819.35
投资性房地产	七、13	4,214,234.55	4,618,884.99
固定资产	七、14	642,302,239.67	689,020,125.96
在建工程	七、15	14,207,317.69	6,613,787.37
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	七、17	340,127,904.15	360,678,063.68
开发支出			
商誉	七、18	52,195,584.42	42,719,150.82
长期待摊费用	七、19	34,726,242.16	33,643,300.17
递延所得税资产	七、20	833,526.93	1,257,327.29
其他非流动资产	七、21	82,048,944.00	3,525,000.00
非流动资产合计		1,701,233,045.98	1,548,245,083.75

资产总计		2,229,143,172.01	2,171,741,971.76
流动负债：			
短期借款	七、22	360,000,000.00	289,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、24	47,491,143.33	115,508,013.10
预收款项	七、25	16,457,167.64	113,237,769.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	20,030,794.65	17,389,698.24
应交税费	七、27	14,869,851.59	16,204,903.12
应付利息	七、28	947,224.42	856,905.11
应付股利	七、29	4,800,000.00	4,278,575.73
其他应付款	七、30	83,950,768.93	100,984,067.82
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、31	493,268.50	493,268.50
其他流动负债			
流动负债合计		549,040,219.06	657,953,200.95
非流动负债：			
长期借款	七、32	313,000,000.00	205,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、33	493,268.50	986,537.00
长期应付职工薪酬	七、34	43,240.84	87,301.53
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、20	23,333,084.59	14,256,754.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		336,869,593.93	220,330,592.77
负债合计		885,909,812.99	878,283,793.72
所有者权益			
股本	七、35	231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	116,882,623.96	122,371,082.42
减：库存股			

其他综合收益	七、37	69,999,253.76	42,770,262.75
专项储备	七、38	4,574,970.08	4,077,647.04
盈余公积	七、39	177,951,793.31	167,791,956.00
一般风险准备			
未分配利润	七、40	544,947,466.71	500,484,247.14
归属于母公司所有者权益合计		1,145,756,107.82	1,068,895,195.35
少数股东权益		197,477,251.20	224,562,982.69
所有者权益合计		1,343,233,359.02	1,293,458,178.04
负债和所有者权益总计		2,229,143,172.01	2,171,741,971.76

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京首旅酒店（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		167,810,643.09	68,969,289.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,748,933.38	4,050,048.03
预付款项		548,161.34	602,633.41
应收利息		27,083.33	
应收股利			2,101,200.00
其他应收款	十七、2	15,703,519.84	145,499,349.93
存货		9,361,655.25	11,070,869.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,055,169.43	
流动资产合计		249,255,165.66	232,293,391.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		118,900,140.25	82,594,818.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	877,952,805.26	786,766,470.20
投资性房地产		4,214,234.55	4,618,884.99
固定资产		224,294,911.37	241,038,534.31
在建工程		110,500.00	3,074,097.37
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		48,234,921.14	49,400,007.72
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		279,165.54	54,874.89
其他非流动资产		82,000,000.00	
非流动资产合计		1,355,986,678.11	1,167,547,688.37
资产总计		1,605,241,843.77	1,399,841,079.40
流动负债：			
短期借款		260,000,000.00	289,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,454,610.19	26,444,706.39
预收款项		5,426,502.18	4,914,340.25
应付职工薪酬		8,292,685.74	4,654,930.10
应交税费		1,987,082.14	3,110,924.63
应付利息		464,216.67	450,683.33
应付股利			
其他应付款		160,349,396.90	149,960,457.50
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		463,974,493.82	478,536,042.20
非流动负债：			
长期借款		140,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		43,240.84	87,301.53
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		23,333,084.59	14,256,754.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		163,376,325.43	14,344,055.77
负债合计		627,350,819.25	492,880,097.97
所有者权益：			
股本		231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		148,895,859.14	149,440,503.19
减：库存股			
其他综合收益		69,999,253.76	42,770,262.75
专项储备		4,574,970.08	4,077,647.04
盈余公积		174,156,109.30	163,996,271.99
未分配利润		348,864,832.24	315,276,296.46
所有者权益合计		977,891,024.52	906,960,981.43

负债和所有者权益总计		1,605,241,843.77	1,399,841,079.40
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,790,622,394.51	2,964,530,795.94
其中：营业收入	七、41	2,790,622,394.51	2,964,530,795.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,657,819,932.22	2,815,699,444.47
其中：营业成本	七、41	1,857,528,862.38	2,008,343,108.82
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	七、42	52,011,748.32	53,795,388.49
销售费用	七、43	345,012,052.55	347,238,273.82
管理费用	七、44	371,118,743.09	371,887,112.21
财务费用	七、45	31,020,945.20	34,139,855.72
资产减值损失	七、46	1,127,580.68	295,705.41
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）	七、47	36,216,787.44	27,276,318.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,905,378.15	24,314,307.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,019,249.73	176,107,669.86
加：营业外收入	七、48	2,257,508.82	1,387,295.08
其中：非流动资产处置利得		4,774.32	40,128.20
减：营业外支出	七、49	1,265,071.69	1,796,730.11
其中：非流动资产处置损失		219,723.12	421,174.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,011,686.86	175,698,234.83
减：所得税费用	七、50	36,419,570.05	39,089,327.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,592,116.81	136,608,907.11
归属于母公司所有者的净利润		112,473,056.88	117,970,148.44
少数股东损益		21,119,059.93	18,638,758.67
六、其他综合收益的税后净额		27,228,991.01	13,702,901.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,228,991.01	13,702,901.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		27,228,991.01	13,702,901.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		27,228,991.01	13,702,901.33
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		160,821,107.82	150,311,808.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,702,047.89	131,673,049.77
归属于少数股东的综合收益总额		21,119,059.93	18,638,758.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4861	0.5098
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	248,793,871.65	271,600,859.90
减：营业成本	十七、4	30,334,848.91	34,530,970.67
营业税金及附加		13,971,352.14	15,129,719.76
销售费用		59,011,761.04	54,252,945.04
管理费用		142,173,756.24	144,048,054.10
财务费用		12,061,560.15	10,652,475.09
资产减值损失		897,162.59	-108,868.59
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）	十七、5	111,098,167.80	94,307,311.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,292,675.65	25,634,326.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,441,598.38	107,402,875.46
加：营业外收入		116,292.94	32,041.39
其中：非流动资产处置利得		2,435.00	18,400.00
减：营业外支出		35,010.57	183,679.00

其中：非流动资产处置损失		31,275.73	69,713.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,522,880.75	107,251,237.85
减：所得税费用		-75,492.34	3,213,577.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,598,373.09	104,037,660.02
五、其他综合收益的税后净额		27,228,991.01	13,702,901.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		27,228,991.01	13,702,901.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		27,228,991.01	13,702,901.33
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		128,827,364.10	117,740,561.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,024,747,973.60	3,074,608,279.84
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	七、52	279,780,298.59	268,032,731.26
经营活动现金流入小计		3,304,528,272.19	3,342,641,011.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,106,753,300.15	2,162,042,332.36
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		372,170,773.08	387,442,376.02
支付的各项税费		107,047,771.71	106,915,546.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、52	472,114,991.36	446,768,295.91
经营活动现金流出小计		3,058,086,836.30	3,103,168,551.11
经营活动产生的现金流量净额		246,441,435.89	239,472,459.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,599.56	23,431,100.00
取得投资收益收到的现金		15,770,539.73	12,594,697.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,083.00	179,046.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、52	595,833.34	680,392.14
投资活动现金流入小计		16,525,055.63	36,885,235.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,903,281.59	53,958,432.12
投资支付的现金		173,412,300.00	112,450,000.00
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		5,409,200.21	
支付其他与投资活动有关的现金	七、52	175,773,676.32	4,788,024.81
投资活动现金流出小计		388,498,458.12	171,196,456.93
投资活动产生的现金流量净额		-371,973,402.49	-134,311,221.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,000,000.00
取得借款收到的现金		695,000,000.00	357,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、52	260,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		955,000,000.00	366,000,000.00
偿还债务支付的现金		431,000,000.00	471,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,042,154.47	110,350,985.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,589,459.90	21,361,363.54
支付其他与筹资活动有关的现金	七、52	345,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		880,042,154.47	581,350,985.76
筹资活动产生的现金流量净额		74,957,845.53	-215,350,985.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的		6,303.59	-30,437.08

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-50,567,817.48	-110,220,184.47
加：期初现金及现金等价物余额		298,782,180.35	409,002,364.82
六、期末现金及现金等价物余额		248,214,362.87	298,782,180.35

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		248,004,770.31	274,380,112.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,361,893.58	9,139,732.36
经营活动现金流入小计		259,366,663.89	283,519,844.65
购买商品、接受劳务支付的现金		27,377,022.65	39,590,295.83
支付给职工以及为职工支付的现金		108,219,892.65	121,535,802.70
支付的各项税费		19,683,442.61	23,605,503.04
支付其他与经营活动有关的现金		59,372,106.53	50,583,166.38
经营活动现金流出小计		214,652,464.44	235,314,767.95
经营活动产生的现金流量净额		44,714,199.45	48,205,076.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,056,599.56	
取得投资收益收到的现金		97,043,593.88	79,509,636.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,945.00	109,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		197,391,041.68	153,829,819.42
投资活动现金流入小计		319,575,180.12	233,448,945.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,176,820.10	9,357,802.60
投资支付的现金		198,412,300.00	22,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		97,000,000.00	293,000,000.00
投资活动现金流出小计		300,589,120.10	324,807,802.60
投资活动产生的现金流量净额		18,986,060.02	-91,358,856.85
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		420,000,000.00	319,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		289,749,850.00	71,530,000.00
筹资活动现金流入小计		709,749,850.00	390,530,000.00
偿还债务支付的现金		429,000,000.00	299,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,408,756.10	72,906,844.44
支付其他与筹资活动有关的现金		172,200,000.00	23,050,000.00

筹资活动现金流出小计		674,608,756.10	394,956,844.44
筹资活动产生的现金流量净额		35,141,093.90	-4,426,844.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		98,841,353.37	-47,580,624.59
加：期初现金及现金等价物余额		68,969,289.72	116,549,914.31
六、期末现金及现金等价物余额		167,810,643.09	68,969,289.72

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士 会计机构负责人：渠宝安先生

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	231,400,000.00				122,371,082.42		42,770,262.75	4,077,647.04	167,791,956.00		500,484,247.14	224,562,982.69	1,293,458,178.04
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
三、本年期初余额	231,400,000.00				122,371,082.42		42,770,262.75	4,077,647.04	167,791,956.00		500,484,247.14	224,562,982.69	1,293,458,178.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,488,458.46		27,228,991.01	497,323.04	10,159,837.31		44,463,219.57	-27,085,731.49	49,775,180.98
(一) 综合收益总额							27,228,991.01				112,473,056.88	21,119,059.93	160,821,107.82
(二) 所有者投入和减少资本					-5,488,458.46							-30,093,907.25	-35,582,365.71
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-5,488,458.46							-30,093,907.25	-35,582,365.71
(三) 利润分配									10,159,837.31		-68,009,837.31	-18,110,884.17	-75,960,884.17
1. 提取盈余公积									10,159,837.31		-10,159,837.31		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者(或股东)的分配											-57,850,000.00	-18,110,884.17	-75,960,884.17
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							497,323.04						497,323.04
1. 本期提取							497,323.04						497,323.04
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	231,400,000.00				164,845,430.73			4,303,276.80	157,388,190.00		450,767,864.70	227,056,556.24	1,235,761,318.47
加：会计政策变更					-29,067,361.42		29,067,361.42						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	231,400,000.00				135,778,069.31		29,067,361.42	4,303,276.80	157,388,190.00		450,767,864.70	227,056,556.24	1,235,761,318.47
三、本期增减变动金					-13,406,986.89		13,702,901.33	-225,629.76	10,403,766.00		49,716,382.44	-2,493,573.55	57,696,859.57

额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						13,702,901.33				117,970,148.44	18,638,758.67	150,311,808.44
（二）所有者投入和减少资本				-13,406,986.89							-2,037,085.66	-15,444,072.55
1. 股东投入的普通股											9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-13,406,986.89							-11,037,085.66	-24,444,072.55
（三）利润分配								10,403,766.00	-68,253,766.00	-19,095,246.56	-76,945,246.56	
1. 提取盈余公积								10,403,766.00	-10,403,766.00			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-57,850,000.00	-19,095,246.56	-76,945,246.56
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备								-225,629.76				-225,629.76
1. 本期提取								-225,629.76				-225,629.76
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	231,400,000.00			122,371,082.42		42,770,262.75	4,077,647.04	167,791,956.00		500,484,247.14	224,562,982.69	1,293,458,178.04

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士

会计机构负责人：渠宝安先生

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	231,400,000.00				149,440,503.19		42,770,262.75	4,077,647.04	163,996,271.99	315,276,296.46	906,960,981.43
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00				149,440,503.19		42,770,262.75	4,077,647.04	163,996,271.99	315,276,296.46	906,960,981.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-544,644.05		27,228,991.01	497,323.04	10,159,837.31	33,588,535.78	70,930,043.09
(一) 综合收益总额							27,228,991.01			101,598,373.09	128,827,364.10
(二) 所有者投入和减少资本					-544,644.05						-544,644.05
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-544,644.05						-544,644.05
(三) 利润分配									10,159,837.31	-68,009,837.31	-57,850,000.00
1. 提取盈余公积									10,159,837.31	-10,159,837.31	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,850,000.00	-57,850,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备								497,323.04			497,323.04
1. 本期提取								497,323.04			497,323.04
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	231,400,000.00				148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	231,400,000.00				178,111,705.01			4,303,276.80	153,592,505.99	279,492,402.44	846,899,890.24
加：会计政策变更					-29,067,361.42		29,067,361.42				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00				149,044,343.59		29,067,361.42	4,303,276.80	153,592,505.99	279,492,402.44	846,899,890.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					396,159.60		13,702,901.33	-225,629.76	10,403,766.00	35,783,894.02	60,061,091.19
(一) 综合收益总额							13,702,901.33			104,037,660.02	117,740,561.35
(二) 所有者投入和减少资本					396,159.60						396,159.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					396,159.60						396,159.60
(三) 利润分配									10,403,766.00	-68,253,766.00	-57,850,000.00
1. 提取盈余公积									10,403,766.00	-10,403,766.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,850,000.00	-57,850,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-225,629.76			-225,629.76
1. 本期提取								-225,629.76			-225,629.76
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	231,400,000.00				149,440,503.19		42,770,262.75	4,077,647.04	163,996,271.99	315,276,296.46	906,960,981.43

法定代表人：张润钢先生 主管会计工作负责人：杨军女士

会计机构负责人：渠宝安先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京首旅酒店(集团)股份有限公司(以下简称本公司)原名为北京首都旅游股份有限公司,系经北京市人民政府京政办函[1999]14号批复批准,由北京首都旅游集团有限责任公司(以下简称首旅集团)等五家公司作为发起人,以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司于1999年2月12日在北京市工商行政管理局注册登记,初始注册资本16,140万元。于2013年8月26号核准更名为北京首旅酒店(集团)股份有限公司,并办理了工商变更登记。

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

经2006年12月28日股权分置改革相关股东大会审议通过,本公司于2007年1月16日实施股权分置改革,全体非流通股股东向流通股股东送股,流通股股东每10股获得3股的对价股份。股权分置方案实施后,本公司总股本不变,其中无限售条件的流通股为9,100万股,占本公司总股本的39.33%;有限售条件的流通股为14,040万股,占本公司总股本的60.67%。2010年1月20日,本公司有限售条件的流通股已全部解除限售上市流通。

本公司企业法人营业执照注册号为110000005200682,公司总部位于北京市西城区复兴门内大街51号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设证券部、审计部、财务部、股权部、管理部、研发部、人力资源部、培训部、市场部、信息技术部、办公室等部门。本公司下设民族饭店分公司、前门饭店分公司和物业分公司等3家分公司,并拥有3家全资子公司、3家直接控股子公司及1家间接控股子公司。

本公司及下属子公司(以下简称本集团)的经营范围:项目投资及管理;旅游服务;饭店经营及管理;承办展览展示活动;设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告;信息咨询;技术开发、技术咨询、技术服务;出租商业用房;物业管理;健身服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十七次会议于2015年3月27日批准。

2. 合并财务报表范围

本集团合并范围增加1个三级子公司石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司,减少1个二级子公司北京神舟国际旅行社集团有限公司(以下简称神舟集团)及其下属6个三级子公司、1个四级子公司,合并范围包括3家分公司、6家二级子公司、1家三级子公司,具体如下:

公司全称	公司简称	经营业务
分公司:		
北京首旅酒店(集团)股份有限公司北京市民族饭店	民族饭店	酒店运营
北京首旅酒店(集团)股份有限公司前门饭店	前门饭店	酒店运营
北京首旅酒店(集团)股份有限公司物业管理分公司	物业分公司	物业管理
二级子公司:		
北京市京伦饭店有限责任公司	京伦饭店	酒店运营
北京首旅景区投资管理有限公司	景区投资	投资咨询

海南南山文化旅游开发有限公司	南山文化	景区旅游
北京首旅建国酒店管理有限公司	首旅建国	酒店管理
北京首旅京伦酒店管理有限公司	首旅京伦	酒店管理
北京欣燕都酒店连锁有限公司	欣燕都	酒店运营管理
三级子公司：		
石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司	雅客怡家	酒店运营管理

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回

报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，

可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、29。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	合并范围内及受同一最终控制人控制的受托管理企业	不计提
信用卡组合	款项性质	不计提
保证金组合	款项性质	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联组合	0	0
信用卡组合	0	0
保证金组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、物料用品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五、19。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.38
固定资产装修	年限平均法	按受益期		
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
电器及影视设备	年限平均法	5	5	19.00
家具设备	年限平均法	5	5	19.00
厨房设备	年限平均法	5	5	19.00
文体娱乐设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团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本集团将会行使这种选择权。
- 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本集团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，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

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

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

(6) 大修理费用

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

16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19. 资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本集团本年度收入主要来源于酒店运营、酒店管理、景区运营和旅游服务四个分部。

①酒店运营分部，主要经营酒店业务与物业租赁，收入来源包括客房、餐饮、商品销售、商务中心、健身娱乐、电话服务、洗衣、客运、场地租赁等。执行产品销售价格管理规定，每日通过酒店管理系统、车场收费系统分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

②酒店管理分部，主要经营酒店及品牌管理，业务涵盖全权委托管理、技术支持服务和特许经营管理三种模式。

基本管理费、奖励（效益）管理费收入：管理公司与成员酒店签订全权委托管理合同，以成员酒店会计期间的营业收入、GOP 为基数，按照合同约定的比率收取管理费，确认收入的实现；

技术支持服务收入：管理公司为其他酒店在前期工程建设、开业筹备等方面提供技术支持服务，依据技术支持服务合同收取服务费，确认收入的实现；

特许经营收入：管理公司依据特许经营合同收取特许经营费，确认收入的实现。

③景区运营分部：主要经营景区游览及相关服务，收入包括景区客房、餐饮、门票、客运、商品销售等，执行产品销售价格管理规定，每日分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

④旅游服务分部：主要经营旅行社业务，收入包括入境旅游、出境旅游、国内旅游、票务收入等，采用单团核算管理，并按照收入与费用配比原则确认收入的实现。

24. 政府补助

政府补助在满足政府所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

26. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据企业会计准则第 2 号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。</p>	第五届董事会第二十次会议通过	<p>③ 可供出售金融资产 26,369,607.13</p> <p>② 长期股权投资 -26,369,607.13</p>
<p>根据企业会计准则第 9 号的要求：</p> <p>对首次执行日存在的其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。</p>	第五届董事会第二十次会议通过	<p>④ 应付职工薪酬 -87,301.53</p> <p>② 长期应付职工薪酬 87,301.53</p>
<p>根据企业会计准则第 30 号的要求：利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报。</p> <p>本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。</p>	第五届董事会第二十次会议通过	<p>① 资本公积 -42,770,262.75</p> <p>② 其他综合收益 42,770,262.75</p>

其他说明

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第 2 号）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第 30 号）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第 37 号），除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

除上述企业会计准则第 2 号、企业会计准则第 9 号和企业会计准则第 30 号外，其他因会计政策变更导致的影响均不重大。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

29. 其他**(1) 公允价值计量**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、4、13、17
营业税	应税收入	3、5、10
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2. 税收优惠

雅客怡家沧州分公司 2014 年度适用河北省地方税务局公告的《关于支持小型微型企业发展有关问题的通知》中规定的小型微型企业所得税优惠政策，减按 20%征收。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,422,009.53	922,627.50

银行存款	246,561,485.22	296,839,347.81
其他货币资金	230,868.12	1,020,205.04
合计	248,214,362.87	298,782,180.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

说明：期末本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
托收支票	8,262.77	31,506.20
合计	8,262.77	31,506.20

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,969,434.25	100.00	655,464.13	3.13	20,313,970.12	54,625,913.63	99.17	2,427,263.58	4.44	52,198,650.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						455,766.90	0.83	455,766.90	100.00	
合计	20,969,434.25	/	655,464.13	/	20,313,970.12	55,081,680.53	/	2,883,030.48	/	52,198,650.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	13,107,634.45	655,381.73	5.00
1 至 2 年	824.00	82.40	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,108,458.45	655,464.13	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联组合	6,647,934.28	--	--
信用卡组合	1,213,041.52	--	--
合计	7,860,975.80	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 339,707.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
西安建国饭店有限公司（以下简称西安建国）	1,269,334.87	6.05	--
河南郑州建国饭店有限公司（以下简称郑州建国）	1,058,365.87	5.05	--
海南金椰风旅行社有限公司	1,023,770.40	4.88	51,188.52
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	1,013,983.81	4.84	--
中国电信股份有限公司	1,010,541.00	4.82	50,527.05
合计	5,375,995.95	25.64	101,715.57

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,372,747.53	6.61	34,793,120.49	14.75
1至2年	781,717.00	0.45	2,737,289.09	1.16
2至3年			198,229,446.31	84.03
3年以上	159,966,768.60	92.94	150,000.00	0.06
合计	172,121,233.13	100.00	235,909,855.89	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例%
三亚南山观音苑建设发展有限公司（以下简称观音苑公司）	159,966,768.60	92.94
北京枫景物业管理有限公司	1,261,400.00	0.73
北京世纪金工投资有限公司第一房屋租赁分公司	916,666.67	0.53
张春旭（预付租金）	825,095.65	0.48
张子靖（预付租金）	575,000.00	0.34
合计	163,544,930.92	95.02

其他说明

说明：2011年3月25日，南山文化与观音苑公司就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》（以下简称协议），门票分成期限自2011年1月1日起至政府有关部门确定的南山文化旅游区单一门票制结束。

协议约定：自 2011 年 1 月 1 日起，双方以门票分成基数为基础，南山公司享有 40%比例，观音苑公司享有 60%比例。协议生效后，南山公司先行预付 3 亿元门票分成款，此后门票分成基数的 50%以现金支付，门票分成基数的 10%不再支付，直接用于抵补先期支付的 3 亿元门票分成款。待预付 3 亿元门票分成款抵补完毕后，协议双方按 50%：50%比例分成，分成基数不变。截至 2014 年 12 月 31 日，南山公司 3 亿元预付门票分成款已冲抵 140,033,231.40 元，余额 159,966,768.60 元待以后年度继续冲抵，直至抵补完毕。

6、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	66,733.33	
委托贷款	27,083.33	
债券投资		
合计	93,816.66	

7、 股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁夏沙湖旅游股份有限公司（以下简称宁夏沙湖）		2,101,200.00
合计		2,101,200.00

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,620,319.38	99.91	938,643.62	4.34	20,681,675.76	16,248,417.20	99.57	406,278.62	2.50	15,842,138.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.09	20,000.00	100.00		70,000.00	0.43	20,000.00	28.57	50,000.00
合计	21,640,319.38	/	958,643.62	/	20,681,675.76	16,318,417.20	/	426,278.62	/	15,892,138.58

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	17,938,977.31	896,948.85	5.00
1 至 2 年	320,076.83	32,007.69	10.00
2 至 3 年	21,091.04	3,163.66	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,301.12	690.34	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,833.08	5,833.08	100.00
合计	18,288,279.38	938,643.62	5.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	3,332,040.00	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 787,872.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	16,277,818.29	
备用金	543,889.69	1,841,375.97
押金保证金	3,352,040.00	11,927,743.60
代收代付款	591,133.22	409,036.70
往来款	872,985.08	1,860,407.31
其他	2,453.10	279,853.62
合计	21,640,319.38	16,318,417.20

(4). 按欠款方归集的大额其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华龙旅游实业发展总公司 (以下简称华龙实业)	股权转让款	16,277,818.29	1年以内	75.22	813,890.91
唐山君恺商贸有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1至2年	4.62	
合计	/	17,277,818.29	/	79.84	813,890.91

9、存货

(1). 存货分类

期末存货未出现减值情形, 不需要计提跌价准备。

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,290,452.37		10,290,452.37	11,875,274.63		11,875,274.63
在产品						
库存商品	2,658,249.20		2,658,249.20	2,759,416.11		2,759,416.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	3,457,446.46		3,457,446.46	3,926,496.57		3,926,496.57
低值易耗品	15,487.26		15,487.26	20,169.63		20,169.63
合计	16,421,635.29		16,421,635.29	18,581,356.94		18,581,356.94

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	55,169.43	
委托贷款	50,000,000.00	
合计	50,055,169.43	

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	120,820,140.25	1,720,000.00	119,100,140.25	88,146,624.12	1,720,000.00	86,426,624.12
按公允价值计量的	96,362,338.35		96,362,338.35	60,057,016.99		60,057,016.99
按成本计量的	24,457,801.90	1,720,000.00	22,737,801.90	28,089,607.13	1,720,000.00	26,369,607.13
合计	120,820,140.25	1,720,000.00	119,100,140.25	88,146,624.12	1,720,000.00	86,426,624.12

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,030,000.00		3,030,000.00
公允价值	96,362,338.35		96,362,338.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	93,332,338.35		93,332,338.35
已计提减值金额			

说明：按公允价值计量的可供出售权益工具系本公司持有的外运发展（SH600270）流通股 5,893,721 股，2014 年 12 月 31 日收盘价为 16.35 元/股，账面价值 96,362,338.35 元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
五指山旅游开发有限公司	1,920,000.00			1,920,000.00	1,720,000.00			1,720,000.00	5.00	
北京燕京饭店有限责任公司	22,537,801.90			22,537,801.90					20.00	
北京神舟环球出入境服务有限公司	1,144,012.58		1,144,012.58						51.00	
北京首旅雅高旅行社有限公司	2,487,792.65		2,487,792.65						51.00	
合计	28,089,607.13		3,631,805.23	24,457,801.90	1,720,000.00			1,720,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,720,000.00		1,720,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,720,000.00		1,720,000.00

其他说明

说明：按成本法计量的可供出售权益工具系本集团自 2014 年 7 月 1 日起，执行财政部修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将原按成本法核算的长期股权投资重分类至可供出售金融资产。

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备		
一、合营企 业										
三亚南山尼 泊尔馆文化 建设有限公司（以下简 称尼泊尔 馆）	90,002,031.18			-2,075,471.17						87,926,560.01
小计	90,002,031.18			-2,075,471.17						87,926,560.01
二、联营企 业										
北京中国国 际旅行社有 限公司（以 下简称 北 京国旅）	7,099,723.28			-311,826.33					-6,787,896.95	
北 京 首 汽 （集团）股 份有限公司 （以下简 称首汽股 份）	127,126,919.09	91,390,000.00		16,628,872.55		-347,321.01	9,600,000.00			225,198,470.63
北京胡同文	743,639.17			1,323.13			24,867.38			720,094.92

化游览有限公司（以下简称 胡同游）										
宁夏沙湖	94,770,506.63		4,662,479.97		300,000.00	2,101,200.00			97,631,786.60	
小计	229,740,788.17	91,390,000.00	20,980,849.32		-47,321.01	11,726,067.38		-6,787,896.95	323,550,352.15	
合计	319,742,819.35	91,390,000.00	18,905,378.15		-47,321.01	11,726,067.38		-6,787,896.95	411,476,912.16	

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,956,935.78			14,956,935.78
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,956,935.78			14,956,935.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,338,050.79			10,338,050.79

2. 本期增加金额	404,650.44			404,650.44
(1) 计提或摊销	404,650.44			404,650.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,742,701.23			10,742,701.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,214,234.55			4,214,234.55
2. 期初账面价值	4,618,884.99			4,618,884.99

14、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	固定资产装	电器及影视	家具设备	厨房设备	文体娱乐设	其他设备	合计
----	-------	------	------	-------	-------	------	------	-------	------	----

	物			修	设备			备		
一、账面原值：										
1 期初余额	847,985,618.38	138,750,058.87	77,399,216.68	89,391,886.65	59,121,416.57	58,616,677.11	11,861,189.75	2,822,822.37	14,968,226.72	1,300,917,113.10
2 本期增加金额	1,046,218.05	3,382,977.11	2,538,480.00	5,183,141.99	5,874,987.00	2,634,914.00	599,913.20		843,076.73	22,103,708.08
(1) 购置		130,969.00	1,688,580.00	85,000.00	1,655,188.00	422,708.00	599,913.20		18,800.00	4,601,158.20
(2) 在建工程 转入	1,046,218.05	3,084,124.34		5,098,141.99	3,227,969.00	1,709,506.00			157,512.50	14,323,471.88
(3) 企业合并 增加		848,328.00	849,900.00		978,150.00	502,700.00				3,179,078.00
(4) 其他增加		-680,444.23			13,680.00				666,764.23	
3. 本期减少金 额		1,851,682.63	8,439,751.80		5,672,518.32	1,291,812.50	347,049.56	5,530.00	229,292.85	17,837,637.66
(1) 处置或报 废		1,851,682.63	1,582,809.00		1,329,994.30	1,285,812.50	347,049.56	5,530.00	29,292.85	6,432,170.84
(2) 其他减少					242,145.00					242,145.00
(3) 合并范围 减少			6,856,942.80		4,100,379.02	6,000.00			200,000.00	11,163,321.82
4. 期末余额	849,031,836.43	140,281,353.35	71,497,944.88	94,575,028.64	59,323,885.25	59,959,778.61	12,114,053.39	2,817,292.37	15,582,010.60	1,305,183,183.52
二、累计折旧										
1 期初余额	329,076,299.34	97,849,206.05	44,857,790.43	30,367,961.30	38,789,820.53	46,952,304.68	8,348,182.72	2,460,840.61	13,194,581.48	611,896,987.14
2 本期增加金额	27,502,811.21	6,731,767.52	6,806,172.11	11,746,418.01	7,217,421.14	3,451,318.27	904,858.04	67,596.39	1,087,018.53	65,515,381.22
(1) 计提	27,502,811.21	6,656,350.93	6,637,962.71	11,746,418.01	6,299,078.72	3,345,879.31	904,858.04	67,596.39	753,044.14	63,913,999.46
(2) 企业合并 增加		416,243.18	168,209.40		911,490.22	105,438.96				1,601,381.76
(3) 其他增加		-340,826.59			6,852.20				333,974.39	
3 本期减少金额		1,759,098.50	6,916,985.37		4,075,251.98	1,227,309.86	329,697.09	5,253.50	217,828.21	14,531,424.51
(1) 处置或报 废		1,759,098.50	1,508,156.72		1,263,495.16	1,221,609.86	329,697.09	5,253.50	27,828.21	6,115,139.04
(2) 合并范围 减少			5,408,828.65		2,811,756.82	5,700.00			190,000.00	8,416,285.47

4 期末余额	356,579,110.55	102,821,875.07	44,746,977.17	42,114,379.31	41,931,989.69	49,176,313.09	8,923,343.67	2,523,183.50	14,063,771.80	662,880,943.85
三、减值准备										
1 期初余额										
2 本期增加金额										
(1) 计提										
3 本期减少金额										
(1) 处置或报 废										
4 期末余额										
四、账面价值										
1 期末账面价值	492,452,725.88	37,459,478.28	26,750,967.71	52,460,649.33	17,391,895.56	10,783,465.52	3,190,709.72	294,108.87	1,518,238.80	642,302,239.67
2 期初账面价值	518,909,319.04	40,900,852.82	32,541,426.25	59,023,925.35	20,331,596.04	11,664,372.43	3,513,007.03	361,981.76	1,773,645.24	689,020,125.96

15、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京伦饭店公共区域改造	1,370,105.29		1,370,105.29			
南山文化海景区客房、宴会厅、 厨房改造	8,309,366.37		8,309,366.37	3,446,690.00		3,446,690.00
南山文化梵钟圣迹	2,493,660.42		2,493,660.42			
南山文化 10KV 南山开闭所配电 改造工程	649,725.00		649,725.00			
欣燕都前门店电力增容	651,000.00		651,000.00	93,000.00		93,000.00
前门饭店客房及网线系统改造				554,584.05		554,584.05
数据中心系统				1,835,701.00		1,835,701.00

中央预订系统 CRS				235,284.32		235,284.32
其他	733,460.61		733,460.61	448,528.00		448,528.00
合计	14,207,317.69		14,207,317.69	6,613,787.37		6,613,787.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
京伦饭店楼层改造	3,800,000.00		3,805,205.52	3,805,205.52			100.14	100.00				自筹
京伦饭店公共区域改造	1,370,000.00		1,370,105.29			1,370,105.29	100.01	80.00				自筹
南山文化海景区客房、宴会厅、厨房改造	13,060,000.00	3,446,690.00	4,862,676.37			8,309,366.37	63.62	90.00				自筹
南山文化梵钟圣迹	4,460,000.00		2,493,660.42			2,493,660.42	55.91	55.00				自筹
南山文化10KV南山开闭所配电改造工程	1,500,000.00		649,725.00			649,725.00	43.32	45.00				自筹

欣燕都前 门店电力 增容	1,090,000.00	93,000.00	558,000.00			651,000.00	59.72	80.00				自筹
前门饭店 客房及网 线系统改 造	1,960,000.00	554,584.05	1,480,393.94	2,034,977.99			103.83	100.00				自筹
数据中心 系统	1,990,000.00	1,835,701.00	210,200.00	2,045,901.00	--		102.81	100.00				自筹
中央预订 系统 CRS	268,000.00	235,284.32	113,272.90	348,557.22			130.06	100.00				自筹
前门饭店 低压配电 柜更换工 程	1,480,000.00		1,479,993.83	1,479,993.83			100.00	100.00				自筹
其他		448,528.00	5,242,326.15	4,957,393.54		733,460.61						自筹
合计	30,978,000.00	6,613,787.37	22,265,559.42	14,672,029.10		14,207,317.69	/	/			/	/

16、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

17、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公楼使用权	海域使用权	电脑软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	471,719,556.08			15,000,000.00	4,932,686.50	303,721.00	491,955,963.58
2. 本期增加金额						954,957.22	954,957.22
(1) 购置						106,400.00	106,400.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						500,000.00	500,000.00
(4) 在建工程转入						348,557.22	348,557.22
3. 本期减少金额				15,000,000.00			15,000,000.00
(1) 处置							
(2) 合并范围减少				15,000,000.00			15,000,000.00
4. 期末余额	471,719,556.08				4,932,686.50	1,258,678.22	477,910,920.80
二、累计摊销							
1. 期初余额	123,752,583.12			6,073,459.88	1,381,152.34	70,704.56	131,277,899.90
2. 本期增加金额	12,111,022.08			370,652.16	197,307.48	270,247.07	12,949,228.79
(1) 计提	12,111,022.08			370,652.16	197,307.48	95,247.07	12,774,228.79
(2) 企业合并增加						175,000.00	175,000.00
3. 本期减少金额				6,444,112.04			6,444,112.04

(1) 处置							
(2) 合并范围减少			6,444,112.04				6,444,112.04
4. 期末余额	135,863,605.20			1,578,459.82	340,951.63		137,783,016.65
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	335,855,950.88			3,354,226.68	917,726.59		340,127,904.15
2. 期初账面价值	347,966,972.96		8,926,540.12	3,551,534.16	233,016.44		360,678,063.68

18、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南山文化	42,719,150.82					42,719,150.82
雅客怡家		9,476,433.60				9,476,433.60
合计	42,719,150.82	9,476,433.60				52,195,584.42

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司管理层依据谨慎性原则，根据被投资单位过往表现及其对市场发展的预期预测未来现金流量。计算南山文化未来现金流量现值时所采用的税前折现率为 9.85%，计算雅客怡家未来现金流量现值时所采取的税前折现率为 12.86%，均已考虑了相关资产组有关的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

本期增加的高誉系 2014 年 7 月本公司下属子公司欣燕都非同一控制下收购雅客怡家 65% 股权形成。

19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	33,643,300.17	9,591,324.35	7,379,207.50	1,129,174.86	34,726,242.16
合计	33,643,300.17	9,591,324.35	7,379,207.50	1,129,174.86	34,726,242.16

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,334,107.75	833,526.93	5,029,309.10	1,257,327.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,334,107.75	833,526.93	5,029,309.10	1,257,327.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	93,332,338.35	23,333,084.59	57,027,016.99	14,256,754.24
合计	93,332,338.35	23,333,084.59	57,027,016.99	14,256,754.24

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	10,753.51	9,354,442.94
合计	10,753.51	9,354,442.94

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2014 年		2,984,947.89	
2015 年		382,917.99	
2017 年		732,722.21	
2018 年		5,253,854.85	
2019 年	10,753.51		
合计	10,753.51	9,354,442.94	/

21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	82,000,000.00	
预付长期资产款	48,944.00	
旅行社质量保证金		3,525,000.00
合计	82,048,944.00	3,525,000.00

22、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	360,000,000.00	289,000,000.00
合计	360,000,000.00	289,000,000.00

23、衍生金融负债

□适用 √不适用

24、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付机票款		23,454,983.86
应付团款		39,134,238.52
应付货款	46,880,809.97	50,532,416.78
应付工程款		1,630,372.69
应付费用	494,845.49	532,754.56
应付剧场分成款	115,487.87	114,364.10
应付职工食堂款		108,882.59
合计	47,491,143.33	115,508,013.10

25、预收款项

(1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
景区门票、餐费、房费及租金	16,425,747.64	16,172,953.96
特许经营费	16,500.00	
商标使用费	11,920.00	12,000.00
系统维护费	3,000.00	
机票款		3,679,341.48
团款		93,373,473.89
合计	16,457,167.64	113,237,769.33

26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,630,798.68	330,345,479.94	331,944,636.21	12,031,642.41
二、离职后福利-设定提存计划	3,643,885.13	50,781,473.92	46,470,267.50	7,955,091.55
三、辞退福利	115,014.43	279,722.86	350,676.60	44,060.69
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,389,698.24	381,406,676.72	378,765,580.31	20,030,794.65

(2). 短期薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,491,106.12	219,334,625.60	219,210,181.51	6,615,550.21
二、职工福利费		31,508,479.98	31,508,479.98	
三、社会保险费	2,011,211.93	22,240,962.27	22,435,956.55	1,816,217.65
其中：医疗保险费	1,908,716.13	19,864,450.13	20,048,350.96	1,724,815.30
工伤保险费	33,281.68	972,269.66	975,172.37	30,378.97
生育保险费	69,214.12	1,404,242.48	1,412,433.22	61,023.38
四、住房公积金	497,455.12	17,604,574.33	17,772,179.07	329,850.38
五、工会经费和职工教育经费	4,631,025.51	5,281,187.00	6,642,188.34	3,270,024.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		34,375,650.76	34,375,650.76	
合计	13,630,798.68	330,345,479.94	331,944,636.21	12,031,642.41

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,082,589.75	35,301,500.22	35,425,617.96	1,958,472.01

2、失业保险费	114,381.10	1,821,537.36	1,828,935.66	106,982.80
3、企业年金缴费	1,446,914.28	13,658,436.34	9,215,713.88	5,889,636.74
合计	3,643,885.13	50,781,473.92	46,470,267.50	7,955,091.55

其他说明：

(4). 辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
因解除劳动关系给予的补偿	--	235,662.17	235,662.17	--
一年内支付的辞退福利	115,014.43	44,060.69	115,014.43	44,060.69
合计	115,014.43	279,722.86	350,676.60	44,060.69

27、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	148,753.93	65,610.16
消费税		
营业税	3,580,307.13	4,148,946.86
企业所得税	9,025,708.92	8,698,252.12
个人所得税	1,078,057.28	1,975,429.83
城市维护建设税	245,631.84	281,667.82
教育费附加	196,134.87	223,663.56
其他	595,257.62	811,332.77
合计	14,869,851.59	16,204,903.12

28、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	616,916.69	450,683.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	330,307.73	406,221.78
合计	947,224.42	856,905.11

29、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,800,000.00	4,278,575.73

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,800,000.00	4,278,575.73

30、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付门票分成	14,400,886.17	18,069,279.35
应付押金保证金	8,444,604.14	20,364,311.01
应付往来款	6,450,709.78	17,308,049.97
应付工程款	8,010,703.03	7,448,324.46
应付费	22,287,192.34	19,204,477.54
应付代收代付款	24,356,673.47	18,589,625.49
合计	83,950,768.93	100,984,067.82

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京京港房地产评估有限公司	1,009,000.00	尚未结算
汇丰银行（中国）有限公司北京分行	875,000.01	尚未结算
北京中建华腾装饰工程有限公司	766,741.51	尚未结算
中国建筑装饰集团有限公司	626,110.88	尚未结算
合计	3,276,852.40	/

31、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	493,268.50	493,268.50
合计	493,268.50	493,268.50

32、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	313,000,000.00	205,000,000.00

合计	313,000,000.00	205,000,000.00
----	----------------	----------------

其他说明，包括利率区间：

项 目	期末数	利率区间%	期初数	利率区间%
非金融机构借款	313,000,000.00	5.52-5.84	205,000,000.00	6.15-6.40

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海域使用权	493,268.50	986,537.00
合计	493,268.50	986,537.00

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	43,240.84	87,301.53
三、其他长期福利		
合计	43,240.84	87,301.53

35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,400,000.00						231,400,000.00

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	99,535,607.11			99,535,607.11
其他资本公积	22,835,475.31	-544,644.05	4,943,814.41	17,347,016.85
合计	122,371,082.42	-544,644.05	4,943,814.41	116,882,623.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加-544,644.05 元为权益法核算联营企业资本公积的净变动额。

(2) 本期减少 4,943,814.41 元为处置神舟集团股权时,原按照持股比例确认的资本公积本期转出。

37、其他综合收益

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	42,770,262.75	36,305,321.36		9,076,330.35			69,999,253.76
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	42,770,262.75	36,305,321.36		9,076,330.35			69,999,253.76
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	42,770,262.75	36,305,321.36		9,076,330.35			69,999,253.76

38、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,077,647.04	497,323.04		4,574,970.08
合计	4,077,647.04	497,323.04		4,574,970.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：专项储备本期增加系权益法核算首汽股份本期安全生产费用增加所致。

39、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,791,956.00	10,159,837.31		177,951,793.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	167,791,956.00	10,159,837.31		177,951,793.31

40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	500,484,247.14	450,767,864.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	500,484,247.14	450,767,864.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,473,056.88	117,970,148.44
减：提取法定盈余公积	10,159,837.31	10,403,766.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,850,000.00	57,850,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	544,947,466.71	500,484,247.14

41、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38	2,964,530,795.94	2,008,343,108.82
其他业务				
合计	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38	2,964,530,795.94	2,008,343,108.82

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务	1,860,788,603.04	1,773,878,527.60	2,001,964,449.44	1,918,111,061.99
酒店运营	381,205,273.93	41,157,127.45	417,434,376.76	47,562,517.58
景区运营	346,256,730.45	39,567,544.82	348,036,934.00	39,247,537.93
酒店管理	202,371,787.09	2,925,662.51	197,095,035.74	3,421,991.32
合计	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38	2,964,530,795.94	2,008,343,108.82

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	2,433,234,191.46	1,817,436,883.60	2,612,813,775.70	1,968,986,043.14
海南省	346,256,730.45	39,567,544.82	348,036,934.00	39,247,537.93
其他	11,131,472.60	524,433.96	3,680,086.24	109,527.75
合计	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38	2,964,530,795.94	2,008,343,108.82

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	46,197,795.70	47,902,562.54
城市维护建设税	3,253,185.20	3,287,568.78
教育费附加	2,550,468.48	2,577,419.84
资源税		
文化事业建设费	10,298.94	27,837.33
合计	52,011,748.32	53,795,388.49

43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	214,174,047.80	206,549,792.07
洗涤费	6,578,966.38	6,437,270.72
办公费	17,765,268.19	19,836,276.73
物料消耗	16,218,725.21	18,353,943.95
销售佣金	8,814,687.06	11,270,236.59
租赁费	10,550,882.54	11,801,489.92
能源费	13,135,647.28	13,632,985.26
日常修理及维护费	5,327,218.90	12,225,180.35
业务推广及宣传	20,131,777.29	11,413,493.80
折旧及摊销	25,638,093.03	29,084,769.45
其他	6,676,738.87	6,632,834.98
合计	345,012,052.55	347,238,273.82

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,868,079.92	176,749,842.76
办公费	11,228,267.67	13,965,493.54
税费	13,907,547.79	10,776,690.80
业务推广及宣传	5,535,474.39	6,655,987.66
租赁费	44,402,257.42	37,195,217.99
能源费	25,790,538.94	25,886,559.10
日常修理及维护费	9,541,914.44	11,173,036.18
折旧及摊销	58,429,342.72	66,028,877.09
管理费	1,846,755.45	1,845,504.64
中介机构	17,194,739.50	3,223,946.75
其他	16,373,824.85	18,385,955.70
合计	371,118,743.09	371,887,112.21

45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,693,013.88	30,899,155.11
利息收入	-3,179,253.35	-2,660,537.00
汇兑损益	19,952.90	48,306.05
手续费及其他	5,487,231.77	5,852,931.56
合计	31,020,945.20	34,139,855.72

46、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,127,580.68	295,705.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,127,580.68	295,705.41

47、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,905,378.15	24,314,307.87
处置长期股权投资产生的投资收益	15,333,837.38	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	34,299.56	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,768,116.30	1,178,744.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	1,631,100.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	175,156.05	152,166.32
合计	36,216,787.44	27,276,318.39

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,774.32	40,128.20	4,774.32
其中：固定资产处置利得	4,774.32	40,128.20	4,774.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	1,130,000.00	599,000.00	1,130,000.00
无法支付款项	308,364.89	11,272.30	308,364.89
接受捐赠	--	499,316.39	--
违约金收入	566,362.00	--	566,362.00
罚款收入	1,040.00	2,150.00	1,040.00
其他	246,967.61	235,428.19	246,967.61
合计	2,257,508.82	1,387,295.08	2,257,508.82

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
商标奖励款	--	500,000.00	与收益相关
旅游标准化试点项目	30,000.00	70,000.00	与收益相关
创新体系建设款	200,000.00	--	与收益相关
黄标车补贴	--	29,000.00	与收益相关
入境旅游奖励	900,000.00	--	与收益相关
合计	1,130,000.00	599,000.00	/

其他说明：

补助项目	说明
商标奖励款	朝阳区财政局拨付著名商标奖励资金
旅游标准化试点项目	北京市旅游发展委员会拨付
创新体系建设款	北京市朝阳区财政局拨付创新体系建设款
黄标车补贴	北京市环保局
入境旅游奖励	北京市旅游发展委员会

49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	219,723.12	421,174.99	219,723.12
其中：固定资产处置损失	219,723.12	421,174.99	219,723.12
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	428,311.00	1,257,805.60	428,311.00

违约金	569,408.00	--	569,408.00
罚款	37,239.63	35,026.64	37,239.63
其他	10,389.94	82,722.88	10,389.94
合计	1,265,071.69	1,796,730.11	1,265,071.69

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,701,465.20	39,163,254.06
递延所得税费用	-281,895.15	-73,926.34
合计	36,419,570.05	39,089,327.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	170,011,686.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,502,921.71
子公司适用不同税率的影响	-12,322.04
调整以前期间所得税的影响	-152,394.11
非应税收入的影响	-2,636,771.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,124,405.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-739,697.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59,773.07
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,726,344.54
所得税费用	36,419,570.05

51、其他综合收益

详见附注七、37

52、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收门票分成款	224,900,418.09	221,806,124.41
代收代付款项	39,674,126.93	39,161,580.51
收到的押金、保证金及备用金	9,608,184.08	2,129,294.30
利息收入	2,489,603.35	2,660,537.00
营业外收入	1,944,369.61	836,231.74
收到单位资金往来	1,163,596.53	1,438,963.30
合计	279,780,298.59	268,032,731.26

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	236,538,370.68	225,919,966.78
代付门票分成款	191,085,408.26	182,908,248.21
代收代付款	32,421,059.79	29,763,178.18
押金、备用金及保证金	6,043,535.71	2,245,199.63
支付单位资金往来	5,550,676.35	4,556,147.99
营业外支出	475,940.57	1,375,555.12
合计	472,114,991.36	446,768,295.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入	595,833.34	--
合并范围增加收到的现金	--	680,392.14
合计	595,833.34	680,392.14

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发放委托贷款	50,000,000.00	
合并范围减少支付的现金	125,773,676.32	4,788,024.81
合计	175,773,676.32	4,788,024.81

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	260,000,000.00	
合计	260,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款	345,000,000.00	
合计	345,000,000.00	

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	133,592,116.81	136,608,907.11
加：资产减值准备	1,127,580.68	295,705.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,318,649.90	74,501,591.95
无形资产摊销	12,774,228.79	12,707,319.75
长期待摊费用摊销	7,379,207.50	8,309,385.28
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）	214,948.80	381,046.79
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）	28,063,793.62	30,929,592.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,216,787.44	-27,276,318.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-281,895.15	-73,926.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,296,931.45	2,580,207.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,606,581.16	17,642,698.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,566,079.77	-16,634,433.00
其他	--	-499,316.39
经营活动产生的现金流量净额	246,441,435.89	239,472,459.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	248,214,362.87	298,782,180.35
减：现金的期初余额	298,782,180.35	409,002,364.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,567,817.48	-110,220,184.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,480,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,070,799.79
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	5,409,200.21
--------------	--------------

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	150,773,676.32
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-125,773,676.32

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,214,362.87	298,782,180.35
其中：库存现金	1,422,009.53	922,627.50
可随时用于支付的银行存款	246,561,485.22	296,839,347.81
可随时用于支付的其他货币资金	230,868.12	1,020,205.04
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、期末现金及现金等价物余额	248,214,362.87	298,782,180.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

54、外币货币性项目

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

雅客怡家	2014.7.7	25,480,000.00	65.00	货币资金	2014.7.7	实际控制并支付大部分合并成本	5,413,778.90	660,881.77

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	雅客怡家
--现金	25,480,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	25,480,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,003,566.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,476,433.60

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	雅客怡家	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	26,537,908.72	26,537,908.72
货币资金	20,070,799.79	20,070,799.79
应收款项	196,601.80	196,601.80
存货	137,209.8	137,209.8
固定资产	1,577,696.24	1,577,696.24
无形资产	325,000.00	325,000.00
其他	4,230,601.09	4,230,601.09
负债：	1,917,037.33	1,917,037.33
借款		
应付款项	32,470.70	32,470.70
其他	1,884,566.63	1,884,566.63
净资产	24,620,871.39	24,620,871.39
减：少数股东权益	8,617,304.99	8,617,304.99
取得的净资产	16,003,566.40	16,003,566.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日雅客怡家可辨认资产、负债公允价值的确定依据：在北京天健兴业资产评估有限公司以2014年5月30日为评估基准日采取资产基础法对雅客怡家进行评估，并出具天兴评报字(2014)第0516号评估报告的基础上，考虑评估基准日至购买日之间由于企业经营导致资产、负债产生变动的情况下，确定购买日雅客怡家可辨认资产、负债的公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
神舟集团	41,277,818.29	51.00	货币资金	2014-12-31	丧失控制并到部分处置价款	10,390,022.97						4,943,814.41

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
景区投资	北京	北京	投资管理	95.00	--	同一控制下企业合并
京伦饭店	北京	北京	酒店运营	54.00	--	同一控制下企业合并
南山文化	海南	海南	旅游景区	73.808	0.997	非同一控制下企业合并
首旅建国	北京	北京	酒店管理	100.00	--	同一控制下企业合并
欣燕都	北京	北京	酒店运营及管理	100.00	--	同一控制下企业合并
首旅京伦	北京	北京	酒店管理	100.00	--	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
景区投资	5.00	27,571.91	--	3,001,674.33
京伦饭店	46.00	4,914,414.88	3,910,000.00	46,334,395.17
南山文化	25.195	15,720,472.55	14,200,884.17	139,292,568.10

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景区投资	56,170,481.97	3,882,952.32	60,053,434.29	19,947.75	--	19,947.75	55,718,090.38	3,883,827.28	59,601,917.66	119,869.36	--	119,869.36
京伦饭店	18,344,711.34	139,839,605.41	158,184,316.75	57,457,370.73	--	57,457,370.73	12,316,578.55	143,778,335.15	156,094,913.70	57,551,478.28	--	57,551,478.28
南山文化	201,594,638.06	657,197,861.77	858,792,499.83	132,425,901.91	173,493,268.50	305,919,170.41	270,596,978.10	682,530,354.31	953,127,332.41	90,298,942.75	315,986,537.00	406,285,479.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景区投资	--	551,438.24	551,438.24	-109,892.79	--	1,723,215.45	1,723,215.45	-305,276.61
京伦饭店	132,886,713.58	10,683,510.60	10,683,510.60	26,489,144.30	146,256,218.76	10,527,958.01	10,527,958.01	20,389,029.74
南山文化	346,256,730.45	62,396,939.87	62,396,939.87	151,066,597.49	348,036,934.00	62,628,292.35	62,628,292.35	144,075,916.72

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
尼泊尔馆	三亚市	三亚市	景区经营	50.00	--	权益法
首汽股份	北京市	北京市	汽车租赁及修理	18.28	--	权益法
胡同游	北京市	北京市	旅游	34.00	--	权益法
宁夏沙湖	银川市	银川市	旅游	30.00	--	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	尼泊尔馆		尼泊尔馆	
流动资产	41,071,129.63		56,069,081.28	
其中: 现金和现金等价物	36,614,097.03		56,069,081.28	
非流动资产	177,326,854.19		124,312,293.72	
资产合计	218,397,983.82		180,381,375.00	
流动负债	39,592,363.80		377,312.65	
非流动负债	2,952,500.00		--	
负债合计	42,544,863.80		377,312.65	
少数股东权益	--		--	
归属于母公司股东权益	175,853,120.02		180,004,062.35	
按持股比例计算的净资产份额	87,926,560.01		90,002,031.18	
调整事项	--		--	
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				
-- 其他				

对合营企业权益投资的账面价值	87,926,560.01		90,002,031.18	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	403,233.57		--	
财务费用	-784,849.84		-818,939.04	
所得税费用	--		1,354.12	
净利润	-4,150,942.33		4,062.35	
终止经营的净利润				
其他综合收益	--		--	
综合收益总额	-4,150,942.33		4,062.35	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	首汽股份	胡同游	宁夏沙湖	首汽股份	胡同游	宁夏沙湖
流动资产	974,552,876.07	2,288,144.47	106,436,331.27	931,521,224.23	2,070,556.55	129,957,456.39
非流动资产	1,989,993,741.01	112,880.33	408,005,262.01	1,609,683,500.42	171,611.21	376,427,561.68
资产合计	2,964,546,617.08	2,401,024.80	514,441,593.28	2,541,204,724.65	2,242,167.76	506,385,018.07
流动负债	1,364,177,768.70	283,098.56	157,909,676.70	1,485,575,435.50	54,993.74	183,883,205.49
非流动负债	186,513,731.20	--	51,581,083.63	177,819,305.42	--	29,365,074.72
负债合计	1,550,691,499.90	283,098.56	209,490,760.33	1,663,394,740.92	54,993.74	213,248,280.21
少数股东权益	182,819,704.85	--	--	182,367,319.14	--	--
归属于母公司股东权益	1,231,035,412.33	2,117,926.24	304,950,832.95	695,442,664.59	2,187,174.02	293,136,737.86

按持股比例计算的净资产份额	225,002,736.65	720,094.92	91,485,249.89	127,126,919.09	743,639.17	87,941,021.36
调整事项	195,733.98		6,146,536.71			6,829,485.27
--商誉	195,733.98	--	--	--	--	--
--内部交易未实现利润						
--其他			6,146,536.71			6,829,485.27
对联营企业权益投资的账面价值	225,198,470.63	720,094.92	97,631,786.60	127,126,919.09	743,639.17	94,770,506.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,073,171,078.84	2,955,883.50	236,195,582.12	6,056,493,024.79	2,781,610.00	235,153,069.94
净利润	104,691,062.91	3,891.57	17,818,095.09	110,746,629.33	81,265.94	35,869,142.08
终止经营的净利润						
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	104,691,062.91	3,891.57	17,818,095.09	110,746,629.33	81,265.94	35,869,142.08
本年度收到的来自联营企业的股利						

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行和财务公司，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 25.64%（2013 年：41.16%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 83.54%（2013 年：56.41%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 42,700 万元。

期末本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目

期 末 数

	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	36,000.00	--	--	--	36,000.00
应付账款	4,749.11	--	--	--	4,749.11
应付职工薪酬	2,003.08	--	--	--	2,003.08
应付利息	94.72	--	--	--	94.72
应付股利	480.00	--	--	--	480.00
其他应付款	8,395.08	--	--	--	8,395.08
一年内到期的非流动负债	49.33	--	--	--	49.33
长期借款	--	--	31,300.00	--	31,300.00
长期应付款	--	49.33	--	--	49.33
长期应付职工薪酬	--	2.33	1.80	0.19	4.32
合计	51,771.32	51.66	31,301.80	0.19	83,124.97

期初本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期初数				合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
短期借款	28,900.00	--	--	--	28,900.00
应付账款	11,550.80	--	--	--	11,550.80
应付职工薪酬	1,738.97	--	--	--	1,738.97
应付利息	85.69	--	--	--	85.69
应付股利	427.86	--	--	--	427.86
其他应付款	10,098.41	--	--	--	10,098.41
一年内到期的非流动负债	49.33	--	--	--	49.33
长期借款	--	--	20,500.00	--	20,500.00
长期应付款	--	49.33	49.32	--	98.65
长期应付职工薪酬	--	4.41	2.33	1.99	8.73
合计	52,851.06	53.74	20,551.65	1.99	73,458.44

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险等。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本集团的资产负债率为39.74%（2013年12月31日：40.44%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量		--	--	
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	96,362,338.35	--	--	96,362,338.35
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	96,362,338.35	--	--	96,362,338.35
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	96,362,338.35			96,362,338.35
(五) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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（%）
首旅集团	北京	旅游服务	236,867.00	60.12	60.12

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京市旅游商品配送有限公司（“旅游商品配送公司”）	母公司的全资子公司
北京首商集团股份有限公司及所属企业（“首商股份”）	母公司的控股子公司
中国全聚德（集团）股份有限公司及其所属企业（“全聚德”）	母公司的控股子公司
北京东来顺集团有限责任公司（“东来顺”）	母公司的全资子公司
北京贵宾楼饭店有限公司（“贵宾楼饭店”）	母公司的控股子公司
北京首旅置业集团有限公司（“首旅置业”）	母公司的全资子公司
北京首汽（集团）股份有限公司及所属企业（“首汽股份”）	母公司的控股子公司
北京颐和园宾馆（“颐和园宾馆”）	母公司的控股子公司
北京新世纪饭店有限公司（“新世纪饭店”）	母公司的控股子公司
北京展览馆	母公司的全资子公司
中国康辉旅行社有限责任公司及各地旅行社（“各地康辉旅行社”）	母公司的控股子公司
北京和平宾馆有限公司（“和平宾馆”）	母公司的控股子公司
北京华都饭店有限公司（“华都饭店”）	母公司的全资子公司
华龙旅游实业发展总公司（“华龙实业”）	母公司的全资子公司
北京市建国饭店公司（“北京建国”）	母公司的全资子公司
北京香山饭店有限责任公司（“香山饭店”）	母公司的全资子公司
北京新北纬饭店有限责任公司（“新北纬饭店”）	母公司的全资子公司
北京宣武门商务酒店有限公司（“宣武门酒店”）	母公司的全资子公司
北京首旅置业集团有限公司永安宾馆（“永安宾馆”）	母公司的全资子公司
建国国际酒店管理有限公司（“建国国际”）	母公司的全资子公司
北京首旅日航国际酒店管理有限公司（“首旅日航”）	母公司的控股子公司
北京凯威大厦有限公司（“凯威大厦”）	母公司的全资子公司
国际饭店	母公司的全资子公司
北京市西苑饭店（“西苑饭店”）	母公司的全资子公司
北京燕翔饭店有限责任公司（“燕翔饭店”）	母公司的全资子公司
兆龙饭店有限公司（“兆龙饭店”）	母公司的全资子公司
北京市北京饭店（“北京饭店”）	母公司的全资子公司
长富宫中心有限责任公司（“长富宫”）	母公司的控股子公司
北京亮马河大厦有限公司（“亮马河大厦”）	母公司的控股子公司
北京新侨饭店有限公司（“新侨饭店”）	母公司的全资子公司
北京斯博人才交流有限责任公司（“斯博人才”）	母公司的全资子公司
北京首旅普兰德洗涤公司（“普兰德洗涤”）	母公司的全资子公司
北京喜莱达物业管理公司（“喜莱达物业”）	母公司的全资子公司
北京市助友旅游仓储公司（“助友仓储”）	母公司的全资子公司
北京展览馆宾馆有限公司（“北展宾馆”）	母公司的控股子公司
北京新侨三宝乐餐饮有限公司（“新侨三宝乐”）	母公司的全资子公司
北京市利达汇通房地产开发公司（“利达汇通房地产”）	母公司的全资子公司
北京市崇文门饭店（“崇文门饭店”）	母公司的全资子公司
北京东方饭店（“东方饭店”）	母公司的全资子公司
北京市上园饭店（“上园饭店”）	母公司的全资子公司
北京凯燕国际饭店管理有限公司（“凯燕国际”）	母公司的控股子公司
北京农业集团有限公司（“北京农业”）	母公司的全资子公司
北京市四川饭店（“四川饭店”）	母公司的控股子公司
北京万里国际旅行社（“万里旅行社”）	母公司的全资子公司
西安建国	母公司的全资子公司
广州首旅建国酒店有限公司（“广州建国”）	母公司的全资子公司

郑州建国	母公司的全资子公司
北京市和平里大酒店（“和平里大酒店”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司易县欣燕都望龙度假山庄（“望龙山庄”）	母公司的控股子公司
北京首采联合电子商务有限责任公司（“首采联合”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司（“旅店公司”）	母公司的全资子公司
北京古玩城市场集团有限责任公司（“古玩城”）	母公司的全资子公司
北京天成开元平谷市场服务中心（“天成开元平谷中心”）	母公司的全资子公司
北京市富国饭店（“富国饭店”）	母公司的全资子公司
北京市丰泽园饭店（“丰泽园饭店”）	母公司的控股子公司
北京首旅集团培训中心（“首旅培训”）	母公司的全资子公司
北京首旅置业集团有限公司新源里商务酒店（“新源里酒店”）	母公司的全资子公司
北京首采运通电子商务有限责任公司（“首采运通”）	母公司的全资子公司
北京华龙景区旅游开发有限公司（“华龙景区”）	母公司的全资子公司
北京首都旅游集团财务有限公司（“财务公司”）	母公司的全资子公司
北京绿野晴川动物园有限公司（“绿野晴川”）	母公司的全资子公司
北京紫金世纪置业有限责任公司（“紫金置业”）	母公司的控股子公司
北京国际珠宝交易中心有限责任公司（“国际珠宝交易中心”）	母公司的全资子公司
北京诺金酒店管理有限责任公司（“诺金”）	母公司的全资子公司
北京西单友谊集团（“西单友谊”）	母公司的全资子公司
北京市远东饭店（“远东饭店”）	母公司的全资子公司
北京市印章艺术公司（“印章公司”）	母公司的全资子公司
北京大运河俱乐部（“大运河俱乐部”）	母公司的控股子公司
北京谭阁美饭店管理有限公司（“谭阁美”）	母公司的全资子公司
公司董事及管理层成员	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
旅游商品配送公司、首商股份、四川饭店	购买商品	1,805,922.42	2,398,259.50
东来顺、全聚德、新侨三宝乐	特色食品	1,756,179.85	2,446,543.48
首汽股份	购车	--	773,415.04
各地康辉旅行社、万里旅行社	旅游服务	13,554,064.20	10,278,406.66
首旅日航	酒店管理服务	2,420,466.90	2,653,994.86
首旅集团、首旅置业、喜莱达物业	职工住房等服务	1,586,762.90	1,586,762.90
首汽股份	汽车租赁、维修服务	1,395,178.30	1,508,674.80

全聚德、东来顺、兆龙饭店、贵宾楼饭店、国际饭店、和平宾馆、北京建国、崇文门饭店、西苑饭店、新北纬饭店、北京饭店、长富宫、亮马河大厦、新侨饭店、新世纪饭店、东方饭店、香山饭店、颐和园宾馆、上园饭店、燕翔饭店、西安建国、凯威大厦、首旅置业、永安宾馆、胡同游、广州建国、新源里酒店、西安建国	餐饮、酒店住宿服务	4,413,416.10	2,900,129.60
香山饭店、西安建国、广州建国、北京建国、西苑饭店、贵宾楼饭店、上园饭店、郑州建国、望龙山庄、国际饭店、新北纬饭店、新侨饭店、北京展览馆、普兰德洗涤、首旅集团、首旅置业、喜莱达物业、旅游商品配送公司、首采联合、香山饭店、旅店公司、全聚德	会议培训、洗衣、饮用水配送、物业管理等服务	420,470.53	718,173.57
斯博人才	档案管理服务	121,615.00	98,365.00
合计		27,474,076.20	25,362,725.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京建国、西安建国、广州建国、郑州建国、永安宾馆、新北纬饭店、崇文门饭店、和平里大酒店、宣武门酒店、东方饭店、香山饭店、北展宾馆、兆龙饭店、西苑饭店、国际饭店	酒店管理服务	30,319,665.24	32,585,396.68

全聚德、东来顺、各地康辉旅行社、首汽股份、首商股份、首旅集团、首旅培训、北京展览馆、新世纪饭店、华都饭店、华龙实业、北京饭店、国际饭店、西苑饭店、和平宾馆、崇文门饭店、长富宫、贵宾楼饭店、亮马河大厦、北京建国、香山饭店、凯燕国际、永安宾馆、兆龙饭店、宣武门酒店、东方饭店、新侨饭店、上园饭店、西安建国、利达汇通房地产、首采联合、旅店公司、旅游商品配送公司、北京农业、古玩城、天成开元平谷中心、和平里大酒店、绿野晴川、燕翔饭店、紫金置业、国际珠宝交易中心、广州建国、新侨三宝乐、新北纬饭店、诺金、首旅日航、香山饭店、首采运通、北展宾馆、凯威大厦、西单友谊、远东饭店、印章公司、大运河俱乐部、谭阁美、四川饭店	旅游服务	11,061,534.86	10,575,415.82
各地康辉旅行社、首旅日航、首旅集团、建国国际、首旅培训、北京农业、东方饭店、首汽股份、香山饭店、北京国旅、新源里酒店、国际饭店、北展宾馆、和平里大酒店、宣武门酒店、新北纬饭店、永安宾馆、西苑饭店、崇文门饭店、兆龙饭店、西安建国、广州建国、北京建国、东来顺、首采运通、首采联合、望龙山庄	提供住宿、会议、餐饮、化验等服务	1,351,406.00	1,804,885.78
颐和园宾馆、新世纪饭店、首旅集团、东来顺、华龙景区、财务公司	订票服务	718,949.00	941,246.50
合计		43,451,555.10	45,906,944.78

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
助友仓储	房屋建筑物	--	56,700.00
凯威大厦	房屋建筑物	419,385.00	390,600.00
西苑饭店	房屋建筑物	120,000.00	120,000.00
和平宾馆	房屋建筑物	373,800.00	373,800.00
亮马河大厦	房屋建筑物	57,000.00	60,000.00
北京建国	房屋建筑物	120,000.00	182,500.00
崇文门饭店	房屋建筑物	130,000.00	130,000.00
旅店公司	房屋建筑物	6,015,419.16	6,015,419.16
富国饭店	房屋建筑物	1,734,000.00	1,734,000.00
西安建国	房屋建筑物	2,060,000.00	1,350,000.00
首旅集团	房屋建筑物及土地使用权	2,015,841.28	1,984,841.32
丰泽园饭店	房屋建筑物	3,000,000.00	2,750,000.00
合计		16,045,445.44	15,147,860.48

(3). 关联方资金拆借

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	100,000,000.00	2014/10/23	2015/10/23	5.40
首旅集团	80,000,000.00	2014/06/27	2015/06/27	5.60
首旅集团	40,000,000.00	2014/10/21	2015/04/21	5.60
首旅集团	20,000,000.00	2014/12/26	2014/12/31	5.52
首旅集团	120,000,000.00	2014/12/30	2014/12/31	5.52
财务公司	140,000,000.00	2014/12/31	2017/12/31	5.52
财务公司	20,000,000.00	2014/08/12	2015/08/12	5.70
财务公司	30,000,000.00	2014/05/29	2015/05/28	5.70
财务公司	60,000,000.00	2014/07/30	2015/07/30	5.70
财务公司	135,000,000.00	2014/07/02	2017/07/02	5.84
财务公司	38,000,000.00	2014/07/30	2017/07/30	5.84
财务公司	2,000,000.00	2014/07/30	2014/12/04	5.84
合计	785,000,000.00			
拆出				
首旅集团	10,000,000.00	2011/05/26	2014/01/13	6.40
首旅集团	10,000,000.00	2011/05/26	2014/02/06	6.40
首旅集团	10,000,000.00	2011/05/26	2014/02/19	6.40
首旅集团	10,000,000.00	2011/05/26	2014/03/25	6.40
首旅集团	30,000,000.00	2011/05/26	2014/07/01	6.40
首旅集团	25,000,000.00	2011/05/26	2014/07/02	6.40
首旅集团	110,000,000.00	2011/04/25	2014/07/02	6.40
首旅集团	20,000,000.00	2014/12/26	2014/12/31	5.52
首旅集团	120,000,000.00	2014/12/30	2014/12/31	5.52
财务公司	2,000,000.00	2014/07/30	2014/12/04	5.84
合计	347,000,000.00			

说明：2014 年度计提上述借款利息 17,541,986.10 元，其中计提首旅集团 8,511,067.12 元，计提财务公司 9,030,918.98 元；支付上述借款利息 17,055,983.45 元，其中支付首旅集团 8,711,955.56 元，支付财务公司 8,344,027.89 元。

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华龙实业	股权转让	41,277,818.29	

本公司与华龙实业于 2014 年 12 月 5 日签署股权转让协议，将持有的全部神舟集团 51.00% 股权转让给华龙实业，并于 2014 年 12 月 31 日完成工商变更手续。约定股权转让价款 41,277,818.29 元，截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已收到股权转让款 2,500.00 万元。

(5). 关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	396.78	287.67

本集团本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 10 人。

(6). 其他关联交易

本公司本年度在财务公司的银行存款累计收到利息收入 311,864.30 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华龙实业	16,277,818.29	813,890.91	--	--
其他应收款	全聚德	150,000.00	--	150,000.00	--
其他应收款	凯威大厦	--	--	97,650.00	--
其他应收款	和平宾馆	--	--	33,000.00	--
其他应收款	崇文门饭店	--	--	10,000.00	--
其他应收款	亮马河大厦	--	--	5,000.00	--
应收账款	西安建国	1,269,334.87	--	299,329.61	--
应收账款	郑州建国	1,058,365.87	--	--	--
应收账款	国际饭店	1,013,983.81	--	1,542,108.98	--
应收账款	远东饭店	200,000.00	--	--	--
应收账款	广州建国	626,961.91	--	282,211.86	--
应收账款	西苑饭店	594,236.37	--	523,362.41	--
应收账款	宣武门酒店	308,819.22	--	477,217.97	--
应收账款	北京建国	285,073.02	--	320,595.22	--
应收账款	望龙山庄	200,000.00	--	200,000.00	--
应收账款	兆龙饭店	196,939.65	--	523,269.11	--
应收账款	新北纬饭店	186,731.42	--	178,417.72	--
应收账款	永安宾馆	177,102.62	--	294,164.62	--
应收账款	崇文门饭店	167,062.14	--	182,656.03	--
应收账款	北展宾馆	117,853.71	--	106,961.12	--
应收账款	和平里大酒店	98,760.73	--	211,087.38	--

应收账款	香山饭店	86,322.51	--	106,481.56	--
应收账款	东方饭店	60,386.43	--	105,519.04	--
应收账款	首采联合	35,257.51	--	87,425.89	--
预付账款	西安建国	510,450.00	--	495,000.00	--
预付账款	首采运通	120,000.00	--	--	--
预付款项	全聚德	112,500.00	--	162,500.00	--
预付账款	丰泽园饭店	--	--	250,000.00	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	首旅日航	2,071,146.32	870,228.12
其他应付款	丰泽园饭店	500,000.00	--
其他应付款	首采联合	153,070.00	206,609.00
其他应付款	旅游商品配送公司	43,790.00	--
其他应付款	首旅集团	27,894.11	27,045.47
其他应付款	首旅置业	--	39,420.64
应付利息	财务公司	686,891.09	--
应付利息	首旅集团	205,333.34	406,221.78
应付账款	旅游商品配送公司	475,938.14	460,739.03
应付账款	东来顺	328,873.25	263,694.21
应付账款	全聚德	35,157.00	106,272.50
应付账款	崇文门饭店	15,330.00	--
应付账款	新侨三宝乐	3,940.00	2,530.00
应付账款	首汽股份	--	83,059.00
应付账款	各地康辉旅行社	--	75,616.00
应付账款	新北纬饭店	--	5,881.00
应付账款	东方饭店	--	500.00
预收账款	神舟集团	3,290.00	--
预收账款	首汽股份	--	2,450,643.00
预收账款	亮马河大厦	--	680,800.00
预收账款	华龙实业	--	241,556.00
预收账款	凯威大厦	--	106,038.50
预收账款	全聚德	--	74,894.00
预收账款	利达汇通房地产	--	50,000.00
预收账款	首旅集团	--	8,682.00
长期借款	首旅集团	--	205,000,000.00
长期借款	财务公司	313,000,000.00	--
短期借款	首旅集团	120,000,000.00	--
短期借款	财务公司	210,000,000.00	--

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	40,146,268.31	40,106,906.93
资产负债表日后第 2 年	37,797,748.07	38,192,748.98
资产负债表日后第 3 年	38,301,879.43	35,836,599.07
以后年度	221,360,777.13	246,974,004.21
合 计	337,606,672.94	361,110,259.19

(2) 股权收购承诺

本公司已与浙江南苑控股集团有限公司及乐志明于 2014 年 12 月 5 日签署《北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议》，现金收购浙江南苑控股集团有限公司持有的宁波南苑集团股份有限公司 70% 股权。

截至 2014 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

截至 2014 年 12 月 31 日止，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十五、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,710,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本公司第五届董事会第二十七次会议审议通过 2014 年度利润分配预案，拟以 2014 年末总股本 23,140.00 万股为基数，每 10 股派发 1.50 元（含税），共计派发现金股利 3,471.00 万元。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司与浙江南苑控股集团有限公司及乐志明签署《北京首旅酒店(集团)股份有限公司与浙江南苑控股集团有限公司与乐志明关于宁波南苑集团股份有限公司之股权转让协议》，收购浙江南苑控股集团有限公司持有的宁波南苑集团股份有限公司 70% 股权，上述股权转让于 2015 年 1 月 5 日完成工商变更手续。

(2) 本公司于 2015 年 3 月 24 日收到华龙实业支付的受让神舟集团 51.00% 股权尾款 16,277,818.29 元。

截至 2015 年 3 月 27 日止,除上述事项外,本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 终止经营

本期发生额

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
神舟集团	1,861,956,684.18	1,861,057,089.59	899,594.59	475,876.33	423,718.26	198,426.29

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部主要包括酒店运营、酒店管理、景区运营、旅游服务 4 个分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

本期或本期期末

单位: 万元 币种: 人民币

项目	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	旅游服务分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	38,165.13	20,375.97	34,625.67	186,127.91	2.93	235.37	279,062.24
其中: 对外交易收入	38,117.60	20,237.18	34,625.67	186,078.86	2.93		279,062.24
分部间交易收入	47.53	138.79		49.05		235.37	--
营业成本	4,115.71	292.57	3,956.76	177,391.20		3.35	185,752.89
营业费用	28,943.92	15,964.64	22,016.81	8,713.32	4,624.04	233.62	80,029.11
营业利润	5,105.50	4,118.76	8,444.56	-7.79	6,544.92	7,304.03	16,901.92
资产总额	45,523.81	19,919.02	85,832.29	--	136,791.52	65,235.68	222,830.96
负债总额	11,068.94	3,192.01	30,591.92	--	55,080.56	13,675.76	86,257.67
补充信息:							
1. 资本性支出	1,167.95	688.55	1,226.56	244.75	60.12		3,387.93
2. 折旧和摊销费用	3,625.89	1,067.47	3,538.61	133.73	83.11	1.6	8,447.21
3. 资产减值损失	5.02	-4.01	-4.77	35.13	81.39	--	112.76

上期或上期期末

单位: 万元 币种: 人民币

项目	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	旅游服务分部	其他	抵销	合计
营业收入	41,785.71	19,855.05	34,803.69	200,244.17	--	235.54	296,453.08
其中：对外交易收入	41,743.44	19,709.51	34,803.69	200,196.44	--	--	296,453.08
分部间交易收入	42.27	145.54	--	47.73	--	235.54	--
营业成本	4,756.25	342.21	3,924.75	191,825.22	--	14.11	200,834.32
营业费用	31,340.65	15,533.77	22,367.75	8,721.36	2,985.79	213.69	80,735.63
营业利润	5,688.81	3,979.08	8,511.39	-434.62	6,657.25	6,791.14	17,610.77
资产总额	47,201.73	17,070.83	95,264.58	26,039.54	114,341.03	82,869.25	217,048.46
负债总额	10,256.96	3,296.07	40,628.55	19,184.06	43,372.50	30,335.44	86,402.70
补充信息：							
1.资本性支出	1,021.64	1,191.25	1,430.75	101.73	343.73	8.00	4,081.10
2.折旧和摊销费用	4,291.66	1,170.52	3,868.72	153.22	67.97	0.26	9,551.83
3.资产减值损失	-16.07	-34.97	11.03	69.58	--	--	29.57

3、重要资产转让及出售

本期重要资产转让及出售详见附注八、2。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,019,305.01	100.00	270,371.63	4.49	5,748,933.38	4,243,341.01	100.00	193,292.98	4.56	4,050,048.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,019,305.01	/	270,371.63	/	5,748,933.38	4,243,341.01	/	193,292.98	/	4,050,048.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	5,407,432.60	270,371.63	5.00
1 年以内小计	5,407,432.60	270,371.63	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,407,432.60	270,371.63	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	611,872.41	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 77,078.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的大额应收账款情况：

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国电信股份有限公司	1,010,541.00	16.79	50,527.05
北京红馆名人商务会所	681,598.71	11.32	34,079.94
北京亿丰鑫业科贸有限公司	606,083.41	10.07	30,304.17
瑞典乐途旅游有限公司	351,910.00	5.85	17,595.50
合计	2,650,133.12	44.03	132,506.66

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,529,810.35	99.88	826,290.51	5.00	15,703,519.84	145,455,556.50	99.95	6,206.57	--	145,449,349.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.12	20,000.00	100.00	--	70,000.00	0.05	20,000.00	28.57	50,000.00
合计	16,549,810.35	/	846,290.51	/	15,703,519.84	145,525,556.50	/	26,206.57	/	145,499,349.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项	16,525,810.35	826,290.51	5.00
1 年以内小计	16,525,810.35	826,290.51	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,525,810.35	826,290.51	5.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	4,000.00	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 820,083.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	16,277,818.29	--
备用金	130,047.05	25,411.25
代收代付款	117,945.01	98,720.15
押金保证金	24,000.00	401,425.10
单位资金往来	--	145,000,000.00
合计	16,549,810.35	145,525,556.50

(4). 按欠款方归集的大额其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华龙实业	股权转让款	16,277,818.29	1 年以内	98.36	813,890.91
合计	/	16,277,818.29	/	98.36	813,890.91

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	554,402,453.11	--	554,402,453.11	564,125,405.31	--	564,125,405.31
对联营、合营企业投资	323,550,352.15	--	323,550,352.15	222,641,064.89	--	222,641,064.89
合计	877,952,805.26	--	877,952,805.26	786,766,470.20	--	786,766,470.20

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欣燕都	60,743,095.89	25,000,000.00	--	85,743,095.89	--	--
首旅京伦	22,575,457.23	--	--	22,575,457.23	--	--
首旅建国	43,868,618.92	--	--	43,868,618.92	--	--

京伦饭店	25,037,918.45	--	--	25,037,918.45	--	--
景区投资	49,315,811.80	--	--	49,315,811.80	--	--
南山文化	327,861,550.82	--	--	327,861,550.82	--	--
神舟集团	34,722,952.20	--	34,722,952.20	--	--	--
合计	564,125,405.31	25,000,000.00	34,722,952.20	554,402,453.11	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
首汽股份	127,126,919.09	91,390,000.00	--	16,628,872.55	--	-347,321.01	9,600,000.00	--	--	225,198,470.63	--
胡同游	743,639.17	--	--	1,323.13	--	--	24,867.38	--	--	720,094.92	--
宁夏沙湖	94,770,506.63	--	--	4,662,479.97	--	300,000.00	2,101,200.00	--	--	97,631,786.60	--
小计	222,641,064.89	91,390,000.00	--	21,292,675.65	--	-47,321.01	11,726,067.38	--	--	323,550,352.15	--
合计	222,641,064.89	91,390,000.00	--	21,292,675.65	--	-47,321.01	11,726,067.38	--	--	323,550,352.15	--

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,793,871.65	30,334,848.91	271,600,859.90	34,530,970.67
其他业务				
合计	248,793,871.65	30,334,848.91	271,600,859.90	34,530,970.67

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,273,054.15	67,342,074.67
权益法核算的长期股权投资收益	21,292,675.65	25,634,326.44
处置长期股权投资产生的投资收益	6,554,866.09	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	34,299.56	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,768,116.30	1,178,744.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	175,156.05	152,166.32
合计	111,098,167.80	94,307,311.63

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,118,888.58	(1) 转让神舟国旅股权收益 15,333,837.38 元；(2) 处置固定资产净损益-214948.80 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,130,000.00	(1) 北京市旅游发展委员会拨付入境旅游奖励 900000 元；(2) 北京市朝阳区财政局拨付创新体系建设款 200000 元；(3)

		北京市旅游发展委员会拨付旅游标准化项目 30000 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	34,299.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	622,916.67	
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,385.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,061,517.91	
少数股东权益影响额	-296,721.44	
合计	14,625,251.39	

2、净资产收益率及每股收益

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	10.25	0.4861	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.91	0.4229	

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	409,002,364.82	298,782,180.35	248,214,362.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,460.37	31,506.20	8,262.77
应收账款	37,473,189.46	52,198,650.05	20,313,970.12
预付款项	273,746,969.24	235,909,855.89	172,121,233.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	--	--	93,816.66
应收股利	1,199,928.00	2,101,200.00	--
其他应收款	10,718,889.34	15,892,138.58	20,681,675.76
买入返售金融资产			
存货	21,161,564.46	18,581,356.94	16,421,635.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	--	--	50,055,169.43
流动资产合计	753,341,365.69	623,496,888.01	527,910,126.03
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	87,468,296.37	86,426,624.12	119,100,140.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	217,637,033.02	319,742,819.35	411,476,912.16
投资性房地产	5,023,535.43	4,618,884.99	4,214,234.55
固定资产	728,296,017.62	689,020,125.96	642,302,239.67
在建工程	11,122,723.23	6,613,787.37	14,207,317.69
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	373,143,662.43	360,678,063.68	340,127,904.15
开发支出			
商誉	42,719,150.82	42,719,150.82	52,195,584.42
长期待摊费用	32,103,330.11	33,643,300.17	34,726,242.16
递延所得税资产	1,165,659.56	1,257,327.29	833,526.93
其他非流动资产	3,525,000.00	3,525,000.00	82,048,944.00
非流动资产合计	1,502,204,408.59	1,548,245,083.75	1,701,233,045.98
资产总计	2,255,545,774.28	2,171,741,971.76	2,229,143,172.01
流动负债：			
短期借款	313,000,000.00	289,000,000.00	360,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	151,775,658.13	115,508,013.10	47,491,143.33
预收款项	100,192,201.92	113,237,769.33	16,457,167.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22,295,853.87	17,389,698.24	20,030,794.65
应交税费	14,184,686.21	16,204,903.12	14,869,851.59
应付利息	1,097,372.22	856,905.11	947,224.42
应付股利	6,544,692.71	4,278,575.73	4,800,000.00
其他应付款	103,829,480.32	100,984,067.82	83,950,768.93
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	493,268.50	493,268.50	493,268.50
其他流动负债			
流动负债合计	713,413,213.88	657,953,200.95	549,040,219.06
非流动负债：			

长期借款	295,000,000.00	205,000,000.00	313,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,479,805.50	986,537.00	493,268.50
长期应付职工薪酬	202,315.96	87,301.53	43,240.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,689,120.47	14,256,754.24	23,333,084.59
其他非流动负债			
非流动负债合计	306,371,241.93	220,330,592.77	336,869,593.93
负债合计	1,019,784,455.81	878,283,793.72	885,909,812.99
所有者权益：			
股本	231,400,000.00	231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,778,069.31	122,371,082.42	116,882,623.96
减：库存股			
其他综合收益	29,067,361.42	42,770,262.75	69,999,253.76
专项储备	4,303,276.80	4,077,647.04	4,574,970.08
盈余公积	157,388,190.00	167,791,956.00	177,951,793.31
一般风险准备			
未分配利润	450,767,864.70	500,484,247.14	544,947,466.71
归属于母公司所有者	1,008,704,762.23	1,068,895,195.35	1,145,756,107.82
权益合计			
少数股东权益	227,056,556.24	224,562,982.69	197,477,251.20
所有者权益合计	1,235,761,318.47	1,293,458,178.04	1,343,233,359.02
负债和所有者权益	2,255,545,774.28	2,171,741,971.76	2,229,143,172.01
总计			

5、其他

每股收益的计算：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	112,473,056.88	117,970,148.44
其中：持续经营净利润	112,274,630.59	117,973,573.69
终止经营净利润	198,426.29	-3,425.25
基本每股收益	0.4861	0.5098
其中：持续经营基本每股收益	0.4852	0.5098
终止经营基本每股收益	0.0009	0.0000

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有负责人、会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件及公告原稿
备查文件目录	载有公司负责人亲笔签名的年度报告正文

董事长：张润钢

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 31 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容