

公司代码：600138

公司简称：中青旅

中青旅控股股份有限公司 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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张骏、主管会计工作负责人焦正军 及会计机构负责人（会计主管人员）范思远声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本年度拟以2014年末总股本723,840,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税），共计分配股利72,384,000.00元，剩余可供股东分配的利润263,523,978.67元结转至下一年度。该预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

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.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	内部控制.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	133

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中青旅、公司、本公司	指	中青旅控股股份有限公司
青旅集团	指	中国青年旅集团公司
乌镇旅游	指	乌镇旅游股份有限公司
古北水镇公司	指	北京古北水镇旅游有限公司
中青旅山水酒店	指	中青旅山水酒店投资管理有限公司
中青旅绿城投资置业有限公司	指	浙江中青旅绿城投资置业有限公司
中青旅创格	指	北京中青旅创格科技有限公司
中青旅风采	指	北京中青旅风采科技有限公司
中青旅会展	指	中青旅国际会议展览有限公司
股东大会	指	中青旅控股股份有限公司股东大会
董事会	指	中青旅控股股份有限公司董事会
监事会	指	中青旅控股股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区东直门南大街5号
公司注册地址的邮政编码	100007
公司办公地址	北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.aoyou.com
电子信箱	zhqb@aoyou.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦18层

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中青旅	600138	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1997年11月25日
注册登记地点	国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号	110000009771907
税务登记号码	110101100028158
组织机构代码	10002815-8

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

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

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

七、其他有关资料

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

公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层
	签字的保荐代表人姓名	汪子文、黄澎
	持续督导的期间	2014 年 5 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

八、 其他

公司注册变更情况说明：

2014 年 5 月，由于实施非公开发行，公司注册资本由 415,350,000 元变更为 482,560,000 元。2014 年 9 月，公司以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 5 股，公司注册资本由 482,560,000 元变更为 723,840,000 元。

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		调整后	调整前
营业收入	10,607,231,706.45	9,316,037,547.42	9,316,037,547.42	13.86	10,279,898,405.53	10,279,898,405.53
归属于上市公司股东的净利润	363,715,151.91	244,347,826.67	320,572,682.76	48.85	397,461,856.00	295,215,980.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	267,148,474.46	187,459,086.28	187,459,086.28	42.51	270,949,624.30	270,949,624.30
经营活动产生的现金流量净额	524,228,725.14	494,653,382.58	494,653,382.58	5.98	250,318,171.98	250,318,171.98
	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		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,417,537,885.66	2,926,815,551.30	2,926,815,551.30	50.93	2,865,345,240.60	2,865,345,240.60
总资产	8,878,236,935.61	8,259,773,666.27	8,259,773,666.27	7.49	7,778,194,291.47	7,778,194,291.47

(二) 主要财务指标

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		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.53	0.39	0.51	35.90	0.64	0.47
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)	0.39	0.30	0.30	30.00	0.43	0.43
加权平均净资产收益率(%)	9.60	8.44	10.93	增加1.16个 百分点	17.18	12.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.05	6.47	6.39	增加0.58个 百分点	11.71	11.77

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，因公司对乌镇旅游股份有限公司持股比例增加，且乌镇旅游股份有限公司本年度业绩良好，乌镇旅游股份有限公司对公司的利润贡献有较大增幅；公司其他板块 2014 年度经营状况良好；另因执行新会计准则《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》影响，2013 年追溯调整后归属于上市公司股东的净利润降低，2014 年投资收益增加，故公司净利润大幅增加。详见年报“重要事项”中“执行新会计准则对合并财务报表的影响”。

因报告期内公司实施了非公开发行，共募集资金净额 1,199,996,620.70 元，故公司净资产大幅增加。

报告期内公司实施了 2014 年中期利润分配方案，以资本公积金每 10 股转增 5 股，故 2013 年、2012 年每股收益数据进行相应调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、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	-2,257,394.28		-2,031,209.46	809,956.83
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	50,254,277.09		145,655,957.20	27,995,759.30

定量持续享受的政府补助除外				
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	68,060,542.48			119,919,286.91
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				6,256,286.37
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				
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	943,396.24		1,000,000.00	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,841,337.25		2,690,115.38	6,484,079.17
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	-15,109,765.88		-35,653,209.61	-27,595,946.93
所得税影响额	-8,165,715.45		-54,772,913.12	-8,357,189.95
合计	96,566,677.45		56,888,740.39	126,512,231.70

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，在我国经济发展进入新常态、国内旅游行业持续较高景气度的宏观背景下，公司直面旅游行业转型的挑战，积极拥抱互联网对旅游行业的深度渗透，启动新一轮“品牌扩张，规模优先”战略，保持了良好的发展态势，行业龙头地位进一步巩固。报告期内，公司旅游主业全面互联网化，线上线下融合增效、协同创新，旅行社业务持续攀升；乌镇景区继续保持高速增长，顺利完成第一届世界互联网大会的接待任务，“文化乌镇”的品牌实现跨越式升级转型；古北水镇景区开业第一年实现客流量接近 100 万人次，远超市场预期；酒店业务稳健发展；策略性投资稳定支撑公司业绩。2014 年，公司实现主营业务收入 106.07 亿元，同比增长 13.86%；其中旅游主业实现营业收入 79.34 亿元，同比增长 11.47%；公司实现净利润 3.64 亿元，同比增长 48.85%。

1、旅行社业务

近年旅游经营新业态不断涌现，行业竞争日趋激烈，公司积极适应新形势下的市场变化，用互联网思维重塑业务，以遨游网为龙头的旅游生态圈的构建，有力的促进了线下业务的转型升级。2014 年，公司旅行社业务线上线下深度融合，营收稳步增长。

报告期内，公司“中青旅”商标被认定为驰名商标；在国家旅游局发布的“2013 年度全国旅行社集团十强”名单中，公司位列第二；在国家旅游局发布的“2013 年度全国百强旅行社”名单中，公司位列第三；公司及中青旅国际会展公司分别荣获首届“首都文化企业 30 强”和“首都文化企业 30 佳”称号。

2014 年，公司继续按照观光旅游、休闲度假、会展业务、商旅管理四大商业模式专业化发展，并正式进军高端旅游业务。

观光旅游业务

作为公司旅行社业务的传统板块，面对日益加剧的外部竞争和互联网大潮的冲击，公司继续深化内部一体化进程，推进产品升级和业务转型，线上线下协同模式初见成效。观光公司在保持品质运营的同时，不断探索适应市场需求的新产品，2014 年成功运营津沪两地 5 个邮轮大项目，面向中产阶层的“私家定制业务”推出以来广受市场推崇。2015 年 3 月份公司正式发布的参团游新品牌——“团缘”，打造中国家庭出游的首选品牌。

度假旅游业务

报告期内，公司度假旅游业务积极应对竞争加剧的市场环境以及东南亚、港澳等市场出现的不利因素，在坚持规模和效益双重提升的前提下，通过更具竞争力的产品和服务继续拓展市场，2014 年实现快速增长。

在内部管理方面，度假公司增强客户需求分析和跟踪，建立客户数据分析和共享体系，加强对市场、客户、业务的分析和掌控。在与遨游网协同发展、持续保持高效协作和对接机制的同时，积极开拓第三方网络平台销售渠道，仅淘宝旅行双 11 当天预定订单即超 4000 万，稳居淘宝旅行旅游线路类目双 11 排名第一。在产品开发升级方面，2014 年部分度假长线产品实现全国联运，覆盖全国更多城市；推出更多高附加值产品，如海岛拍摄、酒店延住等。通过一系列举措，公司度假旅游业务在 OTA 激烈的市场竞争中仍保持了海岛市场和城市市场的领先优势。

会展业务

经过 12 年的发展，公司会展业务已超出传统旅行社业务的发展格局。中青旅国际会议展览有限公司不断拓展整合营销服务的产业链，形成包括会议管理、活动管理、国际会议组织管理、奖励旅游、公关传播、数字营销、展览展示、博览会运营、体育营销、体育赛事服务等线下整合营销服务体系，并已启动线上数字平台的开发和应用。2014 年会展公司敏锐把握市场动态，展示了强进的发展势头，传统业务继续保持高速增长，博览会产业、体育产业等新兴市场战略布局初建成效。全国化发展战略已实现立足北京、覆盖环渤海、长三角、珠三角和中西部、辐射全国的核心市场布局。11 月会展公司圆满完成首届世界互联网大会活动创意、活动管理、会务保障等整包支持服务，展示了卓越的服务整合能力。报告期内，会展公司业绩再创新高，实现会展业务收入 20.69 亿元，同比增长 16%，会展公司实现净利润 5407 万元，同比增长 11.61%。

2014 年初成立的中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司，为境内外大型博览会、节庆活动提供整合服务解决方案，圆满承接了 2014 年青岛世界园艺博览会和第十一届世界葡萄大会等大型博览会项目。

为适应市场的需求与变化，公司对联合体育公司的定位进行重新调整，致力于为政府、企业、大型赛事组委会等机构客户提供体育赛事咨询、运营管理及接待服务、体育营销、观赛旅游等一站式的专业体育赛事服务，并顺利承接了 2014 年奥迪 quattro 杯高尔夫世界总决赛接待项目和 2014 年冰雪北京世界单板滑雪赛接待服务项目。

作为会展公司发展最快速的板块之一，中青旅联科公关公司实现稳定快速增长的第 7 年，以整合营销的综合实力再次进军中国公关公司 TOP25 榜单，跻身中国市场最优秀的公关公司行列，特别在数字营销领域 2014 年取得了新的突破。

商旅业务

2014 年国家在公务差旅政策和航空代理费方面的调整对整个商旅市场产生了较大影响，商旅公司积极应对，一方面不断提升服务质量，稳定老客户，拓展新客户和异地市场，一方面积极优化操作流程，加快升级信息技术系统。公司商旅业务营业收入较 2013 年略有下滑。

入境业务

2014 年，受到宏观经济形势和国内地接成本上涨等不利因素影响，入境旅游市场继续低迷态势，公司入境业务实现了稳定现有客户的目标，保持了市场份额，并积极开拓新市场，其中目的地海外营销业务、入境在线电子商务平台等新业务发展快速，为适应入境旅游散客化趋势，着力开发入境散客产品、并已初见成效。

高端旅游业务

2014 年，公司成立高端旅游事业部，正式进军高端旅游市场，发布中青旅高端旅游品牌——“耀悦”。2015 年初，公司出资设立中青旅耀悦（北京）旅游有限公司，公司高端旅游业务开始公司化运营，谋求独立发展以更好地开拓发展空间。

2014 年，公司完成高端旅游板块的队伍组建、确定产品标准和业务流程，并推出环球海岛、环球自驾、东方快车等多个产品系列，百万新娘、百万婚礼等系列产品陆续推向市场，产品覆盖欧洲、美洲、大洋洲、东南亚、南亚、中东非洲、国内、日韩港澳台等目的地。

遨游网

2014 年是遨游网战略升级，启动平台化、网络化、移动化建设的第一年，作为公司互联网业务的发展主体和主业品牌，遨游网以技术为驱动、以建设具有开放性、专业性、领先性的高品质度假旅游平台为目标，市场份额进一步扩大，多项经营数据实现高速增长，荣获第二届中国旅业互联网风云榜五项大奖。

报告期内,遨游网完成平台化一期建设,为更多品类上线和供应商管理搭建了基础技术平台,上线了机票、签证、门票、邮轮、定制、高端等新运营品类,同时运营遍及全国 29 个出发地、全球目的地的产品网络,外部优质供应商纷纷入驻。遨游网不仅成为中青旅常态化的核心销售渠道之一,更是高品质在线旅游平台运营商。

目前遨游网已实现了传统网站、移动客户端、移动网站全方位的在线预订和支付,并全年持续迭代优化;同时,遨游网投入专门的人力物力,在库存管理、智能推荐、人机交互等方面进行多项人性化创新,运营效率和用户体验不断提升。

在服务体系上,打通遨游网、呼叫中心、连锁店三渠道,形成三位一体的网络化系统服务。一年来,遨游网品牌扩张走向全国,营销活动实现北京、上海、广州、南京、杭州五地联动。

2、景区业务

乌镇景区

2014 年乌镇景区继续保持快速发展的良好态势,多项经营数据再创历史新高,首届世界互联网大会和第二届乌镇戏剧节的成功举办,乌镇的品牌知名度和市场影响力空前提升。景区全年共实现营业收入 9.67 亿元,同比增长 25.72%,实现净利润 3.11 亿元,同比增长 9.9%;全年累计接待游客 692.6 万人次,同比增长 21.69%;其中东栅景区接待游客 365.7 万人次,同比增长 17.22%,西栅景区接待游客 326.9 万人次,同比增长 27.12%。

2014 年,乌镇景区加快推进电子商务平台建设,除原有的淘宝、OTA 合作平台外,新增京东商城、Agoda、工商银行融 e 购等销售平台,并开发有自有微信服务号,开通了门票、住宿、套餐和相应消费项目的预订和支付功能,乌镇景区电子商务平台基本搭建完成。

为满足更多住宿客人的需求,景区持续推出新客房,截至报告期末客房总量达到 1642 间;通过对车船管理和销售运营模式的优化以及盘活现存资产,大大提高了营收能力;在硬件设施不断完善的基础上,建立商务会议标准化管理体系,提升商务接待质量,强化景区商务会议接待的竞争优势,尤其是世界互联网大会的圆满承接,乌镇景区作为大型会议目的地的影响力空前提升,景区商务会议接待市场前景乐观。

以乌镇旅游为主体投资的濮院项目前期工作正在积极、稳妥的推进中。

古北水镇景区

2014 年是古北水镇景区开始运营,在未做大规模推广的前提下景区开业第一年就迎来了 97.6 万人次的客流,经营情况超出预期。古北水镇公司全年实现总营收 1.97 亿元,净利润 1.16 亿元,扣除对古北房地产公司投资收益后古北水镇公司亏损 4055 万元。开业以来,随着餐饮、商铺、停车场等配套设施的不断完善和庙会、温泉、冰雪项目等游览项目的陆续推出,景区品质不断提升。2014 年,古北水镇景区共接待两百余个商务会议,商务会议市场成长可期。

为进一步增强古北水镇的资金实力,满足古北水镇对于新增项目开发的资金需求,降低古北水镇财务费用,2014 年北京古北水镇旅游有限公司再次增资,增资完成后注册资本由 13.02 亿元人民币增至 15.32 亿元人民币。

3、酒店业务

2014 年受经济大环境以及国家政策的客观影响,国内酒店行业也遭受一定的影响,公司通过调整客源结构、降本控费、提升管理、强化服务等措施,保持了业务的稳健增长。区域布局以北京、广州、深圳为立足点,进一步向珠三角、环渤海、长三角辐射,截至报告期末共有分店 47 家。在酒店数量增长的同时,公司重新梳理品牌体系,在山水核心品牌下设山水时尚、山水设计、山水 S,山水联盟系列子品牌,并不断提升品牌竞争力和影响力。2014 年 6 月,中青旅山水入选中国饭店协会和上海盈蝶酒店咨询有限公司共同评选的 2014 中国连锁酒店中端品牌规模 10 强,

中青旅山水旗下的中档商务酒店品牌“山水时尚”在中档品牌酒店中名列第四名。

4、策略投资业务

中青旅创格科技有限公司 2014 年业绩再创新高，其中中华三总代理业务各项数据在总代理中排名第一，系统集成业务客户稳定。全年营业收入同比去年增长 23.95%。

中青旅风采科技有限公司坚守合法合规经营，通过拓展销售渠道、强化营销宣传力度等举措，云、贵、川三省福利彩票业务保持了良好的销售业绩，并中标云南省福彩中心彩票相关服务合作项目。

中青旅绿城投资置业有限公司继续慈溪项目的尾盘销售工作，报告期内共结算收入 1.98 亿元。

中青旅大厦继续高品质、高利用率运营，大厦出租率继续保持 100%，为公司带来持续稳定的租金收入和利润来源。

5、其他

完成再融资工作，增强公司资本实力

为筹集资金加大主营业务投入，整合旅游价值链，改善公司资本结构，降低财务成本，增强公司综合竞争力，经中国证券监督管理委员会核准，公司向控股股东中青旅集团公司以及山东省文化产业投资有限公司、民生加银基金管理有限公司、黑龙江业丰生物技术有限公司、华夏资本管理有限公司、华安基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司非公开发行 6721 万股人民币普通股，募集资金总计 1,229,943,000.00 元，扣除各项发行费用后募集资金净额为 1,199,996,620.70 元。截至 2014 年 5 月 6 日，以上募集资金已全部到账，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2014]第 1-00025 号验资报告验证确认。2014 年 5 月 9 日，本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。本次非公开发行的募集资金用于收购乌镇旅游股份有限公司 15% 股权、桐乡旅游广场项目、遨游网平台化、网络化、移动化项目和补充流动资金。目前收购乌镇旅游股份有限公司 15% 股权、补充流动资金项目已办理完结；桐乡旅游广场项目、遨游网平台化、网络化、移动化项目按计划有序推进中。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,607,231,706.45	9,316,037,547.42	13.86
营业成本	8,491,561,636.03	7,471,034,086.38	13.66
销售费用	944,045,153.39	863,106,629.36	9.38
管理费用	407,275,051.25	390,778,915.45	4.22
财务费用	58,562,183.53	66,201,385.72	-11.54
经营活动产生的现金流量净额	524,228,725.14	494,653,382.58	5.98
投资活动产生的现金流量净额	-759,433,382.31	-978,873,743.51	
筹资活动产生的现金流量净额	297,728,454.96	551,396,754.82	-46.00
研发支出			
投资收益	61,364,704.70	1,932,050.36	3,076.14
营业外收入	56,962,046.18	150,081,467.72	-62.05
营业外支出	18,968,312.89	3,766,604.60	403.59

归属于母公司所有者的综合收益总额	363,109,713.66	241,512,724.98	50.35
收到其他与经营活动有关的现金	67,304,440.59	146,742,801.51	-54.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	141,746,310.18	51,000,000.00	177.93
投资支付的现金	379,755,472.51	554,978,246.53	-31.57
吸收投资收到现金	1,303,496,620.70	3,126,000.00	41,598.55
取得借款收到的现金	844,566,689.54	1,432,769,017.50	-41.05
收到其他与筹资活动有关的现金	0	60,000,000.00	-100
偿还债务支付的现金	1,588,587,199.32	818,072,489.82	94.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	51,000,000.00	-100

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

公司前五名主要客户报告期内实现收入 9.02 亿元，占公司销售收入的 8.50%。

(2) 其他

投资收益：本年投资收益增长主要系按权益法核算的联营企业古北水镇确认投资收益增加所致。

营业外收入：本年营业外收入大幅减少系本年收到政府补助减少所致。

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
旅游产品服务	交通、住宿、餐饮等	4,185,722,652.35	49.29	3,902,130,545.45	52.23	7.27	营业成本与营业收入同向增加
企业会展服务	交通、住宿、场地、餐饮等	1,825,954,190.13	21.50	1,585,783,074.69	21.23	15.15	营业成本与营业收入同向增加
酒店业	住宿、餐饮	51,041,565.98	0.60	63,138,681.52	0.85	-19.16	合并报表范围发生变化

景区经营	住宿、餐饮、商品等	177,419,196.45	2.09	121,789,680.13	1.63	45.68	营业成本与营业收入同向增加
IT 产品销售与技术服	商品、人员、耗材	2,039,900,535.41	24.02	1,653,472,924.86	22.13	23.37	营业成本与营业收入同向增加
房地产销售	开发成本	174,709,245.14	2.06	115,105,018.06	1.54	51.78	营业成本与营业收入同向增加
房屋租金	折旧、维护、物业等	36,814,250.57	0.43	29,614,161.67	0.40	24.31	营业成本与营业收入同向增加
其他							

(2) 主要供应商情况

公司报告期内向前五名供应商采购 18.86 亿元，占总体采购额的 22.20%。

(3) 其他

营业外支出：本年营业外支出大幅增加系本年处置清理相关资产增加所致。

4 费用

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	11,221,260.68
本期资本化研发支出	
研发支出合计	11,221,260.68
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.20
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.11

6 现金流

因报告期内偿还 2013 年度银行借款及报告期内银行借款比去年减少，筹资活动产生的现金流量净额减幅较大；

因 2014 年度公司转让帝苑酒店股权，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加；

因报告期内公司实施非公开发行，吸收投资收到现金大幅增加；

因报告期内公司归还银行借款，偿还债务支付的现金增加。

7 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

增加因素：

1、因公司对乌镇旅游股份有限公司持股比例增加，且乌镇旅游股份有限公司本年度业绩良好，乌镇旅游股份有限公司对公司的利润贡献有较大增幅；

2、公司其他板块 2014 年度经营状况良好；

3、因执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》影响，2013 年追溯调整后归属于上市公司股东的净利润降低，2014 年投资收益增加，详见年报“重要事项”中“执行新会计准则对合并财务报表的影响”。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 10 月 15 日，公司第六届董事会临时会议审议通过了非公开发行股票相关议案，11 月 15 日公司第六届董事会临时会议修订了非公开发行股票预案，12 月 5 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了修订后的非公开发行股票相关议案，12 月 12 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会正式受理。2014 年 3 月 17 日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司的非公开发行申请，并于 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】403 号）。2014 年 5 月，公司以 18.30 元/股的价格共向 8 名特定投资者发行了 67,210,000 股股份，其中：中青旅集团公司所认购的 14,081,184 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2017 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；其他发行对象所认购的 53,128,816 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2015 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2015 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游产品服务	4,539,498,575.57	4,185,722,652.35	7.79	7.15	7.27	减少 0.11 个百分点
企业会展服务	2,069,415,935.65	1,825,954,190.13	11.76	16.00	15.15	增加 0.65 个百分点
酒店业	357,579,081.08	51,041,565.98	85.73	9.33	-19.16	增加 5.04 个百分点
景区经营	967,063,642.64	177,419,196.45	81.65	25.72	45.68	减少 2.52 个百分点
IT 产品销售与技术服务	2,402,368,906.47	2,039,900,535.41	15.09	20.55	23.37	减少 1.94 个百分点

房地产销售	198,370,436.00	174,709,245.14	11.93	36.16	51.78	减少 9.07 个百分点
房屋租金	71,991,732.80	36,814,250.57	48.86	21.07	24.31	减少 1.34 个百分点
其他	943,396.24		100	-5.66		

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国内地	10,461,449,743.12	14.11
香港地区及海外	145,781,963.33	-1.58

主营业务分地区情况的说明

地区	行业	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国内地	旅游产品服务收入	4,393,716,612.24	7.46
	企业会展服务收入	2,069,415,935.65	16.00
	酒店业收入	357,579,081.08	9.33
	景区经营收入	967,063,642.64	25.72
	IT 产品销售与技术服务收入	2,402,368,906.47	20.55
	房地产销售收入	198,370,436.00	36.16
	房屋租金收入	71,991,732.80	21.07
	其他	943,396.24	-5.66
香港地区及海外	旅游产品服务收入	145,781,963.33	-1.58
总计		10,607,231,706.45	13.86

(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
预付款项	294,154,179.73	3.31	426,175,474.51	5.16	-30.98	年末预付款项大幅减少，主要系将原在预付款项列报的预付土地款、预付在建工程款等重分类至其他非流动资产所致。

长期股权投资	1,366,949,299.57	15.40	944,821,042.92	11.44	44.68	年末长期股权投资大幅增加主要系增加对联营投资所致。
在建工程	270,424,236.84	3.05	104,468,163.33	1.26	158.86	年末在建工程大幅增加主要系乌镇保护与旅游开发工程及募投项目桐乡市旅游广场增加投资所致。
其他非流动资产	398,302,740.54	4.49	21,638,773.19	0.26	1,740.69	年末其他非流动资产大幅增加主要系将原在预付款项列报的预付土地款、预付在建工程款等重分类至该项目列报。
短期借款	330,000,000.00	3.72	906,769,017.50	10.98	-63.61	年末短期借款大幅减少系公司偿还借款所致。
其他应付款	311,524,555.87	3.51	531,479,639.78	6.43	-41.39	年末其他应付款大幅减少主要系偿还中青创益投资管理有限公司资金拆借款所致
长期借款	147,021,234.98	1.66	314,272,727.26	3.80	-53.22	年末长期借款大幅减少系公司偿还借款所致

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势——品牌价值高

公司作为国内旅行社行业中首家在 A 股上市的企业，经过多年积累，已形成以“中青旅”品牌为核心，以“中青旅观光”、“中青旅度假”、“遨游”、“百变自由行”“耀悦”等为旅行社业务骨干子品牌，以“乌镇”“古北水镇”为景区业务骨干子品牌，及“山水时尚”酒店等多产品品牌体系，品牌价值深入人心。在世界品牌实验室（World Brand Lab）发布的 2014 年中国 500 最有价值品牌评选中，“中青旅”品牌价值为 116.8 亿元。2014 年，“中青旅”商标被认定为驰名商标。

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

2、经营模式优势——遨游网+战略

公司在“一体两翼”旅游发展主业架构的基础上，顺应互联网对旅游行业深度渗透对旅游业变革的影响，谋求公司旅游主业全面互联网化，用互联网技术与平台，建立以需求为导向的产品生产机制，促使传统旅游服务方式升级，使互联网与传统旅游业融合创新，协同增效，最终创造旅游业新的价值与发展生态。

在遨游网+旅游生态圈布局下，公司各项业务互相促进、协同发展，一方面实现了增强上游要素控制力、保证采购质量、降低运营成本的目的，另一方面实现了多渠道、全方位客户的覆盖，

给用户带来了更大的便利性，线上线下协同发展为各类客户提供一站式服务，进一步提高客户粘性。

3、创新优势——保持持续的创新能力

公司作为国内领先的旅游服务提供商，长期以来秉持创新发展理念，根据对行业发展的判断不断挖掘、培育新兴业务和利润增长点。包括，会展旅游业务、遨游网旅游电子商务平台、度假旅游业务、商旅管理业务、高端旅游业务等；在公司会展业务板块拓展公关、博览会、体育等相关领域，在景区业务板块成功复制乌镇模式，古北水镇经营超预期，濮院景区按计划正常推进。公司通过新业务的不断发掘在激烈市场竞争中始终保持了较强的盈利能力，为公司带来持续增长动力。

4、服务质量优势——诚信优质

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

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

5、管理团队优势——经验丰富

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****(1) 对子公司投资**

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中青旅广州国际旅行社有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
北京中青旅风采科技有限公司	79,282,676.99			79,282,676.99		
中青旅江苏国际旅行社有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
中青旅上海国际旅行社有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中国青年旅行社（香港）有限公司	13,699,465.82			13,699,465.82		
中青旅新疆国际旅行社有限公司	4,687,603.83	117,390.87		4,804,994.70		
浙江省中青国际旅游有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
北京中青旅创格科技有限公司	50,888,008.80			50,888,008.80		
乌镇旅游股份有限公司	765,978,246.53	200,000,000.00		965,978,246.53		
桂林帝苑酒店有限公司	56,000,000.00		56,000,000.00	-		
中青旅山水酒店投资管理有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
中青旅国际旅游有限公司	12,943,851.42			12,943,851.42		
山西旅游发展有限公司	50,539,561.95			50,539,561.95		
中青旅国际会议展览有限公司	18,040,000.00			18,040,000.00		
中青旅天津国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
桂林中青旅国际旅游有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		

中青旅山西国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京创格物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山西省中国国际旅行社有限责任公司	8,088,955.13			8,088,955.13		
中青旅智圆行方（北京）商旅旅游有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
中青旅（唐山）国际旅行社有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合 计	1,401,368,370.47	200,117,390.87	56,000,000.00	1,545,485,761.34	-	

(2) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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		
北京万家安全 系统有限公司	5,424,382.57		5,424,382.57								
北京古北水镇 旅游有限公司	582,034,353.95	206,480,000.00		29,858,373.44						818,372,727.39	
合 计	587,458,736.52	206,480,000.00	5,424,382.57	29,858,373.44						818,372,727.39	

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□ 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,229,943,000	822,528,000	822,528,000	377,604,800	其中：用于暂时补充公司流动资金 28,000.00 万元，用于暂时补充公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司流动资金 16,000.00 万元，报告期内上市公司归还 2390.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户，公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司归还 3870.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户。募集资金专户累计利息收入 13.74 万元，募集资金专户累计手续费支出 1,165.72 元，募集资金专户实际余额为 20.48 万元，用于暂时补充流动资金的募集资金余额为 37,740.00 万元。
合计	/	1,229,943,000	822,528,000	822,528,000	377,604,800	/
募集资金总体使用情况说明	<p>经 2014 年 5 月 13 日公司第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，会计师事务所出具专项审核报告，公司以募集资金 41,915.16 万元置换预先已投入收购乌镇旅游股份有限公司 15% 股权及遨游网平台化、网络化、移动化升级项目的自筹资金 42,013.16 万元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。</p> <p>经 2014 年 5 月 13 日公司第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用暂时闲置的募集资金补充流动资金，总额为人民币 2.8 亿元，全部来源于“遨游网平台化、网络化、移动化升级项目”募集资金专户，使用期限为董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。截至 2014 年 12 月 31 日，公司共计归还 2390.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户。</p> <p>经 2014 年 5 月 27 日乌镇旅游股份有限公司第二届董事会第三次临时会议、第二届监事会 2014 年第一次临时会议及中青旅第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司使用募集资金 29,392,171.00 元置换预先已投入桐乡旅游广场项目的自筹资金 29,392,171.00 元，符合募集资金到账后 6 个月</p>					

	<p>内进行置换的规定。</p> <p>经 2014 年 5 月 27 日乌镇旅游股份有限公司第二届董事会第三次临时会议、第二届监事会 2014 年第一次临时会议及中青旅第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，乌镇旅游股份有限公司使用存储于乌镇旅游股份有限公司开立的募集资金专户中的暂时闲置的募集资金补充流动资金，总额为人民币 1.6 亿元，全部来源于“桐乡旅游广场项目”募集资金专户，使用期限为公司董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。截至 2014 年 12 月 31 日，乌镇旅游股份有限公司共计归还 3870.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户。</p> <p>因公司遨游网事业部主要办公地点从北京市东城区中青旅大厦搬往位于北京市西城区的北京市新华 1949 文化创新工场产业园区，遨游网平台化、网络化、移动化项目实施地点在原计划实施地点基础上需增加北京文化创新工场作为实施地点，增加的实施地点为北京市西城区车公庄大街 4 号新华 1949 园区 3 号楼 207 室。该募集资金项目实施地点增加事项已经公司 2014 年 8 月 25 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过，公司独立董事、保荐机构均发表了同意意见。</p>
--	---

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购乌镇旅游股份有限公司 15%股权	否	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00	是	100%	/	/	是	/	/
遨游网平台化、网络化、移动化升级项目	否	300,000,000.00	43,900,400	43,900,400	是	14.63%	/	/	是	/	/
桐乡旅游广场项目	否	200,000,000.00	78,627,600.00	78,627,600.00	是	39.31%	/	/	是	/	/
补充流动资金	否	290,000,000.00	290,000,000.00	290,000,000.00	是	100%	/	/	是	/	/
合计	/	1,200,000,000.00	822,528,000.00	822,528,000.00	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	经 2014 年 5 月 13 日公司第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，会计师事务所出具专项审核报告，公司以募集资金 41,915.16 万元置换预先已投入收购乌镇旅游股份有限公司 15%										

股权及遨游网平台化、网络化、移动化升级项目的自筹资金 42,013.16 万元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。

经 2014 年 5 月 13 日公司第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用暂时闲置的募集资金补充流动资金，总额为人民币 2.8 亿元，全部来源于“遨游网平台化、网络化、移动化升级项目” 募集资金专户，使用期限为董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。截至 2014 年 12 月 31 日，公司共计归还 2390.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户。

经 2014 年 5 月 27 日乌镇旅游股份有限公司第二届董事会第三次临时会议、第二届监事会 2014 年第一次临时会议及中青旅第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司使用募集资金 29,392,171.00 元置换预先已投入桐乡旅游广场项目的自筹资金 29,392,171.00 元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。

经 2014 年 5 月 27 日乌镇旅游股份有限公司第二届董事会第三次临时会议、第二届监事会 2014 年第一次临时会议及中青旅第六届董事会临时会议、第六届监事会临时会议审议通过，公司独立董事、保荐机构发表同意意见，乌镇旅游股份有限公司使用存储于乌镇旅游股份有限公司开立的募集资金专户中的暂时闲置的募集资金补充流动资金，总额为人民币 1.6 亿元，全部来源于“桐乡旅游广场项目” 募集资金专户，使用期限为公司董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。截至 2014 年 12 月 31 日，乌镇旅游股份有限公司共计归还 3870.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金并转入募集资金专用账户。

因公司遨游网事业部主要办公地点从北京市东城区中青旅大厦搬往位于北京市西城区的北京市新华 1949 文化创新工场产业园区，遨游网平台化、网络化、移动化项目实施地点在原计划实施地点基础上需增加北京文化创新工场作为实施地点，增加的实施地点为北京市西城区车公庄大街 4 号新华 1949 园区 3 号楼 207 室。该募集资金项目实施地点增加事项已经公司 2014 年 8 月 25 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过，公司独立董事、保荐机构均发表了同意意见。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	所属行业	注册资金	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乌镇旅游股份有限公司	景区旅游	50,000	310,623.62	240,632.77	96,706.36	78,964.44	31,129.04
北京中青旅创格科技有限公司	商贸与技术服务	10,000	160,500.41	16,868.71	221,035.74	17,921.68	4,095.79
中青旅国际会议展览有限公司	整合营销	5,000	96,923.49	23,662.25	233,148.17	25,329.84	5,407.06
北京中青旅风采科技有限公司	技术服务	3500	23,149.43	22,238.29	19,638.02	4,980.77	3,724.92

4、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

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体的情形。

(七) 其他

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

2015 年中国旅游业将迎来多重政策利好，习近平总书记、李克强总理等党和国家领导人高度重视旅游业对我国经济社会发展全局具有的重要战略意义，认为旅游业正在成为新常态下新的经济增长点，将加大旅游产业相关建设和扶持力度。2015 年政府工作报告中提及，加快培育消费增长点，提升旅游休闲消费，推动绿色消费。

再次，中国公民境内外的旅游环境越来越便利，旅游需求更为旺盛。中国免签、落地签目的地逐年增多，多国对华签证政策不断放宽。小包团、个性化旅游的需求将更为明显，旅游产品将更为丰富，微信、社交媒体在旅行社营销中应用更为广泛，航空、银行等行业与旅游的跨界合作将更为频繁和紧密，OTA 与传统旅行社将进一步融合，在线旅游仍将保持较快增长。

与此同时，互联网对旅游行业的渗透将不断冲击整个行业，改变竞争格局。以携程、途牛、同程、去哪儿等为代表的 OTA 将继续以各种手段争夺用户、抢占市场，旅游行业的竞争将更为激烈。

(二) 公司发展战略

2015 年，公司将以“创新变革”作为发展总基调，继续坚持以遨游网为龙头、致力于线上线下协同发展的 O2O 模式。在旅行社业务方面，公司将继续以优质旅游度假、观光产品以及商旅管理服务为核心切入点，迎合用户需求和消费升级，以互联网、移动互联网为支撑，持续扩张用户价值链；在会展业务方面，公司谋求稳健增长，通过扎实管理寻求新的业务增长点，并推进全面风险管理以防范风险；在景区业务方面，公司将抓住机遇，利用好政策环境，进一步促进景区旅游与文化的结合，树立文化型旅游目的地的一线品牌；在酒店业务方面，公司将采取直营、加盟、合作兼并等多种手段，以轻资产投入为方向、以加盟为主，大力发展开拓“山水时尚”和“山水爱斯”酒店。

在旅游产业链延伸、整合上下游资源方面，公司将持续关注市场动态，把握市场机遇，在景区、酒店等原有市场优势领域继续拓展经营，并加大对旅游要素化资源的投资力度。

(三) 经营计划

1、全力推进公司旅游主业的全面互联网化

2015 年，公司将继续坚持以遨游网为龙头、致力于线上线下协同发展的 O2O 模式，谋求公司旅游主业的全面互联网化。在 2014 年遨游网平台建设的基础上，2015 年公司将继续建设支撑遨游网多品类全国化的呼叫中心、自营与开放的 CRM 订单流转体系，遨游网网站、移动端、手机 WAP 网站将持续进行迭代改版以提升用户体验，同时多维度提升品牌形象，扩大口碑传播；在全国化布局中，打通遨游网与各地旅行社子公司的业务链条，逐步落地各区域中心，加快推进 O2O “百城千店”的三年规划建设；在开放平台建设中，扩大优质外部供应商入驻遨游网数量，邀约 100 家旅游产业优质运营商在遨游网上线其产品，加强与中青旅联盟的协同互动，将遨游网打造成旅游品牌正品+行货集散地。

2、继续提供优质观光、度假产品和服务，规范发展会展业务，提升商旅业务信息技术优势，打造高端旅游业务专业化队伍和领先品牌

2015 年，公司将继续推出有文化、休闲体验的舒适行程产品和满足主题需求、偏好需求的深度旅行产品，涵盖全程跟团、私家定制、小包价、目的地参团、自由行等多种产品形式，让客户享受到顺畅、标准化的 O2O 预订服务和超出预期、体现专业洞察力的增值服务；公司会展业务将着重关注重点行业与重点项目、大力推动信息化建设、持续提升服务质量，同时努力降低企业的经营风险、提高企业应对风险的能力；公司商旅业务将夯实以技术系统为核心项目的基础建设，利用多渠道采购丰富网上产品库，通过系统的推广和使用进一步提升客户体验；公司高端旅游业务将重点培养一支认同公司文化、有高度责任感和自信心的专业化队伍，为客户提供周到细致的

私人旅游顾问服务，打造中国高端旅行市场领先品牌。

3、持续扩大景区品牌知名度和影响力，完善酒店业务布局和双品牌发展模式

2015 年，公司乌镇景区将进一步完善配套设施，做好第二届世界互联网大会接待工作，并根据会议需求启动新会场等建设工作。景区将进一步丰富景区文化内涵，同时顺应游客结构变化，全力开拓商务会议市场，并举办第三届“乌镇戏剧节”，扩大“文化乌镇”品牌影响力，将乌镇打造成国际性的、开放的、站在市场前沿的互联网小镇；公司古北水镇景区将在 2014 年经营基础上，全面开展招商工作，启动宣传推广工作，扩大古北水镇景区知名度，同时加强与各旅行社合作，大力开拓商务会议市场，谋求客流量和客单价的双增长；公司新项目濮院项目目前仍处于前期阶段，2015 年将着重开展规划、土建等相关工作。

公司酒店业务将大力推动山水品牌发展，继续在华南、华北等区域完善布局，同时加快线上、线下整合以发挥整体营销优势，提升品质、促进精细化管理，进一步巩固中档商务酒店定位，继续保持行业领先。

4、策略性投资业务继续稳健发展，稳定贡献利润

公司策略性投资业务已步入正轨，业务较为成熟稳定，每年稳定贡献利润。2015 年中青旅创格将坚持把专业化队伍的建设作为公司持续做强做大的根本，同时加强对应收账款、库货等事项的风险管控，促进公司的品质增长；中青旅风采将调整营销宣传结构、创新营销方式，巩固实体站点经营；中青旅大厦将继续保持高品质运营，继续贡献租金收入和利润。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司资金需要主要包括持续提升乌镇景区品质，包括世界互联网大会相关配套设施的建设和景区内硬件设施的完善；桐乡旅游广场项目建设、濮院项目建设、遨游网平台化、网络化、移动化项目投入、会展业务大项目运作、旅行社业务机票酒店等资源的大规模采购、山水酒店的新店拓展以及创格公司的流动资金需求。2015 年，公司将继续按计划使用募集资金投入桐乡旅游广场项目、遨游网项目。公司还将通过利润再投入及银行借款等多种方式筹集资金以满足剩余部分的资金需求以及根据旅游行业发展情况对旅游要素化资源加大投入所需的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、市场竞争加剧风险

随着旅游行业进入繁荣发展时代，互联网对行业的渗透，市场竞争日益激烈。旅行社、酒店行业已进入充分竞争阶段，尤其是 OTA 之间的价格战使得旅游行业竞争更为激烈。虽然景区开发具备一定壁垒，但由于景区运营毛利率较高，以及对周边产业消费带动明显的优势，市场迎来新

一轮景区提升与景区开发的热潮，景区竞争亦明显加剧。

对策：旅行社业务方面，随着旅游者消费心理的日渐成熟，旅游者在出行时会更加关注旅行社的品牌、诚信及品质，公司一直以来以诚信规范作为核心价值观，已建立良好品牌美誉度，相信在竞争中会保持优势地位；同时为应对 OTA 的冲击，公司大力发展遨游网，确定以遨游网为龙头、致力于线上线下协同发展的 O2O 模式。景区方面，公司景区经营模式具备相对独特性，通过不断深耕细作，完善服务的软硬件水平，增加接待能力，充实景区内的文化内涵，以保持乌镇景区和古北水镇的高品质定位及在国内同类景区中的竞争优势。酒店方面，中青旅山水酒店定位于中端商务酒店，将会继续通过不断提升服务品质、加强品牌建设等方式提高市场竞争力。

2、行业风险

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

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

3、重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

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

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

(六) 其他

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

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**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等的有关监管规定，公司于 2012 年 7 月 27 日召开第五届董事会临时会议、2012 年 8 月 14 日召开 2012 年第一次临时股东大会修订了《公司章程》，对利润分配条款进行了修订，建立了持续、稳定、科学的分红机制，并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

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

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

2014 年 9 月 12 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了 2014 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案，决定以 2014 年中期总股本 482,560,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配股利 7238.4 万元；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本数为 72,384 万股。截至本报告期末，该方案已实施完成。

(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		1		72,384,000	363,715,151.91	19.90
2013 年		0		0	244,347,826.67	0
2012 年		1.5		62,302,500	397,461,856.00	15.68
2014 年中期		1.5		72,384,000	363,715,151.91	19.90

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

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

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

不适用

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

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司全资子公司广西中青旅旅行社有限公司因 2005 年一起交通事故被香港米拉玛酒店和投资有限公司追偿。广西中青旅旅行社有限公司已收到香港国际仲裁中心对香港米拉玛酒店和投资有限公司就 2005 年的一起交通事故向广西中青旅旅行社有限公司提出港币 2000 万元索赔要求申请仲裁一案的裁决，由被申请人广西中青旅旅行社有限公司向申请人香港米拉玛酒店和投资有限公司偿付港币 19,562,865.07 元。广西中青旅正处于破产清算过程中，本公司作为广西中青旅旅行社有限公司的股东，将以出资额为限承担有限责任，公司判断此案对公司的整体经营情况影响不大。</p>	<p>详见公司 2013 年年度报告重要事项</p>

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、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√适用 □ 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 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净利润	出售产生的损益	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	所涉及的债权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
上海智慧保安服务有限公司	本公司持有的北京万家安全系统有限公司的20%的股权	2013年8月23日	12,000,000	0	6,575,617.43	否		是	是	0.98	
桂林帝苑酒店有限公司	本公司持有的桂林帝苑酒店有限公司80%股权	2014年5月6日	135,200,000	-6,160,146.14	6,268,869.34	否		是	是	0.94	

出售资产情况说明

1、2013年8月23日，公司与上海智慧保安服务有限公司签订股权转让协议，将所持被投资单位20%股权全部转让给上海智慧保安服务有限公司。截止2013年末，已办理工商变更手续，本公司收到转让价款20%的款项。2014年1月，公司收到剩余的80%的款项。

2、2014年5月6日，公司与桂林市泽霖宾馆管理有限公司、自然人黎江签署《股权债权转让合同》，公司将所持有桂林帝苑酒店有限公司80%股权和债权转让给桂林市泽霖宾馆管理有限公司和自然人黎江，转让价款共计13,520万元人民币。截至本报告披露日，公司已办理完毕工商变更手续，并收到全部转让款项。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、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，但有后续实施的进展或变化的事项

中青旅控股股份有限公司（下称“公司”）与公司关联法人北京古北水镇旅游有限公司（下称“古北水镇”）拟签订《日常关联交易框架协议》，公司及下属控股子公司将购买古北水镇提供的景区门票、景区酒店等旅游产品并将向古北水镇提供相关业务支持。公司与古北水镇间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为，公司及下属旅行社类分子公司利用现有线上线下销售渠道，采购古北水镇提供的景区门票、景区酒店等旅游产品，有利于进一步丰富旅游产品售卖品类，增强客户吸引力，也有助于支持古北水镇的业务发展。

公司与古北水镇间交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况，经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2014 年全年，公司及下属控股子公司与北京古北水镇旅游有限公司的日常关联交易总金额为 9,459,029.94 元。

(二) 关联债权债务往来

1、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
中青创益投资管理有限公司	股东的子公司				203,016,700	-158,016,700	45,000,000
	合计				203,016,700	-158,016,700	45,000,000
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		借款					
关联债权债务清偿情况							
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		无重大影响					

(三) 其他

七、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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													9.5
报告期末对子公司担保余额合计（B）													9.5
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													9.5
担保总额占公司净资产的比例（%）													21.51
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													9.5
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													9.5
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2014年度公司对子公司共提供9.5亿元担保。其中8亿元担保系公司为公司持股90%的控股子公司北京中青旅创格科技有限公司向银行申请综合授信的额度担保，1.5亿元担保系公司为控股82%的控股子公司中青旅国际会议展览有限公司向银行申请综合授信的额度担保。均系为控股子公司满足日常经营需要而提供的必要担保。							

八、承诺事项履行情况

√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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	中国青旅集团公司	根据公司第六届董事会临时会议审议通过的《公司 2013 年非公开发行股票预案》，公司拟向包括中国青旅集团公司（以下简称“青旅集团”）在内的不超过 10 家特定对象非公开发行股票。公司控股股东青旅集团作为上述非公开发行股份的认购方，作出承诺：青旅集团将以现金认购中青旅本次非公开发行的股份，所认购股份自本次发行结束之日起 36 个月内均不转让，限售期届满后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	承诺时间 2013 年 10 月 15 日。期限为自 2014 年 5 月 9 日起 36 个月内，预计上市时间为 2017 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。	是	是		

与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国青旅集团公司	<p>公司控股股东青旅集团作为公司 2013 年非公开发行股份的认购方，为规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，作出承诺：（1）本次发行完成后，青旅集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及中青旅《公司章程》的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及青旅集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次发行完成后，青旅集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与中青旅之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害中青旅及其他股东的合法权益。青旅集团和中青旅就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>	<p>承诺时间 2013 年 10 月 18 日。本承诺在青旅集团作为公司关联方期间持续有效。期限为长期。</p>	否	是		
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	解决同业竞争	中青旅控股股份有限公司	<p>为确保公司与控股股东在住宅房地产业务方面不存在同业竞争，根据有关规定，公司承诺如下：本公司房地产项目仅余控股公司慈溪绿城投资置业有限公司的"慈溪玫瑰园"项目尚未销售完毕。待该项目清算完毕后，公司将于 2017 年 12 月 31 日前逐步战略性退出住宅类房地产业务，强化旅游主业业务发展。截至本公告刊登之日，公司严格履行了上述承诺。未来在不与控股股东发生同业竞争的情况下，如果公司根据市场环境和发展战略的实际需要，拟继续开展住宅类房地产业务的，公司将严格遵照主管机关的相关规定及公司章程要求履行相应决策程序并及时进行披露。</p>	<p>承诺时间 2012 年 12 月 31 日。期限为五年。</p>	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目
 _____ 达到原盈利预测及其原因作出说明

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		51
境内会计师事务所审计年限		18
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	14
财务顾问		
保荐人	西南证券股份有限公司	2,659.886

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
 无变化

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
 无变化

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

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(+/-)
北京博大 高科技发 展公司	持股 15%,不具 有控制、共同 控制、重大影 响且没有公开 活跃市场报价 的权益投资				
北京大名 星度假村 有限公司	持股 15%,不具 有控制、共同 控制、重大影 响且没有公开 活跃市场报价 的权益投资				
广西中青 旅行社有 限公司	公司持股 100% 子公司,因面 临重大诉讼, 不再持续经 营,2013 年已 进入破产程 序,不再纳入 合并报表范 围。				
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定,本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算,并采用成本法计量;上述三项投资均已全额计提减值准备,账面净额为0。

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

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		2013年12月31日	
		资本公积(+/-)	留存收益(+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益(+/-)

北京古北水镇旅游有限公司	2012年及2013年,北京古北水镇旅游有限公司其他股东溢价增资导致公司享有净资产份额变动	-102,245,875.33	+102,245,875.33	-26,021,019.24	+26,021,019.24
合计	/	-102,245,875.33	+102,245,875.33	-26,021,019.24	+26,021,019.24

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(二)的说明

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定,本公司将按照权益法核算的被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动,以持股比例计算应享有的份额变动计入资本公积(其他资本公积);本公司将因接受其他投资方资本性投入导致对原子公司所持有剩余股权按公允价值重新计量产生享有份额变动计入投资收益。

3 职工薪酬准则变动的影响

单位:元 币种:人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

4 合并范围变动的影响

单位:元 币种:人民币

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013年1月1日 归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	-				

合并范围变动影响的说明

5 合营安排分类变动的影响

单位:元 币种:人民币

被投资主体	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东 权益 (+/-)

合计				

合营安排分类变动影响的说明

6 准则其他变动的影响

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。

7 其他

对 2014 年半年报影响：根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，2014 年 1 月联营企业北京古北水镇旅游有限公司因接受其他投资方资本性投入导致对其原子公司北京古北水镇房地产开发有限公司所持有剩余股权按公允价值重新计量产生享有份额变动 1.65 亿元应计入投资收益。公司对该事项处理进行了调整，该事项已在 2014 年度报表中予以调整反映，不影响可比期间报表列报。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、乌镇旅游增资

根据公司非公开发行预案（修订版），公司将使用 2 亿元募集资金投资桐乡旅游广场项目。鉴于桐乡旅游广场项目经营主体为公司控股子公司乌镇旅游股份有限公司，公司拟使用 2 亿元募集资金向乌镇旅游股份有限公司增资以投资桐乡旅游广场项目；根据桐乡市国资委办公室桐国资办发【2013】23 号文件，乌镇旅游股份有限公司的股东双方拟对乌镇旅游股份有限公司进行同比例增资。

目前本次增资已经完成，乌镇旅游股份有限公司注册资本由 29412 万元增至 50000 万元。

2、古北水镇公司增资

2014 年 7 月 9 日，公司、乌镇旅游股份有限公司与北京古北水镇旅游有限公司其他股东签署了《北京古北水镇旅游有限公司增资协议》，同意北京古北水镇旅游有限公司由注册资本人民币 130,200 万元增加至人民币 1,531,764,700 元，其中，公司出资人民币 20,648 万元认缴注册资本人民币 59,302,269 元，乌镇公司出资人民币 12,384 万元认缴注册资本 35,567,576 元，增资完成后，公司对古北水镇合并持股比例不变。截至本报告披露日，本次增资已经完成。

3、非公开发行

经中国证监会证监许可【2014】403 号文核准，公司实施了非公开发行，2014 年 5 月，公司以 18.30 元每股的价格共向 8 名特定投资者发行了 67,210,000 股股份，其中：中国青旅集团公司所认购的 14,081,184 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2017 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；其他发行对象所认购的 53,128,816 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2015 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2015 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售 条件股份	0	0	67,210,000	0	33,605,000	0	100,815,000	100,815,000	13.93
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人 持股	0	0	20,681,184	0	10,340,592	0	31,021,776	31,021,776	4.29
3、其他内资 持股	0	0	46,528,816	0	23,264,408	0	69,793,224	69,793,224	9.64
其中：境内 非国有法人 持股	0	0	46,528,816	0	23,264,408	0	69,793,224	69,793,224	9.64
境内 自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外 法人持股									
境外 自然人持股									
二、无限售 条件流通股 份	415,350,000	100	0	0	207,675,000	0	207,675,000	623,025,000	86.07
1、人民币普 普通股	415,350,000	100	0	0	207,675,000	0	207,675,000	623,025,000	86.07
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总 数	415,350,000	100	67,210,000	0	241,280,000	0	308,490,000	723,840,000	100

2、股份变动情况说明

经中国证监会证监许可【2014】403号文核准，公司实施了非公开发行，2014年5月，公司

以 18.30 元每股的价格共向 8 名特定投资者发行了 67,210,000 股股份，其中：中国青旅集团公司所认购的 14,081,184 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2017 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；其他发行对象所认购的 53,128,816 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日至 2015 年 5 月 9 日，预计上市时间为 2015 年 5 月 9 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

2014 年 9 月 12 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了 2014 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案，决定以 2014 年中期总股本 482,560,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本数为 723,840,000 股。截至本报告期末，该方案已实施完成。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内因非公开发行股份和资本公积金转增股本，将摊薄每股收益和每股净资产等指标。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国青旅集团公司	0	0	21,121,776	21,121,776	定向增发	2017 年 5 月 9 日
华安基金管理 有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
华夏资本管理 有限公司	0	0	13,050,000	13,050,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
民生加银基金 管理有限公司	0	0	11,700,000	11,700,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
泰达宏利基金 管理有限公司	0	0	10,243,224	10,243,224	定向增发	2015 年 5 月 9 日
黑龙江业丰生 物技术有限公司	0	0	9,900,000	9,900,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
山东省文化产 业投资有限公司	0	0	9,900,000	9,900,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
天弘基金管理 有限公司	0	0	9,900,000	9,900,000	定向增发	2015 年 5 月 9 日
合计	0	0	100,815,000	100,815,000	/	/

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

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数 量	上市日期	获准上市 交易数量	交易 终止
-----------------	------	---------------	----------	------	--------------	----------

						日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 4 月 25 日	18.30	6,721	2015 年 5 月 9 日	7969.3224	
				2017 年 5 月 9 日	2112.1776	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经中国证监会证监许可【2014】403 号文核准，公司实施了非公开发行，2014 年 5 月，公司以 18.30 元/股的价格共向 8 名特定投资者发行了 67,210,000 股股份，其中：中国青旅集团公司所认购的 14,081,184 股股份的锁定日期为 2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 9 日，其他发行对象所认购的 53,128,816 股股份的锁定期为 2014 年 5 月 9 日-2015 年 5 月 9 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

2014 年 9 月 12 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了 2014 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案，决定以 2014 年中期总股本 482,560,000 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，且该方案于 2014 年 9 月 30 日实施完毕。故报告期末限售股数量由 6721 万股增加至 10081.5 万股。

(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

经中国证监会证监许可【2014】403 号文核准，公司实施了非公开发行，2014 年 5 月，公司以 18.30 元/股的价格共向 8 名特定投资者发行了 67,210,000 股股份，公司总股本增加至 482,560,000 股。

2014 年 9 月 12 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了 2014 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案，决定以 2014 年中期总股本 482,560,000 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本数为 723,840,000 股。上述方案已于 2014 年 9 月 30 日实施完毕。

本次非公开发行完成后，公司净资产大幅增加，负债有所减少。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

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)	55,894
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	45,806
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
中青旅集团公司	55,516,184	124,305,000	17.17	21,121,776	无		国有法人
中青创益投资管理有限公司	6,825,000	20,475,000	2.83	0	无		国有法人
华夏资本—工商银行—华夏资本定向增发—远策3号资产管理计划	13,050,000	13,050,000	1.80	13,050,000	无		其他
民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发23号分级资产管理计划	11,700,000	11,700,000	1.62	11,700,000	无		其他
国寿投资控股有限公司	1,084,573	10,753,715	1.49	0	无		其他
黑龙江业丰生物技术有限公司	9,900,000	9,900,000	1.37	9,900,000	无		其他

天弘基金—民生银行—新时代定增 1 号资产管理计划	9,900,000	9,900,000	1.37	9,900,000	无	其他
山东省文化产业投资有限公司	9,900,000	9,900,000	1.37	9,900,000	无	国有法人
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	8,798,985	8,798,985	1.22	0	无	其他
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划	8,744,009	8,744,009	1.21	0	无	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			
中青旅集团公司	103,183,224	人民币普通股	103,183,224			
中青创益投资管理有限公司	20,475,000	人民币普通股	20,475,000			
国寿投资控股有限公司	10,753,715	人民币普通股	10,753,715			
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	8,798,985	人民币普通股	8,798,985			
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划	8,744,009	人民币普通股	8,744,009			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	8,575,688	人民币普通股	8,575,688			
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	8,000,003	人民币普通股	8,000,003			
兵工财务有限责任公司	7,250,887	人民币普通股	7,250,887			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	6,900,000	人民币普通股	6,900,000			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	6,617,433	人民币普通股	6,617,433			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中青创益投资管理有限公司为中国青旅集团公司控股子公司，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人尚不清楚。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中青旅集团公司	21,121,776	2017年5月9日	0	自定向增发之日起36个月内不得转让
2	华夏资本—工商银行—华夏资本定向增发—远策3号资产管理计划	13,050,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
3	民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发23号分级资产管理计划	11,700,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
4	黑龙江业丰生物技术有限公司	9,900,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
5	天弘基金—民生银行—新时代定增1号资产管理计划	9,900,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
6	山东省文化产业投资有限公司	9,900,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
7	泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发4号资产管理计划	7,783,224	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
8	华安基金—兴业银行—中海信托—中海—中青旅（商裕十期）集合资金信托计划	7,638,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
9	华安基金—兴业银行—中海信托—中海—中青旅（君励一期）集合资金信托计划	4,137,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
10	华安基金公司—工行—外贸信托—恒盛定向增发投资集合资金信托	3,225,000	2015年5月9日	0	自定向增发之日起12个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人尚不清楚。			

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：元 币种：人民币

名称	中青旅集团公司
单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980年6月27日
组织机构代码	10000332-1
注册资本	120,000,000
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：旅游相关项目的投资；高科技产业、风险投资、证券行业的投资；资产受托管理；旅游景点、基础设施的建设及配套开发；电子产品、通信设备的开发、销售；旅游纪念品的销售；物业管理；承办国内会议及商品展览；与上述业务相关的信息咨询服务。
未来发展战略	未来发展仍以资产管理和实业投资为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海锦江国际实业投资股份有限公司（证券代码 600650 900914 股票简称：锦江投资 锦投 B 股）股权，持股比例为 0.04%
其他情况说明	

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内控股股东未发生变更

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中青旅集团公司
单位负责人或法定代表人	张骏
成立日期	1980年6月27日
组织机构代码	10000332-1
注册资本	120,000,000
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：旅游相关项目的投资；高科技产业、风险投资、证券行业的投资；资产受托管理；旅游景点、基础设施的建设及配套开发；电子产品、通信设备的开发、销售；旅游纪念品的销售；物业管理；承办国内会议及商品展览；与上述业务相关的信息咨询服务。
未来发展战略	未来发展仍以资产管理和实业投资为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海锦江国际实业投资股份有限公司（证券代码 600650 900914 股票简称：锦江投资 锦投 B 股）股权，持股比例为 0.04%
其他情况说明	

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

第七节 优先股相关情况

一、其他

报告期内公司不适用本章节。

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 骏	董事长	男	61	2012-12-21	2015-12-21					331	
张立军	副董事长、总裁	男	47	2012-12-21	2015-12-21	6,500	9,750	3,250	资本公积金转增	428	
尹幸福	副董事长	男	59	2012-12-21	2015-12-21	27,251	40,876	13,625	资本公积金转增	277	
刘广明	董事、执行总裁	男	48	2012-12-21	2015-12-21	11,424	17,136	5,712	资本公积金转增	330	
焦正军	董事、执行总裁	男	51	2012-12-21	2015-12-21					475	
袁 浩	董事、副总裁	男	48	2014-06-05	2015-12-21	9,750	11,040	1,290	资本公积金转增 实施前二级市场 卖出 2390 股, 实施后未发生变动	96	
丁 旗	董事	男	56	2012-12-21	2015-12-21					7	
陈业进	独立董事	男	47	2012-12-21	2015-12-21					7	
应 雷	独立董事	男	46	2013-12-05	2015-12-21					7	
周奇凤	独立董事	男	50	2014-06-05	2015-12-21					4.2	
李东辉	独立董事	男	45	2014-12-26	2015-12-21					0	
丁 强	监事会主席	男	60	2012-12-21	2015-12-21	36,251	54,376	18,125	资本公积金转增	259	
汤文选	监事	男	52	2012-12-21	2015-12-21					135	
郑蓬时	职工监事	男	43	2012-12-21	2015-12-21					45	
葛 群	副总裁	女	55	2012-12-21	2015-12-21					185	
郭晓冬	副总裁	男	47	2012-12-21	2015-12-21					161	
高志权	副总裁	男	49	2012-12-21	2015-12-21					239	

李京	副总裁	女	47	2012-12-21	2015-12-21					212
林军	副总裁	男	46	2013-04-18	2015-12-21					93
丁重阳	总裁助理	男	42	2012-12-21	2015-12-21	69	103	34	资本公积金转增	55
普丽霞	总裁助理	女	37	2013-11-15	2015-12-21					93
王蕾	董事会秘书	女	36	2012-12-21	2015-12-21					96
范思远	财务总监	男	39	2012-12-21	2015-12-21					73
许帅 (离任)	董事	男	43	2012-12-21	2014-03-21					1.8
才让 (离任)	独立董事	男	58	2012-12-21	2014-03-21					0
刘毅 (离任)	独立董事	男	55	2012-12-21	2014-12-26					7

姓名	最近 5 年的主要工作经历
张骏	2010 年至今任中青旅集团公司总经理兼党委书记，本公司董事长。
张立军	2010 年至今历任本公司董事、总裁、党委书记，现任本公司副董事长、总裁、党委书记。
尹幸福	2010 年至今历任本公司监事会主席、党委书记、副董事长，现任本公司副董事长。
刘广明	2010 年至今历任本公司董事、副总裁、董事会秘书，现任本公司董事、执行总裁。
焦正军	2010 年至今历任本公司董事、副总裁、财务总监，现任本公司董事、执行总裁。
袁浩	2010 年至今任本公司副总裁,2014 年 6 月至今任本公司董事。
丁旗	2010 年至今历任中青创益投资管理有限公司董事长、副董事长，本公司监事，2012 年始任本公司董事。
陈业进	2010 年至今任中国轻工业出版社财务处处长、社长助理兼财务部主任，2012 年始任本公司独立董事。
应雷	2010 年至今担任中粮信托有限责任公司副总经理，2013 年起担任本公司独立董事。
周奇凤	2010 年至今历任中金国科创业投资管理有限公司董事总经理，现任赢思强咨询首席顾问、兴边富民股权投资管理有限公司董事总经理、中金国科董事，2014 年开始任本公司独立董事
李东辉	2010 年至今历任浙江吉利控股集团董事、副总裁、CFO 兼吉利汽车控股有限公司执行董事、沃尔沃汽车集团全球董事、英国伦敦出租车有限公司董事长等，2002 年至 2007 年曾任本公司独立董事。现任北京东方园林生态股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2014 年开始任本公司独立董事
丁强	2010 年至今历任本公司董事、副总裁、监事会主席，现任本公司监事会主席。
汤文选	2010 年至今历任中青旅尚洋电子技术有限公司副总裁、财务总监，本公司第五届监事会职工监事、资产管理部总监，现任本公司监事、

	资产管理部总监。
郑蓬时	2010 年至今任本公司人力资源部总监，现任本公司职工监事、人力资源部总监。
葛 群	2010 年至今任本公司副总裁、党委副书记。
郭晓冬	2010 年至今任本公司副总裁。
高志权	2010 年至今任本公司副总裁。
李 京	2010 年至今任本公司副总裁。
林 军	2010 年至今历任本公司资产管理部总监、总裁助理，现任公司副总裁。
丁重阳	2010 年至今历任本公司证券部总经理、战略投资部总经理、证券事务代表、遨游网事业部总经理，现任本公司总裁助理。
普丽霞	2010 年至今历任公司自由行业务部执行总经理、度假旅游分公司执行总经理，现任本公司总裁助理。
王 蕾	2010 年至今历任本公司法律部总经理、法律部/证券部总经理、总监、证券事务代表，现任本公司董事会秘书、法律部/证券部总监。
范思远	2010 年至今历任本公司预算管理部总经理、财务总监助理、内控部总经理、财务总监、内控管理部总监，现任公司财务总监。
许帅（离任）	2010 年至今任嘉事堂药业股份有限公司董事、总经理，2012 年始任本公司董事。
才让（离任）	2010 年至今历任中国钢研科技集团有限公司董事、党委书记、董事长、总经理，2012 年始任本公司独立董事。
刘毅（离任）	2010 年至今历任北京首都旅游集团有限责任公司党委副书记、董事、副董事长、副总裁、常务副总裁、总裁，2009 年始任本公司独立董事。

其它情况说明

(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 骏	中青旅集团公司	总经理、党委书记	1998 年 8 月 1 日	
丁 旗	中青创益投资管理有限公司	副董事长	2014 年 11 月 25 日	
许 帅（离任）	嘉事堂药业股份有限公司	董事长、总经理	2008 年 12 月 1 日	
在股东单位任职情况的说明				

(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
刘广明	北京星网宇达科技股份有限公司	独立董事	2013年6月1日	2016年6月1日
陈业进	山东双轮股份有限公司	独立董事	2012年12月	2015年12月
陈业进	北京万向新元科技股份有限公司	独立董事	2012年6月	2017年6月
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2012 年 12 月 21 日第二次临时股东大会审议通过了董事、独立董事及监事津贴标准的议案；公司 2012 年 12 月 21 日第六届董事会第一次会议审议通过了关于制定高级管理人员薪酬标准的议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、独立董事、监事津贴按照公司董事、监事报酬标准确定，高级管理人员的薪酬分配按照《公司高级管理人员效益工资分配方法》的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见董事、监事、高级管理人员相关情况表，其中独立董事才让（已离任）不在本公司领取津贴
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	3617 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
袁浩	董事	选举	股东大会选举
周奇凤	独立董事	选举	股东大会选举
李东辉	独立董事	选举	股东大会选举
许帅	董事	离任	辞职
才让	独立董事	离任	辞职
刘毅	独立董事	离任	辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	953
主要子公司在职员工的数量	3,693
在职员工的数量合计	7,504
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	276
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	
财务人员	357
职能管理岗位	623
旅游业务人员	4,836
科技研发人员	402
其他	1,286
合计	7,504
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	3,458
大专	1,842
本科	1,995
硕士及以上	209
合计	7,504

(二) 薪酬政策

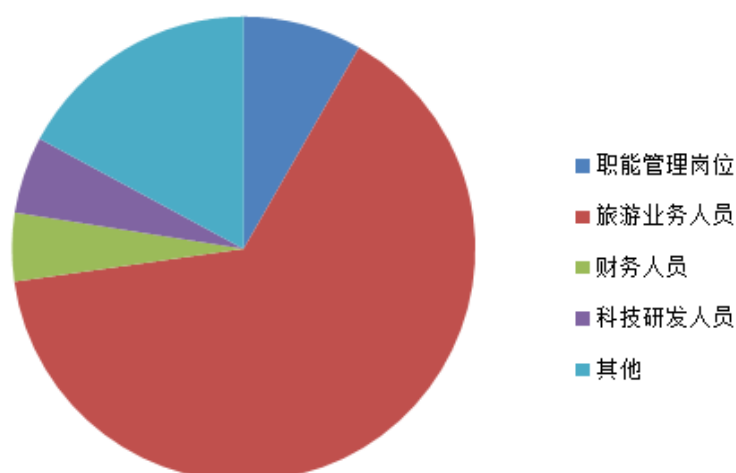
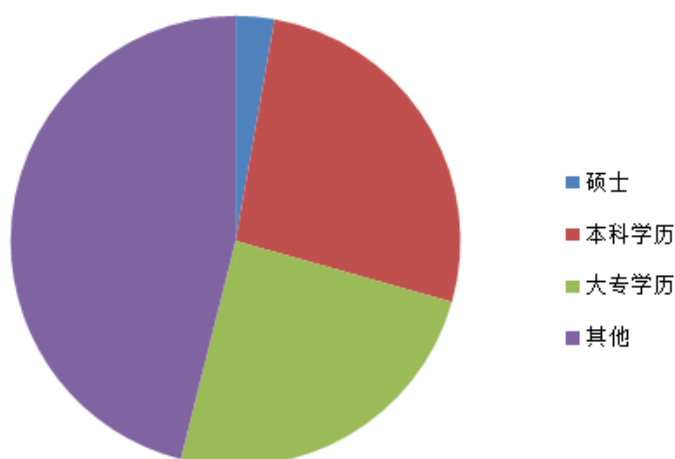
根据公司所处行业特点和公司实际情况，公司已建立市场化的、与预算管理相挂钩、以绩效为导向的薪酬体系，形成由基本工资、绩效工资、福利和长期激励相结合的薪酬给付体系，关注激励效率，有效实现关键人才及员工的吸引、激励和保留。

(三) 培训计划

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

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

3、公司积极号召并组织各岗位员工参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****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****(一) 公司治理情况****1、公司治理基本情况**

作为旅游行业的领军企业，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的规范性文件，严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》的要求，持续优化公司法人治理结构，提高公司治理效能，加强信息披露管理，维护上市公司、全体股东及其他利益相关者利益。报告期内，公司修订了《董事会内控与审计委员会工作细则》和《股东大会议事规则》，进一步提高了公司规范化运作水平。

(1) 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。股

东大会均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司通过开通网络投票等方式维护中小股东的平等地位及合法权益；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

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

(3) 关于董事与董事会：公司第六届董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 人，独立董事均由财务、旅游管理、企业管理等方面有较大社会影响的专业人士担任。报告期内，公司共召开 9 次董事会，各次董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事及董事会下属各专门委员会委员运用专业的知识、丰富的经验和良好的职业道德，在确定公司经营发展战略、聘任独立董事、制订公司年度财务决算方案、利润分配方案、监督高级管理层的有效履职等方面投入了大量的时间和精力，并通过实地考察调研、听取经营者工作汇报和参与项目论证会等多种形式，为科学决策提供坚实基础。

(4) 关于监事与监事会：公司监事会成员熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达明确的意见，能对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益。报告期内，公司共召开 5 次监事会会议，会议召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。

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

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

2、公司治理专项活动

(1) 修订公司治理制度

报告期内，公司根据监管部门的监管要求及公司经营发展需要，及时修订相关制度，构架健全完善的治理体系。报告期内，公司修订了《董事会内控与审计委员会工作细则》和《股东大会议事规则》。

(2) 积极推进内部控制建设

报告期内，公司在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，在母公司范围内通过风险梳理、缺陷查找和整改，全面实施各项指引，对子公司重点就财务报告和经营决策等进行了自查整改，完善内控

体系建设。详见公司同日发布的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

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

（二）内幕知情人登记管理情况说明

1、内幕知情人登记管理制度的执行情况

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

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

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

2、内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

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

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

报告期内，公司内幕信息管控制度执行到位、控制有效。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

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 年度股东大会	2014 年 6 月 5 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告；2、公司 2013 年度监事会工作报告；3、公司 2013 年度独立董事履职报告；4、公司 2013 年度报告及摘要；5、公司 2013 年度财务决算报告；6、公司 2013 年度利润分配预案；7.01、关于选举袁浩先生为公司董事的议案；7.02、关于选举周奇凤先生为公司独立董事的议案；8、关于变更公司经营范围的议案；9、关于变更公司注册资本的议案；10、关于修订公司章程的议案（修订版）；11、关于修改制订公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划的议案；12、关于制定公司 2014 年度担保计划的议案；13、关于签订日常关联交易框架协议暨公司 2014 年度日常关联交易事项的议案；14、关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案	上述各项议案均获得出席会议（包括网络和非网络方式）的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的 99% 以上通过	www.sse.com.cn	2014 年 6 月 6 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 12 日	1、公司 2014 年利润分配及资本公积金转增股本预案；2、关于公司增加注册资本的议案；3、关于修订公司股东大会议事规则的议案；4、关于修订公司章程的议案	上述各项议案均获得出席会议（包括网络和非网络方式）的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的 99% 以上通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 13 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	关于选举李东辉先生为公司第六届董事会独立董事的议案	该议案获得出席会议（包括网络和非网络方式）的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的 99% 以上通过	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 27 日

股东大会情况说明

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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张骏	否	9	5	4	0	0	否	3
张立军	否	9	5	4	0	0	否	3
尹幸福	否	9	5	4	0	0	否	3
刘广明	否	9	5	4	0	0	否	3
焦正军	否	9	5	4	0	0	否	3
袁浩	否	4	3	1	0	0	否	2
丁旗	否	9	5	4	0	0	否	3
陈业进	是	9	5	4	0	0	否	3
应雷	是	9	5	4	0	0	否	3
周奇凤	是	4	3	1	0	0	否	2
李东辉	是	0	0	0	0	0	否	1
许帅 (离任)	否	1	0	1	0	0	否	0
才让 (离任)	是	1	0	1	0	0	否	0
刘毅 (离任)	是	9	5	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
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

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

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

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

战略委员会：对公司 2014 年的发展战略和经营计划提出了合理建议。

内控与审计委员会：对公司定期报告、关联交易、会计政策变更等内容认真审议、与中介机构密切沟通、确保财务数据的真实、准确和完整。该委员会于公司第六届董事会第六次会议召开前向董事会建议继续聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构。

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

提名委员会：因报告期内，许帅先生辞去公司董事职务，才让先生辞去公司独立董事职务，刘毅先生辞去公司独立董事职务，提名委员会向董事会建议提名公司副总裁袁浩先生为公司第六届董事会董事，建议提名周奇风先生为公司第六届董事会独立董事，建议提名李东辉先生为公司第六届董事会独立董事。在增补董事和独立董事的过程中，提名委员会忠实地履行了候选人的提名工作。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险。

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

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

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司沿袭了激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的激励约束机制，公司按照董事会薪酬与考核委员会提议并经公司第六届董事会第一次会议审议通过的《关于制定高级管理人员薪酬标准的议案》确定，全体高级管理人员（简称“经营班子”）的税后绩效工资总额按照公司年度净利润的 5.5% 计提；总裁的绩效工资按照经营班子绩效工资总额的 18% 计提；其他经营班子成员的绩效工资，董事会授权总裁根据各分管工作的实际业绩发放；经营班子成员对公司发展做出突出贡献的，可给予专项奖励；专项奖励及额度由总裁提出建议，董事长批准。公司以所实现的经营成果及高级管理人员的工作业绩为出发点，对高级管理人员的绩效工资分配坚持目标与责任导向，根据全面预算工作的要求对高级管理人员的业绩进行考核。

八、其他

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

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

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

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

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

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

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2015]第 1-00907 号

中青旅控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中青旅控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李 洪

中 国 · 北 京

中国注册会计师：于曙光

二〇一五年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位: 中青旅控股股份有限公司

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)	801,352,980.86	705,755,861.32
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)	113,150,919.36	125,113,836.26
应收账款	七(4)	1,262,720,922.78	1,121,466,002.86
预付款项	七(5)	294,154,179.73	426,175,474.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(6)	358,681,590.26	455,563,236.73
买入返售金融资产			
存货	七(7)	696,219,434.00	758,778,578.81
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			140,370.35
流动资产合计		3,526,280,026.99	3,592,993,360.84
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(8)	287,578.71	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(9)	1,366,949,299.57	944,821,042.92
投资性房地产	七(10)	207,925,851.25	213,036,078.33
固定资产	七(11)	2,114,050,915.36	2,376,347,582.41
在建工程	七(12)	270,424,236.84	104,468,163.33
工程物资	七(13)	41,027,625.06	30,506,971.44
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七(14)	629,925,854.50	663,727,182.61
开发支出			
商誉	七(15)	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	七(16)	239,546,016.55	229,533,173.85
递延所得税资产	七(17)	8,732,258.86	7,916,805.97
其他非流动资产	七(18)	398,302,740.54	21,638,773.19
非流动资产合计		5,351,956,908.62	4,666,780,305.43
资产总计		8,878,236,935.61	8,259,773,666.27
流动负债:			
短期借款	七(19)	330,000,000.00	906,769,017.50
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	七(21)	568,590,000.00	581,300,000.00
应付账款	七(22)	895,132,900.38	728,550,138.20
预收款项	七(23)	734,469,865.04	832,615,357.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(24)	148,326,809.98	131,304,724.55
应交税费	七(25)	107,713,112.07	139,989,277.85
应付利息	七(26)	766,868.61	2,043,758.22
应付股利	七(27)	2,878,113.28	6,600,298.01
其他应付款	七(28)	311,524,555.87	531,479,639.78
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			
其他流动负债			
流动负债合计		3,099,402,225.23	3,860,652,211.70
非流动负债:			
长期借款	七(29)	147,021,234.98	314,272,727.26
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七(30)		2,500,000.00
递延所得税负债	七(17)		33,933,915.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,021,234.98	350,706,642.66
负债合计		3,246,423,460.21	4,211,358,854.36
所有者权益			
股本	七(31)	723,840,000.00	415,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(32)	1,712,993,176.11	821,486,555.41
减：库存股			
其他综合收益	七(33)	-25,790,610.84	-25,185,172.59
专项储备			
盈余公积	七(34)	147,723,985.68	127,785,523.13
一般风险准备			
未分配利润	七(35)	1,858,771,334.71	1,587,378,645.35
归属于母公司所有者权益合计		4,417,537,885.66	2,926,815,551.30
少数股东权益		1,214,275,589.74	1,121,599,260.61
所有者权益合计		5,631,813,475.40	4,048,414,811.91
负债和所有者权益总计		8,878,236,935.61	8,259,773,666.27

法定代表人：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

母公司资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位:中青旅控股股份有限公司

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		192,709,587.83	175,482,859.07
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	十四 (1)	116,011,225.85	219,372,395.24
预付款项		97,413,250.52	118,151,209.47
应收利息			
应收股利		14,030,445.40	219,483,368.59
其他应收款	十四 (2)	712,559,873.37	671,236,871.20
存货		1,180,217.28	1,277,219.70
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			
流动资产合计		1,133,904,600.25	1,405,003,923.27
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四 (3)	2,363,858,488.73	1,932,827,106.99
投资性房地产		207,925,851.25	213,036,078.33
固定资产		373,450,055.16	391,041,901.70
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		121,481,026.05	124,639,225.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,984,908.45	8,804,010.47
递延所得税资产			1,887,955.31
其他非流动资产		1,750,000.00	1,750,000.00
非流动资产合计		3,079,450,329.64	2,673,986,278.27
资产总计		4,213,354,929.89	4,078,990,201.54
流动负债:			
短期借款			355,000,000.00
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		77,789,546.03	72,629,020.40
预收款项		300,077,828.49	476,147,780.09

应付职工薪酬		71,094,995.24	65,868,338.84
应交税费		2,815,846.17	2,246,060.20
应付利息			867,292.00
应付股利		1,378,113.24	1,378,113.24
其他应付款		673,211,003.10	1,144,863,245.32
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		1,126,367,332.27	2,118,999,850.09
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			200,000,000.00
负债合计		1,126,367,332.27	2,318,999,850.09
所有者权益：			
股本		723,840,000.00	415,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,884,140,621.46	992,634,000.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		143,098,997.49	123,160,534.94
未分配利润		335,907,978.67	228,845,815.75
所有者权益合计		3,086,987,597.62	1,759,990,351.45
负债和所有者权益总计		4,213,354,929.89	4,078,990,201.54

法定代表人：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

合并利润表
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		10,607,231,706.45	9,316,037,547.42
其中：营业收入	七（36）	10,607,231,706.45	9,316,037,547.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,036,646,796.00	8,895,968,133.33
其中：营业成本	七（36）	8,491,561,636.03	7,471,034,086.38
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（37）	122,475,671.54	101,184,764.78
销售费用	七（38）	944,045,153.39	863,106,629.36
管理费用	七（39）	407,275,051.25	390,778,915.45
财务费用	七（40）	58,562,183.53	66,201,385.72
资产减值损失	七（41）	12,727,100.26	3,662,351.64
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（42）	61,364,704.70	1,932,050.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,520,217.93	1,356,621.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		631,949,615.15	422,001,464.45
加：营业外收入	七（43）	56,962,046.18	150,081,467.72
其中：非流动资产处置利得		216,273.27	744,047.19
减：营业外支出	七（44）	18,968,312.89	3,766,604.60
其中：非流动资产处置损失		15,318,154.32	2,775,256.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		669,943,348.44	568,316,327.57
减：所得税费用	七（45）	162,471,946.49	156,961,020.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		507,471,401.95	411,355,306.60
归属于母公司所有者的净利润		363,715,151.91	244,347,826.67
少数股东损益		143,756,250.04	167,007,479.93
六、其他综合收益的税后净额		-605,438.25	-2,835,101.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-605,438.25	-2,835,101.69
（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		-605,438.25	-2,835,101.69

合收益			
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			
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		-605,438.25	-2,835,101.69
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		506,865,963.70	408,520,204.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		363,109,713.66	241,512,724.98
归属于少数股东的综合收益总额		143,756,250.04	167,007,479.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.53	0.39
（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：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

母公司利润表
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	十四(4)	1,839,692,295.30	1,678,632,075.48
减: 营业成本	十四(4)	1,612,048,969.04	1,454,665,377.63
营业税金及附加		14,521,820.98	13,898,258.67
销售费用		155,653,798.79	143,652,068.93
管理费用		102,013,704.63	104,803,631.98
财务费用		-17,441,891.65	-7,055,235.15
资产减值损失		624,778.72	89,968,722.39
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)	十四(5)	227,276,171.56	254,050,159.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		29,858,373.44	-48,708.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		199,547,286.35	132,749,410.21
加: 营业外收入		3,706,774.28	3,238,645.92
其中: 非流动资产处置利得		142,013.99	707,937.91
减: 营业外支出		1,976,479.85	340,417.99
其中: 非流动资产处置损失		809,362.55	254,272.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		201,277,580.78	135,647,638.14
减: 所得税费用		1,892,955.31	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		199,384,625.47	135,647,638.14
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
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		199,384,625.47	135,647,638.14
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: 张骏 主管会计工作负责人: 焦正军 会计机构负责人: 范思远

合并现金流量表
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		10,715,668,638.16	9,405,079,476.39
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（46）	67,304,440.59	146,742,801.51
经营活动现金流入小计		10,782,973,078.75	9,551,822,277.90
购买商品、接受劳务支付的现金		8,574,445,646.10	7,442,663,009.17
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		650,279,468.06	580,038,857.34
支付的各项税费		409,485,388.82	428,463,470.96
支付其他与经营活动有关的现金	七（46）	624,533,850.63	606,003,557.85
经营活动现金流出小计		10,258,744,353.61	9,057,168,895.32
经营活动产生的现金流量净额		524,228,725.14	494,653,382.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,400,000.00	3,819,510.76
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,705,036.37	16,647,854.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		133,346,310.18	51,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七（46）		7,500,000.00
投资活动现金流入小计		159,451,346.55	78,967,365.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		539,129,256.35	451,801,106.98
投资支付的现金		379,755,472.51	554,978,246.53
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			51,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七（46）		61,755.22
投资活动现金流出小计		918,884,728.86	1,057,841,108.73
投资活动产生的现金流量净额		-759,433,382.31	-978,873,743.51
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		1,303,496,620.70	3,126,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		103,000,000.00	3,126,000.00
取得借款收到的现金		844,566,689.54	1,432,769,017.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（46）		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,148,063,310.24	1,495,895,017.50
偿还债务支付的现金		1,588,587,199.32	818,072,489.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,064,975.86	126,425,772.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,113,838.23
支付其他与筹资活动有关的现金	七（46）	117,682,680.10	
筹资活动现金流出小计		1,850,334,855.28	944,498,262.68
筹资活动产生的现金流量净额		297,728,454.96	551,396,754.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,959,184.89	-8,290,326.71
五、现金及现金等价物净增加额		75,482,982.68	58,886,067.18
加：期初现金及现金等价物余额		694,963,861.32	636,077,794.14
六、期末现金及现金等价物余额		770,446,844.00	694,963,861.32

法定代表人：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

母公司现金流量表
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		1,772,467,799.15	1,798,194,591.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,813,903.92	25,175,171.47
经营活动现金流入小计		1,806,281,703.07	1,823,369,762.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,580,943,254.96	1,453,230,469.20
支付给职工以及为职工支付的现金		155,736,660.85	162,487,970.34
支付的各项税费		18,479,174.67	35,793,706.91
支付其他与经营活动有关的现金		252,577,113.05	125,347,461.15
经营活动现金流出小计		2,007,736,203.53	1,776,859,607.60
经营活动产生的现金流量净额		-201,454,500.46	46,510,155.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			3,819,510.76
取得投资收益收到的现金		38,495,103.88	43,545,944.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,848,755.23	10,419,918.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		143,600,000.00	51,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		188,943,859.11	108,785,373.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,926,175.45	27,110,284.95
投资支付的现金		406,597,390.87	410,978,246.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			51,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			61,755.22
投资活动现金流出小计		415,523,566.32	489,150,286.70
投资活动产生的现金流量净额		-226,579,707.21	-380,364,913.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,199,996,620.70	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	555,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,399,996,620.70	615,000,000.00
偿还债务支付的现金		755,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,928,458.34	77,164,439.33
支付其他与筹资活动有关的现金		117,682,680.10	51,061,755.22
筹资活动现金流出小计		962,611,138.44	278,226,194.55
筹资活动产生的现金流量净额		437,385,482.26	336,773,805.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,871,849.07	-3,581,027.44
五、现金及现金等价物净增加额		17,223,123.66	-661,979.77
加: 期初现金及现金等价物余额		175,482,859.07	176,144,838.84
六、期末现金及现金等价物余额		192,705,982.73	175,482,859.07

法定代表人: 张骏 主管会计工作负责人: 焦正军 会计机构负责人: 范思远

合并所有者权益变动表
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	415,350,000				847,507,574.65			127,178,824.73		1,561,964,324.51	-25,185,172.59	1,121,599,260.61	4,048,414,811.91
加: 会计政策变更					-26,021,019.24		-25,185,172.59	606,698.40		25,414,320.84	25,185,172.59		
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	415,350,000				821,486,555.41		-25,185,172.59	127,785,523.13		1,587,378,645.35		1,121,599,260.61	4,048,414,811.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	308,490,000				891,506,620.70		-605,438.25	19,938,462.55		271,392,689.36		92,676,329.13	1,583,398,663.49
(一) 综合收益总额							-605,438.25			363,715,151.91		143,756,250.04	506,865,963.70
(二) 所有者投入和减少资本	67,210,000				1,132,786,620.70							112,810,832.40	1,312,807,453.10
1. 股东投入的普通股	67,210,000				1,132,786,620.70							112,810,832.40	1,312,807,453.10
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													
(三) 利润分配								19,938,462.55		-92,322,462.55		-163,890,753.31	-236,274,753.31
1. 提取盈余公积								19,938,462.55		-19,938,462.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-72,384,000.00		-163,890,753.31	-236,274,753.31
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	241,280,000				-241,280,000								
1. 资本公积转增资本(或股本)	241,280,000				-241,280,000								
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	723,840,000				1,712,993,176.11		-25,790,610.84	147,723,985.68		1,858,771,334.71		1,214,275,589.74	5,631,813,475.40

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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	415,350,000				1,041,472,345.02				105,800,636.57		1,325,072,329.91	-22,350,070.90	1,498,153,532.98	4,363,498,773.58
加：会计政策变更					-102,245,875.33				8,420,122.74		93,825,752.59	22,350,070.90		
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	415,350,000				939,226,469.69				114,220,759.31		1,418,898,082.50		1,498,153,532.98	4,363,498,773.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-117,739,914.28				13,564,763.82		168,480,562.85		-376,554,272.37	-315,083,961.67
（一）综合收益总额											244,347,826.67		167,007,479.93	408,520,204.91
（二）所有者投入和减少资本					-117,739,914.28								-327,851,968.26	-445,591,882.54
1. 股东投入的普通股					-117,739,914.28								-327,851,968.26	-445,591,882.54
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														
（三）利润分配									13,564,763.82		-75,867,263.82		-215,709,784.04	-278,012,284.04
1. 提取盈余公积									13,564,763.82		-13,564,763.82			
2. 提取一般风险准														

备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-62,302,500.00	-215,709,784.04	-278,012,284.04
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	415,350,000				821,486,555.41		-25,185,172.59		127,785,523.13		1,587,378,645.35		1,121,599,260.61	4,048,414,811.91	

法定代表人：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

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	415,350,000				998,700,984.70				122,553,836.54	223,385,530.21	1,759,990,351.45
加: 会计政策变更					-6,066,983.94				606,698.40	5,460,285.54	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,350,000				992,634,000.76				123,160,534.94	228,845,815.75	1,759,990,351.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	308,490,000				891,506,620.70				19,938,462.55	107,062,162.92	1,326,997,246.17
(一) 综合收益总额										199,384,625.47	199,384,625.47
(二) 所有者投入和减少资本	67,210,000				1,132,786,620.70						1,199,996,620.70
1. 股东投入的普通股	67,210,000				1,132,786,620.70						1,199,996,620.70
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											
(三) 利润分配									19,938,462.55	-92,322,462.55	-72,384,000.00
1. 提取盈余公积									19,938,462.55	-19,938,462.55	
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,384,000.00	-72,384,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	241,280,000				-241,280,000.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	241,280,000				-241,280,000						
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	723,840,000				1,884,140,621.46				143,098,997.49	335,907,978.67	3,086,987,597.62

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	415,350,000				998,700,984.70				101,175,648.38	93,284,336.80	1,608,510,969.88
加：会计政策变更					-84,201,227.37				8,420,122.74	75,781,104.63	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,350,000.00				914,499,757.33				109,595,771.12	169,065,441.43	1,608,510,969.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					78,134,243.43				13,564,763.82	59,780,374.32	151,479,381.57
(一) 综合收益总额					78,134,243.43					135,647,638.14	213,781,881.57
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配								13,564,763.82	-75,867,263.82	-62,302,500.00	
1. 提取盈余公积								13,564,763.82	-13,564,763.82		
2. 对所有者（或股东）的分配									-62,302,500.00	-62,302,500.00	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,350,000.00				992,634,000.76			123,160,534.94	228,845,815.75	1,759,990,351.45	

法定代表人：张骏 主管会计工作负责人：焦正军 会计机构负责人：范思远

三、公司基本情况

1. 公司概况

中青旅控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由中国青年旅行社总社作为主发起人、采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司于1997年11月在上海证券交易所挂牌上市。

公司主要从事旅游、景区经营、酒店经营管理及IT产品销售及服务等业务。公司经营范围为:从事旅游、高科技、风险投资、证券行业的投资;入境旅游业务;国内旅游业务;特许经营中国公民自费出国旅游业务;航空运输销售代理业务;旅游景点、项目、基础设施的建设及配套开发;旅游客运业务;汽车租赁;电子产品、通信设备开发、销售;旅游商品的零售和系统内的批发;与以上业务相关的信息服务;物业管理;宾馆经营;承办国内会议及商品展览;汽车出租;汽车维修;经营互联网信息服务;图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售;票务代理;销售工艺美术品、百货、针纺织品;接受委托代理销售门票;设计、制作、代理、发布广告;出租写字间、机动车公共停车场服务。

工商登记号:110000009771907

注册地址:北京市东城区东直门南大街5号

法人代表:张骏

注册资本:72,384万元

证券代码:中青旅(600138)

2. 合并财务报表范围

本公司2014年度纳入合并范围的二级子公司共22户,详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度减少1户,系本年处置原子公司桂林帝苑酒店有限公司全部股权,详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告年末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其

子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

(2). 按组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

(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	有确凿证据证明其可收回程度
坏账准备的计提方法	个别认定法

12. 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关

规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

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

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	15-50	3	6.47—1.94
机器设备	年限平均法	4-18	3	24.25--5.39
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17--8.08
其他设备	年限平均法	2-14	3	48.50--6.93

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

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

22. 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

24. 收入

1、销售商品

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

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

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

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

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

2、提供劳务

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

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

3、让渡资产使用权

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

25. 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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

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)

其他说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述，影响比较财务报表相关项目如下表：

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控

制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；本公司将按照权益法核算的被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动，以持股比例计算应享有的份额变动计入资本公积（其他资本公积）；本公司将因接受其他投资方资本性投入导致对原子公司所持有剩余股权按公允价值重新计量产生享有份额变动计入投资收益。根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日/2013 年度		2012 年 12 月 31 日/2012 年度	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产				
长期股权投资				
递延收益		2,500,000.00		41,535,700.00
其他非流动负债	2,500,000.00		41,535,700.00	
外币报表折算差额	-25,185,172.59		-22,350,070.90	
其他综合收益		-25,185,172.59		-22,350,070.90
资本公积	847,507,574.65	821,486,555.41	1,041,472,345.02	939,226,469.69
盈余公积	127,178,824.73	127,785,523.13	105,800,636.57	114,220,759.31
未分配利润	1,561,964,324.51	1,587,378,645.35	1,325,072,329.91	1,418,898,082.50
投资收益	69,101,043.20	1,932,050.36	613,798.37	120,533,085.28
净利润	478,524,299.44	411,355,306.60	527,806,987.43	647,726,274.34
归属于母公司净利润	320,572,682.76	244,347,826.67	295,215,980.67	397,461,856.00
少数股东损益	157,951,616.68	167,007,479.93	232,591,006.76	250,264,418.34

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售及增值税劳务收入的 17% 计算增值税销项税额，按技术服务及有形动产租赁收入的 6% 计算增值税销项税额，按提供交通运输业服务收入的 11% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。	17%、6%、11%
营业税	旅行社业务按营业收入扣除成本后余额的 5% 计提并缴纳；其他业务按营业收入的 5% 计提并缴纳。	5%

城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳，注册地址为城市、县城的税率为7%、5%，深圳市税率为1%。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计提并交纳	25%
土地增值税	增值额未超过扣除项目金额50%的部分，税率为30%；增值额超过扣除项目金额50%、未超过扣除项目金额100%的部分，税率为40%；增值额超过扣除项目金额100%、未超过扣除项目金额200%的部分，税率为50%；增值额超过扣除项目金额200%的部分，税率为60%。	30%、40%、50%、60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国青年旅行社（香港）有限公司	16.5%

2. 税收优惠

公司本年度未享有重大税收优惠政策。

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	6,639,065.71	4,951,300.72
银行存款	754,807,778.29	661,518,193.61
其他货币资金	39,906,136.86	39,286,366.99
合计	801,352,980.86	705,755,861.32

其他货币资金明细如下

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	36,383,364.81	33,454,317.45
保函保证金	3,522,772.05	118,850.00
定期存款		5,713,199.54
合计	39,906,136.86	39,286,366.99

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	100,565,931.12	118,429,142.22
商业承兑票据	12,584,988.24	6,684,694.04
合计	113,150,919.36	125,113,836.26

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										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,324,426,183.01	100.00	61,705,260.23	4.66	1,262,720,922.78	1,172,521,561.40	99.93	51,055,558.54	4.40	1,121,466,002.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						842,974.69	0.07	842,974.69	100	0.00
合计	1,324,426,183.01	/	61,705,260.23	/	1,262,720,922.78	1,173,364,536.09	/	51,898,533.23	/	1,121,466,002.86

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

按组合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
信用期内	1,198,228,507.12		
超出信用期 6 个月以内	76,920,902.80	19,230,225.70	25%
超出信用期 6—12 个月	13,603,477.12	6,801,738.56	50%
超出信用期 12 个月以上	35,673,295.97	35,673,295.97	100%
合计	1,324,426,183.01	61,705,260.23	4.66%

确定该组合依据的说明：

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

(2). 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	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	83,954,145.94	6.34	
单位 2	60,730,661.21	4.59	
单位 3	40,783,663.32	3.08	
单位 4	37,968,050.18	2.87	
单位 5	30,708,281.32	2.32	
合 计	254,144,801.97	19.19	

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	291,217,284.82	99.00	425,102,442.13	99.75
1 至 2 年	2,936,894.91	1.00	1,073,032.38	0.25
合 计	294,154,179.73	100.00	426,175,474.51	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	年末余额	占预付款项总额的比例 (%)
单位 1	29,274,736.30	9.95
单位 2	15,281,924.40	5.20
单位 3	12,866,794.65	4.37
单位 4	7,214,113.46	2.45
单位 5	4,202,253.87	1.43
合 计	68,839,822.68	23.40

6、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	104,863,592.72	27.98			104,863,592.72	248,901,539.70	52.75			248,901,539.70
按组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	269,907,794.98	72.02	16,089,797.44	5.96	253,817,997.54	222,934,056.78	47.25	16,272,359.75	7.30	206,661,697.03
合计	374,771,387.70	/	16,089,797.44	/	358,681,590.26	471,835,596.48	/	16,272,359.75	/	455,563,236.73

期末单项金额重大并单独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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
绿城房地产集团	81,326,539.70			未减值
新泰绿城置业有限公司	13,000,000.00			未减值
乌镇酒厂	10,537,053.02			未减值
合计	104,863,592.72		/	/

注：年末应收绿城房地产集团往来款系中青旅绿城及其所属房地产项目公司按股权比例向股东方汇划的往来资金，不存在减值迹象。

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

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

(2). 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
定金及押金	21,620,935.22	13,142,023.58
往来款	280,520,602.04	380,592,820.70
员工往来及备用金	36,941,740.70	42,148,065.20
保证金	14,422,278.44	15,106,017.48
其他	21,265,831.30	20,846,669.52
合计	374,771,387.70	471,835,596.48

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
绿城房地产集团	往来款	81,326,539.70	3-4 年	21.70	
新泰绿城置业有限公司	往来款	13,000,000.00	1 年以内	3.47	
乌镇酒厂	往来款	10,537,053.02	1 年以内	2.81	
德清县房产管理处	押金	9,598,289.50	1 年以内,3-4 年	2.56	
慈溪绿城房地产开发有限公司	往来款	9,396,307.00	1 年以内	2.51	
合计	/	123,858,189.22	/	33.05	

7、 存货

(1). 存货分类

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	2,440,261.46		2,440,261.46	1,449,391.86		1,449,391.86
低值易耗品	4,299,426.74		4,299,426.74	4,902,883.86		4,902,883.86
库存商品	504,890,511.29		504,890,511.29	394,323,402.74		394,323,402.74
开发产品(房地产)	151,459,264.66		151,459,264.66	325,483,814.80		325,483,814.80
开发成本	33,129,969.85		33,129,969.85	32,619,085.55		32,619,085.55
合计	696,219,434.00		696,219,434.00	758,778,578.81		758,778,578.81

8、 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
可供出售权益工具:						
按成本计量的	287,578.71		287,578.71			
合计	287,578.71		287,578.71			

(2). 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		

北京博大高科技发展公司	773,798.61			773,798.61	773,798.61			773,798.61	15	
北京大名星度假村有限公司	451,869.55			451,869.55	451,869.55			451,869.55	15	
浙江中青旅游客运有限公司		287,578.71		287,578.71					16.5	
广西中青旅行社有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	100	
合计	13,225,668.16	287,578.71		13,513,246.87	13,225,668.16			13,225,668.16	/	

注:公司原按权益法核算的浙江中青旅游客运有限公司持股比例本年下降至 20%以下,重分类至可供出售金融资产。

9、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	其他		
一、合营企业											
德清绿城西子房地产开发有限公司	11,126,820.01			1,425,389.44						12,552,209.45	
小计	11,126,820.01			1,425,389.44						12,552,209.45	
二、联营企业											
北京万家安全系统有限公司	5,424,382.57		5,424,382.57								
浙江中青旅游客运有限公司	287,578.71								-287,578.71		
桐乡市濮院旅游有限公司		49,000,000.00								49,000,000.00	
北京古北水镇旅游有限公司	927,982,261.63	330,320,000.00		47,094,828.49						1,305,397,090.12	
小计	933,694,222.91	379,320,000.00	5,424,382.57	47,094,828.49					-287,578.71	1,354,397,090.12	
合计	944,821,042.92	379,320,000.00	5,424,382.57	48,520,217.93					-287,578.71	1,366,949,299.57	

其他说明

注 1：2014 年 1 月，二级子公司乌镇旅游股份有限公司出资 4900 万元合资成立桐乡市濮院旅游有限公司，持股 49%。

注 2：2014 年 7 月，北京古北水镇旅游有限公司各股东同比例增资，公司增资 33,032.00 万元，年末持股比例仍为 41.29%。

注 3：公司本年完成对联营企业北京万家安全系统有限公司所持全部 20%股权的转让，并取得投资收益 657.56 万元。

10、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	163,988,326.82	89,500,416.00	253,488,742.82
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	163,988,326.82	89,500,416.00	253,488,742.82
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	28,665,359.88	11,787,304.61	40,452,664.49
2.本期增加金额	3,231,507.50	1,878,719.58	5,110,227.08
(1) 计提或摊销	3,231,507.50	1,878,719.58	5,110,227.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	31,896,867.38	13,666,024.19	45,562,891.57
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	132,091,459.44	75,834,391.81	207,925,851.25

2.期初账面价值	135,322,966.94	77,713,111.39	213,036,078.33
----------	----------------	---------------	----------------

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

注 2: 本资性房地产折旧和摊销额为 5,110,227.08 元; 投资性房地产年末不存在减值现象。

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	2,493,572,237.58	211,154,913.92	123,225,474.22	233,649,807.09	3,061,602,432.81
2.本期增加金额	35,676,952.55	17,169,777.63	9,244,423.58	95,048,767.89	157,139,921.65
(1) 购置	12,307,201.05	17,169,777.63	9,244,423.58	60,186,406.59	98,907,808.85
(2) 在建工程转入	23,369,751.50			34,862,361.30	58,232,112.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	451,392,366.70	58,034,705.85	20,009,870.94	9,132,640.50	538,569,583.99
(1) 处置或报废	65,697,949.53	7,614,384.05	25,194,116.02	8,024,726.38	106,531,175.98
(2) 处置子公司	385,694,417.17	50,420,321.80	-5,184,245.08	1,107,914.12	432,038,408.01
4.期末余额	2,077,856,823.43	170,289,985.70	112,460,026.86	319,565,934.48	2,680,172,770.47
二、累计折旧					
1.期初余额	394,713,927.99	110,656,661.67	67,998,996.89	111,742,252.06	685,111,838.61
2.本期增加金额	50,402,748.07	18,405,521.48	12,448,723.50	39,958,645.18	121,215,638.23
(1) 计提	50,402,748.07	18,405,521.48	12,448,723.50	39,958,645.18	121,215,638.23
3.本期减少金额	174,868,610.87	24,063,718.61	33,849,470.66	7,566,833.38	240,348,633.52
(1) 处置或报废	12,860,629.13	2,356,393.44	16,439,160.17	6,927,365.03	38,583,547.77
(2) 处置子公司	162,007,981.74	21,707,325.17	17,410,310.49	639,468.35	201,765,085.75
4.期末余额	270,248,065.19	104,998,464.54	46,598,249.73	144,134,063.86	565,978,843.32
三、减值准备					
1.期初余额			90,293.68	52,718.11	143,011.79
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			90,293.68	52,718.11	143,011.79
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,807,608,758.24	65,291,521.16	65,771,483.45	175,379,152.51	2,114,050,915.36
2. 期初账面价值	2,098,858,309.59	100,498,252.25	55,136,183.65	121,854,836.92	2,376,347,582.41

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌镇水市客舍	11,474,776.09	人防费用未办理，协调减免中

12、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
山水酒店装修工程	35,237,648.10		35,237,648.10	20,558,185.73		20,558,185.73
乌镇保护与旅游开发二期工程	141,258,986.21		141,258,986.21	55,808,431.60		55,808,431.60
桐乡市旅游广场	74,418,300.58		74,418,300.58	8,336,130.00		8,336,130.00
零星工程等	19,509,301.95		19,509,301.95	19,765,416.00		19,765,416.00
合计	270,424,236.84		270,424,236.84	104,468,163.33		104,468,163.33

(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
山水酒店装修工程		20,558,185.73	38,580,712.50	2,922,724.30	20,978,525.83	35,237,648.10						自筹资金

乌镇保护与旅游开发二期工程	271,900,000.00	55,808,431.60	130,007,409.11	44,556,854.50		141,258,986.21							自筹及贷款
桐乡市旅游广场	315,000,000.00	8,336,130.00	66,082,170.58			74,418,300.58							募集资金
零星工程等		19,765,416.00	10,496,419.95	10,752,534.00		19,509,301.95							自筹资金
合计	586,900,000.00	104,468,163.33	245,166,712.14	58,232,112.80	20,978,525.83	270,424,236.84	/	/				/	/

13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	41,027,625.06	30,506,971.44
合计	41,027,625.06	30,506,971.44

其他说明：

14、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	彩票服务经营权	其他无形资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额	741,230,543.99	35,165,527.25	5,479,826.38	781,875,897.62
2.本期增加金额	6,955,875.00	-	1,674,328.00	8,630,203.00
(1)购置	6,955,875.00	-	1,674,328.00	8,630,203.00
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	23,586,969.31	-	179,502.00	23,766,471.31
(1)处置			114,502.00	114,502.00
(2)处置子公司	23,586,969.31		65,000.00	23,651,969.31
4.期末余额	724,599,449.68	35,165,527.25	6,974,652.38	766,739,629.31
二、累计摊销				
1.期初余额	88,912,525.56	27,710,322.16	1,525,867.29	118,148,715.01
2.本期增加金额	18,398,121.60	1,863,801.36	773,963.81	21,035,886.77
(1)计提	18,398,121.60	1,863,801.36	773,963.81	21,035,886.77

3.本期减少金额	2,260,421.97	-	110,405.00	2,370,826.97
(1)处置			97,750.00	97,750.00
(2) 处置子公司	2,260,421.97		12,655.00	2,273,076.97
4.期末余额	105,050,225.19	29,574,123.52	2,189,426.10	136,813,774.81
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	619,549,224.49	5,591,403.73	4,785,226.28	629,925,854.50
2.期初账面价值	652,318,018.43	7,455,205.09	3,953,959.09	663,727,182.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌镇丝厂地块	93,389,925.57	正办理开工延期手续

15、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		
中青旅山水酒店投资管理有限公司	32,812,772.89					32,812,772.89
肇庆市山水时尚酒店有限公司	1,396,811.37					1,396,811.37
成都市格悦山水酒店有限公司	1,582,845.56					1,582,845.56
乌镇旅游股份有限公司	9,857,551.55					9,857,551.55
北京中青旅风采科技有限公司	27,634,550.01					27,634,550.01
中青旅罗根(天津)国际商务会展有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00
合计	74,784,531.38					74,784,531.38

注：经测试，年末未发现商誉存在减值迹象。

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

16、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	225,722,084.74	68,745,382.66	57,198,620.86		237,268,846.54
其他	3,811,089.11	1,789,353.30	3,323,272.40		2,277,170.01
合计	229,533,173.85	70,534,735.96	60,521,893.26		239,546,016.55

其他说明：

17、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		8,732,258.86	31,667,223.88	7,916,805.97
合计		8,732,258.86	31,667,223.88	7,916,805.97

(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
帝苑酒店评估增值资产摊销			135,735,661.60	33,933,915.40
合计			135,735,661.60	33,933,915.40

注：年末递延所得税负债减少主要因本年处置子公司桂林帝苑酒店有限公司，合并范围变化所致。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 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
资产减值准备	55,225,173.62	49,872,349.05
合计	55,225,173.62	49,872,349.05

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本公司没有将全部资产减值准备作为可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

(5). 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
合计			/

其他说明：

18、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
预付土地款及在建工程款等	376,842,090.70	
旅游局保证金	20,358,715.84	17,609,252.83
航空公司保证金	1,000,000.00	3,862,934.00
其他	101,934.00	166,586.36
合计	398,302,740.54	21,638,773.19

其他说明：

注：年末其他非流动资产主要为从预付款项重分类的预付土地款及在建工程款等。

19、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
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	300,000,000.00	896,769,017.50
合计	330,000,000.00	906,769,017.50

短期借款分类的说明：

20、衍生金融负债

适用 不适用

21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	568,590,000.00	581,300,000.00
合计	568,590,000.00	581,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、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
1年以内(含1年)	879,168,859.65	709,699,460.66
1年以上	15,964,040.73	18,850,677.54
合计	895,132,900.38	728,550,138.20

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	720,391,054.54	816,041,089.49
1年以上	14,078,810.50	16,574,268.10
合计	734,469,865.04	832,615,357.59

24、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	114,160,355.48	644,468,610.13	631,719,913.67	126,909,051.94
二、离职后福利-设定提存计划	17,144,369.07	39,418,918.45	35,145,529.48	21,417,758.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	131,304,724.55	683,887,528.58	666,865,443.15	148,326,809.98

(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	108,414,807.38	567,260,494.36	550,224,718.83	125,450,582.91
二、职工福利费		13,933,116.40	13,933,116.40	
三、社会保险费	608,578.78	26,115,643.90	26,162,208.43	562,014.25
其中：医疗保险费	598,901.21	23,357,831.44	23,393,204.29	563,528.36
工伤保险费	3,043.36	1,340,072.96	1,339,656.82	3,459.50
生育保险费	6,634.21	1,417,739.50	1,429,347.32	-4,973.61
四、住房公积金	4,377,819.34	35,895,576.69	39,956,939.70	316,456.33
五、工会经费和职工教育经费	759,149.98	1,263,778.78	1,442,930.31	579,998.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	114,160,355.48	644,468,610.13	631,719,913.67	126,909,051.94

(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	55,360.45	30,613,979.80	30,385,655.35	283,684.90
2、失业保险费	7,207.42	2,318,649.57	2,339,481.37	-13,624.38
3、企业年金缴费	17,081,801.20	6,486,289.08	2,420,392.76	21,147,697.52
合计	17,144,369.07	39,418,918.45	35,145,529.48	21,417,758.04

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	86,695,455.81	109,262,842.59
营业税	8,774,279.40	19,464,259.86
增值税	7,677,855.89	4,377,684.75
城建税	1,171,029.71	1,475,645.90
个人所得税	1,139,083.74	1,387,880.12
土地增值税	783,225.97	-178,420.57
教育费附加	549,564.14	609,544.10
房产税	348,626.84	3,575,057.73
地方教育费附加	306,803.38	-869,308.02
其他税费	267,187.19	884,091.39
合计	107,713,112.07	139,989,277.85

其他说明：

26、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	766,868.61	2,043,758.22
合计	766,868.61	2,043,758.22

其他说明：

27、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
母公司法人股股利	1,378,113.24	1,378,113.24
中青旅江苏国际旅行社有限公司少数股东	1,500,000.04	1,376,238.96
中青旅山水酒店投资管理有限公司少数股东		3,845,945.81
合计	2,878,113.28	6,600,298.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
母公司法人股股利超过一年未支付，原因为无法落实明确股东信息。

28、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
应付资金拆借款	45,000,000.00	203,016,700.00
应付个人款	8,476,732.23	6,934,112.25
往来款	204,375,409.19	257,690,552.71
保证金	32,718,733.47	34,905,011.45
其它	20,953,680.98	28,933,263.37
合计	311,524,555.87	531,479,639.78

其他说明

注：年末其他应付款较年初减少主要系本年偿还中青创益投资管理有限公司资金拆借款所致。

29、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	利率区间
信用借款	144,566,689.54	311,000,000.00	5.54%-6.21%
政府财政借款	2,454,545.44	3,272,727.26	0.37%
合计	147,021,234.98	314,272,727.26	

长期借款分类的说明：

政府财政借款：2002年7月28日，桐乡市财政局根据浙江省财政厅印发的《浙江省中央特别国债转贷资金管理办法》与公司签订国债资金转贷协议，由桐乡市财政局按浙江省财政厅下达的国债资金转贷计划，将国债资金900万元转贷给乌镇旅游股份有限公司，还贷期限为15年，前4年为宽限期，转贷利率按当年利息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加3%确定。本期还款818,181.82元，余额2,454,545.44元。

30、递延收益

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	形成原因
现代会展数字综合服务平台及产业化运营政府补助	2,500,000.00		2,500,000.00		与资产相关政府补助，按项目周期计入损益
合计	2,500,000.00		2,500,000.00		/

其他说明：

注：公司二级子公司北京会展本年于2013年收到中关村科技园区管理委员会关于“现代会展数字综合服务平台及产业化运营”项目专项补助款750万元，按项目周期本年摊销计入营业外收入250万元。

31、股本

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	415,350,000.00	67,210,000.00		241,280,000.00		308,490,000.00	723,840,000.00
------	----------------	---------------	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

注：根据公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中青旅控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]403 号）核准，公司以每股 18.30 元的价格非公开发行了 6721 万股股份。公司募集资金净额人民币 1,199,996,620.70 元，其中计入“股本”人民币 67,210,000.00 元，计入“资本公积-资本溢价”人民币 1,132,786,620.70 元，变更后的总股本为 482,560,000 股。根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司 2014 年中期以截止 2014 年 6 月 30 日总股本 482,560,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配股利 7,238.40 万元；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本数为 72,384 万股。

32、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）	733,315,205.49	1,132,786,620.70	241,280,000.00	1,624,821,826.19
其他资本公积	88,171,349.92			88,171,349.92
合计	821,486,555.41	1,132,786,620.70	241,280,000.00	1,712,993,176.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本年变动详见本附注七、(31)股本注释。

33、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	
外币财务报表折算差额	-25,185,172.59	-605,438.25					-25,790,610.84
其他综合收益合计	-25,185,172.59	-605,438.25					-25,790,610.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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	123,160,534.94	19,938,462.55		143,098,997.49
免税基金	4,624,988.19			4,624,988.19
合计	127,785,523.13	19,938,462.55		147,723,985.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：盈余公积本年增加系按净利润10%计提法定盈余公积。

35、未分配利润

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	1,561,964,324.51	1,325,072,329.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	25,414,320.84	93,825,752.59
调整后期初未分配利润	1,587,378,645.35	1,418,898,082.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	363,715,151.91	244,347,826.67
减：提取法定盈余公积	19,938,462.55	13,564,763.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	72,384,000.00	62,302,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,858,771,334.71	1,587,378,645.35

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 25,414,320.84 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 25,414,320.84 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

36、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	10,607,231,706.45	8,491,561,636.03	9,316,037,547.42	7,471,034,086.38
其他业务				
合计	10,607,231,706.45	8,491,561,636.03	9,316,037,547.42	7,471,034,086.38

37、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
营业税	96,982,598.14	82,694,560.84
城市维护建设税	10,066,016.00	7,369,335.87
教育费附加	8,226,470.33	5,768,965.79
土地增值税	5,763,836.11	4,142,714.25
其他	1,436,750.96	1,209,188.03
合计	122,475,671.54	101,184,764.78

其他说明：

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	353,308,864.21	290,361,185.52
资产折旧与摊销	99,062,817.46	80,192,184.57
办公及运营费用	245,093,053.61	207,471,006.95
宣传推广费用	185,797,364.22	184,972,206.83
佣金及服务费	35,982,198.19	49,084,261.13
其他费用	24,800,855.70	51,025,784.36
合计	944,045,153.39	863,106,629.36

其他说明：
_____**39、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	201,357,818.18	172,393,072.64
资产折旧与摊销	70,912,928.28	69,381,547.05
办公及运营费用	99,425,520.33	90,460,814.37
宣传推广	26,207,417.70	44,910,731.55
其他费用	9,371,366.76	13,632,749.84
合计	407,275,051.25	390,778,915.45

其他说明：
_____**40、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	48,564,434.37	50,443,025.93
利息收入	-13,250,997.23	-6,038,213.48
汇兑损益	-13,864,731.81	-14,791,104.90
金融机构手续费及其他	37,113,478.20	36,587,678.17
合计	58,562,183.53	66,201,385.72

其他说明：
_____**41、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	12,727,100.26	3,662,351.64
合计	12,727,100.26	3,662,351.64

其他说明：

42、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	48,520,217.93	1,356,621.56
处置长期股权投资产生的投资收益	12,844,486.77	575,428.80
合计	61,364,704.70	1,932,050.36

其他说明：

注：处置长期股权投资产生的投资收益：2014年5月，公司与非关联第三方签署《股权债权转让合同》，将所持桂林帝苑酒店有限公司全部80%股权及债权以13,520.00万元的价格一揽子转让，其中股权转让价格80万元，处置日享有子公司净资产份额-3,917.02万元；债权转让价格13,440.00万元，账面债权金额16,810.14万元。相关交易在2014年7月完成，并收到转让款13,520.00万元。公司对于上述一揽子交易确认投资收益6,268,869.34元（桂林帝苑年初至处置日归属于上市公司净利润-6,160,146.14元）。另，公司本年完成对原联营企业北京万家安全系统有限公司所持全部20%股权的转让，并取得投资收益6,575,617.43元。

43、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	216,273.27	744,047.19	216,273.27
其中：固定资产处置利得	216,273.27	744,047.19	216,273.27
政府补助	50,254,277.09	145,655,957.20	50,254,277.09
其他	6,491,495.82	3,681,463.33	6,491,495.82
合计	56,962,046.18	150,081,467.72	56,962,046.18

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
古镇保护与旅游开发补贴	31,235,500.00		与收益相关
戏剧节财政补贴款	10,000,000.00		与收益相关
现代会展数字综合服务平台及产业化运营专项补贴	2,500,000.00		与资产相关
收东城区产业和投资促进局扶持资金	1,792,000.00		与收益相关
退土地使用税	1,499,000.00		与收益相关
嘉定区安亭镇人民政府企业扶持奖励	1,215,000.00		与收益相关
批发业鼓励资金	500,000.00		与收益相关
北京市旅行社入境旅游奖励资金	400,000.00		与收益相关
2013 年度营改增财政扶持清算资金	256,444.07		与收益相关
退水利基金	230,097.46		与收益相关

福田区产业发展专项基金	200,000.00		与收益相关
其他政府补助项目	426,235.56		与收益相关
合计	50,254,277.09		/

其他说明：

44、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	15,318,154.32	2,775,256.65	15,318,154.32
其中：固定资产处置损失	15,318,154.32	2,775,256.65	15,318,154.32
对外捐赠	2,020,000.00	72,400.00	2,020,000.00
其他	1,630,158.57	918,947.95	1,630,158.57
合计	18,968,312.89	3,766,604.60	18,968,312.89

其他说明：

45、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	162,844,954.94	158,256,366.98
递延所得税费用	-373,008.45	-1,295,346.01
合计	162,471,946.49	156,961,020.97

(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	669,943,348.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,485,837.11
非应税收入的影响	-15,341,176.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,700,294.01
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	-373,008.45
所得税费用	162,471,946.49

其他说明：

46、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
政府补助及利息收入等	67,304,440.59	146,742,801.51
合计	67,304,440.59	146,742,801.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
办公及运营费用	340,487,150.26	284,871,567.54
宣传推广费用	147,389,237.08	211,994,319.07
佣金及服务费	33,882,433.68	43,066,431.69
其他费用	28,579,157.03	33,551,294.92
保证金、备用金及往来款等	74,195,872.58	32,519,944.63
合计	624,533,850.63	606,003,557.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
处置股权交易手续费		61,755.22
合计		61,755.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收中青创益投资管理有限公司往来款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
支付非公开发行费用	2,682,680.10	
付中青创益投资管理有限公司往来款	115,000,000.00	
合计	117,682,680.10	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	507,471,401.95	411,355,306.60
加：资产减值准备	12,727,100.26	3,662,351.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,215,638.23	125,890,955.31
无形资产摊销	21,035,886.77	20,131,164.84
长期待摊费用摊销	60,521,893.26	59,668,368.30
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）	15,101,881.05	-2,031,209.46
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）	48,564,434.37	50,443,025.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,364,704.70	-1,932,050.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-815,452.89	-410,457.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-442,444.44	-884,888.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,559,144.81	149,713,367.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,502,599.68	75,428,024.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,843,453.85	-396,380,576.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	524,228,725.14	494,653,382.58
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	770,446,844.00	694,963,861.32

减：现金的期初余额	694,963,861.32	636,077,794.14
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	75,482,982.68	58,886,067.18

(2) 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	135,200,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,853,689.82	
处置子公司收到的现金净额	133,346,310.18	

其他说明：

(3) 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	770,446,844.00	694,963,861.32
其中：库存现金	6,639,065.71	4,951,300.72
可随时用于支付的银行存款	763,807,778.29	661,518,193.61
可随时用于支付的其他货币资金		28,494,366.99
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	770,446,844.00	694,963,861.32
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		

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,906,136.86	银行承兑及保函保证金
固定资产	15,796,694.53	银行短期借款抵押
合计	55,702,831.39	/

其他说明：

49、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,800,529.59
其中：港币	9,030,945.35	0.78887	7,124,241.86
日元	103,235,667.00	0.051371	5,303,319.45
加元	346,541.89	5.2755	1,828,181.74

美元	69,504.28	6.119	425,296.69
英镑	2,123.35	9.5437	20,264.62
欧元	12,942.44	7.4556	96,493.66
澳元	544.42	5.0174	2,731.57
应收账款			9,957,043.64
其中：日元	78,727,880.00	0.051371	4,044,329.92
加元	1,120,787.36	5.2755	5,912,713.72
预付款项			1,550,832.69
其中：日元	30,188,874.85	0.051371	1,550,832.69
其他应收款			9,087,350.99
其中：港币	317,728.00	0.78887	250,646.09
日元	168,657,893.00	0.051371	8,664,124.62
加元	32,713.54	5.2755	172,580.28
应付账款			3,557,751.81
其中：日元	60,299,819.00	0.051371	3,097,662.00
加元	87,212.55	5.2755	460,089.81
预收款项			2,775,967.67
其中：港币	112,773.38	0.78887	88,963.54
日元	52,305,856.00	0.051371	2,687,004.13
其他应付款			6,552,126.45
其中：港币	169,469.90	0.78887	133,689.72
日元	124,942,803.00	0.051371	6,418,436.73
长期借款			4,566,689.54
其中：日元	89,060,000.00	0.051371	4,566,689.54

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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
桂林帝苑酒店有限公司	800,000.00	80.00	转让	2014 年 7 月 15 日	股权转让协议及实际控制变更	39,970,248.59	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明:

注: 2014 年 5 月, 公司与非关联第三方签署《股权债权转让合同》, 将所持桂林帝苑酒店有限公司全部 80% 股权及债权以 13,520.00 万元的价格一揽子转让, 其中股权转让价格 80 万元, 处置日享有子公司净资产份额-3,917.02 万元; 债权转让价格 13,440.00 万元, 账面债权金额 16,810.14 万元。相关交易在 2014 年 7 月完成, 并收到转让款 13,520.00 万元。

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	
北京中青旅创格科技有限公司	北京	北京	商贸与技术服务	90.00		投资取得
山西旅游发展有限公司	太原	太原	旅游	100.00		投资取得
中青旅上海国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游	100.00		投资取得
中青旅国际会议展览有限公司	北京	北京	整合营销	82.00		投资取得
中青旅天津国际旅行社有限公司	天津	天津	旅游	100.00		投资取得
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	杭州	杭州	房地产	51.00		投资取得
桂林中青旅国际旅游有限公司	桂林	桂林	旅游	80.00		投资取得
北京中青旅创格物业管理有限责任公司	北京	北京	物业管理	100.00		投资取得
中青旅山西国际旅行社有限公司	太原	太原	旅游	100.00		投资取得
中青旅智圆行方(北京)商旅旅游有限公司	北京	北京	旅游	85.00		投资取得
中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司	北京	北京	旅游	100.00		投资取得
北京中青旅风采科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		同一控制下企业合并取得
山西省中国国际旅行社有限责任公司	山西	山西	旅游	100.00		同一控制下企业合并取得
中青旅山水酒店投资管理有限公司	深圳	深圳	酒店	51.00		非同一控制下企业合并取得
中国青年旅行社(香港)有限公司	香港	香港	旅游	100.00		非同一控制下企业合并取得
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	旅游	56.37		非同一控制下企业合并取得
中青旅江苏国际旅行社有限公司	南京	南京	旅游	51.00		非同一控制下企业合并取得
中青旅广州国际旅行社有限	广州	广州	旅游	60.00		非同一控制下企业合并

公司						取得
浙江省中青国际旅游有限公司	杭州	杭州	旅游	51.00		非同一控制下企业合并取得
乌镇旅游股份有限公司	桐乡	桐乡	景区旅游	66.00		非同一控制下企业合并取得
中青旅国际旅游有限公司	北京	北京	旅游	40.00	60.00	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：2014年7月，公司处置所持桂林帝苑酒店有限公司全部80%股权，自处置日起不再纳入合并范围。

(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
乌镇旅游股份有限公司	34%	105,838,737.69		819,042,401.52
北京中青旅创格科技有限公司	10%	4,095,793.03	3,072,236.17	16,868,714.64
中青旅国际会议展览有限公司	18%	13,170,181.84	3,913,040.53	53,250,092.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
乌镇旅游股份有限公司	108,996,985.08	2,997,239,192.78	3,106,236,177.86	557,453,980.90	142,454,545.44	699,908,526.34	255,005,123.11	2,481,616,152.08	2,736,621,275.19	831,661,301.39	114,272,727.26	945,934,028.65
北京中青旅创格科技有限公司	1,601,640,888.38	3,363,176.41	1,605,004,064.79	1,436,316,918.36		1,436,316,918.36	1,230,598,474.69	3,755,510.78	1,234,353,985.47	1,084,733,766.81		1,084,733,766.81
中青旅国际会议展览有限公司	848,774,520.32	120,460,399.19	969,234,919.51	732,612,434.49		732,612,434.49	684,618,152.93	73,400,293.35	758,018,446.28	563,939,492.51	2,500,000.00	566,439,492.51

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
乌镇旅游股份有限公司	967,063,642.64	311,290,404.98	311,290,404.98	385,265,254.54	769,208,920.31	283,233,679.17	283,233,679.17	279,390,408.17
北京中青旅创格科技有限公司	2,210,357,438.36	40,957,930.35	40,957,930.35	7,218,299.99	1,783,539,425.88	27,012,736.36	27,012,736.36	58,298,178.89
中青旅国际会议展览有限公司	2,331,481,732.58	57,508,113.22	57,508,113.22	143,063,679.28	1,783,991,051.58	48,968,905.47	48,968,905.47	41,629,120.68

其他说明:

2、在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	
北京古北 水镇旅游 有限公司	北京	北京	景区旅游	25.81	15.48	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 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	
流动资产	456,903,185.81		552,494,687.43	
非流动资产	4,489,882,162.32		2,797,938,070.05	
资产合计	4,946,785,348.13		3,350,432,757.48	
流动负债	839,970,391.71		126,892,119.39	
非流动负债	945,281,679.30		965,952,822.63	
负债合计	1,785,252,071.01		1,092,844,942.02	
少数股东权益			10,113,217.18	
归属于母公司股东权益	3,161,533,277.12		2,247,474,598.28	
按持股比例计算的净资产份 额	1,305,397,090.12		927,982,261.63	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	1,305,397,090.12		927,982,261.63	
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	197,241,452.51		1,589,871.68	
净利润	115,685,290.36		-8,311,466.18	
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	115,685,290.36		-8,311,466.18	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计	12,552,209.45	11,126,820.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,425,389.44	4,538,781.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,425,389.44	4,538,781.88
联营企业：		
投资账面价值合计	49,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		5,711,961.28
--净利润		27,494.55
--其他综合收益		
--综合收益总额		27,494.55

其他说明

十、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	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 (%)
中青旅集团公司	北京	旅游业	12,000	17.17	17.17

本企业的母公司情况的说明

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本企业最终控制方是中国青旅集团公司

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京古北水镇旅游有限公司	联营企业

其他说明

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
中青创益投资管理有限公司	股东的子公司

其他说明

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
北京古北水镇旅游有限公司	旅游产品服务	4,669,029.94	

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
北京古北水镇旅游有限公司	产品销售	4,790,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 其他关联交易

(1) 受托经营资产

公司与大股东中青旅集团公司（以下简称“青旅集团”）于 2012 年 8 月签署《资产委托经营协议》（原协议到期续签），公司受托经营管理根据财政部财金【2002】124 号文件划转给青旅集团的国家开发银行原六大投资公司部分遗留资产，委托期限至 2017 年 8 月 15 日；2003 年 6 月为了更好地整合管理上述划转资产成立了中青创益投资管理有限公司（下称“中青创益”）。

公司与青旅集团经友好协商，并经公司 2012 年 8 月 14 日第二次临时股东大会决议通过，公司与青旅集团签订协议，公司将以中青创益的专用账户继续受托管理上述资产，青旅集团每年向公司支付 100 万元人民币作为资产管理费，除非损失是因公司故意或重大过失造成的，在经营管理过程中产生的收益及损失均由青旅集团承担。协议有效期为 5 年。

(2) 资金拆借

报告期内公司欠中青创益投资管理有限公司资金年末余额 4500 万元，共支付资金占用费 288.67 万元。

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
应收账款	北京古北水镇 旅游有限公司	840,000.00			
预付款项	北京古北水镇 旅游有限公司	489,737.00			

(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	德清绿城西子房地产开发 有限公司	10,769,589.90	7,323,042.40
其他应付款	中青创益投资管理有 限公司	45,000,000.00	203,016,700.00

十一、 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
公司本年无需要披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

1、截止 2014 年 12 月 31 日，公司未结清保函金额 101,076,128.95 元。

2、担保

2014 年 6 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在招商银行亚运村支行申请的
最高额 1 亿元综合授信额度提供担保，担保期限一年。

2014 年 7 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在北京银行中轴路支行申请的
最高额 2.5 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限一年。

2014 年 8 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在平安银行北京分行万柳支行
申请的最高额 1 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限一年。

2014 年 12 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在广东发展银行北京海淀支
行申请的最高额 1 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限二年。

2014 年 12 月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司在交通银行北京东直门支行
申请的最高额 2.5 亿元银行承兑汇票授信额度提供担保，担保期限二年。

2014 年 12 月，公司为二级子公司中青旅国际会议展览有限公司在北京银行海运支行申请的
最高额 0.5 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限二年。

2014 年 12 月，公司为二级子公司中青旅国际会议展览有限公司在交通银行北京东直门支行
申请的最高额 1 亿元人民币综合授信额度提供担保，担保期限二年。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司对内提供担保额度累计为 9.5 亿元，其中为北京中青旅创格科
技有限公司担保金额 8 亿元，为中青旅国际会议展览有限公司担保金额 1.5 亿元。

十二、 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	72,384,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、 其他资产负债表日后事项说明

本年无需要说明的其他资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1、 其他

重大诉讼情况

公司全资子公司广西中青旅旅行社有限公司因 2005 年一起交通事故被香港两旅游公司追偿，桂林市中级人民法院及香港国际仲裁中心裁定需偿付金额合计 23,412,847.94 元。广西中青旅旅行社有限公司已进入破产程序，鉴于广西中青旅旅行社有限公司为独立法人，中青旅控股股份有限公司将以出资额为限对外承担有限责任。

十四、 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										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,371,894.00	100.00	5,360,668.15	4.42	116,011,225.85	226,375,050.17	100	7,002,654.93	3.09	219,372,395.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	121,371,894.00	/	5,360,668.15	/	116,011,225.85	226,375,050.17	/	7,002,654.93	/	219,372,395.24

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
信用期内	113,328,136.49		
超出信用期 6 个月内	3,577,452.48	894,363.12	25.00
超出信用期 6—12 个月		-	
超出信用期 12 个月以上	4,466,305.03	4,466,305.03	100.00
合计	121,371,894.00	5,360,668.15	4.42

确定该组合依据的说明：

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

(2). 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	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	48,913,343.88	40.30	
单位 2	13,259,193.33	10.92	
单位 3	5,670,870.40	4.67	
单位 4	1,636,248.60	1.35	
单位 5	901,030.50	0.74	
合计	70,380,686.71	57.99	

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	592,270,338.94	81.59			592,270,338.94	635,066,605.91	88.50	33,010,102.45	5.20	602,056,503.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	133,606,755.28	18.41	13,317,220.85	9.97	120,289,534.43	82,489,588.59	11.50	13,309,220.85	16.13	69,180,367.74
合计	725,877,094.22	/	13,317,220.85	/	712,559,873.37	717,556,194.50	/	46,319,323.30	/	671,236,871.20

注：2014 年 5 月，公司与非关联第三方签署《股权债权转让合同》，将所持桂林帝苑酒店有限公司全部 80% 股权及债权一揽子转让，其中债权 16,810.14 万元，因子公司超额亏损，公司以前年度按超额亏损额对该债权计提了减值 3,301.01 万元。2014 年 7 月，公司收到转让款合计 13,520.00 万元，将原计提减值准备转销。

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中青旅创格科技有限公司	361,077,687.84			集团范围内往来款，未减值
中青旅山水酒店投资管理有限公司	162,281,865.55			集团范围内往来款，未减值
中青旅国际会议展览有限公司	37,680,359.84			集团范围内往来款，未减值
中青旅上海国际旅行社有限公司	20,679,995.71			集团范围内往来款，未减值
中青旅（上海）国际会议展览有限公司	10,550,430.00			集团范围内往来款，未减值
合计	592,270,338.94		/	/

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

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

(2) 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
往来款	722,485,003.63	713,218,503.68
员工往来及备用金	3,309,525.57	3,857,230.42
定金及押金	60,502.94	64,702.94
保证金	13,000.00	20,000.00
其他	9,062.08	395,757.46
合计	725,877,094.22	717,556,194.50

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	1,545,485,761.34		1,545,485,761.34	1,401,368,370.47	56,000,000.00	1,345,368,370.47
对联营、合营企业投资	818,372,727.39		818,372,727.39	587,458,736.52		587,458,736.52
合计	2,363,858,488.73		2,363,858,488.73	1,988,827,106.99	56,000,000.00	1,932,827,106.99

(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
中青旅广州国际旅行社有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
北京中青旅风采科技有限公司	79,282,676.99			79,282,676.99		
中青旅江苏国际旅行社有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
中青旅上海国际旅行社有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中国青年旅行社（香港）有限公司	13,699,465.82			13,699,465.82		
中青旅新疆国际旅行社有限公司	4,687,603.83	117,390.87		4,804,994.70		
浙江省中青国际旅游有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
北京中青旅创格科技有限公司	50,888,008.80			50,888,008.80		
乌镇旅游股份有限公司	765,978,246.53	200,000,000.00		965,978,246.53		
桂林帝苑酒店有限公司	56,000,000.00		56,000,000.00	-		
中青旅山水酒店投资管理有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
中青旅国际旅游有限公司	12,943,851.42			12,943,851.42		
山西旅游发展有限公司	50,539,561.95			50,539,561.95		
中青旅国际会议展览有限公司	18,040,000.00			18,040,000.00		
中青旅天津国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
桂林中青旅国际旅游有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
中青旅山西国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京创格物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山西省中国国际旅行社有限责任公司	8,088,955.13			8,088,955.13		
中青旅智园行方（北京）商旅旅游有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
中青旅（唐山）国际旅行社有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,401,368,370.47	200,117,390.87	56,000,000.00	1,545,485,761.34	-	

(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											
北京万家安全系统有限公司	5,424,382.57		5,424,382.57								
北京古北水镇旅游有限公司	582,034,353.95	206,480,000.00		29,858,373.44						818,372,727.39	
小计	587,458,736.52	206,480,000.00	5,424,382.57	29,858,373.44						818,372,727.39	
合计	587,458,736.52	206,480,000.00	5,424,382.57	29,858,373.44						818,372,727.39	

其他说明：

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	1,839,692,295.30	1,612,048,969.04	1,678,632,075.48	1,454,665,377.63
其他业务				
合计	1,839,692,295.30	1,612,048,969.04	1,678,632,075.48	1,454,665,377.63

其他说明：

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	190,042,180.69	254,098,867.22
权益法核算的长期股权投资收益	29,858,373.44	-48,708.04
处置长期股权投资产生的投资收益	7,375,617.43	
合计	227,276,171.56	254,050,159.18

十五、 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	-2,257,394.28	
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）	50,254,277.09	
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	68,060,542.48	
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		
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		
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		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	943,396.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,841,337.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,165,715.45	
少数股东权益影响额	-15,109,765.88	
合计	96,566,677.45	

注：本年“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” 68,060,542.48 元，系联营企业北京古北水镇旅游有限公司原子公司北京古北水镇房地产开发有限公司其他股东资本性投入导致丧失控制权后，对所持剩余股权按应享有权益份额重新计量产生利得 1.65 亿元。公司将按权益法核算确认的该部分投资收益 68,060,542.48 元作为本年的非经常性损益。

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	9.60	0.53	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.39	

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	636,077,794.14	705,755,861.32	801,352,980.86
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	95,349,699.99	125,113,836.26	113,150,919.36
应收账款	924,841,142.50	1,121,466,002.86	1,262,720,922.78

预付款项	522,637,505.05	426,175,474.51	294,154,179.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	689,955,584.77	455,563,236.73	358,681,590.26
买入返售金融资产			
存货	908,491,945.92	758,778,578.81	696,219,434.00
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		140,370.35	
流动资产合计	3,777,353,672.37	3,592,993,360.84	3,526,280,026.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			287,578.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	732,295,428.52	944,821,042.92	1,366,949,299.57
投资性房地产	218,146,305.41	213,036,078.33	207,925,851.25
固定资产	1,913,270,517.33	2,376,347,582.41	2,114,050,915.36
在建工程	312,168,940.50	104,468,163.33	270,424,236.84
工程物资	31,401,176.30	30,506,971.44	41,027,625.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	501,437,151.75	663,727,182.61	629,925,854.50
开发支出			
商誉	74,784,531.38	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	195,520,648.14	229,533,173.85	239,546,016.55
递延所得税资产	7,506,348.84	7,916,805.97	8,732,258.86
其他非流动资产	14,309,570.93	21,638,773.19	398,302,740.54
非流动资产合计	4,000,840,619.10	4,666,780,305.43	5,351,956,908.62
资产总计	7,778,194,291.47	8,259,773,666.27	8,878,236,935.61
流动负债：			
短期借款	542,254,308.00	906,769,017.50	330,000,000.00
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	445,960,000.00	581,300,000.00	568,590,000.00
应付账款	896,085,622.13	728,550,138.20	895,132,900.38
预收款项	590,311,376.74	832,615,357.59	734,469,865.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	113,079,800.40	131,304,724.55	148,326,809.98
应交税费	219,356,690.78	139,989,277.85	107,713,112.07
应付利息	610,166.92	2,043,758.22	766,868.61
应付股利	2,004,352.20	6,600,298.01	2,878,113.28
其他应付款	464,587,787.36	531,479,639.78	311,524,555.87
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	30,000,000.00		
其他流动负债			
流动负债合计	3,304,250,104.53	3,860,652,211.70	3,099,402,225.23
非流动负债：			
长期借款	34,090,909.08	314,272,727.26	147,021,234.98
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	41,535,700.00	2,500,000.00	
递延所得税负债	34,818,804.28	33,933,915.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	110,445,413.36	350,706,642.66	147,021,234.98
负债合计	3,414,695,517.89	4,211,358,854.36	3,246,423,460.21
所有者权益：			
股本	415,350,000.00	415,350,000.00	723,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	939,226,469.69	821,486,555.41	1,712,993,176.11
减：库存股			
其他综合收益	-22,350,070.90	-25,185,172.59	-25,790,610.84
专项储备			
盈余公积	114,220,759.31	127,785,523.13	147,723,985.68
一般风险准备			
未分配利润	1,418,898,082.50	1,587,378,645.35	1,858,771,334.71
归属于母公司所有者权益合计	2,865,345,240.60	2,926,815,551.30	4,417,537,885.66
少数股东权益	1,498,153,532.98	1,121,599,260.61	1,214,275,589.74
所有者权益合计	4,363,498,773.58	4,048,414,811.91	5,631,813,475.40
负债和所有者权益总计	7,778,194,291.47	8,259,773,666.27	8,878,236,935.61

5、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件及公告文本。

董事长：张 骏

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 16 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