

公司代码：603099

公司简称：长白山

长白山旅游股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人侯长森、主管会计工作负责人王娟及会计机构负责人（会计主管人员）石春庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

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

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	84

第一节 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		
发行人、公司、股份公司、本公司、长白山旅游	指	长白山旅游股份有限公司
报告期内	指	2016 年 1 月至 2016 年 6 月
长白山管委会、管委会	指	吉林省长白山保护开发区管理委员会，公司实际控制人
建设集团	指	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司，公司控股股东
森工集团	指	中国吉林森林工业集团有限责任公司，公司第二大股东
长白山森工	指	长白山森工集团有限公司，原名为吉林延边林业集团有限公司，公司股东
天池国旅	指	吉林省长白山天池国际旅行社有限公司，公司全资子公司
温泉公司	指	吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司，公司全资子公司
长白山景区	指	吉林长白山国家级自然保护区内的景区
北坡、北景区	指	吉林长白山国家级自然保护区北景区
西坡、西景区	指	吉林长白山国家级自然保护区西景区
温泉度假区项目	指	长白山国际温泉度假区建设项目，即长白山温泉皇冠假日酒店，为募集资金投资项目

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	长白山旅游股份有限公司
公司的中文简称	长白山
公司的外文名称	ChangBai Mountain Tourism Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CBM
公司的法定代表人	侯长森

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安国柱	李岱峰
联系地址	吉林省长白山保护开发区	吉林省长白山保护开发区
电话	0433-5310177	0433-5310177
传真	0433-5310777	0433-5310777
电子信箱	changbaishan@vip.126.com	changbaishan@vip.126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长白山保护开发区池北区（白林西区和平街）
公司注册地址的邮政编码	133613

公司办公地址	长白山保护开发区池北区（白林西区和平街）
公司办公地址的邮政编码	133613
公司网址	www.cbmt.com.
电子信箱	changbaishan@vip.126.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	长白山	603099	

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2010年12月08日
注册登记地点	池北区（白林西区和平街）
企业法人营业执照注册号	912200007868493986
税务登记号码	912200007868493986
组织机构代码	912200007868493986
报告期内注册变更情况查询索引	于2016年3月1日进行五证合一，具体内容详见公司于2016年3月29日披露的相关公告

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	64,648,143.36	63,540,317.24	1.74
归属于上市公司股东的净利润	-4,364,979.07	-3,518,088.09	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-5,112,318.98	-3,593,110.75	
经营活动产生的现金流量净额	6,425,160.09	-7,984,685.17	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	827,089,635.75	859,888,478.49	-3.81
总资产	875,873,326.77	905,419,828.26	-3.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.01	
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-0.01	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	-0.01	
加权平均净资产收益率(%)	-0.52	-0.45	
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.61	-0.47	

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	992,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,453.22	
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		
所得税影响额	-249,113.31	
合计	747,339.91	

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

2016 年旅游经济发展形势总体较为有利，一是旅游经济发展的国际环境较为缓和，特别是 2016 年 10 月 1 日，人民币将正式加入 SDR(特别提款权)，这有利于中国旅游业“走出去”，利用国际国内两个市场、两种资源提升企业竞争力。二是我国经济长期向好基本面没有改变，特别是到 2020 年国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番，我国旅游经济发展的消费基础更加坚实。三是全面建成小康社会和五大发展理念为旅游经济快速发展提供了契机；旅游是人民生活水平提高的重要指标，旅游业是能够全面贯彻创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念的优势产业，党的十八届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》明确提出“大力发展旅游业”。四是旅游业自身积累了强大动能，国民参加旅游意愿持续高涨，旅游产业体系基本形成，旅游投资、区域合作和国际合作持续广化与深化，将为旅游经济运行提供坚实的市场支撑和产业支撑。旅游经济在一定程度已经进入自发展的成熟阶段，对于外部环境的依赖性和敏感性在逐渐降低。

报告期内，公司营业收入 6,464.81 万元，较上年同期 6,354.03 万元，增长 1.74%；实现利润总额-436.50 万元，较上年同期-429.83 万元，减少 6.67 万元，减幅为 1.55%；实现净利润-436.50 万元，较上年同期-351.81 万元，减少 84.69 万元，减幅为 24.07%。截止报告期末，公司资产总额达到 87,587.33 万元，较上年同期 90,541.98 万元，减少 2,954.65 万元，同比减少 3.26%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	64,648,143.36	63,540,317.24	1.74
营业成本	53,690,093.97	50,597,728.57	6.11
销售费用	3,802,774.99	2,621,046.65	45.09
管理费用	11,367,224.21	12,687,351.98	-10.41
财务费用	-391,149.85	-1,655,540.43	76.37
经营活动产生的现金流量净额	6,425,160.09	-7,984,685.17	180.47
投资活动产生的现金流量净额	-121,685,502.71	-21,108,141.29	-476.49
筹资活动产生的现金流量净额	-30,667,050.00	-24,000,300.00	-27.78
研发支出			

营业收入变动原因说明:景区进入旅游旺季，游客人数较上年同期增多。

营业成本变动原因说明:景区运营成本主要为人工成本支出，本期较上年同期人员增多所致。

销售费用变动原因说明:本期加大对长白山旅游宣传力度，广告宣传支出增多所致。

管理费用变动原因说明:受政策影响本年免征价调基金，且合理管控费用所致。

财务费用变动原因说明:由于上期报告期末至今，对募投酒店项目使用大量存量资金，使得财务利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期旅行社包机业务预付包机费，本期已无此项业务，且本期支付税费减少、合理管控费用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:募投项目投入大量资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期发放 2015 年度股利所致。

2 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

公司利润主要来源于旅游客运业务产生的收益。随着公司逐步完善旅游产业链条,旅行社业务和募集资金投资项目的酒店业务,将成为公司利润的新增长点。

(2) 经营计划进展说明

报告期内,公司营业收入 6,464.81 万元,较上年同期 6,354.03 万元,增长 1.74%;实现利润总额-436.50 万元,较上年同期-429.83 万元,减少 6.67 万元,减幅为 1.55%;实现净利润-436.50 万元,较上年同期-351.81 万元,减少 84.69 万元,减幅为 24.07%。截止报告期末,公司资产总额达到 87,587.33 万元,较上年同期 90,541.98 万元,减少 2,954.65 万元,同比减少 3.26%。

(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(%)
旅游客运	61,300,745.41	49,671,055.84	18.97	1.87	2.92	减少 1.03 个百分点
旅行社	873,794.17	402,310.33	53.96	-38.29	-6.73	减少 16.04 个百分点
其他	2,190,603.82	2,984,340.52	-36.23	12.52	56.79	减少 38.23 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1. 旅游客运: 由于报告期内营业成本较上年同期增多, 主要在于薪酬支出较上年同期增加, 使得毛利率较上年同期减少;
2. 旅行社: 由于报告期内游客出行选择性增多, 旅行社承接团队数量较上年同期大幅减少, 使得毛利率减少;
3. 其他: 主要为加油站与温泉水销售业务, 本期较上年同期人员增多导致营业成本增加, 毛利率减少

(三) 核心竞争力分析

报告期内核心竞争力未发生变化

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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 年	首次发行	302,681,800.00	64,376,534.46	257,168,045.39	50,037,109.05	
合计	/	302,681,800.00	64,376,534.46	257,168,045.39	50,037,109.05	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金总额为人民币 302,681,800.00 元。扣除各项发行费用人民币 27,837,400.00 元,实际募集资金净额为人民币 274,844,400.00 元。已累计使用募集资金总额 257,168,045.39 元,尚未使用募集资金总额为 50,037,109.05 元,其中包括孳生的银行存款利息 4,523,354.44 元(免手续费)。			

(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	募集资金本报告期投入金额	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
长白山国际温泉度假区	否	274,844,400.00	64,376,534.46	236,668,045.39	是	86.00%	-	-	是	-	-
合计	/	274,844,400.00	64,376,534.46	236,668,045.39	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目		由于项目尚处于建设期,项目尚未产生利益。									

使用情况说明

(3) 募集资金变更项目情况☐适用 ☒不适用**4、主要子公司、参股公司分析**

旅行社本年净利润为-73.12万元,较上年同期-78.97万元,减亏5.85万元,减亏比率为7.41%。由于天池国旅本年大力发展特种旅游业务,旅游团利润较高,使得亏损较上年同期减少。

蓝景温泉本年净利润-34.49万元,较上年同期-20.87万元,增亏13.62万元,增亏比率为65.26%。主要原因在于本期人工成本提高,且本期财务利息收入较上年同期减少,使得本期亏损较上年同期增加。

5、非募集资金项目情况☐适用 ☒不适用**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年4月18日,公司2015年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配预案,报告期内公司已履行完毕公司2015年度利润分配实施方案,详见2016年6月1日发布的公告,公告编号:2016-032。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**☐适用 ☒不适用**(二) 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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

☐适用 ☒不适用

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

五、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同或交易

单位:元 币种:人民币

合同名称	甲方	乙方	签订日期	最终交易价格	截至报告期末合同的执行情况
宇通车购销合同	长白山旅游股份有限公司	郑州宇通客车股份有限公司	2016-05-28	11,370,000.00	已完成
长白山国际温泉度假区项目室内精装修工程(A标段)施工	长白山旅游股份有限公司	北京丽贝亚建筑装饰工程有限公司	2016-01-07	42,793,403.92	合同履行中
长白山国际温泉度假区项目室内精装修工程(B标段)施工	长白山旅游股份有限公司	深圳市洪涛装饰股份有限公司	2016-01-07	43,775,178.00	合同履行中
长白山国际温泉度假区项目室内精装修工程(C标段)施工	长白山旅游股份有限公司	深圳市深装总装饰股份有限公司	2016-01-07	36,216,221.00	合同履行中
建设工程施工合同-青年公寓一期	长白山旅游股份有限公司	吉林省华兴工程建设集团有限公司	2016-02-18	20,212,461.00	合同履行中
长白山国际温泉度假区项目-景观及绿化工程施工	长白山旅游股份有限公司	长春市万程市政园林绿化有限责任公司	2016-02-20	21,539,778.00	合同履行中
长白山国际温泉度假区项目洗衣房设备采购及安装工程	长白山旅游股份有限公司	上海申光洗涤机械集团有限公司	2016-04-20	3,917,900.00	合同履行中
长白山国际温泉度假区项目-温泉水及泳池合同	长白山旅游股份有限公司	北京启康创建体育发展有限公司	2016-04-25	11,115,613.49	合同履行中
《资产转让协议》	长白山旅游股份有限公司	长白山保护开发区强恩房地产开发有限责任公司	2016-05-30	65,000,000.00	合同履行中

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	解决同业竞争	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	1. 本公司及本公司参股之其他公司（不含发行人及其下属公司，下同）自签署承诺之日起不会存在从事与发行人所从事的业务相同、相似业务的情况。2. 若发行人今后从事新的业务领域，则本公司及本公司参股公司将不以控股或参股方式从事与长白山旅游新的业务领域有直接竞争的业务活动。3. 本公司承诺不向业务与发行人及发行人的下属企业所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4. 本公司下属控股公司吉林省长白山能源开发有	2011-12-9、长期持续	否	是		

			限公司的经营范围为“清洁能源开发和利用、热力生产供应，供热设施维护、管理供热设备、防腐保温”。但是鉴于能源开发公司已于 2011 年 12 月 2 日在吉林日报刊登注销公告，目前正在办理清算注销手续。因此，能源开发公司与长白山旅游目前已不存在同业竞争。5. 本公司承诺在矿产资源探明储量、取得了《采矿许可证》或长白山旅游要求时，将按照市场价格优先转让给长白山旅游，如长白山明确表示放弃的，则本公司可以不低于转让给长白山旅游的价格转让给无关联联系的第三方，但不得自行开采经营。6. 本公司承诺如出现因本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致长白山旅游的权利受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。					
解决关联交易	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	1. 本公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易。2. 本公司及本公司除发行人外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。	2011-12-9、长期持续	否	是			
其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	对于交通公司设立时出资不规范问题，长白山工商局出具《证明》确认交通公司注册资金已于 2006 年 8 月 7 日全部到位，不属于重大违法违规行，不予处罚。建设集团向发行人承诺：若因上述事宜造成发行人的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，建设集团将无条件全额赔偿。	2011-12-28、长期持续	否	是			
其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	针对采矿权延续登记等事项，建设集团出具承诺：温泉《采矿许可证》期满后，我公司将积极与温泉采矿权主管机关进行协调，促成温泉公司在 2014 年 12 月 31 日至 2039 年 12 月 31 日期间持续拥有温泉采矿权，并且我公司承担在此期间温泉公司办理延续手续时需要支付的采矿权价费、评估费等相关费用。如延续登记费用低于延续期间对应的采矿权评估值，我公司将向温泉公司返还差额部分。如温泉公司未能顺利办理延续登记手续，我公司将根据原评估	2014-05-13、2014-12-31 至 2039-12-31	是	是			

			报告测算 2015 年 1 月至 2039 年 12 月 31 日期间对应的采矿权评估价值，向温泉公司返还该部分价值，并根据折现率向温泉公司支付利息。					
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	建设集团就温泉公司拥有的长白山温泉引水管道事宜出具承诺：若将来温泉管道由于权属问题发生无法正常经营使用的情形，建设集团负责协调解决，由此给长白山旅游造成的损失由建设集团负责赔偿；若温泉管道不能继续经营使用的，建设集团将以市场公允价格购回。	2011-11、长期持续	否	是		
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	建设集团就公司自 2007 年至 2011 年冬季期间调整长白山北景区倒站车及西景区环保车车票价格事宜出具承诺：若公司因上述自行调价行为被旅客索赔，建设集团将全额承担相关赔偿损失。	2011-12、长期持续	否	是		
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	建设集团就公司 2010 年调整长白山南景区环保车票价格事宜出具承诺：若公司因上述自行调价行为被旅客索赔，建设集团将全额承担相关赔偿损失。	2012-06、长期持续	否	是		
	股份限售	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	控股股东建设集团就所持股份锁定及持股意向承诺如下：1. 自长白山旅游股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的长白山旅游股份，也不由长白山旅游回购本公司持有的长白山旅游股份。2. 在长白山旅游上市后 6 个月内如长白山旅游股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的长白山旅游股份的上述锁定期自动延长 6 各月。3. 本公司拟长期持有长白山旅游股份，锁定期届满后两年内，本公司在坚持长白山旅游股份时，减持价格不低于发行价，每年减持数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 20%；两年期限届满后，本公司在减持长白山旅游股份时，减持价格应符合《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》等相关规定。4. 本公司减持长白山旅游股份时，将提前三个交易日通过长白山旅游发出相关公告 5. 本公司如未履行上述承诺，本公司将在长白山旅游股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具	2011-12/2014-04、2014-08-22 至 2019-08-22	是	是		

			体原因并向投资者道歉, 本公司持有的长白山旅游股份自本公司未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。					
其他	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	控股股东就稳定股价措施事宜承诺如下: 1. 本公司将在长白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上, 对回购股份的相关议案投赞成票。2. 本公司将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定, 履行增持长白山旅游股票的各项义务	2014-01、长期持续	否	是			
股份限售	中国吉林森林工业集团有限责任公司	森工集团就所持股份锁定及持股意向承诺如下: 1. 本公司持有的所有长白山旅游的股份事实上都属于本公司所有, 不存在匿名股东; 本公司持有的股份不存在质押情形, 也不存在由此股份引起的现实及潜在纠纷等其他有争议情形。2. 本公司不存在尚未了结或可预见的任何重大诉讼、仲裁及行政处罚案件, 亦未受到任何司法机关、政府部门的刑事处罚。3. 除本次公开发售股份之外, 自长白山旅游上市之日起十二个月内, 本公司不转让或委托他人管理本公司持有的长白山旅游股票, 也不由长白山旅游回购本公司持有的长白山旅游股份。4. 上述锁定期届满后两年内, 本公司在减持长白山旅游股份时, 减持价格将不低于发行价, 每年减持股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 20%。5. 本公司减持长白山旅游股份时, 将提前三个交易日通过长白山旅游发出相关公告。6. 如本公司未能履行上述承诺, 本公司将在长白山旅游股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉, 本公司持有的长白山旅游股份自本公司未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。	2011-12/2014-04、2014-08-22 至 2017-08-22	是	是			
股份限售	吉林省长白山保护开发区管理委员会(实际控制人)	我单位郑重承诺: 自长白山旅游首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不通过我单位控制的长白山旅游股东吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司转让或委托他人管理长白山旅游首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由长白山旅游回购该部分股份。	2011-12-19/2014-01-18、2014-8-22 至 2017-8-22	是	是			
其他	长白山旅游股份有	本公司郑重承诺: 1. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假	2014-2-20、长期	否	是			

		限公司	记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。2. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。	持续				
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	本公司郑重承诺：1. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断长白山旅游股份有限公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。2. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。	2014-1-18、长期持续	否	是		
	其他	长白山旅游股份有限公司	本公司承诺：1. 本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司的相关承诺。如本公司未能履行的，本公司将采取相关约束措施并进一步承诺（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资	2014-2-20、长期持续	否	是		

			者道歉，积极接受社会监督；2）不得进行公开再融资；（3）不得批准未履行承诺的董事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（5）因违反本公司相关承诺给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。2. 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行，本公司采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。					
其他	长白山旅游股份有限公司	长白山旅游股份有限公司	本公司承诺：公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产，则公司按下述规则启动稳定股价措施：1. 公司回购股份；2. 公司控股股东增持股票；3. 公司董事、高级管理人员增持股票；4. 证券监管部门其他认可的方式	2014-01-18、2014-08-22 至 2017-08-22	是	是		
其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	控股股东就履行承诺相关事宜承诺如下：1. 本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司相关承诺。2. 本公司持有的长白山旅游的股份事实上都属于本公司所有，不存在匿名股东；本公司持有的股份不存在质押情形，也不存在由此股份引起的现实及潜在纠纷等其他有争议情形。3. 本公司不存在尚未了结或可预见的任何重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦未受到任何司法机关、政府部门的刑事处罚。4. 除本公司无法控制的客观原因外，如本公司未能履行，本公司将及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行、无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受社会监督；不得转让长白山旅游股份，因保护投资者利益或其他法定原因必须转股的情形除外；暂不领取长白山旅游分配利润中归属于	2014-01-18、长期持续	否	是		

			本公司的部分；向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；本公司违反本公司相关承诺所得收益将归属于长白山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本公司将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。 5. 如因本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司通过长白山旅游及时、充分披露本公司承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；向长白山旅游及其投资者提出补充或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	长白山管委会和建设集团拟根据相关法律法规，对保护局集体企业进行解散清算，并妥善安置保护局集体企业所属职工。建设集团承诺：1. 于解散清算过程中涉及的安置补偿费及经济补偿金等相关安置费用由建设集团承担 2. 对于安置过程中发生的争议，建设集团负责妥善解决并承担相应的经济赔偿责任。	2011-09-30、长期持续	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求规范运作，建立起规范的公司治理制度体系，不断加强信息披露和投资者关系工作，提升公司治理水平，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。报告期内，公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在重大差异，未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为，也未受到监管部门的查处。公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照制度规定进行内幕信息知情人登记。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

随着公司整体业务板块的扩大，公司原有的固定资产/投资性房地产类折旧年限已不能真实反映新增资产折旧状况，根据国家有关规定、固定资产/投资性房地产特点及公司实际情况，公司2016年3月28日召开了第二届第二十二次会议审议通过了《关于调整固定资产年限的议案》，并经过2016年4月18日召开的2015年股东大会批准。本次对公司固定资产折旧年限进行调整，属于会计估计变更。根据《企业会计准则》相关规定，对上述会计估计变更采用未来适用法，本次会计估计变更无需对已经披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对已经披露的财务报告产生影响。（详情请见上交所www.cbmt.com.cn2016-012 号公告）

(二) 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

(三) 其他

为做好长白山温泉皇冠假日酒店经营管理（募投项目），公司全资设立吉林省天池酒店管理有限责任公司，注册资金为 4000 万元，主要经营范围为“酒店管理、人员培训、酒店设备采购、提供酒店业务顾问和咨询、专业酒店开业服务”。公司 2016 年 5 月 27 日召开了第二届第二十四次会议审议通过了《关于成立酒店管理公司的议案》（详情请见上交所 www.cbmt.com.cn2016-026 号公告）

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23,958
---------------	--------

截止报告期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	
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司		158,533,060	59.45	158,533,060	无		国有法人
中国吉林森林工业集团有限责任公司		26,414,971	9.91		无		国有法人
长白山森工集团有限公司		6,947,685	2.61		无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户		5,466,940	2.05		无		其他
赵语奇		990,390	0.37		无		境内自然人
沈晓东		865,000	0.32		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金		787,964	0.30		无		其他
郭增强		700,050	0.26		无		境内自然人
潘立明		565,093	0.21		无		境内自然人
赵淑梅		435,900	0.16		无		境内自然人
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				
中国吉林森林工业集团有限责任公司	26,414,971	人民币普通股	26,414,971				
长白山森工集团有限公司	6,947,685	人民币普通股	6,947,685				
赵语奇	990,390	人民币普通股	990,390				
沈晓东	865,000	人民币普通股	865,000				
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	787,964	人民币普通股	787,964				
郭增强	700,050	人民币普通股	700,050				
潘立明	565,093	人民币普通股	565,093				
赵淑梅	435,900	人民币普通股	435,900				
仲立	413,425	人民币普通股	413,425				
中国银河金融控股有限责任公司	320,000	人民币普通股	320,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	
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	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	158,533,060	2017-08-22		与首次公开发行相关的承诺
2	全国社会保障基金理事会转持二户	5,466,940			
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

☐适用 ☒不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
仇永光	副总经理	聘任	工作原因
王娟	董事、总会计师	聘任	工作原因
安国柱	董事会秘书	聘任	工作原因

朱洪山	独立董事	选举	工作原因
齐平	独立董事	选举	工作原因
吕美艳	董事、总会计师	离任	工作原因
李政	独立董事	离任	工作原因
陈星辉	独立董事	离任	工作原因

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

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	281,871,781.43	427,792,767.32
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			
应收账款	七、5	452,152.08	361,257.42
预付款项	七、6	59,256,743.64	9,729,917.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	337,638.09	1,563,412.51
应收股利			
其他应收款	七、9	5,313,569.35	4,261,000.37
买入返售金融资产			
存货	七、10	10,074,177.07	7,697,451.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	3,032,508.36	6,439,153.63
流动资产合计		360,338,570.02	457,844,959.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、17	8,530,458.30	8,648,794.38
固定资产	七、18	190,888,847.95	185,463,769.45
在建工程	七、19	221,134,781.88	157,201,948.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、24	91,889,054.10	93,121,352.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、27	418,605.53	465,994.79
递延所得税资产	七、28	2,673,008.99	2,673,008.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		515,534,756.75	447,574,868.44
资产总计		875,873,326.77	905,419,828.26
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、33	11,460,036.87	1,217,588.12
预收款项	七、34	622,560.30	417,768.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、35	22,587,877.53	29,295,159.11
应交税费	七、36	1,794,437.00	3,081,763.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、39	6,462,851.12	5,663,141.94
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	七、42	463,466.08	463,466.08
流动负债合计		43,391,228.90	40,138,887.65
非流动负债：			
长期借款			
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、49	5,392,462.12	5,392,462.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,392,462.12	5,392,462.12
负债合计		48,783,691.02	45,531,349.77

所有者权益			
股本	七、50	266,670,000.00	266,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	285,558,450.64	285,558,450.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、55	9,695,828.64	7,462,642.31
盈余公积	七、56	38,335,719.73	38,335,719.73
一般风险准备			
未分配利润	七、57	226,829,636.74	261,861,665.81
归属于母公司所有者权益合计		827,089,635.75	859,888,478.49
少数股东权益			
所有者权益合计		827,089,635.75	859,888,478.49
负债和所有者权益总计		875,873,326.77	905,419,828.26

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟会计机构负责人：石春庆

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

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		245,070,340.06	389,956,787.39
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			
预付款项		59,164,137.08	9,880,892.53
应收利息		266,841.68	1,492,616.10
应收股利			
其他应收款	十七、2	8,491,624.73	7,565,096.37
存货		10,050,687.12	7,673,961.56
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		3,031,569.14	6,369,517.44
流动资产合计		326,075,199.81	422,938,871.39
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	十七、3	85,548,859.20	85,548,859.20
投资性房地产		8,530,458.30	8,648,794.38
固定资产		156,648,021.63	149,828,536.83
在建工程		221,134,781.88	157,201,948.74

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		91,889,054.10	93,121,352.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		229,997.94	256,035.42
递延所得税资产		2,014,580.42	2,014,580.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		565,995,753.47	496,620,107.08
资产总计		892,070,953.28	919,558,978.47
流动负债：			
短期借款			
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		11,407,788.87	1,187,180.12
预收款项		420,165.04	109,676.00
应付职工薪酬		21,917,911.96	28,034,888.04
应交税费		1,642,187.23	2,631,328.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,301,733.57	5,491,987.15
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		463,466.08	463,466.08
流动负债合计		42,153,252.75	37,918,526.11
非流动负债：			
长期借款			
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		5,392,462.12	5,392,462.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,392,462.12	5,392,462.12
负债合计		47,545,714.87	43,310,988.23
所有者权益：			
股本		266,670,000.00	266,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		285,558,450.64	285,558,450.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,695,828.64	7,462,642.31
盈余公积		38,335,719.73	38,335,719.73
未分配利润		244,265,239.40	278,221,177.56
所有者权益合计		844,525,238.41	876,247,990.24
负债和所有者权益总计		892,070,953.28	919,558,978.47

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟会计机构负责人：石春庆

合并利润表

2016 年 1—6 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		64,648,143.36	63,540,317.24
其中：营业收入	七、58	64,648,143.36	63,540,317.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,009,575.65	67,938,597.99
其中：营业成本	七、58	53,690,093.97	50,597,728.57
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、59	1,448,093.08	3,553,332.63
销售费用	七、60	3,802,774.99	2,621,046.65
管理费用	七、61	11,367,224.21	12,687,351.98
财务费用	七、62	-391,149.85	-1,655,540.43
资产减值损失	七、63	92,539.25	134,678.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,361,432.29	-4,398,280.75
加：营业外收入	七、66	996,453.22	100,030.22
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,364,979.07	-4,298,250.53
减：所得税费用	七、67		-780,162.44

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,364,979.07	-3,518,088.09
归属于母公司所有者的净利润		-4,364,979.07	-3,518,088.09
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		-4,364,979.07	-3,518,088.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,364,979.07	-3,518,088.09
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.01

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟会计机构负责人：石春庆

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	62,708,363.55	61,746,213.40
减：营业成本	十七、4	52,205,263.47	49,116,177.21
营业税金及附加		1,260,092.18	3,374,133.40
销售费用		3,627,403.86	2,447,922.83
管理费用		10,121,920.12	11,666,984.56
财务费用		-295,676.15	-1,474,116.70
资产减值损失		74,701.45	15,025.44
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,285,341.38	-3,399,913.34
加：营业外收入		996,453.22	100,030.22
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,288,888.16	-3,299,883.12
减：所得税费用			-780,162.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,288,888.16	-2,519,720.68
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		-3,288,888.16	-2,519,720.68
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：侯长森 主管会计工作负责人：王娟会计机构负责人：石春庆

合并现金流量表

2016 年 1—6 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		67,587,648.36	64,306,937.62
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		1,725,729.35	3,219,636.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、68	5,672,322.69	4,814,634.92
经营活动现金流入小计		74,985,700.40	72,341,209.45
购买商品、接受劳务支付的现金		18,210,235.93	28,564,662.45
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		41,590,945.89	41,120,792.09
支付的各项税费		4,175,232.41	6,624,601.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、68	4,584,126.08	4,015,838.84
经营活动现金流出小计		68,560,540.31	80,325,894.62
经营活动产生的现金流量净额		6,425,160.09	-7,984,685.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,685,502.71	21,108,141.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		121,685,502.71	21,108,141.29
投资活动产生的现金流量净额		-121,685,502.71	-21,108,141.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,667,050.00	24,000,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股			

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,667,050.00	24,000,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,667,050.00	-24,000,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-145,927,392.62	-53,093,126.46
加：期初现金及现金等价物余额		427,559,795.26	463,344,433.98
六、期末现金及现金等价物余额		281,632,402.64	410,251,307.52

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟 会计机构负责人：石春庆

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		65,516,155.00	61,679,684.24
收到的税费返还		1,657,024.88	3,219,636.91
收到其他与经营活动有关的现金		5,331,588.07	2,600,183.28
经营活动现金流入小计		72,504,767.95	67,499,504.43
购买商品、接受劳务支付的现金		17,215,153.99	21,740,848.45
支付给职工以及为职工支付的现金		40,122,505.28	40,189,161.09
支付的各项税费		3,484,214.75	6,112,667.22
支付其他与经营活动有关的现金		4,216,788.55	6,528,933.47
经营活动现金流出小计		65,038,662.57	74,571,610.23
经营活动产生的现金流量净额		7,466,105.38	-7,072,105.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,685,502.71	20,951,341.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		121,685,502.71	20,951,341.29
投资活动产生的现金流量净额		-121,685,502.71	-20,951,341.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,667,050.00	24,000,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,667,050.00	24,000,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,667,050.00	-24,000,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-144,886,447.33	-52,023,747.09
加：期初现金及现金等价物余额		389,956,787.39	431,108,009.84
六、期末现金及现金等价物余额		245,070,340.06	379,084,262.75

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟 会计机构负责人：石春庆

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	266,670,000.00				285,558,450.64			7,462,642.31	38,335,719.73		261,861,665.81		859,888,478.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			7,462,642.31	38,335,719.73		261,861,665.81		859,888,478.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,233,186.33			-35,032,029.07		-32,798,842.74
（一）综合收益总额											-4,364,979.07		-4,364,979.07
（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											-30,667,050.00		-30,667,050.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的											-30,667		-30,667,0

分配												, 050.00		50.00
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								2,233,186.33						2,233,186.33
1. 本期提取								2,317,471.78						2,317,471.78
2. 本期使用								84,285.45						84,285.45
(六)其他														
四、本期期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			9,695,828.64	38,335,719.73		226,829,636.74			827,089,635.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			12,520,046.86	27,902,867.45		193,918,099.51		786,569,464.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			12,520,046.86	27,902,867.45		193,918,099.51		786,569,464.46
三、本期增减变动金额(减)								-5,057,	10,432,		67,943,		73,319,01

少以“—”号填列)							404.55	852.28		566.30		4.03
(一) 综合收益总额										100,555,891.58		100,555,891.58
(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								10,432,852.28		-34,433,152.28		-24,000,300.00
1. 提取盈余公积								10,432,852.28		-10,432,852.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,300.00		-24,000,300.00
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							-5,057,404.55					-5,057,404.55
1. 本期提取							4,253,568.76					4,253,568.76
2. 本期使用							9,310,973.31					9,310,973.31
(六) 其他										1,820,827.00		1,820,827.00
四、本期期末余额	266,670				285,558		7,462,6	38,335,		261,861		859,888,4

	, 000.00				, 450.64		42.31	719.73		, 665.81		78.49
--	----------	--	--	--	----------	--	-------	--------	--	----------	--	-------

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟 会计机构负责人：石春庆

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	266,670,000.00				285,558,450.64			7,462,642.31	38,335,719.73	278,221,177.56	876,247,990.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			7,462,642.31	38,335,719.73	278,221,177.56	876,247,990.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,233,186.33		-33,955,938.16	-31,722,751.83
（一）综合收益总额										-3,288,888.16	-3,288,888.16
（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										-30,667,050.00	-30,667,050.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,667,050.00	-30,667,050.00

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								2,233,186.33			2,233,186.33
1. 本期提取								2,317,471.78			2,317,471.78
2. 本期使用								84,285.45			84,285.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			9,695,828.64	38,335,719.73	244,265,239.40	844,525,238.41

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	266,670,000.00				285,558,450.64			12,520,046.86	27,902,867.45	208,325,807.02	800,977,171.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			12,520,046.86	27,902,867.45	208,325,807.02	800,977,171.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-5,057,404.55	10,432,852.28	69,895,370.54	75,270,818.27
(一) 综合收益总额										104,328,522.82	104,328,522.82
(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								10,432,852.28	-34,433,152.28	-24,000,300.00	
1. 提取盈余公积								10,432,852.28	-10,432,852.28		
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,000,300.00	-24,000,300.00	
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								-5,057,404.55			-5,057,404.55
1. 本期提取								4,253,568.76			4,253,568.76
2. 本期使用								9,310,973.31			9,310,973.31
（六）其他											
四、本期期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			7,462,642.31	38,335,719.73	278,221,177.56	876,247,990.24

法定代表人：侯长森 主管会计工作负责人：王娟 会计机构负责人：石春庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

长白山旅游股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2005 年 12 月 21 日，注册及总部办公地址为长白山保护开发区池北区。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2014]674 号）核准，本公司于 2014 年 8 月向社会公开发行人民币普通股 6,667 万股，并于 2014 年 8 月 22 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 603099。

本公司属旅游服务行业，主要从事旅游客运业务。经营范围主要为：公路客运，货运，旅游车辆租赁，配件维修；会务服务，停车场管理、酒店管理；乙醇汽油、柴油销售（总公司不经营分公司经营）。主要提供劳务为旅游客运服务。

2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司（以下简称蓝景温泉公司）、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司（以下简称天池国旅公司）二家公司。与上年相比，本年合并范围未发生变化。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

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编制基础。

2. 持续经营

本集团近期持续盈利且有财务资源支持，自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以此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

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

6. 合并财务报表的编制方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用相同的会计政策、会计期间。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移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及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

9. 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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

12. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

13. 固定资产**(1). 确认条件**

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、通讯设备和其他设备。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00
通讯设备	平均年限法	5	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为装修费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

18. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

19. 收入

本集团的营业收入主要包括提供劳务收入、商品销售收入。收入确认政策如下：

(1) 游客运营收入：以收取票款，提供环保车、倒站车服务时，按照政府批准的价格收取票款确认收入。

(2) 温泉水供热收入：以提供供热服务时，收取款项或取得收取款项的凭据时，按照政府公布的收费标准单价，乘以双方认可的实际使用面积确认收入；

(3) 温泉水销售收入：以温泉水已经提供，收取款项或取得收取款项的凭据时，根据政府公布的收费标准单价，乘以双方认可的数量确认收入。

(4) 旅行社收入：提供服务结束后，按照有关合同或协议约定的收费，签订收入结算单确认收入。

20. 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**

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

本集团的租赁业务均为经营租赁，其承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23. 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

(2)、重要会计估计变更

☒适用 ☐不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
内容：固定资产及投资性房地产折旧年限会计估计变更 原因：由于长白山国际温泉度假区建设项目主体工程完工，已进入室内装饰阶段，随着整体业务板块的扩大，本公司原有的固定资产/投资性房地产分类及折旧年限已不能真实反映新增资产提供经济利润的期间情况。	已于2016年3月28日经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过。	2016年1月1日	本次会计估计变更将导致2016年少计提累计折旧及月1,167.14万元，预计将增加本公司2016年度净利润875.36万元，增加公司2016年末所有者权益约857.36万元。

其他说明

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对本公司以前年度的财务状况和经营成果产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	3.00%、5.00%、6.00%、11.00%
消费税		
营业税	游客运营收入等	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
资源税	从量计征	3 元/吨
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00%
房产税	房产原值的 70%/租金	1.20%/12.00%

天池国旅公司，以其取得的全部旅游费扣除代旅游者支付给其他单位或者个人的住宿费、餐费、交通费、门票和支付给其他接团旅游企业的旅游费后的余额计缴营业税。

蓝景温泉公司开采地热水从量计征资源税，每吨 3 元。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率
长白山旅游股份有限公司	25.00%
吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司	25.00%
吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	25.00%

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	32,130.00	980.00
银行存款	281,839,651.43	427,791,787.32
其他货币资金		
合计	281,871,781.43	427,792,767.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中包括天池国旅公司的旅行社质量保证金 239,378.79 元，为一年期定期存单，不得抵押、担保，自动转存。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	466,051.44	100.00	13,899.36	2.98	452,151.08	376,662.50	100.00	15,405.08	4.09	361,256.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	466,051.44	/	13,899.36	/	452,151.08	376,662.50	/	15,405.08	/	361,256.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	260,791.44	3,636.36	3.00%
1 年以内小计	260,791.44	3,636.36	3.00%
1 至 2 年	205,260.00	10,263.00	5.00%

2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	466,051.44	13,899.36	

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 436,245.44 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 96.48%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 17,633.93 元。

6、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	59,137,061.64	99.80	9,535,655.06	98.00
1 至 2 年	42,478.00	0.07	122,058.00	1.26
2 至 3 年	77,204.00	0.13	72,204.00	0.74
3 年以上				
合计	59,256,743.64	100.00	9,729,917.06	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本年上半年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 54,913,726.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 92.67%

7、应收利息

☒适用 ☐不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	337,638.09	1,563,412.51
委托贷款		
债券投资		
合计	337,638.09	1,563,412.51

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,558,725.67	100.00	245,156.32	4.41	5,313,569.35	4,412,111.72	100.00	151,111.35	3.42	4,261,000.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,558,725.67	/	245,156.32	/	5,313,569.35	4,412,111.72	/	151,111.35	/	4,261,000.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,351,125.67	157,095.52	3.00%
1 年以内小计	5,351,125.67	157,095.52	3.00%
1 至 2 年	34,976.00	1,748.80	5.00%
2 至 3 年			
3 年以上	172,624.00	86,312.00	50.00%
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,558,725.67	245,156.32	

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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	5,272,625.67	4,161,511.72
往来款	153,200.00	142,700.00
地质恢复备用金	63,900.00	63,900.00
保证金	68,000.00	43,000.00
备用金	1,000.00	1,000.00
合计	5,558,725.67	4,412,111.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

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
事故代垫款	代垫款项	4,161,511.72	1 年以内	74.86	124,845.35
德州安翊机械设备有限公司	往来款	142,700.00	3 年以上	2.57	71,350.00
数吉在线商旅服务(长春)有限公司	往来款	150,000.00	1 年以内	2.70	4,500.00
李娜	借款	111,268.15	1 年以内	2.00	3,338.04
赵继刚	备用金	100,000.00	1 年以内	1.80	3,000.00
合计	/	4,665,479.87	/	83.93	207,033.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

10、 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	8,998,481.71		8,998,481.71	6,694,071.86		6,694,071.86
在产品						
库存商品	117,756.41		117,756.41	65,990.20		65,990.20
周转材料	957,938.95		957,938.95	937,389.45		937,389.45
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	10,074,177.07		10,074,177.07	7,697,451.51		7,697,451.51

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	3,032,508.36	6,439,153.63
合计	3,032,508.36	6,439,153.63

13、 可供出售金融资产

□适用 √不适用

14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

15、 长期应收款

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,977,933.10			11,977,933.10
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	11,977,933.10			11,977,933.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,329,138.72			3,329,138.72
2. 本期增加金额	118,336.08			118,336.08
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,447,474.80			3,447,474.80
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	8,530,458.30			8,530,458.30
2. 期初账面价值	8,648,794.38			8,648,794.38

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、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	162,104,647.43	5,418,605.71	225,885,477.58	23,833,305.38	417,242,036.10
2. 本期增加	8,994,410.40	368,965.80	4,089,743.75	70,907.01	13,524,026.96

金额					
(1)购置	8,994,410.40	368,965.80	4,089,743.75	70,907.01	13,524,026.96
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额				13,100.00	13,100.00
(1)处置或报废				13,100.00	13,100.00
4. 期末余额	171,099,057.83	5,787,571.51	229,975,221.33	23,891,112.39	430,752,963.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,854,205.24	2,897,215.43	176,255,603.65	12,771,242.33	231,778,266.65
2. 本期增加金额	2,680,832.40	421,932.56	3,640,945.37	1,355,238.13	8,098,948.46
(1)计提	2,680,832.40	421,932.56	3,640,945.37	1,355,238.13	8,098,948.46
3. 本期减少金额				13,100.00	13,100.00
(1)处置或报废				13,100.00	13,100.00
4. 期末余额	42,535,037.64	3,319,147.99	179,896,549.02	14,113,380.46	239,864,115.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	128,564,020.19	2,468,423.52	50,078,672.31	9,777,731.93	190,888,847.95
2. 期初账面价值	122,250,442.19	2,521,390.28	49,629,873.93	11,062,063.05	185,463,769.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(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
长白山国际温泉度假区	186,216,645.88		186,216,645.88	127,373,122.17		127,373,122.17
长白山西景区森防及游客旅游救援服务区	14,633,803.28		14,633,803.28	14,568,343.65		14,568,343.65
长白山国际温泉度假区附属工程项目	12,143,716.66		12,143,716.66	10,401,214.31		10,401,214.31
北景区加油站	4,438,011.61		4,438,011.61	3,745,411.61		3,745,411.61
青年公寓项目	3,308,263.45		3,308,263.45	719,516.00		719,516.00
温泉水资源利用项目（温泉管道等配套设施）	275,041.00		275,041.00	275,041.00		275,041.00
环长白山旅游快线项目	119,300.00		119,300.00	119,300.00		119,300.00
合计	221,134,781.88		221,134,781.88	157,201,948.74		157,201,948.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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

长白山国际温泉度假区	599,706,800.00	127,373,122.17	58,843,523.71			186,216,645.88	31.05	主体工程完工, 正进行室内装饰				募投资金及自有资金
长白山西景区森防及游客旅游救援服务区	16,525,900.00	14,568,343.65	65,459.63			14,633,803.28	88.55	工程已完工, 正在办理其他手续				自有资金
长白山国际温泉度假区附属工程项目	16,707,200.00	10,401,214.31	1,742,502.35			12,143,716.66	72.68	锅炉房主体已建成, 设备已安装就位				自有资金
北景区加油站	8,000,000.00	3,745,411.61	692,600.00			4,438,011.61	55.48	工程已完工正在办理其他手续				自有资金
青年公寓项目	60,500,000.00	719,516.00	2,588,747.45			3,308,263.45	5.47	主体西侧部分三层顶板浇筑完毕, 东侧二层顶板浇筑完毕				自有资金
合计	701,439,900.00	156,807,607.74	63,932,833.14	0	0	220,740,440.88	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	103,089,651.41			1,001,084.00	104,090,735.41
2. 本期增加金额				93,396.23	93,396.23
(1) 购置				93,396.23	93,396.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	103,089,651.41			1,094,480.23	104,184,131.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,068,488.03			900,895.29	10,969,383.32
2. 本期增加金额	1,293,695.69			31,998.53	1,325,694.22
(1) 计提	1,293,695.69			31,998.53	1,325,694.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,362,183.72			932,893.82	12,295,077.54
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	91,727,467.69			161,586.41	91,889,054.10
2. 期初账面价值	93,021,163.38			100,188.71	93,121,352.09

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西景区救援服务项目	14,633,803.28	正在办理
青年公寓项目	3,308,263.45	正在办理

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
老山门卫生间装饰装修	200,515.44		20,391.42		180,124.02
职工浴室装修	209,959.37		21,351.78		188,607.59
老山门调度室装饰工程	55,519.98		5,646.06		49,873.92
合计	465,994.79	0.00	47,389.26	0.00	418,605.53

28、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

√适用 □不适用

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	166,516.43	41,629.11	166,516.43	41,629.11
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,606,313.17	651,578.30	2,606,313.17	651,578.30
固定资产折旧	7,919,206.31	1,979,801.58	7,919,206.31	1,979,801.58
合计	10,692,035.91	2,673,008.99	10,692,035.91	2,673,008.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,196,177.58	7,196,177.58
合计	7,196,177.58	7,196,177.58

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,383,417.20	1,383,417.20	
2017 年	2,811,724.68	2,811,724.68	
2018 年	2,695,767.86	2,695,767.86	
2019 年			
2020 年	305,267.84	305,267.84	
合计	7,196,177.58	7,196,177.58	/

29、短期借款

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

□适用 √不适用

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,460,036.87	1,217,588.12
合计	11,460,036.87	1,217,588.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林安装工程有限公司	102,647.70	工程尾款
吉林市英禾园林景观有限公司	18,887.20	工程尾款
合计	121,534.90	/

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁费	280,000.04	-
储值卡	109,025.00	109,676.00
预收温泉水费、供热费	118,026.46	168,582.47
其他预收款	115,508.80	139,510.20
合计	622,560.30	417,768.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	22,644,660.94	30,058,154.82	36,477,861.67	16,224,954.09
二、离职后福利-设定提存计划	6,650,498.17	6,086,207.90	6,373,782.63	6,362,923.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,295,159.11	36,144,362.72	42,851,644.30	22,587,877.53

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	2,195,110.23	22,372,845.31	21,031,534.89	3,536,420.65

二、职工福利费		1,601,011.13	1,455,969.88	145,041.25
三、社会保险费	2,563,362.34	2,146,079.35	2,229,157.04	2,480,284.65
其中：医疗保险费	2,114,049.66	1,711,817.10	1,779,068.04	2,046,798.72
工伤保险费	258,862.36	291,377.99	267,527.63	282,712.72
生育保险费	190,450.32	142,884.26	182,561.37	150,773.21
四、住房公积金		3,155,007.96	1,576,444.54	1,578,563.42
五、工会经费和职工教育经费	4,089,042.75	783,211.07	665,909.16	4,206,344.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	13,797,145.62		9,518,846.16	4,278,299.46
合计	22,644,660.94	30,058,154.82	36,477,861.67	16,224,954.09

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	6,182,808.41	5,706,057.44	5,927,963.60	5,960,902.25
2、失业保险费	467,689.76	380,150.46	445,819.03	402,021.19
3、企业年金缴费				
合计	6,650,498.17	6,086,207.90	6,373,782.63	6,362,923.44

36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-971,731.69	155,573.32
消费税		
营业税		315,316.71
企业所得税		
个人所得税	24,253.20	16,885.66
城市维护建设税		
资源税	35,719.80	137,977.45
防洪基金	23,559.84	23,559.84
副食品价格调节基金	2,257,445.39	2,257,445.39
其他税费	425,190.46	175,005.36
合计	1,794,437.00	3,081,763.73

37、应付利息

□适用 √不适用

38、应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金、保证金	2,832,133.05	2,963,806.36
代扣代缴款项	3,364,377.38	2,485,914.77
其他往来款	266,340.69	213,420.81
合计	6,462,851.12	5,663,141.94

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
一年内到期的长期应付款	216,092.72	216,092.72
一年内结转的政府补助项目	247,373.36	247,373.36
合计	463,466.08	463,466.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

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
政府补助	5,392,462.12			5,392,462.12	与资产相关
合计	5,392,462.12			5,392,462.12	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
旅游发展专项基金	2,308,786.59				2,308,786.59	与资产相关
长白山自驾营地建设资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
服务业发展引导专项补助资金	560,000.00				560,000.00	与资产相关
西景区加油站配套设施	210,116.22				210,116.22	与资产相关
国家旅游发展基金补助	813,559.31				813,559.31	与资产相关
环长白山交通快线建设	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	5,392,462.12				5,392,462.12	/

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,670,000.00						266,670,000.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、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）	285,558,450.64			285,558,450.64
其他资本公积				
合计	285,558,450.64			285,558,450.64

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,462,642.31	2,317,471.78	84,285.45	9,695,828.64
合计	7,462,642.31	2,317,471.78	84,285.45	9,695,828.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企（2012）16号企业安全生产费用提取和使用管理办法规定，按上年度实际营业收入（客运收入）的1.5%平均逐月提取安全生产费；分公司西景区加油站以2015年度实现营业收入为计提依据采用超额累退方式逐月提取安全生产费。

56、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	38,335,719.73			38,335,719.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,335,719.73			38,335,719.73

57、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	261,861,665.81	193,918,099.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	261,861,665.81	193,918,099.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,364,979.07	-3,518,088.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,667,050.00	24,000,300.00
转作股本的普通股股利		
其他		-1,820,827.00
期末未分配利润	226,829,636.74	168,220,538.42

58、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	64,365,143.40	53,690,093.97	61,187,018.62	50,597,728.57
其他业务	282,999.96		2,353,298.62	
合计	64,648,143.36	53,690,093.97	63,540,317.24	50,597,728.57

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,108,633.19	3,075,276.33
城市维护建设税	86,581.06	161,271.15
教育费附加	86,581.07	161,271.15
资源税	166,297.76	155,514.00
合计	1,448,093.08	3,553,332.63

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	3,562,418.49	1,901,967.11
促销费	48,391.00	46,009.12
网络售票佣金	16,594.37	31,123.60
其他	175,371.13	641,946.82
合计	3,802,774.99	2,621,046.65

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,701,147.82	3,707,220.27
职工福利费	163,494.56	255,137.86
工会及教育经费	130,359.86	129,049.70
职工社保费	1,724,432.00	1,528,350.93
职工公积金	471,334.34	412,135.80
税费	758,322.12	673,534.81
物料消耗	28,992.00	17,688.00

折旧费	765,708.28	1,053,549.49
中介服务费	914,686.26	1,026,000.00
办公费	79,120.56	89,885.20
差旅费	325,407.12	282,959.00
业务招待费	101,960.90	142,912.00
无形资产摊销	924,692.28	948,206.05
修理费	147,740.43	92,560.00
其他	1,129,825.68	2,328,162.87
合计	11,367,224.21	12,687,351.98

62、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		
减：利息收入	-403,189.09	-1,666,304.47
加：其他支出	12,039.24	10,764.04
合计	-391,149.85	-1,655,540.43

63、资产减值损失

√适用 □不适用

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	92,539.25	134,678.59
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	92,539.25	134,678.59

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

□适用 √不适用

66、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得		30.22	
接受捐赠			
政府补助	992,000.00	100,000.00	992,000.00
税收返还			
其他	4,453.22		4,453.22
合计	996,453.22	100,030.22	996,453.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
GPS 补贴	992,000.00		与收益相关
合计	992,000.00		/

67、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		
递延所得税费用	0	-780,162.44
合计	0	-780,162.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-4,364,979.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	0
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	0

68、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
利息收入	403,189.09	1,820,289.14
租赁费	610,000.00	350,000.00
资源占用费		1,820,827.00
吉林省政府质量奖经费		
保险理赔	9,537.60	
汇算清缴退总部企业得税	1,657,024.87	
其他	2,992,571.13	823,518.78
合计	5,672,322.69	4,814,634.92

(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
冬季营销网络宣传		355,400.00
媒体会议费		146,397.00
律师费	100,000.00	100,000.00
审计费	714,037.72	600,000.00
广告费		295,000.00
备用金	255,000.00	
印刷费		
车辆保险费	159,029.28	
其他	3,356,059.08	2,519,041.84
合计	4,584,126.08	4,015,838.84

69、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	-4,364,979.07	-3,518,088.09
加: 资产减值准备	92,539.25	134,678.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,217,284.54	13,177,823.71
无形资产摊销	1,325,694.22	1,264,033.12
长期待摊费用摊销	47,389.26	4,518.82
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）		
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）	-7,333.26	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,376,725.56	8,267,053.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,474,346.73	-7,851,454.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,732,451.11	2,317,947.78
其他	2,233,186.33	-21,781,198.70
经营活动产生的现金流量净额	6,425,160.09	-7,984,685.17
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	281,632,402.64	410,251,307.52
减：现金的期初余额	427,559,795.26	463,344,433.98
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	-145,927,392.62	-53,093,126.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	281,632,402.64	427,559,795.26
其中：库存现金	32,130.00	980.00
可随时用于支付的银行存款	281,600,272.64	427,558,815.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	281,632,402.64	427,559,795.26
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		

70、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

71、外币货币性项目

□适用 √不适用

72、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 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

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**

√适用 □不适用

(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	
蓝景温泉公司	长白山保护开发区	长白山保护开发区	温泉水开采销售	100.00		设立
天池国旅公司	长白山保护开发区	长白山保护开发区	旅游服务	100.00		同一控制下企业合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
长白山集团	长白山保护区池北区	旅游开发	330,000,000.00	59.45	59.45

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司（以下简称长白山集团）。

本企业最终控制方是吉林省长白山保护开发区管理委员会（以下简称长白山管委会）

其他说明：

长白山管委会不直接持有本公司股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省长白山景区管理有限公司	股东的子公司
吉林省长白山房地产开发有限公司	股东的子公司
吉林省长网信息技术有限公司	股东的子公司
吉林省长白山物业管理有限公司	股东的子公司
吉林省长天文化项目开发有限公司	股东的子公司
吉林省蓝景坊生态产品有限公司	股东的子公司
吉林省长白山基础设施建设有限公司	母公司的全资子公司

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

☒适用 ☐不适用

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
长白山集团	接受劳务	215,001.50	103,772.00
吉林省长白山景区管理有限公司	接受劳务	84,200.00	20,420.00
吉林省长网信息技术有限公司	接受劳务	17,875.50	31,123.60
吉林省长白山物业管理有限公司	接受劳务	1,113.00	673.01
合计		318,190.00	155,988.61

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
吉林省长白山景区管理有限公司	销售商品	301,666.08	231,676.23
吉林省长白山景区管理有限公司	提供劳务	64,232.89	70,072.28
合计		365,898.97	301,748.51

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☒适用 ☐不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
长白山集团	西北坡 VIP 休息室宿舍兼办公室库房、修车房油库西、南坡售票室新北山门 VIP 办公室新北山门售票室（含 VIP 窗口）新北山门咨询台	79,284.63	81,218.40

(4). 关联担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐ 适用 ☒ 不适用

6、关联方应收应付款项

☒ 适用 ☐ 不适用

(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
关联方预付账款	吉林省长白山物业管理有限公司	556.50		1,669.50	
关联方应收账款	吉林省长白山景区管理有限公司	139,579.44			

(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
关联方预收账款	吉林省长白山景区管理有限公司	23,651.00	64,232.89
关联方应付账款	吉林省长白山景区管理有限公司	6,850.00	

7、关联方承诺

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

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

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

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,705,441.53	100.00	213,816.80	2.465	8,491,624.73	7,704,211.72	100.00	139,115.35	1.81	7,565,096.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,705,441.53	/	213,816.80	/	8,491,624.73	7,704,211.72	/	139,115.35	/	7,565,096.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,748,893.25	142,466.80	3.00%
1 年以内小计	4,748,893.25	142,466.80	3.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	142,700.00	71,350.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,891,593.25	213,816.80	

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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 74,701.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

事故代垫款	代垫款项	4,161,511.72	1	47.80	124,845.35
吉林省长白山 天池国际旅行 社有限公司	往来款	3,400,000.00	1	39.06	
数吉在线商旅 服务（长春） 有限公司	往来款	150,000.00	1	1.72	4,500.00
德州安翊机械 设备有限公司	往来款	142,700.00	3 年以上	1.64	71,350.00
李娜	借款	111,268.15	1	1.28	3,338.04
合计	/	7,965,479.87	/	91.50	204,033.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	85,548,859.20	0	85,548,859.20	85,548,859.20	0	85,548,859.20
对联营、合营企业投资						
合计	85,548,859.20	0	85,548,859.20	85,548,859.20	0	85,548,859.20

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
吉林省长白山 蓝景温泉开发 有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
吉林省长白山 天池国际旅行 社有限公司	5,548,859.20			5,548,859.20		
合计	85,548,859.20			85,548,859.20		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	62,425,363.59	52,205,263.47	61,442,380.42	49,116,177.21
其他业务	282,999.96		303,832.98	
合计	62,708,363.55	52,205,263.47	61,746,213.40	49,116,177.21

5、投资收益

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	992,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,453.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-249,113.31	
少数股东权益影响额		
合计	747,339.91	

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	-0.52	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：侯长森

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 11 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