

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
阙道文	董事	因公出差	侯启雄

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人袁祖荣、主管会计工作负责人苏涛及会计机构负责人(会计主管人员) 向秀声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000430	B 股代码	
A 股简称	张家界	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	张家界旅游集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	张旅集团		
公司的法定英文名称	ZHANG JIA JIE TOURISM GROUP CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	ZTG		
公司法定代表人	袁祖荣		
注册地址	湖南省张家界市南庄坪 1 号花园		
注册地址的邮政编码	427000		
办公地址	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼四楼		
办公地址的邮政编码	427000		
公司国际互联网网址	www.zjjgf.com.cn		
电子信箱	sz000430@hotmail.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱洪武	吴艳

联系地址	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼四楼	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼四楼
电话	0744-8288117	0744-8288630
传真	0744-8353597	0744-8353597
电子信箱	zhuhongwu@echengs.com	000430wuyan@sina.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼四楼

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	236,659,986.16	178,316,279.90	32.72%
营业利润 (元)	43,178,155.45	31,981,277.05	35.01%
利润总额 (元)	45,762,197.87	32,571,031.86	40.5%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,405,113.69	20,368,345.28	59.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	30,350,829.24	19,998,051.25	51.77%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	31,883,834.15	28,452,154.86	12.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	477,140,159.09	447,968,210.76	6.51%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	313,755,210.39	280,417,081.13	11.89%
股本 (股)	320,835,149.00	320,835,149.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	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)	0.101	0.0635	59.06%
稀释每股收益 (元/股)	0.101	0.0635	59.06%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0946	0.0788	20.05%
全面摊薄净资产收益率 (%)	10.33%	9.55%	0.78%
加权平均净资产收益率 (%)	10.91%	10.05%	0.86%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	9.67%	9.38%	0.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.22%	30.05%	-19.83%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0994	0.0887	12.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.9779	0.874	11.89%
资产负债率 (%)	34.49%	37.64%	-3.15%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 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

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	228,173.52	
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)	2,285,294.00	
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	100,000.00	
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	-29,425.10	
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	646,010.61	
合计	1,938,031.81	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	153,487,720.00	47.84%				522.00	522.00	153,488,242.00	47.84%
1、国家持股									

2、国有法人持股	153,482,132.00	47.84%						153,482,132.00	47.84%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	5,588.00	0%				522.00	522.00	6,110.00	0%
二、无限售条件股份	167,347,429.00	52.16%				-522.00	-522.00	167,346,907.00	52.16%
1、人民币普通股	167,347,429.00	52.16%				-522.00	-522.00	167,346,907.00	52.16%
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	320,835,149.00	100%				0.00	0.00	320,835,149.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡和忠	1,565.00		522.00	2,087.00	高管锁定股	
合计	1,565.00		522.00	2,087.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2011 年 04 月 11 日	6.36	100,799,732.00	2011 年 04 月 29 日	100,799,732.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

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

前三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）

到报告期末为止的前三年内，公司于2011年3月28日收到中国证券监督管理委员会关于公司重大资产重组事宜的核准批复文件，核准公司以张家界易程天下环保客运有限公司（以下简称“环保客运”）100%股权作价64,108.63万元，发行股份价格为6.36元/股，向张家界市经济发展投资集团有限公司发行51,407,863股、张家界市武陵源旅游产业发展有限公司发行30,239,920股和张家界国家森林公园管理处发行19,151,949股，共计100,799,732股购买环保客运全部资产。公司已于2011年4月11日完成此次新股股份登记，并于2011年4月29日成功上市。因此，公司股份总数由220,035,417股增加到320,835,149股，新增的100,799,732股全部为限售股，锁定时间为2011年4月29日至2014年4月29日。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 19,992.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
张家界市经济发展投资集团有限公司		30.02%	96,317,863.00	96,317,863.00	质押	48,150,000.00
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司		9.43%	30,239,920.00	30,239,920.00		
张家界国家森林公园管理处		5.97%	19,151,949.00	19,151,949.00	质押	9,575,000.00
张家界市土地房产开发有限责任公司		2.42%	7,772,400.00	7,772,400.00	质押	3,880,000.00
中国建银投资有限责任公司		1.91%	6,120,000.00			
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金		1.87%	5,986,788.00			
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金		1.54%	4,935,325.00			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金		1.52%	4,881,678.00			

中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	1.21%	3,892,672.00			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	1%	3,204,177.00			
股东情况的说明					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建银投资有限责任公司	6,120,000.00	A 股	6,120,000.00
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	5,986,788.00	A 股	5,986,788.00
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	4,935,325.00	A 股	4,935,325.00
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	4,881,678.00	A 股	4,881,678.00
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	3,892,672.00	A 股	3,892,672.00
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	3,204,177.00	A 股	3,204,177.00
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,851,385.00	A 股	2,851,385.00
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	2,300,231.00	A 股	2,300,231.00
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,212,935.00	A 股	2,212,935.00
张恒毓	2,056,700.00	A 股	2,056,700.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第五大股东（张家界市土地房产开发有限责任公司）为第一大股东（张家界市经济发展投资集团有限公司）的全资子公司，系《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，与第一大股东合计持有本公司 104,090,263 万股股份，占本公司总股本 320,835,149 股的 32.44%；公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

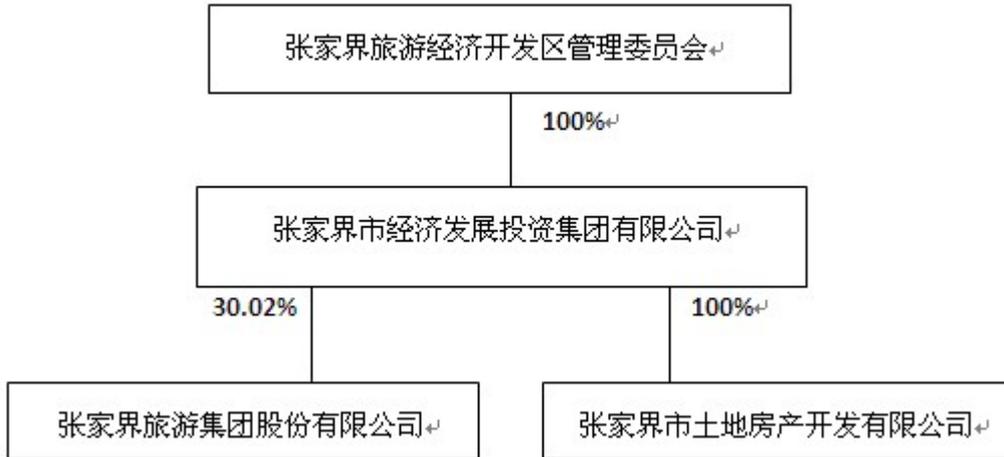
是 否 不适用

实际控制人名称	张家界旅游经济开发区管理委员会
实际控制人类别	其他

情况说明

公司实际控制人：张家界旅游经济开发区管理委员会，成立于1992年5月18日，注册资本45.00万元，主营产品或服务：管理，基础建设。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
袁祖荣	董事长	男	52.00	2012年05月 18日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
刘少龙	董事	男	47.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
罗选国	总裁;董事	男	52.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
侯启雄	董事	男	49.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			是
阙道文	董事	男	49.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			是
谢斌	董事	男	40.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
岳意定	独立董事	男	58.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
李荻辉	独立董事	女	49.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
彭锡明	独立董事	男	40.00	2012年05月 17日	2015年05月 16日	0.00			0.00	0.00			否
刘世星	监事会主席	男	49.00	2012年05月	2015年05月	0.00			0.00	0.00			否

				17 日	16 日								
宋彬	监事	男	39.00	2012 年 05 月 17 日	2015 年 05 月 16 日	0.00			0.00	0.00			否
刘青山	监事	男	41.00	2012 年 05 月 17 日	2015 年 05 月 16 日	5,364.00			5,364.00	4,023.00			否
苏涛	财务总监	男	49.00	2012 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	0.00			0.00	0.00			否
张国华	营销总监	男	41.00	2012 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	0.00			0.00	0.00			否
金鑫	行政总监	男	40.00	2012 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	0.00			0.00	0.00			否
朱洪武	董事会秘书	男	47.00	2012 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	0.00			0.00	0.00			否
合计	--	--	--	--	--	5,364.00	0.00	0.00	5,364.00	4,023.00	0.00	--	--

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）任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
袁祖荣	张家界市经济发展投资集团有限公司	党委书记、董事长	2012年03月07日		否
刘少龙	张家界市经济发展投资集团有限公司	党委副书记、总经理	2012年03月07日		否
刘世星	张家界市经济发展投资集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2012年03月07日		否
侯启雄	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	董事长	2010年04月30日		是
阙道文	张家界国家森林公园管理处	处长	2012年03月07日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（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	根据公司董事薪酬管理制度和高级管理人员绩效考核办法对高管人员实行年薪制，按考核结果发放年薪报酬。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	确定公司薪酬标准时主要考虑：（1）公司经营情况和盈利水平；（2）公司薪酬水平和历年薪酬动态指标；（3）职位、职责的大小；（4）岗位的重要性、风险大小、特殊性；（5）同行业相关岗位的薪酬水平；（6）量化的工作指标。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照薪酬管理制度按月支付基本工资，根据年度业绩考核结果支付全年绩效工资。独立董事按月领取津贴。

（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	变动日期	变动原因
李智勇	董事长	离任	2012年05月17日	董事会换届
袁祖荣	董事长	聘任	2012年05月18日	董事会换届

			日	
刘少龙	董事	聘任	2012年05月17日	董事会换届
李军	董事	离任	2012年05月17日	董事会换届
阙道文	董事	聘任	2012年05月17日	董事会换届
蔡和忠	董事	离任	2012年05月17日	董事会换届
谢斌	董事	聘任	2012年05月17日	董事会换届
王飞亚	独立董事	离任	2012年05月17日	董事会换届
李荻辉	独立董事	聘任	2012年05月17日	董事会换届
熊新春	监事	离任	2012年05月17日	监事会换届
宋彬	监事	聘任	2012年05月17日	监事会换届

（五）公司员工情况

在职员工的人数	767.00
公司需承担费用的离退休职工人数	15.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	570.00
销售人员	25.00
技术人员	0.00
财务人员	27.00
行政人员	145.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	529.00
大专	182.00
本科	54.00
硕士	2.00

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,在董事会的领导下,公司一手围绕公司发展战略,捕捉新的利润增长点,推进项目建设和景区、酒店提质改造;一手坚持抓好内控制度的建设,实施服务品质提升活动,狠抓安全生产。在旅游市场不断升温的良好背景下,公司加大营销力度,开拓客源市场,有效控制各项成本费用,实现了经营业绩的大幅提升。报告期内,公司实现营业收入23,666万元,较上年同期17,831.63万元增长了5,834.37万元,增幅32.72%;营业利润4,317.82万元,较上年同期3,198.13万元增长了1,119.69万元,增幅35.01%。公司主营业务结构包括旅游运输业、旅行服务业、酒店服务业、旅行社服务、广告服务业,主要业务分布在张家界及长沙周边地区。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

张家界易程天下环保客运有限公司(以下简称环保客运公司)主要经营:省际班车客运、市际班车客运、县际班车客运、县内班车客运、省际包车客运、市际包车客运、县际包车客运;法律允许的旅游产业、环保产业、信息产业和高科技产业开发,政策允许经营的国内贸易业务。注册资本为人民币5,000.00万元。本公司持有该公司100.00%股权。截止2012年6月30日,环保客运公司总资产为28,049.81万元,净资产为16,832.99万元;2012年上半年该公司实现营业收入7,725.49万元,净利润3,481.97万元。

张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司(以下简称宝峰湖公司)地处武陵源风景区以南2公里宝峰湖风景区,经营范围为宾客提供餐饮、住宿、娱乐及旅游服务、经营配套的零售商场、出租写字楼、从事房地产开发和自建房产销售、租赁。主要经营项目有宝峰湖公园的门票收益权。注册资本为1,905.92万元。本公司持有该公司100.00%的股权。截止2012年6月30日,宝峰湖公司总资产为7,609.68万元,净资产为3,091.49万元;2012年上半年该公司实现营业收入1,808.20万元,净利润310.78万元。

张家界国际大酒店(以下简称国际酒店)位于张家界市三角坪42号,经营范围为宾客提供食宿、娱乐、健身、美容理发、汽车商务租赁、影印冲洗服务、经营配套的零售商场、商务中心、票务中心、酒店技术、洗涤服务、桑拿中心。注册资本为人民币4,945.08万元。本公司持有其100.00%的股份。截止2012年6月30日,国际酒店总资产为7,777.20万元,净资产为-5,714.99万元;2012年上半年该公司实现营业收入302.79万元,净利润-235.99万元。

湖南周洛旅游开发有限公司(以下简称周洛公司)位于浏阳市社港镇,主要经营项目是对浏阳周洛风景名胜区的经营和开发。注册资本为1,000.00万元,本公司持有其89.50%的股份。截止2012年6月30日,周洛公司总资产为451.64万元,净资产为340.77万元;2012年上半年该公司实现营业收入39.09万元,净利润-42.48万元。

张家界市杨家界索道有限公司(以下简称杨家界索道)位于张家界市杨家界景区,目前的经营范围为客运索道,注册资本5,000.00万元,本公司持有该公司10.00%的股权,本公司控股子公司宝峰湖公司持有其90.00%的股权。截止2012年6月30日,杨家界索道总资产为8,771.02万元,净资产为4,887.10万元;2012年上半年因贴息收入、银行利息等收入产生净利润68.07万元。

张家界市中国旅行社有限责任公司(以下简称市中旅),经营范围为国内旅游、入境旅游、出境旅游业务;旅游商品销售。注册资本500.00万元,本公司间接持有其100.00%的股份。截止2012年6月30日,市中旅总资产为1,186.51万元,净资产为296.05万元;2012年上半年该公司实现营业收入12,804.58万元,净利润38.12万元。

张家界易程天下国际旅行社有限公司(以下简称易程国旅),经营范围入境旅游业务;国内旅游业务;旅游产品销售。

注册资本100.00万元，本公司间接持有其51.49%股份。截止2012年6月30日，易程国旅总资产为82.86万元，净资产为-53.47万元；2012年上半年该公司实现营业收入661.10万元，净利润-6.70万元。

张家界易程天下信息技术有限公司（以下简称易程信息），经营范围为易程天下网及相关技术开发、配套服务；各类广告的策划、设计、代理、制作、发布和经营。注册资本210.00万元，本公司持有其51.00%的股份。截止2012年6月30日，易程信息总资产为15.18万元，净资产为-261.38万元；2012年上半年该公司实现营业收入105.84万元，净利润-8.00万元。可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
旅游服务业	31,991,976.04	11,925,187.62	62.72%	5.26%	2.56%	32.03%
旅行社服务	122,421,213.91	108,574,358.23	11.31%	75.26%	88.17%	11.31%
酒店服务业	2,908,827.20	3,874,650.40	-33.2%	11%	-1.4%	-1.92%
租赁服务业	963,666.67	266,793.58	72.31%	17.95%	7.39%	2.71%
旅游客运业	77,254,924.00	27,016,082.82	65.03%	4.78%	13.75%	-2.76%
广告服务业	1,058,403.34	422,434.00	60.09%	42.41%	320.73%	-26.4%
分产品						
旅行社	122,421,213.91	108,574,358.23	11.31%	75.26%	88.17%	-6.08%
环保客运	77,254,924.00	27,016,082.82	65.03%	4.78%	13.75%	-2.76%
十里画廊观光电车	16,329,809.04	5,054,661.06	69.05%	-3.65%	-5.48%	0.6%
宝峰湖	15,271,223.00	6,518,883.88	57.31%	17.16%	8.69%	3.33%
张国际酒店	2,908,827.20	3,874,650.40	-33.2%	11%	-1.4%	16.74%
房屋出租	963,666.67	266,793.58	72.31%	17.95%	7.39%	2.72%
广告	1,058,403.34	422,434.00	60.09%	42.41%	320.73%	-26.4%
周洛	390,944.00	351,642.68	10.05%	-4.19%	24.67%	-20.83%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
张家界地区	235,584,067.16	32.99%
省内其他地区	1,014,944.00	0.68%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难****2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、分红制度建设情况公司已按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(中国证监会令[2008]57号)的要求,对现金分红政策在《公司章程》中进行了明确的规定。经2009年6月9日公司2008年年度股东大会审议通过的《关于修订〈公司章程〉的议案》对相关利润分配政策进行了修订,即对原第一百六十八条“公司可以采取现金或者股票方式分配股利”进行修改,修改后《公司章程》第一百六十八条为:公司重视对投资者的合理投资回报,公司的利润分配政策为:(一)公司董事会根据实际经营情况,可以进行中期分配。非因特别事由(如公司进行重大资产重组等),公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配;(二)公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;(三)公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围;(四)公司股东大会对利润分配方案作出决议后公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。2、分红政策的执行情况

公司最近三年现金分红情况(单位:万元)

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	合计
----	---------	---------	---------	----

归属上市公司股东的净利润	8964.8	2012.75	-4339.05	6638.5
当年分配现金股利	0	0	0	0
当年分配现金股利占归属上市公司净利润的比例	0	0	0	0
备注	弥补亏损	弥补亏损		弥补亏损

公司 2009 年—2011 年以现金方式累计分配的利润为 0 万元，占该三年实现的年均净利润 2,212.83 万元（6,638.5/3）的 0%。因为截止 2011 年 12 月 31 日公司未分配利润为-16,343.51 万元，即尚有 16,343.51 万元亏损未弥补，公司将 2010 年和 2011 年实现的利润全部用于弥补亏损，符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

3、分红决策程序情况 公司每年年度利润分配工作由公司管理层根据公司的盈利情况、资金需求和《公司章程》的规定提出合理的利润分配建议，按要求提交公司董事会，董事会负责制定当年度利润分预案，董事会审议通过后提交到股东大会审议，股东大会依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决。该程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，独立董事对公司的利润分配方发表独立意见。公司的利润分配不存在未通过审议进行执行或不按程序执行的情况。

4、分红信息披露情况公司每年利润分配信息披露本着公开、透明的原则，对利润分配工作各个阶段的情况按照证券监管部门的相关要求和规定进行公告披露。公司严格按照有关规定在年报和半年报中披露利润分配预案。经查，公司利润分配信息披露不存在违反相关法律法规、监管部门规定和《公司章程》规定的情况。

5、分红政策监督执行情况公司依法保障独立董事对利润分配预案发表独立意见，监事会依法对董事会和管理层执行分红政策的情况及程序进行监督。公司分红政策在证券监管部门的监督管理下依照相关法律法规执行，政策执行过程中不存在任何不当行为和合理情形。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及中国证监会相关文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司各项制度，有效保证了公司规范运作和健康可持续发展。

报告期内，公司根据国家有关法律法规、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规

定》等要求，制定了《内部控制体系建设实施工作方案》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项内部报告制度》以及《董事会秘书工作细则》，并报董事会审议通过。

报告期内，根据国家有关法律法规以及部门规章，公司修订了《董事会议事规则》，并报董事会审议通过。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
张家界市土地房产开发有限责任公司	受同一控制人控制							70				70		
小计								70				70		
经营性														
小计														

合计							70			70		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)												
其中：非经营性发生额（万元）												
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												
其中：非经营性余额（万元）												
关联债权债务形成原因	资金拆借											
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												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	张家界市经济发展投资集团有限公司	147,663.00	6,215.33	89,272.00	2,678.16
小 计		<u>147,663.00</u>	<u>6,215.33</u>	<u>89,272.00</u>	<u>2,678.16</u>
其他应收款	临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	3,872,789.56	5,553,876.10	3,527,395.87
小 计		<u>5,553,876.10</u>	<u>3,872,789.56</u>	<u>5,553,876.10</u>	<u>3,527,395.87</u>
合 计		<u>5,701,539.10</u>	<u>3,879,004.89</u>	<u>5,643,148.10</u>	<u>3,530,074.03</u>

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	张家界市土地房产开发有限责任公司	758,831.06	758,831.06
	张家界市经济发展投资集团有限公司	158,428.78	158,428.78
小 计		<u>917,259.84</u>	<u>917,259.84</u>
合 计		<u>917,259.84</u>	<u>917,259.84</u>

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	张家界市经济发展投资集团有限公司	根据 2009 年 6 月 4 日张家界旅游开发股份有限公司发布的股权分置改革方案实施公告,“张家界市武陵源风景名胜区杨家界客运索道工程”已经由张经投取得湖南省发改委核准(湘发改社会[2008]1024 号),该项目具有良好的可行性和盈利前景。为支持 SST 张股做大做强旅游主营业务,张经投承诺由张股公司组建项目实施主体,负责上述客运索道项目的建设	2009 年 06 月 05 日		截至本报告期末,杨家界索道项目:1、完成土地拆迁征地工作,办理了土地使用权证及建筑工程规划许可证,办公楼建设已竣工并投入使用,安置房建设正在进行中;2、设备采购已经按合同约定,分别于 2012 年 3 月 2 日支付 25%的预付款、2012 年 5 月 7 日开具了设备总价款国外部分 25% 的信用证等。

		和运营，并享有该项目的全部收益。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张家界市经济发展投资集团有限公司及其一致行动人土地房产公司、张家界市武陵源旅游产业发展有限公司、张家界国家森林公园管理处	(一)关于股份锁定的承诺 (二)关于过渡期损益的承诺 (三)关于标的资产业绩补偿的承诺及协议 (四)上市公司与经投集团、武陵源旅游公司及森林公园管理处于2010年9月15日签订了《盈利预测补偿协议》	2011年04月19日		相关股份已锁定，其他承诺内容按要求履行
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、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做出说明

√ 适用 □ 不适用

根据2011年4月28日张家界旅游开发股份有限公司发布的关于重组相关方重大资产重组承诺的公告，上市公司与经投集团、武陵源旅游公司及森林公园管理处于2010年9月15日签订了《盈利预测补偿协议》，对本次交易涉及的盈利补偿事项进行了约定，主要内容如下：

净利润预测数

湘资国际评字[2010]第008号《资产评估报告书》采用收益法预测环保客运在未来的盈利情况如下：

项目	预测数据（单位：万元）			
	2011年	2012年	2013年	2014年
净利润	4,858.90	5,182.60	6,406.76	6,392.24

补偿的实施

协议各方一致同意，如果环保客运在补偿预测期间每年度实际净利润低于湘资国际评字[2010]第008号《资产评估报告书》所预测的环保客运当年度的净利润数额，则差额部分将由经投集团、武陵源旅游公司及森林公园管理处将其本次认购的股份总数按各自对环保客运的原持股比例计算股份补偿数，该部分股份将由甲方（上市公司）以1元总价回购并予以注销。

当年度回购股份数 = (截至当期期末累积预测净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) × 认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量

自本协议签署之日起至张股公司董事会就本次资产重组所涉及之盈利预测补偿事宜作出决议之日前，如本次资产重组之每股发行价格由于张股公司股票发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为调整，本次回购之股份数量将根据实际情况随之进行调整。

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月14日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、申万基金、长江证券	公司的经营情况和未来发展
2012年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司的经营情况和未来发展
2012年03月28日	董秘办公室	实地调研	机构	中原证券	公司的经营情况和未来发展
2012年03月30日	董秘办公室	实地调研	机构	第一创业证券	公司的经营情况和未来发展
2012年04月06日	董秘办公室	电话沟通	机构	券商、基金等投资机构	2011年年报问题
2012年04月11日	董秘办公室	实地调研	机构	第一财经	公司的经营情况和未来发展
2012年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、京富融源、东吴基金	公司的经营情况和未来发展
2012年05月17日	董秘办公室	实地调研	机构	东兴证券	公司的经营情况和未来发展
2012年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	景顺长城基金、融通基金、海通证券	公司的经营情况和未来发展
2012年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	中欧基金、东方证券、海通证券、广发证券、中银基金、华夏基金、安邦资产、银华基金、万家基金、东北证券	公司的经营情况和未来发展
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信产业基金、国信证券、中海基金、长安基金、建信基金、工银瑞信、国海证券	公司的经营情况和未来发展
2012年06月13日	董秘办公室	实地调研	机构	银河证券、中	公司的经营情况和未来发展

				银国际证券	发展
--	--	--	--	-------	----

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于湖南省物价局核定武陵源核心景区门票价格的公告	上海证券报、证券时报	2012年01月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司杨家界索道有限公司客运索道建设进展的公告	上海证券报、证券时报	2012年01月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股权解除质押和质押公告	上海证券报、证券时报	2012年02月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于董事会换届选举的提示性的公告	上海证券报、证券时报	2012年03月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于监事会换届选举的提示性的公告	上海证券报、证券时报	2012年03月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东股权质押公告	上海证券报、证券时报	2012年03月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于办公地址变更的公告	上海证券报、证券时报	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

重大事项内部报告制度	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事会议事规则	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事会秘书工作细则	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事会审计委员会议事规则	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2011 年年度报告相关议案的审核意见	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事 2011 年述职报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于 2011 年年度报告相关议案的独立意见	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
招商证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易 2011 年盈利预测实现情况之独立财务顾问核查意见	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
战略管理制度	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
董事会对以前报告期披露的财务报表数据由于同一控制下企业合并进行追溯调整的专项说明	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于 2011 年度盈利预测实现情况的说明	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司 对以前报告期披露的财务报表数据由于同一控制下企业合并进行追溯调整的专项说明	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内部控制体系建设实施工作方案	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内幕信息知情人登记管理制度	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于申请撤销股票交易其他特别处理的提示性公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司 2011 年度盈利预测实现情况的专项审核报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2011 年年度报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年内部控制自我评价报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
七届十五次监事会暨 2011 年度监事会会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
七届第十八次董事会暨 2011 年度董事会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度审计报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告摘要	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
业绩预告公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度报告补充公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
招商证券股份有限公司 关于公司发行股份购买资产 之重大资产重组暨关联交易 持续督导工作报告书	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于撤销股票交易其他特别处理的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
七届第十九次董事会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
七届十六次监事会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于公司董事会换届选举的独立意见	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
监事会关于选举产生第八届监事会职工监事的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年年度股东大会通知	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事候选人声明	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事提名人声明	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

独立董事关于关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度季度报告全文	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度季度报告正文	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股权解除质押和质押公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
八届一次董事会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
八届一次监事会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股权质押公告	上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年度半年度业绩预告公告	上海证券报、证券时报	2012 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		36,085,148.50	62,628,507.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,797,770.14	772,419.99
预付款项		5,228,780.20	2,747,232.88
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		9,968,742.71	8,976,875.13
买入返售金融资产			
存货		3,703,938.24	3,427,973.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,849.30	37,384.16
流动资产合计		60,786,229.09	78,590,392.71
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		4,116,612.50	4,116,612.50
投资性房地产		17,128,706.63	17,495,612.13
固定资产		261,951,340.83	260,684,113.91
在建工程		82,288,917.20	34,498,359.13
工程物资			
固定资产清理		78,400.99	91,800.99

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,781,087.47	36,975,135.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,173,318.03	13,599,605.53
递延所得税资产		1,835,546.35	1,916,577.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		416,353,930.00	369,377,818.05
资产总计		477,140,159.09	447,968,210.76
流动负债：			
短期借款		76,500,000.00	68,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,913,498.77	3,841,795.84
预收款项		1,862,720.33	2,391,357.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,690,472.03	2,068,581.74
应交税费		13,381,425.36	21,920,644.77
应付利息		176,666.77	188,506.94
应付股利		1,683.00	1,683.00
其他应付款		29,540,798.52	14,704,622.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		14,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		142,067,264.78	128,117,193.06
非流动负债：			

长期借款		21,000,000.00	39,000,000.00
应付债券			
长期应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,500,000.00	40,500,000.00
负债合计		164,567,264.78	168,617,193.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,835,149.00	320,835,149.00
资本公积		96,741,995.76	96,741,995.76
减：库存股			
专项储备		2,179,916.13	1,246,900.56
盈余公积		25,028,181.40	25,028,181.40
一般风险准备			
未分配利润		-131,030,031.90	-163,435,145.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		313,755,210.39	280,417,081.13
少数股东权益		-1,182,316.08	-1,066,063.43
所有者权益（或股东权益）合计		312,572,894.31	279,351,017.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		477,140,159.09	447,968,210.76

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		823,511.47	8,848,741.00
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		15,520.00	
预付款项		2,220,711.53	92,000.00

应收利息			
应收股利			
其他应收款		90,267,503.56	95,614,294.09
存货			
一年内到期的非流动资产		132,791.00	101,912.00
其他流动资产			
流动资产合计		93,460,037.56	104,656,947.09
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		236,077,099.00	236,077,099.00
投资性房地产		11,163,338.87	11,430,132.45
固定资产		21,703,470.61	18,773,879.52
在建工程		1,542,591.26	2,021,291.26
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		26,697,708.20	27,734,819.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		117,189.00	99,043.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		297,301,396.94	296,136,264.65
资产总计		390,761,434.50	400,793,211.74
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		400,135.69	400,135.69
预收款项		624,000.33	1,016,667.00
应付职工薪酬		112,798.48	69,479.16

应交税费		522,071.34	327,737.21
应付利息		408,491.78	0.00
应付股利		1,683.00	1,683.00
其他应付款		80,057,034.27	160,279,797.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,126,214.89	162,095,499.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		82,126,214.89	162,095,499.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,835,149.00	320,835,149.00
资本公积		204,476,326.92	204,476,326.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-216,676,256.31	-286,613,763.68
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		308,635,219.61	238,697,712.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		390,761,434.50	400,793,211.74

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		236,659,986.16	178,316,279.90

其中：营业收入		236,659,986.16	178,316,279.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,481,830.71	146,422,046.24
其中：营业成本		152,089,886.65	97,358,825.45
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		7,294,824.93	6,899,736.64
销售费用		10,547,432.69	11,506,296.06
管理费用		18,437,702.05	24,186,274.37
财务费用		4,033,521.57	5,829,452.91
资产减值损失		1,078,462.82	641,460.81
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）		0.00	87,043.39
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）		43,178,155.45	31,981,277.05
加：营业外收入		2,763,237.92	1,115,952.93
减：营业外支出		179,195.50	526,198.12
其中：非流动资产处置 损失			163,497.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		45,762,197.87	32,571,031.86
减：所得税费用		13,473,336.82	12,469,708.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,288,861.05	20,101,323.34

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		32,405,113.69	20,368,345.28
少数股东损益		-116,252.64	-267,021.94
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.101	0.0635
（二）稀释每股收益		0.101	0.0635
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,288,861.05	20,101,323.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,405,113.69	20,368,345.28
归属于少数股东的综合收益总额		-116,252.64	-267,021.94

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。

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		19,800,828.67	19,487,272.00
减：营业成本		5,321,454.64	5,596,175.41
营业税金及附加		1,052,178.92	986,874.15
销售费用		973,752.68	1,662,899.31
管理费用		9,550,670.75	14,639,353.90
财务费用		3,647,375.08	6,168,807.67
资产减值损失		31,394,313.23	3,135,240.07
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）		102,000,000.00	14,908,305.47
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）		69,861,083.37	2,206,226.96
加：营业外收入		128,189.00	655,000.00

减：营业外支出		51,765.00	283,479.74
其中：非流动资产处置损失			161,479.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,937,507.37	2,577,747.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,937,507.37	2,577,747.22
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		69,937,507.37	2,577,747.22

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	236,131,348.54	177,098,385.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,755,842.91	293,724.42
经营活动现金流入小计	238,887,191.45	177,392,109.55
购买商品、接受劳务支付的现金	128,621,992.04	74,005,785.45
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	23,981,188.50	20,572,282.72
支付的各项税费	34,851,390.88	24,188,783.59
支付其他与经营活动有关的现金	19,548,785.88	30,173,102.93
经营活动现金流出小计	207,003,357.30	148,939,954.69
经营活动产生的现金流量净额	31,883,834.15	28,452,154.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		87,043.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,600.00	110,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	219,600.00	197,243.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,198,075.48	12,737,356.98
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		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	53,198,075.48	15,737,356.98
投资活动产生的现金流量净额	-52,978,475.48	-15,540,113.59
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	8,500,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		783,750.00

筹资活动现金流入小计	8,500,000.00	30,783,750.00
偿还债务支付的现金	19,000,000.00	62,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,148,717.27	12,317,536.24
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	23,148,717.27	75,117,536.24
筹资活动产生的现金流量净额	-14,648,717.27	-44,333,786.24
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	-35,743,358.60	-31,421,744.97
加：期初现金及现金等价物余额	60,878,507.10	60,940,832.61
六、期末现金及现金等价物余额	25,135,148.50	29,519,087.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,408,162.00	19,836,472.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,920.47	
经营活动现金流入小计	19,548,082.47	19,836,472.00
购买商品、接受劳务支付的现金	990,174.78	2,178,668.26
支付给职工以及为职工支付的现金	5,245,349.77	4,864,012.58
支付的各项税费	3,228,746.28	1,950,085.25
支付其他与经营活动有关的现金	5,090,536.93	11,499,501.57
经营活动现金流出小计	14,554,807.76	20,492,267.66
经营活动产生的现金流量净额	4,993,274.71	-655,795.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	36,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,500,000.00	66,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,596,225.04	2,261,599.96
投资支付的现金		3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,596,225.04	5,761,599.96
投资活动产生的现金流量净额	30,903,774.96	-5,695,599.96
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		78,167,546.00
筹资活动现金流入小计	0.00	78,167,546.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,245,096.20	5,498,984.68
支付其他与筹资活动有关的现金	40,677,183.00	78,646,008.10
筹资活动现金流出小计	43,922,279.20	104,144,992.78
筹资活动产生的现金流量净额	-43,922,279.20	-25,977,446.78
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	-8,025,229.53	-32,328,842.40
加：期初现金及现金等价物余额	8,848,741.00	33,571,322.40
六、期末现金及现金等价物余额	823,511.47	1,242,480.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	320,835,149.00	96,741,995.76		1,246,900.56	25,028,181.40		-163,435,145.59		-1,066,063.43	279,351,017.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				933,015.57			32,405,113.69		-116,252.65	33,221,876.61
(一) 净利润							32,405,113.69		-116,252.65	32,288,861.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,405,113.69		-116,252.65	32,288,861.04
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备				933,015.57						2,179,916.13
1. 本期提取				1,105,909.13						1,105,909.13

				9.37						37
2. 本期使用				-172,893.80						-172,893.80
(七) 其他										
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,179,916.13	25,028,181.40		-131,030,031.90		-1,182,316.08	312,572,894.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	220,035,417.00	197,541,727.76		1,176,326.04	25,028,181.40		-253,083,113.87		-983,440.71	189,715,097.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,799,732.00	-100,799,732.00		70,574.52			89,647,968.28		-82,622.72	89,635,920.08
(一) 净利润							89,647,968.28		-82,622.72	89,565,345.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,647,968.28		-82,622.72	89,565,345.56
(三) 所有者投入和减少资本	100,799,732.00	98,418,771.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,218,503.23
1. 所有者投入资本	100,799,732.00	98,418,771.23								199,218,503.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备				70,574.52						70,574.52
1. 本期提取				945,633.32						945,633.32
2. 本期使用				-875,058.80						-875,058.80
（七）其他		-199,218,503.23								-199,218,503.23
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		1,246,900.56	25,028,181.40		-163,435,145.59		-1,066,063.43	279,351,017.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,835,149.00	204,476,326.92					-286,613,763.68	238,697,712.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,937,507.37	69,937,507.37
（一）净利润							69,937,507.37	69,937,507.37

							.37	.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,835,149.00	204,476,326.92					-216,676,256.31	308,635,219.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,035,417.00	106,057,555.69					-359,536,458.49	-33,443,485.80

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	100,799,732.00	98,418,771.23					72,922,694.81	272,141,198.04
（一）净利润							72,922,694.81	72,922,694.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							72,922,694.81	72,922,694.81
（三）所有者投入和减少资本	100,799,732.00	98,418,771.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,218,503.23
1. 所有者投入资本	100,799,732.00	98,418,771.23						199,218,503.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	320,835,149.00	204,476,326.92					-286,613,763.68	238,697,712.24

（三）公司基本情况

张家界旅游集团股份有限公司原名张家界旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经湖南省体改委湘股改字（1992）16号文批准，由张家界旅游经济开发总公司、张家界湘银实业公司、张家界市土地房产开发有限责任公司、张家界华发房地产综合开发公司、张家界金龙房地产开发公司、张家界市中兴房地产实业公司、中国工商银行张家界经济开发区房地产公司等七家法人共同发起，采取募集方式于1992年12月17日设立的股份有限公司。1996年8月13日经湖南省人民政府湘政办函（1996）50号文同意

和中国证监会证监发字1996（143）号文、证监发字1996（144）号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股1,000万股，连同原内部职工股500万股，共计1,500万股于1996年8月29日开始在深圳证券交易所上市交易，股票代码“000430”。

1996年12月23日，经湖南省证监会湘证监字[1996]68号文同意，以总股本6,000万股为基数向全体股东按10：8的比例由资本公积金转增股本，共计4,800万股。转增股本后，公司股本总额10,800万股，注册资本变更为人民币10,800万元。

1999年4月16日经公司1998年度股东大会审议通过1998年度利润分配方案为：以1998年12月31日总股本10,800万股为基数，每10股送红股6股，共送红股6,480万股，每10股用资本公积金转增1股，共转增1,080万股，送红股及转增股本后，总股本由10,800万股增至18,360万股，注册资本变更为人民币18,360万元。

2009年6月8日，根据公司2009年5月8日第二次临时股东大会暨相关股东会议决议、股权分置改革方案和修改后章程的规定，公司按相当于流通股股东每10股定向转增4.9股的比例，以资本公积金向方案实施股权登记日登记的全体流通股股东定向转增股份总额3,643.54万股，每股面值1元，计增加股本3,643.54万元，总股本由18,360万股增加到22,003.54万股，注册资本变更为人民币22,003.54万元。

2011年3月23日，根据公司2010年年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]432号文核准，公司向张家界市经济发展投资集团有限公司发行5,140.78万股股份、向张家界市武陵源旅游产业发展有限公司发行3,023.99万股股份、向张家界国家森林公园管理处发行1,915.19万股股份共计10,079.97万股购买相关资产。此次发行的股份已于2011年4月11日完成股份登记，2011年4月29日上市。2011年6月7日，公司已办理好注册资本变更登记手续，并取得了张家界市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号为：430000000018669），公司全称由“张家界旅游开发股份有限公司”变更为“张家界旅游集团股份有限公司”。公司注册资本由人民币22,003.54万元变更为32,083.51万元。

公司属旅游服务业，公司经营范围包括：旅游资源开发、旅游基础设施建设、旅游配套服务、与旅游有关的高科技开发；旅游环保产品开发、生产、销售；旅游信息咨询服务。从事国家法律法规及政策允许范围内的产业投资。销售百货、五金交电、化工（不含危险品及监控化学产品）、建筑材料、机械电子设备及政策允许的矿产品、金属材料。

公司的主营业务主要包括：（1）旅游项目经营；（2）旅游客运；（3）旅行社经营；（4）其他：酒店经营、杨家界索道筹建等。

2. 公司注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地为湖南省张家界市，是国有独资公司控股的上市公司，总部地址在张家界市南庄路3号张家界海关大楼四楼。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股母公司张家界市经济发展投资集团有限公司是一家国有独资有限责任公司。注册地：张家界市大庸桥月亮湾花园。法人代表：袁祖荣。经营范围：法律、法规允许的经济投资活动及旅游服务；政策允许的信息产业、高科技产业及国内贸易开发、经营以及城市基础设施建设开发；住宿、餐饮、休闲娱乐服务（限分支机构凭前置许可经营）；日用百货、旅游纪念品、政策允许的农副产品销售；景区维护。注册资本：人民币1亿元。截止期末对公司的持股比例为32.44%（直接持有30.02%，间接持有2.42%）。

公司的最终实际控制人为张家界旅游经济开发管理委员会。

4. 本财务报表于2012年8月13日经公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括母公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

财政部于2008年8月7日发布了《企业会计准则解释第2号》，发布日之前向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为商誉。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

《企业会计准则解释第2号》发布日之后向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司与母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，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融资产和金融负债

(1) 金融工具的分类

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、贷款及应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产及直接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，该类资产均在交易性金融资产中核算并在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（有关会计政策详见本附注“（四）、10.应收款项”）。

③可供出售金融资产

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。

④持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且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) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：③终止确认部分的账面价值；④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收账款坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

(1) 坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

(2) 坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 30 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的

比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

坏账准备的计提方法：

账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料、库存商品采用加权平均法结转成本；低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法列成本费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价。当存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备，提取的存货跌价准备计入当期损益。

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的供出售的商品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应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所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资

成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B、参与被投资单位的政策制定过程；C、与被投资单位之间发生重要交易；D、向被投资单位派出管理人员；E、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现

现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋、建筑物	30-40	2	2.45-3.27

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见半年度财务报表附注“四、16.非金融长期资产减值”）。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备以及其他等。购置或新建的固定资产按

取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	2	2.45-3.27
机器设备	10	1-4	9.6-9.9
电子设备	5-10	1-4	9.6-19.8
运输设备	5-20	1-4	4.8-19.8
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

对已提取减值准备的固定资产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定

折旧率和折旧额（详见半年度财务报表附注“四、16.非金融长期资产减值”）。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目名称进行分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见半年度财务报表附注“四、16.非金融长期资产减值”）。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在所构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产成本。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件、公路收益权、旅游资源租赁经营权及景区客运经营权等，以实际成本计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见半年度财务报表附注“四、16.非金融长期资产减值”）。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括旅游服务业收入、酒店服务业收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 旅游服务业收入

本公司在资产负债表日旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游客运收入、旅游团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。

(2) 酒店服务业收入

本公司在资产负债表日酒店服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认酒店住宿收入及其他提供酒店服务收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同

时满足下列条件的除外：（1）本公司能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	商品零售收入	4%
消费税		
营业税	建筑安装收入、交通运输收入、旅游、餐饮、客房等收入、娱乐收入	3%、5%、20%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

湖南周洛旅游开发有限公司的城市维护建设税按应纳流转税税额的1%计算，其他公司按7%计算。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家界市杨家界索道有限公司	有限公司	张家界市	筹建杨家界索道	50,000,000.00		筹建客运索道	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	有限公司	张家界市	旅游业务	19,059,100.00		旅游服务及房地产开发	25,041,000.00		100%	100%	是			
张家界国际大酒店有限公司	有限公司	张家界市	旅游业务	49,450,800.00		为宾客提供食宿、娱乐、健身、美容理发、汽车租赁、影印冲洗服务。	9,998,400.00		100%	100%	是			
湖南周洛旅游开发有限公司	有限公司	浏阳市	旅游业务	10,000,000.00		周洛风景区的开发经营	8,001,000.00		89.5%	89.5%	是			

限公司						营和旅游景点建设及旅游资源开发、旅游接待、对旅游基础设施建设投资等。								
张家界易程天下环保科技有限公司	有限公司	张家界市	旅游业务	50,000,000.00		旅游客运	199,218,500.00		100%	100%	是			
张家界易程天下信息技术有限公司	有限公司	张家界市	广告信息业务	2,100,000.00		易程天下网及相关技术开发、配套服务；各类广告的策略、设计、代理、制作、发布和经营	1,071,000.00		51%	51%	是	-1,241,600.00		
张家界市中国旅行社有限责任公司	有限公司	张家界市	旅游业务	5,000,000.00		旅游业务、旅游产品销售	1,247,400.00		100%	100%	是			
张家界易程天下国际旅行社有限公司	有限公司	张家界市	旅游业务	1,000,000.00		旅游业务、旅游产品销售	514,900.00		51.49%	51.49%	是	-226,900.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当

			期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	161,438.21	--	--	90,321.16
人民币	--	--	161,438.21	--	--	90,321.16
银行存款:	--	--	24,973,710.29	--	--	60,788,185.94
人民币	--	--	24,973,710.29	--	--	60,788,185.94
其他货币资金:	--	--	10,950,000.00	--	--	1,750,000.00
人民币	--	--	10,950,000.00	--	--	1,750,000.00
合计	--	--	36,085,148.50	--	--	62,628,507.10

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,731,904.44	51.36%	111,957.14		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	3,534,695.20	48.64%	1,356,872.36	38.39%	1,834,772.40	100%	1,062,352.41	57.9%
组合小计	3,534,695.20	48.64%	1,356,872.36	38.39%	1,834,772.40	100%	1,062,352.41	57.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	7,266,599.64	--	1,468,829.50	--	1,834,772.40	--	1,062,352.41	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
罗文新	420,577.00	12,617.31	3%	预计一年内收回
杨爱萍	1,024,750.61	30,742.52	3%	预计一年内收回
罗德	435,847.82	13,075.43	3%	预计一年内收回
李涌泉	334,454.57	10,033.64	3%	预计一年内收回
杨鹏	499,727.71	14,991.83	3%	预计一年内收回
吴文革	342,220.11	10,266.60	3%	预计一年内收回
柏能	356,875.54	10,706.27	3%	预计一年内收回
覃遵奇	317,451.08	9,523.54	3%	预计一年内收回
合计	3,731,904.44	111,957.14	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,993,123.99	56.39%	59,793.72	512,742.35	27.95%	15,382.27
1 年以内小计	1,993,123.99	56.39%	59,793.72	512,742.35	27.95%	15,382.27
1 至 2 年	229,804.30	6.5%	11,490.22	147,113.96	8.02%	7,355.70
2 至 3 年	29,087.20	0.82%	2,908.72	150,335.17	8.19%	15,033.52
3 年以上	1,282,679.71	36.29%	1,282,679.71	1,024,580.92	55.84%	1,024,580.92
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,534,695.20	--	1,356,872.36	1,834,772.40	--	1,062,352.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
张家界市经济发展投资集团有限公司	147,663.00	6,215.33	89,272.00	2,678.16
合计	147,663.00	6,215.33	89,272.00	2,678.16

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
杨爱萍	非关联方	1,024,750.61	1 年以内	14.1%
杨鹏	非关联方	499,727.71	1 年以内	6.88%
罗德	非关联方	435,847.82	1 年以内	6%
罗文新	非关联方	420,577.00	1 年以内	5.79%
吴文革	非关联方	342,220.11	1 年以内	4.71%
合计	--	2,723,123.25	--	37.47%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
张家界市经济发展投资集团有限公司	控股股东	147,663.00	0.02%
合计	--	147,663.00	0.02%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,490,666.62	78.69%	6,242,098.26	46.27%	12,717,785.90	82.09%	5,647,743.95	44.41%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,653,407.71	21.31%	933,233.36	25.54%	2,774,391.14	17.91%	867,557.96	31.27%
组合小计	3,653,407.71	21.31%	933,233.36	25.54%	2,774,391.14	17.91%	867,557.96	31.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	17,144,074.33	--	7,175,331.62	--	15,492,177.04	--	6,515,301.91	--

其他应收款种类的说明：

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	3,872,789.56	69.73%	原控股子公司现投资20%的企业1年至3年以上欠款
湖南临湘市桃矿街道办事处	4,600,000.00	460,000.00	10%	预计一至二年内收回
张家界建设局	500,000.00	500,000.00	100%	预计不能收回
汤飞雄	365,159.80	365,159.80	100%	预计不能收回
张家界市人民检察院	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计不能收回
应收部门各项门票款	1,471,630.72	44,148.90	3%	预计一年内收回
合计	13,490,666.62	6,242,098.26	--	--

组合中，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,592,973.97	70.97%	77,789.22	1,786,891.94	64.41%	56,197.18
1 年以内小计	2,592,973.97	70.97%	77,789.22	1,786,891.94	64.41%	56,197.18
1 至 2 年	102,319.00	2.8%	5,115.96	102,856.84	3.71%	5,167.84
2 至 3 年	119,762.84	3.28%	11,976.28	84,260.00	3.04%	8,376.00
3 年以上	838,351.90	22.95%	838,351.90	800,382.36	28.85%	800,382.36
3 至 4 年	838,351.90	22.95%	838,351.90	800,382.36	28.85%	800,382.36
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,653,407.71	--	933,233.36	2,774,391.14	--	870,123.37

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
集约消费返利票款	返利款		11,956.00	确认无法收回	否
合计	--	--	11,956.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	往来款	32.4%
湖南临湘市桃矿街道办事处	4,600,000.00	股权转让款	26.83%
合计	10,153,876.10	--	59.23%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	原控股子公司现投资 20%的企业	5,553,876.10	1 年至 3 年以上	32.4%
湖南临湘市桃矿街道办事处	非关联方	4,600,000.00	1 年至 2 年	26.83%
张家界市人民检察院	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	5.83%
柏能	非关联方	496,812.72	1 年以内	2.9%
娱乐部汤飞雄	非关联方	365,159.80	3 年以上	2.13%
合计	--	12,015,848.62	--	70.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	32.4%
合计	--	5,553,876.10	32.4%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,741,470.10	90.68%	2,279,007.88	82.96%
1至2年	125,085.10	2.39%	465,200.00	16.93%
2至3年	359,200.00	6.87%		
3年以上	3,025.00	0.06%	3,025.00	0.11%
合计	5,228,780.20	--	2,747,232.88	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
株洲南车特种装备科技有限公司	非关联方	1,780,000.00		预付电车款
武陵源加油站	非关联方	847,317.74		预付油费
湖南达田汽车贸易有限公司	非关联方	449,800.00		预付小车款
湖南文理学院	非关联方	359,200.00		预付工程款
湖南金瀚船艇制造公司	非关联方	258,000.00		预付游船款
合计	--	3,694,317.74	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付款项余额较上期增加2,481,547.32元，增加了0.9倍，主要原因系观光电车公司本期新增了预付电车款1,780,000.00元、宝峰湖预付小车款449,800.00元、预付游船款258,000.00元。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	172,286.20		172,286.20	466,439.86		466,439.86
在产品						
库存商品	3,512,066.97		3,512,066.97	2,961,533.59		2,961,533.59
周转材料	19,585.07		19,585.07			

消耗性生物资产						
合计	3,703,938.24	0.00	3,703,938.24	3,427,973.45	0.00	3,427,973.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税款	1,849.30	37,384.16
合计	1,849.30	37,384.16

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
临湘山水旅游 产业发展有限 公司	成本法	4,116,612.50	4,116,612.50		4,116,612.50	20%		未委派董事			
湘潭彩虹公司	成本法	20,200.00	20,200.00		20,200.00				20,200.00		
合计	--	4,136,812.50	4,136,812.50	0.00	4,136,812.50	--	--	--	20,200.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,119,163.59	0.00	0.00	24,119,163.59
1.房屋、建筑物	24,119,163.59			24,119,163.59
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,623,551.46	366,905.50	0.00	6,990,456.96
1.房屋、建筑物	6,623,551.46	366,905.50		6,990,456.96
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	17,495,612.13	0.00	0.00	17,128,706.63
1.房屋、建筑物	17,495,612.13			17,128,706.63
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	17,495,612.13	0.00	0.00	17,128,706.63
1.房屋、建筑物	17,495,612.13			17,128,706.63
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	366,905.50
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	495,802,063.47	10,077,753.07		764,529.50	505,115,287.04
其中：房屋及建筑物	338,644,689.12	4,720,633.45			343,365,322.57
机器设备	38,097,491.40	3,283,321.04			41,380,812.44
运输工具	96,845,966.49	933,346.00		764,529.50	97,014,782.99
电子设备及其他	22,213,916.46	1,140,452.58			23,354,369.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	216,997,985.72	0.00	8,772,299.67	726,303.02	225,043,982.37
其中：房屋及建筑物	85,506,826.73		5,531,192.03		91,038,018.76
机器设备	29,134,767.02		904,613.57		30,039,380.59
运输工具	83,399,658.45		1,912,769.11	726,303.02	84,586,124.54
电子设备及其他	18,956,733.52		423,724.96		19,380,458.48
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	278,804,077.75	--			280,071,304.67
其中：房屋及建筑物	253,137,862.39	--			252,327,303.81
机器设备	8,962,724.38	--			11,341,431.85
运输工具	13,446,308.04	--			12,428,658.45
电子设备及其他	3,257,182.94	--			3,973,910.56
四、减值准备合计	18,119,963.84	--			18,119,963.84
其中：房屋及建筑物	18,119,963.84	--			18,119,963.84
机器设备		--			
运输工具		--			

电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	260,684,113.91	--	261,951,340.83
其中：房屋及建筑物	235,017,898.55	--	234,207,339.97
机器设备	8,962,724.38	--	11,341,431.85
运输工具	13,446,308.04	--	12,428,658.45
电子设备及其他	3,257,182.94	--	3,973,910.56

本期折旧额 8,772,299.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,366,235.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杨家界客运索道建设工程	76,127,902.80		76,127,902.80	26,528,802.73		26,528,802.73
中央空调改造工程	3,761,208.14		3,761,208.14	3,055,620.14		3,055,620.14
公路安全隐患处置工程	924,000.00		924,000.00	2,560,000.00		2,560,000.00
电车轨道改造工程				1,442,500.00		1,442,500.00
其他工程	1,475,806.26		1,475,806.26	911,436.26		911,436.26
合计	82,288,917.20		82,288,917.20	34,498,359.13		34,498,359.13

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
杨家界客运 索道建设工 程	170,000,000.0 0	26,528,802.73	49,599,100.07			44.78%	已完成土地 征用工作，办 理了国有土 地使用权证、 建筑工程规 划许可证等， 办公楼建设 已竣工并投 入使用，安置 房建设正在 进行中，设备 采购已经按 合同约定于 2012年3月2 日支付了设 备总价款国 外部分的 25%预付款 109万欧元 (约人民币 914万元)，于				自筹	76,127,902.80

							2012 年 4 月 12 日支付了设备总价款国内部分的 25% 预付款 170 万元人民币，于 2012 年 5 月 7 日开具了设备总价款国外部分的 25% 信用证 109 万欧元（约人民币 920 万元）。					
合计	170,000,000.00	26,528,802.73	49,599,100.07	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	76,127,902.80

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计		0.00	0.00		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
杨家界客运索道建设工程	1、完成土地拆迁征地工作，办理了土地使用权证及建筑工程规划许可证，办公楼建设已竣工并投入使用，安置房建设正在进行中；2、设备采购已经按合同约定，分别于 2012 年 3 月 2 日支付 25% 的预付款、2012 年 5 月 7 日开具了设备总价款国外部分 25% 的信用证等。	

(5) 在建工程的说明

在建工程期末金额较期初增加47,790,558.07元，上升了138.53%，主要原因系本期杨家界客运索道建设工程新增投资49,599,100.07元。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
酒店空调系统改造	91,800.99	78,400.99	
合计	91,800.99	78,400.99	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	60,157,749.11	30,000.00	0.00	60,187,749.11
索张公路收益权	15,700,000.00			15,700,000.00
武陵源旅游资源租赁经营权	33,566,821.51			33,566,821.51
土地使用权	7,108,298.72			7,108,298.72
软件	984,579.88	30,000.00		1,014,579.88
杨家界景区客运经营权	2,798,049.00			2,798,049.00
二、累计摊销合计	23,182,613.16	1,224,048.48	0.00	24,406,661.64
索张公路收益权	11,513,333.07	523,333.32		12,036,666.39
武陵源旅游资源租赁经营权	10,018,669.02	513,777.90		10,532,446.92
土地使用权	1,224,144.91	94,834.98		1,318,979.89
软件	373,090.98	52,705.02		425,796.00
杨家界景区客运经营权	53,375.18	39,397.26		92,772.44
三、无形资产账面净值合计	36,975,135.95	0.00	0.00	35,781,087.47
索张公路收益权	4,186,666.93			3,663,333.61
武陵源旅游资源租赁经营权	23,548,152.49			23,034,374.59
土地使用权	5,884,153.81			5,789,318.83
软件	611,488.90			588,783.88
杨家界景区客运经营权	2,744,673.82			2,705,276.56
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
索张公路收益权				
武陵源旅游资源租赁经营权				
土地使用权				
软件				
杨家界景区客运经营权				
无形资产账面价值合计	36,975,135.95	0.00	0.00	35,781,087.47

索张公路收益权	4,186,666.93			3,663,333.61
武陵源旅游资源租赁经营权	23,548,152.49			23,034,374.59
土地使用权	5,884,153.81			5,789,318.83
软件	611,488.90			588,783.88
杨家界景区客运经营权	2,744,673.82			2,705,276.56

本期摊销额 1,224,048.48 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
张家界国际大酒店有限公司	3,750,000.00	0.00	0.00	3,750,000.00	3,750,000.00
合计	3,750,000.00	0.00	0.00	3,750,000.00	3,750,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
总站征地费	12,527,327.86		179,818.14		12,347,509.72	

道路设施费	887,001.32		231,391.65		655,609.67	
其他	185,276.35	53,146.30	68,224.01		170,198.64	
合计	13,599,605.53	53,146.30	479,433.80	0.00	13,173,318.03	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	296,937.15	356,396.41
开办费		
可抵扣亏损	1,331,942.51	1,350,554.76
小 计	1,628,879.66	1,628,879.66
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
负债产生的可抵扣暂时性差异	206,666.69	209,626.74
其中：应付利息	44,166.69	47,126.74
应付账款	162,500.00	162,500.00
小计	206,666.69	209,626.74

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	25,596,576.39	24,292,232.52
可抵扣亏损	67,488,005.42	74,845,477.58
合计	93,084,581.81	99,137,710.10

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

年份	期末数	期初数	备注
2012		7,114,703.57	
2013	16,132,248.03	12,968,509.02	
2014	7,580,074.85	8,120,377.97	
2015	39,647,711.63	38,297,549.23	
2016	637,784.66	8,344,337.79	
2017	3,490,186.25		
合计	67,488,005.42	74,845,477.58	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,187,748.60	1,425,585.64
其中：坏账准备	1,187,748.60	1,425,585.64
社会车辆迁出费	5,327,770.04	5,402,219.04
应付利息	176,666.77	188,506.96
应付账款	650,000.00	650,000.00
小计	7,342,185.41	7,666,311.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,577,654.32	1,078,462.83		11,956.00	8,644,161.15
二、存货跌价准备	0.00				0.00

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	20,200.00	0.00			20,200.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	18,119,963.84				18,119,963.84
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		0.00			
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	3,750,000.00				3,750,000.00
十四、其他					
合计	29,467,818.16	1,078,462.83	0.00	11,956.00	30,534,324.99

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	76,500,000.00	68,000,000.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计	76,500,000.00	68,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

期末金额与期初金额比较增加了850万元，增长了12.5%，主要原因系本期环保客运增加农业银行贷款850万元用于流动资金周转。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	561,217.04	1,223,071.73
1-2 年	674,372.66	777,538.30
2-3 年	590,182.00	551,079.00
3 年以上	2,087,727.07	1,290,106.81
合计	3,913,498.77	3,841,795.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,599,268.94	2,332,843.97
1-2 年	179,399.11	27,454.36
2-3 年		
3 年以上	84,052.28	31,059.62
合计	1,862,720.33	2,391,357.95

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,752.00	19,361,295.47	19,331,444.07	242,603.40
二、职工福利费		1,826,345.36	1,502,560.38	323,784.98
三、社会保险费	1,136,605.56	2,292,643.55	2,242,782.33	1,186,466.78
其中：1. 医疗保险费	63,037.50	604,319.90	573,944.47	93,412.93
2. 基本养老保险费	1,030,423.18	1,392,413.03	1,416,598.52	1,006,237.69
3. 年金缴费				0.00
4. 失业保险费	32,390.64	161,354.13	133,298.88	60,445.89
5. 工伤保险费	8,270.24	104,570.86	106,535.53	6,305.57
6. 生育保险费	2,484.00	29,985.63	12,404.93	20,064.70
四、住房公积金	19,848.88	235,693.60	0.00	255,542.48
五、辞退福利				0.00
六、其他	699,375.30	855,991.41	873,292.32	682,074.39
工会经费	200,631.82	384,869.28	414,341.47	171,159.63
职工教育经费	498,743.48	459,740.88	447,569.60	510,914.76
因解除劳动关系给予的补偿		11,381.25	11,381.25	
合计	2,068,581.74	24,571,969.39	23,950,079.10	2,690,472.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 682,074.39，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工工资期末余额系6月份计提的当月工资，已于2012年7月份支付。

应付社会保险费期末余额系根据公司所在地社保局的缴纳规定将于2012年交纳的各项社会保险费。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	26,624.48	26,624.48
消费税		
营业税	1,534,500.70	649,439.19
企业所得税	11,196,791.70	20,570,163.40
个人所得税	110,590.28	115,864.85

城市维护建设税	108,239.07	46,231.71
土地使用税		52,228.50
房产税	221,845.28	295,165.30
教育附加	76,290.56	30,245.28
其他	106,543.29	134,682.06
合计	13,381,425.36	21,920,644.77

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
银行贷款利息	176,666.77	188,506.94
合计	176,666.77	188,506.94

应付利息说明：

环保客运本期计提6月21日至6月30日未付的利息

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	1,683.00	1,683.00	
合计	1,683.00	1,683.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,113,145.53	5,989,638.22
1-2 年	3,551,433.89	2,086,532.11

2-3 年	717,617.98	2,502,300.54
3 年以上	5,158,601.12	4,126,151.95
合计	29,540,798.52	14,704,622.82

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
张家界市经济发展投资集团有限公司	158,428.78	158,428.78
合计	158,428.78	158,428.78

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额应付账款560,724.20元，未结转的原因为工程未完工，在资产负债表日后付清安置房款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
代收张家界市武陵源区中湖乡拆迁户安置房房款	拆迁户安置房房款	560,724.20
合 计		560,724.20

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	14,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	14,000,000.00	15,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	14,000,000.00	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行张家界武陵源支行	2009 年 11 月 17 日	2012 年 12 月 17 日	CNY	6.65%		14,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	14,000,000.00	--	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	21,000,000.00	39,000,000.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计	21,000,000.00	39,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行张家界武陵源支行	2010年06月27日	2013年06月25日	CNY	6.12%		21,000,000.00		39,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	21,000,000.00	--	39,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

环保客运以武陵源核心景区道路交通客运收费权作质押贷款本金5,400万元，已归还3,300万元，截止资产负债表日余额2,100万元。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
张家界第一桥客运有限责任公司	50年	1,500,000.00			1,500,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

长期应付款系应付张家界第一桥有限责任公司退出核心景区补偿金。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,835,149.00					0.00	320,835,149.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,246,900.56	1,105,909.37	172,893.80	2,179,916.13
合 计	<u>1,246,900.56</u>	<u>1,105,909.37</u>	<u>172,893.80</u>	<u>2,179,916.13</u>

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	13,000,904.77			13,000,904.77
其他资本公积	83,741,090.99			83,741,090.99
合计	96,741,995.76		0.00	96,741,995.76

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,028,181.40			25,028,181.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,028,181.40		0.00	25,028,181.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-131,030,031.90	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	32,405,113.69	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-131,030,031.90	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	236,599,011.16	178,150,110.77
其他业务收入	60,975.00	166,169.13
营业成本	152,089,886.65	97,358,825.45

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	31,991,976.04	11,925,187.62	30,391,899.15	11,627,533.55
旅行社服务	122,421,213.91	108,574,358.23	69,850,020.00	57,699,991.51
酒店服务业	2,908,827.20	3,874,650.40	2,620,682.82	3,929,598.27
租赁服务业	963,666.67	266,793.58	817,000.00	248,435.58
旅游客运业	77,254,924.00	27,016,082.82	73,727,291.00	23,750,521.74
广告服务业	1,058,403.34	422,434.00	743,217.80	100,404.00
合计	236,599,011.16	152,079,506.65	178,150,110.77	97,356,484.65

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅行社	122,421,213.91	108,574,358.23	69,850,020.00	57,699,991.51
环保客运	77,254,924.00	27,016,082.82	73,727,291.00	23,750,521.74
十里画廊观光电车	16,329,809.04	5,054,661.06	16,948,917.15	5,347,739.83
宝峰湖	15,271,223.00	6,518,883.88	13,034,929.00	5,997,745.61
张国际酒店	2,908,827.20	3,874,650.40	2,620,682.82	3,929,598.27
房屋出租	963,666.67	266,793.58	817,000.00	248,435.58
广告	1,058,403.34	422,434.00	743,217.80	100,404.00
周洛	390,944.00	351,642.68	408,053.00	282,048.11
合计	236,599,011.16	152,079,506.65	178,150,110.77	97,356,484.65

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
张家界地区	235,584,067.16	151,461,070.39	177,142,057.77	96,826,000.96

省内其他地区	1,014,944.00	618,436.26	1,008,053.00	530,483.69
合计	236,599,011.16	152,079,506.65	178,150,110.77	97,356,484.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国旅行社总社张家界有限公司	5,074,560.00	2.14%
张家界康辉国际旅行社有限公司	4,627,080.00	1.96%
张家界海外国际旅行社有限公司	4,275,840.00	1.81%
张家界康泰国际旅行社有限公司	3,500,460.00	1.49%
张家界光明国际旅行社有限公司	3,301,140.00	1.39%
合计	20,779,080.00	8.78%

营业收入的说明

营业收入本期比上期增加58,343,706.26元，增长32.72%，主要原因：（1）因加强营销宣传力度，旅行社团队接待增长幅度较大，较上年同期增长64.57%。（2）本期张家界旅游人次较上年同期增加，武陵源景区的入园人数较上期增长，公司旅游接待收入相应增加。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	6,443,762.82	6,042,242.44	3、5、20
城市维护建设税	450,502.91	425,707.03	7、1
教育费附加	322,326.69	302,155.41	5
资源税			
其他	78,232.51	129,631.76	
合计	7,294,824.93	6,899,736.64	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加的计缴标准详见本附注“（五）、税项”。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		87,043.39
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	87,043.39

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,078,462.82	641,460.81
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,078,462.82	641,460.81

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	228,173.52	41,590.00
其中：固定资产处置利得	228,173.52	41,590.00
无形资产处置利得		
债务重组利得	100,000.00	0.00
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,285,294.00	379,280.00
其他	149,770.40	695,082.93
合计	2,763,237.92	1,115,952.93

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
被评为"张家界市行业纳税状元"、 "张家界市纳税大户"奖金	60,000.00	110,000.00	上期市财政局、市国税局、市地税局： 张财库[2010]117号文件；本期张家界 市政府：张政函【2012】35号
湘西地区开发省规划产业项目财 政贴息资金	2,225,294.00		湘发改赈【2012】48号
就业服务局困难企业社保补贴款		217,800.00	就业服务局；张劳社发[2009]64号文 件
就业服务局困难企业医保补贴款		51,480.00	就业服务局；张劳社发[2009]64号文 件
合计	2,285,294.00	379,280.00	--

营业外收入说明

营业外收入本期比上期增加 1,647,284.99 元，增长了 148%，主要原因系本期收到财政贴息 2,225,294.00 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		163,497.59
其中：固定资产处置损失		163,497.59
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠	26,000.00	73,000.00
其他	153,195.50	289,700.53
合计	179,195.50	526,198.12

营业外支出说明：

营业外支出本期比上期减少 347,002.62 元，下降 66%。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,456,004.58	12,188,262.58
递延所得税调整	17,332.24	281,445.94
合计	13,473,336.82	12,469,708.52

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算过程如下：

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	32,405,113.69	20,368,345.28
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	2,054,284.45	370,294.03
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	30,350,829.24	19,998,051.25
期初股份总数	4	320,835,149.00	220,035,417.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		100,799,732.00
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	6	2
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	320,835,149.00	253,635,327.67
基本每股收益	12=1÷11	0.1010	0.0635
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.0946	0.0788
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	25	25

认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.1010	0.0635
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.0946	0.0788

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
湘发改赈【2012】48号湘西地区规划产业项目财政贴息	2,230,294.00
2011年纳税大户奖金、行业纳税状元	60,000.00
其他单位往来	465,548.91
合计	2,755,842.91

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

项目	金额
广告宣传费	2,455,981.50
差旅费	884,371.07
业务招待费	1,729,962.10
车辆费	802,531.91
审计咨询费	558,941.00
办公费	334,131.22
董事会费用	1,400,541.10
旅行社质保金	
其他付现费用	11,382,325.98
合计	19,548,785.88

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

项目	金额
合计	

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

项目	金额
合计	

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

项目	金额
合计	

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

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	32,288,861.05	20,101,323.34
加：资产减值准备	1,078,462.82	641,460.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,139,205.17	10,344,447.29
无形资产摊销	1,224,048.48	1,196,486.30

长期待摊费用摊销	432,863.80	497,509.90
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）	-167,973.52	161,479.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,772.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,136,877.10	5,829,464.25
投资损失（收益以“-”号填列）		-87,043.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	81,031.56	281,445.94
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）	-275,964.79	-728,528.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,761,693.02	-6,734,087.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,291,884.50	-1,857,523.09
其他		-1,192,508.30
经营活动产生的现金流量净额	31,883,834.15	28,452,154.86
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	25,135,148.50	
减：现金的期初余额	60,878,507.10	60,940,832.61
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	-35,743,358.60	-31,421,744.97

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

4. 取得子公司的净资产	0.00	196,489,446.10
流动资产		139,884,528.70
非流动资产		176,208,412.41
流动负债		44,103,495.01
非流动负债		75,500,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	25,135,148.50	60,878,507.10
其中：库存现金	161,438.21	90,321.16
可随时用于支付的银行存款	24,973,710.29	60,788,185.94
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	25,135,148.50	60,878,507.10

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
张家界市经济发展投资集团有限公司	控股股东	国有独资	张家界市大庸桥月亮湾花园	袁祖荣	法律、法规允许的经济投资活动及旅游服务	100,000,000.00		30.02%	32.44%	张家界旅游经济开发区管理委员会	70737428-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
张家界易程天下环保客运有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	刘少龙	旅游客运	50,000,000.00		100%	100%	73286274-9
张家界宝峰湖旅游	控股子公司	有限公司	张家界市	刘世星	旅游服务及房地产	19,059,100.00		100%	100%	61667014-1

实业发展 有限公司					开发					
张家界国际大酒店 有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	刘世星	为宾客提供食宿、娱乐、健身、美容理发、汽车出租、影印冲洗服务。	49,450,800.00		100%	100%	61677233-2
张家界市杨家界索道有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	袁祖荣	筹建杨家界索道	50,000,000.00		10%	100%	68953582-1
张家界市中国旅行社有限责任公司	控股子公司	有限公司	张家界市	田奇振	旅游业务、旅游产品销售	5,000,000.00		100%	100%	18688006-8
张家界易程天下国际旅行社有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	罗选国	旅游业务、旅游产品销售	1,000,000.00		51.49%	51.49%	79030219-2
湖南周洛旅游开发有限公司	控股子公司	有限公司	浏阳市	苏涛	周洛风景区的开发经营和旅游景点建设及旅游资源开发、旅游接待、对旅游基础设施建设投资等。	10,000,000.00		89.5%	89.5%	75338916-1
张家界易程天下信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	罗选国	易程天下网及相关技术开发、配套服务；各类广告的策划、设计、代理、制作、发布和经营	2,100,000.00		51%	51%	77007405-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张家界市土地房产开发有限责任公司	受同一母公司控制	18688062-3
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	77005386-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
张家界经济发展投资集团有限公司	酒店消费	市场价格	68,607.00	2.27%	37,730.00	1.26%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张家界市土地房产开发有限责任公司	300,000.00	2009年04月09日	2012年12月31日	流动资金

张家界市土地房产开发 有限责任公司	400,000.00	2009 年 05 月 21 日	2012 年 12 月 31 日	流动资金
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	张家界市经济发展投资 集团有限公司	147,663.00	89,272.00
其他应收款	临湘山水旅游产业发展 有限公司	5,553,876.10	5,553,876.10

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	张家界市土地房产开发有限 责任公司	758,831.06	758,831.06
其他应付款	张家界市经济发展投资集团 有限公司	158,428.78	158,428.78

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
-----------------	--

公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

债务重组方式	确认的债务重组利得总额	将债务转为资本所导致的股本增加额	或有应付金额	修改其他债务条件后债务之公允价值的确定方法及依据
修改其他债务条件	100,000.00			经张国际酒店申请，根据张地税直减批[2012]2599号审批通知，张家界市地方税务局直属分局同意减征2011年度土地使用税10万元。

3、企业合并

4、租赁

（一）经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	17,128,706.63	17,495,612.13
合计	<u>17,128,706.63</u>	<u>17,495,612.13</u>

（二）经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	263,875.20
1年以上2年以内（含2年）	341,077.20
合计	<u>604,952.40</u>

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

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，采用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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合 计	--	--		--
-----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	--	0%

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	180,742,913.66	99.65 %	90,882,440.84	99.74 %	154,917,678.66	99.73 %	59,505,579.80	99.63 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	642,831.47	0.35%	235,800.73	0.26%	421,023.77	0.27%	218,828.53	0.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	181,385,745.13	--	91,118,241.57	--	155,338,702.43	--	59,724,408.33	--

其他应收款种类的说明：

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	180,742,913.66	90,882,440.84	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	289,439.74	45.03%	8,683.19	116,718.03	27.72%	3,501.54
1 至 2 年	52,085.99	8.1%	2,604.30	85,325.00	20.27%	4,266.25
2 至 3 年	85,325.00	13.27%	8,532.50	8,800.00	2.09%	880.00
3 年以上	215,980.74	33.6%	215,980.74	210,180.74	49.92%	210,180.74
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	642,831.47	--	235,800.73	421,023.77	--	218,828.53

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
临湘山水旅游产业发展有限公司	往来款	5,553,876.10
湖南临湘市桃矿街道办事处	股权转让款	4,600,000.00
张家界建设局	往来款	500,000.00
张家界国际大酒店有限公司	往来款	128,049,065.85
湖南周洛旅游开发有限公司	往来款	879,633.51
张家界市杨家界索道有限公司	往来款	13,000,000.00
张家界宝峰湖旅游实业有限公司	往来款	24,160,338.20
张家界市中国旅行社有限责任公司	往来款	4,000,000.00
小计		<u>180,742,913.66</u>

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	175,363,280.15	--	96.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	170,089,037.56	0.93%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	263,734,084.77	263,734,084.77	0.00	263,734,084.77	--	--	--	27,656,985.77	0.00	102,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,800,828.67	19,487,272.00
其他业务收入		
营业成本	5,321,454.64	5,596,175.41
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

合计	19,800,828.67	5,321,454.64	19,487,272.00	5,596,175.41
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	19,800,828.67	5,321,454.64	19,487,272.00	5,596,175.41

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	19,800,828.67	5,321,454.64	19,487,272.00	5,596,175.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	4,617,810.00	23.32%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

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	102,000,000.00	14,908,305.47
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	102,000,000.00	14,908,305.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	102,000,000.00	14,908,305.47	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

本期收到宝峰湖和环保客运2家子公司分配的现金股利102,000,000.00元，上期收到宝峰湖子公司分配的现金股利14,908,305.47元。

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	69,937,507.37	2,577,747.22
加：资产减值准备	31,394,313.23	3,135,240.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,632,127.53	1,662,420.08
无形资产摊销	1,037,111.22	1,037,111.22

长期待摊费用摊销	-18,146.00	25,836.00
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）	0.00	161,479.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,653,587.98	6,168,807.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,000,000.00	-14,908,305.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,879.00	47,064.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-586,519.23	337,602.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,828.39	-582,191.70
其他	0.00	-318,607.22
经营活动产生的现金流量净额	4,993,274.71	-655,795.66
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	823,511.47	1,242,480.00
减：现金的期初余额	8,848,741.00	33,571,322.40
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	-8,025,229.53	-32,328,842.40

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.91%	0.101	0.101
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.22%	0.0946	0.0946

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长签名的半年度报告文本；(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；(三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》披露过的所有公司文件文本。

董事长：袁祖荣

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 13 日