



张家界旅游集团股份有限公司

2012 年度报告

2013-06

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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	出差	侯启雄

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况.....	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录.....	51

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/张家界公司	指	张家界旅游集团股份有限公司
经投集团	指	张家界市经济发展投资集团有限公司，为公司第一大股东
武陵源旅游公司	指	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司，为公司股东
森林公园管理处	指	张家界国家森林公园管理处，为公司股东
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	指	公司聘请的会计师事务所
招商证券股份有限公司	指	公司重大资产重组时聘请的财务顾问
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

重大风险提示

《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	张家界	股票代码	000430
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	张家界旅游集团股份有限公司		
公司的中文简称	张旅集团		
公司的外文名称（如有）	ZHANG JIA JIE TOURISM GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZTG		
公司的法定代表人	袁祖荣		
注册地址	湖南省张家界市南庄坪		
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 4 楼		
办公地址的邮政编码	427000		
公司网址	www.zjjgf.com.cn		
电子信箱	000430wuyan@sina.cn		

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 4 楼	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼 4 楼
电话	0744-8288117	0744-8288630
传真	0744-8353597	0744-8353597
电子信箱	000430wuyan@sina.cn	000430wuyan@sina.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼 4 楼

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 12 月 17 日	张家界市工商行政管理局	430000000018669	430801186881407	18688140-7
报告期末注册	2012 年 05 月 24 日	张家界市工商行政管理局	430000000018669	430801186881407	18688140-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1992 年 12 月 19 日，张家界旅游集团股份有限公司由张家界旅游经济开发有限公司（以下简称“张经开”）张家界土地房产开发公司、张家界市湘银实业公司、张家界市华发房地产综合开发公司、张家界市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旅游经济开发去房地产公司等七家法人共同发起，控股股东为张经开。2007 年 11 月 12 日，张家界市经济发展投资集团有限公司（以下简称“张经投”）经受让张经开持有的本公司 4491 万股股份，上述股权变更登记完成后，张经投直接持有本公司 4491 万股股份，持股比例为 24.46%，成为本公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一星城国际 27 楼
签字会计师姓名	刘宇科、张琪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38 至 45 层	刘奇、赵伟	2011 年-2012 年

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	682,499,735.64	557,049,849.28	22.52%	379,583,249.75
归属于上市公司股东的净利润 (元)	101,197,817.92	89,647,968.28	12.88%	81,972,235.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	98,830,043.48	85,489,335.52	15.61%	1,257,065.33
经营活动产生的现金流量净额 (元)	124,408,030.57	134,657,395.40	-7.61%	110,457,604.89
基本每股收益 (元/股)	0.3154	0.2794	12.88%	0.2555
稀释每股收益 (元/股)	0.3154	0.2794	12.88%	0.2555
净资产收益率 (%)	30.5%	38.06%	-7.56%	51.11%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	513,006,771.55	447,968,210.76	14.52%	445,465,843.78
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	383,076,570.02	280,417,081.13	36.61%	190,698,538.33

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	101,197,817.92	89,647,968.28	383,076,570.02	280,417,081.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	101,197,817.92	89,647,968.28	383,076,570.02	280,417,081.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	147,156.33	-359,966.73	-399,150.20	
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）	3,603,988.00	1,947,130.00	1,955,600.00	
债务重组损益	600,000.00	733,703.30	19,400,586.69	
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		3,986,271.65	58,036,555.25	
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		197,480.42	9,764.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-964,988.12	-2,824,428.44	-208,909.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			5,195,693.90	
所得税影响额	995,482.13	-76,520.36	910,939.67	
少数股东权益影响额（税后）	22,899.64	-401,922.20	2,364,030.97	
合计	2,367,774.44	4,158,632.76	80,715,169.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是张旅集团以质量为主线，提升服务、翻开新篇章的一年，是全面推进公司内部控制建设、规范管理的一年。

二、主营业务分析

1、概述

(一) 公司2012年度主要会计数据和财务指标如下(单位:元)

	2012年	2011年	本年比上年 增减(%)	2010年
营业总收入(元)	682,499,735.64	557,049,849.28	22.52%	379,583,249.75
营业利润(元)	133,308,898.52	122,798,957.06	8.56%	73,720,309.87
利润总额(元)	136,695,054.73	122,295,395.19	11.77%	103,126,830.61
归属于上市公司股东的净利润(元)	101,197,817.92	89,647,968.28	12.88%	81,972,235.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	98,830,043.48	85,489,335.52	15.61%	1,257,065.33
经营活动产生的现金流量净额(元)	124,408,030.57	134,657,395.40	-7.61%	110,457,604.89
资产总额(元)	513,006,771.55	447,968,210.76	14.52%	445,465,843.78
负债总额(元)	130,892,994.61	168,617,193.06	14.52%	255,750,746.16
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	383,076,570.02	280,417,081.13	36.61%	190,698,538.33
总股本(股)	320,835,149.00	320,835,149.00	0.00%	220,035,417
基本每股收益(元/股)	0.3154	0.2794	12.88%	0.2555
稀释每股收益(元/股)	0.3154	0.2794	12.88%	0.2555
净资产收益率(%)	30.50%	38.06%	-7.56%	51.11%

(二) 经营目标完成情况及分析

报告期内,公司全年无重大旅游服务投诉事件,无重大安全责任事故;公司实现营业收入68,249.98万元,较上年同期55,704.98万元增加12,545万元,增幅22.52%;较计划55,996.91万元增加12,253.07万元,增幅21.88%;实现净利润10,119.78万元,较上年同期8,964.8万元增长1,154.98万元,增幅12.88%,取得这些可喜成绩的主要原因是:

1.宝峰湖公司业绩突出,实现购票人数69.27万人,较去年同期57万人增长12.27万人,增幅为21.53%;较计划购票人数60万人增长15.45%。实现总收入4,660.18万元,比去年同期4,040.6万元增长15.33%;较计划收入4,230万元增长10.17%。

2. 2012年张家界旅游市场呈现稳定上升趋势,大景区游客购票人数(优惠票折算为全票后,下

同) 高达315.2万人次, 较2011年的302.83万人次增加12.37万人次, 增幅4.08%, 大景区游客接待人数高达344.01万人次, 较2011年的337.84万人次增加6.17万人次, 增幅1.83%, 张家界旅游市场的良好态势, 给我公司创造了一个好的外部环境。

3.2012年公司加大旅游基础设施配套项目建设与改造, 切实搞好基础设施的维修和维护工作。十里画廊完成轨道提质改造工程的验收、站台站棚的扩建、电力增容工程、猴园配套基础设施建设及8列观光电车及车厢补充采购工作; 张国际酒店完成空调改造项目; 环保客运完成道路维修及配套设施维护、新车采购等工作; 宝峰湖完成部分游船采购和停车场及广场改造设计和报批工作。

4.公司下属主要景区景点经营效益明显提升, 其中环保客运游客接待量为315.2万人次, 较去年同期304.77万人增长了3.42%; 实现营业收入19,418.56万元, 比去年同期18,913.63万元增长2.67%。宝峰湖景区游客接待量69.27万人次, 较去年同期57万人增长21.53%; 实现营业收入4,660.18万元, 比去年同期4,040.6万元增长15.33%。十里画廊观光电车游客接待量137.32万人次, 比去年同期135.6万人增长1.27%; 实现营业收入4,205.84万元, 比去年同期4,179.02万元增长0.64%, 旅行社完成经营收入38,011.08万元(主营业务收入37,993.16万元, 其他业务收入17.92万元), 较去年同期26,856.88万元增长41.53%。

(三) 行业、区域分析

1. 行业分析

由中国旅游研究院主办的“2012年旅游经济运行分析与2013年发展预测暨《中国旅游经济蓝皮书(第五部)》成果发布会”在成都举行。中国旅游研究院最新研究成果表明: 2012年全年旅游业总收入为2.59万亿元, 同比增长15.1%。出境旅游人数8200万人次, 同比增长16.7%, 出境旅游花费980亿美元, 同比增长35.2%; 入境旅游人数1.33亿人次, 同比下降1.7%, 入境旅游外汇收入483亿美元, 同比下降0.3%; 国内旅游人数达到30.0亿人次, 同比增长13.6%, 国内旅游收入2.3万亿元, 同比增长19.1%; 旅游服务贸易逆差进一步扩大, 预计近500亿美元。 2012年全国旅游满意度指数为80.66, 首次达到“满意”水平。

预计2013年我国旅游全年旅游总收入将达2.96万亿元, 同比增长14.2%。出境旅游人数9430万人次, 同比增长15%; 出境旅游花费1176 亿美元, 同比增长20%。国内旅游人数33亿人次, 同比增长10%; 国内旅游收入达2.65万亿元, 同比增长15%。入境旅游人数1.37亿人次, 同比增长3%; 入境旅游外汇收入493亿美元, 同比增长5%。

2. 区域分析

公司目前主要经营性资产绝大部分位于张家界市。而张家界拥有绝版的旅游资源, 被冠有第一个国家森林公园、世界地质公园、国家首批5A级景区等桂冠。张家界经过建市20多年的发展, 旅游基础设施逐步配套, 旅游经济规模不断扩大, 旅游市场美誉度不断提升, 旅游带动功能日益凸显, 已经成为国内外知名的旅游胜地和国内重点旅游城市。2012年张家界市各景区景点共接待游客3590.1万人次, 比上年增长18.04%, 实现旅游总收入208.71亿元, 比上年增长24.74%, 首超200亿元大关。其中, 接待境外旅游者215.81万人次, 同比增长21.16%, 远超全国平均2%增速。去年旅游接待人次和入境旅游人次双双稳居全湖南省首位。张家界市已被国家旅游局列入全国旅游综合改革实验区四个首批试点城市之一, 全市正在认真贯彻落实《国务院关于加快发展旅游业的意见》和全省旅游产业发展工作会议精神, 紧紧围绕建设世界旅游精品总目标, 以旅游综合改革试点为契机, 调结构、促转变、上水平, 实现了旅游转型突破性发展目标。该市正式成为49个世界旅游城市联合会会员城市, 并获得国际旅游“金桂奖”, 成为我国迄今为止首个获此殊荣的城市。

(四) 2013年度经营计划

2013年度公司计划接待游客567.03万人次; 2013年计划完成营业收入70,292.34万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司董事会在2011年初就制定了明确和清晰主要工作目标和任务:1、全面推进公司《内部控制体系建设实施工作方案》的实施, 并加大审计力度, 确保制度执行的有效性; 2、修订完善公司中长期

发展规划，利用上市公司的融资功能不失时机的做强做大公司；3、全面推进加速杨家界索道项目的建设进程；4、启动张家界国际大酒店和宝峰湖的提质升级工作。通过董事会和管理层一年的努力，以上主要工作任务均得以圆满完成。

截止报告期末的进展情况：公司股票成功摘帽；公司内部控制制度基本符合中国证监会、深圳在交易所、财政部等部门对上市公司内部控制的要求，基本满足公司稳健运行和对经营风险的控制的要求；张家界索道项目征地拆迁已全面完成，安置房建设完成验收，项目相关审批手续全部完成，索道上下站房正在建设当中，索道设备采购完成，设备按工程施工进展需要已大部分运抵工地，建设资金及时到位；张家界大酒店装修改造工程已经完成设计并进入装修工程队招标阶段，环保车完成首批 50 台采购，于 2013 年元月份交付公司。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	58,395,079.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	8.56%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	张家界运通康辉国际旅行社有限公司	15,036,605.99	2.2%
2	张家界海外国际旅行社有限公司	11,855,546.79	1.74%
3	中国旅行社总社张家界有限公司	10,973,940.00	1.61%
4	张家界光明国际旅行社有限公司	10,423,678.32	1.53%
5	张家界港中旅国际旅行社有限公司	10,105,308.12	1.48%
合计	——	58,395,079.22	8.56%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
旅行社服务业		355,804,857.44	78.24%	246,006,311.05	73.02%	7.15%
旅游客运业		62,008,387.48	13.64%	55,748,381.60	16.55%	-17.58%
旅游服务业		27,470,053.79	6.04%	25,835,106.37	7.67%	-21.25%
酒店服务业		8,258,944.11	1.82%	8,393,975.89	2.5%	-27.2%
租赁服务业		670,413.68	0.15%	276,847.46	0.08%	87.5%
广告服务业		537,920.48	0.12%	640,318.16	0.19%	-36.84%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
旅行社		355,804,857.44	78.24%	246,006,311.05	73.02%	7.15%
环保客运		62,008,387.48	13.64%	55,748,381.60	16.55%	-17.58%
十里画廊观光电车		12,276,887.25	2.7%	12,587,727.49	3.74%	-27.81%
宝峰湖		14,459,102.47	3.18%	12,632,214.84	3.75%	-15.2%
张国际酒店		8,258,944.11	1.85%	8,393,975.89	2.5%	-26%
房屋出租		537,920.48	0.12%	640,318.16	0.19%	-36.84%
广告		670,413.68	0.15%	276,847.46	0.08%	87.5%
周洛		734,064.07	0.16%	615,164.04	0.18%	-11.11%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	0%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

本期财务费用比上期减少32.48%，主要因为本期偿还了银行借款导致利息支出减少。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	686,438,083.83	563,258,076.84	21.87%
经营活动现金流出小计	562,030,053.26	428,600,681.44	31.13%
经营活动产生的现金流量净额	124,408,030.57	134,657,395.40	-7.61%
投资活动现金流入小计	5,465,773.50	111,791,660.78	-95.11%
投资活动现金流出小计	98,277,906.40	135,248,653.16	-27.34%
投资活动产生的现金流量净额	-92,812,132.90	-23,456,992.38	295.67%
筹资活动现金流入小计	65,850,000.00	100,000,000.00	-34.15%
筹资活动现金流出小计	109,503,930.94	209,712,728.53	-47.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,653,930.94	-109,712,728.53	60.21%
现金及现金等价物净增加额	-12,058,033.27	1,487,674.49	-910.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 本期经营活动现金流出小计比上期增加 31.13%，主要因为本期支付的各项税费增加；
2. 本期投资活动现金流入比上期减少 95.11%，主要因为上期公司购买了银行理财产品；
3. 本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加 295.67%，主要因为上期公司购买了银行理财产品；
4. 本期筹资活动现金流入比上期减少 34.15%，主要因为本期取得贷款减少；
5. 本期筹资活动现金流比上期减少 47.78%，本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 60.21%，主要因为本期偿还贷款及利息支付减少，本期重组费用减少 680 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						

旅行社服务业	379,931,558.95	355,804,857.44	6.35%	42.29%	44.63%	-19.31%
环保客运	194,185,627.00	62,008,387.48	68.07%	2.67%	11.23%	-3.48%
旅游服务业	96,642,677.00	27,470,053.79	71.58%	7.4%	6.33%	0.4%
酒店服务业	7,656,624.09	8,258,944.11	-7.87%	0.48%	-1.61%	22.58%
广告服务业	2,163,138.51	670,413.68	69.01%	42.18%	142.16%	-15.64%
租赁服务业	1,740,913.69	537,920.48	69.1%	20.76%	-15.99%	24.32%
分产品						
旅行社	379,931,558.95	355,804,857.44	6.35%	42.29%	44.63%	-19.31%
环保客运	194,185,627.00	62,008,387.48	68.07%	2.67%	11.23%	-3.48%
十里画廊观光电车	49,040,871.00	12,276,887.25	74.97%	0.28%	-2.47%	0.95%
宝峰湖	46,601,783.00	14,459,102.47	68.97%	16.2%	14.46%	0.69%
张国际酒店	7,656,624.09	8,258,944.11	-7.87%	0.48%	-1.61%	22.58%
广告	2,163,138.51	670,413.68	69.01%	42.18%	142.16%	-15.64%
房屋租赁	1,740,913.69	537,920.48	69.1%	20.76%	-15.99%	24.32%
周洛	1,000,023.00	734,064.07	26.6%	2.61%	19.33%	-27.88%
分地区						
张家界地区	679,664,602.55	453,478,592.43	33.28%	22.6%	35.11%	-15.65%
长沙地区	2,655,936.69	1,271,984.55	52.11%	13.54%	1.31%	12.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	65,224,142.58	12.71%	62,628,507.10	13.98%	-1.27%	
应收账款	503,177.04	0.1%	772,419.99	0.17%	-0.07%	
存货	3,474,593.85	0.68%	3,427,973.45	0.77%	-0.09%	
投资性房地产	16,774,153.13	3.27%	17,495,612.13	3.91%	-0.64%	
长期股权投资	4,116,612.50	0.8%	4,116,612.50	0.92%	-0.12%	
固定资产	267,701,779.1	52.18%	260,684,113.91	58.19%	-6.01%	

	0				
在建工程	43,341,116.77	8.45%	34,498,359.13	7.7%	0.75%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	64,850,000.00	12.64%	68,000,000.00	15.18%	-2.54%	
长期借款			39,000,000.00	8.71%	-8.71%	偿还

五、核心竞争力分析

无

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
临湘山水旅游产业发展有限公司		20%
湘潭彩虹公司		

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	------------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									
金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	旅游服务业务	旅游服务及房地产开发	1,905.91					
张家界国际大酒店有限公司	子公司	酒店服务业	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。	4,950.62					

湖南周洛旅游开发有限公司	子公司	旅游服务业务	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。	1,000.00					
张家界易程天下环保客运有限公司	子公司	旅游客运业	旅游客运	5,000.00					
张家界易程天下信息技术有限公司	子公司	广告服务业	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	210.00					
张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	旅行社服务业	旅游业务、旅游产品销售	500.00					
张家界易程天下国际旅行社有限公司	子公司	旅行社服务业	旅游业务、旅游产品销售	100.00					
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	旅游客运业	筹建索道	5,000					

主要子公司、参股公司情况说明

不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

公司面临三大发展机遇：

- 1.张家界已被列入全国首批六个旅游改革实验区之一，政府将从营销、交通、财税等政策方面给予倾斜。
- 2.湖南省委、省政府已发文，为进一步加快旅游产业发展，实现我省由旅游产业大省向旅游强省跨越，加快构建以长沙为中心，以张家界为龙头，以大湘西旅游经济圈，湘江旅游经济带为骨架，以湘西生态民俗风情旅游带等七条黄金旅游带为重点，大长沙、大湘西、大湘南三大板块协调发展的旅游产业格局。随着武陵山区游客急救中心项目的获批，武陵山区的开发已列入国家重点扶持，张家界已列入国家文化产业示范基地和文艺旅游集散地，张家界的龙头地位将进一步显现。
- 3.机场的扩建、铁路、高速公路网络的建设将更加完善张家界地区的旅行交通设施，使来张家界旅游更加便捷。目前，张家界至泰国、张家界至韩国的直航包机已经开通，张家界至台湾的直航包机也将于2013年3月18日开通。
- 4.航空口岸开通、境外更多直航班机的开通将吸引更多的外国游客。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况现行公司章程对现金分红作了明确规定。根据本公司章程第一百七十条、第一百七十一条规定：“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；公司利润分配政策如下，交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：（1）弥补上一年度的亏损；（2）提取法定公积金10%；（3）提取任意公积金；（4）根据公司实际情况支付股东股利。”

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2011年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

2012年度利润分配及公积金转增股本预案为：2012年公司实现净利润101,301,088.27 元，归属于母公司所有者的净利润101,197,817.92 ,加上期初未分配利润-163,435,145.59元，2012年末分配的利润为-62,237,327.67元，未提取法定盈余公积金，可供投资者分配的利润为-62,237,327.67元。公司拟定2012年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	101,197,817.92	0%
2011 年	0.00	89,647,968.28	0%
2010 年	0.00	81,972,235.00	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

无

十五、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、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	公司会议室	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	公司会议室	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	公司会议室	电话沟通	机构	券商、基金等各类投资者	2011年年报问题
2012年04月11日	公司会议室	实地调研	其他	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	公司会议室	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	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、中银国际证券	公司的经营情况和未来发展
2012年07月13日	公司会议室	实地调研	机构	国都证券	公司的经营情况和未来发展
2012年08月15日	公司会议室	电话沟通	机构	博时、东吴、富国、国海富兰克林、国泰、国投瑞银、海富通、韩国投资、华富、华夏、汇添富、嘉实、建信、交银施罗德、景顺	2012年中报问题

				长城、民生加银、 摩根士丹利华鑫、 南方、农行汇理、 诺安、诺德、鹏华、 平安大华、融通、 上投摩根、申万巴 黎、泰信、万家、 信达澳银、易方达、 银华、招商、中海、 中金资管、中欧	
2012年08月24日	环保客运会议室	实地调研	机构	光大保德信、国联 安、泰信基金、中 信资管、华泰博瑞、 海通证券	公司的经营情况和未来发 展
2012年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司的经营情况和未来发 展
2012年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司的经营情况和未来发 展
2012年11月19日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券	公司的经营情况和未来发 展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---------------------------------------------	-------------------------------------------	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损益	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	--------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该	益(万	市公司	原则	易	关联关	产权是	债务是		
				资产为	元)	贡献的			系(适	否已全	否已全		
				上市公		净利润			用关联	部过户	部转移		
				司贡献		占利润			交易情				
				的净利		总额的			形)				
				润(万		比例							
				元)		(%)							

出售资产情况概述

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额 (万 元)	占期末净 资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报 前违规担 保余额 (万 元)	占期末净 资产的比例 (%)	预计解除 方式	预计解除 金额 (万 元)	预计解除 时间 (月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值 (万 元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万 元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	张家界市经济发展投资集团有限公司	(一) 关于股份锁定的承诺; (二) 避免同业竞争的承诺; (三) 关于减少并规范关联交易的承诺; (四)	2011 年 04 月 29 日	36 个月	正在履行

		关于保持上市公司独立性的承诺；（五）关于环保客运调度大楼未取得土地使用权证的承诺函；（六）关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。			
	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	（一）关于股份锁定的承诺；（二）关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年04月29日	36个月	正在履行
	张家界国家森林公园管理处	（一）关于股份锁定的承诺；（二）关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年04月29日	36个月	正在履行
	张家界市土地房产开发有限公司	（一）关于股份锁定的承诺。	2011年04月29日		
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	2014年				
解决方式	按承诺履行				
承诺的履行情况	正在履行				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	380,000
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宇科、张琪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，期间共需支付费用10万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	47.84%				-1,565	-1,565	153,486,155	47.84%
2、国有法人持股	153,482,132	47.84%						153,482,132	47.84%
5、高管股份	5,588	0%				-1,565	-1,565	4,023	0%
二、无限售条件股份	167,347,429	52.16%				1,565	1,565	167,348,994	52.16%
1、人民币普通股	167,347,429	52.16%				1,565	1,565	167,348,994	52.16%
三、股份总数	320,835,149	100%				0	0	320,835,149	100%

股份变动的原因

截止本报告期末，共有限售股份1,565股解除限售为无限售流通股,其变动的原因为2012年董事会换届,七届董事会蔡和忠董事离职,其持有的1,565股高管锁定股份,在离职后六个月解除限售转为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年04月11日	6.36	100,799,732	2011年04月29日	100,799,732	

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

截止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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构发生变动的情形。

3、现存的内部职工股情况

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	19,442	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,082					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	国有法人	30.02%	96,317,863	0	96,317,863	0	质押	82,030,000
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	国有法人	9.43%	30,239,920	0	30,239,920	0	质押	15,119,960

张家界国家森林公园管理处	国有法人	5.97%	19,151,949	0	19,151,949	0	质押	9,575,000
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	2.64%	8,456,872	0	8,456,872	0		
张家界市土地房产开发有限责任公司	国有法人	2.42%	7,772,400	0	7,772,400	0		
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	2.26%	7,259,280	0	7,259,280	0		
中国建银投资有限责任公司	境内非国有法人	1.91%	6,120,000	0	6,120,000	0		
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	其他	1.59%	5,098,056	0	5,098,056	0		
全国社保基金一一零组合	其他	1.42%	4,540,201	0	4,540,201	0		
全国社保基金六零四组合	其他	1.4%	4,495,708	0	4,495,708	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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的全资子公司，与第一大股东为一致行动人，合计持有本公司 10,409.03 万股股份，占本公司总股本 32,083.51 万股的 32.44%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		人民币普通股	8,456,872					
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金		人民币普通股	7,259,280					
中国建银投资有限责任公司		人民币普通股	6,120,000					
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金		人民币普通股	5,098,056					
全国社保基金一一零组合		人民币普通股	4,540,201					

全国社保基金六零四组合		人民币普通股	4,495,708
中国银行－招商先锋证券投资基金		人民币普通股	3,564,952
中国银行－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金		人民币普通股	3,399,808
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金		人民币普通股	3,241,715
中国农业银行－景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）		人民币普通股	2,707,199
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
张家界市经济发展投资集团有限公司	袁祖荣	1999 年 09 月 20 日	70737428-4	100000000.00	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	稳定持续发展				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

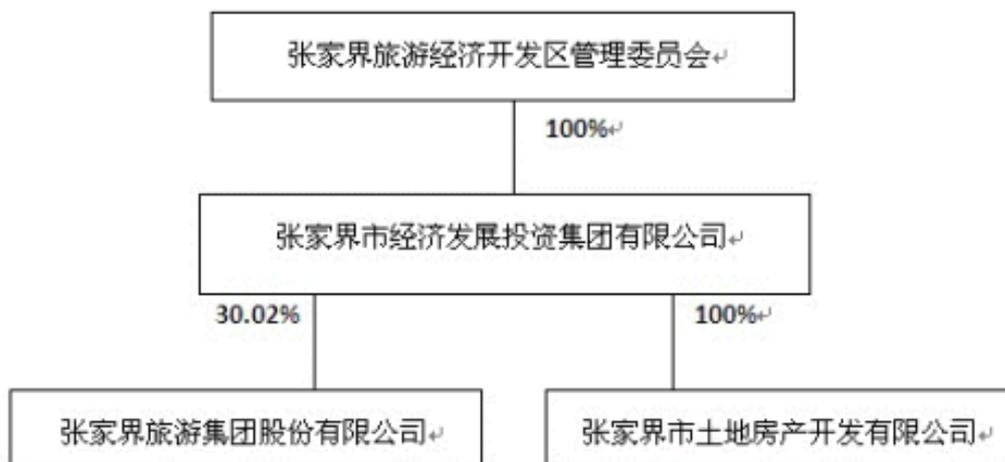
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务

张家界旅游经济开发区管理委员会		1992 年 05 月 18 日		450000 元	管理、基础建设
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	稳定持续发展				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

公司股东及其一致行动人在报告期内没有提出或实施股份增持计划的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
袁祖荣	董事长	现任	男	52	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘少龙	董事	现任	男	47	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
罗选国	董事	现任	男	52	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
谢斌	董事	现任	男	40	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
阙道文	董事	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
侯启雄	董事	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
岳意定	独立董事	现任	男	58	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
李荻辉	独立董事	现任	女	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
彭锡明	独立董事	现任	男	40	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘世星	监事长	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
宋彬	监事	现任	男	39	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘青山	职工代表监事	现任	男	41	2012年05月17日	2015年05月17日	5,364	0	0	5,364
苏涛	财务总监	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
张国华	营销总监	现任	男	41	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
金鑫	行政总监	现任	男	41	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0

朱洪武	董事会秘书	现任	男	48	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
李智勇	董事长	离任	男	54	2009年03月10日	2012年03月10日	0	0	0	0
蔡和忠	董事	离任	男	44	2009年03月10日	2012年03月10日	2,087	0	2,087	0
李军	董事	离任	男	48	2011年05月10日	2012年03月10日	0	0	0	0
王飞亚	独立董事	离任	男	35	2009年06月09日	2012年03月19日	0	0	0	0
熊新春	监事	离任	男	55	2009年03月10日	2012年03月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	7,451	0	2,087	5,364

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

袁祖荣，52岁，中专学历，曾任桑植县团委书记，桑植县凉水口区区委副书记、区长，桑植县委组织部副部长，桑植县城郊区区委书记，桑植县澧源镇党委书记，桑植县县委常委、县委办公室主任，张家界市武陵源区常务副区长、区委副书记、区政协主席等职务，现任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5月起，任公司第八届董事会董事、董事长，兼任公司董事会战略发展委员会主任委员、提名委员会委员。

刘少龙，48岁，本科学历，曾任永定区沅溪乡政府乡长，永定区四都坪乡党委书记，永定区劳动人事局局长，永定区委副书记，张家界市委副秘书长，市社科联党组书记，现任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5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

罗选国，53岁，本科学历，MBA，曾任张家界旅游经济开发区管委会科长，张家界市经济发展投资集团有限公司办公室主任、总经理助理，副总经理等职务，现任张家界旅游集团股份有限公司总裁。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员。

谢斌，41岁，硕士学历，曾慈利财政局干部，张家界市纪委监察室干部，张家界市汽车运输有限责任公司董事长、党委书记，现任张家界市华瑞公司监事会主席。2012年5月起，任公司第八届董事会董事。

阙道文，50岁，大学学历，曾任桑植县林业局副局长，张家界国家森林公园管理处常务副处长，党委书记，现任张家界国家森林公园管理处处长、党委副书记。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员。

侯启雄，50岁，本科学历，曾任协合乡政府财政所副所长、武陵源财政局副局长，现任武陵源旅游产业公司董事长。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会审计委员会委员。

岳意定，59岁，研究生学历，高级工程师、教授、博士生导师，曾任核工业部第六研究所助理工程师，核工业湖南矿冶局高级工程师，核工业新技术开发公司副总经理，现任中南大学商学院教授、博士生导师。享受国务院政府特殊津贴专家，湖南浏阳农村商业银行独立董事，嘉凯城股份有限公司独立董事，本公司独立董事。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员。

李荻辉，50岁，大学学历，高级会计师，曾任湖南省物资贸易总公司财务部长，湖南建材集团财务处

副处长，湖南省物资产业集团财务处处长助理，南方建材股份有限公司董事、财务总监，金瑞新材料科技股份有限公司财务总监，现任开源发展（湖南）基金管理公司财务总监。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会战略委员会委员、提名委员会主任委员。

彭锡明，41岁，大专学历，注册会计师。曾任桑植县民贸一局五交化公司会计，张家界市会计事务所业务助理，张家界方正有限责任会计师事务所部门经理，现任湖南正旺税务师事务所有限公司副总经理，本公司独立董事。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员。

刘世星，50岁，本科学历，曾任江垭物资分公司副经理、慈利县委宣传部理论教育干事、张家界市委正科级组织员、张家界市委组织部党的机关参照国家公务员制度管理办公室主任、张家界市广播电视大学副校长，现任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、董事。2012年5月起，任公司第八届监事会监事、监事长。

宋彬，39岁，本科学历，任张家界市国资委监察室主任。2012年5月起，任公司第八届监事会监事。

刘青山，42岁，本科学历，助理会计师。曾任建设银行张家界市分行永定支行副行长、慈利支行副行长、分行办公室主任、公司业务部经理、机构业务部经理，本公司原控股子公司湘西猛洞河旅游开发有限公司总经理、党支部书记，现任张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司总经理。2012年5月起，任公司第八届监事会职工代表监事。

苏涛，49岁，专科学历，政工师，曾任永定区商业集团总公司副总经理，张家界长康制药有限公司财务总监、张家界易程高速客运有限公司总经理。2007年11月至今任本公司财务总监。

张国华，42岁，专科学历。曾任北京强视传媒策划总监、北京欢乐传媒副总裁,本公司控股子公司——宝峰湖旅游开发有限公司总经理。2009年03月05日至今任本公司营销总监。

金鑫，41岁，大专学历，拥有深圳证券交易所董事会秘书任职资格。曾任九天洞景区副总经理、黄龙洞公司公关部长、百龙天梯公司副总经理。于2003年4月加入张家界旅游开发股份有限公司，先后在营销部、行政部任职，历任张家界国际大酒店营销总监、总经理助理、常务副总经理、公司总裁助理。2011年01月24日至今任本公司行政总监。

朱洪武，48岁，本科学历，助理经济师，会计师。曾任职于农业银行桑植县信用合作联社，张家界旅游开发股份有限公司财务经理，张家界易程天下环保客运有限公司董事、副总经理兼财务总监。2009年至2010年连续两年获湖南省全省先进会计工作者称号，取得深交所颁发的董事会秘书资格证书。2011年07月18日至今担任公司董事会秘书。

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	张家界经济发展投资集团有限公司	党委书记、董事长			否
刘少龙	张家界经济发展投资集团有限公司	党委副书记、总经理			否
阙道文	张家界国家森林公园管理处	党委副书记、处长			是
侯启雄	武陵源旅游产业公司	董事长			是
刘世星	张家界经济发展投资集团有限公司	党委副书记、纪委书记、董			否

		事			
--	--	---	--	--	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢斌	张家界市华瑞公司	监事会主席			是
岳意定	中南大学商学院	教授、博士生导师			是
李荻辉	任开源发展（湖南）基金管理公司	财务总监			是
彭锡明	湖南正旺税务师事务所有限公司	副总经理			是
宋彬	张家界市国资委	监察室主任			是

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、确定依据、实际支付情况

决策程序：董监事的报酬由薪酬委员会拟定方案，股东会决定。高管的报酬由薪酬委员会拟定方案酬，报董事会决定，向股东会报备。

确定依据：董监事的报酬根据公司的经营情况综合确定。 高管的报酬根据岗位价值、公司经营业绩和个人业绩综合确定，由基本年薪、 绩效年薪和绩效奖金三部分组成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁祖荣	董事长	男	52	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
刘少龙	董事	男	48	现任	220,000.00	0.00	220,000.00
罗选国	董事、总裁	男	53	现任	380,000.00	0.00	380,000.00
谢斌	董事	男	41	现任	0.00	0.00	0.00
阙道文	董事	男	50	现任	0.00	54,000.00	54,000.00
侯启雄	董事	男	50	现任	0.00	42,060.00	42,060.00
岳意定	独立董事	男	59	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
李荻辉	独立董事	女	50	现任	33,300.00	0.00	33,300.00
彭锡明	独立董事	男	41	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
刘世星	监事长	男	50	现任	150,000.00	0.00	150,000.00
宋彬	监事	男	39	现任	0.00	0.00	0.00
刘青山	职工代表监事	男	42	现任	210,600.00	0.00	210,600.00
苏 涛	财务总监	男	49	现任	248,000.00	0.00	248,000.00
张国华	营销总监	男	42	现任	242,000.00	0.00	242,000.00

金鑫	行政总监	男	41	现任	245,000.00	0.00	245,000.00
朱洪武	董事会秘书	男	48	现任	245,000.00	0.00	245,000.00
李智勇	董事长	男	54	离任	225,000.00	0.00	225,000.00
蔡和忠	董事	男	44	离任	0.00	87,000.00	87,000.00
李军	董事	男	48	离任	0.00	0.00	0.00
王飞亚	独立董事	男	35	离任	16,700.00	0.00	16,700.00
熊新春	监事	男	55	离任	0.00	80,000.00	80,000.00
合计	--	--	--	--	2,595,600.00	263,060.00	2,858,660.00

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

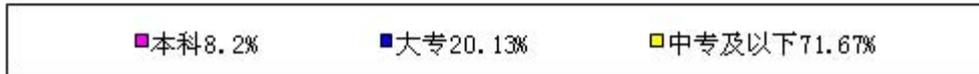
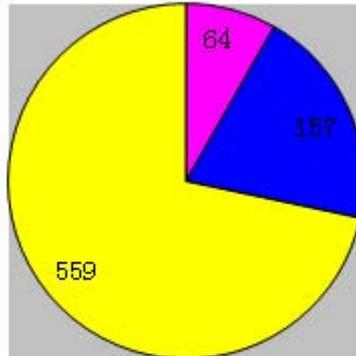
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李智勇	董事长	离职	2012年03月10日	董事会换届
蔡和忠	董事	离职	2012年03月10日	董事会换届
李军	董事	离职	2012年03月10日	董事会换届
王飞亚	独立董事	离职	2012年03月10日	董事会换届
熊新春	监事	离职	2012年03月10日	监事会换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队和关键技术人员均无变动情况

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，集团现有员工780人（含控股子公司），其中：本科及本科以上学历64人，大专学历157人，中专及中专以下学历559人。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定指引及公司章程等文件要求，制定及修改了相应的议事规则及工作制度，完善公司治理结构，规范公司运作；董事会、监事会以及董事会下设的四个专门委员会均认真履行职责，确保了公司规范运作和健康发展。

- 1、关于股东与股东大会：公司已经严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，律师按规定出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。
- 2、关于控股股东与公司的关系：公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。
- 3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有三名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加深交所和证监局组织的相关培训。
- 4、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加深交所和证监局组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。
- 5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。
- 6、关于关联交易：报告期内，公司无重大关联交易事项。
- 8、关于信息披露与透明度：报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2012 年 3 月 26 日审议通过了《张家界公司内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 3 月修订）》，相关公告详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 17 日	1.《2011 年度董事会工作报告》2.《2011 年度监事会工作报告》3.《2011 年度财	上述议案全部审议通过	2012 年 05 月 18 日	公告名称:张家界:2011 年年度股东大会决议公告;公告编号:2012-22;公告

		务决算报告》4.《关于 2011 年度利润分配及公积金转增股本预案》5.《2011 年年度报告及摘要》6.《2011 年度独立董事述职报告》7.《关于续聘会计师事务所的议案》8.《关于董事会换届选举的议案》9.《关于监事会换届选举的议案》			披露的网站名称为:《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯 (http://www.cninfo)
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	------------------------------------------------------------------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
岳意定	6	4	1	1		否
李荻辉	3	3	0	0		否
彭锡明	6	5	1	0		否
王飞亚	3	1	1	1		否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、公司董事会战略发展委员会履职情况

董事会战略发展委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。

报告期内，公司第七届董事会任期届满。经2012年5月18日公司第八届董事会第一次会议选举产生了第八届董事会战略发展委员会，由5名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长担任。

报告期内，公司董事会战略发展委员会根据《董事会战略发展委员会实施细则》履行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司第七届董事会任期届满。经2012年5月18日公司第八届董事会第一次会议选举产生了第八届董事会审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作程序》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，同负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所协商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间。

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

（5）在天职国际会计师事务所出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天职国际会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期内，公司第七届董事会任期届满。经2012年5月18日公司第八届董事会第一次会议选举产生了第八届董事会薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

董事会薪酬与考核委员会依据公司2011年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、董事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司审议。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员所披露的薪酬进行了审核并出具了核实意见。

4、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。

报告期内，公司第七届提名委员会委员任期届满，经2012年5月18日公司第八届董事会第一次会议选举产生了第八届董事提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，提名委员会委员根据公司《董事会提名委员会实施细则》规定，认真履行职责，对董事候选人、总经理、财务总监、营销总监、行政总监、董事会秘书等人员的人选进行审查并提出建议，分别审议通过了以下议案：

- (1) 关于公司董事会换届选举的议案；
- (2) 关于选举公司第八届董事会董事长的议案；
- (3) 关于聘任公司高级管理人员的议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因而与控股股东构成的同业竞争和关联交易问题。 1、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司总裁、经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在公司控股股东单位担任职务。 2、资产方面：公司拥有独立的生产经营系统及配套设施，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰； 3、财务方面：公司设立有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。 4、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。 5、业务方面：公司具有独立完整的业务和决策体系及自主经营能力，完全独立于控股股东。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和公司《董事会专门委员会实施细则》的规定进行，建立健全薪酬与考核制度及激励与约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012 年，公司继续依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，以公司《公司章程》和公司内部管理制度为指导，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，进一步健全并持续改进风险防范机制、内部控制体系，确保公司实现可持续发展。为做好公司内部控制工作，公司成立了以董事长为组长的内部控制规范领导小组，董事长任组长，董事总裁和审计委员会主任任副组长，高管为成员；为了保证内控建设的全面推进和制度体系的有效实施，同时成立了内部控制体系建设实施领导小组：董事、总裁任组长，董事会秘书任常务副组长，其他高管任副组长，集团各部门负责人、子公司总经理为成员；下辖一个项目工作小组，项目工作组成员：董事会秘书任组长，集团各部门经理以及各成员公司总经理及业务骨干为成员；为保证内控制度体系的规范性，公司聘请中审国际会计师事务所有限公司作为专业咨询服务机构，协助实施内部控制制度的健全和制度实施自我评价工作；聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布《企业内部控制基本规范》(以下简称“基本规范”)、《企业内部控制应用指引》(以下简称“应用指引”)、《企业内部控制评价指引》(以下简称“评价指引”)、深交所《深交所上市公司内部控制指引》等法规要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不适用	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 14 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《张家界：2012 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

张家界旅游集团股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了张家界旅游集团股份有限公司（以下简称张旅集团）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。 一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是张旅集团董事会的责任。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。 三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。 四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，张旅集团于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 14 日
----------------	------------------

内部控制审计报告全文披露索引	《张家界：2012 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司七届八次董事会审议通过了《张家界年度报告重大差错责任追究制度》，并严格按照制度执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 12 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职湘 SJ[2013]303 号

审计报告正文

审计报告

天职湘SJ[2013]303号

张家界旅游集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“张旅集团”）财务报表，包括2012年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2012年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是张旅集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，张旅集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了张旅集团 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国·北京 二〇一三年三月一十二日	中国注册会计师：	刘宇科
	中国注册会计师：	张 琪

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,224,142.58	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	503,177.04	772,419.99
预付款项	8,851,639.68	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	5,722,528.74	8,976,875.13
买入返售金融资产		
存货	3,474,593.85	3,427,973.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,440.97	37,384.16
流动资产合计	83,791,522.86	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	16,774,153.13	17,495,612.13
固定资产	267,701,779.10	260,684,113.91
在建工程	43,341,116.77	34,498,359.13
工程物资		
固定资产清理	169,817.53	91,800.99
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,512,738.99	36,975,135.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,771,401.16	13,599,605.53
递延所得税资产	1,827,629.51	1,916,577.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	429,215,248.69	369,377,818.05
资产总计	513,006,771.55	447,968,210.76
流动负债：		
短期借款	64,850,000.00	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	4,496,262.68	3,841,795.84
预收款项	1,776,904.98	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	1,929,100.60	2,068,581.74
应交税费	16,533,080.53	21,920,644.77
应付利息	128,743.77	188,506.94
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	17,584,719.05	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	21,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	128,300,494.61	128,117,193.06
非流动负债：		
长期借款		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	1,092,500.00	
非流动负债合计	2,592,500.00	40,500,000.00
负债合计	130,892,994.61	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	2,708,571.53	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	-62,237,327.67	-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	383,076,570.02	280,417,081.13
少数股东权益	-962,793.08	-1,066,063.43
所有者权益（或股东权益）合计	382,113,776.94	279,351,017.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	513,006,771.55	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

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,411,860.67	8,848,741.00
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	895,033.32	92,000.00
应收利息	242,783.34	
应收股利		
其他应收款	82,571,183.28	95,614,294.09
存货	256,266.00	101,912.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	91,377,126.61	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	16,774,153.13	11,430,132.45
固定资产	30,016,757.12	18,773,879.52

在建工程		2,021,291.26
工程物资		
固定资产清理	8,709.50	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,660,596.98	27,734,819.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	204,800.20	99,043.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	308,742,115.93	296,136,264.65
资产总计	400,119,242.54	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	1,074,673.31	1,016,667.00
应付职工薪酬	58,164.51	69,479.16
应交税费	338,479.91	327,737.21
应付利息		
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	80,772,345.33	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	82,645,481.75	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		
负债合计	82,645,481.75	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	-207,837,715.13	-286,613,763.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	317,473,760.79	238,697,712.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	400,119,242.54	400,793,211.74

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

3、合并利润表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	682,499,735.64	557,049,849.28
其中：营业收入	682,499,735.64	557,049,849.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,190,837.12	434,448,372.64
其中：营业成本	454,750,576.98	336,918,438.08
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	18,284,885.41	17,430,388.56
销售费用	30,429,020.68	30,782,214.39
管理费用	36,282,015.07	38,538,974.10
财务费用	6,943,430.35	10,283,955.54
资产减值损失	2,500,908.63	494,401.97
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）		197,480.42
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）	133,308,898.52	122,798,957.06
加：营业外收入	4,745,364.24	3,420,500.22
减：营业外支出	1,359,208.03	3,924,062.09
其中：非流动资产处置损失	141,489.71	401,556.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,695,054.73	122,295,395.19
减：所得税费用	35,393,966.46	32,730,049.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,301,088.27	89,565,345.56
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	101,197,817.92	89,647,968.28
少数股东损益	103,270.35	-82,622.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3154	0.2794
（二）稀释每股收益	0.3154	0.2794
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	101,301,088.27	89,565,345.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,197,817.92	89,647,968.28
归属于少数股东的综合收益总额	103,270.35	-82,622.72

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

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	50,781,784.69	50,344,319.00
减：营业成本	12,814,807.73	13,228,045.65
营业税金及附加	2,474,202.61	2,450,546.35
销售费用	3,526,671.38	3,758,621.06
管理费用	17,235,702.66	20,416,236.91
财务费用	4,719,906.29	11,242,248.34
资产减值损失	32,678,971.77	3,770,846.40
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	75,908,305.47
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）	79,331,522.25	71,386,079.76
加：营业外收入	158,691.30	2,132,250.00
减：营业外支出	714,165.00	595,634.95
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）	78,776,048.55	72,922,694.81
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,776,048.55	72,922,694.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	78,776,048.55	72,922,694.81

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

5、合并现金流量表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

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	681,954,541.14	557,578,538.22
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	4,483,542.69	5,679,538.62
经营活动现金流入小计	686,438,083.83	563,258,076.84
购买商品、接受劳务支付的现金	398,706,347.74	286,858,225.72
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	61,663,410.56	56,096,342.51
支付的各项税费	71,639,083.90	54,353,112.91
支付其他与经营活动有关的现金	30,021,211.06	31,293,000.30
经营活动现金流出小计	562,030,053.26	428,600,681.44
经营活动产生的现金流量净额	124,408,030.57	134,657,395.40
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	500,000.00	111,100,000.00
取得投资收益所收到的现金		197,480.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	685,932.40	494,180.36
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	4,279,841.10	
投资活动现金流入小计	5,465,773.50	111,791,660.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,624,237.65	24,448,653.16
投资支付的现金		110,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,653,668.75	
投资活动现金流出小计	98,277,906.40	135,248,653.16
投资活动产生的现金流量净额	-92,812,132.90	-23,456,992.38
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	65,850,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,850,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,000,000.00	185,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,503,930.94	17,104,848.61
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		6,807,879.92
筹资活动现金流出小计	109,503,930.94	209,712,728.53
筹资活动产生的现金流量净额	-43,653,930.94	-109,712,728.53
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	-12,058,033.27	1,487,674.49

加：期初现金及现金等价物余额	60,878,507.10	59,390,832.61
六、期末现金及现金等价物余额	48,820,473.83	60,878,507.10

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

6、母公司现金流量表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

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	50,839,791.00	50,527,653.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,022,596.03	4,882,380.15
经营活动现金流入小计	52,862,387.03	55,410,033.15
购买商品、接受劳务支付的现金	3,217,595.93	4,149,093.90
支付给职工以及为职工支付的现金	8,729,348.13	7,515,579.52
支付的各项税费	7,125,499.74	7,163,416.30
支付其他与经营活动有关的现金	12,876,245.50	9,621,119.90
经营活动现金流出小计	31,948,689.30	28,449,209.62
经营活动产生的现金流量净额	20,913,697.73	26,960,823.53
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	75,908,305.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,846.15	66,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,000.00	300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,313,846.15	76,274,305.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,246,654.82	9,142,858.16
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	12,246,654.82	12,642,858.16
投资活动产生的现金流量净额	25,067,191.33	63,631,447.31
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		34,025,346.51
筹资活动现金流入小计		34,025,346.51
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		11,765,222.04
支付其他与筹资活动有关的现金	47,417,769.39	117,574,976.71
筹资活动现金流出小计	47,417,769.39	149,340,198.75
筹资活动产生的现金流量净额	-47,417,769.39	-115,314,852.24
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	-1,436,880.33	-24,722,581.40
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	7,411,860.67	8,848,741.00

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

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	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
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）				1,461,670.97			101,197,817.92		103,270.35	102,762,759.24
（一）净利润							101,197,817.92		103,270.35	101,301,088.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,197,817.92		103,270.35	101,301,088.27
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
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				1,461,670.97						1,461,670.97
1. 本期提取				2,836,899.88						2,836,899.88
2. 本期使用				-1,375,228.91						-1,375,228.91
（七）其他										
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,708,571.53	25,028,181.40		-62,237,327.67		-962,793.08	382,113,776.94

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	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
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								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										
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										
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

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

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	320,835,149.00	204,476,326.92					-286,613,763.68	238,697,712.24
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)							78,776,048.55	78,776,048.55
(一) 净利润								
(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							78,776,048.55	78,776,048.55
1. 所有者投入资本							78,776,048.55	78,776,048.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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					-207,837,715.13	317,473,760.79

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	220,035,417.00	106,057,555.69					-359,536,458.49	-33,443,485.80
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	100,799,73	98,418,771					72,922,694	272,141,19

“—”号填列)	2.00	.23					.81	8.04
(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						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								
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								
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

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

三、公司基本情况

1. 公司简述

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。此次发行的股份于2011年4月11日完成股份登记，2011年4月29日上市。公司于2011年6月7日办理注册资本变更登记手续，并取得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。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、房屋租赁、广告等。

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南庄坪，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4楼。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东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区管理委员会。

4. 本财务报表于2013年3月12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

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。

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，其余额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

于资产负债表日，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（有关会计政策详见审计报告附注“四、7. 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）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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

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
账龄组合	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%

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	预计不能收回
坏账准备的计提方法	全额计提

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

计价方法：加权平均法

原材料、库存商品采用加权平均法结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：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）投资成本的确定

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（详见审计报告附注“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 ¹	2%	2.45% ²
机器设备	10	1% ³	9.6% ⁴
电子设备	5 ⁵	1% ⁶	9.6% ⁷
运输设备	5 ⁸	1% ⁹	4.8% ¹⁰

注：1 房屋及建筑物折旧年限为 30-40 年

2 房屋及建筑物年折旧率为 2.45%-3.27%

3 机器设备残值率为 1%-4%

4 机器设备年折旧率为 9.6%-9.9%

5 电子设备折旧年限为 5-10 年

6 电子设备残值率为 1%-4%

7 电子设备年折旧率为 9.6%-19.8%

8 运输设备折旧年限为 5-20 年

9 运输设备残值率为 1%-4%

10 运输设备年折旧率为 4.8%-19.8%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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（详见审计报告附注“四、16. 非金融长期资产减值”）。

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。

(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（详见审计报告附注“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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。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。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。

17、生物资产

18、油气资产

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

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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（详见审计报告附注“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

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

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。

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

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%
营业税	交通运输收入、旅游、餐饮、客房等收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加和地方教育费附加	应缴流转税税额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	12%、1.2%

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缴流转税税额的1%计算，其他公司按7%计算。

六、企业合并及合并财务报表

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	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	500000	筹建客运索道	50,000,000.00		10%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
张家界 宝峰湖 旅游实 业发展 有限公司 (以下 简称" 宝峰湖 ")	有限公 司	张家界 市		19,059, 100	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 (以下 简称"张 国际")	有限公 司	张家界 市		49,506, 200	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。	9,998,4 00.00		100%	100%	是			
湖南周 洛旅游 开发有 限公司 (以下	有限公 司	浏阳市		10,000, 000	周洛风 景区的 开发经 营和旅 游景点	8,001,0 00.00		89.5%	89.5%	是	326,300 .00	723,700 .00	

简称"周洛")					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客运有限公司(以下简称"环保客运")	有限公司	张家界市		50,000,000	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(以下简称"易程信息")	有限公司	张家界市		2,100,000	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	1,071,000.00		51%	51%	是	-1,009,300.00	2,017,900.00	
张家界市中国旅行社有限责任公司(以下简称"张家界中旅")	有限公司	张家界市		5,000,000	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 旅行有 限公司 (以下 简称"易 程国旅 ")	有限公 司	张家界 市		1,000,0 00	旅游业 务、旅 游产品 销售	514,900 .00		51.49%	51.49%	是	-279,70 0.00	764,800 .00	
-------------------------------------------------------------	----------	----------	--	---------------	-------------------------	----------------	--	--------	--------	---	-----------------	----------------	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

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

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	79,451.67	--	--	90,321.16
人民币	--	--	79,451.67	--	--	90,321.16
银行存款：	--	--	48,741,022.16	--	--	60,788,185.94
人民币	--	--	48,741,022.16	--	--	60,788,185.94
其他货币资金：	--	--	16,403,668.75	--	--	1,750,000.00
人民币	--	--	16,403,668.75	--	--	1,750,000.00
合计	--	--	65,224,142.58	--	--	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
----	--------	--------

(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) 套期工具及对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
----	-----	-----

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,602,758.48	90.78%	1,099,581.44	68.61%	1,834,772.40	100%	1,062,352.41	57.9%
组合小计	1,602,758.48	90.78%	1,099,581.44	68.61%	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	162,755.45	9.22%	162,755.45	100%				
合计	1,765,513.93	--	1,262,336.89	--	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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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(含 1 年)	269,304.70	16.8%	8,079.14		512,742.35	27.95%	15,382.27	

1 年以内小计	269,304.70	16.8%	8,079.14	512,742.35	27.95%	15,382.27
1 至 2 年	147,910.00	9.23%	7,395.50	147,113.96	8.02%	7,355.70
2 至 3 年	112,707.76	7.03%	11,270.78	150,335.17	8.19%	15,033.52
3 年以上	1,072,836.02	66.94%	1,072,836.02	1,024,580.92	55.84%	1,024,580.92
合计	1,602,758.48	--	1,099,581.44	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

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
张家界电广宽带公司酒店消费款	162,755.45	162,755.45	100%	预计无法收回
合计	162,755.45	162,755.45	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

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	165,771.40	5,774.10	89,272.00	2,678.16
合计	165,771.40	5,774.10	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 (%)
张家界市经济发展投资集团有限公司	关联方	165,771.40	1 年以内、1-2 年	9.39%
张家界电广宽带公司	非关联方	162,755.45	1-3 年、3 年以上	9.22%
湖南广之旅国际旅行社	非关联方	114,888.87	3 年以上	6.51%
张家界好地国际旅行社	非关联方	112,681.66	3 年以上	6.38%
满磊	非关联方	83,710.60	3 年以上	4.74%
合计	--	639,807.98	--	36.24%

(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	165,771.40	12.96%
合计	--	165,771.40	12.96%

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	11,911,703.47	82%	7,940,815.92	66.66%	12,717,785.90	82.09%	5,647,743.94	44.41%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,513,279.87	17.3%	761,638.68	30.3%	2,774,391.14	17.91%	867,557.97	31.27%
组合小计	2,513,279.87	17.3%	761,638.68	30.3%	2,774,391.14	17.91%	867,557.97	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	101,325.00	0.7%	101,325.00	100%				
合计	14,526,308.34	--	8,803,779.60	--	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	5,553,876.10	100%	
湖南临湘市桃矿街道办事处	4,100,000.00	510,000.00	12.44%	
张家界市人民检察院	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	
张家界建设局	500,000.00	500,000.00	100%	
柏能	392,667.57	11,780.02	3%	
汤飞雄	365,159.80	365,159.80	100%	
合计	11,911,703.47	7,940,815.92	--	--

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(含 1 年)	1,653,959.68	65.81%	49,618.79	1,786,891.94	64.4%	53,606.77
1 年以内小计	1,653,959.68	65.81%	49,618.79	1,786,891.94	64.4%	53,606.77
1 至 2 年	141,108.78	5.61%	7,055.44	102,856.84	3.71%	5,142.84
2 至 3 年	14,718.84	0.59%	1,471.88	84,260.00	3.04%	8,426.00
3 年以上	703,492.57	27.99%	703,492.57	800,382.36	28.85%	800,382.36
合计	2,513,279.87	--	761,638.68	2,774,391.14	--	867,557.97

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市中级人民法院	85,325.00	85,325.00	100%	预计无法收回
北京神舟国旅集团张家界旅行社有限公司	16,000.00	16,000.00	100%	预计无法收回
合计	101,325.00	101,325.00	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

九天洞集约消费款	代垫款项		11,956.00	确认无法收回	否
张兴兰	个人借款		490.46	确认无法收回	否

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

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

(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	46.63%
湖南临湘市桃矿街道办事处	4,100,000.00	股权转让款	34.42%
张家界市人民检察院	1,000,000.00	往来款	8.4%
张家界建设局	500,000.00	往来款	4.2%
柏能	392,667.57	往来款	3.3%
汤飞雄	365,159.80	往来款	3.07%
合计	11,911,703.47	--	100%

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	参股企业	5,553,876.10	2 年至 3 年以上	38.24%
湖南临湘市桃矿街道办事处	非关联方	4,100,000.00	1-2 年	28.22%
张家界市人民检察院	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	6.88%
张家界建设局	非关联方	500,000.00	1-2 年	3.44%
柏能	非关联方	392,667.57	3 年以上	2.7%
合计	--	11,546,543.67	--	79.48%

(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	38.24%
合计	--	5,553,876.10	38.24%

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	8,599,529.58	97.16%	2,278,267.88	82.93%
1至2年	3,085.10	0.03%	465,940.00	16.96%
2至3年	246,000.00	2.78%		
3年以上	3,025.00	0.03%	3,025.00	0.11%
合计	8,851,639.68	--	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
湖南张家界大成山水国	非关联方	3,103,301.43		预付房费未消费

际大酒店有限公司				
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	非关联方	2,128,000.00		预付购车款未到货
武陵源加油站	非关联方	545,389.58		预付购油款未消费
湖南文理学院	非关联方	518,400.00		预付工程款未完工
用友软件股份有限公司常德分公司	非关联方	383,600.00		预付购软件款

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

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

（4）预付款项的说明

期末预付款项余额较上期增加6,104,406.80元，增加了2.22倍，主要原因系张家界中旅本期新增预付湖南张家界大成山水国际大酒店有限公司房费3,103,301.43元，环保客运预付金龙联合汽车工业（苏州）有限公司购车款2,128,000.00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	3,184,019.99		3,184,019.99	3,288,172.18		3,288,172.18
库存商品	278,478.60		278,478.60	120,216.20		120,216.20
周转材料	12,095.26		12,095.26	19,585.07		19,585.07
合计	3,474,593.85		3,474,593.85	3,427,973.45		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	

(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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
易程信息预交税费		15,230.00
易程国旅预交税费	1,849.30	22,154.16
中旅预交税费	13,591.67	
合计	15,440.97	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
----	--------	--------

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

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

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

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	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	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		4,136,812.50	--	--	--	20,200.00		

(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

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		2,128,295.84	21,990,867.75
1.房屋、建筑物	24,119,163.59		2,128,295.84	21,990,867.75
二、累计折旧和累计摊销合计	6,623,551.46	721,459.00	2,128,295.84	5,216,714.62
1.房屋、建筑物	6,623,551.46	721,459.00	2,128,295.84	5,216,714.62
三、投资性房地产账面净值合计	17,495,612.13	-721,459.00		16,774,153.13
1.房屋、建筑物	17,495,612.13	-721,459.00		16,774,153.13
五、投资性房地产账面价值合计	17,495,612.13	-721,459.00		16,774,153.13
1.房屋、建筑物	17,495,612.13	-721,459.00		16,774,153.13

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	697,095.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	495,783,615.83	24,935,679.91		15,318,497.62	505,400,798.12
其中：房屋及建筑物	338,644,689.12	10,216,620.33		1,264,689.05	347,596,620.40
机器设备	38,097,491.40	8,593,550.00		9,008,525.95	37,682,515.45
运输工具	96,827,518.85	2,837,412.00		1,297,028.71	98,367,902.14
电子设备及其他	22,213,916.46	3,288,097.58		3,748,253.91	21,753,760.13
--	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：	216,979,538.08		17,301,222.11	14,701,705.01	219,579,055.18
其中：房屋及建筑物	85,506,826.73		11,096,764.08	1,216,715.67	95,386,875.14
机器设备	29,134,767.02		2,143,293.50	8,674,991.36	22,603,069.16
运输工具	83,381,210.81		3,069,038.79	1,143,833.11	85,306,416.49
电子设备及其他	18,956,733.52		992,125.74	3,666,164.87	16,282,694.39
--	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		--		285,821,742.94
其中：房屋及建筑物	253,137,862.39		--		252,209,745.26
机器设备	8,962,724.38		--		15,079,446.29
运输工具	13,446,308.04		--		13,061,485.65
电子设备及其他	3,257,182.94		--		5,471,065.74
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
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	260,684,113.91		--		267,701,779.10
其中：房屋及建筑物	235,017,898.55		--		234,089,781.42
机器设备	8,962,724.38		--		15,079,446.29
运输工具	13,446,308.04		--		13,061,485.65
电子设备及其他	3,257,182.94		--		5,471,065.74

本期折旧额 17,301,222.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,784,464.26 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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) 在建工程情况

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	34,185,222.12		34,185,222.12	26,528,802.73		26,528,802.73
中央空调改造工程	3,676,100.14		3,676,100.14	3,055,620.14		3,055,620.14
公路安全隐患处置工程	2,866,844.75		2,866,844.75	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	2,612,949.76		2,612,949.76	911,436.26		911,436.26
合计	43,341,116.77		43,341,116.77	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	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
杨家界	170,000,	26,528,8	76,102,6	208,985.	68,237,2	68.4%	已完成				自筹	34,185,2
客运索	000.00	02.73	61.11	00	56.72		报批、征					22.12
道建设							地、招					
工程							标、设					
							备采					
							购等,					
							目前正					
							进行上					
							下站房					
							施工					
合计	170,000,	26,528,8	76,102,6	208,985.	68,237,2	--	--			--	--	34,185,2
	000.00	02.73	61.11	00	56.72							22.12

在建工程项目变动情况的说明

本期其他减少额为索道工程所征收土地已完成拆迁整理工作并取得权证转入无形资产 47,430,000.00 元和收到返还垫付的土地拆迁整理成本冲减金额 20,807,256.72 元。

(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

(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	已完成报批、征地、招标、设备采购等，目前正进行上下站房施工	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

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
张国际空调系统改造	91,800.99	161,108.03	
总部逾期固定资产清理		8,709.50	
合计	91,800.99	169,817.53	--

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	47,460,000.00		107,617,749.11
土地使用权	7,108,298.72	47,430,000.00		54,538,298.72
软件	984,579.88	30,000.00		1,014,579.88
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
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	2,922,396.96		26,105,010.12
土地使用权	1,224,144.91	663,969.96		1,888,114.87
软件	373,090.98	105,410.04		478,501.02
索张公路收益权	11,513,333.07	1,046,666.64		12,559,999.71
武陵源旅游资源租赁经营权	10,018,669.02	1,027,555.80		11,046,224.82
杨家界景区客运经营权	53,375.18	78,794.52		132,169.70
三、无形资产账面净值合计	36,975,135.95	44,537,603.04		81,512,738.99
土地使用权	5,884,153.81	46,766,030.04		52,650,183.85
软件	611,488.90	-75,410.04		536,078.86
索张公路收益权	4,186,666.93	-1,046,666.64		3,140,000.29
武陵源旅游资源租赁经营权	23,548,152.49	-1,027,555.80		22,520,596.69
杨家界景区客运经营权	2,744,673.82	-78,794.52		2,665,879.30
土地使用权				
软件				
索张公路收益权				
武陵源旅游资源租赁经营权				
杨家界景区客运经营权				
无形资产账面价值合计	36,975,135.95	44,537,603.04		81,512,738.99
土地使用权	5,884,153.81	46,766,030.04		52,650,183.85
软件	611,488.90	-75,410.04		536,078.86
索张公路收益权	4,186,666.93	-1,046,666.64		3,140,000.29
武陵源旅游资源租赁经营权	23,548,152.49	-1,027,555.80		22,520,596.69
杨家界景区客运经营权	2,744,673.82	-78,794.52		2,665,879.30

本期摊销额 2,922,396.96 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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			3,750,000.00	3,750,000.00
合计	3,750,000.00			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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
总站征地费	12,527,327.86		359,636.28		12,167,691.58	
道路设施费	887,001.32	18,870.00	464,355.80		441,515.52	
其他	185,276.35	1,261,786.50	284,868.79		1,162,194.06	
合计	13,599,605.53	1,280,656.50	1,108,860.87		13,771,401.16	--

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

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	319,613.20	356,396.41
资产的账面价值小于计税价值产生可抵扣的暂时性差异	1,313,330.36	1,350,554.76

负债产生的可抵扣暂时性差异	194,685.95	209,626.74
小计	1,827,629.51	1,916,577.91
递延所得税负债：		

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	26,927,827.53	24,292,232.52
可抵扣亏损	32,668,778.77	56,857,495.65
合计	59,596,606.30	81,149,728.17

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
2013	5,985,331.55	7,776,731.13	
2014	6,357,753.35	6,953,176.93	
2015	6,334,870.11	6,357,753.35	
2016	10,315,364.66	25,454,469.58	
2017	3,675,459.10	10,315,364.66	
合计	32,668,778.77	56,857,495.65	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,278,452.80	1,425,585.64
社会车辆迁出费	5,253,321.44	5,402,219.04
应付利息	128,743.80	188,506.96
应付账款	650,000.00	650,000.00
小计	7,310,518.04	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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的 递延所得税资产或	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	1,827,629.51		1,916,577.91	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	2,500,908.63		12,446.46	10,066,116.49
五、长期股权投资减值准备	20,200.00				20,200.00
七、固定资产减值准备	18,119,963.84				18,119,963.84
十三、商誉减值准备	3,750,000.00				3,750,000.00
合计	29,467,818.16	2,500,908.63		12,446.46	31,956,280.33

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

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	64,850,000.00	68,000,000.00
合计	64,850,000.00	68,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾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

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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

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

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,039,667.41	1,223,071.73
1 年至 2 年（含 2 年）	602,389.70	777,538.30
2 年至 3 年（含 3 年）	574,470.50	551,079.00
3 年以上	1,279,735.07	1,290,106.81
合计	4,496,262.68	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,776,904.98	2,332,843.97
1 年至 2 年（含 2 年）		27,454.36
2 年至 3 年（含 3 年）		31,059.62
3 年以上		
合计	1,776,904.98	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

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	50,010,554.71	49,912,328.06	310,978.65
二、职工福利费		4,183,776.53	4,183,776.53	
三、社会保险费	1,136,605.56	5,223,755.36	5,474,925.48	885,435.44
其中：1. 医疗保险费	63,037.50	1,254,085.21	1,285,265.35	31,857.36
2. 基本养老保险费	1,030,423.18	3,319,919.12	3,523,966.36	826,375.94
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	32,390.64	338,815.33	353,832.35	17,373.62
5. 工伤保险费	10,346.24	247,030.81	247,548.53	9,828.52
6. 生育保险费	408.00	63,904.89	64,312.89	
四、住房公积金	19,848.88	474,102.12	493,081.00	870.00
六、其他	699,375.30	1,640,389.17	1,607,947.96	731,816.51

合计	2,068,581.74	61,532,577.89	61,672,059.03	1,929,100.60
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 731,816.51 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 97,956.07 元。

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12月份计提的年终奖金及当月工资，已于2013年1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2013年缴纳的2012年下半年的各项社会保险费。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	36,961.94	26,624.48
营业税	649,039.88	649,439.19
企业所得税	15,436,139.21	20,570,163.40
个人所得税	126,753.32	115,864.85
城市维护建设税	46,193.42	46,231.71
教育费附加及地方教育费附加	32,026.54	30,245.28
土地使用税	41,273.50	52,228.50
房产税		295,165.30
其他	164,692.72	134,682.06
合计	16,533,080.53	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
短期借款应付利息	128,743.77	188,506.94
合计	128,743.77	188,506.94

应付利息说明

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) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	9,964,729.38	5,989,638.22
1 年至 2 年（含 2 年）	855,896.73	1,040,477.78
2 年至 3 年（含 3 年）	783,313.55	2,613,325.29
3 年以上	5,980,779.39	5,061,181.53
合计	17,584,719.05	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
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	65,039.80	158,428.78
合计	823,870.86	917,259.84

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(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
杨家界索道上下站土地拆迁整理资金	土地拆迁整理资金	4,813,854.28
株洲南车特种装备科技有限公司	应付购车款	1,073,174.00
合 计		5,887,028.28

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	21,000,000.00	15,000,000.00
合计	21,000,000.00	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	21,000,000.00	15,000,000.00
合计	21,000,000.00	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
中国建设银行张家界武陵源支行	2010年06月27日	2013年06月25日	人民币元	6.12%		21,000,000.00		

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

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

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		39,000,000.00
合计		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

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

本期归还长期借款18,000,000.00元，因归还期限在一年以内转入一年内到期的非流动负债21,000,000.00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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

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

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
递延收益	1,092,500.00	
合计	1,092,500.00	

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

杨家界索道本期收到杨家界索道建设项目的财政贴息（湘发改赈201248号湘西地区省规划产业项目财政贴息），杨家界索道建设项目期末未完工，本期末转入利润表。

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					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	2,836,899.88	1,375,228.91	2,708,571.53
合 计	<u>1,246,900.56</u>	<u>2,836,899.88</u>	<u>1,375,228.91</u>	<u>2,708,571.53</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			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
合计	25,028,181.40			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	-163,435,145.59	--
调整后年初未分配利润	-163,435,145.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,197,817.92	--
期末未分配利润	-62,237,327.67	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

期末未分配利润余额中，包括子公司累计提取的盈余公积中归属于母公司的金额为9,065,017.02元。

54、营业收入、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	682,320,539.24	556,703,183.78
其他业务收入	179,196.40	346,665.50
营业成本	454,750,576.98	336,918,438.08

(2) 主营业务（分行业）

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
旅行社服务业	379,931,558.95	355,804,857.44	267,010,690.19	246,006,311.05
环保客运	194,185,627.00	62,008,387.48	189,126,657.00	55,748,381.60
旅游服务业	96,642,677.00	27,470,053.79	89,982,939.00	25,835,106.37
酒店服务业	7,656,624.09	8,258,944.11	7,619,773.77	8,393,975.89
广告服务业	2,163,138.51	670,413.68	1,521,457.82	276,847.46
租赁服务业	1,740,913.69	537,920.48	1,441,666.00	640,318.16
合计	682,320,539.24	454,750,576.98	556,703,183.78	336,900,940.53

(3) 主营业务（分产品）

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	379,931,558.95	355,804,857.44	267,010,690.19	246,006,311.05
环保客运	194,185,627.00	62,008,387.48	189,126,657.00	55,748,381.60
十里画廊观光电车	49,040,871.00	12,276,887.25	48,902,653.00	12,587,727.49
宝峰湖	46,601,783.00	14,459,102.47	40,105,727.00	12,632,214.84
张国际酒店	7,656,624.09	8,258,944.11	7,619,773.77	8,393,975.89
广告	2,163,138.51	670,413.68	1,521,457.82	276,847.46
房屋租赁	1,740,913.69	537,920.48	1,441,666.00	640,318.16
周洛	1,000,023.00	734,064.07	974,559.00	615,164.04
合计	682,320,539.24	454,750,576.98	556,703,183.78	336,900,940.53

(4) 主营业务（分地区）

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	679,664,602.55	453,478,592.43	554,363,958.78	335,645,458.33
长沙地区	2,655,936.69	1,271,984.55	2,339,225.00	1,255,482.20
合计	682,320,539.24	454,750,576.98	556,703,183.78	336,900,940.53

(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(%)
张家界运通康辉国际旅行社有限公司	15,036,605.99	2.2%
张家界海外国际旅行社有限公司	11,855,546.79	1.74%
中国旅行社总社张家界有限公司	10,973,940.00	1.61%
张家界光明国际旅行社有限公司	10,423,678.32	1.53%
张家界港中旅国际旅行社有限公司	10,105,308.12	1.48%
合计	58,395,079.22	8.56%

营业收入的说明

营业收入本期比上期增加125,449,886.36元，增长22.52%，主要原因：旅行社加大营销力度增长，收入增加112,920,868.76元；宝峰湖收入增加6,496,056.00元。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	16,142,331.99	15,398,107.91	5%、3%
城市维护建设税	1,127,655.04	1,078,958.05	7%、1%
教育费附加	807,264.12	770,616.64	5%
其他	207,634.26	182,705.96	
合计	18,284,885.41	17,430,388.56	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、福利费	16,544,108.55	14,764,084.08
广告宣传费	6,540,501.50	8,266,879.55
差旅费	3,850,543.89	3,119,358.08
其它费用	3,493,866.74	4,631,892.68
合计	30,429,020.68	30,782,214.39

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、福利费	11,814,931.20	11,624,061.17

董事费用	3,278,708.37	871,320.80
无形资产摊销	2,922,396.96	2,418,391.94
业务招待费	2,365,794.40	2,563,709.95
费用性税金	1,881,543.05	1,901,760.24
折旧费	1,833,399.99	2,153,083.02
车辆费	1,775,938.52	1,091,376.68
长期待摊费用摊销	1,108,860.87	974,355.67
劳动保险费	990,758.76	1,009,219.64
差旅费	981,066.09	809,829.13
审计咨询费	825,491.00	1,332,466.00
办公费	812,521.64	877,417.47
工会经费	596,219.48	482,856.93
重组费		6,807,879.92
其他费用	5,094,384.74	3,621,245.54
合计	36,282,015.07	38,538,974.10

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,444,167.77	10,689,190.00
利息收入	-626,824.49	-590,134.61
金融机构手续费	126,087.07	119,300.15
其他		65,600.00
合计	6,943,430.35	10,283,955.54

60、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
处置交易性金融资产取得的投资收益		197,480.42
合计		197,480.42

(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

(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

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

61、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	2,500,908.63	494,401.97
合计	2,500,908.63	494,401.97

62、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	288,646.04	41,590.00	288,646.04
其中：固定资产处置利得	288,646.04	41,590.00	288,646.04
债务重组利得	600,000.00	733,703.30	600,000.00
政府补助	3,603,988.00	1,947,130.00	3,603,988.00
其他	252,730.20	698,076.92	252,730.20
合计	4,745,364.24	3,420,500.22	4,745,364.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息	2,793,588.00	1,477,250.00	省财政厅，湘发改赈[2012]48、1220号
财政补贴	500,000.00		市财政局，湘发改高技[2011]1588号

旅游发展专项资金	170,000.00		市旅游局，湘旅办[2012]47号
就业服务局失业保险岗位补贴款	80,400.00	69,600.00	张家界市就业服务局
税务局纳税大户奖金	60,000.00	131,000.00	张政函[2012]35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	3,603,988.00	1,947,130.00	--

营业外收入说明

营业外收入本期比上期增加1,324,864.02元，增长38.73%，主要原因系本期政府补助增加所致。

63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	141,489.71	401,556.73	141,489.71
其中：固定资产处置损失	141,489.71	401,556.73	141,489.71
对外捐赠	621,946.00	589,658.00	621,946.00
其他	595,772.32	2,932,847.36	595,772.32
合计	1,359,208.03	3,924,062.09	1,359,208.03

营业外支出说明

营业外支出本期比上期减少2,564,854.06元，下降65.36%，主要原因系上期张国际娱乐部法律纠纷支出230万元，本期无此事项。

64、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	35,305,018.06	32,691,555.07
递延所得税调整	88,948.40	38,494.56
合计	35,393,966.46	32,730,049.63

65、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	101,197,817.92	89,647,968.28
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	2,367,774.44	4,158,632.76
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	98,830,043.48	85,489,335.52
期初股份总数	4	320,835,149	220,035,417
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
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		12
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	12	12
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	320,835,149
基本每股收益	12=1÷11	0.3154	0.2794
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.3080	0.2976
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）× （1-16）]÷（11+17）	0.3154	0.2794
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.3080	0.2976

66、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

67、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
----	----

收到政府补助	3,603,988.00
银行利息收入	626,824.49
八大城市旅游促销费	
其他	252,730.20
合计	4,483,542.69

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	6,540,501.50
差旅费	4,831,609.98
业务招待费	3,109,846.70
车辆费	2,280,568.52
审计咨询费	825,491.00
办公费	812,521.64
董事费用	3,278,708.37
捐赠支出	621,946.00
赔偿支出	
大型活动支出	
其他支出	7,720,017.35
合计	30,021,211.06

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
收到索道项目整理土地垫资等款	3,187,341.10
收到索道项目财政贴息资金	1,092,500.00
合计	4,279,841.10

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
支付购买索道设备信用证保证金	14,653,668.75
合计	14,653,668.75

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

68、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	101,301,088.27	89,565,345.56
加：资产减值准备	2,500,908.63	494,401.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,022,681.11	19,786,039.23
无形资产摊销	2,922,396.96	2,418,391.94
长期待摊费用摊销	1,108,860.87	974,355.67
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）	-147,156.33	359,966.73
财务费用（收益以“-”号填列）	7,444,167.77	10,689,190.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,948.40	38,494.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,620.40	121,767.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,913,782.90	-1,553,637.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,873,461.81	5,152,680.03
其他		6,807,879.92
经营活动产生的现金流量净额	124,408,030.57	134,657,395.40

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	48,820,473.83	60,878,507.10
减：现金的期初余额	60,878,507.10	59,390,832.61
现金及现金等价物净增加额	-12,058,033.27	1,487,674.49

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	500,000.00	300,000.00

(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	48,820,473.83	60,878,507.10
其中：库存现金	79,451.67	90,321.16
可随时用于支付的银行存款	48,741,022.16	60,788,185.94
三、期末现金及现金等价物余额	48,820,473.83	60,878,507.10

现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中其他货币资金16,403,668.75元不能随时用于支付，原因详见审计报告附注“八、1”；期初货币资金中其他货币资金1,750,000.00元不能随时用于支付，原因为根据国务院令550号《旅行社条例》规定张家界中旅及易程国旅两家旅行社缴存旅游质量保证金1,750,000.00元。

69、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	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	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	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%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	控股子公司	有限公司	张家界市	刘世星	旅游服务及房地产开发	19,059,100.00		100%	100%
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、汽车租赁、影印冲洗服务。	49,450,800.00		100%	100%
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%
张家界市中国旅行社有	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%

限责任公司					售				
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%
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%
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%

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	125,723.40	1.64%	150,008.00	1.97%

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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

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

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				
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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	165,771.40	5,774.10	89,272.00	2,678.16
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	5,553,876.10	3,527,395.87

上市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	65,039.80	158,428.78

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

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

2010年9月15日，本公司资产重组事项时，经投集团、武陵源旅游公司及森林公园管理处做出了：

- （一）关于股份锁定的承诺；
- （二）避免同业竞争的承诺；
- （三）关于减少并规范关联交易的承诺；
- （四）关于保持上市公司独立性的承诺；
- （五）关于环保客运调度大楼未取得土地使用权证的承诺函；
- （六）关于对环保

客运固定资产更新资金需求提供支持的承诺；（七）关于过渡期损益的承诺；（八）关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。

2、前期承诺履行情况

2010年9月15日，本公司资产重组事项时，经投集团、武陵源旅游公司及森林公园管理处做出了：

（一）关于股份锁定的承诺；
（二）避免同业竞争的承诺；（三）关于减少并规范关联交易的承诺；（四）关于保持上市公司独立性的承诺；（五）关于环保客运调度大楼未取得土地使用权证的承诺函；（六）关于对环保客运固定资产更新资金需求提供支持的承诺；（七）关于过渡期损益的承诺；（八）关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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	将债务转为资本或导致股本增加额	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	600,000.00			经张国际酒店申请，根据湘地税审【2012】319号、张地税直减批【2012】4号和张地税直减批【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年度房产税50万元和土地使用税10万元。

3、企业合并

4、租赁

1. 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	16,774,153.13	17,495,612.13
合计	<u>16,774,153.13</u>	<u>17,495,612.13</u>

2. 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）	453,202.00
1年以上2年以内（含2年）	200,000.00
2年以上3年以内（含3年）	33,333.33
合计	<u>686,535.33</u>

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

抵押担保事项

1. 2010年6月25日环保客运以在武陵源核心景区道路交通客运收费权作质押，与中国建设银行股份有限公司张家界武陵源支行签订人民币借款展期协议，将即将到期的借款转为长期借款，期限自2010年6月25日起至2013年6月25日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为2,100.00万元。

2. 2012年4月5日环保客运与中国农业银行张家界市武陵源区支行签订最高额权利质押合同，以武陵源核心景区道路交通客运收费权作价15亿元出质，期限自2011年1月6日起至2015年12月31日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为3,850.00万元。

3. 2012年12月19日环保客运与中国银行股份有限公司张家界分行签订收费权益质押合同，以景区门票经营收费权益出质，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为835.00万元。

4. 2011年11月24日宝峰湖与中国农业银行张家界市武陵源区支行签订最高权利质押合同，以宝峰湖旅游景区门票经营收费权作价35,447万元为宝峰湖借款出质，期限自2011年12月14日起至2015年9月7日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为1,800万元。

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								

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

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

单位：元

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

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

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

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

(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	174,531,073.50	99.75 %	92,082,172.17	52.76 %	154,917,678.66	99.73 %	59,505,579.81	38.41 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	342,164.89	0.2%	219,882.94	64.26 %	421,023.77	0.27%	218,828.53	51.98 %
组合小计	342,164.89	0.2%	219,882.94	64.26 %	421,023.77	0.27%	218,828.53	51.98 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	101,325.00	0.05%	101,325.00	100%				
合计	174,974,563.39	--	92,403,380.11	--	155,338,702.43	--	59,724,408.34	--

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
张家界国际大酒店有限公司	128,149,065.85	84,430,771.02	66%	
张家界市杨家界索道有限公司	16,600,000.00	498,000.00	3%	
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	16,448,498.04	566,661.70	3%	
临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	5,553,876.10	100%	
湖南临湘市桃矿街道办事处	4,100,000.00	410,000.00	10%	
张家界市中国旅行社有限责任公司	2,000,000.00	60,000.00	3%	

湖南周洛旅游开发有限公司	1,179,633.51	62,863.35	5%	
张家界建设局	500,000.00	500,000.00	100%	
合计	174,531,073.50	92,082,172.17	--	--

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(含 1 年)	120,350.56	35.18%	3,610.52	116,718.03	27.72%	3,501.54
1 年以内小计	120,350.56	35.18%	3,610.52	116,718.03	27.72%	3,501.54
1 至 2 年	5,833.59	1.7%	291.68	85,325.00	20.27%	4,266.25
2 至 3 年				8,800.00	2.09%	880.00
3 年以上	215,980.74	63.12%	215,980.74	210,180.74	49.92%	210,180.74
合计	342,164.89	--	219,882.94	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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市中级人民法院	85,325.00	85,325.00	100%	预计无法收回
北京神舟国旅集团张家界旅行社有限公司	16,000.00	16,000.00	100%	预计无法收回
合计	101,325.00	101,325.00	--	--

(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	转回或收回金额

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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

单位：元

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

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

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

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

(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
张家界国际大酒店有限公司	往来款	128,149,065.85
张家界市杨家界索道有限公司	往来款	16,600,000.00
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	往来款	16,448,498.04
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	4,100,000.00
张家界市中国旅行社有限责任公司	往来款	2,000,000.00
湖南周洛旅游开发有限公司	往来款	1,179,633.51
张家界建设局	往来款	500,000.00
合 计		<u>174,531,073.50</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(%)
张家界国际大酒店有限公司	子公司	128,149,065.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年和 3 年以上	73.24%
张家界市杨家界索道有	子公司	16,600,000.00	1 年以内	9.49%

限公司				
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	16,448,498.04	2 年至 3 年和 3 年以上	9.4%
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	1-2 年	3.17%
湖南临湘市桃矿街道办事处	非关联方	4,100,000.00	1-2 年	2.34%
合计	--	170,851,439.99	--	97.64%

(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(%)
张家界国际大酒店有限公司	子公司	128,149,065.85	73.24%
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	16,600,000.00	9.49%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	参股企业	16,448,498.04	9.4%
临湘山水旅游产业发展有限公司	子公司	5,553,876.10	3.17%
张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	2,000,000.00	1.14%
湖南周洛旅游开发有限公司	子公司	1,179,633.51	0.67%
合计	--	169,931,073.50	97.11%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	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

张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	成本法	25,041,011.74	25,041,011.74		25,041,011.74	100%	100%			9,000,000.00
张家界国际大酒店有限公司	成本法	9,998,405.01	9,998,405.01		9,998,405.01	100%	100%		9,998,405.01	
湖南周洛旅游开发有限公司	成本法	8,000,971.53	8,000,971.53		8,000,971.53	89.5%	89.5%		5,300,000.00	
张家界程天下环保客运有限公司	成本法	199,218,503.23	199,218,503.23		199,218,503.23	100%	100%			93,000,000.00
张家界市杨家界索道有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	100%	宝峰湖持股 90%，由本公司直接控制		
临湘山水旅游产业发展有限公司	成本法	16,454,993.26	16,454,993.26		16,454,993.26	20%		未派遣董事	12,338,380.76	
湘潭彩虹公司	成本法	20,200.00	20,200.00		20,200.00				20,200.00	
合计	--	263,734,084.77	263,734,084.77		263,734,084.77	--	--	--	27,656,985.77	102,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	50,781,784.69	50,344,319.00
合计	50,781,784.69	50,344,319.00
营业成本	12,814,807.73	13,228,045.65

(2) 主营业务（分行业）

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	49,040,871.00	12,276,887.25	48,902,653.00	12,587,727.49
租赁服务业	1,740,913.69	537,920.48	1,441,666.00	640,318.16
合计	50,781,784.69	12,814,807.73	50,344,319.00	13,228,045.65

(3) 主营业务（分产品）

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
十里画廊观光电车	49,040,871.00	12,276,887.25	48,902,653.00	12,587,727.49
房屋租赁	1,740,913.69	537,920.48	1,441,666.00	640,318.16
合计	50,781,784.69	12,814,807.73	50,344,319.00	13,228,045.65

(4) 主营业务（分地区）

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	49,125,871.00	12,276,887.25	48,979,653.00	12,587,727.49
长沙地区	1,655,913.69	537,920.48	1,364,666.00	640,318.16
合计	50,781,784.69	12,814,807.73	50,344,319.00	13,228,045.65

(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(%)
张家界市中国旅行社有限责任公司	6,574,216.19	12.95%
湖南信实通工矿贸易有限公司	1,263,247.00	2.49%
湖南华天国旅张家界国际旅行社有限公司	1,124,178.04	2.21%
张家界康泰国际旅行社有限公司	962,714.16	1.9%
张家界运通康辉国际旅行社有限公司	805,896.95	1.59%
合计	10,730,252.34	21.14%

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	75,908,305.47
合计	102,000,000.00	75,908,305.47

(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
张家界易程天下环保客运有限公司	93,000,000.00	61,000,000.00	本期被投资单位分配现金股利
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	9,000,000.00	14,908,305.47	本期被投资单位分配现金股利
合计	102,000,000.00	75,908,305.47	--

(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

投资收益的说明

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	78,776,048.55	72,922,694.81
加：资产减值准备	32,678,971.77	3,770,846.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,629,228.01	3,118,923.71
无形资产摊销	2,074,222.44	2,074,222.44
长期待摊费用摊销	108,524.00	51,672.00
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）	-30,501.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,848,769.39	11,252,641.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,000,000.00	-75,908,305.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,354.00	126,122.50

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,050,018.78	855,433.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,191.75	1,888,692.66
其他		6,807,879.92
经营活动产生的现金流量净额	20,913,697.73	26,960,823.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,411,860.67	8,848,741.00
减：现金的期初余额	8,848,741.00	33,571,322.40
现金及现金等价物净增加额	-1,436,880.33	-24,722,581.40

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	30.5%	0.32 ¹	0.32 ³
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.79%	0.31 ²	0.31 ⁴

注：1 扣非前基本每股收益为 0.3154

3 扣非前稀释每股收益为 0.3154

2 扣非后基本每股收益为 0.3080

4 扣非后稀释每股收益为 0.3080

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无异常情况

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。