



桂林旅游股份有限公司

2012 年度报告

2013-004

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。

公司负责人章熙骏、主管会计工作负责人陈罗曼及会计机构负责人(会计主管人员)韦玉龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	49
第十节 财务报告 .....	51
第十一节 备查文件目录.....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、桂林旅游	指	桂林旅游股份有限公司
总公司、控股股东	指	桂林旅游发展总公司
董事会	指	桂林旅游股份有限公司董事会
股东大会	指	桂林旅游股份有限公司股东大会
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
漓江大瀑布饭店	指	桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司
两江四湖公司	指	桂林两江四湖旅游有限责任公司
丰鱼岩公司	指	桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司
银子岩公司	指	桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司
贺州温泉公司	指	贺州温泉旅游有限责任公司
龙胜温泉公司	指	桂林龙胜温泉旅游有限责任公司
井冈山股份公司	指	井冈山旅游发展股份有限公司
龙脊公司	指	桂林龙脊旅游有限责任公司

## 重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告中详细描述公司可能存在的风险因素，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	桂林旅游	股票代码	000978
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林旅游股份有限公司		
公司的中文简称	桂林旅游		
公司的外文名称（如有）	Guilin Tourism Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	GTCL		
公司的法定代表人	章熙骏		
注册地址	广西桂林市翠竹路 27-2 号		
注册地址的邮政编码	541002		
办公地址	广西桂林市翠竹路 27-2 号		
办公地址的邮政编码	541002		
公司网址	<a href="http://www.guilintravel.com">http://www.guilintravel.com</a>		
电子信箱	gtcl000978@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡军	陈薇
联系地址	广西桂林市翠竹路 27-2 号琴潭汽车客运站大楼 702 房	广西桂林市翠竹路 27-2 号琴潭汽车客运站大楼 704 房
电话	(0773) 3558976	(0773) 3558955
传真	(0773) 3558955	(0773) 3558955
电子信箱	gllyzqb@163.com	glly000978@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）

#### 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	1998 年 04 月 29 日	广西桂林市榕湖北路十七号	4500001001100	地税桂字 450300708618439	70861843-9
报告期末注册	2010 年 07 月 27 日	广西桂林市翠竹路 27-2 号	450300000002783	地税桂字 450300708618439	70861843-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、2006 年 4 月 18 日召开的公司 2005 年年度股东大会审议批准了修改公司章程的议案，公司经营范围扩大，增加“仓储；卫星定位产品的销售及监控服务；以下经营范围仅供分支机构使用（漓江码头管理、旅游餐饮服务及其他旅游服务，汽车租赁、酒店、客运站）”。</p> <p>2、2009 年 4 月 15 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议批准了修改公司章程的议案，公司经营范围增加入境旅游业务、国内旅游业务、出境游业务。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号
签字会计师姓名	陈菁佩、雷超

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国海证券有限责任公司	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦	李金海、覃辉	持续督导期至公司 2010 年非公开发行股票募集资金全部使用完毕后结束。

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

### 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)	502,175,987.20	512,606,629.29	-2.03%	510,322,440.72
归属于上市公司股东的净利润 (元)	61,170,166.63	68,290,293.53	-10.43%	70,441,589.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	48,453,752.88	58,967,544.32	-17.83%	57,572,285.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	116,744,481.66	116,599,071.04	0.12%	109,608,571.21
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.19	-10.53%	0.208
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.19	-10.53%	0.208
净资产收益率 (%)	4.11%	4.74%	-0.63%	5.13%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末 增减(%)	2010 年末
总资产 (元)	2,265,790,114.73	2,451,567,296.64	-7.58%	2,236,479,301.18
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)	1,486,971,929.55	1,460,858,533.85	1.79%	1,433,118,437.97

#### 二、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)	-174,519.09	357,544.09	20,615.21	
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)	11,365,273.43	10,708,000.00	18,999,099.20	2010 年本公司以定向增发的方式完成了再融资,桂林市政府 2010 年-2012 年分别给予本公司 1,800 万元、1,000 万元、1000.61 万元的补贴,鼓励本公司通过资本市场做大做强。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00	21,360.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	823,868.71			
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		0.00	-5,213,635.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,019.18	-163,292.33	780,268.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,189,084.93	133,698.63	0.00	
所得税影响额	98,594.12	1,677,259.26	1,721,693.98	
少数股东权益影响额(税后)	368,680.93	35,941.92	16,709.73	
合计	12,716,413.75	9,322,749.21	12,869,303.51	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
公益岗位政府补助	699,988.90	公益岗位政府补助说明:根据桂林市劳动和社会保障局、桂林市财政局下发的市劳社发[2004]59 号《关于开发公益性岗位帮助大龄就业困难对象再就业的实施意见》文件精神,为做好开发公益性岗位,帮助大龄就业困难对象再就业工作,对用人单位在市政府下达开发任务指标内在公益性岗位上安排就业困难对象就业的,由市政府给予用人单位一定的公益性岗位补贴,享受公益性岗位补贴的期限,从用人单位与就业困难对象签订劳动合同之日起三年内有效,三年期满后,视国家政策规定而定。桂林两江四湖旅游有限责任公司聘用了部分下岗失业人员从事两江四湖景区保安和保洁工作,2012 年度获得桂林市财政部门给予的岗位补贴为 699,988.90 元。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

本报告期公司整体运营情况平稳，实现营业收入50,217.60万元，同比下降2.03%；实现营业利润6,124.73万元，同比下降10.45%；实现归属于公司股东的净利润6,117.02万元，同比下降10.43%。

本期归属于公司股东的净利润同比下降的主要原因：2011年度福隆园地产项目交付开发商土地40.128亩，实现收入4,823万元、净利润1,143.39万元，而本报告期福隆园项目未向开发商交付土地。如扣除该影响，本期归属于公司股东的净利润同比增长7.59%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主要从事旅游服务及与旅游服务相关的业务，主营业务包括：游船客运、景区旅游业务、酒店、公路旅行客运、出租车业务。

(1)、2012年度公司营业收入同比下降2.03%，主要原因：2011年度福隆园项目交付开发商土地40.128亩，实现收入4,823万元，而本报告期福隆园项目未向开发商交付土地。如扣除该因素影响，报告期营业收入同比增加3,780万元,同比增长8.14%。

(2)、2012年度公司营业成本同比下降4.74%，主要是2011年度公司福隆园项目实现收入4,823万元结转了2,927万元的成本，如扣除上述因素影响，本期营业成本同比增加1,607万元，同比增长6.45%：

- ① 受物价上涨影响，人工工资同比增长；
- ② 本报告期公司投资的景区改造工程完工转固定资产，增加了公司的折旧成本；
- ③ 本报告期两江四湖公司游客接待量和漓江游船公司豪华船业务游客接待量同比增加，计提的劳务成本同比增加。

(3)、2012年度公司销售费用同比下降16.92%，主要原因：2011年公司支付了桂林旅游博览会促销费用和桂林光大国际旅行社对外促销综合服务费用，而本报告期公司没有发生此类业务费用。

(4)、2012年度公司管理费用同比增长5.32%，主要原因：

① 2011年度公司下属部分单位得到了政府政策性减免劳动保险费等456万元，而本年度公司没有单位享受此项政府政策性减免政策；

② 劳动保险缴费基数上调及公司参保人数增加，本期劳动保险同比增长38.97%。

(5)、2012年度公司财务费用同比增长34.36%，主要原因：

公司2011年1月13日发行的第一期短期融资券2.5亿元的利率为4.65%，2011年12月8日发行的第二期短期融资券2.5亿元的利率为7.49%。公司2012年度的融资成本相比2011年度有所增加。

(6)、现金及现金等价物净增加额本期为-20,966万元，上期为21,570万元,变动的主要原因：公司分别于2012年1月14日、12月8日兑付了发行的一、二期短期融资券共5亿元。

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

公司在2011年年度报告披露的2012年度经营计划为公司旅游接待人次、营业收入、净利润，在2011年度的基础上平稳增长。本报告期公司共接待游客749.54万人次，比上年同期增长6.04%；2012年度实现营业收入50,217.60万元，同比下降2.03%；实现归属于公司股东的净利润6,117.02万元，同比下降10.43%。营业收入、净利润下降的主要原因是受到福隆园项目的影响，2011年度福隆园项目交付开发商土地40.128亩，实现收入4,823万元、净利润1,143.39万元，而本报告期福隆园项目未向开发商交付土地。如扣除该因素影响，报告期营业收入同比增加3,780万元,同比增长8.14%，归属于公司股东的净利润同比增加

431.38万元，同比增长 7.59 %。

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

本报告期公司共接待游客749.54万人次，实现营业收入50,217.60万元，其中景区（两江四湖、银子岩、丰鱼岩、龙胜温泉、贺州温泉、资江丹霞景区、丹霞温泉景区）共接待游客278.68万人次，同比增长5.63%，实现营业收入20,517.54万元，同比增长11.33%；漓江游船客运业务共接待游客66.83万人次，同比下降0.07%，实现营业收入10,079.76万元，同比增长2.09%；桂林旅游汽车运输有限责任公司共接待旅客67.89万人次，同比增长11.98%，实现营业收入3,831.58万元，同比增长15.77%；漓江大瀑布饭店共接待游客19.12万人次，同比增长2.39%，实现营业收入11,965.05万元，同比增长2.51 %。

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）	166,019,065.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.06%

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	桂林漓江游览调度结算中心	98,466,476.12	19.61%
2	阿西梯桂林两江四湖景区旅游营销有限公司	62,039,185.94	12.35%
3	桂林兴进旅游投资有限公司	2,208,429.05	0.44%
4	桂林市和顺旅行社	1,772,732.00	0.35%
5	桂林桃源旅行社	1,532,242.00	0.31%
合计	——	166,019,065.11	33.06%

## 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 (%)	
旅游服务业	人工工资	62,324,016.87	23.5%	59,791,540.79	21.48%	2.02%
旅游服务业	固定资产折旧	48,739,160.08	18.38%	44,814,010.89	16.1%	2.28%
旅游服务业	劳务支出	17,487,454.23	6.59%	10,412,961.05	3.74%	2.85%
旅游服务业	燃料	36,994,479.32	13.95%	34,383,859.51	12.35%	1.6%
旅游服务业	旅游接待成本	2,088,595.20	0.79%	2,507,728.01	0.9%	-0.11%
公路客运	人工工资	2,798,785.45	1.06%	2,663,930.33	0.96%	0.1%
公路客运	固定资产折旧	1,501,034.73	0.57%	1,458,810.69	0.52%	0.05%
房地产开发	开发成本	0.00	0%	29,271,077.43	10.51%	-10.51%

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 (%)	
景区	人工工资	27,537,369.07	10.38%	25,981,223.94	9.33%	1.05%
景区	固定资产折旧	23,111,771.86	8.72%	20,001,459.16	7.19%	1.53%
景区	劳务支出	12,179,990.94	4.59%	7,547,864.63	2.71%	1.88%
景区	燃料	6,469,872.73	2.44%	5,968,003.90	2.14%	0.3%
酒店	人工工资	13,045,487.11	4.92%	11,111,486.90	3.99%	0.93%
酒店	固定资产折旧	12,780,980.41	4.82%	12,771,814.76	4.59%	0.23%
酒店	劳务支出	895,197.32	0.34%	667,755.82	0.24%	0.1%
酒店	燃料	5,193,571.52	1.96%	5,268,382.59	1.89%	0.07%
漓江旅游客运	人工工资	16,868,692.38	6.36%	18,263,018.51	6.56%	-0.2%
漓江旅游客运	固定资产折旧	2,078,396.14	0.78%	2,058,053.95	0.74%	0.04%
漓江旅游客运	劳务支出	4,388,504.87	1.65%	2,184,587.00	0.78%	0.87%
漓江旅游客运	燃料	13,227,998.70	4.99%	13,763,489.18	4.94%	0.04%
福隆园项目	开发成本	0.00	0%	29,271,077.43	10.51%	-10.51%
公路旅游客运	人工工资	4,095,964.43	1.54%	3,726,598.73	1.34%	0.21%
公路旅游客运	固定资产折旧	7,785,563.57	2.94%	7,080,937.51	2.54%	0.39%
公路旅游客运	燃料	12,075,893.80	4.55%	9,367,483.84	3.37%	1.19%
出租汽车营运	人工工资	776,503.88	0.29%	709,212.71	0.25%	0.04%
出租汽车营运	固定资产折旧	2,982,448.10	1.12%	2,901,745.51	1.04%	0.08%
公路客运站场(琴潭站)	人工工资	2,189,659.50	0.83%	2,042,584.20	0.73%	0.09%
公路客运站场(琴潭站)	固定资产折旧	1,378,622.96	0.52%	1,328,464.89	0.48%	0.04%
公路班线客运	人工工资	609,125.95	0.23%	621,346.13	0.22%	0.01%
公路班线客运	固定资产折旧	122,411.77	0.05%	130,345.80	0.05%	0%
其他	旅游接待成本	2,088,595.20	0.79%	2,507,728.01	0.9%	-0.11%

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）	42,720,750.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.51%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	桂林五洲旅游股份有限公司	13,965,172.83	6.7%
2	广西金源信息产业股份有限公司	8,795,960.00	4.22%
3	桂林金旅程汽车销售公司	8,204,118.00	3.94%
4	北京远舟高速船发展有限公司	7,729,500.00	3.71%
5	桂林东明汽车销售服务有限责任公司	4,026,000.00	1.93%
合计	——	42,720,750.83	20.51%

**4、费用**

财务费用本报告期比上年同期增加983.60万元，同比增长34.36%，主要原因：公司2011年1月13日发行的第一期短期融资券2.5亿元的利率为4.65%，2011年12月8日发行的第二期短期融资券2.5亿元的利率为7.49%。公司2012年度的融资成本相比2011年度有所增加。

资产减值损失本报告期-95.43万元，上年同期38.67万元，变动的主要原因：公司本期收回了桂林市兴进实业有限责任公司2,480万元的土地销售款，以及桂林旅游发展总公司的应收账款期末比期初减少565.11万元。

**5、研发支出**

本报告期，公司没有研发项目支出。

**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	552,482,475.22	542,200,169.08	1.90%
经营活动现金流出小计	435,737,993.56	425,601,098.04	2.38%
经营活动产生的现金流量净额	116,744,481.66	116,599,071.04	0.12%
投资活动现金流入小计	107,533,070.32	12,240,239.79	778.52%
投资活动现金流出小计	148,791,296.08	56,623,736.11	162.77%
投资活动产生的现金流量净额	-41,258,225.76	-44,383,496.32	-7.04%
筹资活动现金流入小计	549,000,000.00	648,000,000.00	-15.28%
筹资活动现金流出小计	834,147,046.47	504,514,566.06	65.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-285,147,046.47	143,485,433.94	-298.73%
现金及现金等价物净增加额	-209,660,790.57	215,701,008.66	-197.2%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1)、投资活动现金流入小计同比增长 778.52% 的主要原因：①公司收回本期购买的交通银行股份有限公司桂林分行领汇财富“慧得利”理财产品本金；②本报告期，公司收到象山、七星公园门票收入分成款 1,909 万元。

(2)、投资活动现金流出小计同比增长 162.77% 的主要原因：本报告期，公司为了降低资金成本，使用暂时闲置资金 8,000 万元购买交通银行股份有限公司桂林分行领汇财富“慧得利”理财产品。

(3)、筹资活动现金流出小计同比增长 65.34% 的主要原因：本报告期，公司分别于 2012 年 1 月 14 日、12 月 8 日兑付了公司发行的一、二期短期融资券共 5 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额同比变动的主要原因：同上。

现金及现金等价物净增加额同比变动的主要原因：同上。

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						
旅游服务业	474,958,215.78	256,496,469.65	46%	7.18%	6.47%	0.35%
公路客运	11,934,170.10	5,812,871.21	51.29%	60.39%	5.84%	23.62%
房地产开发	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-100%
分产品						
景区	205,175,439.79	99,075,361.21	51.71%	11.33%	8.43%	1.27%
漓江大瀑布饭店	119,650,548.71	67,092,704.14	43.93%	2.51%	4.34%	-0.92%
漓江旅游客运	100,797,586.82	50,058,251.28	50.34%	2.09%	2.36%	-0.13%
福隆园项目	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-100%
公路旅游客运	33,970,454.85	32,242,656.39	5.09%	22.7%	16.36%	5.15%
出租汽车营运	13,118,771.60	5,938,901.43	54.73%	2.51%	-1.75%	1.96%
公路客运站场 (琴潭站)	8,265,872.44	4,976,099.99	39.80%	71.31%	7.07%	32.77%
公路班线客运	3,668,297.66	836,771.22	77.19%	37.27%	-1.40%	8.88%
其他	2,245,414.01	2,088,595.20	6.98%	-12.34%	-16.71%	4.90%
分地区						
广西	486,892,385.88	262,309,340.86	46.13%	-2.03%	-4.74%	1.50%

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	236,203,702.36	10.42%	445,864,492.93	18.19%	-7.77%	系为兑付 2012 年到期短期融资券所致
应收账款	83,224,085.19	3.67%	109,378,502.95	4.46%	-0.79%	
存货	174,088,403.30	7.68%	129,060,985.07	5.26%	2.42%	
投资性房地产	19,217,747.39	0.85%	11,337,267.25	0.46%	0.39%	
长期股权投资	213,503,305.26	9.42%	203,883,677.39	8.32%	1.10%	
固定资产	958,802,453.19	42.32%	943,924,598.48	38.5%	3.82%	
在建工程	36,820,644.89	1.63%	77,458,611.32	3.16%	-1.53%	

## 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	346,000,000.00	15.27%	75,000,000.00	3.06%	12.21%	系为兑付 2012 年到期短期融资券，而增加的银行贷款
长期借款	247,000,000.00	10.90%	122,000,000.00	4.98%	5.92%	同上

## 五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力：

- 1、公司拥有桂林市“两江四湖”景区环城水系水上游特许专营权40年（2010年-2050年）
- 2、公司拥有桂林荔浦银子岩景区66年经营权（2002年-2068年）
- 3、公司拥有丰鱼岩景区50年经营权（1998年-2048年）
- 4、公司拥有贺州温泉景区40年经营权（2004年-2044年）
- 5、公司拥有桂林龙胜温泉景区40年经营权（自2001年-2041年）
- 6、公司拥有桂林资源县资江天门山景区经营权
- 7、公司拥有桂林资源县丹霞温泉景区经营权
- 8、公司于桂林漓江景区共有营运客船指标82艘，共7,994客位，约占桂林市漓江游船客位总数的37%
- 9、公司与桂林旅游发展总公司合作建设桂林七星景区和象山景区，期限40年（2002-2042年）

本报告期，公司核心竞争力无重大变化。



## 六、投资状况分析

### 1、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	99,169.55
报告期投入募集资金总额	362.75
已累计投入募集资金总额	96,243.45
报告期内变更用途的募集资金总额	3,288.85
累计变更用途的募集资金总额	3,288.85
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	3.32%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>公司 2010 年一季度向铁岭新鑫铜业有限公司等 9 名投资者非公开发行 10,000 万股，发行价 10.25 元，募集资金净额 99,169.55 万元（已扣除发行费用）。承诺的募集资金投资项目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 投资 12,188.72 万元收购桂林漓江大瀑布饭店 100% 权益项目；</li> <li>2) 投资 59,937.56 万元整体收购桂林市“两江四湖”环城水系项目；</li> <li>3) 投资 4,843.50 万元用于银子岩景区改扩建工程项目；</li> <li>4) 投资 22,199.77 万元偿还桂林漓江大瀑布饭店长期贷款。</li> </ol> <p>上述 1)、2)、4) 项目已于 2010 年度完成完成，项目 3 尚未完成。银子岩景区改扩建工程项目原计划总投资额 5,000 万元，其中，本公司以非公开发行募集资金投资 4,843.5 万元，该公司另一自然人股东何荣凤以现金投资 156.5 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，银子岩景区改扩建工程项目已投入募集资金 1,554.65 万元，剩余募集资金 3,288.85 万元。2012 年 4 月 18 日，公司 2011 年度股东大会审议批准了《关于变更部分募集资金用途的议案》，调整银子岩景区改扩建工程项目的建设内容，涉及变更的募集资金 3,288.85 万元，占 2010 年公司非公开发行股票募集资金净额的 3.32%。</p>	

#### (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 (含部分变更)	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(%) $(3)=(2)/(1)$	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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购桂林漓江大瀑布饭店100%权益项目	否	12,188.72	12,188.72		12,188.72	100%	2010年03月01日	453.69	是	否
整体收购桂林市"两江四湖"环城水系项目	否	59,937.56	59,937.56		59,937.56	100%	2010年03月01日	797.55	是	否
1) 收购桂林市环城水系建设开发有限公司整体经营性资产(含下属公司股权)	否	50,435.49	50,435.49		50,435.49	100%	2010年03月01日	751.53	是	否
2) 承继福隆园项目	否	9,502.07	9,502.07		9,502.07	100%	2010年03月01日	46.02	是	否
银子岩景区改扩建工程项目	是	4,843.50	4,843.50	362.75	1,917.40	39.59%	2013年12月31日	28.38	是	是
偿还桂林漓江大瀑布饭店向农行桂林象山支行的30,500万元长期贷款	否	22,199.77	22,199.77		22,199.77	100%	2010年03月01日	818.12	是	否
承诺投资项目小计	--	99,169.55	99,169.55	362.75	96,243.45	--	--	2,097.74	--	--
超募资金投向										
合计	--	99,169.55	99,169.55	362.75	96,243.45	--	--	2,097.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	银子岩景区改扩建工程项目原预计2011年12月31日竣工验收,并投入使用,截至2011年12月31日,该项目已投入1,554.65万元,投资进度32.10%。由于该项目原有的建设背景、周边环境、客源市场、建设成本等客观因素已经发生了较大的变化,2012年4月18日公司2011年年度股东大会审议批准了关于变更部分募集资金用途的议案,调整银子岩景区改扩建工程项目的建设内容。银子岩景区改扩建工程项目本年度实现直接经济效益28.38万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	同上									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
	报告期内发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 2 月 28 日，公司募集资金到位并使用前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资人民币 53,097,974.75 元，其中公司预付收购桂林漓江大瀑布饭店 100%权益项目收购价款 12,000,000 元，预付收购桂林市环城水系建设开发有限公司的整体经营性资产收购价款 30,700,000 元，公司控股子公司桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司支付银子岩景区改扩建工程项目款 10,397,974.75 元。大信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并于 2010 年 3 月 16 日出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目审核报告》（大信专审字[2010]第 4-0002 号）。本公司于 2010 年 3 月 16 日召开的第四届董事会 2010 年第二次会议审议通过了关于以非公开发行股票募集资金置换自筹资金的议案，同意以非公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 53,097,974.75 元。公司独立董事对该置换事项发表了同意的独立意见，保荐人国海证券有限责任公司出具了同意该置换事项的核查意见。相关公告刊登于 2010 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cnifo.com.cn">http://www.cnifo.com.cn</a> ）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 2,926.10 万元，存放于募集资金专户，继续用于银子岩景区改扩建项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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
银子岩景区改扩建工程项目	银子岩景区改扩建工程项目	4,843.50	362.75	1,917.40	39.59%	2013 年 12 月 31 日	28.38	是	否
合计	--	4,843.50	362.75	1,917.40	--	--	28.38	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			因桂林旅游市场的不断发展，该项目原有的建设背景，周边环境，客源市场，建设成本等客观因素发生了较大的变化，公司于 2012 年 3 月 26 日召开的公司第四届董事会 2012 年第一次会议审议通过了关于变更部分募集资金用途的议案，调整银子岩景区改扩建工程项目的建设内容，2012 年 4 月 18 日公司 2011 年年度股东大会批准了该议案。相关公告刊登于 2012 年 3 月 28 日、4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cnifo.com.cn">http://www.cnifo.com.cn</a> ）。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 2、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）
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	子公司	旅游服务业	主营住宿、餐饮服务。	24,817 万元	378,148,669.70	314,674,268.07	128,072,490.46	17,314,336.69	12,718,091.80
桂林两江四湖旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营桂林“两江四湖”景区。	1,000 万元	529,473,592.64	519,940,429.94	77,083,990.08	8,214,392.79	7,570,737.00
贺州温泉旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营贺州温泉景区业务。	4,100 万元	41,821,256.38	40,292,091.48	8,394,513.95	657,474.53	533,053.88
桂林旅游汽车运输有限责任公司	子公司	道路运输业	主要经营道路旅客运输、旅游客运服务，出入境旅客运输，车辆综合性能检测（A 级），汽车配件销售。	5,064.55 万元	87,823,864.67	34,557,078.98	38,315,817.18	-2,850,841.26	-2,701,143.82
桂林资江丹霞旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营天门山旅游景区景点及相关配套设施的经营开发。	5,000 万元	187,042,729.73	27,755,203.01	14,000,533.17	-11,761,244.45	-11,808,590.95
桂林市环城水系房地产开发有限公司	子公司	房地产业	主要管理福隆园地产项目。	800 万元	13,057,342.18	4,025,135.05	0.00	-55,653.71	-55,434.34
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营银子岩岩洞游览服务。	5,719.50 万元	117,777,602.66	110,122,330.17	58,705,869.50	40,318,106.26	34,593,669.75
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营龙胜温泉景区业务。	12,498.41 万元	159,784,284.13	134,517,875.04	41,279,330.11	9,259,056.64	7,665,855.28
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	子公司	旅游服务业	主要经营丰鱼岩宾馆和丰鱼岩岩洞游览服务。	2,600 万元	52,436,919.97	25,196,536.44	8,521,019.36	-2,307,020.07	-1,498,421.47
桂林龙脊旅游有限责任公司	参股公司	旅游服务业	主要经营龙脊梯田景区业务。	1,291 万元	52,440,169.62	35,116,802.42	33,223,838.60	10,021,065.81	8,547,137.96
桂林新奥燃气有限公司	参股公司	燃气生产和供应业	主要经营燃气的储存、充装和销售。	600 万美元	168,185,581.78	46,402,359.27	137,220,347.07	19,578,018.91	23,412,138.74
桂林新奥燃气发展有限公司	参股公司	燃气生产和供应业	主要经营燃气管道建设和安装业务。	12 万美元	128,567,165.12	45,473,136.95	18,643,753.57	-4,587,626.99	-4,760,438.32
井冈山旅游发展股份有限公司	参股公司	旅游服务业	主要经营井冈山景区索道和观光车业务。	8,248 万元	366,810,373.54	238,816,608.55	149,195,247.42	33,226,991.42	25,725,143.43

## 主要子公司、参股公司情况说明

### (1) 桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司

本公司持有其100%的股权。本报告期，漓江大瀑布饭店净利润同比增长32.54%，主要原因：

- ① 2012年漓江大瀑布饭店实现接待量19.12万人次，同比增长2.39%；
- ② 2012年漓江大瀑布偿还了部分借款，同比节约财务费用157万元。

### (2) 桂林两江四湖旅游有限责任公司

本公司持有其100%的股权，2012年度共接待游客90.52万人次。

### (3) 贺州温泉旅游有限责任公司

本公司持有其100%的股权，2012年度共接待游客14.17万人次。

### (4) 桂林旅游汽车运输有限责任公司

本公司持有其100%的股权，2012 年度共接待旅客67.89万人次。

### (5) 桂林资江丹霞旅游有限责任公司

本公司持有其100%的股权，2012年度共接待游客11.54万人次，同比增269.32%，2012年度同比减亏290万元。

### (6) 桂林市环城水系房地产开发有限公司

本公司持有其100%的股权，该公司主要管理桂林福隆园地产项目。

福隆园项目共有可供开发土地518.41 亩（其中约21 亩土地为规划城市道路用地），公司承担开发土地的前期费用（一级开发），前期土地开发工作完成后，根据与房地产开发商约定的价格，将土地交付其进行后续开发（二级开发）。

2011年度福隆园项目交付开发商土地40.128 亩，实现收入4,823 万元、净利润1,143.39 万元。本期因为拆迁难度加大等原因，未向开发商交付土地。

### (7) 桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司

本公司持有其96.87%的股权，2012年度共接待游客119.23万人次。

### (8) 桂林龙胜温泉旅游有限责任公司

本公司持有其73.26%的股权，2012年度共接待游客19.52万人次。

### (9) 桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司

本公司持有其51%的股权，2012年度共接待游客18.68万人次。

### (10) 桂林龙脊旅游有限责任公司

本公司持有其26.34%的股权，参股子公司，2012年度共接待游客58.01万人次。

### (11) 桂林新奥燃气有限公司、桂林新奥燃气发展有限公司

本公司分别持有40%的股权，为第二大股东。桂林新奥燃气有限公司主要经营燃气的储存、充装和销售，桂林新奥燃气发展有限公司主要经营燃气管道建设和安装业务，两公司统一运作、合并管理。两公司属于燃气生产和供应业，公司投资的目的主要是在在稳固主业的同时，适当多元化经营，提高公司抗风险能力。

本报告期，上述两公司实现净利润1,865万元，同比增62.6%，主要原因：2012年度管道燃气用户量增加，以及收到市政府补助款481.7万元。

### (12) 井冈山旅游发展股份有限公司

本公司持有其21.82%的股权，为第三大股东。2012年度该公司实现净利润2,573万元，同比下降22%，主要原因：2011年为建党90周年，红色旅游热使井冈山股份公司的旅游接待量大幅增长。

2011年6月6日，井冈山股份公司2010年年度股东大会批准开展上市相关工作，目前该工作尚在进行中，尚未向中国证监会申报上市申请材料。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为旅游行业。“十二五”时期是我国旅游业培育国民经济战略性支柱产业的黄金发展期和建设人民群众更加满意的现代服务业的转型攻坚期。随着国民经济持续平稳较快增长，居民收入稳定增加，扩大内需政策的实施，交通基础设施及旅游服务接待设施的不断完善，国内旅游需求将维持较快增长；从外部环境来看，世界经济复苏尚存在不稳定性，入境旅游尚面临较大的不确定性。总体而言，预计“十二五”期间旅游行业整体处于持续平稳增长的态势。

桂林山水甲天下，旅游业是桂林最具城市优势、最具品牌效应、最具综合竞争力、最具发展潜力的产业。桂林作为中国对外交流的亮丽旅游名片，拥有得天独厚的自然景观优势，随着桂林国家旅游综合改革试验区、国家服务业综合改革试点区域以及建设国际旅游胜地的推进，桂林旅游业迎来了新的发展机遇。

桂林拥有丰富的旅游资源和旅游业发展的独特区位优势，同时也面临国内周边省区的竞争。在桂林本地，公司面临同类旅游企业、景区景点的竞争。

公司为综合性旅游企业，也是广西最大的上市旅游集团。公司拥有桂林地区核心旅游资源“两江四湖”景区、银子岩景区、丰鱼岩景区、龙胜温泉景区、资江天门山景区、资江丹霞温泉景区的经营权，并与控股股东合作建设桂林市区著名景区——七星景区和象山景区；公司拥有漓江游船82艘，共7,994客位，约占桂林市漓江游船客位总数的37%；公司拥有出租汽车290辆，约占桂林市出租汽车总量的15.58%；公司及其控股子公司共拥有大中型旅游客车226辆，约占桂林市旅游客车总量的8.69%。

公司在桂林地区的龙头地位及市场份额将维持稳定态势，公司是推动桂林旅游产业发展的重要力量，公司将以一体化的规模经营优势、产品品牌优势、不断进取的企业精神以及优质的服务，应对本地区其他旅游企业、景区景点的竞争。

### 2、公司发展战略、机遇和挑战

(1) 公司中期发展目标：把公司发展成为管理科学、机制高效、资产优化、结构合理、股本适度、效益良好，具有创新和持续发展能力的大型旅游集团控股上市公司，成为广西最大、最强的旅游集团。

为实现上述目标，公司将采取以下几方面措施：

#### ① 抢抓机遇，创新战略发展思路

面对桂林建设国际旅游胜地、建设国家旅游综合改革试验区和国家服务业综合改革试点区域的历史性机遇，公司将着力提升公司战略发展的管理能力，推动战略发展朝着具有结构性竞争优势的方向转化；着力改善单纯依靠传统旅游的发展思路，在高端旅游的发展上闯出一条新路子；着力改善重规模扩张的外延式发展定势，在提升资产运营的效率与效益上狠下功夫；着力改善单一化产品建设的功能定位，在复合型产品开发上迈出新的步伐。根据形势可能，适度调整公司的战略发展方向，把传统性旅游的转型升级与旅游房地产相结合，开发以体育、休闲、商务、会议、度假为主题的高端产品与高端市场，满足不同层次客人的需求，构建符合现代旅游业总体发展趋势的公司产品结构和产品体系，引领桂林旅游产品潮流。

#### ② 全面实施整合提升，提高公司结构性竞争优势。

抓住难得的发展机遇，加强对资源、资产的重组整合力度，切实提高盈利能力与竞争能力。对不良资产或亏损资产，采取多种形式进行处置和盘活；对微利资产采取注入新的元素等措施进行改造与激活；对优质资产或具有良好发展前景的新项目和新业务，加大投资力度，加快工作步伐。

实施品牌化和“文化立企”新战略，通过品牌化引领市场格局，通过建立优秀的企业文化，增强公司的凝聚力和战斗力。

加强合作，引进战略伙伴。通过合作、交叉持股、相互参股等方式扩张新项目与新业务。通过合作，实现各方之间的优势互补，搭建新的融资平台与发展平台。

#### ③ 创新资本运营思路

始终不渝的坚持走资产经营与资本运营相结合的发展路子，并灵活高效的运用国际、国内资本市场，募集公司发展资金，着力创新资本运营的手段和方法，最大限度的通过资本市场放大公司品牌的倍增效应和资产的乘数效应，切实提高资本运营的盈利能力。

#### ④ 实施组织与管理创新

要根据新的形势和加快发展的需要，适时调整公司组织架构，建立精干高效的运营机构与机制。在此基础上，实施经营管理整合，建立与发展相适应的经营管理模式与机制。要下大力气理顺公司投资、人力资源和营销管理的思路和体制，在经

营管理的一体化运作和精细化运作上迈出新的步伐。

#### ⑤ 实施产品创新和拓展

要抓好公司现有产品的挖潜，通过夯实基础管理，强化成本控制，推动自主创新等办法，有效地增收增效。同时加快新产品的开发，尽快推出转型升级产品，增强可持续发展能力。

### (2) 机遇和挑战

机遇：

① 随着桂林国家旅游综合改革试验区、国家服务业综合改革试点区域以及建设国际旅游胜地的推进，桂林旅游业迎来了新的发展机遇。

② 桂林交通通达性的改善，将加快桂林旅游业及公司的发展。

国内航线的增加、贵广高铁的修建、桂林至兴安高速等高速公路的通车或修建都将大幅提高桂林地区的交通通达性。

挑战：

① 世界经济复苏的不稳定性，以及地缘政治因素的影响，入境旅游面临较大不确定性。

② 国内旅游竞争逐步由不同区域景点区间的单点竞争转变为区域旅游之间的竞争，竞争程度更加激烈。

③ 本地区旅游企业、景区景点的竞争，对公司客源带来一定程度的分流。

### (3) 公司2013年度经营计划

2013年度公司旅游接待人次、营业收入、净利润在2012年基础上平稳增长。

为达到上述经营目标，拟采取以下措施：

① 紧紧围绕公司发展思路和任务目标，努力在高端旅游产品开发上实现新的突破

抢抓桂林建设国际旅游胜地、建设国家旅游综合改革试验区和国家服务业综合改革试点区域的历史性机遇，立足居民消费结构变化，做好旅游产品的升级换代，把传统旅游的转型升级与旅游地产、休闲体育和休闲度假相结合，大力拓展旅游地产业务，开发以体育、休闲、商务、会议、度假为主题的高端产品与高端市场，提升公司产品的档次和水平。

② 加快项目建设步伐，增强可持续发展能力

完善公司投资项目信息库，做好投资项目的储备、培育、可行性研究等工作，做到成熟一批，建成一批，盈利一批。加快项目建设步伐，加大项目建设力度，加大对公司现有景区、酒店等设施的更新改造力度，全方位提高接待设施的档次和水平。

加快推进竹江客运港中心景观建设工程及游船更新改造，编制竹江客运港近、中、长期规划，包括游船码头完善性建设、民俗风情展示、亲水娱乐体验、漓江养生休闲度假、漓江生态景观酒店等项目，把竹江客运港作为漓江精品景区的一部分来打造，建设成具有现代综合服务功能的旅游接待服务、休闲度假和自驾车宿营地。启动游船更新改造计划，以新造新型环保游船的形式淘汰现有的游船，提高竹江客运港的整体形象、游览环境和游船设施的档次。

扎实做好漓江大瀑布饭店五星复评工作，统筹规划，合理安排，加快工作进度，保证工程质量，确保各项整改工作如期完成。

加快龙胜温泉公司金泉宾馆和龙福山庄更新改造进度，争取早日将金泉宾馆按四星级标准建成为具有民族特色的客栈式度假休闲酒店，将龙福山庄打造成为广西首家高端温泉会所式度假酒店，满足游客多元化、个性化的需求。

加快推进银子岩景区大型生态停车场建设和新洞口开放及老洞口改造，缓解景区车辆进出拥堵现状，彻底解决游客入洞拥挤现象，进一步提升景区接待服务能力，同时，抓紧实施再融资项目的建设，争取早日完成。

加快推进两江四湖景区夜景灯光及木龙湖景区配套设施改造，把两江四湖景区打造成为集历史文化、山水美景、民族演艺、灯光秀于一体的综合性景区。

加快丰鱼岩景区的整合并购工作，在完成收购米堤公司部分股权和相关酒店的基础上，推动田园公司（小火车）的整合工作。同时加快整个丰鱼岩景区的更新改造步伐，完成美食广场，启动DJ广场，户外露营区以及岩洞灯光、B、C楼客房更新和新收购酒店的改造等工作，争取实现早投入早见效。

做好福隆园项目土地调整、证件办理、征地拆迁等工作，争取部分回建房早日竣工验收。

在桂林至越南下龙湾至河内直达快班线路胜利开通的基础上,努力开发桂林—凭祥—谅山—河内线路,形成越南环岛游。同时,尽快开通桂林—深圳—香港直达快班线路,增加社会效益和经济效益。

在盘活漓江丹霞温泉别墅的基础上,加大资江丹霞温泉景区、陶瓷厂地块的开发力度。

加快推进桂林旅游集散中心项目建设步伐,在资金到位的情况下,争取早日实现开工并投入使用。

加快推进公司财务集中管控、内外网集群支撑平台及双网隔离项目建设,为公司信息化系统建设提供平衡、高效、安全的基础服务,提高资产、资金的使用效率和效益,实现公司整体利益最大化。加快完成《信息化发展总体规划》的编制工作,并按总规的部署完成今年的信息化建设任务。

加快推进桂林“天之泰”高端商业综合体项目的建设。

### ③ 推进运营、营销、质量、技术、财务、安全等方面的精细化管理,夯实企业发展基础

在运营管理方面,围绕“创收增效”这个中心,进一步做好公司现有产品的精细化管理,想方设法深入挖掘产品潜力,充分利用各种有效的经营性资源、资产,通过增加服务设施、服务项目、服务内容和提高服务质量,千方百计抓好客人的二次消费,确保取得实效。

在营销管理方面,以公司形象营销、产品营销为主线,根据市场发展趋势和要求,建立健全公司二级营销体系,完善营销组织网络和队伍建设,整合各种要素,推进一体化营销。强化网络营销,加强与知名旅游网站的合作广度和深度,把公司的营销网络打造成最有效的营销渠道。

在质量管理方面,严格执行服务质量目标管理责任制,检查落实景区服务标准和操作规范的执行情况。加强服务细节和服务过程的监督管理,严格执行顾客信息收集与分析处理制度和售后服务质量投诉处理制度,坚决杜绝重大服务质量投诉,促进服务质量规范化、标准化和精细化。完善集团采购管理,成立集团公司采购工作机构,扎实做好前期调研等工作,提高市场话语权,降低采购成本。

在技术管理方面,以节能降耗为重点,严格落实技术管理规章制度,加强固定资产动态管理和设施设备的维护保养,开展技术培训,鼓励技术创新和改造,降低固定资产维修成本,提高设施设备的完好率和使用率。

在财务管理方面,加强对内部控制制度执行情况的监督检查力度,强化应收账款管理,全力做好应收账款的催收工作。加强融资管理,通过合理调配贷款规模和利率管理,降低公司融资成本。

在安全管理方面,进一步加强安全生产标准化建设,严格落实安全生产岗位责任制和安全生产管理目标责任制,完善安全生产管理制度和各类应急救援预案,加强安全生产教育培训,落实安全生产监督检查,加大安全资金投入,继续保持和巩固公司良好的安全生产局面。

## 3、资金需求及使用计划

2013年度,公司主要以自有资金并适度向银行贷款,来保证公司现有业务正常运行以及桂林福隆园地产项目、桂林天之泰高端商业综合体项目等的资金缺口。

## 4、可能面对的风险

### (1) 不可抗力风险

旅游业是朝阳产业,同时,也是一个敏感的行业。由于旅游业本身所具有的特殊性,旅游业也容易受到政治、经济、军事、社会、自然灾害、突发事件、重大疫情等各种重大事件的影响而出现波动,并对企业的经营及其业绩产生影响。如2003年春季爆发的“非典型性肺炎”(SARS)、2008年的全球金融危机对旅游行业和公司旅游业务带来不利影响。

对策:研究、评估各类不可抗力风险对公司可能的影响程度,形成相应的预警机制、应急机制、应对方案,力争将影响程度降到最低。

### (2) 行业竞争风险

随着旅游业的发展,若干周边省市也将旅游列为重点产业或支柱产业,对旅游客源进行竞争,同时也涌现出一批集团化的旅游企业,在产品开发、服务创新和宣传促销等方面展开竞争,给本公司的经营带来一定的压力。

对策:依托桂林山水资源国际品牌的独特地位,充分发挥公司一体化规模经营的优势,加强市场营销工作,提升公司产品的知名度及市场占有率。

根据市场需求,不断完善、开发适应游客需的系统化、系列化产品,增强公司在旅游客源市场上的竞争力。



### （3）经营管理风险

本公司目前经营漓江游船、景区景点、饭店、公路客运、出租车等业务，存在地域和业务上的分散性，管理跨度和幅度较大，客观上面临一定的经营管理风险。

对策：建立健全科学的经营管理制度和绩效考核机制，强化安全生产和优质服务，严格制度管理，并积极推行以一体化运营为核心的经营管理模式，提高规模化、集约化经营管理效益。

逐步推行数字化管理，发挥财务、审计等部门为经营管理服务的职能，强化以财务为中心的内控管理机制，适应控股型集团企业发展需要。

完善各成员企业法人治理结构，培养懂经营、懂管理、勤奋敬业的管理团队。

### （4）价格风险

公司主要业务中的漓江游船船票、景区景点门票由桂林市政府物价部门统一定价，公司在未取得有关部门批准之前不能根据市场变化及时调整船票和门票的价格，因此公司的价格决策权受一定的限制。

对策：一方面，公司将在国家政策范围内，根据旅游市场动态变化，结合公司的营运成本和实际情况，在市场情况发生变化时申请核定新的符合市场要求的价格，积极争取有利的价格政策。另一方面，公司将通过加强管理、降低运营成本，提高旅游服务设施的档次和功能，提高服务质量，增加服务内容，开发高品质的新产品。

### （5）税收政策变化风险

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），本公司自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。若未来取消或调整相应的税收优惠政策，将会对本公司的净利润带来一定的影响。

对策：随着西部大开发进程的推进，以及国家对西部和少数民族地区一贯采取的政策扶持态度，本公司享受的税收优惠具有较强的持续性，公司将在政策允许范围内积极争取所得税优惠政策。同时公司将进一步完善管理体系，加大产品开发创新和市场营销，提高公司的综合竞争实力和市场应变能力，减少因税收优惠政策变化可能给公司经营业绩带来的影响。

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发[2012]23号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，结合公司实际情况，公司于2012年8月5日召开第五届董事会2012年第五次会议对《公司章程》中关于公司利润分配政策相关内容作了相应修改，利润分配政策制订和执行符合公司章程规定的要求。修订后，分红标准和比例明确和清晰，相关

的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会、合法权益得到充分维护，现金分红政策调整和变更的条件和程序合规透明。

公司2012年8月22日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议批准了该事项，相关公告刊登于2012年8月7日、8月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

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

#### 1、2012年度利润分配预案

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2013]第5-00040号审计报告，公司2012年度实现归属于公司股东的净利润61,170,166.63元，提取10%的法定盈余公积金5,570,059.90元，期末未分配利润为86,388,456.31元。

综合考虑公司的经营状况、现金流状况，董事会提议以公司现有总股本36,010万股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.5元(含税)，共计分配股利18,005,000元，尚余未分配利润68,383,456.31元结转下一年度。2012年度不用资本公积金转增股本。

以上利润分配预案需提交公司2012年年度股东大会审议。

#### 2、2011年度利润分配方案

根据大信会计师事务所有限公司出具的大信审字[2012]第4-0020号审计报告，公司2011年度实现归属于公司股东的净利润68,290,293.53元，提取10%的法定盈余公积金5,750,750.21元，期末未分配利润为66,798,349.58元。

综合考虑公司的经营状况、现金流状况，以公司现有总股本36,010万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.0元(含税)，共计分配股利36,010,000元，尚余未分配利润30,788,349.58元结转下一年度。2011年度不用资本公积金转增股本。

公司于2012年5月24日实施了上述利润分配方案。

#### 3、2010年度利润分配方案

根据大信会计师事务所有限公司出具的大信审字[2011]第4-0006号审计报告，公司2010年度实现归属于公司股东的净利润70,441,589.24元，提取10%的法定盈余公积金4,271,511.39元，期末未分配利润为47,470,806.26元。

综合考虑公司的经营状况、现金流状况，以公司现有总股本36,010万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.2元(含税)，共计分配股利43,212,000元，尚余未分配利润4,258,806.26元结转下一年度。2010年度不用资本公积金转增股本。

公司于2011年5月20日实施了上述利润分配方案。

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	18,005,000.00	61,170,166.63	29.43%
2011年	36,010,000.00	68,290,293.53	52.73%
2010年	43,212,000.00	70,441,589.24	61.34%

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

公司将企业社会责任融入公司的发展战略之中，在关注公司自身发展的同时，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，积极履行社会责任，维护债权人、股东、员工等利益相关者的合法权益，实现公司自身的可持续发展。

公司不断完善公司治理结构，严格按照各项法律法规的规定履行信息披露义务，确保信息披露的公平性、真实性、准确性、及时性和完整性，保护了投资者的合法权益。

公司依法保障员工合法权益，建立完善科学的员工培训和晋升机制，积极开展员工职业教育培训，创造平等发展机会。

公司建立环境保护与资源节约制度，采取措施促进环境保护、生态建设和资源节约，通过实行百元收入水耗、电耗、油耗指标管理，实现节能减排目标。

公司通过安全生产管理委员会负责公司的安全生产方面工作，加强安全生产教育培训，落实安全生产监督检查，加大安全资金投入，保持和巩固了公司良好的安全生产局面。

公司实行服务质量目标管理责任制，对服务质量实行目标管理，促进服务质量规范化、标准化和精细化。

公司作为旅游服务类企业，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

## 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09日	公司	实地调研	机构	国海证券刘金沪、吴琼	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年02月16日	公司	实地调研	机构	世纪证券利茜，广州世富成长投资基金刘洪、黎佩琳	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年02月22日	公司	实地调研	机构	国金证券毛峥嵘、华商基金郝若君	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年03月02日	公司	实地调研	机构	申万证券牟纪祥	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年04月17日	公司	实地调研	机构	东吴证券张艺	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年05月03日	公司	实地调研	机构	申万证券罗少平	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年05月07日	公司	实地调研	机构	国海证券张志林、吴琼	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年05月28日	公司	实地调研	机构	渤海证券周君	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年07月16日	公司	实地调研	机构	东北证券梁莉	公司基本面及旅游行业发展态势
2012年07月17日	公司	实地调研	机构	德邦证券金佳	公司基本面及旅游行业发展态势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
<p>2009年2月11日,青海省创业(集团)有限公司向青海省高级人民法院以股权置换合同纠纷案由对本公司提起诉讼,具体内容详见《桂林旅游股份有限公司重大诉讼公告》(刊载于2009年3月11日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网)。公司知悉此诉讼后,向青海省高级人民法院提出管辖权异议,青海省高级人民法院以(2009)青民二初字第4号《民事裁定书》裁定驳回公司的异议。公司不服该裁定,向最高人民法院提起上诉,最高人民法院以(2009)民二终字第76号《民事裁定书》撤销青海省高级人民法院(2009)青民二初字第4号民事裁定。最高人民法院指定该案由陕西省高级人民法院管辖。</p>	4,000	否	<p>该案件已于2011年6月9日开庭审理,陕西省高级人民法院于2012年9月18日作出(2011)陕民二初字第00002号《民事判决书》,对本次诉讼作出一审判决。</p>	<p>陕西省高级人民法院于2012年9月18日作出(2011)陕民二初字第00002号《民事判决书》,对本次诉讼作出一审判决:</p> <p>1、原告(反诉被告)青海省创业(集团)有限公司与被告(反诉原告)桂林旅游股份有限公司签订的《股权置换合同》及补充协议未生效;</p> <p>2、原告(反诉被告)青海省创业(集团)有限公司于本判决生效后十日内向被告(反诉原告)桂林旅游股份有限公司返还人民币2,600万元;</p> <p>3、被告(反诉原告)桂林旅游股份有限公司于本判决生效后十日内向原告(反诉被告)青海省创业(集团)有限公司返还涉诉的井冈山旅游发展股份有限公司1,320万股股份;</p> <p>4、驳回被告(反诉原告)桂林旅游股份有限公司的诉讼请求。本次判决为非终审判决,对公司的生产经营无实质影响,对公司期后利润的影响尚不能确定。</p>	<p>对陕西省高级人民法院的一审判决,公司已上诉至中华人民共和国最高人民法院。至今尚未开庭审理。</p>	2012年11月01日	<p>公告编号:2012-053;公告名称:《桂林旅游重大诉讼判决公告》;公告披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。</p>

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

## 二、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司无股权激励计划。

### 三、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
桂林五洲旅游股份有限 公司	股东	向关联方采购和接 受劳务	采购燃料	公允价格	1,126.94	1,126.94	28.77%	银行支付	1,126.94		
桂林五洲旅游股份有限 公司	股东	向关联方采购和接 受劳务	船舶修造服务	公允价格	262.34	262.34	100%	银行支付	262.34		
桂林五洲旅游股份有限 公司	股东	向关联方采购和接 受劳务	汽车修理	公允价格	7.24	7.24	1.21%	银行支付	7.24		
桂林旅游发展总公司	股东	向关联方采购和接 受劳务	业务推广费	公允价格	300.00	300.00	64.02%	银行支付	300.00		
桂林五洲旅游股份有限 公司	股东	向关联方销售产品 和提供劳务	租赁	公允价格	25.50	25.50	12.85%	银行支付	25.50		
桂林新奥燃气有限公司	参股公司	向关联方销售产品 和提供劳务	租赁	公允价格	3.00	3.00	1.51%	银行支付	3.00		
合计				--	--	1,725.02	208.36%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>关联交易的定价原则：以市场价格为依据，进行公平交易和核算。公司亦可选择非关联人进行此类交易，公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖，不影响本公司的独立性。</p> <p>公司购买燃料（主要为汽油、柴油）的主要方式：向桂林五洲旅游股份有限公司的加油站购买，价格不高于其对外售价。上述关联交易事项主要为本公司正常经营提供所需的部分船舶修造、燃料等，曾于本公司招股说明书披露，该等关联交易还将延续下去，其对公司的利润无直接影响。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				同上							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				同上							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

## 2、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

## 3、其他重大关联交易

(1) 本公司2002年投资7,000万元用于本公司与本公司第一大股东桂林旅游发展总公司所属的七星公园部分景区合作建设项目，合作期限40年，自2002年7月1日起连续计算。合作期内，桂林旅游发展总公司负责工程的建设工作及公园的日常经营管理，双方共同进行市场促销，本公司所获公园门票收入分成以购票入园实际游客数量×7元/人次为标准计算。自2003年1月1日起，如遇七星公园门票提价，按照门票提价的增幅比例，本公司获得相同增幅比例的门票分成收入。

经桂林市物价局批准（市价字[2004]5号），七星公园门票自2004年4月1日起从20元提至35元，本公司所获公园门票收入分成自2004年4月1日起提至12.25元/人次。

2012年11月21日，公司收到总公司《关于七星景区门票价格调整的函》（桂旅总函[2012]14号），该函的主要内容如下：

a、根据桂林市物价局市价行审字[2011]20号文件，桂林市七星景区门票价格调整到55元/人次（含价格调节基金5元/人次），调整后的门票价格自2012年2月1日起执行。

b、七星景区自2012年2月1日起对散客执行55元/人次的门票价格，对团队游客仍执行35元/人次的门票价格。自2012年5月1日起，对团队和散客执行55元/人次的门票价格。

c、按双方签署的《桂林七星公园部分景区合作建设协议》，总公司给予本公司的七星景区门票分成于2012年2月1日起部分执行，即散客按19.25元/人次，团队按12.5元/人次计算分成金额；自2012年5月1日起全面执行，即团队和散客均按19.25元/人次计算分成金额。

公司本期分回的七星公园门票收入分成为821.77万元，该合作项目公司本期收益596.83万元。

(2) 本公司2002年投资3,000万元用于本公司与本公司第一大股东桂林旅游发展总公司所属的象山景区象山景点合作建设项目，合作期限40年，自2002年7月1日起连续计算。合作期内，桂林旅游发展总公司负责改造项目的建设工作及景点的日常经营管理，双方共同进行市场促销，本公司所获景点门票收入分成以购票入园实际游客数量×3元/人次为标准计算。自2003年1月1日起，如遇象山景点门票提价，按照门票提价的增幅比例，本公司获得相同增幅比例的门票分成收入。

经桂林市物价局批准（市价字[2004]5号），象山景点门票自2004年4月1日起从15元提至25元，本公司所获公园门票收入分成自2004年4月1日起提至5元/人次。

2010年3月19日，公司收到总公司《关于象山景区价格调整情况的函》（该函附桂林市物价局《关于调整象山景区门票价格的批复》（市价行审字【2009】6号）），函告其象山公园门票价格根据上述批复进行了调整，调整情况如下：

a、根据桂林市物价局市价行审字【2009】6号文件，象山公园门票价格由25元/人次调至40元/人次（含价格调节基金），调整后的门票价格可从2009年11月20日起执行。

b、2009年11月20日至12月31日，象山公园散客门票价格调至40元/人次，团队价格仍为25元/人次。

c、从2010年1月1日开始，象山公园全面执行40元/人次的新门票价格。

根据《关于象山景区价格调整情况的函》，2009年11月20日至12月31日，本公司对象山公园散客结算的公园门票收入分成为8元/人次，对团队结算的公园门票收入分成为5元/人次；自2010年1月1日起，本公司对象山公园门票结算的收入分成全面提至8元/人次。

公司本期分回的象山景点门票收入分成为876.35万元，该合作项目公司本期收益为742.75万元。

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
桂林旅游股份有限公司关于变更部分募集资金投向暨关联交易的公告	2002 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
桂林旅游股份有限公司关联交易公告	2002 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
桂林旅游股份有限公司关于象山公园门票价格调整的公告	2010 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
桂林旅游股份有限公司关于七星景区门票价格调整的公告	2012 年 11 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 四、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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈菁佩、雷超

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

1、本年度，公司与大信会计师事务所签订《内部控制审计业务约定书》，聘请其对公司截至2012年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的财务报告内部控制进行审计并对其有效性发表审计意见，审计服务费35万元，期间公司已支付15元，尚余20万元未支付。

2、本年度，公司与中京睿信（北京）管理咨询有限公司签订《内部控制咨询服务合同书》，聘请其协助公司建立健全与财务报告相关的内部控制制度和流程，咨询服务费用40万元，期间公司已支付20万元，尚余20万元未支付。

3、本年度，公司与大信会计师事务所签订《财务咨询约定书》，聘请其为公司提供财务咨询服务，2012年度财务咨询费35万元，公司尚未支付2012年度的财务咨询费。

#### 五、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

适用  不适用

#### 六、其他重大事项的说明

##### 1、公司2012年度第一期短期融资券兑付完成

公司2011年度第一期短期融资券2.5亿元于2011年1月13日发行。上述短期融资券已于2012年1月14日到期兑付。公司2011年度第一期短期融资券兑付完成的公告刊载于2012年1月17日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

##### 2、公司2011年度业绩预告公告

刊载于2012年2月1日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

##### 3、公司变更部分募集资金用途的公告

刊载于2012年3月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 4、公司董事会换届

公司第四届董事会2012年第一次会议审议通过了关于公司董事会换届选举的议案，鉴于公司第四届董事会任期届满，董事会提出换届选举。第四届董事会推选章熙骏、李飞影、孙其钊、谢襄郁、周茂权、阳伟中、赵瀛生、肖笛波、刘学明、闾林共10人为公司第五届董事会董事候选人，梅蕴新、廖志佐、闻心达、莫凌侠、玉维卡5人为公司第五届董事会独立董事候选人。2012年4月18日召开的公司2011年年度股东大会以累积投票的方式选举章熙骏、李飞影、孙其钊、谢襄郁、周茂权、阳伟中、赵瀛生、肖笛波、刘学明、闾林共10人为公司第五届董事会董事，选举梅蕴新、廖志佐、闻心达、莫凌侠、玉维卡共5人为公司第五届董事会独立董事。上述10名董事与5名独立董事共同组成公司第五届董事会。

相关公告刊载于2012年3月28日、4月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 5、公司监事会换届

公司第四届监事会2012年第一次会议审议通过关于监事会换届选举的议案，鉴于公司第四届监事会任期届满，监事会提出换届选举。第四届监事会推选杨金华先生、刘红女士为公司第五届监事会监事候选人。会议以累积投票的方式选举杨金华、刘红为公司第五届监事会监事；经职工代表民主选举，刘艺霞已当选为公司第五届监事会中由职工代表出任的监事。公司第五届监事会由杨金华、刘红、刘艺霞三名监事组成。

相关公告刊载于2012年3月28日、4月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 6、公司2012年第一季度业绩预告公告

刊载于2012年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 7、公司关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告

刊载于2012年5月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 8、公司2011年度权益分派实施公告

刊载于2012年5月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 9、公司2012年半年度业绩预告公告

刊载于2012年7月12日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 10、修改公司章程

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发[2012]23号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，对《公司章程》作了相应修改。

相关公告刊载于2012年8月7日、8月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 11、公司关于本公司及其股东、关联方相关承诺履行情况的公告

刊载于2012年10月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 12、公司重大诉讼判决公告

刊载于2012年11月1日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 13、七星景区门票价格调整

关于七星景区门票价格调整的公告刊载于2012年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 14、公司2011年度第二期短期融资券兑付完成

公司2011年度第二期短期融资券于2012年12月8日到期兑付，2011年度第二期短期融资券兑付公告刊载于2012年11月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。



## 15、公司获得政府补贴

公司获得政府补贴的公告刊载于2012年12月21日的《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网。

## 七、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 八、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、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 A 股股票	2010 年 01 月 26 日	10.25	100,000,000	2010 年 03 月 09 日	100,000,000	
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

中国证券监督管理委员会于2010年1月11日签发《关于核准桂林旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]44号），核准公司非公开发行股票不超过10,000万股。

2010年1月26日，本公司向铁岭新鑫铜业有限公司等9名投资者非公开发行10,000万股人民币普通股（A股），发行价格10.25元，募集资金净额9.92亿元。本次发行新增股份于2010年2月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2010年3月9日在深圳证券交易所上市，限售期12个月。2011年3月9日，铁岭新鑫铜业有限公司等9名投资者持有的非公开发行限售股份全部解除限售。

## 二、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	38,425	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,762					
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
桂林旅游发展总公司	国有法人	23.06%	83,051,422	0	0	83,051,422		
桂林五洲旅游股份有限公司	国有法人	10.81%	38,915,000	0	0	38,915,000		
北京科聚化工新材料有限公司	国有法人	3.45%	12,440,000		0	12,440,000		
贡保伟	境内自然人	1.94%	6,982,390		0	6,982,390		
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	1.68%	6,063,961		0	6,063,961		
泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连	境内非国有法人	1.51%	5,450,802		0	5,450,802		
王绍林	境内自然人	1.5%	5,395,100		0	5,395,100		
华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	3,675,480		0	3,675,480		
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 90 号）	境内非国有法人	0.78%	2,795,520		0	2,795,520		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.67%	2,429,769		0	2,429,769		
上述股东关联关系或一致行动的说明	桂林旅游发展总公司是桂林五洲旅游股份有限公司的控股股东。							
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	股份种类						
		股份种类	数量					
桂林旅游发展总公司	83,051,422	人民币普通股	83,051,422					
桂林五洲旅游股份有限公司	38,915,000	人民币普通股	38,915,000					
北京科聚化工新材料有限公司	12,440,000	人民币普通股	12,440,000					
贡保伟	6,982,390	人民币普通股	6,982,390					
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	6,063,961	人民币普通股	6,063,961					
泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连	5,450,802	人民币普通股	5,450,802					
王绍林	5,395,100	人民币普通股	5,395,100					
华夏盛世精选股票型证券投资基金	3,675,480	人民币普通股	3,675,480					

江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 90 号）	2,795,520	人民币普通股	2,795,520
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,429,769	人民币普通股	2,429,769
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	本公司前十名股东及前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间，桂林旅游发展总公司是桂林五洲旅游股份有限公司的控股股东，泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深和泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连同属于泰康人寿保险股份有限公司。未知其他股东之间是否存在关联关系及属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 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
桂林旅游发展总公司	刘毅	1994 年 04 月 09 日	28266299-2	13,600 万元	饭店，公园，汽车维修，游船制造等
经营成果、财务状况、 现金流和未来发展战 略等	<p>1、经营成果：2012 年桂林旅游发展总公司实现营业收入 25,690 万元，实现归属于母公司净利润 700 万元。</p> <p>2、财务状况：2012 年末总公司资产总额为 134,800 万元，归属于母公司的所有者权益 46,730 万元。</p> <p>3、现金流量：2012 年度总公司经营活动产生的现金流量净额为 280 万元；投资活动产生的现金流量净额为-790 万元；筹资活动产生的现金流量净额为-170 万元，现金及现金等价物净增加额为-680 万元。（以上财务数据未经审计）</p> <p>4、未来发展战略：</p> <p>（1）“政府引导”的政策战略。坚持政府引导，公司主动承担企业的社会责任，规范和自律市场行为，与其它企业互利互惠，形成合力共谋发展。</p> <p>（2）“价值管理”的内控战略。尽快建立企业经济增加值（EVA）考核标准，把价值管理渗透到生产经营的各个环节，为建立公司大规模、高效益的运作平台打下坚实基础，进而推动产业结构的调整。</p> <p>（3）“多元优化”的产品战略。大力开发面向境外市场和高端市场的旅游产品，积极促进产品的转型和升级，实现由单一园林观光型产品向观光、休闲度假、专项旅游产品相结合的复合型产品结构转型。</p> <p>（4）“精品品牌”的品质战略。用品牌树立市场形象，通过品牌效应和辐射，带动景区和其他相关产业的整体发展，努力实现经济增长方式从“数量规模型”向“质量效益型”转变。</p> <p>（5）“协作联手”的营销战略。与业内具有代表性或有一定营销实力的旅游品牌联合，建立营销联盟，开展协作经济，降低单个旅游企业在经营过程中的风险，提高整个旅游行业的核心竞争力。</p> <p>（6）“创新复合”的人才战略。完善人才市场引进机制、培养机制、选拔机制、流动机制和激励机制，做好人才的交流、开发、培育和储备工作，培养、选拔、使用优秀中青年专业人才，大胆选拔和任用开拓进取、努力创新的复合型人才。</p> <p>（7）“文明创业”的文化战略。大力加强公司精神文明建设，提炼公司在长期发展中所形成的精神和理念，依据未来发展需要，融入时代特征，逐渐形成公司独特的企业精神、企业形象、员工共同的价值观、行为规范和规章制度。</p>				
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	报告期内，控股股东无控股和参股的其他境内外上市公司股权的情况。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

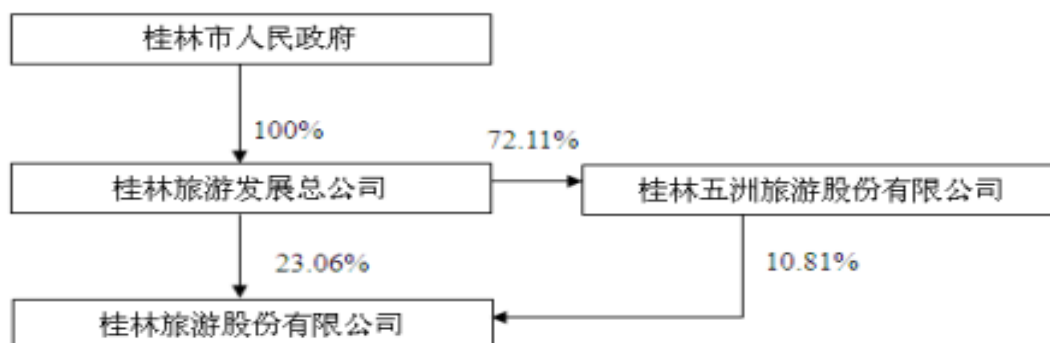
法人

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
桂林市人民政府	黄俊华				
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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
桂林五洲旅游股份有限公司	阳伟中	1993 年 03 月 28 日	19888472-8	9,531 万元	船舶修造, 汽车维修, 房地产, 石油经营, 物业管理等。

## 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)
章熙骏	董事长	现任	男	58	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
李飞影	副董事长、 总裁	现任	男	45	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
孙其钊	副董事长	现任	男	50	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
周茂权	董事、副总裁	现任	男	49	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
谢襄郁	董事、副总裁	现任	男	47	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
肖笛波	董事、副总裁	现任	男	46	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
刘学明	董事	现任	男	48	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
阎林	董事	现任	男	39	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
阳伟中	董事	现任	男	44	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
赵瀛生	董事	现任	男	66	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
梅蕴新	独立董事	现任	男	63	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
廖志佐	独立董事	现任	男	67	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
闻心达	独立董事	现任	男	65	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
莫凌侠	独立董事	现任	女	48	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
玉维卡	独立董事	现任	女	50	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
杨金华	监事会主席	现任	男	54	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
刘红	监事	现任	女	52	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
刘艺霞	监事	现任	女	37	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
黄锡军	董事会秘书	现任	男	47	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
陈罗曼	财务总监	现任	女	50	2012年04月18日	2015年04月18日	0	0	0	0
钟新民	副董事长、 总经理	离任	男	60	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
季德钧	独立董事	离任	男	68	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
李丰生	独立董事	离任	男	49	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
陶武	监事会主席	离任	男	55	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
王敏	监事	离任	女	57	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
宋连宝	副总经理	离任	男	60	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
崔寒松	技术总监	离任	男	59	2008年06月16日	2012年04月18日	0	0	0	0
李爱国	总经理助理	离任	男	54	2010年03月24日	2012年04月18日	0	0	0	0
郭衡桂	总经理助理	离任	男	54	2010年03月24日	2012年04月18日	0	0	0	0
马国钧	总经理助理	离任	男	54	2010年03月24日	2012年04月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 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

### 1、董事：

#### 非独立董事：

(1) 章熙骏先生，现年58岁，研究生学历，高级经济师。曾先后就读于广西商业专科学校、中南财经大学国民经济计划管理专业、广西师范大学经济管理专业研究生班。现任桂林旅游股份有限公司董事长、党委书记，桂林旅游发展总公司（本公司控股股东）副董事长，中国企业家协会理事，中国旅游车船协会副会长，广西壮族自治区第十届党代会党代表，广西桂林市人大常委会委员。1981年5月至2009年12月在桂林市人民政府机关工作。曾任桂林市委委员，广西壮族自治区第八届、第九届党代会党代表，桂林市计委副主任、主任、党组书记，桂林市政府第一副秘书长、市长助理，桂林市发展计划委员会党组书记、主任，桂林市发展和改革委员会党组书记、主任兼市物价局局长，市信息办主任，市国民经济动员办公室主任。

(2) 李飞影，现年45岁，研究生学历。现任桂林旅游股份有限公司副董事长、总裁，桂林新奥燃气有限公司副董事长。1996年至2012年3月在桂林国家高新技术产业开发区工作，曾任党政办公室副主任，法制办主任，招商局副局长，经济贸易局局长，园区建设办公室副主任，发展和改革局局长，高新区管委会副主任，中共桂林市七星区委委员，七星区政协委员。2004年至今为桂林市青年联合会常委。

(3) 孙其钊先生，现年50岁，大专学历。1998年至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司副董事长、井冈山旅游发展股份有限公司董事。曾任桂林市无线电二厂生产科副科长、技术管理办公室主任，桂林市经济体制改革委员会综合体制科副科长，桂林旅游发展总公司董事长助理，桂林旅游股份有限公司代总经理，桂林山水国际旅行社有限责任公司董事长，桂林旅游航空服务有限责任公司董事长，桂林两江四湖旅游有限责任公司副董事长，桂林旅游股份有限公司常务副总经理。

(4) 周茂权先生，现年49岁，硕士，高级经济师。2000年至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司董事、副总裁，桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司董事长。曾任桂林市旅游局科长，防城港市旅游局副局长，广西旅游局市场开发处副处长，桂林旅游股份有限公司董事长助理、董事会秘书、营销中心总经理、人力资源部总经理，桂林龙脊温泉旅游有限责任公司董事长。

(5) 谢襄郁先生，现年47岁，大专学历。1998年至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司董事、副总裁，桂林新奥燃气有限公司董事。曾任井冈山旅游发展股份有限公司董事，桂林旅游发展总公司财务负责人，桂林旅游股份有限公司副总会计师、总会计师，桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司董事长，贺州温泉旅游有限责任公司董事长，桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司董事。

(6) 肖笛波先生，现年46岁，经济师。现任桂林旅游股份有限公司董事、副总裁。1987年毕业于厦门大学经济学专业，1987年7月—2000年4月在桂林市经济体制改革委员会工作，曾任企业科副科长。2000年4月至2012年3月在桂林集琦集团有限公司工作，历任集琦集团董事、总经济师、董事会秘书，桂林集琦药业股份有限公司董事、总经济师、财务总监，桂林迪奥特有限公司董事长，桂林市桂商房地产开发有限公司执行董事、总经理等职务，桂林臣仕广告公司董事长，集琦俊龙医疗电子公司董事长，韶关集琦药业公司董事，集琦实力公司董事，集琦大药房连锁公司董事，陕西集琦康尔公司董事，桂林润琦房地产公司董事等职务。

(7) 刘学明先生，现年48岁，本科学历，助理会计师。现任桂林旅游股份有限公司董事，桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司董事长，桂林龙胜温泉旅游有限责任公司董事长。曾任桂林旅游股份有限公司销售总监，桂林旅游服务接待中心有限责

任公司常务副总经理，桂林龙脊温泉旅游有限责任公司董事、常务副总经理，桂林龙胜温泉旅游有限责任公司代总经理、总经理。

(8) 阎林先生，现年39岁，大学学历，经济师。2004年3月至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司董事，桂林两江四湖旅游有限责任公司党委书记、董事长、总经理，桂林龙胜温泉旅游有限责任公司董事。2001年4月—2004年3月任桂林旅游发展总公司工作，曾任投资经营部副经理、经理，桂林旅游股份有限公司总经济师、副总经济师、投资经营部经理。桂林旅游航空服务有限责任公司董事，桂林龙脊旅游有限责任公司董事，桂林旅游股份有限公司运营总监。

(9) 阳伟中先生，现年44岁，研究生学历，高级工程师。现任桂林旅游股份有限公司董事，桂林五洲旅游股份有限公司董事长、党委副书记，桂林旅游发展总公司董事。1990年7月至2007年2月在桂林五洲旅游股份有限公司漓江造船厂工作，曾任该公司技术员、生产科科长、厂长助理、副厂长、厂长、党支部副书记，船舶研究所所长；2007年2月至今在桂林五洲旅游股份有限公司工作，曾任桂林五洲旅游股份有限公司副总经理、常务副总经理、总经理、副董事长、党委副书记、党委书记。

(10) 赵瀛生先生，现年66岁，大学学历，高级工程师。现任桂林旅游股份有限公司董事，桂林三花股份有限公司董事长、总经理。广西区、桂林市劳动模范，广西区、桂林市优秀企业家。中国食品行业优秀企业家。

#### 独立董事：

(1) 梅蕴新先生，现年63岁，研究生学历，高级经济师。1998年至今在北京首都旅游集团有限责任公司工作。现任桂林旅游股份有限公司独立董事，首旅香港（控股）有限公司董事长。曾任北京市政府副秘书长，北京市政府办公厅主任，北京首都旅游集团有限责任公司副董事长、总裁。

(2) 廖志佐先生，现年67岁，大专学历，高级会计师，注册会计师。现任桂林旅游股份有限公司独立董事。曾任桂林市重工业局财务科科长，桂林市房屋开发联合公司副总会计师，桂林市财政局党组书记、局长，桂林市地方税务局党组书记、局长，桂林市财政局调研员、桂林市政府直管资产领导小组办公室主任。

(3) 闻心达先生，现年65岁，大专学历，高级经济师。现任桂林旅游股份有限公司独立董事，深圳新都酒店股份有限公司董事，广西净宇环保工程有限公司董事长。曾任桂林乳胶厂厂长，桂林南方橡胶集团公司第一副总、董事长、总经理，桂林市人民政府副市长，香港桂江企业有限公司党组副书记、董事、副总经理，香港船务公司董事长，深圳新都酒店股份有限公司副董事长、总经理。

(4) 莫凌侠女士，现年48岁，法学硕士。1982年西南政法大学法律系本科毕业，1989年获得西南政法大学民法专业硕士学位。现任桂林旅游股份有限公司独立董事，广西师范大学教授、民商法专业硕士生导师，桂林三金药业股份有限公司独立董事，主要研究方向为民商法、公司法、国际投资法等领域，公开发表论文几十篇，出版专著数部。1991年开始兼职律师执业，同时兼任桂林仲裁委员会仲裁员。

(5) 玉维卡女士，现年50岁，大专学历，中国注册会计师，中国注册税务师。现任桂林旅游股份有限公司独立董事，广西君益安会计师事务所所长，广西注册会计师协会常务理事，桂林三金药业股份有限公司独立董事。曾任桂林台联酒店财务经理，桂林千诚审计师事务所业务助理，广西立信会计师事务所审计部主任、所长助理、所长。

#### 2、监事：

(1) 杨金华先生，现年54岁，大专学历。1998年至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司监事会

主席，曾任桂林旅游股份有限公司投资总监，桂林外事车船队部门经理，桂林五洲旅游股份公司总经理助理，桂林旅游汽车公司董事长，桂林旅游股份有限公司董事长助理，桂林旅游发展总公司投资管理处处副处长，桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司董事、总经理，桂林龙脊旅游有限责任公司董事长，桂林龙胜温泉旅游有限责任公司董事长、贺州温泉旅游有限责任公司董事长、桂林资江丹霞旅游有限责任公司董事长、桂林丹霞温泉旅游有限公司董事长。

(2) 刘红女士，现年52岁，本科学历，经济师。2001年至今在桂林旅游股份有限公司工作，现任桂林旅游股份有限公司监事、纪委副书记、办公室主任，部室党支部书记、部室工会主席。曾任桂林旅游股份有限公司审计监察部总经理、监事、纪委委员、工会经审委主任、党委办公室副主任、女工委主任。

(3) 刘艺霞女士，现年37岁，本科学历，现任桂林旅游股份有限公司监事，桂林旅游股份有限公司漓江游船分公司第一党支部书记、游客中心副经理、女工委员会主任。曾任桂林旅游股份有限公司漓江游船公司普通船队党支部书记，桂林市第二航运公司导游，2002年当选为广西壮族自治区第十届人大代表。

### 3、高级管理人员：

(1) 陈罗曼女士，现年50岁，研究生学历，高级会计师、注册企业理财师。1998年至今在桂林旅游股份有限公司工作。现任桂林旅游股份有限公司财务总监，桂林旅游汽车运输有限公司董事，桂林新奥燃气有限公司监事会召集人，井冈山旅游发展股份有限公司监事，桂林大瀑布饭店监事。曾任桂林旅游股份有限公司财务部副经理、财务部经理、副总会计师、总会计师，桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司董事，桂林大瀑布饭店董事。

(2) 黄锡军先生，现年47岁，双学士，工程师。1998年至今在桂林旅游股份有限公司工作。现任桂林旅游股份有限公司董事会秘书，曾任桂林产权交易中心技术部部长，桂林旅游股份有限公司董事长助理，证券事务代表，证券部经理，董事会办公室（证券部）主任，贺州温泉旅游有限责任公司董事，桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司董事，桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司董事、井冈山旅游发展股份有限公司董事。

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
章熙骏	桂林旅游发展总公司	副董事长	2010年08月22日	2013年08月22日	否
阳伟中	桂林五洲旅游股份有限公司	董事长	2010年05月05日	2013年05月05日	是
阳伟中	桂林旅游发展总公司	董事	2012年03月09日	2015年03月09日	是
赵瀛生	桂林三花股份有限公司	董事长、总经理	2001年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	赵瀛生自2001年12月1日至今任桂林三花股份有限公司董事长、总经理。				

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
梅蕴新	首旅香港（控股）有限公司	董事长	2007年08月01日		是
闻心达	深圳新都酒店股份有限公司	董事	2010年11月18日	2013年11月18日	是
闻心达	广西净宇环保工程有限公司	董事长	2000年10月18日		是
莫凌侠	广西师范大学	教授	2007年09月01日		是
莫凌侠	桂林三金药业股份有限公司	独立董事	2010年12月27日	2013年03月15日	是
玉维卡	广西君益安会计师事务所	所长	2006年11月25日		是
玉维卡	桂林三金药业股份有限公司	独立董事	2010年12月07日	2013年03月15日	是
在其他单位任职情况的说明	梅蕴新自 2007 年 8 月 1 日至今任首旅香港（控股）有限公司董事长；闻心达自 2000 年 10 月 18 日至今任广西净宇环保工程有限公司董事长；莫凌侠自 2007 年 9 月 1 日至今任广西师范大学教授；玉维卡自 2006 年 11 月 25 日至今任广西君益安会计师事务所所长。				

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由股东大会审议决定；其他董事、监事和高级管理人员的报酬标准依据公司2000年年度股东大会批准的《桂林旅游股份有限公司高级管理人员薪酬及奖励实施方案》确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以《桂林旅游股份有限公司高级管理人员薪酬及奖励实施方案》为基础，依据年度营业收入、净利润、净资产收益率等计划指标完成情况，确定董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员每月领取基本薪酬，其余报酬根据经营情况在年底考核结束后，根据实际考核结果发放。

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
章熙骏	董事长	男	58	现任	77.97		77.97
李飞影	副董事长、总裁	男	45	现任	34.90		34.90
孙其钊	副董事长	男	50	现任	58.27		58.27
周茂权	董事、副总裁	男	49	现任	41.89		41.89
谢襄郁	董事、副总裁	男	47	现任	41.89		41.89
肖笛波	董事、副总裁	男	46	现任	8.10		8.10
刘学明	董事	男	48	现任	35.89		35.89
阎林	董事	男	39	现任	35.89		35.89
阳伟中	董事	男	44	现任	2.79	36.21	39.00
赵瀛生	董事	男	66	现任	2.79	80.00	82.79
梅蕴新	独立董事	男	63	现任	5.95		5.95
廖志佐	独立董事	男	67	现任	5.95		5.95
闻心达	独立董事	男	65	现任	4.50		0.00
莫凌侠	独立董事	女	48	现任	4.50		0.00
玉维卡	独立董事	女	50	现任	4.50		0.00
杨金华	监事会主席	男	54	现任	36.80		36.80
刘红	监事	女	52	现任	13.30		13.30
刘艺霞	监事	女	37	现任	5.90		5.90
黄锡军	董事会秘书	男	47	现任	36.80		36.80
陈罗曼	财务总监	女	50	现任	37.89		37.89
钟新民	副董事长、总经理	男	60	离任	57.07		57.07
季德钧	独立董事	男	68	离任	2.00		2.00
李丰生	独立董事	男	49	离任	2.00		2.00
陶武	监事会主席	男	55	离任	41.10		41.10
王敏	监事	女	57	离任	1.70		1.70
宋连宝	副总经理	男	60	离任	36.09		36.09
崔寒松	技术总监	男	59	离任	35.89		35.89
李爱国	总经理助理	男	54	离任	27.30		27.30
郭衡桂	总经理助理	男	54	离任	29.39		29.39
马国钧	总经理助理	男	54	离任	29.20		29.20
合计	--	--	--	--	758.21	116.21	860.92

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
钟新民	副董事长、总经理	解聘	2012年04月18日	董事会换届
季德钧	独立董事	解聘	2012年04月18日	董事会换届
李丰生	独立董事	解聘	2012年04月18日	董事会换届
陶武	监事会主席	解聘	2012年04月18日	董事会换届
王敏	监事	解聘	2012年04月18日	董事会换届
宋连宝	副总经理	解聘	2012年04月18日	董事会换届
崔寒松	技术总监	解聘	2012年04月18日	董事会换届
李爱国	总经理助理	解聘	2012年04月18日	董事会换届
郭衡桂	总经理助理	解聘	2012年04月18日	董事会换届
马国钧	总经理助理	解聘	2012年04月18日	董事会换届

## 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，公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员没有发生变动。

## 六、公司员工情况

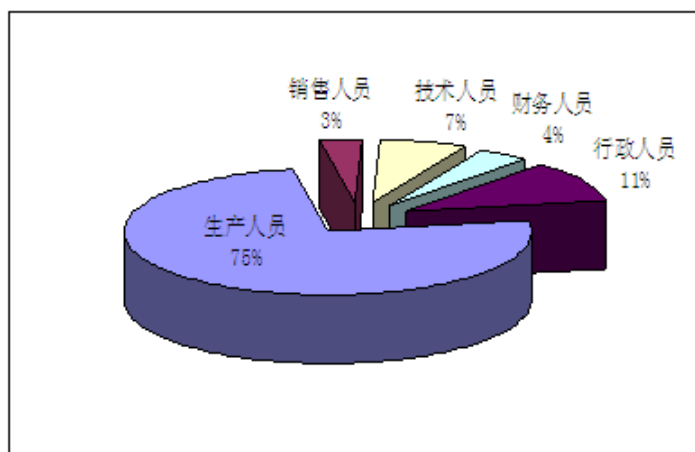
### 1、在职员工数量

截止2012年12月31日，公司在职工总数为3534人。

### 2、专业构成及受教育程度情况如下：

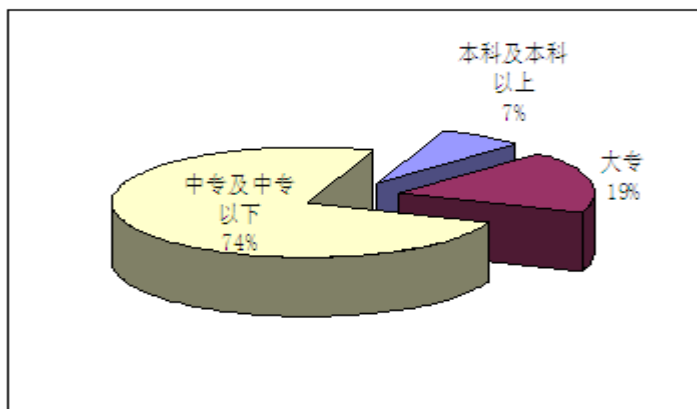
#### （1）专业构成

专业构成类别	专业构成人数（人）	占在职员工总数比例（%）
生产人员	2651	75
销售人员	121	3
技术人员	241	7
财务人员	147	4
行政人员	374	11



## (2) 教育程度

教育程度类别	数量(人)	占在职员工总数比例(%)
本科及本科以上	242	7
大专	654	19
中专、及中专以下	2638	74



## 3、员工薪酬政策

公司根据国家有关政策法规，结合公司实际情况，依照公司工资分配制度改革方案制定了公司员工薪酬方案。公司员工薪酬方案以企业经济效益为出发点，根据当地劳动力市场价格，结合公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。

## 4、培训计划

公司根据有关主管部门的要求和实际工作需要，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划。为确保培训达到预期效果，公司对员工培训进行考核和评比，建立了员工培训档案，由人力资源管理部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

## 5、公司有需承担费用的离退休职工626人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作暂行规定》清晰界定股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的职责权限，通过《独立董事制度》发挥独立董事的作用。

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发[2012]23号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，结合公司实际情况，公司于2012年8月5日召开第五届董事会2012年第五次会议对《公司章程》中关于公司利润分配政策相关内容作了相应修改，修订后的利润分配政策增加了公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，并兼顾

了公司的可持续发展。公司2012年8月22日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议批准了该事项，相关公告刊登于2012年8月7日、8月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

为了规范和加强公司的信息披露管理，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，根据中国银行间市场交易商协会发布的《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》（2012年修订）等有关法律法规，公司2012年12月28日召开的公司第五届董事会2012年第九次会议审议通过了《桂林旅游股份有限公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》。相关公告刊登于2012年12月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

公司根据自身实际情况，制订了《桂林旅游股份有限公司会议制度》，修订了《桂林旅游股份有限公司内部审计制度》。

根据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《企业内部控制配套指引》（财会〔2010〕11号）、《关于实施企业内部控制规范体系有关事项的通知》（桂证监发〔2012〕5号），公司本期按规范要求开展公司内部控制规范体系建设工作，以进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，促进公司持续健康、稳步发展。

根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件，本公司认为，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

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

#### 1、公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会和广西证监局的要求，公司 2007、2008 年度开展了公司治理专项活动。通过治理专项活动，公司进一步完善了公司治理结构，提高了公司治理水平。相关信息披露情况如下：

（1）《桂林旅游股份有限公司公司治理自查报告和整改计划》刊载于 2007 年 7 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网。

（2）《桂林旅游股份有限公司治理专项活动整改报告》刊载于 2007 年 11 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网。

（3）《桂林旅游股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的说明》刊载于 2008 年 7 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网。之后，公司根据自身情况，继续完善公司治理，积极探索符合自身特点的公司治理结构，进一步健全内部控制制度，以求不断提高公司治理水平。2009 年，根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定（中国证监会第 57 号令）》，公司 2008 年年度股东大会对《公司章程》进行了相应修改。公司第四届董事会 2009 年第一次会议通过了《桂林旅游股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》。2010 年，公司第四届董事会 2010 年第三次会议通过了《桂林旅游股份有限公司独立董事年报工作规程》、《桂林旅游股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。2011 年，第四届董事会 2011 年第五次会议对《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订并更名为《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。2012 年，公司按规范要求开展公司内部控制规范体系建设工作，对公司相关制度进行全面梳理，将逐步更新完善公司各项制度。

#### 2、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

按照广西证监局《关于建立上市公司内幕信息知情人登记制度的通知》（桂证监发【2009】11 号）的要求，公司于 2009 年 7 月 3 日召开的第四届董事会 2009 年第四次会议审议通过了《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，该登记制度包括内幕信息及内幕信息知情人、登记备案、保密及处罚等内容，进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作。

根据中国证监会公告【2009】34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的有关要求，结合公司实际情况，公司于 2010 年 3 月 24 日召开的第四届董事会 2010 年第三次会议对《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行了修改完善，增加对外部信息报送和使用的管理内容。

根据中国证监会公告【2011】30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、广西证监局《关于进

一步完善内幕信息知情人登记管理制度的通知》（桂证监发【2011】33号）的有关要求，结合公司实际情况，公司于2011年12月23日召开第四届董事会2011年第五次会议对《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订，并更名为《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

公司根据《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》实施内幕信息知情人登记管理工作，并要求董事、监事、高级管理人员及相关人员学习并遵守《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）及《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。相关公告刊载于2009年7月3日、2010年3月26日、2010年12月24日、2011年12月23日的巨潮资讯网。公司按规定填写并报送《桂林旅游股份有限公司内幕信息知情人员档案》。2012年度，未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，以及被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

本报告期，未发现公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 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04月18日	1、关于变更部分募集资金用途的议案；2、公司2011年度董事会工作报告；3、公司2011年度监事会工作报告；4、公司2011年度报告及年度报告摘要；5、公司2011年度利润分配方案6、关于续聘大信会计师事务所有限公司为本公司2012年度审计机构的议案；7、关于修改公司章程的议案；8、关于公司独立董事年度津贴的议案；9、关于公司董事会换届选举的议案；10、公司监事会换届选举的议案。	会议以记名投票表决方式，审议通过了上述议案。其中：非独立董事、独立董事、监事的选举分别采用累积投票制进行表决。	2012年04月19日	公告编号：2012-032；公告名称：《桂林旅游股份有限公司2011年年度股东大会决议公告》；披露媒体：《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网。

### 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
2012年第一次临时股东大会	2012年08月22日	关于修改公司章程的议案	会议以记名投票表决方式，审议通过了上述议案。	2012年08月23日	公告编号：2012-046；公告名称：《桂林旅游股份有限公司2012年第一次临时股东大会决议公告》；披露媒体：《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网。

## 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
梅蕴新	10	3	7	0	0	否
廖志佐	10	3	7	0	0	否
闻心达	9	2	7	0	0	否
莫凌侠	9	2	7	0	0	否
玉维卡	9	2	7	0	0	否
季德钧	1	1	0	0	0	否
李丰生	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

## 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

本报告期，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》、《桂林旅游股份有限公司独立董事制度》、《桂林旅游股份有限公司独立董事年报工作规程》等的规定或要求，认真履行职责，对公司的重大决策提供了宝贵的专业性建议，提高了公司决策的科学性和客观性。报告期内对公司聘请2012年度审计机构、内部控制自我评价报告、变更部份募集资金用途、公司董事会换届选举、聘请公司高级管理人员、修改公司章程、公司累计和当期对外担保情况和执行规定情况及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

本公司董事会下设的审计委员会由5名董事组成，其中包括3名独立董事，2名董事，召集人由独立董事廖志佐先生担任，其为会计专业人士。

本报告期及公司2012年年度报告编制期间，审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定切实履行职责。

公司审计委员会分别于2012年8月3日、11月28日召开了审计委员会会议，审阅了公司拟订的《桂林旅游股份有限公司财务会计基础工作自查报告及整改方案》和《桂林旅游股份有限公司财务会计基础工作自查整改报告》，认为自查报告是根据财政部《会计基础工作规范》及广西证监局《关于开展财务会计基础工作自查自纠活动的通知》（桂证监字【2012】13号）

认真详细逐条对照做出的，提出的整改方案也切实可行，并作出决议，同意《桂林旅游股份有限公司财务会计基础工作自查报告及整改方案》；整改报告是针对自查报告形成的，通过本次开展的财务会计基础工作自查自纠及整改活动，进一步提升了公司财务会计基础工作规范运作水平，符合公司实际情况，整改情况良好，今后公司财务人员应该加强学习相关法律、法规和有关规章制度，不断提高自身素质，并作出决议，同意《桂林旅游股份有限公司财务会计基础工作自查报告及整改方案》。

在公司2012年年度报告年审注册会计师进场审计前，公司审计委员会与公司审计机构大信会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，并在约定时限内审计委员会督促其提交审计报告；同时，审计委员会审阅了公司编制的2012年度财务会计报表，认为其真实、准确地反映了公司2012年度的财务状况和经营成果。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2012年度财务会计报表，认为公司2012年财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司2012年的财务状况和经营成果。审计委员会并作出决议：同意公司2012年度财务会计报告并提交董事会审核。

审计委员会对大信会计师事务所从事公司2012年度审计工作及其执业质量做出了全面客观的评价，认为该公司严格遵循执业准则，尽职尽责，圆满完成了本公司2012年度财务审计工作，同意续聘大信会计师事务所为本公司2013年度审计机构，并提交公司董事会审议。

## 2、薪酬与考核委员会

本公司董事会下设的薪酬与考核委员会由7名董事组成，其中包括4名独立董事、3名董事，召集人由独立董事闻心达先生担任。本报告期，公司薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司董事会通过的工作职责切实履行职责。

经审核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员2012年度报酬依据公司2000年年度股东大会批准的《桂林旅游股份有限公司高级管理人员薪酬及奖励实施方案》确定，与公司2012年度营业收入、税后利润、净资产收益率等计划指标的完成情况相符。公司独立董事津贴依据公司2011年年度股东大会批准的独立董事年度津贴标准发放。公司尚未建立股权激励机制。

## 3、提名委员会

本公司董事会下设的提名委员会由7名董事组成，其中包括4名独立董事、3名董事，召集人由独立董事梅蕴新先生担任。本报告期，公司提名委员会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司董事会通过的工作职责切实履行职责。

本报告期，提名委员会对公司第五届董事候选人、独立董事候选人进行了审核，认为提名程序合法、有效，董事、独立董事候选人具备法律、行政法规所规定的上市公司董事任职资格，具备履行董事、独立董事职责所必需的工作经验，独立董事具备独立性，同意提交公司董事会、股东大会审议。

本报告期，提名委员会对公司拟聘任的公司高级管理人员进行了审核，认真审阅了其履历，未发现违反《公司法》和《公司章程》的情况，同意聘任。

## 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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，独立核算，独立承担风险，与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立。

1、在人员方面，公司设有专门的部门负责劳动、人事及工资管理，制定了完善的劳动、人事管理制度。本公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书在控股股东担任除董事以外的其他职务，均在本公司领取薪酬。



2、在资产方面，公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的经营资产、辅助系统和配套设施，亦拥有独立的销售和采购系统。

3、在财务方面，公司设有独立的财务部门和专职财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，独立纳税。

4、在业务方面，公司业务独立于控股股东，本公司主要从事游船客运、景区旅游业务、酒店、公路旅行客运、汽车租赁业务，公司的控股股东桂林旅游发展总公司主要从事公园、汽车维修、游船制造等方面的业务。本公司在桂林市区的“两江四湖”景区与桂林旅游发展总公司在桂林市区的“三山两洞”（象鼻山、叠彩山、伏波山、芦笛岩、七星岩）可以“两江四湖”为纽带，构成完整的市区水上游桂林旅游线路，二者构成互补的关系，不存在实质同业竞争。

5、在机构方面，公司设立了独立于控股股东、适应公司营运发展的组织机构，公司的董事会、监事会及其他内部机构功能健全，完全独立运作。公司及下属的职能部门与控股股东及其职能部门不存在上下级关系。

## 七、同业竞争情况

本公司主要从事游船客运、景区旅游业务、酒店、公路旅行客运、汽车租赁业务，公司的控股股东桂林旅游发展总公司主要从事公园、汽车维修、游船制造等方面的业务。

本公司在桂林市区的“两江四湖”景区与控股股东桂林旅游发展总公司在桂林市区的“三山两洞”（象鼻山、叠彩山、伏波山、芦笛岩、七星岩），可以“两江四湖”为纽带，构成完整的市区水上游桂林旅游线路，二者构成互补的关系，不存在实质同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的绩效考评及激励主要依据公司年度营业收入、税后利润、净资产收益率等计划指标的完成情况，具体按公司 2000 年年度股东大会批准的《桂林旅游股份有限公司高级管理人员薪酬及奖励实施方案》执行。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

依据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《企业内部控制配套指引》（财会〔2010〕11号）及《关于实施企业内部控制规范体系有关事项的通知》（桂证监发〔2012〕5号），公司本期按规范要求开展公司内部控制规范体系建设工作，以进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，促进公司持续健康、稳步发展。

为了做好本年度内部控制体系的建立实施工作，公司成立了以董事长为组长的公司内部控制规范体系工作领导小组，统筹领导公司内部控制规范体系的建立、完善和实施。为确保内部控制规范体系工作的推进和实施，领导小组下设工作小组，以董事会秘书为组长，公司各职能部门负责人、董事会办公室、财务部、内部审计部全体人员为工作小组成员，制订公司内部控制规范实施工作方案，具体落实实施公司内部控制规范体系各项工作和日常工作。

公司按照《内部控制规范实施工作方案》的计划内容和时间进度，对公司的现行管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行了全面系统的检查、分析和梳理。并根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》相关规定，对照 18 项应用指引的基本要求，编制《桂林旅游股份有限公司风险清单》，确定了重点和优先控制的风险点，并识别了流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档。

按照《企业内部控制基本规范》以及配套指引要求，公司综合运用个别访谈、实地查验、穿行测试等方法，结合承担的职责持续开展现场测试工作，对内部控制制度设计和运行的有效性进行测试，并将重要业务现有的制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷，整理出风险缺陷清单和整改方案，并对发现的内控问题进行了整改。

按照内部控制规范体系建设的要求，公司本年度形成了《桂林旅游股份有限公司内部控制手册》、《桂林旅游股份有限公司流程手册》、《桂林旅游股份有限公司风险清单》等内控建设体系成果文件。

报告期内，公司稳步推进公司内控制度的建立健全工作，结合公司自身特点，及时调整内控体系，确保了公司内部运营环境的有序进行，提高了公司经营管理水平和风险防控能力。

公司聘请了专业机构中京睿信（北京）管理咨询有限公司提供内部控制咨询服务；公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司董事会对公司内部控制的建立和健全和有效运行负全部责任，公司已建立了较为完善、健全、有效的内部控制体系。公司各项内部制度建立后，得到了有效连续的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理。公司制定了较为完善的财务会计管理与内控制度，结合本公司生产经营和财务管理的特点制定了公司《内部财务控制制度》，其中包括二十项具体制度。

公司财务报告的编制，重点关注会计政策和会计估计，对财务报告产生重大影响的交易和事项的处理，均按照相关制度规定的权限与程序进行审批。

公司制定了各项会计核算的基础制度，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，避免发生账证不符、账账不符、账实不符的情形，做到内容完整、数字真实、计算准确。

公司建立了预算管理制度，对收入、成本、费用等均实行预算控制，通过预算制定、预算执行、预算调整、预算监察等措施，完善内部控制体系，严格控制非生产性资本支出，提高经营效果与效率。

公司定期召开财务分析会，公司高级管理人员、各控股子公司主要负责人、经营部门及财务部门相关人员参加，定期讨论、分析经营情况、财务状况，以求不断提高经营管理水平。

本报告期，公司财务报告内部控制未发现重大缺陷。

#### 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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 30 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告编号：2013-006；公告名称：桂林旅游股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告；披露网站：巨潮资讯网。

#### 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	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告编号：2013-006；公告名称：桂林旅游 2012 年内部控制审核报告；披露网站：巨潮资讯网。

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

2010 年 3 月 24 日召开的公司第四届董事会 2010 年第三次会议审议通过了《桂林旅游股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（刊载于 2010 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网），该制度主要包括需进行责任追究的年报信息披露重大差错的情形，以及追究责任的形式及处理。 本报告期，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 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28日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第5-00040号

### 审计报告正文

#### 审 计 报 告

大信审字[2013]第5-00040号

#### 桂林旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的桂林旅游股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十、其他重大事项”所述，截至财务报表批准日，贵公司对青海省创业（集团）有限公司股权置换合同纠纷案上诉至中华人民共和国最高人民法院。中华人民共和国最高人民法院尚未开庭审理，其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

中国·北京

中国注册会计师：雷超

二〇一三年三月二十八日

## 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

## 合并资产负债表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,203,702.36	445,864,492.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	83,224,085.19	109,378,502.95
预付款项	36,257,932.95	50,646,580.34
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	5,146,565.16	5,143,959.52
其他应收款	28,133,271.43	17,265,109.96
买入返售金融资产		
存货	174,088,403.30	129,060,985.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,683,675.75	2,260,104.25
流动资产合计	568,737,636.14	759,619,735.02
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	213,503,305.26	203,883,677.39
投资性房地产	19,217,747.39	11,337,267.25
固定资产	958,802,453.19	943,924,598.48
在建工程	36,820,644.89	77,458,611.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	435,112,858.03	418,935,392.85
开发支出		
商誉	24,840,888.09	24,840,888.09
长期待摊费用	1,983,699.61	2,679,859.19
递延所得税资产	6,159,882.13	8,276,267.05
其他非流动资产	611,000.00	611,000.00
非流动资产合计	1,697,052,478.59	1,691,947,561.62
资产总计	2,265,790,114.73	2,451,567,296.64

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 合并资产负债表（续）

编制单位：桂林旅游股份有限公

2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	346,000,000.00	75,000,000.00
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	28,732,105.89	20,545,674.83
预收款项	19,597,243.80	14,071,882.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,377,782.03	28,907,054.05
应交税费	-7,684,651.95	-1,927,826.18
应付利息	1,042,824.46	13,075,531.46
应付股利	1,511,427.57	358,821.82
其他应付款	57,863,512.73	60,078,662.71
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	20,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	482,440,244.53	815,109,800.71
非流动负债：		
长期借款	247,000,000.00	122,000,000.00
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	341,584.69	
其他非流动负债	496,883.57	54,002.00
非流动负债合计	247,838,468.26	122,054,002.00
负债合计	730,278,712.79	937,163,802.71
所有者权益（或股东权益）：		
股本	360,100,000.00	360,100,000.00
资本公积	971,563,429.34	970,610,200.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	68,920,043.90	63,349,984.00
一般风险准备		
未分配利润	86,388,456.31	66,798,349.58
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,486,971,929.55	1,460,858,533.85
少数股东权益	48,539,472.39	53,544,960.08
所有者权益（或股东权益）合计	1,535,511,401.94	1,514,403,493.93
负债和所有者权益（或股东合计）总计	2,265,790,114.73	2,451,567,296.64

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 2、母公司资产负债表

## 母公司资产负债表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,817,201.47	310,661,396.14
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	65,630,470.91	92,689,473.04
预付款项	26,317,013.78	26,326,899.59
应收利息		
应收股利	20,093,016.48	16,668,699.88
其他应收款	207,618,628.18	193,178,083.66
存货	118,811,010.14	110,449,010.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,119,076.82	1,759,517.55
流动资产合计	544,406,417.78	751,733,080.51
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	1,330,508,238.32	1,320,773,454.69
投资性房地产	10,874,556.25	11,337,267.25
固定资产	102,544,074.88	102,755,554.29
在建工程	16,413,662.73	4,186,859.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,462,157.16	22,138,491.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,375,422.20	5,713,252.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,486,178,111.54	1,466,904,879.58
资产总计	2,030,584,529.32	2,218,637,960.09

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	343,000,000.00	73,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,009,649.35	5,554,755.91
预收款项	707,006.28	241,944.60
应付职工薪酬	6,700,096.84	13,166,482.07
应交税费	-12,725,945.91	-12,596,051.92
应付利息	936,052.78	12,994,074.52
应付股利		
其他应付款	52,255,057.17	53,209,970.17
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	416,881,916.51	750,571,175.35
非流动负债：		
长期借款	195,000,000.00	70,000,000.00
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	46,002.00	54,002.00
非流动负债合计	195,046,002.00	70,054,002.00
负债合计	611,927,918.51	820,625,177.35
所有者权益（或股东权益）：		
股本	360,100,000.00	360,100,000.00
资本公积	907,746,648.92	906,793,419.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	68,920,043.90	63,349,984.00
一般风险准备		
未分配利润	81,889,917.99	67,769,378.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,418,656,610.81	1,398,012,782.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,030,584,529.32	2,218,637,960.09

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 3、合并利润表

## 合并利润表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	502,175,987.20	512,606,629.29
其中：营业收入	502,175,987.20	512,606,629.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	471,011,737.14	474,760,065.29
其中：营业成本	265,178,692.95	278,377,141.67
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	26,328,274.14	30,120,919.05
销售费用	9,557,468.48	11,503,937.62
管理费用	132,435,651.02	125,741,398.65
财务费用	38,465,999.66	28,629,986.30
资产减值损失	-954,349.11	386,682.00
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）	30,083,022.17	30,551,747.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,498,096.91	16,806,541.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,247,272.23	68,398,311.46
加：营业外收入	13,255,826.69	12,196,814.14
减：营业外支出	561,233.92	607,042.78
其中：非流动资产处置损失	222,419.78	73,781.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,941,865.00	79,988,082.82
减：所得税费用	15,235,375.64	15,173,119.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,706,489.36	64,814,963.37
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	61,170,166.63	68,290,293.53
少数股东损益	-2,463,677.27	-3,475,330.16
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.19
（二）稀释每股收益	0.17	0.19
七、其他综合收益	953,229.07	2,661,802.35
八、综合收益总额	59,659,718.43	67,476,765.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,123,395.70	70,952,095.88
归属于少数股东的综合收益总额	-2,463,677.27	-3,475,330.16

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：0.00 元。

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 4、母公司利润表

## 母公司利润表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	126,011,874.05	167,750,340.65
减：营业成本	63,110,570.61	90,939,286.93
营业税金及附加	7,039,130.84	11,836,734.00
销售费用	2,727,754.51	4,967,917.92
管理费用	55,303,624.94	50,270,231.32
财务费用	27,094,768.82	16,499,017.79
资产减值损失	-1,678,314.67	506,726.35
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）	74,056,187.07	65,557,775.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,325,667.31	16,637,177.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,470,526.07	58,288,201.69
加：营业外收入	10,687,267.16	416,562.32
减：营业外支出	119,363.80	126,180.31
其中：非流动资产处置损失	33,293.80	30,647.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,038,429.43	58,578,583.70
减：所得税费用	1,337,830.43	1,071,081.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,700,599.00	57,507,502.07
五、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	953,229.07	2,536,411.97
七、综合收益总额	56,653,828.07	60,043,914.04

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 5、合并现金流量表

## 合并现金流量表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

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	525,510,696.86	517,655,786.53
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	26,971,778.36	24,544,382.55
经营活动现金流入小计	552,482,475.22	542,200,169.08
购买商品、接受劳务支付的现金	153,012,366.57	155,871,378.04
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	169,497,228.82	150,978,432.04
支付的各项税费	69,768,637.66	89,184,031.63
支付其他与经营活动有关的现金	43,459,760.51	29,567,256.33
经营活动现金流出小计	435,737,993.56	425,601,098.04
经营活动产生的现金流量净额	116,744,481.66	116,599,071.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,500,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金	24,607,334.32	8,980,959.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	425,736.00	759,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,533,070.32	12,240,239.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,411,296.08	56,623,736.11
投资支付的现金	83,380,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	148,791,296.08	56,623,736.11
投资活动产生的现金流量净额	-41,258,225.76	-44,383,496.32
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	549,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	549,000,000.00	648,000,000.00
偿还债务支付的现金	738,000,000.00	434,775,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,147,046.47	69,738,666.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,376,541.67	1,783,892.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	834,147,046.47	504,514,566.06
筹资活动产生的现金流量净额	-285,147,046.47	143,485,433.94
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	-209,660,790.57	215,701,008.66
加：期初现金及现金等价物余额	445,864,492.93	230,163,484.27
六、期末现金及现金等价物余额	236,203,702.36	445,864,492.93

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 6、母公司现金流量表

## 母公司现金流量表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

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	150,737,778.61	168,589,716.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,328,865.49	17,275,541.14
经营活动现金流入小计	170,066,644.10	185,865,257.20
购买商品、接受劳务支付的现金	34,659,176.31	43,458,791.55
支付给职工以及为职工支付的现金	69,860,516.81	68,218,477.84
支付的各项税费	24,229,671.63	49,264,569.50
支付其他与经营活动有关的现金	15,514,849.71	77,434,882.88
经营活动现金流出小计	144,264,214.46	238,376,721.77
经营活动产生的现金流量净额	25,802,429.64	-52,511,464.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,500,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金	64,248,298.15	40,626,503.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	398,806.00	686,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,147,104.15	43,813,003.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,311,815.16	10,616,018.55
投资支付的现金	80,000,000.00	
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	101,311,815.16	10,616,018.55
投资活动产生的现金流量净额	45,835,288.99	33,196,984.53
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	546,000,000.00	148,000,000.00
发行债券收到的现金		498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	546,000,000.00	646,000,000.00
偿还债务支付的现金	736,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,481,913.30	62,748,672.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	826,481,913.30	407,748,672.94
筹资活动产生的现金流量净额	-280,481,913.30	238,251,327.06
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	-208,844,194.67	218,936,847.02
加：期初现金及现金等价物余额	310,661,396.14	91,724,549.12
六、期末现金及现金等价物余额	101,817,201.47	310,661,396.14

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 7、合并所有者权益变动表

## 合并所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

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
	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	360,100,000.00	970,610,200.27			63,349,984.00		66,798,349.58		53,544,960.08	1,514,403,493.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年年初余额	360,100,000.00	970,610,200.27			63,349,984.00		66,798,349.58		53,544,960.08	1,514,403,493.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		953,229.07			5,570,059.90		19,590,106.73		-5,005,487.69	21,107,908.01
（一）净利润							61,170,166.63		-2,463,677.27	58,706,489.36
（二）其他综合收益		953,229.07								953,229.07
上述（一）和（二）小计		953,229.07					61,170,166.63		-2,463,677.27	59,659,718.43
（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					5,570,059.90		-41,580,059.90		-2,541,810.42	-38,551,810.42
1.提取盈余公积					5,570,059.90		-5,570,059.90			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-36,010,000.00		-2,541,810.42	-38,551,810.42
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	360,100,000.00	971,563,429.34			68,920,043.90		86,388,456.31		48,539,472.39	1,535,511,401.94

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 合并所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

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	
	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	360,100,000.00	967,948,397.92			57,599,233.79		47,470,806.26		62,244,889.18	1,495,363,327.15
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、本年年初余额	360,100,000.00	967,948,397.92			57,599,233.79		47,470,806.26		62,244,889.18	1,495,363,327.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,661,802.35			5,750,750.21		19,327,543.32		-8,699,929.10	19,040,166.78
（一）净利润							68,290,293.53		-3,475,330.16	64,814,963.37
（二）其他综合收益		2,661,802.35								2,661,802.35
上述（一）和（二）小计		2,661,802.35					68,290,293.53		-3,475,330.16	67,476,765.72
（三）所有者投入和减少资本									-3,141,290.38	-3,141,290.38
1.所有者投入资本									-3,015,900.00	-3,015,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-125,390.38	-125,390.38
（四）利润分配					5,750,750.21		-48,962,750.21		-2,083,308.56	-45,295,308.56
1.提取盈余公积					5,750,750.21		-5,750,750.21			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-43,212,000.00		-2,083,308.56	-45,295,308.56
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	360,100,000.00	970,610,200.27			63,349,984.00		66,798,349.58		53,544,960.08	1,514,403,493.93

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

## 8、母公司所有者权益变动表

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	360,100,000.00	906,793,419.85			63,349,984.00		67,769,378.89	1,398,012,782.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	360,100,000.00	906,793,419.85			63,349,984.00		67,769,378.89	1,398,012,782.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		953,229.07			5,570,059.90		14,120,539.10	20,643,828.07
（一）净利润							55,700,599.00	55,700,599.00
（二）其他综合收益		953,229.07						953,229.07
上述（一）和（二）小计		953,229.07					55,700,599.00	56,653,828.07
（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					5,570,059.90		-41,580,059.90	-36,010,000.00
1.提取盈余公积					5,570,059.90		-5,570,059.90	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-36,010,000.00	-36,010,000.00
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	360,100,000.00	907,746,648.92			68,920,043.90		81,889,917.99	1,418,656,610.81

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额							
	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	360,100,000.00	904,257,007.88			57,599,233.79		59,224,627.03	1,381,180,868.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	360,100,000.00	904,257,007.88			57,599,233.79		59,224,627.03	1,381,180,868.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,536,411.97			5,750,750.21		8,544,751.86	16,831,914.04
（一）净利润							57,507,502.07	57,507,502.07
（二）其他综合收益		2,536,411.97						2,536,411.97
上述（一）和（二）小计		2,536,411.97					57,507,502.07	60,043,914.04
（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					5,750,750.21		-48,962,750.21	-43,212,000.00
1. 提取盈余公积					5,750,750.21		-5,750,750.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,212,000.00	-43,212,000.00
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	360,100,000.00	906,793,419.85			63,349,984.00		67,769,378.89	1,398,012,782.74

法定代表人：章熙骏

主管会计工作负责人：陈罗曼

会计机构负责人：韦玉龙

### 三、公司基本情况

桂林旅游股份有限公司(以下简称“公司”)是于1998年4月29日经广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]40号文批准,由桂林旅游发展总公司联合桂林五洲旅游股份有限公司、桂林三花股份有限公司、桂林中国国际旅行社、桂林集琦集团有限公司五家发起人,以发起方式设立的股份有限公司,公司设立时总股本18,000万股。1998年12月21日,公司临时股东大会通过了股份回购方案。1999年,经广西壮族自治区人民政府桂政函(1999)67号文批准,公司以1998年12月31日为基准日进行了股份回购,共计回购股份10,200万股,回购后公司总股本由18,000万股缩减为7,800万股。2000年4月14日经中国证券监督管理委员会证监发字(2000)42号文批准同意公司向社会公众公开发行人民币普通股A股4,000万股,2000年4月21日公司社会公众股通过深圳证券交易所系统以上网定价与向二级市场投资者配售相结合方式发行,并于5月18日挂牌上市交易,发行后公司总股本为11,800万股。公司于2001年4月下旬实施了2000年度股东大会通过的资本公积转增股本方案(10转增5),公司总股本增至177,000,000股。2006年5月19日,公司实施了股权分置改革,原非流通股股东以每10送3.2股向原流通股股东作为获取流通权的支付对价。股权分置改革后,桂林旅游发展总公司持有63,885,709股,占总股本的36.09%;桂林五洲旅游股份有限公司持有30,262,565股,占总股本的17.1%。2010年2月2日,根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]44号”文《关于核准桂林旅游股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司非公开发行人民币普通股100,000,000.00股(每股面值1元),增加注册资本人民币100,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币277,000,000.00元。本次增资完成后,桂林旅游发展总公司持有本公司股本的23.06%;桂林五洲旅游股份有限公司持有本公司股本的10.93%。公司于2010年5月28日实施了2009年度股东大会通过的资本公积转增股本方案(10转增3),增加股本8,310万股,变更后的股本36,010万股。

公司的经营范围:公路旅行客运、游船客运、旅游工艺品制造、销售;仓储;卫星定位产品的销售及监控服务;入境旅游业务;国内旅游业务;旅游观光服务;以下经营范围仅分支机构使用(漓江码头管理、旅游餐饮服务及其他旅游服务,汽车租赁、酒店、客运站)。

### 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (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

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ① 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ② 管理层没有意图持有至到期；
- ③ 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④ 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (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	单项金额不少于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法及账龄分析法相结合计提

### (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
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	余额百分比法	应收款项余额

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	6%	6%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
采用不计提坏账准备的组合	纳入合并范围内的应收款项

### (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	经确认应收款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别计提法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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

① 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

② 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④ 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤ 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 13、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

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

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：



① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。A、采用直线法计提折旧：按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率0%或5%)计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。B、公司对公路、旅游等专门从事客运的运输设备采用工作量法计提折旧。

别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5%	9.5-2.37
机器设备	6-20	5%	15.83-4.75
电子设备	8-15	0%	12.5-6.67
运输设备	5-15	0%	20-6.67

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

① 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

② 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③ 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：

① 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

② 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。公司主要无形资产摊销方法及年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
漓江游船经营权	10	协议
丰鱼岩景区资源使用权	50	土地使用权转让合同
银子岩景区资源使用权	50	土地使用权转让合同
龙胜温泉景区资源使用权	40	土地使用权转让合同
龙胜温泉景区土地使用权	40	土地使用权转让合同
贺州温泉景区土地使用权	40	土地使用权转让合同
银子岩土地使用权	40	土地使用权转让合同
丰鱼岩土地使用权	40	土地使用权转让合同
琴潭客运站土地使用权	50	土地使用权转让合同
竹江码头土地使用权	50	土地使用权转让合同
资江丹霞土地使用权	70	土地使用权转让合同
资江丹霞温泉土地使用权	50	土地使用权转让合同
资江丹霞神仙寨特许经营权	50	土地使用权转让合同
资江丹霞征地费	40	土地使用权转让合同
桂林漓江大瀑布饭店土地使用权	40	土地使用权转让合同
木龙湖景区土地使用权	40	土地使用权转让合同
两江四湖运营公司 景区特许经营权	40	土地使用权转让合同
桂林荔浦米堤土地使用权	33	土地使用权转让合同
山之港两侧土地	45	土地使用权转让合同
陶瓷厂土地使用权	50	土地使用权转让合同

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- ① 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计

量时确认该义务为预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

### (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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、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

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

② 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、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

公司本期未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
营业税	旅游船收入、景区门票收入、客房、餐饮服务、门面租赁收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
水利建设基金	营业收入	0.1
土地增值税	土地增值额	30、40、50、60
营业税	公路旅游客运收入、健身房收入	3
营业税	旅行社毛利	5
营业税	酒吧服务收入	20

各分公司、分厂执行的所得税税率

控股子公司桂林旅游汽车运输有限责任公司、桂林琴潭机动车检测有限公司、桂林漓江大瀑布饭店、桂林漓江大瀑布酒店管理有限责任公司、桂林市环城水系房地产开发有限公司按照新企业所得税法执行25%所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

公司及从事旅游资源开发的控股子公司法定所得税率为15%。根据财税[2011]62号文《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据《产业结构调整指导目录》（2011年本），本公司及从事旅游资源开发的控股子公司属于鼓励类中“第三十四条、旅游业”。

## 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
桂林旅游汽车运输有限责任公司	全资	桂林	运输业	50,645,480.09	道路旅客运输、旅游客运服务	50,998,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林琴潭机动车检测有限公司	全资	桂林	车辆	500,000	车辆综合性能检测	500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林旅游服务接待中心有限责任公司	全资	桂林	旅游业	300,000	国内、国际旅游	300,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林旅游航空服务有限公司	控股	桂林	旅游业	5,000,000	国际、国内航空票务代理	3,500,000.00	0.00	70%	70%	是	763,233.73	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (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有者权益中所享有份额后的余额
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	控股	桂林市龙胜县	旅游业	124,984,100	旅游、饮食等娱乐服务	91,570,000.00	0.00	73.26%	73.26%	是	35,970,079.79	0.00	0.00
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	控股	桂林市荔浦县	旅游业	26,000,000	旅游、饮食等娱乐服务	13,260,000.00	0.00	51%	51%	是	12,346,302.86	0.00	0.00
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	全资	桂林	酒店	248,170,000	酒店、餐饮等娱乐服务	343,887,200.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00



通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(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
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	控股	桂林市荔浦县	旅游业	57,195,000	旅游、饮食等娱乐服务	73,624,260.06	0.00	96.87%	96.87%	是	3,446,828.93	0.00	0.00
贺州温泉旅游有限责任公司	全资	贺州市	旅游业	41,000,000	旅游、饮食等娱乐服务	46,787,792.26	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林资江丹霞旅游有限责任公司	全资	桂林市资源县	旅游业	50,000,000	旅游、饮食等娱乐服务	58,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林丹霞温泉旅游有限公司	控股	桂林市资源县	旅游业	10,000,000	旅游景点开发	12,135,000.00	0.00	51%	51%	是	-3,986,972.93	0.00	0.00
桂林两江四湖旅游有限责任公司	全资	桂林	旅游业	10,000,000	两江四湖经营	510,156,721.80	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
桂林市环城水系房地产开发有限公司	全资	桂林	房地产	8,000,000	房地产开发	4,198,150.39	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广西荔浦米堤旅游有限公司	全资	桂林市荔浦县	旅游业	4,187,089.2	旅游景点开发	3,380,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、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
广西荔浦米堤旅游有限公司	4,173,614.73	-30,253.98

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

## 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：	--	--	657,636.58	--	--	819,663.48
人民币	--	--	657,636.58	--	--	819,663.48
银行存款：	--	--	235,069,247.98	--	--	444,488,972.10
人民币	--	--	235,069,247.98	--	--	444,488,972.10
其他货币资金：	--	--	476,817.80	--	--	555,857.35
人民币	--	--	476,817.80	--	--	555,857.35
合计	--	--	236,203,702.36	--	--	445,864,492.93

### 2、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
账龄一年以内的应收股利	143,959.52	4,331,698.11	4,329,092.47	146,565.16		否
其中：	--	--	--	--	--	--
新国线（桂林）运输有限公司	143,959.52	146,565.16	143,959.52	146,565.16		否
桂林龙胜龙脊旅游有限公司		1,367,278.52	1,367,278.52			
井冈山旅游发展股份有限公司		2,817,854.43	2,817,854.43			
其中：	--	--	--	--	--	--
桂林新奥燃气发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		否
合计	5,143,959.52	4,331,698.11	4,329,092.47	5,146,565.16	--	--

说明：

**截止2012年12月31日，账龄一年以上的应收股利：**

被投资单位或投资项目	账龄	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
桂林新奥燃气发展有限公司	1-2年	5,000,000.00	桂林新奥燃气发展有限公司进行项目投资，资金紧张。	否
合计	—	5,000,000.00	—	—

### 3、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								
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	88,536,260.84	100%	5,312,175.65	6%	116,359,791.61	100%	6,981,288.66	6%
组合小计	88,536,260.84	100%	5,312,175.65	6%	116,359,791.61	100%	6,981,288.66	6%
合计	88,536,260.84	--	5,312,175.65	--	116,359,791.61	--	6,981,288.66	--

## 应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按个别认定法及账龄分析法相结合计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款以外的应收账款余额，经减值测试后不存在减值，公司按余额百分比法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	88,536,260.84	6%	5,312,175.65
合计	88,536,260.84	--	5,312,175.65

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
桂林旅游发展总公司	5,441,038.10	326,462.29	11,092,139.70	665,528.38
合计	5,441,038.10	326,462.29	11,092,139.70	665,528.38

## (3) 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(%)
桂林漓江游览调度结算中心	非关联	26,514,129.89	1 年内	29.95%
桂林兴进实业有限责任公司	非关联	20,775,699.20	1-2 年内	23.47%
桂林市全兴房地产开发有限公司	非关联	12,324,100.00	2-3 年	13.92%
桂林旅游发展总公司	控股股东	5,441,038.10	1 年内	6.15%
周耀军	非关联	1,106,904.37	1-2 年	1.24%
合计	--	66,161,871.56	--	74.73%

## (4) 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(%)
桂林旅游发展总公司	控股股东	5,441,038.10	6.15%
合计	--	5,441,038.10	6.15%

## 4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	29,929,033.77	95.66%	1,795,762.34	6%	18,381,036.40	93.29%	1,115,926.44	6%
组合小计	29,929,033.77	95.66%	1,795,762.34	6%	18,381,036.40	93.29%	1,115,926.44	6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,357,473.96	4.34%	1,357,473.96	100%	1,322,545.96	6.71%	1,322,545.96	100%
合计	31,286,507.73	--	3,153,236.30	--	19,703,582.36	--	2,438,472.40	--

## 其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按个别认定法以及账龄分析法相结合计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款以外的其他应收款余额，经减值测试后不存在减值，公司按余额百分比法计提坏账准备。

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	29,929,033.77	6%	1,795,762.34
合计	29,929,033.77	--	1,795,762.34

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
曼谷航空公司包机款	905,066.20	905,066.20	100%	5 年以上,且无法联系
广东保安体育设备工程有限公司	417,479.76	417,479.76	100%	5 年以上,基建转入的老帐款
浙江科维节能技术有限公司	20,000.00	20,000.00	100%	5 年以上, 且无法联系
市天天游有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100%	5 年以上, 且无法联系
深圳南利公司	4,728.00	4,728.00	100%	5 年以上, 且无法联系
广西区电信公司桂林分公司	200.00	200.00	100%	5 年以上, 且无法联系
合计	1,357,473.96	1,357,473.96	--	--

## (2) 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(%)
彭友爱	9,030,000.00	预付收购款	28.86%
桂林市环城水系建设开发有限公司	3,506,673.50	往来款项	11.21%
桂林漓江游览调度结算中心	1,500,000.00	押金	4.79%
光大国际旅行社	1,500,000.00	往来借款	4.79%
资源县财政局	1,064,547.81	往来借款	3.41%
曼谷包机	905,066.20	往来款项	2.89%
桂林兴进旅游投资有限公司	772,370.26	水电费	2.47%
合计	18,278,657.77	--	58.42%

## (3) 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(%)
彭友爱	非关联	9,030,000.00	1 年以内	28.86%
桂林市环城水系建设开发有限公司	非关联	3,506,673.50	2-3 年	11.21%
桂林漓江游览调度结算中心	非关联	1,500,000.00	1-2 年	4.79%
光大国际旅行社	非关联	1,500,000.00	5 年以上	4.79%
资源县财政局	非关联	1,064,547.81	2-3 年	3.41%
合计	--	16,601,221.31	--	53.06%

## 5、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	6,721,721.39	18.54%	17,070,062.57	33.7%
1 至 2 年	13,566,643.79	37.42%	15,843,782.20	31.28%
2 至 3 年	13,300,452.20	36.68%	11,599,520.38	22.9%
3 年以上	2,669,115.57	7.36%	6,133,215.19	12.12%
合计	36,257,932.95	--	50,646,580.34	--

预付款项账龄的说明

无

### (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
桂林市环城水系建设开发有限公司	非关联	3,000,000.00	2010 年 09 月 13 日	预付两江四湖环境改造款，工程未完工结算
桂林市环城水系建设开发有限公司	非关联	8,000,000.00	2010 年 10 月 12 日	同上
桂林市环城水系建设开发有限公司	非关联	10,000,000.00	2011 年 02 月 23 日	同上
桂林市环城水系建设开发有限公司	非关联	3,000,000.00	2011 年 03 月 18 日	同上
七星区穿山街道办三联村委会	非关联	2,000,000.00	2010 年 07 月 21 日	预付福隆园项目拆迁款，工程未完工结算
北京远舟高速船发展有限公司	非关联	224,000.00	2012 年 05 月 31 日	预付游船款，工程未完工结算
北京远舟高速船发展有限公司	非关联	1,040,000.00	2012 年 06 月 30 日	同上
广西金源信息产业股份有限公司	非关联	334,641.00	2012 年 01 月 17 日	预付酒店监控系统和景区照明改造款，工程未完工结算
广西金源信息产业股份有限公司	非关联	419,559.00	2012 年 01 月 26 日	同上
广西金源信息产业股份有限公司	非关联	647,031.60	2012 年 11 月 13 日	同上
桂林龙胜县房地产开发公司	非关联	734,134.10	2007 年 01 月 29 日	土地补偿款尚未结算
合计	--	29,399,365.70	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (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
桂林五洲旅游股份有限公司	180,000.00		843,727.18	
合计	180,000.00		843,727.18	

## 6、存货

## 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	9,614,230.70		9,614,230.70	7,747,401.96		7,747,401.96
库存商品	676,891.74		676,891.74	802,997.64		802,997.64
周转材料	2,630.00		2,630.00	8,101.73		8,101.73
开发成本	163,794,650.86		163,794,650.86	120,502,483.74		120,502,483.74
合计	174,088,403.30		174,088,403.30	129,060,985.07		129,060,985.07

## 存货的说明

(1) 存货中开发成本为福隆园项目、芦笛8、9#楼以及孙公司桂林丹霞温泉旅游有限公司别墅的土地开发成本。

(2) 公司存货在期末不存应计提跌价准备之情形。

(3) 福隆园项目本期资本化利息金额为5,093,153.01元，累计资本化利息金额为13,137,003.80元。本公司的孙公司桂林丹霞温泉旅游有限公司别墅项目本期资本化利息金额为1,590,570.14元，累计资本化利息金额为7,574,637.48元。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
车辆保险费	1,958,332.45	940,454.47
七星公园宣传推广费	2,500,000.00	
银团贷款手续费	680,000.00	916,666.67
财产保险	141,035.68	52,916.95
地方综合治安费		80,000.00
酒店待摊支出	6,837.50	156,458.00
其他	397,470.12	113,608.16
合计	5,683,675.75	2,260,104.25



## 其他流动资产说明

公司2012年11月向桂林旅游发展总公司支付300万元的七星公园景区宣传推广费，摊销期1年，本期摊销金额为50万元。

## 8、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							
1、桂林龙脊旅游有限责任公司	26.34%	26.34%	52,440,169.62	17,323,367.20	35,116,802.42	33,223,838.60	8,547,137.96
2、桂林新奥燃气有限公司	40%	40%	168,185,581.78	121,783,222.51	46,402,359.27	137,220,347.07	23,412,138.74
3、桂林新奥燃气发展有限公司	40%	40%	128,567,165.12	83,094,028.17	45,473,136.95	18,643,753.57	-4,760,438.32
4、井冈山旅游发展股份有限公司	21.82%	21.82%	366,810,373.54	127,993,764.98	238,816,608.55	149,195,247.42	25,725,143.43
5、新国线集团(桂林)运输有限公司	49%	49%	2,460,045.36	1,265,923.67	1,194,121.69	665,400.00	351,897.15

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

无

## 9、长期股权投资

## 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
桂林龙脊旅游有限责任公司	权益法	3,400,494.00	8,365,728.14	884,037.62	9,249,765.76	26.34%	26.34%				1,367,278.52
井冈山旅游发展股份有限公司	权益法	68,708,689.19	89,228,848.70	3,749,372.69	92,978,221.39	21.82%	21.82%				2,817,854.43
桂林新奥燃气有限公司	权益法	19,851,552.00	9,196,415.26	9,364,528.45	18,560,943.71	40%	40%				
桂林新奥燃气发展有限公司	权益法	398,363.20	20,093,430.11	-1,904,175.33	18,189,254.78	40%	40%				
桂林旅游发展总公司	成本法	73,750,000.00	76,250,000.00	-2,500,000.00	73,750,000.00						
东兴超大国际运输公司	成本法	190,000.00	190,000.00		190,000.00	19%	19%				
新国线集团(桂林)运输有限公司	权益法	490,000.00	559,255.18	25,864.44	585,119.62	49%	49%				143,959.52
合计	--	166,789,098.39	203,883,677.39	9,619,627.87	213,503,305.26	--	--	--			4,329,092.47

## 长期股权投资的说明

(1) 本公司按桂林龙脊旅游有限责任公司已审净利润据持股比例计算享有投资收益而增加长期股权投资2,251,316.14元。本公司按桂林龙脊旅游有限责任公司宣告分配股利据持股比例计算减少长期股权投资1,367,278.52元。

(2) 本公司按井冈山旅游发展股份有限公司已审净利润、资本公积变动据持股比例计算享有投资收益而增加长期股权投资中损益调整5,613,998.05元、其他权益变动953,229.07元。本年井冈山旅游发展股份有限公司宣告分配股利据持股比例计算减少长期股权投资2,817,854.43元。

(3) 本公司按桂林新奥燃气有限公司已审净利润据持股比例计算享有投资收益而增加长期股权投资9,364,528.45元。

(4) 本公司按桂林新奥燃气发展有限公司已审净利润据持股比例计算享有投资收益而增加长期股权投资-1,904,175.33元。

(5) 本公司按新国线集团(桂林)运输有限公司已审净利润据持股比例计算享有投资收益而增加长期股权投资172,429.60元。本公司按新国线集团(桂林)运输有限公司宣告分配股利据持股比例计算减少长期股权投资146,565.16元。

## 10、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	14,940,317.76	8,960,285.70		23,900,603.46
1.房屋、建筑物	8,539,257.44	8,960,285.70		17,499,543.14
2.土地使用权	6,401,060.32			6,401,060.32
二、累计折旧和累计摊销合计	3,603,050.51	1,079,805.56		4,682,856.07
1.房屋、建筑物	2,642,891.81	951,784.40		3,594,676.21
2.土地使用权	960,158.70	128,021.16		1,088,179.86
三、投资性房地产账面净值合计	11,337,267.25	7,880,480.14		19,217,747.39
1.房屋、建筑物	5,896,365.63	8,008,501.30		13,904,866.93
2.土地使用权	5,440,901.62	-128,021.16		5,312,880.46
五、投资性房地产账面价值合计	11,337,267.25	7,880,480.14		19,217,747.39
1.房屋、建筑物	5,896,365.63	8,008,501.30		13,904,866.93
2.土地使用权	5,440,901.62	-128,021.16		5,312,880.46

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,079,805.56
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 11、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：	1,412,809,224.98	86,499,596.69		15,201,666.52	1,484,107,155.15
其中：房屋及建筑物	905,523,172.11	36,009,389.35		9,191,944.70	932,340,616.76
机器设备	127,783,266.69	8,492,340.22		480,903.71	135,794,703.20
运输工具	265,346,267.68	33,318,515.76		3,371,411.16	295,293,372.28
其他设备	114,156,518.50	8,679,351.36		2,157,406.95	120,678,462.91
--	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：	468,884,626.50		62,613,760.22	6,193,684.76	525,304,701.96
其中：房屋及建筑物	175,359,819.40		25,458,085.74	725,520.78	200,092,384.36
机器设备	65,998,405.99		9,261,147.41	282,070.24	74,977,483.16
运输工具	150,338,377.29		16,704,479.06	2,943,934.72	164,098,921.63
其他设备	77,188,023.82		11,190,048.01	2,242,159.02	86,135,912.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	943,924,598.48	--			958,802,453.19
其中：房屋及建筑物	730,163,352.71	--			732,248,232.40
机器设备	61,784,860.70	--			60,817,220.04
运输工具	115,007,890.39	--			131,194,450.65
其他设备	36,968,494.68	--			34,542,550.10
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	943,924,598.48	--			958,802,453.19
其中：房屋及建筑物	730,163,352.71	--			732,248,232.40
机器设备	61,784,860.70	--			60,817,220.04
运输工具	115,007,890.39	--			131,194,450.65
其他设备	36,968,494.68	--			34,542,550.10

本期折旧额 62,613,760.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 70,012,520.69 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
运输工具	13,422,342.96

## 12、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
漓江游船及配套工程更新改造	5,055,338.00		5,055,338.00	2,490,959.63		2,490,959.63
协同办公及视频会议系统	8,795,960.00		8,795,960.00			
象山、伏波山码头工程	1,695,900.07		1,695,900.07	1,695,900.07		1,695,900.07
公司办公室、接待大厅、会议室装修	866,464.66		866,464.66			
两江四湖工程更新改造	15,000.00		15,000.00	232,000.00		232,000.00
大瀑布饭店更新改造	11,879.00		11,879.00	1,553,292.40		1,553,292.40
丹霞温泉景区建设工程				29,536,873.21		29,536,873.21
资江丹霞景区改造工程	119,805.00		119,805.00	17,942,686.82		17,942,686.82
龙胜温泉景区更新改造	6,868,117.67		6,868,117.67	8,904,321.01		8,904,321.01
银子岩景区二期改造工程	12,452,463.49		12,452,463.49	12,971,329.57		12,971,329.57
检测站设备更新改造				1,288,259.46		1,288,259.46
其他	939,717.00		939,717.00	842,989.15		842,989.15
合计	36,820,644.89		36,820,644.89	77,458,611.32		77,458,611.32

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
漓江游船及配套工程更新改造	13,000,000.00	2,490,959.63	6,193,797.32	3,629,418.95		66.81%	70				自筹	5,055,338.00
租车购建	4,500,000.00		4,432,913.00	4,432,913.00		98.51%	100				自筹	
协同办公及视频会议系统	11,000,000.00		8,795,960.00			79.96%	95				自筹	8,795,960.00
象山、伏波山码头工程	2,100,000.00	1,695,900.07				80.76%	95				自筹	1,695,900.07
公司办公室、接待大厅、会议室装修	3,000,000.00		866,464.66			28.88%	50				自筹	866,464.66
两江四湖工程更新改造	500,000.00	232,000.00	207,053.00	200,553.00	223,500.00	81.52%	90				自筹	15,000.00
大瀑布饭店更新改造	32,000,000.00	1,553,292.40		1,541,413.40		4.85%	40				自筹	11,879.00
丹霞温泉景区建设工程	86,500,000.00	29,536,873.21	6,940,532.76	2,413,440.95	34,063,965.02	42.17%	100	7,574,637.48	1,590,570.14	6.65%	自筹和贷款	
资江丹霞景区改造工程	46,000,000.00	17,942,686.82	3,900,021.00	21,722,902.82		47.48%	98	2,501,431.14	1,497,620.95	6.38%	自筹和贷款	119,805.00
龙胜温泉景区更新改造	18,000,000.00	8,904,321.01	7,102,099.30	9,138,302.64		88.92%	80	169,728.88	169,728.88	6.38%	自筹和贷款	6,868,117.67
银子岩景区二期改造工程	50,000,000.00	12,971,329.57	4,005,476.07	4,524,342.15		33.95%	40				增发融资	12,452,463.49
检测站设备更新	2,800,000.00	1,288,259.46	1,376,930.18	2,665,189.64		95.19%	100	97,719.07	97,719.07	6.38%	自筹和贷款	
客车购建	20,000,000.00		19,456,091.72	19,456,091.72		97.28%	100				自筹	
其他		842,989.15	384,680.27	287,952.42			80				自筹	939,717.00
合计		77,458,611.32	63,662,019.28	70,012,520.69	34,287,465.02	--	--	10,343,516.57	3,355,639.04	--	--	36,820,644.89

在建工程项目变动情况的说明

本公司孙公司桂林丹霞温泉旅游有限责任公司的在建工程（丹霞温泉景区建设工程）其他减少额为别墅项目重分类至存货，重分类金额为34,063,965.02元。

## 13、无形资产

## 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	484,757,058.98	28,299,249.58		513,056,308.56
漓江游船经营权	16,500,000.00			16,500,000.00
丰鱼岩岩洞资源使用权	10,000,000.00			10,000,000.00
银子岩景区资源使用权	6,000,000.00			6,000,000.00
龙胜温泉景区资源使用权	2,903,259.42			2,903,259.42
资江丹霞景区神仙寨特许经营权	2,430,000.00			2,430,000.00
贺州温泉采取权	273,800.00			273,800.00
银子岩土地使用权	1,224,565.86			1,224,565.86
竹江码头土地使用权	6,150,433.00			6,150,433.00
丰鱼岩土地使用权	5,489,930.00			5,489,930.00
琴潭车站土地使用权	19,284,596.55			19,284,596.55
龙胜温泉景区土地使用权	2,078,900.00			2,078,900.00
贺州温泉景区土地使用权	8,813,643.90			8,813,643.90
龙胜温泉龙福山庄土地使用权	15,098,140.00			15,098,140.00
资江丹霞景区土地使用权	2,119,030.00			2,119,030.00
资江丹霞景区神仙寨开发征地费	520,208.33			520,208.33
财务软件	407,010.00	3,500.00		410,510.00
118 系统客户端设备软件	2,000.00			2,000.00
丹霞温泉土地使用权	17,767,782.18			17,767,782.18
木龙湖土地使用权	197,392,521.38	8,184,831.58		205,577,352.96
两江四湖运营公司景区特许经营权	118,800,000.00			118,800,000.00
大瀑布土地使用权	51,211,038.36			51,211,038.36
治安管理软件	6,600.00			6,600.00
大瀑布前台管理信息系统	283,600.00			283,600.00
桂林荔浦米堤土地使用权		2,422,300.00		2,422,300.00
山之港两侧土地		218,618.00		218,618.00
陶瓷厂土地使用权		17,430,000.00		17,430,000.00
机动车联网检测软件		40,000.00		40,000.00
二、累计摊销额合计	65,821,666.13	12,121,784.40		77,943,450.53
漓江游船经营权	16,362,500.00	137,500.00		16,500,000.00
丰鱼岩岩洞资源使用权	2,700,000.00	200,000.00		2,900,000.00
银子岩景区资源使用权	1,140,000.00	120,000.00		1,260,000.00
龙胜温泉景区资源使用权	780,192.46	72,576.00		852,768.46
资江丹霞景区神仙寨特许经营权	205,714.08	51,428.52		257,142.60
贺州温泉采取权	187,096.94	27,380.04		214,476.98
银子岩土地使用权	301,724.71	31,092.00		332,816.71
竹江码头土地使用权	1,153,194.38	123,666.84		1,276,861.22
丰鱼岩土地使用权	1,852,850.87	137,248.20		1,990,099.07
琴潭车站土地使用权	2,374,902.03	385,835.88		2,760,737.91
龙胜温泉景区土地使用权	363,720.00	51,960.00		415,680.00
贺州温泉景区土地使用权	1,457,588.00	225,596.64		1,683,184.64
龙胜温泉龙福山庄土地使用权	1,850,455.35	493,454.76		2,343,910.11

资江丹霞景区土地使用权	118,272.22	36,974.16		155,246.38
资江丹霞景区神仙寨开发征地费	55,736.64	13,934.16		69,670.80
财务软件	186,078.85	66,281.14		252,359.99
118 系统客户端设备软件	2,000.00			2,000.00
丹霞温泉土地使用权	3,397,119.38	337,647.72		3,734,767.10
木龙湖土地使用权	9,047,157.24	5,114,304.94		14,161,462.18
两江四湖景区特许经营权	5,445,000.00	2,970,000.00		8,415,000.00
大瀑布土地使用权	16,696,252.94	1,313,628.24		18,009,881.18
治安管理软件	2,310.00	1,320.00		3,630.00
大瀑布前台管理信息系统	141,800.04	141,799.96		283,600.00
荔浦米堤旅游土地使用权		12,233.84		12,233.84
山之港两侧土地		3,643.60		3,643.60
陶瓷厂土地使用权		32,277.78		32,277.78
机动车联网检测软件		19,999.98		19,999.98
三、无形资产账面净值合计	418,935,392.85	16,177,465.18		435,112,858.03
四、无形资产账面价值合计	418,935,392.85	16,177,465.18		435,112,858.03

本期摊销额 12,121,784.40 元。

#### 14、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
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	19,051,827.12			19,051,827.12	
贺州温泉旅游有限责任公司	7,829,010.15			7,829,010.15	7,829,010.15
桂林旅游汽车运输有限责任公司	324,694.72			324,694.72	324,694.72
桂林资江丹霞旅游有限责任公司	5,789,060.97			5,789,060.97	
合计	32,994,592.96			32,994,592.96	8,153,704.87

#### 15、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
贺州温泉土地租赁费	627,000.00	30,000.00	60,000.00		597,000.00	
贺州温泉景区公路修理费	185,226.80		50,516.40		134,710.40	
资江河道疏浚费	413,180.00		118,420.00		294,760.00	
大瀑布饭店服装费	1,006,085.39		542,163.98		463,921.41	
木龙湖危岩防治工程款	207,594.42		71,175.24		136,419.18	
榕湖音乐喷泉维修费	240,772.58		82,550.64		158,221.94	
过船物控制系统维护改造费		223,500.00	24,833.32		198,666.68	
合计	2,679,859.19	253,500.00	949,659.58		1,983,699.61	--

长期待摊费用的说明



无

**16、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	1,016,946.87	1,243,835.27
长期股权投资减值准备	1,223,055.73	1,223,055.73
股权投资差额摊销	907,309.59	907,309.59
同一控制下的股权投资差额核销	848,661.38	848,661.38
应付职工薪酬	2,163,908.56	4,053,405.08
小计	6,159,882.13	8,276,267.05
递延所得税负债：		
固定资产公允价值超过账面价值差额	90,138.87	
无形资产公允价值超过账面价值差额	251,445.82	
小计	341,584.69	

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	2,277,231.33	
合计	2,277,231.33	

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		
1、坏账准备	6,223,164.97	7,796,289.19
2、长期股权投资减值准备	8,153,704.87	8,153,704.87
3、股权投资差额摊销	6,048,730.60	6,048,730.60
4、同一控制下的股权投资差额核销	5,657,742.53	5,657,742.53
5、应付职工薪酬	12,411,447.59	25,087,664.21
小计	38,494,790.56	52,744,131.40

**(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负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,159,882.13	38,494,790.56	8,276,267.05	52,744,131.40
递延所得税负债	341,584.69	2,277,231.33		0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本公司的子公司桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司2012年收购广西荔浦米堤旅游有限责任公司。公司按照收购时固定资产以及无形资产公允价值超过账面价值的金额计提递延所得税负债。

**17、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	9,419,761.06		954,349.11		8,465,411.95
二、商誉减值准备	8,153,704.87				8,153,704.87
合计	17,573,465.93		954,349.11		16,619,116.82

资产减值明细情况的说明

无

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
机票及包机代理权保证金	611,000.00	611,000.00
合计	611,000.00	611,000.00

其他非流动资产的说明

无

**19、短期借款****短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	150,000,000.00	
抵押借款	3,000,000.00	
信用借款	193,000,000.00	75,000,000.00
合计	346,000,000.00	75,000,000.00

短期借款分类的说明

① 公司以子公司桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司的酒店以及土地使用权的收益权质押给中国建设银行取得借款1.5亿元。

② 公司的子公司桂林龙胜温泉旅游有限责任公司抵押固定资产房屋建筑物中的金穗宾馆原值4,136,654.74元，取得银行借款人民币300万元。

## 20、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	24,301,803.99	17,131,696.16
1 至 2 年	2,370,544.19	1,673,558.36
2 至 3 年	374,907.70	458,799.69
3 年以上	1,684,850.01	1,281,620.62
合计	28,732,105.89	20,545,674.83

### (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
桂林五洲旅游股份有限公司	1,311,435.68	465,684.84
桂林旅游发展总公司	2,211.50	114,226.70
合计	1,313,647.18	579,911.54

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	占期末余额的比	账龄	未结算原因
郑州宇通客车股份有限公司	2,700,398.41	9.40	2年以内	按协议分期付款
青年汽车集团有限公司	2,391,514.28	8.32	2年以内	按协议分期付款
合计	5,091,912.69	17.72	—	

注：2012年12月31日，公司应付郑州宇通客车股份有限公司2,700,398.41元，其中1年以内的是1,864,800.00元，1-2年的是835,598.41元；公司应付青年汽车集团有限公司2,391,514.28，其中1年以内的是999,314.92元，1-2年的是1,392,199.36元。

## 21、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	10,272,167.49	5,154,800.05
1 至 2 年	738,388.13	754,335.73
2 至 3 年	488,027.09	947,393.55
3 年以上	8,098,661.09	7,215,352.69
合计	19,597,243.80	14,071,882.02

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	未结转原因
芦笛8、9#楼住宅	5,159,467.00	3年以上	竣工决算审计尚未完成
芦笛8、9#楼办公室	1,250,000.00	3年以上	竣工决算审计尚未完成
芦笛8、9#楼一层门面	1,130,000.00	3年以上	竣工决算审计尚未完成
合 计	7,539,467.00	——	——

## 22、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	25,760,025.73	116,776,457.00	130,147,397.57	12,389,085.16
二、职工福利费		12,249,912.16	12,249,912.16	
三、社会保险费	849,621.98	35,150,828.78	35,782,356.49	218,094.27
其中：医疗保险费	58,857.77	8,512,400.98	8,553,958.34	17,300.41
基本养老保险费	735,510.17	23,153,218.96	23,716,576.08	172,153.05
年金缴费				
失业保险费	42,014.95	2,532,253.31	2,567,098.73	7,169.53
工伤保险费	6,926.36	445,836.23	446,845.08	5,917.51
生育保险费	6,312.73	507,119.30	497,878.26	15,553.77
四、住房公积金	-78,552.30	11,792,763.40	11,848,223.00	-134,011.90
五、其他	9,022.00	8,409.10		17,431.10
六、工会经费和职工教育经费	2,347,209.64	3,947,649.19	3,438,849.45	2,856,009.38
七、非货币性福利		105,365.87	93,918.85	11,447.02
八、因解除劳动关系给予的补偿	19,727.00	15,304.00	15,304.00	19,727.00
合计	28,907,054.05	180,046,689.50	193,575,961.52	15,377,782.03

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 2,856,009.38 元，非货币性福利金额 11,447.02 元，因解除劳动关系给予补偿 19,727.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	-3,512,740.15	-4,091,188.30
企业所得税	1,786,349.29	8,248,190.66
个人所得税	182,856.40	269,293.37
城市维护建设税	-276,397.34	-311,737.26
土地增值税	-7,569,188.67	-7,569,188.67
房产税	802,003.31	729,437.52
土地使用税	891,892.09	987,875.34
教育费附加	-153,230.59	-146,135.18
工资性教育费附加	27,243.47	
印花税	33,701.49	56,070.99
水利建设基金	230,692.89	
其他税金	-127,834.14	-100,444.65
合计	-7,684,651.95	-1,927,826.18

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  
无

#### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行贷款利息	1,042,824.46	564,559.22
短期融资券		12,510,972.24
合计	1,042,824.46	13,075,531.46

应付利息说明

无

#### 25、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
荔浦丰鱼岩公司少数股东	74,294.12	74,294.12	
航空服务有限责任公司少数股东	71,461.20	71,461.20	
龙胜温泉应付少数股东	1,365,672.25	213,066.50	
合计	1,511,427.57	358,821.82	--

应付股利的说明

应付航空服务有限责任公司少数股东现金红利为尚未支付的2001年度现金红利，应付荔浦丰鱼岩公司少数股东为尚未支付完毕的2008年度现金股利。

## 26、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	15,183,042.81	24,030,385.67
1 至 2 年	8,395,251.94	25,351,973.50
2 至 3 年	24,896,446.08	4,548,510.22
3 年以上	9,388,771.90	6,147,793.32
合计	57,863,512.73	60,078,662.71

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结算原因
恒宇房地产开发有限公司	18,000,000.00	公司尚未交地结算
出租车车队财产保证金	6,899,083.49	出租车租赁经营期限未到而未退押
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	837,891.00	工程尚未结算
合 计	25,736,974.49	——

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
恒宇房地产开发有限公司	18,000,000.00	福隆园土地款
出租车车队财产保证金	6,899,083.49	保证金
环城水系建设开发公司	884,709.29	往来款
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	837,891.00	工程款
桂林漓江游览调度结算中心	711,256.00	船票款
合 计	27,332,939.78	——

## 27、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	20,000,000.00	105,000,000.00
合计	20,000,000.00	105,000,000.00

**(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
信用借款	20,000,000.00	105,000,000.00
合计	20,000,000.00	105,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行西城支行	2010年08月23日	2013年03月22日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		
交通银行西城支行	2010年10月27日	2013年10月26日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		
农行象山支行	2009年04月24日	2012年04月24日	人民币元	6.4%				21,000,000.00
农行象山支行	2009年04月10日	2012年04月10日	人民币元	6.4%				20,000,000.00
建设银行	2009年11月13日	2012年11月12日	人民币元	5.99%				20,000,000.00
建设银行	2009年07月10日	2012年07月09日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
农行象山支行	2009年04月21日	2012年04月21日	人民币元	6.4%				12,000,000.00
			人民币元					
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	93,000,000.00

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

其他流动负债说明

公司于2012年按期偿还2011年度第一期短期融资券2.50亿元、2011年度第二期短期融资券2.50亿元。



## 29、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	37,400,000.00	37,400,000.00
信用借款	209,600,000.00	84,600,000.00
合计	247,000,000.00	122,000,000.00

长期借款分类的说明

期末抵押借款系本公司的孙公司桂林丹霞温泉旅游有限公司以其酒店及土地使用权抵押取得银行借款3,740万元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国进出口银行	2012年06月29日	2014年06月28日	人民币元	6.08%		62,500,000.00		
中国交通银行	2012年06月29日	2014年06月28日	人民币元	6.08%		37,500,000.00		
工行阳桥支行	2012年10月31日	2015年10月22日	人民币元	6.15%		45,000,000.00		
中国建设银行	2011年09月26日	2014年09月25日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		30,000,000.00
广西资源农村合作银行	2008年12月30日	2016年12月29日	人民币元	7.05%		30,000,000.00		30,000,000.00
广西资源农村合作银行	2007年01月30日	2015年01月29日	人民币元	6.4%				22,000,000.00
建设银行	2011年08月17日	2014年08月16日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
交通银行西城支行	2010年08月23日	2013年03月22日	人民币元	6.65%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	205,000,000.00	--	112,000,000.00

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

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
桂林漓江大瀑布饭店瀑布维修补贴款	450,881.57	
琴潭汽车客运站安检设备补助	46,002.00	54,002.00
合计	496,883.57	54,002.00

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

注：(1) 根据2006年6月2日市政府财政协调会决定和市财预外函【2007】56号文批复，桂林市政府给予本公司的子公司桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司大瀑布维修补助款50万元，本公司按照资产的折旧进度进行摊销。

(2) 广西壮族自治区道路运输管理局2010年11月09日给予本公司琴潭汽车客运站运包安检设备补助8万元, 本公司按照资产的折旧进度进行摊销。

### 31、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）	962,628,203.46			962,628,203.46
其他资本公积	7,981,996.81	953,229.07		8,935,225.88
合计	970,610,200.27	953,229.07		971,563,429.34

资本公积说明

资本公积（其他资本公积）的增加953,229.07元，系公司联营企业井冈山旅游发展股份有限公司的资本公积变动，本公司按照持股比例计算所享有的份额953,229.07元。

### 32、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	63,349,984.00	5,570,059.90		68,920,043.90
合计	63,349,984.00	5,570,059.90		68,920,043.90

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

无

### 33、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	66,798,349.58	--
调整后年初未分配利润	66,798,349.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,170,166.63	--
减：提取法定盈余公积	5,570,059.90	
应付普通股股利	36,010,000.00	
期末未分配利润	86,388,456.31	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

公司2011年年度股东大会审议批准2012年第四届董事会第一次会议提交的2011年度利润分配预案，以总股本360,100,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.0元(含税)，共计36,010,000.00元。

### 34、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	486,892,385.88	495,865,291.68
其他业务收入	15,283,601.32	16,741,337.61
营业成本	265,178,692.95	278,377,141.67

#### (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	474,958,215.78	256,496,469.65	440,448,703.81	241,042,992.46
公路客运	11,934,170.10	5,812,871.21	7,182,731.87	5,535,909.53
房地产开发	0.00	0.00	48,233,856.00	29,271,077.43
合计	486,892,385.88	262,309,340.86	495,865,291.68	275,849,979.42

#### (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
景区	205,175,439.79	99,075,361.21	184,627,064.15	91,391,753.38
漓江大瀑布饭店	119,650,548.71	67,092,704.14	115,176,513.18	64,208,710.57
漓江旅游客运	100,797,586.82	50,058,251.28	97,473,042.27	49,179,809.44
福隆园项目	0.00	0.00	48,233,856.00	29,271,077.43
公路旅游客运	33,970,454.85	32,242,656.39	27,812,813.79	27,710,157.06
出租汽车营运	13,118,771.60	5,938,901.43	12,797,801.60	6,044,834.00
公路客运站场(琴潭站)	8,265,872.44	4,976,099.99	4,489,655.66	4,687,225.62
公路班线客运	3,668,297.66	836,771.22	2,693,076.21	848,683.91
其他	2,245,414.01	2,088,595.20	2,561,468.82	2,507,728.01
合计	486,892,385.88	262,309,340.86	495,865,291.68	275,849,979.42

## (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
广西	486,892,385.88	262,309,340.86	495,865,291.68	275,849,979.42
合计	486,892,385.88	262,309,340.86	495,865,291.68	275,849,979.42

## (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(%)
桂林漓江游览调度结算中心	98,466,476.12	19.61%
阿西梯桂林两江四湖景区旅游营销有限公司	62,039,185.94	12.35%
桂林兴进旅游投资有限公司	2,208,429.05	0.44%
桂林市和顺旅行社	1,772,732.00	0.35%
桂林桃源旅行社	1,532,242.00	0.31%
合计	166,019,065.11	33.06%

营业收入的说明

无

**35、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	23,811,903.05	25,090,127.34	20%、7%、5%、3%
城市维护建设税	1,300,965.42	1,408,721.53	7%、5%、1%
教育费附加	1,215,405.67	1,260,523.42	3%、2%
土地增值税		2,361,546.76	土地增值额 30%至 60%
合计	26,328,274.14	30,120,919.05	--

营业税金及附加的说明

无

**36、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、工资	3,373,068.17	3,128,566.18
2、提取的职工福利费	332,186.06	243,187.35
3、保险费	13,473.80	5,386.36
4、宣传展览费	2,784,132.00	4,134,258.61
5、广告费	1,902,068.13	2,040,455.83
6、业务招待费	402,475.23	474,368.10
7、差旅费	398,660.71	225,054.31
8、水电费	16,507.04	17,337.62
9、劳动保护费	38,525.04	38,505.96
10、通讯费	159,110.69	178,316.41
11、燃料费	30,070.94	41,504.00
12、交通费	20,945.50	21,501.50
13、其他	86,245.17	955,495.39
合计	9,557,468.48	11,503,937.62

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、工资	43,612,986.32	46,164,183.23
2、职工福利费	7,664,351.65	6,748,671.11
3、职工教育经费	1,399,051.05	1,465,926.21
4、工会经费	2,319,300.83	2,311,971.16
5、劳动保险费	22,018,707.44	15,843,860.30
6、待业保险费	1,623,321.76	1,241,330.68
7、劳动保护费	422,244.12	681,924.48
8、公积金	5,773,970.60	5,578,314.00
9、防洪保安费		4,066.51
10、车船使用税	362,420.90	252,448.50
11、土地使用税	481,302.37	1,242,688.57
12、房产税	5,061,464.45	5,230,902.48
13、印花税	79,281.90	192,126.39
14、业务招待费	3,574,051.42	2,307,552.50
15、差旅费	360,443.90	470,247.38
16、办公费	359,480.60	367,539.88
17、水电费	1,080,574.51	862,106.48
18、修理费	883,665.45	838,386.80
19、保险费	855,813.55	755,150.53
20、会议费	427,429.21	12,575.00
21、交通费	320,393.06	290,802.58
22、诉讼费	14,800.00	6,580.84
23、场租费	82,502.00	71,000.00
24、通讯费	658,230.01	569,734.59
25、董事会费	2,094,406.21	2,874,486.65
26、聘请中介机构费	2,525,358.30	1,359,853.80
27、低值易耗品摊销	379,007.84	605,987.72
28、物料消耗	248,491.95	254,443.53
29、燃料	1,611,510.09	1,415,091.54
30、存货盘亏（减盘盈）损毁和报废	203.42	
31、水利建设基金	639,396.17	
32、无形资产摊销	12,049,805.56	13,111,566.52
33、折旧费	11,182,626.76	11,147,396.44
34、其他	2,269,057.62	1,462,482.25
合计	132,435,651.02	125,741,398.65

## 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,045,193.69	27,535,465.62
减：利息收入	-2,756,469.24	-2,114,562.09
汇兑损失	5,855.50	22,356.01
减：汇兑收益	-10,678.86	
手续费及其他支出	3,182,098.57	3,186,726.76
合计	38,465,999.66	28,629,986.30

### 39、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
权益法核算的长期股权投资收益	15,498,096.91	16,806,541.33
其他	14,584,925.26	13,745,206.13
合计	30,083,022.17	30,551,747.46

#### (2) 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
井冈山旅游发展股份有限公司	5,613,998.05	10,530,789.85	
桂林新奥燃气有限公司	9,364,528.45	170,423.57	
桂林新奥燃气发展有限公司	-1,904,175.33	4,416,765.42	
桂林龙脊旅游有限责任公司	2,251,316.14	1,519,198.36	
新国线集团（桂林）运输有限公司	172,429.60	169,364.13	
合计	15,498,096.91	16,806,541.33	--

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

注：① 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

② 以上按照权益法核算的长期股权投资收益以被投资单位的已审净利润据持股比例计算确认。

③ 其他的投资收益详见附注“六、5（2）”所述。

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-954,349.11	386,682.00
合计	-954,349.11	386,682.00

#### 41、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	47,900.69	431,325.30	47,900.69
其中：固定资产处置利得	47,900.69	341,022.34	47,900.69
无形资产处置利得		90,302.96	
政府补助	12,065,262.33	11,395,519.60	11,365,273.43
罚款、违约金收入	4,000.00	6,400.00	4,000.00
非同一控制下企业合并收入	823,868.71		823,868.71
其他	314,794.96	363,569.24	314,794.96
合计	13,255,826.69	12,196,814.14	12,555,837.79

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	400,000.00	400,000.00	扶持资金
桂林两江四湖旅游有限责任公司		10,000,000.00	亏损补贴
桂林两江四湖旅游有限责任公司	699,988.90	687,519.60	公益岗位补贴
桂林漓江大瀑布饭店有限公司	249,118.43		可再生能源建筑补贴以及递延收益摊销
桂林旅游汽车运输有限责任公司	102,059.00		奖励款
本公司	10,006,096.00		扶持资金
本公司	600,000.00	300,000.00	节能减排资金
本公司	8,000.00	8,000.00	安检设备补助摊销
合计	12,065,262.33	11,395,519.60	--

营业外收入说明

注：

① 公益岗位政府补助说明：根据桂林市劳动和社会保障局、桂林市财政局下发的市劳社发[2004]59号《关于开发公益性岗位帮助大龄就业困难对象再就业的实施意见》文件精神，为做好开发公益性岗位，帮助大龄就业困难对象再就业工作，



对用人单位在市政府下达开发任务指标内在公益性岗位上安排就业困难对象就业的,由市政府给予用人单位一定的公益性岗位补贴,享受公益性岗位补贴的期限,从用人单位与就业困难对象签订劳动合同之日起三年内有效,三年期满后,视国家政策规定而定。桂林两江四湖旅游有限责任公司聘用了部分下岗失业人员从事两江四湖景区保安和保洁工作,2012年度获得桂林市财政部门给予的岗位补贴为699,988.90元。

② 桂林市政府给予本公司再融资项目完成后,政府扶持本公司做大做强,给予扶持资金10,006,096.00元。

#### 42、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	222,419.78	73,781.21	222,419.78
其中：固定资产处置损失	222,419.78	73,781.21	222,419.78
对外捐赠	130,870.00	188,000.00	130,870.00
罚款支出		151,000.00	
其他	207,944.14	194,261.57	207,944.14
合计	561,233.92	607,042.78	561,233.92

营业外支出说明

无

#### 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,121,130.32	14,916,658.58
递延所得税调整	2,114,245.32	256,460.87
合计	15,235,375.64	15,173,119.45

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	61,170,166.63	68,290,293.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	48,453,752.88	58,967,544.32
期初股份总数	S0	360,100,000	360,100,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	360,100,000	360,100,000
基本每股收益(I)		0.17	0.19
基本每股收益(II)		0.13	0.16
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	61,170,166.63	68,290,293.53
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	48,453,752.88	58,967,544.32
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		360,100,000	360,100,000
稀释每股收益(I)		0.17	0.19
稀释每股收益(II)		0.13	0.16

#### (1)、基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2)、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	953,229.07	2,536,411.97
小计	953,229.07	2,536,411.97
2、其他		125,390.38
小计		125,390.38
合计	953,229.07	2,661,802.35

## 其他综合收益说明

按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额953,229.07元，系联营企业井冈山旅游发展股份有限公司资本公积的变动，本公司按照持股比例计算所享有的份额。

## 46、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
押金及保证金	905,409.19
车辆保险赔款	209,912.30
利息收入	2,756,469.24
代收车、船票款	
收船组发票工本费	106,300.00
往来借款	7,148,478.31
代收款项	1,098,464.18
代销物品及物品赔款	
收回欠款	292,394.89
收保险公司赔款	353,369.27
收住房管理中心转职工公积金	18,000.00
收医保所转职工医保金、养老金等代收款项	137,534.23
政府扶持基金	12,008,143.90
退备用金（业务周转金）	
安全奖	10,000.00
收承包款	
往来款	332,900.00
其他	795,856.78
收修理厂处理材料收入	

收司机服装费	99,975.00
收秀峰区奖励	
股份公司拨付超产奖金	
停车费收入	
预收别墅款	
设备租金及场地租金	
预收车款	
燃油补贴款	698,571.07
代收增值税	
收节能减排专项资金款	
财政拨入贡献奖励和进步奖励	
合计	26,971,778.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来单位借款	10,145,200.00
退押金及保证金	149,652.00
董事会费	1,661,069.02
业务招待费	3,923,467.11
修理费	625,180.32
捐赠支出	130,870.00
保险费	1,086,066.17
广告费	1,991,082.53
宣传展览费	4,390,962.90
服装费	2,297.50
通讯费	941,652.02
差旅费	660,944.21
报支各项费用	421,791.52
中介机构费用	2,587,156.20
代垫款项	1,229,495.95
水电费用	1,074,248.99
交通费	191,283.43
付洗涤费	132,405.82
付赔偿款	130,295.60
价格调节基金	1,558,000.00

租金	36,805.80
保安服务费	324,000.00
电视收视费	50,000.00
花木费	42,000.00
业务周转金	822,284.59
银行手续费	3,182,098.57
办公费用	226,925.64
水资源、门票基金、旅游基金费	845,000.00
支付代收款	512,683.12
燃料费	800,776.27
物料消耗	121,912.00
其他	1,277,991.22
付 2011 年旅行社促销费	1,944,162.01
信息披露费用	240,000.00
合计	43,459,760.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明  
无

#### 47、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	58,706,489.36	64,814,963.37
加：资产减值准备	-954,349.11	386,682.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,943,650.06	58,797,010.20
无形资产摊销	12,249,805.56	13,302,816.52
长期待摊费用摊销	949,659.58	971,232.37
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）	174,519.09	-357,544.09
财务费用（收益以“-”号填列）	38,045,193.69	27,535,465.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,083,022.17	-30,551,747.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,116,384.92	256,460.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,139.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,027,418.23	18,999,822.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,050,966.72	-56,601,354.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,425,258.21	19,045,262.82
经营活动产生的现金流量净额	116,744,481.66	116,599,071.04
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	236,203,702.36	445,864,492.93
减：现金的期初余额	445,864,492.93	230,163,484.27
现金及现金等价物净增加额	-209,660,790.57	215,701,008.66

**(2) 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	236,203,702.36	445,864,492.93
其中：库存现金	657,636.58	819,663.48
可随时用于支付的银行存款	235,069,247.98	444,488,972.10
可随时用于支付的其他货币资金	476,817.80	555,857.35
二、期末现金及现金等价物余额	236,203,702.36	445,864,492.93

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、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
桂林旅游发展总公司	控股股东	国有	桂林市	刘毅	旅游业	136,000,000	23.06%	33.87%	桂林市国资委	28266299-2

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为桂林旅游发展总公司，本公司及桂林旅游发展总公司的实际控制人为桂林市人民政府。桂林旅游发展总公司为桂林市政府直属国有独资公司，法定代表人刘毅，成立于1994年，注册资本13,600万元，主要经营范围：饭店，公园，汽车维修，游船制造等。

## 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
桂林旅游汽车运输有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	郭衡桂	道路旅客运输	50,645,480.09	100%	100%	27298053-2
桂林琴潭机动车检测有限公司	控股子公司	国有企业	桂林市	郭衡桂	车辆检测	500,000.00	100%	100%	66701534-x
桂林旅游服务接待中心有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	唐长荣	旅游接待	300,000.00	100%	100%	69279287-x
桂林旅游航空服务有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	李爱国	票务代理	5,000,000.00	70%	70%	19888837-4
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市龙胜县	刘学明	旅游业	124,984,100.00	73.26%	73.26%	72306703-0
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市荔浦县	周茂权	旅游业	26,000,000.00	51%	51%	71144726-3
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市荔浦县	李斌勇	旅游业	57,195,000.00	96.87%	96.87%	74514722-6
贺州温泉旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	贺州市	刘卫东	旅游业	41,000,000.00	100%	100%	72309149-5
桂林资江丹霞旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	马国钧	旅游业	50,000,000.00	100%	100%	75978503-4
桂林丹霞温泉旅游有限公司	控股子公司	国有企业	桂林市资源县	马国钧	旅游业	10,000,000.00	51%	51%	76308426-5
桂林两江四湖旅游有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	阎林	旅游业	10,000,000.00	100%	100%	55470436-8
桂林市环城水系房地产开发有限公司	控股子公司	国有企业	桂林市	唐琳	房地产业	8,000,000.00	100%	100%	71510782-1
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	刘学明	酒店经营	248,170,000.00	100%	100%	19885906-3
桂林漓江大瀑布酒店管理有限责任公司	控股子公司	国有企业	桂林市	刘学明	酒店业务培训	500,000.00	100%	100%	66483229-9



## 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									
桂林龙脊旅游有限责任公司	国有企业	龙胜县	陆思远	旅游业	12,910,000	26.34%	26.34%	本公司参股公司	77172137-5
井冈山旅游发展股份有限公司	国有企业	吉安市	王耀冈	旅游业	82,480,000	21.82%	21.82%	本公司参股公司	70577094-5
桂林新奥燃气有限公司	外资企业	桂林市	张叶生	燃气供应	6,000,000	40%	40%	本公司参股公司	75654182-7
桂林新奥燃气发展有限公司	外资企业	桂林市	张叶生	燃气设施安装	120,000	40%	40%	本公司参股公司	77387471-1
新国线集团（桂林）运输有限公司	合资企业	桂林市	王旭	省、市、县际客运	1,000,000	49%	49%	本公司参股公司	79971040-8

#### 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
桂林五洲旅游股份有限公司	本公司股东及同一母公司	19888472-8

本企业的其他关联方情况的说明

本公司的股东桂林五洲旅游股份有限公司，系本公司的控股股东桂林旅游发展总公司的子公司，法人代表：阳伟中，成立于1993年，注册资本：9,531万元，经营范围：船舶修造，汽车维修，房地产，石油经营，物业管理等。

#### 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(%)
桂林五洲旅游股份有限公司	船舶修造服务	公允价格	2,623,391.51	100%	1,332,163.62	100%
桂林五洲旅游股份有限公司	采购燃料	公允价格	11,269,351.32	28.77%	11,550,208.52	31.72%
桂林五洲旅游股份有限公司	汽车修理	公允价格	72,430.00	1.21%	116,810.00	1.89%
桂林旅游发展总公司	业务推广费	公允价格	3,000,000.00	64.02%		

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(%)
桂林五洲旅游股份有限公司	租赁	公允价格	255,000.00	12.85%	245,000.00	14.78%
桂林新奥燃气有限公司	租赁	公允价格	30,000.00	1.51%	30,000.00	1.81%

##### (2) 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
琴潭汽车客运站	桂林五洲旅游股份有限公司	租赁	2006年07月01日	2016年06月30日	公允价格	255,000.00
桂林旅游汽车运输有限责任公司	桂林新奥燃气有限公司	租赁	2007年12月15日	2016年12月15日	公允价格	30,000.00

公司承租情况表

### (3) 其他关联交易

#### 合作建设项目及公园门票分成

公司于2002年7月投资7000万元用于与桂林旅游发展总公司所属的七星公园部分景区合作建设项目，合作期限40年；投资3000万元（全部为自筹资金）用于与桂林旅游发展总公司所属的象山景区象山景点合作建设项目，合作期限40年。在合作期内，桂林旅游发展总公司负责工程的建设工作及公园的日常经营管理，双方共同进行市场促销，双方根据协议规定公司按如下标准对七星公园和象山景点门票收入进行分配：2003年度对七星公园按购票入园实际游客数量×7元/人次为标准分配门票收入，对象山景点按购票入园实际游客数量×3元/人次为标准分配门票收入。根据协议，自2003年1月1日起，如遇上述公园景点门票提价，按照门票提价的增幅比例，公司获得相同增幅比例的门票分成收入。经桂林市物价局批准，象山景点门票自2004年4月1日起从15元提至25元，公司所获公园门票收入分成自2004年4月1日起提至5元/人次；七星公园门票自2004年4月1日起从20元提至35元，公司所获公园门票收入分成自2004年4月1日起提至12.25元/人次。根据桂林市物价局市价行审字[2009]6号《关于调整象山景区门票价格的批复》，象山景区门票价格由25元/人次调至40元/人次（含价格调节基金）。调整后的门票价格从2009年11月20日起执行，2009年11月20日至12月31日，象山公园散客门票价格调至40元/人次，团队价格仍为25元/人次，根据《关于象山景区价格调整情况的函》，2009年11月20日至12月31日，本公司对象山公园散客结算的公园门票收入分成为8元/人次，对团队结算的公园门票收入分成为5元/人次；自2010年1月1日起，本公司对象山公园门票结算的收入分成全面提至8元/人次。根据桂林市物价局市价行审字[2011]20号文件，桂林市七星景区门票价格调整到55元/人次（含价格调节基金5元/人次），调整后的门票价格自2012年2月1日起执行。七星景区自2012年2月1日起对散客执行55元/人次的门票价格，对团队游客仍执行35元/人次的门票价格。自2012年5月1日起，对团队和散客执行55元/人次的门票价格。本公司的七星景区门票分成于2012年2月1日起部分执行，即散客按19.25元/人次，团队按12.5元/人次计算分成金额；自2012年5月1日起全面执行，即团队和散客均按19.25元/人次计算分成金额。

公司分回的门票收入中一部分作为投资成本的收回（按40年平均分摊每年应收回250万元），分回的余下部分门票收入在扣除相关税费后列入当期投资收益。2011年公司共分回门票收入17,414,100.25元，其中2,500,000.00元作为投资成本的收回，余下部分在扣除相关税费后计入投资收益13,611,507.50元。2012年公司共分回门票收入16,408,620.89元，其中2,500,000.00元作为投资成本的收回，余下部分在扣除相关税费后计入投资收益13,395,840.33元。

### 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	桂林旅游发展总公司	5,441,038.10	326,462.29	11,092,139.70	665,528.38
预付款项	桂林五洲旅游股份有限公司	180,000.00		843,727.18	
应付账款	桂林旅游发展总公司	2,211.50		114,226.70	
应付账款	桂林五洲旅游股份有限公司	1,311,435.68		465,684.84	

## 九、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

#### (一) 关于诉讼

2009年2月11日，青海省创业（集团）有限公司向青海省高级人民法院以股权置换合同纠纷案由对本公司提起诉讼，具体内容详见《桂林旅游股份有限公司重大诉讼公告》（刊载于2009年3月11日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网）。公司知悉此诉讼后，向青海省高级人民法院提出管辖权异议，青海省高级人民法院以（2009）青民二初字第4号《民事裁定书》裁定驳回公司的异议。公司不服该裁定，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院以（2009）民二终字第76号《民事裁定书》撤销青海省高级人民法院（2009）青民二初字第4号民事裁定。

2011年2月12日，陕西省高级人民法院签署《一审案件受理通知书》（（2011）陕民二初字第00002-1号），通知公司关于本公司与青海省创业（集团）有限公司股权置换合同纠纷一案，最高法院指定由陕西省高级人民法院进行管辖。2011年4月26日，公司收到陕西省高级人民法院传票，上述本公司与青海省创业（集团）有限公司股权置换合同纠纷案于2011年6月9日开庭。2012年9月18日，陕西省高级人民法院作出的（2011）陕民二初字第00002号《民事判决书》，法院一审驳回本公司诉讼请求，并判决如下：

- ① 本公司与青海省创业（集团）有限公司签订的《股权置换合同》及补充协议未生效；
- ② 青海省创业（集团）有限责任公司于判决生效后十日内向本公司返还人民币2,600万元。
- ③ 本公司于判决生效后十日内向青海创业（集团）有限责任公司返还涉诉的井冈山旅游发展股份有限公司1,320万股股份；

如果未按照判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照在《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。

本案受理费265,086元由本公司负担，其中青海创业（集团）有限责任公司已预交241,800元、本公司已预交23,286元。

本公司不服该裁定，上诉至中华人民共和国最高人民法院。中华人民共和国最高人民法院尚未开庭审理，本公司暂无法对可能产生的影响作出判断。

## 十、承诺事项

### 十一、资产负债表日后事项

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	18,005,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,005,000.00

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

##### 资产负债表日后重大投资情况

公司于2013年1月30日召开了2013年第五届董事会第一次会议，通过了以下决议：公司利用自筹资金10,140万元收购桂林桂圳投资置业有限责任公司65%股权（其中：受让文良天240万元出资额，占注册资本的24%；受让刘美希400万元出资额，占注册资本的40%；受让广西桂圳装饰设计工程有限公司10万元出资额，占注册资本的1%。）；收购完成后，本公司出资额为650万元，占桂林桂圳投资置业有限责任公司注册资本的65%；文良天出资额为350万元，占桂林桂圳投资置业有限责任公司注册资本的35%。在此基础上，本公司及文良天按持股比例对桂林桂圳投资置业有限责任公司进行增资，总增资额5,000万元，其中本公司增资额为3,250万元，文良天增资额为1,750万元。增资完成后，桂林桂圳投资置业有限责任公司注册资本

增为6,000万元，本公司出资额为3,900万元，持有其65%的股权；文良天出资额为2,100万元，持有其35%的股权。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

截止财务报表日，公司无非货币性资产交换事项。

### 2、债务重组

截止财务报表日，公司无重大债务重组事项。

### 3、企业合并

截止财务报表日，公司无企业合并事项。

### 4、租赁

截止财务报表日，公司无重大租赁事项。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止财务报表日，公司无期末发生在外的、可转换为股份的金融工具事项。

### 6、其他

详见附注“九、或有事项”。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	69,508,327.79	99.65%	4,121,756.88	5.93%	98,294,189.86	99.75%	5,848,616.82	5.95%
采用不计提坏账准备的组合	243,900.00	0.35%			243,900.00	0.25%		
组合小计	69,752,227.79	100%	4,121,756.88	5.91%	98,538,089.86	100%	5,848,616.82	5.94%
合计	69,752,227.79	--	4,121,756.88	--	98,538,089.86	--	5,848,616.82	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按个别认定法以及账龄分析法相结合计提坏账准备。采用余额百分比法计提坏账准备的组合是指除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、纳入合并范围内的应收账款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款以外的应收账款余额，经减值测试后不存在减值，公司按余额百分比法计提坏账准备。

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	69,508,327.79	6%	4,121,756.88
合计	69,508,327.79	--	4,121,756.88

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
采用不计提坏账准备的组合	243,900.00	0.00

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
桂林旅游发展总公司	5,398,823.11	323,929.39	11,092,139.70	665,528.38
合计	5,398,823.11	323,929.39	11,092,139.70	665,528.38

**(3) 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(%)
桂林漓江游览调度结算中心	非关联	26,514,129.89	1 年内	38.01%
桂林兴进实业有限责任公司	非关联	20,775,699.20	1-2 年内	29.78%
桂林市全兴房地产开发有限公司	非关联	12,324,100.00	2-3 年	17.67%
桂林旅游发展总公司	控股股东	5,398,823.11	1 年内	7.74%
周耀军	非关联	1,106,904.37	1-2 年	1.59%
合计	--	66,119,656.57	--	94.79%

**(4) 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(%)
桂林旅游发展总公司	控股股东	5,398,823.11	7.74%
合计	--	5,398,823.11	7.74%

**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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	9,182,064.76	4.41%	568,138.02	6.19%	8,269,762.89	4.27%	519,592.75	6.28%
采用不计提坏账准备的组合	199,004,701.44	95.59%			185,427,913.52	95.73%		
组合小计	208,186,766.20	100%	568,138.02	0.27%	193,697,676.41	100%	519,592.75	0.27%
合计	208,186,766.20	--	568,138.02	--	193,697,676.41	--	519,592.75	--

## 其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按个别认定法及账龄分析法相结合计提坏账准备。采用余额百分比法计提坏账准备的组合是指除单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、采用不计提坏账准备的组合及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款以外的其他应收款余额，经减值测试后不存在减值，公司按余额百分比法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
采用余额百分比法计提坏账准备的组合	9,182,064.76	6%	568,138.02
合计	9,182,064.76	--	568,138.02

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
采用不计提坏账准备的组合	199,004,701.44	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## （2）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
桂林资江丹霞旅游有限公司	101,267,679.28	往来款及借款
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	46,741,234.44	往来款及借款
桂林旅游汽车运输有限责任公司	30,259,962.56	往来款及借款
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	14,242,475.69	往来款及借款
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	2,000,000.00	借款
合计	194,511,351.97	——

## （3）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(%)
桂林资江丹霞旅游有限公司	子公司	101,267,679.28	各年均有	48.64%
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	子公司	46,741,234.44	1-3 年	22.45%
桂林旅游汽车运输有限责任公司	子公司	30,259,962.56	各年均有	14.54%
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	子公司	14,242,475.69	2 年内	6.84%
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	子公司	2,000,000.00	1 年内	0.96%
合计	--	194,511,351.97	--	93.43%



## (4) 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(%)
桂林资江丹霞旅游有限公司	子公司	101,267,679.28	48.64%
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	子公司	46,741,234.44	22.45%
桂林旅游汽车运输有限责任公司	子公司	30,259,962.56	14.54%
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	子公司	14,242,475.69	6.84%
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	子公司	2,000,000.00	0.96%
桂林琴潭机动车检测有限公司	孙公司	1,894,872.02	0.91%
桂林旅游航空服务有限责任公司	子公司	1,592,309.25	0.76%
桂林市环城水系房地产开发有限公司	子公司	800,000.00	0.38%
桂林旅游服务接待中心有限责任公司	子公司	187,340.60	0.09%
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	子公司	18,827.60	0.01%
合计	--	199,004,701.44	95.59%

## 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
桂林龙脊旅游有限责任公司	权益法	3,400,494.00	8,365,728.14	884,037.62	9,249,765.76	26.34%	26.34%				1,367,278.52
桂林新奥燃气有限公司	权益法	19,851,552.00	9,196,415.26	9,364,528.45	18,560,943.71	40%	40%				
桂林新奥燃气发展有限公司	权益法	398,363.20	20,093,430.11	-1,904,175.33	18,189,254.78	40%	40%				
井冈山旅游发展股份有限公司	权益法	68,708,689.19	89,228,848.70	3,749,372.69	92,978,221.39	21.82%	21.82%				2,817,854.43
桂林旅游发展总公司	成本法	73,750,000.00	76,250,000.00	-2,500,000.00	73,750,000.00						
桂林旅游航空服务有限责任公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70%	70%				
桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司	成本法	14,344,747.02	14,344,747.02		14,344,747.02	51%	51%				
桂林旅游汽车运输有限责任公司	成本法	50,997,990.14	50,997,990.14		50,997,990.14	100%	100%		324,694.72		
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	成本法	73,624,260.06	73,624,260.06		73,624,260.06	96.87%	96.87%				30,222,872.65
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	成本法	89,244,061.80	89,244,061.80		89,244,061.80	73.26%	73.26%				936,354.55
贺州温泉旅游有限责任公司	成本法	46,787,792.26	46,787,792.26		46,787,792.26	100%	100%		7,829,010.15		
桂林资江丹霞旅游有限责任公司	成本法	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00	100%	100%				
桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司	成本法	274,939,013.88	274,939,013.88		274,939,013.88	100%	100%				
桂林两江四湖旅游有限责任公司	成本法	510,156,721.80	510,156,721.80		510,156,721.80	100%	100%				9,562,050.70
桂林市环城水系房地产开发有限公司	成本法	4,198,150.39	4,198,150.39		4,198,150.39	100%	100%				
桂林旅游服务接待中心有限责任公司	成本法	141,020.20		141,020.20	141,020.20	100%	100%				
合计	--	1,292,042,855.94	1,328,927,159.56	9,734,783.63	1,338,661,943.19	--	--	--	8,153,704.87		44,906,410.85

#### 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	122,182,230.86	162,994,355.53
其他业务收入	3,829,643.19	4,755,985.12
合计	126,011,874.05	167,750,340.65
营业成本	63,110,570.61	90,939,286.93

##### (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	113,916,358.42	55,997,152.71	110,270,843.87	55,224,643.44
公路客运	8,265,872.44	4,976,099.99	4,489,655.66	4,687,225.62
房地产开发			48,233,856.00	29,271,077.43
合计	122,182,230.86	60,973,252.70	162,994,355.53	89,182,946.49

##### (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
漓江旅游客运	100,797,586.82	50,058,251.28	97,473,042.27	49,179,809.44
出租汽车营运	13,118,771.60	5,938,901.43	12,797,801.60	6,044,834.00
公路客运站场(琴潭站)	8,265,872.44	4,976,099.99	4,489,655.66	4,687,225.62
房地产开发			48,233,856.00	29,271,077.43
合计	122,182,230.86	60,973,252.70	162,994,355.53	89,182,946.49

##### (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
广西	122,182,230.86	60,973,252.70	162,994,355.53	89,182,946.49
合计	122,182,230.86	60,973,252.70	162,994,355.53	89,182,946.49

**(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(%)
桂林漓江游览调度结算中心	98,466,476.12	78.14%
桂林市接待办公室	1,144,456.00	0.91%
桂林市意通旅游客运有限公司	800,000.00	0.63%
桂林市人民政府外事办公室	149,477.00	0.12%
桂林市同盛货运公司	349,200.00	0.28%
合计	100,909,609.12	80.08%

营业收入的说明

无

**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	44,145,594.50	35,175,392.02
权益法核算的长期股权投资收益	15,325,667.31	16,637,177.20
其他	14,584,925.26	13,745,206.13
合计	74,056,187.07	65,557,775.35

**(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
桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司	30,222,872.65	20,888,668.08	
桂林龙胜温泉旅游有限责任公司	4,360,671.15	3,932,034.38	
桂林两江四湖旅游有限责任公司	9,562,050.70	10,354,689.56	
合计	44,145,594.50	35,175,392.02	--

**(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
井冈山旅游发展股份有限公司	5,613,998.05	10,530,789.85	
桂林新奥燃气有限公司	9,364,528.45	170,423.57	
桂林新奥燃气发展有限公司	-1,904,175.33	4,416,765.42	
桂林龙脊旅游有限责任公司	2,251,316.14	1,519,198.36	
合计	15,325,667.31	16,637,177.20	--

投资收益的说明

- ① 公司不存在投资收益汇回的重大限制。
- ② 以上按照权益法核算的长期股权投资收益以被投资单位的已审净利润据持股比例计算确认。
- ③ 其他投资收益详见附注“六、5（2）”所述。

**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	55,700,599.00	57,507,502.07
加：资产减值准备	-1,678,314.67	506,726.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,222,441.18	9,050,725.92
无形资产摊销	807,855.02	2,133,776.66
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）	-5,466.08	-56,088.10
财务费用（收益以“-”号填列）	26,897,722.32	15,715,957.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,056,187.07	-65,557,775.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,337,830.43	1,620,514.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,361,999.49	20,477,022.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,748,505.22	-124,552,183.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,189,443.78	30,642,356.89
经营活动产生的现金流量净额	25,802,429.64	-52,511,464.57
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	101,817,201.47	310,661,396.14
减：现金的期初余额	310,661,396.14	91,724,549.12
现金及现金等价物净增加额	-208,844,194.67	218,936,847.02

## 十四、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	4.16%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.3%	0.13	0.13

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	236,203,702.36	445,864,492.93	-209,660,790.57	-47.02	注1
其他应收款	28,133,271.43	17,265,109.96	10,868,161.47	62.95	注2
存货	174,088,403.30	129,060,985.07	45,027,418.23	34.89	注3
其他流动资产	5,683,675.75	2,260,104.25	3,423,571.50	151.48	注4
投资性房地产	19,217,747.39	11,337,267.25	7,880,480.14	69.51	注5
在建工程	36,820,644.89	77,458,611.32	-40,637,966.43	-52.46	注6
短期借款	346,000,000.00	75,000,000.00	271,000,000.00	361.33	注7
应付账款	28,732,105.89	20,545,674.83	8,186,431.06	39.85	注8
预收款项	19,597,243.80	14,071,882.02	5,525,361.78	39.27	注9
应付职工薪酬	15,377,782.03	28,907,054.05	-13,529,272.02	-46.80	注10
应交税费	-7,684,651.95	-1,927,826.18	-5,756,825.77	298.62	注11
应付利息	1,042,824.46	13,075,531.46	-12,032,707.00	-92.02	注12
应付股利	1,511,427.71	358,821.82	1,152,605.89	321.22	注13
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	105,000,000.00	-85,000,000.00	-80.95	注14
其他流动负债		500,000,000.00	-500,000,000.00	-100.00	注15
长期借款	247,000,000.00	122,000,000.00	125,000,000.00	102.46	注16

注1：货币资金期末比期初减少2.09亿元，下降47.02%，主要是公司2012年兑付2012年到期的5亿元短期债券。

注2：其他应收款期末比期初增加1,086.82万元，增长62.95%，主要是公司的子公司桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司预付收购万盛酒店款903.00万元。

注3：存货期末比期初增加4,502.74万元，增长34.89%，主要是公司的孙公司桂林丹霞温泉旅游有限责任公司将在建工程中的别墅金额为3,406.95万元重分类至存货所致。

注4：其他流动资产期末比期初增加342.36万元，增长151.48%，主要是公司2012年年底支付了车辆保险以及七星公园宣传推广费，公司按期摊销而尚未摊销完毕。

注5：投资性房地产期末比期初增加788.05万元，增长69.51%，主要是公司的子公司桂林市两江四湖旅游有限责任公司将出租的房屋建筑物从固定资产重分类至投资性房地产所致。

注6：在建工程期末比期初减少4,063.80万元，下降52.46%，主要是公司的孙公司桂林丹霞温泉旅游有限责任

公司将在建工程中的别墅金额为3,406.95万元重分类至存货所致。

注7：短期借款期末比期初增加2.71亿元，增长361.33%，主要是公司本期增加银行短期借款所致。

注8：应付账款期末比期初增加818.64万元，增长339.85%，主要是公司子公司桂林旅游汽车运输有限公司采购客车欠款所致。

注9：预收款项期末比期初增加552.54万元，增长39.27%，主要是公司孙公司桂林丹霞温泉旅游有限责任公司预收别墅销售款所致。

注10：应付职工薪酬期末比期初减少1,352.93万元，下降46.80%，主要是公司本期支付了2011年度员工奖金所致。

注11：应交税费期末比期初减少575.68万元，下降298.62%，主要是公司本期支付了2011年度企业所得税所致。

注12：应付利息期末比期初减少1,203.27万元，下降92.02%，主要是公司本期兑付到期的短期融资券利息。

注13：应付股利期末比期初增加115.26万元，增长321.22%，主要是公司的子公司桂林龙胜温泉旅游有限责任公司尚未支付2012年度宣告分配2011年度利润所致。

注14：一年内到期的非流动负债期末比期初减少8,500万，下降80.95%，主要是公司本期偿还到期的长期借款所致

注15：其他流动负债期末比期初减少5亿元，下降100.00%，主要是公司偿还了2011年度第一期、第二期发行的短期融资券5.00亿元

注16：长期借款期末比期初增加1.25亿元，增长102.46%，主要是公司增加了交通银行和进出口银行借款所致。

## （2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度（%）	备注
财务费用	38,465,999.66	28,629,986.30	9,836,013.36	34.36	注1
资产减值损失	-954,349.11	386,682.00	-1,341,031.11	-346.80	注2

注1：财务费用本期发生额比上期发生额增加983.60万元，增长34.36%。公司2011年1月13日发行的第一期短期融资券2.5亿元的利率为4.64%，2011年12月18日发行的第二期短期融资券2.5亿元的利率为7.49%。公司2012年度的融资成本相比2011年度有所增加，从而导致财务费用增长。

注2：资产减值损失本期发生额比上期发生额减少134.10万元，下降346.80万元，主要是公司收回了桂林市兴进实业有限责任公司2,480万元的土地销售款以及桂林旅游发展总公司的应收账款期末比期初减少565.11万元所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、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。

桂林旅游股份有限公司  
董事长：章熙骏（签名）

2013年3月28日