



张家界旅游集团股份有限公司

2013 年度报告

2014-07

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
阙道文	董事	公务出差	候启雄
彭锡明	独立董事	公务出差	岳意定

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	30
六、股份变动及股东情况	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
八、公司治理.....	48
九、内部控制.....	52
十、财务报告.....	54
十一、备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/张家界公司	指	张家界旅游集团股份有限公司
经投集团/张经投/控股股东	指	张家界市经济发展投资集团有限公司，为公司第一大股东
武陵源旅游公司/武陵源旅游产业公司	指	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司，为公司股东
森林公园管理处	指	张家界国家森林公园管理处，为公司股东
环保客运	指	张家界易程天下环保客运有限公司，为公司子公司
宝峰湖景区/宝峰湖公司	指	张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司，为公司的子公司
十里画廊观光电车/观光电车	指	张家界旅游集团股份有限公司观光电车分公司
张国际酒店	指	张家界国际大酒店有限公司，为公司子公司
旅行社	指	张家界市中国旅行社有限责任公司，为公司子公司
杨家界/杨家界索道	指	张家界市杨家界索道有限公司，为公司子公司
浏阳周洛	指	湖南周洛旅游开发有限公司，为公司子公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	张家界	股票代码	000430
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	张家界旅游集团股份有限公司		
公司的中文简称	张旅集团		
公司的外文名称（如有）	ZHANG JIA JIE TOURISM GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZTG		
公司的法定代表人	袁祖荣		
注册地址	湖南省张家界市南庄坪		
注册地址的邮政编码	427000		
办公地址	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼 4 楼		
办公地址的邮政编码	427000		
公司网址	www.zjgf.com		
电子信箱	000430wuyan@sina.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱洪武	吴艳
联系地址	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼 4 楼	湖南省张家界市南庄路 3 号张家界海关大楼 4 楼
电话	0744-8288117	0744-8288630
传真	0744-8353597	0744-8353597
电子信箱	000430wuyan@sina.cn	000430wuyan@sina.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	500,319,899.52	682,499,735.64	-26.69%	557,049,849.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,206,066.79	101,197,817.92	-48.41%	89,647,968.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,248,119.34	98,830,043.48	-48.15%	85,489,335.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,056,612.85	124,408,030.57	-31.63%	134,657,395.40
基本每股收益（元/股）	0.1627	0.3154	-48.41%	0.2794
稀释每股收益（元/股）	0.1627	0.3154	-48.41%	0.2794
加权平均净资产收益率（%）	12.77%	30.5%	-17.73%	38.06%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	602,772,362.65	513,006,771.55	17.5%	447,968,210.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	434,330,875.20	383,076,570.02	13.38%	280,417,081.13

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	52,206,066.79	101,197,817.92	434,330,875.20	383,076,570.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	52,206,066.79	101,197,817.92	434,330,875.20	383,076,570.02
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	47,387.47	147,156.33	-359,966.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	383,000.00			
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）	1,928,540.00	3,603,988.00	1,947,130.00	
债务重组损益		600,000.00	733,703.30	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			3,986,271.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			197,480.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-955,063.22	-964,988.12	-2,824,428.44	
减：所得税影响额	445,990.45	995,482.13	-76,520.36	
少数股东权益影响额（税后）	-73.65	22,899.64	-401,922.20	
合计	957,947.45	2,367,774.44	4,158,632.76	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年张旅集团在复杂多变的旅游环境和严峻的市场形势下,采取措施积极应对市场变化,顺应新《旅游法》颁布后的新趋势,潜心研究开发旅游新模式,调研新项目,在开源的同时,控制成本不放松。

二、主营业务分析

1、概述

1、概述

(一) 公司2013年度主要会计数据和财务指标如下(单位:元)

	2013年	2012年	本年比上年 增减(%)	2011年
营业总收入(元)	500,319,899.52	682,499,735.64	-26.69%	557,049,849.28
营业利润(元)	73,807,617.79	133,308,898.52	-44.63%	122,798,957.06
利润总额(元)	75,211,482.04	136,695,054.73	-44.98%	122,295,395.19
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,206,066.79	101,197,817.92	-48.41%	89,647,968.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	51,248,119.34	98,830,043.48	-48.15%	85,489,335.52
经营活动产生的现金流量净额(元)	85,056,612.85	124,408,030.57	-31.63%	134,657,395.40
资产总额(元)	602,772,362.65	513,006,771.55	17.50%	447,968,210.76
负债总额(元)	169,196,594.08	130,892,994.61	29.26%	168,617,193.06
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	434,330,875.20	383,076,570.02	13.38%	280,417,081.13
总股本(股)	320,835,149.00	320,835,149.00	0.00%	320,835,149.00
基本每股收益(元/股)	0.1627	0.3154	-48.41%	0.2794
稀释每股收益(元/股)	0.1627	0.3154	-48.41%	0.2794
净资产收益率(%)	12.77%	30.50%	-17.73%	38.06%

(二) 经营目标完成情况及分析

报告期内,公司全年无重大旅游服务投诉事件,无重大安全责任事故。公司实现营业收入50,031.99万元,较上年同期68,249.97万元减少18,217.98万元,减幅26.69%;较计划70,292.34万元减少20,260.34

万元，减幅28.82%；实现净利润(归属于母公司)5,220.61万元，较上年同期10,119.78万元减少4,899.17万元，减幅48.41%，较上年同期收入和利润减少的主要原因是：

1.2013年由于经济增长减速、“4.20”四川的雅安地震、张家界部分重点客源地市场遭受禽流感危害和旱涝恶劣天气等多重因素影响，公司下属主要景区景点游客接待量减少，其中环保客运游客接待量为267.73万人次，较上年同期315.20万人次减少47.47万人次，减幅15.06%；实现营业收入16,433.65万元，较上年同期19,418.56万元减少2,984.91万元，减幅15.37%。宝峰湖景区游客接待量为47.90万人次，较上年同期69.27万人次减少21.37万人次，减幅30.85%；实现营业收入4,029.91万元，较上年同期4,660.18万元减少630.27万元，减幅13.52%。十里画廊观光电车游客接待量为99.69万人次，较上年同期137.32万人次减少37.63万人次，减幅27.40%；实现营业收入3,925.69万元，较上年同期4,205.84万元减少280.15万元，减幅6.66%。

指标 公司	游客接待量 (万人次)	比上年同期增 减(%)	营业收入 (万元)	比上年同期增减 (%)
环保客运	267.73	-15.06%	16,433.65	-15.37%
宝峰湖景区	47.90	-30.85%	4,029.91	-13.52%
十里画廊	99.69	-27.40%	3925.69	-6.66%
旅行社	20.47	-51.80%	26,869.60	-29.28%

2. 新《旅游法》的颁布和国家在黄金周对小车实行的高速免费政策，加快了游客出行方式的改变和旅游行业洗牌，一方面旅游消费市场需求发生巨大变，自由行、自驾车游客快速增长；另一方面，旅行社团队游在锐减同时竞争加剧，规模较小的旅行社将面临被淘汰的命运，旅行社必须资源整合、改变方式以顺应形势发展。本报告期，公司旅行社完成营业收入26,869.60万元，较上年同期37,993.16万元减少11,123.56万元，减幅29.28%。

(三) 行业、区域分析

1. 行业分析

由中国旅游研究院组织编写的第6部《中国旅游经济蓝皮书》——《2013年旅游经济运行分析与2014年发展预测》表明，2013年中国旅游经济平稳运行，消费需求旺盛，投资持续增长，产业运行相对景气，发展方式加速转变。但受出境旅游高速增长影响，国际旅游贸易逆差继续扩大。2013年全年旅游业总收入为2.9万亿元，同比增长11.97%。出境旅游人数9,800万人次，同比增长18.00%，出境旅游花费1,200亿美元，同比增长20.00%；入境旅游人数1.29亿人次，同比下降3.00%，入境旅游外汇收入480亿美元，同比下降4.00%；国内旅游人数达到33亿人次，同比增长11.6%，国内旅游收入2.6万亿元，同比增长14.00%；旅游服务贸易逆差进一步扩大，预计近720亿美元。

预计2014年我国旅游全年旅游总收入将达3.2万亿元，同比增长10.00%。出境旅游人数1.14亿人次，同比增长16.00%；出境旅游花费1400亿美元，同比增长18.00%。国内旅游人数35.8亿人次，同比增长8.5%；国内旅游收入达2.91万亿元，同比增长18.00%。入境旅游人数1.31亿人次，同比增长1.50%；入境旅游外汇收入490亿美元，同比增长2%。

2. 区域分析

公司目前主要经营性资产绝大部分位于张家界市。而张家界拥有绝版的旅游资源，拥有第一个国家森林公园、世界地质公园、国家首批5A级景区等桂冠。张家界经过建市20多年的发展，旅游基础设施逐步配套，旅游经济规模不断扩大，旅游市场美誉度不断提升，旅游带动功能日益凸显，已经成为国内外知名的旅游胜地和国内重点旅游城市。2013年张家界市各景区景点共接待游客3,442.41万人次，比上年减少4.11%，实现旅游总收入212.29亿元，比上年增长1.71%。其中，接待境外旅游者206.58万人次，同比减少4.27%。去年旅游接待人次和入境旅游人次双双稳居全省首位。2013年11月22日，

张家界市人民政府第17次常务会议，专题研究2014年全市经济工作。会议讨论研究了2014年全市经济社会发展主要指标。会议指出：2013年，面对复杂的国内外环境和经济下行压力，张家界市加强经济形势研判，坚持“稳中求进”，围绕“提质张家界，打造升级版”总体战略和“1656”行动计划，大力开展“双联双解六攻坚”主题活动，着力稳增长、调结构、强基础、惠民生，全市国民经济保持了平稳增长，实现了稳中有升的目标。2014年，全市上下坚持以党的十八届三中全会精神为指导，以“‘稳中求进’、‘三量齐升’(全市经济工作总量、均量和质量)、‘提质升级’”为基本原则，切实抓好项目建设、产业建设、招商引资等八项工作。针对旅游业指出：要坚持不懈抓好旅游转型提质升级，紧紧围绕产品转型、服务提质、产业升级，坚持产业项目、旅游管理、旅游促销齐头并进；根据“提质张家界，打造升级版”的建设蓝图，以张家界城市总体规划为指导，坚持不懈抓好城镇建设。实现景区景点接待游客比2013年增长5%，旅游总收入增长8%。

(四) 2014年度公司经营计划

2014年度公司景区景点计划接待游客505.19万人次，比2013年438.67万人次增长15.16%，全公司计划完成营业收入57,895.04万元，较2013年的50,031.99万元增长15.72%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司董事会根据公司实际，在年初就制定了明确和清晰2013年主要工作目标和任务：1.狠抓项目，集中全力确保杨家界索道投入运营,同时积极做好新项目的前期储备和已有项目的提质升级；2.抢抓市场，把抓市场作为抓收入的主要工作；3.严抓管理,依法经营、依规管理；4.细抓安全，重点提高员工安全意识，明确安全责任，落实安全工作清单任务，防止重特大安全责任事故发生。通过董事会和管理层一年的努力，以上主要工作任务除了收入有所下滑以外其他均得以圆满完成。

截止报告期末的进展情况：公司内部控制制度基本符合中国证监会、深圳在交易所、财政部等部门对上市公司内部控制的要求，基本满足公司稳健运行和对经营风险的控制的要求；杨家界索道已于2013年12月运行调试；张国际酒店装修改造按计划进行。

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

适用 不适用

2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	44,937,542.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	8.98%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	张家界纳百利国际旅行社股份有限公司	12,661,693.59	2.53%
2	张家界万众国际旅行社有限公司	8,952,585.34	1.79%
3	张家界康辉国际旅行社有限公司	8,712,391.00	1.74%
4	张家界海外国际旅行社有限公司	7,470,547.00	1.49%
5	张家界康泰(口岸)国际旅行社有限公司	7,140,325.47	1.43%
合计	--	44,937,542.40	8.98%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
旅行社业		252,013,679.57	75.69%	395,990,536.00	87.08%	-36.36%
旅游客运业		67,316,614.72	20.22%	62,008,387.48	13.64%	8.56%
旅游服务业		33,127,280.92	9.95%	27,470,053.79	6.04%	20.59%
广告代理业		529,945.41	0.16%	670,413.68	0.15%	-20.95%
租赁服务业		773,261.05	0.23%	537,920.48	0.12%	43.75%
酒店业		1,888,409.91	0.57%	8,258,944.11	1.82%	-77.13%
内部抵销		-22,696,330.00		-40,185,678.56		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
旅行社		252,013,679.57	75.69%	395,990,536.00	87.08%	-36.36%
环保客运		67,316,614.72	20.22%	62,008,387.48	13.64%	8.56%
十里画廊观光电车		15,474,324.06	4.65%	12,276,887.25	2.7%	26.04%
宝峰湖景区		16,945,541.31	5.09%	14,459,102.47	3.18%	17.2%
周洛景区		707,415.55	0.21%	734,064.07	0.16%	-3.63%
广告代理		529,945.41	0.16%	670,413.68	0.15%	-20.95%
房屋租赁		773,261.05	0.23%	537,920.48	0.12%	43.75%

张国际酒店		1,888,409.91	0.57%	8,258,944.11	1.85%	-77.13%
内部抵销		-22,696,330.00		-40,185,678.56		

说明

无

公司主要供应商情况

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

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

本报告期所得税费用同比下降36%，主要原因为本期收入下降导致应纳税所得额减少。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	503,215,806.96	686,438,083.83	-26.69%
经营活动现金流出小计	418,159,194.11	562,030,053.26	-25.6%
经营活动产生的现金流量净额	85,056,612.85	124,408,030.57	-31.63%
投资活动现金流入小计	2,734,578.10	5,465,773.50	-49.97%
投资活动现金流出小计	100,525,629.56	98,277,906.40	2.29%
投资活动产生的现金流量净额	-97,791,051.46	-92,812,132.90	-5.36%
筹资活动现金流入小计	140,150,000.00	65,850,000.00	112.83%
筹资活动现金流出小计	109,469,116.78	109,503,930.94	-0.03%
筹资活动产生的现金流量净额	30,680,883.22	-43,653,930.94	170.28%
现金及现金等价物净增加额	17,946,447.52	-12,058,033.27	248.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1.本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少31.63%，主要原因是本期收入减少；
- 2.本期投资活动现金流入小计比上年同期减少49.97%，主要原因是上期收到索道项目整理土地垫资等款项318.7万元；
- 3.本期筹资活动现金流入小计比上年同期增加112.83%，主要原因是本期固定资产投资长期借款9,750万元，流动资金短期借款4,265万元；
- 4.本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加170.28%，主要原因是本期固定资产投资长期借款9,750万元,还款2,400万元;流动资金短期借款4,265万元,还款7,650万元；
- 5.本期现金及现金等价物净增加额比上年同期增加248.83%，主要原因是本期末银行存款金额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
旅行社业	268,695,973.91	252,013,679.57	6.21%	-29.28%	-29.17%	-0.14%
旅游客运业	164,289,979.00	67,316,614.72	59.03%	-15.4%	8.56%	-9.04%
旅游服务业	86,010,080.00	33,127,280.92	61.48%	-11%	20.59%	-10.1%
广告代理业	1,723,820.04	529,945.41	69.26%	-20.31%	-20.95%	0.25%
租赁服务业	1,824,494.62	773,261.05	57.62%	4.8%	43.75%	-11.48%
酒店业	262,369.00	1,888,409.91	-619.75%	-96.57%	-77.13%	-611.88%
内部抵销	-22,696,330.00	-22,696,330.00				
分产品						
旅行社	268,695,973.91	252,013,679.57	6.21%	-29.28%	-29.17%	-0.14%
环保客运	164,289,979.00	67,316,614.72	59.03%	-15.4%	8.56%	-9.04%
十里画廊观光电车	44,709,552.00	15,474,324.06	65.39%	-8.83%	26.04%	-9.58%
宝峰湖景区	40,145,414.50	16,945,541.31	57.79%	-13.85%	17.2%	-11.18%
周洛景区	1,155,113.50	707,415.55	38.76%	15.51%	-3.63%	12.16%
广告代理	1,723,820.04	529,945.41	69.26%	-20.31%	-20.95%	0.25%
房屋租赁	1,824,494.62	773,261.05	57.62%	4.8%	43.75%	-11.48%
张国际酒店	262,369.00	1,888,409.91	-619.75%	-96.57%	-77.13%	-611.88%
内部抵销	-22,696,330.00	-22,696,330.00				
分地区						
张家界地区	497,215,778.45	331,472,184.98	33.33%	-26.84%	-26.9%	0.05%
长沙地区	2,894,608.12	1,480,676.60	48.85%	8.99%	16.41%	-3.26%

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

	2013 年末		2012 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	68,516,921.35	11.37%	65,224,142.58	12.71%	-1.34%	
应收账款	1,673,831.73	0.28%	503,177.04	0.1%	0.18%	
存货	3,821,701.93	0.63%	3,474,593.85	0.68%	-0.05%	
投资性房地产	16,000,892.08	2.65%	16,774,153.13	3.27%	-0.62%	
长期股权投资	4,116,612.50	0.68%	4,116,612.50	0.8%	-0.12%	
固定资产	243,375,381.96	40.38%	267,701,779.10	52.18%	-11.8%	
在建工程	166,291,208.40	27.59%	43,341,116.77	8.45%	19.14%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	31,000,000.00	5.14%	64,850,000.00	12.64%	-7.5%	
长期借款	94,500,000.00	15.68%			15.68%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产							0.00

上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

无

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

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

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

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

委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	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										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
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									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	旅游服务业	旅游服务及房地产开发等。	19,095,100.00	75,370,921.44	35,369,849.84	40,299,066.51	9,160,530.93	6,208,990.25
张家界国际大酒店有限公司	子公司	酒店服务业	为宾客提供食宿、娱乐等。	49,556,200.00	97,852,691.57	-62,791,526.93	262,369.00	-5,190,295.94	-4,780,539.17
湖南周洛旅游开发有限公司	子公司	旅游服务业	周洛风景区的开发经营等。	10,000,000.00	4,815,586.96	2,645,540.39	1,155,113.50	-461,636.43	-461,836.56
张家界易程天下环保客运有限公司	子公司	旅游客运业	旅游客运等。	50,000,000.00	260,037,153.42	192,127,162.20	164,336,478.50	77,751,298.48	59,751,330.55
张家界易程天下信息技术有限公司	子公司	广告服务业	广告的策划、设计、代理、制作、发布和经营等。	2,100,000.00	1,244,400.44	-1,509,610.79	1,723,820.04	745,644.61	550,238.50
张家界市中国旅行社有限公司	子公司	旅行社服务	旅游业务、旅游产品销售	5,000,000.00	8,684,665.3	5,345,154.2	260,910,909	2,267,943.9	1,784,555.1

限责任公司		业	售等。	0	3	1	.42	6	9
张家界自由 旅神国际旅 行有限公司	子公司	旅行社服务 业	旅游业务、 旅游产品销 售等。	1,000,000.0 0	656,234.30	-604,368.37	7,794,425.9 3	-27,593.64	-27,700.63
张家界市杨 家界索道有 限公司	子公司	旅游客运业	筹建客运索 道	50,000,000. 00	132,984,077 .23	37,813,923. 16	0.00	-7,927,401. 34	-7,923,901. 34

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
杨家界客运索道工 程	170,000,000	52,145,677.49	133,760,899.61	78.68%	
合计	170,000,000	52,145,677.49	133,760,899.61	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

(一) 公司面临四大发展机遇：

1. 张家界已被列入全国首批六个旅游改革实验区之一，政府将从营销、交通、财税等政策方面给予倾斜。

2. 湖南省委、省政府已发文，为进一步加快旅游产业发展，实现我省由旅游产业大省向旅游强省跨越，加快构建以长沙为中心，以张家界为龙头，以大湘西旅游经济圈，湘江旅游经济带为骨架，以湘西生态民俗风情旅游带等七条黄金旅游带为重点，大长沙、大湘西、大湘南三大板块协调发展的旅游产业格局。随着武陵山区游客急救中心项目的获批，武陵山区的开发已列入国家重点扶持，张家界已列入国家文化产业示范基地和文艺旅游集散地，张家界的龙头地位将进一步显现。

3. 机场的扩建、铁路、高速公路网络的建设将更加完善张家界地区的旅行交通设施，使来张家界旅游更加便捷。航空口岸开通、境外更多直航班机的开通将吸引更多的外国游客。目前，张家界至泰

国、张家界至韩国、张家界至台湾的直航包机已经开通。

4.张家界市新一届市委市政府对公司的关心和支持，尤其是市委书记亲自联系公司的市委市政府“双联双解六攻坚”行动及时解决了项目建设中的实际问题和公司发展过程中的实际困难，公司面临前所未有的发展机遇。

(二) 公司面临的挑战：

2014年公司仍然面临来自国际环境和国家经济以及旅游市场等带来的诸多不确定性，网络科技发展对传统旅游模式、管理方式及营销手段带来了挑战，人才竞争更加激烈。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十四、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

适用 不适用

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

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况现行公司章程对现金分红作了明确规定。根据本公司章程第一百七十条、一百七十一条规定：“公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：（一）公司董事会根据实际经营情况，可以进行中期分配。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配；（二）公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（三）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；（四）公司股东大会对利润分配方案作出决议后公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；公司利润分配政策如下，交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：（1）弥补上一年度的亏损；（2）提取法定公积金10%；（3）提取任意公积金；（4）根据公司实际情况支付股东股利。”（2013年年度董事会将根据中国证监会颁布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》规定，修改章程。）

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	占合并报表中归属于上市公司
------	------------	--------------	---------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率 (%)
2013 年	0.00	52,206,066.79	0%
2012 年	0.00	101,197,817.92	
2011 年	0.00	89,647,968.28	

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

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	-10,031,260.88
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
截至本报告期末, 公司实际可供股东分配利润为负。据此, 公司按照《公司章程》的规定拟定 2013 年利润分配和公积金转增股本预案为: 本年度不进行利润分配, 也不实施公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

无

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、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
2013 年 03 月 26 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国信证券 杨平 中投证券 刘越 男	1、公司 2012 年的经营情况如何? 2012 年, 公司经营良好、效果显著, 实现营业收入 68,249.98 万元, 较上年同期 55,704.98 万元增加 12,545 万元, 增幅 22.52%; 实现净利润

				<p>10,119.78 万元，较上年同期 8,964.8 万元增长 1,154.98 万元，增幅 12.88%。2、2012 年收入和利润的增长原因有哪些？（1）公司下属主要景区景点经营效益明显提升，其中宝峰湖公司业绩尤为突出，实现营业收入 4,660.18 万元，比去年同期 4,040.6 万元增长 15.33%。（2）2012 年张家界旅游市场呈现稳定上升趋势，大景区游客购票人数（优惠票折算为全票后）高达 315.2 万人次，较去年的 302.83 万人次增加 12.37 万人次，增幅 4.08%。（3）2012 年公司加大旅游基础设施配套项目建设与改造，切实搞好基础设施的维修和维护工作，改善了旅游的大环境。3、杨家界索道项目的进展情况？杨家界索道建设按预定计划开展，上下站房、基础工程正在如期进行，混凝土浇筑已完成。4、公司发展所面临的机遇？（1）张家界是全国首批旅游综合改革试点市之一，国家有相关的优惠政策。（2）张家界地处国家对武陵山片区区域发展与扶贫攻坚对象中，国家会有相关的扶持政策，地理位置决定了张家界将建成中部的旅游集散地。（3）张家界交通的进一步便捷必将带来新的发展机遇，如：机场国际航空口岸的开通、张花高速、黔张常、安张衡等铁路的建设。</p>	
2013 年 05 月 15 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	兴业证券 刘璐丹	1、公司 2013 年第一季度

			<p>王晓明 交银施 罗德 何帅</p>	<p>经营情况如何？2013 年第一 季度，公司实现营业收入 7380.77 万元，较上年同 期 5552.67 万元增加 1828.10 万元，增幅 32.92%；实现净利润 -1646.71 万元，较上年同 期-738.29 万元减少 908.42 万元，减幅 124.30%。2、 2013 年第一季度收入和利 润的变化原因？（1）第 一季度旅行社实现主营业 务收入 5347.56 万元，比上 年同期增加 56.06%；实现 主营业务收入 1660.12 万 元，比上年同期减少 0.15%；宝峰湖公司实现主 营业务收入 117.04 万元， 比上年同期减少 62.84%； 十里画廊实现主营业务收 入 370.03 万元，比上年同 期增加 4.26%。（2）受现 金返利的影 响，宝峰湖公 司营业收入减少 219.72 万 元。环保客运和杨家界索 道因财政贴息的变化使得 营业外收入减少 155.87 万 元；人员和兑现的奖金增 加使得人力资源费用增加 409.89 万元；十里画廊电 车、环保车、张国际新增 固定资产计提折旧使得折 旧、摊销支出增加 126.31 万元；宝峰湖公司、观光 电车分公司为导游基金捐 款 20 万元使得营业外支出 增加 24.43 万元。3、2013 年公司面临的形式如何？ （1）国家支持旅游的 发展，2013 年 4 月 25 日，十 二届全国人民代表大会常 务委员会第二次会议通过 了《中华人民共和国旅游 法》，提倡带薪休假，这将</p>
--	--	--	--------------------------	--

					<p>进一步促进人们旅游的需求。(2) 在韩国、泰国直航航线的基础上，2013 年 4 月张家界至台湾的直飞航线开通，这将打开台湾地区巨大的旅游市场。(3) 同时，2013 年张家界也面临挑战，国际经济形势、流感影响以及国家对消费的管控加强，导致团队游客比例有所下降；随着交通的改善，自驾游比例提升，相关配套设施还需进一步加强完善。</p>
2013 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	<p>民生证券 李振飞 华泰证券 楼栋 富 安达基金 朱义</p>	<p>1、公司近期营情况如何？第二季度以来，受国际经济形势和政治形势、国家对消费管控的加强、以及国内 H7N9 疫情以及地震对客源地市场的影响，张家界旅游接待人数有一定的下降，但清明节和五一期间与去年同期相比接待人数都有一定的增长，尤其是自驾游的比例增速显著。2、公司面临的发展优势有哪些？（1）国家政策支持的支持，尤其是 2013 年 4 月 25 日由十二届全国人民代表大会常务委员会第二次会议通过了《中华人民共和国旅游法》，这一法律的颁布对未来我国的旅游业是一剂强力的催化剂。张家界 2010 年被划为全国首批旅游改革试验区之一，地处武陵山片区区域发展的重要位置，将受益于长株潭经济圈以及湘西风情旅游的开发。市委市政府新一届领导班子对张家界旅游做大做强、打造世界旅游精品更加重视，尤其是近期开展的“双</p>

				<p>联双解六攻坚”活动，明确指出要着力帮助企业解决运营过程中存在的困难和问题。（2）交通方面，张家界机场的改扩建已经进行，预计 2014 年完工，这将大大提高张家界航空港的吞吐量。武广高铁开通、黔张常铁路规划以及预计今年年底前开通的张花高速会对来张的旅客带来极大的便利。3、杨家界索道进展情况如何？杨家界索道工程建设按照预定的计划实施，预计今年第四季度开始运行。</p>
2013 年 05 月 18 日	杨家界索道公司	实地调研	机构	<p>1、由杨家界索道公司人员介绍公司的情况。杨家界客运索道项目是张家界市委、市政府按照科学发展观的要求，为促进张家界市旅游事业持续、协调、平衡发展，实现“核心辐射，东西联动”的旅游发展战略，改变武陵源风景名胜区内交通东西部“跛脚”格局，根据湖南省委、省政府打造世界旅游精品的指示，依据《武陵源风景名胜区总体规划》而规划建设武陵源风景名胜区核心景区西部交通基础设施。杨家界索道项目也是股权分置改革时公司大股东张经投为支持上市公司做大做强旅游主营业务，承诺由张股公司组建项目实施主体，负责客运索道项目的建设和运营，并享有该项目的全部收益。杨家界客运索道设计采用单线循环脱挂抱索器八人车厢式索道，是目前世界最先进的客运索道。项目总</p> <p>国海富兰克林 杨 锋 宝盈基金 段鹏程 金鹰基金 尹哲</p>

					<p>投资为 1.7 亿元。项目规划用地面积 50 亩，上、下站房占地面积 3060 m²，建筑面积 4990 m²。2、杨家界索道的进展情况以及建成后的作用？索道正在按照预定的计划施工，预计 2013 年第四季度开始运行。索道项目建成后将打通进出张家界核心景区的西部快捷通道，合理分流核心景区游客，缓解景区局部超负荷接待和交通压力，对于完善景区交通体系、保护自然生态环境和促进全市旅游发展具有重大意义。</p>
2013 年 10 月 22 日	董事会秘书办公室	电话沟通	机构	<p>光大永明 王元春 东方基金 陈文菲 博时基金 李佳 新华基金 天弘基金 张慧 建信基金 闫凌云 国金通 用基金 周户 上投摩根 黄栋兴 业全球基金 王 婷 浦银安盛基金 陈蔚丰 国海 富兰克林基金龚旻 鹤国泰基金 林 小聪平安资产 刘 含 国联安基金 杨 子江毓琨投资 苏 朝政长信基金 黄 韵 鹏生聚元（私 募） 富 安达基金 朱义 诺德基金 王赟 金元比联基金 侯斌 景顺长城基 金 张勇 长城基 金 王佳佳安信 基金</p>	<p>1、公司第三季度的经营情况如何？公司的第三季度经营业绩相对去年同期有一定比例的下滑，报告期公司实现营业收入 36,573.80 万元，比上年同期减少 11,038.98 万元，下降 23.18%；归属于上市公司股东的净利润 4,645.57 万元，比上年同期减少了 3,786.43 万元，下降 44.91%。其中旅行社实现营业收入 19,258.76 万元，比上年下降 30.12%；环保客运实现购票人数 200.59 万人，比上年同期下降 16.76%，实现营业收入 12,411.68 万元，比上年同期下降 17.54%；宝峰湖公司实现购票人数 38.01 万人，比上年同期下降 27.30%，实现营业收入 3,125.40 万元，比上年同期下降 10.18%；十里画廊实现购票人数 74.01 万人，比上年同期下降 30.79%，实现营业收入 2,933.76 万元，</p>

				<p>聂世林东莞证券资管 刘湘 鹏华基金 谢书英金中和私募 吴蕊</p>	<p>比上年同期下降 11.28%，但整体业绩下滑幅度较二季度有所收窄。2、杨家界索道的进展情况，是否已经进行了营销？杨家界索道的建设比较顺利，已经进入设备的安装和调试阶段，预计今年第四季度试运行。营销方面公司已聘请了专业的策划团队配合公司开展营销策划工作。3、张家界地区的大交通状况改善进展如何？从政府传出消息称：张花高速今年年底将开通，张桑高速已经成立项目小组开始筹备工作，宣张高速计划 2014 年开工，桑龙高速计划 2014 年开工，黔张长铁路计划明年年初开工，机场改扩建预计 2015 年完工,届时张家界将建成立体交通网络。</p>
--	--	--	--	--------------------------------------	---

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)	
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万)	本月初起至出售对	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	---------	----------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该	影响	市公司	原则	易	关联关	产权是	债务是		
				资产为	(注 3)	贡献的			系 (适	否已全	否已全		
				上市公		净利润			用关联	部过户	部转移		
				司贡献		占净利			交易情				
				的净利		润总额			形)				
				润 (万		的比例							
				元)		(%)							

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

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

3、共同对外投资的重大关联交易

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类	形成原因	是否存在非	期初余额 (万	本期发生额	期末余额 (万
-----	------	-------	------	-------	---------	-------	---------

		型		经营性资金 占用	元)	(万元)	元)
--	--	---	--	-------------	----	------	----

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

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

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

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间(月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

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

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺	张家界市经济 发展投资集团	(一)关于股份 锁定的承诺;	2011年04月29 日	36个月	正在履行

	有限公司	(二) 避免同业竞争的承诺; (三) 关于减少并规范关联交易的承诺;(四) 关于保持上市公司独立性的承诺; (五) 关于环保客运调度大楼未取得土地使用权证的承诺函; (六) 关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。			
	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	(一) 关于股份锁定的承诺; (二) 关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年04月29日	36个月	正在履行
	张家界国家森林公园管理处	(一) 关于股份锁定的承诺; (二) 关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年04月29日	36个月	正在履行
	张家界市土地房产开发有限责任公司	(一) 关于股份锁定的承诺。	2011年04月29日	36个月	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
张家界易程天下环保客运有	2011年04月29日	2014年04月29日	6,406.76	6,173.85	本公司通过发行股份购买资产之重大资产	2011年04月28日	http://www.cninfo.com.cn

限公司					重组暨关联交易所收购标的资产环保客运 2013 年度实现的净利润未达到湘资国际评字[2010]第 008 号《资产评估报告书》确定的 2013 年度净利润预测数据，但环保客运 2011 年度、2012 年度、2013 年度三年累计净利润已经超过截至 2013 年末累积预测净利润数，2013 年度不存在盈利补偿的情形。		
-----	--	--	--	--	---	--	--

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宇科、张琪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，期间共需支付费用12万元。

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

无

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

“自由旅神”产品由本公司下属旅行社独家运营，2013年08月28日正式运行。相关临时公告已于2013年7月24日在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告，相关索引：
<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>

十六、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	153,486,155	47.84%						153,486,155	47.84%
2、国有法人持股	153,482,132	47.84%						153,482,132	47.84%
3、其他内资持股	4,023	0%						4,023	0%
境内自然人持股	4,023	0%							0%
二、无限售条件股份	167,348,994	52.16%						167,348,994	52.16%
1、人民币普通股	167,348,994	52.16%						167,348,994	52.16%
三、股份总数	320,835,149	100%						320,835,149	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,355	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,069					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张家界市经济发展投资集团有限公司	国有法人	30.02%	96,317,863	0	96,317,863	0	质押	82,000,000
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	国有法人	9.43%	30,239,920	0	30,239,920	0	质押	15,119,960
张家界国家森林公园管理处	国有法人	5.97%	19,151,949	0	19,151,949	0	质押	9,575,000
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	4.51%	14,457,503	0	0	0		
张家界市土地房	国有法人	2.42%	7,772,400	0	7,772,400	0		

产开发有限责任公司							
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	其他	2.34%	7,499,752	0	0	0	
中国建银投资有限责任公司	其他	1.91%	6,120,000	0	0	0	
交通银行—汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金	其他	1.25%	4,005,277	0	0	0	
中意人寿保险有限公司—传统保险产品—股票账户	其他	0.89%	2,855,833	0	0	0	
兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	其他	0.74%	2,365,011	0	0	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第五大股东——张家界市土地房产开发有限责任公司为第一大股东的全资子公司，与第一大股东为一致行动人，合计持有本公司 10,409.03 万股股份，占本公司总股本 32,083.51 万股的 32.44%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	14,457,503	人民币普通股	14,457,503				
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	7,499,752	人民币普通股	7,499,752				
中国建银投资有限责任公司	6,120,000	人民币普通股	6,120,000				
交通银行—汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金	4,005,277	人民币普通股	4,005,277				
中意人寿保险有限公司—传统保险产品—股票账户	2,855,833	人民币普通股	2,855,833				
兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟	2,365,011	人民币普通股	2,365,011				

麟 2 号集合资产管理计划			
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	2,269,300	人民币普通股	2,269,300
张恒毓	2,056,700	人民币普通股	2,056,700
张维钊	1,895,482	人民币普通股	1,895,482
朱禹霖	1,660,000	人民币普通股	1,660,000
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	公司未知前十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 名股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
张家界市经济发展投资集团有限公司	袁祖荣	1999 年 09 月 20 日	70737428-4	100000000.00	法律、法规允许的经济投资活动及旅游服务；政策允许的信息产业、高科技产业及国内贸易开发、经营以及城市基础设施建设开发；住宿、餐饮、休闲娱乐服务（限分支机构凭前置许可经营）；日用百货、旅游纪念品、政策允许的农副产品销售；景区维护。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	稳定持续发展				
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	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

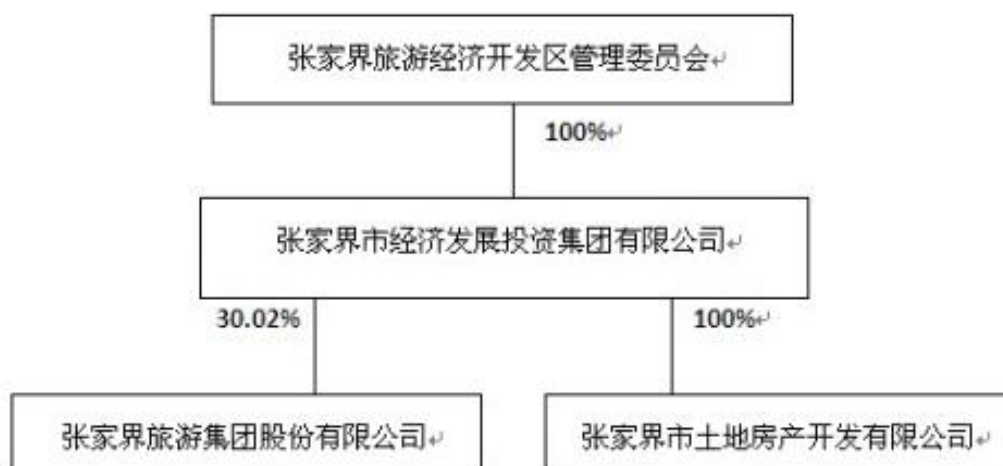
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
张家界旅游经济开发区管理委员会		1992年05月18日		450000元	管理、基础建设
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	稳定持续发展				
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	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

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

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
袁祖荣	董事长	现任	男	53	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘少龙	董事	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
罗选国	董事、总裁	现任	男	54	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
谢斌	董事	现任	男	42	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
阙道文	董事	现任	男	51	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
侯启雄	董事	现任	男	51	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
岳意定	独立董事	现任	男	60	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
李荻辉	独立董事	现任	女	51	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
彭锡明	独立董事	现任	男	42	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘世星	监事长	现任	男	51	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
宋彬	监事	现任	男	40	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
刘青山	职工代表监事	现任	男	43	2012年05月17日	2015年05月17日	5,364	0	0	5,364
苏涛	财务总监	现任	男	50	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
张国华	营销总监	现任	男	43	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
金鑫	行政总监	现任	男	42	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0

朱洪武	董事会秘书	现任	男	49	2012年05月17日	2015年05月17日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,364	0	0	5,364

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

袁祖荣，53岁，中专学历，曾任桑植县团委书记，桑植县凉水口区区委副书记、区长，桑植县委组织部副部长，桑植县城郊区区委书记，桑植县澧源镇党委书记，桑植县县委常委、县委办公室主任，张家界市武陵源区常务副区长、区委副书记、区政协主席等职务，现任张家界市经济发展投资集团有限公司党委书记、董事长。2012年5月起，任公司第八届董事会董事、董事长，兼任公司董事会战略发展委员会主任委员、提名委员会委员。

刘少龙，49岁，本科学历，曾任永定区沅溪乡政府乡长，永定区四都坪乡党委书记，永定区劳动人事局局长，永定区委副书记，张家界市委副秘书长，市社科联党组书记，现任张家界市经济发展投资集团有限公司党委副书记、总经理。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

罗选国，54岁，本科学历，MBA，曾任张家界旅游经济开发区管委会科长，张家界市经济发展投资集团有限公司办公室主任、总经理助理，副总经理等职务，现任张家界旅游集团股份有限公司总裁。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员。

谢斌，42岁，硕士学历，曾慈利财政局干部，张家界市纪委监察室干部，张家界市汽车运输有限责任公司董事长、党委书记，现任张家界市华瑞公司监事会主席。2012年5月起，任公司第八届董事会董事。

阙道文，51岁，大学学历，曾任桑植县林业局副局长，张家界国家森林公园管理处常务副处长，党委书记，现任张家界国家森林公园管理处处长、党委副书记。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会战略发展委员会委员。

侯启雄，51岁，本科学历，曾任协合乡政府财政所副所长、武陵源财政局副局长，现任武陵源旅游产业公司董事长。2012年5月起，任公司第八届董事会董事，兼任公司董事会审计委员会委员。

岳意定，60岁，研究生学历，高级工程师、教授、博士生导师，曾任核工业部第六研究所助理工程师，核工业湖南矿冶局高级工程师，核工业新技术开发公司副总经理，现任中南大学商学院教授、博士生导师。享受国务院政府特殊津贴专家，湖南浏阳农村商业银行独立董事，嘉凯城股份有限公司独立董事，本公司独立董事。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员。

李荻辉，51岁，大学学历，高级会计师，曾任湖南省物资贸易总公司财务部长，湖南建材集团财务处副处长，湖南省物资产业集团财务处处长助理，南方建材股份有限公司董事、财务总监，金瑞新材料科技股份有限公司财务总监，现任开源发展（湖南）基金管理公司财务总监。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会战略委员会委员、提名委员会主任委员。

彭锡明，42岁，大专学历，注册会计师。曾任桑植县民贸一局五交化公司会计，张家界市会计事务所业务助理，张家界方正有限责任会计师事务所部门经理，现任湖南正旺税务师事务所有限公司副总经理，本公司独立董事。2012年5月起，任公司第八届董事会独立董事，兼任公司董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员。

刘世星，51岁，本科学历，曾任江垭物资分公司副经理、慈利县委宣传部理论教育干事、张家界市委正科级组织员、张家界市委组织部党的机关参照国家公务员制度管理办公室主任、张家界市广播电视大学副校长，现任张家界市经济发展投资集团有限公司党委副书记、纪委书记、董事。2012年5月起，任公司第八届监事会监事、监事长。

宋彬，40岁，本科学历，任张家界市国资委监察室主任。2012年5月起，任公司第八届监事会监事。

刘青山，43岁，本科学历，助理会计师。曾任建设银行张家界市分行永定支行副行长、慈利支行副行长、分行办公室主任、公司业务部经理、机构业务部经理，本公司原控股子公司湘西猛洞河旅游开发有限公司总经理、党支部书记，现任张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司总经理。2012年5月起，任公司第八届监事会职工代表监事。

苏涛，50岁，专科学历，政工师，曾任永定区商业集团总公司副总经理，张家界长康制药有限公司财务总监、张家界易程高速客运有限公司总经理。2007年11月至今任本公司财务总监。

张国华，43岁，专科学历。曾任北京强视传媒策划总监、北京欢乐传媒副总裁,本公司控股子公司——宝峰湖旅游开发有限公司总经理。2009年03月05日至今任本公司营销总监。

金鑫，42岁，大专学历，拥有深圳证券交易所董事会秘书任职资格。曾任九天洞景区副总经理、黄龙洞公司公关部长、百龙天梯公司副总经理。于2003年4月加入张家界旅游开发股份有限公司，先后在营销部、行政部任职，历任张家界国际大酒店营销总监、总经理助理、常务副总经理、公司总裁助理。2011年01月24日至今任本公司行政总监。

朱洪武，49岁，本科学历，助理经济师，会计师。曾任职于农业银行桑植县信用合作联社，张家界旅游开发股份有限公司财务经理，张家界易程天下环保客运有限公司董事、副总经理兼财务总监。2009年至2010年连续两年获湖南省全省先进会计工作者称号，取得深交所颁发的董事会秘书资格证书。2011年07月18日至今担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
袁祖荣	张家界经济发展投资集团有限公司	党委书记、董事长			否
刘少龙	张家界经济发展投资集团有限公司	党委副书记、总经理			否
阙道文	张家界国家森林公园管理处	党委副书记、处长			否
侯启雄	武陵源旅游产业公司	董事长			否
刘世星	张家界经济发展投资集团有限公司	党委副书记、纪委书记、董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢斌	张家界市华瑞公司	监事会主席			是
岳意定	中南大学商学院	教授、博士生导师			是
李获辉	任开源发展（湖南）基金管理公司	财务总监			是

彭锡明	湖南正旺税务师事务所有限公司	副总经理			是
宋彬	张家界市国资委	监察室主任			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况:

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁祖荣	董事长	男	53	现任	430,000	0	430,000
刘少龙	董事	男	49	现任	325,000	0	325,000
罗选国	董事、总裁	男	54	现任	419,000	0	419,000
谢斌	董事	男	42	现任	0	0	0
阙道文	董事	男	51	现任	0	68,831	68,831
侯启雄	董事	男	51	现任	0	42,420	42,420
岳意定	独立董事	男	60	现任	50,000	0	50,000
李荻辉	独立董事	女	51	现任	50,000	0	50,000
彭锡明	独立董事	男	42	现任	50,000	0	50,000
刘世星	监事长	男	51	现任	280,000	0	280,000
宋彬	监事	男	40	现任	0	0	33,840
刘青山	职工代表监事	男	43	现任	220,000	0	220,000
苏 涛	财务总监	男	50	现任	272,000	0	272,000
张国华	营销总监	男	43	现任	270,000	0	270,000
金鑫	行政总监	男	42	现任	270,000	0	270,000
朱洪武	董事会秘书	男	49	现任	270,000	0	270,000
合计	--	--	--	--	2,906,000	111,251	3,051,091

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、高级管理人员变动情况

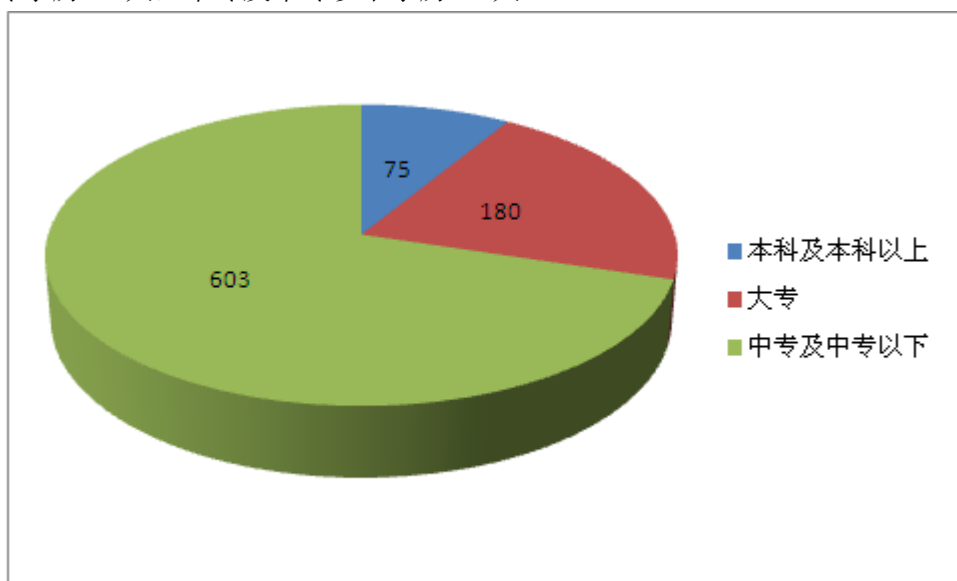
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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）

无

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，集团现有员工858人（含控股子公司），其中：本科及本科以上学历75人，大专学历180人，中专及中专以下学历603人。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。公司治理的实际情况与相关法律、法规等规范性文件的规定和要求基本相符。

1、关于股东与股东大会：公司按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，律师按规定出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于控股股东与公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产情况。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有三名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加深交所和证监局组织的相关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加深交所和证监局组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于关联交易：报告期内，公司无重大关联交易事项。

7、关于信息披露与透明度：报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信息提前泄露情况；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，确保所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2012 年 3 月 26 日审议通过了《张家界旅游集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度(2012 年 3 月修订)》，相关公告详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 18 日	1、《2012 年度董事会工作报告》2、	上述议案全部通过	2013 年 04 月 19 日	公告名称:《2012 年年度股东大会决议

		《2012 年度监事会工作报告》3、《2012 年度独立董事述职报告》4、《2012 年度财务决算报告》5、《关于 2012 年度利润分配及公积金转增股本预案》6、《2012 年度报告》及其摘要 7、《关于聘任 2013 年度财务审计机构的议案》			公告》 公告编号:2013-09 公告披露的媒体为: 《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
岳意定	4	2	2	0	0	否
李荻辉	4	2	2	0	0	否
彭锡明	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

1、公司董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。董事会战略委员会由5名董事组成,其中1名为独立董事,主任委员由董事长担任。报告期内,董事会战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》履行职责,完成了公司中长期战略规划修订,对增强公司核心竞争力,加强决策科学性,提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会,由3名董事组成,其中2名为独立董事,主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定,公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作程序》,对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定,构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。报告期内,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,履行了以下工作职责:

(1) 认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料,同负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间。

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

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

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表,并形成书面审议意见;

(5) 在天职国际出具2013年度审计报告后,董事会审计委员会召开会议,对天职国际从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的考核标准,制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案,并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。董事会薪酬与考核委员会,由3名董事组成,其中2名为独立董事,主任委员由独立董事担任。董事会薪酬与考核委员会依据公司2013年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、董事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况,按照绩效评价标准和程序,对董事及高管人员进行绩效评价,并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式。董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员所披露的薪酬进行了审核并出具了核实意见。

4、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。董事会提名委员会由3名董事组成,其中2名为独立董事,主任委员由独立董事担任。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，内部控制符合公司现阶段的发展需要。截止 2013 年 12 月 31 日，公司内部控制制度基本符合中国证监会、深圳在交易所、财政部等部门对上市公司内部控制的要求，基本满足公司稳健运行和对经营风险的控制的要求。在所有重大方面是有效的，能够确保公司所属财产物质的安全、完整，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，能够对编制真实公允的财务报表提供保障。2014 年，我们将进一步优化业务流程，建立和完善以风险为导向的内控制度，规范内控制度执行，强化内控监督检查，促进公司又好又快的发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部控制规范》及配套指引等法律法规，建立了严密的财务报告内部控制系统，制定了相应的财务管理制度。在会计机构设置、会计档案管理及会计电算化管理制度等方面进行了优化和完善。在财务岗位设置上，公司严格按照不相容职务相互分离的原则设置岗位，明确各岗位职责和权限，保证内部涉及会计工作的各岗位之间的权责分明、相互制约、相互监督的关系，强化了公司财务管理。报告期内，公司财务人员严格遵守有关法律法规和公司财务报告内部控制制度，依法进行财务管理和会计核算，公司财务报告内部控制执行到位、有效，没有出现重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 05 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

张家界旅游集团股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了张家界旅游集团股份有限公司（以下简称张旅集团）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是张旅集团董事会的责任。二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，张旅集团于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 05 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2013 年度内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 28 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]738 号
注册会计师姓名	刘宇科、张琪

审计报告正文

张家界旅游集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“张旅集团”）财务报表，包括2013年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2013年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，张旅集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了张旅集团2013年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2013年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国 北京
二〇一四年二月二十八日

中国注册会计师：刘宇科

中国注册会计师：张 琪

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,516,921.35	65,224,142.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,673,831.73	503,177.04
预付款项	2,102,103.66	8,851,639.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,748,566.17	5,722,528.74
买入返售金融资产		
存货	3,821,701.93	3,474,593.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,417.90	15,440.97
流动资产合计	79,926,542.74	83,791,522.86
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,116,612.50	4,116,612.50
投资性房地产	16,000,892.08	16,774,153.13
固定资产	243,375,381.96	267,701,779.10
在建工程	166,291,208.40	43,341,116.77
工程物资		
固定资产清理		169,817.53
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,140,594.00	81,512,738.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,106,718.22	13,771,401.16
递延所得税资产	1,814,412.75	1,827,629.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	522,845,819.91	429,215,248.69
资产总计	602,772,362.65	513,006,771.55
流动负债：		
短期借款	31,000,000.00	64,850,000.00
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	5,789,753.71	4,496,262.68
预收款项	2,197,490.73	1,776,904.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,084,964.60	1,929,100.60
应交税费	5,852,462.69	16,533,080.53
应付利息	248,062.25	128,743.77
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	16,587,377.10	17,584,719.05

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		21,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	70,761,794.08	128,300,494.61
非流动负债：		
长期借款	94,500,000.00	
应付债券		
长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,434,800.00	1,092,500.00
非流动负债合计	98,434,800.00	2,592,500.00
负债合计	169,196,594.08	130,892,994.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,835,149.00	320,835,149.00
资本公积	96,741,995.76	96,741,995.76
减：库存股		
专项储备	1,756,809.92	2,708,571.53
盈余公积	25,028,181.40	25,028,181.40
一般风险准备		
未分配利润	-10,031,260.88	-62,237,327.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	434,330,875.20	383,076,570.02
少数股东权益	-755,106.63	-962,793.08
所有者权益（或股东权益）合计	433,575,768.57	382,113,776.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	602,772,362.65	513,006,771.55

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

2、母公司资产负债表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,339,936.21	7,411,860.67
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	59,967.00	895,033.32
应收利息	243,259.45	242,783.34
应收股利		
其他应收款	115,885,153.42	82,571,183.28
存货	168,452.00	256,266.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	142,696,768.08	91,377,126.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	236,077,099.00	236,077,099.00
投资性房地产	16,000,892.08	16,774,153.13
固定资产	29,154,526.00	30,016,757.12
在建工程	851,395.00	
工程物资		
固定资产清理		8,709.50
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,610,926.54	25,660,596.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	170,682.20	204,800.20
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	305,865,520.82	308,742,115.93
资产总计	448,562,288.90	400,119,242.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	398,135.69	400,135.69
预收款项	767,818.69	1,074,673.31
应付职工薪酬	2,635,972.41	58,164.51
应交税费	339,633.36	338,479.91
应付利息		
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	34,846,345.95	80,772,345.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,989,589.10	82,645,481.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	38,989,589.10	82,645,481.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,835,149.00	320,835,149.00
资本公积	204,476,326.92	204,476,326.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		

未分配利润	-115,738,776.12	-207,837,715.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	409,572,699.80	317,473,760.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	448,562,288.90	400,119,242.54

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

3、合并利润表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	500,319,899.52	682,499,735.64
其中：营业收入	500,319,899.52	682,499,735.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	426,512,281.73	549,190,837.12
其中：营业成本	332,952,861.58	454,750,576.98
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	14,968,973.95	18,284,885.41
销售费用	22,896,425.28	30,429,020.68
管理费用	45,792,467.26	36,282,015.07
财务费用	6,744,539.05	6,943,430.35
资产减值损失	3,157,014.61	2,500,908.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,807,617.79	133,308,898.52
加：营业外收入	2,458,827.22	4,745,364.24
减：营业外支出	1,054,962.97	1,359,208.03
其中：非流动资产处置损失	21,430.05	141,489.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,211,482.04	136,695,054.73
减：所得税费用	22,797,728.80	35,393,966.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,413,753.24	101,301,088.27
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	52,206,066.79	101,197,817.92
少数股东损益	207,686.45	103,270.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1627	0.3154
（二）稀释每股收益	0.1627	0.3154
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	52,413,753.24	101,301,088.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,206,066.79	101,197,817.92
归属于少数股东的综合收益总额	207,686.45	103,270.35

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

4、母公司利润表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	46,534,046.62	50,781,784.69
减：营业成本	16,247,585.11	12,814,807.73
营业税金及附加	2,296,465.27	2,474,202.61
销售费用	6,453,822.66	3,526,671.38

管理费用	20,178,612.80	17,235,702.66
财务费用	-1,022,047.06	4,719,906.29
资产减值损失	9,590,621.62	32,678,971.77
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）	100,000,000.00	102,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	92,788,986.22	79,331,522.25
加：营业外收入	44,000.00	158,691.30
减：营业外支出	734,047.21	714,165.00
其中：非流动资产处置损失	14,266.15	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	92,098,939.01	78,776,048.55
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	92,098,939.01	78,776,048.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	92,098,939.01	78,776,048.55

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

5、合并现金流量表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	499,568,385.31	681,954,541.14
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	383,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,264,421.65	4,483,542.69
经营活动现金流入小计	503,215,806.96	686,438,083.83
购买商品、接受劳务支付的现金	264,476,758.19	398,706,347.74
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	53,484,371.35	61,663,410.56
支付的各项税费	61,715,591.99	71,639,083.90
支付其他与经营活动有关的现金	38,482,472.58	30,021,211.06
经营活动现金流出小计	418,159,194.11	562,030,053.26
经营活动产生的现金流量净额	85,056,612.85	124,408,030.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	302,278.10	685,932.40
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	1,732,300.00	4,279,841.10
投资活动现金流入小计	2,734,578.10	5,465,773.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,525,629.56	83,624,237.65
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		14,653,668.75
投资活动现金流出小计	100,525,629.56	98,277,906.40
投资活动产生的现金流量净额	-97,791,051.46	-92,812,132.90
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	140,150,000.00	65,850,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,150,000.00	65,850,000.00
偿还债务支付的现金	100,500,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,969,116.78	7,503,930.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	109,469,116.78	109,503,930.94
筹资活动产生的现金流量净额	30,680,883.22	-43,653,930.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2.91	
五、现金及现金等价物净增加额	17,946,447.52	-12,058,033.27
加：期初现金及现金等价物余额	48,820,473.83	60,878,507.10
六、期末现金及现金等价物余额	66,766,921.35	48,820,473.83

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

6、母公司现金流量表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,227,192.00	50,839,791.00

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,774,357.01	2,022,596.03
经营活动现金流入小计	49,001,549.01	52,862,387.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,518,287.71	3,217,595.93
支付给职工以及为职工支付的现金	11,301,696.49	8,729,348.13
支付的各项税费	8,356,866.36	7,125,499.74
支付其他与经营活动有关的现金	14,512,946.69	12,876,245.50
经营活动现金流出小计	36,689,797.25	31,948,689.30
经营活动产生的现金流量净额	12,311,751.76	20,913,697.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金	49,359,144.00	36,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,099.50	313,846.15
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	50,060,243.50	37,313,846.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,575,454.50	12,246,654.82
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,575,454.50	12,246,654.82
投资活动产生的现金流量净额	45,484,789.00	25,067,191.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,698,052.72	

支付其他与筹资活动有关的现金	39,170,412.50	47,417,769.39
筹资活动现金流出小计	40,868,465.22	47,417,769.39
筹资活动产生的现金流量净额	-38,868,465.22	-47,417,769.39
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	18,928,075.54	-1,436,880.33
加：期初现金及现金等价物余额	7,411,860.67	8,848,741.00
六、期末现金及现金等价物余额	26,339,936.21	7,411,860.67

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,708,571.53	25,028,181.40		-62,237,327.67		-962,793.08	382,113,776.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,708,571.53	25,028,181.40		-62,237,327.67		-962,793.08	382,113,776.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-951,761.61			52,206,066.79		207,686.45	51,461,991.63
(一) 净利润							52,206,066.79		207,686.45	52,413,753.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							52,206,066.79		207,686.45	52,413,753.24
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备					-951,761.61					-951,761.61
1. 本期提取					2,912,784.41					2,912,784.41
2. 本期使用					-3,864,546.02					-3,864,546.02
(七) 其他										
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76			1,756,809.92	25,028,181.40		-10,031,260.88	-755,106.63	433,575,768.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		1,246,900.56	25,028,181.40		-163,435,145.59		-1,066,063.43	279,351,017.70
加：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	320,835,149.00	96,741,995.76		1,246,900.56	25,028,181.40		-163,435,145.59		-1,066,063.43	279,351,017.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,461,670.97			101,197,817.92		103,270.35	102,762,759.24
（一）净利润							101,197,817.92		103,270.35	101,301,088.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,197,817.92		103,270.35	101,301,088.27
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				1,461,670.97						1,461,670.97
1. 本期提取				2,836,899.88						2,836,899.88
2. 本期使用				-1,375,228.91						-1,375,228.91
（七）其他										
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,708,571.53	25,028,181.40		-62,237,327.67		-962,793.08	382,113,776.94

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	320,835,14 9.00	204,476,32 6.92					-207,837,7 15.13	317,473,76 0.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	320,835,14 9.00	204,476,32 6.92					-207,837,7 15.13	317,473,76 0.79
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							92,098,939 .01	92,098,939 .01
（一）净利润							92,098,939 .01	92,098,939 .01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,098,939 .01	92,098,939 .01
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,835,14 9.00	204,476,32 6.92					-115,738,7 76.12	409,572,69 9.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	320,835,14 9.00	204,476,32 6.92					-286,613,7 63.68	238,697,71 2.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,835,14 9.00	204,476,32 6.92					-286,613,7 63.68	238,697,71 2.24
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							78,776,048 .55	78,776,048 .55
（一）净利润							78,776,048 .55	78,776,048 .55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							78,776,048 .55	78,776,048 .55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,835,149.00	204,476,326.92					-207,837,715.13	317,473,760.79

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

三、公司基本情况

张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名张家界旅游开发股份有限公司）是经湖南省体改委湘股改字（1992）16号文批准，由张家界旅游经济开发总公司、张家界湘银实业公司、张家界市土地房产开发有限责任公司、张家界华发房地产综合开发公司、张家界金龙房地产开发公司、张家界市中兴房地产实业公司、中国工商银行张家界经济开发区房地产公司等七家法人共同发起，采取募集方式于1992年12月17日设立的股份有限公司。1996年8月13日经湖南省人民政府湘政办函（1996）50号文同意和中国证监会证监发字1996（143）号文、证监发字1996（144）号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股1,000万股，连同原内部职工股500万股，共计1,500万股于1996年8月29日开始在深圳证券交易所上市交易，股票代码“000430”。

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

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

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

2011年3月23日，根据公司2010年年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]432号文核准，公司向张家界市经济发展投资集团有限公司发行5,140.78万股股份、向张家界市武陵源旅游产业发展有限公司发行3,023.99万股股份、向张家界国家森林公园管理处发行1,915.19万股股份共计10,079.97万股购买相关资产。此次发行的股份于2011年4月11日完成股份登记，2011年4月29日上市。公司于2011年6月7日办理注册资本变更登记手续，并取得张家界市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册

号为：430000000018669），公司全称由“张家界旅游开发股份有限公司”变更为“张家界旅游集团股份有限公司”，公司注册资本由人民币22,003.54万元变更为32,083.51万元。

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

公司的主营业务主要包括：（1）旅游项目经营；（2）旅游客运；（3）旅行社经营；（4）其他：酒店经营、房屋租赁、广告代理等。

2. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地为湖南省张家界市，是国有独资公司控股的上市公司，总部地址在张家界市南庄坪海关大厦4层。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

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

公司的最终实际控制人为张家界旅游经济开发区管理委员会。

4. 本财务报表于2014年2月28日经公司董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司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。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

- (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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

坏账损失核算办法：对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	预计不能收回
坏账准备的计提方法	全额计提

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括在原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（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[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5% ¹	2.38%-5.00%
机器设备	10	5% ²	9.50%-10.00%
电子设备	3-10	5% ³	9.50%-33.33%
运输设备	5-20	5% ⁴	4.75%-20.00%

注：1 核算时实际执行标准：房屋及建筑物残值率为 0%-5%

2 核算时实际执行标准：机器设备残值率为 0%-5%

3 核算时实际执行标准：电子设备残值率为 0%-5%

4 核算时实际执行标准：运输设备残值率为 0%-5%

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件、公路收益权、旅游资源租赁经营权及景区客运经营权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	
软件	5-10	
公路收益权	15	
旅游资源租赁经营权	32	
景区客运经营权	45	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括旅游服务、旅游客运、旅行社、酒店、广告代理、房屋租赁等收入，确认原则如下： 1. 旅游

服务、旅游客运和旅行社收入 公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游客运收入、旅行社团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。 2. 酒店收入 公司在酒店服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认酒店住宿收入及其他提供酒店服务收入的实现。 3. 广告代理 公司在广告代理劳务已经提供，收入已经收到或取得了收款的证据时，确认广告代理收入的实现。 4. 房屋租赁 租赁收入按照直线法在租赁期内确认。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

27、政府补助

(1) 类型

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

1.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

3. 政府补助的核算方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

28、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

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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负债。

29、 专项储备

公司按照国家相关规定，以上年度实际客运收入为计提依据，按照1.5%平均逐月提取安全生产费，计入营业成本，同时记入“专项储备”科目。

公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

专项储备科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“库存股”和“盈余公积”之间“专项储备”项目反映。

30、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

31、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

32、资产证券化业务

33、套期会计

34、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

公司本期未发生会计估计变更事项。

35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司本期未发生前期会计差错更正事项。

(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

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

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 经张家界国际大酒店有限公司申请, 张家界市地税局返还其2012年度缴纳的房产税383,000.00元。
2. 因张家界国际大酒店有限公司本期3月份开始停业装修改造, 经其申请并经张家界市地税局同意, 免缴2013年2-4季度房产税478,393.50元。

3、其他说明

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

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

													余额
张家界市杨家界索道有限公司（以下简称“杨家界索道”）	全资子公司	张家界	筹建索道	50,000,000.00	筹建	50,000,000.00		10%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司（以下简称“宝峰湖”）	全资子公司	张家界	旅游服务	19,095,100.00	旅游服务及房地产开发等	25,041,000.00		100%	100%	是			
张家界国际大	全资子公司	张家界	酒店经营	49,556,200.00	为宾客提供食	9,998,400.00	151,414,400.00	100%	100%	是			

酒店有限公司 (以下简称“张国际”)					宿、娱乐等								
湖南周洛旅游开发有限公司 (以下简称“周洛”)	控股子公司	浏阳市	旅游服务	10,000,000.00	周洛风景区的开发经营等	8,001,000.00		89.5%	89.5%	是	277,800.00	772,200.00	
张家界易程天下环保客运有限公司 (以下简称“环保客运”)	全资子公司	张家界	旅游客运	50,000,000.00	旅游客运等	199,218,500.00		100%	100%	是			
张家界易程天下信息技术有限公司 (以下简称“易程信息”)	控股孙公司	张家界	广告代理	2,100,000.00	广告策划、设计、代理、制作、发布和经营等	1,071,000.00		51%	51%	是	-739,700.00	1,768,700.00	
张家界市中国旅行社有限责任公司 (以下简称“张家界中旅”)	全资孙公司	张家界	旅行社	5,000,000.00	旅游业务、旅游产品销售等	1,247,400.00		100%	100%	是			
张家界自由旅神国际旅行社有限公司	控股孙公司	张家界	旅行社	1,000,000.00	旅游业务、旅游产品销售等	514,900.00		51.49%	51.49%	是	-293,200.00	778,300.00	

限公司 (以下 简称“自 由国 旅”)													
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	79,888.08	--	--	79,451.67
人民币	--	--	79,888.08	--	--	79,451.67
银行存款：	--	--	66,680,846.27	--	--	48,741,022.16
人民币	--	--	66,680,842.79	--	--	48,741,022.16
美元	0.57	6.1053	3.48			
其他货币资金：	--	--	1,756,187.00	--	--	16,403,668.75
人民币	--	--	1,756,187.00	--	--	16,403,668.75
合计	--	--	68,516,921.35	--	--	65,224,142.58

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

期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项和存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,088,372.95	100%	1,414,541.22	45.8%	1,765,513.93	100%	1,262,336.89	71.5%
组合小计	3,088,372.95	100%	1,414,541.22	45.8%	1,765,513.93	100%	1,262,336.89	71.5%
合计	3,088,372.95	--	1,414,541.22	--	1,765,513.93	--	1,262,336.89	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内(含1年)	1,407,860.02	45.59%	42,235.80	269,304.70	15.25%	8,079.14
1年以内小计	1,407,860.02	45.59%	42,235.80	269,304.70	15.25%	8,079.14
1至2年	184,303.70	5.97%	9,215.19	147,910.00	8.38%	7,395.50

2 至 3 年	147,910.00	4.79%	14,791.00	112,707.76	6.38%	11,270.78
3 年以上	1,348,299.23	43.65%	1,348,299.23	1,235,591.47	69.99%	1,235,591.47
合计	3,088,372.95	--	1,414,541.22	1,765,513.93	--	1,262,336.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
张家界国家森林公园管理处	1,205,655.00	36,169.65		
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	177,485.00	5,324.55	24,535.00	736.05
张家界市经济发展投资集团有限公司	167,771.40	10,350.97	165,771.40	5,774.10
合计	1,550,911.40	51,845.17	190,306.40	6,510.15

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
张家界国家森林公园管理处	公司股东	1,205,655.00	1 年以内	39.04%
台湾捷宇旅行社股份有限公司	非关联方	248,848.68	3 年以上	8.05%
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	公司股东	177,485.00	1 年以内	5.75%
张家界市经济发展投资集团有限公司	公司控股股东	167,771.40	2-3 年、1-2 年	5.43%
张家界电广宽带公司	非关联方	162,935.45	3 年以上	5.28%
合计	--	1,962,695.53	--	63.55%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
张家界国家森林公园管理处	公司股东	1,205,655.00	39.04%
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	公司股东	177,485.00	5.75%
张家界市经济发展投资集团有限公司	公司控股股东	167,771.40	5.43%
合计	--	1,550,911.40	50.22%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,815,855.65	50.24%	7,123,146.97	91.14%	7,446,543.67	51.26%	7,165,656.13	96.23%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	7,741,300.40	49.76%	4,685,442.91	60.53%	7,079,764.67	48.74%	1,638,123.47	23.14%
组合小计	7,741,300.40	49.76%	4,685,442.91	60.53%	7,079,764.67	48.74%	1,638,123.47	23.14%
合计	15,557,156.05	--	11,808,589.88	--	14,526,308.34	--	8,803,779.60	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	2,950,464.02	38.11%	88,513.94	1,653,959.68	23.36%	49,618.78
1 年以内小计	2,950,464.02	38.11%	88,513.94	1,653,959.68	23.36%	49,618.78
1 至 2 年	136,236.01	1.76%	6,811.80	141,108.78	1.99%	7,055.44
2 至 3 年	71,648.00	0.93%	7,164.80	4,114,718.84	58.12%	411,471.89
3 年以上	4,582,952.37	59.2%	4,582,952.37	1,169,977.37	16.53%	1,169,977.36
合计	7,741,300.40	--	4,685,442.91	7,079,764.67	--	1,638,123.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	往来款	35.7%
临湘市大漠旅游开发有限公司	3,400,000.00	股权转让款	21.85%
张家界市人民检察院	1,000,000.00	往来款	6.43%
中国平安保险股份有限公司张家界中心支公司	761,979.55	事故理赔垫付款	4.9%
张家界建设局	500,000.00	往来款	3.21%
合计	11,215,855.65	--	72.09%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	3 年以上	35.7%
临湘市大漠旅游开发有限公司	非关联方	3,400,000.00	3 年以上	21.85%
张家界市人民检察院	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	6.43%
中国平安保险股份有限公司张家界中心支公司	非关联方	761,979.55	1 年以内	4.9%
张家界建设局	非关联方	500,000.00	2-3 年	3.21%
合计	--	11,215,855.65	--	72.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	35.7%
合计	--	5,553,876.10	35.7%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,851,161.26	88.06%	8,599,529.58	97.16%
1至2年	238,832.30	11.36%	3,085.10	0.03%
2至3年	3,085.10	0.15%	246,000.00	2.78%
3年以上	9,025.00	0.43%	3,025.00	0.03%
合计	2,102,103.66	--	8,851,639.68	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武陵源加油站	非关联方	525,096.57	1年以内	预付购油款未消费
张家界电广宽带公司	非关联方	263,835.00	1年以内	预付采购款暂未执行完毕
湖南金瀚游艇制造有限公司	非关联方	170,600.00	1年以内	预付采购款暂未执行完毕
欧芽水上设备(桂林)有限公司	非关联方	118,300.00	1年以内	预付采购款暂未执行完毕
海关总署张家界教育培训基地	非关联方	59,967.00	1年以内	预付房租款暂未执行完毕
合计	--	1,137,798.57	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

期末预付款项余额比上期期末减少76%，主要原因为上期期末部分预付款项在本期执行完毕。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,740,403.96		3,740,403.96	3,390,244.99		3,390,244.99
库存商品	76,740.72		76,740.72	72,253.60		72,253.60
周转材料	4,557.25		4,557.25	12,095.26		12,095.26
合计	3,821,701.93		3,821,701.93	3,474,593.85		3,474,593.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税费	63,417.90	15,440.97
合计	63,417.90	15,440.97

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临湘山水旅游产业发展有限公司	成本法	4,116,612.50	4,116,612.50		4,116,612.50	20%	20%				
湘潭彩虹公司	成本法	20,200.00	20,200.00		20,200.00				20,200.00		
合计	--	4,136,812.50	4,136,812.50		4,136,812.50	--	--	--	20,200.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,990,867.75			21,990,867.75
1.房屋、建筑物	21,990,867.75			21,990,867.75
二、累计折旧和累计摊销合计	5,216,714.62	773,261.05		5,989,975.67
1.房屋、建筑物	5,216,714.62	773,261.05		5,989,975.67
三、投资性房地产账面净值合计	16,774,153.13	-773,261.05		16,000,892.08
1.房屋、建筑物	16,774,153.13	-773,261.05		16,000,892.08
五、投资性房地产账面价值合计	16,774,153.13	-773,261.05		16,000,892.08
1.房屋、建筑物	16,774,153.13	-773,261.05		16,000,892.08

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	773,261.05

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	505,400,798.12	48,439,621.19		96,701,730.16	457,138,689.15
其中：房屋及建筑物	344,621,749.36	10,556,061.93		93,524,773.98	261,653,037.31
机器设备	40,657,386.49	5,459,379.75		1,414,185.49	44,702,580.75
运输工具	98,367,902.14	27,161,866.00		221,278.00	125,308,490.14
电子设备及其他	21,753,760.13	5,262,313.51		1,541,492.69	25,474,580.95
--	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：	219,579,055.18		20,788,469.97	29,604,217.96	210,763,307.19
其中：房屋及建筑物	95,386,875.14		9,810,348.24	26,505,079.01	78,692,144.37
机器设备	22,603,069.16		3,423,279.30	1,372,189.58	24,654,158.88
运输工具	85,306,416.49		6,013,007.78	210,214.10	91,109,210.17
电子设备及其他	16,282,694.39		1,541,834.65	1,516,735.27	16,307,793.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	285,821,742.94	--			246,375,381.96
其中：房屋及建筑物	249,234,874.22	--			182,960,892.94
机器设备	18,054,317.33	--			20,048,421.87
运输工具	13,061,485.65	--			34,199,279.97
电子设备及其他	5,471,065.74	--			9,166,787.18
四、减值准备合计	18,119,963.84	--			3,000,000.00
其中：房屋及建筑物	18,119,963.84	--			3,000,000.00
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	267,701,779.10	--			243,375,381.96
其中：房屋及建筑物	231,114,910.38	--			179,960,892.94
机器设备	18,054,317.33	--			20,048,421.87
运输工具	13,061,485.65	--			34,199,279.97
电子设备及其他	5,471,065.74	--			9,166,787.18

本期折旧额 20,788,469.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,098,883.95 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

期末房屋、建筑物中原值金额221,491,579.34元为构筑物、景区道路等或位于风景区以内，无法办理权证。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杨家界客运索道工程	86,330,899.61		86,330,899.61	34,185,222.12		34,185,222.12
酒店装修改造	73,925,442.02		73,925,442.02	302,184.74		302,184.74
公路安全隐患处置工程	2,622,386.67		2,622,386.67	2,866,844.75		2,866,844.75
酒店中央空调改造工程				3,676,100.14		3,676,100.14
其他工程	3,412,480.10		3,412,480.10	2,310,765.02		2,310,765.02
合计	166,291,208.40		166,291,208.40	43,341,116.77		43,341,116.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
杨家界客运索道工程	170,000,000.00	34,185,222.12	52,145,677.49			78.68%	索道已安装完毕准备调试阶段，上下站房进入室内外装修阶段	1,921,333.34	1,921,333.34	6.55%	自筹资金和金融机构贷款	86,330,899.61
酒店装修改造	28,600,000.00	302,184.74	73,623,257.28			77.01%	室内外装修阶段				自筹资金	73,925,442.02
合计	198,600,000.00	34,487,406.86	125,768,934.77			--	--	1,921,333.34	1,921,333.34	--	--	160,256,341.63

在建工程项目变动情况的说明

期末金额与期初金额比较增加284%，主要原因：1) 杨家界客运索道工程接近完工，本期新增投资52,145,677.49元；2) 酒店装修改造工程从固定资产转入51,899,731.13元，本期新增投资21,723,526.15元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
杨家界客运索道工程	索道已安装完毕准备调试阶段，上下站房进入室内外装修阶段	
酒店装修改造工程	室内外装修阶段	

(5) 在建工程的说明

期末金额与期初金额比较增加284%，主要原因：1) 杨家界客运索道工程接近完工，本期新增投资52,145,677.49元；2) 酒店装修改造工程从固定资产转入51,899,731.13元，本期新增投资21,723,526.15元。

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
张国际空调系统改造	161,108.03		
总部逾期固定资产清理	8,709.50		
合计	169,817.53		--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	107,617,749.11	25,400.00		107,643,149.11
土地使用权	54,538,298.72			54,538,298.72
软件	1,014,579.88	25,400.00		1,039,979.88
索张公路收益权	15,700,000.00			15,700,000.00
武陵源旅游资源租赁经营权	33,566,821.51			33,566,821.51
杨家界景区客运经营权	2,798,049.00			2,798,049.00
二、累计摊销合计	26,105,010.12	3,397,544.99		29,502,555.11
土地使用权	1,888,114.87	1,138,269.96		3,026,384.83
软件	478,501.02	106,258.07		584,759.09
索张公路收益权	12,559,999.71	1,046,666.64		13,606,666.35
武陵源旅游资源租赁经营权	11,046,224.82	1,027,555.80		12,073,780.62
杨家界景区客运经营权	132,169.70	78,794.52		210,964.22
三、无形资产账面净值合计	81,512,738.99	-3,372,144.99		78,140,594.00
土地使用权	52,650,183.85	-1,138,269.96		51,511,913.89
软件	536,078.86	-80,858.07		455,220.79
索张公路收益权	3,140,000.29	-1,046,666.64		2,093,333.65
武陵源旅游资源租赁经营权	22,520,596.69	-1,027,555.80		21,493,040.89
杨家界景区客运经营权	2,665,879.30	-78,794.52		2,587,084.78
土地使用权				
软件				
索张公路收益权				
武陵源旅游资源租赁经营				

权				
杨家界景区客运经营权				
无形资产账面价值合计	81,512,738.99	-3,372,144.99		78,140,594.00
土地使用权	52,650,183.85	-1,138,269.96		51,511,913.89
软件	536,078.86	-80,858.07		455,220.79
索张公路收益权	3,140,000.29	-1,046,666.64		2,093,333.65
武陵源旅游资源租赁经营权	22,520,596.69	-1,027,555.80		21,493,040.89
杨家界景区客运经营权	2,665,879.30	-78,794.52		2,587,084.78

本期摊销额 3,397,544.99 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
张家界国际大酒店有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00	3,750,000.00
合计	3,750,000.00			3,750,000.00	3,750,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
环保客运征地费	12,167,691.58		359,636.28		11,808,055.30	
环保客运房屋装修	509,409.09	857,069.94	440,826.89		925,652.14	
道路设施费	441,515.52		441,515.52			
其他	652,784.97	212,960.35	327,734.54	165,000.00	373,010.78	合同提前终止

合计	13,771,401.16	1,070,030.29	1,569,713.23	165,000.00	13,106,718.22	--
----	---------------	--------------	--------------	------------	---------------	----

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	348,815.52	319,613.20
社会车辆拆迁费	1,276,105.97	1,313,330.36
应付利息	26,991.26	32,185.95
应付账款	162,500.00	162,500.00
小计	1,814,412.75	1,827,629.51
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	30,099,936.83	42,430,755.94
资产减值准备	14,848,069.02	26,827,827.54
合计	44,948,005.85	69,258,583.48

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	6,357,753.35	5,536,361.57	
2015	5,513,955.10	6,357,753.35	
2016	10,315,364.66	16,766,161.19	
2017	3,055,788.50	10,714,691.33	
2018	4,857,075.22	3,055,788.50	
合计	30,099,936.83	42,430,755.94	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,395,262.08	1,278,452.80
社会车辆拆迁费	5,104,423.85	5,253,321.44
应付账款	650,000.00	128,743.80
应付利息	107,965.02	650,000.00
小计	7,257,650.95	7,310,518.04

(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	1,814,412.75		1,827,629.51	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,066,116.49	3,157,014.61			13,223,131.10
五、长期股权投资减值准备	20,200.00				20,200.00
七、固定资产减值准备	18,119,963.84			15,119,963.84	3,000,000.00
十三、商誉减值准备	3,750,000.00				3,750,000.00
合计	31,956,280.33	3,157,014.61		15,119,963.84	19,993,331.10

资产减值明细情况的说明

28、所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
------------	--------	------	------	--------

一、用于担保的资产

1. 杨家界索道土地使用权	46,007,100.00	46,007,100.00
合计	<u>46,007,100.00</u>	<u>46,007,100.00</u>

(2) 资产所有权受到限制的原因为公司子公司杨家界索道公司分别于2013年6月、9月向中国银行张家界分行武陵源支行借款7,000万元用于杨家界索道项目建设,以杨家界索道土地使用权作为抵押和本公司作保证担保。

29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,000,000.00	64,850,000.00
合计	31,000,000.00	64,850,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日

期末无已到期未偿还的短期借款情况。

期末金额与期初金额比较减少52%,主要原因为公司本期归还了部分短期借款。

31、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

32、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

33、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,264,924.27	1,389,667.41
1 年至 2 年（含 2 年）	679,902.87	598,889.70
2 年至 3 年（含 3 年）	351,018.50	800,970.50
3 年以上	2,493,908.07	1,706,735.07
合计	5,789,753.71	4,496,262.68

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

34、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,197,490.73	1,776,904.98
1 年至 2 年（含 2 年）		
2 年至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	2,197,490.73	1,776,904.98

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

35、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	310,978.65	45,464,491.15	38,994,003.40	6,781,466.40
二、职工福利费		4,587,149.69	4,587,149.69	
三、社会保险费	885,435.44	6,297,022.61	6,156,095.56	1,026,362.49
1. 医疗保险费	31,857.36	1,493,517.46	1,505,911.84	19,462.98
2. 基本养老保险费	826,375.94	3,968,599.84	3,808,319.75	986,656.03
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	17,373.62	384,665.97	385,200.39	16,839.20
5. 工伤保险费	9,828.52	294,642.21	301,066.45	3,404.28
6. 生育保险费		155,597.13	155,597.13	
四、住房公积金	870.00	2,195,615.79	2,059,006.60	137,479.19
六、其他	731,816.51	2,073,833.71	1,665,993.70	1,139,656.52
合计	1,929,100.60	60,618,112.95	53,462,248.95	9,084,964.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,139,656.52 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 105,067.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中计提的2013年12月工资发放时间为2014年1月，预提的2013年年终奖金在2014年1月经考评确定后发放。

36、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	30,808.09	36,961.94

营业税	565,575.63	649,039.88
企业所得税	4,888,895.08	15,436,139.21
个人所得税	104,630.92	126,753.32
城市维护建设税	40,343.25	46,193.42
教育费附加及地方教育费附加	27,844.36	32,026.54
房产税	63,399.12	41,273.50
其他	130,966.24	164,692.72
合计	5,852,462.69	16,533,080.53

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

37、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	190,403.91	
短期借款应付利息	57,658.34	128,743.77
合计	248,062.25	128,743.77

应付利息说明

期末金额与期初金额比较增加93%，主要原因为：本期贷款规模增加。

38、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
应付股利尾差	1,683.00	1,683.00	应付股利尾差，无法支付
合计	1,683.00	1,683.00	--

应付股利的说明

39、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	7,033,529.96	9,964,729.38
1年至2年（含2年）	2,923,805.97	1,055,896.73
2年至3年（含3年）	936,227.33	561,793.55
3年以上	5,693,813.84	6,002,299.39

合计	16,587,377.10	17,584,719.05
----	---------------	---------------

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
张家界市土地房产开发有限责任公司	758,831.06	758,831.06
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	148,561.00	12,454.00
张家界国家森林公园管理处	109,605.00	2,765.00
张家界市经济发展投资集团有限公司	65,039.80	65,039.80
合计	1,082,036.86	839,089.86

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款2,171,180.28元，未偿付原因为杨家界索道部分土地拆迁整理资金本期暂不需支付。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
湖南六建装饰设计工程有限责任公司	工程款	2,500,000.00
杨家界索道上下站土地拆迁整理资金	土地拆迁整理资金	2,171,180.28
合计		<u>4,671,180.28</u>

40、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

41、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		21,000,000.00
合计		21,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		21,000,000.00
合计		21,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

43、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	24,500,000.00	
抵押借款	70,000,000.00	
合计	94,500,000.00	

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行张家界市分行武陵源支行	2013年09月18日	2019年04月27日	人民币元	6.55%		40,000,000.00		
中国银行张家界市分行武陵源支行	2013年06月03日	2019年04月27日	人民币元	6.55%		30,000,000.00		
中国工商银行武陵源区支行	2013年01月28日	2018年01月17日	人民币元	6.72%		14,500,000.00		
中国工商银行武陵源区支行	2013年05月10日	2018年01月24日	人民币元	6.72%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	94,500,000.00	--	

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

44、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

45、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

长期应付款系应付张家界第一桥有限责任公司退出核心景区补偿金。

46、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

47、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,434,800.00	1,092,500.00
合计	2,434,800.00	1,092,500.00

其他非流动负债说明

期末金额与期初金额比较增加123%，主要原因为本期杨家界索道项目取得财政贴息资金1,342,300元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
杨家界索道项目财政贴息	1,092,500.00	1,342,300.00			2,434,800.00	与资产相关

合计	1,092,500.00	1,342,300.00			2,434,800.00	--
----	--------------	--------------	--	--	--------------	----

48、股本

单位：元

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

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

49、库存股

库存股情况说明

50、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,708,571.53	2,912,784.41	3,864,546.02	1,756,809.92
合计	<u>2,708,571.53</u>	<u>2,912,784.41</u>	<u>3,864,546.02</u>	<u>1,756,809.92</u>

51、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

52、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,028,181.40			25,028,181.40
合计	25,028,181.40			25,028,181.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

53、一般风险准备

一般风险准备情况说明

54、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	-62,237,327.67	--
调整后年初未分配利润	-62,237,327.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,206,066.79	--
期末未分配利润	-10,031,260.88	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

55、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	500,110,386.57	682,320,539.24
其他业务收入	209,512.95	179,196.40
营业成本	332,952,861.58	454,750,576.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅行社业	268,695,973.91	252,013,679.57	420,117,237.51	395,990,536.00
旅游客运业	164,289,979.00	67,316,614.72	194,185,627.00	62,008,387.48

旅游服务业	86,010,080.00	33,127,280.92	96,642,677.00	27,470,053.79
广告代理业	1,723,820.04	529,945.41	2,163,138.51	670,413.68
租赁服务业	1,824,494.62	773,261.05	1,740,913.69	537,920.48
酒店业	262,369.00	1,888,409.91	7,656,624.09	8,258,944.11
内部抵销	-22,696,330.00	-22,696,330.00	-40,185,678.56	-40,185,678.56
合计	500,110,386.57	332,952,861.58	682,320,539.24	454,750,576.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅行社	268,695,973.91	252,013,679.57	420,117,237.51	395,990,536.00
环保客运	164,289,979.00	67,316,614.72	194,185,627.00	62,008,387.48
十里画廊观光电车	44,709,552.00	15,474,324.06	49,040,871.00	12,276,887.25
宝峰湖景区	40,145,414.50	16,945,541.31	46,601,783.00	14,459,102.47
周洛景区	1,155,113.50	707,415.55	1,000,023.00	734,064.07
广告代理	1,723,820.04	529,945.41	2,163,138.51	670,413.68
房屋租赁	1,824,494.62	773,261.05	1,740,913.69	537,920.48
张国际酒店	262,369.00	1,888,409.91	7,656,624.09	8,258,944.11
内部抵销	-22,696,330.00	-22,696,330.00	-40,185,678.56	-40,185,678.56
合计	500,110,386.57	332,952,861.58	682,320,539.24	454,750,576.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
张家界地区	497,215,778.45	331,472,184.98	679,664,602.55	453,478,592.43
长沙地区	2,894,608.12	1,480,676.60	2,655,936.69	1,271,984.55
合计	500,110,386.57	332,952,861.58	682,320,539.24	454,750,576.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
张家界纳百利国际旅行社股份有	12,661,693.59	2.53%

限公司		
张家界万众国际旅行社有限公司	8,952,585.34	1.79%
张家界康辉国际旅行社有限公司	8,712,391.00	1.74%
张家界海外国际旅行社有限公司	7,470,547.00	1.49%
张家界康泰(口岸)国际旅行社有限公司	7,140,325.47	1.43%
合计	44,937,542.40	8.98%

营业收入的说明

营业收入同比下降27%，主要原因为受四川雅安地震、张家界部分重点客源地市场遭受禽流感危害和旱涝恶劣天气等多重因素，本期张家界旅行社团队游客出现了较大下滑。

56、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

57、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	13,342,527.23	16,142,331.99	5%
城市维护建设税	931,641.25	1,127,655.04	7%、1%
教育费附加	668,521.72	807,264.12	5%
其他	26,283.75	207,634.26	
合计	14,968,973.95	18,284,885.41	--

营业税金及附加的说明

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
旅行社团队费用	11,448,141.12	19,868,629.66
广告宣传费	6,826,929.83	6,540,501.50

职工工资、福利费	2,087,929.12	1,355,424.38
业务招待费	726,460.70	717,835.30
差旅费	562,937.96	790,476.11
折旧摊销	12,499.40	18,706.97
其他销售费用	1,231,527.15	1,137,446.76
合计	22,896,425.28	30,429,020.68

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、福利费	18,395,998.13	11,814,931.20
劳动保险费	2,306,200.90	990,758.76
工会经费	980,821.99	596,219.48
职工教育经费	1,067,944.72	483,630.24
董事费用	1,648,687.23	3,278,708.37
折旧摊销	7,081,000.41	5,864,657.82
车辆费	1,719,172.06	1,775,938.52
费用性税金	2,356,863.31	1,881,543.05
业务招待费	2,435,580.49	2,365,794.40
差旅费	1,196,857.16	981,066.09
办公费	840,298.62	812,521.64
会议费	483,115.26	248,896.00
审计咨询费	963,700.00	825,491.00
其他管理费用	4,316,226.98	4,361,858.50
合计	45,792,467.26	36,282,015.07

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,167,101.32	7,444,167.77
利息收入	-547,644.77	-626,824.49
汇兑收益	-2.91	
手续费	125,085.41	126,087.07
合计	6,744,539.05	6,943,430.35

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

62、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
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

63、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,157,014.61	2,500,908.63
合计	3,157,014.61	2,500,908.63

64、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	68,817.52	288,646.04	68,817.52
其中：固定资产处置利得	68,817.52	288,646.04	68,817.52

债务重组利得		600,000.00	
政府补助	2,311,540.00	3,603,988.00	2,311,540.00
其他利得	78,469.70	252,730.20	78,469.70
合计	2,458,827.22	4,745,364.24	2,458,827.22

营业外收入说明

营业外收入同比下降48%，主要原因为本期收到的与收益相关的政府补助减少。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
环保客运财政贴息	1,866,100.00	2,793,588.00	与收益相关	
张国际酒店房产税返还	383,000.00		与收益相关	
失业保险基金专户困难企业补贴	52,440.00	80,400.00	与收益相关	
收区财政局拨付财政补贴款		500,000.00	与收益相关	
纳税状元奖金	10,000.00	60,000.00	与收益相关	
旅游发展专项资金		170,000.00	与收益相关	
合计	2,311,540.00	3,603,988.00	--	--

65、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	21,430.05	141,489.71	21,430.05
其中：固定资产处置损失	21,430.05	141,489.71	21,430.05
对外捐赠	810,000.00	621,946.00	710,000.00
其他损失	323,532.92	670,072.32	323,532.92
合计	1,054,962.97	1,359,208.03	1,054,962.97

营业外支出说明

66、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	22,784,512.04	35,305,018.06

递延所得税调整	13,216.76	88,948.40
合计	22,797,728.80	35,393,966.46

67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

基本每股收益和稀释每股收益计算如下

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	52,206,066.79	101,197,817.92
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	957,947.45	2,367,774.44
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,248,119.34	98,830,043.48
期初股份总数	4	320,835,149.00	320,835,149.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	320,835,149.00	320,835,149.00
基本每股收益	12=1÷11	0.1627	0.3154
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.1597	0.3080
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	25	25
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15） ×（1-16）]÷ （11+17）	0.1627	0.3154
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15） ×（1-16）]÷ （11+17）	0.1597	0.3080

68、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

69、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	1,928,540.00
银行利息收入	547,644.77
其他	788,236.88
合计	3,264,421.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	6,826,929.83
差旅费	1,759,795.12
业务招待费	3,162,041.19
车辆费	1,719,172.06
审计咨询费	963,700.00
办公费	840,298.62
董事费用	1,648,687.23
捐赠支出	710,000.00
旅行社团队费用	11,448,141.12
其他支出	9,403,707.41
合计	38,482,472.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到索道项目财政贴息资金	1,342,300.00
张国际酒店收工程投标保证金	390,000.00

合计	1,732,300.00
----	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

70、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	52,413,753.24	101,301,088.27
加：资产减值准备	3,157,014.61	2,500,908.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,561,731.02	18,022,681.11
无形资产摊销	3,397,544.99	2,922,396.96
长期待摊费用摊销	1,569,713.23	1,108,860.87
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）	-47,387.47	-147,156.33
财务费用（收益以“-”号填列）	7,167,098.41	7,444,167.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,216.76	88,948.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-347,108.08	-46,620.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,099,512.44	-2,913,782.90

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,928,476.30	-5,873,461.81
经营活动产生的现金流量净额	85,056,612.85	124,408,030.57
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	66,766,921.35	48,820,473.83
减：现金的期初余额	48,820,473.83	60,878,507.10
现金及现金等价物净增加额	17,946,447.52	-12,058,033.27

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	66,766,921.35	48,820,473.83
其中：库存现金	79,888.08	79,451.67
可随时用于支付的银行存款	66,680,846.27	48,741,022.16
可随时用于支付的其他货币资金	6,187.00	
三、期末现金及现金等价物余额	66,766,921.35	48,820,473.83

现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中其他货币资金1,750,000元不能随时用于支付（其他货币资金系根据国务院令550号《旅行社条例》规定张家界中旅和自由国旅两家旅行社的旅游质量保证金1,750,000元及自由国旅支付宝存款6,187元。）；期初货币资金中其他货币资金16,403,668.75元不能随时用于支付，原因为杨家界索道为确与湖南省招标有限公司签订的进口开证合同的履行而做出质押的信用证保证金14,653,668.75元和根据国务院令550号《旅行社条例》规定张家界中旅及自由国旅两家旅行社的旅游质量保证金1,750,000元。

71、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 (以下简称"宝峰湖")	控股子公司	有限公司	张家界	刘世星	旅游服务及 房地产开发 等	19,095,100.00	100%	100%	
张家界国际大酒店有限公司 (以下简称"张国国际")	控股子公司	有限公司	张家界	刘世星	为宾客提供 食宿、娱乐 等	49,556,200.00	100%	100%	
湖南周洛旅游开发有限公司 (以下	控股子公司	有限公司	浏阳市	苏涛	周洛风景区 的开发经营 等	10,000,000.00	89.5%	89.5%	

简称"周洛")									
张家界易程天下环保客运有限公司(以下简称"环保客运")	控股子公司	有限公司	张家界	刘少龙	旅游客运等	50,000,000.00	100%	100%	
张家界市杨家界索道有限公司(以下简称"杨家界索道")	控股子公司	有限公司	张家界	袁祖荣	筹建索道	50,000,000.00	10%	100%	
张家界易程天下信息技术有限公司(以下简称"易程信息")	控股子公司	有限公司	张家界	罗选国	广告的策划、设计、代理、制作、发布和经营等	2,100,000.00	51%	51%	
张家界市中国旅行社有限责任公司(以下简称"张家界中旅")	控股子公司	有限公司	张家界	田奇振	旅游业务、旅游产品销售等	5,000,000.00	100%	100%	
张家界自由旅神国际旅行社有限公司(以下简称"自由国旅")	控股子公司	有限公司	张家界	罗选国	旅游业务、旅游产品销售等	1,000,000.00	51.49%	51.49%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张家界国家森林公园管理处	持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的 股东单位	55952511-5
张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的 股东单位	72797291-9
张家界市土地房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	18688062-3
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	77005386-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
张家界市武陵源旅 游产业发展有限公司	售票手续费	湖南省物价局核 定	1,256,548.00	57.61%	778,008.00	58.43%
张家界国家森林公 园管理处	售票手续费	湖南省物价局核 定	924,679.00	42.39%	553,533.00	41.57%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
张家界市经济发展 投资集团有限公司	酒店消费	市场价格	2,000.00	0.77%	125,723.40	1.64%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------

						收益
--	--	--	--	--	--	----

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	张家界国家森林公园管理处	1,205,655.00	36,169.65		
应收账款	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	177,485.00	5,324.55	24,535.00	736.05
应收账款	张家界市经济发展投资集团有限公司	167,771.40	10,350.97	165,771.40	5,774.10
其他应收款	临湘山水旅游产业发展有限公司	5,553,876.10	5,553,876.10	5,553,876.10	5,553,876.10

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	张家界市土地房产开发有限责任公司	758,831.06	758,831.06
其他应付款	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	148,561.00	12,454.00
其他应付款	张家界国家森林公园管理处	109,605.00	2,765.00
其他应付款	张家界市经济发展投资集团有限公司	65,039.80	65,039.80

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司已委托湖南澧滨律师事务所于2013年11月18日向岳阳市中级人民法院提起了股权转让合同纠纷之诉，要求判令临湘市桃矿街道办事处和临湘市大漠旅游开发有限公司立即向本公司支付所欠股权转让款人民币340万元及相应利息，利息按银行同期贷款利率计算至付清日止。该案已于2014年1月15日开庭审理，目前尚未判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1. 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时张家界市经济发展投所作承诺	资集团有限公司	1.关于股份锁定的承诺；2.避免同业竞争的承诺；3.关于减少并规范关联交易的承诺；4.关于保持上市公司独立性的承诺；5.关于环保客运调度大楼未取得土地使用权证的承诺函；6.关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年4月29日	36个月	正在履行
资产重组时张家界市武陵源旅游所作承诺	产业发展有限公司	1.关于股份锁定的承诺；2.关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年4月29日	36个月	正在履行
资产重组时张家界国家森林公园所作承诺	管理处	1.关于股份锁定的承诺；2.关于标的资产业绩补偿的承诺及协议。	2011年4月29日	36个月	正在履行
资产重组时张家界市土地房产开		1.关于股份锁定的承诺。	2011年4月29日	36个月	正在履行

所作承诺 发有限责任公司

2. 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时 间	预测终止时 间	当期预测业绩(万 元)	当期实际业绩(万 元)	完成率 (%)
张家界易程天下环保客运 有限公司	2011年	2014年	6,406.76	6,173.85	96.36

续上表：

未达预测的原因	盈利预测全部业绩 (万元)	累计实际业绩 (万元)	累计完成率 (%)
受四川雅安地震、张家界部分重点客源地市场遭受禽流感危害和旱涝恶劣天气等多重因素，本期张家界旅行社团队游客出现了较大下滑。	22,840.50	24,374.99	106.72

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额。

公司本期资本化的借款费用金额为1,921,333.34元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率。

公司子公司杨家界索道公司分别于2013年6月、9月向中国银行张家界分行武陵源支行借款7,000万元专门用于杨家界索道项目建设，借款利率为6.55%。

4、企业合并

5、外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额。

公司本期计入当期损益的汇兑差额为2.91元。

2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

本公司本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响情况。

6、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	16,000,892.08	16,774,153.13
合计	<u>16,000,892.08</u>	<u>16,774,153.13</u>

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	428,000.00
1年以上2年以内（含2年）	428,000.00
2年以上3年以内（含3年）	330,000.00
合计	<u>1,186,000.00</u>

7、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

8、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

3.可供出售金融资产					0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

9、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

10、年金计划主要内容及重大变化

11、分部报告

主要报告形式为经营分部

项目	旅行社业务		旅游客运业务	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	268,705,335.35	420,129,164.91	150,938,928.50	168,307,850.44
二、分部间交易收入			13,397,550.00	25,882,776.56
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	10,428.86	-136,215.76	-1,947,229.54	-1,515,383.77
五、折旧费和摊销费	34,783.17	26,153.58	13,974,262.54	10,187,148.90
六、利润总额（亏损总额）	2,249,243.33	943,672.27	79,456,142.30	119,156,175.00
七、所得税费用	492,388.77	71,351.00	19,704,811.75	30,867,454.72
八、净利润（净亏损）	1,756,854.56	872,321.27	59,751,330.55	88,288,720.28
九、资产总额	9,340,899.63	10,952,881.43	260,037,153.42	310,930,157.17
十、负债总额	4,600,113.79	7,968,950.15	67,909,991.22	88,602,563.91
十一、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	10,428.86	-136,215.76	-1,947,229.54	-1,515,383.77
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-4,693.67	12,395.42	21,992,919.54	-1,920,363.81

续上表：

项目	旅游业务		其他	
	本期	上期	本期	上期

一、对外交易收入	78,720,726.63	82,859,964.00	1,954,909.04	11,202,756.29
二、分部间交易收入	9,267,500.00	13,944,982.00	31,280.00	357,920.00
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	9,606,388.39	31,964,664.11	187,567.84	744,359.93
五、折旧费和摊销费	11,256,543.51	8,220,818.64	1,263,400.02	3,619,817.82
六、利润总额（亏损总额）	92,840,852.04	92,785,667.34	-4,034,896.57	-2,746,975.76
七、所得税费用	2,918,660.68	4,833,410.16	195,404.10	
八、净利润（净亏损）	89,922,191.36	87,952,257.18	-4,230,300.67	-2,746,975.76
九、资产总额	645,731,982.45	563,899,806.53	115,097,984.09	93,570,269.19
十、负债总额	176,330,861.34	174,194,137.83	163,398,229.73	136,866,953.11
十一、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	9,606,388.39	31,964,664.11	187,567.84	744,359.93
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	50,697,704.36	63,780,086.37	20,957,857.75	-1,945,738.94

续上表：

项 目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入			500,319,899.52	682,499,735.64
二、分部间交易收入	-22,696,330.00	-40,185,678.56		
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-4,700,140.94	-28,556,515.88	3,157,014.61	2,500,908.63
五、折旧费和摊销费			26,528,989.24	22,053,938.94
六、利润总额（亏损总额）	-95,299,859.06	-73,443,484.12	75,211,482.04	136,695,054.73
七、所得税费用	-513,536.50	-378,249.42	22,797,728.80	35,393,966.46
八、净利润（净亏损）	-94,786,322.56	-73,065,234.70	52,413,753.24	101,301,088.27
九、资产总额	-427,435,656.94	-466,346,342.77	602,772,362.65	513,006,771.55
十、负债总额	-243,042,602.00	-276,739,610.39	169,196,594.08	130,892,994.61
十一、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-4,700,140.94	-28,556,515.88	3,157,014.61	2,500,908.63
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额			93,643,787.98	59,926,379.04

12、其他

抵押担保事项

1. 2012年4月5日本公司子公司环保客运与中国农业银行张家界市武陵源区支行签订最高额权利质押合同，以武陵源核心区道路交通客运收费权作价15亿元出质，期限自2011年1月6日起至2015年12月31

日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为2,900万元。

2. 2013年1月22日本公司子公司环保客运与中国工商银行武陵源区支行签订最高额权利质押合同，以武陵源核心景区道路交通客运收费权作价23,600万元出质，期限自2013年1月22日起至2019年1月21日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为2,450万元。

3. 2011年11月24日本公司子公司宝峰湖与中国农业银行张家界市武陵源区支行签订最高权利质押合同，以宝峰湖旅游景区门票经营收费权作价35,447万元为宝峰湖借款出质，期限自2011年12月14日起至2015年9月7日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为200万元。

4. 2013年4月28日本公司子公司杨家界索道与中国银行张家界分行武陵源区支行签订最高额抵押合同和最高额质押合同，以杨家界土地使用权作价5,081.10万元抵押和杨家界索道经营权作价44,018.1万元出质，同时由本公司做全额连带保证担保，期限自2013年3月26日起至2019年3月26日止，截至资产负债表日该担保项下银行借款余额为7,000万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,053,876.10	2.78%	6,053,876.10	100%	6,053,876.10	3.46%	6,053,876.10	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	211,825,279.05	97.22 %	95,940,125.63	45.29 %	168,920,687.29	96.54 %	86,349,504.01	51.12 %
组合小计	211,825,279.05	97.22 %	95,940,125.63	45.29 %	168,920,687.29	96.54 %	86,349,504.01	51.12 %
合计	217,879,155.15	--	101,994,001.73	--	174,974,563.39	--	92,403,380.11	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	67,828,495.91	32.02%	2,034,854.88	33,233,745.40	19.67%	997,012.36
1 年以内小计	67,828,495.91	32.02%	2,034,854.88	33,233,745.40	19.67%	997,012.36
1 至 2 年	12,673,733.04	5.98%	633,686.65	45,945,578.46	27.2%	2,297,278.92
2 至 3 年	42,279,406.67	19.96%	4,227,940.67	7,429,056.34	4.4%	742,905.64
3 年以上	89,043,643.43	42.04%	89,043,643.43	82,312,307.09	48.73%	82,312,307.09
合计	211,825,279.05	--	95,940,125.63	168,920,687.29	--	86,349,504.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
张家界国际大酒店有限公司	集团内部借款	151,414,365.85
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	集团内部借款	34,286,239.34
张家界市杨家界索道有限公司	集团内部借款	19,815,112.50
临湘山水旅游产业发展有限公司	往来款	5,553,876.10
临湘市大漠旅游开发有限公司	股权转让款	3,400,000.00
张家界建设局	往来款	500,000.00
合计		<u>214,969,593.79</u>

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张家界国际大酒店有限公司	子公司	151,414,365.85	1-3 年以上	69.49%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	34,286,239.34	1 年以内、1-2 年	15.74%
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	19,815,112.50	1 年以内	9.09%
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	3 年以上	2.55%
临湘市大漠旅游开发有限公司	非关联方	3,400,000.00	3 年以上	1.56%
合计	--	214,469,593.79	--	98.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
张家界国际大酒店有限公司	子公司	151,414,365.85	69.49%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	34,286,239.34	15.74%
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	19,815,112.50	9.09%
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	2.55%
合计	--	211,069,593.79	96.87%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金

位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
张家界宝 峰湖旅游 实业发展 有限公司	成本法	25,041,01 1.74	25,041,01 1.74		25,041,01 1.74	100%	100%				11,000,00 0.00
张家界国 际大酒店 有限公司	成本法	9,998,405 .01	9,998,405 .01		9,998,405 .01	100%	100%		9,998,405 .01		
湖南周洛 旅游开发 有限公司	成本法	8,000,971 .53	8,000,971 .53		8,000,971 .53	89.5%	89.5%		5,300,000 .00		
张家界易 程天下环 保客运有 限公司	成本法	199,218,5 03.23	199,218,5 03.23		199,218,5 03.23	100%	100%				89,000,00 0.00
张家界市 杨家界索 道有限公 司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	10%	100%	宝峰湖持 股 90%， 由本公司 直接控制			
临湘山水 旅游产业 发展有限 公司	成本法	16,454,99 3.26	16,454,99 3.26		16,454,99 3.26	20%	20%		12,338,38 0.76		
湘潭彩虹 公司	成本法	20,200.00	20,200.00		20,200.00				20,200.00		
合计	--	263,734,0 84.77	263,734,0 84.77		263,734,0 84.77	--	--	--	27,656,98 5.77		100,000,0 00.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	46,534,046.62	50,781,784.69
合计	46,534,046.62	50,781,784.69

营业成本	16,247,585.11	12,814,807.73
------	---------------	---------------

(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	44,709,552.00	15,474,324.06	49,040,871.00	12,276,887.25
租赁服务业	1,824,494.62	773,261.05	1,740,913.69	537,920.48
合计	46,534,046.62	16,247,585.11	50,781,784.69	12,814,807.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
十里画廊观光电车	44,709,552.00	15,474,324.06	49,040,871.00	12,276,887.25
房屋租赁	1,824,494.62	773,261.05	1,740,913.69	537,920.48
合计	46,534,046.62	16,247,585.11	50,781,784.69	12,814,807.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
张家界地区	44,794,552.00	15,474,324.06	49,125,871.00	12,276,887.25
长沙地区	1,739,494.62	773,261.05	1,655,913.69	537,920.48
合计	46,534,046.62	16,247,585.11	50,781,784.69	12,814,807.73

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
张家界市中国旅行社有限责任公司	3,097,702.00	6.66%
湖南华天国旅张家界国际旅行社有限公司	1,765,692.00	3.79%
张家界纳百利国际旅行社股份有限公司	1,629,709.00	3.5%
张家界万众国际旅行社有限公司	1,306,196.00	2.81%

张家界康泰国际旅行社有限公司	1,218,422.00	2.62%
合计	9,017,721.00	19.38%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	102,000,000.00
合计	100,000,000.00	102,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
张家界易程天下环保客运有限公司	89,000,000.00	93,000,000.00	
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	11,000,000.00	9,000,000.00	
合计	100,000,000.00	102,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	92,098,939.01	78,776,048.55
加：资产减值准备	9,590,621.62	32,678,971.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,214,992.66	3,629,228.01
无形资产摊销	2,075,070.44	2,074,222.44
长期待摊费用摊销	134,108.00	108,524.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	14,266.15	-30,501.90

填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	1,698,052.72	6,848,769.39
投资损失 (收益以“—”号填列)	-100,000,000.00	-102,000,000.00
存货的减少 (增加以“—”号填列)	87,814.00	-154,354.00
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-522,189.05	-850,018.78
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	1,920,076.21	-167,191.75
经营活动产生的现金流量净额	12,311,751.76	20,913,697.73
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	26,339,936.21	7,411,860.67
减: 现金的期初余额	7,411,860.67	8,848,741.00
现金及现金等价物净增加额	18,928,075.54	-1,436,880.33

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	47,387.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	383,000.00	
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)	1,928,540.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-955,063.22	
减: 所得税影响额	445,990.45	
少数股东权益影响额 (税后)	-73.65	
合计	957,947.45	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	52,206,066.79	101,197,817.92	434,330,875.20	383,076,570.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	52,206,066.79	101,197,817.92	434,330,875.20	383,076,570.02
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	12.77%	0.1627	0.1627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.54%	0.1597	0.1597

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无异常情况

第十一节 备查文件目录

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