



张家界旅游集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-28

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	21
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	129

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
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	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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	张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼	张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼
电话	0744-8288630	0744-8288630
传真	0744-8353597	0744-8353597
电子信箱	000430wuyan@sina.cn	000430wuyan@sina.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	湖南省张家界市南庄坪
公司注册地址的邮政编码	427000
公司办公地址	张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼
公司办公地址的邮政编码	427000
公司网址	www.zjjgf.com
公司电子信箱	000430wuyan@sina.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-01/63762876.PDF

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-01/63762876.PDF

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	170,252,390.86	205,385,836.12	-17.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,855,033.01	10,626,346.63	86.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,779,999.24	10,223,500.37	93.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,189,347.42	8,306,310.84	251.41%
基本每股收益（元/股）	0.0619	0.0331	87.01%
稀释每股收益（元/股）	0.0619	0.0331	87.01%
加权平均净资产收益率	4.47%	2.75%	1.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	634,236,617.70	602,772,362.65	5.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	454,861,689.84	434,330,875.20	4.73%

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-28,890.40	

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）	449,680.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,539.72	
减：所得税影响额	-45,687.53	
少数股东权益影响额（税后）	-212,096.36	
合计	75,033.77	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,在旅游整体复苏、张家界旅游人数上涨的大环境下,公司一方面加大整合营销力度,推出旅游新发现线路新产品,旗下环保客运、十里画廊观光电车等游客人数较上年增长;一方面抓紧建设项目进程,杨家界索道建成和张国际酒店装修改造完成同在4月份开业营运产生收入;与此同时严控成本不放松。截止6月30日,公司上半年实现营业收入17,025.24万元,较去年同期下降17.11%(主要原因是旅行社招徕的团队客人减少41.98%,剔除该项因素实为增长16.89%),实现归属于上市公司股东的净利润1,985.50万元,较去年同期增长86.85%。

上半年公司各景区景点公司(含环保客运、宝峰湖、观光电车、浏阳周洛、杨家界索道)实现购票人数183.99万人,比上年同期162.95万人增长21.04万人,增幅12.91%;全公司营业收入17,025.24万元,较去年同期20,538.58万元减少3,513.34万元(主要原因是旅行社招徕的团队客人减少5017.97万元),下降17.11%;实现归属于上市公司股东的净利润1,985.50万元,较去年同期1,062.63万元增长922.87万元,增幅86.85%。其中:旅行社营业收入比上年同期减少5,017.97万元,下降41.98%;环保客运实现购票人数115.12万人,比上年同期增长11.53万人,增幅11.13%,营业收入比上年同期增长678.12万元,增幅10.53%;十里画廊观光电车实现购票人数41.44万人,比上年同期增长4.33万人,增幅11.67%,营业收入比上年同期增长83.18万元,增幅4.95%;宝峰湖实现购票人数20.91万人,比上年同期减少0.37万人,下降1.74%,营业收入增长127.76万元(其中,与魅力湘西合作取得分成收入40万元),增幅7.71%;2、新项目投入营运产生效益,杨家界索道在4月18日建成试营运,实现购票人数5.4万人,营业收入356.67万元;张国际酒店装修改造完成在4月8日试营业产生收入,营业收入172.83万元,比上年同期增长146.59万元,增幅647.88%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	170,252,390.86	205,385,836.12	-17.11%	旅行社招徕的团队客人减少41.98%。
营业成本	102,527,677.39	145,241,354.57	-29.41%	①旅行社主营业务成本较上年同期减少41.98%;②严控成本管理减少了支出。
销售费用	8,169,407.27	10,706,321.49	-23.70%	旅行社团队销售费用减少。
管理费用	20,883,220.31	22,400,815.09	-6.77%	严控成本管理减少了支出。
财务费用	3,041,661.56	3,644,666.54	-16.54%	贷款利率降低,利息支

				出减少。
所得税费用	10,052,270.41	7,061,179.71	42.36%	利润总额增加，相应增加企业所得税。
经营活动产生的现金流量净额	29,189,347.42	8,306,310.84	251.41%	支付的各项税费较同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-64,287,841.31	-56,281,233.87	-14.23%	项目投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	6,584,917.56	54,922,271.62	-88.01%	借款较同期大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	-28,513,576.33	6,947,348.59	-510.42%	筹资活动产生的现金流量大幅减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司董事会年初制定了明确和清晰2014年主要工作目标和任务:1.抓资源、抓项目。(1)抓已有项目的提质升级。(2)抓新项目的开业运营。(3)抓项目的储备。2.整合营销,抢抓市场。3.拓宽融资渠道,保证项目和运营资金使用。4.完善人力资源管理体系。5.抓管理。6.抓安全。在董事会的领导下,公司管理层带领全体员工经过半年的努力,基本完成了上半年工作目标。

截止报告期末:公司内部控制制度基本符合中国证监会、深圳在交易所所、财政部等部门对上市公司内部控制的要求,基本满足公司稳健运行和对经营风险的控制的要求;张家界游客中心体系项目稳步推进;杨家界索道已于2014年4月18日试营业,索道按期投入运营,打开了武陵源核心景区的西部通道,为公司带来了可观的现金流;张家界国际大酒店于4月8日重新开业;整合营销取得阶段性成果;管理制度和措施更加健全;安全营运继续保持无重特大事故。

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	65,112,049.46	62,199,793.63	4.47%	-42.86%	-42.87%	0.01%
旅游客运业	71,179,687.00	28,160,508.35	60.44%	10.53%	-3.76%	5.87%
旅游服务业	39,615,485.00	17,976,625.87	54.62%	17.35%	16.42%	0.36%
广告代理业	1,067,356.67	589,460.17	44.77%	65.48%	559.63%	-41.37%

租赁服务业	886,152.69	384,097.14	56.66%	-6.06%	-1.30%	-2.09%
酒店业	1,728,267.80	3,595,660.81	-108.05%	558.72%	83.06%	540.60%
内部抵销	-10,433,629.00	-10,433,629.00				
分产品						
旅行社	65,112,049.46	62,199,793.63	4.47%	-42.86%	-42.87%	0.01%
环保客运	71,179,687.00	28,160,508.35	60.44%	10.53%	-3.76%	5.87%
十里画廊观光电车	17,630,641.00	7,170,638.42	59.33%	4.95%	4.09%	0.34%
宝峰湖景区	17,857,468.00	7,810,189.03	56.26%	7.71%	-5.29%	6.00%
周洛景区	560,631.00	412,591.68	26.41%	47.15%	34.73%	6.78%
广告代理	1,067,356.67	589,460.17	44.77%	65.48%	559.63%	-41.37%
房屋租赁	886,152.69	384,097.14	56.66%	-6.06%	-1.30%	-2.09%
张国际酒店	1,728,267.80	3,595,660.81	-108.05%	558.72%	83.06%	540.60%
杨家界索道	3,566,745.00	2,583,206.74	27.58%			
内部抵销	-10,433,629.00	-10,433,629.00				
分地区						
张家界地区	167,793,585.93	101,675,828.15	39.40%	-16.82%	-29.54%	34.94%
长沙地区	1,361,783.69	796,688.82	41.50%	9.88%	14.57%	13.00%

四、核心竞争力分析

无

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
张家界易程天下环保客运有限公司	子公司	旅游客运	旅游客运	50,000,000.00	268,574,486.23	195,533,293.40	92,239,602.76	34,591,254.83	26,092,912.28
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	旅游服务	旅游服务及房地产开发	19,059,100.00	75,370,921.44	35,369,849.84	17,857,468.00	4,909,589.32	3,677,339.52

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年03月05日	董秘办公室	电话沟通	机构	中投证券 刘越男 洪青 国金证券 王婷 顾莉雅 曾光 第一创业 陈建军 汇丰晋信基金 丘栋荣 南方基金 尹克成 新华资产 陈宇 华安基金 陈元 天弘基金 张慧 博时基金 李佳富国基金 赵悦 国泰基金 林小聪 诺德基金 王贇 西部证券 刘丽 溪牛投资 杜潮水 兴业全球基金 王婷 华夏基金 张学清 陈凯南 华泰柏瑞基金 吕慧建 东北资管 余庆庆 浦银安盛基金 陈蔚丰 银燕投资 阮涛 西部证券 陈宇娟 福建圣农发展股份 薛玲 卓 中海基金 黄文睿 招商基金 黄馨宜 东吴基金 朱冰兵	1、公司 2013 年度的经营情况如何？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。公司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建设进程，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，全年实现营业收入 50,031.99 万元，实现净利润(归属于上市公司股东的净利润) 5,220.61 万元。 2、公司与魅力湘西合作的情况？公司与张家界魅力湘西旅游发展有限责任公司（简称“魅力湘西”）战略合作在宝峰湖景区打造演艺剧，宝峰湖公司提供剧场场地，魅力湘西承担剧场投资；一方面公司可以按魅力湘西剧场加新剧场实际购票人次总和的一定标准享受保底分成，另一方面双方采用联合营销、共同推介等互惠共赢

				<p>的方式开展系列战略合作。3、杨家界索道和目前的建设以及张国际酒店装修改造情况？杨家界索道去年 12 月已经安装调试完成，现在已进入验收阶段，预计会在张家界旅游旺季来临之际营业。张国际酒店装修改造基本完成，同样会在旺季来临之际开业。4、公司的“自由旅神”的情况如何？自由旅神旅行社为顺应当前自由行、自驾车游客快速增长的新趋势，潜心研究开发比团队服务更周全的自由行“自由旅神”旅游新模式，于 2013 年 8 月 28 日可正式推出，将给游客带来一种全新的出游方式和体验。“自由旅神”产品的优势是拥有强大的资源作为支撑。2014 年是公司“营销突破年”，公司会加大营销力度，力争新的突破。</p>
2014 年 03 月 07 日	董秘办公室	实地调研	机构	<p>兴业证券 李跃博 光大保德信基金 孔晓语 东方证券 资管 吴广</p> <p>1、公司 2014 年度的的发展规划和展望？1) .抓资源，抓项目：抓已有项目的体质升级，主要抓好宝峰湖景区的体制改造、环保客运的加气站建设和环保车更新换代；抓新项目的开业，杨家界索道已进入验收阶段，张国际酒店改造已基本完成，预计会在张家界旅游旺季来临之际营业；抓项目储备，在确保经济效益的前提下做好新项目的前期调研和评估。2) . 抓安全：安全是公司生存的生命线，重点是提高员工安全意识，明确安全责任，落实安全工作清单任务，防止重特大</p>

				<p>安全责任事故发生，创建安全文明示范单位。3) . 抓营销，抓市场：今年是公司的营销突破年，公司会加大营销力度，把抓市场作为抓收入的主要工作，而抓市场的关键是营销，营销要每年一个新亮点。同时，把抓市场的重点放在客源市场，抓住品牌营销和渠道营销两根主线；继续实行将营销队伍的个人收入与营销业绩挂钩，景区接待人数与核心景区接待人数比例挂钩的考核方式。4) .抓管理：依法经营、依规管理。继续完善法人治理结构，健全内部控制制度，不断从严控制成本，继续抓好安全、服务、效益、发展四个目标。2、公司与魅力湘西合作的情况？公司与张家界魅力湘西旅游发展有限责任公司（简称“魅力湘西”）战略合作在宝峰湖景区打造演艺剧，宝峰湖公司提供剧场场地，魅力湘西承担剧场投资；一方面公司可以按魅力湘西剧场加新剧场实际购票人次总和的一定标准享受保底分成，另一方面双方采用联合营销、共同推介等互惠共赢的方式开展系列战略合作。3、公司的“自由旅神”的情况如何？自由旅神旅行社为顺应当前自由行、自驾车游客快速增长的新趋势，潜心研究开发比团队服务更周全的自由行“自由旅神”旅游新模式，于 2013 年 8 月 28 日可正式推出，将给游客带</p>
--	--	--	--	---

					来一种全新的出游方式和体验。“自由旅神”产品的优势是拥有强大的资源作为支撑，服务群体遍布整个武陵源核心景区。
2014 年 04 月 29 日	董秘办公室	实地调研	机构	中信证券 王玥 财通基金 李姝萱 长江养老保险 傅梅望	<p>一、公司 2014 年度一季度的情况？（一）报告期营业收入比上年同期 7,380.77 万元减少 2,959.81 万元，减少 40.1%。主要原因：本报告期旅行社招徕的团队客人减少，仅实现主营业务收入 1,978.23 万元，比上年同期 5,347.56 万元减少 63.01%；环保客运购票人数 28.11 万人，比上年同期 25.71 万人增加 9.33%，实现主营业务收入 1,794.12 万元，比上年同期 1,660.12 万元增加 8.07%；宝峰湖公司接待购票人数 3.27 万人，比上年同期 4.05 万人减少 19.22%，实现主营业务收入 315.87 万元，比上年同期 117.04 万元增加 169.88%（上年同期在 1 季度抵减了大客户返利 226.48 万元，本年应兑现返利 148.76 万元在 4 月份结算支付）；十里画廊接待购票人数 9.85 万人，比上年同期 9.07 万人增加 8.61%，实现主营业务收入 402.74 万元，比上年同期 370.03 万元增加 8.84%。</p> <p>（二）报告期归属于上市公司股东的净利润比上期增加了 916.17 万元。主要原因：1、公司景区景点收入增加：环保客运实现主营业务收入增加 8.07%；宝峰湖实现主营业务收入增加 169.88%；十里画廊实现主营业务收入增加</p>

				<p>8.84%。2、本报告期管理费用 1,049.47 万元，比上年同期 1,337.46 万元减少 21.53%，主要原因是员工年度考核奖励减少；3、本报告期销售费用 270.38 万元，比上年同期 452.65 万元减少 40.27%，主要原因是旅行社团队销售费用减少；4、本报告期财务费用 104.31 万元，比上年同期 178.80 万元减少 41.66%，主要原因是贷款利息支出减少。二、公司 2014 年有什么新看点？2014 年 4 月 8 日张国际酒店装修改造完成试营业以及 4 月 18 日杨家界索道完工试营运，都会给公司 2014 年的经营业绩带来影响。张国际酒店经过装修改造，其功能品位得到大幅提升，提高了酒店的竞争力。杨家界索道的开通将为游客欣赏杨家界风墙奇观提供便捷的条件，大大节省了游客的时间,也为公司带来了新的利润增长点。</p>
2014 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	<p>国信证券 曾光 华夏基金 陈凯南 银河投资 吴瑞 天弘基金 张慧 星石投资 汪晟</p> <p>一、公司的游客中心体系项目情况？张家界市游客中心体系是为适应旅游市场自助游不断增多的趋势，促进旅游产业的转型升级，打破行政区域划分的限制，按照游客活动空间规律，在全市范围内构建一个全新的旅游服务平台，为自助游游客提供全方位的、无缝对接的链条式服务。游客中心体系将根据游客流量、辐射范围、重要程度进行统一规划、科学布局，在主要交通节点、景区景点和主要演艺</p>

				<p>场所设立三个级别、不同规模的游客中心，各游客中心统一标识、统一形象风格。为来张家界旅游的游客特别是自由行的散客，提供全方位的、无缝对接的链条式服务，包括提供公共服务和有偿服务等多功能的综合旅游服务，如涵盖旅游咨询、游客休憩、景区景点展示、售后服务、应急救援、旅游投诉，发布旅游信息等，涵盖景区景点的“线上线下”一站式票务代理、大交通票务代理，游客中心体系之间交通运输及行李托运、简餐、咖啡、土特产、旅游纪念品、旅游产品销售、旅游线路安排等其他旅游配套服务，涵盖提供物品寄存、医疗、邮政、银行服务以及无线网络覆盖、无障碍、母婴设施等，力争全方位满足游客的需要。该项目建成后，不仅能开拓旅游市场，完善城市旅游功能，而且促进张家界市旅游业的整体发展，对优化该市旅游环境、打造“平安满意张家界”，提升张家界国际旅游形象和品位具有重要意义。游客中心体系的建成将成为全国旅游目的地自助游服务的行业标杆，引领游客中心行业创新发展。二、宝峰湖的情况？宝峰湖景区入口广场的改造设计已基本完成，与魅力湘西合作共同打造演艺剧享受一定的分成收入，推出 VIP 包船服务享受贵宾级待遇。3 月份，宝峰湖取得国</p>
--	--	--	--	--

					家工商总局商标局批复的 “中国驰名商标”称号。
--	--	--	--	--	----------------------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求规范运作。不断提升公司法人治理水平，规范公司日常运作。公司严格按照《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。按照“公平、公正、公开”的原则严格履行披露义务，保证信息披露真实、及时、准确、完整，确保全体股东有平等的机会获得信息。公司通过加强各项监督检查，与时俱进、不断完善公司的各项制度，以保障公司经营管理和治理需要。公司治理情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	张家界市经济发展投资集团有限公司	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	2011年04月29日	36个月	正在履行

		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。			
	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	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。		36 个月	正在履行
	张家界国家森林公园管理处	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。		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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	0.00%						4,023	0.00%
境内自然人持股	4,023	0.00%						4,023	0.00%
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	100.00%						320,835,149	100.00%

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

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

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,611	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
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	96,300,000
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
张家界市土地房产开发有限责任公司	国有法人	2.42%	7,772,400	0	7,772,400	0	质押	7,000,000
中国建银投资有限责任公司	国有法人	1.91%	6,120,000	0	0	6,120,000		
中意人寿保险有限公司—传统保险产品—股票账户	其他	1.47%	4,724,819	0	0	4,724,819		
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	0.91%	2,914,456	0	0	2,914,456		
中国工商银行股份有限公司—华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金	其他	0.74%	2,368,587	0	0	2,368,587		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.71%	2,269,300	0	0	2,269,300		
张恒毓	境内自然人	0.64%	2,056,700	0	0	2,056,700		
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	公司第四大股东——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
中国建银投资有限责任公司	6,120,000	人民币普通股	6,120,000
中意人寿保险有限公司—传统保险产品—股票账户	4,724,819	人民币普通股	4,724,819
兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	2,914,456	人民币普通股	2,914,456
中国工商银行股份有限公司—华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金	2,368,587	人民币普通股	2,368,587
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
朱禹霖	1,846,600	人民币普通股	1,846,600
上海昌淦投资有限公司	1,816,752	人民币普通股	1,816,752
陈磊	1,401,477	人民币普通股	1,401,477
太平洋证券股份有限公司约定购回专用账户	1,362,800	人民币普通股	1,362,800
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谷中元	董事	被选举	2014 年 06 月 06 日	被选举为公司董事职务
刘少龙	董事	离任	2014 年 05 月 10 日	因工作调动辞去公司董事职务

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	40,053,345.02	68,516,921.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	653,306.36	1,673,831.73
预付款项	8,818,453.79	2,102,103.66
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	10,943,596.05	3,748,566.17
买入返售金融资产		
存货	6,207,749.03	3,821,701.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	801,722.75	63,417.90
流动资产合计	67,478,173.00	79,926,542.74

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	15,616,794.94	16,000,892.08
固定资产	410,851,367.89	243,375,381.96
在建工程	44,757,170.08	166,291,208.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	107,793.34	
油气资产		
无形资产	76,493,981.51	78,140,594.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,901,229.71	13,106,718.22
递延所得税资产	1,913,494.73	1,814,412.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	566,758,444.70	522,845,819.91
资产总计	634,236,617.70	602,772,362.65
流动负债：		
短期借款	42,000,000.00	31,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,221,749.62	5,789,753.71
预收款项	2,114,311.68	2,197,490.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,922,630.58	9,084,964.60
应交税费	10,344,403.10	5,852,462.69

应付利息	204,910.41	248,062.25
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	15,332,622.46	16,587,377.10
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		
其他流动负债		
流动负债合计	83,142,310.85	70,761,794.08
非流动负债：		
长期借款	92,750,000.00	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	2,949,820.00	2,434,800.00
非流动负债合计	97,199,820.00	98,434,800.00
负债合计	180,342,130.85	169,196,594.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,835,149.00	320,835,149.00
资本公积	96,741,995.76	96,741,995.76
减：库存股		
专项储备	2,432,591.55	1,756,809.92
盈余公积	25,028,181.40	25,028,181.40
一般风险准备		
未分配利润	9,823,772.13	-10,031,260.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	454,861,689.84	434,330,875.20
少数股东权益	-967,202.99	-755,106.63
所有者权益（或股东权益）合计	453,894,486.85	433,575,768.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	634,236,617.70	602,772,362.65

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

2、母公司资产负债表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,664,688.00	26,339,936.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	170,126.36	
预付款项	1,305,200.00	59,967.00
应收利息	730,571.67	243,259.45
应收股利	2,000,000.00	
其他应收款	118,751,838.48	115,885,153.42
存货	183,933.00	168,452.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	130,806,357.51	142,696,768.08
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	246,437,513.52	236,077,099.00
投资性房地产	15,616,794.94	16,000,892.08
固定资产	26,843,026.68	29,154,526.00
在建工程	867,544.00	851,395.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,625,551.32	23,610,926.54
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	163,073.20	170,682.20
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	312,553,503.66	305,865,520.82
资产总计	443,359,861.17	448,562,288.90
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	398,135.69
预收款项	1,458,841.00	767,818.69
应付职工薪酬	384,803.50	2,635,972.41
应交税费	510,815.14	339,633.36
应付利息		
应付股利	1,683.00	1,683.00
其他应付款	4,295,389.73	34,846,345.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,049,668.06	38,989,589.10
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	7,049,668.06	38,989,589.10
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	204,491,587.23	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	-89,016,543.12	-115,738,776.12
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	436,310,193.11	409,572,699.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	443,359,861.17	448,562,288.90

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	170,252,390.86	205,385,836.12
其中：营业收入	170,252,390.86	205,385,836.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	140,374,433.68	188,236,361.48
其中：营业成本	102,527,677.39	145,241,354.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,607,990.05	6,072,329.60
销售费用	8,169,407.27	10,706,321.49
管理费用	20,883,220.31	22,400,815.09
财务费用	3,041,661.56	3,644,666.54
资产减值损失	-855,522.90	170,874.19
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）	29,877,957.18	17,149,474.64
加：营业外收入	465,933.27	857,836.49
减：营业外支出	648,683.39	317,014.73
其中：非流动资产处置损失	28,890.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,695,207.06	17,690,296.40
减：所得税费用	10,052,270.41	7,061,179.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,642,936.65	10,629,116.69
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	19,855,033.01	10,626,346.63
少数股东损益	-212,096.36	2,770.06
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0619	0.0331
（二）稀释每股收益	0.0619	0.0331
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,642,936.65	10,629,116.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,855,033.01	10,626,346.63
归属于少数股东的综合收益总额	-212,096.36	2,770.06

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	18,516,793.69	17,742,236.64
减：营业成本	7,554,735.56	7,278,106.70

营业税金及附加	976,993.22	902,609.90
销售费用	2,329,038.10	2,804,333.46
管理费用	8,044,155.85	10,515,214.72
财务费用	-1,487,885.85	-193,713.99
资产减值损失	40,320,476.42	5,470,893.33
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）	66,000,000.00	100,000,000.00
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）	26,779,280.39	90,964,792.52
加：营业外收入	0.07	44,000.00
减：营业外支出	57,047.46	186,263.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,722,233.00	90,822,529.52
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,722,233.00	90,822,529.52
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	26,722,233.00	90,822,529.52

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	168,336,030.68	204,293,174.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	586,211.49	1,040,201.70
经营活动现金流入小计	168,922,242.17	205,333,376.45
购买商品、接受劳务支付的现金	66,802,028.15	115,155,107.01
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	34,732,411.71	30,384,533.50
支付的各项税费	18,489,670.15	30,162,588.10
支付其他与经营活动有关的现金	19,708,784.74	21,324,837.00
经营活动现金流出小计	139,732,894.75	197,027,065.61
经营活动产生的现金流量净额	29,189,347.42	8,306,310.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,380.00	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	193,119.97	161,108.03
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	555,600.00	548,300.00
投资活动现金流入小计	862,099.97	1,209,408.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,149,941.28	57,490,641.90

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,149,941.28	57,490,641.90
投资活动产生的现金流量净额	-64,287,841.31	-56,281,233.87
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	40,000,000.00	98,150,000.00
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	40,000,000.00	98,150,000.00
偿还债务支付的现金	30,750,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,665,082.44	3,727,728.38
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	33,415,082.44	43,227,728.38
筹资活动产生的现金流量净额	6,584,917.56	54,922,271.62
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	-28,513,576.33	6,947,348.59
加：期初现金及现金等价物余额	66,766,921.35	48,820,473.83
六、期末现金及现金等价物余额	38,253,345.02	55,767,822.42

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	19,031,750.00	17,316,530.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,415,127.96	699,329.26
经营活动现金流入小计	20,446,877.96	18,015,859.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,065,511.84	1,090,491.51
支付给职工以及为职工支付的现金	8,040,385.15	7,340,403.71
支付的各项税费	3,629,578.40	3,230,062.26
支付其他与经营活动有关的现金	4,854,370.79	6,308,383.70
经营活动现金流出小计	17,589,846.18	17,969,341.18
经营活动产生的现金流量净额	2,857,031.78	46,518.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,380.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金	34,421,043.25	31,359,144.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	34,534,423.25	31,859,144.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,203,446.81	2,280,348.69
投资支付的现金	10,345,154.21	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,548,601.02	2,280,348.69
投资活动产生的现金流量净额	21,985,822.23	29,578,795.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	406,888.87	1,173,421.97
支付其他与筹资活动有关的现金	43,111,213.35	1,518,600.00
筹资活动现金流出小计	43,518,102.22	2,692,021.97
筹资活动产生的现金流量净额	-43,518,102.22	-2,692,021.97
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	-18,675,248.21	26,933,291.42
加：期初现金及现金等价物余额	26,339,936.21	7,411,860.67
六、期末现金及现金等价物余额	7,664,688.00	34,345,152.09

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		1,756,809.92	25,028,181.40		-10,031,260.88		-755,106.63	433,575,768.57
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		1,756,809.92	25,028,181.40		-10,031,260.88		-755,106.63	433,575,768.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				675,781.63			19,855,033.01		-212,096.36	20,318,718.28
(一) 净利润							19,855,033.01		-212,096.36	19,642,936.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							19,855,033.01		-212,096.36	19,642,936.65
(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				675,781.63						675,781.63
1. 本期提取				965,977.83						965,977.83
2. 本期使用				-290,196.20						-290,196.20
(七) 其他										
四、本期期末余额	320,835,149.00	96,741,995.76		2,432,591.55	25,028,181.40		9,823,772.13		-967,202.99	453,894,486.85

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		2,708,571.53	25,028,181.40		-62,237,327.67		-962,793.08	382,113,776.94
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		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
----------	----------------	---------------	--	--------------	---------------	--	----------------	--	-------------	----------------

法定代表人：袁祖荣

主管会计工作负责人：苏涛

会计机构负责人：向秀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	320,835,149.00	204,476,326.92					-115,738,776.12	409,572,699.80
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	204,476,326.92					-115,738,776.12	409,572,699.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		15,260.31					26,722,233.00	26,737,493.31
（一）净利润							26,722,233.00	26,722,233.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,722,233.00	26,722,233.00
（三）所有者投入和减少资本		15,260.31						15,260.31
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,260.31						15,260.31
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	204,491,58 7.23					-89,016,54 3.12	436,310,19 3.11

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					-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	320,835,149.00	204,476,326.92					-115,738,776.12	409,572,699.80

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。

公司属公共设施管理业，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、五金文化、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三角坪145号张家界国际大酒店三楼。

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：谷中元。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8月15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6月30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

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	账龄分析法组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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

发出存货采用个别计价法。

(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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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	5.00% ¹	2.38%-5.00%
机器设备	10	5.00% ²	9.50%-10.00%
电子设备	3-10	5.00% ³	4.75%-20.00%
运输设备	5-20	5.00% ⁴	9.50%-33.33%

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 年-50 年	
软件	5 年-10 年	
公路收益权	15 年	
旅游资源租赁经营权	32 年	
景区客运经营权	45 年	

(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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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%
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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

湖南周洛旅游开发有限公司的城市维护建设税按应缴流转税税额的1%计缴, 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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	----------	-----------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
张家界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	旅游服务	50,000,000.00	客运索道	50,000,000.00		10.00%	100.00%	否			
张家界游客中心有限公司（以下简称“游客中心”）	全资子公司	张家界	旅游服务	10,000,000.00	旅游服务、旅游产品销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	否			

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	19,059,100.00	旅游服务及房地产开发等。	25,041,000.00		100.00%	100.00%	否			
张家界国际大酒店有限公司（以下简称“张国际”）	全资子公司	张家界	酒店经营	49,556,200.00	为宾客提供食宿、娱乐等。	9,998,400.00	151,414,400.00	100.00%	100.00%	否			
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		89.50%	89.50%	否	23.31	81.69	
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		100.00%	100.00%	是			
张家界易程天下信息	控股孙公司	张家界	广告代理	2,100,000.00	广告的策略、设计、	1,071,000.00		51.00%	51.00%	否	-61.51	164.41	

技术有 限公司 (以下 简称“易 程信 息”)					代理、 制作、 发布和 经营 等。								
张家界 市中国 旅行社 有限责 任公司 (以下 简称“张 家界中 旅”)	全资子 公司	张家界	旅行社	5,000,0 00.00	旅游业 务、旅 游产品 销售 等。	5,360,4 00.00		100.00 %	100.00 %	否			
张家界 自由旅 神国际 旅行有 限公司 (以下 简称“自 由国 旅”)	控股孙 公司	张家界	旅行社	1,000,0 00.00	旅游业 务、旅 游产品 销售 等。	514,900 .00		51.49%	51.49%	否	-68.63	117.14	

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

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				
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、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：	--	--	360,614.97	--	--	79,888.08
人民币	--	--	360,614.97	--	--	79,888.08

银行存款：	--	--	37,877,438.97	--	--	66,680,846.27
人民币	--	--	37,877,435.46	--	--	66,680,842.79
美元			3.51			3.48
其他货币资金：	--	--	1,815,291.08	--	--	1,756,187.00
人民币	--	--	1,815,291.08	--	--	1,756,187.00
合计	--	--	40,053,345.02	--	--	68,516,921.35

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	2,115,645.66	100.00%	1,462,339.30	69.12%	3,088,372.95	100.00%	1,414,541.22	45.80%
组合小计	2,115,645.66	100.00%	1,462,339.30	69.12%	3,088,372.95	100.00%	1,414,541.22	45.80%
合计	2,115,645.66	--	1,462,339.30	--	3,088,372.95	--	1,414,541.22	--

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)	477,761.73	22.58%	14,332.85	1,407,860.02	45.59%	42,235.80
1 年以内小计	477,761.73	22.58%	14,332.85	1,407,860.02	45.59%	42,235.80
1 至 2 年	15,521.00	0.73%	776.05	184,303.70	5.97%	9,215.19
2 至 3 年	194,591.70	9.20%	19,459.17	147,910.00	4.79%	14,791.00
3 年以上	1,427,771.23	67.49%	1,427,771.23	1,348,299.23	43.66%	1,348,299.23
合计	2,115,645.66	--	1,462,339.30	3,088,372.95	--	1,414,541.22

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
张家界市经济发展投资集团有限公司	198,709.40	53,648.48	167,771.40	10,350.97
合计	198,709.40	53,648.48	1,550,911.40	51,845.17

(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
台湾捷宇国际旅行社公司	关联方	248,848.68	5 年以上	11.76%
中国移动通信集团湖南张家界分公司	非关联方	212,491.93	1 年以内	10.04%
张家界市经济发展投资集团有限公司	关联方	198,709.40	1-3 年	9.39%
张家界电广宽带公司	非关联方	162,935.45	3 年以上	7.70%
湖南广之旅	非关联方	114,888.87	3 年以上	5.43%
合计	--	937,874.33	--	44.32%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
张家界市经济发展投资集团有限公司	公司控股股东	198,709.40	9.39%
合计	--	198,709.40	9.39%

(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	7,287,255.65	33.35%	6,139,637.88	84.25%	7,815,855.65	50.24%	7,123,146.97	91.14%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,561,607.01	66.65%	4,765,628.73	32.73%	7,741,300.40	49.76%	4,685,442.91	60.53%
组合小计	14,561,607.01	66.65%	4,765,628.73	32.73%	7,741,300.40	49.76%	4,685,442.91	60.53%
合计	21,848,862.66	--	10,905,266.61	--	15,557,156.05	--	11,808,589.88	--

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）	9,290,774.26	63.80%	243,720.94	2,950,464.02	38.11%	88,513.93
1 年以内小计	9,290,774.26	63.80%	243,720.94	2,950,464.02	38.11%	88,513.93
1 至 2 年	659,276.37	4.53%	32,963.82	136,236.01	1.76%	6,811.80
2 至 3 年	136,236.01	0.94%	13,623.60	71,648.00	0.93%	7,164.80
3 年以上	4,475,320.37	30.73%	4,475,320.37	4,582,952.37	59.20%	4,582,952.37
合计	14,561,607.01	--	4,765,628.73	7,741,300.40	--	4,685,442.90

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	25.42%
张家界建设局	500,000.00	往来款	2.29%
临湘市大漠旅游开发有限公司	3,286,620.00	股权转让款	15.04%
国内旅游中心杨爱萍	1,063,704.04	往来款	4.87%
国内中心罗德	745,318.67	往来款	3.41%
张家界平安保险公司	653,379.55	事故理赔垫付款	2.99%
张家界市人民检察院	580,000.00	往来款	2.65%
合计	12,382,898.36	--	56.67%

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	25.42%
临湘市大漠旅游开发有限公司	非关联方	3,286,620.00	3 年以上	15.04%
国内旅游中心杨爱萍	非关联方	1,063,704.04	1 年以内	4.87%
国内中心罗德	非关联方	745,318.67	1 年以内	3.41%
张家界平安保险公司	非关联方	653,379.55	1 年以内, 1-2 年	2.99%
合计	--	11,302,898.36	--	51.73%

(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	25.42%
合计	--	5,553,876.10	25.42%

(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	8,481,105.90	96.17%	1,851,161.26	88.06%
1 至 2 年	331,237.79	3.76%	238,832.30	11.36%
2 至 3 年			3,085.10	0.15%
3 年以上	6,110.10	0.07%	9,025.00	0.43%
合计	8,818,453.79	--	2,102,103.66	--

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
长沙华运通丰田汽车销售服务有限公司	非关联方	3,752,000.00	1 年以内	预付采购款暂未执行完毕
株洲南车特种装备科技有限公司	非关联方	1,260,000.00	1 年以内	预付采购款暂未执行完毕
武陵源加油站	非关联方	1,108,263.98	1 年以内	预付购油款未消费
湖南金瀚船艇制造公司	非关联方	356,000.00	1 年以内	预付采购款暂未执行完毕
长沙邦晨建材贸易有限公司	非关联方	232,010.00	1 年以内	预付采购款暂未执行完毕
合计	--	6,708,273.98	--	--

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

末预付款项余额比上期期末增加319%，主要原因为本期期末部分预付款项在本期未执行完毕。

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	6,036,335.01		6,036,335.01	3,740,403.96		3,740,403.96
库存商品	171,414.02		171,414.02	76,740.72		76,740.72
周转材料				4,557.25		4,557.25
合计	6,207,749.03		6,207,749.03	3,821,701.93		3,821,701.93

(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	41,606.36	63,417.90
预交社会保险费	760,116.39	
合计	801,722.75	63,417.90

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	20.00%	20.00%				
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		

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	5,989,975.67	384,097.14		6,374,072.81
1.房屋、建筑物	5,989,975.67	384,097.14		6,374,072.81
三、投资性房地产账	16,000,892.08	-384,097.14		15,616,794.94

面净值合计				
1.房屋、建筑物	16,000,892.08	-384,097.14		15,616,794.94
五、投资性房地产账面价值合计	16,000,892.08	-384,097.14		15,616,794.94
1.房屋、建筑物	16,000,892.08	-384,097.14		15,616,794.94

单位：元

	本期
--	----

(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：	457,138,689.15	180,746,340.35		1,050,882.26	636,834,147.24
其中：房屋及建筑物	261,653,037.31	109,854,292.66			371,507,329.97
机器设备	44,702,580.75	65,729,248.39			110,431,829.14
运输工具	125,308,490.14	198,584.50		1,037,332.26	124,469,742.38
电子设备及其他	25,474,580.95	4,964,214.80		13,550.00	30,425,245.75
--	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：	210,763,307.19		13,048,344.05	828,871.89	222,982,779.35
其中：房屋及建筑物	78,692,144.37		5,494,414.61		84,186,558.98
机器设备	24,654,158.88		2,902,267.84		27,556,426.72
运输工具	91,109,210.17		3,376,729.96	828,657.36	93,657,282.77
电子设备及其他	16,307,793.77		1,274,931.64	214.53	17,582,510.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	246,375,381.96	--			413,851,367.89
其中：房屋及建筑物	182,960,892.94	--			287,320,770.99

机器设备	20,048,421.87	--	82,875,402.42
运输工具	34,199,279.97	--	30,812,459.61
电子设备及其他	9,166,787.18	--	12,842,734.87
四、减值准备合计	3,000,000.00	--	3,000,000.00
其中：房屋及建筑物	3,000,000.00	--	3,000,000.00
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	243,375,381.96	--	410,851,367.89
其中：房屋及建筑物	179,960,892.94	--	284,320,770.99
机器设备	20,048,421.87	--	82,875,402.42
运输工具	34,199,279.97	--	30,812,459.61
电子设备及其他	9,166,787.18	--	12,842,734.87

本期折旧额 13,048,344.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 172,709,050.25 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236,893,604.70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	25,464,649.08		25,464,649.08	86,330,899.61		86,330,899.61
酒店装修改造	7,923,921.05		7,923,921.05	73,925,442.02		73,925,442.02
公路安全隐患处置工程	7,718,050.85		7,718,050.85	2,622,386.67		2,622,386.67
其他工程	3,650,549.10		3,650,549.10	3,412,480.10		3,412,480.10
合计	44,757,170.08		44,757,170.08	166,291,208.40		166,291,208.40

(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	86,330,899.61	20,065,195.22	80,931,445.75		91.00%	索道正式营业	3,511,912.36	1,528,333.32	6.55%	自筹资金和金融机构贷款	25,464,649.08
酒店装修改造	59,800,000.00	73,925,442.02	24,802,259.00	90,803,779.97		95.35%	酒店正式营业				自筹资金	7,923,921.05
合计	229,800,000.00	160,256,341.63	44,867,454.22	171,735,225.72		--	--	3,511,912.36	1,528,333.32	--	--	33,388,570.13

在建工程项目变动情况的说明

酒店装修改造“期初数”和“转入固定资产数”中包含装修前酒店固定资产折余价值51,899,731.13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	索道正式营业	
酒店装修改造工程	酒店正式营业	

(5) 在建工程的说明

期末金额与期初金额比较减少73%，主要原因：1) 杨家界客运索道主体设施接近完工，本期暂估入固定资产80,931,445.75 元；2) 酒店装修改造工程主体设施完工，本期暂估入固定资产90,803,779.97元（其中包含装修前酒店固定资产折余价值51,899,731.13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
----	--------	--------	---------

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				
天鹅		114,000.00	6,206.66	107,793.34
三、林业				
四、水产业				
合计		114,000.00	6,206.66	107,793.34

(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	107,643,149.11	55,200.00		107,698,349.11
土地使用权	54,538,298.72			54,538,298.72
软件	1,039,979.88	55,200.00		1,095,179.88
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	29,502,555.11	1,701,812.49		31,204,367.60
土地使用权	3,026,384.83	569,134.98		3,595,519.81
软件	584,759.09	56,169.05		640,928.14
索张公路收益权	13,606,666.35	523,333.32		14,129,999.67
武陵源旅游资源租赁经营权	12,073,780.62	513,777.90		12,587,558.52
杨家界景区客运经营权	210,964.22	39,397.24		250,361.46
三、无形资产账面净值合计	78,140,594.00	-1,646,612.49		76,493,981.51
土地使用权	51,511,913.89	-569,134.98		50,942,778.91
软件	455,220.79	-969.05		454,251.74
索张公路收益权	2,093,333.65	-523,333.32		1,570,000.33

武陵源旅游资源租赁经营权	21,493,040.89	-513,777.90		20,979,262.99
杨家界景区客运经营权	2,587,084.78	-39,397.24		2,547,687.54
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	78,140,594.00	-1,646,612.49		76,493,981.51
土地使用权	51,511,913.89	-569,134.98		50,942,778.91
软件	455,220.79	-969.05		454,251.74
索张公路收益权	2,093,333.65	-523,333.32		1,570,000.33
武陵源旅游资源租赁经营权	21,493,040.89	-513,777.90		20,979,262.99
杨家界景区客运经营权	2,587,084.78	-39,397.24		2,547,687.54

本期摊销额 1,701,812.49 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	11,808,055.30		179,818.14		11,628,237.16	
环保客运房屋装修	925,652.14		256,014.41		669,637.73	
其他	373,010.78	367,205.00	136,860.96		603,354.82	
合计	13,106,718.22	367,205.00	572,693.51		12,901,229.71	--

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	88,001.01	348,815.52
社会车辆拆迁费	1,257,493.72	1,276,105.97
应付利息		26,991.26
应付账款	162,500.00	162,500.00
环保线路安保设施费	405,500.00	
小计	1,913,494.73	1,814,412.75
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	83,449,903.16	30,099,936.83
资产减值准备	18,785,804.18	14,848,069.02
合计	102,235,707.34	44,948,005.85

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	5,513,955.10	6,357,753.35	
2015	21,567,570.75	5,513,955.10	

2016	2,983,642.15	10,315,364.66	
2017	4,909,504.95	3,055,788.50	
2018	48,475,230.21	4,857,075.22	
合计	83,449,903.16	30,099,936.83	--

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	352,004.04	1,395,262.08
社会车辆拆迁费	5,029,974.88	5,104,423.85
应付账款	650,000.00	650,000.00
环保线路安保设施费	1,622,000.00	107,965.02
小计	7,653,978.92	7,257,650.95

(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	1,913,494.73		1,814,412.75	

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	13,223,131.12	-855,522.90			12,367,608.22
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	3,000,000.00				3,000,000.00

十三、商誉减值准备	3,750,000.00				3,750,000.00
合计	19,993,331.12	-855,522.90			19,137,808.22

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3,000万元、4,000万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	42,000,000.00	31,000,000.00
合计	42,000,000.00	31,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

期末金额与期初金额比较增加35%，主要原因为公司本期新增了短期借款。

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）	6,929,935.91	2,264,924.27
1 年至 2 年（含 2 年）	1,531,343.93	679,902.87
2 年至 3 年（含 3 年）	241,701.07	351,018.50
3 年以上	2,518,768.71	2,493,908.07
合计	11,221,749.62	5,789,753.71

(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）	2,009,133.71	2,197,490.73
1 年至 2 年（含 2 年）	105,177.97	
2 年至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	2,114,311.68	2,197,490.73

(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	6,781,466.40	19,042,627.90	25,785,972.30	38,122.00
二、职工福利费		2,370,660.75	2,370,660.75	
三、社会保险费	1,026,362.49	3,758,013.56	4,568,945.14	215,430.91
1. 医疗保险费	19,462.98	1,037,113.55	1,048,129.53	8,447.00
2. 基本养老保险费	986,656.03	2,265,535.34	3,099,466.97	152,724.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	16,839.20	232,426.37	222,750.97	26,514.60
5. 工伤保险费	3,404.28	167,752.34	169,216.82	1,939.80
6. 生育保险费		55,185.96	29,380.85	25,805.11
四、住房公积金	137,479.19	1,192,426.61	919,037.77	410,868.03
六、其他	1,139,656.52	1,232,072.73	1,113,519.61	1,258,209.64
合计	9,084,964.60	27,595,801.55	34,758,135.57	1,922,630.58

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 1,258,209.64 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 433,025.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

36、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	30,808.09	30,808.09
营业税	1,165,935.45	565,575.63
企业所得税	8,378,854.11	4,888,895.08
个人所得税	197,044.20	104,630.92
城市维护建设税	95,911.29	40,343.25
土地使用税	87,048.00	
房产税	277,343.03	63,399.12
教育费附加及地方教育费附加	57,660.58	27,844.36
其他	53,798.35	130,966.24
合计	10,344,403.10	5,852,462.69

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

期末金额与期初金额比较增加76%，主要原因为本期利润总额上升导致计提的企业所得税增加、杨家界索道及张国际酒店正式营业导致营业税及附加、土地使用税、房产税增加。

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	169,910.41	190,403.91
短期借款应付利息	35,000.00	57,658.34
合计	204,910.41	248,062.25

应付利息说明

期末金额与期初金额比较减少3%，主要原因为：本期贷款利率降低造成利息减少。

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）	4,223,183.10	7,033,529.96
1 年至 2 年（含 2 年）	2,180,729.96	2,923,805.97
2 年至 3 年（含 3 年）	639,715.63	936,227.33
3 年以上	8,288,993.77	5,693,813.84
合计	15,332,622.46	16,587,377.10

(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	308,945.00	148,561.00
张家界国家森林公园管理处	73,369.00	109,605.00
张家界市经济发展投资集团有限公司	65,039.80	65,039.80
合计	1,206,184.86	1,082,036.86

(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971,180.28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
杨家界索道上下站土地拆迁整理资金	土地拆迁整理资金	971,180.28
合计		971,180.28

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

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

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	24,500,000.00
抵押借款	68,250,000.00	70,000,000.00
合计	92,750,000.00	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%		39,000,000.00		
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%		29,250,000.00		
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	--	--	--	--	--	92,750,000.00	--	

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	2,949,820.00	2,434,800.00
合计	2,949,820.00	2,434,800.00

其他非流动负债说明

期末金额与期初金额比较增加21%，主要原因为本期杨家界索道项目取得财政贴息资金555,600.00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	2,434,800.00	555,600.00	40,580.00		2,949,820.00	与资产相关

合计	2,434,800.00	555,600.00	40,580.00		2,949,820.00	--
----	--------------	------------	-----------	--	--------------	----

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	1,756,809.92	965,977.83	290,196.20	2,432,591.55
合计	<u>1,756,809.92</u>	<u>965,977.83</u>	<u>290,196.20</u>	<u>2,432,591.55</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	-10,031,260.88	--
调整后年初未分配利润	-10,031,260.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,855,033.01	--
期末未分配利润	9,823,772.13	--

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	169,155,369.62	203,108,732.16
其他业务收入	1,097,021.24	2,277,103.96
营业成本	102,527,677.39	145,241,354.57

(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	65,112,049.46	62,199,793.63	114,114,387.01	108,877,024.71
旅游客运业	71,179,687.00	28,160,508.35	64,398,521.00	29,260,748.60

旅游服务业	39,615,485.00	17,976,625.87	33,759,697.51	15,441,507.86
广告代理业	1,067,356.67	589,460.17	645,000.00	89,362.31
租赁服务业	886,152.69	384,097.14	943,346.64	389,163.91
酒店业	1,728,267.80	3,595,660.81	262,369.00	1,964,213.49
内部抵销	-10,433,629.00	-10,433,629.00	-11,014,589.00	-11,014,589.00
合计	169,155,369.62	102,472,516.97	203,108,732.16	145,007,431.88

(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	65,112,049.46	62,199,793.63	114,114,387.01	108,877,024.71
环保客运	71,179,687.00	28,160,508.35	64,398,521.00	29,260,748.60
十里画廊观光电车	17,630,641.00	7,170,638.42	16,798,890.00	6,888,942.79
宝峰湖景区	17,857,468.00	7,810,189.03	16,579,827.01	8,246,338.05
周洛景区	560,631.00	412,591.68	380,980.50	306,227.02
广告代理	1,067,356.67	589,460.17	645,000.00	89,362.31
房屋租赁	886,152.69	384,097.14	943,346.64	389,163.91
张国际酒店	1,728,267.80	3,595,660.81	262,369.00	1,964,213.49
杨家界索道	3,566,745.00	2,583,206.74		
内部抵销	-10,433,629.00	-10,433,629.00	-11,014,589.00	-11,014,589.00
合计	169,155,369.62	102,472,516.97	203,108,732.16	145,007,431.88

(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	167,793,585.93	101,675,828.15	201,869,405.02	144,312,040.95
长沙地区	1,361,783.69	796,688.82	1,239,327.14	695,390.93
合计	169,155,369.62	102,472,516.97	203,108,732.16	145,007,431.88

(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限公司	1,616,908.00	0.95%
市华天国旅张家界国际旅行社	1,498,366.00	0.88%
北京途牛国际旅行社有限公司	1,267,790.00	0.74%
北京神舟国际旅行社集团有限公司	1,205,344.00	0.71%
张家界康泰（口岸）旅行社	1,058,990.00	0.62%
合计	6,647,398.00	3.90%

营业收入的说明

营业收入同比下降17%，主要原因为本期张家界旅行社团队游客出现了较大幅度下滑。

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	5,908,260.29	5,411,737.39	5%
城市维护建设税	403,023.77	377,665.13	7%、1%
教育费附加	296,705.99	270,886.88	5%
其他		12,040.20	
合计	6,607,990.05	6,072,329.60	--

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
职工工资、福利费	801,609.25	972,046.93
广告宣传费	3,352,277.53	3,292,195.10
差旅费	210,275.20	234,481.04

折旧摊销	6,374.14	5,728.74
业务招待费	372,343.30	551,668.40
其他销售费用	708,425.35	1,059,512.74
旅行社团队费用	2,718,102.50	4,590,688.54
合计	8,169,407.27	10,706,321.49

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	7,826,307.49	9,360,171.87
劳动保险费	1,057,658.58	582,564.21
工会经费	376,896.86	516,324.95
董事费用	280,344.80	534,480.90
折旧摊销	3,341,846.82	3,519,006.96
车辆费	767,238.38	783,883.84
费用性税金	1,382,025.68	1,446,516.77
业务招待费	709,171.57	1,317,703.22
差旅费	266,070.20	688,233.14
办公费	471,129.25	385,893.01
会议费	313,807.50	251,769.26
审计咨询费	857,800.00	623,200.00
其他管理费用	2,839,377.25	1,837,395.35
职工教育经费	393,545.93	553,671.61
合计	20,883,220.31	22,400,815.09

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,122,909.48	5,083,190.84
利息收入	167,691.85	1,492,821.41
汇兑损失		
汇兑收益	0.03	
手续费	86,443.96	54,297.11
合计	3,041,661.56	3,644,666.54

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	-855,522.90	170,874.19
合计	-855,522.90	170,874.19

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		43,997.52	
其中：固定资产处置利得		43,997.52	

政府补助	449,680.00	760,000.00	449,680.00
其他利得	16,253.27	53,838.97	16,253.27
合计	465,933.27	857,836.49	

营业外收入说明

营业外收入同比下降46%，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		760,000.00	与收益相关	是
杨家界索道财政贴息	40,580.00		与收益相关	是
旅游发展专项资金	409,100.00		与收益相关	是
合计	449,680.00	760,000.00	--	--

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	28,890.40		28,890.40
其中：固定资产处置损失	28,890.40		28,890.40
对外捐赠	40,000.00	230,000.00	40,000.00
其他损失	579,792.99	87,014.73	579,792.99
合计	648,683.39	317,014.73	648,683.39

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	10,151,352.39	7,063,965.94
递延所得税调整	-99,081.98	-2,786.23
合计	10,052,270.41	7,061,179.71

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	19,855,033.01	10,626,346.63
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	75,033.77	402,846.26
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	19,779,999.24	10,223,500.37
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	320,835,149.00	320,835,149.00
基本每股收益	12=1÷11	0.0619	0.0331
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.0617	0.0319
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）	0.0619	0.0331
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）	0.0617	0.0319

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	409,100.00
银行利息收入	160,858.52
其他	16,252.97
合计	586,211.49

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	3,352,278.53
差旅费	476,345.40
业务招待费	1,081,514.87
车辆费	767,238.38
审计咨询费	857,800.00
办公费	527,674.59
董事费用	280,344.88
捐赠支出	40,000.00
旅行社团队费用	2,716,374.90
其他支出	9,609,213.19
合计	19,708,784.74

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	555,600.00
合计	555,600.00

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	19,642,936.65	10,629,116.69
加：资产减值准备	-855,522.90	170,874.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,438,647.85	10,549,697.34
无形资产摊销	1,701,812.49	1,698,348.48
长期待摊费用摊销	572,693.51	772,132.09
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）	28,890.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,116,076.15	3,772,734.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-99,081.98	-2,786.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,386,047.10	-651,736.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,439,037.90	-8,652,783.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,517,980.25	-9,979,286.51
其他	-50,000.00	

经营活动产生的现金流量净额	29,189,347.42	8,306,310.84
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	38,253,345.02	55,767,822.42
减：现金的期初余额	66,766,921.35	48,820,473.83
现金及现金等价物净增加额	-28,513,576.33	6,947,348.59

(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	38,253,345.02	66,766,921.35
其中：库存现金	360,614.97	132,381.36
可随时用于支付的银行存款	37,877,438.97	55,635,441.06
可随时用于支付的其他货币资金	15,291.08	
三、期末现金及现金等价物余额	38,253,345.02	66,766,921.35

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1,800,000元不能随时用于支付，根据国务院令第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1,800,000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	谷中元	法律、法规允许的经济投资活动及旅游服务	10,000 万元	30.02%	32.44%	张家界旅游经济开发管理委员会	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	蔡和忠	旅游服务	19,059,100.00	100.00%	100.00%	
张家界国际大酒店有限公司（以下简称“张国际”）	控股子公司	有限公司	张家界	谷中元	酒店经营	49,556,200.00	100.00%	100.00%	
湖南周洛旅游开发有限公司（以下简称“周洛”）	控股子公司	有限公司	浏阳市	苏涛	旅游服务	10,000,000.00	89.50%	89.50%	
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	刘世星	旅游客运	50,000,000.00	100.00%	100.00%	

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	广告代理	2,100,000.00	51.00%	51.00%	
张家界市中国旅行社有限责任公司（以下简称“张家界中旅”）	控股子公司	有限公司	张家界	田奇振	旅行社	5,000,000.00	100.00%	100.00%	
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	旅行社	1,000,000.00	51.49%	51.49%	
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	旅游服务	50,000,000.00	10.00%	100.00%	
张家界游客中心有限公司（以下简称“游客中心”）	控股子公司	有限公司	张家界	罗选国	旅游服务	10,000,000.00	100.00%	100.00%	

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 游产业有限公 司	售票手续费	湖南省物价局核 定	425,242.00	57.59%	334,338.00	57.03%
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	313,103.00	42.41%	251,938.00	42.97%

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	61,492.00	0.04%	2,000.00	0.77%

（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
应收账款	张家界市经济发展投资集团有限公司	198,709.40	53,648.48	167,771.40	10,350.97
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	308,945.00	148,561.00
其他应付款	张家界国家森林公园管理处	73,369.00	109,605.00
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，2014年3月18日本公司收南省岳阳市中级人民法院民（2013）岳中民二初字第49号《民事判决书》判决如下：1、限江南大漠有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向本公司支付340万元，并按同期银行贷款基准利率支付违约金（自2011年1月1日起算至还款之日）。2、街道办事处对江南大漠有限公司上述应付款项不能清偿部分的二分之一承担赔偿责任，街道办事处承担该责任后，有向江南大漠有限公司追偿的权利。到目前为止已收到执行款113,380.00元。

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、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，以武陵源核心景区道路交通客运收费权作价15亿元出质，期限自2011年1月6日起至2015年12月31日止，截至资产负债表日该质押项下银行借款余额为2,000万元。

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2,200万元。

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6,825万元。

十三、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2、前期承诺履行情况

十四、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

十五、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1,528,333.32 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3,000万元、4,000万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0.03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	15,616,794.94	16,000,892.08
合计	<u>15,616,794.94</u>	<u>16,000,892.08</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					
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、其他

十六、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	175,388.00	100.00%	5,261.64	3.00%				
组合小计	175,388.00	100.00%	5,261.64	3.00%				
合计	175,388.00	--	5,261.64	--		--		--

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

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）	175,388.00	100.00 %	5,261.64			
1 年以内小计	175,388.00	100.00 %	5,261.64			
合计	175,388.00	--	5,261.64		--	

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
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	141,825.00	1 年以内	80.86%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	17,900.00	1 年以内	10.21%
张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	15,663.00	1 年以内	8.93%
合计	--	175,388.00	--	100.00%

(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
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	141,825.00	80.86%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	17,900.00	10.21%
张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	15,663.00	8.93%
合计	--	175,388.00	100.00%

(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	2.32%	6,053,876.10	100.00%	6,053,876.10	2.78%	6,053,876.10	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	255,007,178.89	97.68%	136,255,340.41	53.43%	211,825,279.05	97.22%	95,940,125.63	45.29%
组合小计	255,007,178.89	97.68%	136,255,340.41	53.43%	211,825,279.05	97.22%	95,940,125.63	45.29%
合计	261,061,054.99	--	142,309,216.51	--	217,879,155.15	--	101,994,001.73	--

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）	61,523,344.00	24.13%	1,845,700.32	67,828,495.91	32.02%	2,034,854.88
1 年以内小计	61,523,344.00	24.13%	1,845,700.32	67,828,495.91	32.02%	2,034,854.88
1 至 2 年	60,548,929.79	23.74%	3,027,446.49	12,673,733.04	5.98%	633,686.65
2 至 3 年	1,725,235.00	0.68%	172,523.50	42,279,406.67	19.96%	4,227,940.67
3 年以上	131,209,670.10	51.45%	131,209,670.10	89,043,643.43	42.04%	89,043,643.43
合计	255,007,178.89	--	136,255,340.41	211,825,279.05	--	95,940,125.63

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	183,854,269.20
张家界市杨家界索道有限公司	集团内部借款	46,897,762.50
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	集团内部借款	16,424,899.34
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	3,286,620.00
湖南周洛旅游开发有限公司	集团内部借款	2,319,633.51
张家界市中国旅行社有限责任公司	集团内部借款	1,000,000.00
张家界建设局	往来款	500,000.00
合计		<u>259,837,060.65</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	183,854,269.20	1-3 年以上	70.43%
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	46,897,762.50	1-2 年	17.96%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	16,424,899.34	1-2 年	6.29%
临湘山水旅游产业发展有限公司	往来款	5,553,876.10	3 年以上	2.13%
湖南临湘市桃矿街道办事处	股权转让款	3,286,620.00	3 年以上	1.26%
合计	--	256,017,427.14	--	98.07%

(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	183,854,269.20	70.43%
张家界市杨家界索道有限公司	子公司	46,897,762.50	17.96%
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	16,424,899.34	6.29%
临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	5,553,876.10	2.13%
湖南周洛旅游开发有限公司	子公司	2,319,633.51	0.89%
张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	1,000,000.00	0.38%
合计	--	256,050,440.65	98.08%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	成本法	25,041,011.74	25,041,011.74		25,041,011.74	100.00%	100.00%				5,000,000.00
张家界国际大酒店有限公司	成本法	9,998,405.01	9,998,405.01		9,998,405.01	100.00%	100.00%		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	89.50%	89.50%		5,300,000.00		
张家界易程天下环保客运有限公司	成本法	199,218,503.23	199,218,503.23		199,218,503.23	100.00%	100.00%				61,000,000.00
张家界市杨家界索道有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.00%	100.00%	宝峰湖持股 90%，由本公司直接控制			
临湘山水旅游产业发展有限公司	成本法	16,454,993.26	16,454,993.26		16,454,993.26	20.00%	20.00%		12,338,380.76		
湘潭彩虹公司	成本法	20,200.00	20,200.00		20,200.00				20,200.00		
张家界市中国旅行社有限责任公司	成本法	5,360,414.52		5,360,414.52	5,360,414.52	100.00%	100.00%				
张家界游客中心有	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%				

限公司											
合计	--	274,094,499.29	263,734,084.77	10,360,414.52	274,094,499.29	--	--	--	27,656,985.77		66,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,516,793.69	17,742,236.64
合计	18,516,793.69	17,742,236.64
营业成本	7,554,735.56	7,278,106.70

(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	17,630,641.00	7,170,638.42	16,798,890.00	6,888,942.79
租赁服务业	886,152.69	384,097.14	943,346.64	389,163.91
合计	18,516,793.69	7,554,735.56	17,742,236.64	7,278,106.70

(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	17,630,641.00	7,170,638.42	16,798,890.00	6,888,942.79
房屋租赁	886,152.69	384,097.14	943,346.64	389,163.91
合计	18,516,793.69	7,554,735.56	17,742,236.64	7,278,106.70

(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	17,715,641.00	7,170,638.42	16,883,890.00	6,888,942.79
长沙地区	801,152.69	384,097.14	858,346.64	389,163.91
合计	18,516,793.69	7,554,735.56	17,742,236.64	7,278,106.70

(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	1,219,405.00	6.59%
张家界纳百利国际旅行社股份有限公司	948,492.00	5.12%
湖南华天国旅张家界国际旅行社有限公司	839,480.00	4.53%
张家界海外国际旅行社有限公司	774,680.00	4.18%
张家界康泰国际旅行社有限公司	683,219.00	3.69%
合计	4,465,276.00	24.11%

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	66,000,000.00	100,000,000.00
合计	66,000,000.00	100,000,000.00

(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	61,000,000.00	89,000,000.00	
张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	5,000,000.00	11,000,000.00	
合计	66,000,000.00	100,000,000.00	--

(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	26,722,233.00	90,822,529.52
加：资产减值准备	40,320,476.42	5,470,893.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,830,665.46	2,569,524.40
无形资产摊销	1,040,575.22	1,037,111.22
长期待摊费用摊销	52,169.00	61,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	406,888.87	1,225,921.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,000,000.00	-100,000,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,481.00	31,130.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-831,999.71	-1,307,896.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,668,495.48	135,803.32
经营活动产生的现金流量净额	2,857,031.78	46,518.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,664,688.00	34,345,152.09
减：现金的期初余额	26,339,936.21	7,411,860.67
现金及现金等价物净增加额	-18,675,248.21	26,933,291.42

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

十七、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）	-28,890.40	
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）	449,680.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,539.72	
减：所得税影响额	-45,687.53	
少数股东权益影响额（税后）	-212,096.36	
合计	75,033.77	--

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	19,855,033.01	10,626,346.63	454,861,689.84	434,330,875.20
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	19,855,033.01	10,626,346.63	454,861,689.84	434,330,875.20
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	4.47%	0.0619	0.0619
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45%	0.0617	0.0617

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其它有关资料。