



张家界旅游集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-051

2017 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。

公司负责人赵文胜、主管会计工作负责人向秀及会计机构负责人(会计主管人员)胡世忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意风险因素。详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请留意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----------|
| 2017 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 18 |
| 第五节 重要事项..... | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 34 |
| 第十节 财务报告..... | 137 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 错误！未定义书签。 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|--------------------------------|
| 本公司/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 |
| 产业公司/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 |
| 张管处/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/张家界中旅 | 指 | 张家界中国旅行社股份有限公司，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 |
| 大庸古城/大庸古城公司 | 指 | 张家界大庸古城发展有限公司，为公司子公司 |
| 张家界游客中心/游客中心 | 指 | 张家界游客中心有限公司，为公司子公司 |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所/交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

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 | 赵文胜 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 金鑫 | 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 | zjj000430@sina.com | zjj000430@sina.com |

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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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） | 229,140,508.01 | 242,439,123.16 | -5.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 38,650,295.00 | 35,049,045.86 | 10.27% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 14,090,707.73 | 35,182,578.47 | -59.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 54,619,247.64 | 24,234,310.54 | 125.38% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.11 | 9.09% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.11 | 9.09% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.61% | 5.44% | 0.17% |
| | 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） | 2,215,486,852.12 | 2,044,165,239.73 | 8.38% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 683,958,552.17 | 669,851,598.81 | 2.11% |

五、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。

六、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） | 22,953,208.05 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,031,665.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -129,204.86 | |

| | | |
|----------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | 296,081.68 | |
| 合计 | 24,559,587.27 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及经营模式

公司属于旅游服务行业，主要经营活动包括：（1）旅游景区经营；（2）旅游客运；（3）旅行社经营；（4）旅游客运索道经营；（5）其他：酒店经营、房屋租赁等。旅游景区包括宝峰湖，旅游客运包括环保客运、观光电车，旅行社包括张家界中旅，旅游客运索道包括杨家界索道，酒店包括张国际。

（二）行业情况

公司属于所处的行业为旅游业，随着我国经济的持续发展和人民生活水平的不断提高，旅游业已步入大众消费时代，成为促进我国经济增长的战略性支柱产业之一。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，早已成为国内外知名的旅游胜地和国内重点旅游城市。

报告期内，公司主要业务的构成没有发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

张家界地貌独一无二：张家界地貌非常独特，举世罕有，独一无二，是区别于国内其他旅游景区最为典型的特征。

拥有优质旅游资源经营性资产：市内最大旅游集团，全市唯一的旅游上市平台，旗下拥有张家界中旅、宝峰湖、杨家界索道、环保客运、张国际酒店等资源，是“旅社行+景区+旅游客运+酒店+线上营销平台”多要素资源综合体。

管理团队经验丰富：公司拥有一支多专业配合的高素质管理团队，团队成员涉及旅游产品、度假酒店、休闲地产、投资运营和土地综合开发等不同专业领域，为公司的发展提供了坚实的管理人员保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期,公司实现营业收入22,914.05万元,比上年同期24,243.91万元减少1,329.86万元,减幅5.49%;实现归属于上市公司股东的净利润3,865.03万元,比上年同期3,504.9万元增长360.13万元,增幅10.27%;实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润1,409.07万元,比上年同期3,518.26万元减少2,109.19万元,减幅59.95%。

公司各景区景点公司实现购票人数277.21万人,比上年同期295.02万人减少17.83万人,减幅6.04%。其中:环保客运实现购票人数159.39万人,比上年同期151.59万人增长7.8万人,增幅5.15%,实现营业收入9,065.85万元,比上年同期8,556.05万元增长509.8万元,增幅5.96%;十里画廊观光电车实现购票人数49.24万人,比上年同期46.66万人增长2.58万人,增幅5.53%,实现营业收入2,286.92万元,比上年同期1,608.47万元增长678.45万元,增幅42.18%;宝峰湖实现购票人数31.04万人,比上年同期36.10万人减少5.06万人,减幅14.02%,实现营业收入2,727.69万元,比上年同期3,233.35元减少505.66万元,减幅15.64%;杨家界索道实现购票人数29.06万人,比上年同期51.02万人减少21.96万人,减幅43.04%,实现营业收入1,794.46万元,比上年同期2,912.32万元减少1,117.86万元,减幅38.38%;张国际酒店实现营业收入828.02万元,比上年同期885.53万元减少57.51万元,减幅6.49%;旅行社实现营业收入6,679.37万元,比上年同期8,230.51万元减少1,551.14万元,减幅18.85%。营业收入减少,净利润增长的原因:

(1) 营业外收入增加:张国际酒店报告期内收到张家界市永定区征地拆迁

服务中心拆迁补偿款2,418.16万元。

(2) 管理费用、财务费用增加：大庸古城公司本报告期发生土地摊销1,231万元及财务费用778万元。

(3) 因张家界市区至景区道路和张家界高铁站工程建设期间交通管制，导致从张家界国家森林公园入口前往杨家界索道人数减少，使得杨家界索道本报告期营业收入较上年同期相比下降。

(4) 因中韩局势紧张，本报告期张家界韩国客源较上年同期相比大幅减少，宝峰湖公司受到一定影响。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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 | 229,140,508.01 | 242,439,123.16 | -5.49% | |
| 营业成本 | 144,073,056.93 | 146,603,207.43 | -1.73% | |
| 销售费用 | 11,858,149.86 | 11,359,326.03 | 4.39% | |
| 管理费用 | 40,026,728.57 | 24,003,631.63 | 66.75% | 系本报告期大庸古城项目土地摊销 1231 万元。 |
| 财务费用 | 11,539,130.36 | 4,916,584.59 | 134.70% | 系本报告期大庸古城项目借款利息增加 778 万元。 |
| 所得税费用 | 6,844,211.47 | 15,234,161.04 | -55.07% | 系本报告期大庸古城递延所得税减少 570 万元、杨家界因收入下降所得税减少 236 万元、宝峰湖所得税减少 102 万元。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,619,247.64 | 24,234,310.54 | 125.38% | 系本报告期环保客运及观光电车收入较上期增加 1155 万元、杨家界索道企业所得税等税费较上期减少 1254 万元。 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,861,318.07 | -385,074,394.87 | -87.57% | 系本报告期支付固定资产、在建工程款项大庸古城 9239 万元、游客中心 628 万元、环保客运 2230 万元等，上期因支付大庸古城土地揭牌保证金 3 亿元致本报告期支付长期资产较上期减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 82,104,529.56 | 325,089,995.29 | -74.74% | 系本报告期较上期减少贷款 8570 万元,较上期偿还贷款增加 17945 万元。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 88,862,459.13 | -35,750,089.04 | -348.57% | 系本报告期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 33721 万元、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 24298 万元致现金及现金等价物净增加额较上期增加。 |

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。

主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 旅行社服务业 | 66,793,728.63 | 62,852,093.39 | 5.90% | -18.85% | -20.01% | 1.37% |
| 旅游客运行业 | 90,658,209.35 | 42,035,633.91 | 53.63% | 5.96% | 13.87% | -3.23% |
| 旅游服务业 | 68,202,807.64 | 38,451,344.33 | 43.62% | -10.48% | 11.27% | -11.02% |
| 分产品 | | | | | | |
| 旅行社服务 | 66,793,728.63 | 62,852,093.39 | 5.90% | -18.85% | -20.01% | 1.37% |
| 环保客运服务 | 90,658,209.35 | 42,035,633.91 | 53.63% | 5.96% | 13.87% | -3.23% |
| 观光电车门票 | 22,869,187.37 | 10,953,830.15 | 52.10% | 42.18% | 51.76% | -3.03% |
| 宝峰湖景区门票 | 27,276,941.53 | 14,003,618.06 | 48.66% | -11.96% | -1.06% | -5.66% |
| 杨家界索道 | 17,944,644.76 | 12,807,101.67 | 28.63% | -38.38% | -2.87% | -26.10% |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 张家界地区 | 223,409,332.63 | 143,688,959.79 | 35.68% | -6.54% | -1.71% | -3.17% |
|-------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--|----------|
| 营业外收入 | 26,142,483.17 | 57.52% | 本报告期营业外收入主要来源于张国际酒店收到张家界市永定区征地拆迁服务中心拆迁补偿款 2,418.16 万元。 | 不具有可持续性 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 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 | 208,565,527.51 | 9.41% | 119,653,068.38 | 58.53% | -49.12% | 系本报告期收到流动资金贷款。 |
| 应收账款 | 5,099,171.32 | 0.23% | 3,612,481.74 | 0.18% | 0.05% | |
| 存货 | 7,618,402.19 | 0.34% | 6,420,125.66 | 0.31% | 0.03% | |
| 投资性房地产 | 19,806,023.25 | 0.89% | 20,327,486.55 | 0.99% | -0.10% | |
| 长期股权投资 | 492,124.39 | 0.02% | 866,976.48 | 0.04% | -0.02% | |
| 固定资产 | 619,110,659.08 | 27.94% | 627,056,179.00 | 30.68% | -2.74% | |
| 在建工程 | 194,598,614.34 | 8.78% | 113,567,628.45 | 5.56% | 3.22% | |
| 短期借款 | 523,800,000.00 | 23.64% | 389,500,000.00 | 19.05% | 4.59% | |
| 长期借款 | 75,200,000.00 | 3.39% | 75,200,000.00 | 3.68% | -0.29% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|--------|
| 105,028,410.35 | 66,829,853.28 | 57.16% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|------|-----------|----------|---------------|------------------|-------------------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 大庸古城 | 自建 | 是 | 旅游景区 | 76,530,760.44 | 1,131,826,690.66 | 募集资金、银行贷款和自有资金相结合 | 14.97% | 0.00 | 0.00 | 项目目前属于建设阶段 | 2016年03月22日 | 九届四次董事会决议（2016-014）、2016年第一次临时股东大会决议公告（2016-028） http://www.cninfo.com.cn |
| 合计 | -- | -- | -- | 76,530,760.44 | 1,131,826,690.66 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 60.44 | 6,690.66 | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------|----------|--|--|--|--|--|--|--|

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 所处行业 | 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 | 旅游客运业 | 50,000,000.00 | 316,752,950.05 | 162,019,179.96 | 90,658,209.35 | 43,098,580.04 | 32,014,536.06 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 子公司 | 旅游服务 | 旅游服务业 | 19,059,150.00 | 172,825,382.60 | 51,141,390.28 | 27,276,941.53 | 20,573,334.71 | 18,755,774.82 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 子公司 | 运营客运索道 | 旅游客运业 | 50,000,000.00 | 166,258,685.15 | 57,721,049.80 | 17,944,644.76 | 87,291.38 | 156,811.03 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-----|------|-------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 张家界国际大酒店有限公司 | 子公司 | 酒店服务 | 酒店服务业 | 49,556,163.00 | 134,880,265.07 | -74,693,276.80 | 8,280,176.86 | -4,391,844.06 | 19,665,106.62 |
| 张家界游客中心有限公司 | 子公司 | 旅游服务 | 旅游服务业 | 50,000,000.00 | 101,722,854.69 | 25,923,593.38 | 4,980,840.60 | -3,312,122.84 | -3,020,363.36 |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 子公司 | 旅游服务 | 旅游服务业 | 100,000,000.00 | 1,183,090,223.41 | 63,709,037.81 | 112,033.98 | -25,018,207.00 | -17,869,570.78 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 随着旅游业的发展，公司不但面临着本土逐渐发展起来一批成熟的景区景区对旅游客源进行竞争,同时还面临着外来集团化的旅游企业进入张家界旅游市场，他们在产品开发、服务创新和宣传促销等方面展开竞争，将成为公司面临的新挑战。

公司一是下放成熟景区的营销权，让各成熟景区以“利润为导向”，向市场要效益；二是完善公司产业结构，建设好大庸古城，抢占张家界旅游市场休闲度假型的空白。

(2) 因张家界市区至景区道路和张家界高铁站工程建设期间交通管制，公司旗下杨家界索道受到一定影响。公司和相关部门交涉，在修路期间为保证杨家界

索道的运营实行单边放行。

(3) 由于旅游业本身所具有的特殊性，旅游业也容易受到政治、经济、军事、社会、自然灾害、突发事件、重大疫情等各种重大事件的影响而出现波动，并对企业的经营及其业绩产生影响。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.85% | 2017 年 04 月 24 日 | 2017 年 04 月 25 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 47.85% | 2017 年 05 月 15 日 | 2017 年 05 月 16 日 | http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | (一) 避免同业竞争的承诺：作为张股公司的控股股东，根据国家有关法律、法规的规定，为了维护张股公司及其他股东的合法权益，避免 | 2011 年 04 月 29 日 | 9999-12-31 | 正在履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>与张股公司之间产生同业竞争，经投集团承诺：</p> <p>“一、截止本承诺签署日，本公司及本公司控股的公司或分支机构均未从事与张股公司同类或相竞争的业务或活动。二、未来本公司亦将不会通过设立任何控股公司或分支机构及其他方式从事与张股公司同类或相竞争的业务或活动。（二）关于减少并规范关联交易的承诺：作为张股公司的控股股东及本次重大资产重组的交易对方，在本次交易完成后，为了减少并规范与张股公司将来的可能产生的关联交易，确保上市公司全体股东的利益不受损害，经投集团承诺如下：</p> <p>“一、本次交</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>易完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及张股公司《公司章程》的有关规定行使股东权利及董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。二、本次交易完成后，本公司与张股公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和张股公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。”（三）关于保持上市公司独立性的承诺：经投集团作为张股公司的控股股东，为了维护张股公司以及其他股东的合法权益，经投集团承诺：“在张股公司本次发行股份购买资产完成后，本公司承诺保证张股公司做到人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立；不占用、支配张股公司的资产或以任何形式干预张股公司对其资产的经营管理；不干预张股公司的财务、会计活动；也不以任何方式侵犯张股公司的独立经营管理；严格遵守对张股公司</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|------|---|-------------|------------|-------|
| | | | 及其他股东的诚信义务，不以任何方式侵犯张股公司和张股公司其他股东利益；保证张股公司董事、监事候选人的提名将严格遵循法律、法规和公司《章程》规定的条件和程序进行，并且不以任何方式干预张股公司的人事选举和人事聘任。” | | | |
| | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 其他承诺 | 针对本次拟注入标的公司环保客运所拥有的调度大楼未取得土地使用权证的情况，环保客运原控股股东经投集团已出具相关承诺，承诺如因该等瑕疵导致本次交易完成后上市公司利益遭受损失，经投集团将就上市公司实际遭受的损失数额予以全额赔偿。 | 2011年04月29日 | 9999-12-31 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

张家界旅游集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)拟非公开发行方式发行A股股票,募集资金总额不超过120,000.00万元,公司控股股东张家界市经济发展投资集团有限公司(以下简称“经投集团”)拟以现金认购本次非公开发行的A股股票,认购金额不低于10,000.00万元。本公司与经投集团于2016年3月21日签署《附条件生效的股份认购合同》(以下简称“《股份认购合同》”)。经投集团在本次发行中认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。截至2015年12月31日,公司总股本为320,835,149股,经投集团直接持有公司股份96,317,863股,经投集团通过其全资子公司张家界市土地房产开发有限责任公司持有公司7,772,400股(2016年8月17日,张家界市土地房产开发有限责任公司股东已由经投集团变更为张家界市国资委,不再为经投集团的全资子公司),因此经投集团通过直接和间接方式合计持有公司股份104,090,263股,占公司总股本的32.44%,为公司的控股股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定,经投集团为本公司的关联人,本次交易构成关联交易。本次交易已经本公司九届董事会第四次会议审议通过,关联董事袁祖荣先生、王章利先生、罗选国先生、谢斌先生回避了本议案的表决。公司独立董事对关联事项进行了事前审核,同意提交董事会审议,并就本次关联交易出具了独立意见。并于2016年4月28日2016年第一次临时股东大会审议通过。

2016年11月23日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果,公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过。公司2017年5月23日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准张家界旅游集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]88号),批复内容如下:核准公司非公开发行不超过115,495,668股新股。

2017年7月4日,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行募集资金到达发行人账户情况进行了审验,并于2017年7月5日出具了天职业字[2017]14329号《验资报告》。张旅集团本次非公开发行的人民币普通股股票每股面值为人民币

币 1.00 元，发行数量为 83,982,537 股，发行价格为人民币 10.31 元/股，募集资金总额为人民币 865,859,956.47 元，扣除本次发行费用人民币 26,475,798.70 元（含税），募集资金净额为人民币 839,384,157.77 元。其中经投集团配售股数 10,669,253 股，配售金额 109,999,998.43 元，锁定期 36 月。

详细内容请参考《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

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 |
|--------------------------------------|------------------|---|
| 九届四次董事会决议(2016-014) | 2016 年 03 月 22 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2016 年第一次临时股东大会决议公告(2016-028) | 2016 年 04 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于非公开发行股票申请获得审核通过的公告(2016-052) | 2016 年 11 月 24 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告(2017-30) | 2017 年 05 月 24 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书 | 2017 年 07 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn |

十三、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

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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

上半年，公司认真传达贯彻市国资委精准扶贫工作会议精神，把精准扶贫工作作为一项重大政治责任和政治任务抓紧抓好，切实担当起主体责任，结合企业实际，做好统筹协调，明确工作责任，落实工作措施，扎实有效推进：一是集团党委会高度重视，三次召开党委会研究精准扶贫工作，落实工作措施，进行工作部署；二是成立张旅集团公司精准扶贫工作领导小组；三是积极筹措，想方设法落实帮扶经费，上半年共落实帮扶资金61.28万元；四是集团党委将各基层党组织的精准扶贫工作纳入年度党建工作考核。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|-------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中：1.资金 | 万元 | 61.28 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 其中：1.1 产业发展脱贫项目类型 | —— | 旅游扶贫 |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | 60 |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 1.28 |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | 21 |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |

| | | |
|---------------|----|----|
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

（3）后续精准扶贫计划

下半年，公司将全面开展好建扶村结对帮扶工作：一是提高思想认识，切实落实工作责任，扎实开展帮扶工作，确保结对帮扶对象稳定实现“两不愁、三保障”（不愁吃、不愁穿，保障义务教育、基本医疗和住房安全。二是扎实开展工作，加强与建扶村“两委”的沟通，了解村情民意，进村入户走访调研、开展工作不得少于3次，填写扶贫工作手册，建档立卡，建立台账，制定脱贫计划，落实帮扶措施，开展帮扶工作。三是落实帮扶经费。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017年5月23日，公司收到中国证监会《关于核准张家界旅游集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]88号），详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《张家界旅游集团股份有限公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会核准的公告》（2017-030号）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、2017年4月13日，公司全资子公司张国际酒店收到国有土地使用权回收补偿款，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《张家界旅游集团股份有限公司关于收到国有土地使用权回收补偿款的公告》（2017-009号）。
- 2、2017年6月20日，公司全资子公司大庸古城公司获得政府补助资金，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《张家界旅游集团股份有限公司关于全资子公司获得政府补助的公告》（2017-037号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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 | 111,801,502 | 34.85% | | | | | | 111,801,502 | 34.85% |
| 2、国有法人持股 | 111,801,502 | 34.85% | | | | | | 111,801,502 | 34.85% |
| 二、无限售条件股份 | 209,033,647 | 65.15% | | | | | | 209,033,647 | 65.15% |
| 1、人民币普通股 | 209,033,647 | 65.15% | | | | | | 209,033,647 | 65.15% |
| 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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、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 | | 23,806 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|--|---|--------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 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 | 31.79% | 101,983,878 | 增持 5,666,015 | 62,409,633 | 39,574,245 | 质押 | 71,000,000 |
| 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 | | 30,239,920 | | 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 | | 19,151,949 | | | |
| 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 | | | | 质押 | 7,630,000 |
| 中国建银投资 有限责任公司 | 国有法人 | 1.91% | 6,120,000 | | | | | |
| 中信证券股份 有限公司 | 境内非国有法人 | 1.17% | 3,767,700 | | | | | |
| 陕西文化产业 投资管理有限 公司 | 境内非国有法人 | 0.67% | 2,152,887 | | | | | |
| 佛山市洋昇投 资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.62% | 1,996,800 | | | | | |
| 苏文强 | 境内自然人 | 0.58% | 1,856,400 | | | | | |
| 刘红波 | 境内自然人 | 0.57% | 1,829,505 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 张家界市经济发展投资集团有限公司为公司的控股股东；公司未知其他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 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
|---|--|--------|------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 39,574,245 | 人民币普通股 | 39,574,245 |
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 7,772,400 | 人民币普通股 | 7,772,400 |
| 中国建银投资有限责任公司 | 6,120,000 | 人民币普通股 | 6,120,000 |
| 中信证券股份有限公司 | 3,767,700 | 人民币普通股 | 3,767,700 |
| 陕西文化产业投资管理有限公司 | 2,152,887 | 人民币普通股 | 2,152,887 |
| 佛山市洋昇投资有限公司 | 1,996,800 | 人民币普通股 | 1,996,800 |
| 苏文强 | 1,856,400 | 人民币普通股 | 1,856,400 |
| 刘红波 | 1,829,505 | 人民币普通股 | 1,829,505 |
| 中意人寿保险有限公司-传统产品 | 1,588,142 | 人民币普通股 | 1,588,142 |
| 张恒毓 | 1,353,200 | 人民币普通股 | 1,353,200 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 张家界市经济发展投资集团有限公司为公司的控股股东；公司未知其他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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2016 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 |
|-----|-------|-----|------------------|---------------|
| 阙道文 | 董事 | 离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 因工作调整不再担任董事职务 |
| 向绪杰 | 董事 | 被选举 | 2017 年 05 月 15 日 | 被选举 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 208,565,527.51 | 119,653,068.38 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 5,099,171.32 | 3,612,481.74 |
| 预付款项 | 9,068,619.81 | 6,402,639.19 |
| 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 | 25,601,599.61 | 16,186,868.95 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 7,618,402.19 | 6,420,125.66 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,397,748.60 | 5,344,272.06 |
| 流动资产合计 | 262,351,069.04 | 157,619,455.98 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 492,124.39 | 866,976.48 |
| 投资性房地产 | 19,806,023.25 | 20,327,486.55 |
| 固定资产 | 619,110,659.08 | 627,056,179.00 |
| 在建工程 | 194,598,614.34 | 113,567,628.45 |
| 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 | 1,047,384,857.41 | 1,060,309,885.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 28,242,993.39 | 25,162,890.11 |
| 递延所得税资产 | 14,952,935.94 | 9,769,397.57 |
| 其他非流动资产 | 547,575.28 | 1,485,340.33 |
| 非流动资产合计 | 1,953,135,783.08 | 1,886,545,783.75 |
| 资产总计 | 2,215,486,852.12 | 2,044,165,239.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 523,800,000.00 | 389,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 650,448,079.28 | 665,752,933.35 |
| 预收款项 | 5,936,325.94 | 6,492,052.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,122,497.98 | 28,125,461.66 |
| 应交税费 | 11,464,575.48 | 8,734,647.94 |
| 应付利息 | 853,879.22 | 944,673.61 |
| 应付股利 | 1,683.00 | 1,683.00 |
| 其他应付款 | 31,604,197.45 | 20,125,467.39 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,000,000.00 | 53,400,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,274,231,238.35 | 1,173,076,919.22 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 75,200,000.00 | 75,200,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 1,403,814.01 | 1,562,766.20 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 169,762,723.70 | 113,499,729.46 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 247,866,537.71 | 191,762,495.66 |
| 负债合计 | 1,522,097,776.06 | 1,364,839,414.88 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 320,835,149.00 | 320,835,149.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 97,142,337.70 | 97,142,337.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 5,669,574.26 | 3,182,595.79 |
| 盈余公积 | 28,768,341.88 | 28,768,341.88 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 231,543,149.33 | 219,923,174.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 683,958,552.17 | 669,851,598.81 |
| 少数股东权益 | 9,430,523.89 | 9,474,226.04 |
| 所有者权益合计 | 693,389,076.06 | 679,325,824.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,215,486,852.12 | 2,044,165,239.73 |

法定代表人：赵文胜

主管会计工作负责人：向秀

会计机构负责人：胡世忠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 94,118,466.39 | 33,316,198.83 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 2,669,554.72 | 2,554,052.18 |
| 应收利息 | 4,971,841.52 | 2,989,721.05 |
| 应收股利 | 69,970,000.00 | |
| 其他应收款 | 391,257,024.03 | 440,758,550.58 |
| 存货 | 201,680.18 | 87,618.38 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 293,817.22 | 293,817.22 |
| 流动资产合计 | 563,482,384.06 | 479,999,958.24 |

| | | |
|------------------------|------------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 402,464,884.75 | 322,839,736.84 |
| 投资性房地产 | 13,312,212.10 | 13,696,309.24 |
| 固定资产 | 21,049,753.43 | 22,882,249.61 |
| 在建工程 | 3,367,640.00 | 3,264,140.00 |
| 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 | 18,033,712.59 | 18,568,274.49 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,675,741.82 | 3,732,221.82 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | 229,710.00 |
| 非流动资产合计 | 489,903,944.69 | 413,212,642.00 |
| 资产总计 | 1,053,386,328.75 | 893,212,600.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 679,013.20 | 2,393,505.66 |
| 预收款项 | 1,030,010.00 | 1,625,858.46 |
| 应付职工薪酬 | 1,968,234.85 | 7,548,245.34 |
| 应交税费 | 784,599.08 | 799,243.62 |
| 应付利息 | 910,334.16 | 373,375.00 |
| 应付股利 | 1,683.00 | 1,683.00 |
| 其他应付款 | 9,127,284.97 | 17,725,204.18 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 414,501,159.26 | 330,467,115.26 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,612,070.00 | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,612,070.00 | |
| 负债合计 | 416,113,229.26 | 330,467,115.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 320,835,149.00 | 320,835,149.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 204,504,117.80 | 204,504,117.80 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 324,533.41 | 4,613.41 |
| 盈余公积 | 3,740,160.48 | 3,740,160.48 |
| 未分配利润 | 107,869,138.80 | 33,661,444.29 |
| 所有者权益合计 | 637,273,099.49 | 562,745,484.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,053,386,328.75 | 893,212,600.24 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 229,140,508.01 | 242,439,123.16 |
| 其中：营业收入 | 229,140,508.01 | 242,439,123.16 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 211,506,520.55 | 193,543,205.51 |
| 其中：营业成本 | 144,073,056.93 | 146,603,207.43 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 3,662,944.96 | 6,247,507.25 |
| 销售费用 | 11,858,149.86 | 11,359,326.03 |
| 管理费用 | 40,026,728.57 | 24,003,631.63 |
| 财务费用 | 11,539,130.36 | 4,916,584.59 |
| 资产减值损失 | 346,509.87 | 412,948.58 |
| 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） | 2,961,147.91 | -71,603.51 |
| 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） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 20,595,135.37 | 48,824,314.14 |
| 加：营业外收入 | 26,142,483.17 | 1,803,387.98 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 23,429,766.15 | |
| 减：营业外支出 | 1,286,814.22 | 203,896.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 513,771.08 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 45,450,804.32 | 50,423,805.63 |
| 减：所得税费用 | 6,844,211.47 | 15,234,161.04 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 38,606,592.85 | 35,189,644.59 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 38,650,295.00 | 35,049,045.86 |
| 少数股东损益 | -43,702.15 | 140,598.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 38,606,592.85 | 35,189,644.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 38,650,295.00 | 35,049,045.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -43,702.15 | 140,598.73 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.11 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵文胜

主管会计工作负责人：向秀

会计机构负责人：胡世忠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 23,604,471.60 | 17,146,645.17 |
| 减：营业成本 | 11,269,244.21 | 7,630,468.70 |
| 税金及附加 | 208,727.39 | 601,070.65 |
| 销售费用 | 1,423,418.50 | 1,895,360.62 |
| 管理费用 | 10,341,860.54 | 10,408,216.91 |
| 财务费用 | -838,928.62 | -328,014.24 |
| 资产减值损失 | 22,232,365.63 | 36,894,434.61 |
| 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） | 122,931,147.91 | 94,778,396.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 101,898,931.86 | 54,823,504.41 |
| 加：营业外收入 | 91,930.26 | 10,033.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 752,847.50 | 103,800.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 47.50 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 101,238,014.62 | 54,729,738.32 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 101,238,014.62 | 54,729,738.32 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 101,238,014.62 | 54,729,738.32 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 233,539,942.30 | 242,794,054.71 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 11,590,230.49 | 1,889,593.82 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 245,130,172.79 | 244,683,648.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,940,035.55 | 95,814,253.36 |
| 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 | 64,606,801.25 | 59,155,698.01 |
| 支付的各项税费 | 29,665,223.37 | 44,259,104.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,298,864.98 | 21,220,281.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 190,510,925.15 | 220,449,337.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,619,247.64 | 24,234,310.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,336,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 23,795,524.13 | 40,203.88 |
| 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 | 57,930,000.00 | 50,160,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 85,061,524.13 | 50,200,203.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 132,922,842.20 | 405,774,598.75 |
| 投资支付的现金 | | 29,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 132,922,842.20 | 435,274,598.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,861,318.07 | -385,074,394.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 4,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | 323,800,000.00 | 409,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 27.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | 323,800,000.00 | 413,500,027.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 202,900,000.00 | 23,450,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,795,470.44 | 64,960,032.11 |
| 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 | 241,695,470.44 | 88,410,032.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 82,104,529.56 | 325,089,995.29 |
| 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 | 88,862,459.13 | -35,750,089.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 118,553,068.38 | 112,684,786.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 207,415,527.51 | 76,934,697.83 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 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 | 23,727,463.00 | 15,259,677.17 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,401.22 | 31,267.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 23,787,864.22 | 15,290,944.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,808,069.08 | 1,471,168.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,966,860.70 | 16,832,828.50 |
| 支付的各项税费 | 3,781,482.06 | 2,773,620.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,252,547.67 | 4,191,182.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 24,808,959.51 | 25,268,800.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,021,095.29 | -9,977,855.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 53,336,000.00 | 82,887,936.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 40,203.88 |
| 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 | 53,000,000.00 | 33,781,999.89 |
| 投资活动现金流入小计 | 106,336,000.00 | 116,710,140.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,733,022.61 | 3,949,827.50 |
| 投资支付的现金 | 80,000,000.00 | 38,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 34,157,211.10 | 412,699,369.85 |
| 投资活动现金流出小计 | 116,890,233.71 | 455,149,197.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,554,233.71 | -338,439,056.61 |
| 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 | 200,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 27.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | 200,000,000.00 | 300,000,027.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,622,403.44 | 1,631,250.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 127,622,403.44 | 1,631,250.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 72,377,596.56 | 298,368,777.40 |
| 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 | 60,802,267.56 | -50,048,134.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 33,316,198.83 | 54,968,295.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,118,466.39 | 4,920,160.10 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | | 3,182,595.79 | 28,768,341.88 | | 219,923,174.44 | 9,474,226.04 | 679,325,824.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | | 3,182,595.79 | 28,768,341.88 | | 219,923,174.44 | 9,474,226.04 | 679,325,824.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 2,486,978.47 | | | | 11,619,974.89 | -43,702.15 | 14,063,251.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 38,650,295.00 | -43,702.15 | 38,606,592.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -27,030,320.11 | | -27,030,320.11 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -27,030,320.11 | | -27,030,320.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 2,486,978.47 | | | | | | 2,486,978.47 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,755,792.27 | | | | | | 310,111.83 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -268,813.80 | | | | | | -268,813.80 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | | 5,669,574.26 | 28,768,341.88 | | | 231,543,149.33 | 9,430,523.89 | 693,389,076.06 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,310.30 | | | 1,195,749.57 | 25,028,181.40 | | 162,507,444.34 | 6,188,372.39 | 612,897,207.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,310.30 | | | 1,195,749.57 | 25,028,181.40 | | 162,507,444.34 | 6,188,372.39 | 612,897,207.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 27.40 | | | 1,986,846.22 | 3,740,160.48 | | 57,415,730.10 | 3,285,853.65 | 66,428,617.85 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 61,155,890.58 | -714,146.35 | 60,441,744.23 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,740,160.48 | | -3,740,160.48 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,740,160.48 | | -3,740,160.48 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 1,986,846.22 | | | | | 1,986,846.22 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| | | | | | | | 46.22 | | | | | 46.22 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 7,011,819.73 | | | | | 7,011,819.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -5,024,973.51 | | | | | -5,024,973.51 |
| (六) 其他 | | | | | 27.40 | | | | | | | 27.40 |
| 四、本期期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | 3,182,595.79 | 28,768,341.88 | | 219,923,174.44 | 9,474,226.04 | 679,325,824.85 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|--------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,117.80 | | | 4,613.41 | 3,740,160.48 | 33,661,444.29 | 562,745,484.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,117.80 | | | 4,613.41 | 3,740,160.48 | 33,661,444.29 | 562,745,484.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 319,920.00 | | 74,207,694.51 | 74,527,614.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 101,238,014.62 | 101,238,014.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -27,030,320.11 | -27,030,320.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -27,030,320.11 | -27,030,320.11 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 319,920.00 | | | | 319,920.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 322,920.00 | | | | 322,920.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -3,000.00 | | | | -3,000.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,117.80 | | 324,533.41 | 3,740,160.48 | 107,869,138.80 | 637,273,099.49 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,090.40 | | | 110,445.67 | | -21,568,846.81 | 503,880,838.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,090.40 | | | 110,445.67 | | -21,568,846.81 | 503,880,838.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 27.40 | | | -105,832.26 | 3,740,160.48 | 55,230,291.10 | 58,864,646.72 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 58,970,451.58 | 58,970,451.58 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,740,160.48 | -3,740,160.48 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,740,160.48 | -3,740,160.48 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | -105,832.26 | | | -105,832.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 695,604.00 | | | 695,604.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -801,436.00 | | | -801,436.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------|--------------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | 26 | | | 26 |
| (六) 其他 | | | | | 27.40 | | | | | | 27.40 |
| 四、本期期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,117.80 | | | 4,613.41 | 3,740,160.48 | 33,661,444.29 | 562,745,484.98 |

三、公司基本情况

1、公司简述

张家界旅游集团股份有限公司（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，公司总股本由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。

2、公司注册地、总部地址、法定代表人和组织形式

公司的注册地址为湖南省张家界市南庄坪，公司是国有独资公司控股的上市公司，公司总部办公地址位于湖南省张家界市三角坪145号（张家界国际大酒店三楼），法定代表人为赵文胜。

公司组织架构：公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设总裁办公室、人力资源部、运营管理部、法律事务部、营销事业部、财务部、董秘办、投资发展部、审计监察部、工程与物资采购管理部等部门和观光电车分公司，拥有10家全资子公司和2家控股子公司。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司属于旅游服务行业，主要经营活动包括：（1）旅游景区经营；（2）旅游客运；（3）旅行社经营；（4）旅游客运索道经营；（5）其他：酒店经营、房屋租赁等。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东：张家界市经济发展投资集团有限公司，截止期末持有公司31.79%股份。

公司的实际控制人：张家界市人民政府国有资产监督管理委员会。

5、本财务报表经本公司董事会于2017年8月22日决议批准报出。

6、本期合并财务报表范围和变化情况

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12家，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------------------|-------|----|-------------|--------------|
| 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 | 一级 | 100 | 100 |
| 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 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界市杨家界索道有限公司（以下简称“杨家界”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界国际大酒店有限公司（以下简称“张国际”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界游客中心有限公司（以下简称“游客中心”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界中国旅行社股份有限公司（以下简称“张家界中旅”） | 控股子公司 | 一级 | 59.125 | 59.125 |
| 张家界地球村文化传媒有限公司（以下简称“地球村”） | 全资子公司 | 二级 | 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”） | 全资子公司 | 三级 | 100 | 100 |
| 张家界茶业发展有限公司（以下简称“茶叶发展”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界大庸古城发展有限公司（以下简称“大庸古城”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司（以下简称“文创”） | 控股子公司 | 一级 | 60 | 60 |
| 张家界乡村旅游发展有限公司（以下简称“乡村旅游”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

本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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本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、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“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（资本溢价或股本溢价），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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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、外币业务折算

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其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本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。

本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其他综合收益；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其他综合收益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、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

6、本期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，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

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 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） | 3.00% | 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--------|
| 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

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

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2、本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“五、10、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金

融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“三、（六）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 0%-5% | 2.38%-5.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 0%-5% | 9.50%-10.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-20 | 0%-5% | 4.75%-20.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 | 0%-5% | 9.50%-33.33% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

1、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。

2、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。

18、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、借款费用资本化金额

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。

19、生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值 | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-------|---------|
| 景观用天鹅 | 3 | 原价的2% | 32.67 |

生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据：根据经验估计。

3、收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用个别计价法结转成本。

4、资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病

虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本附注“三、（十二）存货”所述方法计提跌价准备，生产性生物资产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、公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、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，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。各类无形资产的使用寿命如下：

| 项目 | 使用寿命（年） |
|-----------|---------|
| 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、根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，作为使用寿命不确定的无形资产进行核算，对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销。

4、期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

5、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。

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1、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本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，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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、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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、专项储备

按照国家相关规定，公司以上年度相关实际收入为计提依据，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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

34、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、

发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

35、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------------------------|--|
| 将合并利润表/利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。 | 经公司九届八次董事会、九届八次监事会审议通过 | 税金及附加 |
| 将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税等从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。 | 经公司九届八次董事会、九届八次监事会审议通过 | 调增合并利润表税金及附加本年金额 5,209,154.44 元，调减合并利润表管理费用本年金额 5,209,154.44 元；调增利润表税金及附加本年金额 236,372.99 元，调减利润表管理费用本年金额 236,372.99 元。 |

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 张家界地球村文化传媒有限公司 | 20% |
| 张家界自由旅神国际旅行社有限公司 | 20% |
| 张家界茶业发展有限公司 | 20% |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 20% |

2、税收优惠

3、其他

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）相关规定，自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下简称“营改增”）试点，本公司及所属子公司全部应税收入自2016年5月1日起由缴纳营业税改为缴纳增值税。公司及所属分、子公司中小规模纳税人按应税收入的3%计算缴纳增值税。公司及所属分、子公司中一般纳税人经营环保客运和宝峰湖景区服务收入适用简易计税方法，增值税税率为3%；出租2016年4月30日前取得的不动产适用简易计税方法，增值税税率为5%；其他应税劳务增值税税率为6%；销售符合税务规定的农业产品，增值税税率为13%，销售除农业产品外的货物，增值税税率为17%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 304,987.07 | 225,650.39 |
| 银行存款 | 207,110,540.44 | 118,277,417.99 |
| 其他货币资金 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 |
| 合计 | 208,565,527.51 | 119,653,068.38 |

其他说明

期末无抵押、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。

期末其他货币资金为公司所属子公司张家界中旅、游客中心和自由国旅根据国务院令第550号《旅行社条例》规定缴存的旅游质量保证金余额1,150,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 6,519,735.10 | 100.00% | 1,420,563.78 | 21.79% | 5,099,171.32 | 4,978,915.62 | 100.00% | 1,366,433.88 | 27.44% | 3,612,481.74 |

| | | | | | | | | | | |
|------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 6,519,735.10 | 100.00% | 1,420,563.78 | 21.79% | 5,099,171.32 | 4,978,915.62 | 100.00% | 1,366,433.88 | 27.44% | 3,612,481.74 |

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 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,852,726.42 | 55,581.79 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 1,852,726.42 | 55,581.79 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 3,431,207.89 | 171,560.40 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 47,088.00 | 4,708.80 | 10.00% |
| 3 年以上 | 1,188,712.79 | 1,188,712.79 | 100.00% |
| 合计 | 6,519,735.10 | 1,420,563.78 | |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 54,129.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为4,195,691.98元，占应收账款期末余额合计数的比例为64.35%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为455,405.51元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 8,708,925.81 | 96.03% | 6,024,321.09 | 94.09% |
| 1 至 2 年 | 175,564.00 | 1.94% | 239,508.10 | 3.74% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00% | 129,785.00 | 2.03% |
| 3 年以上 | 184,130.00 | 2.03% | 9,025.00 | 0.14% |
| 合计 | 9,068,619.81 | -- | 6,402,639.19 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为5,148,923.22元，占预付款项期末余额合计数的比例为56.78%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,562,088.83 | 4.04% | 1,260,538.38 | 80.70% | 301,550.45 | 1,562,088.83 | 5.60% | 1,274,897.92 | 81.61% | 287,190.91 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 36,049,569.98 | 95.85% | 10,749,520.82 | 29.82% | 25,300,049.16 | 26,342,459.35 | 94.40% | 10,442,781.31 | 39.64% | 15,899,678.04 |
| 合计 | 37,611,658.81 | 100.00% | 12,010,059.20 | | 25,601,599.61 | 27,904,548.18 | 100.00% | 11,717,679.23 | | 16,186,868.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|-----------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 张家界市人民检察院 | 580,000.00 | 580,000.00 | 100.00% | 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 |
| 张家界平安保险公司 | 666,178.83 | 666,178.83 | 100.00% | 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 |
| 张家界市武陵源土地储备中心 | 315,910.00 | 14,359.55 | 4.55% | 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 |
| 合计 | 1,562,088.83 | 1,260,538.38 | -- | -- |

组合中，按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 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 22,534,548.32 | 676,172.16 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 22,534,548.32 | 676,172.16 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 1,958,566.15 | 109,513.60 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 1,769,578.28 | 176,957.83 | 10.00% |
| 3 年以上 | 9,786,877.23 | 9,786,877.23 | 100.00% |
| 合计 | 36,049,569.98 | 10,749,520.82 | |

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 292,379.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 临湘公司往来款 | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 |
| 旅行社部门周转资金 | 9,666,885.22 | 7,020,390.28 |
| 股权转让款 | 2,170,000.00 | 2,170,000.00 |
| 农民工工资保障金 | 13,033,519.00 | 3,033,519.00 |
| 应收赔偿及垫付款 | 0.00 | 4,765,282.47 |
| 武陵源景区（大门票）返利 | 232,547.40 | 1,166,944.16 |
| 应收员工款 | 626,357.75 | 245,101.07 |
| 其他 | 6,328,473.34 | 3,949,435.10 |
| 合计 | 37,611,658.81 | 27,904,548.18 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 临湘山水旅游开发有限公司 | 往来款 | 5,553,876.10 | 3 年以上 | 14.77% | 5,553,876.10 |
| 张家界市人力资源和社会保障局 | 农民工工资保障金 | 11,190,000.00 | 1 年以内 | 29.75% | 353,000.00 |
| 杨爱萍 | 旅行社部门周转资金 | 2,044,024.36 | 1 年以内 | 5.43% | 61,320.73 |
| 张家界武陵源区劳动保障监察支队 | 农民工工资保障金 | 1,500,000.00 | 2-3 年 | 3.99% | 150,000.00 |
| 罗启兵 | 旅行社部门周转资 | 1,145,927.49 | 1 年以内 | 3.05% | 34,377.82 |

| | | | | | |
|----|----|---------------|----|--------|--------------|
| | 金 | | | | |
| 合计 | -- | 21,433,827.95 | -- | 56.99% | 6,152,574.65 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 2,354,901.36 | | 2,354,901.36 | 2,024,033.93 | | 2,024,033.93 |
| 库存商品 | 797,353.87 | | 797,353.87 | 104,474.92 | | 104,474.92 |
| 修理备件 | 4,064,968.93 | | 4,064,968.93 | 4,225,506.68 | | 4,225,506.68 |
| 包装物 | 184,498.56 | | 184,498.56 | 66,110.13 | | 66,110.13 |
| 低值易耗品 | 216,679.47 | | 216,679.47 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 7,618,402.19 | | 7,618,402.19 | 6,420,125.66 | | 6,420,125.66 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 预缴税费 | 1,952,518.71 | 1,995,220.85 |
| 增值税留抵及待抵扣进项税 | 4,445,229.89 | 3,349,051.21 |
| 合计 | 6,397,748.60 | 5,344,272.06 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 |
| 合计 | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | 28,000,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 临湘山水旅游开发有限公司 | 4,116,612.50 | | | 4,116,612.50 | 4,116,612.50 | | | 4,116,612.50 | 20.00% | |
| 湘潭彩虹公司 | 20,200.00 | | | 20,200.00 | 20,200.00 | | | 20,200.00 | | |
| 湖南桑植农村商业银行股份有限公司 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 | 0.00 | | | 0.00 | 8.00% | |
| 合计 | 32,136,812.50 | | | 32,136,812.50 | 4,136,812.50 | | | 4,136,812.50 | -- | |

(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 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--|------|------|------|------|------|------|

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| | | | | |
|------|----|------|------|-----|
| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------|------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 张家界旅游众创科技有限责任公司 | 866,976.48 | | | -374,852.09 | | | | | | | 492,124.39 | |
| 小计 | 866,976.48 | | | -374,852.09 | | | | | | | 492,124.39 | |
| 合计 | 866,976.48 | | | -374,852.09 | | | | | | | 492,124.39 | |

| | | | | | | | | |
|--|---|--|----|--|--|--|--|---|
| | 8 | | 09 | | | | | 9 |
|--|---|--|----|--|--|--|--|---|

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 28,970,379.64 | | | 28,970,379.64 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 28,970,379.64 | | | 28,970,379.64 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 8,642,893.09 | | | 8,642,893.09 |
| 2.本期增加金额 | 521,463.30 | | | 521,463.30 |
| (1) 计提或摊销 | 521,463.30 | | | 521,463.30 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,164,356.39 | | | 9,164,356.39 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 19,806,023.25 | | | 19,806,023.25 |
| 2.期初账面价值 | 20,327,486.55 | | | 20,327,486.55 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 宝峰湖停车楼房屋建筑物 | 4,735,858.01 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖票务中心房屋建筑物 | 1,757,953.14 | 新增资产，正在办理 |

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 564,419,563.90 | 143,461,259.12 | 166,605,431.91 | 47,323,192.50 | 921,809,447.43 |
| 2.本期增加金额 | 1,382,834.42 | 4,757.28 | 18,533,494.66 | 4,269,323.61 | 24,190,409.97 |
| (1) 购置 | 21,350.00 | 4,757.28 | 18,269,241.51 | 4,192,925.61 | 22,488,274.40 |
| (2) 在建工程转入 | 1,361,484.42 | | 264,253.15 | 76,398.00 | 1,702,135.57 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,309,200.63 | 212,800.00 | 13,662,830.82 | 99,199.33 | 15,284,030.78 |
| (1) 处置或报废 | 1,309,200.63 | 212,800.00 | 13,662,830.82 | 99,199.33 | 15,284,030.78 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 564,493,197.69 | 143,253,216.40 | 171,476,095.75 | 51,493,316.78 | 930,715,826.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 123,707,328.28 | 56,010,920.28 | 95,997,545.22 | 19,037,474.65 | 294,753,268.43 |
| 2.本期增加金额 | 11,097,427.35 | 6,399,723.86 | 8,036,638.90 | 4,590,440.93 | 30,124,231.04 |
| (1) 计提 | 11,097,427.35 | 6,399,723.86 | 8,036,638.90 | 4,590,440.93 | 30,124,231.04 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 209,257.66 | 12,979,689.21 | 83,385.06 | 13,272,331.93 |
| (1) 处置或报废 | | 209,257.66 | 12,979,689.21 | 83,385.06 | 13,272,331.93 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 134,804,755.63 | 62,201,386.48 | 91,054,494.91 | 23,544,530.52 | 311,605,167.54 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 429,688,442.06 | 81,051,829.92 | 80,421,600.84 | 27,948,786.26 | 619,110,659.08 |
| 2.期初账面价值 | 440,712,235.62 | 87,450,338.84 | 70,607,886.69 | 28,285,717.85 | 627,056,179.00 |

(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 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|------------|
| 杨家界索道站房屋建筑物 | 16,407,366.08 | 新增资产，正在办理 |
| 火车站游客中心房屋建筑物 | 11,391,378.61 | 新增资产，正在办理 |
| 阳和游客中心房屋建筑物 | 8,418,587.19 | 新增资产，正在办理 |
| 森林公园游客中心房屋建筑物 | 4,562,593.83 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖办公楼房屋建筑物 | 9,121,273.81 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖停车楼房屋建筑物 | 9,022,565.58 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖票务中心房屋建筑物 | 2,994,825.31 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖职工宿舍房屋建筑物 | 1,429,153.09 | 遗失尚未补办 |

其他说明

本期由在建工程转入固定资产原价为1,702,135.57元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大庸古城南门口特色街区项目 | 149,581,251.16 | | 149,581,251.16 | 70,309,030.23 | | 70,309,030.23 |
| 游客中心门店建设 | 28,563,499.93 | | 28,563,499.93 | 26,760,249.77 | | 26,760,249.77 |
| 杨家界隧道项目 | 3,367,640.00 | | 3,367,640.00 | 3,264,140.00 | | 3,264,140.00 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 其他工程 | 13,086,223.25 | | 13,086,223.25 | 13,234,208.45 | | 13,234,208.45 |
| 合计 | 194,598,614.34 | | 194,598,614.34 | 113,567,628.45 | | 113,567,628.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 游客中心门店建设 | 40,920,500.00 | 9,712,642.12 | 929,095.49 | | | 10,641,737.61 | 69.80% | 部分完工 | 1,738,819.49 | 862,263.91 | 4.90% | 其他 |
| 大庸古城南门口特色街区项目 | 1,882,780,000.00 | 72,434,155.61 | 77,147,095.55 | | | 149,581,251.16 | 14.97% | 工程前期建设中 | | | | 其他 |
| 合计 | 1,923,700,500.00 | 82,146,797.73 | 78,076,191.04 | | | 160,222,988.77 | -- | -- | 1,738,819.49 | 862,263.91 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 | | |

其他说明

大庸古城南门口特色街区项目预算数188,278.00万元包含项目土地使用权购置费及铺底流动资金，剔除上述项目金额后的工程预算总金额为99,893.47万元，工程累计投入占预算的比例计算已剔除土地使用权购置费及铺底流动资金的影响。

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： | | |

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 武陵源旅游资源租赁经营权 | 杨家界景区客运经营权 | 合计 |
|------------|------------------|-----|-------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,056,296,402.42 | | | 3,744,827.88 | 33,566,821.51 | 2,798,049.00 | 1,096,406,100.81 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,127,640.70 | | | 1,127,640.70 |
| (1) 购置 | | | | 1,127,640.70 | | | 1,127,640.70 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 261,752.84 | | | | | | 261,752.84 |
| (1) 处置 | 261,752.84 | | | | | | 261,752.84 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 4.期末余额 | 1,056,034,649.58 | | | 4,872,468.58 | 33,566,821.51 | 2,798,049.00 | 1,097,271,988.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,386,620.53 | | | 1,105,799.39 | 15,156,448.02 | 447,347.61 | 36,096,215.55 |
| 2.本期增加金额 | 13,103,657.38 | | | 243,692.19 | 513,777.90 | 39,397.23 | 13,900,524.70 |
| (1) 计提 | 13,103,657.38 | | | 243,692.19 | 513,777.90 | 39,397.23 | 13,900,524.70 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 109,608.99 | | | | | | 109,608.99 |
| (1) 处置 | 109,608.99 | | | | | | 109,608.99 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 32,380,668.92 | | | 1,349,491.58 | 15,670,225.92 | 486,744.84 | 49,887,131.26 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,023,653,980.66 | | | 3,522,977.00 | 17,896,595.59 | 2,311,304.16 | 1,047,384,857.41 |
| 2.期初账面价值 | 1,036,909,781.89 | | | 2,639,028.49 | 18,410,373.49 | 2,350,701.39 | 1,060,309,885.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 新增土地使用权 | 33,751,711.48 | 新增土地手续未办完 |

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
| | | | | |

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

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 |
|-------------------------|--------------|------|------|--------------|
| 张家界国际大酒 店有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-------------------------|--------------|------|------|--------------|
| 张家界国际大酒 店有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| 环保客运征地费用 | 10,729,146.62 | 0.00 | 179,818.08 | | 10,549,328.54 |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 房屋装修、装饰 | 5,106,820.46 | 406,327.23 | 427,530.67 | | 5,085,617.02 |
| 环境治理工程及临建设施 | 6,314,658.69 | 5,177,384.11 | 1,347,946.22 | | 10,144,096.58 |
| 其他 | 3,012,264.34 | 326,918.81 | 875,231.90 | | 2,463,951.25 |
| 合计 | 25,162,890.11 | 5,910,630.15 | 2,830,526.87 | | 28,242,993.39 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,290,820.63 | 477,929.72 | 2,051,857.00 | 512,964.25 |
| 可抵扣亏损 | 46,867,402.07 | 11,716,850.52 | 24,397,511.01 | 6,099,377.75 |
| 社会车辆迁出费用摊销 | 4,583,282.09 | 1,145,820.52 | 4,657,731.08 | 1,164,432.77 |
| 环保线路安保设施费 | 830,427.39 | 207,606.85 | 1,675,520.16 | 418,880.04 |
| 资产折旧 | 0.00 | 0.00 | 387,677.29 | 96,919.32 |
| 应付账款 | 650,000.00 | 162,500.00 | 650,000.00 | 162,500.00 |
| 预提辞退福利 | 1,888,033.33 | 472,008.33 | 2,054,673.76 | 513,668.44 |
| 递延收益 | 3,080,880.00 | 770,220.00 | 3,202,620.00 | 800,655.00 |
| 合计 | 60,190,845.51 | 14,952,935.94 | 39,077,590.30 | 9,769,397.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 14,952,935.94 | | 9,769,397.57 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 31,364,995.61 | 31,257,449.38 |
| 可抵扣亏损 | 97,593,094.00 | 105,167,398.91 |
| 合计 | 128,958,089.61 | 136,424,848.29 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2017 | 0.00 | 2,376,145.42 | |
| 2018 | 33,405,332.97 | 35,298,442.98 | |
| 2019 | 13,106,164.44 | 13,106,164.44 | |
| 2020 | 31,277,528.23 | 31,277,528.23 | |
| 2021 | 23,109,117.84 | 23,109,117.84 | |
| 2022 | 7,876,243.93 | 0.00 | |
| 合计 | 108,774,387.41 | 105,167,398.91 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|--------------|
| 预付长期资产购买及工程款 | 547,575.28 | 1,485,340.33 |
| 合计 | 547,575.28 | 1,485,340.33 |

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 123,800,000.00 | 89,500,000.00 |
| 信用借款 | 400,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 523,800,000.00 | 389,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 2,201,993.47 | 4,195,337.92 |
| 应付长期资产购买及工程款 | 643,794,576.57 | 657,144,498.52 |
| 其他 | 4,451,509.24 | 4,413,096.91 |
| 合计 | 650,448,079.28 | 665,752,933.35 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 472,666.66 | 938,517.13 |
| 预收运营补偿款 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 预收房费 | 394,897.53 | 746,891.13 |
| 预收门票款 | 149,180.00 | 47,512.00 |
| 预收运营特许使用费 | 3,690,499.99 | 4,390,500.01 |
| 其他 | 869,081.76 | 8,632.00 |
| 合计 | 5,936,325.94 | 6,492,052.27 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 26,860,054.64 | 41,890,884.57 | 60,695,236.99 | 8,055,702.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 773,499.46 | 4,840,153.49 | 4,031,076.51 | 1,582,576.44 |
| 三、辞退福利 | 491,907.56 | 331,239.16 | 338,927.40 | 484,219.32 |
| 合计 | 28,125,461.66 | 47,062,277.22 | 65,065,240.90 | 10,122,497.98 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 23,807,112.99 | 31,061,022.30 | 50,065,853.59 | 4,802,281.70 |
| 2、职工福利费 | 100.00 | 4,849,715.73 | 4,849,715.73 | 100.00 |
| 3、社会保险费 | 35,234.41 | 2,706,978.22 | 2,687,969.72 | 54,242.91 |
| 其中：医疗保险费 | 26,660.10 | 2,316,868.09 | 2,303,202.61 | 40,325.58 |
| 工伤保险费 | 6,352.33 | 305,730.70 | 301,850.98 | 10,232.05 |
| 生育保险费 | 2,221.98 | 84,379.43 | 82,916.13 | 3,685.28 |
| 4、住房公积金 | 223,916.20 | 1,889,280.84 | 1,544,394.52 | 568,802.52 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,793,691.04 | 1,383,887.48 | 1,547,303.43 | 2,630,275.09 |
| 合计 | 26,860,054.64 | 41,890,884.57 | 60,695,236.99 | 8,055,702.22 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 761,686.36 | 4,628,280.29 | 3,874,050.75 | 1,515,915.90 |
| 2、失业保险费 | 11,813.10 | 211,873.20 | 157,025.76 | 66,660.54 |
| 合计 | 773,499.46 | 4,840,153.49 | 4,031,076.51 | 1,582,576.44 |

其他说明：

辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 辞退福利 | 338,927.40 | 484,219.32 |
| 合计 | <u>338,927.40</u> | <u>484,219.32</u> |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,178,860.48 | 509,616.42 |
| 企业所得税 | 8,501,530.62 | 5,652,869.26 |
| 个人所得税 | 200,678.98 | 294,297.01 |
| 城市维护建设税 | 82,081.98 | 39,635.73 |
| 营业税 | 0.00 | 78,140.71 |
| 土地使用税 | 604,194.15 | 654,612.84 |

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 房产税 | 576,788.09 | 806,099.40 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 57,655.41 | 27,338.73 |
| 其他 | 262,785.77 | 672,037.84 |
| 合计 | 11,464,575.48 | 8,734,647.94 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 394,712.55 | 466,777.78 |
| 短期借款应付利息 | 459,166.67 | 477,895.83 |
| 合计 | 853,879.22 | 944,673.61 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|----------|
| 普通股股利 | 1,683.00 | 1,683.00 |
| 合计 | 1,683.00 | 1,683.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利尾差

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 工程保证金 | 1,835,699.50 | 1,487,000.00 |
| 应付旅行社部门及导游款 | 2,966,377.30 | 2,929,462.43 |
| 长期资产购买及工程款 | 434,859.85 | 245,204.65 |
| 法人股转汇款 | 1,322,000.00 | 1,322,000.00 |
| 规费 | 2,320,033.94 | 2,628,449.24 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应付员工款 | 601,770.63 | 574,709.41 |
| 其他往来款 | 22,123,456.23 | 10,938,641.66 |
| 合计 | 31,604,197.45 | 20,125,467.39 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 40,000,000.00 | 53,400,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 53,400,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 40,200,000.00 | 40,200,000.00 |
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合计 | 75,200,000.00 | 75,200,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的重组补偿款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 二、辞退福利 | 1,403,814.01 | 1,562,766.20 |
| 合计 | 1,403,814.01 | 1,562,766.20 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

| | | | | | |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|-----------|
| 政府补助 | 113,499,729.46 | 57,842,070.00 | 1,579,075.76 | 169,762,723.70 | 财政贴息、财政补贴 |
| 合计 | 113,499,729.46 | 57,842,070.00 | 1,579,075.76 | 169,762,723.70 | -- |

涉及政府补助的项目：

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 |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|-------------|
| 杨家界索道财政贴息 | 3,202,620.00 | | 121,740.00 | | 3,080,880.00 | 与资产相关 |
| 火车站游客中心旅游厕所财政补贴 | 983,333.32 | | 25,000.01 | | 958,333.31 | 与资产相关 |
| 大庸古城项目政府补助 | 107,881,276.15 | 47,000,000.00 | 1,365,585.78 | | 153,515,690.37 | 与资产相关 |
| 宝峰湖水库除险加固工程财政补贴 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 宝峰湖景区厕所工程财政补贴 | 146,666.65 | | 15,999.96 | | 130,666.69 | 与资产相关 |
| 游客中心智慧旅游系统财政补贴 | 85,833.34 | | 5,000.00 | | 80,833.34 | 与收益相关 |
| 游客中心项目财政补贴 | | 1,600,000.00 | 23,333.33 | | 1,576,666.67 | 与资产相关 |
| 火车站游客中心广场配套建设项目财政补贴 | | 5,380,000.00 | 22,416.68 | | 5,357,583.32 | 与资产相关 |
| 十里画廊上站环境整治项目-旅游发展资金 | | 1,612,070.00 | | | 1,612,070.00 | 与资产相关 |
| 宝峰湖广场建设项目-旅游发展资金 | | 930,000.00 | | | 930,000.00 | 与资产相关 |
| 杨家界天波府游道项目-旅游发展资金 | | 1,320,000.00 | | | 1,320,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 113,499,729.46 | 57,842,070.00 | 1,579,075.76 | | 169,762,723.70 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 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 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 其他资本公积 | 97,142,337.70 | | | 97,142,337.70 |
| 合计 | 97,142,337.70 | | | 97,142,337.70 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,182,595.79 | 2,755,792.27 | 268,813.80 | 5,669,574.26 |
| 合计 | 3,182,595.79 | 2,755,792.27 | 268,813.80 | 5,669,574.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求，按照上期相关收入提取安全生产费2,755,792.27元，本期使用安全生产费268,813.80元。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,768,341.88 | | | 28,768,341.88 |
| 合计 | 28,768,341.88 | | | 28,768,341.88 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 219,923,174.44 | 162,507,444.34 |
| 调整后期初未分配利润 | 219,923,174.44 | 162,507,444.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 38,650,295.00 | 61,155,890.58 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,740,160.48 |
| 应付普通股股利 | 27,030,320.11 | |
| 期末未分配利润 | 231,543,149.33 | 219,923,174.44 |

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 224,144,616.86 | 144,073,056.93 | 240,112,411.16 | 146,603,207.43 |
| 其他业务 | 4,995,891.15 | | 2,326,712.00 | |
| 合计 | 229,140,508.01 | 144,073,056.93 | 242,439,123.16 | 146,603,207.43 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 376,465.55 | 463,607.12 |
| 教育费附加 | 268,901.90 | 395,736.06 |
| 房产税 | 1,332,049.95 | |
| 土地使用税 | 1,459,089.99 | |
| 车船使用税 | 117,703.75 | |
| 印花税 | 19,439.07 | |
| 营业税 | | 5,388,164.07 |
| 水利建设基金 | 89,294.75 | |
| 合计 | 3,662,944.96 | 6,247,507.25 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 3,625,503.41 | 4,845,946.63 |
| 旅行社团队销售费用 | 6,174,561.11 | 3,858,063.41 |
| 职工薪酬 | 1,449,785.68 | 1,537,545.10 |
| 销售佣金 | 16,492.75 | 90,856.40 |
| 差旅费 | 134,058.60 | 202,178.10 |
| 业务招待费 | 240,149.70 | 410,332.00 |
| 折旧摊销 | 9,021.04 | 5,550.51 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他销售费用 | 208,577.57 | 408,853.88 |
| 合计 | 11,858,149.86 | 11,359,326.03 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,484,884.70 | 12,812,761.22 |
| 折旧摊销 | 16,178,817.31 | 2,933,815.96 |
| 税费 | 426,765.76 | 1,883,158.79 |
| 业务招待费 | 1,565,688.58 | 737,038.83 |
| 车辆费 | 661,418.80 | 796,351.39 |
| 办公费 | 686,902.56 | 485,877.10 |
| 董事费用 | 437,091.19 | 318,055.60 |
| 差旅费 | 977,770.29 | 555,685.55 |
| 会议费 | 273,838.29 | 33,190.72 |
| 审计、咨询费 | 833,318.89 | 725,634.08 |
| 其他管理费用 | 2,500,232.20 | 2,722,062.39 |
| 合计 | 40,026,728.57 | 24,003,631.63 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 11,674,355.94 | 4,965,541.39 |
| 减：利息收入 | 277,156.56 | 219,059.41 |
| 手续费 | 141,930.98 | 170,102.61 |
| 合计 | 11,539,130.36 | 4,916,584.59 |

其他说明：

66、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 | 346,509.87 | 412,948.58 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 346,509.87 | 412,948.58 |
|----|------------|------------|

其他说明：

67、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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -374,852.09 | -71,603.51 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,336,000.00 | |
| 合计 | 2,961,147.91 | -71,603.51 |

其他说明：

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

70、营业外收入

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 | 23,429,766.15 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 32,861.79 | 6,523.88 | 32,861.79 |
| 无形资产处置利得 | 23,429,776.15 | | 23,429,776.15 |
| 政府补助 | 2,031,005.76 | 1,766,740.01 | 2,031,005.76 |
| 其他 | 648,839.47 | 30,124.09 | 648,839.47 |
| 合计 | 26,142,483.17 | 1,803,387.98 | 26,142,483.17 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------|----|---|---|---|--------------|--------------|-------|
| 杨家界索道 财政贴息 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 121,740.00 | 121,740.00 | 与资产相关 |
| 火车站游客 中心旅游厕 所财政补贴 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 25,000.01 | | 与资产相关 |
| 大庸古城项 目政府补助 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 1,365,585.78 | | 与资产相关 |
| 宝峰湖水库 除险加固工 程财政补贴 | 武陵源区水 利局 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | 否 | 否 | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 宝峰湖景区 厕所工程财 政补贴 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 15,999.96 | | 与资产相关 |
| 游客中心智 慧旅游系统 财政补贴 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 205,000.00 | 5,000.01 | 与收益相关 |
| 游客中心项 目财政补贴 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 23,333.33 | | 与资产相关 |
| 火车站游客 中心广场配 套建设项目 财政补贴 | 张家界市财 政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 22,416.68 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|----|---------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 十里画廊上站环境整治项目-旅游发展资金 | 张家界市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 87,930.00 | | 与资产相关 |
| 大庸古城2016年项目落地及完成进度奖 | 张家界市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 环保车报废财政补贴款 | 张家界市环保局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 84,000.00 | | 与收益相关 |
| 张家界民俗文化月活动月宣传费 | 张家界市旅游和外事侨务委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 320,000.00 | 与收益相关 |
| 失业保险岗位补贴费 | 武陵源劳动就业局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,031,005.76 | 1,766,740.01 | -- |

其他说明：

71、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 | 513,771.08 | | 513,771.08 |
| 其中：固定资产处置损失 | 513,771.08 | | 513,771.08 |
| 对外捐赠 | 752,800.00 | 2,800.00 | 752,800.00 |
| 其他 | 20,243.14 | 201,096.49 | 20,243.14 |
| 合计 | 1,286,814.22 | 203,896.49 | 1,286,814.22 |

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,058,184.84 | 15,192,574.74 |
| 递延所得税费用 | -5,213,973.37 | 41,586.30 |
| 合计 | 6,844,211.47 | 15,234,161.04 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 45,450,804.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,362,701.08 |
| 非应税收入的影响 | -834,000.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 489,320.07 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -4,267,522.70 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 93,713.02 |
| 所得税费用 | 6,844,211.47 |

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 收到政府补助 | 364,000.00 | 1,640,000.00 |
| 银行利息收入 | 277,156.56 | 212,796.20 |
| 其他 | 10,949,073.93 | 36,797.62 |
| 合计 | 11,590,230.49 | 1,889,593.82 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 除税费、薪酬以外的付现销售费用 | 10,597,364.18 | 9,720,076.56 |
| 除税费、薪酬以外的付现管理费用 | 8,690,463.84 | 6,323,570.74 |
| 捐赠支出 | 752,800.00 | 203,800.00 |
| 其他 | 258,236.96 | 4,972,834.50 |
| 合计 | 20,298,864.98 | 21,220,281.80 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到资产相关的政府补助资金 | 57,930,000.00 | 50,160,000.00 |
| 合计 | 57,930,000.00 | 50,160,000.00 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 收中登公司零碎股出售净所得 | | 27.40 |
| 合计 | | 27.40 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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 | 38,606,592.85 | 35,189,644.59 |
| 加：资产减值准备 | 346,509.87 | 412,948.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,645,694.34 | 25,643,956.57 |
| 无形资产摊销 | 13,900,524.70 | 1,459,977.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,830,526.87 | 1,027,303.11 |
| 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） | -22,948,866.86 | -6,523.88 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 11,674,355.94 | 4,965,541.39 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,961,147.91 | 71,603.51 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,183,538.37 | 41,586.30 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,198,276.53 | -769,811.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,967,387.27 | -10,861,117.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,075,739.99 | -32,740,798.38 |
| 其他 | -50,000.00 | -200,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,619,247.64 | 24,234,310.54 |
| 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 | 207,415,527.51 | 76,934,697.83 |
| 减：现金的期初余额 | 118,553,068.38 | 112,684,786.87 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 88,862,459.13 | -35,750,089.04 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |

| | |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 207,415,527.51 | 118,553,068.38 |
| 其中：库存现金 | 304,987.07 | 225,650.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 207,110,540.44 | 118,277,417.99 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 207,415,527.51 | 118,553,068.38 |

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 1,150,000.00 | 旅游质量保证金 |
| 固定资产 | 14,447,393.86 | 抵押至中国建设银行张家界分行及中国工商银行张家界武陵源分行取得长期借款 |
| 无形资产 | 43,534,293.70 | 抵押至中国银行张家界分行取得长期借款 |
| 合计 | 59,131,687.56 | -- |

其他说明：

78、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|------|---------------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游客运 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 索道客运 | 10.00% | 90.00% | 设立 |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 住宿餐饮服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界游客中心有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 筹建游客中心和经营旅游业务 | 100.00% | | 设立 |
| 张家界中国旅行社股份有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅行社服务 | 59.13% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界地球村文化传媒有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 广告代理及文化服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|-----------|---------|---------|-----------|
| 张家界自由旅神国际旅行社有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 张家界茶业发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 茶叶生产与销售 | 100.00% | | 设立 |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游项目开发和经营 | 100.00% | | 设立 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游商品生产与销售 | 60.00% | | 设立 |
| 张家界乡村旅游发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游服务业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 张家界中国旅行社股份有限公司 | 40.88% | 40.88 | 297,277.20 | 6,517,808.03 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 40.00% | 40.00 | -340,979.35 | 2,912,715.86 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 张家界中旅 | 19,335,158.94 | 1,243,778.41 | 20,578,937.35 | 4,633,229.63 | | 4,633,229.63 | 18,717,977.12 | 1,488,026.55 | 20,206,003.67 | 4,987,579.63 | | 4,987,579.63 |
| 文创 | 6,965,812.37 | 451,271.23 | 7,417,083.60 | 135,293.96 | | 135,293.96 | 8,290,270.04 | 400,463.01 | 8,690,733.05 | 556,495.03 | | 556,495.03 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 张家界中旅 | 66,494,774.03 | 727,283.68 | 727,283.68 | -2,301,826.66 | 84,149,014.34 | 435,074.46 | 435,074.46 | -3,624,496.04 |
| 文创 | 218,759.40 | -852,448.38 | -852,448.38 | -1,905,071.90 | | -93,094.90 | -93,094.90 | -98,992.21 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|-------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 492,124.39 | 866,976.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -374,852.09 | -71,603.51 |
| --综合收益总额 | -374,852.09 | -71,603.51 |

其他说明

本公司于2016年5月与江苏马上游科技股份有限公司及目标公司核心管理层团队共同设立张家界旅游众创科技有限责任公司，注册资本为人民币500万元，本公司持股47.5%。截至期末，公司与江苏马上游科技股份有限公司分别出资人民币150万元，实际出资比例各占50%。公司对张家界旅游众创科技有限责任公司日常经营和财务决策具有重大影响，将其纳入联营企业核算。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等，各类金融工具的详细说明见附注五。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | | |
|----------|------------------------|-----------------------|---------|----------------------|-----------------------|
| | 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 | 合计 |
| 货币资金 | | 208,565,527.51 | | | <u>208,565,527.51</u> |
| 应收账款 | | 5,099,171.32 | | | <u>5,099,171.32</u> |
| 其他应收款 | | 25,601,599.61 | | | <u>25,601,599.61</u> |
| 可供出售金融资产 | | | | 28,000,000.00 | <u>28,000,000.00</u> |
| 合计 | | <u>239,266,298.44</u> | | <u>28,000,000.00</u> | <u>267,266,298.44</u> |

接上表：

| 金融资产项目 | 期初余额 | | | |
|--------|------------------------|---------|---------|----------|
| | 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 |

| | | | |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 119,653,068.38 | | <u>119,653,068.38</u> |
| 应收账款 | 3,612,481.74 | | <u>3,612,481.74</u> |
| 其他应收款 | 16,186,868.95 | | <u>16,186,868.95</u> |
| 可供出售金融资产 | | 28,000,000.00 | <u>28,000,000.00</u> |
| 合计 | <u>139,452,419.07</u> | <u>28,000,000.00</u> | <u>167,452,419.07</u> |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 | 合计 |
| 短期借款 | | 523,800,000.00 | <u>523,800,000.00</u> |
| 应付账款 | | 650,448,079.28 | <u>650,448,079.28</u> |
| 应付利息 | | 853,879.22 | <u>853,879.22</u> |
| 其他应付款 | | 31,604,197.45 | <u>31,604,197.45</u> |
| 一年内到期的非流动负债 | | 40,000,000.00 | <u>40,000,000.00</u> |
| 长期借款 | | 75,200,000.00 | <u>75,200,000.00</u> |
| 长期应付款 | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |
| 合计 | | <u>1,323,406,155.95</u> | <u>1,323,406,155.95</u> |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额 | | |
|-------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 | 合计 |
| 短期借款 | | 389,500,000.00 | <u>389,500,000.00</u> |
| 应付账款 | | 665,752,933.35 | <u>665,752,933.35</u> |
| 应付利息 | | 944,673.61 | <u>944,673.61</u> |
| 其他应付款 | | 20,125,467.39 | <u>20,125,467.39</u> |
| 一年内到期的非流动负债 | | 53,400,000.00 | <u>53,400,000.00</u> |
| 长期借款 | | 75,200,000.00 | <u>75,200,000.00</u> |
| 长期应付款 | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |
| 合计 | | <u>1,206,423,074.35</u> | <u>1,206,423,074.35</u> |

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“五、2”和“五、4”中。

3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款融资和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 523,800,000.00 | | | | <u>523,800,000.00</u> |
| | 0 | | | | |
| 应付账款 | 34,813,115.23 | 606,681,201.51 | 2,934,528.77 | 6,019,233.77 | <u>650,448,079.28</u> |
| 应付利息 | 853,879.22 | | | | <u>853,879.22</u> |
| 其他应付款 | 21,786,041.51 | 1,965,418.50 | 2,131,818.99 | 5,720,918.45 | <u>31,604,197.45</u> |
| 一年内到期的非流动负 债 | 40,000,000.00 | | | | <u>40,000,000.00</u> |
| 长期借款 | | 27,000,000.00 | 13,200,000.00 | 35,000,000.00 | <u>75,200,000.00</u> |
| 长期应付款 | | | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 389,500,000.00 | | | | <u>389,500,000.00</u> |
| 应付账款 | 654,014,966.80 | 7,169,472.34 | 884,606.70 | 3,683,887.51 | <u>665,752,933.35</u> |
| 应付利息 | 944,673.61 | | | | <u>944,673.61</u> |
| 其他应付款 | 9,127,001.79 | 3,439,611.66 | 976,392.42 | 6,582,461.52 | <u>20,125,467.39</u> |
| 一年内到期的非流动 负债 | 53,400,000.00 | | | | <u>53,400,000.00</u> |
| 长期借款 | | 27,000,000.00 | 13,200,000.00 | 35,000,000.00 | <u>75,200,000.00</u> |
| 长期应付款 | | | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | |
|-----|------------|------------------------------|---------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币 | 0.4% | -2,557,500.00/ -1,918,125.00 | -1,918,125.00 |

接上表：

| 项目 | 上期 | | |
|-----|------------|-----------------------------|---------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币 | 0.4% | -1,746,400.00/-1,309,800.00 | -1,309,800.00 |

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致，对利润总额产生的影响非常小（本期及上期为0元）。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

（3）权益工具投资价格风险

无。

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末本公司的资产负债率为68.70%，期初为66.77%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|------------------|--------------|------------|-----------|--------------|---------------|
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 张家界市大庸桥月亮湾花园 | 国有独资有限责任公司 | 10,000 万元 | 31.79% | 31.79% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张家界市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| | |

| | |
|-------------------|--------------------------|
| 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 |
| 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 |
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 临湘山水旅游开发有限公司 | 参股企业 |
| 湖南桑植农村商业银行股份有限公司 | 参股企业 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 酒店消费 | 281,001.00 | 207,839.00 |
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 酒店消费 | 4,336.00 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/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 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,411,400.00 | 1,266,900.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 62,424.00 | 1,872.72 | 41,957.00 | 2,097.85 |
| 应收账款 | 张家界旅游众创科技有限责任公司 | 2,936.00 | 88.08 | 600.00 | 18.00 |
| 应收账款 | 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 2,057.00 | 61.71 |
| 其他应收款 | 临湘山水旅游开发有限公司 | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 |
| 其他应收款 | 张家界旅游众创科技有限责任公司 | | | 121,182.51 | 3,635.48 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 739,401.06 | 745,061.06 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|----------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 旅行社业务 | 旅游客运业务 | 旅游业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 一、对外交易收入 | 71,581,174.14 | 84,813,541.87 | 64,321,275.88 | 8,424,516.12 | | 229,140,508.01 |
| 二、分部间交易收入 | | 5,844,667.48 | 4,504,782.01 | 552,927.71 | -10,902,377.20 | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | -374,852.09 | | | -374,852.09 |
| 四、资产减值损失 | 1,107,333.02 | -197,501.28 | 22,237,891.87 | 289,004.22 | -23,090,217.96 | 346,509.87 |
| 五、折旧费和摊销费 | 3,175,720.37 | 14,384,008.49 | 13,166,353.06 | 16,856,661.99 | -205,998.00 | 47,376,745.91 |
| 六、利润总额(亏损总额) | -2,318,500.73 | 42,679,912.19 | 122,056,292.50 | -5,957,117.60 | -111,009,782.04 | 45,450,804.32 |
| 七、所得税费用 | | 10,665,376.13 | 1,905,692.03 | -5,703,293.44 | -23,563.25 | 6,844,211.47 |
| 八、净利润(净亏损) | -2,318,500.73 | 32,014,536.06 | 120,150,600.47 | -253,824.16 | -110,986,218.79 | 38,606,592.85 |
| 九、资产总额 | 122,435,288.78 | 316,752,950.05 | 1,392,470,396.50 | 1,330,982,097.17 | -947,153,880.38 | 2,215,486,852.12 |
| 十、负债总额 | 122,435,288.78 | 316,752,950.05 | 1,392,470,396.50 | 1,330,982,097.17 | -947,153,880.38 | 2,215,486,852.12 |
| 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 | 1,107,333.02 | -197,501.28 | 22,237,891.87 | 289,004.22 | -23,090,217.96 | 346,509.87 |
| 2.对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | 492,124.39 | | | 492,124.39 |
| 3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -773,701.82 | -9,055,555.70 | 58,885,842.31 | 49,721,109.38 | 205,998.00 | 98,983,692.17 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、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862,263.91元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率。

公司所属子公司游客中心于2016年7月1日向中国建设银行股份有限公司张家界市分行借款3,500万元专门用于张家界游客中心项目建设，借款利率为4.90%。

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

9、外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额。

公司本期无计入当期损益的汇兑差额。

(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。

10、其他

经营租赁出租人租出资产情况：

| 资产类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 19,806,023.25 | 20,327,486.55 |
| 合计 | <u>19,806,023.25</u> | <u>20,327,486.55</u> |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 590,527,748.56 | 100.00% | 199,270,724.53 | 33.74% | 391,257,024.03 | 617,796,909.48 | 100.00% | 177,038,358.90 | 28.66% | 440,758,550.58 |
| 合计 | 590,527,748.56 | 100.00% | 199,270,724.53 | | 391,257,024.03 | 617,796,909.48 | 100.00% | 177,038,358.90 | | 440,758,550.58 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 123,312,071.59 | 3,699,362.15 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 123,312,071.59 | 3,699,362.15 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 276,060,371.51 | 13,803,018.58 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 10,429,957.39 | 1,042,995.74 | 10.00% |
| 3 年以上 | 180,725,348.07 | 180,725,348.07 | 100.00% |
| 合计 | 590,527,748.56 | 199,270,724.54 | |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,232,365.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 集团内部单位往来 | 581,712,529.48 | 609,104,932.61 |
| 股权转让款 | 2,170,000.00 | 2,170,000.00 |
| 往来款 | 6,053,876.10 | 6,053,876.10 |
| 应收员工款 | 181,589.87 | 68,827.52 |
| 其他 | 409,753.11 | 399,273.25 |
| 合计 | 590,527,748.56 | 617,796,909.48 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|---------|------------------|----------------|
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 内部往来 | 350,165,646.61 | 1-2 年 | 54.23% | 17,205,138.11 |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 内部往来 | 203,701,905.85 | 1-3 年以上 | 36.54% | 176,179,385.08 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 内部往来 | 19,344,977.02 | 1 年以内 | 6.90% | 580,349.31 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 内部往来 | 8,000,000.00 | 1 年以内 | 0.90% | 240,000.00 |
| 临湘山水旅游产业发展有限公司 | 外部往来款 | 5,553,876.10 | 3 年以上 | 0.73% | 5,553,876.10 |
| 合计 | -- | 586,766,405.58 | -- | 99.30% | 199,758,748.60 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 411,971,165.37 | 9,998,405.01 | 401,972,760.36 | 331,971,165.37 | 9,998,405.01 | 321,972,760.36 |
| 对联营、合营企业投资 | 492,124.39 | | 492,124.39 | 866,976.48 | | 866,976.48 |
| 合计 | 412,463,289.76 | 9,998,405.01 | 402,464,884.75 | 332,838,141.85 | 9,998,405.01 | 322,839,736.84 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|--------------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 199,218,503.23 | | | 199,218,503.23 | | |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 25,041,011.74 | | | 25,041,011.74 | | |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 9,998,405.01 | | | 9,998,405.01 | | 9,998,405.01 |
| 张家界中国旅行社股份有限公司 | 8,713,245.39 | | | 8,713,245.39 | | |
| 张家界游客中心有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 张家界茶业发展有限公司 | 6,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 22,000,000.00 | 78,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 张家界乡村旅游发展有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 331,971,165.37 | 80,000,000.00 | | 411,971,165.37 | | 9,998,405.01 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 张家界旅 游众创科 技有限责 任公司 | 866,976.4 8 | | | -374,852. 09 | | | | | | 492,124.3 9 | |
| 小计 | 866,976.4 8 | | | | | | | | | 492,124.3 9 | |
| 合计 | 866,976.4 8 | | | -374,852. 09 | | | | | | 492,124.3 9 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 23,604,471.60 | 11,269,244.21 | 17,146,645.17 | 7,630,468.70 |
| 合计 | 23,604,471.60 | 11,269,244.21 | 17,146,645.17 | 7,630,468.70 |

其他说明：

5、投资收益

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 | 119,970,000.00 | 94,850,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -374,852.09 | -71,603.51 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,336,000.00 | |
| 合计 | 122,931,147.91 | 94,778,396.49 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 22,953,208.05 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,031,665.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -129,204.86 | |
| 减：所得税影响额 | 296,081.68 | |
| 合计 | 24,559,587.27 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.61% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04% | 0.04 | 0.04 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 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) 其它有关资料。