



中国国旅股份有限公司

601888

2012 年半年度报告

2012 年 8 月

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 3 |
| 三、 股本变动及股东情况 | 6 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况 | 8 |
| 五、 董事会报告 | 9 |
| 六、 重要事项 | 18 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 22 |
| 八、 备查文件目录 | 23 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人盖志新、主管会计工作负责人闫建平及会计机构负责人（会计主管人员）任劼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 中国国旅股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中国国旅 |
| 公司的法定英文名称 | China International Travel Service Corporation Limited |
| 公司的法定英文名称缩写 | CITS |
| 公司法定代表人 | 盖志新 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 薛军 | 何怡恒 |
| 联系地址 | 北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层 | 北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层 |
| 电话 | 010-84479696 | 010-84478866 |
| 传真 | 010-84479312 | 010-84479312 |
| 电子信箱 | citszq@citsgroup.com.cn | citszq@citsgroup.com.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---|
| 注册地址 | 北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层 |
| 注册地址的邮政编码 | 100027 |
| 办公地址 | 北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 100027 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.citsgroup.net/ |
| 电子信箱 | citszq@citsgroup.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 中国国旅 | 601888 | --- |

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 8,416,107,776.26 | 7,696,365,999.20 | 9.35 |
| 所有者权益(或股东权益) | 5,160,367,858.58 | 4,679,953,483.27 | 10.27 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 5.864 | 5.318 | 10.27 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | 823,360,264.36 | 503,473,547.11 | 63.54 |
| 利润总额 | 842,350,382.44 | 505,088,779.65 | 66.77 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 568,454,155.33 | 330,622,852.01 | 71.93 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 558,008,455.08 | 329,703,179.38 | 69.25 |
| 基本每股收益 | 0.646 | 0.376 | 71.81 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益 | 0.634 | 0.375 | 69.07 |
| 稀释每股收益 | 0.646 | 0.376 | 71.81 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 11.45 | 7.82 | 提高 3.63 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | 398,497,775.31 | 96,064,699.31 | 314.82 |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额 | 0.453 | 0.109 | 315.60 |

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,473,213.65 | 处置固定资产及股权投资 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免 | 15,981,230.32 | 免税品销售免增值税政策 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公 司正常经营业务密切相关,符合国 家政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外 | 55,000.01 | 详见财务报告“五、43” |
| 除上述各项之外的其他营业外收入 和支出 | 2,263,196.25 | 详见财务报告“五、43、44” |
| 所得税影响额 | -4,799,631.43 | |

| | | |
|---------------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | -4,527,308.55 | |
| 合计 | 10,445,700.25 | |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 17,657 户 | |
|---|--------------|----------|-------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国国旅集团有限公司 | 国有法人 | 61.35 | 539,846,100 | 0 | 539,846,100 | 无 |
| 华侨城集团公司 | 国有法人 | 11.15 | 98,153,900 | 0 | 98,153,900 | 未知 |
| 全国社会保障基金理事会 转持三户 | 国有法人 | 2.50 | 22,000,000 | 0 | 22,000,000 | 未知 |
| 中国建设银行—银华富裕 主题股票型证券投资基金 | 其他 | 1.05 | 9,200,000 | -144,577 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司— 泰达宏利市值优选股票 型证券投资基金 | 其他 | 0.68 | 6,000,000 | -500,000 | 0 | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红— 005L—FH002 沪 | 其他 | 0.55 | 4,804,428 | 270,551 | 0 | 未知 |
| 中国银行股份有限公司— 泰达宏利行业精选证券 投资基金 | 其他 | 0.52 | 4,580,902 | 1,421,062 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行—信达澳银 领先增长股票型证券投资 基金 | 其他 | 0.52 | 4,559,295 | 770,171 | 0 | 未知 |
| 华夏成长证券投资基金 | 其他 | 0.46 | 4,020,313 | 2,862,326 | 0 | 未知 |
| 交通银行股份有限公司— 农银汇理行业成长股票 型证券投资基金 | 其他 | 0.43 | 3,779,070 | 3,779,070 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 中国建设银行—银华富裕主题股票 型证券投资基金 | 9,200,000 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|-----------------------------------|--|--------|
| 中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 6,000,000 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 4,804,428 | 人民币普通股 |
| 中国银行股份有限公司—泰达宏利行业精选证券投资基金 | 4,580,902 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 4,559,295 | 人民币普通股 |
| 华夏成长证券投资基金 | 4,020,313 | 人民币普通股 |
| 交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金 | 3,779,070 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金 | 3,654,463 | 人民币普通股 |
| 华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金 | 3,330,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 3,140,674 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，泰达宏利市值优选股票型证券投资基金及泰达宏利行业精选证券投资基金的基金管理人均为泰达宏利基金管理公司；公司未知其他无限售条件股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国国旅集团有限公司 | 539,846,100 | 2012年10月15日 | 0 | 自公司股票上市之日起锁定三十六个月 |
| 2 | 华侨城集团公司 | 98,153,900 | 2012年10月15日 | 0 | 自公司股票上市之日起锁定三十六个月 |
| 3 | 全国社会保障基金理事会转持三户 | 22,000,000 | 2012年10月15日 | 0 | 承继原国有股东的禁售期业务 |

2、控股股东及实际控制人变更情况：不适用。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

不适用。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，中国旅游经济运行总体上呈现出维持“两高一平”的较快增长格局，国内和出境旅游发展较为乐观，入境旅游发展则延续了平缓增长势头。

报告期内，公司实现合并营业收入 69.07 亿元，同比增长 36.73%，实现合并营业利润 8.23 亿元，同比增长 63.54%，实现净利润 6.48 亿元，同比增长 59.95%，实现归属母公司净利润 5.68 亿元，同比增长 71.93%。

报告期内，公司两大主营业务继续稳步增长，其他业务取得阶段性突破。其中，免税业务在海南离岛免税业务强劲拉动下，收入和利润快速增长；旅行社业务在以“两高一平”为主要特点的较好的旅游经济形势推动下，取得了较好的业绩；旅游投资业务方面，三亚海棠湾国际购物中心项目如期开工；预付卡业务顺利取得《支付业务许可证》。

单位：元 币种：人民币

| 主要财务数据 | 2012 年上半年 | 2011 年上半年 | 本年比上年增减幅度 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 6,907,235,849.32 | 5,051,791,969.34 | 36.73% |
| 营业利润 | 823,360,264.36 | 503,473,547.11 | 63.54% |
| 净利润 | 648,247,420.97 | 405,280,718.83 | 59.95% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 568,454,155.33 | 330,622,852.01 | 71.93% |

旅游服务业务：

报告期内，公司旅游服务业务经营情况良好，实现合并营收 42.39 亿元，同比增长 31.08%；毛利率为 10.79%，较上年同期下降 0.79 个百分点。

入境游业务方面，公司大力关注和投入拉美、印度等新兴市场；

大力发展国外企业在华的会议、奖励和高端旅游团；继续推进首发团产品、散客成团产品；出境游业务方面，公司加大旅游产品的自主研发，提高高端产品的比重；国内游业务方面，公司研发差异化产品，以中高端市场为突破，以品质、豪华产品开发为重点，形成了多层次、立体化产品格局，满足了不同层次客人的要求；集中采购方面，公司加强了 Club Med 和海洋邮轮集中采购与统一分销，积极推动欧洲接待社和境外酒店集中采购与统一使用。

商品销售业务：

报告期内，公司商品销售业务在三亚市内免税店良好的销售拉动作用下，公司商品销售业务保持快速增长，实现合并营收 26.16 亿元，同比增长 47.07%；毛利率为 44.17%，较上年同期提高 4.53 个百分点。

在免税业务方面，公司一方面加强与供应商在培训、促销、陈列等方面的合作，加大对零售终端的支持；另一方面与供应商谋求战略契合，取得了在价格谈判、新品引进以及供应商市场投入方面的长足支持。此外，公司着力优化商品结构，挖掘精品香化在二线门店的销售潜力，增加品牌覆盖率；调整烟酒产品结构，着重扶持并推动二、三线干邑、葡萄酒销售增长。在提升物流效率方面，不断提高配送中心单据处理的效率和准确性。在有税业务方面，积极创新业务发展模式，培育市场竞争能力，着力加快渠道网络建设，报告期公司成功中标深圳机场、杭州机场、西安机场等多个标段的特许经营权。

(二) 报告期内财务状况分析

1、资产负债表项目重大变动分析

(1) 资产项目重大变动分析

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动幅度 (%) |
|------|------|--------|----------|
| 应收票据 | 0.00 | 650.00 | -100.00 |

| | | | |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 应收账款 | 97,318.77 | 74,277.22 | 31.02 |
| 应收利息 | 0.22 | 352.40 | -99.94 |
| 其他流动资产 | 958.19 | 1,776.61 | -46.07 |
| 在建工程 | 6,968.11 | 3,518.82 | 98.02 |
| 递延所得税资产 | 6,882.53 | 4,683.74 | 46.95 |

报告期末，应收票据较期初下降 100.00%，是票据本期已承兑。

报告期末，应收账款较期初增长 31.02%，主要是业务量的增长所致。

报告期末，应收利息较期初下降 99.94%，主要是利息的收回所致。

报告期末，其他流动资产较期初下降 46.07%，主要是预缴企业所得税本期抵减当期应交所得税而减少所致。

报告期末，在建工程较期初增加 98.02%，主要是三亚海棠湾国际购物中心项目前期支出和大窑湾物流中心项目继续开发建设所致。

报告期末，递延所得税资产较期初增加 46.95%，主要是期末存货价值中包含的未实现内部销售收益增加所致。

(2) 负债及权益项目重大变动分析

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动幅度 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|
| 短期借款 | 14,800.00 | 24,500.00 | -39.59 |
| 应付票据 | 0.00 | 443.86 | -100.00 |
| 应付利息 | 96.03 | 275.91 | -65.19 |
| 应付股利 | 1,831.32 | 389.67 | 369.96 |

报告期末，短期借款较期初下降 39.59%，主要是本期加强资金管理和内部融资，降低外部融资额度所致。

报告期末，应付票据较期初下降 100.00%，是票据本期已兑付。

报告期末，应付利息较期初下降 65.19%，主要是银行借款减少使相应的利息支出减少所致。

报告期末，应付股利较期初增加 369.96%，主要是向少数股东分配上年度股利所致。

2、利润表项目重大变动分析

单位:万元 币种:人民币

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 同比增减 (%) |
|---------|------------|------------|-------------|
| 营业收入 | 690,723.58 | 505,179.20 | 36.73 |
| 营业成本 | 525,102.40 | 394,380.13 | 33.15 |
| 营业税金及附加 | 10,356.18 | 4,125.72 | 151.02 |
| 销售费用 | 49,994.71 | 37,113.84 | 34.71 |
| 财务费用 | -2,021.61 | -1,182.03 | -71.03 |
| 资产减值损失 | 120.27 | -44.83 | 368.29 |
| 营业外收入 | 1,968.55 | 241.98 | 713.52 |
| 所得税费用 | 19,410.30 | 9,980.81 | 94.48 |

报告期内，实现营业收入 690,723.58 万元，同比增长 36.73%。受益于海南离岛免税政策实施以及旅游行业的持续增长，公司积极通过网络建设，提高采购和销售能力，实现了与去年同期相比较大幅度地增长。

报告期内，由于公司各项营业收入以及利润总额大幅增长，相应的营业成本、营业税金及附加、销售费用和所得税费用同比均得到增长，财务费用同比降低 71.03%，主要由于募集资金的利息收入增加所致。

报告期内，资产减值损失同比增加 368.29%，主要由于本期按照账龄法计提的坏账准备增加所致。

报告期内，营业外收入同比增长 713.52%，主要由于本期免税品销售的增值税政策调整所致。

3、现金流量表项目重大变动分析

(1) 经营活动产生的现金流量

本报告期公司经营活动产生的现金流入为 980,102.62 万元，现金流出为 940,252.84 万元，经营活动产生的现金流量净额为 39,849.78 万元，主要是盈利积累所致。

(2) 投资活动产生的现金流量

本报告期公司投资活动产生的现金流入为 8,468.06 万元，现金流出为 10,786.44 万元，投资活动产生的现金流量净额为-2,318.39 万元，主要是现金分红、购建固定资产、无形资产和其他长期资产等因素所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量

本报告期公司筹资活动产生的现金流入为 55,001.85 万元，现金流出为 72,688.31 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-17,686.46 万元，主要是收到借款及偿还借款所致。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业情况表

| 单位：元 币种：人民币 | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|--------------|
| | 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 |
| 旅游服务业务 | 4,238,598,162.44 | 3,781,351,715.77 | 10.79% | 31.08% | 32.26% | 降低 0.79 个百分点 |
| 商品销售业务 | 2,615,582,895.88 | 1,460,204,203.60 | 44.17% | 47.07% | 36.04% | 增加 4.53 个百分点 |
| 合计 | 6,854,181,058.32 | 5,241,555,919.37 | 23.53% | 36.76% | 33.29% | 增加 1.99 个百分点 |

2、主营业务分产品情况表

| 单位：元 币种：人民币 | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------|-------------|-------------|--------------|
| | 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 |
| 入境旅游 | 456,509,726.92 | 404,704,584.80 | 11.35% | 21.61% | 24.44% | 降低 2.01 个百分点 |
| 出境旅游 | 2,075,232,131.07 | 1,925,805,787.08 | 7.20% | 38.79% | 38.37% | 增加 0.28 个百分点 |
| 国内旅游 | 1,183,227,108.55 | 1,104,957,091.69 | 6.61% | 15.68% | 15.28% | 增加 0.33 个百分点 |
| 票务代理 | 106,156,664.43 | 0.00 | 100.00% | 0.09% | - | - |
| 其他服务 | 417,472,531.47 | 345,884,252.20 | 17.15% | 78.39% | 88.40% | 降低 4.4 |

| | | | | | | 个百分点 |
|----------|------------------|------------------|--------|--------|--------|--------------|
| 旅游服务业务小计 | 4,238,598,162.44 | 3,781,351,715.77 | 10.79% | 31.08% | 32.26% | 降低 0.79 个百分点 |
| 免税商品销售 | 2,489,350,328.52 | 1,374,372,354.92 | 44.79% | 46.37% | 34.62% | 增加 4.82 个百分点 |
| 有税商品销售 | 126,232,567.36 | 85,831,848.68 | 32.00% | 62.52% | 63.72% | 降低 0.5 个百分点 |
| 商品销售业务小计 | 2,615,582,895.88 | 1,460,204,203.60 | 44.17% | 47.07% | 36.04% | 增加 4.53 个百分点 |
| 总计 | 6,854,181,058.32 | 5,241,555,919.37 | 23.53% | 36.76% | 33.29% | 增加 1.99 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 11.68 万元。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）：不适用。

(四) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|------------|---------------|-------------|------------|--------------------------|
| 2009 | 首次发行 | 249,720.19 | 34,614.86 | 100,125.71 | 149,594.48 | 存放于募集资金专户、定期存款以及暂时补充流动资金 |
| 合计 | / | 249,720.19 | 34,614.86 | 100,125.71 | 149,594.48 | / |

截至 2012 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 100,125.71 万元，尚未使用的募集资金余额为 149,594.48 万元（不含募集资金利息收入），募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后为 10,385.58 万元，募集资金专户余额为 137,018.38 万元，差异 22,961.68 万元系暂借募集资金补充流动资金。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|--------|--------|-----------|------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 境内旅行社 | 是 | 15,948.34 | 9,838.34 | 是 | 实施 | 内部收 | | | | 详见公司公 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|------------|------------|---|---------------|---------------------|--|---|----------|---|
| 网络建设 | | | | | 过程中 | 益率 15.00% | | | | 告 临 2012-003 、 005 和 007 |
| 开设市内免税店 | 是 | 27,055.00 | 27,055.00 | 是 | 完成 | 内部收 益率 22.01% | | 是 | | 详见公司公 告 临 2010-013 、 016 和 017 |
| 设立商务会 奖旅游子公 司 | 是 | 10,000.00 | 10,000.00 | 是 | 完成 | 内部收 益率 14.75% | | 是 | | 详见公司公 告 临 2010-013 、 016 和 017 |
| 免税零售网 络建设 | 否 | 25,064.00 | 5,317.04 | 否 | 实施 过程 中 | 内部收 益率 58.14% | | | 详见 说明 | |
| 境外旅行社 网络建设 | 是 | 20,108.93 | 6,308.82 | 是 | 实施 过程 中 | 内部收 益率 11.00% | | | | 详见公司公 告 临 2010-013 、 016 、 017 和 2012-003 、 005 和 007 |
| 旅游电子商 务 | 否 | 10,000.00 | 3,762.40 | 是 | 实施 过程 中 | 不适用 | | | | |
| 外轮供应 | 是 | 4,156.16 | 1,120.00 | 否 | 实施 过程 中 | 内部收 益率 22.68% | | | 详见 说明 | 详见公司公 告 临 2012-003 、 005 和 007 |
| 信息化系统 建设 | 否 | 9,106.00 | 4,724.11 | 是 | 实施 过程 中 | 不适用 | | | | |
| 三亚海棠湾 国际购物中 心 | 否 | 128,281.76 | 32,000.00 | 是 | 实施 过程 中 | 内部收 益率 14.02% | | | | |
| 合计 | | 249,720.19 | 100,125.71 | | | | | | | |

(1) 免税零售网络建设项目未达到计划进度，主要是由于免税店审批进度放缓所致。

(2) 外轮供应项目未达到计划进度，主要是因为根据该项业务的发展趋势，公司对原有方案进行了适当调整，充分运用电子商务和现代物流技术，缩减该项目投资规模所致。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|------------|-----------|
| 变更投资项目资金总额 | 88,424.27 |
|------------|-----------|

| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
|--------------------|---|-----------|-----------|----------|--------------|--------|-------|----------|--------------|
| 境内旅行社网络建设（增资三家旅行社） | 境内旅行社网络建设（新设旅行社） | 5,100.00 | 1,530.00 | 是 | 内部收益率 20.60% | | 实施过程中 | | |
| 三亚海棠湾国际购物中心 | 境内旅行社网络建设（部分变更）、境外旅行社网络建设（部分变更）、有税服装品牌代理、外轮供应（部分变更）和全国会员制营销 | 49,031.57 | 32,000.00 | 是 | 内部收益率 14.02% | | 实施过程中 | | |
| 合计 | / | 54,131.57 | 33,530.00 | / | | / | / | / | / |

2012 年 3 月 9 日，公司召开第一届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目和使用超额募集资金的议案》，上述议案在 3 月 29 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会上得到审议通过。具体变更情况详见公司公告临 2012-003、2012-005 和 2012-007。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

（五）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策，在制定利润分配方案时充分听取了独立董事的意见。2012 年 5 月 17 日，公司召开了 2011 年年度股东大会，审议通过了《公司 2011 年度利润分配方案》，以公司 2011 年末 88,000 万股为基数，向全体股东

每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计 8,800 万元。在股东大会审议利润分配方案时，认真听取股东提出的意见和建议，切实维护了中小股东的合法权益。

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会、一次临时股东大会、六次董事会会议和三次监事会会议。报告期内，按照监管机构的要求并结合公司实际需要，公司制定了《中国国旅股份有限公司全面内控建设发展规划（2012-2015 年）》，进一步推动了公司治理制度体系的完善。

公司治理情况符合监管机构有关要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 5 月 17 日召开了 2011 年度股东大会，审议通过了《公司 2011 年度利润分配方案》，以公司 2011 年末 88,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计 8,800 万元。本次现金分红的股权登记日为 2012 年 6 月 5 日，现金红利发放日为 6 月 12 日。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况：不适用。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------|------|
| 600650 | 锦江投资 | 260,000.00 | 0.02 | 808,125.12 | 0 | -18,394.52 | 可供出售金融 | 购入 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|---|------------|---|------------|---|----|--|
| | | | | | | | 资产 | |
| 合计 | 260,000.00 | / | 808,125.12 | 0 | -18,394.52 | / | / | |

持有锦江投资股权的是公司全资子公司中国国际旅行社总社有限公司下属中国国旅(江苏)国际旅行社有限公司,截至 2012 年 6 月 30 日共持有 104,544 股,现为可上市交易的流通股。

3、持有其他上市公司股权情况:不适用。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

2、担保情况

详见财务报表附注“八、或有事项”。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（九）承诺事项履行情况

上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|------------|---|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 中国国旅集团有限公司 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的公司的股份，也不由公司收购该部分股份。 | 是 | 是 |

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

| | | |
|------------|-----------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所 | 是 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 | 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） |

根据国务院国有资产监督管理委员会对中央企业聘请会计师事务所的相关要求，利安达会计师事务所有限责任公司的审计服务年限已满，公司聘任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构，聘期一年。该事项已经公司 2011 年年度股东大会审议通过，详见公司临时公告 2012-013。

（十一）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十二）其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|-------------|-----------|---|
| 中国国旅 2011 年度业绩预增公告 | 《中国证券报》A21 | 2012/1/11 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅 2011 年度业绩快报 | 《中国证券报》A25 | 2012/2/28 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅第一届董事会第三十二次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知、中国国旅第一届监事会第十七次会议决议公告、中国国旅关于变更募集资金投资项目和使用超额募集资金的公告 | 《中国证券报》B004 | 2012/3/10 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性通知 | 《中国证券报》B004 | 2012/3/24 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅 2012 年第一次临时股东大会决议公告、中国国旅第一届董事会第三十三次会议（通讯方式）决议公告 | 《中国证券报》B005 | 2012/3/30 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅第一届董事会第三十四次会议决议公告、中国国旅第一届监事会第十八次会议决议公告、中国国旅关于 2011 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告及保荐机构出具的专项核查报告、中国国旅关于 2012 年度日常关联交易预计的公告 | 《中国证券报》B157 | 2012/4/26 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅 2011 年年度股东大会决议公告、中国国旅第一届董事会第三十五次会议（通讯方式）决议公告、中国国旅第一届监事会第十九次会议决议公告 | 《中国证券报》B013 | 2012/5/18 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅 2011 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》B004 | 2012/5/30 | http://www.sse.com.cn |
| 中国国旅第一届董事会第三十七次会议（通讯方式）决议公告 | 《中国证券报》B004 | 2012/7/3 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告（未经审计）

公司半年度财务报告未经审计（详见附件）。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：盖志新

中国国旅股份有限公司

2012 年 8 月 29 日

合并资产负债表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年6月30日 | | 金额单位：元 | | | |
|-----------------|---------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 资 产 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,398,777,460.75 | 3,197,462,271.01 | 短期借款 | 五、22 | 148,000,000.00 | 245,000,000.00 |
| 结算备付金 | | - | - | 向中央银行借款 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - | 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - | 拆入资金 | | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | - | 6,500,000.00 | 交易性金融负债 | | - | - |
| 应收账款 | 五、5 | 973,187,662.08 | 742,772,220.94 | 应付票据 | 五、23 | - | 4,438,600.00 |
| 预付款项 | 五、7 | 616,334,241.59 | 479,246,784.42 | 应付账款 | 五、24 | 1,057,642,693.74 | 927,702,249.26 |
| 应收保费 | | - | - | 预收款项 | 五、25 | 889,110,455.52 | 721,554,408.74 |
| 应收分保账款 | | - | - | 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - | 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应收利息 | 五、4 | 2,173.89 | 3,524,022.33 | 应付职工薪酬 | 五、26 | 108,169,003.48 | 119,911,566.34 |
| 应收股利 | 五、3 | 10,106,148.51 | - | 应交税费 | 五、27 | 149,336,663.11 | 168,592,984.14 |
| 其他应收款 | 五、6 | 261,893,935.46 | 309,824,067.94 | 应付利息 | 五、28 | 960,330.86 | 2,759,074.04 |
| 买入返售金融资产 | | - | - | 应付股利 | 五、29 | 18,313,193.73 | 3,896,719.27 |
| 存货 | 五、8 | 1,113,202,286.38 | 896,521,874.02 | 其他应付款 | 五、30 | 385,412,851.99 | 349,257,303.38 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | 应付分保账款 | | - | - |
| 其他流动资产 | 五、9 | 9,581,933.67 | 17,766,081.18 | 保险合同准备金 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 6,383,085,842.33 | 5,653,617,321.84 | 代理买卖证券款 | | - | - |
| | | | | 代理承销证券款 | | - | - |
| 非流动资产： | | | | 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 发放贷款及垫款 | | - | - | 其他流动负债 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | 五、10 | 808,125.12 | 880,260.48 | 流动负债合计 | | 2,756,945,192.43 | 2,543,112,905.17 |
| 持有至到期投资 | | - | - | 非流动负债： | | | |
| 长期应收款 | | - | - | 长期借款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 五、11,12 | 137,732,692.38 | 196,197,979.99 | 应付债券 | | - | - |
| 投资性房地产 | 五、13 | 30,654,496.82 | 31,181,175.82 | 长期应付款 | 五、31 | 13,998.14 | 24,709.33 |
| 固定资产 | 五、14 | 556,544,135.43 | 547,491,995.30 | 专项应付款 | | - | - |
| 在建工程 | 五、15 | 69,681,056.69 | 35,188,231.54 | 预计负债 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - | 递延所得税负债 | 五、19 | 2,744,808.27 | 3,048,678.17 |
| 固定资产清理 | | - | - | 其他非流动负债 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - | 非流动负债合计 | | 2,758,806.41 | 3,073,387.50 |
| 油气资产 | | - | - | 负债合计 | | 2,759,703,998.84 | 2,546,186,292.67 |
| 无形资产 | 五、16 | 1,012,047,234.49 | 1,018,817,610.27 | 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 开发支出 | | - | - | 实收资本（或股本） | 五、32 | 880,000,000.00 | 880,000,000.00 |
| 商誉 | 五、17 | 1,089,162.74 | 1,089,162.74 | 资本公积 | 五、33 | 2,401,614,737.36 | 2,401,633,131.88 |
| 长期待摊费用 | 五、18 | 118,725,739.09 | 128,189,808.65 | 减：库存股 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、19 | 68,825,316.30 | 46,837,357.63 | 专项储备 | | - | - |
| 其他非流动资产 | 五、21 | 36,913,974.87 | 36,875,094.94 | 盈余公积 | 五、34 | 62,761,496.87 | 62,761,496.87 |
| 非流动资产合计 | | 2,033,021,933.93 | 2,042,748,677.36 | 一般风险准备 | | - | - |
| | | | | 未分配利润 | 五、35 | 1,874,000,695.26 | 1,393,546,539.93 |
| | | | | 外币报表折算差额 | | -58,009,070.91 | -57,987,685.41 |
| | | | | 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,160,367,858.58 | 4,679,953,483.27 |
| | | | | 少数股东权益 | | 496,035,918.84 | 470,226,223.26 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 5,656,403,777.42 | 5,150,179,706.53 |
| 资产总计 | | 8,416,107,776.26 | 7,696,365,999.20 | 负债和所有者权益总计 | | 8,416,107,776.26 | 7,696,365,999.20 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

合并利润表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年1-6月 | | 金额单位：元 | |
|----------------------------|------|------------------|------------------|--------|--|
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 | | |
| 一、营业总收入 | | 6,907,235,849.32 | 5,051,791,969.34 | | |
| 其中：营业收入 | 五、36 | 6,907,235,849.32 | 5,051,791,969.34 | | |
| 利息收入 | | | | | |
| 已赚保费 | | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,130,396,354.32 | 4,598,023,309.27 | | |
| 其中：营业成本 | 五、36 | 5,251,024,037.17 | 3,943,801,251.40 | | |
| 利息支出 | | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | | |
| 退保金 | | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | | |
| 保单红利支出 | | | | | |
| 分保费用 | | | | | |
| 营业税金及附加 | 五、37 | 103,561,829.93 | 41,257,189.37 | | |
| 销售费用 | 五、38 | 499,947,144.58 | 371,138,390.90 | | |
| 管理费用 | 五、39 | 294,876,797.82 | 254,095,078.03 | | |
| 财务费用 | 五、40 | -20,216,134.80 | -11,820,328.60 | | |
| 资产减值损失 | 五、41 | 1,202,679.62 | -448,271.83 | | |
| 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） | 五、42 | 46,520,769.36 | 49,704,887.04 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 45,738,247.21 | 48,080,469.00 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 823,360,264.36 | 503,473,547.11 | | |
| 加：营业外收入 | 五、43 | 19,685,503.99 | 2,419,797.69 | | |
| 减：营业外支出 | 五、44 | 695,385.91 | 804,565.15 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 182,082.08 | 155,658.65 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 842,350,382.44 | 505,088,779.65 | | |
| 减：所得税费用 | 五、45 | 194,102,961.47 | 99,808,060.82 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 648,247,420.97 | 405,280,718.83 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 568,454,155.33 | 330,622,852.01 | | |
| 少数股东损益 | | 79,793,265.64 | 74,657,866.82 | | |
| 六、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益 | 五、46 | 0.65 | 0.38 | | |
| （二）稀释每股收益 | 五、46 | 0.65 | 0.38 | | |
| 七、其他综合收益 | 五、47 | 61,369.09 | 2,322,282.71 | | |
| 八、综合收益总额 | | 648,308,790.06 | 407,603,001.54 | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 568,414,375.31 | 333,362,705.11 | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 79,894,414.75 | 74,240,296.43 | | |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

合并现金流量表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年1-6月 | | 金额单位：元 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|--------|
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 9,325,298,736.68 | 7,355,769,279.55 | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | 9,641,675.88 | 1,272,619.03 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、48（1） | 466,085,754.75 | 368,603,698.00 | |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,801,026,167.31 | 7,725,645,596.58 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8,003,918,187.61 | 6,429,517,656.94 | |
| 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 | | 383,614,433.54 | 332,865,105.47 | |
| 支付的各项税费 | | 411,638,668.78 | 200,837,707.69 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、48（2） | 603,357,102.07 | 666,360,427.17 | |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,402,528,392.00 | 7,629,580,897.27 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 398,497,775.31 | 96,064,699.31 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 183,600.00 | 1,311,243.31 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 84,058,886.11 | 37,869,497.24 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 438,064.22 | 136,850.71 | |
| 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 | 五、48（3） | - | 3,011,594.57 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 84,680,550.33 | 42,329,185.83 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 100,884,446.26 | 77,282,300.20 | |
| 投资支付的现金 | | 6,245,400.00 | 16,056,000.00 | |
| 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 | 五、48（4） | 734,579.52 | - | |
| 投资活动现金流出小计 | | 107,864,425.78 | 93,338,300.20 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,183,875.45 | -51,009,114.37 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 45,923,000.00 | 25,340,170.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 35,723,000.00 | 8,115,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 474,500,000.00 | 617,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | - | - | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 29,595,481.73 | 14,723,874.07 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 550,018,481.73 | 657,564,044.07 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 571,500,000.00 | 405,431,932.96 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 155,274,850.36 | 147,718,057.43 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 59,426,936.66 | 54,110,239.31 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 108,255.14 | 99,413.15 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 726,883,105.50 | 553,249,403.54 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -176,864,623.77 | 104,314,640.53 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,053,263.09 | 114,499.47 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 197,396,013.00 | 149,484,724.94 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,120,930,044.03 | 3,740,378,472.57 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,318,326,057.03 | 3,889,863,197.51 | |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

合并所有者权益变动表

编制单位：中国国旅股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 880,000,000.00 | 2,401,633,131.88 | | | 62,761,496.87 | | 1,393,546,539.93 | -57,987,685.41 | 470,226,223.26 | 5,150,179,706.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 880,000,000.00 | 2,401,633,131.88 | - | - | 62,761,496.87 | - | 1,393,546,539.93 | -57,987,685.41 | 470,226,223.26 | 5,150,179,706.53 |
| 三、本年增减变动金额 | - | -18,394.52 | - | - | - | - | 480,454,155.33 | -21,385.50 | 25,809,695.58 | 506,224,070.89 |
| （一）净利润 | | | | | | | 568,454,155.33 | | 79,793,265.64 | 648,247,420.97 |
| （二）其他综合收益 | | -18,394.52 | | | | | | -21,385.50 | 101,149.11 | 61,369.09 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -18,394.52 | - | - | - | - | 568,454,155.33 | -21,385.50 | 79,894,414.75 | 648,308,790.06 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 34,671,733.11 | 34,671,733.11 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 34,671,733.11 | 34,671,733.11 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | - | - | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -88,000,000.00 | - | -88,756,452.28 | -176,756,452.28 |
| 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 | | | | | | | -88,000,000.00 | | -88,756,452.28 | -176,756,452.28 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 880,000,000.00 | 2,401,614,737.36 | - | - | 62,761,496.87 | - | 1,874,000,695.26 | -58,009,070.91 | 496,035,918.84 | 5,656,403,777.42 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

合并所有者权益变动表

编制单位：中国国旅股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：元

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 880,000,000.00 | 2,400,529,416.64 | | 26,882,717.09 | | 832,308,110.34 | -36,406,208.17 | 408,552,368.36 | 4,511,866,404.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | - |
| 其他 | | 1,500,000.00 | | | | -478,769.26 | | | 1,021,230.74 |
| 二、本年初余额 | 880,000,000.00 | 2,402,029,416.64 | - | 26,882,717.09 | - | 831,829,341.08 | -36,406,208.17 | 408,552,368.36 | 4,512,887,635.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -1,529,591.18 | - | - | - | 243,341,352.01 | 2,769,444.27 | -11,909,092.97 | 232,672,112.13 |
| （一）本期净利润 | | | | | | 330,622,852.01 | | 74,657,866.82 | 405,280,718.83 |
| （二）其他综合收益 | | -29,591.18 | | | | | 2,769,444.27 | -417,570.38 | 2,322,282.71 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -29,591.18 | - | - | - | 330,622,852.01 | 2,769,444.27 | 74,240,296.44 | 407,603,001.54 |
| （三）股东投入资本和减少资本 | - | -1,500,000.00 | - | - | - | 718,500.00 | - | 8,106,489.77 | 7,324,989.77 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 8,106,489.77 | 8,106,489.77 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -1,500,000.00 | | - | - | 718,500.00 | - | | -781,500.00 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | -88,000,000.00 | - | -94,255,879.18 | -182,255,879.18 |
| 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 | | | | | | -88,000,000.00 | | -94,255,879.18 | -182,255,879.18 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 880,000,000.00 | 2,400,499,825.46 | - | 26,882,717.09 | - | 1,075,170,693.09 | -33,636,763.90 | 396,643,275.39 | 4,745,559,747.13 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

母 公 司 资 产 负 债 表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年6月30日 | | | | 金额单位：元 | |
|-----------------|------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 资 产 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 | 负 债 和 所 有 者 权 益（或 股 东 权 益） | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 1,948,505,426.03 | 1,749,451,630.23 | 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - | 交易性金融负债 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - | 应付票据 | | - | - |
| 应收账款 | | - | - | 应付账款 | | - | - |
| 预付款项 | | 125,000.00 | 250,000.00 | 预收款项 | | - | - |
| 应收利息 | | 2,173.89 | 3,524,022.33 | 应付职工薪酬 | | 8,137,028.76 | 9,301,376.07 |
| 应收股利 | | - | - | 应交税费 | | 1,910,476.41 | 168,957.04 |
| 其他应收款 | 十一、1 | 937,904,800.33 | 846,146,151.28 | 应付利息 | | - | - |
| 存货 | | - | - | 应付股利 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | 其他应付款 | | 626,076,464.74 | 691,256,299.08 |
| 其他流动资产 | | - | - | 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 2,886,537,400.25 | 2,599,371,803.84 | 其他流动负债 | | - | - |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - | | | 636,123,969.91 | 700,726,632.19 |
| 持有至到期投资 | | - | - | 非流动负债： | | | |
| 长期应收款 | | - | - | 长期借款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十一、2 | 2,118,743,307.00 | 2,118,743,307.00 | 应付债券 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - | 长期应付款 | | - | - |
| 固定资产 | | 26,897,541.83 | 27,247,907.52 | 专项应付款 | | - | - |
| 在建工程 | | - | - | 预计负债 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - | 递延所得税负债 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - | 其他非流动负债 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - | 非流动负债合计 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - | 负 债 合 计 | | | |
| 无形资产 | | 838,282.51 | 960,689.77 | | | 636,123,969.91 | 700,726,632.19 |
| 开发支出 | | - | - | 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 商誉 | | - | - | 实收资本（或股本） | | 880,000,000.00 | 880,000,000.00 |
| 长期待摊费用 | | - | - | 资本公积 | | 2,625,982,107.26 | 2,625,982,107.26 |
| 递延所得税资产 | | - | - | 减：库存股 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - | 专项储备 | | - | - |
| | | - | - | 盈余公积 | | 62,761,496.87 | 62,761,496.87 |
| | | - | - | 未分配利润 | | 828,148,957.55 | 476,853,471.81 |
| 非流动资产合计 | | 2,146,479,131.34 | 2,146,951,904.29 | 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,396,892,561.68 | 4,045,597,075.94 |
| 资产总计 | | 5,033,016,531.59 | 4,746,323,708.13 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,033,016,531.59 | 4,746,323,708.13 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劫

母 公 司 利 润 表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年1-6月 | 金额单位：元 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | | - | - |
| 减：营业成本 | | - | - |
| 营业税金及附加 | | - | - |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 12,990,994.52 | 7,959,786.67 |
| 财务费用 | | -26,354,282.33 | -11,241,878.97 |
| 资产减值损失 | | - | - |
| 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） | 十一、3 | 425,932,197.93 | 359,556,167.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 439,295,485.74 | 362,838,259.44 |
| 加：营业外收入 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | - | 1,701.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | 1,701.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 439,295,485.74 | 362,836,557.64 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 439,295,485.74 | 362,836,557.64 |
| 五、每股收益 | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |
| 五、其他综合收益 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 439,295,485.74 | 362,836,557.64 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

母 公 司 现 金 流 量 表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | 2012年1-6月 | 金额单位：元 | |
|---------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 483,230,804.01 | 334,734,489.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 483,230,804.01 | 334,734,489.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,186,673.87 | 8,086,548.76 |
| 支付的各项税费 | | 244,893.58 | 243,893.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 458,362,470.23 | 310,398,949.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 467,794,037.68 | 318,729,391.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 15,436,766.33 | 16,005,097.59 |
| 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 | | 240,932,197.93 | 359,556,167.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 240,932,197.93 | 359,556,167.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 387,934.00 | 1,326,610.00 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 387,934.00 | 1,326,610.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 240,544,263.93 | 358,229,557.14 |
| 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 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 29,397,733.79 | 13,646,886.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 29,397,733.79 | 13,646,886.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 86,255,927.97 | 86,196,553.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 69,040.28 | 67,540.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 86,324,968.25 | 86,264,094.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -56,927,234.46 | -72,617,207.48 |
| 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 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,749,451,630.23 | 2,080,104,561.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,948,505,426.03 | 2,381,722,009.22 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

母公司所有者权益变动表

| 编制单位：中国国旅股份有限公司 | | 2012年1-6月 | | | | | 金额单位：元 | |
|------------------------------|----|----------------|------------------|---------|------|---------------|----------------|------------------|
| 项目 | 附注 | 本年金额 | | | | | | |
| | | 实收资本 | 资本公积 | 库存股（减项） | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 62,761,496.87 | 476,853,471.81 | 4,045,597,075.94 |
| 加：1. 会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 62,761,496.87 | 476,853,471.81 | 4,045,597,075.94 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | - | - | - | - | - | 351,295,485.74 | 351,295,485.74 |
| （一）本年净利润 | | | | | | | 439,295,485.74 | 439,295,485.74 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | - |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | - |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | | - | - | - | - | - | 439,295,485.74 | 439,295,485.74 |
| （三）所有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者本期投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）本年利润分配 | | - | - | - | - | - | -88,000,000.00 | -88,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -88,000,000.00 | -88,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 62,761,496.87 | 828,148,957.55 | 4,396,892,561.68 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劼

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国国旅股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：元

| | 附注 | 上年金额 | | | | | | |
|------------------------------|----|----------------|------------------|---------|------|---------------|----------------|------------------|
| | | 实收资本 | 资本公积 | 库存股（减项） | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 26,882,717.09 | 241,944,453.76 | 3,774,809,278.11 |
| 加：1. 会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 26,882,717.09 | 241,944,453.76 | 3,774,809,278.11 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | - | - | - | - | - | 274,836,557.64 | 274,836,557.64 |
| (一) 本年净利润 | | | | | | | 362,836,557.64 | 362,836,557.64 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | - |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | - |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | | - | - | - | - | - | 362,836,557.64 | 362,836,557.64 |
| (三) 所有者投入资本 | | - | - | - | - | - | -88,000,000.00 | -88,000,000.00 |
| 1. 所有者本期投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | -88,000,000.00 | -88,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| (四) 本年利润分配 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | | 880,000,000.00 | 2,625,982,107.26 | - | - | 26,882,717.09 | 516,781,011.40 | 4,049,645,835.75 |

法定代表人：盖志新

主管会计工作负责人：闫建平

会计机构负责人：任劫

中国国旅股份有限公司

财务报表附注

截止 2012 年 06 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

中国国旅股份有限公司(以下简称“本公司”),是由中国国旅集团有限公司(以下简称“国旅集团”)以中国国际旅行社总社有限公司(以下简称“国旅总社”)和中国免税品(集团)有限责任公司(以下简称“中免公司”)的 100%权益及部分房产出资,联合华侨城集团公司设立的股份有限公司,于 2008 年 3 月 28 日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的 100000000041530 号《企业法人营业执照》。法定代表人:盖志新,注册地址:北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层。公司股本 66,000 万股(每股面值 1 元),国旅集团持有 55,846.15 万股,占股本总额的 84.62%;华侨城集团公司持有 10,153.85 万股,占股本总额的 15.38%。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]798 号《关于核准中国国旅股份有限公司首次公开发行股票批复》中批准的发行方案,本公司于 2009 年 9 月 23 日向社会公众公开发行普通股 22,000 万股,另外,根据财政部等相关部委制定的《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》的规定,并经国资产权[2009]459 号《关于中国国旅股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》,本公司境内发行 A 股并上市后,国有股东国旅集团和华侨城集团公司分别将持有的本公司 1,861.54 万股、338.46 万股(合计 2,200 万股)股份划转全国社会保障基金理事会。公开发行后本公司股本为 88,000 万股,每股面值人民币 1 元,注册资本变更为 88,000 万元。其中国旅集团持有股份 53,984.61 万股,占注册资本的 61.35%;华侨城集团公司持有股份 9,815.39 万股,占注册资本的 11.15%;全国社会保障基金理事会持有股份 2,200.00 万股,占注册资本的 2.50%;社会公众股股东(以下简称 A 股流通股股东)持有股份 22,000.00 万股,占注册资本的 25.00%。

本公司股票于 2009 年 10 月 15 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易,股票简称“中国国旅”,股票代码“601888”。

本公司母公司:中国国旅集团有限公司。

集团最终控制人是：国务院国有资产监督管理委员会。

2、所处行业

本公司所属行业旅游服务业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：旅游服务及旅游商品相关项目的投资与管理；旅游服务配套设施的开发、改造与经营；旅游产业研究与咨询服务。

4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是提供旅游服务、免税品销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。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（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

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

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用年度算术平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用年度算术平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入

资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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进行后续计量。

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，以及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：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、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。

③本公司的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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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：期末余额达到 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下组合计提坏账准备。

| <u>组合类型</u> | <u>确定组合的依据</u> | <u>坏账准备计提方法</u> |
|----------------|----------------|-----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 按账龄分析法 |
| 集团内关联方组合 | 信用风险 | 单独测试无特别风险的不计提 |
| 保证金、押金、备用金性质组合 | 信用风险 | 单独测试无特别风险的不计提 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| <u>账龄</u> | <u>计提比例</u> |
|-----------------|-------------|
| 6 个月以内（含 6 个月） | 0% |
| 7 个月-1 年（含 1 年） | 5% |
| 1-2 年（含 2 年） | 20% |
| 2-3 年（含 3 年） | 50% |
| 3-5 年（含 5 年） | 80% |

| <u>账龄</u> | <u>计提比例</u> |
|-----------|-------------|
| 5 年以上 | 100% |

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用移动加权平均法或先进先出法核算。

(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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性

投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资

收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形

资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金額，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|---------|----------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20—40 年 | 5% | 2.38%-4.75% |
| 机器设备 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 5 年或 8 年 | 5% | 19.00%、11.88% |
| 办公设备及其他 | 5 年 | 5% | 19.00% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹

象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期

间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无

法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

收入是指在提供劳务、销售商品、让渡资产使用权等日常经营活动中形成的经济利益的总流入，本公司的收入主要包括旅游服务收入和商品销售收入。

(1) 旅游服务收入，是指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

①旅游服务收入的确认

旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

a、旅游活动已经结束，代理销售业务已经办妥后，客运活动已完成。

旅游活动已经结束，是指旅行社组织境外旅游者在境内旅游，旅行团已经离境（或离开本地）时；旅行社组织中国公民到境外旅游，旅行团旅行结束已返回境内时；旅行社组织国内旅游者在

国内旅游，旅行团旅行结束返回时；旅行社组织会展活动，会展活动结束时。

代理销售业务已经办妥后，是指旅行社企业代理销售机车船票、代办签证业务，有关机车船票已交给委托人后；旅行社受托代办签证业务，已取得有效签证时；旅行社代理酒店预订业务，预订酒店的客人已经使用酒店提供的服务离开酒店时。

客运活动已完成，是指经营旅客运输的企业已经按委托完成旅客运输业务。

b、旅游活动的经济利益能够流入企业。

c、相关的收入和成本能够可靠地计量。

②旅游服务收入的计量

旅游服务收入按如下原则进行计量：

a、旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

b、代理业务收入，机车船票代理销售业务，按委托代理业务的手续费收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量。

c、客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入；年度资产负债表日及以前确认的收入，在资产负债表日至财务报告批准日之间发生退回的，应按照本办法中资产负债表日后事项的有关规定处理。

公司收到航空公司、旅游商或酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或回佣，在实际收到时确认收入。

(2) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(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。

23、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期度无主要会计政策、会计估计变更。

25、前期会计差错

本公司本期度无需要披露的前期会计差错。

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税

①根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税<2012>39号)规定，第一款“适用增值税退(免)税政策的出口货物劳务”中第二项下“3.免税品经营企业销售的货物【国家规定不允许经营和限制出口的货物(见附件1)、卷烟和超出免税品经营企业《企业法人营业执照》规定经营范围的货物除外】。具体是指：(1)中国免税品(集团)有限责任公司向海关报送运入海关监管仓库，专供其经国家批准设立的统一经营、统一组织进货、统一制定零售价格、统一管理的免税店销售的货物…”和第六款“适用增值税免税政策的出口货物劳务”第一项下中的第二条“出口企业或其他单位视同出口的下列货物…(1)国家批准设立的免税店销售的免税货物【包括进口免税货物和已实现退(免)税的货物】。”据此，本公司的免税商品销售免征增值税。

②有税商品销售以销售额为计税依据，小规模纳税人执行3%的税率，一般纳税人执行17%、4%的税率。

(2) 营业税

①旅游服务收入以收取的全部旅游费减去替旅游者支付其他单位费用后的余额为计税依据，按5%税率计缴；

②客运收入按3%税率计缴；

③其他业务按营业收入5%计缴。

(3) 城建税、教育费附加

本公司境内企业按照所处地域的不同，分别按照应缴纳流转税额的7%、5%或1%的比例计缴城建税和3%的比例计缴教育费附加。

(4) 企业所得税

本公司经济特区内企业所得税税率按照中华人民共和国国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的精神，2011年执行24%的税率。其他地区境内子公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为25%，对于小型微利企业执行20%的税率。

2、境外子公司

本公司的境外企业根据当地税收法律的规定交纳各项税费。

3、重组改制税收优惠情况

根据《财政部国家税务总局关于中国国旅集团有限公司重组上市资产评估增值有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2008]82 号文），为支持国旅集团整体改制上市工作，经国务院批准，本公司及所属子公司对经过评估的资产可按评估后的资产价值计提折旧或摊销，并在企业所得税税前扣除。

4、本公司合并范围内子公司税收优惠情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 优惠税种 | 优惠期限和政策 | 批准机关 | 批准文号 | 减免税依据 | 具体规定 |
|----|------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------|---|--|
| 1 | 重庆中国国际旅行社有限责任公司 | 企业所得税 | 2011年1月1日-2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税 | 重庆市地方税务局 | 渝地税免[2012]2号 | 《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号、《关于减率征收重庆中国国际旅行社有限责任公司企业所得税的批复》 | 自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。将重庆中国国际旅行社有限责任公司经营的业务认定为符合《产业结构调整指导目录(2005年本)》中鼓励类第二十五款“其他服务业”中第21项“旅游基础设施建设及旅游信息服务系统开发”的列举范围。 |
| 2 | 乌鲁木齐市中免免税品有限责任公司 | 企业所得税 | 2007年-2009年免征所得税,2010年-2012年减半征收所得税 | 乌鲁木齐市新市区国家税务局 | 无文号 | 《新疆维吾尔自治区招商引资若干规定》 | 兴办非生产性企业,自经营之日起,3年内免征企业所得税,期满后减半征收企业所得税3年。 |
| 3 | 西藏珠峰中免免税品有限公司 | 所得税 | 在2011年至2020年期间按15%的税率缴纳企业所得税。 | 西藏自治区人民政府 | 藏政发(2011)14号 | 《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》 | 根据国家西部大开发税收优惠政策,结合我区实际,现将我区企业所得税税率问题通知如下:对设在我区的各类企业(含西藏驻区外企业),在2011年至2020年期间,继续按15%的税率征收企业所得税。 |
| 4 | 厦门中免免税品有限公司 | 增值税和消费税 | 自1999年9月起 | 厦门市国家税务局 | 厦国税流[1999]058号 | 《国家税务总局关于印发〈出口货物退(免)税管理办法〉的通知》(财税[2003]201号)、《出口货物退(免)税管理办法》(国税发[1994]第31号)和财税[2002]7号文件的规定 | 外轮供应公司、远洋运输供应公司销售给外轮、远洋国轮而收取外汇的货物,特准退还或免征增值税和消费税。 |
| 5 | 瑞丽中免免税品有限责任公司 | 增值税和消费税 | 自2000年7月1日起 | 云南省国家税务局 | 云国税发[2000]156号文件 | 《云南省国家税务局关于印发〈云南省姐告边境贸易区税收(国税)管理暂行办法〉的通知》(云国税[2000]156) | 贸易区内的单位和个人在贸易区内生产、销售的货物和提供的应税劳务不征收增值税和消费税。 |
| 6 | 山西中免免税品有限责任公司 | 增值税 | 自2011年01月01日至2012年12月31日 | 太原市小店区国家税务局 | 减、免税批准通知书(并小国免准[2011]101号) | 减、免税批准通知书(并小国免准[2011]101号) | 公司自2011年01月01日至2012年12月31日,免税品销售需要缴纳的增值税享受免税政策,有税商品销售按照适用税率3%缴纳。 |
| 7 | 中免集团三亚市内免税店有限公司 | 关税、进口环节增值税和消费税 | 自2011年4月20日起 | 财政部 | 财政部[2011]第14号公告 | 《关于开展海南离岛旅客免税购物政策试点的公告》、《关于推进海南国际旅游岛建设发展的若干意见》(国发[2009]44号) | 离岛免税政策免税税种为关税、进口环节增值税和消费税 |

四、企业合并及合并财务报表（单位：万元）

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-----------------|-------|-----|-------|------------|-------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 全资子公司 | 北京 | 旅游服务 | 66,059.32 | 旅行社业务 |
| 中国免税品（集团）有限责任公司 | 全资子公司 | 北京 | 商品销售 | 110,000.00 | 免税品销售 |
| 国旅（北京）投资发展有限公司 | 全资子公司 | 北京 | 项目投资 | 15,000.00 | 项目投资 |
| 国旅（北京）信息科技有限公司 | 控股子公司 | 北京 | 预付卡业务 | 4,300.00 | 预付卡业务 |

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

| 子公司名称 | 期末实际 投资金额 | 实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 是否合 并报表 |
|-----------------|--------------|-------------------------|----------|-----------|------------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 66,059.32 | 0.00 | 100% | 100% | 是 |
| 中国免税品（集团）有限责任公司 | 110,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 |
| 国旅（北京）投资发展有限公司 | 15,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 |
| 国旅（北京）信息科技有限公司 | 2,193.00 | 0.00 | 51% | 51% | 是 |

2、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------------------|-------|-----|------|----------|-------|
| 国旅（三亚）投资发展有限公司 | 全资孙公司 | 三亚 | 项目开发 | 5,000.00 | 项目开发 |
| 国旅集团上海有限公司 | 全资孙公司 | 上海 | 旅游服务 | 5,000.00 | 旅行社业务 |
| 国旅集团出入境服务有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 300.00 | 旅行社业务 |
| 国旅运通旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 5,070.00 | 票务代理 |
| 国旅运通华南航空服务有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 旅游服务 | 1,242.00 | 票务代理 |
| 国旅运通航空服务有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 旅游服务 | 1,242.00 | 票务代理 |
| 北京中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 1,500.00 | 旅行社业务 |
| 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 控股孙公司 | 西安 | 旅游服务 | 1,650.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（宜昌）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 宜昌 | 旅游服务 | 150.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（武汉）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 武汉 | 旅游服务 | 220.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（大连）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 大连 | 旅游服务 | 250.00 | 旅行社业务 |
| 河南省中国国际旅行社有限责任公司 | 控股孙公司 | 郑州 | 旅游服务 | 380.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（山西）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 太原 | 旅游服务 | 230.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（广西）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 南宁 | 旅游服务 | 320.00 | 旅行社业务 |

| <u>孙公司全称</u> | <u>孙公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|----------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 河北省中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 石家庄 | 旅游服务 | 240.00 | 旅行社业务 |
| 南京中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 南京 | 旅游服务 | 300.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司（注） | 控股孙公司 | 南京 | 旅游服务 | 500.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（青岛）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 青岛 | 旅游服务 | 360.00 | 旅行社业务 |
| 国旅（北京）航空服务有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 500.00 | 票务代理 |
| 国旅环球（北京）国际旅行社有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 1,000.00 | 旅行社业务 |
| 国旅（深圳）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 深圳 | 旅游服务 | 700.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（南通）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 南通 | 旅游服务 | 200.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（辽宁）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 沈阳 | 旅游服务 | 310.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（宁波）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 宁波 | 旅游服务 | 400.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（海南）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 海口 | 旅游服务 | 1,000.00 | 旅行社业务 |
| 国旅（北京）国际会议展览有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 旅游服务 | 10,000.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 杭州 | 旅游服务 | 1,000.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（福建）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 福州 | 旅游服务 | 663.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（黑龙江）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 佳木斯 | 旅游服务 | 500.00 | 旅行社业务 |
| 江苏国旅国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 无锡 | 旅游服务 | 500.00 | 旅行社业务 |
| 昆明中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 昆明 | 旅游服务 | 1,500.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（贵州）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 贵阳 | 旅游服务 | 300.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（山东）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 济南 | 旅游服务 | 600.00 | 旅行社业务 |
| 中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 合肥 | 旅游服务 | 1000.00 | 旅行社业务 |
| 中国国际旅行社（澳大利亚）股份有限公司 | 全资孙公司 | 墨尔本 | 旅游服务 | 234.12AUD | 旅行社业务 |
| 中国国旅德国有限公司 | 全资孙公司 | 法兰克福 | 旅游服务 | 33.01EUR | 旅行社业务 |
| 丹麦中国国际旅行社有限公司 | 全资孙公司 | 哥本哈根 | 旅游服务 | 472.19 DKK | 旅行社业务 |
| 中国国际旅行社法国股份有限公司 | 全资孙公司 | 巴黎 | 旅游服务 | 4.80EUR | 旅行社业务 |
| 美国华亚旅行社（有限）公司 | 全资孙公司 | 洛杉矶 | 旅游服务 | 25.00USD | 旅行社业务 |
| 中国国旅日本有限公司 | 全资孙公司 | 东京 | 旅游服务 | 9,988.00JPY | 旅行社业务 |
| 澳门中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 澳门 | 旅游服务 | 500.00HKD | 旅行社业务 |
| 国旅（丹麦）签证服务有限公司 | 全资孙公司 | 哥本哈根 | 旅游服务 | 555.50DKK | 签证服务 |
| 国旅（荷兰）签证服务有限公司 | 全资孙公司 | 海牙 | 旅游服务 | 75.00EUR | 签证服务 |
| 国旅（比利时）签证服务有限公司 | 全资孙公司 | 布鲁塞尔 | 旅游服务 | 83.00EUR | 签证服务 |
| 国旅（西班牙）签证服务有限公司 | 全资孙公司 | 马德里 | 旅游服务 | 80.00EUR | 签证服务 |
| 国旅（加拿大）签证服务有限公司 | 全资孙公司 | 温哥华 | 旅游服务 | 290.00CAD | 签证服务 |
| 重庆新免税品有限公司 | 控股孙公司 | 重庆 | 商品销售 | 400.00 | 免税品销售 |
| 中免集团三亚市内免税店有限公司 | 全资孙公司 | 三亚 | 商品销售 | 30,055.00 | 免税品销售 |
| 中免集团南京禄口国际机场免税店有限公司 | 控股孙公司 | 南京 | 商品销售 | 1,300.00 | 免税品销售 |
| 中免集团杭州免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 杭州 | 商品销售 | 2,500.00 | 免税品销售 |
| 中免（北京）商贸有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 商品销售 | 1,600.00 | 有税品销售 |

| <u>孙公司全称</u> | <u>孙公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|--------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 镇江中免外轮供应有限公司 | 控股孙公司 | 镇江 | 商品销售 | 180.00 | 免税品销售 |
| 张家港中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 张家港 | 商品销售 | 122.45 | 免税品销售 |
| 湛江中免外供免税品有限公司 | 控股孙公司 | 湛江 | 商品销售 | 110.00 | 免税品销售 |
| 云南中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 昆明 | 商品销售 | 994.90 | 免税品销售 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 控股孙公司 | 营口 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 洋浦中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 洋浦 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 延吉机场中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 延吉 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 烟台中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 烟台 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 烟台港中免外轮供应服务有限公司 | 控股孙公司 | 烟台 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 逊克中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 逊克 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 香港中国免税品有限公司 | 全资孙公司 | 香港 | 商品销售 | 4,275HKD | 免税品销售 |
| 厦门中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 厦门 | 商品销售 | 159.18 | 免税品销售 |
| 厦门新免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 厦门 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 厦门东免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 厦门 | 商品销售 | 400.00 | 免税品销售 |
| 西藏珠峰中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 拉萨 | 商品销售 | 367.35 | 免税品销售 |
| 无锡中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 无锡 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 乌鲁木齐市中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 乌鲁木齐 | 商品销售 | 1,836.74 | 免税品销售 |
| 温州中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 温州 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 威海中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 威海 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 威海东免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 威海 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 畹町中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 畹町 | 商品销售 | 244.90 | 免税品销售 |
| 图们中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 图们 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 同江中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 同江 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 天津中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 天津 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 天津东免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 天津 | 商品销售 | 480.00 | 免税品销售 |
| 唐山市中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 唐山 | 商品销售 | 180.00 | 免税品销售 |
| 台州市中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 台州 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |
| 绥芬河口岸免税品有限公司 | 控股孙公司 | 绥芬河 | 商品销售 | 400.00 | 免税品销售 |
| 深圳市东免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 深圳 | 商品销售 | 1,143.00 | 免税品销售 |
| 上海市内免税店有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 商品销售 | 1,000.00 | 免税品销售 |
| 上海航空中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 汕头市东免免税品经营有限公司 | 控股孙公司 | 汕头 | 商品销售 | 140.00 | 免税品销售 |
| 山西中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 太原 | 商品销售 | 267.86 | 免税品销售 |
| 瑞丽中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 瑞丽 | 商品销售 | 2,694.00 | 免税品销售 |
| 荣成中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 荣成 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 荣成东免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 荣成 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |

| <u>孙公司全称</u> | <u>孙公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|--------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 日照中免外轮供应有限公司 | 控股孙公司 | 日照 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |
| 日照港客运站中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 日照 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 饶河中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 饶河 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 泉州市中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 泉州 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 青岛中免免税品有限责任公司 | 全资孙公司 | 青岛 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 秦皇岛中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 秦皇岛 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 宁波中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 宁波 | 商品销售 | 50.00 | 免税品销售 |
| 南通对外供应有限公司 | 控股孙公司 | 南通 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 南京中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 南京 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 密山中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 密山 | 商品销售 | 161.63 | 免税品销售 |
| 满洲里中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 满洲里 | 商品销售 | 1,160.00 | 免税品销售 |
| 萝北中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 萝北 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 锦州中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 锦州 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 江西中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 南昌 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 嘉荫中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 嘉荫 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |
| 吉林省中免空港免税品有限公司 | 控股孙公司 | 长春 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 惠州大亚湾中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 惠州 | 商品销售 | 184.00 | 免税品销售 |
| 黄骅港开发区中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 黄骅港 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 湖南中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 长沙 | 商品销售 | 789.47 | 免税品销售 |
| 呼和浩特中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 呼和浩特 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 黑河市中免免税店有限责任公司 | 控股孙公司 | 黑河 | 商品销售 | 400.00 | 免税品销售 |
| 河口中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 河口 | 商品销售 | 245.00 | 免税品销售 |
| 河北中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 石家庄 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 哈尔滨北鹞中免机上免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 哈尔滨 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 广州中免外供免税品有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |
| 广州新兴中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 广州新免税品有限公司 | 全资孙公司 | 广州 | 商品销售 | 2,060.00 | 免税品销售 |
| 广州南免税品有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 广州东免税品有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 抚远中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 抚远 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 福州中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 福州 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 福州东免税品有限公司 | 全资孙公司 | 福州 | 商品销售 | 490.00 | 免税品销售 |
| 防城港市中免免税店有限责任公司 | 控股孙公司 | 防城港 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 二连浩特中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 二连浩特 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 东乌珠穆沁旗中免嘉誉免税品有限公司 | 控股孙公司 | 东乌珠穆沁旗 | 商品销售 | 150.00 | 免税品销售 |
| 东莞外供中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 东莞 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------------------|-------|-----|------|----------|-------|
| 东莞市中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 东莞 | 商品销售 | 147.00 | 免税品销售 |
| 东莞市京港免税品有限公司 | 控股孙公司 | 东莞 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |
| 东宁中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 东宁 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 东港市中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 东港 | 商品销售 | 1,120.00 | 免税品销售 |
| 东港市外供中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 东港 | 商品销售 | 147.00 | 免税品销售 |
| 丹东中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 丹东 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 大连市内免税店有限公司 | 控股孙公司 | 大连 | 商品销售 | 2,000.00 | 免税品销售 |
| 大连港中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 大连 | 商品销售 | 120.00 | 免税品销售 |
| 长白朝鲜族 | | | | | |
| 长白朝鲜族自治县中免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 自治县 | 商品销售 | 200.00 | 免税品销售 |
| 北京中免市内免税店有限责任公司 | 全资孙公司 | 北京 | 商品销售 | 88.77 | 免税品销售 |
| 北海新免免税品有限公司 | 控股孙公司 | 北海 | 商品销售 | 300.00 | 免税品销售 |
| 中免集团沈阳免税品商贸有限责任公司 | 全资孙公司 | 沈阳 | 商品销售 | 1,000.00 | 免税品销售 |
| 青岛新免免税品有限责任公司 | 全资孙公司 | 青岛 | 商品销售 | 1,300.00 | 免税品销售 |
| 中免集团广州船舶供应服务有限公司 | 全资孙公司 | 广州 | 供船业务 | 1,000.00 | 供船业务 |
| 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 控股孙公司 | 昆明 | 商品销售 | 2,000.00 | 免税品销售 |
| 大连中免机上免税品有限公司 | 控股孙公司 | 大连 | 商品销售 | 100.00 | 免税品销售 |

通过设立或投资等方式取得的孙公司（续）

| 孙公司名称 | 期末实际 投资金额 | 实质上构成对孙 公司净投资的 其他项目余额 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 |
|-------------------|--------------|-----------------------------|----------|-----------|------------|------------|
| 国旅（三亚）投资发展有限公司 | 5,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅集团上海有限公司 | 5,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅集团出入境服务有限公司 | 300.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅运通旅行社有限公司 | 2,585.70 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 3932.85 |
| 国旅运通华南航空服务有限公司 | 633.42 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 9.35 |
| 国旅运通航空服务有限公司 | 633.42 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | -200.78 |
| 北京中国国际旅行社有限公司 | 800.62 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 815.32 |
| 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 614.89 | 0.00 | 35.00% | 35.00% | 是 | 492.61 |
| 中国国旅（宜昌）国际旅行社有限公司 | 61.50 | 0.00 | 41.00% | 41.00% | 是 | 221.90 |
| 中国国旅（武汉）国际旅行社有限公司 | 61.50 | 0.00 | 41.00% | 41.00% | 是 | 334.55 |
| 中国国旅（大连）国际旅行社有限公司 | 100.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | 138.93 |
| 河南省中国国际旅行社有限责任公司 | 152.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | 254.44 |
| 中国国旅（山西）国际旅行社有限公司 | 142.83 | 0.00 | 62.10% | 62.10% | 是 | 99.77 |
| 中国国旅（广西）国际旅行社有限公司 | 163.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 200.85 |
| 河北省中国国际旅行社有限公司 | 117.60 | 0.00 | 49.00% | 49.00% | 是 | 139.68 |

| 孙公司名称 | 期末实际 | 实质上构成对孙 | 持股 | 表决权 | 是否合 | 少数股 |
|---------------------|-----------|------------------|---------|---------|-----|---------|
| | 投资金额 | 公司净投资的 其他项目余额 | | | | |
| 南京中国国际旅行社有限公司 | 102.00 | 0.00 | 34.00% | 34.00% | 是 | 733.06 |
| 中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司 | 102.00 | 0.00 | 34.00% | 34.00% | 是 | 897.91 |
| 中国国旅（青岛）国际旅行社有限公司 | 122.40 | 0.00 | 34.00% | 34.00% | 是 | 352.76 |
| 国旅（北京）航空服务有限公司 | 500.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅环球（北京）国际旅行社有限公司 | 1,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（深圳）国际旅行社有限公司 | 382.24 | 0.00 | 54.61% | 54.61% | 是 | 339.20 |
| 中国国旅（南通）国际旅行社有限公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 108.14 |
| 中国国旅（辽宁）国际旅行社有限公司 | 158.10 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 150.47 |
| 中国国旅（宁波）国际旅行社有限公司 | 268.00 | 0.00 | 67.00% | 67.00% | 是 | 142.88 |
| 中国国旅（海南）国际旅行社有限公司 | 600.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 318.21 |
| 国旅（北京）国际会议展览有限公司 | 10,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司 | 600.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 269.72 |
| 中国国旅（福建）国际旅行社有限公司 | 335.00 | 0.00 | 67.00% | 67.00% | 是 | -4.00 |
| 中国国旅（黑龙江）国际旅行社有限公司 | 350.00 | 0.00 | 70.00% | 70.00% | 是 | 148.85 |
| 江苏国旅国际旅行社有限公司 | 300.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 144.52 |
| 昆明中国国际旅行社有限公司 | 1,000.00 | 0.00 | 66.67% | 66.67% | 是 | 520.24 |
| 中国国旅（贵州）国际旅行社有限公司 | 180.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 120.83 |
| 中国国旅（山东）国际旅行社有限公司 | 300.00 | 0.00 | 50.00% | 50.00% | 是 | 285.25 |
| 中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司 | 510.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 否 | 0.00 |
| 中国国际旅行社（澳大利亚）股份有限公司 | 1,432.40 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中国国旅德国有限公司 | 345.95 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 丹麦中国国际旅行社有限公司 | 202.40 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中国国际旅行社法国股份有限公司 | 230.39 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 美国华亚旅行社（有限）公司 | 356.77 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中国国旅日本有限公司 | 1,056.74 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 澳门中国国际旅行社有限公司 | 882.64 | 0.00 | 41.00% | 41.00% | 是 | 2573.28 |
| 国旅（丹麦）签证服务有限公司 | 663.64 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（荷兰）签证服务有限公司 | 685.22 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（比利时）签证服务有限公司 | 764.35 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（西班牙）签证服务有限公司 | 725.06 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（加拿大）签证服务有限公司 | 1,887.96 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 重庆新免税品有限公司 | 204.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 322.39 |
| 中免集团三亚市内免税店有限公司 | 30,055.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中免集团南京禄口国际机场免税店有限公司 | 910.00 | 0.00 | 70.00% | 70.00% | 是 | 409.06 |
| 中免集团杭州免税品有限责任公司 | 1,500.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 1146.76 |

| 孙公司名称 | 期末实际 | 实质上构成对孙 | 持股 | 表决权 | 是否合 | 少数股 |
|--------------------|----------|------------------|---------|---------|-----|---------|
| | 投资金额 | 公司净投资的 其他项目余额 | | | | |
| 中免（北京）商贸有限公司 | 1,600.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 镇江中免外轮供应有限公司 | 99.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 144.92 |
| 张家港中免免税品有限公司 | 73.05 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 134.51 |
| 湛江中免外供免税品有限公司 | 66.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 101.56 |
| 云南中免免税品有限责任公司 | 125.31 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 716.19 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 120.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | 298.15 |
| 洋浦中免免税品有限公司 | 110.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 88.34 |
| 延吉机场中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 154.47 |
| 烟台中免免税品有限责任公司 | 153.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 337.48 |
| 烟台港中免外轮供应服务有限公司 | 150.00 | 0.00 | 50.00% | 50.00% | 是 | 191.55 |
| 逊克中免免税品有限公司 | 90.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 94.92 |
| 香港中国免税品有限公司 | 4,555.87 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 厦门中免免税品有限公司 | 95.02 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 152.14 |
| 厦门新免免税品有限公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 112.22 |
| 厦门东免免税品有限公司 | 160.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | 842.09 |
| 西藏珠峰中免免税品有限公司 | 188.64 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 221.85 |
| 无锡中免免税品有限公司 | 165.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 187.52 |
| 乌鲁木齐市中免免税品有限责任公司 | 600.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 1152.60 |
| 温州中免免税品有限公司 | 76.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 80.25 |
| 威海中免免税品有限责任公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 163.22 |
| 威海东免免税品有限公司 | 153.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 277.67 |
| 畹町中免免税品有限责任公司 | 155.39 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 365.97 |
| 图们中免免税品有限公司 | 90.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 95.61 |
| 同江中免免税品有限公司 | 72.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 156.30 |
| 天津中免免税品有限责任公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 345.24 |
| 天津东免免税品有限公司 | 244.80 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 315.88 |
| 唐山市中免免税品有限公司 | 91.80 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 185.94 |
| 台州市中免免税品有限责任公司 | 51.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 229.77 |
| 绥芬河口岸免税品有限公司 | 164.00 | 0.00 | 41.00% | 41.00% | 是 | 749.80 |
| 深圳市东免免税品有限公司 | 814.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 2177.03 |
| 上海市内免税店有限公司 | 400.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | -574.39 |
| 上海航空中免免税品有限公司 | 76.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 341.54 |
| 汕头市东免免税品经营有限公司 | 71.40 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 711.80 |
| 山西中免免税品有限责任公司 | 153.10 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 168.52 |
| 瑞丽中免免税品有限责任公司 | 880.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 2231.54 |

| 孙公司名称 | 期末实际 | 实质上构成对孙 | 持股 | 表决权 | 是否合 | 少数股 |
|--------------------|----------|------------------|---------|---------|-----|---------|
| | 投资金额 | 公司净投资的 其他项目余额 | | | | |
| 荣成中免免税品有限公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 217.88 |
| 荣成东免免税品有限公司 | 102.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 213.76 |
| 日照中免外轮供应有限公司 | 60.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 73.55 |
| 日照港客运站中免免税品有限公司 | 90.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 61.71 |
| 饶河中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 143.07 |
| 泉州市中免免税品有限公司 | 90.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 146.93 |
| 青岛中免免税品有限责任公司 | 102.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 秦皇岛中免免税品有限公司 | 90.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 91.54 |
| 宁波中免免税品有限责任公司 | 25.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 122.52 |
| 南通对外供应有限公司 | 96.00 | 0.00 | 48.00% | 48.00% | 是 | 134.58 |
| 南京中免免税品有限公司 | 66.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 90.19 |
| 密山中免免税品有限责任公司 | 103.32 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 148.16 |
| 满洲里中免免税品有限责任公司 | 464.00 | 0.00 | 40.00% | 40.00% | 是 | 1417.29 |
| 萝北中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 99.01 |
| 锦州中免免税品有限公司 | 72.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 80.89 |
| 江西中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 66.40 |
| 嘉荫中免免税品有限公司 | 51.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 92.40 |
| 吉林省中免空港免税品有限公司 | 76.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 153.60 |
| 惠州大亚湾中免免税品有限公司 | 102.00 | 0.00 | 51.08% | 51.08% | 是 | 199.98 |
| 黄骅港开发区中免免税品有限公司 | 72.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 68.91 |
| 湖南中免免税品有限责任公司 | 404.04 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 416.86 |
| 呼和浩特中免免税品有限责任公司 | 76.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 91.77 |
| 黑河市中免免税店有限责任公司 | 204.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 1127.12 |
| 河口中免免税品有限责任公司 | 139.00 | 0.00 | 51.02% | 51.02% | 是 | 1253.53 |
| 河北中免免税品有限公司 | 61.68 | 0.00 | 51.43% | 51.43% | 是 | 93.68 |
| 哈尔滨北鹅中免机上免税品有限责任公司 | 60.00 | 0.00 | 50.00% | 50.00% | 是 | 315.17 |
| 广州中免外供免税品有限公司 | 60.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 55.07 |
| 广州新兴中免免税品有限公司 | 153.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 76.96 |
| 广州新免税品有限公司 | 2,060.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 广州南免免税品有限公司 | 120.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 76.66 |
| 广州东免免税品有限公司 | 108.00 | 0.00 | 90.00% | 90.00% | 是 | 18.12 |
| 抚远中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 124.68 |
| 福州中免免税品有限公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 111.27 |
| 福州东免免税品有限公司 | 465.50 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 防城港市中免免税店有限责任公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 840.27 |

| <u>孙公司名称</u> | <u>期末实际</u> | <u>实质上构成对孙</u> | <u>持股</u> | <u>表决权</u> | <u>是否合</u> | <u>少数股</u> |
|-------------------|-------------|--------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| | <u>投资金额</u> | <u>公司净投资的</u> <u>其他项目余额</u> | | | | |
| 二连浩特中免免税品有限责任公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 435.37 |
| 东乌珠穆沁旗中免嘉誉免税品有限公司 | 76.50 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 140.91 |
| 东莞外供中免免税品有限公司 | 165.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 153.54 |
| 东莞市中免免税品有限公司 | 105.00 | 0.00 | 51.02% | 51.02% | 是 | 124.83 |
| 东莞市京港免税品有限公司 | 51.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 214.47 |
| 东宁中免免税品有限责任公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 238.39 |
| 东港市中免免税品有限责任公司 | 571.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 637.66 |
| 东港市外供中免免税品有限责任公司 | 90.00 | 0.00 | 51.02% | 51.02% | 是 | 130.66 |
| 丹东中免免税品有限责任公司 | 61.20 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 305.58 |
| 大连市内免税店有限公司 | 640.00 | 0.00 | 32.00% | 32.00% | 是 | -569.94 |
| 大连港中免免税品有限公司 | 72.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 85.28 |
| 长白朝鲜族自治县中免免税品有限公司 | 120.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 112.80 |
| 北京中免市内免税店有限责任公司 | 88.77 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 北海新免免税品有限公司 | 165.00 | 0.00 | 55.00% | 55.00% | 是 | 108.78 |
| 中免集团沈阳免税品商贸有限责任公司 | 1,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 青岛新免免税品有限责任公司 | 1,300.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中免集团广州船舶供应服务有限公司 | 1,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 1,020.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 913.72 |
| 大连中免机上免税品有限公司 | 51.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 否 | 0.00 |

(2) 同一控制企业合并取得的孙公司

| <u>子公司全称</u> | <u>子公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|-----------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 中国国旅（香港）旅行社有限公司 | 全资孙公司 | 香港 | 旅游服务 | 500HKD | 旅行社业务 |
| 国旅（北京）广告有限公司 | 全资孙公司 | 北京 | 广告服务 | 150.00 | 广告服务 |

同一控制下企业合并取得的孙公司（续）

| <u>子公司名称</u> | <u>期末实际</u> | <u>实质上构成对子</u> | <u>持股</u> | <u>表决权</u> | <u>是否合</u> | <u>少数股</u> |
|-----------------|-------------|--------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| | <u>投资金额</u> | <u>公司净投资的其</u> <u>他项目余额</u> | | | | |
| 中国国旅（香港）旅行社有限公司 | 1,602.87 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 国旅（北京）广告有限公司 | 174.08 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |

(3) 非同一控制下企业合并取得的孙公司

| <u>孙公司全称</u> | <u>孙公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|-------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 控股孙公司 | 大连 | 仓储物流 | 4,546.64 | 仓储物流 |

| | | | | | |
|-----------------|-------|----|------|----------|-------|
| 珲春中免免税品有限责任公司 | 控股孙公司 | 珲春 | 商品销售 | 151.84 | 免税品销售 |
| 重庆中国国际旅行社有限公司 | 全资孙公司 | 重庆 | 旅游服务 | 500.00 | 旅行社业务 |
| 广东国旅国际旅行社股份有限公司 | 控股孙公司 | 广州 | 旅游服务 | 8,000.00 | 旅行社业务 |
| 江西省中国国际旅行社有限公司 | 控股孙公司 | 南昌 | 旅游服务 | 375.00 | 旅行社业务 |

非同一控制下企业合并取得的孙公司（续）

| <u>孙公司名称</u> | <u>期末实际</u> <u>投资金额</u> | <u>实质上构成对孙</u> <u>公司净投资的</u> <u>其他项目余额</u> | <u>持股</u> <u>比例</u> | <u>表决权</u> <u>比例</u> | <u>是否合</u> <u>并报表</u> | <u>少数股</u> <u>东权益</u> |
|-------------------|----------------------------|--|------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 2,500.00 | 0.00 | 50.00% | 50.00% | 是 | 2,279.83 |
| 珲春中免免税品有限责任公司 | 131.28 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 234.13 |
| 重庆中国国际旅行社有限公司 | 775.97 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 |
| 广东国旅国际旅行社股份有限公司 | 5,128.85 | 0.00 | 54.705% | 54.705% | 是 | 4,207.42 |
| 江西省中国国际旅行社有限公司 | 225.00 | 0.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 148.64 |

3、合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围变更及理由

合并范围增加情况：本公司 2012 年 1-6 月期间，合并范围增加控股孙公司 2 家，明细如下：

| <u>序号</u> | <u>被投资单位名称</u> | <u>股权比例</u> | <u>公司级次</u> | <u>增加原因</u> |
|-----------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1、 | 中国国旅（山东）国际旅行社有限公司 | 50.00% | 3 级 | 新设 |
| 2、 | 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 51.00% | 3 级 | 新设 |

合并范围减少情况：本公司 2012 年 1-6 月期间，合并范围减少孙公司 1 家，为中国国旅保定国际旅行社有限公司，因董事会中 3 席只占 1 席，导致不再对该公司具有控制权。

(2) 对本公司拥有其半数及半数以下表决权比例的公司，纳入合并范围的原因

上述“2、孙公司情况”表中，本公司对部分孙公司的表决权比例未超过半数，但本公司为其第一大股东，或通过间接方式拥有被投资单位半数以上表决权，或有权任免被投资单位的董事会的多数成员，对其经营和财务具有实际控制权，本公司管理层经过逐项复核后，将其纳入合并报表编报范围。

(3) 对于本公司拥有半数及半数以上表决权比例的被投资单位，未纳入合并范围的原因

| <u>序号</u> | <u>被投资单位名称</u> | <u>股权比例</u> | <u>未纳入合并范围原因</u> |
|-----------|-------------------|-------------|------------------|
| 1、 | 大连中免机上免税品有限公司 | 51.00% | 清算进行中 |
| 2、 | 中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司 | 51.00% | 新设，营业执照正在办理 |

4、本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------------------|----------|---------|
| 1、 | 中国国旅（山东）国际旅行社有限公司 | 570.49 | -29.51 |
| 2、 | 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 3,472.46 | -135.26 |

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体财务报表折算涉及美元、欧元、日元、港币、丹麦克朗、澳大利亚元和加拿大元。根据本公司对期末外币余额折算汇率的统一规定：美元、欧元、日元、港币、澳大利亚元和加拿大元采用中国人民银行公布的人民币汇率的中间价作为即期汇率进行折算；丹麦克朗选用国家外汇管理局公布的当月该种货币对美元折算率采用套算的方法进行折算。外币报表具体折算方法见“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错，8”，财务报表折算汇率明细如下：

| 财务报表 | 美元 | 欧元 | 日元 | 港币 | 丹麦克朗 | 澳大利亚元 | 加拿大元 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 资产负债表 | 6.3249 | 7.8710 | 0.0796 | 0.8152 | 1.0597 | 6.3474 | 6.1223 |
| 利润表 | 6.3129 | 8.0168 | 0.0804 | 0.8130 | 1.0945 | 6.3784 | 6.2658 |
| 现金流量表 | 6.3129 | 8.0168 | 0.0804 | 0.8130 | 1.0945 | 6.3784 | 6.2658 |

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-------|--------------|----------|---------------------|--------------|----------|---------------------|
| | 原币 | 汇率 | 本位币 | 原币 | 汇率 | 本位币 |
| 库存现金 | | | | | | |
| 人民币 | 7,609,286.93 | 1.0000 | 7,609,286.93 | 7,540,720.14 | 1.0000 | 7,540,720.14 |
| 美元 | 43,590.07 | 6.3249 | 275,702.83 | 46,854.78 | 6.3009 | 295,227.29 |
| 港币 | 232,838.47 | 0.8152 | 189,809.92 | 274,028.10 | 0.8107 | 222,154.58 |
| 日元 | 6,043,855.94 | 0.079648 | 481,381.04 | 5,286,620.04 | 0.081103 | 428,756.86 |
| 欧元 | 19,208.24 | 7.8710 | 151,188.05 | 25,411.01 | 8.1625 | 207,417.39 |
| 澳门元 | 0.00 | 0.7918 | 0.00 | 37,680.53 | 0.7857 | 29,605.59 |
| 澳大利亚元 | 3,194.05 | 6.3474 | 20,273.91 | 3,194.05 | 6.4093 | 20,471.63 |
| 丹麦克朗 | 5,711.50 | 1.0597 | 6,052.48 | 68,462.00 | 1.1293 | 77,314.14 |
| 韩元 | 5,881,747.26 | 0.0054 | 31,761.44 | 4,383,440.00 | 0.0054 | 23,670.57 |
| 英镑 | 62.03 | 9.8169 | 608.94 | 62.03 | 9.7116 | 602.41 |
| 新西兰元 | 9.30 | 5.0075 | 46.57 | 9.30 | 4.6734 | 43.46 |
| 台币 | 28,600.00 | 0.2127 | 6,083.22 | 14,697.05 | 0.2068 | 3,039.35 |
| 加拿大元 | 2,203.02 | 6.1223 | 13,487.55 | 1,100.00 | 6.1777 | 6,795.47 |
| 小计 | | | <u>8,785,682.88</u> | | | <u>8,855,818.88</u> |
| 银行存款 | | | | | | |

| 项 目 | 期末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|--------|------------------|----------|-------------------------|------------------|----------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 本位币 | 原币 | 汇率 | 本位币 |
| 人民币 | 2,963,421,026.43 | 1.0000 | 2,963,421,026.43 | 2,891,309,290.71 | 1.0000 | 2,891,309,290.71 |
| 美元 | 10,109,346.32 | 6.3249 | 63,940,604.54 | 12,573,497.80 | 6.3009 | 79,224,352.40 |
| 港币 | 195,667,495.69 | 0.8152 | 159,508,142.49 | 39,022,977.83 | 0.8107 | 31,635,928.12 |
| 日元 | 200,106,956.14 | 0.079648 | 15,938,118.85 | 252,990,505.97 | 0.081103 | 20,517,577.69 |
| 欧元 | 4,648,582.04 | 7.8710 | 36,588,989.24 | 3,496,896.72 | 8.1625 | 28,543,446.99 |
| 澳门元 | 0.00 | 0.7918 | 0.00 | 4,744,579.05 | 0.7857 | 3,727,815.76 |
| 澳大利亚元 | 3,298,725.45 | 6.3474 | 20,938,329.92 | 3,765,261.43 | 6.4093 | 24,132,690.09 |
| 丹麦克朗 | 5,973,509.49 | 1.0597 | 6,330,128.01 | 5,297,838.00 | 1.1293 | 5,982,848.45 |
| 英镑 | 3,796.80 | 9.8169 | 37,272.81 | 3,796.62 | 9.7116 | 36,871.25 |
| 新西兰元 | 1.61 | 5.0062 | 8.06 | 25,461.98 | 4.6734 | 118,994.02 |
| 加拿大元 | 795,246.52 | 6.1223 | 4,868,737.77 | 566,976.09 | 6.1777 | 3,502,608.19 |
| 小计 | | | <u>3,271,571,358.12</u> | | | <u>3,088,732,423.67</u> |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 101,700,966.53 | 1.0000 | 101,700,966.53 | 89,936,389.26 | 1.00000 | 89,936,389.26 |
| 港元 | 2,797,748.27 | 0.8152 | 2,280,724.39 | 698,130.90 | 0.8107 | 565,974.72 |
| 日元 | 50,000,000.00 | 0.079648 | 3,982,400.00 | 50,000,000.00 | 0.081103 | 4,055,000.00 |
| 澳大利亚元 | 694,152.38 | 6.3474 | 4,406,062.82 | 552,707.38 | 6.4093 | 3,542,467.41 |
| 澳门元 | 2,256,160.30 | 0.7918 | 1,786,427.73 | 2,258,110.05 | 0.7857 | 1,774,197.07 |
| 欧元 | 249,538.64 | 7.8710 | 1,964,118.63 | 0.00 | 8.1625 | 0.00 |
| 丹麦克朗 | 350,283.24 | 1.0597 | 371,195.15 | 0.00 | 1.1293 | 0.00 |
| 加拿大元 | 315,000.00 | 6.1223 | 1,928,524.50 | 0.00 | 6.1777 | 0.00 |
| 小计 | | | <u>118,420,419.75</u> | | | <u>99,874,028.46</u> |
| 合 计 | | | <u>3,398,777,460.75</u> | | | <u>3,197,462,271.01</u> |

注 1：期末其他货币资金具体包括：

| 项 目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 | 是否使用受限 |
|-------------|----------------------|----------------------|--------|
| 旅行社质量保证金 | 62,413,598.33 | 59,357,610.20 | 是 |
| 航空票务保证金 | 4,803,088.29 | 4,628,733.37 | 是 |
| 出境中介机构保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 是 |
| 总领馆签证担保函保证金 | 6,075,124.28 | 2,115,069.00 | 是 |
| 房屋租赁担保函保证金 | 0.00 | 1,427,398.41 | 是 |
| 保函保证金 | 2,594,776.82 | 2,564,816.00 | 是 |
| 银行票据保证金 | 2,564,816.00 | 4,438,600.00 | 是 |
| 小 计 | <u>80,451,403.72</u> | <u>76,532,226.98</u> | |
| 信用卡存款 | 7,003,606.09 | 694,522.70 | 否 |
| 信用证保证金 | 28,759,820.58 | 20,354,399.95 | 否 |

| 项 目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 | 是否使用受限 |
|----------|-----------------------|----------------------|--------|
| 国际长途押金专户 | 11,000.00 | 11,000.00 | 否 |
| 外埠存款 | 193,880.06 | 281,169.53 | 否 |
| 保函保证金 | 2,000,709.30 | 2,000,709.30 | 否 |
| 小 计 | <u>37,969,016.03</u> | <u>23,341,801.48</u> | |
| 合 计 | <u>118,420,419.75</u> | <u>99,874,028.46</u> | |

注 2：货币资金占期末资产总额 40.38%，其中包含尚未使用的 135,980.06 万元募集资金。

2、应收票据

| 票据种类 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 6,500,000.00 |

3、应收股利

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 0.00 | 16,749,642.61 | 9,000,000.00 | 7,749,642.61 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 0.00 | 3,856,505.90 | 1,500,000.00 | 2,356,505.90 |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>20,606,148.51</u> | <u>10,500,000.00</u> | <u>10,106,148.51</u> |

4、应收利息

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------------|-------------|---------------------|-----------------|
| 定期存款利息 | <u>3,524,022.33</u> | <u>0.00</u> | <u>3,521,848.44</u> | <u>2,173.89</u> |
| 合 计 | <u>3,524,022.33</u> | <u>0.00</u> | <u>3,521,848.44</u> | <u>2,173.89</u> |

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 类 别 | 账面余额 金额 | 期末数 | | 坏账准备 金额 | 计提比例 |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|------------|---------------|
| | | 比例 | 比例 | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合 1：账龄分析法组合 | 983,658,125.61 | 99.52% | 10,596,343.53 | | 1.08% |
| 组合 2：集团内关联方组合 | 39,030.00 | 0.00% | 0.00 | | 0.00% |
| 组合小计 | 983,697,155.61 | 99.52% | 10,596,343.53 | | 1.08% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | <u>4,695,308.42</u> | <u>0.48%</u> | <u>4,608,458.42</u> | | <u>98.15%</u> |
| 合 计 | <u>988,392,464.03</u> | <u>100.00%</u> | <u>15,204,801.95</u> | | <u>1.54%</u> |

续表：

| 类 别 | 年初数 | | 坏账准备 | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：账龄分析法组合 | 752,320,311.04 | 99.38% | 9,634,940.10 | 1.28% |
| 组合 2：集团内关联方组合 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合小计 | 752,320,311.04 | 99.38% | 9,634,940.10 | 1.28% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | <u>4,693,543.51</u> | <u>0.62%</u> | <u>4,606,693.51</u> | <u>98.15%</u> |
| 合 计 | <u>757,013,854.55</u> | <u>100.00%</u> | <u>14,241,633.61</u> | <u>1.88%</u> |

①应收账款种类的说明：单项金额重大的为单笔金额在 1,000 万元以上的应收款项。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项 目 | 期末数 | | 坏账准备 | 年初数 | | 坏账准备 |
|---------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 | | 账面金额 金额 | 比例 | |
| 6 个月以内 | 953,027,806.50 | 96.89% | 0.00 | 724,335,962.29 | 96.28% | 0.00 |
| 7-12 个月 | 11,001,283.20 | 1.12% | 550,064.16 | 12,682,228.19 | 1.69% | 634,111.40 |
| 1-2 年 | 10,006,475.40 | 1.02% | 2,001,295.08 | 6,009,548.70 | 0.80% | 1,201,909.74 |
| 2-3 年 | 2,357,988.43 | 0.24% | 1,178,994.22 | 2,351,545.59 | 0.31% | 1,175,772.80 |
| 3-4 年 | 817,374.33 | 0.08% | 653,899.46 | 1,313,187.60 | 0.17% | 1,050,550.09 |
| 4-5 年 | 1,175,535.69 | 0.12% | 940,428.55 | 276,213.00 | 0.04% | 220,970.40 |
| 5 年以上 | <u>5,271,662.06</u> | <u>0.54%</u> | <u>5,271,662.06</u> | <u>5,351,625.67</u> | <u>0.71%</u> | <u>5,351,625.67</u> |
| 合 计 | <u>983,658,125.61</u> | <u>100.00%</u> | <u>10,596,343.53</u> | <u>752,320,311.04</u> | <u>100.00%</u> | <u>9,634,940.10</u> |

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 债务单位 | 账面金额 | 计提金额 | 账龄 | 计提依据或原因 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------|---------|
| 北京首都国际机场候机楼商店免税店 | 1,161,339.89 | 1,161,339.89 | 5 年以上 | 预计无法收回 |
| 国际商业机器全球服务(中国)有限公司 | 807,467.77 | 720,617.77 | 3-4 年 | 预计无法收回 |
| BENNY CHUNG | 508,150.27 | 508,150.27 | 2-3 年 | 预计无法收回 |
| HEALAND TRAVEL SERVICE COMPANY | 392,282.23 | 392,282.23 | 5 年以上 | 预计无法收回 |
| 乐透（曼谷）旅贸有限公司 | 353,450.00 | 353,450.00 | 5 年以上 | 预计无法收回 |
| 澳大利亚钻石旅行社 | 341,877.04 | 341,877.04 | 2-3 年 | 破产清算 |
| 阿克素尔有限公司 | 270,346.82 | 270,346.82 | 5 年以上 | 进入破产程序 |
| 深圳市中免贸易有限公司 | 161,795.14 | 161,795.14 | 3-4 年 | 已清算 |
| 日本 OTCJAPAN | 136,487.31 | 136,487.31 | 4-5 年 | 预计无法收回 |
| 其他 | 562,111.95 | 562,111.95 | 3 年以上 | 预计无法收回 |
| 合 计 | <u>4,695,308.42</u> | <u>4,608,458.42</u> | | |

(3) 前五名债务人:

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 款项内容 |
|----|------|---------------|-------|------|
| ① | 第一名 | 25,916,267.48 | 6 个月内 | 团款 |
| ② | 第二名 | 18,940,610.95 | 6 个月内 | 团款 |
| ③ | 第三名 | 13,555,480.66 | 6 个月内 | 团款 |
| ④ | 第四名 | 11,826,929.10 | 6 个月内 | 团款 |
| ⑤ | 第五名 | 11,335,956.30 | 6 个月内 | 团款 |

(4) 截至 2012 年 06 月 30 日止, 持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

| 单位名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|------------|-----------|--------|------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国国旅集团有限公司 | 39,030.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(5) 应收关联方账款, 见“六、关联方及关联交易”。

(6) 应收账款期末较期初增长 31.02%, 主要原因是本期业务增长所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 类别 | 期末数 | | 坏账准备 | |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 172,291,814.23 | 60.68% | 21,002,091.79 | 12.19% |
| 组合 2: 集团内关联方组合 | 598,059.55 | 0.21% | 0.00 | 0.00% |
| 组合 3: 保证金、押金、备用金性质组合 | 109,725,945.43 | 38.65% | 0.00 | 0.00% |
| 组合小计 | 282,615,819.21 | 99.54% | 21,002,091.79 | 7.43% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,308,315.74 | 0.46% | 1,028,107.70 | 78.58% |
| 合计 | 283,924,134.95 | 100.00% | 22,030,199.49 | 7.76% |

续表:

| 类别 | 年初数 | | 坏账准备 | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 95,568,227.19 | 28.80% | 20,925,391.75 | 21.90% |
| 组合 2: 集团内关联方组合 | 575,361.45 | 0.17% | 0.00 | 0.00% |

| 类 别 | 年初数 | | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 组合 3: 保证金、押金、备用金性质组合 | 234,320,554.76 | 70.63% | 0.00 | 0.00% |
| 组合小计 | 330,464,143.40 | 99.60% | 20,925,391.75 | 6.33% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>1,317,707.27</u> | <u>0.40%</u> | <u>1,032,390.98</u> | <u>78.35%</u> |
| 合 计 | <u>331,781,850.67</u> | <u>100.00%</u> | <u>21,957,782.73</u> | <u>6.62%</u> |

①其他应收款种类的说明：单项金额重大的为单笔金额在 1,000 万元以上的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 项 目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|---------|-----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面金额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 6 个月以内 | 150,051,605.11 | 87.09% | 0.00 | 73,924,418.97 | 77.35% | 0.00 |
| 7-12 个月 | 728,246.03 | 0.42% | 36,412.31 | 404,160.83 | 0.42% | 20,208.05 |
| 1-2 年 | 549,227.14 | 0.32% | 109,845.43 | 230,662.43 | 0.24% | 46,132.49 |
| 2-3 年 | 13,444.12 | 0.01% | 7,322.06 | 112,874.52 | 0.12% | 56,437.26 |
| 3-4 年 | 136,802.95 | 0.08% | 109,442.36 | 248,793.86 | 0.26% | 199,035.09 |
| 4-5 年 | 367,096.27 | 0.21% | 293,677.02 | 218,688.62 | 0.23% | 174,950.90 |
| 5 年以上 | <u>20,445,392.61</u> | <u>11.87%</u> | <u>20,445,392.61</u> | <u>20,428,627.96</u> | <u>21.38%</u> | <u>20,428,627.96</u> |
| 合 计 | <u>172,291,814.23</u> | <u>100.00%</u> | <u>21,002,091.79</u> | <u>95,568,227.19</u> | <u>100.00%</u> | <u>20,925,391.75</u> |

③组合中，按集团内关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

| 债务单位 | 账面金额 | 计提金额 | 账龄 | 款项性质 |
|------------|-------------------|-------------|-------|--------|
| 中国国旅集团有限公司 | 303,482.40 | 0.00 | 1 年以内 | 房屋租赁押金 |
| 国旅大厦有限公司 | <u>294,577.15</u> | <u>0.00</u> | 1 年以内 | 物业押金 |
| 合 计 | <u>598,059.55</u> | <u>0.00</u> | | |

④组合中，按保证金、押金、备用金性质组合计提坏账准备的其他应收款：

| 款项性质 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 保证金、押金或备用金 | 109,725,945.43 | 0.00 | 234,320,554.76 | 0.00 |

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况：

| 债务单位 | 账面余额 | 计提金额 | 账龄 | 计提依据或原因 |
|--------------|------------------|------------------|-------|-------------|
| 中权免税采购咨询有限公司 | 649,133.57 | 649,133.57 | 5 年以上 | 预计无法收回 |
| 日本国旅房屋租赁押金 | 515,163.27 | 234,955.23 | 2-5 年 | 按合同约定预计无法收回 |
| 上海艾乐群教育咨询公司 | 71,588.90 | 71,588.90 | 3-4 年 | 预计无法收回 |
| 其他 | <u>72,430.00</u> | <u>72,430.00</u> | 1-2 年 | 预计无法收回 |

| 债务单位 | 账面余额 | 计提金额 | 账龄 | 计提依据或原因 |
|------|---------------------|---------------------|----|---------|
| 合 计 | <u>1,308,315.74</u> | <u>1,028,107.70</u> | | |

(3) 前五名债务人:

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 款项性质 |
|----|------|--------------|-------|------|
| ① | 第一名 | 5,951,408.26 | 5 年以上 | 借款 |
| ② | 第二名 | 5,470,002.00 | 1 年以内 | 押金 |
| ③ | 第三名 | 5,095,046.40 | 2-3 年 | 押金 |
| ④ | 第四名 | 4,500,000.00 | 5 年以上 | 押金 |
| ⑤ | 第五名 | 3,975,000.00 | 5 年以上 | 往来款 |

(4) 截至 2012 年 06 月 30 日止, 持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况:

| 单位名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|------------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国国旅集团有限公司 | 303,482.40 | 0.00 | 423,146.19 | 0.00 |

(5) 其他应收关联方账款情况, 见“六、关联方及关联交易”。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

| 账 龄 | 期末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|-------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 588,979,409.04 | 95.56% | 462,430,468.39 | 96.49% |
| 1-2 年 | 24,682,381.74 | 4.01% | 15,828,074.23 | 3.30% |
| 2-3 年 | 1,844,595.75 | 0.30% | 188,318.98 | 0.04% |
| 3 年以上 | <u>827,855.06</u> | <u>0.13%</u> | <u>799,922.82</u> | <u>0.17%</u> |
| 合 计 | <u>616,334,241.59</u> | <u>100.00%</u> | <u>479,246,784.42</u> | <u>100.00%</u> |

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 29,595,956.83 | 1 年以内 | 船接费 |
| 第二名 | 非关联方 | 16,572,895.00 | 1 年以内 | 门票款 |
| 第三名 | 非关联方 | 11,768,488.06 | 1 年以内 | 货款 |
| 第四名 | 非关联方 | 11,749,176.00 | 1 年以内 | 机票款 |
| 第五名 | 非关联方 | 11,339,175.74 | 1 年以内 | 货款 |
| 合 计 | | <u>81,025,691.63</u> | | |

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项期末较期初增长 28.60%, 主要原因是由于公司业务增长, 推进集中采购, 扩

大备货规模而增加预付货款、团款和机票款。

8、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净值 | 金额 | 跌价准备 | 净值 |
| 原材料 | 148,497.31 | 0.00 | 148,497.31 | 124,642.81 | 0.00 | 124,642.81 |
| 库存商品 | 1,113,282,634.70 | 950,172.33 | 1,112,332,462.37 | 897,320,277.84 | 1,335,793.83 | 895,984,484.01 |
| 低值易耗品 | <u>721,326.70</u> | <u>0.00</u> | <u>721,326.70</u> | <u>412,747.20</u> | <u>0.00</u> | <u>412,747.20</u> |
| 合 计 | <u>1,114,152,458.71</u> | <u>950,172.33</u> | <u>1,113,202,286.38</u> | <u>897,857,667.85</u> | <u>1,335,793.83</u> | <u>896,521,874.02</u> |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|------|-----------|------------|------------|
| | | | 本期转回 | 本期转销 | |
| 库存商品 | 1,335,793.83 | 0.00 | 11,486.10 | 374,135.40 | 950,172.33 |

(3) 存货跌价准备情况

期末存货按成本与可变现净值孰低计价。当存货因样式陈旧、经济价值下降，期末可变现净值低于账面成本，按差额计提存货跌价准备。

(4) 存货期末较期初增长 24.17%，主要原因系免税商品销售规模扩大相应增加存货储备。

9、其他流动资产

| 项 目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 高尔夫会籍 | 761,529.60 | 758,815.20 |
| 待抵扣消费税 | 983,422.62 | 3,828,439.04 |
| 待抵扣增值税 | 618,277.55 | 770,209.98 |
| 预缴企业所得税 | 2,365,820.27 | 10,554,124.42 |
| 预缴增值税 | 4,451,186.17 | 19,593.79 |
| 预缴营业税 | 254,053.46 | 1,659,327.79 |
| 预缴城建税 | 75,180.31 | 116,265.60 |
| 预缴教育费附加 | 10,257.05 | 44,139.19 |
| 其他 | <u>62,206.64</u> | <u>15,166.17</u> |
| 合 计 | <u>9,581,933.67</u> | <u>17,766,081.18</u> |

10、可供出售金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|----------|------------|------------|
| 可供出售权益工具 | 808,125.12 | 880,260.48 |

注：可供出售权益工具为持有上海锦江国际实业投资股份有限公司的法人股，初始投资成本 260,000.00 元，本期公允价值减少 72,135.36 元，计入权益的累计公允价值变动金额 548,125.12 元。

11、对合营企业投资和联营企业投资

| <u>被投资单位名称</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法人代表 (企业负责人)</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本 (万元)</u> | <u>本企业 持股比 例</u> | <u>本企业在 被投资单 位表决权 比例</u> |
|------------------|-------------|------------|-------------------------|-------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 有限公司 | 昆明 | 王骏 | 旅游服务 | 400.00 | 25.00% | 25.00% |
| 云南省丽江中国国际旅行社有限公司 | 有限公司 | 丽江 | 周刚 | 旅游服务 | 300.00 | 40.00% | 40.00% |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | 股份公司 | 澳门 | 何超琼 | 交通运输 | 葡币 500.00 | 49.00% | 49.00% |
| 香港国际旅游汽车有限公司 | 有限公司 | 香港 | 卢萍棣 | 交通运输 | HKD45.00 | 36.00% | 36.00% |
| 广东熊猫旅游有限责任公司 | 有限公司 | 广州 | 谷训才 | 旅游服务 | 150.00 | 45.00% | 45.00% |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 有限公司 | 乌鲁木齐 | 姚越灿 | 旅游服务 | 434.00 | 30.00% | 30.00% |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 有限公司 | 保定市 | 韩辉 | 旅游服务 | 215.00 | 40.00% | 40.00% |
| 建水昆明国旅旅游有限公司 | 有限公司 | 建水市 | 赵西林 | 旅游服务 | 64.50 | 50.39% | 50.39% |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 有限公司 | 上海 | 刘江波 | 商品销售 | 300.00 | 50.00% | 50.00% |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 有限公司 | 广州 | 李秀模 | 商品销售 | 300.00 | 50.00% | 50.00% |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 有限公司 | 大连 | 宋德礼 | 商品销售 | 2,000.00 | 35.00% | 35.00% |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 有限公司 | 西安 | 刘选民 | 商品销售 | 1,000.00 | 50.00% | 50.00% |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 有限公司 | 珠海 | 朱广平 | 商品销售 | 200.00 | 30.00% | 30.00% |
| 上海中免博奥实业有限公司 | 有限公司 | 上海 | 叶萌 | 商品销售 | 500.00 | 30.00% | 30.00% |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 有限公司 | 深圳 | 朱广平 | 商品销售 | 100.00 | 30.00% | 30.00% |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 有限公司 | 海口 | 李刚 | 商品销售 | 1500.00 | 50.00% | 50.00% |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 有限公司 | 深圳 | 陶俊 | 商品销售 | 200.00 | 25.00% | 25.00% |
| 中免(香港)供应有限公司 | 有限公司 | 香港 | ChangJuohwa | 商品销售 | HKD600.00 | 30.00% | 30.00% |

续表：

| <u>被投资单位名称</u> | <u>期末资 产总额</u> | <u>期末负 债总额</u> | <u>期末净资 产总额</u> | <u>本期营业 收入总额</u> | <u>本期净 利润</u> |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 21,326,140.76 | 26,102,469.43 | -4,776,328.67 | 73,966,616.94 | 238,324.73 |
| 云南省丽江中国国际旅行社有限公司 | 21,256,460.07 | 17,360,052.80 | 3,896,407.27 | 133,766,078.21 | -58,695.80 |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | 54,974,797.66 | 8,005,490.56 | 46,969,307.10 | 37,291,609.19 | 5,186,222.12 |
| 香港国际旅游汽车有限公司 | 11,415,988.08 | 4,834,280.73 | 6,581,707.35 | 4,696,467.59 | 328,985.39 |
| 广东熊猫旅游有限责任公司 | 39,449,174.00 | 39,910,310.91 | -461,136.91 | 285,254,989.85 | -96,176.35 |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 17,684,772.79 | 12,416,029.64 | 5,268,743.15 | 14,151,428.52 | -1,192,628.63 |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 3,284,836.67 | 1,152,954.31 | 2,131,882.36 | 2,723,114.00 | -86,437.51 |
| 建水昆明国旅旅游有限公司 | 1,371,085.18 | 680,801.59 | 690,283.59 | 3,375,501.50 | 1,864.56 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 73,465,450.42 | 17,264,447.83 | 56,201,002.59 | 62,428,418.34 | 8,200,599.42 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 54,328,550.88 | 16,354,165.50 | 37,974,385.38 | 49,468,658.43 | 8,480,939.69 |

| <u>被投资单位名称</u> | <u>期末资产总额</u> | <u>期末负债总额</u> | <u>期末净资产总额</u> | <u>本期营业收入总额</u> | <u>本期净利润</u> |
|------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 34,801,260.04 | 1,632,802.99 | 33,168,457.05 | 30,952,318.67 | 3,402,423.13 |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 16,815,360.06 | 4,406,230.17 | 12,409,129.89 | 16,549,505.37 | 107,690.38 |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 98,790,259.09 | 14,069,607.47 | 84,720,651.62 | 290,913,206.61 | 81,720,651.62 |
| 上海中免博奥实业有限公司 | 6,084,014.78 | 6,293,426.15 | -209,411.37 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 61,688,816.29 | 9,343,256.50 | 52,345,559.79 | 83,318,412.70 | 23,188,262.64 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 27,566,268.70 | 9,707,711.71 | 17,858,556.99 | 18,585,083.03 | 577,690.30 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 25,048,677.73 | 7,058,783.52 | 17,989,894.21 | 28,779,050.50 | 7,307,590.63 |
| 中免(香港)供应有限公司 | 14,653,199.18 | 0.00 | 14,653,199.18 | 26,171,600.35 | 3,178,701.49 |

注：联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| <u>被投资单位名称</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增减变动</u> | <u>期末余额</u> | <u>减值准备</u> | <u>本期计提减值准备</u> |
|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 一、成本法核算的长期股权投资 | | | | | |
| 三亚噜活度假公寓管理有限公司 | 200,000.00 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 国旅（漳州）国际旅行社有限公司 | 255,000.00 | -255,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东国旅（清远）旅行社有限公司 | 510,000.00 | -510,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东国旅（东莞）旅行社有限公司 | 510,000.00 | -510,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吉林市中国国际旅行社有限责任公司 | 494,915.33 | 0.00 | 494,915.33 | 0.00 | 0.00 |
| 中国国旅（泰宁）国际旅行社有限公司 | 0.00 | 255,000.00 | 255,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 国旅（惠州）国际旅行社有限公司 | 0.00 | 180,000.00 | 180,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 国旅（珠海）国际旅行社有限公司 | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司 | 0.00 | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东国旅（潮州）旅行社有限公司 | 0.00 | 306,000.00 | 306,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 大连中免机上免税品有限公司 | 819,252.56 | 0.00 | 819,252.56 | 819,252.56 | 0.00 |
| 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 10,200,000.00 | -10,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 395,136.99 | 0.00 | 395,136.99 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | <u>13,384,304.88</u> | <u>5,484,000.00</u> | <u>7,900,304.88</u> | <u>819,252.56</u> | <u>0.00</u> |
| 二、权益法核算的长期股权投资 | | | | | |
| 云南省丽江中国国际旅行社有限公司 | 1,611,811.70 | 0.00 | 1,611,811.70 | 0.00 | 0.00 |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | 20,893,138.41 | 2,260,516.81 | 23,153,655.22 | 0.00 | 0.00 |
| 香港国际旅游汽车有限公司 | 2,238,171.89 | 35,255.03 | 2,273,426.92 | 0.00 | 0.00 |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 1,585,801.99 | -357,788.64 | 1,228,013.35 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 0.00 | 826,014.27 | 826,014.27 | 0.00 | 0.00 |
| 建水昆明国旅旅游有限公司 | 0.00 | 325,000.00 | 325,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东熊猫国际旅行社有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 46,142,444.52 | -18,076,301.55 | 28,066,142.97 | 0.00 | 0.00 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 14,449,870.20 | 3,081,168.20 | 17,531,038.40 | 0.00 | 0.00 |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 8,416,335.11 | 925,021.14 | 9,341,356.25 | 0.00 | 0.00 |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 4,795,213.49 | 884,113.47 | 5,679,326.96 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 50,471,482.99 | -29,665,017.32 | 20,806,465.67 | 0.00 | 0.00 |
| 上海中免博奥实业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 16,344,452.17 | -11,229,004.88 | 5,115,447.29 | 0.00 | 0.00 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 8,394,783.55 | -232,789.56 | 8,161,993.99 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 4,252,639.84 | -2,711,038.11 | 1,541,601.73 | 0.00 | 0.00 |
| 中免(香港)供应有限公司 | 4,036,781.81 | 953,563.53 | 4,990,345.34 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | <u>183,632,927.67</u> | <u>-52,981,287.61</u> | <u>130,651,640.06</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合计 | <u>197,017,232.55</u> | <u>-58,465,287.61</u> | <u>138,551,944.94</u> | <u>819,252.56</u> | <u>0.00</u> |

续表：

| 被投资单位名称 | 初始投 资成本 | 在被投资 单位持 股比例 | 在被投资 单位表决 权比例 | 在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明 | 本期现 金红利 |
|-------------------|---------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------|
| 一、成本法核算的长期股权投资 | | | | | |
| 三亚噜活度假公寓管理有限公司 | 200,000.00 | 20% | 20% | 一致 | 0.00 |
| 国旅（漳州）国际旅行社有限公司 | 255,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 广东国旅（清远）旅行社有限公司 | 510,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 广东国旅（东莞）旅行社有限公司 | 510,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 吉林市中国国际旅行社有限责任公司 | 450,000.00 | 15% | 15% | 一致 | 0.00 |
| 中国国旅（泰宁）国际旅行社有限公司 | 255,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 国旅（惠州）国际旅行社有限公司 | 180,000.00 | 10% | 10% | 一致 | 0.00 |
| 国旅（珠海）国际旅行社有限公司 | 150,000.00 | 10% | 10% | 一致 | 0.00 |
| 中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司 | 5,100,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 广东国旅（潮州）旅行社有限公司 | 306,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 大连中免机上免税品有限公司 | 510,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 10,200,000.00 | 51% | 51% | 一致 | 0.00 |
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 100,000.00 | 10% | 10% | 一致 | 0.00 |

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 在被投资 | 在被投资 | 在被投资单位持股 | 本期现金红利 |
|------------------|-----------------|--------|---------|----------------|---------------|
| | | 单位持股比例 | 单位表决权比例 | 比例与表决权比例不一致的说明 | |
| 二、权益法核算的长期股权投资 | | | | | |
| 云南省丽江中国国际旅行社有限公司 | 1,252,523.12 | 40% | 40% | 一致 | 0.00 |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | HKD2,378,641 | 49% | 49% | 一致 | 399,457.80 |
| 香港国际旅游汽车有限公司 | 151,693.56 | 36% | 36% | 一致 | 0.00 |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 1,302,000.00 | 30% | 30% | 一致 | 0.00 |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 860,000.00 | 40% | 40% | 一致 | 34,283.02 |
| 建水昆明国旅旅游有限公司 | 325,000.00 | 50% | 50% | 一致 | 0.00 |
| 广东熊猫国际旅游有限公司 | 675,000.00 | 45% | 45% | 一致 | 0.00 |
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 289,008.47 | 25% | 25% | 一致 | 0.00 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 1,500,000.00 | 50% | 50% | 一致 | 21,762,369.26 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 1,500,000.00 | 50% | 50% | 一致 | 0.00 |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 7,000,000.00 | 35% | 35% | 一致 | 0.00 |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 5,000,000.00 | 50% | 50% | 一致 | 0.00 |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 600,000.00 | 30% | 30% | 一致 | 51,350,372.03 |
| 上海中免博奥实业有限公司 | 1,500,000.00 | 30% | 30% | 一致 | 0.00 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 300,000.00 | 30% | 30% | 一致 | 16,749,642.61 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 7,500,000.00 | 50% | 50% | 一致 | 0.00 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 500,000.00 | 25% | 25% | 一致 | 3,856,505.90 |
| 中免(香港)供应有限公司 | HKD1,800,000.00 | 30% | 30% | 一致 | 0.00 |

注 1：中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司、中国国旅（泰宁）国际旅行社有限公司、广东国旅（潮州）旅行社有限公司，截止 2012 年 6 月 30 日营业执照正在办理中，因此未纳入合并报表范围。

13、投资性房地产

(1) 按成本模式进行计量的投资性房地产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 一、原价合计 | <u>41,003,985.59</u> | <u>189,755.19</u> | <u>0.00</u> | <u>41,193,740.78</u> |
| 1、房屋、建筑物 | 41,003,985.59 | 189,755.19 | 0.00 | 41,193,740.78 |
| 2、土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | <u>9,822,809.77</u> | <u>716,434.19</u> | <u>0.00</u> | <u>10,539,243.96</u> |
| 1、房屋、建筑物 | 9,822,809.77 | 716,434.19 | 0.00 | 10,539,243.96 |
| 2、土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 1、房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | <u>31,181,175.82</u> | | | <u>30,654,496.82</u> |
| 1、房屋、建筑物 | 31,181,175.82 | | | 30,654,496.82 |
| 2、土地使用权 | 0.00 | | | 0.00 |

(2) 本期计提累计折旧和累计摊销 716,434.19 元。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、固定资产原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 489,563,616.79 | 22,117,077.30 | 181,216.34 | 511,499,477.75 |
| 机器设备 | 4,802,250.14 | 1,510,299.73 | 211,952.77 | 6,100,597.10 |
| 运输设备 | 179,840,271.20 | 8,023,876.07 | 3,906,440.14 | 183,957,707.13 |
| 办公设备及其他 | 152,073,196.38 | 6,202,179.89 | 1,891,350.32 | 156,384,025.95 |
| 合 计 | <u>826,279,334.51</u> | <u>37,853,432.99</u> | <u>6,190,959.57</u> | <u>857,941,807.93</u> |
| 二、累计折旧合计 | | | | |
| | | 本期增加 | 本期计提 | |
| 房屋及建筑物 | 80,576,147.64 | 15,002,188.98 | 4,034,236.31 | 91,544,100.31 |
| 机器设备 | 2,614,052.59 | 3,984.50 | 531,552.98 | 3,069,068.85 |
| 运输设备 | 114,955,192.38 | 8,646,808.66 | 3,568,699.71 | 120,033,301.33 |
| 办公设备及其他 | 80,641,946.60 | 8,960,795.40 | 2,851,539.99 | 86,751,202.01 |
| 合 计 | <u>278,787,339.21</u> | <u>3,984.50</u> | <u>33,141,346.02</u> | <u>301,397,672.50</u> |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 运输设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 办公设备及其他 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 四、固定资产账面价值合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 408,987,469.15 | | | 419,955,377.44 |
| 机器设备 | 2,188,197.55 | | | 3,031,528.25 |
| 运输设备 | 64,885,078.82 | | | 63,924,405.80 |
| 办公设备及其他 | <u>71,431,249.78</u> | | | 69,632,823.94 |
| 合 计 | <u>547,491,995.30</u> | | | <u>556,544,135.43</u> |

(2) 固定资产累计折旧增加额中，本期计提 33,141,346.02 元。

(3) 本期从在建工程转入固定资产金额为 14,869,356.45 元。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 序号 | 资产占有单位 | 建筑物位置 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-------------------|----------------|------------|------------|
| 1 | 东莞市中免免税品有限公司 | 常平镇口岸大道 8 号 | 土地使用权归他人所有 | 无法办理 |
| 2 | 黑河市中免免税店有限责任公司 | 黑河大黑河岛联检厅内 | 土地使用权归他人所有 | 无法办理 |
| 3 | 二连浩特中免免税品有限责任公司 | 国境一卡 | 土地使用权归他人所有 | 无法办理 |
| 4 | 二连浩特中免免税品有限责任公司 | 口岸联检楼 | 土地使用权归他人所有 | 无法办理 |
| 5 | 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 北郊办公楼 | 与用地规划不符 | 无法办理 |
| 6 | 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 北郊修理间 | 与用地规划不符 | 无法办理 |
| 7 | 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 食堂锅炉房 | 与用地规划不符 | 无法办理 |
| 8 | 西安中国国际旅行社集团有限责任公司 | 北郊维修办公楼 | 与用地规划不符 | 无法办理 |
| 9 | 重庆中国国际旅行社有限责任公司 | 重庆国旅邹容广场 A 座房产 | 产权变更办理中 | 2012 年底 |

15、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项 目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 三亚海棠湾国际购物中心 | 53,715,913.99 | 0.00 | 53,715,913.99 | 15,621,366.56 | 0.00 | 15,621,366.56 |
| 大窑湾物流中心项目 | 15,399,257.05 | 0.00 | 15,399,257.05 | 17,387,911.74 | 0.00 | 17,387,911.74 |
| 店面装修工程 | 53,400.00 | 0.00 | 53,400.00 | 1,609,254.34 | 0.00 | 1,609,254.34 |
| 三亚市内店机房改造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 419,571.90 | 0.00 | 419,571.90 |
| 房屋维修 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,127.00 | 0.00 | 150,127.00 |
| 河口中免城市基础设施配套 | 512,485.65 | 0.00 | 512,485.65 | | | |
| 合 计 | <u>69,681,056.69</u> | <u>0.00</u> | <u>69,681,056.69</u> | <u>35,188,231.54</u> | <u>0.00</u> | <u>35,188,231.54</u> |

(2) 在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 三亚海棠湾国际购物中心 | 3,451,420,000.00 | 15,621,366.56 | 38,094,547.43 | 0.00 | 0.00 | 53,715,913.99 |
| 大窑湾物流中心项目 | 58,500,000.00 | 17,387,911.74 | 12,880,701.76 | 14,869,356.45 | | 15,399,257.05 |
| 店面装修工程 | 1,780,000.00 | 1,609,254.34 | 53,400.00 | 0.00 | 1,609,254.34 | 53,400.00 |
| 三亚市内店机房改造 | 1,398,573.00 | 419,571.90 | 1,658,404.90 | 0.00 | 2,077,976.80 | 0.00 |
| 房屋维修 | 160,000.00 | 150,127.00 | 0.00 | 0.00 | 150,127.00 | 0.00 |
| 河口中免城市基础设施配套 | <u>10,500,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>512,485.65</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>512,485.65</u> |
| 合 计 | <u>3,523,758,573.00</u> | <u>35,188,231.54</u> | <u>53,199,539.74</u> | <u>14,869,356.45</u> | <u>3,837,358.14</u> | <u>69,681,056.69</u> |

续前表：

| 项目名称 | 工程投入 | 工程进度 | 利息资本化 | 其中：本期利 | 本期利息 | 资金来源 |
|--------------|---------|---------------------------|-------|--------|------|---------|
| | 与预算比例 | | 累计金额 | 息资本化金额 | 资本化率 | |
| 三亚海棠湾国际购物中心 | 28.92% | 取得土地使用权 | 0.00 | 0.00 | — | 募集和自有资金 |
| 大窑湾物流中心项目 | 51.74% | 主体工程进度 90%, 仓库工程进度 70% | 0.00 | 0.00 | — | 自有资金 |
| 店面装修工程 | 93.40% | 主体装修基本完成 | 0.00 | 0.00 | — | 自有资金 |
| 三亚市内店机房改造 | 100.00% | 完成 | 0.00 | 0.00 | — | 自有资金 |
| 房屋维修 | 100.00% | 完成 | 0.00 | 0.00 | — | 自有资金 |
| 河口中免城市基础设施配套 | 4.88% | 工程初始 | 0.00 | 0.00 | — | 自有资金 |

(3) 在建工程期末较期初增长 98.02%，主要是三亚海棠湾国际购物中心项目前期支出和大窑湾物流中心项目继续开发建设。

16、无形资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-------------------------|
| 一、原价合计 | <u>1,060,371,972.92</u> | <u>10,554,839.01</u> | <u>39,813.20</u> | <u>1,070,886,998.73</u> |
| 土地使用权 | 984,871,301.28 | 622,197.00 | 0.00 | 985,493,498.28 |
| 软件及系统等 | 59,364,371.64 | 7,570,293.57 | 39,813.20 | 66,894,852.01 |
| 其他 | 16,136,300.00 | 2,362,348.44 | 0.00 | 18,498,648.44 |
| 二、累计摊销合计 | <u>41,554,362.65</u> | <u>17,285,401.59</u> | <u>0.00</u> | <u>58,839,764.24</u> |
| 土地使用权 | 8,281,066.18 | 12,387,210.72 | 0.00 | 20,668,276.90 |
| 软件及系统等 | 32,269,441.47 | 4,063,080.87 | 0.00 | 36,332,522.34 |
| 其他 | 1,003,855.00 | 835,110.00 | 0.00 | 1,838,965.00 |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 软件及系统等 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、无形资产账面价值合计 | <u>1,018,817,610.27</u> | | | <u>1,012,047,234.49</u> |
| 土地使用权 | 976,590,235.10 | | | 964,825,221.38 |
| 软件及系统等 | 27,094,930.17 | | | 30,562,329.67 |
| 其他 | 15,132,445.00 | | | 16,659,683.44 |

注：2012 年度上半年无形资产摊销金额为 17,285,401.59 元，其中计入三亚海棠湾国际购物中心在建工程的摊销金额为 11,987,991.37 元。

17、商誉

| 项目名称 | 形成来源 | 年初账 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账 | 期末减 |
|------------|------|------------|------|------|------------|------|
| | | 面余额 | | | 面余额 | 值准备 |
| 中国国旅德国有限公司 | 企业合并 | 659,259.24 | 0.00 | 0.00 | 659,259.24 | 0.00 |

| 项目名称 | 形成来源 | 年初账 面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账 面余额 | 期末减 值准备 |
|-------------------|------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|
| 河北省中国国际旅行社有限公司 | 企业合并 | 339,279.88 | 0.00 | 0.00 | 339,279.88 | 0.00 |
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 企业合并 | 90,623.62 | 0.00 | 0.00 | 90,623.62 | 0.00 |
| 合 计 | | <u>1,089,162.74</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>1,089,162.74</u> | <u>0.00</u> |

注：上述商誉是由于本公司合并成本大于合并中取得的被购买方各项可辨认净资产公允价值份额形成。

18、长期待摊费用

| 项 目 | 年初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|
| 经营租入固定资产改良 | 118,736,497.14 | 13,380,678.33 | 22,390,196.06 | 80,139.24 | 109,646,840.17 |
| 租赁及权利费 | 6,210,465.44 | 100,000.00 | 231,441.90 | 0.00 | 6,079,023.54 |
| 其他 | 3,242,846.07 | 528,487.18 | 771,457.87 | 0.00 | 2,999,875.38 |
| 合 计 | <u>128,189,808.65</u> | <u>14,009,165.51</u> | <u>23,393,095.83</u> | <u>80,139.24</u> | <u>118,725,739.09</u> |

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值损失 | 4,282,099.23 | 3,759,096.91 |
| 固定资产折旧 | 227,691.55 | 227,802.06 |
| 无形资产摊销 | 303,502.50 | 302,429.34 |
| 职工薪酬 | 9,531,299.91 | 10,283,138.88 |
| 未实现内部销售利润 | 53,310,522.65 | 31,356,750.26 |
| 可抵扣亏损 | 725,864.24 | 644,404.35 |
| 其他 | 444,336.22 | 263,735.83 |
| 小 计 | <u>68,825,316.30</u> | <u>46,837,357.63</u> |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制企业合并的可辨认资产公允价值大于计税基础 | 2,505,409.97 | 2,784,522.67 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 137,031.28 | 155,065.12 |
| 固定资产折旧 | <u>102,367.02</u> | <u>109,090.38</u> |
| 小 计 | <u>2,744,808.27</u> | <u>3,048,678.17</u> |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|-----------------|---------------|
| 递延所得税资产： | |
| 资产减值损失 | 17,128,396.92 |
| 固定资产折旧 | 910,766.20 |

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|---------------------------|-----------------------|
| 无形资产摊销 | 1,214,010.00 |
| 职工薪酬 | 38,125,199.64 |
| 未实现内部销售利润 | 213,242,090.60 |
| 可抵扣亏损 | 2,903,456.96 |
| 其他 | 1,777,344.88 |
| 小 计 | <u>275,301,265.20</u> |
| 递延所得税负债: | |
| 非同一控制企业合并的可辨认资产公允价值大于计税基础 | 10,021,639.88 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 548,125.12 |
| 固定资产折旧 | 409,468.08 |
| 小 计 | <u>10,979,233.08</u> |

20、资产减值准备

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末账面余额 |
|------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | | 计提 | 其他增加 | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 坏账准备 | 36,199,416.34 | 1,280,912.13 | 0.00 | 245,327.03 | 0.00 | 0.00 | 37,235,001.44 |
| 存货跌价准备 | 1,335,793.83 | 0.00 | 0.00 | 11,486.10 | 374,135.40 | 0.00 | 950,172.33 |
| 长期股权投资减值准备 | <u>819,252.56</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | 819,252.56 |
| 合 计 | <u>38,354,462.73</u> | <u>1,280,912.13</u> | <u>0.00</u> | <u>256,813.13</u> | <u>374,135.40</u> | <u>0.00</u> | <u>39,004,426.33</u> |

21、其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 航空票务保证金 | 34,103,298.00 | 34,585,818.00 |
| 旅行社质量保证金 | 1,290,330.00 | 1,257,050.00 |
| 办公室租赁押金 | 314,362.87 | 343,976.94 |
| 其他保证金 | 1,205,984.00 | <u>688,250.00</u> |
| 合 计 | <u>36,913,974.87</u> | <u>36,875,094.94</u> |

22、短期借款

| 类 别 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 108,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 质押借款 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>148,000,000.00</u> | <u>245,000,000.00</u> |

注：美国运通公司为本公司三级子公司国旅运通旅行社有限公司、国旅运通华南航空服务有限公司和国旅运通航空服务有限公司 3 家合资公司的银行借款 108,000,000.00 元提供连带责任保证担保。

23、应付票据

| 票据种类 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 4,438,600.00 |

24、应付账款

(1) 账龄

| 账 龄 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 1,039,119,357.62 | 881,503,857.53 |
| 1 年以上 | <u>18,523,336.12</u> | <u>46,198,391.73</u> |
| 合 计 | <u>1,057,642,693.74</u> | <u>927,702,249.26</u> |

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款金额 18,523,336.12 元，主要为尚未支付的团款及货款。

25、预收款项

(1) 账龄

| 账 龄 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 865,869,216.15 | 695,396,562.49 |
| 1 年以上 | <u>23,241,239.37</u> | <u>26,157,846.25</u> |
| 合 计 | <u>889,110,455.52</u> | <u>721,554,408.74</u> |

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收款项为 23,241,239.37 元，主要为预先收到但尚未组团或未消费的团款。

(4) 预收款项期末较期初增长 23.22%，主要是因为业务增长预收的旅游团款和货款。

26、应付职工薪酬

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 110,127,896.53 | 276,946,860.80 | 291,980,813.40 | 95,093,943.93 |

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末账面余额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 二、职工福利费 | 0.00 | 14,623,264.33 | 14,623,264.33 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 3,308,944.38 | 59,004,735.84 | 59,435,538.29 | 2,878,141.93 |
| 其中：①基本医疗保险费 | 381,219.62 | 17,523,625.25 | 17,620,309.76 | 296,191.50 |
| ②补充医疗保险费 | 11,656.39 | 138,506.01 | 137,655.17 | 850.84 |
| ③基本养老保险费 | 2,039,335.30 | 34,396,445.11 | 34,483,998.26 | 1,951,782.15 |
| ④年金缴费(补充养老保险) | 190,177.59 | 2,489,314.53 | 2,734,121.06 | -54,628.94 |
| ⑤失业保险费 | 405,406.43 | 2,593,592.55 | 2,600,394.96 | 398,604.02 |
| ⑥工伤保险费 | 17,886.18 | 687,045.71 | 678,826.71 | 26,105.18 |
| ⑦生育保险费 | 255,393.87 | 1,065,973.63 | 1,069,999.32 | 251,368.18 |
| 四、住房公积金 | 842,779.51 | 10,777,356.48 | 10,508,823.00 | 1,111,312.99 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,631,945.92 | 5,123,967.85 | 2,544,494.36 | 8,211,419.41 |
| 六、非货币性福利 | 0.00 | 19,760.00 | 19,760.00 | 0.00 |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00 | 160,981.01 | 160,981.01 | 0.00 |
| 八、内退补偿(预计内退人员支出) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 九、其他 | 0.00 | 9,275,137.88 | 8,400,952.66 | 874,185.22 |
| 合 计 | <u>119,911,566.34</u> | <u>375,932,064.19</u> | <u>387,674,627.05</u> | <u>108,169,003.48</u> |

27、应交税费

| 税 种 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税 | 11,005,220.46 | 28,755,810.90 |
| 消费税 | 301,549.91 | 279.62 |
| 营业税 | 8,173,461.91 | 8,107,076.78 |
| 企业所得税 | 74,653,614.67 | 80,869,788.86 |
| 城市维护建设税 | 1,220,669.69 | 2,434,611.91 |
| 房产税 | 173,527.81 | 41,955.48 |
| 土地使用税 | 4,231.73 | 83,680.97 |
| 个人所得税 | 3,428,376.73 | 1,867,199.51 |
| 教育费附加 | 901,207.93 | 1,702,366.03 |
| 免税商品特许经营费 | 48,116,554.93 | 43,366,816.72 |
| 其他 | <u>1,358,247.34</u> | <u>1,363,397.36</u> |
| 合 计 | <u>149,336,663.11</u> | <u>168,592,984.14</u> |

28、应付利息

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 960,330.86 | 2,759,074.04 |

29、应付股利

| <u>投资者名称</u> | <u>期末账面余额</u> | <u>年初账面余额</u> | <u>超过 1 年未支付原因</u> |
|------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 黑河市圣百得经贸有限公司 | 2,445,886.95 | 0.00 | |
| 香港协能投资有限公司 | 1,901,516.95 | 1,412,660.96 | 尚未支付 |
| 绥芬河口岸经贸公司 | 1,699,361.80 | 0.00 | |
| 哈尔滨铁路外经有限公司 | 1,699,361.80 | 0.00 | |
| 深圳市广立威投资有限公司 | 1,081,180.23 | 0.00 | |
| 深圳市嘉豪投资有限公司 | 1,081,180.23 | 0.00 | |
| 哈尔滨宝昌隆投资有限公司 | 985,460.75 | 0.00 | |
| 东方航空股份有限公司 | 980,000.00 | 0.00 | |
| 东莞市中灏房地产综合服务有限公司 | 929,704.49 | 799,412.65 | 尚未支付 |
| 东莞市常贸发展有限公司 | 799,412.65 | 876,174.60 | 尚未支付 |
| 其他 | <u>4,710,127.88</u> | <u>808,471.06</u> | |
| 合 计 | <u>18,313,193.73</u> | <u>3,896,719.27</u> | |

30、其他应付款

(1) 账龄

| <u>账 龄</u> | <u>期末账面余额</u> | <u>年初账面余额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 311,961,181.21 | 213,315,254.86 |
| 1 年以上 | <u>73,451,670.78</u> | <u>135,942,048.52</u> |
| 合 计 | <u>385,412,851.99</u> | <u>349,257,303.38</u> |

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况：

| <u>单位名称</u> | <u>期末数</u> | <u>年初数</u> | <u>账龄</u> |
|-------------|------------|------------|-----------|
| 中国国旅集团有限公司 | 648,032.19 | 0.00 | 1 年以内 |

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款金额为 73,451,670.78 元，主要为应付的往来款及客户押金、保证金等。

31、长期应付款

| <u>项 目</u> | <u>期限</u> | <u>初始金额</u> | <u>应计利息</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|----------------------------------|-----------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
| JardineOneSolution (HK) Litmited | 5 年 | <u>117,363.25</u> | <u>0.00</u> | <u>13,998.14</u> | <u>24,709.33</u> |

32、股本

数量单位：股

| 项 目 | 年初数 | 本期变动增减(+、-) | | | | | 小计 | 期末数 |
|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.国有法人持股 | 660,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 660,000,000.00 |
| 3.其他内资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：境内法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境内自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.外资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：境外法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 有限售条件股份合计 | 660,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 660,000,000.00 |
| 二、无限售条件流通股股份 | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 220,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 220,000,000.00 |
| 2.境内上市的外资股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.境外上市的外资股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无限售条件流通股股份合计 | 220,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 220,000,000.00 |
| 股份总数 | 880,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 880,000,000.00 |

33、资本公积

| 类 别 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------|------------------|------|-----------|------------------|
| 股本溢价 | 2,399,711,008.80 | 0.00 | 0.00 | 2,399,711,008.80 |
| 其他资本公积 | 1,922,123.08 | 0.00 | 18,394.52 | 1,903,728.56 |
| 合 计 | 2,401,633,131.88 | 0.00 | 18,394.52 | 2,401,614,737.36 |

注 1：本期其他资本公积减少 18,394.52 元，是本公司孙公司中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司拥有可供出售金融资产公允价值变动金额中由本公司享有的部分。

34、盈余公积

| 类 别 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 62,761,496.87 | 0.00 | 0.00 | 62,761,496.87 |
| 合 计 | 62,761,496.87 | 0.00 | 0.00 | 62,761,496.87 |

35、未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,393,546,539.93 | 832,308,110.34 |
| 调整年初未分配利润合计数 | 0.00 | -478,769.26 |

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------|------------------|------------------|
| 调整后年初未分配利润 | 1,393,546,539.93 | 831,829,341.08 |
| 加：本期利润转入 | 568,454,155.33 | 330,622,852.01 |
| 其他转入 | 0.00 | 718,500.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 减：应付优先股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 88,000,000.00 | 88,000,000.00 |
| 转作资本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他减少 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 1,874,000,695.26 | 1,075,170,693.09 |

36、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 6,854,181,058.32 | 5,011,961,062.90 |
| 其他业务收入 | 53,054,791.00 | 39,830,906.44 |
| 合 计 | <u>6,907,235,849.32</u> | <u>5,051,791,969.34</u> |

(2) 营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 5,241,555,919.37 | 3,932,444,691.91 |
| 其他业务成本 | 9,468,117.80 | 11,356,559.49 |
| 合 计 | <u>5,251,024,037.17</u> | <u>3,943,801,251.40</u> |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅游服务业 | 4,238,598,162.44 | 3,781,351,715.77 | 3,233,511,858.21 | 2,859,091,762.74 |
| 商品销售业 | 2,615,582,895.88 | 1,460,204,203.60 | 1,778,449,204.69 | 1,073,352,929.17 |
| 合 计 | <u>6,854,181,058.32</u> | <u>5,241,555,919.37</u> | <u>5,011,961,062.90</u> | <u>3,932,444,691.91</u> |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅游服务： | | | | |
| 入境游 | 456,509,726.92 | 404,704,584.80 | 375,384,571.55 | 325,233,659.13 |

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出境游 | 2,075,232,131.07 | 1,925,805,787.08 | 1,495,203,481.05 | 1,391,764,723.84 |
| 国内游 | 1,183,227,108.55 | 1,104,957,091.69 | 1,022,830,467.72 | 958,502,671.21 |
| 票务代理 | 106,156,664.43 | 0.00 | 106,065,391.53 | 0.00 |
| 其他业务 | 417,472,531.47 | 345,884,252.20 | 234,027,946.36 | 183,590,708.56 |
| 商品销售： | | | | |
| 免税商品销售 | 2,489,350,328.52 | 1,374,372,354.92 | 1,700,775,312.59 | 1,020,926,083.07 |
| 有税商品销售 | 126,232,567.36 | 85,831,848.68 | 77,673,892.10 | 52,426,846.10 |
| 合 计 | <u>6,854,181,058.32</u> | <u>5,241,555,919.37</u> | <u>5,011,961,062.90</u> | <u>3,932,444,691.91</u> |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|-------|----------------|--------------|
| 销售前五名 | 407,412,314.05 | 5.89% |

(5) 本期营业收入较上年同期增长 36.73%，其中旅游服务业务收入增加 10.12 亿元，商品销售业务收入增加 8.31 亿元。大幅增长主要原因：①2011 年 4 月 20 日国家开始试行海南离岛免税政策，中免集团三亚市内免税店有限公司的销售收入同期大幅增长；②国旅总社以大力发展门市、分公司及分社的形式大力拓展区域销售网点，带来较大幅度的旅游服务收入的增长。

37、营业税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 营业税 | 22,511,650.74 | 17,903,579.05 |
| 城建税 | 5,945,878.28 | 3,133,370.13 |
| 特许经营费 | 70,241,615.66 | 17,786,381.72 |
| 教育费附加 | 3,316,617.53 | 1,673,748.90 |
| 其他 | 1,546,067.72 | 760,109.57 |
| 合 计 | <u>103,561,829.93</u> | <u>41,257,189.37</u> |

注：计缴标准具体见“三、税项”。

38、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 234,234,176.03 | 166,738,147.25 |
| 租赁费 | 119,728,009.27 | 86,535,676.67 |
| 广告及推广宣传费 | 33,102,866.14 | 19,816,779.04 |
| 折旧及摊销费用 | 26,546,097.45 | 24,254,125.75 |
| 交通运输及物流费用 | 20,201,543.59 | 15,272,319.94 |
| 办公及运营费用 | 44,370,509.15 | 40,751,508.52 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 其他 | 21,763,942.95 | 17,769,833.73 |
| 合 计 | <u>499,947,144.58</u> | <u>371,138,390.90</u> |

39、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 155,047,155.16 | 121,475,587.12 |
| 折旧及摊销费用 | 23,352,524.86 | 24,743,850.57 |
| 租赁费 | 23,268,506.33 | 27,187,478.14 |
| 税金 | 4,074,182.61 | 3,093,669.82 |
| 广告宣传推销费 | 12,098,189.43 | 6,440,768.03 |
| 办公及运营费用 | 68,094,401.68 | 60,434,764.45 |
| 其他 | 8,941,837.75 | 10,718,959.90 |
| 合 计 | <u>294,876,797.82</u> | <u>254,095,078.03</u> |

40、财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 8,377,089.22 | 9,787,998.30 |
| 减：利息收入 | 37,388,666.01 | 21,057,634.87 |
| 汇兑损益 | -1,961,319.31 | -7,278,194.94 |
| 银行手续费 | 10,733,146.08 | 6,727,502.91 |
| 其他 | 23,615.22 | 0.00 |
| 合 计 | <u>-20,216,134.80</u> | <u>-11,820,328.60</u> |

注：本期财务费用比上年同期减少 71.03%，主要是因为本期利息收入增加及汇兑损失减少所致。

41、资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------------|--------------------|
| 一、坏账损失 | 1,214,165.72 | -448,271.83 |
| 二、存货跌价损失 | -11,486.10 | 0.00 |
| 三、长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>1,202,679.62</u> | <u>-448,271.83</u> |

注：本期资产减值损失比上年同期增长 368.29%，主要是因为根据账龄法计提的坏账损失增加所致。

42、投资收益

(1) 投资收益明细

| <u>产生投资收益的来源</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 339,948.28 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 45,738,247.21 | 48,080,469.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 782,522.15 | -29,109.61 |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 分步交易实现非同一控制企业合并 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | <u>0.00</u> | <u>1,313,579.37</u> |
| 合 计 | <u>46,520,769.36</u> | <u>49,704,887.04</u> |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| <u>被投资单位</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> | <u>本期比上年增减变动的原因</u> |
|----------------|--------------|--------------------|---------------------|
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 0.00 | 500,000.00 | 尚未分红 |
| 大连中免机上免税品有限公司 | <u>0.00</u> | <u>-160,051.72</u> | 尚未分红 |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>339,948.28</u> | |

(3) 按权益法核算的大额长期股权投资收益：

| <u>被投资单位</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> | <u>本期比上年增减变动的原因</u> |
|------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 24,516,195.49 | 23,760,949.87 | 参股企业效益变动 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 6,956,478.79 | 8,265,987.15 | 参股企业效益变动 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 4,100,299.71 | 3,706,871.13 | 参股企业效益变动 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 3,545,091.89 | 3,934,240.69 | 参股企业效益变动 |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | 2,536,560.00 | 3,230,592.00 | 参股企业效益变动 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 1,826,897.66 | 2,076,729.76 | 参股企业效益变动 |
| 合 计 | 43,481,523.54 | 44,975,370.60 | |

43、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> | <u>计入当期非经常性损益的金额</u> |
|-------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 872,773.58 | 160,341.44 | 872,773.58 |
| 其中：固定资产处置利得 | 861,793.17 | 160,341.44 | 861,793.17 |
| 政府补助 | 55,000.01 | 940,000.00 | 55,000.01 |
| 违约金赔偿收入 | 102,500.00 | 0.00 | 102,500.00 |
| 税金返还 | 15,981,230.32 | 0.00 | 15,981,230.32 |
| 其他 | <u>2,674,000.08</u> | <u>1,319,456.25</u> | <u>2,674,000.08</u> |
| 合 计 | <u>19,685,503.99</u> | <u>2,419,797.69</u> | <u>19,685,503.99</u> |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 旅游局宣传补助款 | 5,000.01 | 0.00 |
| 2011年经济发展奖励 | 50,000.00 | 0.00 |
| 政府扶持资金 | 0.00 | 940,000.00 |
| 合 计 | <u>55,000.01</u> | <u>940,000.00</u> |

注：本期营业外收入比上年同期增长 713.52%，主要是因为免税品销售的增值税政策调整所致。

44、营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 182,082.08 | 155,658.65 | 182,082.08 |
| 其中：固定资产处置损失 | 165,104.51 | 155,658.65 | 165,104.51 |
| 公益性捐赠支出 | 26,000.00 | 215,475.00 | 26,000.00 |
| 其他 | <u>487,303.83</u> | <u>433,431.50</u> | <u>487,303.83</u> |
| 合 计 | <u>695,385.91</u> | <u>804,565.15</u> | <u>695,385.91</u> |

45、所得税费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|-----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 215,616,227.75 | 100,349,500.11 |
| 递延所得税调整 | <u>-21,513,266.28</u> | <u>-541,439.29</u> |
| 合 计 | <u>194,102,961.47</u> | <u>99,808,060.82</u> |

注：本期所得税费用比上年同期增长 94.48%，主要是因为应纳税所得额增加所致。

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 报告期利润 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.65 | 0.65 | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.63 | 0.63 | 0.37 | 0.37 |

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等

减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

47、其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | -72,135.36 | -116,043.84 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -18,033.84 | -29,010.96 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0.00 | 0.00 |
| 小 计 | <u>-54,101.52</u> | <u>-87,032.88</u> |
| 2. 外币财务报表折算金额 | 115,470.61 | 2,409,315.59 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | 0.00 | 0.00 |
| 小 计 | <u>115,470.61</u> | <u>2,409,315.59</u> |
| 3. 其他 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>61,369.09</u> | <u>2,322,282.71</u> |

48、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息及其他收入 | 45,501,974.57 | 21,057,634.87 |
| 往来款 | 40,173,582.90 | 75,879,325.05 |
| 备用金、保证金、押金等 | 379,046,680.14 | 256,922,590.16 |
| 其他 | <u>1,363,517.14</u> | <u>14,744,147.92</u> |
| 合 计 | <u>466,085,754.75</u> | <u>368,603,698.00</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 费用支出 | 387,037,299.06 | 332,795,610.83 |
| 往来款 | 81,185,650.55 | 42,451,098.89 |
| 备用金、保证金、押金等 | 127,194,645.61 | 258,293,533.00 |
| 其他 | <u>7,939,506.85</u> | <u>32,820,184.45</u> |
| 合 计 | <u>603,357,102.07</u> | <u>666,360,427.17</u> |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|--------------|
| 股权投资返还款 | 0.00 | 3,011,594.57 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------|
| 处置子公司 | 734,579.52 | 0.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 募集资金利息 | 29,594,434.34 | 14,723,874.07 |
| 验资专户利息 | 1,047.39 | 0.00 |
| 合 计 | <u>29,595,481.73</u> | <u>14,723,874.07</u> |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 募集资金专户手续费支出 | 40,887.36 | 32,223.49 |
| 股利支付手续费支出 | <u>67,367.78</u> | <u>67,189.66</u> |
| 合 计 | <u>108,255.14</u> | <u>99,413.15</u> |

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 净利润 | 648,247,420.97 | 405,280,718.83 |
| 加: 资产减值准备 | 1,202,679.62 | -448,271.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 33,041,519.75 | 25,265,257.96 |
| 无形资产摊销 | 5,381,779.22 | 4,549,534.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,380,822.94 | 22,022,335.39 |
| 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) | -690,691.50 | 67,178.84 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 13,142.27 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -17,883,790.57 | -5,782,452.36 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -46,520,769.36 | -49,704,887.04 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -21,987,958.67 | -549,780.67 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -303,869.90 | 8,341.38 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -216,294,790.86 | -53,356,140.91 |

| | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -313,072,765.83 | -429,703,425.44 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 303,998,189.50 | 178,403,148.77 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>398,497,775.31</u> | <u>96,064,699.31</u> |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 3,318,326,057.03 | 3,889,863,197.51 |
| 减: 现金的期初余额 | 3,120,930,044.03 | 3,740,378,472.57 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>197,396,013.00</u> | <u>149,484,724.94</u> |

(2) 现金和现金等价物的构成

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金 | 3,318,326,057.03 | 3,889,863,197.51 |
| 其中: 库存现金 | 8,785,682.88 | 8,499,795.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,271,575,234.92 | 3,864,171,811.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 37,965,139.23 | 17,191,590.95 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>3,318,326,057.03</u> | <u>3,889,863,197.51</u> |

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的其他货币资金。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| <u>母公司名称</u> | <u>关联关系</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法人代表</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本(万元)</u> |
|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 母公司 | 国有独资企业 | 北京 | 盖志新 | 投资管理 | 103,715.80 |

续表:

| <u>母公司名称</u> | <u>母公司对本企业的控股比例</u> | <u>母公司对本企业的表决权比例</u> | <u>本企业最终控制方</u> | <u>组织机构代码</u> |
|--------------|---------------------|----------------------|-----------------|---------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 61.35% | 61.35% | 国资委 | 100001764 |

2、本企业的子公司情况

详见本附注四。

3、本企业的合营和联营企业情况

| <u>被投资单位名称</u> | <u>关联关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|------------------|---------------|---------------|
| 广州南航中免免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 726797901 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 760399632 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 631610657 |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 220532455 |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 679974564 |
| 上海中免博奥实业有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 791447895 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 748887764 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 733070399 |
| 珠海市中免免税品有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 791241854 |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 760339082 |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 本公司二级子公司的联营企业 | 22858526-0 |
| 建水昆明国旅旅游有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 781689065 |
| 广东熊猫旅游有限责任公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 70765366-2 |
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 216564331 |
| 云南省丽江中国国际旅行社有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 219202053 |
| 香港国际旅游汽车有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 不适用 |
| 中免（香港）供应有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 不适用 |
| 澳门信德国旅汽车客运股份有限公司 | 本公司三级子公司的联营企业 | 不适用 |

4、本企业的其他关联方情况

| <u>其他关联方名称</u> | <u>其他关联方与本公司关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-----------------|--------------------|---------------|
| 国旅大厦有限公司 | 母公司的全资子公司 | 71092873-5 |
| 北京天马旅游汽车有限公司 | 母公司的全资子公司 | 10129647-X |
| 武汉华昊农产品股份有限公司 | 母公司的控股孙公司 | 300247777 |
| 湖北扬子江锦绣中华游船有限公司 | 母公司的联营企业 | 61640470-8 |

5、关联交易情况

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则

旅游服务业务及其他业务与关联方按一般市场价格进行交易；免税业务与关联方进行交易时按中免公司统一定价确定交易价格。

(2) 本公司向关联方销售商品及提供服务

①销售商品

| 关联方 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易 金额的比例 | 金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 12,854,546.96 | 0.49% | 7,784,377.80 | 0.44% |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 47,154,093.61 | 1.80% | 35,125,601.34 | 1.97% |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 50,696,672.05 | 1.94% | 39,547,846.41 | 2.22% |
| 西安咸阳机场免税品有限公司 | 10,234,416.26 | 0.39% | 8,471,533.84 | 0.47% |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 22,401,429.32 | 0.86% | 20,167,785.94 | 1.13% |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 25,988,531.54 | 0.99% | 23,655,520.55 | 1.33% |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 68,517,864.70 | 2.62% | 83,793,340.96 | 4.69% |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 215,055,152.15 | 8.22% | 205,890,750.92 | 11.53% |
| 中免（香港）供应有限公司 | <u>23,273,353.28</u> | <u>0.89%</u> | <u>10,589,825.69</u> | <u>0.59%</u> |
| 合计 | <u>476,176,059.87</u> | <u>18.20%</u> | <u>435,026,583.45</u> | <u>24.37%</u> |

②提供旅游服务

| 关联方 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 占年度同类 交易比例 | 金额 | 占年度同类 交易比例 |
| 中国国旅集团有限公司 | 116,834.00 | 0.00% | 173,780.20 | 0.01% |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 506,196.50 | 0.01% | 0.00 | 0.00% |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | <u>5,000.00</u> | <u>0.00%</u> | <u>3,000.00</u> | <u>0.00%</u> |
| 合 计 | <u>628,030.50</u> | <u>0.01%</u> | <u>176,780.20</u> | <u>0.01%</u> |

(3) 本公司接受关联方旅游服务

| 关联方 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易 金额的比例 | 金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 北京天马旅游汽车有限公司 | 968,721.90 | 0.03% | 871,779.00 | 0.03% |
| 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | <u>463,229.48</u> | <u>0.01%</u> | <u>786,824.45</u> | <u>0.03%</u> |
| 合 计 | <u>1,431,951.38</u> | <u>0.04%</u> | <u>1,658,603.45</u> | <u>0.06%</u> |

(4) 接受物业管理

| 关联方名称 | 服务类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------|--------------|--------------|
| 国旅大厦有限公司 | 物业管理 | 2,724,654.61 | 2,117,833.89 |

(5) 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 资产内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------|------|------------|------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 国旅（北京）投资发展有限公司 | 办公室 | 507,103.26 | 507,103.26 |

| 出租方名称 | 承租方名称 | 资产内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 办公室 | 494,600.22 | 1,087,260.03 |
| 中国国旅集团有限公司 | 国旅(北京)信息科技有限公司 | 办公室 | 99,861.54 | 0.00 |
| 中国国旅集团有限公司 | 本公司、中国免税品(集团)有限责任公司 | 正东大厦车位 | <u>117,200.00</u> | <u>56,760.00</u> |
| 合 计 | | | <u>1,218,765.02</u> | <u>1,651,123.29</u> |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国国旅集团有限公司 | 39,030.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 广州南航中免免税品有限公司 | 6,237,570.92 | 0.00 | 3,373,024.96 | 0.00 |
| | 海南海航中免免税品有限公司 | 870,935.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 上海东航中免免税品有限公司 | 3,415,605.32 | 0.00 | 3,342,196.60 | 0.00 |
| | 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 0.00 | 0.00 | 731,599.90 | 0.00 |
| | 深圳市中免免税品有限责任公司 | 4,014,676.49 | 0.00 | 1,813,361.93 | 0.00 |
| | 珠海市中免免税品有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 898,835.41 | 0.00 |
| | 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 2,019,502.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 中免(香港)供应有限公司 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>8,891.76</u> | <u>0.00</u> |
| | 小 计 | <u>16,597,320.81</u> | <u>0.00</u> | <u>10,167,910.56</u> | <u>0.00</u> |
| 应收股利 | 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 2,356,505.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 深圳市中免免税品有限责任公司 | <u>7,749,642.61</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| | 小 计 | <u>10,106,148.51</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 预付款项 | 武汉扬子江游船有限公司 | 3,503,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 中国国旅集团有限公司 | 303,482.40 | 0.00 | 423,146.19 | 0.00 |
| | 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 47,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 国旅大厦有限公司 | <u>294,577.15</u> | <u>0.00</u> | <u>152,215.26</u> | <u>0.00</u> |
| | 小 计 | <u>645,059.55</u> | <u>0.00</u> | <u>575,361.45</u> | <u>0.00</u> |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|-----------------|---------------------|--------------------|
| 应付账款 | 新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 241,025.00 | 1,044,071.80 |
| | 北京天马旅游汽车有限公司 | <u>946,109.90</u> | <u>785,554.00</u> |
| | 小 计 | <u>1,351,112.50</u> | <u>1,829,625.8</u> |
| 其他应付款 | 武汉华昊农产品股份有限公司 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| | 中国国旅集团有限公司 | 648,032.19 | 0.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|----------------------|---------------------|
| | 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 11,809.98 | 0.00 |
| | 北京天马旅游汽车有限公司 | 0.00 | 250,000.00 |
| | 小 计 | <u>1,359,842.17</u> | <u>950,000.00</u> |
| 预收款项 | 珠海市中免免税品有限责任公司 | 13,270,043.38 | 0.00 |
| | 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 4,290,703.62 | 0.00 |
| | 深圳市中免招商免税品有限公司 | 334,431.57 | 0.00 |
| | 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 0.00 | 3,862,348.25 |
| | 深圳市中免免税品有限责任公司 | 0.00 | 247,883.00 |
| | 海南海航中免免税品有限公司 | 0.00 | 1,398,582.35 |
| | 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 136,338.21 | 917,880.78 |
| | 中国国旅集团有限公司 | 0.00 | 35,412.00 |
| | 小 计 | <u>18,031,516.78</u> | <u>6,462,106.38</u> |

七、股份支付

本公司报告期内无需要披露的股份支付事项。

八、或有事项

1、为获得航空运输销售代理资格提供的担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保事项 | 担保金额 | 担保期限 |
|---------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2009.11.23—2012.11.22 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2010.04.08—2013.04.07 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司国际饭店票务中心 | 注 1 | 无限额 | 2009.11.23—2012.11.22 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司国际饭店票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2010.09.09—2013.09.08 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司三元东桥票务中心 | 注 1 | 无限额 | 2009.11.22—2012.11.21 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司三元东桥票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2009.11.22—2012.11.21 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京盈科票务中心 | 注 1 | 无限额 | 2009.11.22—2012.11.21 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京盈科票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2010.04.08—2013.04.07 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司六里桥门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司东直门门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京复兴门门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京石景山门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京亚运村门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京海淀门市部 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.16—2014.05.15 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅集团上海有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2011.05.05-2014.05.04 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅集团上海有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2009.09.07-2012.09.06 |

| <u>担保方</u> | <u>被担保方</u> | <u>担保事项</u> | <u>担保金额</u> | <u>担保期限</u> |
|---------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 南京中国国际旅行社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2010.11.28-2013.11.27 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 南京中国国际旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2010.01.06-2013.01.05 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通旅行社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2011.03.13-2014.03.12 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2010.11.07-2013.11.07 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通航空服务有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2011.12.17-2014.12.16 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通航空服务有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.10.24-2014.10.23 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 注 1、3 | 无限额 | 2009.01.22-2012.01.21 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 注 2、3 | 无限额 | 2009.01.24-2012.01.23 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(深圳)国际旅行社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2010.05.14-2013.05.13 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(深圳)国际旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2010.05.14-2013.05.13 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅(北京)航空服务有限公司 | 注 1、4 | 无限额 | 2009.06.02-2012.06.01 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅(北京)航空服务有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.05.14-2014.05.13 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(大连)国际旅行社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2009.12.29-2012.12.28 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(大连)国际旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.06.01-2014.05.31 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 重庆中国国际旅行社有限责任公司 | 注 2 | 无限额 | 2010.06.29-2013.06.28 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 广东国旅国际旅行社股份有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2009.08.31-2012.08.30 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 广东国旅国际旅行社股份有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.03.31-2014.03.30 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(青岛)国际旅行社有限公司 | 注 1 | 无限额 | 2011.01.14-2014.01.15 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅(青岛)国际旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.03.18-2014.03.17 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 河南省中国国际旅行社有限责任公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.04.01-2014.03.31 |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 昆明中国国际旅行社有限公司 | 注 2 | 无限额 | 2011.12.31-2014.12.30 |

注 1: 为被担保方获得航空运输销售一类代理资质提供连带保证责任。

注 2: 为被担保方获得航空运输销售二类代理资质提供连带保证责任。

注 3: 截至财务报表报出日, 已对担保事项进行展期, 担保有效期为 2012 年 1 月 22 日-2015 年 1 月 21 日。

注 4: 截至财务报表报出日, 已对担保事项进行展期, 担保有效期为 2012 年 6 月 2 日-2015 年 6 月 1 日。

2、反担保事项: BSP 反担保事项

由于行业经营的特性, 具有票务代理业务资质的中国国际旅行社总社有限公司及其下属门市部、票务中心和子公司, 在票务代理业务开展过程中需要由国际航空运输协会指定的中航鑫港担保有限公司为其提供担保, 同时, 由被担保方股东为中航鑫港担保有限公司(以下简称中航鑫港)提供连带责任反担保。截止 2012 年 06 月 30 日, 反担保事项如下:

| 序号 | 担保人 | 被担保人 | 担保额度 | |
|-----|---------------|-------------------|----------|-----------------------|
| | | | (万元) | 担保期限 |
| 1、 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 1,500.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 2、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京国际饭店票务中心 | 1,200.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 3、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京盈科票务中心 | 2,785.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 4、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京三元东桥票务中心 | 700.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 5、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京东直门门市部 | 50.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 6、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京复兴门门市部 | 50.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 7、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京石景山门市部 | 50.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 8、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京亚运村门市部 | 50.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 9、 | 中国国旅股份有限公司 | 国旅总社北京海淀门市部 | 50.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 10、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（青岛）国际旅行社有限公司 | 250.00 | 2012.05.22-2012.12.31 |
| 11、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅集团上海有限公司 | 200.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 12、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 广东国旅国际旅行社股份有限公司 | 1,730.00 | 2011.10.27-2012.12.31 |
| 13、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 南京中国国际旅行社有限公司 | 1,600.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 14、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通旅行社有限公司 | 2,253.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 15、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通航空服务有限公司 | 2,785.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 16、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 5,665.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 17、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（深圳）国际旅行社有限公司 | 1,140.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 18、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 重庆中国国际旅行社有限责任公司 | 400.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |
| 19、 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（大连）国际旅行社有限公司 | 250.00 | 2012.01.01-2012.12.31 |

注：截止财务报表报出日，上表序号为 1 和 2 的反担保协议以及担保额度正在等待中航鑫港担保有限公司的通知。

九、承诺事项

1、对于资产负债表日存在的重大承诺事项涉及的金额及其财务影响

2009 年 1 月 1 日澳门国旅与澳门信德签订车辆租赁经营协议，将公司的 15 台金龙大巴，15 台日野中巴出租给澳门信德，每月收取租赁费 16.1 万港币，协议有效期为 2009 年 1 月至 2012 年 12 月。

2010 年 8 月 1 日澳门国旅与澳门信德签订车辆租赁协议，将本公司的 2 台丰田商务车出租给澳门信德，每月收取租赁费 1.15 万港币，协议有效期为 2010 年 8 月至于 2016 年 8 月。

2010 年 8 月 1 日澳门国旅与澳门信德签订车辆租赁协议，将本公司的 3 台奔驰小车出租给澳门信德，每月收取租赁费 2.69 万港币，协议有效期为 2010 年 8 月至于 2016 年 8 月。

上述事项对未来财务影响如下：

| 项 目 | 未来财务影响金额 | | | | 合计 |
|-----------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 经营租赁承诺（金龙大巴、日野） | 787,502.52 | | | | 787,502.52 |
| 经营租赁承诺（丰田商务车） | 112,500.36 | 112,500.36 | 112,500.36 | 131,250.42 | 468,751.50 |
| 经营租赁承诺（奔驰车） | 263,153.02 | 263,153.02 | 263,153.02 | 307,011.85 | 1,096,470.90 |
| 合 计 | 1,163,155.90 | 375,653.38 | 375,653.38 | 438,262.27 | 2,352,724.92 |

2、前期承诺的履行情况

按签署的租赁协议履行，未有变更。

十、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|----------------|---------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1：账龄分析法组合 | 38,179.74 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合 2：集团内关联方组合 | 937,866,620.59 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合 3：保证金、押金、备用金性质组合 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合小计 | 937,904,800.33 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 937,904,800.33 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |

续表：

| 种 类 | 年初数 | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1：账龄分析法组合 | 19,165.28 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合 2：集团内关联方组合 | 846,126,986.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 组合 3：保证金、押金、备用金性质组合 | 0.00 | | | |

| 种 类 | 年初数 | | | |
|-------------------------|----------------|---------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 组合小计 | 846,146,151.28 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合 计 | 846,146,151.28 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |

①其他应收款种类的说明：单项金额重大为单笔金额在 1,000 万元以上的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 项 目 | 期末数 | | 坏账准备 | 年初数 | | 坏账准备 |
|--------|-----------|---------|------|-----------|---------|------|
| | 账面余额 | | | 账面金额 | | |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 6 个月以内 | 38,179.74 | 100.00% | 0.00 | 19,165.28 | 100.00% | 0.00 |

③组合中，集团内关联方组合情况：

| 债务单位 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 款项性质 |
|----------------|----------------|------|--------|------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 56,239,634.59 | 0.00 | 6 个月以内 | 往来款 |
| 国旅(北京)投资发展有限公司 | 881,626,986.00 | 0.00 | 1 年以内 | 往来款 |
| 合 计 | 937,866,620.59 | 0.00 | | |

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 在被投资单 位持股比例 | 在被投资单 位表决权比例 |
|-----------------|------|------------------|----------------|-----------------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 成本法 | 840,857,200.00 | 100.00% | 100.00% |
| 中国免税品（集团）有限责任公司 | 成本法 | 1,105,956,107.00 | 100.00% | 100.00% |
| 国旅（北京）投资发展有限公司 | 成本法 | 150,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |
| 国旅（北京）信息科技有限公司 | 成本法 | 21,930,000.00 | 51.00% | 51.00% |
| 合 计 | | 2,118,743,307.00 | | |

续表：

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 现金股利 |
|-----------------|------------------|------|------------------|------|--------------|----------------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 840,857,200.00 | 0.00 | 840,857,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国免税品（集团）有限责任公司 | 1,105,956,107.00 | 0.00 | 1,105,956,107.00 | 0.00 | 0.00 | 240,932,197.93 |
| 国旅（北京）投资发展有限公司 | 150,000,000.00 | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 国旅（北京）信息科技有限公司 | 21,930,000.00 | 0.00 | 21,930,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 2,118,743,307.00 | 0.00 | 2,118,743,307.00 | 0.00 | 0.00 | 240,932,197.93 |

3、投资收益

(1) 投资收益明细

| 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 | 425,932,197.93 | 359,556,167.14 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上年增减变动的原因 |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 0.00 | 15,111,336.00 | 未分红 |
| 中国免税品（集团）有限责任公司 | 425,932,197.93 | 344,444,831.14 | 分红增加 |
| 合 计 | 425,932,197.93 | 359,556,167.14 | |

4、现金流量表补充资料

| 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 | 439,295,485.74 | 362,836,557.64 |
| 加: 资产减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 721,219.69 | 627,497.56 |
| 无形资产摊销 | 122,407.26 | 69,704.87 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 1,701.80 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -25,807,877.57 | -8,152,728.73 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -240,932,197.93 | -359,556,167.14 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -93,359,608.58 | 1,223,188.63 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -64,602,662.28 | 18,955,342.96 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,436,766.33 | 16,005,097.59 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,948,505,426.03 | 2,381,722,009.22 |

| <u>补充资料</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 减：现金的期初余额 | 1,749,451,630.23 | 2,080,104,561.97 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>199,053,795.80</u> | <u>301,617,447.25</u> |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| <u>项 目</u> | <u>金额</u> | <u>说明</u> |
|---|---------------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,473,213.65 | 处置固定资产及股权投资 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 15,981,230.32 | 免税品销售免增值税政策 |
| 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） | 55,000.01 | 详见“五、43” |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,263,196.25 | 详见“五、43、44” |
| 其他符合非经营性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 小 计 | 19,772,640.23 | |
| 减：所得税影响额 | 4,799,631.43 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | <u>4,527,308.55</u> | |

| <u>项 目</u> | <u>金额</u> | <u>说明</u> |
|------------|----------------------|-----------|
| 合 计 | <u>10,445,700.25</u> | |

2、净资产收益率及每股收益

| <u>报告期利润</u> | <u>报告期间</u> | <u>加权平均净资</u> | <u>每股收益（元/股）</u> | |
|-------------------------|-------------|---------------|------------------|---------------|
| | | <u>产收益率</u> | <u>基本每股收益</u> | <u>稀释每股收益</u> |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2012 年度上半年 | 11.45% | 0.65 | 0.65 |
| | 2011 年度上半年 | 7.82% | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2012 年度上半年 | 11.24% | 0.63 | 0.63 |
| | 2011 年度上半年 | 7.80% | 0.37 | 0.37 |

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 8 月 29 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：中国国旅股份有限公司

法定代表人：盖志新 主管会计工作负责人：闫建平 会计机构负责人：任劼

日期：2012 年 8 月 29 日 日期：2012 年 8 月 29 日 日期：2012 年 8 月 29 日