



中国国旅股份有限公司

601888

2013 年半年度报告

2013 年 8 月

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王开元	公务	常小刚

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、准确、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

目录

第一节 释义.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	21

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国国旅、公司、本公司	指	中国国旅股份有限公司
国旅集团	指	中国国旅集团有限公司
国旅总社	指	中国国际旅行社总社有限公司
中免公司	指	中国免税品（集团）有限责任公司
国旅投资公司	指	国旅（北京）投资发展有限公司
国旅信息公司	指	国旅（北京）信息科技有限公司
华侨城集团	指	华侨城集团公司
三亚市内店	指	中免集团三亚市内免税店有限公司
三亚投资公司	指	国旅（三亚）投资发展有限公司
国旅会展公司	指	国旅国际会议展览有限公司
海棠湾项目	指	三亚海棠湾国际购物中心项目
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
股东大会	指	中国国旅股份有限公司股东大会
董事会	指	中国国旅股份有限公司董事会
监事会	指	中国国旅股份有限公司监事会
入境游	指	入境旅游
出境游	指	出境旅游
国内游	指	国内旅游
中国公民游	指	国内旅游和出境旅游的统一
三游	指	入境旅游、出境旅游和国内旅游
免税商品、免税品	指	免征关税、进口环节税的进口商品和实行退（免）税（增值税、消费税）进入免税商店销售的国产商品
免税商店、免税店	指	经海关总署批准，由经营单位在中华人民共和国国务院或者其授权部门批准的地点设立符合海关监管要求的销售场所和存放免税商品的监管仓库，向规定的销售对象销售免税品的企业
《公司章程》	指	《中国国旅股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
人民币普通股、A 股	指	用人民币标明面值且以人民币进行买卖之股票
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国国旅股份有限公司
公司的中文名称简称	中国国旅
公司的外文名称	China International Travel Service Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CITS
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,845,518,098.68	6,907,235,849.32	13.58
归属于上市公司股东的净利润	804,501,508.75	568,454,155.33	41.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	778,046,179.52	558,008,455.08	39.43
经营活动产生的现金流量净额	704,891,402.16	398,497,775.31	76.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,093,412,781.78	5,600,456,684.36	8.80
总资产	9,958,159,036.13	8,930,269,704.25	11.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.914	0.646	41.49
稀释每股收益(元/股)	0.914	0.646	41.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.884	0.634	39.43
加权平均净资产收益率(%)	13.52	11.45	增加 2.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.08	11.24	增加 1.84 个百分点

二、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
非流动资产处置损益	8,983,406.47
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	2,290,151.10
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	38,709,323.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,155,181.81
少数股东权益影响额	-11,898,217.95
所得税影响额	-12,784,515.35
合计	26,455,329.23

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年,我国旅游经济持续平稳发展,旅游市场继续呈现“两增一平”的态势:国内旅游市场保持增长,出境旅游市场较快增长,入境旅游市场小幅下降。

报告期内,公司实现营业总收入 78.46 亿元,同比增长 13.58%,实现合并营业利润 11.36 亿元,同比增长 37.94%,实现利润总额 11.78 亿元,同比增长 39.84%,实现归属母公司所有者净利润 8.05 亿元,同比增长 41.52%。

报告期内,公司两项主营业务保持稳步增长,海棠湾项目建设顺利推进。其中,公司旅行社业务加强产品研发,努力提升产品品质,大力推进资源整合和集中采购,全面推动信息化建设,取得了较好的业绩;公司免税业务在三亚市内店强劲增长的带动下,收入和利润保持快速增长,同时,积极为海棠湾项目的开业做好品牌招商、运营管理等方面的准备工作。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,845,518,098.68	6,907,235,849.32	13.58
营业成本	5,785,873,077.99	5,251,024,037.17	10.19
销售费用	633,152,958.79	499,947,144.58	26.64
管理费用	301,523,884.46	294,876,797.82	2.25
财务费用	-46,014,556.87	-20,216,134.80	127.61
经营活动产生的现金流量净额	704,891,402.16	398,497,775.31	76.89

投资活动产生的现金流量净额	-105,624,060.54	-23,183,875.45	355.59
筹资活动产生的现金流量净额	-191,707,293.80	-176,864,623.77	8.39

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司分别于 2012 年 11 月 13 日和 12 月 21 日召开第二届董事会第三次会议及 2012 年度第四次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票事项及相关议案；于 2013 年 6 月 7 日取得中国证监会核准批文；于 2013 年 7 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，发行人民币普通股（A 股）96,237,772 股，发行价格为 26.58 元/股，募集资金净额为人民币 2,502,618,238.21 元。详情请查阅公司于 2013 年 7 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和中国证券报披露的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

(3) 经营计划进展说明

旅游服务业务方面：

报告期内，公司旅游服务业务经营情况良好，实现营业收入 44.26 亿元，同比增长 4.42%；毛利率为 10.66%，较上年同期下降 0.12 个百分点。

在产品研发方面，公司进一步细化市场客户群，打造差异化产品，推出了基于全新的“菜单式、自由选、乐享团价”度假产品理念的一系列暑期重点产品，包括海岛度假、城市自由行、亲子等主题，其中国内标准产品 209 条线路，度假产品 98 条线路，出境暑期度假产品 102 条线路。

同时，公司积极提升产品品质，加大中高端产品的研发。报告期内，公司出境游研发的独家产品占总产品比例在 15% 以上，高端产品占比 10%，品质团比重超过 50%。

在集中采购方面，公司积极探索以资源整合为核心的多样化集中采购手段，先后完成了对 Club Med 印尼民丹岛、巴厘岛、泰国普吉岛、毛里求斯爱必浓岛的集中采购和近百家接待社供应商 2013 年度合同的签署工作；与国家体育场鸟巢正式建立新型战略合作伙伴关系，创新合作模式。

在信息化方面，公司全面推动下属企业实现财务与业务信息系统的对接，形成覆盖全国的产品销售线上线下服务体系。在电子商务方面，公司完善 B2C 网站建设，加大线上推广力度，进一步巩固了线上线下一体化的渠道分销能力，电子商务一体化经营体系基本形成。

在境外签证中心方面，公司实施了澳大利亚堪培拉、帕斯两个新签证服务中心项目的筹建及丹麦哥本哈根签证服务中心换址的筹建工作，目前都按计划进度进行，堪培拉中心 7 月 12 日正式营业，帕斯中心 7 月 15 日正式营业，丹麦新址预计 8 月中旬开始运营。另外，公司成功获得了澳大利亚签证公司后续三年的经营合同。

商品销售业务方面：

报告期内，在三亚市内店良好的销售拉动作用下，公司商品销售业务增长较快，实现营业收入 33.30 亿元，同比增长 27.32%；毛利率为 45.32%，较上年同期提高 1.14 个百分点。

在传统免税业务方面，公司不断创新经营模式，改善商品结构，促进了零售收入增加并提高了毛利率。在做好海棠湾项目招商的同时，积极推动三亚市内店、邮轮免税店及广州机场等免税店的招商与改造工

作，积极为二、三线门店打造品牌升级改造规划。

在供应链管理方面，通过深入挖掘新品牌，供应商数量达到了历史最高，为大型零售平台的成功运营打下了坚实基础。

在三亚市内店经营管理方面，公司开展了一系列营销活动，其中较为突出的是春节期间“39 小时不打烊”、抽奖免单等活动，单日销售突破 3000 万元，创下公司单店单日销售的历史最高纪录。报告期内，通过强化精细管理和一系列创新性的促销措施，三亚市内店累计接待进店顾客 210 万人次，实现营业收入 15.78 亿元，同比增长 56.89%，人均客单价达到 3,354 元，比去年同期增长了 51.83%。

旅游投资业务方面：

在海棠湾项目方面，截至今年上半年末，项目建筑主体结构施工、室内二次结构墙体砌筑以及建筑主次入口钢结构施工已全部完毕，目前外立面幕墙及室内机电、消防、精装修、防火卷帘、电梯、空调等工程正在施工，工程进度正在按计划执行。

（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 (%)
应收利息	25.50	350.40	-92.72
应收股利	911.26	2,844.42	-67.96
其他应收款	34,826.21	25,570.22	36.20
在建工程	40,963.15	22,950.28	78.49

报告期末，应收利息较期初下降 92.72%，主要是利息的收回所致。

报告期末，应收股利较期初下降 67.96%，主要是本期收到上年股

利所致。

报告期末，其他应收款较期初增加 36.20%，主要是本期业务量增长，往来款、押金、保证金性质款项增加所致。

报告期末，在建工程较期初增加 78.49%，主要是三亚海棠湾国际购物中心项目开发建设所致。

(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	19,150.00	3,500.00	447.14
应付职工薪酬	11,380.29	16,541.12	-31.20
应付股利	2,061.94	404.44	409.83

报告期末，短期借款较期初增加 447.14%，主要是本期票务代理业务增长，外部融资额度增加所致。

报告期末，应付职工薪酬较期初下降 31.20%，主要是本期支付上年末计提的奖金所致。

报告期末，应付股利较期初增加 409.83%，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 (%)
财务费用	-4,601.46	-2,021.61	127.61
投资收益	6,332.10	4,652.08	36.11
营业外收入	4,276.99	1,968.55	117.27
所得税费用	27,680.01	19,410.30	42.60

报告期内，财务费用比上年同期减少 2,579.85 万元，主要由于银行存款利息收入和汇兑损益增加所致。

报告期内，投资收益同比增长 36.11%，主要由于本期处置孙公司和参股企业效益增长所致。

报告期内，营业外收入同比增长 117.27%，主要由于本期收到退回的免税品销售的增值税及其附加税费增加所致。

报告期内，所得税费用同比增长 42.60%，主要因为本期净利润增加导致当期所得税费用增加所致。

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 1,093,981.18 万元、现金流出为 1,023,492.04 万元，经营活动产生的现金流量净额为 70,489.14 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 6,691.52 万元、现金流出为 17,253.93 万元，投资活动产生的现金流量净额为-10,562.41 万元，主要是收到现金股利、购建固定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 58,570.57 万元、现金流出为 77,741.30 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-19,170.73 万元，主要是收到借款、偿还借款和分配股利所致。

(三) 公司主营业务及其经营情况

主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游服务业	4,425,976,728.08	3,954,014,810.40	10.66	4.42	4.57	减少 0.12 个百分点
商品销售	3,330,123,755.77	1,821,045,287.20	45.32	27.32	24.71	增加 1.14

业						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
入境游	327,580,944.03	281,679,583.24	14.01	-28.24	-30.40	增加 2.66 个百分点
出境游	2,478,504,835.60	2,325,014,257.73	6.19	19.43	20.73	减少 1.01 个百分点
国内游	1,093,490,030.82	1,017,775,752.84	6.92	-7.58	-7.89	增加 0.31 个百分点
票务代理	123,549,947.67	0	100.00	16.38	-	-
其他业务	402,850,969.96	329,545,216.59	18.20	-3.50	-4.72	增加 1.05 个百分点
免税商品销售	3,111,665,984.91	1,673,505,807.61	46.22	25.00	21.77	增加 1.43 个百分点
有税商品销售	218,457,770.86	147,539,479.59	32.46	73.06	71.89	增加 0.46 个百分点

(四) 核心竞争力分析

1、“国旅”是旅游行业第一品牌

根据国际权威品牌评估机构“世界品牌实验室”2013年6月26日发布的2013年(第十届)《中国500最具价值品牌》排行榜,“国旅”品牌以308.92亿元位列排行榜综合排名第50位、旅游服务行业第1位,这已是“国旅”品牌连续10年在旅游服务类位居第一。

2、优秀的人才队伍

经过多年的发展,公司建立了一支业务熟练、经验丰富、语种齐全、具有高度应变能力的高素质旅游专业队伍。

3、与线下传统业务紧密结合的旅游电子商务系统

目前,公司一方面在全国范围内全面推进财务与业务的对接,另一方面大力推进电子商务业务的建设,逐步建立起“实体旅行社网络+电子旅行社网络”的新型旅行社业务模式。对内部实现了业务信息共享,

对消费者实现了“咨询—预订”一站式服务。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	0.02	617,855.04	0	-94,089.60	可供出售金融资产	购入资产
合计		260,000.00	/	/	617,855.04	0	-94,089.60	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 本报告期募集资金使用情况请阅 2013 年 8 月 31 日披露的临时公告（临 2013-023）。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	总资产	净资产	归属于母公司所有者的净利润
中国国际旅行社总社有限公司	760,593,211.65	3,367,877,276.92	1,051,762,125.34	18,792,503.93
中国免税品(集团)有限责任公司	2,450,000,000.00	5,311,144,887.68	4,447,934,861.65	764,870,293.15
国旅(北京)投资发展有限公司	150,000,000.00	1,794,802,151.78	112,695,309.85	-7,801,398.05
国旅(北京)信息	43,000,000.00	79,317,332.06	41,036,768.86	-1,280,909.74

科技有限公司				
中免集团三亚市内免税店有限公司	300,550,000.00	955,160,567.12	685,486,023.61	334,043,095.75

5、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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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。2013年5月8日，公司召开了2012年年度股东大会，审议通过了《公司2012年度利润分配方案》，以公司2012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3.5元（含税），共计人民币30,800万元。在股东大会审议利润分配方案时，公司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。公司于2013年5月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和中国证券报披露了《2012年年度利润分配实施公告》，并于报告期内完成了年度利润分配的相关工作。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				17,028 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	0	无
华侨城集团公司	国有法人	11.15	98,153,900	0	0	未知
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	1.19	10,441,826	3,399,535	0	未知
富达基金(香港)有限公司－客户资金	未知	0.89	7,870,817	2,089,907	0	未知
全国社保基金一一七组合	未知	0.69	6,038,968	-2,381,376	0	未知
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	未知	0.62	5,416,735	-3,350,221	0	未知
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	0.58	5,103,295	3,809,112	0	未知
全国社保基金一一四组合	未知	0.58	5,102,093	-1,828,656	0	未知
全国社保基金二零四组合	未知	0.47	4,099,000	-200,624	0	未知
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	未知	0.41	3,593,858	3,593,858	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			
中国国旅集团有限公司	539,846,100		人民币普通股			
华侨城集团公司	98,153,900		人民币普通股			
中国建设银行－银华核心价值优选股票型	10,441,826		人民币普通股			

证券投资基金		
富达基金(香港)有限公司—客户资金	7,870,817	人民币普通股
全国社保基金一一七组合	6,038,968	人民币普通股
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,416,735	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,103,295	人民币普通股
全国社保基金一一四组合	5,102,093	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	4,099,000	人民币普通股
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	3,593,858	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，银华富裕主题股票型证券投资基金、银华核心价值优选股票型证券投资基金的基金管理人均为银华基金管理有限公司；全国社保基金一一七组合、全国社保基金一零四组合、全国社保基金一一四组合的管理人均为全国社会保障基金理事会；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。	

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

公司半年度财务报告未经审计（详见附件）。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司董事长签名的 2013 年半年度报告。
- 二、 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。
- 三、 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

2013 年 8 月 29 日

中国国旅股份有限公司 2013 年半年度报告

合并资产负债表

编制单位：中国国旅股份有限公司 2013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	4,351,166,248.77	3,959,330,075.59	短期借款	五、20	191,500,000.00	35,000,000.00
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		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	五、2	1,026,183,391.13	849,070,636.52	应付票据		-	-
预付款项	五、3	778,828,776.82	629,755,421.72	应付账款	五、21	1,357,415,454.90	1,091,173,149.48
应收保费		-	-	预收款项	五、22	954,210,549.22	796,416,052.18
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	254,978.78	3,504,024.17	应付职工薪酬	五、23	113,802,854.14	165,411,160.98
应收股利	五、5	9,112,637.26	28,444,225.00	应交税费	五、24	188,696,171.97	206,509,112.27
其他应收款	五、6	348,262,092.85	255,702,191.23	应付利息	五、25	546,472.89	629,095.36
买入返售金融资产		-	-	应付股利	五、26	20,619,393.23	4,044,357.43
存货	五、7	1,053,803,707.12	984,527,013.63	其他应付款	五、27	463,788,562.90	434,466,283.02
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	758,955.60	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		7,567,611,832.73	6,711,092,543.46	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	五、28	-	3,132.31
发放贷款及垫款		-	-	其他流动负债		-	-
可供出售金融资产	五、8	617,855.04	711,944.64	流动负债合计		3,290,579,459.25	2,733,652,343.03
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、10	171,495,373.28	154,585,898.23	应付债券		-	-
投资性房地产	五、11	45,104,387.53	45,850,770.96	长期应付款	五、29	85,689.66	-
固定资产	五、12	548,696,370.71	562,909,231.01	专项应付款		-	-
在建工程	五、13	409,631,481.85	229,502,839.65	预计负债		-	-
工程物资		-	-	递延所得税负债	五、17	3,015,107.91	2,871,055.23
固定资产清理		-	-	其他非流动负债	五、30	18,782.71	25,434.16
生产性生物资产		-	-	非流动负债合计		3,119,580.28	2,896,489.39
油气资产		-	-	负债合计		3,293,699,039.53	2,736,548,832.42
无形资产	五、14	978,031,990.95	986,766,172.81	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出		-	-	实收资本（或股本）	五、31	880,000,000.00	880,000,000.00
商誉	五、15	429,903.50	429,903.50	资本公积	五、32	2,405,001,610.55	2,405,025,603.40
长期待摊费用	五、16	124,481,777.16	129,737,033.30	减：库存股		-	-
递延所得税资产	五、17	73,579,609.38	69,619,919.09	专项储备		-	-
其他非流动资产	五、19	38,478,454.00	39,063,447.60	盈余公积	五、33	152,889,375.70	152,889,375.70
非流动资产合计		2,390,547,203.40	2,219,177,160.79	一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、34	2,717,377,578.49	2,220,876,069.74
				外币报表折算差额		-61,855,782.96	-58,334,364.48
				归属于母公司所有者权益合计		6,093,412,781.78	5,600,456,684.36
				少数股东权益		571,047,214.82	593,264,187.47
				所有者权益合计		6,664,459,996.60	6,193,720,871.83
资产总计		9,958,159,036.13	8,930,269,704.25	负债和所有者权益总计		9,958,159,036.13	8,930,269,704.25

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		2013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		7,845,518,098.68	6,907,235,849.32	
其中：营业收入	五、35	7,845,518,098.68	6,907,235,849.32	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		6,773,074,572.28	6,130,396,354.32	
其中：营业成本	五、35	5,785,873,077.99	5,251,024,037.17	
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、36	98,327,920.59	103,561,829.93	
销售费用	五、37	633,152,958.79	499,947,144.58	
管理费用	五、38	301,523,884.46	294,876,797.82	
财务费用	五、39	-46,014,556.87	-20,216,134.80	
资产减值损失	五、40	211,287.32	1,202,679.62	
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、41	63,320,973.15	46,520,769.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,341,474.90	45,738,247.21	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,135,764,499.55	823,360,264.36	
加：营业外收入	五、42	42,769,889.63	19,685,503.99	
减：营业外支出	五、43	611,325.35	695,385.91	
其中：非流动资产处置损失		69,599.96	182,082.08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,177,923,063.83	842,350,382.44	
减：所得税费用	五、44	276,800,122.17	194,102,961.47	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		901,122,941.66	648,247,420.97	
归属于母公司所有者的净利润		804,501,508.75	568,454,155.33	
少数股东损益		96,621,432.91	79,793,265.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	五、45	0.91	0.65	
（二）稀释每股收益	五、45	0.91	0.65	
七、其他综合收益	五、46	-577,361.74	61,369.09	
八、综合收益总额		900,545,579.92	648,308,790.06	
归属于母公司所有者的综合收益总额		800,956,097.42	568,414,375.31	
归属于少数股东的综合收益总额		99,589,482.50	79,894,414.75	
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：任劼	

合并现金流量表

编制单位：中国国旅股份有限公司		2013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		10,374,663,207.80		9,325,298,736.68	
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		36,427,648.52		9,641,675.88	
收到其他与经营活动有关的现金	五、47（1）	528,720,948.98		466,085,754.75	
经营活动现金流入小计		10,939,811,805.30		9,801,026,167.31	
购买商品、接受劳务支付的现金		8,352,986,473.66		8,003,918,187.61	
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		474,086,741.82		383,614,433.54	
支付的各项税费		433,903,822.03		411,638,668.78	
支付其他与经营活动有关的现金	五、47（2）	973,943,365.63		603,357,102.07	
经营活动现金流出小计		10,234,920,403.14		9,402,528,392.00	
经营活动产生的现金流量净额		704,891,402.16		398,497,775.31	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-		183,600.00	
取得投资收益收到的现金		53,458,918.55		84,058,886.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,698.07		438,064.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,296,600.00			
收到其他与投资活动有关的现金		-		-	
投资活动现金流入小计		66,915,216.62		84,680,550.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,029,277.16		100,884,446.26	
投资支付的现金		3,510,000.00		6,245,400.00	
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、47（3）	-		734,579.52	
投资活动现金流出小计		172,539,277.16		107,864,425.78	
投资活动产生的现金流量净额		-105,624,060.54		-23,183,875.45	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		8,997,768.63		45,923,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,997,768.63		35,723,000.00	
取得借款收到的现金		537,500,000.00		474,500,000.00	
发行债券收到的现金		-		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		39,207,895.16		29,595,481.73	
筹资活动现金流入小计		585,705,663.79		550,018,481.73	
偿还债务支付的现金		381,000,000.00		571,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		395,789,530.88		155,274,850.36	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		84,977,923.84		59,426,936.66	
支付其他与筹资活动有关的现金		623,426.71		108,255.14	
筹资活动现金流出小计		777,412,957.59		726,883,105.50	
筹资活动产生的现金流量净额		-191,707,293.80		-176,864,623.77	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-9,525,469.85		-1,053,263.09	
五、现金及现金等价物净增加额					
		398,034,577.97		197,396,013.00	
加：期初现金及现金等价物余额					
		3,877,541,295.08		3,120,930,044.03	
六、期末现金及现金等价物余额					
		4,275,575,873.05		3,318,326,057.03	
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：任勤		

合并所有者权益变动表

编制单位：中国国旅股份有限公司	2013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	2,405,025,603.40			152,889,375.70		2,220,876,069.74	-58,334,364.48	593,264,187.47	6,193,720,871.83
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	2,405,025,603.40	-	-	152,889,375.70	-	2,220,876,069.74	-58,334,364.48	593,264,187.47	6,193,720,871.83
三、本年增减变动金额	-	-23,992.85	-	-	-	-	496,501,508.75	-3,521,418.48	-22,216,972.65	470,739,124.77
（一）净利润							804,501,508.75		96,621,432.91	901,122,941.66
（二）其他综合收益		-23,992.85						-3,521,418.48	2,968,049.59	-577,361.74
上述（一）和（二）小计	-	-23,992.85	-	-	-	-	804,501,508.75	-3,521,418.48	99,589,482.50	900,545,579.92
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,117,000.00	1,117,000.00
1. 所有者投入资本									1,117,000.00	1,117,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他							-	-		-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-308,000,000.00	-	-122,923,455.15	-430,923,455.15
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							-308,000,000.00		-122,923,455.15	-430,923,455.15
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	2,405,001,610.55	-	-	152,889,375.70	-	2,717,377,578.49	-61,855,782.96	571,047,214.82	6,664,459,996.60
法定代表人：			主管会计工作负责人：					会计机构负责人：		

合并所有者权益变动表

编制单位：中国国旅股份有限公司										2013年1-6月		金额单位：元						
项 目	上年同期金额									少数股东权益	股东权益合计							
	归属于母公司所有者权益								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
	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-18,394.52	-	-	-	-	480,454,155.33	-21,385.50	25,809,695.58	506,224,070.89								
（一）本期净利润							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）股东投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	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：			主管会计工作负责人：					会计机构负责人：										

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：中国国旅股份有限公司		2013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		1,686,438,826.87	2,061,507,703.63	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		-	-	预收款项		-	-
应收利息		207,550.74	3,383,787.71	应付职工薪酬		10,379,470.55	9,542,510.23
应收股利		-	-	应交税费		3,461,679.11	2,413,677.12
其他应收款	十一、1	494,372,098.23	543,423,836.88	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		1,182,317,277.62	283,170,325.55
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		2,181,018,475.84	2,608,315,328.22	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		1,196,158,427.28	295,126,512.90
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：		-	-
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	十一、2	3,569,138,307.00	2,518,743,307.00	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		25,621,624.47	26,292,212.77	预计负债		-	-
在建工程		-	-	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		-	-
生产性生物资产		-	-	负债合计		1,196,158,427.28	295,126,512.90
油气资产		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		549,257.87	651,529.13	实收资本（或股本）		880,000,000.00	880,000,000.00
开发支出		-	-	资本公积		2,625,982,107.26	2,625,982,107.26
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		-	-	盈余公积		152,889,375.70	152,889,375.70
其他非流动资产		-	-	未分配利润		921,297,754.94	1,200,004,381.26
非流动资产合计		3,595,309,189.34	2,545,687,048.90	所有者权益（或股东权益）合计		4,580,169,237.90	4,858,875,864.22
资产总计		5,776,327,665.18	5,154,002,377.12	负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,776,327,665.18	5,154,002,377.12
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 利 润 表

编制单位：中国国旅股份有限公司		2013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		13,740,340.29	12,990,994.52	
财务费用		-43,033,713.97	-26,354,282.33	
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	
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）		29,293,373.68	439,295,485.74	
加：营业外收入		-	-	
减：营业外支出		-	-	
其中：非流动资产处置损失		-	-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,293,373.68	439,295,485.74	
减：所得税费用		-	-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,293,373.68	439,295,485.74	
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		29,293,373.68	439,295,485.74	

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	2013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		1,161,862,238.52	483,230,804.01
经营活动现金流入小计		1,161,862,238.52	483,230,804.01
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		7,984,249.25	9,186,673.87
支付的各项税费		2,583,815.93	244,893.58
支付其他与经营活动有关的现金		208,352,193.05	458,362,470.23
经营活动现金流出小计		218,920,258.23	467,794,037.68
经营活动产生的现金流量净额		942,941,980.29	15,436,766.33
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,305.00	387,934.00
投资支付的现金		1,050,395,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,050,408,305.00	387,934.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,050,408,305.00	240,544,263.93
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		38,103,098.90	29,397,733.79
筹资活动现金流入小计		38,103,098.90	29,397,733.79
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		305,083,170.24	86,255,927.97
支付其他与筹资活动有关的现金		622,480.71	69,040.28
筹资活动现金流出小计		305,705,650.95	86,324,968.25
筹资活动产生的现金流量净额		-267,602,552.05	-56,927,234.46
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		-375,068,876.76	199,053,795.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,061,507,703.63	1,749,451,630.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,686,438,826.87	1,948,505,426.03
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		2013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	-	-	152,889,375.70	1,200,004,381.26	4,858,875,864.22
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	-	-	152,889,375.70	1,200,004,381.26	4,858,875,864.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	-	-	-278,706,626.32	-278,706,626.32
（一）本年净利润							29,293,373.68	29,293,373.68
（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		-	-	-	-	-	29,293,373.68	29,293,373.68
（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		-	-	-	-	-	-308,000,000.00	-308,000,000.00
1. 提取盈余公积							-	-
2. 对所有者（或股东）的分配							-308,000,000.00	-308,000,000.00
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、本期末余额		880,000,000.00	2,625,982,107.26	-	-	152,889,375.70	921,297,754.94	4,580,169,237.90
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

2013年1-6月

金额单位：元

	附注	上年金额						股东权益合计
		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	
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		-	-	-	-	-	-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	-	-	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

中国国旅股份有限公司

财务报表附注

截止 2013 年 6 月 30 日

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

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的批复》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,并经国务院国有资产监督管理委员会[2009]459 号《关于中国国旅股份有限公司国有股权转持有关问题的批复》,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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制（以下统称为“企业会计准则”）。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购

买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司、全部子公司及特殊目的实体纳入财务报表的合并范围。

本期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告期末均将该子公司纳入合并范围；本期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

9、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在财务报表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成

本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降,并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,应当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,计入减值损失。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时,通过权益转回,不通过损益转回。

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账款

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。

组合类型	确定组合的依据	坏账准备计提方法
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:

账龄	计提比例
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%
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

本公司将存货分为在途物资、原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

①企业领用或发出存货，按照实际成本核算的，批发企业采用加权平均法确定其实际成本，零售企业采用先进先出法确定其实际成本。

②特定项目专门购入或制造的存货，一般应当采用个别认定法确定发出存货的成本。

③旅游地产行业开发产品的成本，按照具体开发产品按照一定的分配方法分摊的开发成本来确认。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售

价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于财务报表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始

投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照本附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照本附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度、单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的分类和初始计量

本公司的固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他等四类。

本公司按其取得固定资产时的成本作为入账的价值，其中：外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对固定资产采用年限平均法分类计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限	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%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(6) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除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)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本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。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见本附注二、26。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、股份支付

(1) 股份支付种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

21、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。
- 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。

22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直

接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于财务报表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

财务报表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映财务报表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在财务报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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁视为融资租赁，除此

之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

（1）职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（2）本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

(3) 本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在满足预计负债确认条件的确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2013 年 1-6 月不存在会计政策、会计估计变更事项。

30、前期差错更正

本公司 2013 年 1-6 月不存在前期差错更正事项。

三、 税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税

①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%税率。

②根据财政部和国家税务总局联合下发的关于《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）文件，明确规定免税品经营企业经营免税品销售业务免征增值税，并从 2011 年 1 月 1 日开始执行。

③根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知的规定，本年度试点范围的公司由原征收营业税改为征收增值税。

(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

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号，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。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业。该政策主要适用于本公司在西部地区的子公司。

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：

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
西藏珠峰中免免税品有限公司	所得税	2011 年至 2020 年	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》(藏政发【2011】14 号)	本公司在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15%的税率缴纳企业所得税
重庆中国国际旅行社有限责任公司	所得税	2012 年度	重庆市地方税务局	渝地税免【2012】2 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》	本公司在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15%的税率缴纳企业所得税

四、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

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(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
中国国际旅行社总社有限公司	全资子公司	北京	旅游服务	76,059.32	旅行社业务	76,059.32
中国免税品(集团)有限责任公司	全资子公司	北京	商品销售	245,000.00	免税品销售	245,635.11
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	15,000.00
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	2,193.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
中国国际旅行社总社有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00	0.00
中国免税品(集团)有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00	0.00
国旅(北京)投资发展有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00	0.00
国旅(北京)信息科技有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	2,010.80	0.00

2、 孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的主要孙公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
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	5,000.00
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	279.31
国旅运通旅行社有限公司	控股孙公司	北京	票务服务	5,070.00	票务代理	2,585.70
国旅运通华南航空服务有限公司	控股孙公司	广州	票务服务	3,242.00	票务代理	1,653.42
国旅运通航空服务有限公司	控股孙公司	上海	票务服务	6,242.00	票务代理	3,183.42
国旅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	10,000.00
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	2,000.00	旅行社	2,000.00
国旅(北京)航空服务有限公司	全资孙公司	北京	票务服务	500.00	票务代理	500.00
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	765.00
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	122.40

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)
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	152.00
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	350.00
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	100.00
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	158.10
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	158.95
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	142.83
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	61.50
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	500.00	旅行社	348.50
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	350.00
南京中国国际旅行社有限公司	控股孙公司	南京	旅游服务	600.00	旅行社	306.00
中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	控股孙公司	南京	旅游服务	1,000.00	旅行社	442.00
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	268.00
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	600.00
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	335.00
江苏国旅国际旅行社有限公司	控股孙公司	无锡市	旅游服务	500.00	旅行社	300.00
昆明中国国际旅行社有限公司	控股孙公司	昆明市	旅游服务	1,500.00	旅行社	1,000.00
中国国旅（贵州）国际旅行社有限公司	控股孙公司	贵阳市	旅游服务	300.00	旅行社	180.00
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	163.20
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	300.00
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	1000.00	旅行社	600.00
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	1,000.00	旅行社	600.00
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	1,000.00	旅行社	1,020.00
国旅环球行（天津）国际旅行社有限公司	全资孙公司	天津	旅游服务	500.00	旅行社	1,000.00
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	885.92
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	277.02
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	405.29AUD	旅行社	2312.61
国旅（丹麦）签证服务有限公司	全资孙公司	哥本哈根	签证服务	555.50DKK	签证服务	663.64
国旅（荷兰）签证服务有限公司	全资孙公司	荷兰海牙	签证服务	75.00EUR	签证服务	228.67
国旅（比利时）签证服务有限公司	全资孙公司	布鲁塞尔	签证服务	83.00EUR	签证服务	271.81
国旅（西班牙）签证服务有限公司	全资孙公司	马德里	签证服务	80.00EUR	签证服务	725.06
国旅（加拿大）签证服务有限公司	全资孙公司	温哥华	签证服务	290.00CAD	签证服务	1,887.96
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	旅游服务	215.78
中国国际旅行社法国股份有限公司	全资孙公司	法国巴黎	旅游服务	4.80EUR	旅游服务	42.77

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)
国旅（德国）签证服务有限公司	全资孙公司	德国柏林	签证业务	25.00EUR	签证服务	6,531.54
重庆新免税品有限公司	控股孙公司	重庆	商品销售	400.00	免税品零售	204.00
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	免税品零售	30,055.00
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	免税品零售	910.00
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	免税品零售	1,500.00
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	1,600.00
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	免税品零售	99.00
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	免税品零售	73.05
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	免税品零售	66.00
云南中免免税品有限公司	控股孙公司	昆明	商品销售	1,394.90	免税品零售	864.80
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	免税品零售	120.00
洋浦中免免税品有限公司	控股孙公司	杨浦	商品销售	200.00	免税品零售	110.00
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	免税品零售	61.20
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	免税品零售	153.00
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	免税品零售	150.00
逊克中免免税品有限公司	控股孙公司	逊克	商品销售	150.00	免税品零售	90.00
香港中国免税品有限公司	全资孙公司	香港	商品销售	4,555.87	免税品零售	4,555.87
厦门中免免税品有限公司	控股孙公司	厦门	商品销售	159.18	免税品零售	95.02
厦门新免税品有限公司	控股孙公司	厦门	商品销售	200.00	免税品零售	102.00
厦门东免税品有限公司	控股孙公司	厦门	商品销售	400.00	免税品零售	160.00
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	免税品零售	188.64
无锡中免免税品有限公司	控股孙公司	无锡	商品销售	300.00	免税品零售	165.00
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	免税品零售	600.00
温州中免免税品有限公司	控股孙公司	温州	商品销售	150.00	免税品零售	76.50
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	免税品零售	102.00
威海东免税品有限公司	控股孙公司	威海	商品销售	300.00	免税品零售	153.00
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	免税品零售	155.39
图们中免免税品有限公司	控股孙公司	图们	商品销售	150.00	免税品零售	90.00
同江中免免税品有限公司	控股孙公司	同江	商品销售	120.00	免税品零售	72.00
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	免税品零售	102.00
天津东免税品有限公司	控股孙公司	天津	商品销售	480.00	免税品零售	244.80
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	免税品零售	91.80
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	免税品零售	51.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)
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	免税品零售	164.00
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	免税品零售	814.00
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	免税品零售	400.00
汕头市中免免税品经营有限公司	控股孙公司	汕头	商品销售	140.00	免税品零售	71.40
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	免税品零售	153.10
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	免税品零售	880.00
荣成中免免税品有限公司	控股孙公司	荣成	商品销售	200.00	免税品零售	102.00
荣成东免免税品有限公司	控股孙公司	荣成	商品销售	200.00	免税品零售	102.00
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	免税品零售	60.00
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	免税品零售	90.00
饶河中免免税品有限公司	控股孙公司	饶河	商品销售	120.00	免税品零售	61.20
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	免税品零售	90.00
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	免税品零售	102.00
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	免税品零售	90.00
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	免税品零售	25.50
南通对外供应有限公司	控股孙公司	南通	商品销售	200.00	免税品零售	96.00
南京中免免税品有限公司	控股孙公司	南京	商品销售	120.00	免税品零售	66.00
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	免税品零售	103.32
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	免税品零售	464.00
萝北中免免税品有限公司	控股孙公司	萝北	商品销售	120.00	免税品零售	61.20
锦州中免免税品有限公司	控股孙公司	锦州	商品销售	120.00	免税品零售	72.00
江西中免免税品有限公司	控股孙公司	南昌	商品销售	120.00	免税品零售	61.20
嘉荫中免免税品有限公司	控股孙公司	嘉荫	商品销售	100.00	免税品零售	51.00
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	免税品零售	76.50
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	免税品零售	102.00
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	免税品零售	72.00
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	免税品零售	404.04
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	免税品零售	76.50
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	免税品零售	204.00
河口中免免税品有限责任公司	控股孙公司	河口	商品销售	2,245.00	免税品零售	1,170.23
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	免税品零售	61.68
哈尔滨北鹅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	免税品零售	60.00
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	免税品零售	60.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)
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	免税品零售	153.00
广州新免免税品有限公司	全资孙公司	广州	商品销售	2,060.00	免税品零售	2,060.00
广州南免免税品有限公司	控股孙公司	广州	商品销售	200.00	免税品零售	120.00
广州东免免税品有限公司	控股孙公司	广州	商品销售	120.00	免税品零售	108.00
抚远中免免税品有限公司	控股孙公司	抚远	商品销售	120.00	免税品零售	61.20
福州中免免税品有限公司	控股孙公司	福州	商品销售	120.00	免税品零售	61.20
福州东免免税品有限公司	全资孙公司	福州	商品销售	490.00	免税品零售	465.50
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	免税品零售	61.20
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	免税品零售	61.20
东乌珠穆沁旗中免嘉誉免税品有限公司	控股孙公司	东乌	商品销售	150.00	免税品零售	76.50
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	免税品零售	165.00
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	免税品零售	105.00
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	免税品零售	51.00
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	免税品零售	61.20
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	免税品零售	571.20
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	免税品零售	90.00
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	免税品零售	61.20
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	免税品零售	640.00
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	免税品零售	72.00
长白朝鲜族自治县中免免税品有限公司	控股孙公司	长白	商品销售	200.00	免税品零售	120.00
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	免税品零售	88.77
北海新免免税品有限公司	控股孙公司	北海	商品销售	300.00	免税品零售	165.00
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	免税品零售	51.00
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	免税品零售	1,000.00
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	免税品零售	1,300.00
中免集团广州船舶供应服务有限公司	全资孙公司	广州	商品销售	1,000.00	有税品零售	1,000.00
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	免税品零售	1,020.00
上海港中免免税品有限公司	控股孙公司	上海	商品销售	300.00	免税品零售	153.00
策克中免免税品有限公司	控股孙公司	额济纳旗	商品销售	150.00	免税品零售	825.00
乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司	控股孙公司	乌拉特中旗	商品销售	200.00	免税品销售	120.00
揭阳潮汕机场免税店	控股孙公司	揭阳	商品销售	450.00	免税品销售	229.50
中免集团江苏免税品有限公司	控股孙公司	南京	商品销售	500.00	免税品销售	263.42
国旅(三亚)投资发展有限公司	全资孙公司	三亚	投资开发	1,000.00	投资开发	1,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
国旅(海南)投资发展有限公司	全资孙公司	三亚	投资开发	4,000.00	投资开发	4,000.00

通过设立或投资等方式取得的孙公司续

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
		直接持股	间接持股			
国旅集团上海有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅集团出入境服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅运通旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	4228.45
国旅运通华南航空服务有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	1021.45
国旅运通航空服务有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	2464.00
国旅国际会议展览有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅环球(北京)国际旅行社有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(北京)航空服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
北京中国国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	858.77
中国国旅(青岛)国际旅行社有限公司	0.00	34.00	0.00	34.00	是	427.26
河南省中国国际旅行社有限责任公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	287.23
中国国旅(黑龙江)国际旅行社有限公司	0.00	70.00	0.00	70.00	是	148.52
中国国旅(大连)国际旅行社有限公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	150.48
中国国旅(辽宁)国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	163.01
河北省中国国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	151.81
中国国旅(山西)国际旅行社有限公司	0.00	62.10	0.00	62.10	是	109.80
中国国旅(宜昌)国际旅行社有限公司	0.00	41.00	0.00	41.00	是	249.52
中国国旅(武汉)国际旅行社有限公司	0.00	41.00	0.00	41.00	是	384.00
中国国旅(南通)国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	106.19
南京中国国际旅行社有限公司	0.00	34.00	0.00	34.00	是	963.23
中国国旅(江苏)国际旅行社有限公司	0.00	34.00	0.00	34.00	是	1171.48
中国国旅(宁波)国际旅行社有限公司	0.00	67.00	0.00	67.00	是	150.81
中国国旅(浙江)国际旅行社有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	266.43
中国国旅(福建)国际旅行社有限公司	0.00	67.00	0.00	67.00	是	162.57
江苏国旅国际旅行社有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	147.87
昆明中国国际旅行社有限公司	0.00	66.67	0.00	66.67	是	557.33

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
		直接持股	间接持股			
中国国旅(贵州)国际旅行社有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	132.33
中国国旅(广西)国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	213.32
国旅(深圳)国际旅行社有限公司	0.00	54.61	0.00	54.61	是	293.48
中国国旅(海南)国际旅行社有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	283.22
中国国旅(山东)国际旅行社有限公司	0.00	50.00	0.00	50.00	是	224.13
中国国旅(安徽)国际旅行社有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	418.70
国旅环球行(天津)国际旅行社有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中国国旅日本有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
美国华亚旅行社(有限)公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中国国际旅行社(澳大利亚)股份有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(丹麦)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(荷兰)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(比利时)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(西班牙)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(加拿大)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
澳门中国国际旅行社有限公司	0.00	41.00	0.00	41.00	是	2650.38
中国国际旅行社法国股份有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(德国)签证服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
重庆新免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	301.12
中免集团三亚市内免税店有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中免集团南京禄口国际机场免税店有限公司	0.00	70.00	0.00	70.00	是	441.63
中免集团杭州免税品有限责任公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	1,066.38
中免(北京)商贸有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
镇江中免外轮供应有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	100.21
张家港中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	120.37
湛江中免外供免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	123.29
云南中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	920.31
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	285.53
洋浦中免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	144.52
延吉机场中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	153.41

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例(%)		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益(万元)
		直接持股	间接持股			
烟台中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	373.75
烟台港中免外轮供应服务有限公司	0.00	50.00	0.00	50.00	是	194.98
逊克中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	92.56
香港中国免税品有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
厦门中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	166.30
西藏珠峰中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	221.79
厦门新免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	110.72
厦门东免免税品有限公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	811.92
无锡中免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	211.61
乌鲁木齐市中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	1,347.41
温州中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	79.42
威海中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	173.85
威海东免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	240.74
畹町中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	311.56
图们中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	93.59
同江中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	160.41
天津中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	334.46
天津东免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	365.07
唐山市中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	165.76
台州市中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	279.60
绥芬河口岸免税品有限公司	0.00	41.00	0.00	41.00	是	863.74
深圳市东免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	2,207.35
上海市内免税店有限公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	-571.23
汕头市中免免税品经营有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	760.55
山西中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	175.75
瑞丽中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	2,977.10
荣成中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	207.78
荣成东免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	235.74
日照中免外轮供应有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	119.89
日照港客运站中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	67.54

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例(%)		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益(万元)
		直接持股	间接持股			
饶河中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	151.45
泉州市中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	112.55
青岛中免免税品有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
秦皇岛中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	88.46
宁波中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	122.65
南通对外供应有限公司	0.00	48.00	0.00	48.00	是	156.50
南京中免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	96.20
密山中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	149.14
满洲里中免免税品有限责任公司	0.00	40.00	0.00	40.00	是	1,603.26
萝北中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	116.89
锦州中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	122.19
江西中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	73.05
嘉荫中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	59.30
吉林省中免空港免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	194.27
惠州大亚湾中免免税品有限公司	0.00	51.08	0.00	51.08	是	187.76
黄骅港开发区中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	80.83
湖南中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	474.23
呼和浩特中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	97.84
黑河市中免免税店有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	1,444.26
河口中免免税品有限责任公司	0.00	51.02	0.00	51.02	是	1,292.34
河北中免免税品有限公司	0.00	51.43	0.00	51.43	是	97.76
哈尔滨北鹅中免机上免税品有限责任公司	0.00	50.00	0.00	50.00	是	96.66
广州中免外供免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	61.68
广州新兴中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	54.92
广州新免税品有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
广州南免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	68.97
广州东免税品有限公司	0.00	90.00	0.00	90.00	是	26.36
抚远中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	124.76
福州中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	64.60
福州东免税品有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例(%)		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益(万元)
		直接持股	间接持股			
防城港市中免免税店有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	818.92
二连浩特中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	457.56
东乌珠穆沁旗中免嘉誉免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	124.95
东莞外供中免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	171.02
东莞市中免免税品有限公司	0.00	51.02	0.00	51.02	是	136.50
东莞市京港免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	123.56
东宁中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	273.63
东港市中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	641.41
东港市外供中免免税品有限责任公司	0.00	51.02	0.00	51.02	是	126.21
丹东中免免税品有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	286.98
大连市内免税店有限公司	0.00	32.00	0.00	32.00	是	-559.59
大连港中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	92.63
长白朝鲜族自治县中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	122.88
北京中免市内免税店有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
北海新免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	105.02
大连中免机上免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	否	0.00
中免集团沈阳免税品商贸有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
青岛新免免税品有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中免集团广州船舶供应服务有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中免集团昆明机场免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	1,269.55
上海港中免免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	275.02
策克中免免税品有限公司	0.00	55.00	0.00	55.00	是	68.51
乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	79.62
中免集团揭阳潮汕机场免税品有限公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	220.64
中免集团江苏免税品有限公司	0.00	52.68	0.00	52.68	是	235.56
国旅(三亚)投资发展有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
国旅(海南)投资发展有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额
-------	-----------	-----	------	--------------	------	-------------

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	150.00
中国国旅（香港）旅行社有限公司	全资孙公司	香港	旅游服务	500.00	旅游服务	1,685.59

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
		直接持股	间接持股			
国旅（北京）广告有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
中国国旅（香港）旅行社有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
重庆中国国际旅行社有限责任公司	全资孙公司	重庆	旅游服务	500.00	旅行社	931.94
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	225.00
中国国旅（广东）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	4,783.26
国旅（四川）国际旅行社有限公司	控股孙公司	四川	旅游服务	980.00	旅行社	500.00
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	2,500.00
珲春中免免税品有限责任公司	控股孙公司	珲春	免税品销售	151.84	免税品销售	131.28

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
		直接持股	间接持股			
重庆中国国际旅行社有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00
江西省中国国际旅行社有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00	是	118.22
中国国旅（广东）国际旅行社股份有限公司	0.00	54.71	0.00	54.71	是	3,691.07
国旅（四川）国际旅行社有限公司	0.00	51.02	0.00	51.02	是	445.9
大连保税区中免友谊航运服务有限公司	0.00	50.00%	0.00	50.00%	是	2,095.06
珲春中免免税品有限责任公司	0.00	51.00%	0.00	51.00%	是	238.08

3、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

(1) 持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的孙公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
------	--------	-----------

中国国旅德国有限公司	100.00	清算进行中
丹麦中国国际旅行社有限公司	100.00	清算进行中
大连中免机上免税品有限公司	51.00	清算进行中

(2) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的孙公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
烟台港中免外轮供应服务有限公司	50.00	具有实际控制权
哈尔滨北鹅中免机上免税品有限责任公司	50.00	具有实际控制权
大连保税区中免友谊航运服务有限公司	50.00	具有实际控制权
南通对外供应有限公司	48.00	具有实际控制权
绥芬河口岸免税品有限公司	41.00	具有实际控制权
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	40.00	具有实际控制权
厦门东免免税品有限公司	40.00	具有实际控制权
上海市内免税店有限公司	40.00	具有实际控制权
满洲里中免免税品有限责任公司	40.00	具有实际控制权
大连市内免税店有限公司	32.00	具有实际控制权
中国国旅（青岛）国际旅行社有限公司	34.00	具有实际控制权
河南省中国国际旅行社有限责任公司	40.00	具有实际控制权
中国国旅（大连）国际旅行社有限公司	40.00	具有实际控制权
河北省中国国际旅行社有限公司	49.00	具有实际控制权
中国国旅（宜昌）国际旅行社有限公司	41.00	具有实际控制权
中国国旅（武汉）国际旅行社有限公司	41.00	具有实际控制权
南京中国国际旅行社有限公司	34.00	具有实际控制权
中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	34.00	具有实际控制权
中国国旅（山东）国际旅行社有限公司	50.00	具有实际控制权
澳门中国国际旅行社有限公司	41.00	具有实际控制权

注：本公司对部分子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，将其纳入合并报表范围。

4、 本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	级次	纳入合并当期期末净资产 (万元)	合并当期纳入合并报表的净利润 (万元)
中国国旅 (广东中山) 国际旅行社有限公司	4	80.00	0.00
中国国旅 (广东江门) 旅行社有限公司	4	50.00	0.00
中国国旅 (威海) 国际旅行社有限公司	4	50.00	0.00
中国国旅 (烟台) 国际旅行社有限公司	4	42.00	-7.00
重庆国会山商务会议展览有限公司	4	30.00	0.00
中免集团揭阳潮汕机场免税品有限公司	3	450.28	0.28
乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司	3	199.05	-0.95
中免集团江苏免税品有限公司	3	497.80	-2.20
中免丰和 (上海) 商贸有限公司	4	1051.94	551.94
贵阳中免佰乐廊商贸有限公司	4	498.62	-1.38

(2) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产 (万元)	处置当年年初至处置日的净利润 (万元)
上海航空中免免税品有限公司	534.88	37.82

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	6.1787	8.0536	0.062607	0.79655	1.0730	5.7061	5.8901
利润表	6.2321	8.1856	0.067828	0.80370	1.0829	6.1212	6.1043
现金流量表	6.2321	8.1856	0.067828	0.80370	1.0829	6.1212	6.1043

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	9,142,882.35	1.0000	9,142,882.35	9,700,666.52	1.0000	9,700,666.52
美元	29,585.37	6.1787	182,799.13	52,175.85	6.2855	327,951.31
港元	329,835.72	0.79655	262,730.64	119,864.69	0.81085	97,192.29
日元	6,623,947.25	0.062607	414,705.46	5,312,716.52	0.073049	388,088.62
欧元	16,533.37	8.0536	133,153.14	28,041.85	8.3176	233,240.90
澳门元	0.00	0.7735	0.00	3,040.59	0.7883	2,396.90
澳元	2,941.65	5.7061	16,785.35	2,941.65	6.5363	19,227.51
丹麦克朗	31,467.60	1.0730	33,764.73	47,816.00	1.0927	52,248.54
韩元	6,159,099.09	0.0055	33,875.04	5,641,309.66	0.0058	32,719.59
英镑	17.03	9.4213	160.44	62.03	10.1611	630.29
新西兰元	8.87	5.0066	44.42	9.30	5.1742	48.12
台币	15,900.00	0.2070	3,291.30	11,200.00	0.2161	2,420.32
加拿大元	2,200.36	5.8901	12,960.34	14,406.90	6.3184	91,028.56
小计			10,237,152.34			10,947,859.47
银行存款：						
人民币	3,933,948,476.93	1.0000	3,933,948,476.93	3,566,377,701.48	1.0000	3,566,377,701.48
美元	20,069,231.55	6.1787	124,001,760.98	19,454,245.52	6.2855	122,279,660.23
港元	116,039,410.17	0.79655	92,431,192.17	62,416,747.70	0.81085	50,610,619.87
日元	149,048,721.61	0.062607	9,331,493.31	185,644,743.73	0.073049	13,561,162.89
欧元	6,981,107.17	8.0536	56,223,044.70	5,205,352.64	8.3176	43,296,041.11
澳门元	26,476.29	0.7735	20,479.41	4,469,147.17	0.7883	3,523,028.71
澳元	4,542,455.42	5.7061	25,919,704.87	3,487,993.96	6.5363	22,798,574.91
丹麦克朗	5,337,923.26	1.0730	5,727,591.66	4,126,373.00	1.0927	4,508,887.79
英镑	2,647.15	9.4213	24,939.59	3,796.98	10.1611	38,581.49
新西兰元	1.56	5.0066	7.83	1.61	5.1742	8.33
加拿大元	1,120,932.79	5.8901	6,602,294.13	884,494.31	6.3184	5,588,588.85
小计			4,254,230,985.58			3,832,582,855.66
其他货币资金：						
人民币	76,070,707.34	1.0000	76,070,707.34	98,853,926.26	1.0000	98,853,926.26

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港元	1,544,144.15	0.79655	1,229,988.02	449,095.83	0.81085	364,149.35
日元	0.00	0.062607	0.00	50,000,000.00	0.07305	3,652,450.00
欧元	453,500.00	8.0536	3,652,307.60	609,824.18	8.3176	5,072,273.60
澳元	680,378.48	5.7061	3,882,307.64	808,069.27	6.5363	5,281,783.17
丹麦克朗	350,000.00	1.0730	375,550.00	350,503.00	1.0927	382,994.63
澳门元	0.00	0.7735	0.00	756,548.84	0.7883	596,387.45
加拿大元	252,500.00	5.8901	1,487,250.25	252,500.00	6.3184	1,595,396.00
小计			86,698,110.85			115,799,360.46
合计			4,351,166,248.77			3,959,330,075.59

注 1：期末其他货币资金具体包括：

项目	期末余额	年初余额	是否使用受限
旅行社质量保证金	51,832,721.10	59,380,630.95	是
航空票务保证金	569,091.00	574,227.16	是
出境中介机构保证金	2,916,575.00	4,116,575.00	是
总领馆签证担保函保证金	6,279,980.00	3,655,304.60	是
房屋租赁担保函保证金	2,631,502.24	3,247,509.71	是
保函保证金	460,000.00	7,458,049.09	是
信用卡保证金	0.00	63,184.00	是
财产保全保证金	5,511,351.00	3,293,300.00	是
信用证保证金	5,389,155.38	0.00	是
小计	75,590,375.72	81,788,780.51	
信用卡存款	0.00	541,815.51	否
国际长途押金专户	0.00	11,000.00	否
信用证保证金	119,314.28	31,290,636.55	否
外埠存款	8,991,534.55	166,418.59	否
保函保证金	2,000,634.30	2,000,709.30	否
小计	11,111,483.13	34,010,579.95	
合计	86,701,858.85	115,799,360.46	

货币资金说明：

货币资金占期末资产总额 43.69%，其中包含尚未使用的 72,694.08 万元募集资金。

2、 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,034,134,836.37	98.72%	8,268,562.72	0.80%
组合 1: 账龄分析法组合	1,034,134,836.37	98.72%	8,268,562.72	0.80%
组合 2: 集团内关联方组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,423,292.43	1.28%	13,106,174.95	97.64%
合计	1,047,558,128.80	100.00%	21,374,737.67	2.04%

续前表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	856,920,225.80	98.39%	8,116,941.76	0.95%
组合 1: 账龄分析法组合	856,920,225.80	98.39%	8,116,941.76	0.95%
组合 2: 集团内关联方组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,056,792.53	1.61%	13,789,440.05	98.10%
合计	870,977,018.33	100.00%	21,906,381.81	2.52%

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。

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
6 个月以内	1,005,284,730.41	97.21%	0.00	828,385,588.29	96.67%	0.00
7-12 个月	16,831,177.02	1.63%	841,558.85	16,822,622.73	1.96%	841,131.13
1-2 年	4,341,468.47	0.42%	868,293.69	3,939,413.59	0.46%	787,882.72
2-3 年	2,064,505.32	0.20%	1,032,252.67	2,097,197.79	0.24%	1,048,598.90

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4 年	247,648.27	0.02%	198,118.62	271,096.63	0.03%	216,877.31
4-5 年	184,839.91	0.02%	147,871.92	909,275.32	0.11%	727,420.25
5 年以上	5,180,466.97	0.50%	5,180,466.97	4,495,031.45	0.53%	4,495,031.45
合计	1,034,134,836.37	100.00%	8,268,562.72	856,920,225.80	100.00%	8,116,941.76

(2) 单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丹麦中国国际旅行社有限公司	3,279,016.68	3,279,016.68	100.00%	预计无法收回
NOBELTOURS	1,841,561.63	1,841,561.63	100.00%	预计无法收回
AKQUASUNHOLIDAYS(I)PVT LTD	1,199,205.20	1,199,205.20	100.00%	预计无法收回
北京首都国际机场候机楼商店免税店	1,161,339.89	1,161,339.89	100.00%	预计无法收回
福建省厦门航空国旅泉州分公司	784,482.00	784,482.00	100.00%	公司已注销
其他	5,157,687.03	4,840,569.55	—	预计无法收回
合计	13,423,292.43	13,106,174.95		

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	38,853,935.31	6 个月以内	3.71
第二名	非关联方	37,660,992.30	6 个月以内	3.60
第三名	非关联方	22,208,963.13	1 年以内	2.12
第四名	非关联方	20,374,608.26	6 个月以内	1.94
第五名	非关联方	18,230,766.72	6 个月以内	1.74
合计		137,329,265.72		13.11

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	729,480,375.31	93.66	610,466,858.20	96.94
1至2年	42,234,648.59	5.42	14,534,268.65	2.31
2至3年	6,360,704.31	0.82	4,286,798.02	0.68
3年以上	753,048.61	0.10	467,496.85	0.07
合计	778,828,776.82	100.00	629,755,421.72	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国国际旅行社总社有限公司	第一名	12,693,745.00	1-2年	尚未结算
中国国际旅行社总社有限公司	第二名	6,000,000.00	1-2年	尚未结算
中国国际旅行社总社有限公司	第三名	3,259,810.00	1-2年	尚未结算
国旅(深圳)国际旅行社有限公司	第四名	2,533,398.73	2-3年	尚未结算
澳门中国国际旅行社有限公司	第五名	1,981,720.81	1-2年	尚未结算
合计		26,468,674.54		

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	21,934,097.56	1年以内	游船订金
第二名	非关联方	21,579,637.56	1年以内	货款
第三名	非关联方	14,651,593.53	1年以内	货款
第四名	非关联方	12,693,745.00	1-2年	门票款
第五名	非关联方	10,546,800.00	1年以内	机票款
合计		81,405,873.65		

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 预付款项的说明:

预付账款期末较期初增长 23.67%, 主要原因是由于公司业务增长, 推进集中采购而增加预付团款和机票款。

4、 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行存款利息	3,504,024.17	168,464.17	3,417,509.56	254,978.78
合计	3,504,024.17	168,464.17	3,417,509.56	254,978.78

应收利息说明:

应收利息期末较期初减少 92.72%，原因为本期收到年初计提的应收利息。

5、 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
上海东航中免免税品有限公司	1,944,225.00	0.00	1,944,225.00	0.00	—	—
广州南航中免免税品有限公司	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	—	—
珠海市中免免税品有限责任公司	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	0.00	—	—
深圳市中免免税品有限责任公司	0.00	14,966,001.15	7,500,000.00	7,466,001.15	尚未支付	否
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	0.00	5,396,636.11	3,750,000.00	1,646,636.11	尚未支付	否
合计	28,444,225.00	20,362,637.26	39,694,225.00	9,112,637.26		

应收股利的说明:

应收股利期末比期初减少 67.96%，因为公司本期已收到联营企业上年分红款。

6、 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	366,974,114.68	99.37%	18,932,278.27	5.16%
组合 1: 账龄分析法组合	183,571,576.08	49.71%	18,932,278.27	10.30%
组合 2: 集团内关联方组合	788,346.31	0.21%	0.00	0.00%
组合 3: 保证金、押金、备用金性质组合	182,614,092.29	49.45%	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	2,332,740.18	0.63%	2,112,483.74	90.56%
合计	369,306,854.86	100%	21,044,762.01	5.70%

续前表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	273,863,552.42	98.92%	18,959,672.57	6.92%
组合 1: 账龄分析法组合	99,767,050.42	36.04%	18,959,672.57	18.72%
组合 2: 集团内关联方组合	1,166,172.03	0.42%	0.00	0.00%
组合 3: 保证金、押金、备用金性质组合	172,930,329.97	62.46%	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	2,991,598.20	1.08%	2,193,286.82	73.31%
合计	276,855,150.62	100.00%	21,152,959.39	7.64%

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。

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额 金额	比例	坏账准备	账面余额 金额	比例	坏账准备
6 个月以内	160,405,027.28	87.38%	0.00	78,271,097.68	78.45%	0.00
7-12 个月	2,024,855.59	1.10%	101,242.82	637,823.46	0.64%	31,891.18
1-2 年	2,764,469.05	1.51%	552,893.81	2,375,339.40	2.38%	475,067.88
2-3 年	189,341.78	0.10%	94,670.89	39,537.64	0.04%	19,768.82
3-4 年	22,058.12	0.01%	17,646.49	15,876.67	0.02%	12,701.34
4-5 年	0.00	0.00%	0.00	35,661.08	0.04%	28,528.86
5 年以上	18,165,824.26	9.90%	18,165,824.26	18,391,714.49	18.43%	18,391,714.49
合计	183,571,576.08	100.00%	18,932,278.27	99,767,050.42	100.00%	18,959,672.57

②集团内关联方组合的其他应收款:

公司名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国旅大厦有限公司	416,461.27	0.00	375,390.15	0.00
中国国旅集团有限公司	371,885.04	0.00	790,781.88	0.00
合计	788,346.31	0.00	1,166,172.03	0.00

③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	期末数		年初数	
	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	182,614,092.29	0.00	172,930,329.97	0.00

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中权免税采购咨询有限公司	649,133.57	649,133.57	100.00%	预计无法收回
中国国旅德国有限公司	579,355.74	579,355.74	100.00%	预计无法收回
日本国旅东京支店办公室押金	250,428.00	68,787.56	27.47%	合同约定
扬子票务	172,800.00	172,800.00	100.00%	预计无法收回
上海艾乐群教育咨询公司能源费	71,588.90	71,588.90	100.00%	预计无法收回
其他	609,433.97	570,817.97	93.66%	预计无法收回
合计	2,332,740.18	2,112,483.74		

(3) 其他应收款中有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	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	371,885.04	0.00	790,781.88	0.00
合计	371,885.04	0.00	790,781.88	0.00

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	7,230,002.00	4 年以内	1.96
第二名	非关联方	5,952,509.42	5 年以上	1.61
第三名	非关联方	5,800,800.90	1-2 年	1.57
第四名	非关联方	5,177,069.56	6 个月以内	1.40
第五名	非关联方	5,095,046.40	3 年以内	1.38
合计		29,255,428.28		7.92

其他应收款的说明:

其他应收款期末比期初增长 36.20%，主要因为本期业务增长，往来款、押金保证金性质款项增加所致。

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	517,122.60	0.00	517,122.60	250,135.20	0.00	250,135.20
库存商品	1,069,896,101.53	17,988,900.88	1,051,907,200.65	1,008,249,827.48	25,053,933.10	983,195,894.38

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,324,934.24	0.00	1,324,934.24	846,016.92	0.00	846,016.92
其他存货	54,449.63	0.00	54,449.63	234,967.13	0.00	234,967.13
合计	1,071,792,608.00	17,988,900.88	1,053,803,707.12	1,009,580,946.73	25,053,933.10	984,527,013.63

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	25,053,933.10		7,065,032.22		17,988,900.88
合计	25,053,933.10		7,065,032.22		17,988,900.88

8、可供出售金融资产

项目	期末余额	年初余额
可供出售权益工具	617,855.04	711,944.64
合计	617,855.04	711,944.64

可供出售金融资产的说明：

期末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。

9、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权 比例
中国免税品(澳门)有限公司	有限公司	澳门	不适用	商贸	650	50%	50%

续前表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润
中国免税品(澳门)有限公司	5,479,044.55	46,209.18	5,432,835.37	3,950,060.52	892,314.42

(1) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权 比例
上海东航中免免税品有限公司	有限公司	上海	何讯平	免税品销售	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	免税品销售	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	免税品销售	2000.00	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	免税品销售	1000.00	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	免税品销售	200.00	30.00%	30.00%

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权 比例
上海中免博奥实业有限公司	有限公司	上海	叶萌	有税品销售	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	免税品销售	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	免税品销售	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	免税品销售	200.00	25.00%	25.00%
中免(香港)供应有限公司	有限公司	香港	不适用	商贸	HK\$600.00	30.00%	30.00%
中免国际有限公司	有限公司	香港	不适用	商贸	HK\$0.01	50.00%	50.00%
云南熊猫国际旅行社有限公司	国有控股	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责任公司	国有控股	丽江	周刚	旅游服务	300.00	40.00%	40.00%
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	有限公司	西安	余朝明	旅游服务	1650.00	35.00%	35.00%
中国国旅保定国际旅行社有限公司	有限公司	保定	韩辉	旅游服务	215.00	40.00%	40.00%
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%
广东熊猫旅游有限责任公司	有限公司	广州市	谷训才	旅游服务	150.00	45.00%	45.00%
香港国际旅游汽车有限公司	有限公司	香港	杨超	交通运输	HK\$45.00	36.00%	36.00%
澳门信德国旅汽车客运股份有限公司	有限公司	澳门	关德晖	交通运输	HK\$485.4369	49.00%	49.00%

续前表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
上海东航中免免税品有限公司	78,861,554.55	9,493,074.86	69,368,479.69	54,427,154.37	8,452,716.46
广州南航中免免税品有限公司	64,299,265.31	17,147,737.32	47,151,527.99	48,139,116.60	7,700,348.96
大连中免友谊外供免税品有限公司	45,232,081.89	4,426,343.24	40,805,738.65	41,662,089.48	3,518,749.25
西安咸阳国际机场免税品有限公司	16,512,030.44	4,319,176.26	12,192,854.18	16,660,848.06	724,482.26
珠海市中免免税品有限责任公司	158,931,905.54	59,058,760.76	99,873,144.78	349,111,481.80	96,873,144.78
上海中免博奥实业有限公司	5,685,526.20	7,600,392.43	-1,914,866.23	0.00	0.00
深圳市中免免税品有限责任公司	64,319,412.82	12,057,377.03	52,262,035.79	95,099,692.56	24,050,210.18
海南海航中免免税品有限公司	32,177,122.34	10,931,783.62	21,245,338.72	23,475,522.89	1,491,275.60
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	24,054,981.55	5,553,274.54	18,501,707.01	47,379,212.87	8,658,882.57
中免(香港)供应有限公司	17,978,254.28	-568,829.10	18,547,083.38	46,665,642.28	2,739,265.24
中免国际有限公司	29,591,970.77	18,476,163.41	11,115,807.36	42,739,624.53	6,858,056.18
云南熊猫国际旅行社有限公司	21,042,699.53	25,805,937.60	-4,763,238.07	0.00	0.00
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	21,689,198.31	18,087,741.60	3,601,456.71	40,281,892.96	-7,737.33
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	79,676,835.49	73,553,930.16	6,122,905.33	360,466,916.55	-7,290,150.52

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
中国国旅保定国际旅行社有限公司	2,511,471.61	207,444.18	2,304,027.43	9,886,049.70	13,225.11
新疆中国国际旅行社有限责任公司	19103067.72	13,618,676.06	5,484,391.66	77,326,808.78	215,648.71
广东熊猫旅游有限责任公司	71,469,682.15	72,256,670.88	-786,988.73	349,872,634.99	-13,103.88
香港国际旅游汽车有限公司	10,135,762.30	3,416,263.01	6,719,499.29	5,550,519.76	309,695.89
澳门信德国旅汽车客运股份有限公司	62,260,777.48	9,842,746.91	52,418,031.36	35,585,493.69	2,952,367.35

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
大连中免机上免税品有限公司	成本法	510,000.00	819,252.56	0.00	0.00	819,252.56
乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司（注1）	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00
中免丰和（上海）商贸有限公司（注1）	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	0.00	2,550,000.00	0.00
中国国旅（威海）国际旅行社有限公司（注1）	成本法	260,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	0.00
中国国旅（烟台）国际旅行社有限公司（注1）	成本法	260,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	0.00
重庆国会山商务会议展览有限公司（注1）	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
中国国旅（广东江门）旅行社有限公司（注1）	成本法	255,000.00	255,000.00	0.00	255,000.00	0.00
沈阳中免佰乐廊商贸有限公司（注2）	成本法	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
中国国旅（枣庄）国际旅行社有限公司（注2）	成本法	260,000.00	0.00	260,000.00	0.00	260,000.00
中国国旅（芜湖）国际旅行社有限公司（注2）	成本法	510,000.00	0.00	510,000.00	0.00	510,000.00
中国国旅德国有限公司	成本法	2,993,867.85	3,342,161.68	0.00	0.00	3,342,161.68
丹麦中国国际旅行社有限公司	成本法	5,309,210.96	3,239,618.65	0.00	0.00	3,239,618.65
小计			12,226,032.89	3,770,000.00	4,825,000.00	11,171,032.89
2、对合营企业投资						
中国免税品（澳门）有限公司	权益法	HK\$3,155,340.37	2,558,507.74	441,929.33	0.00	3,000,437.07
小计			2,558,507.74	441,929.33	0.00	3,000,437.07
3、对联营企业投资						
上海东航中免免税品有限公司	权益法	1,500,000.00	29,410,631.98	6,962,355.19	0.00	36,372,987.17

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州南航中免免税品有限公司	权益法	1,500,000.00	20,609,885.50	6,387,377.23	2,312,840.34	24,684,422.39
大连中免友谊外供免税品有限公司	权益法	7,000,000.00	10,748,705.04	856,969.33	0.00	11,605,674.37
西安咸阳国际机场免税品有限公司	权益法	5,000,000.00	4,063,775.00	568,996.14	0.00	4,632,771.14
珠海市中免免税品有限责任公司	权益法	600,000.00	13,757,968.90	26,330,254.68	15,765,878.21	24,322,345.37
上海中免博奥实业有限公司	权益法	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市中免免税品有限责任公司	权益法	300,000.00	12,578,319.63	6,656,183.05	14,966,001.15	4,268,501.53
海南海航中免免税品有限公司	权益法	7,500,000.00	8,452,080.90	647,342.26	0.00	9,099,423.16
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	权益法	500,000.00	5,531,577.70	1,893,344.00	5,396,636.11	2,028,285.59
中免(香港)供应有限公司	权益法	HKD1,800,000.00	4,834,924.11	2,950,388.54	0.00	7,785,312.65
中免国际有限公司	权益法	0.00	2,077,523.00	3,449,949.55	0.00	5,527,472.55
广东熊猫旅游有限责任公司	权益法	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南熊猫国际旅行社有限公司	权益法	289,008.47	0.00	0.00	0.00	0.00
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	权益法	1,252,523.12	1,473,448.09	0.00	0.00	1,473,448.09
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	成本法	5,775,000.00	2,194,825.86	0.00	1,293,832.95	900,992.91
中国国旅保定国际旅行社有限公司	权益法	860,000.00	892,618.00	0.00	23,161.18	869,456.82
新疆中国国际旅行社有限责任公司	权益法	1,302,000.00	1,650,496.55	0.00	542,502.74	1,107,993.81
香港国际旅游汽车有限公司	权益法	151,693.56	2,292,636.73	111,490.52	0.00	2,404,127.25
澳门信德国旅汽车客运股份有限公司	权益法	HK\$2,378,641.00	24,101,075.68	1,008,747.91	0.00	25,109,823.59
小计			144,670,492.67	57,823,398.40	40,300,852.68	162,193,038.39

4、其他长期股权投资

深圳市中免招商免税品有限公司	成本法	100,000.00	395,136.99	0.00	0.00	395,136.99
三亚噜活度假公寓管理有限公司	成本法	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
国旅(惠州)国际旅行社有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00
吉林市中国国际旅行社有限责任公司	成本法	450,000.00	494,915.33	0.00	0.00	494,915.33
国旅(珠海)国际旅行社有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小计			1,420,052.32	0.00	0.00	1,420,052.32
合计			160,875,085.62	62,035,327.73	45,125,852.68	177,784,560.67

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
大连中免机上免税品有限公司	100.00	100.00	—	819,252.56	0.00	0.00
乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司	60.00	60.00	—	0.00	0.00	0.00
中免丰和（上海）商贸有限公司	51.00	51.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅（威海）国际旅行社有限公司	52.00	52.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅（烟台）国际旅行社有限公司	52.00	52.00	—	0.00	0.00	0.00
重庆国会山商务会议展览有限公司	100.00	100.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅（广东江门）国际旅行社有限公司	51.00	51.00	—	0.00	0.00	0.00
沈阳中免佰乐廊商贸有限公司	100.00	100.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅（芜湖）国际旅行社有限公司	51.00	51.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅（枣庄）国际旅行社有限公司	52.00	52.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅德国有限公司	100.00	100.00	—	2,030,316.18	0.00	0.00
丹麦中国国际旅行社有限公司	100.00	100.00	—	3,239,618.65	0.00	0.00
小计				6,089,187.39	0.00	0.00
2、对合营企业投资						
中国免税品（澳门）有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	0.00
小计			—	0.00	0.00	0.00
3、对联营企业投资						
上海东航中免免税品有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	0.00
广州南航中免免税品有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	2,312,840.34
大连中免友谊外供免税品有限公司	35.00	35.00	—	0.00	0.00	0.00
西安咸阳国际机场免税品有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	0.00
珠海市中免免税品有限责任公司	30.00	30.00	—	0.00	0.00	39,765,878.21
上海中免博奥实业有限公司	30.00	30.00	—	0.00	0.00	0.00
深圳市中免免税品有限责任公司	30.00	30.00	—	0.00	0.00	7,500,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
海南海航中免免税品有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	0.00
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	25.00	25.00	—	0.00	0.00	3,750,000.00
中免(香港)供应有限公司	30.00	30.00	—	0.00	0.00	0.00
中免国际有限公司	50.00	50.00	—	0.00	0.00	0.00
广东熊猫旅游有限责任公司	45.00	45.00	—	0.00	0.00	0.00
云南熊猫国际旅行社有限公司	25.00	25.00	—	0.00	0.00	0.00
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	40.00	40.00	—	0.00	0.00	0.00
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	35.00	35.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国旅保定国际旅行社有限公司	40.00	40.00	—	0.00	0.00	0.00
新疆中国国际旅行社有限责任公司	30.00	30.00	—	0.00	0.00	130,200.00
香港国际旅游汽车有限公司	36.00	36.00	—	0.00	0.00	0.00
澳门信德国旅汽车客运股份有限公司	49.00	49.00	—	0.00	0.00	0.00
小计			—	0.00	0.00	53,458,918.55
4、其他长期股权投资			—	0.00	0.00	
深圳市中免招商免税品有限公司	10.00	10.00	—	0.00	0.00	1,000,000.00
三亚噜活度假公寓管理有限公司	20.00	20.00	—	200,000.00	0.00	0.00
国旅(惠州)国际旅行社有限公司	10.00	10.00	—	0.00	0.00	0.00
吉林市中国国际旅行社有限责任公司	15.00	15.00	—	0.00	0.00	0.00
国旅(珠海)国际旅行社有限公司	10.00	10.00	—	0.00	0.00	0.00
小计			—	200,000.00	0.00	1,000,000.00
合计			—	6,289,187.39	0.00	54,458,918.55

(2) 长期股权投资的说明

注 1: 乌拉特中旗甘其毛都中免免税品有限公司、中免丰和(上海)商贸有限公司中免集团、中国国旅(威海)国际旅行社有限公司、中国国旅(烟台)国际旅行社有限公司、重庆国会山商务会议展览有限公司和中国国旅(广东江门)旅行社有限公司已于本期完成工商注册手续, 因此纳入合并报表范围。

注 2: 沈阳中免佰乐廊商贸有限公司、中国国旅(芜湖)国际旅行社有限公司和中国国旅(枣庄)国际旅行社有限公司截止 2013 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。

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	
一、账面原值合计	57,244,693.58	0.00	0.00	43,470.74	0.00	57,201,222.84
1.房屋、建筑物	57,244,693.58	0.00	0.00	43,470.74	0.00	57,201,222.84
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	11,393,922.62	729,518.69	0.00	26,606.00	0.00	12,096,835.31
1.房屋、建筑物	11,393,922.62	729,518.69	0.00	26,606.00	0.00	12,096,835.31
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	45,850,770.96	—	—	—	—	45,104,387.53
1.房屋、建筑物	45,850,770.96	—	—	—	—	45,104,387.53
2.土地使用权	0.00	—	—	—	—	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	45,850,770.96	—	—	—	—	45,104,387.53
1.房屋、建筑物	45,850,770.96	—	—	—	—	45,104,387.53
2.土地使用权	0.00	—	—	—	—	0.00

本期折旧和摊销额 729,518.69 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	847,884,382.67	15,802,324.54	5,473,910.64	858,212,796.57
其中: 房屋及建筑物	515,541,280.80	407,298.58	73,635.54	515,874,943.84
机器设备	5,783,683.23	116,631.70	109,075.30	5,791,239.63
运输工具	173,203,139.02	8,443,945.52	2,865,254.30	178,781,830.24
办公设备及其他	153,356,279.62	6,834,448.74	2,425,945.50	157,764,782.86
二、累计折旧合计:	284,975,151.66	27,659,991.38	3,118,717.18	309,516,425.86
其中: 房屋及建筑物	95,182,479.57	7,870,335.58	19,855.47	103,032,959.68
机器设备	3,054,115.30	516,187.11	104,869.02	3,465,433.39

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	105,411,086.20	8,948,343.30	2,180,905.24	112,178,524.26
办公设备及其他	81,327,470.59	10,325,125.39	813,087.45	90,839,508.53
三、固定资产账面净值合计	562,909,231.01	—	—	548,696,370.71
其中：房屋及建筑物	420,358,801.23	—	—	412,841,984.16
机器设备	2,729,567.93	—	—	2,325,806.24
运输工具	67,792,052.82	—	—	66,603,305.98
办公设备及其他	72,028,809.03	—	—	66,925,274.33
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：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
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	562,909,231.01	—	—	548,696,370.71
其中：房屋及建筑物	420,358,801.23	—	—	412,841,984.16
机器设备	2,729,567.93	—	—	2,325,806.24
运输工具	67,792,052.82	—	—	66,603,305.98
办公设备及其他	72,028,809.03	—	—	66,925,274.33

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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
东莞市中免免税品有限公司	常平镇口大道 8 号	土地使用权归他人所有	无
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
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
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
重庆中国国际旅行社有限责任公司	邹容广场 A 座房产	以个人名义购买, 产权变更办理中	2013 年

(3) 其他需披露事项

项目	金额
1. 本期增加的累计折旧中, 本期计提的折旧费用	26,500,867.28
2. 本期增加固定资产中, 由在建工程转入的金额	2,293,833.92
3. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	104,282,247.23

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三亚海棠湾购物中心	406,620,121.01	0.00	406,620,121.01	225,108,222.30	0.00	225,108,222.30
河口中免免税商城	2,480,900.72	0.00	2,480,900.72	2,249,073.72	0.00	2,249,073.72

上海港国客店面装修	318,364.00		318,364.00	0.00	0.00	0.00
三亚卖场打折区装饰及弱电工程	129,547.50	0.00	129,547.50	129,547.50	0.00	129,547.50
昆明机场精品综合店	38,225.62	0.00	38,225.62	1,830,399.13	0.00	1,830,399.13
其他	44,323.00	0.00	44,323.00	185,597.00	0.00	185,597.00
合计	409,631,481.85	0.00	409,631,481.85	229,502,839.65	0.00	229,502,839.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
三亚海棠湾国际购物中心(注)	279,009.00	225,108,222.30	181,511,898.71	0.00	0.00
河口中免免税商城	3,709.00	2,249,073.72	249,627.00	17,800.00	0.00
合计	282,718.00	227,357,296.02	181,761,525.71	17,800.00	0.00

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
三亚海棠湾国际购物中心(注)	27.17	结构封顶	0.00	0.00	0.00	募投及自有资金	406,620,121.01
河口中免免税商城	6.69	6.69%	0.00	0.00	0.00	自有资金	2,480,900.72
合计							409,101,021.73

(3) 在建工程的说明：

在建工程期末较期初增长 78.49%，主要为三亚海棠湾购物中心项目建设支出。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,055,874,249.08	7,986,598.73	93,427.81	1,063,767,420.00
土地使用权	972,377,281.28	0.00	0.00	972,377,281.28
软件及系统等	64,998,319.36	7,230,713.21	93,427.81	72,135,604.76
其他	18,498,648.44	755,885.52	0.00	19,254,533.96
二、累计摊销合计	69,108,076.27	16,681,573.05	54,220.27	85,735,429.05
土地使用权	29,420,439.25	12,617,356.37	0.00	42,037,795.62
软件及系统等	37,028,682.62	3,231,266.98	54,220.27	40,205,729.33
其他	2,658,954.40	832,949.70	0.00	3,491,904.10

三、无形资产账面净值合计	986,766,172.81	—	—	978,031,990.95
土地使用权	942,956,842.03	—	—	930,339,485.66
软件及系统等	27,969,636.74	—	—	31,929,875.43
其他	15,839,694.04	—	—	15,762,629.86
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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
五、无形资产账面价值合计	986,766,172.81	—	—	978,031,990.95
土地使用权	942,956,842.03	—	—	930,339,485.66
软件及系统等	27,969,636.74	—	—	31,929,875.43
其他	15,839,694.04	—	—	15,762,629.86

(2) 本期无形资产摊销金额为 16,681,573.05 元。

15、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大连保税区中免友谊航运服务有限公司	90,623.62	0.00	0.00	90,623.62	0.00
河北省中国国际旅行社有限公司	339,279.88	0.00	0.00	339,279.88	0.00
合计	429,903.50	0.00	0.00	429,903.50	0.00

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	120,578,167.90	13,713,040.46	20,840,688.89	43,433.36	113,407,086.11	汇率变动
租赁及权利费	6,656,534.45	2,850,764.21	1,314,185.26	0.00	8,193,113.40	
其他	2,502,330.95	2,018,373.68	1,626,626.98	12,500.00	2,881,577.65	汇率变动
合计	129,737,033.30	18,582,178.35	23,781,501.13	55,933.36	124,481,777.16	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值损失	8,314,030.36	9,969,626.02
固定资产折旧	193,245.83	191,702.08
无形资产摊销	1,032,872.10	1,032,532.10

职工薪酬	479,778.05	12,761,828.47
未实现内部销售利润	51,364,737.71	44,850,383.00
可抵扣亏损	800,928.55	800,581.05
预提产生的可抵扣差异	11,394,016.78	13,266.37
小 计	73,579,609.38	69,619,919.09
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	2,865,058.82	2,693,078.26
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	89,463.76	112,986.16
其他	60,585.33	64,990.81
小计	3,015,107.91	2,871,055.23

(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	期末余额
资产减值损失	33,256,121.46
固定资产折旧	772,983.32
无形资产摊销	4,131,488.40
职工薪酬	2,059,151.36
未实现内部销售利润	205,458,950.84
可抵扣亏损	45,576,067.12
预提产生的可抵扣差异	3,203,714.20
小计	294,458,476.70
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	11,460,235.28
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	357,855.04
其他	242,341.32
小计	12,060,431.64
合计	—

18、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
坏账准备	43,059,341.20	1,584,374.33	0.00	1,373,087.01	0.00	851,128.84	42,419,499.68
存货跌价准备	25,053,933.10	0.00	0.00	0.00	7,065,032.22	0.00	17,988,900.88
长期股权投资	6,289,187.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,289,187.39

减值准备

合计	74,402,461.69	1,584,374.33	0.00	1,373,087.01	7,065,032.22	851,128.84	66,697,587.95
----	---------------	--------------	------	--------------	--------------	------------	---------------

19、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
航空票务保证金	31,765,154.00	31,679,110.00
旅行社质量保证金	4,102,475.00	3,120,000.00
办公室租赁押金	100,000.00	112,887.60
其他保证金	2,510,825.00	4,151,450.00
合计	38,478,454.00	39,063,447.60

20、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	191,500,000.00	35,000,000.00
合计	191,500,000.00	35,000,000.00

短期借款的说明

短期借款主要是公司下属孙公司流动资金借款，期末比期初增加了 447.14%，主要原因是业务增长需要增加营运资金所致。

21、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,326,564,734.21	1,057,167,939.56
1 至 2 年	22,329,590.95	21,175,745.27
2 至 3 年	1,497,715.65	3,697,733.90
3 年以上	7,023,414.09	9,131,730.75
合计	1,357,415,454.90	1,091,173,149.48

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年的应付账款金额 30,850,720.69 元，主要为尚未支付的团款。

22、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	918,235,018.56	757,557,028.53

1 年以上	35,975,530.66	38,859,023.65
合计	954,210,549.22	796,416,052.18

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预收款项中无欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

账龄超过 1 年的预收款项 35,975,530.66 元, 主要为预先收到但尚未组团或未结算的机票款。

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	146,076,930.74	300,805,693.46	353,205,936.87	93,676,687.33
二、职工福利费	0.00	15,931,670.32	15,931,670.32	0.00
三、社会保险费	7,906,125.03	68,050,409.90	72,355,962.67	3,600,572.26
1、基本医疗保险费	1,150,845.26	18,673,806.20	19,954,816.45	-130,164.99
2、补充医疗保险	4,785.87	204,554.11	199,403.26	9,936.72
3、基本养老保险费	3,996,659.85	39,776,294.83	41,012,815.78	2,760,138.90
4、年金缴费	2,358,626.22	4,365,913.05	6,170,484.70	554,054.57
5、失业保险费	193,583.80	2,743,745.09	2,700,333.04	236,995.85
6、工伤保险费	40,928.06	795,199.81	783,354.35	52,773.52
7、生育保险费	160,695.97	1,405,394.17	1,351,652.45	214,437.69
8、补充商业保险	0.00	85,502.64	183,102.64	-97,600.00
四、住房公积金	1,048,328.78	18,128,205.62	18,185,968.20	990,566.20
五、工会经费和职工教育经费	9,844,448.45	6,176,837.31	2,906,822.83	13,114,462.93
六、非货币性福利	0.00	165,011.00	166,985.00	-1,974.00
七、辞退福利	0.00	126,245.95	126,245.95	0.00
八、其他	535,327.98	10,505,994.95	8,618,783.51	2,422,539.42
其中：现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	165,411,160.98	419,890,068.51	471,498,375.35	113,802,854.14

应付职工薪酬说明:

应付职工薪酬期末较期初减少 31.20%, 主要原因是本期支付上年末计提的奖金所致。

24、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	5,461,102.72	6,407,015.66
消费税	-131,530.95	-2,777,919.92

项目	期末余额	年初余额
营业税	7,499,069.25	8,823,804.93
企业所得税	102,376,623.76	88,435,273.93
城市维护建设税	795,273.34	872,936.37
房产税	150,678.34	61,371.15
土地使用税	302,740.07	143,559.53
个人所得税	3,553,448.91	3,656,577.97
教育费附加	625,560.16	677,955.67
免税商品特许经营费	67,033,150.98	99,004,565.66
其他	1,030,055.39	1,203,971.32
合计	188,696,171.97	206,509,112.27

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	546,472.89	629,095.36
合计	546,472.89	629,095.36

26、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
哈尔滨铁路局对外经济技术合作公司	2,374,869.64	0.00	尚未支付
绥芬河公路口岸经贸开发有限公司	2,374,869.64	0.00	尚未支付
二连浩特鑫贸商贸有限责任公司	1,596,676.97	0.00	尚未支付
哈尔滨宝昌隆投资集团有限公司	969,334.55	0.00	尚未支付
厦门港务集团和平客运有限公司	950,386.18	27,929.76	尚未支付
其他孙公司股东	12,353,256.25	4,016,427.67	尚未支付
合计	20,619,393.23	4,044,357.43	

应付股利说明：

应付股利期末较期初增加 409.83%，主要原因是本期分配股利尚未支付所致。

27、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	357,692,567.28	269,848,233.73
1 年以上	106,095,995.62	164,618,049.29
合计	463,788,562.90	434,466,283.02

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，其他应付款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

账龄超过 1 年的其他应付款金额 106,095,995.62 元，主要为应付的往来款及客户押金、保证金等。

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	0.00	3,132.31
合计	0.00	3,132.31

29、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末余额	年初余额
办公设备租赁款	60 个月	91,810.35	85,689.66	0.00
合计			85,689.66	0.00

30、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	18,782.71	25,434.16
合计	18,782.71	25,434.16

其他非流动负债的说明：

递延收益为本公司的孙公司江西中免免税品有限公司经税务机关批准的可以以后年度应交税金冲抵应退税金的金额。

31、股本

(1) 股本变动情况

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
一、有限售条件股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、无限售条件流通股	880,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	880,000,000.00	100.00%
1.国有法人持股	660,000,000.00	75.00%	0.00	0.00	660,000,000.00	75.00%
2.人民币普通股	220,000,000.00	25.00%	0.00	0.00	220,000,000.00	25.00%
合计	880,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	880,000,000.00	100.00%

32、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,403,146,400.87	0.00	0.00	2,403,146,400.87
其他资本公积	1,879,202.53	0.00	23,992.85	1,855,209.68
合计	2,405,025,603.40	0.00	23,992.85	2,405,001,610.55

(2) 资本公积变动说明

本期其他资本公积减少 23,992.85 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。

33、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,889,375.70	0.00	0.00	152,889,375.70
合计	152,889,375.70	0.00	0.00	152,889,375.70

34、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期末未分配利润	2,220,876,069.74	1,393,546,539.93
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期年初未分配利润	2,220,876,069.74	1,393,546,539.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	804,501,508.75	568,454,155.33
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	308,000,000.00	88,000,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他减少（注）	0.00	0.00
期末未分配利润	2,717,377,578.49	1,874,000,695.26

35、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,756,100,483.85	6,854,181,058.32
其他业务收入	89,417,614.83	53,054,791.00
营业收入合计	7,845,518,098.68	6,907,235,849.32
主营业务成本	5,775,060,097.60	5,241,555,919.37

其他业务成本	10,812,980.39	9,468,117.80
营业成本合计	5,785,873,077.99	5,251,024,037.17

(2) 主营业务 (分行业)

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	4,425,976,728.08	3,954,014,810.40	4,238,598,162.44	3,781,351,715.77
商品销售业	3,330,123,755.77	1,821,045,287.20	2,615,582,895.88	1,460,204,203.60
合计	7,756,100,483.85	5,775,060,097.60	6,854,181,058.32	5,241,555,919.37

(3) 主营业务 (分产品)

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务:				
入境游	327,580,944.03	281,679,583.24	456,509,726.92	404,704,584.80
出境游	2,478,504,835.60	2,325,014,257.73	2,075,232,131.07	1,925,805,787.08
国内游	1,093,490,030.82	1,017,775,752.84	1,183,227,108.55	1,104,957,091.69
票务代理	123,549,947.67	0.00	106,156,664.43	0.00
其他业务	402,850,969.96	329,545,216.59	417,472,531.47	345,884,252.20
商品销售:				
免税商品销售	3,111,665,984.91	1,673,505,807.61	2,489,350,328.52	1,374,372,354.92
有税商品销售	218,457,770.86	147,539,479.59	126,232,567.36	85,831,848.68
合计	7,756,100,483.85	5,775,060,097.60	6,854,181,058.32	5,241,555,919.37

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	263,057,666.41	7.90
第二名	95,000,000.00	2.14
第三名	61,248,539.62	1.84
第四名	52,298,309.80	1.18
第五名	34,633,539.91	1.04
合计	506,238,055.74	14.10

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	215,055,152.15	8.11

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第二名	98,517,917.81	2.32
第三名	68,517,864.70	2.58
第四名	50,696,672.05	1.91
第五名	47,154,093.61	1.78
合计	479,941,700.32	16.70

36、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	25,137,109.12	22,511,650.74
城建税	2,873,747.48	5,945,878.28
特许经营费	67,751,618.81	70,241,615.66
教育费附加	1,992,076.66	3,316,617.53
其他	573,368.52	1,546,067.72
合计	98,327,920.59	103,561,829.93

营业税金及附加说明：

注 1：计缴标准具体见“三、税项”。

37、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	278,708,282.74	234,234,176.03
租赁费	166,647,179.28	119,728,009.27
广告及推广宣传费	71,625,424.90	33,102,866.14
折旧及摊销费用	22,950,579.05	26,546,097.45
交通运输及物流费用	20,182,917.79	20,201,543.59
办公及运营费用	43,713,736.42	44,370,509.15
其他	29,324,838.61	21,763,942.95
合计	633,152,958.79	499,947,144.58

38、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	160,948,855.06	155,047,155.16
折旧及摊销费用	21,563,626.73	23,352,524.86
租赁费	25,912,973.49	23,268,506.33
税金	5,125,026.08	4,074,182.61

项目	本期金额	上期金额
广告宣传推销费	8,143,586.69	12,098,189.43
办公及运营费用	70,127,528.57	68,094,401.68
其他	9,702,287.84	8,941,837.75
合计	301,523,884.46	294,876,797.82

39、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,012,047.87	8,377,089.22
减：利息收入	53,875,055.50	37,388,666.01
承兑汇票贴息	0.00	0.00
汇兑损益	-11,888,686.99	-1,961,319.31
手续费	14,723,382.18	10,733,146.08
其他	13,755.57	23,615.22
合计	-46,014,556.87	-20,216,134.80

财务费用说明：

财务费用本期比上期减少 127.61%：主要原因是本期利息收入和汇兑损益增加所致。

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	211,287.32	1,214,165.72
二、存货跌价损失	0.00	-11,486.10
合计	211,287.32	1,202,679.62

资产减值损失说明：

资产减值损失本期比上期减少 82.43%：主要原因是本期坏账准备计提减少所致。

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	53,341,474.90	45,738,247.21
处置长期股权投资产生的投资收益	8,979,498.25	782,522.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	63,320,973.15	46,520,769.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
深圳市中免招商免税品有限公司	1,000,000.00	0.00
合计	1,000,000.00	0.00

(3) 按权益法核算的大额长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
珠海市中免免税品有限责任公司	29,061,943.43	24,516,195.49
深圳市中免免税品有限责任公司	7,215,063.05	6,956,478.79
上海东航中免免税品有限公司	4,226,358.23	4,100,299.71
广州南航中免免税品有限公司	3,850,174.48	3,545,091.89
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	2,164,720.64	1,826,897.66
合计	46,518,259.83	40,944,963.54

投资收益说明:

投资收益本期比上期增长 36.11%: 主要原因是本期处置孙公司和参股企业效益增长所致。

42、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	73,508.18	872,773.58
其中: 固定资产处置利得	73,508.18	861,793.17
政府补助利得	2,290,151.10	55,000.01
税金返还	38,759,037.15	15,981,230.32
其他利得	1,647,193.20	2,776,500.08
合计	42,769,889.63	19,685,503.99

其中, 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
包机奖励	2,075,000.00	0.00
买旅游车补助	163,151.10	0.00
其他	52,000.00	55,000.01
合计	2,290,151.10	55,000.01

营业外收入说明:

营业外收入本期比上期增加 117.27%, 主要为根据财政部、国家税务总局联合下发的《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), 本期收到税务机关退还以前已征收的免税品的增值税及附加税所致。

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	69,599.96	182,082.08

项目	本期金额	上期金额
其中：固定资产处置损失	69,599.96	165,104.51
无形资产处置损失	0.00	0.00
公益性捐赠支出	59,000.00	26,000.00
其他	482,725.39	487,303.83
合计	611,325.35	695,385.91

44、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	280,615,759.78	215,616,227.75
递延所得税费用	-3,815,637.61	-21,513,266.28
合计	276,800,122.17	194,102,961.47

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	804,501,508.75	568,454,155.33
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	26,455,329.23	10,445,700.25
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	778,046,179.52	558,008,455.08
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	880,000,000.00	880,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si$ $*Mi/M0-Sj*Mj$ $/M0-Sk$	880,000,000.00	880,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			

认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.91	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.88	0.63
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.91	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.88	0.63

46、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-94,089.60	-72,135.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-23,522.40	-18,033.84
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	-70,567.20	-54,101.52
2. 外币财务报表折算差额	-506,794.54	115,470.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-506,794.54	115,470.61
合计	-577,361.74	61,369.09

47、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	14,181,455.29	16,104,880.78
往来款	283,571,170.98	69,570,676.69
备用金、保证金、押金等	223,630,095.28	379,046,680.14
其他	7,338,227.43	1,363,517.14
合计	528,720,948.98	466,085,754.75

(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	458,132,728.36	387,037,299.06
往来款	303,392,268.07	81,185,650.55
备用金、保证金、押金等	204,753,389.11	127,194,645.61
其他	7,664,980.09	7,939,506.85
合计	973,943,365.63	603,357,102.07

(3) 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	0.00	734,579.52
合计	0.00	734,579.52

(4) 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	39,207,895.16	29,594,434.34
增资款冻结期间利息收入	0.00	1,047.39
合计	39,207,895.16	29,595,481.73

(5) 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	1,934.04	40,887.36
股利支付手续费	243,988.47	67,367.78
再融资费用	377,504.20	0.00
合计	623,426.71	108,255.14

48、现金流量表补充资料

(1) 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	901,122,941.66	648,247,420.97
加: 资产减值准备	211,287.32	1,202,679.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,270,656.58	23,741,519.75
无形资产摊销	16,683,980.05	5,381,779.22
长期待摊费用摊销	23,790,121.13	21,480,822.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	47,467.48	-690,691.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,977.06	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)	-31,822,169.90	-17,883,790.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-63,320,973.15	-46,520,769.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,959,690.29	-21,987,958.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	144,052.68	-303,869.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,276,693.49	-216,294,790.86

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-359,873,637.70	-313,072,765.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	262,876,036.85	315,198,189.50
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	704,891,402.16	398,497,775.31
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	4,275,575,873.05	3,318,326,057.03
减: 现金的年初余额	3,877,541,295.08	3,120,930,044.03
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	398,034,577.97	197,396,013.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,275,075,873.05	3,318,326,057.03
其中: 库存现金	10,237,152.34	8,785,682.88
可随时用于支付的银行存款	4,253,730,985.58	3,271,575,234.92
可随时用于支付的其他货币资金	11,107,735.13	37,965,139.23
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
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	4,275,075,873.05	3,318,326,057.03

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现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本公司 的表决权比例(%)	本公司 最终控制方	组织机构 代码
中国国旅集团有限公司	103,715.80	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

本公司的合营企业情况见附注五、10（1），本公司的联营企业情况见附注五、10（2）。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京天马旅游汽车有限公司	母公司的全资子公司	10129647-X
国旅大厦有限公司	母公司的全资子公司	710928735
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）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期金额		上期金额	
			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	接受旅游服务	市场价	242,497.00	0.01	968,721.90	0.03
中国国旅保定国际旅行社有限公司	接受旅游服务	市场价	8,340.00	0.00	0.00	0.00
西安中国国际旅行社集团有限公司	接受旅游服务	市场价	15,652,294.00	0.40	14,813,250.99	0.39
新疆中国国际旅行社有限责任公司	接受旅游服务	市场价	243,328.26	0.01	463,229.48	0.01

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内 容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
上海东航中免免税品有限公司	销售商品	统一定价	14,387,144.26	0.43	50,696,672.05	1.94
广州南航中免免税品有限公司	销售商品	统一定价	34,633,539.91	1.04	47,154,093.61	1.80
大连中免友谊外供免税品有限公司	销售商品	统一定价	30,429,401.79	0.91	22,401,429.32	0.86
西安咸阳国际机场免税品有限公司	销售商品	统一定价	9,304,754.71	0.28	10,234,416.26	0.39
珠海市中免免税品有限责任公司	销售商品	统一定价	263,057,666.41	7.9	215,055,152.15	8.22
深圳市中免免税品有限责任公司	销售商品	统一定价	61,248,539.62	1.84	68,517,864.70	2.62
海南海航中免免税品有限公司	销售商品	统一定价	12,889,620.59	0.39	12,854,546.96	0.49
深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	销售商品	统一定价	34,428,631.19	1.03	25,988,531.54	0.99
中免(香港)供应有限公司	销售商品	统一定价	21,197,450.87	0.79	23,273,353.28	0.89
中免国际有限公司	销售商品	统一定价	6,904,616.64	0.26	0.00	0.00
中国国旅集团有限公司	提供旅游服务	市场价	0.00	0.00	116,834.00	0.00
中国国旅保定国际旅行社有限公司	提供旅游服务	市场价	41,578.00	0.00	506,196.50	0.01
西安中国国际旅行社集团有限公司	提供旅游服务	市场价	141,160.00	0.00	114,947.00	0.00
新疆中国国际旅行社有限责任公司	提供旅游服务	市场价	0.00	0.00	5,000.00	0.00

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	资产内容	租赁费定价依据	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	办公用房	市场价	507,103.26	507,103.26
中国国旅集团有限公司	中国国际旅行社总社有限公司及部分子公司	办公用房	市场价	1,518,988.27	1,027,738.68
中国国旅集团有限公司	国旅(北京)信息科技有限公司	办公用房	市场价	125,751.57	99,861.54
中国国旅集团有限公司	中国免税品(集团)有限责任公司及部分子公司	办公用房	市场价	1,029,522.79	572,603.00
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	车位	市场价	117,200.00	117,200.00
合计				3,298,565.89	2,324,506.48

(4) 接受物业管理

关联方名称	服务类别	本期金额	上期金额
国旅大厦有限公司	接受物业服务	3,574,723.45	2,724,654.61

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

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					
应收账款	大连中免友谊外供免税品有限公司	4,185,123.88	0.00	4,893,444.79	0.00
应收账款	广州南航中免免税品有限公司	2,483,599.93	0.00	5,597,915.08	0.00
应收账款	海南海航中免免税品有限公司	50,715.39	0.00	0.00	0.00
应收账款	上海东航中免免税品有限公司	0.00	0.00	5,962,155.46	0.00
应收账款	深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	2,534,870.55	0.00	1,089,821.69	0.00
应收账款	深圳市中免免税品有限责任公司	6,604,934.23	0.00	0.00	0.00
应收账款	深圳市中免招商免税品有限公司	646,965.27	0.00	0.00	0.00
应收账款	西安咸阳国际机场免税品有限公司	2,472,152.09	0.00	0.00	0.00
应收账款	珠海市中免免税品有限责任公司	37,660,992.30	0.00	7,486,644.77	0.00
应收账款	中免(香港)供应有限公司	0.00	0.00	34,421,246.74	0.00
应收账款	中免国际有限公司	2,509,528.86	0.00	5,416,567.89	0.00
	小计	59,148,882.50	0.00	64,867,796.42	0.00
预付款项					
预付款项	武汉扬子江游船有限公司	3,500,000.00	0.00	3,503,800.00	0.00
其他应收款					
其他应收款	中国国旅集团有限公司	371,885.04	0.00	375,390.15	0.00
其他应收款	国旅大厦有限公司	416,461.27	0.00	790,781.88	0.00
其他应收款	中国国旅保定国际旅行社有限公司	98,666.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	西安中国国际旅行社集团有限公司	1,475.00	0.00	0.00	0.00
	小计	888,487.31	0.00	1,166,172.03	0.00
应收股利					
应收股利	深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	1,646,636.11	0.00	0.00	0.00
应收股利	深圳市中免免税品有限责任公司	7,466,001.15	0.00	0.00	0.00
	小计	9,112,637.26	0.00	0.00	0.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
应付账款	北京天马旅游汽车有限公司	222,690.00	649,618.00
应付账款	中国国旅保定国际旅行社有限公司	47,000.00	23,862.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	西安中国国际旅行社集团有限公司	9,148,599.00	2,643,541.96
应付账款	新疆中国国际旅行社有限责任公司	223,033.06	0.00
	小计	9,641,322.06	3,317,021.96
其他应付款			
其他应付款	武汉华昊股份有限公司	700,000.00	700,000.00
其他应付款	中国国旅集团有限公司	515,220.72	1,511,783.67
其他应付款	西安咸阳国际机场免税品有限公司	152.98	11,809.98
	小计	1,215,373.70	2,223,593.65
预收款项			
预收款项	深圳市罗湖中免免税品有限责任公司	0.00	2,123,663.75
预收款项	上海东航中免免税品有限公司	314,556.15	0.00
预收款项	海南海航中免免税品有限公司	0.00	1,398,572.35
预收款项	西安咸阳国际机场免税品有限公司	0.00	233,330.62
预收款项	中国国旅集团有限公司	0.00	35,412.00
	小计	314,556.15	3,790,978.72

七、或有事项

1、对股份内、股份外担保情况

(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	2012.09.07-2015.09.06
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	无限额	2012.01.21-2015.01.20
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	无限额	2012.01.23-2015.01.22
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 2013.05.13-2016.05.13
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 2013.05.13-2016.05.13
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	无限额	2012.06.01-2015.05.31
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	2012.12.29-2015.12.28
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	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 2010.06.29-2013.06.28 2013.06.28-2016.06.27
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	
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	昆明中国国际旅行社有限公司	注 2	无限额	2011.12.31-2014.12.30
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	注 1	无限额	2012.04.26-2015.04.25
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	注 2	无限额	2012.04.26-2015.04.25
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司	注 1	无限额	2012.05.16-2015.05.15

中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司	注 2	无限额	2012.05.16-2015.05.15
中国国际旅行社总社有限公司	江苏国旅国际旅行社有限公司	注 2	无限额	2012.07.05-2015.07.04
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（广东）国际旅行社股份有限公司	注 1	无限额	2012.08.30-2015.08.29
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（广东）国际旅行社股份有限公司	注 2	无限额	2011.03.30-2014.03.29
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	2012.11.22-2015.11.21
中国国旅股份有限公司	中国国际旅行社总社有限公司	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	注 2	无限额	2013.04.08-2016.04.07
中国国旅股份有限公司	中国国际旅行社总社有限公司	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	2012.11.22-2015.11.21
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	2012.11.21-2015.11.20
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	2012.11.21-2015.11.20
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	2012.11.21-2015.11.20
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北京盈科票务中心	注 2	无限额	2013.04.08-2016.04.07
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

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。

（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国旅总社及其下属门市部和票务中心，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，由被担保方股东中国国旅股份有限公司为中航鑫港担保有限公司（以下简称“中航鑫港”）提供相应的反担保。截止 2013 年 6 月 30 日，反担保项目如下：

反担保人	被担保人	担保期限	担保额度 (万元)
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	2013.01.01-2013.12.31	250.00
中国国际旅行社总社有限公司	国旅集团上海有限公司	2013.01.01-2013.12.31	200.00
中国国际旅行社总社有限公司	中国国旅（广东）国际旅行社股份有限公司	2013.01.01-2013.12.31	1730.00
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	2013.01.01-2013.12.31	1600.00
中国国际旅行社总社有限公司	国旅运通旅行社有限公司	2013.01.01-2013.12.31	2253.00
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	2013.01.01-2013.12.31	5665.00
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	2013.01.01-2013.12.31	1140.00
中国国际旅行社总社有限公司	国旅（深圳）国际旅行社有限公司	2013.01.01-2013.12.31	400.00
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	2013.01.01-2013.12.31	150.00
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	2013.01.01-2013.12.31	85.00

反担保人	被担保人	担保期限	担保额度 (万元)
中国国旅股份有限公司	中国国际旅行社总社有限公司	2013.01.01-2013.12.31	1500.00
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国际饭店票务中心	2013.01.01-2013.12.31	1200.00
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	2013.01.01-2013.12.31	2785.00
中国国旅股份有限公司	中国国际旅行社总社有限公司北京三元东桥票务中心	2013.01.01-2013.12.31	700.00
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	2013.01.01-2013.12.31	50.00
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	2013.01.01-2013.12.31	50.00
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	2013.01.01-2013.12.31	50.00
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	2013.01.01-2013.12.31	50.00
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	2013.01.01-2013.12.31	50.00

八、 承诺事项

本公司本期无需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司在 2013 年 7 月 15 日，通过非公开发行股票方式发行普通股 96,237,772 股，股票面值 1 元，发行价格 26.58 元/股，成功募集资金总额为 255,800.00 万元，扣除发行费用 5,538.17 万元，募集资金净额为 250,261.83 万元，详细情况请查阅本公司编号为“临 2013-017”的公告。

十、 其他重要事项

本公司本期无需要披露的其他重要事项。

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	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	494,372,098.23	100.00%	0.00	0.00%
组合 1: 账龄分析法组合	1,015,411.90	0.21%	0.00	0.00%
组合 2: 集团内关联方组合	493,356,686.33	99.79%	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%
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%

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合计	494,372,098.23	100.00%	0.00	0.00%

续前表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	543,423,836.88	100.00%	0.00	0.00%
组合 1: 账龄分析法组合	633,773.38	0.12%	0.00	0.00%
组合 2: 集团内关联方组合	542,790,063.50	99.88%	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%
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	543,423,836.88	100.00%	0.00	0.00%

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	比例	账面余额	坏账准备	比例
	金额			金额		
6 个月以内	1,015,411.90	0.00	100%	633,773.38	0.00	100.00%
合计	1,015,411.90	0.00	100%	633,773.38	0.00	100.00%

③ 集团内关联方组合的其他应收款:

公司名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国国际旅行社总社有限公司	1,727,264.75	0.00	51,160,981.04	0.00
国旅(北京)投资发展有限公司	491,626,986.00	0.00	491,626,986.00	0.00
国旅(北京)信息科技有限公司	2,435.58	0.00	2,096.46	0.00
合计	493,356,686.33	0.00	542,790,063.50	0.00

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
中国免税品(集团)有限责任公司	成本法	2,456,351,107.00	1,405,956,107.00	1,050,395,000.00	0.00	2,456,351,107.00
中国国际旅行社总社有限公司	成本法	940,857,200.00	940,857,200.00	0.00	0.00	940,857,200.00
国旅(北京)投资发展有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	0.00	150,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国旅(北京)信息科技有限公司	成本法	21,930,000.00	21,930,000.00	0.00	0.00	21,930,000.00
合计		3,569,138,307.00	2,518,743,307.00	1,050,395,000.00	0.00	3,569,138,307.00

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
中国免税品(集团)有限责任公司	100.00	100.00	—	0.00	0.00	0.00
中国国际旅行社总社有限公司	100.00	100.00	—	0.00	0.00	0.00
国旅(北京)投资发展有限公司	100.00	100.00	—	0.00	0.00	0.00
国旅(北京)信息科技有限公司	51.00	51.00	—	0.00	0.00	0.00
合计				0.00	0.00	0.00

3、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
以成本法核算的被投资单位分派的利润	0.00	425,932,197.93
合计	0.00	425,932,197.93

4、现金流量表补充资料

(1) 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	29,293,373.68	439,295,485.74
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	683,893.30	721,219.69
无形资产摊销	102,271.26	122,407.26
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	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-34,915,846.51	-25,807,877.57
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-240,932,197.93
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）	49,663,203.94	-93,359,608.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	898,115,084.62	-64,602,662.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	942,941,980.29	15,436,766.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	0.00
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：	0.00	0.00
现金的期末余额	1,686,438,826.87	1,948,505,426.03
减：现金的年初余额	2,061,507,703.63	1,749,451,630.23
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-375,068,876.76	199,053,795.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	3,602.84	30,897.17
可随时用于支付的银行存款	1,686,435,224.03	1,849,805,413.63
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
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	1,686,438,826.87	1,849,836,310.80

十二、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	8,983,406.47	1,473,213.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,290,151.10	55,000.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	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	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	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	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	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	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	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	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	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	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	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	38,709,323.15	15,981,230.32
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,155,181.81	2,263,196.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
非经常性损益总额	51,138,062.53	19,772,640.23
减：非经常性损益的所得税影响数	12,784,515.35	4,799,631.43
非经常性损益净额	38,353,547.18	14,973,008.80
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	11,898,217.95	4,527,308.55
归属于公司普通股股东的非经常性损益	26,455,329.23	10,445,700.25

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	804,501,508.75	568,454,155.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	778,046,179.52	558,008,455.08

计算过程：

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	804,501,508.75	568,454,155.33
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	26,455,329.23	10,445,700.25
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	778,046,179.52	558,008,455.08
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	5,600,456,684.36	4,679,953,483.27
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	0.00	0.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	308,000,000.00	88,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1	0
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-3,545,411.33	-39,780.02
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3	3
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	6,093,412,781.78	5,160,367,858.58
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	5,949,601,399.74	4,964,160,670.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	13.52%	11.45%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	13.08%	11.24%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.91	0.65	0.91	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.63	0.88	0.63

十三、 财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第七次会议于 2013 年 8 月 29 日批准。

中国国旅股份有限公司

二〇一三年八月二十九日