

证券简称：众信旅游

证券代码：002707



北京众信国际旅行社股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 7 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人冯滨、主管会计工作负责人何静及会会计机构负责人（会计主管人员）李海涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 财务报告.....	42
第十节 备查文件目录	127
第十一节 其他报送数据	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、众信旅游	指	北京众信国际旅行社股份有限公司
出境游批发业务、出境游批发	指	公司根据市场需求，采购旅游交通、景点、酒店、餐厅等上游资源，事先设计好旅游产品，通过全国范围内的经营出境游业务的旅行社，包括根据国家旅游局规定可以从事出境游招徕业务的旅行社，即旅游代理商，推广并销售给终端消费者，由公司为终端消费者提供最终产品和服务，并由公司与旅游代理商之间进行旅游费用结算的业务
出境游零售业务、出境游零售	指	公司直接面向广大终端消费者推广、销售产品，并提供旅游服务的出境旅游业务。该业务与出境游批发业务相比，主要区别在于不需通过旅游代理商这一中间环节
商务会奖旅游	指	商务会奖旅游，在国际上的通用提法为“会展及奖励旅游”、“会奖旅游”或“会奖商旅”，由会议（Meeting）、奖励旅游（Incentive）、大会（Convention）以及展览（Exhibition）组成，简称为 MICE。业务内容系公司为企业、政府和机构等客户的商务考察培训、差旅会议、奖励旅游、路演发布、大型会议、参展观展等活动提供全方位的咨询、策划、接待和执行等专业化服务，主要以促进业务发展、塑造企业文化、加强管理为目的。商务会奖旅游已经成为现代旅游业中最重要的细分市场之一，是西方流行的一种企业管理方式
上海众信	指	上海众信国际旅行社有限公司
四川众信	指	四川众信国际旅行社有限公司
众信商务	指	众信（北京）国际商务旅行社有限公司
优拓航服	指	北京优拓航空服务有限公司
优逸文公关	指	北京优逸文公关策划有限公司
九州联合	指	北京九州联合国际旅行社有限公司

奇迹假日	指	奇迹假日（北京）国际旅行社有限公司
杭州天汉	指	杭州天汉旅行社有限公司
香港众信	指	Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
报告期	指	2014 年 1-6 月

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	众信旅游	股票代码	002707
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京众信国际旅行社股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众信旅游		
公司的外文名称（如有）	Beijing UTour International Travel Service Co., Ltd.		
公司的法定代表人	冯滨		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹建	胡萍
联系地址	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 2 号楼 4 层	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 2 号楼 4 层
电话	010-64489903	010-64489903
传真	010-64489955-110055	010-64489955-110055
电子信箱	stock@utourworld.com	stock@utourworld.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 06 月 29 日	北京市工商行政管理局	110105000076187	110105101126585	10112658-5
报告期末注册	2014 年 04 月 25 日	北京市工商行政管理局	110105000076187	110105101126585	10112658-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 06 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于完成工商变更登记的公告》（2014-026）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24	37.33%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	35,884,461.50	31,067,488.43	15.50%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	35,894,040.46	31,071,374.14	15.52%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	18,750,771.32	72,288,567.94	-74.06%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.61	3.28%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.61	3.28%
加权平均净资产收益率	8.36%	14.19%	-5.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,000,360,268.61	676,447,632.01	47.88%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	464,238,230.36	290,853,945.25	59.61%

截至披露前一交易日的公司总股本：

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	58,290,000
--------------------	------------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-53,919.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	30,860.78	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-13,479.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-9,578.96	—

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，我国实体经济处于经济转型升级的调整期，国民经济增速平缓，经济运行总体良好，国际经济温和复苏，服务性消费仍就保持着较快的增长，旅游经济发展环境相对有利。

从消费人群看，近年来，无论是中老年人还是80后90后，人们的生活理念都在逐步发生变化，对生活品质有了更高的追求。根据中国旅游研究院《中国出境旅游发展年度报告2014》公布的调查数据显示，2013年度个人月收入在3000-8000元的出境游客占所调查的出境游客总数的57.1%，出境游客向中等收入人群扩散趋势日益明显。在此背景下，2014年上半年我国的出境游旅游市场整体保持了较快发展。与此同时，近年来旅游业也正在成为产业投资的热点领域，旅游业新产品、新业态层出不穷，市场竞争日趋激烈。为了争取客源和关注度，各方的产品营销手段不断创新，价格竞争更加普遍。

2014年上半年公司继续实施“批发零售一体，线上线下结合”的发展战略，报告期内，公司实现营业收入16.72亿元，同比增长37.33%，实现净利润3,588.45万元，同比增长15.50%。

此外，公司在国家旅游局2014年7月发布的2013年度全国百强旅行社排名中，公司名列第五；2013年度全国旅行社税收十强排名中，公司名列第二。

二、主营业务分析

1、出境游业务

2014年上半年实现出境游营业收入13.51亿元，同比增长45.55%，其中，出境游批发业务收入8.97亿元，同比增长44.45%；出境游零售业务收入4.54亿元，同比增长47.78%。

（1）出境游批发业务

2014年上半年出境游批发业务营业收入8.97亿元，增长率为44.45%，主要原因为公司坚持做大做强批发业务，丰富长线、短线产品，针对不同的客源市场，提供差异化的产品和采取不同的营销模式；在细分市场的同时，扩大了二、三线城市的分销范围和网点密度；以口岸城市为依托，开发当地起止产品及在重点区域开发包机产品，使得华中、中原、华东、西南大区的营业收入均有40%以上增长；公司与在线旅游代理商（OTA）的合作不断加强。

（2）出境游零售业务

2014年上半年出境游零售业务实现收入4.54亿元，同比增长47.78%。公司的出境游零售业务目前仍集中在北京、天津地区，公司开展了多项线上线下促销活动，如：众信旅游俱乐部会员特卖会；“520我爱游，小游生日狂欢节”；北京国际旅游博览会北京主会场与天津分会场及线上同步产品大促销，并荣获本届博览会最佳销售、最佳人气及最佳组织三项大奖；零售门店走进商场、公园、社区等，举办产品说明会，贴近市场、贴近消费者；2014年7月，公司获得淘宝网“2014 淘宝旅行核心商户”及55BBS我爱购物网“网友满意度最高的品牌旅行社”荣誉称号。

2、商务会奖旅游业务

2014年上半年，商务会奖旅游业务实现收入3.21亿元，同比增长10.94%。公司在内部架构上对商务会奖部门进行调整，打造商务会奖专业化运营平台，促进其客户资源更快地向多行业拓展。2014年6月，公司决议将募集资金投资项目“商务会奖分公司项目”的实施主体由公司变更为下属全资子公司众信（北京）国际商务旅行社有限公司进行实施，并使用募集资金和部分自有资金对该子公司进行了增资，相关业务和客户正在逐步转移中。客户资源拓展方面，公司不断开发新的客户及在北京、上海以外的城市拓展客户，商务会奖旅游业务公司已经进入汽车、快消、互联网等行业，未来会不断优化客户结构，提高单个客户的营收贡献。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24	37.33%	主要原因是由于公司积极开发旅游新产品、努力拓展销售渠道，加大产品促销力度，公司业务持续稳定增长，致使收入较大幅度上升。
营业成本	1,525,478,633.79	1,102,081,618.59	38.42%	主要原因为业务规模扩大，相应的成本有所增加。
销售费用	76,562,028.15	60,452,674.89	26.65%	
管理费用	14,087,270.99	11,026,912.83	27.75%	
财务费用	-2,398,739.66	-4,742,247.53	-49.42%	主要原因为受人民币汇率变动产生的影响以及金融机构手续费增加。
所得税费用	12,045,530.36	10,660,440.60	12.99%	
经营活动产生的现金流量净额	18,750,771.32	72,288,567.94	-74.06%	主要原因为业务规模扩大，公司支付的供应商款项和机票押金等有所增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,108,135.32	-2,849,204.20	44.19%	主要原因为本期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额	145,493,282.75	-961,244.45	-15,235.93%	主要原因为公司首次公开发行股票所募集的资金。
现金及现金等价物净增加额	160,099,688.84	68,450,152.19	133.89%	主要原因为公司首次公开发行股票所募集的资金。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

√ 适用 □ 不适用

2014 年上半年，公司在天津地区拟新设门店 3 家（待开业），通过新设和控股合并等方式，成立子公司 4 家，截至 6 月底，公司已在北京拥有门店 34 家，天津拥有门店 2 家及 3 家在建门店（待开业），并在北京、天津、上海、成都、沈阳、哈尔滨、西安、武汉、重庆、杭州、厦门、昆明等国内主要出境口岸布局营销网络。

2014 年上半年，公司加快了旅游电子商务项目的建设速度，多渠道建设线上业务，优化公司网站，提升服务体验，推出针对批发和零售业务的微信服务号；全面布局在线交易平台，丰富在线产品供应，并加大网络推广的力度。

2014 年 6 月，公司决议将募集资金投资项目“商务会奖分公司项目”的实施主体由公司变更为下属全资子公司众信（北京）国际商务旅行社有限公司进行实施，并使用募集资金和部分自有资金对该子公司进行了增资，相关业务和客户正在逐步转移中。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014 年上半年，公司以加紧落实募投项目为契机，实施既定发展战略。

在旅游电子商务的建设上，着力推动互联网、移动互联网旅游电子商务的发展，向建立专业独立的电子商务运营体系迈进。公司的整体旅游电商系统继续优化，国际机票、酒店接口不断开发。在众信旅游网上增设“特价优惠”、“自驾旅游”等板块，并针对大型旅游促销活动在网站、微信等多渠道进行营销推广。不断丰富淘宝、京东等旗舰店产品，加强售中及售后服务。

在批零一体战略的实施上，一方面，不断加强分公司的建设和当地起止产品的开发，注重二三线城市代理商的维护。另一方面，在零售端不断丰富营销手段，通过预售、特价优惠、银旅合作产品等方式，提高零售业务销售额和提升公司品牌、众信旅游网知名度。

在商务会奖旅游业务方面，通过公关公司配合，加快商务会奖向商务会奖、会场搭建、活动管理、公关策划、广告营销等综合服务能力拓展，提供商务会奖业务的服务范围和综合竞争力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游服务	1,671,705,835.26	1,525,478,633.79	8.75%	37.33%	38.42%	-0.72%
分产品						
出境游批发	897,064,137.37	830,152,972.61	7.46%	44.45%	45.31%	-0.54%
出境游零售	453,909,816.57	400,257,676.25	11.82%	47.78%	48.13%	-0.21%
商务会奖旅游	320,731,881.32	295,067,984.93	8.00%	10.94%	13.24%	-1.87%
分地区						
北京大区	842,112,504.74	755,555,189.25	10.28%	26.93%	27.33%	-0.28%
东北大区	97,824,782.64	89,930,322.68	8.07%	12.32%	10.97%	1.11%
中原大区	126,901,214.73	116,285,313.45	8.37%	44.82%	41.56%	2.11%
华中大区	34,263,535.10	31,611,537.48	7.74%	55.00%	52.22%	1.68%
华东大区	429,364,480.96	398,192,300.36	7.26%	42.36%	46.29%	-2.50%
西南大区	129,864,195.89	123,267,094.74	5.08%	136.07%	136.24%	-0.07%
华南大区	11,375,121.20	10,636,875.83	6.49%	2839.16%	2751.82%	2.86%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

公司报告期末持有其他上市公司股权。

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	14,921.53
报告期投入募集资金总额	1,794.37
已累计投入募集资金总额	4,446.93
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
募集资金总体使用情况说明	
1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京众信国际旅行社股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1661号）核准并经深圳证券交易所同意，北京众信国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行新股729万股，每股发行价格为人民币23.15元，募集资金总额为人民币168,763,500.00元，扣除公司公开发行新股分摊的发行费用人民币19,605,676.39元，公司实际募集资金净额为人民币149,157,823.61元。以上募集资金已由北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月20日出具的中证天通[2014]验字第1-1053号《验资报告》验证确认。此次公司公开发行新股实际募集资金净额比公司募集资金投资计划金额149,215,300.00元少57,476.39元，该部分资金由公司自有资金补足。 2、公司上市后，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目实体营销网络建设项目中自筹资金2671.33万元（其中置换以往年度投入金额2652.56万元，置换2014年投入金额18.77万元），2014年上半年	

投入使用募集资金1794.37万元，截至2014年6月30日，公司已实际累计投入募集资金人民币4446.93万元。尚未使用的募集资金余额人民币10,486.52万元（含利息收入）。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
实体营销网络建设项目	否	8,324.39	8,324.39	238.58	2,891.14	34.73%	2016年12月31日	584.65	是	否
旅游电子商务项目	否	4,563.34	4,563.34	1,094.26	1,094.26	23.98%	2016年12月31日	-	否	否
商务会奖分公司项目	否	2,033.8	2,033.8	461.53	461.53	22.69%	2015年12月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	14,921.53	14,921.53	1,794.37	4,446.93	-	-	584.65	-	-
合计	-	14,921.53	14,921.53	1,794.37	4,446.93	-	-	584.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司第二届董事会第四十八次会、2014年第二次临时股东大会审议并通过了《关于变更部分募投项目实施主体并使用募集资金对全资子公司增资的议案》，“商务会奖分公司项目”实施主体由公司变更为公司下属全资子公司众信（北京）国际商务旅行社有限公司，商务会奖北京分公司不再设立，其投资资金由众信商务使用，经营效益由众信商务完成。商务会奖上海分公司、深圳分公司由众信商务实施。公司监事会、独立董事及保荐机构已发表了同意的意见。									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2014 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目共计人民币 26,713,297.09 元，用于“实体营销网络建设项目”。北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 2 月 25 日出具了《关于北京众信国际旅行社股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中证天通[2014]审字 1-1054 号）。公司第二届董事会第四十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目中自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 26,713,297.09 元置换已预先投入募集资金投资项目中同等金额的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构已发表同意置换的意见。截至 2014 年 3 月 6 日该置换工作已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用，所有募投项目均在建设期，尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司、参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净	0%	至	30%
-------------------------	----	---	-----

利润变动幅度			
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,557.81	至	9,825.15
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,557.81		
业绩变动的原因说明	公司继续扩大市场占有率，采取积极的销售策略，增加收入规模。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

本公司2013 年年度权益分派方案已获 2014 年 4 月 23 日召开的 2013 年度股东大会审议并通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》：以公司2014年1月23日首次公开发行股份并上市发行后的总股本58,290,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），共分配利润11,658,000元，截至报告期末，本次利润分配已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是，以公司 2014 年 1 月 23 日首次公开发行股份并上市发行后的总股本 58,290,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共分配利润 11,658,000 元。
相关的决策程序和机制是否完备：	是，经董事会、股东大会审议通过
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是，独立董事对 2013 年度利润分配预案发表了同意的独立意见
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是，为了方便中小股东参会，2013 年度股东大会（即审议利润分配方案的股东大会）召开方式采用现场投票与网络投票相结合的方式
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未调整

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划 2014 半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象 类型	接待对象	谈论的主要内容 及提供的资料
2014 年 02 月 12 日	公司总部大会议室、董秘办公室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 02 月 13 日	公司总部大会议室、董秘办公室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 02 月 14 日	公司总部大会议室、董秘办公室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 02 月 18 日	公司总部大会议室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 04 月 03 日	公司总部 C 座会议室	电话沟通	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 04 月 25 日	公司总部总经理办公室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无
2014 年 05 月 15 日	公司总部 B 座 4 层大会议室、C 座 7 层大会议室	实地调研	机构	行业研究员，具体名单见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	谈论的主要内容：见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ； 提供资料：无

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照中国证监会规定及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管控制度，完善信息披露管理流程，积极开展投资者关系工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司股东大会、董事会和监事会制度健全，运作良好，符合相关要求。内部控制制度执行严格，公司治理实际情况符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期未发生重大企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
无								
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
上海众信国际旅 行社有限公司	—	300	2012 年 07 月 31 日	300	一般保证	2012 年 8 月 1 日 -2018 年 7 月 31 日	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		300		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		300		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		300		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		300		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）		300		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		300		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 （C）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提 供的债务担保金额（D）								

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
北京众信国际旅行社股份有限公司	北京中体华奥咨询有限公司	2014 年 03 月 26 日							否	非关联方	正在执行中

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东冯滨	公司股东股份锁定及减持价格承诺: 本人所持公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购本人持有的股份;在前述锁定期期满后,在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%;在离任后六个月内,不转让所持公司股份,离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2013 年 12 月 20 日	股份锁定: 2014 年 1 月 23 日-2017 年 1 月 22 日,及遵照高级管理人员锁定期要求。减持意向: 2017 年 1 月 23 日-2019 年 1 月 22 日。延长锁定: 若上市后 6 个月内即 2014 年 1 月 23 日-2014 年 7 月 22 日期间触发延长锁定期条件。	严格履行, 未违反
	北京嘉俪九鼎投资中心(有限合伙)	股份锁定的承诺: 自众信旅游股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的众信旅游股份,也不由众信旅游回购其持有的股份;自其持有股份之日(以完成工商变更登记手续之日为基准日,即 2010 年 11 月 19 日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的众信旅游股份,也不由众信旅游回购其持有的股份。	2012 年 01 月 13 日	2014 年 1 月 23 日-2015 年 1 月 22 日	严格履行, 未违反
	林岩、曹建	公司股东股份锁定及减持价格承诺: 本人所持公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购本人持有的股份;在前述锁定期期满后,在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%;在离任后六个月内,不转让所持公司股份,离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2013 年 12 月 20 日	股份锁定: 2014 年 1 月 23 日-2015 年 1 月 22 日,及遵照高级管理人员锁定期要求。减持意向: 2015 年 1 月 23 日-2017 年 1 月 22 日。延长锁定: 若上市后 6 个月内即 2014 年 1 月 23 日-2014 年 7 月 22 日期间触发延长锁定期条件。	严格履行, 未违反

	公司、公司控股股东及持股董事、监事、高级管理人员	稳定股价的承诺: (一)公司稳定股价的承诺如果公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市后三年内股价出现低于每股净资产(指公司上一年度经审计的每股净资产,如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理,下同)的情况时,公司将启动以下稳定股价预案: 1、启动股价稳定措施的具体条件和程序:(1)预警条件:当公司股票连续5个交易日的收盘价低于每股净资产的120%时,公司将在10个交易日内召开投资者见面会,与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。(2)启动条件及程序:当公司股票连续20个交易日的收盘价低于每股净资产时,应当在5日内召开董事会、25日内召开股东大会,审议稳定股价具体方案,明确该等具体方案的实施期间,并在股东大会审议通过该等方案后的5个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。(3)停止条件:在上述第(2)项稳定股价具体方案的实施期间内,如公司股票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时,将停止实施股价稳定措施。上述第(2)项稳定股价具体方案实施期满后,如再次发生上述第(2)项的启动条件,则再次启动稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施 当触发前述股价稳定措施的启动条件时,公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定,及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:1)在不影响公司正常生产经营的情况下,经董事会、股东大会审议同意,通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。2)要求控股股东及时任公司董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价,并明确增持的金额和期间。3)在保证公司经营资金需求的前提下,经董事会、股东大会审议同意,通过实施利润分配或资本公积金	2013年12月20日	2014年1月23日-2017年1月22日	严格履行,未违反 公司第三届董事会新任董事,第三届监事会新任监事,及公司新聘高管已签署相关承诺。
--	--------------------------	---	-------------	-----------------------	--

	转增股本的方式稳定公司股价。4) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。5) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。公司在未来聘任新的董事、监事、高级管理人员前, 将要求其签署承诺书, 保证其履行公司首次公开发行上市时董事、监事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺, 并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、监事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。(二) 公司控股股东、董事、监事、高级管理人员稳定股价的承诺 公司控股股东、董事、监事、高级管理人员承诺, 如果公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市后三年内股价出现低于每股净资产(指公司上一年度经审计的每股净资产, 如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理, 下同)的情况时, 本人将积极配合公司启动以下稳定股价预案: 1、启动股价稳定措施的具体条件和程序 (1) 预警条件: 当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时, 公司将在 10 个交易日内召开投资者见面会, 与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。(2) 启动条件及程序: 当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时, 应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会, 审议稳定股价具体方案, 明确该等具体方案的实施期间, 并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。(3) 停止条件: 在上述第 (2) 项稳定股价具体方案的实施期间内, 如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时, 将停止实施股价稳定措施。上述第 (2) 项稳定股价具体方案实施期满后, 如再次发生上述第 (2) 项的启动条件, 则再次启动稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施当触发前述股价稳定措施的启动条件时, 公司控股股东、董事、监事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性			
--	---	--	--	--

		文件和公司章程的规定,积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。控股股东、公司董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,积极采取下述措施以稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:(1) 在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间,从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 15%。(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外,在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间,不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外,不由公司回购其持有的股份。(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员,不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。			
	公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺: 公司承诺:如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将在证券监督管理部门作出上述认定时,依法回购首次公开发行的全部新股,并于五个交易日内启动回购程序,回购价格为回购时的公司股票市场价格。 控股股东承诺:如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在证券监督管理部门作出上述认定时,依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售	2013 年 12 月 20 日	长期有效	严格履行,未违反

	股份（如有），并于五个交易日内启动购回程序，回购价格为回购时的公司股票市场价格。公司及其控股股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺：如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。			
公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施： 公司承诺： 本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（一）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得进行公开再融资；3、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；5、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（二）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。 公司控股股东、持有股份的董事、监事、高级管理人员承诺： 本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（一）如本人非因不可	2013 年 12 月 20 日	长期有效	截至本公告日，承诺主体未出现未履行承诺的情况，未触发履行此承诺的条件。 公司第三届董事会新任董事，第三届监事会新任监事，及公司新聘高管已签署相关承诺。

		抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3、暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；4、可以职务变更但不得主动要求离职；5、主动申请调减或停发薪酬或津贴；6、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；7、本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；8、公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。（二）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
	控股股东冯滨	持股 5%以上股东持股意向及减持意向承诺： 公司控股股东冯滨的持股意向及减持意向如下：（一）本人拟长期持有公司股票；（二）如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（三）本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（四）本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；（五）如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行	2013 年 12 月 20 日	（1）减持价格承诺：锁定期满后 2 年内（2）减持公告承诺：长期有效，承诺主体持有公司股份低于 5%以下时除外	严格履行，未违反

	价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更； (六) 如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(七) 如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
公司其余持股 5%以上的自然人股东林岩、曹建	持股 5%以上股东持股意向及减持意向承诺： 公司其余持股 5%以上的自然人股东林岩、曹建的持股意向及减持意向如下：(一) 如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(二) 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(三) 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；(四) 如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价(指公司首次公开发行股票的发行人价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；	2013 年 12 月 20 日	(1) 减持价格承诺：锁定期满后 2 年内 (2) 减持公告承诺：长期有效，承诺主体持有公司股份低于 5%以下时除外	严格履行，未违反

	(五) 如果本人未履行上述减持意向, 本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; (六) 如果本人未履行上述减持意向, 本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
公司持股 5% 以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心(有限合伙)	持股 5% 以上股东持股意向及减持意向承诺: 公司持股 5% 以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心(有限合伙)的持股意向及减持意向如下: (一) 本机构计划在所持公司股份锁定期满后 12 个月内减持完毕, 减持价格不低于每股净资产(指最近一期经审计的合并报表每股净资产)的 150%; (二) 本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定, 具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等; (三) 本机构减持公司股份前, 应提前三个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务; 本机构持有公司股份低于 5% 以下时除外; (四) 如果本机构未履行上述减持意向, 本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; (五) 如果本机构未履行上述减持意向, 本机构持有的公司股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。	2013 年 12 月 20 日	(1) 减持价格承诺: 锁定期满后 2 年内 (2) 减持公告承诺: 长期有效, 承诺主体持有公司股份低于 5% 以下时除外	严格履行, 未违反
实际控制人冯滨	公司实际控制人对上市后公司的股利分配政策和现金分红比例规定的承诺: 公司实际控制人冯滨先生承诺: “严格遵守《北京众信国际旅行社股份有限公司章程(草案)》(注: 指公司上市后适用的现行有效的公司章程, 以下简称“《公司章程》”)中关于公司利润分配政策的相关规定, 积极支持与配合公司董事会根据《公司章程》相关规定制订公司利润分配方案, 确保董事会在制订公司利润分配方案时能综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、公司经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素, 且现金分红	2013 年 12 月 20 日	长期有效	严格履行, 未违反 具体情况: 2014 年 4 月 23 日, 公司 2013 年度股东大会审议并通过了《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》, 决议向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元(含税), 共分配利润 1165.8 万元。冯滨对此项议案投赞成票, 截至本报告期末, 上述利润分配已实施完毕。

		在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；同时，本人承诺在公司董事会及股东大会审议符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的相关利润分配议案时投赞成票。			
实际控制人冯滨		实际控制人关于为员工补缴社会保险、住房公积金的承诺： 公司实际控制人冯滨承诺：“如应有权部门的要求和决定，北京众信国际旅行社股份有限公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因北京众信国际旅行社股份有限公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人承诺，将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证北京众信国际旅行社股份有限公司不因此遭受任何损失。”	2011 年 09 月 19 日	长期有效	截至本公告日，未触发履行此承诺的条件。
实际控制人冯滨		控股股东关于租赁房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在潜在风险的承诺：针对公司安定门、复兴门、安慧桥 3 家直营门店租用房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在的潜在风险，公司控股股东冯滨已向公司出具《承诺函》：如公司所租赁的房屋在租赁期间内因权属问题无法继续使用的，控股股东负责落实新的租赁房源，并承担由此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其他全部损失。	2011 年 09 月 19 日	长期有效	截至本公告日，未触发履行此承诺的条件。
实际控制人冯滨、持股 5%以上的股东林岩、曹建、北京嘉佰九鼎投资中心（有限合伙）		有关股东及实际控制人避免同业竞争的承诺： （一）为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东冯滨及其他持有公司 5%股份以上的自然人股东林岩、曹建分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：1、本人目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活动；2、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、将尽一切可能之努力使本人不从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；4、不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方	2011 年 07 月 11 日	作为公司主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效。	严格履行，未违反

		面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；5、不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；6、如果未来本人拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本人将本着公司优先的原则与公司协商解决；7、本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；8、上述各项承诺在本人作为公司实际控制人或主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。（二）持有公司 5%股份以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：1、本中心及其控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活动；2、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、将尽一切可能之努力使本中心其他关联企业不从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；4、不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；5、不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；6、如果未来本中心拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本中心将本着公司优先的原则与公司协商解决；7、本中心确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；8、上述各项承诺在本中心作为公司主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。			
	控股股东、实际控制人冯滨	控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺： 控股股东、实际控制人冯滨承诺：将继续严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东	2011 年 07 月 11 日	长期有效	严格履行，未违反

		权利；在股东大会对有关涉及其事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与发行人发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）；在任何情况下，不要求发行人向其提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现因其或其控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，其将依法承担相应的赔偿责任。			
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 6 月 27 日，因本公司正在筹划重大资产重组事项，根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，经公司向交易所申请，公司发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票自 2014 年 6 月 27 日开市时起停牌。由于公司本次重大资产重组方案涉及的相关问题仍需商讨、论证，为做到本次重组申报、披露的资料真实、准确、完整，保障本次重组的顺利进行，避免公司股价异常波动，维护投资者利益，经公司向交易所申请，2014 年 7 月 25 日公司发布了《关于筹划重大资产重组的延期复牌公告》，公司股票自 2014 年 7 月 25 日开市起继续停牌。公司承诺不晚于 2014 年 9 月 26 日开市前复牌。公司股票停牌期间至少每 5 个交易日发布一次重大资产重组事项进展公告。详情请参见本公司于 2014 年 6 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于筹划重大资产重组的停牌公告》及相关进展公告、2014 年 7 月 25 日《关于筹划重大资产重组的延期复牌公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,000,000	100.00%				-7,285,000	-7,285,000	43,715,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,000,000	100.00%				-7,285,000	-7,285,000	43,715,000	75.00%
其中：境内法人持股	7,081,417	13.89%				-1,011,532	-1,011,532	6,069,885	10.41%
境内自然人持股	43,918,583	86.11%				-6,273,468	-6,273,468	37,645,115	64.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			7,290,000			7,285,000	14,575,000	14,575,000	25.00%
1、人民币普通股			7,290,000			7,285,000	14,575,000	14,575,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,000,000	100.00%	7,290,000				7,290,000	58,290,000	100.00%

股份变动的原因

2014年1月23日，公司首次公开发行的人民币普通股股票于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌上市。本次公司公开发行新股729万股，首次公开发行前老股东公开发售股份728.5万股，合计为1457.5万股。发行后公司总股本由5100万股增至5829万股。

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京众信国际旅行社股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2013】1661号）核准并经深圳证券交易所《关于北京众信国际旅行社股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】30号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的过户情况

已验资完成并办理工商变更手续。

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒适用 ☐不适用

公司首次公开发行新股募集资金总额为人民币 168,763,500.00 元，公司股东公开发售股份取得价款人民币 168,647,750.00 元，扣除公司应承担的本次各项发行上市费用人民币 19,605,676.39 元，公司实际已收到的募集股款净额为人民币 149,157,823.61 元。扣除公司股东应承担的本次各项发行上市费用人民币 19,592,229.43 元，本次股东公开发售股份所得款项净额为人民币 149,055,520.57 元。

本次发行后公司股本由 5100 万股变更为 5829 万股，公司于 2014 年 2 月 14 日完成相关工商变更登记手续。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,244			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
冯滨	境内自然人	37.03%	21,584,003	-3,596,922	2,913,544			
北京嘉佰九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.56%	3,825,063	-637,438	3,825,063		质押	1,910,000
林岩	境内自然人	5.54%	3,229,000	-538,105	3,229,000			
曹建	境内自然人	5.00%	2,913,544	-485,535	2,913,544		质押	1,050,000

韩丽	境内自然人	3.04%	1,772,227	-295,338	1,772,227			
张莉	境内自然人	3.04%	1,772,227	-295,338	1,772,227			
林美美	境内自然人	2.03%	1,181,485	-196,892	1,181,485		质押	790,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.97%	1,146,087			1,146,087		
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	1.54%	900,000			900,000		
上海智丰投资管理有限公司	境内非国有法人	1.42%	827,040	-137,824	827,040			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)								
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。有限售条件股东与上述无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,146,087					人民币普通股	1,146,087	
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	900,000					人民币普通股	900,000	
重庆国际信托有限公司－渝信通系列单一信托 2 号	637,158					人民币普通股	637,158	
重庆国际信托有限公司－渝信贰号信托	489,212					人民币普通股	489,212	
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	322,248					人民币普通股	322,248	
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	300,883					人民币普通股	300,883	
中国建设银行股份有限公司－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	249,802					人民币普通股	249,802	
中国工商银行－上投摩根内需	199,931					人民币普通股	199,931	

动力股票型证券投资基金			
中国农业银行股份有限公司— 银河稳健证券投资基金	149,757	人民币普通股	149,757
中国建设银行股份有限公司— 博时回报灵活配置混合型证券 投资基金	103,702	人民币普通股	103,702
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务 股东情况说明(如有)(参见注 4)			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
冯滨	董事长、总 经理	现任	25,180,925		3,596,922	21,584,003			
林岩	董事、副总 经理	现任	3,767,105		538,105	3,229,000			
何静	董事、财务 总监	现任	827,026		118,135	708,891			
韩丽	董事、副总 经理	现任	2,067,565		295,338	1,772,227			
喻慧	监事会主 席	现任	827,026		118,135	708,891			
李鸿秀	监事	现任	413,513		59,067	354,446			
曹建	董事会秘 书、副总经 理	现任	3,399,079		485,535	2,913,544			
张莉	副总经理	现任	2,067,565		295,338	1,772,227			
张磊	副总经理	现任	353,430		50,485	302,945			
赵锐	副总经理	现任	220,320		31,471	188,849			
路振勤	副总经理	离任	827,026		118,135	708,891			
合计			39,950,580		5,706,666	34,243,914			

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜付秀	独立董事	被选举	2014 年 06 月 13 日	2014 年第二次临时股东大会选举第三届董事会独立董事
喻慧	监事会主席	被选举	2014 年 06 月 13 日	2014 年第二次临时股东大会选举第三届监事会监事
李鸿秀	监事	被选举	2014 年 06 月 13 日	2014 年第二次临时股东大会选举第三届监事会监事
王薇薇	职工监事	被选举	2014 年 05 月 28 日	通过职工民主选举、记名投票方式，选举产生第三届监事会职工监事

杜政泰	副总经理	聘任	2014 年 06 月 13 日	总经理提名，第三届董事会第一次会议选举
王春峰	副总经理	聘任	2014 年 06 月 13 日	总经理提名，第三届董事会第一次会议选举
韩丽	董事、副总经理	被选举	2014 年 06 月 12 日	新增副总经理职务，总经理提名，第三届董事会第一次会议选举
张莉	副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 13 日	总经理提名，第三届董事会第一次会议选举
张磊	副总经理	聘任	2014 年 06 月 13 日	总经理提名，第三届董事会第一次会议选举
王世定	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	第二届董事会任期届满
张磊	监事会主席	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	第二届监事会任期届满
玉竹	监事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	第二届监事会任期届满
王岚	监事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	第二届监事会任期届满
路振勤	副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	退休

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	430,813,702.53	265,854,013.69
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	133,713,708.38	98,546,593.83
预付款项	303,814,212.25	220,870,703.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,900,223.15	69,443,686.85
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		86,346.81
流动资产合计	975,241,846.31	654,801,344.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	5,456,665.52	6,074,915.22

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,276,434.54	2,682,873.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,212,304.60	4,423,839.58
递延所得税资产	1,883,017.64	1,434,659.18
其他非流动资产	9,290,000.00	7,030,000.00
非流动资产合计	25,118,422.30	21,646,287.37
资产总计	1,000,360,268.61	676,447,632.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	244,464,284.76	183,567,455.92
预收款项	236,038,736.69	155,095,908.61
应付职工薪酬	6,155,142.31	8,548,137.02
应交税费	9,555,693.86	1,721,266.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,427,866.23	33,474,752.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,480,314.40	3,186,166.80
流动负债合计	536,122,038.25	385,593,686.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	536,122,038.25	385,593,686.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,290,000.00	51,000,000.00
资本公积	162,227,124.22	20,359,300.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,051,919.77	25,051,919.77
一般风险准备		
未分配利润	218,669,186.37	194,442,724.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	464,238,230.36	290,853,945.25
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	464,238,230.36	290,853,945.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,000,360,268.61	676,447,632.01

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

2、母公司资产负债表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	416,189,643.06	250,693,745.80
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	133,560,758.03	98,546,593.83
预付款项	301,084,112.69	221,250,104.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,240,810.89	71,728,585.04
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		210,048.02

流动资产合计	961,075,324.67	642,429,077.52
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,750,000.00	17,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	5,420,068.77	6,069,155.09
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,276,434.54	2,682,873.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,212,304.60	4,423,839.58
递延所得税资产	1,883,017.64	1,434,659.18
其他非流动资产	6,550,000.00	4,960,000.00
非流动资产合计	43,091,825.55	36,570,527.24
资产总计	1,004,167,150.22	678,999,604.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	247,997,764.34	186,724,433.15
预收款项	235,668,584.89	154,491,790.61
应付职工薪酬	6,038,070.91	8,518,427.06
应交税费	9,118,429.88	1,707,208.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,221,352.49	33,967,550.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,480,314.40	3,186,166.80

流动负债合计	541,524,516.91	388,595,576.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	541,524,516.91	388,595,576.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,290,000.00	51,000,000.00
资本公积	162,227,124.22	20,359,300.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,051,919.77	25,051,919.77
一般风险准备		
未分配利润	217,073,589.32	193,992,807.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	462,642,633.31	290,404,028.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,004,167,150.22	678,999,604.76

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

3、合并利润表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24
其中：营业收入	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24
二、营业总成本	1,623,752,784.53	1,175,539,016.26
其中：营业成本	1,525,478,633.79	1,102,081,618.59
营业税金及附加	8,524,305.05	6,354,964.25
销售费用	76,562,028.15	60,452,674.89
管理费用	14,087,270.99	11,026,912.83
财务费用	-2,398,739.66	-4,742,247.53
资产减值损失	1,499,286.21	365,093.23
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	47,953,050.73	41,733,109.98
加：营业外收入	30,860.78	
减：营业外支出	53,919.65	5,180.95
其中：非流动资产处置损失	53,919.65	5,180.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,929,991.86	41,727,929.03
减：所得税费用	12,045,530.36	10,660,440.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	35,884,461.50	31,067,488.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	35,884,461.50	31,067,488.43
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.63	0.61
（二）稀释每股收益	0.63	0.61

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	35,884,461.50	31,067,488.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,884,461.50	31,067,488.43
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

4、母公司利润表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,669,525,383.21	1,217,248,565.80
减：营业成本	1,526,097,325.55	1,102,343,177.86
营业税金及附加	8,367,157.62	6,338,625.44
销售费用	75,587,485.29	59,968,994.70
管理费用	13,936,207.56	11,010,955.63
财务费用	-2,334,374.00	-4,723,193.39
资产减值损失	1,499,286.21	365,093.23
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,372,294.98	41,944,912.33
加：营业外收入		
减：营业外支出	53,919.65	5,180.95
其中：非流动资产处置损失	53,919.65	5,180.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	46,318,375.33	41,939,731.38
减：所得税费用	11,579,593.83	10,641,046.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,738,781.50	31,298,685.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	34,738,781.50	31,298,685.37

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

5、合并现金流量表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,715,747,106.36	1,228,895,595.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,380,748.10	35,947,924.65
经营活动现金流入小计	1,749,127,854.46	1,264,843,520.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,547,706,142.17	1,070,782,899.60
支付给职工以及为职工支付的现金	52,537,359.38	35,160,838.29
支付的各项税费	18,061,635.92	16,863,820.52
支付其他与经营活动有关的现金	112,071,945.67	69,747,394.12
经营活动现金流出小计	1,730,377,083.14	1,192,554,952.53
经营活动产生的现金流量净额	18,750,771.32	72,288,567.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	258,000.00	2,900.00
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	116,903.96	
投资活动现金流入小计	374,903.96	2,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,483,039.28	2,852,104.20
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,483,039.28	2,852,104.20
投资活动产生的现金流量净额	-4,108,135.32	-2,849,204.20
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	156,718,579.72	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	205,718,579.72	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,225,296.97	561,244.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	60,225,296.97	20,961,244.45
筹资活动产生的现金流量净额	145,493,282.75	-961,244.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,229.91	-27,967.10
五、现金及现金等价物净增加额	160,099,688.84	68,450,152.19
加：期初现金及现金等价物余额	258,064,013.69	219,305,404.01
六、期末现金及现金等价物余额	418,163,702.53	287,755,556.20

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

6、母公司现金流量表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,713,933,584.86	1,228,593,010.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,348,141.10	35,920,855.95
经营活动现金流入小计	1,747,281,725.96	1,264,513,866.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,544,231,362.89	1,070,774,034.48
支付给职工以及为职工支付的现金	52,116,057.48	35,004,000.09
支付的各项税费	17,733,042.73	16,858,623.33
支付其他与经营活动有关的现金	110,064,779.16	67,527,151.44
经营活动现金流出小计	1,724,145,242.26	1,190,163,809.34
经营活动产生的现金流量净额	23,136,483.70	74,350,057.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	258,000.00	2,900.00
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	258,000.00	2,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,465,639.28	2,847,529.20
投资支付的现金	3,750,000.00	5,000,000.00
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	8,215,639.28	7,847,529.20
投资活动产生的现金流量净额	-7,957,639.28	-7,844,629.20
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	156,718,579.72	
取得借款收到的现金	49,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	205,718,579.72	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,225,296.97	561,244.45
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	60,225,296.97	20,961,244.45
筹资活动产生的现金流量净额	145,493,282.75	-961,244.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,229.91	-27,967.10
五、现金及现金等价物净增加额	160,635,897.26	65,516,216.68
加：期初现金及现金等价物余额	244,133,745.80	210,505,696.82
六、期末现金及现金等价物余额	404,769,643.06	276,021,913.50

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			25,051,919.77		194,442,724.87		290,853,945.25
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	51,000,000.00	20,359,300.61			25,051,919.77		194,442,724.87		290,853,945.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,290,000.00	141,867,823.61					24,226,461.50		173,384,285.11
（一）净利润							35,884,461.50		35,884,461.50
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							35,884,461.50		35,884,461.50
（三）所有者投入和减少资本	7,290,000.00	141,867,823.61							149,157,823.61
1．所有者投入资本	7,290,000.00	141,867,823.61							149,157,823.61
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配							-11,658,000.00		-11,658,000.00

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							-11,658,000.00			-11,658,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	58,290,000.00	162,227,124.22			25,051,919.77		218,669,186.37			464,238,230.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			16,383,271.52		115,642,593.93		203,385,166.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯									

调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	51,000,000.00	20,359,300.61			16,383,271.52		115,642,593.93			203,385,166.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,129,868.54		27,937,619.89			31,067,488.43
（一）净利润							31,067,488.43			31,067,488.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,067,488.43			31,067,488.43
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					3,129,868.54		-3,129,868.54			
1．提取盈余公积					3,129,868.54		-3,129,868.54			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			19,513,140.06		143,580,213.82			234,452,654.49

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			25,051,919.77		193,992,807.82	290,404,028.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	51,000,000.00	20,359,300.61			25,051,919.77		193,992,807.82	290,404,028.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,290,000.00	141,867,823.61					23,080,781.50	172,238,605.11
（一）净利润							34,738,781.50	34,738,781.50

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,738,781.50	34,738,781.50
(三) 所有者投入和减少资本	7,290,000.00	141,867,823.61						149,157,823.61
1. 所有者投入资本	7,290,000.00	141,867,823.61						149,157,823.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-11,658,000.00	-11,658,000.00
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							-11,658,000.00	-11,658,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	58,290,000.00	162,227,124.22			25,051,919.77		217,073,589.32	462,642,633.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			16,383,271.52		115,974,973.53	203,717,545.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	51,000,000.00	20,359,300.61			16,383,271.52		115,974,973.53	203,717,545.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,129,868.54		28,168,816.83	31,298,685.37
（一）净利润							31,298,685.37	31,298,685.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,298,685.37	31,298,685.37
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					3,129,868.54		-3,129,868.54	
1．提取盈余公积					3,129,868.54		-3,129,868.54	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	51,000,000.00	20,359,300.61			19,513,140.06		144,143,790.36	235,016,231.03

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：何静

会计机构负责人：李海涛

三、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 1992年，北京有朋国际旅行社成立。

北京众信国际旅行社股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)的前身为北京有朋国际旅行社,于1992年7月14日经北京市旅游事业管理局京旅发(92)第188号文件批复成立,1992年8月11日北京市东城区工商行政管理局核发了01007618号企业法人营业执照,注册资本为100万元,投资人为北京市民族事务委员会北京市民族实业总公司穆斯林大厦,法定代表人杨建新,经济性质为全民所有制。

1997年5月20日,北京有朋国际旅行社变更注册资本至200万元,1997年5月11日,北京市国有资产管理局出具《企业国有资产变动产权登记表》,新增的100万元资金由广州市旅游公司投入;1997年10月,北京市民族事务委员会将该社移交其下属事业单位北京市民族文化交流中心管理。

(2) 1999年,北京有朋国际旅行社整体改建为北京有朋国际旅行社有限公司。

根据1999年2月5日北京市民族文化交流中心《关于同意北京有朋国际旅行社改建为有限公司的批复》及1999年5月20日北京市民族事务委员会的批复,北京有朋国际旅行社整体改建为北京有朋国际旅行社有限公司。北京有朋国际旅行社经评估后的净资产106.01万元,改建后的北京有朋国际旅行社有限公司注册资本200万元。其中,北京市民族文化交流中心以经评估的北京有朋国际旅行社净资产中的80万元出资,占注册资本的40%;王宏等13名自然人以其受让的经评估后的北京有朋国际旅行社净资产20万元出资,占注册资本的10%;广州广之旅国际旅行社股份有限公司货币出资80万元,占注册资本的40%;广州广之旅国际旅行社股份有限公司工会货币出资20万元,占注册资本的10%;并于1999年9月20日取得北京市工商行政管理局核发的第110000107618号《企业法人营业执照》,企业类型为有限责任公司。

(3) 2002年度,公司名称变更为北京广之旅国际旅行社有限公司。

2002年3月14日广州广之旅工会委员会与广州广之旅签署了《北京有朋国际旅行社有限公司转股协议》,前者将所持公司10%股权转让给后者。经北京市民族事务委员会同意,北京市民族文化交流中心于2002年4月6日与广州广之旅及王宏等13名自然人签署了《股份转让协议书》,将其持有的40%的股权转让给广州广之旅及王宏等13名自然人。(2010年1月10日,北京市民族事务委员会以《关于原北京有朋国际旅行社有限公司股权转让事宜的确认》文件,同意北京市民族文化交流中心以原北京有朋国际旅行社有限公司当时评估的实际净资产人民币152.46万元作为股权转让的定价基础)。2002年4月27日,北京市工商行政管理局核发第1101011007618号《企业法人营业执照》,公司名称变更为北京广之旅国际旅行社有限公司,变更

法定代表人为郑烘。

2002年8月9日，经北京市工商行政管理局核准，公司经营范围变更为入境旅游业务，国内旅游业务，出境旅游业务，销售工艺美术品、百货；2004年6月2日，经北京市工商行政管理局核准，公司法人代表变更为朱少东。

2004年6月10日至6月15日，范业良分别与王宏等19名自然人股东签订《股权转让协议》，由范业良受让19名自然人持有的公司49%的股权，于2004年8月3日完成工商变更登记。

(4) 2005年，公司名称变更为北京众信国际旅行社有限公司。

2005年06月26日，范业良分别与齐鸣、何静签署《股权转让协议书》，将所持北京广之旅49%股权中的39%转让给齐鸣、10%转让给何静。

2005年7月1日，广州广之旅、范业良（出让方），与齐鸣、何静（受让方）共同签订《协议书》，出让方将其所持有的北京广之旅的全部股权转让给受让方。同日，广州广之旅与齐鸣签订了《股权转让协议书》，将其持有的众信有限的51%的股权全部转让给齐鸣。

2005年7月13日，公司完成了范业良向齐鸣、何静转让股权的工商变更登记，同时公司名称变更为北京众信国际旅行社有限公司。

2005年9月21日，广州广之旅与齐鸣就2005年7月1日的《协议书》签订《补充协议》。齐鸣于2005年9月21日将全部股权转让款支付完毕，但未及时办理股权变更登记（2010年2月3日广州市国资委以《关于原北京广之旅股权转让有关问题的复函》（穗国资函[2010]39号）补充确认了广州广之旅本次股权转让行为）。

2006年6月28日，齐鸣与冯滨签订《出资转让协议书》，齐鸣将其持有的公司39%股权转让给冯滨，于2006年7月5日完成工商变更登记，法人代表由朱少东变更为冯滨，《企业法人营业执照》号1101051007618。

2006年7月10日，何静将所持的部分股权转让给韩丽等人，齐鸣将其持有的公司51%的股权（广州广之旅名义持有）转让给冯滨等人。本次股权转让完成后，冯滨持有公司64%的股权，林岩、曹建、喻谦、张莉、韩丽、路振勤、胡国东、何静、李鸿秀分别持有公司8%、6%、5%、5%、5%、2%、2%、2%、1%的股权。于2008年2月3日完成工商变更登记。

(5) 2008年，公司申请注册资本由200万元增加至821.40万元。

2008年3月21日，公司已去世股东喻谦的股权继承人马海涛等人签订了《股权分割协议》，同时马海涛等人与喻慧及公司股东冯滨签订了《股权转让协议》，喻谦所持有的公司5%的股权由马海涛继承2%、喻慧受让2%、冯滨受让1%。

2008年3月21日，公司股东大会同意增资621.4万元，新增资本由原股东冯滨、林岩、曹建、张莉、路振勤、胡国东、何静、李鸿秀、韩丽、喻慧、马海涛按出资比例认缴540万元，新股东北京唐古拉投资管理有限公司、通光集团有限公司、上海智丰投资管理有限公司、陈劲松、林美美认缴81.4万元。该次增资业经北京中证天通会计师事务所有限公司京中证天通 [2008] 验字1001号验资报告验证，于2008年3月28日完成工商变更登记。

2008年4月20日，胡国东与冯滨签订《股权转让协议》，将其持有的公司1.8018%的股权转让给冯滨，于2008年5月19日完成工商变更登记。

（6）公司整体变更为股份有限公司。

2008年4月28日，公司召开股东大会，通过了将北京众信国际旅行社有限公司整体变更为北京众信国际旅行社股份有限公司的决议，变更后的股份公司由北京众信国际旅行社有限公司全体股东冯滨、林岩、曹建、韩丽、张莉、路振勤、喻慧、何静、马海涛、李鸿秀、林美美、陈劲松、北京唐古拉投资管理有限公司、通光集团有限公司、上海智丰投资管理有限公司作为发起人，共同以其在北京众信国际旅行社有限公司所享有的净资产出资发起设立。股东大会同意改制方案为：全体股东以2008年3月31日北京众信国际旅行社有限公司净资产中的24,000,000.00元折为24,000,000股，每股面值为人民币1元，其余部分计入资本公积金。该次变更业经北京中证天通会计师事务所有限公司京中证鄂审二验字[2008]1009号验资报告验证，于2008年6月13日完成工商变更登记手续。

2009年12月21日，冯滨与林岩等七人签订《股份转让协议》，冯滨将其持有的公司股份中的5.98%、共计143.52万股，分别转让给林岩、曹建、张磊、陈小青、赵锐、江海中、李海涛七人，于2009年12月28日完成工商变更登记。

2010年9月25日，冯滨与江海中签订《股份转让协议》，冯滨受让了江海中持有的公司0.48%、合计11.52万股的股份，于2010年11月12日完成工商变更登记。

2010年10月27日，经公司2010年第六次临时股东大会审议同意公司新增注册资本266.6667万元，由新股东北京嘉佰九鼎投资中心（有限合伙）、翁洁出资3,200万元认购全部新增股份266.6667万股，剩余2,933.3333万元计入公司资本公积。该次增资业经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通 [2010] 验字1003号验资报告验证，于2010年11月19日完成工商变更登记手续。

2011年4月22日，经公司2010年度股东大会审议同意将公司资本公积2,433.3333万元按照股东持股比例转增为股本，注册资本变更为5,100万元。该次增资业经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通 [2011] 审字1109号验资报告验证，于2011年5月6日完成工商变更登记手续。

2013年12月31日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1661号文《关于核准北京众信国际旅行社股份有限公司首次公开发行股票批复》并经深圳证券交易所《关于北京众信国际旅行社股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]30号）同意，公司首次公开发行新股729万股，股东公开发售股份728.5万股，合计为1,457.5万股。每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.15元。公司股票于2014年1月23日起在深圳证券交易所上市交易。证券简称“众信旅游”，股票代码“002707”。

公司首次公开发行新股募集资金总额为人民币168,763,500.00元，公司股东公开发售股份取得价款人民币168,647,750.00元，扣除公司应承担的本次各项发行上市费用人民币19,605,676.39元，公司实际已收到的募集股款净额为人民币149,157,823.61元。扣除公司股东应承担的本次各项发行上市费用人民币19,592,229.43元，本次股东公开发售股份所得款项净额为人民币149,055,520.57元。募集资金业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年1月20日出具“中证天通[2014]验字1-1053号”《验资报告》。

本次发行后公司注册资本变更为5,829万元，公司于2014年2月14日完成相关工商变更登记手续。

2、注册地址及法人代表

公司注册地址为北京市朝阳区和平街东土城路12号院2号楼4层，法人代表为冯滨。

3、治理结构与组织结构

公司按照《公司法》的规定建立了法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司内部监督机构。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会4个专门委员会，并设置内审部向审计委员会负责。

公司的业务组织架构：公司设置了出境旅游中心（其中包括同业营销中心、直客营销中心、产品研发与操作中心、收益管理部）、电子商务部、商务会奖中心、大客户推广中心、会员俱乐部、签证部六大业务部门，以及质量控制与培训部、市场推广部、企业管理部、人力资源部、财务部、证券事务部共6个职能部室，在上海、成都、沈阳、哈尔滨、西安、武汉、厦门、天津、重庆、杭州、昆明设有分公司，在上海、北京、成都、杭州、香港共设有9家全资及控股子公司。

4、所处行业及经营范围公司属于旅游服务行业。经营范围为：入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；保险兼业代理；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售（出版物经营许可证有效期至2015年12月31日）。民用航空运输销售代理；承办展览展示活动；会议服务；销售纺织品、服装、日用品、

文化用品、体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装饰材料；组织文化艺术交流（演出除外）；企业营销及形象策划；公关活动策划；技术开发；软件开发；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；翻译服务；摄影扩印服务；汽车租赁；投资咨询；房地产信息咨询（房地产经纪除外）；经济贸易咨询。领取本执照后，应到市交通委运输管理局备案。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

3、会计期间

采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量

表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；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费用，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

① 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

② 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③ 子公司会计政策

与母公司执行相同会计政策。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用与交易发生日的即期汇率相近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，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；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日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。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四大类。按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

② 本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- a. 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；
- c. 对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④ 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

- a. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- b. 因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；
- c. 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
- d. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- (a) 按照或有事项准则确定的金额；
- (b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

⑤ 本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

b. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥ 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦ 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认：企业下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

- a. 企业以不附追索权方式出售金融资产；
- b. 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购
- c. 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

② 金融资产转移的计量：

a. 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

b. 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

① 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

② 持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

⑦ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重（即公允价值下跌超过20%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续超过6个月）；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ① 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ② 管理层没有意图持有至到期；
- ③ 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④ 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占应收账款余额 15%及以上的应收账款。
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账款，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	
3 个月以内（含 3 个月，以下同）	0.00%
4-6 个月	10.00%
7-9 个月	30.00%
10-12 个月	50.00%
1—2 年	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但债务人已出现经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低或逾期未履行偿债义务超过三年以上、债务人可能倒闭或进行其他财务重组等情形的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，有客观证据表明其发生了减值的，且未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合未来现金流量现值存在显著差异，则单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（4）其他

其他应收款均进行单独测试，有客观证据表明其发生减值的，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。

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），有客观证据表明其发生减值的，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。

11、存货

（1）存货的分类

公司为旅游服务类企业，存货主要为低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按下列方法确认其投资成本：

① 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与所支付对价之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；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，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资的投资成本的确定：

① 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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③ 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投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

a. 对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b. 如果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。

c. 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。

② 投资收益确认

a. 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

b. 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

c. 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产按照成本模式进行计量，并按相关会计准则计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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的有形

资产。

同时满足以下条件时予以确认：

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
 - ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
 - ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
 - ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
 - ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。
- 融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧按各类固定资产原值和估计经济使用年限扣除残值后，采用直线法平均计算。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	3-5	5.00%	19%-31.67%
运输设备	8-10	5.00%	9.5%-11.88%
其他设备	5	5.00%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

当存在下列情况之一时,按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

- ③ 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- ④ 已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ① 资产支出已经发生；

- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或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

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间

若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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

- ① 外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- ② 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

③ 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a. 开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

① 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期

间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指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、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额

的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在权益工具交易活跃的市场，活跃市场中的报价确定为公允价值。权益工具交易不存在活跃市场的，则采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22、回购本公司股份

（1）公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积。

（2）公司回购股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司的收入主要为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入、商务会奖及商务会展收入等。收入的确认原则和计量依据如下：

① 确认原则

- a. 公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束；
- b. 收入的金额能够可靠地计量；
- c. 相关的经济利益很可能流入；
- d. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

旅游活动的结束是指：公司组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，旅行团已经返回；商务会展及会奖业务，相关会展或会奖活动已经结束。

② 计量依据

- a. 出境旅游收入：分为同业和直客业务，分别根据与代理商和散客约定的单价，按最终的决算单为依据计量。
- b. 商务会展和会奖：根据与客户签订的相关服务合同所约定的金额，按照最终的决算单为依据计量。

公司收到酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或奖励，在确认获得收款权利时确认收入。

公司对会员积分的会计处理方法：

a. 在销售产品或提供劳务的同时，公司将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

b. 获得奖励积分的客户满足条件时有权利取得公司的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，公司将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分总额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为让渡资产使用权收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

在下列条件均能满足时确认为提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

（1）类型

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。

（2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司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；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

④ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

26、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金应在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

28、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	6%
营业税	按照《营业税暂行条例》及其相关规定计缴	5%
城市维护建设税	按照应纳流转税额计缴	7%
企业所得税	按照《企业所得税法实施条例》及其相关规定计缴	25%

各分公司执行的所得税税率与总公司相同。

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局《关于发布<营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）>公告》（国家税务总局公告2013年第52号），本公司承办的会议展览地点在境外的会议展览服务，免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海众信国际旅行社有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市黄浦区徐家汇路 550 号 27 楼 A、B 座	旅游业	6,000,000.00	国内旅游、入境旅游业务；展览展示服务，会务服务，票务代理，文艺艺术交流与策划，企业营销及形象策划，公关活动策划，广告设计、制作，图文设计、制作，翻译服务，商务信息咨询，投资管理咨询，软件开发与销售，摄影服务，日用品，家用电器，纺织品，针织品，服装，箱包，体育用品，工艺品（除文物），化妆品，电子产品的销售，自有设备租赁。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
众信（北京）国际商务旅行社有限公司	有限责任公司（法人独资）	北京市顺义区三山新家园四区 2 号楼 1001 室	旅游业、会议服务	20,000,000.00	许可经营项目：国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务；航空机票销售代理。一般经营项目：承办展览展示活动；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；翻译服务；经济贸易咨询；投资管理；投资咨询；技术推广服务；摄影、扩印服务；销售日用品、家用电器、针纺织品、服装、体育用品、工艺品、电子产品、五金交电。	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
四川众信国际旅行社有限公司	有限责任公司（自然人独资）	成都市锦江区东大街芷泉段	旅游业	3,000,000.00	许可经营项目：国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务；航空机票销售代理。一般经营项目：承办展览展示活动；会议服务；组织文化艺术交	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

	人投资或控股的法人独资)	68 号 2 幢 1 单元 19 层 1909 号			流活动 (不含演出); 企业策划; 设计、制作、代理、发布广告; 电脑图文设计、制作; 翻译服务; 经济贸易咨询; 投资管理; 投资咨询; 技术推广服务; 摄影、扩印服务; 销售日用品、家用电器、针纺织品、服装、体育用品、工艺品、电子产品、五金交电。								
北京优拓航空服务有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 2 号楼 6 层 601 室	机票销售代理	3,000,000.00	许可经营项目: 航空机票销售代理。一般经营项目: 票务代理。	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京优逸文公策划有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 3 号楼 801 室	咨询; 企业策划	2,000,000.00	许可经营项目: 无; 一般经营项目: 经济贸易咨询; 企业策划; 会议服务; 设计、制作、代理、发布广告	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京九州联合国国际旅行社有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京市顺义区天竺镇三山新家园四区 2 号楼 1009 室	旅游业	3,000,000.00	国内旅游业务、入境旅游业务。 承办展览展示; 会议服务; 销售针纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品 (不含弩)、体育器材、家用电器、电子产品、五金、家具、装饰材料; 组织文化艺术交流活动 (不含演出、棋牌室); 企业营销策划; 企业形象策划; 公关服务; 技术开发; 软件开发; 电脑图文设计、制作; 设计、制作、代理、发布广告; 翻译服务; 摄影扩印服务; 汽车租赁 (不含九座以上客车、出租车); 投资咨询; 房地产信息咨询; 经济贸易咨询。 领取本执照后, 应到市交通委运输管理局备案。	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
奇迹假日 (北京) 国际旅行社有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	北京市海淀区中关村大街甲 28 号 8 层 801 室	旅游业	6,300,000.00	入境旅游业务、国内旅游业务。 民用航空运输销售代理; 承办展览展示活动; 会议服务; 销售针纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品、家用电器、电子产品、五金交电、家具、建筑材料; 组织文化艺术交流活动 (不含营业性演出); 企业策划; 公共关系服务; 技术开发; 软件开发; 电脑动画设计; 设计、制作、代理、发布广告; 翻译服务; 摄影扩印服务; 汽车租赁 (不含九座以上客车); 投资咨询、房地产信息咨询 (不含中	250,000.00		79.37%	79.37%	是			

					介服务)、经济贸易咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) 领取本执照后, 应到市交通委运输管理局备案。								
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	私人有 限公司	香港湾仔 皇后大道 东 43 号东 美中心 1607 室	旅游 业	\$800, 000.00	入境、出境、国内旅游业务, 会议服务			100.00%	100.00%	是			

2014年1-6月新增设立3家子公司。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州天汉旅行社有限公司	一人有限责任公司(私营法人独资)	拱墅区莫干山路841弄23号1幢二层215室	旅游业	500,000.00	许可经营项目：国内旅游业务、入境旅游业务。 一般经营项目：会展服务；代办票务；代订客房；展览展示服务；纺织品、服装、日用百货、文化用品、体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、装饰材料的销售；文化艺术交流活动的策划；企业营销策划；企业形象策划；公关礼仪服务；计算机软件的技术开发；图文设计、制作；广告设计、制作、代理、发布（除网络广告发布）；翻译服务；摄影（除冲扩）；汽车租赁；投资咨询（除证券、期货）；房地产信息咨询；经济信息咨询（除证券、期货、商品中介）。	500,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2014年1-6月控股合并1家子公司。

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为：

（1）北京九州联合国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2014年4月25日设立，并取得了注册号为110113017117506的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

（2）奇迹假日（北京）国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的控股子公司，于2014年4月22日设立，并取得了注册号为110108017079809的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

（3）Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited系由本公司出资设立的全资子公司，于2014年5月30日成立于香港，并取得了注册号为63406649-000-05-14-3的《商业登记证》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

（4）杭州天汉旅行社有限公司系由本公司控股合并的全资子公司，于2013年8月9日成立，并取得了注册号为330105000300324的《企业法人营业执照》，公司于2014年4月29日与原股东签订《股权转让协议》，2014年5月29日完成股东变更的工商变更登记。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，控股合并单位1家。原因为：2014年1-6月新增设立3家子公司，控股合并1家子公司。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京九州联合国际旅行社有限公司	2,984,830.23	-15,169.77
奇迹假日（北京）国际旅行社有限公司	229,283.24	-20,716.76
杭州天汉旅行社有限公司	549,998.85	19,138.07
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	0	0

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
杭州天汉旅行社有限公司	0.00	

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	248,871.00	--	--	261,432.07
人民币	--	--	248,871.00	--	--	261,432.07
银行存款：	--	--	417,914,607.51	--	--	257,802,581.62
人民币	--	--	415,833,896.96	--	--	255,217,920.15
美元	197,916.24	6.1528	1,217,739.04	129,885.72	6.0969	791,900.24
欧元	102,800.79	8.3946	862,971.51	212,944.83	8.4189	1,792,761.23
其他货币资金：	--	--	12,650,224.02	--	--	7,790,000.00
人民币	--	--	12,650,224.02	--	--	7,790,000.00
合计	--	--	430,813,702.53	--	--	265,854,013.69

其他货币资金期末余额中1142万元为公司用于质押担保的银行定期存款，123万元为子公司上海众信国际旅行社有限公司用于质押担保的银行定期存款。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	135,700,399.00	100.00%	1,986,690.62	1.46%	99,646,388.65	100.00%	1,099,794.82	1.10%
组合小计	135,700,399.00	100.00%	1,986,690.62	1.46%	99,646,388.65	100.00%	1,099,794.82	1.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	135,700,399.00	--	1,986,690.62	--	99,646,388.65	--	1,099,794.82	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为余额占期末应收账款余额15%及以上的单独计提坏账准备的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	127,586,361.60	94.02%		93,848,811.48	94.18%	
4-6 个月	4,266,890.48	3.14%	426,689.05	3,488,902.93	3.50%	348,890.29
7-9 个月	3,107,307.12	2.29%	932,192.14	2,192,199.59	2.20%	657,659.88
10-12 个月	224,060.72	0.17%	112,030.36	46,460.00	0.05%	23,230.00
1 年以内小计	135,184,619.92	99.62%	1,470,911.54	99,576,374.00	99.93%	1,029,780.17
1 至 2 年	515,779.08	0.38%	515,779.08	70,014.65	0.07%	70,014.65
合计	135,700,399.00	--	1,986,690.62	99,646,388.65	--	1,099,794.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	18,866,071.31	3 个月以内	13.90%
第二名	非关联方	14,039,109.76	3 个月以内	10.35%
第三名	非关联方	11,481,337.02	3 个月以内	8.46%
第四名	非关联方	9,166,483.14	3 个月以内	6.75%
第五名	非关联方	7,557,134.64	9 个月以内	5.57%
合计	--	61,110,135.87	--	45.03%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			
合计	--		

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,830,637.00	17.28%	407,606.85	2.16%	18,393,737.00	25.94%	367,874.74	2.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,134,651.67	82.72%	1,657,458.67	1.84%	52,502,624.96	74.06%	1,084,800.37	2.07%
合计	108,965,288.67	--	2,065,065.52	--	70,896,361.96	--	1,452,675.11	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的的其他应收款确定为占期末其他应收款余额15%及以上的的单独计提坏账准备的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
航空公司押金	18,830,637.00	407,606.85	2.16%	公司根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产生的损失。
合计	18,830,637.00	407,606.85	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
航空公司及机票代理机构机票的押金、订金等	90,134,651.67	1,657,458.67	1.84%	公司根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产生的损失。
合计	90,134,651.67	1,657,458.67	--	--

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

单位：元

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
中国国际航空股份有限公司	18,830,637.00	机票押金	17.28%

合计	18,830,637.00	--	17.28%
----	---------------	----	--------

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	18,830,637.00	2 年以内	17.28%
第二名	非关联方	8,484,838.00	1 年以内	7.79%
第三名	非关联方	7,107,800.00	1 年以内	6.52%
第四名	非关联方	6,747,276.00	2 年以内	6.19%
第五名	非关联方	4,927,295.80	1 年以内	4.52%
合计	--	46,097,846.80	--	42.30%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			
合计	--		

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	303,814,212.25	100.00%	220,870,703.46	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	303,814,212.25	--	220,870,703.46	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	25,195,503.07	1 年以内	预付邮轮款
第二名	非关联方	17,763,216.56	1 年以内	预付机票款
第三名	非关联方	14,335,902.77	1 年以内	预付邮轮款

第四名	非关联方	11,203,934.00	1 年以内	预付机票款
第五名	非关联方	10,112,171.00	1 年以内	预付机票款
合计	--	78,610,727.40	--	--

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

单位：元

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

5、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		86,346.81
合计		86,346.81

其他流动资产说明

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,693,684.96	866,063.38		587,306.00	9,972,442.34
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	1,733,577.57			587,306.00	1,146,271.57
电子设备	6,539,644.47	543,392.24			7,083,036.71
其他设备	1,420,462.92	322,671.14			1,743,134.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,618,769.74	2,111.04	1,165,965.39	271,069.35	4,515,776.82
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	358,592.53		63,783.25	271,069.35	151,306.43
电子设备	2,963,652.85	2,111.04	945,699.35		3,911,463.24
其他设备	296,524.36		156,482.79		453,007.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	6,074,915.22	--			5,456,665.52

合计			
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	1,374,985.04	--	994,965.14
电子设备	3,575,991.62	--	3,171,573.47
其他设备	1,123,938.56	--	1,290,126.91
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	6,074,915.22	--	5,456,665.52
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	1,374,985.04	--	994,965.14
电子设备	3,575,991.62	--	3,171,573.47
其他设备	1,123,938.56	--	1,290,126.91

本期折旧额 1,168,076.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,720,249.87	2,077,155.11		5,797,404.98
财务软件	661,435.90			661,435.90
呼叫中心软件	559,658.12			559,658.12
办公软件	2,134,858.11	1,831,120.11		3,965,978.22
杀毒软件	364,297.74			364,297.74
其他无形资产		246,035.00		246,035.00
二、累计摊销合计	1,037,376.48	483,593.96		1,520,970.44
财务软件	154,335.02	66,143.58		220,478.60
呼叫中心软件	508,598.70	8,498.70		517,097.40
办公软件	243,937.44	351,203.72		595,141.16
杀毒软件	130,505.32	49,546.80		180,052.12
其他无形资产		8,201.16		8,201.16
三、无形资产账面净值	2,682,873.39	1,593,561.15		4,276,434.54

合计				
财务软件	507,100.88	-66,143.58		440,957.30
呼叫中心软件	51,059.42	-8,498.70		42,560.72
办公软件	1,890,920.67	1,479,916.39		3,370,837.06
杀毒软件	233,792.42	-49,546.80		184,245.62
其他无形资产		237,833.84		237,833.84
四、减值准备合计				
财务软件				
呼叫中心软件				
办公软件				
杀毒软件				
其他无形资产				
五、无形资产账面价值合计	2,682,873.39	1,593,561.15		4,276,434.54
财务软件	507,100.88	-66,143.58		440,957.30
呼叫中心软件	51,059.42	-8,498.70		42,560.72
办公软件	1,890,920.67	1,479,916.39		3,370,837.06
杀毒软件	233,792.42	-49,546.80		184,245.62
其他无形资产		237,833.84		237,833.84

本期摊销额 483,593.96 元。

8、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	4,423,839.58	808,506.00	1,020,040.98		4,212,304.60	
合计	4,423,839.58	808,506.00	1,020,040.98		4,212,304.60	--

本期增加的长期待摊费用为新增装修费。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,012,939.04	638,117.48
递延收益	870,078.60	796,541.70
小计	1,883,017.64	1,434,659.18

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账损失	4,051,756.14	2,552,469.93
递延收益	3,480,314.40	3,186,166.80
小计	7,532,070.54	5,738,636.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,883,017.64	7,532,070.54	1,434,659.18	5,738,636.73
递延所得税负债				

10、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,552,469.93	1,499,286.21			4,051,756.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,552,469.93	1,499,286.21			4,051,756.14

11、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
旅行社质量保证金	6,750,000.00	5,300,000.00
航协保证金	2,520,000.00	1,710,000.00
保险兼业资质保证金	20,000.00	20,000.00
合计	9,290,000.00	7,030,000.00

期末其他非流动资产增加原因为公司新增天津南开分公司、天津南开第二分公司、天津滨海新区分公司（为门店职能，待开业）缴纳质保金各35万元以及子公司奇迹假日（北京）国际旅行社有限公司缴纳旅行社质量保证金20万元、控股合并杭州天汉旅行社有限公司旅行社质量保证金20万元，旅行社质量保证金共增加145万元。支付公司航协保证金54万元及子公司优拓航服航协保证金27万元，共81万元。

12、所有权受到限制的资产

（1）所有权受到限制的资产按净值填列如下

单位：元

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、用于担保的资产				
其他货币资金	7,790,000.00	4,860,000.00		12,650,000.00
合 计	7,790,000.00	4,860,000.00		12,650,000.00

13、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	244,464,284.76	183,567,455.92
1-2 年		
合计	244,464,284.76	183,567,455.92

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

无		
合计		

14、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	236,038,736.69	155,095,908.61
1-2 年		
合计	236,038,736.69	155,095,908.61

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计		

15、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,816,881.41	33,655,014.86	36,307,139.56	4,164,756.71
二、职工福利费		668,802.70	668,802.70	
三、社会保险费	1,440,334.69	9,913,903.09	9,773,254.80	1,580,982.98
养老保险	851,458.40	5,885,114.68	5,803,990.31	932,582.77
失业保险	44,973.02	337,831.69	332,746.00	50,058.71
医疗保险	488,545.25	3,307,594.39	3,259,050.29	537,089.35
工伤保险	15,775.28	115,819.85	114,016.78	17,578.35
生育保险	39,582.74	267,542.48	263,451.42	43,673.80
四、住房公积金	8,119.00	3,212,714.32	3,155,183.32	65,650.00
五、辞退福利		10,948.28	10,948.28	
六、其他	282,801.92	1,507,709.21	1,446,758.51	343,752.62
工会经费	280,204.32	570,135.69	506,587.39	343,752.62
补充医疗保险		824,366.00	824,366.00	
职工教育经费	2,597.60	113,207.52	115,805.12	
合计	8,548,137.02	48,969,092.46	51,362,087.17	6,155,142.31

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 622,392.51 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 10,948.28 元。

应付职工薪酬期末余额主要为未发放的工资薪酬，预计于2014年7月份全额发放和支付完毕。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	986,024.45	693,103.18
营业税	1,522,995.84	793,235.79
企业所得税	5,820,002.81	
个人所得税	917,468.95	33,702.28
城市维护建设税	175,836.11	103,284.31
教育费附加	75,358.31	44,365.97
地方教育发展费	50,238.88	29,530.05
河道管理费	7,768.51	2,776.73
副食品价格调节基金		21,268.09
合计	9,555,693.86	1,721,266.40

根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发[2008]28号）和《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2012年第57号）的规定，分公司企业所得税由总公司根据上述法律法规进行计算和分配缴纳。

17、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,188,182.41	31,803,848.76
1-2 年	609,952.32	880,926.67
2-3 年	626,249.50	789,976.58
3 年以上	3,482.00	
合计	36,427,866.23	33,474,752.01

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计		

18、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,480,314.40	3,186,166.80
合计	3,480,314.40	3,186,166.80

递延收益为期末对会员奖励积分的公允价值。公司对会员积分的会计处理方法：

a. 在销售产品或提供劳务的同时，公司将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

b. 获得奖励积分的客户满足条件时有权利取得公司的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，公司将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分总额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

19、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000	7,290,000				7,290,000.	58,290,000.

2013年12月31日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1661号文《关于核准北京众信国际旅行社股份有限公司首次公开发行股票批复》并经深圳证券交易所《关于北京众信国际旅行社股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]30号）同意，公司首次公开发行新股729万股，股东公开发售股份728.5万股，合计为1,457.5万股。每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.15元。公司股票于2014年1月23日起在深圳证券交易所上市交易。证券简称“众信旅游”，股票代码“002707”。

公司首次公开发行新股募集资金总额为人民币168,763,500.00元，公司股东公开发售股份取得价款人民币168,647,750.00元，扣除公司应承担的本次各项发行上市费用人民币19,605,676.39元，公司实际已收到的募集股款净额为人民币149,157,823.61元。扣除公司股东应承担的本次各项发行上市费用人民币19,592,229.43元，本次股东公开发售股份所得款项净额为人民币149,055,520.57元。募集资金业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年1月20日出具“中证天通[2014]验字1-1053号”《验资报告》。

本次发行后公司注册资本变更为5,829万元，公司于2014年2月14日完成相关工商变更登记手续。

20、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	20,232,056.70	141,867,823.61		162,099,880.31
其他资本公积	127,243.91			127,243.91
合计	20,359,300.61	141,867,823.61		162,227,124.22

21、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,051,919.77			25,051,919.77
合计	25,051,919.77			25,051,919.77

22、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	194,442,724.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	194,442,724.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,884,461.50	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	218,669,186.37	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

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

根据2011年8月4日召开的2011年第二次临时股东大会决议、2012年8月17日召开的2012年第二次临时股东大会决议和2013年7月30日召开的2013年第一次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票发行前的滚存未分配利润，由首次股票公开发行后的新老股东共享。

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24
营业成本	1,525,478,633.79	1,102,081,618.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务	1,671,705,835.26	1,525,478,633.79	1,217,272,126.24	1,102,081,618.59
合计	1,671,705,835.26	1,525,478,633.79	1,217,272,126.24	1,102,081,618.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出境游批发	897,064,137.37	830,152,972.61	621,002,336.54	571,306,728.21
出境游零售	453,909,816.57	400,257,676.25	307,156,636.15	270,200,424.21
商务会奖旅游	320,731,881.32	295,067,984.93	289,113,153.55	260,574,466.17
合计	1,671,705,835.26	1,525,478,633.79	1,217,272,126.24	1,102,081,618.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京大区	842,112,504.74	755,555,189.25	663,435,049.98	593,392,398.55
东北大区	97,824,782.64	89,930,322.68	87,097,123.74	81,037,243.62
中原大区	126,901,214.73	116,285,313.45	87,625,333.19	82,147,724.12
华中大区	34,263,535.10	31,611,537.48	22,106,216.61	20,766,987.90
华东大区	429,364,480.96	398,192,300.36	301,609,545.45	272,185,551.15

西南大区	129,864,195.89	123,267,094.74	55,011,837.27	52,178,727.65
华南大区	11,375,121.20	10,636,875.83	387,020.00	372,985.60
合计	1,671,705,835.26	1,525,478,633.79	1,217,272,126.24	1,102,081,618.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	65,030,012.42	3.89%
第二名	54,121,001.58	3.24%
第三名	34,908,318.46	2.09%
第四名	25,924,536.20	1.55%
第五名	24,998,295.10	1.50%
合计	204,982,163.76	12.27%

24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,121,655.89	5,661,797.70	5%
城市维护建设税	778,271.89	396,326.26	7%
教育费附加	333,545.09	169,853.96	3%
其他	290,832.18	126,986.33	
合计	8,524,305.05	6,354,964.25	--

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	41,282,311.17	29,668,515.72
广告宣传费	11,193,020.98	9,810,118.18
差旅交通费	2,663,168.12	2,869,373.07
房租物业费	9,331,180.25	8,474,240.48
办公费	5,058,602.40	4,290,195.04
电话费	1,024,474.02	886,316.55
折旧摊销	1,064,086.95	624,954.18
会议费	2,141,614.91	1,662,232.84
业务费	2,390,775.49	2,105,710.98
其他	412,793.86	61,017.85
合计	76,562,028.15	60,452,674.89

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	7,686,820.84	6,288,223.05
房租物业费	644,086.18	750,105.07
办公费	1,676,190.06	1,354,458.14
电话费	176,046.42	88,533.37
差旅交通费	922,671.65	720,707.00
中介机构费用	920,562.30	184,158.61
折旧摊销	585,472.40	506,413.16
会议费	708,062.50	481,536.23
业务费	617,765.34	508,627.20
其他	149,593.30	144,151.00
合计	14,087,270.99	11,026,912.83

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	446,428.89	561,244.45
利息收入	918,723.60	470,899.89
汇兑收益	4,054,315.85	5,919,937.32
金融机构手续费	2,127,870.90	1,087,345.23
合计	-2,398,739.66	-4,742,247.53

28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,499,286.21	365,093.23
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,499,286.21	365,093.23

29、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	30,860.78		30,860.78
合计	30,860.78		30,860.78

30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	53,919.65	5,180.95	53,919.65
其中：固定资产处置损失	53,919.65	5,180.95	53,919.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	53,919.65	5,180.95	53,919.65

31、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,493,888.82	10,800,551.21

递延所得税调整	-448,358.46	-140,110.61
合计	12,045,530.36	10,660,440.60

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	35,884,461.50	31,067,488.43
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-9,578.96	-3,885.71
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	35,894,040.46	31,071,374.14
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		
期初股份总数	S0	51,000,000.00	51,000,000.00
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	7,290,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	57,075,000.00	51,000,000.00
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	$X2=S+X1$	57,075,000.00	51,000,000.00
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	$Y1=P1/S$	0.63	0.61
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	$Y2=P2/S$	0.63	0.61
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.63	0.61
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.63	0.61

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
机票及其他押金	28,831,380.65
其他	4,549,367.45
合计	33,380,748.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
机票及其他押金	55,633,200.00
广告、设计费	13,729,877.27
签证暂借款及其他备用金	3,835,748.80
房租及物业费	11,020,999.73
办公费	6,734,792.46
差旅费	3,585,839.77
会议及招待费	5,858,218.24
保证金	7,120,000.00
其他	4,553,269.40
合计	112,071,945.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	116,903.96
合计	116,903.96

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,884,461.50	31,067,488.43
加：资产减值准备	1,499,286.21	365,093.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	1,165,965.39	957,526.05

折旧		
无形资产摊销	483,593.96	173,841.29
长期待摊费用摊销	1,020,040.98	883,624.02
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)	53,919.65	5,180.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	482,658.80	589,211.55
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-448,358.46	-140,110.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-163,833,669.47	-173,866,747.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	149,562,872.76	190,775,460.66
其他	-7,120,000.00	21,478,000.00
经营活动产生的现金流量净额	18,750,771.32	72,288,567.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	418,163,478.51	287,755,556.20
减: 现金的期初余额	258,064,013.69	207,153,171.01
加: 现金等价物的期末余额	224.02	
减: 现金等价物的期初余额		12,152,233.00
现金及现金等价物净增加额	160,099,688.84	68,450,152.19

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	500,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	500,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	616,903.96	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-116,903.96	
4. 取得子公司的净资产	530,860.78	
流动资产	799,994.96	

非流动资产	215,167.96	
流动负债	484,302.14	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	418,163,478.51	258,064,013.69
其中：库存现金	248,871.00	261,432.07
可随时用于支付的银行存款	417,914,607.51	257,802,581.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	224.02	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	418,163,702.53	258,064,013.69

期末现金和现金等价物不含公司使用受限制的且限制期超过三个月的其他货币资金。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

冯滨	实际控制人	境内自然人					37.03%	37.03%		
----	-------	-------	--	--	--	--	--------	--------	--	--

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海众信国际旅行社有限公司	控股子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市黄浦区徐家汇路 550 号 27 楼 A、B 座	韩丽	旅游业	6,000,000	100.00%	100.00%	596402835
众信(北京)国际商务旅行社有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市顺义区三山新家园四区 2 号楼 1001 室	曹建	旅游业、会议服务	20,000,000.	100.00%	100.00%	05929084X
四川众信国际旅行社有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	成都市锦江区东大街芷泉段 68 号 2 幢 1 单元 19 层 1909 号	陈小青	旅游业	3,000,000.	100.00%	100.00%	060346521
北京优拓航空服务有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 2 号楼 6 层 601 室	曹建	机票销售代理	3,000,000	100.00%	100.00%	062785587
北京优逸文公关策划有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 3 号楼 801 室	曹建	咨询; 企业策划	2,000,0000	100.00%	100.00%	064864860
北京九州联合国际旅行社有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市顺义区天竺镇三山新家园四区 2 号楼 1009 室	张磊	旅游业	3,000,000	100.00%	100.00%	098694222
奇迹假日(北京)国际旅行社有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	北京市海淀区中关村大街甲 28 号 8 层 801 室	王建梅	旅游业	6,300,000	79.37%	79.37%	09828466-1
杭州天汉	控股子公司	一人有限	拱墅区莫	韩丽	旅游业	500,000	100.00%	100.00%	07433584

旅行社有限公司	司	责任公司 (私营法人独资)	干山路 841 弄 23 号 1 幢二 层 215 室						X
Hongkong UTour Internatio nal Travel Service Co., Limited	控股子公司	私人有限公司	香港湾仔 皇后大道 东 43 号东 美中心 1607 室	何静	旅游业	\$800,000	100.00%	100.00%	-

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
昆吾九鼎投资管理有限公司	其他关联方	665630453

持有公司5%以上股东北京嘉佰九鼎投资中心（有限合伙)的执行事务合伙人北京通惠九鼎投资有限公司的出资人。

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比例	金额	占同类 交易金 额的比例
昆吾九鼎投资管理 有限公司	提供劳务	提供劳务	1,264,948.00	0.08%	1,659,453.00	0.14%

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	昆吾九鼎投资管理有限 公司	348,717.00	431,063.00

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 按照国际航协规定，公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售

代理人资格，于 2014 年 6 月 10 日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向公司提供 1100 万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 KGJ203989 号]，担保期限自 2014 年 6 月 23 日至 2014 年 12 月 31 日，以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；公司向中航鑫港担保有限公司存交保证金 198 万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京空港支行开户（账号：700424891、700682892、701514633）存入合计 902 万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。

（2）公司子公司上海众信国际旅行社有限公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于 2013 年 5 月 24 日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向上海众信提供 150 万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 KGJ203230 号]，担保期限自 2013 年 5 月 27 日至 2013 年 12 月 31 日，以后各年，若上海众信前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为上海众信继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；2014 年 1 月 1 日中航鑫港担保有限公司向上海众信出具了《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 KGP1046 号]，担保期限自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，上海众信向中航鑫港担保有限公司存交保证金 27 万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京顺义支行开户（账号：0138014280000504）存入 123 万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。

（3）2014 年 1 月 17 日，公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部（以下简称“民生银行”）签订《开立保函协议》，由民生银行为东方航空云南有限公司市场销售部提供人民币 800 万元的担保，公司以在民生银行开立的保证金账户（账号：701055227）存入的保函金额的 30%（即人民币 240 万元）及该账户开立后收到的所有资金及利息作为质押担保，同时双方约定民生银行对外付款后，公司账户不足清偿部分，公司应当立即偿还，并按每日万分之五支付利息。同日，民生银行向东方航空云南有限公司市场销售部出具了无条件、不可撤销的《履约保函》（编号：公保函字第 1400000010580 号），担保金额不超过人民币 800 万元，担保期间至 2014 年 12 月 31 日。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、债务重组

无

2、企业合并

2014 年 6 月 27 日，因本公司正在筹划重大资产重组事项，根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，经公司向交易所申请，公司发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票自 2014 年 6 月 27 日开市时起停牌。由于公司本次重大资产重组方案涉及的相关问题仍需商讨、论证，为做到本次重组申报、披露的资料真实、准确、完整，保障本次重组的顺利进行，避免公司股价异常波动，维护投资者利益，经公司向交易所申请，2014 年 7 月 25 日公司发布了《关于筹划重大资产重组的延期复牌公告》，公司股票自 2014 年 7 月 25 日开市起继续停牌。公司承诺不晚于 2014 年 9 月 26 日开市前复牌。公司股票停牌期间至少每 5 个交易日发布一次重大资产重组事项进展公告。详情请参见本公司于 2014 年 6 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于筹划重大资产重组的停牌公告》及相关进展公告、2014 年 7 月 25 日《关于筹划重大资产重组的延期复牌公告》。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	135,547,448.65	100.00%	1,986,690.62	1.47%	99,646,388.65	100.00%	1,099,794.82	1.10%
组合小计	135,547,448.65	100.00%	1,986,690.62	1.47%	99,646,388.65	100.00%	1,099,794.82	1.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

备的应收账款								
合计	135,547,448.65	--	1,986,690.62	--	99,646,388.65	--	1,099,794.82	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为余额占期末应收账款余额 15%及以上单独计提坏账准备的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	127,433,411.25	94.01%		93,848,811.48	94.18%	
4-6 个月	4,266,890.48	3.15%	426,689.05	3,488,902.93	3.50%	348,890.29
7-9 个月	3,107,307.12	2.29%	932,192.14	2,192,199.59	2.20%	657,659.88
10-12 个月	224,060.72	0.17%	112,030.36	46,460.00	0.05%	23,230.00
1 年以内小计	135,031,669.57	99.62%	1,470,911.54	99,576,374.00	99.93%	1,029,780.17
1 至 2 年	515,779.08	0.38%	515,779.08	70,014.65	0.07%	70,014.65
合计	135,547,448.65	--	1,986,690.62	99,646,388.65	--	1,099,794.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	18,866,071.31	3 个月以内	13.92%
第二名	非关联方	14,039,109.76	3 个月以内	10.36%
第三名	非关联方	11,481,337.02	3 个月以内	8.47%
第四名	非关联方	9,166,483.14	3 个月以内	6.76%
第五名	非关联方	7,557,134.64	9 个月以内	5.58%
合计	--	61,110,135.87	--	45.09%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			
合计	--		

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,830,637.00	16.77%	407,606.85	2.16%	18,393,737.00	25.13%	367,874.74	2.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计								
单项金额虽不重大但	93,475,239.41	83.23%	1,657,458.67	1.77%	54,787,523.15	74.87%	1,084,800.37	1.98%

单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	112,305,876.41	—	2,065,065.52	—	73,181,260.15	—	1,452,675.11	—

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定为占期末其他应收款余额 15% 及以上的单计提坏账准备的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
航空公司押金	18,830,637.00	407,606.85	2.16%	公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产生的损失。
合计	18,830,637.00	407,606.85	—	—

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
航空公司及机票代理机构机票的押金、订金等	93,475,239.41	1,657,458.67	1.77%	公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产生的损失。
合计	93,475,239.41	1,657,458.67	--	--

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

单位：元

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款为公司支付给中国国际航空股份有限公司的机票押金18,830,637.00元。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	18,830,637.00	2 年以内	16.77%
第二名	非关联方	8,484,838.00	1 年以内	7.56%
第三名	非关联方	7,107,800.00	1 年以内	6.33%
第四名	非关联方	6,747,276.00	2 年以内	6.01%
第五名	非关联方	4,927,295.80	1 年以内	4.39%
合计	--	46,097,846.80	--	41.06%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			
合计	--		

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海众信国际旅行社有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%	100.00%				
众信（北京）国际商务旅行社有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
四川众信国际旅行社有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京优拓航空服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京优逸文公关策划有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京九州联合国际旅行社有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	100.00%				
奇迹假日（北京）国际旅行社有限公司	成本法	250,000.00		250,000.00	250,000.00	79.37%	79.37%				
杭州天汉旅行社有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	20,750,000.00	17,000,000.00	3,750,000.00	20,750,000.00	—	—				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,669,525,383.21	1,217,248,565.80
合计	1,669,525,383.21	1,217,248,565.80
营业成本	1,526,097,325.55	1,102,343,177.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务	1,669,525,383.21	1,526,097,325.55	1,217,248,565.80	1,102,343,177.86
合计	1,669,525,383.21	1,526,097,325.55	1,217,248,565.80	1,102,343,177.86

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出境游批发	895,741,473.63	831,570,115.47	620,978,776.10	571,568,287.48
出境游零售	453,909,816.57	400,257,676.25	307,156,636.15	270,200,424.21
商务会奖旅游	319,874,093.01	294,269,533.83	289,113,153.55	260,574,466.17
合计	1,669,525,383.21	1,526,097,325.55	1,217,248,565.80	1,102,343,177.86

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京大区	842,086,159.74	755,588,181.46	663,435,049.98	593,392,398.55
东北大区	97,824,782.64	89,930,322.68	87,097,123.74	81,037,243.62
中原大区	126,901,214.73	116,285,313.45	87,625,333.19	82,147,724.12
华中大区	34,263,535.10	31,611,537.48	22,106,216.61	20,766,987.90
华东大区	427,210,373.91	398,677,599.91	301,585,985.01	272,447,110.42
西南大区	129,864,195.89	123,367,494.74	55,011,837.27	52,178,727.65
华南大区	11,375,121.20	10,636,875.83	387,020.00	372,985.60
合计	1,669,525,383.21	1,526,097,325.55	1,217,248,565.80	1,102,343,177.86

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	65,030,012.42	3.90%
第二名	54,121,001.58	3.24%
第三名	34,908,318.46	2.09%
第四名	25,924,536.20	1.55%
第五名	24,998,295.10	1.50%
合计	204,982,163.76	12.28%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,738,781.50	31,298,685.37
加：资产减值准备	1,499,286.21	365,093.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,164,234.05	956,782.03
无形资产摊销	483,593.96	173,841.29
长期待摊费用摊销	1,020,040.98	883,624.02
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）	53,919.65	5,180.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	482,658.80	589,211.55
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-448,358.46	-140,110.61
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-161,456,565.32	-168,215,340.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	152,718,892.33	185,725,090.23
其他	-7,120,000.00	22,708,000.00
经营活动产生的现金流量净额	23,136,483.70	74,350,057.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	404,769,419.04	276,021,913.50
减：现金的期初余额	244,133,745.80	198,353,463.82
加：现金等价物的期末余额	224.02	
减：现金等价物的期初余额		12,152,233.00
现金及现金等价物净增加额	160,635,897.26	65,516,216.68

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-53,919.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	30,860.78	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-13,479.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-9,578.96	--

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.63	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.63	0.61

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	增减额	变动 幅度	说明
货币资金	430,813,702.53	265,854,013.69	164,959,688.84	62.05%	主要原因为公司首次公开发行股票所募集的资金。
应收账款	133,713,708.38	98,546,593.83	35,167,114.55	35.69%	主要原因为业务规模扩大导致应收的客户款项增加。
预付款项	303,814,212.25	220,870,703.46	82,943,508.79	37.55%	主要原因为业务规模扩大导致预付的供应商款项增加
其他应收款	106,900,223.15	69,443,686.85	37,456,536.30	53.94%	主要原因为本期支付的航空及其他押金增加。
无形资产	4,276,434.54	2,682,873.39	1,593,561.15	59.40%	主要原因为本期外购的办公软件增加。
其他非流动资产	9,290,000.00	7,030,000.00	2,260,000.00	32.15%	主要原因为本期新设的分、子公司缴纳旅行社质保金及航协保证金。
应付账款	244,464,284.76	183,567,455.92	60,896,828.84	33.17%	主要原因为业务规模扩大导致应付的供应商款项增加。
预收账款	236,038,736.69	155,095,908.61	80,942,828.08	52.19%	主要原因为业务规模扩大导致预收的客户款项增加。
应交税费	9,555,693.86	1,721,266.40	7,834,427.46	455.15%	主要原因为应交的 6 月份流转税及第二季度企业所得税等导致应交税费金额较大。
营业收入	1,671,705,835.26	1,217,272,126.24	454,433,709.02	37.33%	主要原因是由于公司积极开发旅游新产品、努力拓展销售渠道，加大产品促销力度，

					公司业务持续稳定增长，致使收入较大幅度上升。
营业成本	1,525,478,633.79	1,102,081,618.59	423,397,015.20	38.42%	主要原因为业务规模扩大，相应的成本有所增加。
营业税金及附加	8,524,305.05	6,354,964.25	2,169,340.80	34.14%	主要原因为营业收入增加导致相关税费增加。
财务费用	-2,398,739.66	-4,742,247.53	2,343,507.87	-49.42%	主要原因为受人民币汇率变动产生的影响以及金融机构手续费增加。
资产减值损失	1,499,286.21	365,093.23	1,134,192.98	310.66%	主要原因为本期计提的坏账准则有所增加。
经营活动产生的现金流量净额	18,750,771.32	72,288,567.94	-53,537,796.62	-74.06%	主要原因为业务规模扩大，公司支付的供应商款项和机票押金等有所增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,108,135.32	-2,849,204.20	-1,258,931.12	44.19%	主要原因为本期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金有所增加。
筹资活动产生的现金流量净额	145,493,282.75	-961,244.45	146,454,527.20	-15235.93%	主要原因为公司首次公开发行股票所募集的资金。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年1-6月报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

第十一节 其他报送数据

一、重大环保或其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

二、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

北京众信国际旅行社股份有限公司董事会

法定代表人（签字）：_____

冯滨

2014年7月30日