公司代码：600258　　公司简称：首旅酒店

北京首旅酒店（集团）股份有限公司
2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司董事长张润钢委托董事段中鹏出席会议并代为行使表决权，其他 8 名董事出席董事会会议。

三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张润钢、主管会计工作负责人杨军 及会计机构负责人（会计主管人员）渠宝安声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015年度公司以总股本231,400,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.50元（税前），共计派发现金股利34,710,000.00 元，剩余未分配利润361,097,402.48 元，结转以后年度分配。2015年度公司不实施资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

年度报告中涉及了公司未来经营发展的前瞻性描述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

如果未来国民经济增速继续放缓或者出现衰退，特别是重大的国内外政治、经济形势变化、自然灾害、极端气候、流行性疾病等因素，都会给旅游业的发展带来全面或局部的风险。公司主营的酒店业和景区服务业则更为敏感。

十、 其他

无

目录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介和主要财务指标.....3
第三节 公司业务概要.....8
第四节 管理层讨论与分析.....13
第五节 重要事项.....31
第六节 普通股股份变动及股东情况.....47
第七节 优先股相关情况.....51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....52
第九节 公司治理.....58
第十节 公司债券相关情况.....66
第十一节 财务报告.....67
第十二节 备查文件目录.....177

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
公司、本公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
首旅建国	指	北京首旅建国酒店管理有限公司
首旅京伦	指	北京首旅京伦酒店管理有限公司
首旅电商	指	北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司
首旅寒舍管理	指	北京首旅寒舍酒店管理有限公司
首旅寒舍发展	指	北京首旅寒舍文化旅游发展股份有限公司
欣燕都	指	北京欣燕都酒店连锁有限公司
雅客怡家	指	石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司
南苑股份	指	宁波南苑集团股份有限公司
南山公司	指	海南南山文化旅游开发有限公司
京伦饭店	指	北京市京伦饭店有限责任公司
民族饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店
前门饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店
物业公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司物业管理分公司
首汽集团	指	北京首汽（集团）股份有限公司
宁夏沙湖	指	宁夏沙湖旅游股份有限公司
首旅景区	指	北京首旅景区投资管理有限公司
燕京饭店	指	北京燕京饭店有限责任公司
首旅酒店（香港）	指	首旅酒店集团（香港）控股有限公司（BTG Hotels Group (HONG KONG) Holdings Co., Limited）
首旅酒店（开曼）	指	首旅酒店集团（开曼）控股有限公司（BTG Hotels Group (CAYMAN) Holdings Co., Ltd）
入住率/Occ（%）	指	Occupancy，特定时期内实际售出的客房数与可售客房数量的比率
平均每天房价/ADR（元/间）	指	Average Daily Rate，特定时期内某家酒店已售客房的平均房价，其计算方法为客房收入/实际售出客房数量
每间可售客房收入/Rev PAR（元/间）	指	Revenue Per Available Room，特定时期内某家酒店每间可售客房可产生的收入，其计算方法为客房收入/可售客房数，即 Occ × ADR

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
公司的中文简称	首旅酒店或首旅酒店集团
公司的外文名称	BTG Hotels (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BTG Hotels
公司的法定代表人	张润钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表

姓名	段中鹏	李欣
联系地址	北京市西城区复兴门内大街51号	北京市西城区复兴门内大街51号
电话	60014466-3846	66014466-3841
传真	66063036	66063036
电子信箱	dzpxx@sohu.com	lixin@btghotels.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区复兴门内大街51号
公司注册地址的邮政编码	100031
公司办公地址	北京市西城区复兴门内大街51号
公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.btghg.com
电子信箱	stock@btghg.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区复兴门内大街51号民族饭店3层证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	首旅酒店	600258	首旅股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	李力、纪小健
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期）北座
	签字的财务顾问主办人姓名	邓淑芳、林俊健
	持续督导的期间	2015 年 1 月 15 日至 2016 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,332,799,606.39	2,790,622,394.51	-52.24	2,964,530,795.94
归属于上市公司股东的净利润	100,130,266.47	112,473,056.88	-10.97	117,970,148.44

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,404,384.12	97,847,805.49	-67.90	117,123,065.01
经营活动产生的现金流量净额	363,772,212.88	246,441,435.89	47.61	239,472,459.99
主要会计数据	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,185,991,461.87	1,145,756,107.82	3.51	1,068,895,195.35
总资产	3,960,965,175.22	2,229,143,172.01	77.69	2,171,741,971.76
期末总股本	231,400,000.00	231,400,000.00	--	231,400,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元／股）	0.4327	0.4861	-10.98	0.5098
稀释每股收益（元／股）				
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.1357	0.4229	-67.91	0.5061
加权平均净资产收益率（%）	8.44	10.25	减少1.81个百分点	11.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.65	8.91	减少6.26 个百分点	11.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司 2015 年合并范围发生变化：（1）2014 年 12 月 31 日，公司完成转让北京神舟国际旅行社集团有限公司（简称：神舟国旅）的股权变更手续，按照企业会计准则的要求，2014 年 12 月 31 日公司资产负债表数据中不包含神舟国旅数据，而 2014 年 1-12 月公司的损益表数据包含神舟国旅数据。（2）公司 2015 年初完成收购宁波南苑集团股份有限公司（简称：南苑股份）的股权变更手续，从 2015 年 1 月开始公司将南苑股份纳入合并范围。

由于南苑股份所处行业、资产规模、经营模式、发展阶段与神舟国旅皆不同，导致公司 2015 年部分财务指标与上年相比有一定波动。指标解释详见第四节、主营业务指标分析、资产负债变动情况分析。

致同会计师事务所对公司本年度财务报告进行了审计并出具无保留意见的审计报告。具体内容详见财务报表附注。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元　币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	346,391,599.71	290,424,538.29	339,008,067.16	356,975,401.23
归属于上市公司股东的净利润	29,669,767.89	12,242,824.76	25,241,752.77	32,975,921.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-296,156.63	9,376,624.31	19,777,562.31	2,546,354.13
经营活动产生的现金流量净额	43,895,591.50	78,766,957.76	140,714,802.74	100,394,860.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	51,044,787.80	（1）处置胡同游取得投资收益 428,072.02 元;（2）处置温泉山庄取得投资收益 52,200,201.82 元;（3）处置非流动资产取得净收益 -1,583,486.04 元。	15,118,888.58	1,250,053.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,355,866.46	详见附注七、57	1,130,000.00	599,000.00
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				499,316.39

净资产公允价值产生的收益				
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	48,290,280.31		34,299.56	
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			622,916.67	
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	11,045,641.15		77,385.93	-1,126,704.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,235,618.43			
少数股东权益影响额	-11,569,211.90		-296,721.44	-3,387.10
所得税影响额	-9,205,863.04		-2,061,517.91	-371,194.44
合计	68,725,882.35		14,625,251.39	847,083.43

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
外运发展	96,362,338.35	105,364,090.26	9,001,751.91	
合计	96,362,338.35	105,364,090.26	9,001,751.91	

公司持有外运发展股票年初 5,893,721 股，年末 3,893,721 股，2015 年度累计净出售 2,000,000 股。公司对外运发展股票采用公允价值模式计量，在可供出售金融资产核算，当期股票公允价值变动计入其他综合收益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）旅游业整体情况

1、2015 年旅游业的宏观数据

2015 年，我国国内旅游市场持续高速增长。全国国内旅游人数 40 亿人次，同比增长 10.5%。全国国内旅游收入 34,195.05 亿元，比上年增长 13.1%。全国国内旅游出游人均花费 857 元。

2015 年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 7.34 万亿元，占 GDP 总量的 10.8%，旅游直接就业 2,798 万人，直接和间接就业 7,911 万人，占全国就业总人口的 10.2%。

2015 年，入境旅游市场企稳回升。入境旅游人数 1.338 亿人次，同比增长 4.0%。国际旅游收入 1,136.5 亿美元。

2015年,我国出境旅游市场增速放缓。全年我国公民出境旅游人数1.2亿人次,旅游花费1,045亿美元。（中国旅游报 2016-2-3《旅游业全面实现“十二五”确定的发展目标》）。

2、旅游业获得良好发展的宏观政策支持

2009 年 12 月，国务院发布《关于加快发展旅游业的意见》提出把旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。随后，国务院陆续发布《国民旅游休闲纲要（2013—2020 年）》、《旅游法》，此后又发布了《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，首次明确提出推动旅游市场向社会资本全面开放，促进混合资本优势的协同发挥，同时，文件再次提出通过资本市场鼓励支持旅游企业的做大做强。

在国家旅游局召开的 2016 年全国旅游工作会议上透露，2016 年将推动地方和企事业单位在保证每周法定 40 小时工作时间、不影响群众办事的前提下，创造条件让员工错峰休假、弹性休息，探索夏季 2.5 天休假模式（2016-2-2 国家旅游局官网《今年中国将探索夏季 2.5 天休假 多地明确时间表》，来源：中国新闻网）。

3、旅游业未来发展的广阔前景

旅游业将充分发挥综合拉动与融合作用，为相关产业和领域发展提供旅游平台。“旅游+互联网”行动预计未来五年创造 1 万亿元需求红利、1 万亿元市场红利、1 万亿元增值红利。以旅游业的发展推进新型城镇化、新型工业化、网络信息化、农业现代化和发展生态化。

（二）酒店业目前的行业整体状况

由于前期的快速扩张，目前我国酒店整体处于供大于求的状态。受供给过多、政府政策等方面的影响，经济型及高端连锁酒店整体处于供大于求，而中端连锁酒店在此前市场竞争相对较弱，有一定的成长空间。中端酒店市场定位介于经济型酒店和高端酒店之间，一般会提供有特色、个性化的服务，性价比较高。消费升级和政策因素增加了该细分市场的需求。首先，居民收入增长下的消费升级是推动需求的根源。一方面，中等收入阶层对高性价比、略带设计感、个性化的酒店有偏好；另一方面，本土商务出行旺盛。其次，随着国家出台限制“三公”消费的政策，高档豪华酒店业务受到严重影响，这部分客源也会流入中端酒店领域。未来中端酒店的发展是资本投入的聚集地。

（三）公司主要从事业务及经营模式

首旅酒店集团是国内大型综合性旅游上市公司，主要从事酒店投资与运营管理及景区经营业务。

公司自有产权酒店主要是通过销售住宿、餐饮、会议服务、商品及娱乐健身等获得收入利润。

公司自有产权酒店（已开业）名单　　2015 年 12 月 31 日

饭店名称	控股比例%	星级
北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店	分公司。	4
北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店	分公司	4

北京市京伦饭店有限责任公司	54	4
海南南山文化旅游开发有限公司南山休闲会馆	间接持股 74.805	4
宁波南苑投资发展有限公司南苑新城酒店	间接持股 92.697	4
宁波南苑集团股份有限公司南苑饭店	间接持股 92.697	5
宁波南苑投资发展有限公司南苑环球酒店	间接持股 92.697	5

注释：1、宁波南苑投资发展有限公司南苑新城酒店未参评，酒店内设施相当于 4 星级。

2、2015 年 12 月公司挂牌出售宁海南苑温泉山庄有限公司（4 星），出售时公司持有该公司股东南苑股份 80.201%。

公司品牌酒店管理公司主要是通过对委托管理酒店收取基本管理费和奖励管理费等来获得收入利润。

公司品牌酒店管理公司表 2015 年 12 月 31 日

名称	控股比例%
首旅建国	100
首旅京伦	100
首旅南苑	92.697
首旅寒舍	51

公司欣燕都和雅客怡家主要以租赁经营和委托管理方式经营经济型酒店。

公司经济型酒店统计表 2015 年 12 月 31 日

	欣燕都	雅客怡家
租赁经营	23	3
委托管理	2	0

特许经营	2	28

公司景区运营主要通过景区的门票、餐饮、商品、住宿、园区内交通等获得收入利润。公司控股 74.805%的南山景区为公司唯一经营景区。宁夏沙湖为公司参股 30%股权的公司。

近年来公司以“调整结构、创新经营、强化管理、中国服务”为总体工作方针，将自身发展定位于以酒店经营管理为核心，以兼并收购为做大做强的有利途径，实现扩大规模，资源整合，优势互补。

公司未来将覆盖“豪华”、“高档”、“中档”、“经济型”全系列酒店类型，形成丰富的酒店品牌体系，努力成长为国内具有影响力的酒店集团，为消费者提供更多、更好、更精致的旅游服务产品，提升服务质量，为中国旅游业与酒店业的发展做出更多贡献。

公司通过收购南苑股份和雅客怡家股权，逐步实施酒店资产与品牌的并购与规模扩张，同时置出神舟国旅股权，通过剥离旅行社业务进一步增强酒店资产经营与管理的核心经营思路，促进公司集中资源做大做强酒店主业。2015 年公司继续加强资本运作，收购如家酒店集团的重大资产重组事项已经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，目前收购正在有序推进中。

（四）2015 年公司酒店主业经营规模所在行业排名

根据中国旅游饭店业协会 2015 年开展的“2014 年度中国饭店集团经营规模统计”结果，2014 年度按照客房总量进行排名，首旅酒店集团位列中国最具规模饭店管理集团十四名：

序号	名称	饭店数量	客房间数
1	如家酒店集团	2,810	316,175
2	铂涛集团	3,251	298,435
3	华住酒店集团	2,669	270,063
4	格林豪泰酒店管理集团	2,124	208,152
5	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司	1,334	177,839
6	温得姆酒店集团	870	96,870
7	喜达屋酒店与度假村集团	267	85,365
8	洲际酒店集团	239	77,750
9	万豪国际集团	199	63,305
10	维也纳酒店集团	479	613,637
11	开元酒店集团	186	56,320
12	东呈酒店集团	571	54,423
13	青岛尚客优城际酒店管理公司	951	53,751

14	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	166	35,885

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、2014 年首旅酒店收购南苑控股持有的南苑股份 70%股权。2015 年 1 月 5 日，南苑股份 70%股权的工商变更登记手续办理完成。公司根据《股权收购协议》、过渡期审计结果、《补充协议》、《补充协议（二）》以及《补充协议（三）》的约定，双方最终确认的股权交易价款为 264,823,690 元。公司于 2015 年上半年分批向南苑控股支付了剩余转让价款 182,823,690 元，至此，公司收购南苑股份 70%股权的所有手续办理完毕。

2、2015 年 8 月，公司对南苑股份增资 2 亿元，增资后公司对南苑股份的持股比例为 80.201%。

3、南苑股份通过北京市产权交易所挂牌转让温泉山庄 100%股权，2015 年 12 月 14 日与新城名都签订产权交易合同，温泉山庄已于 2015 年 12 月 28 日办理完全部工商过户手续。根据审计结果，交易双方最终确认的转让价格为 103,983,083.81 元，上述交易款项的结算已经全部完成。南苑股份最终确认的股权转让收益为 52,200,201.82 元。

4、2015 年 12 月 8 日，公司与浙江南苑控股集团有限公司签署了《股份转让协议》，继续收购南苑股份 12.496%股权，该部分股权过户的工商变更手续已于 2015 年 12 月 29 日全部办理完毕。根据审计结果，交易双方确认的最终交易价格为 78,088,953.92 元 ，上述交易款项的结算已经全部完成。

5、公司在 2015 年度累计净出售外运发展股票 200 万股，获得股票转让税前收益 50,746,110.45 元，扣除印花税、流转税、企业所得税后的净收益为 35,891,339.11 元。

6、2015 年 4 月，公司出售北京胡同游文化游览有限公司 34%股权，以 1,013,676.00 元价格在北京产权交易所履行挂牌程序，2015 年 4 月 26 日，自然人罗薇和杨玉洁以 1,013,676.00 元价格进行摘牌。2015 年 5 月 15 日公司与前述自然人签署股权转让协议，6 月 4 日收到转让价款，所有股权转让手续办理完毕，公司获得股权转让收益 428,072.02 元。

三、报告期内核心竞争力分析

上市公司未来经营的优势和劣势

（一）公司未来经营中的优势

1、品牌优势

首旅酒店集团已具有突出的品牌特色和先进的品牌文化，形成了较为完善的酒店多品牌体系，具备了较强的酒店品牌核心竞争力。首旅酒店目前品牌包括 “首旅建国”、“首旅南苑”、“首旅京伦”、“欣燕都”、“雅客怡家”。“首旅建国”品牌在首旅酒店品牌谱系中占有非常重要的地位，首旅建国品牌特点为“好快并济，保持领先”，强调提升品质，优化系统，在中国本土

高端饭店集团第一梯队中处于领先地位；首旅京伦品牌酒店的市场定位基本确定为三星级和低端四星级酒店品牌，产品特色主要体现在“中国东方特色概念元素”和“现代时尚技术运用”的有效融合。

未来，全方位、多元化且极具影响力的酒店品牌将成为首旅酒店的核心竞争力。

2、用户、平台资源优势

首旅酒店目前大部分酒店分布在北京长安街、金融街、CBD、前门旅游商业区、天桥文化区、国家图书馆等最繁华区域，具有悠久的历史，在社会上拥有很高的美誉度，为公司在金融、商业、文化、科技、外交、高等院校等各个市场积累了大量高品质的忠诚客户。“首旅南苑”的客户资源提高了公司在华东地区的占有率。公司中端客户的数量及集中度是公司重要的客户资源。

首旅酒店目前拥有中央预定系统，建成了以云计算为核心的数据中心。

3、人力资源优势

首旅酒店将积极融入市场化的机制，进一步构建人力管理体系优势，为公司经营管理、品牌建设及对外扩张提供有利支撑。根据首旅酒店全面实施品牌发展战略的需要，公司已初步建立人力资源开发与管理体系，围绕人力资源规划、招聘配置、培训开发、考核激励 4 个子系统开展工作。

4、创新优势

首旅酒店在经营管理、产品创新中始终积极探索，不断研发新产品，保持公司的创新动力。

（二）公司未来经营中的劣势

1、公司酒店行业市场占有率尚未处在绝对优势地位。

2、酒店行业充分竞争的市场格局下，公司经营的酒店主要用于满足商务旅行、休闲旅游的需求，业务覆盖面局限。

3、经营业绩与宏观经济景气程度相关性强。

4、公司“互联网+”的优势与能力尚待提高。

第四节　管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年公司初步建立起首旅酒店集团的品牌谱系、形成较为合理的成员酒店区域布局、建立起基本健全的品牌支撑体系、使公司系列品牌的美誉度得到明显提升。

（1）　品牌拓展情况

项目		首旅建国（含 ATA）	首旅京伦	欣燕都	雅客怡家	首旅寒舍	首旅南苑	自有产权（京伦饭店）	汇总
		累计	累计	累计	累计	累计	累计		累计
签约	**酒店（家）**	**100**	**22**	**27**	**31**	**13**	**9**	**1**	**203**
	客房（间）	**28,906**	**4,457**	**2,348**	**2,231**	**101 院**	**1,518**	**605**	**40,065**
其中开业	酒店（家）	71	**17**	27	28	3	9	1	156
	客房（间）	20,756	3,855	2,348	2,036	50 院	1,518	605	31,118

首旅建国迈出国门，践行“走国际化路、创民族品牌”，今年境外管理的第一家成员酒店——明斯克北京饭店如期开业，与意大利 ATAhotels 酒店集团签署了战略合作协议进行双方品牌共享和客源互动，实现共赢。目前，首旅建国成员酒店 100 家（含 ATA），客房 28,906 间。

首旅京伦以品牌战略规划为指导，打造中档酒店品牌核心竞争力，抢占中档酒店市场。目前，首旅京伦已拥有成员酒店 22 家，客房 4,457 间。

欣燕都大胆尝试医患陪护市场，通过打造医患陪护个性化产品，促进经营收入新增长。目前，欣燕都成员酒店 27 家，客房 2,348 间。

南苑股份和雅客怡家是首旅酒店集团大胆尝试发展混合所有制经济收购的两家管理公司。目前南苑股份成员酒店 9 家，客房 1,518 间；雅客怡家成员酒店 31 家，客房 2,231 间。

首旅寒舍是首旅酒店集团打造的新兴高端民宿品牌，不仅解决了民宿市场与高品质产品的供需矛盾，也丰富了首旅系酒店品牌体系。首旅寒舍目前已签约管理 13 家酒店，分布于北京的密云、怀柔和延庆，以及江苏苏州、河北兴隆、山西长治。

（2）私有化如家，推进并购重组

2015 年 12 月 6 日，首旅酒店正式将私有化如家酒店集团事宜提交董事会审议通过，2016 年 1 月 15 日股东大会审议通过。此次收购是国有控股上市公司以私有化方式并购美国上市公司，是首旅酒店积极践行国有控股企业实行混合所有制改革的重要举措，具有十分重要的战略意义，一是规模迅速扩大；二是品牌体系进一步丰富全面；三是市场竞争力较快提升；四是线上线下业务的有机融合，推动“互联网+”战略的真正落实。

（3）搭建“首旅寒舍”项目发展框架

为了落实“首旅寒舍”品牌快速发展的工作思路，于 2015 年先后成立了“首旅寒舍管理” 公司和“首旅寒舍发展”公司，初步建立了品牌管理框架及品牌投资框架。

“首旅寒舍发展”公司的成立有两大特点，一是引入互联网概念合作伙伴，形成“互联网+”发展模式，去哪儿网的加入将有利于公司开展电商业务；二是开展体制机制创新，在股权结构方

面引进了个人股东，由公司核心人员出资持股 10%，强化了激励约束机制，并且按照市场化要求设立了公司治理相关决策和运营机构。

“首旅寒舍管理”与“首旅寒舍发展”公司将互为支撑，未来将结合国家的传统村落保护与新农村建设投入，充分挖掘古村落传统文化并利用生态环境资源，开展传统文化体验休闲旅游，整体打造、推动“首旅寒舍”品牌发展，不断提升寒舍品牌市场竞争力。

（4）筹建首旅电商公司，迎接线上时代

首旅酒店集团一方面通过并购提升企业发展硬实力，另一方面通过中央预订系统等支撑体系的建设提升品牌发展软实力。对标国内外先进酒店集团均由独立公司运营和拓展相关业务，通过新设电商公司有效规范上市公司机构与业务，防范和化解经营风险，将现有营销体系与新技术、新模式相结合，有助于开展国际化、专业化、市场化和产业化运营，因此，公司成立了北京首旅酒店电商信息技术有限公司。

“首旅电商”全力开展线上业务，包括开设天猫旗舰店、酒店系统维护、“首旅汇”会员业务、电视院线置换、官网预订及营销平台的建立等业务。首旅电商的成立将有利于酒店集团系统开展电子商务，实现多品牌战略下的客源共享，提升首旅酒店集团核心竞争实力；同时，探索将“互联网+”作为整合酒店行业资源的新纽带，实现跨越式发展。

（5） 加快推进资产整合

首旅酒店集团顺利完成了南苑股份 2014 年重大资产重组项目的交割工作，建立和实施了董事会治理架构。2015 年为提升首旅酒店对南苑股份的控制力，提升资产质量，一是以 2 亿元现金，降低南苑股份的财务费用；二是以 7,808.90 万元购买南苑控股持有的南苑股份 12.496%股权，持股比例达到 92.697%，进一步提升了控制力。

（6） 创新开展与 OTA 合作模式，提升业务收入

2015 年，在首旅酒店主导下，南苑股份同去哪儿网建立了全面长期的业务合作关系并签订了《合作协议》，约定从同年 9 月至 2018 年 1 月，去哪儿天津将协助南苑股份旗下 4 家酒店进行动态收益管理，预计可在合作期限内帮助南苑股份实现累计客房销售额约 1 亿元，同时，去哪儿网将在其平台 3W 端和手机客户端协助南苑股份及首旅酒店集团发展会员。此举将有利于南苑股份旗下酒店的销量和南苑股份及首旅酒店集团会员的发展，进一步稳定和提升酒店集团酒店业务的整体收入。

（7）开拓新业态，打造线上平台

首旅酒店集团主要围绕中央预订系统（CRS）开展了一系列集约化的线上平台运营工作。通过成员酒店线下发展途径以及首旅酒店集团官网、阿里会员旗舰店等线上渠道，截至 12 月底，已经发展了 100 万左右的“首旅汇”会员（包括欣燕都已发展会员的导入）。

为实现“首旅汇”品牌走出酒店，跨业推广传播的效果，2015 年，酒店集团与北广利用酒店的大堂显示屏、客房电视及手机移动端，为“首旅汇”会员首创无流量、不卡顿的跨城市区间的移动会员频道。

2015 年已有约 30 家成员酒店实现了 PMS 与 CRS 的直连。2016 年，计划实现 CRS 与旗下所有酒店 PMS 实时对接的全覆盖。

（8）“首旅云餐厅”，“互联网+”促进企业转型升级

针对传统酒店餐饮市场萎缩，新兴年轻消费群体需求旺盛这一现状，首旅酒店为了适应市场发展，满足新兴消费群体需求，借助移动互联网技术及线上平台模式推动酒店餐饮传统业务转型，打造了“首旅云餐厅”线上餐饮营销服务平台。

2015 年全面上线以来，已发展会员超过 11000 名，线上收入超 110 万元。目前，已完成平台的 VI 标准、开业指导手册等六大体系化文件，并成功推广至京伦饭店四合轩餐厅、民族饭店天下一品餐厅两家单位。项目运营半年多来，根据项目制方式科学推动及与中粮集团战略联盟跨界营销，一方面，通过移动互联网与用户互动，为酒店开拓了新兴年轻消费群体市场，实现了客源迭代，积累了用户大数据；另一方面，通过激励机制创新，线上高效管理，为企业带来了实际的超额经济效益，提升了员工归属感与积极性，降低了运营成本，有效促进了企业转型。

下一步，该平台将以平台合作模式加速拓展复制至更多首旅酒店集团内、外部加盟单位。在持续扩大新兴市场形成粉丝经济的同时，打造新的利润增长点，并在会员大数据采集、分析、商业模式创新等多个方面继续扩大平台价值。

（9） 积极推进管理创新,维保集约初见成效

“首旅易康工程集约平台”启动，三家维保企业成为集约管理战略伙伴。

面对集团的快速发展，如何发挥出并充分利用好集团的集约优势，一直是公司研究的课题和推进管理创新的工作方向。首旅酒店集团决定以投入少见效快的设备维保集约为突破点，启动工程集约平台，命名为“首旅易康”，并初步确定平台的功能定位，即：设备采购、设备运行、设备维保、工程施工、技术顾问、资源共享。在集团总部、管理公司及各酒店的共同配合下，经过工程专家小组的不懈努力，维保集约履行了既定程序，最终确定了电梯、制冷机组、旋转门三项大型设备的维保、维修中选单位。2015 年 8 月 13 日，举行了 “首旅易康工程集约平台”启动仪式，并与三家中选单位签署了工程维保的框架协议。

（10）深化薪酬制度改革，建立多元化的聘任及考核制度

①重新制定企业经营者绩效考核方案：2015 年，首旅酒店集团根据管理企业性质的不同，对出资企业、托管企业采取不同的考核激励办法。通过制度改革的创新，形成具有激励作用的具体实施方案。出资企业采用净利润及定性类任务考核的考核方式；受托管理企业则协助管理公司通过对其 GOP 或 GOP 率的考核来核定经营团队年终风险及奖励的兑现标准。

②深化总部组织机构改革工作，建立中层管理人员聘任及考核制度：为进一步推进酒店集团建立健全符合市场化理念、企业化需求、职业化标准和目标化奖惩要求的灵活高效的用人机制，首旅酒店集团在人力资本的改革方面做了积极探索。

③建立以工作业绩和个人能力为导向的人才评价机制，实行总部全员考核制度：根据首旅酒店集团发展战略的总体要求，为加强总部管理工作，客观、公正评价总部员工的绩效与价值贡献。

二、报告期内主要经营情况

（一）整体经营完成情况

2015 年面对饭店行业经营业绩持续下滑的困境，首旅酒店集团积极适应新常态，认真分析市场形势，加快改革发展步伐，一方面注重线上平台化建设和产品开发，另一方面通过更为有效的管理手段，夯实软、硬件基础，全力打造首旅酒店集团核心竞争力。

2015 年公司合并范围发生变化，新增南苑股份，置出神舟国旅，但是由于南苑股份所处行业、资产规模、经营模式、发展阶段与神舟国旅皆不同，导致公司 2015 年财务指标与 2014 年相比波动较大。

2015 年公司实现营业收入 13.33 亿元，比 2014 年减少 14.58 亿元，下降 52.24%。主要系公司 2015 年合并范围发生变化所致。2015 年合并范围不含神舟国旅、新增南苑股份。神舟国旅 2014 年营业收入 18.6 亿元、南苑股份 2015 年营业收入 3.97 亿元。

2015 年公司实现利润总额 1.47 亿元，比 2014 年减少 0.23 亿元，下降 13.68%；

2015 年公司实现归属母公司净利 1 亿元，比 2014 年减少 0.12 亿元，下降 10.97%；

2015 年公司实现每股收益 0.4327 元/股，比 2014 年减少 0.0534 元/股。

（二）各行业经营情况

2014年末实施重大资产重组后，公司主业分布于酒店和景区两大板块。

2015年公司酒店业务共计实现营业收入97,749万元、占比73.34%；其中：酒店运营业务实现营业收入77,166万元、占比57.90%；酒店管理业务实现营业收入20,583万元、占比15.44%。景区运营业务实现营业收入35,531万元，占比26.66%。

2015 年公司实现利润总额 14,675 万元。其中：景区运营业务实现利润总额 8,288 万元，占比 56.48%；酒店运营业务实现利润总额 4,797 万元、占比 32.69%；酒店管理业务实现利润总额 3,652 万元、占比 24.88%。

1、 酒店运营业务

2015年公司酒店运营业务实现收入77,166万元，同比增长102.43%;实现利润总额4,797万元，比上年下降6.15%。其中：

①三家北京地区产权酒店（民族饭店、京伦饭店、前门饭店）2015年实现营业收入35,761万元，较上年同期下降1.14%；实现利润总额3,649万元，较上年同期增长1.49%。

北京地区三家产权酒店平均房价548.08元/间、出租率68.33%、Revpar374.50。

②南苑股份2015年实现营业收入39,681万元，利润总额-458万元,其中:南苑股份经审计的合并报表利润总额3,799万元、收购溢价摊销影响首旅酒店合并报表层面利润-4,257万元。

其中：5家浙江宁波地区酒店加权平均房价497元/间、出租率58%、Revpar288（包括4家拥有物业资产酒店：南苑饭店、环球管理、新城酒店、温泉山庄；1家租赁经营的酒店：五龙潭酒店）。

2、 酒店管理业务

2015年公司酒店管理业务共实现营业收入20,583万元，较上年同期增长1.71%;实现利润3,652万元，较上年同期下降11.82%。其中：

首旅建国和首旅京伦两家管理公司2015年实现管理费用收入6,410万元，比上年同期下降2.62%；实现利润总额3,217万元，比上年同期下降8.08%；

欣燕都、雅客怡家两家经济型连锁酒店2015年实现收入13,943万元、实现利润总额435万元。欣燕都2014年6月末完成收购雅客怡家的工作，从2014年7月开始合并雅客怡家报表。

3、景区业务

南山公司2015年接待入园游客352.63万人次，比上年同期下降2.46%。2015年人均综合消费100.76元，较上年同期增长5.20%。

南山公司2015年实现营业收入35,531万元，较上年同期增长2.61%;实现利润总额8,288万元，较上年同期下降1.55%。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,332,799,606.39	2,790,622,394.51	-52.24
营业成本	181,335,261.15	1,857,528,862.38	-90.24
销售费用	475,310,094.24	395,816,854.88	20.08
管理费用	450,603,282.64	320,313,940.76	40.68
财务费用	117,516,252.16	31,020,945.20	278.83
经营活动产生的现金流量净额	363,772,212.88	246,441,435.89	47.61
投资活动产生的现金流量净额	-56,207,504.82	-371,973,402.49	84.89
筹资活动产生的现金流量净额	-389,097,770.90	74,957,845.53	-619.09

1. 收入和成本分析

2015 年公司的业务范围发生变化，置出了旅行社业务，新增宁波南苑酒店资产和业务，进一步强化了酒店主业。由于南苑股份所处行业、发展阶段、资产规模、经营模式皆与神舟国旅不同，导致公司 2015 年公司营业收入、营业成本的金额及各业务板块占比与上年相比有较大波动。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
酒店运营	771,658,019.08	135,933,165.36	82.38	102.43	230.28	减少6.82个百分点
酒店管理	205,832,457.56	3,540,478.95	98.28	1.71	21.01	减少0.27个百分点

景区运营	355,309,129.75	41,861,616.84	88.22	2.61	5.80	减少0.35个百分点
旅游服务	0.00	0.00		-100.00	-100.00	
合　计	1,332,799,606.39	181,335,261.15	86.39	-52.24	-90.24	增加52.96个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
北京	580,726,865.11	49,165,780.60	91.53	-76.13	-97.29	增加66.23个百分点
浙江	383,766,789.21	89,679,659.54	76.63			
海南	355,309,129.75	41,861,616.84	88.22	2.61	5.80	减少0.35个百分点
其他	12,996,822.32	628,204.17	95.17	16.76	19.79	减少0.12个百分点
合　计	1,332,799,606.39	181,335,261.15	86.39	-52.24	-90.24	增加52.96个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①主营业务构成情况的说明：从主营业务构成情况分析，公司各业务板块收入贡献率从大到小依次为：酒店运营57.90%、景区运营26.66%、酒店管理15.44%。

②主营业务盈利能力（毛利率）与上年增减变动的原因说明:

2015年公司综合毛利率为86.39%，比上年同期33.44%增加了52.96个百分点。主要系公司合并范围及业务结构发生变化。公司2014年12月31日重大资产重组后，出售了毛利率较低的旅行社业务、即神舟国旅，新增了综合毛利率较高的酒店运营业务，即南苑股份公司。

酒店运营业务毛利率比上年同期减少6.82个百分点，主要系本期新增南苑股份，南苑股份餐饮收入占全部收入的比重47%，而餐饮业务毛利率在酒店运营业务中较低所致。

酒店管理、景区运营板块毛利率较上年同期分别减少 0.27 和 0.35 个百分点。主要系收入结构发生变化所致。其中：酒店管理板块毛利率下降系餐饮收入占比上升所致，景区运营板块毛利率下降系毛利率水平略低的商品收入占比上升所致。

③主营业务分地区情况的说明

公司纳入合并报表范围的异地公司及分支机构情况：南山公司在海南经营、南苑股份在浙江宁波地区经营、欣燕都西安互助路连锁酒店在陕西经营、欣燕都唐山店和雅客怡家连锁酒店在河北经营。

各地区业务收入占总收入的比重依次为：北京地区占比 43.57%、浙江地区占比 28.79%、海南地区占比 26.66%、其他地区占比 0.98%。

④主要销售客户的情况

公司 2015 年度营业收入排名前五位的客户共计实现收入 9,121 万元，占公司全部营业收入的比例为 6.84%。

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
酒店运营	餐饮、商品	135,933,165.36	74.96	41,157,127.45	2.22	230.28	
酒店管理	餐饮、商品	3,540,478.95	1.95	2,925,662.51	0.16	21.01	
景区运营	餐饮、商品	41,861,616.84	23.09	39,567,544.82	2.13	5.80	
旅游服务	旅游接待			1,773,878,527.60	95.50	-100.00	
合　计		181,335,261.15	100	1,857,528,862.38	100	-90.24	

①主要供应商情况

公司 2015 年度供应商排名前五位的客户共计发生营业成本 2,362 万元，占公司整体营业成本的比例为 13.03%。

②成本分析其他情况说明

2015 年公司的业务范围发生变化，置出了旅行社业务，新增宁波南苑酒店资产和业务，进一步强化了酒店主业。由于南苑股份所处行业与神舟国旅不同，导致公司 2015 年公司营业成本金额及各业务板块占比与上年相比有较大波动。

营业成本本期比上期金额下降了 90.24%，系 2015 年公司减少旅行社业务所致，2014 年旅行社代收代付成本占公司营业成本比重为 95.5%。

酒店运营板块营业成本金额及占比本期比上期均有较大幅度提升，系 2015 年新增南苑股份酒店运营业务所致。

2. 费用

（1）销售费用变动原因说明:本期销售费用47,531万元，比上期增长了20.08%，主要系公司合并范围变化，本期新增南苑股份，不含神舟国旅，口径不可比所致。

（2）管理费用变动原因说明:本期管理费用45,060万元，比上期增长了40.68%，主要系公司合并范围变化，本期新增南苑股份，不含神舟国旅，口径不可比所致。

（3）财务费用变动原因说明:本期财务费用 11,752 万元，比上期增长 278.83%，主要系公司承债式收购南苑股份所致。南苑股份 2015 年末银行贷款 12 亿元，导致公司 2015 年财务费用同比增幅较大。

3. 现金流

（1） 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明

2015 年公司经营活动现金净流入 3.64 亿元，比上年增长 47.61%，主要系公司合并范围变化，本期新增南苑股份，不含神舟国旅，南苑股份经营性现金净流入高于神舟国旅所致。

（2） 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明

2015 年本期投资活动现金净流出 0.56 亿元，较上期减少了 84.89%,主要原因：①出售温泉山庄收回股权转让款 1.03 亿元；②出售股票收回投资 0.53 亿元；③2014 年公司出售神舟国旅，合并范围变化减少 1.26 亿元现金流量。

（3） 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明

2015 年公司筹资活动现金净流出 3.89 亿元，比上期增长 619.09%，主要系本期承债式收购南苑股份后，偿还债务及支付利息净流出比上期增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司在 2015 年度累计净出售外运发展股票 200 万股，获得股票转让税前收益 50,746,110.45 元，扣除印花税、流转税、企业所得税后的净收益为 35,891,339.11 元，占 2015 年度归属母公司净利润的 35.84%。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	166,874,787.18	4.21	248,214,362.87	11.13	-32.77	
应收账款	35,445,778.00	0.89	20,313,970.12	0.91	74.49	
应收利息	-	-	93,816.66	0.00	-100.00	
其他应收款	13,990,911.94	0.35	20,681,675.76	0.93	-32.35	
存货	22,792,445.47	0.58	16,421,635.29	0.74	38.80	
其他流动资产	-	-	50,055,169.43	2.25	-100.00	
固定资产	1,887,904,041.75	47.66	642,302,239.67	28.81	193.93	
在建工程	74,638,500.00	1.88	14,207,317.69	0.64	425.35	

无形资产	763,072,523.33	19.26	340,127,904.15	15.26	124.35	
商誉	245,757,280.44	6.20	52,195,584.42	2.34	370.84	
递延所得税资产	1,618,567.70	0.04	833,526.93	0.04	94.18	
其他非流动资产	35,376.00	0.00	82,048,944.00	3.68	-99.96	
短期借款	1,319,000,000.00	33.30	360,000,000.00	16.15	266.39	
应付账款	82,702,071.25	2.09	47,491,143.33	2.13	74.14	
预收款项	83,387,623.60	2.11	16,457,167.64	0.74	406.69	
应付职工薪酬	26,909,624.98	0.68	20,030,794.65	0.90	34.34	
应交税费	27,290,158.72	0.69	14,869,851.59	0.67	83.53	
应付利息	2,596,969.72	0.07	947,224.42	0.04	174.17	
应付股利	2,622,742.55	0.07	4,800,000.00	0.22	-45.36	
其他应付款	133,376,176.34	3.37	83,950,768.93	3.77	58.87	
一年内到期的非流动负债	35,493,268.50	0.90	493,268.50	0.02	7,095.53	
长期借款	618,000,000.00	15.60	313,000,000.00	14.04	97.44	
长期应付款	-	-	493,268.50	0.02	-100.00	
递延收益	1,857,142.87	0.05	-	-	-	
递延所得税负债	221,438,605.28	5.59	23,333,084.59	1.05	849.03	

其他说明
增减变动说明：

（1）货币资金期末余额16,687.48万元，较期初下降32.77%，系公司本期经营活动现金净流入小于投资、筹资活动现金净流出所致。

（2）应收账款期末净额3,544.58万元，较期初增长了74.49%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（3）应收利息期末余额为0，较期初下降了100%，系公司本期收回委托贷款利息所致。

（4）其他应收款期末净额为1,399.09万元，较期初下降了32.35%，系公司本期收回出售神舟国旅股权转让尾款1,627.78万元所致。

（5）存货期末余额2,279.24万元，比期初增长了38.80%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（6）其他流动资产期末余额为0，较期初下降了100%，系公司2015年1月20日收回5,000万元委托贷款所致。

（7）固定资产期末净值188,790.40万元，较期初增长了193.93%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（8）在建工程期末余额7,463.85万元，较期初增长了425.35%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（9）无形资产期末净值76,307.25万元，较期初增长了124.35%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（10）商誉期末余额24,575.73万元，较期初增长了370.84%，系公司非同一控制下收购南苑股份，确认商誉1.94亿元所致。

（11）递延所得税资产期末余额161.86万元，较期初增长了94.18%，主要原因：①雅客怡家因本期经营亏损计提递延所得税资产-可抵扣亏损49.35万元；②南山公司本期因收到与资产相关的政府补助确认递延收益导致计提递延所得税资产46.43万元。

（12）其他非流动资产期末余额3.54万元，较期初下降了99.96%，系期初包含预付南苑股份投资款8,200万元所致。

（13）短期借款期末余额131,900万元，较期初增长了266.39%,系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（14）应付账款期末余额8,270.21万元，较期初增长了74.14%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（15）预收账款期末余额8,338.76万元，较期初增长了406.69%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（16）应付职工薪酬期末余额2,690.96万元，较期初增长了34.34%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（17）应交税费期末余额2,729.02万元，较期初增长了83.53%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（18）应付利息期末余额259.70万元，较期初增长了174.17%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（19）应付股利期末余额262.27万元，较期初下降了45.36%，系京伦饭店本期支付东方资产管理公司以前年度股利所致。

（20）其他应付款期末余额13,337.62万元,较期初增长了58.87%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（21）一年内到期的非流动负债期末余额3,549.33万元，较期初增长了7,095.53%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。南苑股份将3,500万元长期借款重分类至一年内到期的非流动负债。

（22）长期借款期末余额61,800万元，较期初增长了97.44%，系公司合并范围变化，期末包含南苑股份数据所致。

（23）长期应付款期末余额0万元，较期初下降了100%，系南山公司应付海域使用权重分类至一年内到期的非流动负债所致。

（24)递延收益期末余额185.71万元,期初余额为0,系南山公司收到与资产相关的政府补助所致。

（25）递延所得税负债期末余额 22,143.86 万元，较期初增长了 849.03%，系公司非同一控制下收购南苑股份 70%股权，资产评估增值部分导致资产的账面价值大于计税基础形成应纳税暂时性差异所致。

(四) 行业经营性信息分析

2015 年公司酒店主业经营数据与行业数据比较（行业数据选自 2016-1-27 中国旅游饭店业协会网站——和泰智业《2015 年度饭店经营数据统计》）

1、行业数据

2015 年度国内公司管理的饭店平均出租率为 60.3%，同比 2014 年度的 59.05%提高了 1.25%；平均房价为 425 元人民币，同比 2014 年度的 442 元人民币下降了 17 元人民币；单房收益为 257 元人民币，同比 2014 年度的 261 元人民币下降了 4 元人民币。

2015 年度五星级饭店平均出租率为 56.29%，同比 2014 年度的 56.05%提高 0.24%；平均房价为 555 元人民币，同比 2014 年度的 587 元人民币降低了 32 元人民币；单房收益为 313 元人民币，同比 2014 年度的 329 元人民币下降了 16 元人民币。

2015 年度四星级饭店平均出租率为 61.07%，同比 2014 年度的 58.64%提高了 2.43 个百分点；平均房价为 348 元人民币，同比 2014 年度的 363 元人民币下降了 15 元人民币；单房收益为 212 元人民币，同比 2014 年度的 213 元人民币降低了 1 元人民币。

2015 年度三星级饭店平均出租率为 56.56%，同比 2014 年度的 51.87%提高了 4.69%；平均房价为 211 元人民币，同比 2014 年度的 213 元人民币降低了 2 元人民币。单房收益为 120 元人民币，同比 2014 年度的 111 元人民币提高了 9 元。

2、公司整体情况

（1）公司酒店品牌管理公司年度经营数据

首旅酒店品牌管理公司 2015 年度经营数据表

	首旅建国	首旅京伦	首旅南苑	欣燕都	雅客怡家	首旅寒舍
平均房价	464	402	497	205	104	2,010
平均出租率	54	70	57.5	73	69	28
RePar	251	282	285	149	71	563

（2）公司品牌酒店管理公司管理的酒店按星级统计数据

首旅建国管理的五星级饭店的平均出租率为 53%，同比 2014 年度的 50%提高 3 个百分点；平均房价为 480 元人民币，同比 2014 年度的 478 元人民币提高了 2 元人民币；RePar 为 255 元人民币，同比 2014 年度的 241 元人民币提高了 14 元人民币。

首旅建国管理的四星级饭店的平均出租率为 54%，同比 2014 年度的 51%提高 3 个百分点；平均房价为 457 元人民币，同比 2014 年度的 465 元人民币降低了 8 元人民币；RePar 为 247 元人民币，同比 2014 年度的 236 元人民币提高了 11 元人民币。

首旅京伦管理的四星级饭店的平均出租率为 53%，与 2014 年度持平；平均房价为 393 元人民币，同比 2014 年度的 411 元人民币降低了 18 元人民币；RePar 为 207 元人民币，同比 2014 年度的 218 元人民币下降了 11 元人民币。

首旅京伦管理的三星级饭店平均出租率 72%，同比 2014 年度的 68%增长了 4 个百分点；平均房价 400 元人民币，同比 2014 年度的 394 元人民币增加了 6 元人民币；Repar287 元人民币，同比 2014 年度的 269 元人民币增加了 18 元人民币。

（3）公司经济型酒店数据

公司两家经济型酒店 2015 年的经营数据：欣燕都平均出租率为 73%，同比 2014 年度的 74%降低了 1 个百分点;平均房价为 205 元人民币,同比 2014 年度的 196 元人民币上升了 9 元人民币；RePar 为 149 元人民币，同比 2014 年度的 146 元人民币上升了 3 元人民币。雅客怡家平均出租率为 69%，与 2014 年度持平；平均房价为 104 元人民币，同比 2014 年度的 109 元人民币下降了 5 元人民币；RePar 为 71 元人民币，同比 2014 年度的 75 元人民币下降了 4 元人民币。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年度对外投资总体变化：截至 2015 年 12 月 31 日，公司合并报表长期股权投资总额为 44,936.01 万元，比年初增加 3,788.32 万元，增长了 9.21%。对外投资增减变化：（1）转让北京胡同游文化游览有限公司 34%的股权；（2）新增对首旅寒舍管理投资 204.00 万元和首旅寒舍发展公司投资 1,750.00 万元。

(1) 重大的股权投资

① 成立北京首旅寒舍酒店管理有限公司

2015 年 5 月设立该公司，注册资本 1000 万元，公司出资 510 万元，占注册资本的 51%，山里寒舍（北京）旅游投资管理有限公司出资 490 万元，占注册资本的 49%。截至本报告披露日，公司已实际完成出资 204 万元。

②成立北京首旅寒舍文化旅游发展股份有限公司

2015 年 10 月设立该公司，注册资本 5000 万元，其中法人股东持股合计 90%（公司持股 35%，它山堰文化旅游发展有限公司持股 25%，北京趣拿软件科技有限公司（去哪儿网）持股 15%，山里寒舍（北京）旅游投资管理有限公司持股 15%，自然人股东出资持股 10%。

③成立北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司

2015 年 11 月设立该公司，注册资本 500 万元，公司持股 100%。

④出资 2 亿元增资南苑股份

2015 年 7 月，公司出资 2 亿元用于增资，南苑股份注册资本从 12,880 万元变更为 19,516.15 万元；变更后首旅酒店持股 80.201%，浙江南苑持股和乐志明合计持有 19.799%。

⑤公司收购南苑控股所持南苑股份 12.496%股份

2015 年 12 月 8 日，公司与浙江南苑控股集团有限公司签署了《股份转让协议》，继续收购南苑股份 12.496%股权，该部分股权过户的工商变更手续已于 2015 年 12 月 29 日全部办理完毕。根据过渡期审计结果，交易双方确认的最终交易价格为 7808.9 万元，比评估值 6907.54 万元超出 901.36 万元。主要因为南苑股份在 2015 年 12 月出售温泉山庄产生股权收益。截至本报告披露日，上述交易款项的结算已经全部完成，首旅酒店已持有南苑股份 92.697%股权。

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

①持有其他上市公司股权的情况

公司持有外运发展股票，采用公允价值模式计量，在可供出售金融资产核算，当期股票公允价值变动计入其他综合收益。

公司持有外运发展股票 2015 年初 5,893,721 股，2015 年末 3,893,721 股，2015 年度累计净出售外运发展股票 200 万股，获得股票转让税前收益 50,746,110.45 元，扣除印花税、流转税、企业所得税后的净收益为 35,891,339.11 元，占 2015 年度归属母公司净利润的 35.84%。

外运发展年初余额 9,636.23 万元，年末余额 10,536.41 万元。

另外，公司 2015 年度获得外运发展分配 2014 年度股利 1,637,488.40 元。

截至本报告披露日，公司尚持有外运发展 3,493,721 股股票，占该公司总股本的 0.39%。

②证券投资情况（整表及解释）

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	新股申购	601021	春秋航空	18,160	1,000	0	0	33,249.81
2	新股申购	601198	东兴证券	18,360	2,000	0	0	25,582.24

3	新股申购	600958	东方证券	40,120	4,000	0	0	42,932.87
4	新股申购	603025	大豪科技	11,170	1,000	0	0	23,768.51
5	新股申购	603022	新通联	14,310	1,000	0	0	67,324.84
6	新股申购	603885	吉祥航空	11,180	1,000	0	0	55,823.35
7	新股申购	601985	中国核电	30,510	9,000	0	0	87,716.26
8	新股申购	601211	国泰君安	39,420	2,000	0	0	23,003.84
9	新股申购	603696	安记食品	10,100	1,000	0	0	49,445.79
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				193,330	/		0	408,847.51

证券投资情况的说明:上述出售股票产生的报告期损益未扣除印花税、流转税和企业所得税，系出售股票价格扣除申购新股的初始投资成本和交易费用后的投资收益。

(六) 重大资产和股权出售

1、公司挂牌出让北京胡同文化游览有限公司34%股权

2015年5月，公司将所持34%股权在北京产权交易所通过公开挂牌的方式征集受让方，价格101.3676万元，已顺利完成交割。

2、公司控股子公司南苑股份挂牌出让宁海南苑温泉山庄有限公司 100%股权

2015 年 12 月，公司控股子公司南苑股份顺利完成“宁海南苑温泉山庄有限公司”在北交所的挂牌出售，经过渡期审计结果,最终确认的交易价格 10,398.31 万元。截止报告披露日,南苑股份已经收到了全部转让价款并完成了股权交割手续。

(七) 主要控股参股公司分析

1、主要控股子公司

南山公司主要从事景区运营服务，注册资本38,600万元。2015年实现营业收入35,531万元，比上年同期增长2.61%；实现利润总额8,288万元，比上年同期下降1.55%；实现净利润6,017万元，较上年同期下降3.57%。南山公司2015年末资产总额为81,127万元，净资产55,688万元，资产负债率31.36%。

京伦饭店主要从事酒店运营服务，注册资本为1,200万美元。2015年实现营业收入12,399万元，比上年同期下降6.69%；实现利润总额1,226万元，比上年同期下降15.30%；实现净利润915万元，比上年同期下降14.36%。2015年末资产总额14,683万元，净资产10,138万元，资产负债率30.96%。

首旅建国主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本2,269.43万元。2015年实现营业收入4,154万元，比上年同期下降7.30%；实现利润总额1,682万元，比上年同期下降17.99%；实现净利润1,266

万元，比上年同期下降17.12%。2015年末资产总额5,346万元，净资产4,176万元，资产负债率21.88%。

首旅京伦主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本2,000万元。2015年实现营业收入2,256万元，比上年同期增长7.39%；实现利润总额1,534万元，比上年同期增长5.96%；实现净利润1,158万元，比上年同期增长6.21%。2015年末资产总额3,781万元，净资产3,511万元，资产负债率7.15%。

欣燕都主要从事酒店运营及管理服务，注册资本7,500万元。欣燕都合并报表2015年实现营业收入13,943万元，比上年同期增长1.08%；实现利润总额435万元，比上年同期下降32.20%；实现净利润316万元，比上年同期下降34.01%;实现归属母公司净利润369万元，比上年同期下降19.16%。2015年末合并报表资产总额10,540万元，净资产9,035万元，其中:归属母公司净资产8,224万元，资产负债率14.28%。

雅客怡家2014年7月被欣燕都收购，主要从事酒店运营及管理服务，注册资本1,000万元。2015年实现营业收入953万元，实现利润总额-200万元，实现净利润-150万元。

南苑股份是公司今年初新纳入合并范围的酒店集团,主要从事酒店运营服务，注册资本为19,516.1531万元。2015年实现营业收入39,681万元，实现利润总额-458万元，其中:经审计的南苑股份报表利润总额3,799万元、收购溢价摊销影响首旅酒店合并层面利润-4,257万元。2015年末,南苑股份还原收购时资产溢价影响后,资产总额183,870万元，净资产30,406万元，资产负债率83.46%。

2、主要参股企业

（1） 首汽股份

首汽股份主要从事汽车销售、出租及修理服务，股本 34,167.66 万元。2015 年实现营业收入 77.36 亿元，比上年同期增长 27.38%；实现利润总额-14,710 万元，比上年同期下降 196.37%；实现净利润-18,206 万元，比上年同期下降 273.91%；实现归属母公司净利润-3,707 万元，较上年同期下降 140.86%。首汽股份 2015 年末资产总额为 42.25 亿元，净资产 23.94 亿元，其中归属母公司净资产 13.32 亿元，资产负债率 43.33%。

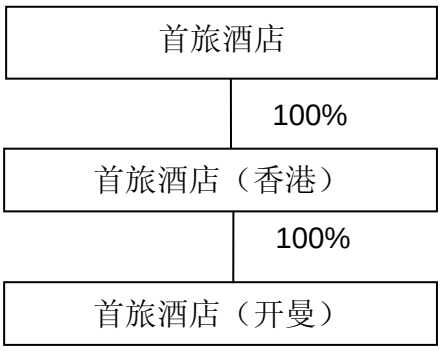
（2）宁夏沙湖主要从事景区运营服务，注册资本 6,800 万元。2015 年实现营业收入 22,604 万元，比上年同期下降 4.30%；实现利润总额 2,039 万元，比上年同期下降 24.07%。2015 年末宁夏沙湖资产总额为 5.24 亿元，净资产 3.32 亿元，资产负债率 36.57%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

2015年11月首旅酒店在香港设立第一层特殊目的公司，名称为首旅酒店集团（香港）控股有限公司（BTG Hotels Group (HONG KONG) Holdings Co., Limited）简称：首旅酒店（香港），实收资本为1港元。首旅酒店（香港）在开曼群岛设立第二层特殊目的公司，名称为首旅酒店集团

（开曼）控股有限公司（BTG Hotels Group (CAYMAN) Holdings Co., Ltd），授权资本为5万美元。

首旅酒店设立特殊目的公司完成后的股权架构如下：



首旅酒店通过设立境外子公司，以合并方式向如家酒店集团非主要股东支付现金对价，获得如家酒店集团 65.13%股权，实现如家酒店集团的私有化。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

2016 年国内酒店集团在海内外对大型酒店管理集团的兼并收购，以及酒店与各类企业的跨界合作仍将持续。酒店新常态、合并与收购、互联网+、战略联盟、跨界合作、分享经济、酒店资产证券化等，将充分体现在国内、国际的大型旅游酒店集团的变革创新，结构调整、构建快速决策、快速执行的战略模式上，以期精准把握行业走势，赢在未来。

2、2016 年酒店业发展趋势

（1）全球酒店业经营进入下降周期，中国酒店业经营进入调整期

过去 10 年间，全球五星级酒店的每间客房平均收入年均增长率不超过 2%，若考虑通货膨胀率，可以说是负增长状态。国内市场同样经历寒冬，2014 年全国 12803 家占 94.02%的星级酒店亏损 59.21 亿元，成为有史以来最大亏损年。2016 年中国酒店业总体仍旧处于低谷，部分城市会有好转现象，但上升通道和下降通道取决于各地不一的供求关系。

（2）酒店跨界合作模糊相关产品和服务之间的界限，生活方式酒店获得更大发展空间

共生共融已成为互联网时代的常态，而跨界融合也成为当前酒店企业创新经营的一条路径。酒店与其他行业的跨界合作越来越多，方式也越来越多样。

（3）智慧酒店有进一步表现，人工成本和能耗预计有所降低

智慧酒店从互联网时代进入移动互联网时代，一项关键性的因素就是网络覆盖，尤其是 WIFI 覆盖。行业之间的跨界、联动与融合成为趋势。

（4）伴随着公民收入提高和旅游热情上升，中国度假酒店建设出现新高潮

从 2015 年旅游业实现的收入和国内旅游人次数量上看，全国人民旅游热情持续高涨。如何挖掘客户需求，是中国度假酒店持续需要关注的重点。

（5）OTA 加速布局在线度假领域，预订系统重组是大势所趋

面对目前旅游 OTA 平台业务的深度与广度的发展，在线领域预订系统重组或是趋势。

（6）酒店管理模式选择方向多元化，逐步与国际接轨，本土品牌影响力持续放大

高星级酒店在中国发展的黄金十年，也是国际品牌在中国开疆扩土的黄金十年。中国酒店市场环境的逐步成熟，也使得品牌集团开始考虑开放特许经营、策略联盟模式的可行性。

（7）旅游饭店业向住宿业过渡，饭店业态趋向多元化

行业新常态下，酒店市场需求发生了很大变化。需求结构的调整、消费主体的变化、消费诉求的升级、互联网渗透到消费习惯和消费方式的方方面面等趋势，都使得饭店业态多元化成为新常态下的必然要求。新一代的消费人群对个性化产品和服务的需求，催生了传统星级之外的业态，短租公寓和客栈民宿风头正劲，未来的酒店可能只有一间客房，也可能是酒店+。需求多元化和消费诉求的升级将为分享经济的进一步发展培育了土壤，传统酒店集团也有可能会进入这个领域。

(二) 公司发展战略

首旅酒店集团未来发展的思路是：实施"品牌+资本"战略，以酒店品牌运营管理为核心，借鉴国际化酒店集团运营模式，通过更加积极的资本运作，实施规模优先的方针，形成完善的品牌体系、突出的品牌特色、先进的品牌文化，从而打造公司的核心竞争力与可持续发展的盈利能力。公司将借助首旅集团酒店板块的资源并充分发挥上市公司优势，积极地实施内外部行业整合与并购。

(三) 经营计划

1、全面梳理整合酒店品牌：本公司在未来将进一步梳理和完善品牌战略，充分发挥公司酒店集团各自品牌优势和营运优势，进一步完善首旅酒店的品牌系列，扩大品牌影响力，提高核心竞争力。

2、整合中央管理系统、会员系统及线上平台。整合公司中央管理系统、会员系统及线上平台，实现前台核心运营平台和后台核心管理平台全面对接，一方面提高单体酒店运营效率，进一步降低酒店经营成本，另一方面完善客户与销售渠道的整合，提升酒店营业收入。

3、完善上市公司的管理架构：进一步完善公司治理和组织架构，改善上市公司管理结构和业务区域架构，提高营运效率，降低管理成本，以此进一步推动首旅酒店核心产业的全国布局、协同发展。

4、遵循“轻资产”的业务发展模式，完善资产管理策略，关注酒店核心价值。

5、针对新的消费群体，继续研发与创新产品。

6、重点做好对产品的重组、客源结构重组和销售渠道的重组。

(四) 可能面对的风险

旅游业的盈利能力与经济周期有明显的相关性。如果未来国民经济增速放缓或者出现衰退，将对公司的盈利能力产生不利影响。

旅游业与社会各方面均有相关性，经济环境里任何一种不利条件都可能使旅游业的发展受到制约，特别是重大的国内外政治、经济形势变化、自然灾害、流行性疾病等因素，都会给旅游业的发展带来全面或局部的风险。酒店业、景区服务业则更为敏感。

政策因素、生态环境、雾霾天气、突发疫情、政治事件等影响；劳动力成本红利消失，居民消费增长动力不足；能源、环保等企业运行的维护成本上升；员工成本持续增长以及高流失率和招聘缺口的矛盾；公司因规模扩张在收购兼并后产生的整合风险等。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2015 年 12 月 6 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于公司未来三年（2015-2017）股东回报规划的议案》，制定了充分考虑投资者回报的利润分配政策。2016 年 1 月 15 日公司 2016 年第一次临时股东大会通过了上述两项议案。

2015 年度公司以总股本 231,400,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（税前），共计派发现金股利 34,710,000.00 元，剩余未分配利润 361,097,402.48 元，结转以后年度分配。2015 年度公司不实施资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	1.5	0	34,710,000	100,130,266.47	34.66
2014 年	0	1.5	0	34,710,000	112,473,056.88	30.86
2013 年	0	2.5	0	57,850,000	117,970,148.44	49.04

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北京首都旅游集团有限责任	“首旅集团承诺，对于尚未注入首旅酒店的酒店管理公司，在盈利能力达到上市公司要求并取得合作方同意的情况下将注入上市公司。对于目前由第三方管理公司管理的酒店，除北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司、北京市上园饭店外，在第三方管理合同结束后，首旅集团将在其他股东同意且首旅酒店能提供合适酒店品牌的情况下，优先提供给首旅酒店	2014 年 12 月，长期	是	是		

<table>
<tr><td></td><td></td><td>公司</td><td>进行管理，若首旅酒店放弃管理权力，则首旅集团可继续将酒店交由第三方酒店管理集团管理。”</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>与重大资产重组相关的承诺</td><td>解决同业竞争</td><td>北京首都旅游集团有限责任公司</td><td>截至 2015 年 9 月 30 日，除首旅酒店外，首旅集团仍拥有一定数量的酒店物业和酒店管理公司，目前尚未注入首旅酒店，主要分为以下情况：
1、部分酒店物业，如北京饭店、贵宾楼饭店，虽然由首旅集团拥有，且由首旅集团管理，但前述物业由于饭店位置与性质特殊，无法交由首旅酒店管理。
2、部分酒店物业，首旅集团为物业产权所有方，相关物业已交由独立或合资酒店管理公司管理，首旅集团并不运营或管理前述物业。
3、部分酒店物业，如北京亮马河大厦有限公司由首旅集团与合资方各持 50%酒店产权，并由首旅集团与合资方共同管理。
4、部分酒店物业，如北京诺金酒店由首旅置业全资持有，酒店管理公司（北京诺金酒店管理有限责任公司）亦由首旅置业全资持有，但酒店及管理公司均亏损。
5、首旅集团仍持有的酒店管理公司，总体经营情况不佳，目前无法注入首旅酒店。且其是否注入首旅酒店，需要取得该酒店管理公司其他股东的同意。
首旅集团旗下未由首旅酒店管理的单体酒店名称及原因
<table><tr><th>酒店名称</th><th>股东名称</th><th>持股比例</th><th>未由首旅酒店管理原因</th></tr><tr><td colspan="4">情况 1：</td></tr><tr><td>北京市北京饭</td><td>首旅</td><td>100%</td><td>饭店位置和性质特</td></tr></table></td><td>2016 年 1 月 29 日长期</td><td>是</td><td>是</td><td></td><td></td></tr>
</table>

			店	集团		殊					
			北京贵宾楼饭店有限公司	北京市北京饭店	60%	饭店位置和性质特殊且需要获得其他股东同意					
			情况 2：								
			北京和平宾馆有限公司	首旅置业	100%	由独立第三方管理公司雅高在管理，协议尚未到期（到期日为 2025 年 12 月 31 日）					
			北京新侨饭店有限公司	首旅置业	100%	由独立第三方管理公司雅高在管理，协议尚未到期（到期日为 2016 年 7 月 31 日）					
			北京首旅置业集团有限公司新源里商务酒店	首旅置业	100%	由第三方管理公司谭阁美（首旅置业合资）在管理，协议尚未到期（到期日为 2026 年 12 月 31 日）					
			北京市上园饭店	首旅集团	100%	已改为培训中心					
			北京市长富宫中心有限责任公司	首旅集团	74.07%	由独立第三方管理公司新大谷在管理，协议尚未到期（到期日为 2020 年 3 月 31 日）					
			北京颐和园宾馆有限公司	恒彩发展有限公司	60%	由独立第三方管理公司安缦在管理，协议尚未到期（到期日为 2018 年 12 月 31 日）					
			海南三亚国宾馆有限责任公司	首旅集团	51%	由独立第三方管理公司悦榕庄管理，协议尚未到期（到期日为 2023 年 4 月 20 日）					
			北京燕莎中心有限公司	首旅集团	40.64%	由第三方管理公司凯燕（首旅置业合资）在管理，协议尚未到期（到期日为 2022 年 5 月 30 日）					
			北京新世纪饭店有限公司	首旅集团	40%	由第三方管理公司首旅日航（首旅置业合资）在管理，协议尚未到期（到期日为 2016 年 12 月 31 日）					
			北京市长城饭店公司	首旅集团	10%	由独立第三方管理公司喜来登在管理，协议尚未到期（到期日为 2017 年 3 月 31 日）					
			情况 3：								
			北京亮马河大厦有限公司	首旅集团	50%	首旅酒店管理或注入需要其他股东同意（合资到期日为 2020 年 10 月 6 日）					
			情况 4：								
			北京诺金酒店	首旅置业	100%	由北京诺金酒店管理有限责任公司（首旅置业全资子					

			公司）管理，亏损

情况 5：首旅集团旗下未由首旅酒店管理的酒店管理公司名称及原因

酒店管理公司名称	股东名称	持股比例	2015 年 9 月底管理酒店家数（签约数）	未进入首旅酒店原因
北京金长城酒店管理公司	首旅集团	100%	2	盈利水平未符合本次承诺标准
北京诺金酒店管理有限责任公司	首旅置业	100%	1	亏损且未符合本次承诺标准
北京首旅日航国际酒店管理有限公司	首旅置业	50%	10	注入首旅酒店需要其他股东同意且未符合本次承诺标准
北京凯燕国际饭店管理有限公司	首旅置业	50%	28	注入首旅酒店需要其他股东同意且未符合本次承诺标准
北京谭阁美饭店管理有限公司	首旅置业	50%	7	亏损且未符合本次承诺标准
安麓(北京)酒店管理有限公司	首旅集团	40%	9	亏损且未符合本次承诺标准

首旅集团就避免同业竞争问题向首旅酒店承诺并出具承诺函：

1、在本公司下辖范围内，各饭店的客源都是

			自愿的，本公司不硬性分配客源。 2、当本公司及其下属子公司（上市公司除外，下同）与上市公司之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司及其下属子公司自愿放弃同上市公司的业务竞争。 3、本公司将优先推动上市公司的业务发展；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权。 4、对于尚未注入上市公司的酒店管理公司与单体酒店，首旅集团承诺： （1）对于已交由独立或合资酒店管理公司管理的单体酒店（不包括北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司、已改为培训中心的北京市上园饭店），本公司将依照原有管理合同的相关规定，妥善解决原有合同的权利义务，在管理合同结束后 6 个月之内，本公司将向各酒店公司董事会或股东会提议将单体酒店交由首旅酒店管理，并投赞成票，但对本公司持股比例低于 50%的酒店公司表决结果将存在一定的不确定性。若上市公司拟放弃管理权力需提交上市公司股东大会审议通过。 （2）对于北京亮马河大厦有限公司，由首旅集团与合资方各持 50%酒店产权，并由首旅集团与合资方共同管理。合资期满后，本公司将向其董事会或股东会提议将北京亮马河大厦有限公司交由首旅酒店管理，并投赞成票，但表决结果存在一定的不确定性。 （3）对于首旅集团仍持有的酒店物业或酒店					

			管理公司（不包括已交由独立或合资酒店管理公司管理的单体酒店及北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司和已改为培训中心的北京市上园饭店），将在其归属于母公司股东净利润超过1000万元且净资产收益率超过10%，首旅集团将在酒店物业或酒店管理公司年度审计报告出具后 6 个月之内，将酒店物业或酒店管理公司股权转让给首旅酒店或其他第三方。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京首都旅游集团有限责任公司	为严格执行国家有关法律、法规和政策，保证北京首都旅游股份有限公司（筹）（以下简称“股份公司”）经营的自主性和独立性，防止损害股份公司权益的情况出现，维护股份公司全体股东的合法权益，作为股份公司的主发起人，北京旅游集团有限责任公司（以下简称“集团公司”）特作出如下承诺：1、在集团公司下辖范围内，各饭店、旅行社等的客源都是自愿的，集团公司不硬性分配客源。2、当集团公司及其下属子公司（股份公司除外，下同）与股份公司之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对股份公司带来不公平的影响时，集团公司及其下属子公司自愿放弃同股份公司的业务竞争。3、集团公司同股份公司的董事及其他高级管理人员原则上不双重任职，特别是集团公司与股份公司的总经理、财务负责人不兼任。董事、总经理不得自营或者为他人经营与股份公司同等的营业或者从事损害股份公司利益的活动，否则予以更换。股份公司成立后，将优先推动股份公司的业务发展；在可能与股份公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予股份公司优先发展权。	2000-6-1 长期	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	宁波南苑集团及其实际控制	在南苑股份及其子公司的银行借款年实际平均利率不高于 6%（含 6%），并采用首旅酒店的折旧政策的前提下，南苑集团和乐志明先生承诺南苑股份 2015 年、2016 年、2017 年三个年度的合并报表归属于母公司股东的净利润分别不低于：500 万元、2,600 万元、4,100 万元。若实际平均银行借款利率高于 6%，则按超出部分利息金额相应调减承诺利润数字，南苑股份 2015 年、2016 年、2017 年各年度的合并报表归属于母公司股东的净利润未达到承诺业绩的，南苑集团/乐志明先生将以现金或其他资产100%向首旅酒店补偿。					

		人乐志明						
其他承诺	其他		首旅酒店在 2015 年 7 月 11 日公告的“北京首旅酒店（集团）股份有限公司关于维护公司股价稳定的公告”中作出承诺：公司重大资产重组股票复牌后，若股票价格收盘价连续 10 个交易日低于 13 元/股时，首旅集团作为控股股东将在 3 个月内积极增持，增持比例不超过总股本的 5%。	2015-7-11	是	是		

注：1、控股股东首旅集团的承诺全部严格执行。

2、 首旅集团对2016年1月29日作出承诺事项履行的后续计划：“截至2015 年12 月31 日，首旅集团持有的“北京诺金酒店管理有限责任公司”(以下简称“诺金酒店”)和“北京凯燕国际饭店管理有限公司”（以下简称“凯燕国际”)经初步核算，经营业绩达到了首旅集团“关于控股股东避免同业竞争承诺函（2016 年1 月29 日）”中的注入条件：“对于首旅集团仍持有的酒店物业或酒店管理公司（不包括已交由独立或合资酒店管理公司管理的单体酒店及北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司和已改为培训中心的北京市上园饭店），将在其归属于母公司股东净利润超过1000 万元且净资产收益率超过10%”。

因诺金酒店持有凯燕国际50%股权，盈利主要来自于对凯燕国际的投资收益，其母公司业务仍处于非盈利状态，首旅酒店集团若受让诺金酒店持有的凯燕国际50%股权后，诺金酒店就不再符合注入条件。同时，凯燕国际也已进入上市公司。按照承诺要求，首旅集团将在凯燕国际正式审计报告出具后，就拟将凯燕国际股权转让给首旅酒店集团事项与相关股东进行商议，力争在6个月内达成最终协商结果，并及时披露。”

3、关于“宁波南苑集团及其实际控制人乐志明”对公司的承诺，2015 年实际履行情况为：经审计的南苑股份 2015 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 3,765.30 万元，实现了 2015 年度的业绩承诺。详见致同专字（2016）第 110ZA2080 号《北京首旅酒店（集团）股份有限公司关于交易对手方对置入资产 2015 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

无。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问	中信证券股份有限公司	850

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

无

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、《北京首旅酒店（集团）股份有限公司日常关联交易公告》2015 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》临 2015-018 号公司公告。

2、《北京首旅酒店（集团）股份有限公司获得控股股东首旅集团财务资助的关联交易公告》2015 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》临 2015-019 号公司公告。

3、《北京首旅酒店（集团）股份有限公司拟从控股股东首旅集团财务资助的关联交易公告》2015 年 12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》临 2015-112 号公告。

进展情况：公司同控股股东首旅集团及其所属企业 2015 年度发生固定性日常关联交易和偶发性日常关联交易共计 9,013 万元；比公司 2015 年 3 月 31 日公告的预计数 12,087 万元减少 3,074 万元。其中：固定性日常关联交易发生额减少 274 万元，偶发性日常关联交易发生额减少 2,800 万元。公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易情况及 2016 年度预计与关联人发生日常关联交易的议案》，公告中说明了 2015 年度日常关联交易发生额比预计增减变化的原因。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
首旅集团所属企业		购买商品	从关联方购买商品	市场价格结算		4,691,043.41	0.42	货币资金结算		无
首旅集		接受	结算酒店	市场价格、		3,224,217.57	0.29	货币		无

团所属企业		劳务	管理、旅游、综合服务等	合同价格结算				资金结算		
首旅集团及其所属企业		提供劳务	提供住宿、餐饮、会议、旅游、酒店管理等服务	市场价格、合同价格结算		33,819,993.57	2.54	货币资金结算		无
首旅集团及其所属企业		接受劳务	接受关联租赁	合同价格结算		17,312,789.28	1.56	货币资金结算		无
首旅集团所属企业		提供劳务	提供关联租赁	合同价格结算		405,000.00	0.03	货币资金结算		无
合计				/	/	59,453,043.83		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										
关联金融机构存款情况					截至2015年12月31日，公司存入集团全资子公司北京首都旅游集团财务公司（简称：财务公司）款项余额9,841.93万元,2015年1-12月产生财务公司存款利息收入165.19万元，存款利率不低于人民银行同期存款利率。					

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

《北京首旅酒店（集团）股份有限公司重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）2015 年 12 月 25 日上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

公司收购如家酒店集团事项截至本报告披露日进展详见本章节第十四项。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

详见：第五节——重要事项，二、承诺事项履行情况

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
首旅集团	控股股东				120,000,000.00	-50,000,000.00	70,000,000.00
财务公司	母公司的全资子公司				523,000,000.00	-21,000,000.00	502,000,000.00
合计					643,000,000.00	-71,000,000.00	572,000,000.00
关联债权债务形成原因		2015年度末，公司及控股子公司向财务公司拆借资金余额52,300万元，其中：公司30,000万元、南山公司18,300万元、京伦饭店1,900万元。 具体借款信息详见附注十二、5（4）关联方资金拆借					
关联债权债务对公司的影响		2015年1-12月计提上述借款利息29,023,851.38元，其中计提首旅集团1,237,551.38元，计提财务公司27,320,278.14元，计提南苑控股466,021.86元。					

(五) 其他

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：公司与控股股东首旅集团及所属企业关联交易产生的原因主要有两方面，一是公司上市时因资产剥离等历史因素造成的，二是在日常经营活动中与首旅集团及其控制企业之间发生相互提供酒店管理、住宿、餐饮、差旅服务、租赁、维修、商品、资金拆借等日常经营行为。

在客观情况不发生变化的情况下，第一种关联交易将会继续存在。第二种关联交易是纯粹的经营行为，由于公司与首旅集团所属企业都属于旅游服务行业，有的企业之间存在上下游关系，存在相互提供服务的需求，因此这类关联交易不可避免。公司关联交易整体水平与公司经营规模相比占比较小，对公司经营无实质影响。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易是本公司日常经营活动不可避免的正常业务往来，均按照市场价格结算，交易公平合理，符合公司和全体股东的利益，对本公司独立性没

有影响。2015年度公司日常关联交易所形成的收入占公司营业收入总额的2.57%，日常关联交易所形成的支出占公司成本费用总额的4.4%，对公司经营无重大影响。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
南苑集团	50,000,000	2014年10月24日——2015年1月20日	6.5	用于银行贷款周转	以股权担保及实际控制的自然人提供无限连带责任担保	否	否	是	否	其他	

委托贷款情况说明

委托贷款情况说明：1、抵押和担保的具体情况：南苑控股及乐志明先生以其持有的宁波南苑集团股份有限公司100%股权对该委托贷款提供质押担保，同时，借款人宁波南苑集团股份有限公司实际控制人乐志明先生及其夫人韩国芬女士向本公司提供无限连带担保责任。2、该委托贷款进行过一次展期，首次委托贷款时间为2014年10月24日——2014年12月29日，后展期到2015年1月28日，目前该委托贷款已经于2015年1月20日收回。该委托贷款共产生利息收入794,444.46元，其中： 2014年度利息收入622,916.67元、2015年度利息收入171,527.79元。

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

（四） 其他重大合同

公司控股的海南南山文化旅游开发有限公司与三亚南山观音苑建设发展有限公司于 2011 年 3 月 25 日就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》。该协议具体内容公司已在第四届董事会第十七次会议决议公告中披露，刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上，目前协议履行中。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司收购如家酒店集团事项：

2015 年 3 月 17 日公司因筹划重大事项股票停牌，于 3 月 24 日发布重大资产重组停牌公告。

2015 年 6 月 11 日，公司召开董事会通过了向如家酒店集团（以下简称“如家”）发出非具约束力私有化提议函的议案，公司及关联方 Poly Victory Investments Limited、携程网（Ctrip.com International, Ltd.）（以下简称“携程”）、如家联合创始人及董事会联合主席沈南鹏先生、如家联合创始人及携程董事会主席与首席执行官梁建章先生，及如家首席执行官与董事孙坚先生共同组成买方集团（以下简称“买方集团”），向如家提交非具约束力的私有化提议函。

2015 年 12 月 6 日，公司召开了第六届董事会第八次会议，审议通过了本次重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案，并于 2015 年 12 月 8 日披露了本次重大资产重组报告书（草案）、相关中介机构专业意见、董事会决议、独立董事意见等文件。

2015 年 12 月 25 日，公司发布了《北京首旅酒店(集团)股份有限公司关于上海证券交易所<关于对北京首旅酒店(集团)股份有限公司重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书的审核意见函>回复的公告》（临 2015-129 号）。

2016 年 1 月 15 日公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案。

2016 年 1 月 25 日公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，对公司提交的《北京首旅酒店（集团）股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料予以受理。

2016 年 3 月 11 日公司收到中华人民共和国商务部反垄断局出具的《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函[2016]第 70 号），主要内容为：“根据《中华人民共和国反垄断法》第二十五条，经初步审查，现决定，对北京首旅酒店（集团）股份有限公司收购如家酒店集团股权案不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理。”

2016 年 3 月 4 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（160109 号）（以下简称“反馈意见通知书”）。中国证监会依法对公司提交的《北京首旅酒店（集团）股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。

2016 年 3 月 19 日，公司组织相关中介机构对反馈意见中所列问题逐一进行了分析和回复，根据相关要求对反馈意见的回复进行公开披露，详见 3 月 19 日公司披露于上交所网 http://www.sse.com.cn 的相关公告。公司已将上述反馈意见向中国证监会报送相关反馈意见回复资料。

2016 年 3 月 25 日，如家酒店集团股东大会已审议并通过了本次私有化交易和《合并协议》。

本次重大现金购买交易的最终交割需以满足《合并协议》中列明的所有合并条件为前提，公司将积极推进相关工作，并及时履行信息披露义务。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司强调和谐、稳定和可持续发展，全面和积极地承担起社会责任与义务是公司义不容辞的责任。

1、对股东及其他利益相关者的责任

公司注重不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，保障股东能够充分行使法律赋予的一切基本权利。公司持续关注资本市场的反应，积极主动地建立与投资者之间的联系。通过公司网站、接待来访、答复电话咨询、上交所 e 互动的“投资者网络交流专项会议”与投资者建立有效的沟通。2015 年公司因收购如家酒店集团的重大资产重组事项停牌时间较长，公司通过电话沟通和举办网络投资者专项交流活动，让中小投资者对该事项的复杂程度充分了解和认同，让投资者理解公司战略发展的方向，为公司树立良好的市场形象,建立稳定和优质的投资者基础,获得长期的市场支持。公司形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，努力为股东带来持续的利润回报，实实在在地履行对股东所承担的责任。公司自上市以来，每年均实行现金分红，累计 9.05 亿元。彰显公司以稳定扎实的经营成果，持续回报投资者的理念。

2、对企业员工的责任

公司始终强调对员工的责任，倡导亲和、敬业和感恩的工作氛围。在企业规模不断壮大、员工总数不断提升的同时，公司为社会创造了更多的就业机会，为员工提供了更广阔的职业发展平台。

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。

3、积极履行纳税义务

公司按时主动纳税，2015 年公司负担税费总额 14,172 万元，为经济建设和社会事业发展作出积极贡献。

4、承担节能、降耗及环保责任

首旅酒店集团在建立完善的能耗管控标准，使企业节能工作更加系统化、制度化，做到实施后能使每家企业节约能耗费用大幅降低。创建节能、降耗、环保绿色酒店，为环保社会做出努力。

5、确保劳动生产安全的责任

首旅酒店集团严格执行各项安全法律法规，以国家、北京市各项安全保障工作指导精神为核心，严格落实逐级安全责任制；认真履行安全检查和安全隐患整改工作；深化安全保障制度和安保队伍建设；加大安全培训教育和演习演练力度。

2015 年首旅酒店集团及各企业共接待各项重大活动十余次，接待国内外各界嘉宾 2 万余人。顺利完成了庆祝抗战胜利 70 周年阅兵天安门固定观礼台服务保障、阅兵观礼嘉宾食宿服务保障；圆满完成了亚信会议、全国两会、全国劳模大会、科博会、文博会等服务工作。

（二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二)　限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,901
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,613
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期	期末持股数	比例(%)	持	质押或冻结情况	股

（全称）	内增减	量		有有限售条件股份数量	股份状态	数量	东性质
北京首都旅游集团有限责任公司	0	139,108,056	60.12	0	质押	18,512,000	国有法人
华夏银行股份有限公司－华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	0	4,312,529	1.86	0	未知		其他
云南国际信托有限公司－睿赢 1 号单一资金信托	0	130,000	0.56	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	500	933,609	0.40	0	未知		境外法人
徐毓荣	923,100	923,100	0.40	0	无	0	境内自然人
刘志刚	0	839,068	0.36	0	无	0	境内自然人
黄雅英	0	599,118	0.26	0	无	0	境内自然人
厦门国际信托有限公司－鑫龘一号证券投资集合资金信托	0	533,770	0.23	0	未知		其他
叶敏	0	515,000	0.22	0	无	0	境内自然人

陈娟华	0	513,500	0.22	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	139,108,056	人民币普通股	139,108,056
华夏银行股份有限公司－华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	4,312,529	人民币普通股	4,312,529
云南国际信托有限公司－睿赢 1 号单一资金信托	130,000	人民币普通股	130,000
香港中央结算有限公司	933,609	人民币普通股	933,609
徐毓荣	923,100	人民币普通股	923,100
刘志刚	839,068	人民币普通股	839,068
黄雅英	599,118	人民币普通股	599,118
厦门国际信托有限公司－鑫龘一号证券投资集合资金信托	533,770	人民币普通股	533,770
叶敏	515,000	人民币普通股	515,000
陈娟华	513,500	人民币普通股	513,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东首旅集团与上述其他流通股股东不存在关联关系，未知其他前十名股东之间的关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
无

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	北京首都旅游集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	段强
成立日期	1998-01-24
主要经营业务	受北京市政府委托对国有资产进行经营管理;项目投资;饭店管理;信息咨询;旅游资源开发;旅游服务;房地产项目开发;商品房销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2015 年 12 月 31 日，北京首商集团股份有限公司（600723）持股比例 37.79%；中国全聚德（集团）股份有限公司（002186）持股比例 42.67%；如家酒店连锁管理（有限）公司持股比例 15.27%。
其他情况说明	无

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

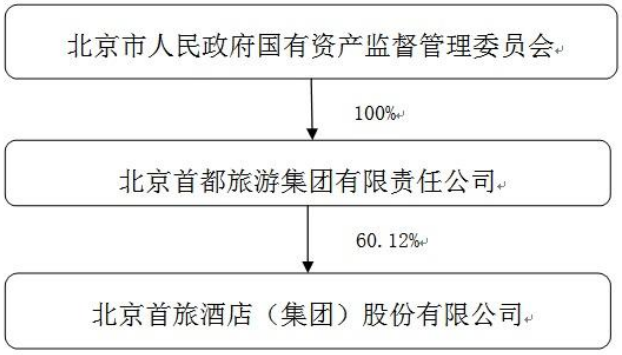
4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东首旅集团 2015 年度注册资本由 236,867 万元增加至 442,523.23 万元。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

不适用

六、 股份限制减持情况说明

√适用□不适用

首旅集团于 2015 年 12 月 21 日将其持有的 18,512,000 股公司股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记等手续，用于对非公开发行 2015 年可交换债券之担保以及预备用于交换股票。首旅集团持有的 18,512,000 股公司股份已过户到“北京首旅酒店集团股份有限公司-非公开发行 2015 年可交换债券质押专户”中。本次质押股份占公司总股本 231,400,000 股的 8.00%，全部为无限售流通股。

首旅集团共持有公司股份 139,108,056 股，本次质押登记事项办理完毕后，首旅集团持有的本公司股份被质押 18,512,000 股（占公司总股本的 8.00%，占首旅集团持有公司股份的 13.31%），全部为无限售流通股。

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张润钢	董事长、总经理（首席执行官 CEO）	男	57	2012-5-25	2018-8-4	0	0	0	无	0	是
胡培智	董事	男	60	2015-8-5	2018-8-4	0	0	0	无	78.18	否
段中鹏	董事、总经理助理、董事会秘书	男	48	2015-2-4	2018-8-4	0	0	0	无	62.15	否
李源光	董事	男	46	2015-2-4	2018-8-4	0	0	0	无	0	是
孟卫东	董事	男	47	2015-8-5	2018-8-4	0	0	0	无	0	是
陈红	董事	女	44	2014-7-22	2018-8-4	0	0	0	无	0	否
张保军	独立董事	男	37	2012-5-25	2018-8-4	0	0	0	无	5.95	否
韩青	独立董事	男	46	2015-8-5	2018-8-4	0	0	0	无	2.48	否
包卫东	独立董事	男	46	2012-5-25	2018-8-4	0	0	0	无	5.95	否
东海全	监事会主席	男	56	2013-4-19	2018-8-4	0	0	0	无	0	是
石磊	监事	女	38	2013-4-19	2018-8-4	0	0	0	无	0	是
吕晓萍	职工监事	女	37	2012-5-25	2018-8-4	0	0	0	无	14.41	否
付天祝	常务副总经理	男	58	2012-5-25	2018-8-4	0	0	0	无	69.18	否

杨军	首席财务官（CFO）	女	52	2014-8-22	2018-8-4	0	0	0	无	66.30	否
董锴	首席运营官（COO）	男	42	2014-8-22	2017-8-21	0	0	0	无	57.12	否
蒋蓓蕾	首席市场官（CMO）	女	53	2014-8-22	2017-8-21	0	0	0	无	61.12	否
王志强（已离任）	董事	男	60	2012-5-25	2015-2-4	0	0	0	无	0	是
左祥（已离任）	董事	男	53	2012-5-25	215-4-29	0	0	0	无	0	是
张冬梅（已离任）	董事	女	46	2014-4-18	2015-4-29	0	0	0	无	0	是
李海滨（已离任）	董事	男	66	2012-5-25	2015-2-4	0	0	0	无	0	是
刘淑文（已离任）	独立董事	女	64	2012-5-25	2015-8-5	0	0	0	无	3.47	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	426.31	/

注释：董事长张润钢先生在首旅集团获得报酬总额为税前 108.26 万元。

姓名	主要工作经历
张润钢	曾任国际政治学院教师，昆仑饭店副总经理，中国银行信托咨询公司副总经理，中国银行投资管理部副总经理等职；2000 年 11 月任国家旅游局质量规范与管理司副司长，2004 年 9 月起先后任北京首都旅游集团有限责任公司副总经理、董事，兼任北京首旅建国酒店管理有限公司总裁、董事长。现任北京中国旅游协会副会长兼秘书长，中国旅游饭店业协会会长。本公司董事长兼总经理（首席执行官 CEO）。
胡培智	曾任北京市旅游事业管理局党组办公室副主任、组织干部处副处长；北京首旅集团有限责任公司党委办公室主任；首旅置业党委副书记、董事；首旅置业党委书记；首旅建国党委副书记；首旅酒店集团党委书记、纪委书记。现已退休。
段中鹏	历任北京首都旅游股份有限公司董事长秘书兼证券部副经理、证券事务代表、证券部经理、董事会秘书、党委委员、总经理助理。曾在中国人民银行北京营管部资本项目处挂职任副处长，曾任北京旅游广告有限责任公司董事长、总经理。现任北京首旅酒店（集团）股份有限公司党委委员、总经理助理、董事会秘书，兼任北京市京伦饭店有限责任公司董事长。
李源光	历任联合证券公司投资银行部执行董事；世纪证券公司总裁助理；首旅集团投资发展部副总经理；北京阳光伟华投资管理公司董事、总经理；现任首旅集团股权管理部总经理。
孟卫东	曾任首汽集团公司财务部副经理；首汽集团公司财务部经理；首汽集团公司副总会计师兼财务部经理；华龙旅游实业发展总公司副总会

	计师；首旅酒店集团总会计师；首旅集团物业资产部总经理。现任首旅置业党委副书记、董事、常务副总经理。
陈红	曾任北京城乡贸易中心股份有限公司会计、财务科长、财务部副部长。现任北京城乡贸易中心股份有限公司董事会秘书、总经理助理、总经理办公室主任。兼职情况：2009 年至今任北京城乡旅游汽车出租公司董事；2011 年至今任北京城乡标实广告有限公司法人代表。
张保军	2004 年 6 月至 2006 年 10 月任北京恒德律师事务所律师；2006 年 10 月至今任北京康达律师事务所合伙人、律师。
韩青	曾就职于南京市国税局大厂分局、南京金汇大酒店、南京市国家税务局后勤服务中心、中国税务杂志社《税务研究》编辑部、北京大学经济学院应用经济学博士后工作站（研究员），现任中国国际税务咨询公司副总经理，兼任财政部科研所审计学硕士生导师。
包卫东	2005 年 12 月至 2011 年 9 月在北京市昌平区国有资产监督管理委员会任党委委员、纪委书记；2011 年 10 月至 2015 年 10 月任北京市昌平区十三陵特区旅游服务开发总公司副总经理。现任北京市昌平区十三陵特区办事处纪委书记。
东海全	曾任北京市饮食服务总公司工会副主席；北京华源服务业开发公司党总支书记、总经理；北京市旅店公司党委书记；北京欣燕都酒店连锁公司党委书记、总经理；首旅集团监察审计室副主任；首旅集团纪委副书记、监察审计室主任；现任首旅集团纪委副书记、纪检监察（审计）室主任。
石磊	曾任北京天华会计师事务所审计助理项目经理；神舟投资管理有限责任公司项目人员；首旅酒店财务部副经理、经理；北京神舟国际旅行社集团有限公司总会计师；现任首旅集团预算与财务中心副总经理。
吕晓萍	1999 年 2 月至今在北京首旅酒店（集团）股份有限公司任职。
付天祝	2004 年 12 月至今任北京首旅建国酒店管理有限公司董事、副总经理，董事、首席执行官，党总支书记、董事、首席执行官。现任本公司常务副总经理，兼任首旅建国董事长、党总支书记。
杨军	曾任北京民族饭店采购供应部、计划部、财务部经理、财务总监；首旅酒店集团财务部经理、海南南山文化旅游开发有限公司总会计师。现任本公司首席财务官（CFO）。
董锴	曾任永安宾馆销售部经理；兆龙饭店市场营销部经理；深圳凯宾斯基酒店副总经理。现任本公司首席运营官（COO）。
蒋蓓蕾	曾任美国 HRC 全球预订中心北京代表处总经理；北京好苑建国商务酒店市场营销总监；北京民族饭店市场营销总监兼客务总监，现任本公司首席市场官（CMO）。
王志强(已离任)	2010 年 10 月至今任首旅集团总经理助理；中国全聚德（集团）股份有限公司董事长。
左 祥（已离任）	2007 至 2010 年 5 月任首旅置业董事、总经理兼党委副书记；2010 年 5 月至 2014 年 4 月任本公司副董事长、总经理。现任北京首都旅游集团有限责任公司总经理助理。
张冬梅(已离任)	曾任北京首都旅游集团有限责任公司计划财务部职员、副总经理；全聚德集团总会计师。现任北京首都旅游集团有限责任公司预算与财务中心总经理。
李海滨(已离任)	2003 年 8 月至 2009 年 7 月任北京市旅游公司总经理；2009 年至 2014 年任首旅集团外派责任董事。现已退休
刘淑文(已离任)	1997 年 8 月至 2011 年 12 月历任方圆会计师事务所副所长、方圆瑞达会计师事务所总经理、方圆华信会计师事务所总经理、五联方圆会计师事务所北京分所总经理、国富浩华会计师事务所副总裁、合伙人。2012 年至今任北京方圆博智投资管理咨询有限公司执行总经理。

其它情况说明
无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张润钢	首旅集团	董事	2014 年 3 月	
王志强	首旅集团	总经理助理	2010 年 10 月	
左祥	首旅集团	总经理助理	2014 年 3 月	
李源光	首旅集团	股权管理部总经理	2014 年 7 月	
张冬梅	首旅集团	预算与财务中心总经理	2013 年 9 月	
东海全	首旅集团	纪委副书记、纪检监察室主任	2010 年 12 月	
石磊	首旅集团	预算与财务中心副总经理	2012 年 8 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志强	中国全聚德（集团）股份有限公司	董事长	2011 年 2 月	
李源光	北京首汽（集团）股份有限公司	董事	2014 年 12 月	
	中国全聚德（集团）股份有限公司	董事	2015 年 10 月	
	中国康辉旅行社集团有限责任公司	董事	2014 年 12 月	
孟卫东	北京市长富宫中心有限责任公司	董事	2014 年 9 月	
段中鹏	华夏幸福基业股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 12 日	2016 年 12 月 19 日
东海全	海南三亚国宾馆有限责任公司	监事会主席	2015 年 7 月	
	北京新侨饭店有限公司	监事	2013 年 1 月	

石磊	北京古玩城市场集团有限责任公司	监事	2013 年 1 月	
	北京首都旅游集团财务有限公司	监事	2012 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事的报酬是按照公司提出的工资成本，经公司董事会审议，并获股东大会批准生效。公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会制定方案提交董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的年度报酬确定的依据是公司董事会决议通过的薪酬方案和公司薪酬管理规定来执行的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事津贴由公司董事会提议公司股东大会审议批准，报告期内共支付独立董事津贴税后 15 万元整；独立董事履行职务所需的差旅费、办公费等均由公司承担。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王志强	董事	离任	工作变动
左 祥	董事	离任	工作变动
张冬梅	董事	离任	工作变动
李海滨	董事	离任	工作变动
刘淑文	独立董事	离任	董事会换届
胡培智	董事	聘任	工作变动
李源光	董事	聘任	工作变动
孟卫东	董事	聘任	工作变动
段中鹏	董事	聘任	工作变动
韩青	独立董事	聘任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	712
主要子公司在职员工的数量	3,282
在职员工的数量合计	3,994
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	420
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,513
销售人员	278
技术人员	325
财务人员	255
行政人员	623
合计	3,994
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	64
专科以上（含专科）	1,632
专科以下	2,298
合计	3,994

(二) 薪酬政策

首旅酒店集团按照现代企业人力资源要求，不断规范薪酬管理工作，以激励性薪酬分配制度为核心，建立具有内部公平性和市场竞争性的薪酬制度，努力实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，达到构建“首旅酒店集团”强大的内部利益动力机制，促进公司持续、稳定发展。

(三) 培训计划

2015 年首旅酒店集团围绕创建学习型总部开展培训工作，通过建立一套行之有效的学习机制，探索新的学习形式、学习方法，以适应首旅酒店集团机制改革的需要。从 3 月起，建立以月为单位的学习机制，以专题讲座的形式进行授课。使员工对首旅酒店集团现有企业业务、职能、运作模式、新收购并购企业情况、酒店行业前沿形势、客户关系管理以及大数据应用等方面有更加深入的了解，对总部管理、服务、指导的职能定位更加清晰。

2016 年我们将继续加强首旅酒店集团总部的各项培训工作。按照管控模式的要求，搭建首旅酒店集团三级培训体系，建立员工培训档案，施行培训信息定期沟通的制度。在培训中发掘人才，形成持续稳定的人才储备。

(四) 劳务外包情况单位：小时，万元

劳务外包的工时总数	311,904
劳务外包支付的报酬总额	778

七、其他

无

第九节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格遵守相关法律法规，切实按照国家有关部门及证券监管机构的要求，加强了公司治理相关政策的落实。2015 年公司修改了《公司章程》、《公司募集资金管理和使用办法》，制定了《公司未来三年（2015-2017）股东回报规划》。公司在日常经营管理活动中不断对公司的内控制度及各项实施细则进行及时修订、不断完善和补充，以相关法律法规、监管规定为蓝本，结合公司运营需要，借鉴其他公司先进经验，逐步形成了较为合理、完善的公司治理结构。

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司投资者，尤其是中小股东的合法权益。 公司通过各种方式加强与投资者沟通互动活动，2015 年公司通过股东大会、公司网站、接待来访、电话咨询、举办投资者接待日活动和网络交流活动等与投资者进行有效沟通,树立公司良好的资本市场形象,增进投资者对公司战略发展的了解和认同，建立稳定、优质和更长远的投资者基础,获得长期的市场支持,形成服务投资者、尊重投资者的企业文化,提升公司治理水平,实现公司价值最大化和股东利益最大化。

公司严格执行《内幕信息及知情人登记管理制度》，在报告期内严格按照制度规定加强内幕信息的保密管理工作，特别是在公司重大资产重组、业绩报告披露和重要事项讨论期，均全部严格做好内幕信息知情人登记备案，告知知情人的责任与义务，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015-4-29	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2015-4-30
2015 年度第一次临时股东大会	2015-2-4	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2015-2-5
2015 年度第二次临时股东大会	2015-6-24	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2015-6-25
2015 年度第三次临时股东大会	2015-8-4	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2015-8-5

2015 年度第四次临时股东大会	2015-12-25	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2015-12-26

股东大会情况说明
2015 年公司召开的 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会审议的议案全部获得通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张润钢	否	20	20		0	0	否	4
胡培智	否	8	8		0	0	否	2
段中鹏	否	18	18		0	0	否	5
李源光	否	18	18		0	0	否	4
孟卫东	否	8	8		0	0	否	5
陈红	否	20	20		0	0	否	5
张保军	是	20	20		0	0	否	4
韩青	是	8	8		0	0	否	2
包卫东	是	20	20		0	0	否	5

注：胡培智董事、李源光董事、孟卫东董事、段中鹏董事、韩青独立董事因 2015 年度新当选董事，故参加董事会和股东大会次数少于年度内会议召开次数。
连续两次未亲自出席董事会会议的说明：
无

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明：

公司独立董事对董事会审议的所有议案均投以赞成票，未对相关事项提出异议。本年度公司重大资产重组及重大关联交易等事项均在事前征求独立董事意见，独立董事对应发表独立意见的事项发表了独立意见，公司予以及时披露意见全文。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会充分发挥各自的作用，积极履行职责，促进公司法人治理结构的规范发展。董事会下设专门委员会在审议董事会各项相关议案时均表示赞成，未提出其他意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司建立了现代企业法人治理结构，组织机构独立，业务独立经营，资产完整，财务独立核算。首旅酒店集团严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规，遵循市场化的规律，自主订立人员任用及薪酬激励制度。

对于公司与首旅集团的同业竞争事项，首旅集团已经在公司 2014 年实施的重大资产重组中明确了解决方案，并出具了承诺函，未来将按照承诺函的内容积极落实。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
关于同业竞争解决计划详见第五节二承诺事项履行情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会薪酬考核委员会制定，提交董事会审议通过后执行。以《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》为依据，结合公司实际经营情况，公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员坚持薪酬绩效考核与企业全面预算管理相结合的原则，坚持薪酬收入与考核结果相结合的原则，风险收入与多维指标挂钩，超额奖励与核心指标挂钩，激励高管人员努力提升企业盈利能力。

经营层收入=基薪＋风险收入+特别奖励

1、“基薪+风险收入”总额=当年归属于母公司所有者的净利润×计提比例×年度考核系数。

2、基薪：按照目前公司 6 名高管人员计算，2015 年“基薪”总数不超过 162 万元人民币。

3、风险收入：当年归属于母公司所有者的净利润×计提比例×年度考核系数-基薪总额。

4、年度考核系数：98.55%。

年度考核系数由五项指标组成，详见《北京首旅酒店（集团）股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理办法》第三章第九条内容。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

北京首旅酒店（集团）股份有限公司 全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2015年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2. 财务报告内部控制评价结论

√有效 □无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

□适用 √不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. **内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致**

√是 □否

6. **内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致**

√是□否

内部控制评价工作情况

(一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. **纳入评价范围的主要单位包括：**公司总部、北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店、北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店、北京市京伦饭店有限责任公司、北京首旅建国酒店管理有限公司、北京首旅京伦酒店管理有限公司、北京欣燕都酒店连锁有限公司、海南南山文化旅游开发有限公司等。

2. **纳入评价范围的单位占比：**

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	98
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括:**

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、全面预算。

5. **上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏**

□是 √否

6. 是否存在法定豁免

□是 √否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司《内部评价制度》，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

□是 √否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入潜在错报	错报可能性≥10%，且：潜在错报金额≥合并财务报表重要性水平	错报可能性≥10%，且：50%重要性水平≤潜在错报金额<合并财务报表重要性水平	不构成重大缺陷和重要缺陷的财务报告内部控制缺陷
无			

说明:无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	董事、监事或高级管理人员舞弊，导致财务报告包含影响投资者决策的不实或误导性陈述； 公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已披露的财务报告； 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报，但按会计中介机构要求执行的除外； 审计委员会、审计部对财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或对公司形象产生严重负面影响； 因公司财务人员或相关业务人员权责不清、岗位混乱，造成经济、职务犯罪，给公司造成较大经济损失，被纪检监察部门双规或移交司法机关； 因执行会计政策偏差、核算错误等，受到监管机构处罚，对公司形象产生严重负面影响，但经中介机构认可后执行的除外； 未经授权或越权处理重要非常规交易。
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的财务报告内部控制缺陷

说明：无

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
无			

说明：无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	对于“三重一大”事项，公司层级缺乏依法民主科学的决策程序； 公司采购、销售、连锁经营、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效； 高级管理人员流失 50%以上，对公司业务产生重大不良影响； 违反国家法律、法规或内部规定，出现重大安全事故，造成重大经济损失或使公司品牌价值严重受损； 内部控制评价认定的重大和重要缺陷未在合理期限内得到整改。
重要缺陷	内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标； 委派分、子公司的代表未按照规定履行职责，造成公司利益严重受损； 违反国家法律、法规或内部规定，出现较大安全事故，造成较大经济损失或使公司品牌价值遭受较大损失； 未经授权进行担保、委托投资、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权造成经济损失； 关键岗位人员流失率过高，严重影响业务开展。
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷

说明：无

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

1.3. 一般缺陷

无

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2.3. 一般缺陷

无

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

□适用 √不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

√适用 □不适用

经过公司对本部及各分子公司 2015 年度工作成果的检查测试，对公司内控工作基本满意。下一年度将继续按照《风险控制手册》和内部控制制度进行内控管理工作，内控小组将进一步调动

各公司各岗位人员的内控工作的积极性和责任心，使其能按照内部控制体系文件开展各个方面的业务工作，最大程度降低运营风险。

3. 其他重大事项说明

□适用 √不适用

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

没有不一致的情况。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2016）第 110ZA0201 号

北京首旅酒店（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首旅酒店（集团）股份有限公司（以下简称首旅酒店）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是首旅酒店管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，首旅酒店财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首旅酒店 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所　　中国注册会计师：李 力

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：纪小健

中国·北京　　二〇一六年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：北京首旅酒店（集团）股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	166,874,787.18	248,214,362.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,356.06	8,262.77
应收账款	七、5	35,445,778.00	20,313,970.12
预付款项	七、6	138,433,540.36	172,121,233.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		93,816.66
应收股利			
其他应收款	七、9	13,990,911.94	20,681,675.76
买入返售金融资产			
存货	七、10	22,792,445.47	16,421,635.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12		50,055,169.43
流动资产合计		377,543,819.01	527,910,126.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、13	128,101,892.16	119,100,140.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	449,360,084.64	411,476,912.16
投资性房地产	七、17	3,809,584.11	4,214,234.55
固定资产	七、18	1,887,904,041.75	642,302,239.67
在建工程	七、19	74,638,500.00	14,207,317.69
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	七、24	763,072,523.33	340,127,904.15
开发支出			
商誉	七、26	245,757,280.44	52,195,584.42
长期待摊费用	七、27	29,123,506.08	34,726,242.16
递延所得税资产	七、28	1,618,567.70	833,526.93
其他非流动资产	七、29	35,376.00	82,048,944.00

非流动资产合计		3,583,421,356.21	1,701,233,045.98
资产总计		3,960,965,175.22	2,229,143,172.01
流动负债：			
短期借款	七、30	1,319,000,000.00	360,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、31	82,702,071.25	47,491,143.33
预收款项	七、32	83,387,623.60	16,457,167.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、33	26,909,624.98	20,030,794.65
应交税费	七、34	27,290,158.72	14,869,851.59
应付利息	七、35	2,596,969.72	947,224.42
应付股利	七、36	2,622,742.55	4,800,000.00
其他应付款	七、37	133,376,176.34	83,950,768.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、38	35,493,268.50	493,268.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,713,378,635.66	549,040,219.06
非流动负债：			
长期借款	七、39	618,000,000.00	313,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、40		493,268.50
长期应付职工薪酬	七、41	19,800.98	43,240.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、42	1,857,142.87	
递延所得税负债	七、28	221,438,605.28	23,333,084.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		841,315,549.13	336,869,593.93
负债合计		2,554,694,184.79	885,909,812.99
所有者权益			
股本	七、43	231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、45	85,772,645.27	116,882,623.96

减：库存股			
其他综合收益	七、46	74,909,931.26	69,999,253.76
专项储备	七、47	5,589,358.85	4,574,970.08
盈余公积	七、48	187,024,301.12	177,951,793.31
一般风险准备			
未分配利润	七、49	601,295,225.37	544,947,466.71
归属于母公司所有者权益合计		1,185,991,461.87	1,145,756,107.82
少数股东权益		220,279,528.56	197,477,251.20
所有者权益合计		1,406,270,990.43	1,343,233,359.02
负债和所有者权益总计		3,960,965,175.22	2,229,143,172.01

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:北京首旅酒店（集团）股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		72,372,797.97	167,810,643.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,133,901.99	5,748,933.38
预付款项		357,280.79	548,161.34
应收利息			27,083.33
应收股利			
其他应收款	十七、2	187,009.54	15,703,519.84
存货		6,651,009.96	9,361,655.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			50,055,169.43
流动资产合计		84,702,000.25	249,255,165.66
非流动资产：			
可供出售金融资产		127,901,892.16	118,900,140.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,470,029,979.08	877,952,805.26
投资性房地产		3,809,584.11	4,214,234.55
固定资产		205,387,251.17	224,294,911.37
在建工程		366,500.00	110,500.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,656,723.54	48,234,921.14
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		70,321.86	279,165.54
其他非流动资产			82,000,000.00
非流动资产合计		1,854,222,251.92	1,355,986,678.11
资产总计		1,938,924,252.17	1,605,241,843.77
流动负债：			
短期借款		390,000,000.00	260,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,398,946.31	27,454,610.19
预收款项		5,534,156.94	5,426,502.18
应付职工薪酬		8,815,174.43	8,292,685.74
应交税费		7,571,241.12	1,987,082.14
应付利息		706,676.39	464,216.67
应付股利			
其他应付款		211,108,003.19	160,349,396.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		649,134,198.38	463,974,493.82
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	140,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		19,800.98	43,240.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		24,981,316.77	23,333,084.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		205,001,117.75	163,376,325.43
负债合计		854,135,316.13	627,350,819.25
所有者权益：			
股本		231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,819,607.31	148,895,859.14
减：库存股			
其他综合收益		74,943,950.29	69,999,253.76
专项储备		5,589,358.85	4,574,970.08
盈余公积		183,228,617.11	174,156,109.30
未分配利润		395,807,402.48	348,864,832.24

所有者权益合计		1,084,788,936.04	977,891,024.52
负债和所有者权益总计		1,938,924,252.17	1,605,241,843.77

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军　会计机构负责人：渠宝安

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、50	1,332,799,606.39	2,790,622,394.51
其中：营业收入	七、50	1,332,799,606.39	2,790,622,394.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,295,052,061.77	2,657,819,932.22
其中：营业成本	七、50	181,335,261.15	1,857,528,862.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、51	71,152,429.24	52,011,748.32
销售费用	七、52	475,310,094.24	395,816,854.88
管理费用	七、53	450,603,282.64	320,313,940.76
财务费用	七、54	117,516,252.16	31,020,945.20
资产减值损失	七、55	-865,257.66	1,127,580.68
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）	七、56	95,563,681.94	36,216,787.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,887,260.48	18,905,378.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		133,311,226.56	169,019,249.73
加：营业外收入	七、57	19,098,420.94	2,257,508.82
其中：非流动资产处置利得		2,654,259.35	4,774.32
减：营业外支出	七、58	5,659,774.22	1,265,071.69
其中：非流动资产处置损失		4,237,745.39	219,723.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,749,873.28	170,011,686.86
减：所得税费用	七、59	34,029,779.42	36,419,570.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,720,093.86	133,592,116.81
归属于母公司所有者的净利润		100,130,266.47	112,473,056.88
少数股东损益		12,589,827.39	21,119,059.93
六、其他综合收益的税后净额		4,910,677.50	27,228,991.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,910,677.50	27,228,991.01

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		4,910,677.50	27,228,991.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		4,944,696.53	27,228,991.01
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-34,019.03	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		117,630,771.36	160,821,107.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		105,040,943.97	139,702,047.89
归属于少数股东的综合收益总额		12,589,827.39	21,119,059.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.4327	0.4861
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军　会计机构负责人：渠宝安

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	256,012,343.88	248,793,871.65
减：营业成本	十七、4	29,218,917.80	30,334,848.91
营业税金及附加		17,005,691.41	13,971,352.14
销售费用		65,066,505.86	59,011,761.04
管理费用		149,837,846.07	142,173,756.24
财务费用		22,109,113.51	12,061,560.15
资产减值损失		-835,374.70	897,162.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	122,969,318.73	111,098,167.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,605,903.88	21,292,675.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,578,962.66	101,441,598.38
加：营业外收入		166,656.51	116,292.94
其中：非流动资产处置利得		10,138.98	2,435.00

减：营业外支出		94,539.56	35,010.57
其中：非流动资产处置损失		35,439.56	31,275.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,651,079.61	101,522,880.75
减：所得税费用		5,926,001.56	-75,492.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,725,078.05	101,598,373.09
五、其他综合收益的税后净额		4,944,696.53	27,228,991.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		4,944,696.53	27,228,991.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		4,944,696.53	27,228,991.01
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		95,669,774.58	128,827,364.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军　会计机构负责人：渠宝安

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,386,886,672.32	3,024,747,973.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、61	289,846,132.62	279,780,298.59
经营活动现金流入小计		1,676,732,804.94	3,304,528,272.19
购买商品、接受劳务支付的现金		212,862,631.95	2,106,753,300.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		434,149,005.08	372,170,773.08
支付的各项税费		137,227,869.27	107,047,771.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、61	528,721,085.76	472,114,991.36
经营活动现金流出小计		1,312,960,592.06	3,058,086,836.30
经营活动产生的现金流量净额		363,772,212.88	246,441,435.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,669,540.66	56,599.56
取得投资收益收到的现金		18,789,810.62	15,770,539.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,534,866.13	102,083.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		102,885,561.72	
收到其他与投资活动有关的现金	七、61		595,833.34
投资活动现金流入小计		178,879,779.13	16,525,055.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,760,256.29	33,903,281.59
投资支付的现金		23,449,729.90	173,412,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		174,877,297.76	5,409,200.21
支付其他与投资活动有关的现金	七、61		175,773,676.32
投资活动现金流出小计		235,087,283.95	388,498,458.12
投资活动产生的现金流量净额		-56,207,504.82	-371,973,402.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,975,000,000.00	695,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、61	257,920,000.00	260,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,232,920,000.00	955,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,995,000,000.00	431,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,942,370.90	104,042,154.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,450,434.98	17,589,459.90
支付其他与筹资活动有关的现金	七、61	459,075,400.00	345,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,622,017,770.90	880,042,154.47
筹资活动产生的现金流量净额		-389,097,770.90	74,957,845.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,487.15	6,303.59

五、现金及现金等价物净增加额		-81,489,575.69	-50,567,817.48
加：期初现金及现金等价物余额		248,214,362.87	298,782,180.35
六、期末现金及现金等价物余额		166,724,787.18	248,214,362.87

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,150,240.94	248,004,770.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,305,123.22	11,361,893.58
经营活动现金流入小计		259,455,364.16	259,366,663.89
购买商品、接受劳务支付的现金		28,390,736.99	27,377,022.65
支付给职工以及为职工支付的现金		114,314,980.03	108,219,892.65
支付的各项税费		21,175,237.25	19,683,442.61
支付其他与经营活动有关的现金		60,222,937.35	59,372,106.53
经营活动现金流出小计		224,103,891.62	214,652,464.44
经营活动产生的现金流量净额		35,351,472.54	44,714,199.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		69,947,358.95	25,056,599.56
取得投资收益收到的现金		92,114,292.63	97,043,593.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,984.00	83,945.00
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		200,785,848.62	197,391,041.68
投资活动现金流入小计		362,875,484.20	319,575,180.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,779,290.06	5,176,820.10
投资支付的现金		480,348,820.72	198,412,300.00
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		150,000,000.00	97,000,000.00
投资活动现金流出小计		637,128,110.78	300,589,120.10
投资活动产生的现金流量净额		-274,252,626.58	18,986,060.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		380,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		127,749,880.00	289,749,850.00
筹资活动现金流入小计		507,749,880.00	709,749,850.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	429,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,686,571.08	73,408,756.10
支付其他与筹资活动有关的现金		148,600,000.00	172,200,000.00
筹资活动现金流出小计		364,286,571.08	674,608,756.10

筹资活动产生的现金流量净额		143,463,308.92	35,141,093.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-95,437,845.12	98,841,353.37
加：期初现金及现金等价物余额		167,810,643.09	68,969,289.72
六、期末现金及现金等价物余额		72,372,797.97	167,810,643.09

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军　会计机构负责人：渠宝安

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-31,109,978.69		4,910,677.50	1,014,388.77	9,072,507.81		56,347,758.66	22,802,277.36	63,037,631.41
（一）综合收益总额							4,910,677.50				100,130,266.47	12,589,827.39	117,630,771.36
（二）所有者投入和减少资本					-31,109,978.69							28,485,627.50	-2,624,351.19
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-31,109,978.69							28,485,627.50	-2,624,351.19
（三）利润分配									9,072,507.81		-43,782,507.81	-18,273,177.53	-52,983,177.53
1．提取盈余公积									9,072,507.81		-9,072,507.81		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）											-34,710,000.00	-18,273,177.53	-52,983,177.53

的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．其他														
（五）专项储备								1,014,388.77						1,014,388.77
1．本期提取								1,014,388.77						1,014,388.77
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	231,400,000.00				85,772,645.27		74,909,931.26	5,589,358.85	187,024,301.12		601,295,225.37	220,279,528.56	1,406,270,990.43	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	231,400,000.00				122,371,082.42		42,770,262.75	4,077,647.04	167,791,956.00		500,484,247.14	224,562,982.69	1,293,458,178.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	231,400,000.00				122,371,082.42		42,770,262.75	4,077,647.04	167,791,956.00		500,484,247.14	224,562,982.69	1,293,458,178.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,488,458.46		27,228,991.01	497,323.04	10,159,837.31		44,463,219.57	-27,085,731.49	49,775,180.98
（一）综合收益总额							27,228,991.01				112,473,056.88	21,119,059.93	160,821,107.82
（二）所有者投入和减少					-5,488,458.46							-30,093,907.25	-35,582,365.71

资本													
1．股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-5,488,458.46							-30,093,907.25	-35,582,365.71
（三）利润分配									10,159,837.31		-68,009,837.31	-18,110,884.17	-75,960,884.17
1．提取盈余公积									10,159,837.31		-10,159,837.31		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-57,850,000.00	-18,110,884.17	-75,960,884.17
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								497,323.04					497,323.04
1．本期提取								497,323.04					497,323.04
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军　会计机构负责人：渠宝安

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先股	续债	他		存股					
一、上年期末余额	231,400,000.00				148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00				148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,923,748.17		4,944,696.53	1,014,388.77	9,072,507.81	46,942,570.24	106,897,911.52
（一）综合收益总额							4,944,696.53			90,725,078.05	95,669,774.58
（二）所有者投入和减少资本					44,923,748.17						44,923,748.17
1．股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					44,923,748.17						44,923,748.17
（三）利润分配									9,072,507.81	-43,782,507.81	-34,710,000.00
1．提取盈余公积									9,072,507.81	-9,072,507.81	
2．对所有者（或股东）的分配										-34,710,000.00	-34,710,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								1,014,388.77			1,014,388.77
1．本期提取								1,014,388.77			1,014,388.77
2．本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	231,400,000.00				193,819,607.31		74,943,950.29	5,589,358.85	183,228,617.11	395,807,402.48	1,084,788,936.04

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	231,400,000.00				149,440,503.19		42,770,262.75	4,077,647.04	163,996,271.99	315,276,296.46	906,960,981.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00				149,440,503.19		42,770,262.75	4,077,647.04	163,996,271.99	315,276,296.46	906,960,981.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-544,644.05		27,228,991.01	497,323.04	10,159,837.31	33,588,535.78	70,930,043.09
（一）综合收益总额							27,228,991.01			101,598,373.09	128,827,364.10
（二）所有者投入和减少资本					-544,644.05						-544,644.05
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-544,644.05						-544,644.05
（三）利润分配									10,159,837.31	-68,009,837.31	-57,850,000.00
1．提取盈余公积									10,159,837.31	-10,159,837.31	
2．对所有者（或股东）的分配										-57,850,000.00	-57,850,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								497,323.04			497,323.04
1．本期提取								497,323.04			497,323.04
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	231,400,000.00				148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52

法定代表人：张润钢　　主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京首旅酒店（集团）股份有限公司（以下简称本公司）原名为北京首都旅游股份有限公司，系经北京市人民政府京政办函[1999]14 号批复批准，由北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称首旅集团）等五家公司作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 2 月 12 日在北京市工商行政管理局注册登记，初始注册资本 16,140 万元。于 2013 年 8 月 26 号核准更名为北京首旅酒店（集团）股份有限公司，并办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]45 号文批准，本公司于 2000 年 4 月 21 日至 2000 年 5 月 16 日发行人民币普通股 7,000 万股，发行后公司股本为 23,140 万股，注册资本变更为 23,140 万元。

经 2006 年 12 月 28 日股权分置改革相关股东大会审议通过，本公司于 2007 年 1 月 16 日实施股权分置改革，全体非流通股股东向流通股股东送股，流通股股东每 10 股获得 3 股的对价股份。股权分置方案实施后，本公司总股本不变，其中无限售条件的流通股为 9,100 万股，占本公司总股本的 39.33%；有限售条件的流通股为 14,040 万股，占本公司总股本的 60.67%。2010 年 1 月 20 日，本公司有限售条件的流通股已全部解除限售上市流通。

本公司企业法人营业执照注册号为 110000005200682，公司总部位于北京市西城区复兴门内大街 51 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、审计部、财务部、股权部、管理部、研发部、人力资源部、培训部、市场部、信息技术部、办公室等部门。本公司下设 3 家分公司，并拥有 5 家全资子公司、4 家直接控股子公司。

本公司及下属子公司（以下简称 本集团）的经营范围：项目投资及管理；旅游服务；饭店经营及管理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询；技术开发、技术咨询、技术服务；出租商业用房；物业管理；健身服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十二次会议于 2016 年 3 月 29 日批准。

2. 合并财务报表范围

本集团合并范围增加宁波南苑集团股份有限公司、北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司和首旅酒店集团（香港）控股有限公司共 3 个二级子公司，合并范围包括 9 家二级子公司，具体如下：

公司全称	公司简称	经营业务
分公司：		
北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店	民族饭店	酒店运营
北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店	前门饭店	酒店运营
北京首旅酒店（集团）股份有限公司物业管理分公司	物业分公司	物业管理
二级子公司：		

北京市京伦饭店有限责任公司	京伦饭店	酒店运营
北京首旅景区投资管理有限公司	景区投资	投资咨询
海南南山文化旅游开发有限公司	南山文化	景区旅游
北京首旅建国酒店管理有限公司	首旅建国	酒店管理
北京首旅京伦酒店管理有限公司	首旅京伦	酒店管理
北京欣燕都酒店连锁有限公司	欣燕都	酒店运营管理
宁波南苑集团股份有限公司	南苑股份	酒店运营
北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司	首旅电商	酒店管理
首旅酒店集团（香港）控股有限公司	首旅酒店（香港）	酒店管理

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本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2015 年12 月31 日的合并及公司财务状况以及2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司首旅酒店（香港）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报表会计期间平均汇率折算。

汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

10. 金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、29。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联组合	不计提
信用卡组合	不计提
保证金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1－2 年	10	10
2－3 年	15	15
3－4 年	30	30
4－5 年	60	60
5 年以上	100	100

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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联组合	0	0
信用卡组合	0	0
保证金组合	0	0

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12. 存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、物料用品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投

资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、19。

14. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15. 固定资产

(1).确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2).折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	40.00	5.00	2.38

固定资产装修	平均年限法	按受益期		
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	8.00	5.00	11.88
电器及影视设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
家具设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
厨房设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
文体娱乐设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团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本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团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，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16. 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权和电脑软件

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方

法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23. 收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团本年度收入主要来源于酒店运营、酒店管理和景区运营三个分部。

①酒店运营分部，主要经营酒店业务与物业租赁，收入来源包括客房、餐饮、商品销售、商务中心、健身娱乐、电话服务、洗衣、客运、场地租赁等。执行产品销售价格管理规定，每日通过酒店管理系统、车场收费系统分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

②酒店管理分部，主要经营酒店及品牌管理，业务涵盖全权委托管理、技术支持服务和特许经营管理三种模式。

基本管理费、奖励（效益）管理费收入：管理公司与成员酒店签订全权委托管理合同，以成员酒店会计期间的营业收入、GOP 为基数，按照合同约定的比率收取管理费，确认收入的实现；

技术支持服务收入：管理公司为其他酒店在前期工程建设、开业筹备等方面提供技术支持服务，依据技术支持服务合同收取服务费，确认收入的实现；

特许经营收入：管理公司依据特许经营合同收取特许经营费，确认收入的实现。

③景区运营分部：主要经营景区游览及相关服务，收入包括景区客房、餐饮、门票、客运、商品销售等，执行产品销售价格管理规定，每日分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

24. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本集团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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

29. 其他

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、4、13、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,493,462.18	1,422,009.53
银行存款	164,635,028.57	246,561,485.22
其他货币资金	746,296.43	230,868.12
合计	166,874,787.18	248,214,362.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明
期末所有权受到限制的其他货币资金为保证金 15 万元。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
托收支票	6,356.06	8,262.77
合计	6,356.06	8,262.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,826,039.07	100	1,380,261.07	3.75	35,445,778.00	20,969,434.25	100	655,464.13	3.13	20,313,970.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	36,826,039.07	/	1,380,261.07	/	35,445,778.00	20,969,434.25	/	655,464.13	/	20,313,970.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
□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　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	25,269,344.63	1,263,467.24	5.00
1 至 2 年	1,166,702.25	116,670.23	10.00
2 至 3 年	824.00	123.60	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	26,436,870.88	1,380,261.07	5.22

确定该组合依据的说明：

账　龄	期初数		
	金　额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,107,634.45	655,381.73	5.00
1 至 2 年	824.00	82.40	10.00
2 至 3 年			
合　计	13,108,458.45	655,464.13	5.00

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：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联组合	8,144,538.02	--	--
信用卡组合	2,244,630.17	--	--
合　计	10,389,168.19	--	--

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 271,683.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,101.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,235,302.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 182,792.78 元。

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,912,045.69	10.05	11,372,747.53	6.61
1 至 2 年	451,054.15	0.32	781,717.00	0.45
2 至 3 年	729,417.00	0.53		
3 年以上	123,341,023.52	89.10	159,966,768.60	92.94
合计	138,433,540.36	100.00	172,121,233.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2011 年 3 月 25 日，南山文化与观音苑公司就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》（以下简称协议），门票分成期限自 2011 年 1 月 1 日起至政府有关部门确定的南山文化旅游区单一门票制结束。

协议约定：自 2011 年 1 月 1 日起，双方以门票分成基数为基础，南山文化享有 40%比例，观音苑公司享有 60%比例。协议生效后，南山文化先行预付 3 亿元门票分成款，此后门票分成基数的 50%以现金支付，门票分成基数的 10%不再支付，直接用于抵补先期支付的 3 亿元门票分成款。待预付 3 亿元门票分成款抵补完毕后，协议双方按 50%：50%比例分成，分成基数不变。截至 2015 年 12 月 31 日止，南山文化 3 亿元预付门票分成款已冲抵 176,658,976.48 元，余额 123,341,023.52 元待以后年度继续冲抵，直至抵补完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 129,721,610.87 元，占预付款项期末余额合计数的比例 93.71%。

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		66,733.33
委托贷款		27,083.33
债券投资		
合计		93,816.66

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,606,986.49	99.86	616,074.55	4.22	13,990,911.94	21,620,319.38	99.91	938,643.62	4.34	20,681,675.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.14	20,000.00	100.00		20,000.00	0.09	20,000.00	100.00	
合计	14,626,986.49	/	636,074.55	/	13,990,911.94	21,640,319.38	/	958,643.62	/	20,681,675.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,776,708.86	488,835.44	5.00

1 至 2 年	278,198.94	27,819.90	10.00
2 至 3 年	299,412.65	44,911.90	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	21,091.04	6,327.31	30.00
4 至 5 年	80,300.00	48,180.00	60.00
5 年以上			
合计	10,455,711.49	616,074.55	5.89

确定该组合依据的说明：

账　龄	期初数		
	金 额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,938,977.31	896,948.85	5.00
1 至 2 年	320,076.83	32,007.69	10.00
2 至 3 年	21,091.04	3,163.66	15.00
3 至 4 年	2,301.12	690.34	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,833.08	5,833.08	100.00
合　计	18,288,279.38	938,643.62	5.13

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

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	4,151,275.00	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,136,940.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	102,680.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款	6,372,893.90	591,133.22
押金保证金	4,171,275.00	3,352,040.00
往来款	2,256,118.21	872,985.08
股权转让款	983,083.81	16,277,818.29
备用金	843,615.57	543,889.69
其他		2,453.10
合计	14,626,986.49	21,640,319.38

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江南苑控股集团有限公司（以下简称南苑控股）	往来及代收代付款	5,341,765.58	1 年以内	36.52	267,088.28
宁波新城名都国际贸易有限公司（以下简称新城名都）	股权转让款	983,083.81	1 年以内	6.72	49,154.19
宁波瑞丽洗涤股份有限公司	保证金及赔偿款	812,219.80	1 年以内	5.55	5,610.99
北京枫景物业管理有限公司	押金	300,000.00	3 年以上	2.05	
北京海辰世纪科技发展公司	押金	250,000.00	2-3 年	1.71	
合计	/	7,687,069.19	/	52.55	321,853.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,515,962.21		11,515,962.21	10,290,452.37		10,290,452.37
在产品						
库存商品	4,918,724.41		4,918,724.41	2,658,249.20		2,658,249.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	6,331,845.25		6,331,845.25	3,457,446.46		3,457,446.46
低值易耗品	25,913.60		25,913.60	15,487.26		15,487.26
合计	22,792,445.47		22,792,445.47	16,421,635.29		16,421,635.29

说明：期末存货未出现减值情形，不需计提跌价准备。

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		55,169.43
委托贷款		50,000,000.00
合计		50,055,169.43

13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	129,821,892.16	1,720,000.00	128,101,892.16	120,820,140.25	1,720,000.00	119,100,140.25
按公允价值计量的	105,364,090.26		105,364,090.26	96,362,338.35		96,362,338.35
按成本计量的	24,457,801.90	1,720,000.00	22,737,801.90	24,457,801.90	1,720,000.00	22,737,801.90
合计	129,821,892.16	1,720,000.00	128,101,892.16	120,820,140.25	1,720,000.00	119,100,140.25

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,438,823.20		5,438,823.20
公允价值	105,364,090.26		105,364,090.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	99,925,267.06		99,925,267.06
已计提减值金额			

本公司持有的外运发展（SH600270）流通股股份 3,893,721 股，其 2015 年 12 月 31 日收盘价为 27.06 元/股，账面价值 105,364,090.26 元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	账面余额	减值准备	在被投	本期

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位持股比例(%)	现金红利
五指山旅游开发有限公司	1,920,000.00			1,920,000.00	1,720,000.00			1,720,000.00	5.00	
北京燕京饭店有限责任公司	22,537,801.90			22,537,801.90					20.00	
合计	24,457,801.90			24,457,801.90	1,720,000.00			1,720,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,720,000.00		1,720,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,720,000.00		1,720,000.00

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

□适用 √不适用

14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

15、 长期应收款

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
三亚南山尼泊尔馆文化建设发展有限公司（以下简称尼泊尔馆）	87,926,560.01			-6,281,356.60						81,645,203.41	
北京首旅寒舍酒店管理有限公司（以下简称寒舍管理）		2,040,000.00		-444,587.18						1,595,412.82	
小计	87,926,560.01	2,040,000.00		-6,725,943.78						83,240,616.23	
二、联营企业											
北京首汽（集团）股份有限公司（以下简称首汽股份）	225,198,470.63			-6,712,055.88		40,838,136.94	15,612,500.00			243,712,051.69	
宁夏沙湖旅游股份有限公司（以下简称宁夏沙湖）	97,631,786.60			3,868,260.02		5,100,000.00	1,509,600.00			105,090,446.62	
北京胡同文化游览有限公司（以下简称胡同游）	720,094.92		585,603.98	-134,490.94							
首旅寒舍文化旅游发展股份有限公司（以下简称寒舍发展）		17,500,000.00		-183,029.90						17,316,970.10	
小计	323,550,352.15	17,500,000.00	585,603.98	-3,161,316.70		45,938,136.94	17,122,100.00			366,119,468.41	

合计	411,476,912.16	19,540,000.00	585,603.98	-9,887,260.48		45,938,136.94	17,122,100.00			449,360,084.64	

17、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,956,935.78			14,956,935.78
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	14,956,935.78			14,956,935.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,742,701.23			10,742,701.23
2.本期增加金额	404,650.44			404,650.44
（1）计提或摊销	404,650.44			404,650.44
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	11,147,351.67			11,147,351.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,809,584.11			3,809,584.11
2.期初账面价值	4,214,234.55			4,214,234.55

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	电器及影视设备	家具设备	厨房设备	文体娱乐设备	其他	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	849,031,836.43	140,281,353.35	71,497,944.88	94,575,028.64	59,323,885.25	59,959,778.61	12,114,053.39	2,817,292.37	15,582,010.60	1,305,183,183.52
2.本期增加金额	1,513,865,351.55	74,397,541.26	8,085,836.04	91,403,370.60	27,677,365.30	29,802,487.32	18,554,268.91	1,505,350.50	13,222,977.89	1,778,514,549.37
1）购置	405,300.00	2,068,201.67	1,716,476.34	488,143.02	3,379,784.88	773,278.98	443,756.80	0.00	63,702.83	9,338,644.52

2）在建工程转入	7,368,673.85	3,003,081.43	0.00	18,931,341.87	3,793,492.30	1,794,556.40	199,434.25	0.00	0.00	35,090,580.10
3）企业合并增加	1,506,091,377.70	69,326,258.16	6,369,359.70	71,983,885.71	20,211,039.86	27,192,572.94	17,911,077.86	1,505,350.50	13,159,275.06	1,733,750,197.49
4）其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	293,048.26	42,079.00	0.00	0.00	0.00	335,127.26
.本期减少金额	36,840,326.85	20,449,454.60	2,671,332.87	1,367,349.94	5,167,217.39	4,364,262.43	723,789.26	157,618.00	852,288.59	72,593,639.93
1）处置或报废	0.00	13,415,285.15	2,261,668.80	0.00	3,471,526.35	1,447,429.38	353,470.76	31,668.00	704,979.23	21,686,027.67
2）合并范围减少	36,797,708.38	6,969,679.45	409,664.07	1,128,186.19	1,695,691.04	2,916,833.05	370,318.50	125,950.00	147,309.36	50,561,340.04
3）其他减少	42,618.47	64,490.00	0.00	239,163.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	346,272.22

4.期末余额	2,326,056,861.13	194,229,440.01	76,912,448.05	184,611,049.30	81,834,033.16	85,398,003.50	29,944,533.04	4,165,024.87	27,952,699.90	3,011,104,092.96
二、累计折旧										
1.期初余额	356,579,110.55	102,821,875.07	44,746,977.17	42,114,379.31	41,931,989.69	49,176,313.09	8,923,343.67	2,523,183.50	14,063,771.80	662,880,943.85
2.本期增加金额	307,364,078.52	64,551,330.76	11,392,587.88	38,736,979.76	23,728,157.09	28,298,583.17	16,728,932.26	1,335,336.64	11,020,604.87	503,156,590.95
1）计提	67,806,918.08	11,923,047.90	6,483,589.94	18,658,824.96	7,330,797.49	5,085,004.67	6,285,185.03	195,330.08	1,564,943.59	125,333,641.74
2）合并范围增加	239,557,160.44	52,628,282.86	4,908,997.94	20,078,154.80	16,356,899.10	23,213,578.50	10,443,747.23	1,140,006.56	9,455,661.28	377,782,488.71
3）其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	40,460.50	0.00	0.00	0.00	0.00	40,460.50
3.本期减少金额	12,747,272.41	16,634,298.57	2,460,804.31	582,875.60	4,772,679.18	4,004,221.29	676,688.31	147,889.76	810,754.16	42,837,483.59
1）处	0.00	11,078,652.08	2,071,623.44	0.00	3,246,132.96	1,268,541.69	329,630.78	30,084.60	670,810.27	18,695,475.82

置或报废										
2）合并范围减少	12,747,272.41	5,515,185.99	389,180.87	582,875.60	1,526,546.22	2,735,679.60	347,057.53	117,805.16	139,943.89	24,101,547.27
3）其他减少	0.00	40,460.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,460.50
4.期末余额	651,195,916.66	150,738,907.26	53,678,760.74	80,268,483.47	60,887,467.60	73,470,674.97	24,975,587.62	3,710,630.38	24,273,622.51	1,123,200,051.21
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
1）计提										
3.本期减少										

金额										
1）处置或报废										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	1,674,860,944.47	43,490,532.75	23,233,687.31	104,342,565.83	20,946,565.56	11,927,328.53	4,968,945.42	454,394.49	3,679,077.39	1,887,904,041.75
2.期初账面价值	492,452,725.88	37,459,478.28	26,750,967.71	52,460,649.33	17,391,895.56	10,783,465.52	3,190,709.72	294,108.87	1,518,238.80	642,302,239.67

说明：其他增加和其他减少为达到可使用状态的在建工程预计转入固定资产的金额与完成工程决算金额差异调整形成。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南苑股份平湖花园酒店	73,819,090.00		73,819,090.00			
南山文化景区整体景观规划及改造	297,500.00		297,500.00			
京伦饭店公共区域改造				1,370,105.29		1,370,105.29
南山文化海景区客房、宴会厅、厨房改造				8,309,366.37		8,309,366.37
南山文化梵钟圣迹				2,493,660.42		2,493,660.42
南山文化 10KV 南山开闭所配电改造工程				649,725.00		649,725.00
欣燕都前门店电力增容				651,000.00		651,000.00
其他	521,910.00		521,910.00	733,460.61		733,460.61
合计	74,638,500.00		74,638,500.00	14,207,317.69		14,207,317.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
京伦饭店公共区域改造	1,370,000.00	1,370,105.29		1,370,105.29			95.00	100.00				自筹
南山文化海景区客房、宴会厅、厨房改造	13,060,000.00	8,309,366.37	3,217,735.20	11,527,101.57			88.26	100.00				自筹
南山文化梵钟圣迹	4,460,000.00	2,493,660.42	1,928,120.93	4,421,781.35			99.14	100.00				自筹
欣燕都前门店电力增容	1,090,000.00	651,000.00	320,713.53	971,713.53			89.15	100.00				自筹
南山文化 10KV 南山开闭所配电改造工程	1,500,000.00	649,725.00	649,724.28		1,299,449.28		86.63	100.00				自筹
南苑股份平湖花园酒店	139,290,000.00		73,819,090.00			73,819,090.00	42.06	65.00				自筹
民族饭店装修改造	3,260,000.00		3,410,445.10	3,410,445.10			104.62	100.00				自筹
京伦饭店后院地面防水及修缮	2,070,000.00		2,070,092.46	2,070,092.46			100.00	100.00				自筹
南山文化停车场周边土地边界保护工程	1,980,000.00		1,936,205.00	1,936,205.00			97.79	100.00				自筹
南山文化电子票务管理系统更新	1,950,000.00		1,813,414.27	1,813,414.27			93.00	100.00				自筹
南山文化海景区 1、2、3、4、6、7 栋防水	1,700,000.00		1,617,155.66	1,617,155.66			95.13	100.00				自筹
南山文化 600㎥污水预处理工程	1,200,000.00		1,199,087.31	1,199,087.31			99.92	100.00				自筹
南山文化景区整体景观规划及改造	24,000,000.00		297,500.00			297,500.00	1.24					自筹
其他		733,460.61	5,014,427.95	5,175,978.56	50,000.00	521,910.00						自筹
合计	196,930,000.00	14,207,317.69	97,293,711.69	35,513,080.10	1,349,449.28	74,638,500.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、 工程物资

□适用 √不适用

21、 固定资产清理

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	471,719,556.08			4,932,686.50	1,258,678.22	477,910,920.80
2.本期增加金额	635,706,985.33				2,376,186.08	638,083,171.41
(1)购置	146,700.00				752,545.00	899,245.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加	635,560,285.33				1,201,141.08	636,761,426.41
(4)在建工程转入					422,500.00	422,500.00
3.本期减少金额	19,446,896.04					19,446,896.04
(1)处置						
(2)合并范围减少	19,446,896.04					19,446,896.04

4.期末余额	1,087,979,645.37			4,932,686.50	3,634,864.30	1,096,547,196.17
二、累计摊销						
1.期初余额	135,863,605.20			1,578,459.82	340,951.63	137,783,016.65
2.本期增加金额	198,862,764.66			197,307.48	1,322,827.06	200,382,899.20
（1）计提	30,156,679.33			197,307.48	401,438.66	30,755,425.47
（2）合并范围增加	168,706,085.33				921,388.40	169,627,473.73
3.本期减少金额	4,691,243.01					4,691,243.01
(1)处置						
(2）合并范围减少	4,691,243.01					4,691,243.01
4.期末余额	330,035,126.85			1,775,767.30	1,663,778.69	333,474,672.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	757,944,518.52			3,156,919.20	1,971,085.61	763,072,523.33
2.期初账面价值	335,855,950.88			3,354,226.68	917,726.59	340,127,904.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

25、 开发支出

□适用 √不适用

26、 商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
南山文化	42,719,150.82			42,719,150.82
石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司（以下简称雅客怡家）	9,476,433.60			9,476,433.60
南苑股份		193,561,696.02		193,561,696.02
合计	52,195,584.42	193,561,696.02		245,757,280.44

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（1）本期增加的商誉系 2015 年 1 月本公司非同一控制下收购南苑股份 70%股权形成。期末本公司根据北京天健兴业资产评估有限公司对南苑股份在评估基准日 2015 年 12 月 31 日的资产组权益市场价值出具的天兴评报字[2016]第 0180 号评估报告对包含商誉的南苑股份资产组进行减值测试。截至 2015 年 12 月 31 日止，南苑股份包含商誉的资产组账面价值为 58,057.58 万元，评估值为 60,340.00 万元，评估值大于包含商誉的资产组账面价值，商誉未发生减值。

（2）本公司采用预计未来现金流现值的方法分别计算南山文化和雅客怡家资产组的可收回金额，根据被投资单位过往表现及对市场发展的预期预测未来现金流量。计算南山文化未来现金流量现值时所采用的税前折现率为 9.44%，计算雅客怡家未来现金流量现值时所采取的税前折现率为 11.23%，均已考虑了相关资产组有关的风险。根据减值测试的结果，商誉未发生减值。

27、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	34,726,242.16	5,111,856.64	8,282,961.11	2,532,540.83	29,022,596.86
其他		860,159.54	684,250.20	75,000.12	100,909.22
合计	34,726,242.16	5,972,016.18	8,967,211.31	2,607,540.95	29,123,506.08

28、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,643,117.32	660,779.33	3,334,107.75	833,526.93

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,974,010.58	493,502.65	--	--
递延收益	1,857,142.87	464,285.72	--	--
合计	6,474,270.77	1,618,567.70	3,334,107.75	833,526.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	785,829,154.04	196,457,288.51		
可供出售金融资产公允价值变动	99,925,267.06	24,981,316.77	93,332,338.35	23,333,084.59
合计	885,754,421.10	221,438,605.28	93,332,338.35	23,333,084.59

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,974,551.59	
可抵扣亏损	153,971,263.30	10,753.51
合计	160,945,814.89	10,753.51

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	21,842,751.37		
2017 年	8,789,031.75		
2018 年	54,692,909.26		
2019 年	52,760,765.54	10,753.51	
2020 年	12,218,464.06		
以后年度	3,667,341.32		
合计	153,971,263.30	10,753.51	/

29、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	35,376.00	48,944.00
预付投资款		82,000,000.00
合计	35,376.00	82,048,944.00

30、 短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	174,000,000.00	
保证借款	666,000,000.00	
信用借款	479,000,000.00	360,000,000.00
合计	1,319,000,000.00	360,000,000.00

31、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	81,323,557.26	46,880,809.97
应付费用	1,271,851.35	494,845.49
应付剧场分成款	106,662.64	115,487.87
合计	82,702,071.25	47,491,143.33

32、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
景区门票、餐费、房费及租金	81,831,304.04	16,425,747.64
预收物业管理、停车费等	826,228.88	
预收货款	730,090.68	
特许经营费		16,500.00
商标使用费		11,920.00
系统维护费		3,000.00
合计	83,387,623.60	16,457,167.64

33、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,031,642.41	395,858,530.63	388,907,975.87	18,982,197.17
二、离职后福利-设定提存计划	7,955,091.55	49,106,425.08	49,157,528.68	7,903,987.95
三、辞退福利	44,060.69	549,249.95	569,870.78	23,439.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,030,794.65	445,514,205.66	438,635,375.33	26,909,624.98

(2).短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,615,550.21	283,389,475.46	275,970,000.33	14,035,025.34
二、职工福利费		35,103,683.75	35,103,683.75	
三、社会保险费	1,816,217.65	22,582,089.75	22,577,260.37	1,821,047.03
其中：医疗保险费	1,724,815.30	20,000,236.04	20,002,249.45	1,722,801.89
工伤保险费	30,378.97	1,159,374.90	1,157,305.71	32,448.16
生育保险费	61,023.38	1,422,478.81	1,417,705.21	65,796.98
四、住房公积金	329,850.38	16,756,124.90	16,717,042.07	368,933.21
五、工会经费和职工教育经费	3,270,024.17	4,723,233.41	5,236,065.99	2,757,191.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		33,303,923.36	33,303,923.36	
合计	12,031,642.41	395,858,530.63	388,907,975.87	18,982,197.17

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,958,472.01	35,673,520.01	35,549,313.55	2,082,678.47
2、失业保险费	106,982.80	2,034,034.78	2,027,703.61	113,313.97
3、企业年金缴费	5,889,636.74	11,398,870.29	11,580,511.52	5,707,995.51
合计	7,955,091.55	49,106,425.08	49,157,528.68	7,903,987.95

其他说明：

(4).辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿		525,810.09	525,810.09	
一年内支付的辞退福利	44,060.69	23,439.86	44,060.69	23,439.86
合　计	44,060.69	549,249.95	569,870.78	23,439.86

34、 应交税费

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	168,892.03	148,753.93
消费税		
营业税	10,283,296.57	3,580,307.13
企业所得税	13,895,384.47	9,025,708.92
个人所得税	636,742.79	1,078,057.28
城市维护建设税	768,977.24	245,631.84
教育费附加	549,178.74	196,134.87
其他	987,686.88	595,257.62
合计	27,290,158.72	14,869,851.59

35、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	890,718.46	330,307.73
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,706,251.26	616,916.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,596,969.72	947,224.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

36、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,622,742.55	4,800,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,622,742.55	4,800,000.00

37、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	55,269,814.26	22,287,192.34
应付代收代付款	26,754,114.26	24,356,673.47
应付押金保证金	16,715,658.20	8,444,604.14
应付门票分成	15,085,307.17	14,400,886.17
应付股权转让款	9,013,553.92	
应付工程款	8,595,482.01	8,010,703.03
应付往来款	1,942,246.52	6,450,709.78
合计	133,376,176.34	83,950,768.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄞州区城市建设投资发展有限公司	3,742,666.65	尚未结算
北京京港房地产评估有限公司	1,009,000.00	尚未结算
汇丰银行（中国）有限公司北京分行	875,000.01	尚未结算
北京民族唐宫海鲜舫餐饮有限公司	725,000.00	尚未结算
北京宏瑞汉华商贸有限公司	657,247.67	尚未结算
合计	7,008,914.33	/

38、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	493,268.50	493,268.50
合计	35,493,268.50	493,268.50

其他说明：

一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	
合 计	35,000,000.00	

39、 长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	75,000,000.00	
保证借款	250,000,000.00	
信用借款	293,000,000.00	313,000,000.00
合计	618,000,000.00	313,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	期末利率%	期初利率%
抵押借款	5.09-5.31	
保证借款	4.275-4.95	
信用借款	基准利率下浮 5%-8%	5.52-5.84

40、 长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
海域使用权	493,268.50	
合计	493,268.50	

41、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	19,800.98	43,240.84
三、其他长期福利		
合计	19,800.98	43,240.84

42、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,920,000.00	62,857.13	1,857,142.87	三亚南山文化旅游区停车场
合计		1,920,000.00	62,857.13	1,857,142.87	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三亚南山文化旅游区停车场		1,920,000.00	62,857.13		1,857,142.87	与资产相关
合计		1,920,000.00	62,857.13		1,857,142.87	/

43、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,400,000.00						231,400,000.00

44、 其他权益工具

□适用 √不适用

45、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	99,535,607.11		76,033,726.86	23,501,880.25
其他资本公积	17,347,016.85	44,923,748.17		62,270,765.02
合计	116,882,623.96	44,923,748.17	76,033,726.86	85,772,645.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期减少 76,033,726.86 元为本公司 2015 年 8 月对南苑股份单方增资和 2015 年 12 月购买南苑股份 12.496%股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有南苑股份净资产份额之间的差额。

（2）本期增加 44,923,748.17 元为权益法核算联营企业资本公积的净变动额。

46、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	69,999,253.76	57,379,950.98	50,821,041.30	1,648,232.18			74,909,931.26
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	69,999,253.76	57,413,970.01	50,821,041.30	1,648,232.18			74,943,950.29
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-34,019.03					-34,019.03
其他综合收益合计	69,999,253.76	57,379,950.98	50,821,041.30	1,648,232.18			74,909,931.26

47、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,574,970.08	1,014,388.77		5,589,358.85
合计	4,574,970.08	1,014,388.77		5,589,358.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系权益法核算首汽股份本期安全生产费用增加所致。

48、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	177,951,793.31	9,072,507.81		187,024,301.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	177,951,793.31	9,072,507.81		187,024,301.12

49、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	544,947,466.71	500,484,247.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	544,947,466.71	500,484,247.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,130,266.47	112,473,056.88
减：提取法定盈余公积	9,072,507.81	10,159,837.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,710,000.00	57,850,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	601,295,225.37	544,947,466.71

50、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,332,799,606.39	181,335,261.15	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38
其他业务				
合计	1,332,799,606.39	181,335,261.15	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38

（1）主营业务（分业务）

业务名称	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
酒店运营	771,658,019.08	135,933,165.36	381,205,273.93	41,157,127.45

景区运营	355,309,129.75	41,861,616.84	346,256,730.45	39,567,544.82
酒店管理	205,832,457.56	3,540,478.95	202,371,787.09	2,925,662.51
旅游服务			1,860,788,603.04	1,773,878,527.60
合　计	1,332,799,606.39	181,335,261.15	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38

（2）主营业务（分地区）

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
北京市	580,726,865.11	49,165,780.60	2,433,234,191.46	1,817,436,883.60
浙江省	383,766,789.21	89,679,659.54		
海南省	355,309,129.75	41,861,616.84	346,256,730.45	39,567,544.82
其他	12,996,822.32	628,204.17	11,131,472.60	524,433.96
合计	1,332,799,606.39	181,335,261.15	2,790,622,394.51	1,857,528,862.38

51、 营业税金及附加

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	62,726,564.15	46,197,795.70
城市维护建设税	4,890,363.42	3,253,185.20
教育费附加	3,535,501.67	2,550,468.48
资源税		
文化事业建设费		10,298.94
合计	71,152,429.24	52,011,748.32

52、 销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	241,851,775.87	214,174,047.80
能源费	61,731,562.07	25,443,266.73
租赁费	47,609,460.36	49,048,065.42
物料消耗	27,631,482.73	16,218,725.21
折旧及摊销	26,069,356.65	25,638,093.03
销售佣金	15,689,459.60	8,814,687.06
业务推广及宣传费	15,353,292.84	20,131,777.29
办公费	12,517,621.48	17,765,268.19
洗涤费	7,927,989.50	6,578,966.38
日常修理及维护费	7,893,260.04	5,327,218.90
其他	11,034,833.10	6,676,738.87
合计	475,310,094.24	395,816,854.88

说明：本期将与酒店运营相关的租赁费、能源费等从管理费用转入销售费用列示，同时调整上期可比报表，上期销售费用增加50,804,802.33 元，上期管理费用减少50,804,802.33元。

53、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	195,215,306.22	166,868,079.92
折旧及摊销	138,913,714.29	58,429,342.72
中介机构	26,571,779.60	17,194,739.50
税费	21,477,989.28	13,907,547.79
办公费	13,248,100.87	11,228,267.67
能源费	13,188,329.79	13,482,919.49
日常修理及维护费	11,817,439.87	9,541,914.44
租赁费	6,228,411.27	5,905,074.54
业务推广及宣传费	5,784,724.83	5,535,474.39
管理费	800,341.95	1,846,755.45
其他	17,357,144.67	16,373,824.85
合计	450,603,282.64	320,313,940.76

54、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,509,940.47	28,693,013.88
利息收入	-2,270,105.60	-3,179,253.35
汇兑损益	-43,487.15	19,952.90
手续费及其他	10,319,904.44	5,487,231.77
合计	117,516,252.16	31,020,945.20

55、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-865,257.66	1,127,580.68
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	-865,257.66	1,127,580.68

56、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,887,260.48	18,905,378.15
处置长期股权投资产生的投资收益	52,628,273.84	15,333,837.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	408,847.51	34,299.56
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,637,488.40	1,768,116.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	50,746,110.45	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	30,222.22	175,156.05
合计	95,563,681.94	36,216,787.44

57、 营业外收入

单位：元　币种：人民币

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	2,654,259.35	4,774.32	2,654,259.35
其中：固定资产处置利得	2,654,259.35	4,774.32	2,654,259.35
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	3,355,866.46	1,130,000.00	3,355,866.46
无法支付款项	46,995.46	308,364.89	46,995.46
违约金收入	12,646,147.62	566,362.00	12,646,147.62
罚款收入	17,676.74	1,040.00	17,676.74
其他	377,475.31	246,967.61	377,475.31
合计	19,098,420.94	2,257,508.82	19,098,420.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
旅游产业发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关
商贸商务奖励	1,000,000.00		与收益相关
产业专项补助	290,000.00		与收益相关
质量技术监督局奖励资金	200,000.00		与收益相关
市场开拓补助	177,300.00		与收益相关
水利基金退税	141,143.15		与收益相关
旅游扶持政府兑现	134,020.00		与收益相关
能源审计奖励资金	100,000.00		与收益相关
海曙区代报解共享预算收入户退税	90,922.18		与收益相关
三亚南山文化旅游区停车场项目	62,857.13		与资产相关
做大做强奖励金	60,000.00		与收益相关

高校毕业生社保补贴	41,244.00		与收益相关
西城区资源共享奖励	30,000.00		与收益相关
美食节活动补助	15,000.00		与收益相关
残疾人就业补贴	7,000.00		与收益相关
龙观乡审计办淡季市场推广活动补助	3,380.00		与收益相关
市场监管监测及商贸流通行业统计资金	3,000.00		与收益相关
入境旅游奖励		900,000.00	与收益相关
创新体系建设款		200,000.00	与收益相关
旅游标准化试点项目		30,000.00	与收益相关
合计	3,355,866.46	1,130,000.00	/

其他说明：

补助项目	说明
旅游产业发展专项资金	旅游产业发展专项资金
商贸商务奖励	宁波市鄞州区中河街道财政审计科
产业专项补助	宁波市海曙区人民政府南门街道办事处
质量技术监督局奖励资金	宁波市海曙区质量技术监督局
市场开拓补助	宁波市海曙区商务局
水利基金退税	宁波市海曙区地方税务局
旅游扶持政府兑现	宁波市海曙区商务局
能源审计奖励资金	北京节能环保中心
海曙区代报解共享预算收入户退税	宁波市海曙区代报解共享预算收入
三亚南山文化旅游区停车场项目	旅游发展基金补助地方项目经费
做大做强奖励金	宁波市鄞州区商务局
高校毕业生社保补贴	宁波市海曙区就业管理服务处失业保险基金支出户
西城区资源共享奖励	中共北京市西城区委员会
美食节活动补助	宁波市海曙区商务局
残疾人就业补贴	北京市西城区残疾人劳动就业服务所
龙观乡审计办淡季市场推广活动补助	宁波市鄞州区龙观乡财政审计办公室
市场监管监测及商贸流通行业统计资金	宁波市海曙区商务局
入境旅游奖励	北京市旅游发展委员会
创新体系建设款	北京市朝阳区财政局拨付创新体系建设款
旅游标准化试点项目	北京市旅游发展委员会拨付

58、 营业外支出

单位：元　币种：人民币

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	4,237,745.39	219,723.12	4,237,745.39
其中：固定资产处置损失	2,109,945.07	219,723.12	2,109,945.07
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			
罚款、滞纳金	406,147.86	37,239.63	406,147.86
对外捐赠	289,400.00	428,311.00	289,400.00
违约金		569,408.00	

其他	726,480.97	10,389.94	726,480.97
合计	5,659,774.22	1,265,071.69	5,659,774.22

59、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,987,815.50	36,701,465.20
递延所得税费用	-7,958,036.08	-281,895.15
合计	34,029,779.42	36,419,570.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	146,749,873.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,687,468.32
子公司适用不同税率的影响	311,724.01
调整以前期间所得税的影响	-489,936.16
非应税收入的影响	-556,660.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,375,550.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,447,971.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,208,913.19
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,471,815.12
其他	3,468,877.36
所得税费用	34,029,779.42

其他说明：

其他为南苑股份出售宁海南苑温泉山庄有限公司（以下简称 温泉山庄）股权在本集团合并层面按照温泉山庄净资产公允价值重述股权转让收益形成。

60、 其他综合收益

详见附注七、46

61、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收门票分成款	219,754,470.45	224,900,418.09
代收代付款项	37,135,889.36	39,674,126.93
营业外收入	16,334,309.00	1,944,369.61
收到单位资金往来	8,978,387.38	1,163,596.53
收到押金、保证金及备用金	5,306,237.50	9,608,184.08
利息收入	2,336,838.93	2,489,603.35
合计	289,846,132.62	279,780,298.59

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	292,356,142.81	236,538,370.68
代付门票分成款	182,444,304.37	191,085,408.26
代收代付款	39,817,356.64	32,421,059.79
支付单位资金往来	10,174,359.05	5,550,676.35
支付押金、备用金及保证金	2,506,894.06	6,043,535.71
营业外支出	1,422,028.83	475,940.57
合计	528,721,085.76	472,114,991.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入		595,833.34
合计		595,833.34

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发放委托贷款		50,000,000.00
合并范围减少支付的现金		125,773,676.32
合计		175,773,676.32

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	250,000,000.00	260,000,000.00
受限货币资金解除受限	6,000,000.00	
递延收益	1,920,000.00	
合计	257,920,000.00	260,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款	390,000,000.00	345,000,000.00
支付南苑股份少数股权款	69,075,400.00	
合计	459,075,400.00	345,000,000.00

62、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	112,720,093.86	133,592,116.81

加：资产减值准备	-865,257.66	1,127,580.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,738,292.18	64,318,649.90
无形资产摊销	30,755,425.47	12,774,228.79
长期待摊费用摊销	8,967,211.31	7,379,207.50
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）	1,282,331.04	214,948.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	301,155.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	109,466,453.33	28,063,793.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-95,563,681.94	-36,216,787.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-784,288.42	-281,895.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,173,747.66	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,603,107.47	2,296,931.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	39,763,601.48	20,606,581.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,595,536.46	12,566,079.77
其他	-34,019.04	
经营活动产生的现金流量净额	363,772,212.88	246,441,435.89
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	166,724,787.18	248,214,362.87
减：现金的期初余额	248,214,362.87	298,782,180.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,489,575.69	-50,567,817.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	182,823,690.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,946,392.24
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	174,877,297.76

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,353,218.29
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,467,656.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	102,885,561.72

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,724,787.18	248,214,362.87
其中：库存现金	1,493,462.18	1,422,009.53
可随时用于支付的银行存款	164,635,028.57	246,561,485.22
可随时用于支付的其他货币资金	596,296.43	230,868.12
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		
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	166,724,787.18	248,214,362.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

63、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	150,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	164,816,935.41	用于抵押
无形资产	133,714,587.58	用于抵押
合计	298,681,522.99	/

64、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	36,201.90	6.4936	235,080.66
其中：美元	36,201.90	6.4936	235,080.66
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南苑股份	2015-1-5	264,823,690.00	70.00	货币资金	2015-1-5	实际控制并支付大部分合并成本	396,811,266.72	2,256,290.72

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	264,823,690.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	264,823,690.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	71,261,993.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	193,561,696.02

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	南苑公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,949,979,153.80	1,116,954,329.86
货币资金	14,096,392.24	14,096,392.24
应收款项	9,951,879.11	9,951,879.11
存货	8,387,354.50	8,387,354.50
固定资产	1,355,967,708.78	944,476,157.91
无形资产	467,133,952.68	60,832,364.66
其他	94,441,866.49	79,210,181.44
负债：	1,848,176,305.26	1,639,920,099.27
借款	1,419,000,000.00	1,419,000,000.00
应付款项	64,195,301.12	64,195,301.12
递延所得税负债	208,256,205.99	
其他	156,724,798.15	156,724,798.15
净资产	101,802,848.54	-522,965,769.41
减：少数股东权益	30,540,854.56	-156,889,730.82
取得的净资产	71,261,993.98	-366,076,038.59

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日南苑股份可辨认资产、负债公允价值的确定依据：在北京天健兴业资产评估有限公司以 2014 年 8 月 31 日为评估基准日采取资产基础法对南苑股份进行评估，并出具天兴评报字（2014）第 0959 号评估报告的基础上，考虑评估基准日至购买日之间由于企业经营导致资产、负债产生变动的情况下，确定购买日南苑股份可辨认资产、负债的公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
温泉山庄	103,983,083.81	100.00	货币资金	2015-12-28	丧失控制并收到大部分处置价款	52,200,201.82						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得

名称				直接	间接	方式
景区投资	北京	北京	投资管理	95.00	--	投资设立
京伦饭店	北京	北京	酒店运营	54.00	--	同一控制下企业合并
南山文化	海南	海南	旅游景区	73.808	0.997	非同一控制下企业合并
首旅建国	北京	北京	酒店管理	100.00	--	同一控制下企业合并
欣燕都	北京	北京	酒店运营及管理	100.00	--	同一控制下企业合并
首旅京伦	北京	北京	酒店管理	100.00	--	同一控制下企业合并
首旅电商	北京	北京	酒店管理	100.00	--	投资设立
南苑股份	宁波	宁波	酒店运营	92.697	--	非同一控制下企业合并
首旅酒店（香港）	香港	香港	酒店管理	100.00	--	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
景区投资	5.00	27,512.22	--	3,029,186.54
京伦饭店	46.00	4,208,690.98	3,910,000.00	46,633,086.15
南山文化	25.195	15,158,802.09	14,148,425.29	140,302,944.90
南苑股份	7.303	-6,280,188.56	--	22,205,438.94
雅客怡家	35.00	-524,989.34	214,752.24	8,108,872.03

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景区	56,720,746.39	3,882,952.32	60,603,698.71	19,967.75	--	19,967.75	56,170,481.97	3,882,952.32	60,053,434.29	19,947.75	--	19,947.75

投资												
京伦饭店	15,398,009.43	131,432,975.62	146,830,985.05	45,454,710.82	--	45,454,710.82	18,344,711.34	139,839,605.41	158,184,316.75	57,457,370.73	--	57,457,370.73
南山文化	178,286,415.59	632,980,760.24	811,267,175.83	139,526,364.78	114,857,142.87	254,383,507.65	201,594,638.06	657,197,861.77	858,792,499.83	132,425,901.91	173,493,268.50	305,919,170.41
南苑股份	59,565,538.33	1,779,136,736.99	1,838,702,275.32	1,013,185,847.55	521,457,288.51	1,534,643,136.06	--	--	--	--	--	--
雅客怡家	14,901,451.56	10,593,013.91	25,494,465.47	2,326,259.69	--	2,326,259.69	20,069,574.67	7,256,179.17	27,325,753.84	2,044,000.68	--	2,044,000.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景区投资		550,244.42	550,244.42	-9,853.19		551,438.24	551,438.24	-109,892.79
京伦饭店	123,992,437.87	9,149,328.21	9,149,328.21	22,526,369.26	132,886,713.58	10,683,510.60	10,683,510.60	26,489,144.30
南山文化	355,309,129.75	60,167,584.64	60,167,584.64	155,510,737.46	346,256,730.45	62,396,939.87	62,396,939.87	151,066,597.49

南苑股份	396,811,266.72	2,256,290.72	2,256,290.72	116,490,369.37				
雅客怡家	9,526,168.75	-1,499,969.54	-1,499,969.54	-4,316,243.89	9,918,890.20	908,857.48	908,857.48	-595,477.75

其他说明：

本期非同一控制下合并的南苑股份的财务信息，是以南苑股份于购买日可辨认资产、负债的公允价值为基础，在合并报表层面相应调整折旧、摊销和递延所得税后编制。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
寒舍管理	北京市	北京市	酒店管理	51.00	--	权益法
尼泊尔馆	三亚市	三亚市	景区经营	50.00	--	权益法
首汽股份	北京市	北京市	汽车出租及修理	18.28	--	权益法
寒舍发展	北京市	北京市	住宿	35.00	--	权益法
宁夏沙湖	银川市	银川市	旅游	30.00	--	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

寒舍管理由本公司和山里寒舍（北京）旅游投资管理有限公司（以下简称 山里寒舍）共同出资设立，寒舍管理设董事会，成员为六人，由本公司及山里寒舍各推荐三人。董事会所议事项应由全体董事表决通过方为有效，故本公司及山里寒舍对寒舍管理的表决权均为 50%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	寒舍管理	尼泊尔	寒舍管理	尼泊尔
流动资产	3,063,903.55	25,971,152.28		41,071,129.63
其中：现金和现金等价物	2,988,106.08	17,462,676.29		36,614,097.03
非流动资产	332,376.27	176,385,573.53		177,326,854.19
资产合计	3,396,279.82	202,356,725.81		218,397,983.82
流动负债	268,019.38	36,398,818.99		39,592,363.80
非流动负债	--	2,667,500.00		2,952,500.00
负债合计	268,019.38	39,066,318.99		42,544,863.80
少数股东权益	--			--
归属于母公司股东权益	3,128,260.44	163,290,406.82		175,853,120.02
按持股比例计算的净资产份额	1,595,412.82	81,645,203.41		87,926,560.01
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,595,412.82	81,645,203.41		87,926,560.01
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	180,000.00	7,510,525.82		403,233.57
财务费用	-2,928.25	-284,404.60		-784,849.94
所得税费用	-290,579.85			
净利润	-871,739.56	-12,562,713.20		-4,150,942.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-871,739.56	-12,562,713.20		-4,150,942.33
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	首汽股份	寒舍发展	宁夏沙湖	首汽股份	寒舍发展	宁夏沙湖
流动资产	1,235,511,062.56	41,569,266.29	131,871,248.27	974,552,876.07		106,436,331.27
非流动资产	2,989,097,740.31	207,144.75	391,649,072.73	1,989,993,741.01		408,005,262.01
资产合计	4,224,608,802.87	41,776,411.04	523,520,321.00	2,964,546,617.08		514,441,593.28
流动负债	1,632,034,909.73	299,353.62	146,763,123.56	1,364,177,768.70		157,909,676.70
非流动负债	198,626,499.82		44,667,669.20	186,513,731.20		51,581,083.63
负债合计	1,830,661,409.55	299,353.62	191,430,792.76	1,550,691,499.90		209,490,760.33
少数股东权益	1,061,620,440.12			182,819,704.85		
归属于母公司股东权益	1,332,326,953.20	41,477,057.42	332,089,528.24	1,231,035,412.33		304,950,832.95
按持股比例计算的净资产份额	243,516,317.71	14,516,970.10	99,626,858.47	225,002,736.65		91,485,249.89
调整事项	195,733.98	2,800,000.00	5,463,588.15	195,733.98		6,146,536.71
--商誉	195,733.98			195,733.98		
--内部交易未实现利润						
--其他		2,800,000.00	5,463,588.15			6,146,536.71
对联营企业权益投资的账面价值	243,712,051.69	17,316,970.10	105,090,446.62	225,198,470.63		97,631,786.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	7,735,996,686.01		226,037,910.50	6,073,171,078.84		236,195,582.12
净利润	-37,071,484.99	-522,942.58	17,843,102.94	104,691,062.91		17,818,095.09
终止经营的净利润						
其他综合收益	-37,071,484.99	-522,942.58	17,843,102.94	104,691,062.91		17,818,095.09
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利	15,612,500.00		1,509,600.00	9,600,000.00		2,101,200.00

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团各项金融工具详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行和财务公司，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 19.65%（2014 年：25.64%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 52.55%（2014 年：83.54%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 55,800.00 万元。

期末本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期末数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	131,900.00	--	--	--	131,900.00
应付账款	8,270.21	--	--	--	8,270.21
应付职工薪酬	2,690.96	--	--	--	2,690.96
应付利息	259.70	--	--	--	259.70
应付股利	262.27	--	--	--	262.27
其他应付款	13,337.62	--	--	--	13,337.62
一年内到期的非流动负债	3,549.33	--	--	--	3,549.33
长期借款	--	29,300.00	26,000.00	6,500.00	61,800.00
长期应付款	--	--	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	1.80	0.18	--	1.98
合计	160,270.09	29,301.80	26,000.18	6,500.00	222,072.07

期初本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期初数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	36,000.00	--	--	--	36,000.00
应付账款	4,749.11	--	--	--	4,749.11
应付职工薪酬	2,003.08	--	--	--	2,003.08
应付利息	94.72	--	--	--	94.72
应付股利	480.00	--	--	--	480.00
其他应付款	8,395.08	--	--	--	8,395.08
一年内到期的非流动负债	49.33	--	--	--	49.33
长期借款	--	--	31,300.00	--	31,300.00
长期应付款	--	49.33	--	--	49.33
长期应付职工薪酬	--	2.33	1.80	0.19	4.32
合计	51,771.32	51.66	31,301.80	0.19	83,124.97

（3）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本集团以资产负债率为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 64.50%（2014 年 12 月 31 日：39.74%）。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	105,364,090.26			105,364,090.26
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	105,364,090.26			105,364,090.26
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	105,364,090.26			105,364,090.26
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
首旅集团	北京	旅游服务	442,523.23	60.12	60.12

本企业的母公司情况的说明

首旅集团于 2015 年 12 月 21 日将其持有的本公司 18,512,000 股公司股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记等手续，用于其对非公开发行 2015 年可交换债券之担保以及预备用于交换股票，本次质押股份占本公司总股本的 8.00%，全部为无限售流通股。

报告期内，母公司注册资本变化如下（单位：万元）：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
236,867.00	205,656.23	--	442,523.23

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
九、3。

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

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南苑控股	其他
北京神舟国际旅行社集团有限公司（“神舟集团”）	母公司的全资子公司
北京市旅游商品配送有限公司（“旅游商品配送公司”）	母公司的全资子公司
北京首商集团股份有限公司及所属企业（“首商股份”）	母公司的控股子公司
中国全聚德（集团）股份有限公司及其所属企业（“全聚德”）	母公司的控股子公司
北京东来顺集团有限责任公司（“东来顺”）	母公司的全资子公司
北京贵宾楼饭店有限公司（“贵宾楼饭店”）	母公司的控股子公司
北京首旅置业集团有限公司（“首旅置业”）	母公司的全资子公司
北京首汽（集团）股份有限公司及所属企业（“首汽股份”）	母公司的控股子公司
北京颐和园宾馆（“颐和园宾馆”）	母公司的控股子公司
北京新世纪饭店有限公司（“新世纪饭店”）	母公司的控股子公司
北京展览馆	母公司的全资子公司
中国康辉旅行社有限责任公司及各地旅行社（“各地康辉旅行社”）	母公司的控股子公司
北京和平宾馆有限公司（“和平宾馆”）	母公司的控股子公司
北京华都饭店有限公司（“华都饭店”）	母公司的全资子公司
华龙旅游实业发展总公司（“华龙实业”）	母公司的全资子公司
北京市建国饭店公司（“北京建国”）	母公司的全资子公司
北京香山饭店有限责任公司（“香山饭店”）	母公司的全资子公司
北京新北纬饭店有限责任公司（“新北纬饭店”）	母公司的全资子公司
北京宣武门商务酒店有限公司（“宣武门酒店”）	母公司的全资子公司
北京首旅置业集团有限公司永安宾馆（“永安宾馆”）	母公司的全资子公司
北京首旅日航国际酒店管理有限公司（“首旅日航”）	母公司的控股子公司
北京凯威大厦有限公司（“凯威大厦”）	母公司的全资子公司
北京国际饭店（“国际饭店”）	母公司的全资子公司
北京市西苑饭店（“西苑饭店”）	母公司的全资子公司
北京燕翔饭店有限责任公司（“燕翔饭店”）	母公司的全资子公司
兆龙饭店有限公司（“兆龙饭店”）	母公司的全资子公司
北京市北京饭店（“北京饭店”）	母公司的全资子公司
长富宫中心有限责任公司（“长富宫”）	母公司的控股子公司
北京亮马河大厦有限公司（“亮马河大厦”）	母公司的控股子公司
北京新侨饭店有限公司（“新侨饭店”）	母公司的全资子公司
北京斯博人才交流有限责任公司（“斯博人才”）	母公司的全资子公司
北京喜莱达物业管理公司（“喜莱达物业”）	母公司的全资子公司

北京展览馆宾馆有限公司（“北展宾馆”）	母公司的控股子公司
北京新侨三宝乐餐饮有限公司（“新侨三宝乐”）	母公司的全资子公司
北京市利达汇通房地产开发公司（“利达汇通房地产”）	母公司的全资子公司
北京市崇文门饭店（“崇文门饭店”）	母公司的全资子公司
北京东方饭店（“东方饭店”）	母公司的全资子公司
北京市上园饭店（“上园饭店”）	母公司的全资子公司
北京凯燕国际饭店管理有限公司（“凯燕国际”）	母公司的控股子公司
北京农业集团有限公司（“北京农业”）	母公司的全资子公司
北京市四川饭店（“四川饭店”）	母公司的控股子公司
西安建国饭店有限公司（“西安建国”）	母公司的全资子公司
广州首旅建国酒店有限公司（“广州建国”）	母公司的全资子公司
河南郑州建国饭店有限公司（“郑州建国”）	母公司的全资子公司
北京市和平里大酒店（“和平里大酒店”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司易县欣燕都望龙度假山庄（“望龙山庄”）	母公司的控股子公司
北京首采联合电子商务有限责任公司（“首采联合”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司（“旅店公司”）	母公司的全资子公司
北京古玩城市场集团有限责任公司（“古玩城”）	母公司的全资子公司
北京天成开元平谷市场服务中心（“天成开元平谷中心”）	母公司的全资子公司
北京市富国饭店（“富国饭店”）	母公司的全资子公司
北京市丰泽园饭店（“丰泽园饭店”）	母公司的控股子公司
北京首旅集团培训中心（“首旅培训”）	母公司的全资子公司
北京首旅置业集团有限公司新源里商务酒店（“新源里酒店”）	母公司的全资子公司
北京首采运通电子商务有限责任公司（“首采运通”）	母公司的全资子公司
北京华龙景区旅游开发有限公司(“华龙景区”)	母公司的全资子公司
北京首都旅游集团财务有限公司(“财务公司”)	母公司的全资子公司
北京绿野晴川动物园有限公司(“绿野晴川”)	母公司的全资子公司
北京紫金世纪置业有限责任公司(“紫金置业”)	母公司的控股子公司
北京国际珠宝交易中心有限责任公司(“国际珠宝交易中心”)	母公司的全资子公司
北京诺金酒店管理有限责任公司(“诺金”)	母公司的全资子公司
北京西单友谊集团(“西单友谊”)	母公司的全资子公司
北京市远东饭店(“远东饭店”)	母公司的全资子公司
北京市印章艺术公司(“印章公司”)	母公司的全资子公司
北京大运河俱乐部(“大运河俱乐部”)	母公司的控股子公司
北京谭阁美饭店管理有限公司(“谭阁美饭店”)	母公司的全资子公司
公司董事及管理层成员	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香山饭店、西安建国、北京建国、上园饭店、国际饭店、新北纬饭店、喜莱达物业、首采联合、全聚德、神舟集团、南苑控股	会议、培训、洗衣、物业管理等服务	2,404,807.12	420,470.53
旅游商品配送公司、首商股份	购买商品	2,474,097.90	1,805,922.42

东来顺、全聚德、新侨三宝乐	特色食品	2,216,945.51	1,756,179.85
首旅置业、喜莱达物业	职工住房等服务	524,101.95	1,586,762.90
首汽股份	汽车租赁、维修服务	129,209.50	1,395,178.30
斯博人才	档案管理服务、招聘	166,099.00	121,615.00
各地康辉旅行社	旅游服务	--	13,554,064.20
首旅日航	酒店管理服务	--	2,420,466.90
全聚德、东来顺、兆龙饭店、贵宾楼饭店、国际饭店、和平宾馆、北京建国、崇文门饭店、西苑饭店、新北纬饭店、北京饭店、长富宫、亮马河大厦、新侨饭店、东方饭店、香山饭店、颐和园宾馆、永安宾馆、广州建国、新源里酒店、西安建国	餐饮、酒店住宿等服务	--	4,413,416.10
合　计		7,915,260.98	27,474,076.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元　币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京建国、西安建国、广州建国、郑州建国、永安宾馆、新北纬饭店、崇文门饭店、和平里大酒店、宣武门酒店、东方饭店、香山饭店、北展宾馆、兆龙饭店、西苑饭店、国际饭店、望龙山庄、富国饭店、远东饭店	酒店管理	32,793,224.03	30,319,665.24
各地康辉旅行社、首旅日航、首旅集团、首旅培训、东方饭店、南苑控股、北京建国、首采联合、神舟集团、首汽股份、财务公司、首旅集团	提供住宿、会议、餐饮、化验等服务	1,026,769.54	1,351,406.00
首旅集团、华龙景区、财务公司	订票服务	--	718,949.00
全聚德、东来顺、各地康辉旅行社、首汽股份、首商股份、首旅集团、首旅培训、北京展览馆、新世纪饭店、华都饭店、华龙实业、北京饭店、国际饭店、西苑饭店、和平宾馆、崇文门饭店、长富宫、贵宾楼饭店、亮马河大厦、北京建国、香山饭店、凯燕国际、永安宾馆、兆龙饭店、宣武门酒店、东方饭店、新侨饭店、上园饭店、西安建国、利达汇通房地产、首采联合、旅店公司、旅游商品配送公司、北京农业、古玩城、天成开元平谷中心、和平里大酒店、绿野晴川、燕翔饭店、紫金置业、国际珠宝交易中心、广州建国、新侨三宝乐、新北纬饭店、诺金、首旅日航、首采运通、北展宾馆、凯威大厦、西单友谊、远东饭店、印章公司、大运河俱乐部、谭阁美饭店、四川饭店	旅游服务	--	11,061,534.86
合　计		33,819,993.57	43,451,555.10

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南苑控股	房屋建筑物	240,000.00	--
神舟集团	房屋建筑物	165,000.00	--
合 计		405,000.00	--

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
旅店公司	房屋建筑物	6,135,728.00	6,015,419.16
丰泽园饭店	房屋建筑物	2,870,000.00	3,000,000.00
国际饭店	房屋建筑物	2,378,080.00	--
西安建国	房屋建筑物	2,144,460.00	2,060,000.00
首旅集团	房屋建筑物及土地使用权	2,015,841.28	2,015,841.28
富国饭店	房屋建筑物	1,768,680.00	1,734,000.00
凯威大厦	房屋建筑物	--	419,385.00
和平宾馆	房屋建筑物	--	373,800.00
崇文门饭店	房屋建筑物	--	130,000.00
西苑饭店	房屋建筑物	--	120,000.00
北京建国	房屋建筑物	--	120,000.00
亮马河大厦	房屋建筑物	--	57,000.00
合 计		17,312,789.28	16,045,445.44

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首旅集团	150,000,000.00	2015/12/03	2016/11/20	否
首旅集团	102,000,000.00	2015/11/25	2016/11/17	否
首旅集团	64,000,000.00	2015/12/11	2016/11/15	否
首旅集团	132,000,000.00	2015/11/18	2016/11/04	否
首旅集团	8,000,000.00	2015/11/19	2016/11/05	否
首旅集团	260,000,000.00	2015/06/12	2018/06/11	否
首旅集团	155,000,000.00	2015/09/25	2016/09/24	否
首旅集团	55,000,000.00	2015/10/30	2016/10/29	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	30,000,000.00	2015/03/13	2016/03/13	同期基准利率下浮 5%

财务公司	30,000,000.00	2015/06/05	2016/06/05	同期基准利率下浮 5%
财务公司	30,000,000.00	2015/06/10	2016/06/10	同期基准利率下浮 5%
财务公司	10,000,000.00	2015/07/31	2016/07/31	同期基准利率下浮 5%
财务公司	20,000,000.00	2015/03/11	2016/03/11	同期基准利率下浮 5%
财务公司	100,000,000.00	2015/08/06	2016/08/05	同期基准利率下浮 5%
财务公司	60,000,000.00	2015/01/16	2017/12/31	同期基准利率下浮 8%
首旅集团	70,000,000.00	2015/08/06	2016/08/06	同期基准利率
首旅集团	60,000,000.00	2015/12/01	2015/12/04	4.35%
首旅集团	60,000,000.00	2015/12/08	2015/12/11	4.35%
首旅集团	60,000,000.00	2015/11/04	2015/11/27	4.35%
合 计	530,000,000.00			
拆出				
财务公司	30,000,000.00	2014/05/29	2015/03/08	同期基准利率下浮 5%
财务公司	5,000,000.00	2015/03/13	2015/10/21	同期基准利率下浮 5%
财务公司	2,000,000.00	2015/03/13	2015/11/19	同期基准利率下浮 5%
财务公司	4,000,000.00	2015/03/13	2015/11/25	同期基准利率下浮 5%
财务公司	20,000,000.00	2014/07/30	2015/06/07	同期基准利率下浮 5%
财务公司	40,000,000.00	2014/07/30	2015/06/01	同期基准利率下浮 5%
财务公司	10,000,000.00	2014/08/12	2015/07/26	同期基准利率下浮 5%
财务公司	10,000,000.00	2014/07/30	2015/02/25	同期基准利率下浮 8%
财务公司	5,000,000.00	2014/07/30	2015/09/27	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/07/30	2015/10/14	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/07/30	2015/12/07	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/07/02	2015/02/25	同期基准利率下浮 8%
财务公司	5,000,000.00	2014/07/02	2015/9/27	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/07/02	2015/11/04	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/08/12	2015/01/20	同期基准利率下浮 5%
财务公司	100,000,000.00	2014/10/23	2015/08/02	同期基准利率下浮 5%
财务公司	10,000,000.00	2014/12/31	2015/05/06	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/12/31	2015/10/16	同期基准利率下浮 8%
首旅集团	10,000,000.00	2014/06/27	2015/01/16	同期基准利率
首旅集团	40,000,000.00	2014/06/27	2015/03/16	同期基准利率
首旅集团	20,000,000.00	2014/06/27	2015/03/26	同期基准利率
首旅集团	10,000,000.00	2014/06/27	2015/03/30	同期基准利率
首旅集团	40,000,000.00	2014/10/21	2015/01/16	同期基准利率
首旅集团	60,000,000.00	2015/12/01	2015/12/04	4.35%
首旅集团	60,000,000.00	2015/12/08	2015/12/11	4.35%
首旅集团	60,000,000.00	2015/11/04	2015/11/27	4.35%
南苑控股	90,000,000.00	2014/09/01	2015/09/23	6.9311%
合计	691,000,000.00			

说明：本集团 2015 年度计提上述借款利息 29,023,851.38 元，其中计提首旅集团 1,237,551.38 元，计提财务公司 27,320,278.14 元，计提南苑控股 466,021.86 元；支付上述借款利息 31,239,457.27 元，其中支付首旅集团 1,389,597.22 元，支付财务公司 27,352,013.73 元，支付南苑控股 2,497,846.32 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	394.05	396.78

(8). 其他关联交易

本公司本年度在财务公司的银行存款累计收到利息收入 1,651,868.05 元。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州建国	2,398,726.01	--	1,058,365.87	--
应收账款	西安建国	1,180,720.80	--	1,269,334.87	--
应收账款	东方饭店	759,204.22	--	60,386.43	--
应收账款	香山饭店	677,667.42	--	86,322.51	--
应收账款	国际饭店	583,325.52	--	1,013,983.81	--
应收账款	西苑饭店	482,009.03	--	594,236.37	--
应收账款	宣武门酒店	348,642.66	--	308,819.22	--
应收账款	广州建国	289,843.70	--	626,961.91	--
应收账款	远东饭店	250,700.00	--	200,000.00	--
应收账款	永安宾馆	206,869.70	--	177,102.62	--
应收账款	兆龙饭店	204,798.60	--	196,939.65	--
应收账款	望龙山庄	200,000.00	--	200,000.00	--
应收账款	新北纬饭店	196,634.78	--	186,731.42	--
应收账款	崇文门饭店	167,682.71	--	167,062.14	--
应收账款	和平里大酒店	113,328.01	--	98,760.73	--
应收账款	北展宾馆	84,384.86	--	117,853.71	--
应收账款	北京建国	--	--	285,073.02	--
应收账款	首采联合	--	--	35,257.51	--
其他应收款	国际饭店	214,700.00	--	--	--
其他应收款	全聚德	150,000.00	--	150,000.00	--
其他应收款	华龙实业	--	--	16,277,818.29	813,890.91
预付账款	西安建国	526,363.50	--	510,450.00	--
预付账款	首采运通	--	--	120,000.00	--
预付账款	全聚德	--	--	112,500.00	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	旅游商品配送公司	806,765.47	475,938.14
应付账款	东来顺	455,955.95	328,873.25
应付账款	全聚德	21,211.00	35,157.00
应付账款	新侨三宝乐	11,457.00	3,940.00

应付账款	崇文门饭店	--	15,330.00
预收账款	神舟集团	--	3,290.00
其他应付款	丰泽园饭店	257,500.00	500,000.00
其他应付款	寒舍发展	95,000.00	--
其他应付款	旅游商品配送公司	52,290.00	43,790.00
其他应付款	神舟集团	51,930.00	--
其他应付款	寒舍管理	47,500.00	--
其他应付款	全聚德	37,380.00	--
其他应付款	首旅集团	27,894.11	27,894.11
其他应付款	首旅日航	--	2,071,146.32
其他应付款	首采联合	--	153,070.00
应付利息	财务公司	655,155.49	686,891.08
应付利息	首旅集团	53,287.50	205,333.34
长期借款	财务公司	293,000,000.00	313,000,000.00
短期借款	财务公司	209,000,000.00	210,000,000.00
短期借款	首旅集团	70,000,000.00	120,000,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	49,521,995.18	40,146,268.31
资产负债表日后第 2 年	48,404,354.67	37,797,748.07
资产负债表日后第 3 年	42,282,355.92	38,301,879.43
以后年度	237,974,387.07	221,360,777.13
合　计	378,183,092.84	337,606,672.94

（2）其他承诺事项

2015 年 12 月 6 日，本公司、首旅酒店（香港）、首旅酒店集团（开曼）控股有限公司与如家酒店集团签署《合并协议和计划》，本公司通过设立的境外子公司收购如家酒店集团 65.13%股权。购买的交易价格为每股普通股 17.90 美元及每股 ADS（每股 ADS 为两股普通股）35.80 美元，交易总对价为 11.24 亿美元，约合 71.78 亿元人民币，交易总对价后续在交割日根据如家酒店集团股权激励行使情况进行调整。

2015 年 12 月 6 日，本公司取得中国工商银行股份有限公司纽约分行将于上述并购交易交割时向首旅酒店（香港）提供最高 12 亿美元贷款的承诺函。

2015 年 12 月 6 日，本公司与首旅集团、携程旅游信息技术（上海）有限公司、Wise Kingdom Group Limited、沈南鹏、Smart Master international Limited、孙坚、Peace Unity Investments Limited 及宗翔新签署《发行股份购买资产协议》，本公司通过发行股份拟向首旅集团等 8 名交易对方发行股份购买 Poly Victory 100%股权和如家酒店集团 19.60%股权，包括向首旅集团发行股份购买其持有的 Poly Victory 100%股权，以及向携程旅游信息技术（上海）有限公司、Wise Kingdom Group Limited、沈南鹏、Smart Master international Limited、孙坚、Peace Unity Investments Limited、宗翔新等首旅集团外的其他发行对象购买其合计持有的如家酒店集团 19.60%的股权。截至 2015 年 12 月 31 日止，上述股权收购事项尚未完成。

截至 2015 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,710,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本公司第六届董事会第十二次会议审议通过 2015 年度利润分配预案，拟以 2015 年末总股本 23,140.00 万股为基数，每 10 股派发 1.5 元（含税），共计派发现金股利 3,471.00 万元。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 3 月 29 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
温泉山庄	14,786,215.49	14,155,559.16	630,656.33	177,528.21	453,128.12	401,194.47

其他说明：

重要资产转让及出售

南苑股份通过北京市产权交易所挂牌转让温泉山庄 100%股权，2015 年 12 月 14 日与新城名都签订产权交易合同，转让价格为 103,983,083.81 元，本年度确认股权转让收益 52,200,201.82 元。

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部主要包括酒店运营、酒店管理、景区运营 3 个分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	旅游服务分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	77,306.64	20,727.49	35,530.91	--	--	285.08	133,279.96
其中：对外交易收入	77,165.80	20,583.25	35,530.91				133,279.96

分部间交易收入	140.84	144.24				285.08	
营业成本	13,593.32	354.05	4,186.16	--	--	--	18,133.53
营业费用	64,770.93	17,252.81	22,432.31	--	7,202.31	286.68	111,371.68
营业利润	4,316.80	2,801.70	8,284.31	--	5,315.18	7,386.87	13,331.12
资产总额	225,803.52	20,110.60	81,032.96	--	172,690.71	103,703.13	395,934.66
负债总额	143,162.81	2,945.33	25,438.35	--	78,488.78	16,709.71	233,325.56
补充信息：							
1.资本性支出	1,242.31	637.56	1,812.52	--	44.09	--	3,736.48
2.折旧和摊销费用	11,677.60	1,137.78	3,630.85	--	101.46	1.60	16,546.09
3.资产减值损失	-19.01	12.39	1.49	--	-81.39	--	-86.52

上期或上期期末	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	旅游服务分部	其他	抵销	合计
营业收入	38,165.13	20,375.97	34,625.67	186,127.91	2.93	235.37	279,062.24
其中：对外交易收入	38,117.60	20,237.18	34,625.67	186,078.86	2.93	--	279,062.24
分部间交易收入	47.53	138.79	--	49.05	--	235.37	--
营业成本	4,115.71	292.57	3,956.76	177,391.20	--	3.35	185,752.89
营业费用	28,943.92	15,964.64	22,016.81	8,713.32	4,624.04	233.62	80,029.11
营业利润	5,105.50	4,118.76	8,444.56	-7.79	6,544.92	7,304.03	16,901.92
资产总额	45,523.81	19,919.02	85,832.29	--	136,791.52	65,235.68	222,830.96
负债总额	11,068.94	3,192.01	30,591.92	--	55,080.56	13,675.76	86,257.67
补充信息：							
1.资本性支出	1,167.95	688.55	1,226.56	244.75	60.12	--	3,387.93
2.折旧和摊销费用	3,625.89	1,067.47	3,538.61	133.73	83.11	1.60	8,447.21
3.资产减值损失	5.02	-4.01	-4.77	35.13	81.39	--	112.76

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,385,557.35	100.00	251,655.36	4.67	5,133,901.99	6,019,305.01	100.00	270,371.63	4.49	5,748,933.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,385,557.35	/	251,655.36	/	5,133,901.99	6,019,305.01	/	270,371.63	/	5,748,933.38

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,033,107.13	251,655.36	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,033,107.13	251,655.36	5.00

确定该组合依据的说明：

账　龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,407,432.60	270,371.63	5.00

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：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	352,450.22	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-18,716.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,335,106.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 116,755.30 元。

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,641.62	90.77	9,632.08	4.90	187,009.54	16,529,810.35	99.88	826,290.51	5.00	15,703,519.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	9.23	20,000.00	100.00	--	20,000.00	0.12	20,000.00	100.00	--
合计	216,641.62	/	29,632.08	/	187,009.54	16,549,810.35	/	846,290.51	/	15,703,519.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	192,641.62	9,632.08	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	192,641.62	9,632.08	5.00

账　龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	16,525,810.35	826,290.51	5.00

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：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	4,000.00	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-816,658.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		16,277,818.29

备用金	99,711.25	130,047.05
代收代付款	92,930.37	117,945.01
押金保证金	24,000.00	24,000.00
合计	216,641.62	16,549,810.35

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

□适用 √不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,102,315,097.85	--	1,102,315,097.85	554,402,453.11	--	554,402,453.11
对联营、合营企业投资	367,714,881.23		367,714,881.23	323,550,352.15		323,550,352.15
合计	1,470,029,979.08	--	1,470,029,979.08	877,952,805.26	--	877,952,805.26

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欣燕都	85,743,095.89	--	--	85,743,095.89	--	--
首旅京伦	22,575,457.23	--	--	22,575,457.23	--	--
首旅建国	43,868,618.92	--	--	43,868,618.92	--	--
京伦饭店	25,037,918.45	--	--	25,037,918.45	--	--
景区投资	49,315,811.80	--	--	49,315,811.80	--	--
南山文化	327,861,550.82	--	--	327,861,550.82	--	--
首旅电商	--	5,000,000.00	--	5,000,000.00	--	--
南苑股份	--	542,912,643.92	--	542,912,643.92	--	--
首旅酒店（香港）	--	0.82	--	0.82	--	--
合计	554,402,453.11	547,912,644.74	--	1,102,315,097.85	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
寒舍管理		2,040,000.00		-444,587.18						1,595,412.82	
小计		2,040,000.00		-444,587.18						1,595,412.82	
二、联营企业											
首汽股份	225,198,470.63			-6,712,055.88		40,838,136.94	15,612,500.00			243,712,051.69	
胡同游	720,094.92		585,603.98	-134,490.94							
宁夏沙湖	97,631,786.60			3,868,260.02		5,100,000.00	1,509,600.00			105,090,446.62	
寒舍发展		17,500,000.00		-183,029.90						17,316,970.10	
小计	323,550,352.15	17,500,000.00	585,603.98	-3,161,316.70		45,938,136.94	17,122,100.00			366,119,468.41	
合计	323,550,352.15	19,540,000.00	585,603.98	-3,605,903.88		45,938,136.94	17,122,100.00			367,714,881.23	

4、 营业收入和营业成本：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,012,343.88	29,218,917.80	248,793,871.65	30,334,848.91
其他业务				
合计	256,012,343.88	29,218,917.80	248,793,871.65	30,334,848.91

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	73,324,482.01	81,273,054.15
权益法核算的长期股权投资收益	-3,605,903.88	21,292,675.65
处置长期股权投资产生的投资收益	428,072.02	6,554,866.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	408,847.51	34,299.56
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,637,488.40	1,768,116.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	50,746,110.45	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	30,222.22	175,156.05
合计	122,969,318.73	111,098,167.80

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	51,044,787.80	（1）处置胡同游取得投资收益 428,072.02 元；（2）处置温泉山庄取得投资收益 52,200,201.82 元；（3）处置非流动资产取得净收益-1,583,486.04 元。
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）	3,355,866.46	详见附注七、57
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		
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	48,290,280.31	
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	11,045,641.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,235,618.43	
所得税影响额	-9,205,863.04	
少数股东权益影响额	-11,569,211.90	
合计	68,725,882.35	

本集团本年其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期重大资产重组发生的中介费用等24,235,618.43元。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.44	0.4327	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.1357	

每股收益的计算：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	100,130,266.47	112,473,056.88
其中：持续经营净利润	99,729,072.00	112,274,630.59
终止经营净利润	401,194.47	198,426.29
基本每股收益	0.4327	0.4861
其中：持续经营基本每股收益	0.4310	0.4852
终止经营基本每股收益	0.0017	0.0009

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有负责人、会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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原件及公告原稿
备查文件目录	载有公司负责人亲笔签名的年度报告正文

董事长：张润钢

董事会批准报送日期：2015-3-29

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容