

中青旅控股股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01095 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01095 号

中青旅控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中青旅控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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贵公司管理层的责任，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月十八日

合并资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	913,308,782.70	837,060,645.55
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	五（二）	68,923,601.83	122,419,837.48
应收账款	五（三）	1,557,028,523.48	1,367,488,926.44
预付款项	五（四）	504,451,529.83	431,961,048.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	358,478,262.88	379,042,777.96
存货	五（六）	430,940,736.95	532,548,623.26
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	五（七）	21,841,227.59	
流动资产合计		3,854,972,665.26	3,670,521,859.26
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	402,810.23	287,578.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	1,668,202,384.67	1,388,067,350.01
投资性房地产	五（十）	197,705,397.09	202,815,624.17
固定资产	五（十一）	2,564,181,595.00	2,588,381,581.34
在建工程	五（十二）	1,059,961,115.94	426,443,483.76
工程物资	五（十三）	41,483,583.45	35,482,100.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十四）	724,615,572.58	609,166,668.77
开发支出	五（十五）	4,511,827.84	
商誉	五（十六）	74,784,531.38	74,784,531.38
长期待摊费用	五（十七）	337,464,004.48	253,842,769.07
递延所得税资产	五（十八）	12,108,853.74	11,810,543.39
其他非流动资产	五（十九）	409,053,597.51	293,171,920.33
非流动资产合计		7,094,475,273.91	5,884,254,151.62
资产总计		10,949,447,939.17	9,554,776,010.88

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（二十）	872,169,890.51	642,242,543.34
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	五（二十一）	591,000,000.00	403,000,000.00
应付账款	五（二十二）	737,255,989.11	930,350,833.58
预收款项	五（二十三）	875,817,619.38	815,466,619.65
应付职工薪酬	五（二十四）	203,775,235.61	145,112,586.95
应交税费	五（二十五）	110,075,026.70	109,548,171.58
应付利息	五（二十六）	1,406,806.95	1,181,104.41
应付股利	五（二十七）	29,545,063.44	32,745,751.31
其他应付款	五（二十八）	294,064,672.49	271,084,678.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十九）	818,181.80	160,000,000.00
其他流动负债	五（三十）	10,698,614.40	
流动负债合计		3,726,627,100.39	3,510,732,289.18
非流动负债：			
长期借款	五（三十一）	367,388,470.30	3,949,269.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五（三十二）	5,800,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五（三十三）	140,357,000.00	39,900,000.00
非流动负债合计		513,545,470.30	43,849,269.91
负债合计		4,240,172,570.69	3,554,581,559.09
所有者权益：			
股本	五（三十四）	723,840,000.00	723,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十五）	1,753,024,413.64	1,725,692,482.41
减：库存股			
其他综合收益	五（三十六）	-22,656,007.18	-26,138,988.89
专项储备			
盈余公积	五（三十七）	152,590,747.60	151,013,142.76
未分配利润	五（三十八）	2,487,785,803.47	2,078,232,099.67
归属于母公司所有者权益合计		5,094,584,957.53	4,652,638,735.95
少数股东权益		1,614,690,410.95	1,347,555,715.84
所有者权益合计		6,709,275,368.48	6,000,194,451.79
负债和所有者权益总计		10,949,447,939.17	9,554,776,010.88

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		219,099,233.23	203,737,911.91
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	十二（一）	225,759,157.59	194,564,535.23
预付款项		127,915,957.07	149,103,049.63
应收利息			
应收股利		74,738,589.72	73,000,216.04
其他应收款	十二（二）	588,748,191.30	696,038,709.11
存货		811,353.70	791,233.06
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		1,863,909.13	
流动资产合计		1,238,936,391.74	1,317,235,654.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,398,926,827.85	2,403,389,990.96
投资性房地产		197,705,397.09	202,815,624.17
固定资产		362,335,345.04	358,898,680.05
在建工程		5,688,162.45	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		115,164,627.21	118,322,826.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,326,689.74	9,760,021.74
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,750,000.00	1,750,000.00
非流动资产合计		3,086,897,049.38	3,094,937,143.55
资产总计		4,325,833,441.12	4,412,172,798.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	140,000,000.00
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		109,585,250.50	105,597,387.86
预收款项		353,094,607.10	339,372,446.67
应付职工薪酬		88,240,383.40	66,414,475.97
应交税费		4,695,649.41	3,912,604.36
应付利息		85,735.83	193,757.62
应付股利		1,378,113.24	1,378,113.24
其他应付款		707,866,484.84	707,808,844.39
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		1,334,946,224.32	1,364,677,630.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,334,946,224.32	1,364,677,630.11
所有者权益：			
股本		723,840,000.00	723,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,884,140,621.46	1,884,140,621.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		147,965,759.41	146,388,154.57
未分配利润		234,940,835.93	293,126,392.39
所有者权益合计		2,990,887,216.80	3,047,495,168.42
负债和所有者权益总计		4,325,833,441.12	4,412,172,798.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	五（三十九）	10,327,476,311.96	10,577,015,943.44
减：营业成本	五（三十九）	7,870,618,455.46	8,338,016,299.63
税金及附加	五（四十）	44,596,782.86	122,317,425.19
销售费用	五（四十一）	1,141,621,504.73	1,023,358,520.88
管理费用	五（四十二）	529,065,911.25	488,307,140.41
财务费用	五（四十三）	52,187,721.30	40,452,918.84
资产减值损失	五（四十四）	6,861,868.39	7,539,637.63
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十五）	87,827,893.53	16,682,519.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,448,059.57	18,352,619.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		770,351,961.50	573,706,520.29
加：营业外收入	五（四十六）	218,784,150.77	88,546,841.65
其中：非流动资产处置利得		283,620.05	743,961.16
减：营业外支出	五（四十七）	5,553,317.22	7,611,313.36
其中：非流动资产处置损失		4,069,158.54	2,670,252.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		983,582,795.05	654,642,048.58
减：所得税费用	五（四十八）	246,945,911.79	198,052,766.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		736,636,883.26	456,589,281.92
其中：归属于母公司所有者的净利润		483,515,308.64	295,133,922.04
少数股东损益		253,121,574.62	161,455,359.88
五、其他综合收益的税后净额		3,482,981.71	-348,378.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,482,981.71	-348,378.05
（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		3,482,981.71	-348,378.05
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,482,981.71	-348,378.05
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		740,119,864.97	456,240,903.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		486,998,290.35	294,785,543.99
归属于少数股东的综合收益总额		253,121,574.62	161,455,359.88
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.67	0.41
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十二（四）	1,601,204,549.23	1,827,395,970.11
减：营业成本	十二（四）	1,388,911,533.87	1,643,837,899.49
税金及附加		5,170,759.20	11,218,637.54
销售费用		188,822,710.95	178,546,909.84
管理费用		97,497,075.14	111,067,334.67
财务费用		6,043,286.46	-24,080,198.02
资产减值损失		3,381,603.88	-505,889.62
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二（五）	103,895,137.08	122,150,169.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,076,398.84	11,079,357.59
二、营业利润		15,272,716.81	29,461,445.76
加：营业外收入		839,196.56	4,035,918.41
其中：非流动资产处置利得			107,648.74
减：营业外支出		335,864.99	600,543.37
其中：非流动资产处置损失		68,617.83	224,156.99
三、利润总额		15,776,048.38	32,896,820.80
减：所得税费用			5,250.00
四、净利润		15,776,048.38	32,891,570.80
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		15,776,048.38	32,891,570.80
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		10,828,574,442.23	11,001,533,512.01
收到的税费返还		21,109,320.11	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	257,116,096.80	132,755,367.56
经营活动现金流入小计		11,106,799,859.14	11,134,288,879.57
购买商品、接受劳务支付的现金		8,034,960,850.34	8,789,291,093.54
支付给职工以及为职工支付的现金		903,121,605.87	752,757,699.65
支付的各项税费		467,746,639.70	408,073,640.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	753,538,949.78	673,904,924.51
经营活动现金流出小计		10,159,368,045.69	10,624,027,357.77
经营活动产生的现金流量净额		947,431,813.45	510,261,521.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		313,024.91	112,519.09
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,170,562.94	3,611,490.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,417,819.56	
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十九）	106,257,000.00	39,900,000.00
投资活动现金流入小计		112,158,407.41	43,624,009.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,121,524,284.53	698,076,547.73
投资支付的现金		196,000,000.00	16,192,020.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,317,524,284.53	714,268,568.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,205,365,877.12	-670,644,558.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		55,055,430.00	42,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		55,055,430.00	42,470,000.00
取得借款收到的现金		1,605,089,483.99	1,120,242,543.34
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,660,144,913.99	1,162,712,543.34
偿还债务支付的现金		1,190,904,754.63	791,071,965.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,019,404.77	135,260,154.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,139,941.06	27,203,908.50
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十九）	3,437,169.81	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,325,361,329.21	971,332,119.94
筹资活动产生的现金流量净额		334,783,584.78	191,380,423.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,028,115.15	18,078,355.81
五、现金及现金等价物净增加额		83,877,636.26	49,075,742.10
加：期初现金及现金等价物余额		819,522,586.10	770,446,844.00
六、期末现金及现金等价物余额		903,400,222.36	819,522,586.10

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		1,473,172,029.91	1,876,137,407.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		249,469,008.53	303,795,121.17
经营活动现金流入小计		1,722,641,038.44	2,179,932,528.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,141,013,264.20	1,744,788,550.75
支付给职工以及为职工支付的现金		178,587,330.31	151,029,445.37
支付的各项税费		28,663,183.40	13,093,923.61
支付其他与经营活动有关的现金		240,181,849.75	303,453,790.00
经营活动现金流出小计		1,588,445,627.66	2,212,365,709.73
经营活动产生的现金流量净额		134,195,410.78	-32,433,180.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		49,328,394.07	52,101,041.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,474.70	2,978,832.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,702,577.31	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,251,446.08	55,079,873.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,059,862.09	9,776,313.38
投资支付的现金			28,452,144.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,059,862.09	38,228,458.02
投资活动产生的现金流量净额		26,191,583.99	16,851,415.56
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		300,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,566,472.22	76,304,462.44
支付其他与筹资活动有关的现金			45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		447,566,472.22	231,304,462.44
筹资活动产生的现金流量净额		-147,566,472.22	18,695,537.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,540,798.77	7,918,157.00
五、现金及现金等价物净增加额		15,361,321.32	11,031,929.18
加：期初现金及现金等价物余额		203,737,911.91	192,705,982.73
六、期末现金及现金等价物余额		219,099,233.23	203,737,911.91

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：中康控股股份有限公司

合并股东权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计		
	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	未分配利润				
	优先股	永续债	其他	其他										
一、上年期末余额	723,840,000.00				1,725,692,482.41			-26,138,988.89		151,013,142.76	2,078,232,099.67	4,652,638,795.95	1,347,555,715.84	6,000,194,451.79
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	723,840,000.00				1,725,692,482.41			-26,138,988.89		151,013,142.76	2,078,232,099.67	4,652,638,795.95	1,347,555,715.84	6,000,194,451.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,331,931.23			3,482,981.71		1,577,604.84	409,553,703.80	441,946,221.58	287,134,695.11	709,080,916.69
（一）综合收益总额								3,482,981.71			483,515,308.64	486,998,290.35	293,121,574.62	740,119,894.97
（二）股东投入和减少资本													27,088,449.95	54,420,381.18
1. 股东投入的普通股													27,088,449.95	52,993,514.84
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					27,331,931.23									1,426,866.34
（三）利润分配										1,577,604.84	73,961,604.84	-72,384,000.00	-13,075,329.46	85,459,329.46
1. 提取盈余公积										1,577,604.84	-1,577,604.84			
2. 对股东的分配											-72,384,000.00		-13,075,329.46	-85,459,329.46
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	723,840,000.00				1,753,024,413.64			-22,656,007.18		152,590,747.60	2,487,785,803.47	5,094,584,997.53	1,614,690,410.95	6,709,275,368.48

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人



编制单位：中青旅控股股份有限公司



合并股东权益变动表

2016年度

上年

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计				
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计
一、上年期末余额	723,840,000.00				1,712,993,176.11		-25,790,610.84		147,723,985.68	1,858,771,334.71	4,417,537,885.66	1,214,275,589.74	5,631,813,475.40
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	723,840,000.00				1,712,993,176.11		-25,790,610.84		147,723,985.68	1,858,771,334.71	4,417,537,885.66	1,214,275,589.74	5,631,813,475.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,699,306.30		-348,378.05		3,289,157.08	219,460,764.96	235,100,850.29	133,280,126.10	368,380,976.39
(一) 综合收益总额							-348,378.05			295,133,922.04	294,785,543.99	161,455,359.88	456,240,903.87
(二) 股东投入和减少资本					12,699,306.30						12,699,306.30	28,896,312.75	41,595,619.05
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					12,699,306.30				3,289,157.08	-75,673,157.08	-72,384,000.00	-57,071,546.53	-129,455,546.53
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									3,289,157.08	-3,289,157.08			
2. 对股东的分配										-72,384,000.00	-72,384,000.00		
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	723,840,000.00				1,725,692,482.41		-25,138,988.89		151,013,142.76	2,078,232,099.67	4,652,638,735.95	1,347,555,715.84	6,000,194,451.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：中青旅控股股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

母公司股东权益变动表

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	723,840,000.00				1,884,140,621.46				146,388,154.57	293,126,392.39	3,047,495,168.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	723,840,000.00				1,884,140,621.46				146,388,154.57	293,126,392.39	3,047,495,168.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,577,604.84	-58,185,556.46	-56,607,951.62
（一）综合收益总额									1,577,604.84	15,776,048.38	15,776,048.38
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,577,604.84	-73,961,604.84	-72,384,000.00
1. 提取盈余公积									1,577,604.84	-1,577,604.84	
2. 对股东的分配										-72,384,000.00	-72,384,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	723,840,000.00				1,884,140,621.46				147,965,759.41	234,940,835.93	2,990,887,216.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：中青旅控股股份有限公司



母公司股东权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 年								
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	股东权益合计
一、上年期末余额	723,840,000.00		1,884,140,621.46				143,098,997.49	335,907,978.67	3,086,987,597.62
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	723,840,000.00		1,884,140,621.46				143,098,997.49	335,907,978.67	3,086,987,597.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,289,157.08	-42,781,586.28	-39,492,429.20
（一）综合收益总额							3,289,157.08	32,891,570.80	32,891,570.80
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							3,289,157.08	-75,673,157.08	-72,384,000.00
1. 提取盈余公积							3,289,157.08	-3,289,157.08	
2. 对股东的分配								-72,384,000.00	-72,384,000.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	723,840,000.00		1,884,140,621.46				146,388,154.57	293,126,392.39	3,047,495,168.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中青旅控股股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

中青旅控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由中国青年旅行社总社作为主发起人、采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司于1997年11月在上海证券交易所挂牌上市。

公司主要从事旅游、景区经营、酒店经营管理及IT产品销售及服务等业务。公司经营范围为:从事旅游、高科技、风险投资、证券行业的投资;入境旅游业务;国内旅游业务;特许经营中国公民自费出国旅游业务;航空运输销售代理业务;旅游景点、项目、基础设施的建设及配套开发;旅游客运业务;汽车租赁;电子产品、通信设备开发、销售;旅游商品的零售和系统内的批发;与以上业务相关的信息服务;物业管理;宾馆经营;承办国内会议及商品展览;汽车出租;汽车维修;经营互联网信息服务;图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售;票务代理;销售工艺美术品、百货、针纺织品;接受委托代理销售门票;设计、制作、代理、发布广告;出租写字间、机动车公共停车场服务。

统一社会信用代码:91110000100028158N

注册地址:北京市东城区东直门南大街5号

法人代表:康国明

注册资本:72,384万元

证券代码:中青旅(600138)

(二) 本年度合并财务报表范围

本公司2016年度纳入合并范围的二级子公司共20户,详见本附注“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围较上年度减少3户,系本年处置子公司北京本色文化发展有限公司及注销子公司山西旅游发展有限公司、中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财

政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，

其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额达到 1000 万元以上或占公司净资产 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合	确定组合的依据
账龄组合	扣除按个别认定法后的全部应收款项
组合	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
信用期内	0	均进行单独测试，有客观证据表明发生减值的，根据测试结果计提坏账准备，不再划分信用组合类别计提坏账准备。
超出信用期6个月以内	25	
超出信用期6-12月	50	
超出信用期12个月以上	100	

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据证明其可收回程度
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）及开发成本、开发产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十三)划分为持有待售资产

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

(十四)长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-50	3	6.47-1.94
机器设备	4-18	3	24.25-5.39
运输设备	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	2-14	3	48.50-6.93

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

旅行社组织境外旅游者到国内旅游，以旅行团队离境确认收入实现；组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，以旅行团旅行返回时确认收入实现。

一般企业以产品（商品）已经发出或劳务已经提供，产品的所有权、风险和报酬已转移

给买方，并收到货款或取得索取价款的凭据时，确认收入实现。

房地产销售收入，在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

物业出租收入，按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

无。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按产品销售及增值税劳务收入的 17% 计算增值税销项税额，按技术服务及有形动产租赁收入的 6% 计算增值税销项税额，按提供交通运输业服务收入的 11% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。提供旅游服务，按照取得的全部价款和价外费用，扣除向旅游服务购买方收取并支付给其他单位或个人的住宿费、餐饮费、交通费、签证费、门票费和支付给其他接团旅游企业的旅游费用后的余额为销售额，按照 6% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。	17%、6%、11%
营业税	旅行社业务按营业收入扣除可抵扣成本后余额的 5% 计提并缴纳；其他业务按营业收入的 5% 计提并缴纳。	5%
城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳，注册地址为城市、县城的税率为 7%、5%，深圳市税率为 1%。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计提并交纳	25%、16.5%、15%
土地增值税	增值额未超过扣除项目金额 50% 的部分，税率为 30%；增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100% 的部分，税率为 40%；增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 50%；增值额超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 60%。	30%、40%、50%、60%

纳税主体名称	所得税税率
中国青年旅行社（香港）有限公司	16.5%
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	15%

(二) 重要税收优惠及批文

公司子公司中青旅新疆国际旅行社有限责任公司符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条规定，享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	年末余额	年初余额
现金	4,690,226.29	5,433,766.10
银行存款	872,747,657.44	814,088,820.00
其他货币资金	35,870,898.97	17,538,059.45
合 计	913,308,782.70	837,060,645.55
其中：存放在境外的款项总额	26,327,437.39	20,341,790.67

其他货币资金明细如下

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,839,165.97	15,335,794.07
保函保证金	1,500,000.00	2,202,265.38
远期外汇保证金	1,269,394.37	
第三方支付等存款	1,262,338.63	
合计	35,870,898.97	17,538,059.45

(二) 应收票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,063,433.83	120,272,507.88
商业承兑汇票	9,860,168.00	2,147,329.60
合计	68,923,601.83	122,419,837.48

注：已背书但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额 300,000.00 元，已贴现但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额 2,107,981.00。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,630,427,683.17	100.00	73,399,159.69	4.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,630,427,683.17	100.00	73,399,159.69	4.50

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,433,220,681.57	100.00	65,731,755.13	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,433,220,681.57	100.00	65,731,755.13	4.59

按组合计提坏账准备的应收账款

采用信用期分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
信用期内	1,472,387,954.13			1,299,617,585.74		
超出信用期6个月以内	106,957,094.16	25.00	26,739,273.56	72,558,326.25	25.00	18,139,581.57
超出信用期6—12个月	8,845,497.49	50.00	4,422,748.74	26,905,192.10	50.00	13,452,596.08
超出信用期12个月以上	42,237,137.39	100.00	42,237,137.39	34,139,577.48	100.00	34,139,577.48
合计	1,630,427,683.17		73,399,159.69	1,433,220,681.57		65,731,755.13

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为 8,509,805.38 元。

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
单位 1	85,322,804.03	5.23	
单位 2	39,169,458.19	2.40	
单位 3	33,239,887.12	2.04	
单位 4	19,874,355.98	1.22	
单位 5	17,466,649.00	1.07	
合计	195,073,154.32	11.96	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	500,676,472.58	99.25	420,377,219.34	97.32
1至2年	3,775,057.25	0.75	11,583,829.23	2.68
合计	504,451,529.83	100.00	431,961,048.57	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位 1	125,877,020.79	24.95
单位 2	33,853,821.56	6.71
单位 3	11,493,445.65	2.28
单位 4	8,267,509.60	1.64
单位 5	5,443,817.71	1.08
合计	184,935,615.31	36.66

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	133,892,500.00	36.01		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	237,892,514.37	63.99	13,306,751.49	5.59
合 计	371,785,014.37	100.00	13,306,751.49	3.58

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	150,788,092.09	38.44		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	241,524,572.71	61.56	13,269,886.84	5.49
合 计	392,312,664.80	100.00	13,269,886.84	3.38

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
绿城房地产集团	133,892,500.00		其中：14,104,407.91元 1年以内、 38,461,552.39元 1-2年、 81,326,539.70元 4-5年		未减值
合 计	133,892,500.00				

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
定金及押金	31,669,885.54	30,751,258.70
往来款	229,322,491.12	272,106,018.98
员工往来及备用金	50,877,944.96	35,677,434.85
保证金	48,234,117.04	43,246,665.79
其他	11,680,575.71	10,531,286.48

款项性质	年末余额	年初余额
合计	371,785,014.37	392,312,664.80

2、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
绿城房地产集团	往来款	133,892,500.00	1年以内、1-2年、4-5年	36.01	
德清县房产管理处	保证金	9,598,289.50	2-3年、5年以上	2.58	
桐乡市国土资源局	保证金	9,542,060.32	2-3年	2.57	
桐乡市公共资源交易中心	保证金	7,000,000.00	1年以内、1-2年	1.88	
沈阳君逸酒店管理有限公司	保证金	4,443,442.29	1年以内	1.20	
合计		164,476,292.11		44.24	

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	年末数			年初数		
	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	5,592,428.35		5,592,428.35	2,609,128.87		2,609,128.87
低值易耗品	2,979,587.32		2,979,587.32	5,669,492.60		5,669,492.60
库存商品	373,518,039.29		373,518,039.29	483,142,400.65		483,142,400.65
开发成本	48,850,681.99		48,850,681.99	41,127,601.14		41,127,601.14
合计	430,940,736.95		430,940,736.95	532,548,623.26		532,548,623.26

2、房地产开发成本明细

项目名称	开工时间	首期竣工时间	全部竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额(元)	年初余额(元)
乌镇房地产开发项目	2013.8	2017.1	2017.1	4,900.00	48,850,681.99	41,127,601.14
合计				4,900.00	48,850,681.99	41,127,601.14

(七)其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	21,841,227.59	
合计	21,841,227.59	

(八)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的可供出售金融资产	13,628,478.39	13,225,668.16	402,810.23	13,513,246.87	13,225,668.16	287,578.71
合计	13,628,478.39	13,225,668.16	402,810.23	13,513,246.87	13,225,668.16	287,578.71

2、年末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京博大高科技发展公司	773,798.61			773,798.61	773,798.61			773,798.61	15.00	
北京大名星度假村有限公司	451,869.55			451,869.55	451,869.55			451,869.55	15.00	
广西中青旅行社有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	100.00	
浙江中青旅游客运有限公司	287,578.71			287,578.71					16.50	
新疆中青联旅游汽车有限公司		115,231.52		115,231.52					14.17	
合计	13,513,246.87	115,231.52		13,628,478.39	13,225,668.16			13,225,668.16		

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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		
联营企业										
桐乡市濮院旅游有限公司	49,000,000.00	196,000,000.00								245,000,000.00
北京古北水镇旅游有限公司	1,324,809,464.62			86,345,340.54						1,411,154,805.16
广州七侠网络科技有限公司	13,944,860.48			-1,897,280.97						12,047,579.51
日本王朝株式会社	313,024.91		313,024.91							
小计	1,388,067,350.01	196,000,000.00	313,024.91	84,448,059.57						1,668,202,384.67
合计	1,388,067,350.01	196,000,000.00	313,024.91	84,448,059.57						1,668,202,384.67

(十) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	163,988,326.82	89,500,416.00	253,488,742.82
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额	163,988,326.82	89,500,416.00	253,488,742.82
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	35,128,374.88	15,544,743.77	50,673,118.65
2.本年增加金额	3,231,507.50	1,878,719.58	5,110,227.08
(1) 计提或摊销	3,231,507.50	1,878,719.58	5,110,227.08
3.本年减少金额			
4.年末余额	38,359,882.38	17,423,463.35	55,783,345.73
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	125,628,444.44	72,076,952.65	197,705,397.09
2.年初账面价值	128,859,951.94	73,955,672.23	202,815,624.17

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	2,621,176,787.30	182,695,668.28	109,003,200.25	343,475,721.38	3,256,351,377.21
2.本年增加金额	14,723,011.37	17,778,005.42	23,148,168.02	56,585,003.56	112,234,188.37
(1) 购置	3,638,122.00	17,778,005.42	23,148,168.02	27,329,432.84	71,893,728.28
(2) 在建工程转入	11,084,889.37			29,255,570.72	40,340,460.09
3.本年减少金额	11,404,470.76	2,437,089.53	2,899,301.90	9,550,435.13	26,291,297.32
(1) 处置或报废	11,404,470.76	2,437,089.53	2,899,301.90	8,942,660.83	25,683,523.02
(2) 处置子公司				607,774.30	607,774.30
4.年末余额	2,624,495,327.91	198,036,584.17	129,252,066.37	390,510,289.81	3,342,294,268.26
二、累计折旧					
1.年初余额	325,462,054.86	119,532,010.94	47,326,973.44	175,505,744.84	667,826,784.08
2.本年增加金额	62,339,737.25	16,372,591.77	12,423,261.08	39,599,713.96	130,735,304.06
(1) 计提	62,339,737.25	16,372,591.77	12,423,261.08	39,599,713.96	130,735,304.06
3.本年减少金额	8,240,198.30	1,780,552.91	2,298,285.64	8,273,389.82	20,592,426.67
(1) 处置或报废	8,240,198.30	1,780,552.91	2,298,285.64	8,208,754.04	20,527,790.89
(2) 处置子公司				64,635.78	64,635.78
4.年末余额	379,561,593.81	134,124,049.80	57,451,948.88	206,832,068.98	777,969,661.47
三、减值准备					
1.年初余额			90,293.68	52,718.11	143,011.79
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额			90,293.68	52,718.11	143,011.79
四、账面价值					
1.年末账面价值	2,244,933,734.10	63,912,534.37	71,709,823.81	183,625,502.72	2,564,181,595.00
2.年初账面价值	2,295,714,732.44	63,163,657.34	61,585,933.13	167,917,258.43	2,588,381,581.34

2、截止2016年12月31日，未办妥产权证书的固定资产

类别	账面价值	未办妥产权证原因
乌镇水市客舍	10,894,798.81	人防费用未办理，协调减免中

类 别	账面价值	未办妥产权证原因
新通安	45,579,266.34	正在复核验收
木心美术馆	80,784,007.45	正在复核验收
合 计	137,258,072.60	

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
山水酒店装修工程	25,865,232.88		25,865,232.88	1,248,790.02		1,248,790.02
乌镇保护与旅游开发二期工程	863,510,438.14		863,510,438.14	276,424,541.33		276,424,541.33
桐乡市旅游广场	152,250,762.93		152,250,762.93	125,859,227.76		125,859,227.76
零星工程等	18,334,681.99		18,334,681.99	22,910,924.65		22,910,924.65
合 计	1,059,961,115.94		1,059,961,115.94	426,443,483.76		426,443,483.76

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资 产	其他减少	年末数	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
山水酒店装修工程	26,200,000.00	1,248,790.02	26,684,851.77	179,833.34	1,888,575.57	25,865,232.88	98.72	98.72				自筹资金
乌镇保护与旅游开发二期工程	1,892,279,548.20	276,424,541.33	743,664,975.26	30,945,295.32	125,633,783.13	863,510,438.14	45.63	45.63	13,550,647.14	13,550,647.14		自筹及贷款

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
桐乡市旅游广场	315,000,000.00	125,859,227.76	26,391,535.17			152,250,762.93	48.33	48.33				募集资金
零星工程等		22,910,924.65	5,688,162.45	9,215,331.43	1,049,073.68	18,334,681.99						自筹资金
合计		426,443,483.76	802,429,524.65	340,460.09	128,571,432.38	1,059,961,115.94			13,550,647.14	13,550,647.14		

(十三) 工程物资

项 目	年末余额	年初余额
工程材料	41,483,583.45	35,482,100.69
合 计	41,483,583.45	35,482,100.69

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	彩票服务经营权	其他无形资产	合计
一、账面原值				
1.年初余额	726,424,925.68	35,165,527.25	5,402,587.86	766,993,040.79
2.本年增加金额	132,429,170.00		7,204,508.61	139,633,678.61
(1)购置	132,429,170.00		6,155,434.93	138,584,604.93
(2)内部研发			1,049,073.68	1,049,073.68
3.本年减少金额			134,166.67	134,166.67
(1)处置			134,166.67	134,166.67
4.年末余额	858,854,095.68	35,165,527.25	12,472,929.80	906,492,552.73
二、累计摊销				
1.年初余额	123,797,492.69	30,926,149.38	3,102,729.95	157,826,372.02
2.本年增加金额	20,744,762.76	1,863,801.36	1,470,044.01	24,078,608.13
(1)计提	20,744,762.76	1,863,801.36	1,470,044.01	24,078,608.13
3.本年减少金额			28,000.00	28,000.00
(1)处置			28,000.00	28,000.00
4.年末余额	144,542,255.45	32,789,950.74	4,544,773.96	181,876,980.15
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				

项目	土地使用权	彩票服务经营权	其他无形资产	合计
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	714,311,840.23	2,375,576.51	7,928,155.84	724,615,572.58
2.年初账面价值	602,627,432.99	4,239,377.87	2,299,857.91	609,166,668.77

(十五) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
小微会议系统		4,516,763.84		4,936.00		4,511,827.84	2016/1/1	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	已完成第一阶段
合计		4,516,763.84		4,936.00		4,511,827.84			

(十六) 商誉

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳中青旅山水酒店股份有限公司	32,812,772.89			32,812,772.89
肇庆市山水时尚酒店有限公司	1,396,811.37			1,396,811.37
成都市格悦山水酒店有限公司	1,582,845.56			1,582,845.56
乌镇旅游股份有限公司	9,857,551.55			9,857,551.55
北京中青旅风采科技有限公司	27,634,550.01			27,634,550.01
中青旅罗根(天津)国际商务会展有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	74,784,531.38			74,784,531.38

(十七) 长期待摊费用

类别	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
装修费	250,443,228.84	15,806,816.42	43,859,875.62	299,407.32	222,090,762.32
其他	3,399,540.23	2,493,178.46	2,847,278.59		3,045,440.10
乌村摊销		125,123,624.88	12,795,822.82		112,327,802.06
合计	253,842,769.07	143,423,619.76	59,502,977.03	299,407.32	337,464,004.48

(十八) 递延所得税资产

1、未经抵消的递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	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	10,850,641.16	44,357,851.68	10,403,175.89	42,567,990.60
可抵扣亏损	1,258,212.58	5,032,850.32	1,407,367.50	5,629,469.99
小 计	12,108,853.74	49,390,702.00	11,810,543.39	48,197,460.59

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	40,220,166.62	36,433,651.37
合 计	40,220,166.62	36,433,651.37

(十九) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付土地款及在建工程款等	376,480,383.66	267,380,570.56
旅游局保证金	27,937,450.08	21,653,415.77
航空公司保证金	4,036,000.00	4,036,000.00
其他	599,763.77	101,934.00
合 计	409,053,597.51	293,171,920.33

(二十) 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额
抵押借款	13,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	659,169,890.51	548,242,543.34
合 计	872,169,890.51	642,242,543.34

(二十一) 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	591,000,000.00	403,000,000.00
合 计	591,000,000.00	403,000,000.00

(二十二) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	675,626,600.01	867,426,862.69
1年以上	61,629,389.10	62,923,970.89
合 计	737,255,989.11	930,350,833.58

(二十三) 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	849,903,176.92	808,121,310.31
1年以上	25,914,442.46	7,345,309.34
合 计	875,817,619.38	815,466,619.65

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、短期薪酬	122,052,402.28	843,992,639.57	793,334,135.78	172,710,906.07
二、离职后福利-设定提存计划	23,060,184.67	75,024,696.78	67,020,551.91	31,064,329.54
合 计	145,112,586.95	919,017,336.35	860,354,687.69	203,775,235.61

2、 短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	120,844,880.08	729,533,801.43	680,398,760.15	169,979,921.36
2.职工福利费		17,605,900.54	17,605,900.54	
3.社会保险费	370,847.88	35,352,098.99	33,636,733.48	2,086,213.39
其中： 医疗保险费	372,104.67	31,177,369.21	29,441,971.21	2,107,502.67
工伤保险费	-5,112.83	2,140,980.80	2,146,007.00	-10,139.03
生育保险费	3,856.04	2,033,748.98	2,048,755.27	-11,150.25
4.住房公积金	253,428.48	53,704,812.72	53,716,897.06	241,344.14
5.工会经费和职工教育经费	583,245.84	7,796,025.89	7,975,844.55	403,427.18
合 计	122,052,402.28	843,992,639.57	793,334,135.78	172,710,906.07

3、 设定提存计划情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	501,587.98	53,296,754.74	52,774,129.79	1,024,212.93
2、失业保险费	1,281.81	3,254,579.73	3,280,999.69	-25,138.15
3、企业年金缴费	22,557,314.88	18,473,362.31	10,965,422.43	30,065,254.76
合 计	23,060,184.67	75,024,696.78	67,020,551.91	31,064,329.54

(二十五) 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
企业所得税	83,226,459.74	82,451,749.67
营业税		7,846,334.41
增值税	15,410,568.71	9,510,301.02
城建税	1,560,960.83	1,212,383.71
个人所得税	7,725,581.63	6,472,748.72
土地增值税	19,447.54	1,162.23
教育费附加	712,177.03	547,002.00
房产税	615,837.16	666,353.81
地方教育费附加	443,779.26	360,660.52
其他税费	360,214.80	479,475.49
合 计	110,075,026.70	109,548,171.58

(二十六) 应付利息

类 别	年末余额	年初余额
应付银行借款利息	1,406,806.95	1,181,104.41
合 计	1,406,806.95	1,181,104.41

(二十七) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
母公司法人股股利	1,378,113.24	1,378,113.24	无法落实明确股东信息
中青旅江苏国际旅行社有限公司少数股东	4,903,131.19	1,500,000.04	
中青博联整合营销顾问股份有限公司少数股东	6,603,819.01	13,207,638.03	
深圳中青旅山水酒店股份有限公司少数股东	16,660,000.00	16,660,000.00	
合 计	29,545,063.44	32,745,751.31	

(二十八) 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付个人款	4,693,806.90	3,013,721.96
往来款	189,837,160.38	180,512,291.42
保证金	77,275,814.42	64,810,585.56
其它	22,257,890.79	22,748,079.42

款项性质	年末余额	年初余额
合 计	294,064,672.49	271,084,678.36

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	818,181.80	160,000,000.00
合 计	818,181.80	160,000,000.00

注：政府财政借款：2002年7月28日，桐乡市财政局根据浙江省财政厅印发的《浙江省中央特别国债转贷资金管理办 法》与公司签订国债资金转贷协议，由桐乡市财政局按浙江省财政厅下达的国债资金转贷计划，将国债资金900万元转贷给乌镇旅游股份有限公司，还贷期限为15年，前4年为宽限期，转贷利率按当年利息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加3%确定。本年还款818,181.82元，余额818,181.80元。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,698,614.40	
合 计	10,698,614.40	

(三十一) 长期借款

借款条件	年末余额	年初余额	利率区间
信用借款	367,388,470.30	2,312,906.29	4.04%~5.41%
政府财政借款		1,636,363.62	0.37%
合 计	367,388,470.30	3,949,269.91	

(三十二) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	形成原因
互联网大会工作小组办公室改造垫付款		1,800,000.00		1,800,000.00	垫付工程款
互联网大会工作小组高压改造垫付款		4,000,000.00		4,000,000.00	垫付工程款
合 计		5,800,000.00		5,800,000.00	

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
乌镇镇财政局	39,900,000.00	39,900,000.00

项目	期末余额	期初余额
桐乡市财政局	80,000,000.00	
桐乡市乌镇国际旅游区建设管理委员会	20,457,000.00	
合计	140,357,000.00	39,900,000.00

(三十四) 股本

项 目	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	723,840,000.00						723,840,000.00

(三十五) 资本公积

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、资本溢价	1,624,821,826.19			1,624,821,826.19
二、其他资本公积	100,870,656.22	27,331,931.23		128,202,587.45
合 计	1,725,692,482.41	27,331,931.23		1,753,024,413.64

注：本年其他资本公积增减变动主要系子公司增资被动稀释股权所致，详见七（二）。

(三十六) 其他综合收益

项 目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
外币财务报表折算差额	-26,138,988.89	3,482,981.71			3,482,981.71		-22,656,007.18
其他综合收益合计	-26,138,988.89	3,482,981.71			3,482,981.71		-22,656,007.18

(三十七) 盈余公积

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	146,388,154.57	1,577,604.84		147,965,759.41
免税基金	4,624,988.19			4,624,988.19
合 计	151,013,142.76	1,577,604.84		152,590,747.60

(三十八) 未分配利润

项 目	年末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,078,232,099.67	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,078,232,099.67	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	483,515,308.64	
减：提取法定盈余公积	1,577,604.84	
应付普通股股利	72,384,000.00	
年末未分配利润	2,487,785,803.47	

(三十九) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游产品服务收入	3,872,414,769.86	3,578,707,755.89	4,680,311,842.03	4,380,476,216.58
企业会展服务收入	1,975,451,611.03	1,659,662,225.40	1,803,064,263.44	1,547,747,928.60
酒店业收入	370,735,677.19	62,908,019.40	373,806,984.22	50,424,875.54
景区经营收入	1,360,823,197.57	260,031,632.38	1,131,141,977.40	192,365,859.75
IT 产品销售与技术服务收入	2,658,380,250.20	2,278,959,816.68	2,365,326,657.19	2,007,636,780.91
房地产销售收入	759,094.29		147,489,522.00	126,109,880.79
房屋租金收入	87,968,315.62	30,349,005.71	74,931,300.92	33,254,757.46
其他	943,396.20		943,396.24	
合 计	10,327,476,311.96	7,870,618,455.46	10,577,015,943.44	8,338,016,299.63

(四十) 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	32,451,630.71	96,308,235.85
城市维护建设税	9,790,572.70	10,818,176.92
教育费附加	4,648,707.74	8,516,477.08
地方教育费附加	3,075,034.85	5,058,897.88
房产税	12,448,016.70	
土地增值税	-21,048,221.19	
土地使用税	757,413.84	
车船使用税	10,548.31	
印花税	1,291,668.25	
其他	1,171,410.95	1,615,637.46
合 计	44,596,782.86	122,317,425.19

(四十一)销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	485,430,696.44	409,124,650.38
资产折旧与摊销	111,093,424.44	94,798,006.89
办公及运营费用	288,846,554.56	221,168,284.77
宣传推广费用	188,638,653.62	239,373,016.98
佣金及服务费	48,165,073.55	30,057,313.42
其他费用	19,447,102.12	28,837,248.44
合 计	1,141,621,504.73	1,023,358,520.88

(四十二)管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬及福利	280,535,201.28	211,626,544.78
资产折旧与摊销	103,223,464.78	86,544,282.61
办公及运营费用	109,131,602.98	123,640,949.21
宣传推广	23,955,348.15	45,041,962.60
其他费用	12,220,294.06	21,453,401.21
合 计	529,065,911.25	488,307,140.41

(四十三)财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	30,230,771.01	36,086,482.17
减：利息收入	6,185,138.25	7,162,164.45
汇兑损益	-3,724,425.07	-18,372,973.62
手续费支出及其他	31,866,513.61	29,901,574.74
合 计	52,187,721.30	40,452,918.84

(四十四)资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	6,861,868.39	7,539,637.63
合 计	6,861,868.39	7,539,637.63

(四十五)投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,448,059.57	18,352,619.89
处置长期股权投资产生的投资收益	3,379,833.96	-1,670,100.46
合 计	87,827,893.53	16,682,519.43

(四十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	283,620.05	743,961.16	283,620.05
其中：固定资产处置利得	283,620.05	743,961.16	283,620.05
政府补助	215,191,958.83	70,536,593.46	215,191,958.83
提前解除租赁协议赔偿款		9,200,000.00	
其他	3,308,571.89	8,066,287.03	3,308,571.89
合 计	218,784,150.77	88,546,841.65	218,784,150.77

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
古镇保护与旅游开发补贴	190,618,569.52	35,972,300.00	与收益相关
互联网大会专项资金		14,560,000.00	与收益相关
退房产税、土地使用税	1,255,758.26	2,184,517.78	与收益相关
嘉定区安亭镇人民政府企业扶持奖励	693,094.02	4,667,594.61	与收益相关
北京市旅行社入境旅游奖励资金		400,000.00	与收益相关
财政扶持清算资金	15,171,926.58	4,137,887.57	与收益相关
乌镇国际旅游区委员会补助金		2,140,000.00	与收益相关
北京市商委发展资金		2,000,000.00	与收益相关
中脉项目政府补助		1,975,879.01	与收益相关
北京市会奖旅游奖励资金		587,200.00	与收益相关
旅游发展基金(乌镇景区第二停车场)		500,000.00	与收益相关
电子商务发展专项资金		340,700.00	与收益相关
国家艺术基金管理中心英目资助款	750,000.00		与收益相关
桐乡就业管理处稳岗补贴	677,604.04		与收益相关
乌镇企业医保部分减免	575,561.00		与收益相关
乌镇西栅水处理厂闸补助款	559,200.00		与收益相关
桐乡就业管理处大中专毕业生见习补贴	247,755.00		与收益相关
个税返还	420,792.10		与收益相关
江苏省旅游局-奖励资金	150,000.00		与收益相关
深圳新三板挂牌奖金	500,000.00		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心转入卓越绩效管理标准	300,000.00		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心支持金	200,000.00		与收益相关
北京商委提级奖励	2,000,000.00		与收益相关
其他政府补助项目	1,071,698.31	1,070,514.49	与收益相关
合 计	215,191,958.83	70,536,593.46	

(四十七) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,069,158.54	2,670,252.37	4,069,158.54
其中：固定资产处置损失	4,069,158.54	2,670,252.37	4,069,158.54
对外捐赠	289,000.00	2,950.00	289,000.00
其他	1,195,158.68	4,938,110.99	1,195,158.68
合 计	5,553,317.22	7,611,313.36	5,553,317.22

(四十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	247,244,222.14	201,009,317.04
递延所得税费用	-298,310.35	-2,956,550.38
合 计	246,945,911.79	198,052,766.66

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	983,582,795.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	245,895,698.76
适用不同税率的影响	-2,636,021.48
调整以前期间所得税的影响	-958,615.75
非应税收入的影响	-21,112,014.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,920,313.82
使用以前年度的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异影响	-1,295,226.77
本年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	5,131,778.10
所得税费用	246,945,911.79

(四十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其他与经营活动有关的现金	257,290,285.70	132,755,367.56
其中：政府补助及利息收入等	221,377,097.08	77,698,757.91
收回承兑保证金	11,913,188.62	22,245,305.36
押金及工程保证金	24,000,000.00	32,811,304.29
支付其他与经营活动有关的现金	753,713,138.68	673,904,924.51

项 目	本年发生额	上年发生额
其中：办公及运营费用	397,978,157.54	344,809,233.98
宣传推广费用	212,594,001.77	230,691,804.76
佣金及服务费	48,165,073.55	30,057,313.42
其他费用	31,667,396.18	5,815,463.58
保证金、备用金及往来款等	63,308,509.64	62,531,108.77

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其他与投资活动有关的现金	106,257,000.00	39,900,000.00
其中：收到政府资金	106,257,000.00	39,900,000.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	3,437,169.81	45,000,000.00
其中：付中青创益投资管理有限公司往来款		45,000,000.00
子公司中青博联做市中介机构费用	3,437,169.81	

(五十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	736,636,883.26	456,589,281.92
加：资产减值准备	6,861,868.39	7,539,637.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,735,304.06	116,200,586.54
无形资产摊销	24,078,608.13	21,524,372.71
长期待摊费用摊销	59,502,977.03	52,733,817.97
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）	3,785,538.49	202,294.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,723,996.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,230,771.01	44,626,102.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,827,893.53	-16,682,519.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,310.35	-3,078,284.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,607,886.31	163,670,810.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,801,854.61	-244,008,458.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,920,035.26	-90,780,117.42
其他		

项 目	本年发生额	上年发生额
经营活动产生的现金流量净额	947,431,813.45	510,261,521.80
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		
现金的年末余额	903,400,222.36	819,522,586.10
减：现金的年初余额	819,522,586.10	770,446,844.00
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,877,636.26	49,075,742.10

2、本年收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	6,702,577.31
其中：北京本色文化发展有限公司	5,000,000.00
山西旅游发展有限公司	681,365.55
中青旅（唐山）国际旅行社有限责任公司	1,021,211.76
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,284,757.75
其中：北京本色文化发展有限公司	582,180.44
山西旅游发展有限公司	681,365.55
中青旅（唐山）国际旅行社有限责任公司	1,021,211.76
处置子公司收到的现金净额	4,417,819.56

3、 现金及现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
一、 现金	903,400,222.36	819,522,586.10
其中： 库存现金	4,690,226.29	5,433,766.10
可随时用于支付的银行存款	872,747,657.44	814,088,820.00
可随时用于支付的其他货币资金	25,962,338.63	
二、 现金等价物		
其中： 三个月内到期的债券投资		
三、 年末现金及现金等价物余额	903,400,222.36	819,522,586.10
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十一)所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	9,908,560.34	银行承兑及保函保证金
固定资产	14,734,014.13	银行短期借款抵押
合计	24,642,574.47	--

(五十二)外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			54,508,291.60
其中：美元	3,413,695.26	6.9370	23,680,804.01
欧元	351,906.12	7.3068	2,571,307.62
港币	11,836,754.82	0.89451	10,588,095.55
英镑	323,348.58	8.5094	2,751,502.42
日元	199,223,082.34	0.059591	11,871,902.70
加元	524,236.69	5.1406	2,694,891.11
泰铢	6,240.00	0.1900	1,185.60
澳元	69,502.28	5.01570	348,602.59
应收账款			20,008,714.69
其中：港币	5,655,253.69	0.89451	5,058,680.98
日元	155,773,989.00	0.059591	9,282,727.78
加元	1,102,460.01	5.1406	5,667,305.93
预付款项			2,644,461.55
其中：港币	313,715.99	0.89451	280,622.09
日元	39,667,726.00	0.059591	2,363,839.46
应付账款			10,368,183.19
其中：日元	151,060,431.00	0.059591	9,001,842.14
加元	265,794.08	5.1406	1,366,341.05
预收款项			3,315,028.11
其中：港币	123,381.40	0.89451	110,365.90
日元	53,777,621.00	0.059591	3,204,662.21
长期借款			1,169,890.51
其中：日元	19,632,000.00	0.059591	1,169,890.51

六、合并范围的变更

(一) 本年出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
北京本色文化发展有限公司	5,000,000.00	60%	出售	2016年3月31日	工商变更	3,866,338.56	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
新疆中青联旅游汽车有限公司	0.00	36.83%	被动稀释	2016年3月31日	工商变更	47,727.27	14.17%	67,504.25	115,231.52	0.00	丧失控制权之日所享有净资产份额	0.00

(二) 合并范围发生变化的其他原因

1、本年注销二级子公司情况

子公司名称	注销时点扣除往来款货币资金金额	公司注销的时点	注销时货币资金金额与注销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
山西旅游发展有限公司	730,758.73	2016年4月15日	714.99
中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司	21,211.76	2016年10月31日	-539,561.95

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中青旅耀悦 (北京)旅游 有限公司	北京	旅游	1,000.00	80.00		投资取得
北京中青旅创 格科技有限公司	北京	商贸与技术服务	10,000.00	90.00		投资取得
中青旅上海国 际旅行社有限 公司	上海	旅游	10,000.00	100.00		投资取得
中青博联整合 营销顾问股份 有限公司	北京	整合营销	10,000.00	72.75		投资取得
中青旅天津国 际旅行社有限 公司	天津	旅游	1,000.00	100.00		投资取得
浙江中青旅绿 城投资置业有 限公司	杭州	房地产	20,000.00	51.00		投资取得
中青旅(广西) 国际旅游有限 公司	桂林	旅游	600.00	80.00		投资取得
北京中青旅创 格物业管理有 限责任公司	北京	物业管理	100.00	100.00		投资取得
中青旅山西国 际旅行社有限 公司	太原	旅游	1,000.00	100.00		投资取得
中青旅智圆行 方(北京)商 务旅游有限公 司	北京	旅游	1,000.00	89.00		投资取得
北京中青旅风 采科技有限公 司	北京	技术服务	3,500.00	100.00		同一控制下企 业合并取得
山西省中国国 际旅行社有限 责任公司	山西	旅游	700.00	100.00		同一控制下企 业合并取得
深圳中青旅山 水酒店股份有 限公司	深圳	酒店	10,000.00	51.00		非同一控制下 企业合并取得
中国青年旅行 社(香港)有 限公司	香港	旅游	600万港元	100.00		非同一控制下 企业合并取得
中青旅新疆国 际旅行社有限 责任公司	乌鲁 木齐	旅游	1,000.00	56.37		非同一控制下 企业合并取得
中青旅江苏国 际旅行社有限 公司	南京	旅游	300.00	51.00		非同一控制下 企业合并取得
中青旅广州国 际旅行社有限 公司	广州	旅游	300.00	60.00		非同一控制下 企业合并取得

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例		取得方式
浙江省中青国际旅游有限公司	杭州	旅游	1,000.00	51.00		非同一控制下企业合并取得
乌镇旅游股份有限公司	桐乡	景区旅游	50,000.00	66.00		非同一控制下企业合并取得
中青旅国际旅游有限公司	北京	旅游	14,554.00	40.00	60.00	非同一控制下企业合并取得

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	年末累计少数股东权益
1	乌镇旅游股份有限公司	34.00%	185,701,826.06		1,141,253,606.81
2	北京中青旅创格科技有限公司	10.00%	5,247,297.07	3,842,360.73	21,909,692.41
3	中青博联整合营销顾问股份有限公司	27.25%	18,134,866.66		92,049,818.49

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
乌镇旅游股份有限公司	194,592,008.05	4,574,073,378.48	4,768,665,386.53	899,097,403.89	512,157,000.00	1,411,254,403.89	244,466,848.32	3,442,456,521.03	3,686,923,369.35	834,008,467.13	41,536,363.62	875,544,830.75
北京中青旅创格科技有限公司	1,542,285,176.37	3,182,074.11	1,545,467,250.48	1,326,370,326.36		1,326,370,326.36	1,428,545,691.23	3,015,219.22	1,431,560,910.45	1,237,450,254.53		1,237,450,254.53
中青博联整合营销顾问股份有限公司	766,856,428.64	165,128,235.18	931,984,663.82	573,173,604.39		573,173,604.39	726,414,476.65	163,940,932.34	890,355,408.99	648,705,895.28		648,705,895.28

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
乌镇旅游股份有限公司	1,360,823,197.57	546,032,444.04	546,032,444.04	671,682,307.64	1,135,116,665.42	405,050,887.08	405,050,887.08	466,177,301.50
北京中青旅创格科技有限公司	2,473,946,517.44	52,472,970.75	52,472,970.75	-25,088,537.84	2,187,653,744.12	44,908,077.04	44,908,077.04	-1,022,479.84
中青博联整合营销顾问股份有限公司	1,975,451,611.03	78,787,046.84	78,787,046.84	49,498,482.06	1,803,064,263.44	62,042,143.77	62,042,143.77	17,779,469.38

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司子公司中青博联整合营销顾问股份有限公司新增少数股东而被动稀释股权由 75.44% 减少至 72.75%。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	中青博联整合营销顾问股份有限公司
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,331,931.23
差额	-25,331,931.23
其中：调整资本公积	25,331,931.23

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京古北水镇旅游有限公司	北京	北京	景区旅游	25.81	15.48	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	252,211,685.79	134,040,086.62
其中：现金和现金等价物	180,187,359.27	43,416,309.03
非流动资产	5,639,410,123.01	4,948,954,642.15
资产合计	5,891,621,808.80	5,082,994,728.77
流动负债	1,088,521,578.82	907,279,390.78
非流动负债	1,385,432,985.70	967,167,349.08
负债合计	2,473,954,564.52	1,874,446,739.86
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,417,667,244.28	3,208,547,988.91
按持股比例计算的净资产份额	1,411,154,805.16	1,324,809,464.62
对联营企业权益投资的账面价值	1,411,154,805.16	1,324,809,464.62
营业收入	724,227,022.69	461,714,466.32
财务费用	10,688,057.00	-374,258.21
投资收益	83,143,669.66	-7,979,054.93
净利润	209,119,255.37	47,014,711.79
综合收益总额	209,119,255.37	47,014,711.79
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
联营企业		
投资账面价值合计	257,047,579.51	64,317,640.00
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-9,486,404.84	-1,059,754.61
其他综合收益		
综合收益总额	-9,486,404.84	-1,059,754.61

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中青旅集团公司	北京	旅游业	12,000.00	17.17	17.17

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中青创益投资管理有限公司	同一母公司

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
北京古北水镇旅游有限公司	购买服务	旅游产品服务	市场公允价	5,863,400.00	0.16	4,275,712.15	0.09
销售商品、提供劳务：							
北京古北水镇旅游有限公司	销售商品	产品销售	市场公允价	2,922,863.26	0.11	707,500.00	0.03
北京古北水镇旅游有限公司	提供劳务	汽车租赁	市场公允价	50,090.09			

2、其他关联交易

受托经营资产

公司与大股东中青旅集团公司（以下简称“青旅集团”）于2012年8月签署《资产委托经营协议》（原协议到期续签），公司受托经营管理根据财政部财金【2002】124号文件划转给青旅集团的国家开发银行原六大投资公司部分遗留资产，委托期限至2017年8月15日；2003年6月为了更好地整合管理上述划转资产成立了中青创益投资管理有限公司（下称“中青创益”）。

公司与青旅集团经友好协商，并经公司2012年8月14日第二次临时股东大会决议通过，公司与青旅集团签订协议，公司将以中青创益的专用账户继续受托管理上述资产，青旅集团每年向公司支付100万元人民币作为资产管理费，除非损失是因公司故意或重大过失造成的，在经营管理过程中产生的收益及损失均由青旅集团承担。协议有效期为5年。

(六)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京古北水镇旅游有限公司	96,170.00		762,450.00	
预付款项	北京古北水镇旅游有限公司	455,781.00		447,222.00	
其他应收款	北京古北水镇旅游有限公司	1,096,739.30		470,802.54	
合计		1,648,690.30		1,680,474.54	

九、诺及或有事项

(一) 承诺事项

公司本年无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、截止2016年12月31日，公司未结清保函金额51,174,214.70元，其中未结清保函港币金额1,370,000.00港币元、未结清保函澳门币金额420,000.00澳门元。

2、担保

2016年1月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司向交通银行股份有限公司北京东直门支行申请开立人民币3亿元的银行承兑汇票额度提供担保，担保期限为一年；

2016年3月，公司为二级子公司中青博联整合营销顾问股份有限公司向交通银行股份有限公司北京东直门支行申请人民币1亿元的综合授信额度提供担保，担保期限为一年；

2016年3月，公司为二级子公司中青博联整合营销顾问股份有限公司向招商银行股份有限公司北京崇文门支行申请人民币0.5亿元的综合授信额度提供担保，担保期限为一年；

2016年4月，公司为二级子公司中青博联整合营销顾问股份有限公司向北京银行股份有限公司海运支行申请人民币0.5亿元的综合授信额度提供担保，担保期限为一年；

2016年6月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司向中国工商银行股份有限公司北京东城支行申请人民币2.5亿元额度的银行综合授信提供担保；担保期限为两年；

2016年8月，公司为二级子公司北京中青旅创格科技有限公司向北京银行中轴路支行申请人民币4亿元额度的银行综合授信额度提供担保；担保期限为两年。

截止2016年12月31日，公司对内提供担保额度累计为10.5亿元，其中为北京中青旅创格科技有限公司担保金额9.5亿元、为中青博联整合营销顾问股份有限公司1亿元。2016年3月公司为二级子公司中青博联整合营销顾问股份有限公司向交通银行股份有限公司北京东直门支行申请人民币1亿元的综合授信额度提供的担保因授信于2016年12月到期，担保随之到期。

十、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	以2016年12月31日的总股本723,840,000.00股为基数，向全体股东每10股派1.00元（含税）现金股利，共派发现金股利72,384,000.00元。
-----------	---

(二) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其他重要事项

重大诉讼情况

公司全资子公司广西中青旅旅行社有限公司因2005年一起交通事故被香港两旅游公司追偿，桂林市中级人民法院及香港国际仲裁中心裁定需偿付金额合计23,412,847.94元。

广西中青旅旅行社有限公司已进入破产程序，鉴于广西中青旅旅行社有限公司为独立法人，中青旅控股股份有限公司将以出资额为限对外承担有限责任。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	235,750,884.00	100.00	9,991,726.41	4.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	235,750,884.00	100.00	9,991,726.41	4.24

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	199,427,313.76	100.00	4,862,778.53	2.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	199,427,313.76	100.00	4,862,778.53	2.44

按组合计提坏账准备的应收账款

采用信用期分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
信用期内	224,736,660.59			193,415,648.73		
超出信用期 6 个月以内	1,228,146.00	25.00	307,036.50	1,171,690.00	25.00	292,922.50
超出信用期 6-12 个月	202,775.00	50.00	101,387.50	540,238.00	50.00	270,119.00
超出信用期 12 个月以上	9,583,302.41	100.00	9,583,302.41	4,299,737.03	100.00	4,299,737.03
合 计	235,750,884.00		9,991,726.41	199,427,313.76		4,862,778.53

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	77,696,621.19	32.96	
单位 2	14,307,558.04	6.07	

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 3	11,814,310.69	5.01	
单位 4	2,574,003.10	1.09	
单位 5	1,642,165.70	0.70	
合 计	108,034,658.72	—	

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	481,414,524.99	80.14		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	119,271,929.96	19.86	11,938,263.65	10.01
合 计	600,686,454.95	100.00	11,938,263.65	1.99

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	625,770,917.56	88.39		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	82,206,055.20	11.61	11,938,263.65	14.52
合 计	707,976,972.76	100.00	11,938,263.65	1.69

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京中青旅创格科技有限公司	245,297,509.84		1 年以内		集团范围内往来款, 未减值
深圳中青旅山水酒店股份有限公司	140,281,865.55		1 年以内		集团范围内往来款, 未减值
中青旅上海国际旅行社有限公司	95,835,149.60		1 年以内		集团范围内往来款, 未减值
合 计	481,414,524.99				

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	592,852,876.02	701,731,474.14
员工往来及备用金	7,493,772.45	2,539,589.20
定金及押金	339,806.48	3,705,909.42
合计	600,686,454.95	707,976,972.76

3、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京中青旅创格科技有限公司	往来款	245,297,509.84	1年以内	40.84	集团范围内往来款，未减值
深圳中青旅山水酒店股份有限公司	往来款	140,281,865.55	1年以内	23.35	集团范围内往来款，未减值
中青旅上海国际旅行社有限公司	往来款	95,835,149.60	1年以内	15.95	集团范围内往来款，未减值
浙江省中青国际旅游有限公司	往来款	9,877,636.67	1年以内	1.64	集团范围内往来款，未减值
中青旅国际旅游有限公司	往来款	9,277,563.42	1年以内	1.54	集团范围内往来款，未减值
合计		500,569,725.08		—	—

(三) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,502,398,344.03		1,502,398,344.03	1,558,937,905.98		1,558,937,905.98
对联营、合营企业投资	896,528,483.82		896,528,483.82	844,452,084.98		844,452,084.98
合计	2,398,926,827.85		2,398,926,827.85	2,403,389,990.96		2,403,389,990.96

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中青旅广州国际旅行社有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
北京中青旅风采科技有限公司	79,282,676.99			79,282,676.99		
中青旅江苏国际旅行社有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
中青旅上海国际旅行社有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中国青年旅行社(香港)有限公司	13,699,465.82			13,699,465.82		
中青旅新疆国际旅行社有限责	4,804,994.70			4,804,994.70		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
任公司						
浙江省中青国际旅游有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江中青旅绿城投资置业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
北京中青旅创格科技有限公司	50,888,008.80			50,888,008.80		
乌镇旅游股份有限公司	965,978,246.53			965,978,246.53		
深圳中青旅山水酒店股份有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
中青旅国际旅游有限公司	12,943,851.42			12,943,851.42		
山西旅游发展有限公司	50,539,561.95		50,539,561.95			
中青博联整合营销顾问股份有限公司	18,040,000.00			18,040,000.00		
中青旅天津国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中青旅(广西)国际旅游有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
中青旅山西国际旅行社有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中青旅创格物业管理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山西省中国国际旅行社有限责任公司	8,088,955.13			8,088,955.13		
中青旅智圆行方(北京)商务旅游有限公司	8,952,144.64			8,952,144.64		
中青旅(唐山)国际旅行社有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
中青旅耀悦(北京)旅游有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京本色文化发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	1,558,937,905.98		56,539,561.95	1,502,398,344.03		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
北京古北水镇旅游有限公司	830,507,224.50			53,973,679.81						884,480,904.31	
广州七侠网络科技有限公司	13,944,860.48			-1,897,280.97						12,047,579.51	
合计	844,452,084.98			52,076,398.84						896,528,483.82	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,601,204,549.23	1,388,911,533.87	1,827,395,970.11	1,643,837,899.49
旅游产品服务收入	1,486,958,101.63	1,358,562,528.16	1,720,936,392.59	1,610,583,142.03

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
房屋租金收入	87,968,315.62	30,349,005.71	79,731,300.92	33,254,757.46
商标使用费收入	25,334,735.78		25,784,880.38	
其他收入	943,396.20		943,396.22	
合 计	1,601,204,549.23	1,388,911,533.87	1,827,395,970.11	1,643,837,899.49

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,066,767.75	111,070,811.96
权益法核算的长期股权投资收益	52,076,398.84	11,079,357.59
处置长期股权投资产生的投资收益	751,970.49	
合 计	103,895,137.08	122,150,169.55

十三、补充资料

(六) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-405,704.53	
2. 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）	215,191,958.83	
3. 受托经营取得的托管费收入	943,396.20	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,824,413.21	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	842,400.82	
6. 所得税影响额	-53,246,909.05	
7. 少数股东影响额	-53,155,903.20	
合 计	111,993,652.28	

(一) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.49	6.51	0.67	0.41		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.29	5.62	0.51	0.35		

中青旅控股股份有限公司
二〇一七年四月十八日

第 15 页至第 66 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 康国明

签名： 焦正军

签名： 范思远

日期： 2017年4月18日

日期： 2017年4月18日

日期： 2017年4月18日