

**国旅联合股份有限公司**  
**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	43

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长张建华先生，总经理金岩先生，财务总监武连合先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：国旅联合股份有限公司  
公司英文名称：CHINA UNITED TRAVEL CO., LTD.  
公司英文名称缩写：CUTC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：国旅联合  
公司 A 股代码：600358
- 3、公司注册地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
公司办公地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
邮政编码：210029  
公司国际互联网网址：www.cutc.com.cn  
公司电子信箱：webmaster@cutc.com.cn
- 4、公司法定代表人：张建华
- 5、公司董事会秘书：阎晨光  
电话：(025)84700026  
传真：(025)84702099  
E-mail：yanchenguang@cutc.com.cn  
联系地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
公司证券事务代表：江学军  
电话：(025)84700028  
传真：(025)84702099  
E-mail：jiangchangjun@cutc.com.cn  
联系地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：国旅联合股份有限公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	2,991,621,078.20	2,770,852,722.53	2,770,852,722.53	7.97
流动负债	3,019,982,711.47	2,794,030,983.76	2,794,030,983.76	8.09
总资产	3,820,321,087.77	3,589,028,339.26	3,589,028,339.26	6.44
股东权益(不含少数股东权益)	498,580,147.89	494,275,628.65	494,275,628.65	0.87
每股净资产	1.15	1.14	1.14	0.87
调整后的每股净资产	1.13	0.88	0.88	28.41
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	4,146,454.40	10,952,187.41	10,952,187.41	-62.14
扣除非经常性损益后的净利润	3,309,527.12	7,130,655.20	7,130,655.20	-53.59
每股收益	0.01	0.05	0.05	-80.00
每股收益 <sup>注1</sup>	0.01			
净资产收益率(%)	0.83	2.51	2.51	减少1.68个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,686,996.28	-86,243,433.76	-86,243,433.76	93.41

注1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	244,282.04
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,354.76
以前年度已经计提各项减值准备的转回	594,000
合计	836,927.28

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.58	12.63	0.15	0.15
营业利润	4.52	4.54	0.05	0.05
净利润	0.83	0.84	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.66	0.67	0.01	0.01

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 34,354 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
中国国际旅行社总社		88,832,430	20.56	未流通	未知	国有股东
南京市江宁区国有资产经营(控股)有限公司		54,442,800	12.60	未流通	未知	国有股东
浙江富春江旅游股份有限公司		46,224,810	10.70	未流通	质押 46,224,810	法人股东
江苏兴园软件园开发建设有限公司		21,600,000	5.00	未流通	未知	法人股东
深圳市思强实业发展有限公司		21,600,000	5.00	未流通	未知	法人股东
上海大世界(集团)公司		18,238,500	4.22	未流通	未知	国有股东
杭州市之江发展总公司		13,661,460	3.16	未流通	未知	国有股东
该部分证券未经发行人确认		8,164,038	1.89	未流通	未知	自然人股东
华龙证券有限责任公司	-8,050	2,543,012	0.59	已流通	未知	社会公众股东
清华紫光古汉生物制药股份有限公司		2,509,313	0.58	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东有何关联关系或一致行动关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
华龙证券有限责任公司	2,543,012	A股
孙建民	860,118	A股
王国志	390,000	A股
秦勇	298,400	A股
李遵农	294,000	A股
郭劲	282,000	A股
孙庆芳	270,810	A股
金莉	261,100	A股
夏国斌	256,100	A股
方滨	234,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间有何关联关系或一致行动关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,经公司 2004 年年度股东大会审议通过,选举张建华先生、金岩先生、黄春旺先生、胡长顺先生、徐斯平先生、蒲宾虹先生为公司第三届董事会董事;选举范卿午先生、燕翔先生、曹中先生为公司第三届董事会独立董事;选举蔡丰先生、陈新先生、潘保昌先生为公司第三届监事会监事。(详见 2005 年 5 月 27 日《上海证券报》C15 版)

原公司董事长李禄安先生、董事杨继才先生，独立董事涂建先生、金立佐先生，监事赵义奎先生、周新宏先生因任期届满而离任。

报告期内，经公司董事会 2005 年第二次会议审议通过，选举张建华先生为公司第三届董事会董事长，选举胡长顺先生、金岩先生为公司第三届董事会副董事长。经公司监事会 2005 年第二次会议审议通过，选举蔡丰先生为公司第三届监事会监事会召集人。（详见 2005 年 6 月 7 日《上海证券报》C6 版）

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在稳步发展原有业务的同时，集中精力推进南京汤山温泉国际度假酒店及温泉水乐园项目的建设进度，截止报告期末，度假酒店已全面完工并于 2005 年 4 月 29 日开始试营业，经营状况良好。水乐园项目也已大部分完工并部分试营业，全部工程预计于 2005 年 9 月完工并全面投入使用。

截止报告期末，公司共实现主营业务收入 11,239 万元人民币，净利润 415 万元人民币，达到时间过半、任务过半，但同比分别下降了 61.23%、62.14%。下降的主要原因是国家宏观经济政策、金融政策及土地政策的调整，导致公司休闲地产开发业务的营业收入同比下降 74.33%，从而影响了公司当期收益。

### （二）报告期公司经营情况

公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要经营休闲地产开发、彩票设备与运营服务及长江三峡高速水翼船客运服务。

报告期内，公司经营稳定，休闲地产开发业务虽然受到了自 2004 年初开始的国家相关政策调整的较大影响，仍然实现主营业务收入 60,928,474.16 万元，主营业务利润 36,313,219.19 万元，完成了公司董事会制定的经营指标；彩票设备及运营服务业务则展现了良好的发展态势，报告期内实现主营业务收入 30,489,479.23 万元，主营业务利润 21,210,865.87 万元，同比分别增长了 30.14%、53.75%；长江三峡高速水翼船客运服务克服了国际原油价格持续上涨的不利因素，报告期内实现主营业务收入 17,637,770.27 万元，主营业务利润 3,363,718.42 万元，圆满完成了经营指标。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
运输业	17,637,770.27	13,722,112.14	22.20	2.73	3.02	减少 0.22 个百分点
旅游业	3,333,813.08	1,380,385.31	58.59	-72.01	-53.87	减少 16.28 个百分点
房地产业	60,928,474.16	21,292,549.63	65.05	-74.33	-87.53	增加 36.97 个百分点
彩票业	30,489,479.23	8,329,253.02	72.68	30.14	-9.22	增加 11.84 个百分点

其中：报告期上市公司主营业务收入中的关联交易的金额为 0 元。

#### (3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京西都地产发展有限公司	房地产开发、销售等业务	北京西城区新街口休闲步行街的开发建设	50,000,000	3,011,839,574.97	10,995,033.91
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	旅游休闲度假区开发及相关旅游服务业务	汤山温泉度假区的开发建设	140,000,000	324,127,095.68	2,036,748.75
国旅联合旅游开发有限公司	房地产开发与销售、旅游产品的开发与销售	“国旅御园”项目开发等	100,000,000	97,698,965.05	-1,055,509.37

海南国旅联合旅游实业公司	与酒店相关的旅游服务业务	控股位于海口的金色海湾度假村	27,100,000	65,390,249.38	-37,398.32
深圳市思乐数据技术有限公司	彩票机的生产销售和其他相关业务	彩票技术及市场咨询服务	32,000,000	125,289,041.69	8,049,264.63
宜昌三峡金山船务有限公司	高速船客运服务	长江三峡地区高速水上客运	41,460,000	78,054,653.46	757,820.84

(4) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海国旅联合投资管理有限公司	投资管理业务	投资管理、投资信息、旅游信息的咨询等业务	-1,210,573.00	-466,918.01	-11.26

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

无

2、完成经营计划情况

公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 77,096 万元, 报告期实际完成主营业务收入 11,239 万元, 完成全年计划 14.6%; 公司本年度拟定的经营计划成本及费用为 72,064 万元人民币, 报告期实际发生 9,055 万元, 完成全年计划 13.6%; 预计本年度实现利润总额 4,797 万元, 报告期实际实现利润总额 2,099 万元, 完成全年计划 43.76%; 预计本年度实现净利润 818 万元, 报告期实际实现 415 万元, 完成全年计划 50.7%。

公司虽因国家相关政策的调整影响未按计划完成主营业务收入及主营业务利润指标, 但公司通过加强成本及费用预算管理, 净利润指标仍按期完成, 实现了时间过半、任务过半。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来, 一贯严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所有关法律、法规的要求, 积极完善公司法人治理结构, 建立现代企业制度, 规范公司运作。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

重大诉讼仲裁事项的说明

(1)、北京市商业银行中关村支行诉北京紫荆城工艺品公司(借款人)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司之前身北京市西城区城市建设开发公司(担保人)、广州泰龙电子公司(担保人)、深圳佳业通电子公司(担保人)借款合同纠纷一案(详见本公司 2004 年年报), 截止 2005 年 6 月 31 日, 该事项尚未有结果。

(2)、海南国旅联合旅游实业公司诉海南玉沙开发有限公司(原海南人民镇政府玉沙村拆迁办公室)借款合同纠纷案(详见本公司 2004 年年报),截止 2005 年 6 月 31 日,该事项尚未有结果。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况

2005 年 1 月 18 日,本公司向深圳市思强实业发展有限公司购买深圳市思乐数据技术有限公司 3%的股权,该资产的帐面价值为 2,999,591.30 元人民币,评估价值为 2,870,000.00 元人民币,实际购买金额为 3,486,000.00 元人民币,本次收购价格的确定依据是以评估价为基础协商确定,已完成收购手续,该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 241,477.94 元人民币,占利润总额的 5.8%。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内公司无重大关联交易事项

2、关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
中国国际旅行社总社	控股股东	0.00	294,791.46	0.00	0.00	0.00
深圳市思强实业发展有限公司	参股股东	-1,566,700.00	2,052,307.70	0.00	0.00	0.00
上海大世界(集团)公司	参股股东	0.00	160,000.00	0.00	0.00	0.00
北京天恒置业集团公司	其他	3,741,661.27	21,186,493.60	0.00	50,309,390.42	392,503,786.10
海南恒昌实业发展公司	其他	0.00	755,900.00	0	0	0
南京汤山经济开发有限公司	其他	0.00	100,000.00	0	0	0
青岛东瑞置业有限公司	其他	535,500.00	7,888,785.36	0	0	10,000,000
符策虎	其他	0.00	2,000,000.00	0	0	0
康记锬	其他	69,000.00	1,659,000.00	0	0	0
王素清	其他	0.00	4,600,000.00	0	0	0
徐彩霞	其他	0.00	3,600,000.00	0	0	0
上海国旅联合投资管理有限公司	联营公司	0.00	22,317,363.93	0	0	0
深圳市思乐数控设备有限公司	联营公司	-600,000.00	8,599,118.00	0	0	0
北京八达岭野生动物世界有限公司	联营公司	-1,900,000.00	85,447.85	0	0	0
北京西雅房地产开发有限公司	联营公司	2,033,764.00	7,298,140.00	0	0	269,696
海南金色海湾产权酒店有限公司	联营公司	0.00	5,000,000.00	0	0	53,500
深圳市思乐数控技术服务有限公司	联营公司	0.00	940,000.00	0	0	0
南京泉野酒店开发有限公司	联营公司	0	0	0	-8,118,000	0.00
合计	/	2,313,225.27	88,537,347.90	/	42,191,390.42	402,826,982.10

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 294,791.46 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况



本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本公司于 2000 年 7 月 25 日与杭州永成旅游投资有限公司签订《租赁经营合同》，将瑶琳仙境分公司妙峰苑之外部分经营性资产租赁给杭州永成旅游投资有限公司经营，租赁期限 30 年，每年租赁收入为人民币 2,000,000.00 元。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已履行完毕	是否为关联方担保
西雅合资公司	2004-03-25	2,993	连带责任担保	2004-03-25 ~ 2005-01-24	否	否
天恒置业集团	2005-01-11	4,100	连带责任担保	2005-01-11 ~ 2005-12-11	否	否
天恒置业集团	2003-07-22	4,100	连带责任担保	2003-07-22 ~ 2005-07-22	否	否
天恒置业集团	2004-11-30	3,690	连带责任担保	2004-11-30 ~ 2005-11-30	否	否
天恒置业集团	2005-04-25	8,200	连带责任担保	2005-04-25 ~ 2006-04-24	否	否
报告期内担保发生额合计			12,300			
报告期末担保余额合计			23,083			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				6,189		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				29,272		
担保总额占公司净资产的比例				59%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				2,993		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				2,993		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				29,272		
违规担保总额				29,272		

1)、2004 年 3 月 25 日，本公司控股子公司，北京西都地产发展有限公司为合营公司西雅合资公司提供担保，担保金额为 7,300 万元人民币，担保期限为 2004 年 3 月 25 日至 2005 年 1 月 24 日，贷款已逾期，逾期金额为 7,300 万元人民币；

2)、2005 年 1 月 11 日，本公司控股子公司，北京西都地产发展有限公司为其股东天恒置业集团提供担保，担保金额为 10,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 1 月 11 日至 2005 年 12 月 11 日；

3)、2003 年 7 月 22 日，本公司控股子公司，北京西都地产发展有限公司为其股东天恒置业集团提供担保，担保金额为 10,000 万元人民币，担保期限为 2003 年 7 月 22 日至 2005 年 7 月 22 日；

4)、2004 年 11 月 30 日，本公司控股子公司，北京西都地产发展有限公司为其股东天恒置业集团提供担保，担保金额为 9,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 30 日至 2005 年 11 月 30 日；

5)、2005 年 4 月 25 日，本公司控股子公司，北京西都地产发展有限公司为其股东天恒置业集团提供担保，担保金额为 20,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 25 日至 2006 年 4 月 24 日。

在北京西都地产发展有限公司对外担保中，其中 49,000 万元的担保是为其第一大股东北京天恒置业集团贷款担保后，截止 2005 年 6 月 30 日，西都地产占用天恒置业集团资金 392,503,786.10 元，因此或有风险较小。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报表

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	合并	母公司	合并		母公司	
	附注	附注	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	(五)1		126,622,914.92	83,705,156.02	10,527,165.09	12,839,719.29
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	(五)2	(六)1	58,099,873.31	64,355,773.53		
其他应收款	(五)3	(六)2	151,442,953.70	148,744,254.04	163,164,640.93	184,017,786.05
预付账款	(五)4		2,523,277.47	1,413,705.00		
应收补贴款						
存货	(五)5		2,648,886,196.68	2,470,910,934.67	407,546.89	393,309.89
待摊费用	(五)6		4,045,862.12	1,722,899.27	1,238,158.48	59,490.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,991,621,078.20	2,770,852,722.53	175,337,511.39	197,310,305.23
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	(五)7	(六)3	151,910,054.69	152,510,424.43	467,343,016.88	459,219,362.71
长期债权投资						
长期投资合计			151,910,054.69	152,510,424.43	467,343,016.88	459,219,362.71
其中：合并价差			98,034,381.50	95,930,188.19		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	(五)8		610,259,499.61	618,113,915.32	94,294,012.21	94,199,422.35
减：累计折旧			193,478,220.73	184,398,117.21	29,984,138.39	28,499,075.81
固定资产净值			416,781,278.88	433,715,798.11	64,309,873.82	65,700,346.54
减：固定资产减值准备			5,953,621.07	5,953,621.07		
固定资产净额			410,827,657.81	427,762,177.04	64,309,873.82	65,700,346.54
工程物资						
在建工程	(五)9		225,859,335.39	202,161,499.67	80,792.00	
固定资产清理				2,022.50		
固定资产合计			636,686,993.20	629,925,699.21	64,390,665.82	65,700,346.54
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	(五)10		24,409,311.11	24,774,544.31	214,215.26	214,284.22
长期待摊费用	(五)11		7,481,707.80	2,753,006.01		
其他长期资产	(五)12		8,211,942.77	8,211,942.77		
无形资产及其他资产合计			40,102,961.68	35,739,493.09	214,215.26	214,284.22
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			3,820,321,087.77	3,589,028,339.26	707,285,409.35	722,444,298.70

国旅联合股份有限公司 2005 年半年度报告

负债和股东权益	合并	母公司	合并		母公司	
	附注	附注	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债						
短期借款	(五) 13		912,000,000.00	758,000,000.00	90,000,000.00	100,000,000.00
应付票据						
应付账款	(五) 14		51,215,860.81	163,637,477.41		
预收账款	(五) 15		975,401,238.24	766,948,143.65		
应付工资	(五) 16		7,722,515.67	7,482,651.46		
应付福利费			1,305,836.06	1,548,575.36	248.00	
应付股利						
应交税金	(五) 17		54,297,226.25	110,326,738.29	53,629.17	471,440.55
其他应交款	(五) 18		802,660.60	2,156,295.08	-44,769.34	-22,116.22
其他应付款	(五) 19		914,651,050.73	862,132,695.64	111,662,060.02	121,992,674.18
预提费用	(五) 20		102,586,323.11	121,798,406.87	1,296,322.91	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			3,019,982,711.47	2,794,030,983.76	202,967,490.76	222,441,998.51
<b>长期负债：</b>						
长期借款	(五) 21		82,225,809.35	82,580,222.75		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			82,225,809.35	82,580,222.75		
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			3,102,208,520.82	2,876,611,206.51	202,967,490.76	222,441,998.51
少数股东权益	(五) 22		219,532,419.06	218,141,504.10		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)	(五) 23		432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	(五) 24		58,614,606.66	58,445,442.66	58,758,505.66	58,589,341.66
盈余公积	(五) 25		1,411,943.78	1,411,943.78	1,411,943.78	1,411,943.78
其中：法定公益金			470,647.93	470,647.93	470,647.93	470,647.93
未分配利润	(五) 26		22,161,633.14	18,015,178.74	12,147,469.15	8,001,014.75
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	(五) 27		15,608,035.69	15,596,936.53		
所有者权益(或股东权益)合计			498,580,147.89	494,275,628.65	504,317,918.59	500,002,300.19
负债和所有者权益(或股东权益)总计			3,820,321,087.77	3,589,028,339.26	707,285,409.35	722,444,298.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	(五) 28		112,389,536.74	289,866,531.27		
减:主营业务成本	(五) 28		44,724,300.10	196,201,941.34		
主营业务税金及附加	(五) 29		4,946,131.19	14,676,464.46		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			62,719,105.45	78,988,125.47		
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(五) 30		5,623,272.93	5,877,623.62	922,218.93	471,855.37
减:营业费用			12,366,466.61	10,052,469.13		
管理费用			29,353,515.89	28,152,571.32	3,618,396.27	2,593,268.19
财务费用	(五) 31		4,107,236.36	3,030,177.98	2,425,858.43	1,988,722.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			22,515,159.52	43,630,530.66	-5,122,035.77	-4,110,134.90
加:投资收益(损失以“-”号填列)	(五) 32	(六) 4	-1,768,451.14	2,102,038.46	9,268,490.17	15,062,322.31
补贴收入	(五) 33		244,282.04	230,676.93		
营业外收入	(五) 33		54,077.40	1,256,979.60		
减:营业外支出	(五) 35		55,432.16	863,390.41		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			20,989,635.66	46,356,835.24	4,146,454.40	10,952,187.41
减:所得税			7,355,583.26	15,506,824.85		
减:少数股东损益			9,498,697.16	19,831,785.37		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			11,099.16	-66,037.61		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			4,146,454.40	10,952,187.41	4,146,454.40	10,952,187.41
加:年初未分配利润			18,015,178.74	14,372,163.73	8,001,014.75	6,698,623.15
其他转入						
六、可供分配的利润			22,161,633.14	25,324,351.14	12,147,469.15	17,650,810.56
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
七、可供股东分配的利润			22,161,633.14	25,324,351.14	12,147,469.15	17,650,810.56
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			22,161,633.14	25,324,351.14	12,147,469.15	17,650,810.56
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				10,974,543.43		17,186,358.32
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			421,267,385.28	600,000.00
收到的税费返还			244,282.04	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五 36		637,873,223.90	63,797,275.80
现金流入小计			1,059,384,891.22	64,397,275.80
购买商品、接受劳务支付的现金			384,300,378.89	41,776.00
支付给职工以及为职工支付的现金			15,797,803.39	2,211,237.81
支付的各项税费			28,102,480.37	202,542.62
支付的其他与经营活动有关的现金	五 37		636,871,224.85	49,666,551.71
现金流出小计			1,065,071,887.50	52,122,108.14
经营活动产生的现金流量净额			-5,686,996.28	12,275,167.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：出售子公司收到的现金			0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金			0.00	535,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			59,060.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			59,060.00	535,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			31,019,431.82	199,481.86
投资所支付的现金			2,315,000.00	2,315,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流出小计			33,334,431.82	2,514,481.86
投资活动产生的现金流量净额			-33,275,371.82	-1,979,481.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			414,040,000.00	0.00
借款所收到的现金			0.00	70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			414,040,000.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金			324,180,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			7,979,873.00	2,608,240.00
其中：支付少数股东的股利			0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			0.00	82,608,240.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			0.00	0.00
现金流出小计			332,159,873.00	82,608,240.00
筹资活动产生的现金流量净额			81,880,127.00	-12,608,240.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			0.00	0.00

五、现金及现金等价物净增加额		42,917,758.90	-2,312,554.20
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		4,146,454.40	4,146,454.40
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		9,498,697.16	0.00
减：未确认的投资损失		-11,099.16	0.00
加：计提的资产减值准备		0.00	0.00
固定资产折旧		9,080,103.52	1,485,062.58
无形资产摊销		307,983.20	0.00
长期待摊费用摊销		1,421,469.93	0.00
待摊费用减少(减：增加)		-2,322,962.85	-1,178,668.48
预提费用增加(减：减少)		-19,212,083.76	1,296,322.91
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-9,967.42	0.00
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		4,107,236.36	2,425,858.43
投资损失(减：收益)		1,768,451.14	-9,268,490.17
递延税款贷项(减：借项)		0.00	0.00
存货的减少(减：增加)		-178,761,361.76	-14,237.00
经营性应收项目的减少(减：增加)		-2,447,628.09	20,853,145.12
经营性应付项目的增加(减：减少)		166,747,711.05	-7,470,280.13
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		-5,686,996.28	12,275,167.66
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		126,622,914.92	10,527,165.09
减：现金的期初余额		83,705,156.02	12,839,719.29
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		42,917,758.90	-2,312,554.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	14,844,939.08		594,000.00	594,000.00	14,250,939.08
其中: 应收账款	2,476,117.38				2,476,117.38
其他应收款	12,368,821.70		594,000.00	594,000.00	11,774,821.70
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	786,099.75				786,099.75
其中: 库存商品	786,099.75				786,099.75
原材料					
长期投资减值准备合计	3,317,639.07				3,317,639.07
其中: 长期股权投资	3,317,639.07				3,317,639.07
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	5,953,621.07				5,953,621.07
其中: 房屋、建筑物	3,931,827.33				3,931,827.33
机器设备	1,051,129.34				1,051,129.34
无形资产减值准备	9,542,815.13				9,542,815.13
其中: 专利权	8,374,940.13				8,374,940.13
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	34,445,114.10		594,000.00	594,000.00	33,851,114.10

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	13,347,030.58			13,347,030.58
其中: 应收账款				
其他应收款	13,347,030.58			13,347,030.58
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备	1,167,875.00			1,167,875.00
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	14,514,905.58			14,514,905.58

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益增减变动表

编制单位:

2005 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	432,000,000.00	240,000,000.00
本期增加数		192,000,000.00
其中: 资本公积转入		192,000,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	432,000,000.00	432,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	58,445,442.66	248,084,350.31
本期增加数	169,164.00	2,361,092.35
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	169,164.00	2,361,092.35
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		192,000,000.00
其中: 转增资本(或股本)		192,000,000.00
期末余额	58,614,606.66	58,445,442.66
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	941,295.85	799,994.50
本期增加数		141,301.35
其中: 从净利润中提取数		141,301.35
法定盈余公积		
任意盈余公积		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	941,295.85	941,295.85
其中: 法定盈余公积	941,295.85	941,295.85
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	470,647.93	399,997.26
本期增加数		70,650.67
其中: 从净利润中提取数		70,650.67
本期减少数		
其中: 其他集体福利支出		
期末余额	470,647.93	470,647.93
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	18,015,178.74	14,473,493.87
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	4,146,454.40	3,753,636.89
本期利润分配		211,952.02
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	22,161,633.14	18,015,178.74

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## (二)、公司概况、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

国旅联合股份有限公司（以下简称“本公司”）是根据中华人民共和国有关法律的规定，经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[1998]834号《关于同意设立国旅联合股份有限公司的复函》的批复，由中国国际旅行社总社、南京市旅游总公司、浙江富春江旅游股份有限公司、杭州之江发展总公司和上海大世界(集团)公司作为发起人，共同发起设立的股份有限公司。

1998年12月29日，本公司于江苏省工商行政管理局注册登记，领取企业法人营业执照，注册号为3200001104351，注册资本为人民币9,000万元。

2000年8月29日经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2000）120号文核准，本公司于2000年9月4日向社会公开发行普通股5,000万股，发行后的注册资本变更为人民币14,000万元。

2002年8月29日本公司临时股东大会审议通过用资本公积转增股本，每10股转增5股，注册资本增加人民币7,000万元，变更后的注册资本为人民币21,000万元，总股本21,000万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于国旅联合股份有限公司申请定向发行股票吸收合并衡阳经济发展股份有限公司的批复》，本公司吸收合并衡阳经济发展股份有限公司，并向衡阳经济发展股份有限公司全体股东定向发行普通股3,000万股，发行后的注册资本为人民币24,000万元，合并基准日2002年12月31日。上述吸收合并后，2004年5月13日，本公司股东大会审议通过用资本公积转增股本，每10股转增8股，注册资本增加人民币19,200万元。截止2005年6月30日，本公司注册资本人民币43,200万元，总股本43,200万股。

本公司批准的经营范围为：旅游产业投资，旅游景点信息咨询服务，国内贸易(国家有专项规定的，办理审批手续后经营)，旅游电子商务，水上运输，房地产开发、租售，旅游管理，酒店管理，彩票机的生产运营等。

### 1、会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其相关补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

### 7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	15	15
3 年以上	30	30

坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。有确实情况表明某项应收款项将产生的坏账大于已提取的坏账准备，对该应收款项补充计提坏账准备。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 9、存货核算方法

(1) 存货分为非房地产企业存货和房地产企业存货。

1) 非房地产企业存货

非房地产企业存货包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、物料用品、低值易耗品等。

2) 房地产企业存货

房地产企业存货包括开发产品、开发成本、出租开发产品、周转房、低值易耗品。

开发产品是指已建成待出售的物业或受政府委托而进行危房拆迁平整等已达到相关转让的条件和开发规划要求的成片开发土地。

开发成本是指尚未建成以出售或出租为开发目的物业或受政府委托而进行危房拆迁平整等尚未达到相关规定的条件和开发规划要求的成片土地开发成本。

其中配套设施费用的核算方法：

不能有偿转让的公共配套设施：开发项目区域内非经营性的文教、卫生、行政管理、市政公共配套设施无偿交付管理部门使用的，其所需建设费用，计入开发成本并按开发项目进行核算。

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

出租开发产品是指以出租方式经营的物业。

周转房是指临时周转的物业。

(2) 存货取得和发出的计价方法

1) 非房地产企业存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算，彩票机用于彩票出租运营领用时按其账面成本加计应负担的增值税等转入固定资产核算。

2) 房地产企业存货

开发成本中房产成本包括实际发生的工程前期费用、平整规划设计费用、工程建设费、监理费、资本化利息费用等。

开发成本中土地开发成本按地块进行核算，发生的受政府委托而进行危房拆迁平整等的土地所发生的开发前期费用、拆迁费用、平整规划设计费用、资本化利息费用、及预计的市政、公建配套设施费用作为总成本以可用于商业性开发地块的规划建筑面积进行分摊，按转让土地的规划建筑面积乘以单位成本得出转让的土地的成本。

出租开发产品和周转房按 30 年分期平均摊销。出售周转房时，将周转房转作开发产品处理，并按照周转房的摊余价值结转成本。

低值易耗品领用时一次摊销法摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2) 长期股权投资差额的摊销方法和期限：采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额按规定的期限摊销计入损益。合同、章程规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同、章程没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，于财政部发布《关于执行和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知之前发生的，按 10 年平均摊销；在财政部发布《关于执行和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知之后发生的，按差额计入“资本公积——股权投资准备”科目。

### (2) 长期债权投资

1) 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本；以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

2) 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值在 2000 元以上。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。为出租运营领用的彩票机按领用时的账面成本作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	净残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3%	20-40 年	4.85%-2.43%
机器设备	3%	8-15 年	12.13%-6.47%
电子设备	3%	5-10 年	19.40%-9.70%
运输设备	3%	5-10 年	19.40%-9.70%
其他设备	3%	5 年	19.40%

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；

3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

## 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

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

## 13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

## 15、借款费用的会计处理方法

(1) 房地产开发借款费用的会计处理方法：为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前计入开发成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。若开发产品发生非正常中断，且连续时间超过了 3 个月，暂停利息资本化。列入开发产品的借款利息按单个项目的平均资金占用额分摊。

(2) 固定资产借款费用的会计处理方法：

1) 固定资产借款费用资本化的确认原则：借款费用资本化的确认原则为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

其他借款费用均于发生当期计入财务费用。

#### 16、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 17、预计负债的确认原则

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 18、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括房地产销售收入、开发土地销售收入、物业出租收入、系统集成收入、彩票机运营收入、产品销售收入和提供劳务收入。收入确认原则如下：

房产销售收入：1) 在开发产品已竣工并经有关部门验收合格，房屋面积业经有关部门测定；2) 已与客户签订的正式房屋销售合同；3) 标的物—房屋已经客户验收、对房屋的结构、销售面积及房款购销双方均无异议，并与客户办妥了交付入住手续，双方均已履行了合同规定的义务，成本能够可靠的计量。

开发土地销售收入：在开发的土地已达到出让国有土地使用权规定的条件和成片开发规划要求，签订了销售合同，取得了买方支付的 50% 以上的转让款，完成土地所有权变更后，并在土地成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

物业出租收入：按与承租方签订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。

系统集成收入：在系统按合同规定试运行期满完成验收，取得了买方支付的 50% 以上的合同款项时确认收入的实现。

彩票机运营收入：在取得合作他方提供的彩票收入分成明细表，并收取了相应的款项时确认收入的实现。

销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务收入：以实际已提供的劳务确认相关的收入在确认收入时以劳务已提供与交易相关的价款能够流入并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

#### 19、成本和费用确认原则

研究和开发费用是指本公司及所属分支机构直接或委托他人从事研究开发新产品、新工艺、新技术等活动所发生的人工、材料和设备折旧等费用，具体包括：

- (1) 从事研究和开发活动的人员的薪金、工资等相关的人工费用；
- (2) 在研究和开发活动中所消耗的材料和劳务费用；
- (3) 在研究和开发活动中所使用的不动产、厂房和设备等固定资产的折旧；

(4) 在研究和开发活动中发生的有别于一般管理费用的间接费用。

(5) 其他费用，如在研究和开发活动中使用的专利权和许可证费用的摊销。

研究和开发费用在其发生的当期确认为费用，并且不在其后的期间确认为资产。

## 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

## 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵消。本公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵消时发生的合并价差，在合并资产负债表中以‘合并价差’项目在长期投资项目中单独反映。

(3) 根据财政部财会[2002]18 号文规定，本公司在报告期内购买子公司时，将购买日起至报告期末相关收入、成本和利润纳入合并利润表；在报告期内出售子公司时，将子公司期初至出售日止相关收入、成本和利润纳入合并利润表；在报告期内出售、购买子公司时，期末编制合并资产负债表时，不再调整合并资产负债表的期初数。

(4) 本公司确认被投资单位发生的净亏损，以投资账面价值减记至零为限；对投资企业未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目反映本公司未确认子公司的投资亏损额。

## 22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

### (三) 税项

#### 1、企业所得税

2005 年度本公司所得税税率为：母公司所得税税率为 33%；海南国旅联合旅游实业公司所得税税率为 15%；深圳思乐数据技术有限公司位于深圳经济特区，所得税税率享受“两免三减”优惠政策，本年度税率为 7.5%；其余控股子公司所得税税率为 33%。

#### 2、增值税

本公司商品销售收入、系统集成收入适用增值税。其中：商品销项税税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

#### 3、营业税

本公司房地产销售收入、物业出租收入、提供劳务收入、彩票运营收入适用营业税。其中：旅游交通运输收入的税率为 3%；房地产销售收入、物业出租收入、旅游服务收入、彩票运营收入的税率为 5%。

#### 4、城建税及教育费附加

本公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 1%-7%。

教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 3%-4%。

#### 5、房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

### (四) 控股子公司及合营企业

#### 1、本公司控股子公司、联营公司及参股公司情况如下：



备注	公司全称	注册地	法定代表人	注册资本 RMB 万元	经营范围	实际投资额 RMB 万元	投资比例 %	是否合并
A	海南国旅联合旅游实业公司	海口市	程晓	2,710.00	旅游服务	2,000.00	73.8	是
B	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	南京市	徐晓东	14,000.00	旅游服务	13,860.00	99	是
C	宜昌三峡金山船务有限公司	宜昌市	赵军翔	4,146.00	水翼船旅游客运服务	4,146.00	100	是
D	深圳市思乐数据技术有限公司	深圳市	金岩	3,200.00	彩票机生产、销售	9113.60	51	是
E	北京西都地产发展有限公司	北京市	刘洪文	5,000.00	房地产开发、销售商品房	7,500.38	41	是
F	国旅联合旅游开发有限公司	青岛市	程晓	10,000.00	房地产开发, 旅游项目投资	5,100.00	51	是
G	深圳市金帆软件技术有限公司	深圳市	符策虎	2,000.00	软件开发	720	36	是
	北京八达岭野生动物世界有限公司	北京市	李晓明	2,980.00	旅游服务	1,864.53	12	否
	上海国旅联合投资管理有限公司	上海市	包敦奎	7,000.00	投资管理及信息咨询	3,163.77	38.57	否

A：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本 RMB 万元	主营业务	实际投资额 RMB 万元	投资比例 %	是否合并
海南金海湾度假村有限公司	600	旅游宾馆服务	590.48	87.39	是
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	100	电话卡销售	12.6	19	否
海南金色海湾产权酒店有限公司	1,000.00	房地产开发经营	0	0	否

B：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本 RMB 万元	投资比例 %	实际投资额 RMB 万元	主营业务	是否合并
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	300	60	180	地热田开发、温泉利用	是
南京国旅联合旅业管理有限公司	100	50	50	旅游企业经营、咨询	是
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00	95	950	房地产开发、销售	是
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00	95	950	度假村项目的筹建	是
国旅联合旅游开发有限公司	10,000.00	10	1,000.00	房地产开发, 旅游项目投资	否
南京泉野酒店开发有限公司	US\$390.00	30	US\$117.00	餐饮、旅游宾馆经营	否
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	25	1,036.50	水翼船旅游客运服务	否

C：金山船务拥有的控股公司情况如下：

公司全称	注册资本 RMB 万元	投资比例 %	实际投资额 RMB 万元	主营业务	是否合并
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50	99	49.5	旅客票务代理服务、旅游 工艺品零售	是

D：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本 RMB 万元	投资比例 %	实际投资额 RMB 万元	主营业务	是否合并
杭州思乐禾源数码技术有限公司	500	60	300	计算机软硬件开发	是
深圳市思乐数控设备有限公司	1,000.00	19	104.33	生产、销售数控钻铣床	否
深圳市思乐数控技术服务有限公司	100	10	10	数控设备维修与技术服务	否
深圳市思乐数据设备服务有限公司	200	90	180	计算机软、硬件的技术开发等	是

E：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本 RMB 万元	投资比例 %	实际投资额 RMB 万元	主营业务	是否合并
北京西海房地产开发有限公司	7,333.00	80	4,927.39	房地产开发	是
海南燕泰大酒店有限公司	28,000.00	71.77	9,639.17	客房、写字间出租；餐饮	是
北京西雅房地产开发有限公司	7,418.00	19	474.8	住宅和公寓的开发、建设 等	否
北京天恒华辰物业管理有限公司*	300.00	30	90	物业管理	否

本公司之控股子公司北京西都地产发展有限公司投资 90 万元成立北京天恒华辰物业管理有限公司, 持股比例为 30%, 目前相关手续正在办理之中。

2、对持股比例未达 50%以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明

北京西都地产发展有限公司, 北京富博投资有限公司将其持有的西都地产公司 10%股权委托本公司管理, 本公司已对其实施实质性控制。

深圳市金帆软件技术有限公司, 金帆软件董事长符策虎为本公司主要管理人员, 本公司已对金帆软件构成实质控制, 故本公司将金帆软件纳入合并范围。

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	358,221.02	293,780.76
银行存款	122,142,586.20	77,452,144.06
其他货币资金	4,122,107.70	5,959,231.20
合计	126,622,914.92	83,705,156.02

期末货币资金较上年末增加 51.27%的主要原因是本年本公司下属子公司北京西都新增短期借款所致。

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 %	金额	计提比例 %		金额	比例	金额	计提比例 %	
一年以内	18,616,833.46	30.73	186,168.33	1	18,430,665.13	35,259,016.55	52.76	352,590.17	1	34,906,426.38
一至二年	40,039,245.33	66.10	2,001,962.27	5	38,037,283.06	26,158,103.37	39.14	1,307,905.17	5	24,850,198.20
二至三年	1,919,911.90	3.17	287,986.78	15	1,631,925.12	5,414,770.99	8.10	815,622.04	15	4,599,148.95
合计	60,575,990.69	100.00	2,476,117.38		58,099,873.31	66,831,890.91	100.00	2,476,117.38		64,355,773.53

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	43,172,675.00	71.27%	44,198,975.00	66.13%

(3) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
通程金海置业发展有限公司	21,880,000.00	官园 A 栋项目款
国兴建业房地产开发有限公司	9,375,975.00	官园 D 区项目款
吉林省福利彩票中心	5,349,750.00	货款
北京掌中彩科技有限公司	3,425,600.00	货款
湖南省福利彩票中心	3,141,350.00	货款
合计	43,172,675.00	

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	43,079,059.28	26.40	430,791.00	1	42,648,268.28	93,634,708.11	58.12	2,460,947.08	1	91,173,761.03
一至二年	86,333,843.91	52.89	3,722,692.50	5	82,611,151.41	33,207,608.09	20.61	1,660,380.41	5	31,547,227.68
二至三年	16,818,614.14	10.30	2,522,792.12	15	14,295,822.02	16,606,298.34	10.31	2,948,155.85	15	13,658,142.49
三年以上	16,986,258.07	10.41	5,098,546.08	30	11,887,711.99	17,664,461.20	10.96	5,299,338.36	30	12,365,122.84
合计	163,217,775.40	100.00	11,774,821.70		151,442,953.70	161,113,075.74	100.00	12,368,821.70		148,744,254.04

本公司之控股子公司深圳市金帆软件技术有限公司于 2004 年对 600,000 元其他应收款提取 594,000 元坏账准备, 本期已全额收回, 因此将其转回。

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	50,762,536.96	31.10	63,634,599.62	39.50

(3) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
天恒置业集团	21,186,493.60	好运酒楼办产权款、改制中介费、房款
深圳市思乐数控设备有限公司	8,599,118.00	往来款
青岛东瑞置业有限公司	7,888,785.36	往来款
西雅公司	7,298,140.00	垫支款
深圳市思科力科技开发有限公司	5,790,000.00	往来款
合计	50,762,536.96	

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款见注七

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,003,277.47	79.39	733,076.00	51.85
一至二年	520,000.00	20.61	680,629.00	48.15
合计	2,523,277.47	100.00	1,413,705.00	100.00

一年以上预付账款为北京西都地产发展有限公司预付雨人地景公司桃园工行电梯款。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	30,737,449.44		30,737,449.44	28,618,822.75		28,618,822.75
库存商品	8,197,445.38	786,099.75	7,411,345.63	5,848,680.89	786,099.75	5,062,581.14
低值易耗品	976,257.95		976,257.95	803,372.43		803,372.43
开发产品	39,396,092.00		39,396,092.00	97,625,318.21		97,625,318.21
出租开发产品	21,455,251.76		21,455,251.76	20,008,161.47		20,008,161.47
周转房	88,689,728.45		88,689,728.45	28,457,156.00		28,457,156.00
开发成本	2,459,301,782.29		2,459,301,782.29	2,290,221,781.61		2,290,221,781.61
委托加工物资	37,539.94		37,539.94	20,751.10		20,751.10
物料用品	880,749.22		880,749.22	92,989.96		92,989.96
合计	2,649,672,296.43	786,099.75	2,648,886,196.68	2,471,697,034.42	786,099.75	2,470,910,934.67

本公司期末存货余额较上年增加 7.23%的主要原因是本报告期内开发成本持续投入所致。

6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	1,227,588.43		388,938.35	838,650.08	尚在受益期
租赁费	110,559.69	100,000.00	97,859.69	112,700.00	尚在受益期
广告宣传费		154,166.00		154,166.00	尚在受益期
低值易耗品		384,205.84		384,205.84	尚在受益期
咨询费摊销		1,993,000.00		1,993,000.00	尚在受益期
其他	384,751.15	288,389.05	110,000.00	563,140.20	尚在受益期
合计	1,722,899.27	2,919,760.89	596,798.04	4,045,862.12	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	1,526,764.01	0.00	0.00	1,526,764.01
其他股权投资	58,189,910.10	900,000.00	740,629.49	58,349,280.61
股权投资准备	2,089,369.91			2,089,369.91
股权投资差额	-1,908,168.71	136,066.44		-1,772,102.27
合并价差	95,930,188.19	486,408.70	1,382,215.39	95,034,381.50
合计	155,828,063.50	1,522,475.14	2,122,844.88	155,227,693.76
减：长期股权投资减值准备	3,317,639.07	0.00	0.00	3,317,639.07
长期股权投资净值合计	152,510,424.43	/	/	151,910,054.69

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价	期末市价总额
恒通置业	法人股	22,240.00	534,952.21	534,952.21	520,051.41	14,900.80	0.67	14,900.80
大自然	法人股	8,900.00	49,751.00	49,751.00	22,606.00	27,145.00	0.51	27,145.00
华凯实业	法人股	104,000.00	615,680.00	615,680.00	523,120.00	92,560.00	0.89	92,560.00
长白计算机	法人股	42,720.00	326,380.80	326,380.80	254,184.00	72,196.80	1.69	72,196.80
合计	/		1,526,764.01	1,526,764.01	1,319,961.41	206,802.60	/	206,802.60

上述长期股票投资截止 2005 年 6 月 30 日之市价为人民币 206,802.60 元。

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	所占比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
海南椰乡海湾度假村有限公司	50.00	30 年	1,250,000.00	1,250,000.00			1,250,000.00
上海国旅联合投资管理有限公司	38.57	20 年	29,442,728.57	21,021,938.23	-466,918.01	-8,887,708.35	20,555,020.22
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	19.00	10 年	126,025.06	126,025.06			126,025.06
北京八达岭野生动物世界有限公司	12.00	52 年	18,645,304.92	18,645,304.92			18,645,304.92
深圳市思乐数控设备有限公司	19.00	10 年	1,043,305.19	1,043,305.19			1,043,305.19
深圳市思乐数控技术服务有限公司	10.00	20 年	100,000.00	100,000.00			100,000.00
海南金海湾度假村有限公司	87.39		18,478,344.00	-529,152.82		-19,007,496.82	-529,152.82
北京西雅房地产开发有限公司	19.00	20 年	4,748,000.89	4,748,000.89			4,748,000.89
北京天恒华辰物业管理有限公司*	30.00		900,000.00		900,000.00		900,000.00
海南金色海湾产权酒店有限公司	25.00	20 年	2,500,000.00	2,100,632.63		-399,367.37	2,100,632.63
南京泉野酒店开发有限公司	30.00	50 年	9,683,856.00	9,683,856.00	-273,711.48	-273,711.48	9,410,144.52
合计			86,917,564.63	58,189,910.10	159,370.51	-28,568,284.02	58,349,280.61

本公司之控股子公司北京西都地产发展有限公司投资 90 万元成立北京天恒华辰物业管理有限公司, 持股比例为 30%, 目前相关手续正在办理之中。

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
海南椰乡海湾度假村有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	126,025.06	126,025.06
深圳市思乐数控设备有限公司	521,652.60	521,652.60
深圳市思乐数控技术服务有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	1,997,677.66	1,997,677.66

(4)、股权投资准备

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
上海国旅联合投资管理有限公司	2,089,369.91			2,089,369.91

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海国旅联合投资管理有限公司	-1,908,168.71	-2,442,728.57	-136,066.44	-1,772,102.27	折价	10
合计	-1,908,168.71	-2,442,728.57	-136,066.44	-1,772,102.27	/	/

(6) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
宜昌三峡金山船务有限公司	-1,111,356.64	-655,760.12		-28,180.59	-627,579.53	折价	10年
深圳市思乐数据技术有限公司*	45,012,461.87	41,806,635.62	486,408.7	443,743.08	41,849,301.24	溢价	50年
海南金海湾度假村有限公司	661,441.02	529,152.82			529,152.82	溢价	10年
北京西都地产发展有限公司	53,987,819.88	51,545,513.72		769,391.64	50,776,122.08	溢价	35年
北京西海房地产开发有限公司	1,574,296.12	1,325,032.57		78,714.80	1,246,317.77	溢价	10年
海南燕泰大酒店有限公司	2,453,648.53	1,244,579.85		118,546.46	1,126,033.39	溢价	10年
国旅联合旅游开发有限公司	135,033.73	135,033.73			135,033.73	溢价	10年
合计	102,713,344.51	95,930,188.19	486,408.70	1,382,215.39	95,034,381.50	/	/

本公司本期收购深圳市思乐数据技术有限公司 3% 股权, 该股权账面价值为 2,999,591.30 元, 实际收购价为 3,486,000.00 元, 股权投资差额部分计入合并价差。

(7) 累计投资占期末净资产的比例 30.47%

8、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	618,113,915.32	2,042,481.86	9,896,897.57	610,259,499.61
其中：房屋及建筑物	475,914,233.03	148,100.00	5,705,570.31	470,356,762.72
机器设备	65,632,089.03	3,920,213.73	3,682,623.73	65,869,679.03
二、累计折旧合计：	184,398,117.21	11,744,692.52	2,664,589.00	193,478,220.73
其中：房屋及建筑物	137,904,502.48	7,424,259.67	2,209,359.23	143,119,402.92
机器设备	27,752,703.12	1,487,274.42	0	29,239,977.54
三、固定资产净值合计	433,715,798.11	-9,702,210.66	7,232,308.57	416,781,278.88
其中：房屋及建筑物	338,009,730.55	-7,276,159.67	3,496,211.08	327,237,359.80
机器设备	37,879,385.91	2,432,939.31	3,682,623.73	36,629,701.49
四、减值准备合计	5,953,621.07	0	0	5,953,621.07
其中：房屋及建筑物	3,931,827.33	0	0	3,931,827.33
机器设备	1,051,129.34	0	0	1,051,129.34
五、固定资产净额合计	427,762,177.04	-9,702,210.66	7,232,308.57	410,827,657.81
其中：房屋及建筑物	334,077,903.22	-7,276,159.67	3,496,211.08	323,305,532.47
机器设备	36,828,256.57	2,432,939.31	3,682,623.73	35,578,572.15

固定资产原值比上年减少主要是因为本公司之控股子公司西都地产发展有限公司减少 6,408,368.29 万元所致。

9、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
新购船舶	17,218,352.11	2,985,588.37			20,203,940.48
船舶改造	1,140,000.00				1,140,000.00
汤山温泉度假区工程	183,371,012.56	24,734,341.27	6,050,000.00		202,055,413.83
经发大厦地下停车场		80,792.00			80,792.00
阳山景区工程		1,771,477.99			1,771,477.99
溶洞景区工程		175,636.09			175,636.09
沙秀变电站	432,075.00				432,075.00
合计	202,161,499.67	29,747,835.72	6,050,000.00		225,859,335.39

本期在建工程增加 23,697,835.72 万元主要是因为汤山温泉度假区工程新增投入 24,734,341.27 万元所致；阳山景区和溶洞景区部分工程尚未完成决算，计入在建工程；

本期在建工程减少主要是因为本公司之控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司转让部分土地转出的成本。详见（七）、5 关联交易事项。

10、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购入及股东投入	38,785,442.50	31,877,501.17		10,438.67	173,740.26	7,092,120.26	31,693,322.24
管理软件购入	购入	1,848,958.00	1,513,030.27	41,659.20	80352.53	28,344.92	402,965.98	1,445,992.02
专有技术	购入	1,800,000.00	915,000.00		90,000.00	100,000.02	1,075,000.02	724,999.98
其他无形资产	购入	136,052.00	11,828.00	81,882.00		5,898.00	48,240.00	87,812.00
合计	合计	42,570,452.50	34,317,359.44	123,541.20	180,791.20	307,983.20	8,618,326.26	33,952,126.24

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
软件				
土地使用权	8,374,940.13			8,374,940.13
管理软件购入	1,167,875.00			1,167,875.00
专有技术				
其他无形资产				
合计	9,542,815.13			9,542,815.13



11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
开办费	3,490,830.02	1,997,044.27	1,493,785.75	6,791.03	6,791.03	3,484,038.99
沙秀土地租金	430,000.00	329,666.62		43,000.02	143,333.40	286,666.60
预交营业税	3,414,225.10		3,414,225.10			3,414,225.10
其他	2,150,644.39	426,295.12	1,242,160.87	1,371,678.88	1,853,867.28	296,777.11
合计	9,485,699.51	2,753,006.01	6,150,171.72	1,421,469.93	2,003,991.71	7,481,707.80

开办费主要为南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司属于筹办期所发生的费用。

12、其他长期资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房屋建筑物	7,444,574.70	7,444,574.70
景点绿化	26,485.95	26,485.95
景点配套设施	740,882.12	740,882.12
合计	8,211,942.77	8,211,942.77

其他长期资产主要核算本公司受托经营的阳山碑村、古猿人洞风景区投资建设的房屋建筑物和景点配套设施，受托经营期满后，上述资产将不属于本公司所有。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		180,000,000.00
抵押借款	303,000,000.00	
担保借款	569,000,000.00	48,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	530,000,000.00
	912,000,000.00	758,000,000.00

短期借款比年初增加 15400 万元的主要原因是本公司之控股子公司西都地产发展有限公司新增 15900 万元借款所致。

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	51,215,860.81	100.00	163,637,477.41	100.00
合计	51,215,860.81	100.00	163,637,477.41	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
南通二建集团公司	10,000,000.00	质量保证金
北京市第二建筑公司	8,000,000.00	质量保证金
中铁十六局第四工程公司	7,000,000.00	质量保证金
代扣官园购房款	2,057,205.60	应付官园拆迁房屋产权单位款
什刹海管理处	2,000,000.00	应付货款
合计	29,057,205.60	

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	975,401,238.24	100%	766,948,143.65	100%
合计	975,401,238.24	100%	766,948,143.65	100%

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
桃园居民回迁购房款	245,818,956.57	桃园居民回迁购房款
物美置地房地产公司	242,000,000.00	桃园物美项目款
工商银行新街口支行	80,240,000.00	工行新街口办公楼购房款
市统战部	76,500,000.00	预收货款
万特	64,000,000.00	预收货款
合计	708,558,956.57	

16、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	7,722,515.67	7,482,651.46	预提工资
合计	7,722,515.67	7,482,651.46	/

17、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	284,523.43	3,366,556.57	17%
营业税	33,997,667.44	70,774,600.89	3%-5%
所得税	17,622,106.83	30,732,660.92	15%-33%
个人所得税	43,019.35	79,125.61	
城建税	1,685,227.77	4,931,432.85	7%
土地使用税	7,154.31	10,030.97	
房产税	567,327.12	429,849.74	
其他	90,200.00	2,480.74	
合计	54,297,226.25	110,326,738.29	/

18、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	808,697.77	2,153,616.76	应交流转税的 3%
其他	-6,037.17	2,678.32	
合计	802,660.60	2,156,295.08	

19、其他应付款：  
其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	914,651,050.73	100.00	862,132,695.64	100.00
合计	914,651,050.73	100.00	862,132,695.64	100.00

20、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	632,434.00	157,390.00	已计入成本费用尚未支付
工程款	100,139,855.29	120,690,763.65	已计入成本费用尚未支付
水电费	317,560.91	201,849.83	已计入成本费用尚未支付
其他	1,496,472.91	748,403.39	已计入成本费用尚未支付
合计	102,586,323.11	121,798,406.87	/

21、长期借款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,722,023.25	30,080,222.75
担保借款	52,503,786.10	50,000,000.00
信用借款		2,500,000.00
合计	82,225,809.35	82,580,222.75

22、少数股东权益

公司名称	少数股权比例	金额
海南国旅联合旅游实业公司	26.20%	1,820,405.43
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	1.00%	1,436,701.24
深圳市思乐数据技术有限公司	49.00%	52,970,000.31
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	40.00%	1,240,491.18
杭州思乐禾源数码技术有限公司	40.00%	1,336,573.17
南京正见营销咨询有限公司	20.00%	47,329.67
深圳金帆软件技术服务有限公司	64.00%	11,662,295.17
北京西都地产发展有限公司	59.00%	66,071,054.89
北京西海房地产开发有限公司	20.00%	12,067,471.83
海南燕泰大酒店有限公司	28.23%	32,877,568.93
北京燕泰会议服务有限公司	30.00%	46,358.39
国旅联合旅游开发有限公司	39.00%	37,956,168.85
合计		219,532,419.06

23、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	221,400,000							221,400,000
其中：								
国家持有股份	175,175,190							175,175,190
境内法人持有股份	46,225,000.00							46,225,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	53,194,960.80							53,194,960.80
3、内部职工股	22,405,039.20							22,405,039.20
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	297,000,000							297,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	135,000,000							135,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	135,000,000							135,000,000
三、股份总数	432,000,000							432,000,000

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	51,152,022.26	0.00	0	51,152,022.26
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	7,293,420.40	169,164.00	0	7,462,584.40
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	58,445,442.66	169,164.00	0.00	58,614,606.66

资本公积增加的主要原因为：

- 1、本公司之控股子公司北京西都地产发展有限公司收到财政补贴 33 万元，按本公司持股比例 41%增加资本公积 13.53 万元；
- 2、本公司之控股子公司深圳市思乐数据技术有限公司收到资金占用费 6.64 万元，按本公司持股比例 51%增加资本公积 33864 元。

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	941,295.85	0.00	0.00	941,295.85
法定公益金	470,647.93	0.00	0.00	470,647.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	1,411,943.78	0.00	0.00	1,411,943.78

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	4,146,454.40	3,753,636.89
加：年初未分配利润	18,015,178.74	14,473,493.87
其他转入		
减：提取法定盈余公积	0	141,301.35
提取法定公益金	0	70,650.67
提取任意盈余公积	0	
未分配利润	22,161,633.14	18,015,178.74

27、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	-15,608,035.69	-15,596,936.53

28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
运输业	17,637,770.27	13,722,112.14	3,915,658.13	17,168,731.56	13,320,132.49	3,848,599.07
旅游业	3,333,813.08	1,380,385.31	1,953,427.77	11,910,340.39	2,992,557.05	8,917,783.34
房地产业	60,928,474.16	21,292,549.63	39,635,924.53	237,358,607.50	170,713,738.39	66,644,869.11
彩票业	30,489,479.23	8,329,253.02	22,160,226.21	23,428,851.82	9,175,513.41	14,253,338.41
合计	112,389,536.74	44,724,300.10	67,665,236.64	289,866,531.27	196,201,941.34	93,664,589.93

29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	4,536,918.12	13,408,399.28	5%
城建税	247,810.98	871,537.95	7%
教育费附加	144,014.43	396,527.23	3%—4%
其他	17,387.66		1%—5%
合计	4,946,131.19	14,676,464.46	/

30、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租赁收入	3,300,000.00	760,281.07	2,539,718.93	2,216,058.15	767,508.71	1,448,549.44
材料销售收入	39,615.37	174,874.76	-135,259.39	249,845.29	95,753.92	154,091.37
其他收入	11,326,166.56	8,107,353.17	2,218,813.39	7,245,332.98	2,970,350.17	4,274,982.81
合计	14,665,781.93	9,042,509.00	5,623,272.93	9,711,236.42	3,833,612.80	5,877,623.62

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	4,571,805.84	4,064,041.54
减：利息收入	483,905.42	1,071,622.59
汇兑损失	19,335.94	37,759.03
减：汇兑收益		
其他		
合计	4,107,236.36	3,030,177.98

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
按权益法确认收益	-551,174.28	-93,332.45
长期股权投资差额摊销	-1,217,276.86	-1,232,572.11
股权投资转让收益		3,427,943.02
合计	-1,768,451.14	2,102,036.46

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政补助收入	244,282.04	230,676.93	退税
合计	244,282.04	230,676.93	/

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
出售无形资产收益	34,450.00	1,167,372.62
其他	19,627.40	89,606.98
合计	54,077.40	1,256,979.60

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产损失	24,482.58	158,377.01
计提无形资产减值准备	0.00	0.00
罚款支出	20,600.84	704,483.40
捐赠支出	0.00	0.00
其他	10,348.74	530.00
合计	55,432.16	863,390.41

36、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	金额
收到其他与经营活动有关的现金	637,873,223.90

37、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	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	636,871,224.85

(六) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	106,276,595.68	60.21	91,647.35	1	106,184,948.33	118,392,339.71	59.99	91,647.35	1	118,300,692.36
一至二年	36,645,526.18	20.76	1,981,740.10	5	34,663,786.08	39,634,801.94	20.08	1,981,740.10	5	37,683,061.84
二至三年	5,893,727.20	3.34	1,442,081.55	15	4,451,645.65	6,565,803.06	3.33	1,442,081.55	15	5,123,721.51
三年以上	27,695,822.45	15.69	9,831,561.58	30	17,864,260.87	32,771,871.92	16.60	9,831,561.58	30	22,940,310.34
合计	176,511,671.51	100.00	13,347,030.58		163,164,640.93	197,364,816.63	100.00	13,347,030.58		184,047,786.05

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款见注七

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	362,905,290.20	13,288,097.07	4,800,000	371,393,387.27
股权投资准备	5,554,724.10	169,164.00	0.00	5,723,888.10
股权投资差额	90,759,348.41	486,408.70	1,020,015.60	90,225,741.51
长期股权投资净值合计	459,219,362.71	/	/	467,343,016.88

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	投资比例 (%)	投资期限年	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
海南国旅联合旅游实业公司	73.80	30	20,000,000.00		5,155,306.83	-27,599.96		14,872,293.13	5,127,706.87
上海国旅联合投资管理有限公司	38.57	20	29,442,728.57		21,021,938.23	-466,918.01		-8,887,708.35	20,555,020.22
深圳市思乐数据技术有限公司 *	51.00	50	43,123,946.84	2,999,591.30	52,753,140.86	4,105,124.96	4,800,000	13,734,318.98	55,057,857.12
宜昌三峡金山船务有限公司	75.00	无	21,511,054.65		29,292,849.53	568,365.63		8,350,160.51	29,861,215.16
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	99.00	无	138,600,000.00		137,247,041.54	2,016,381.26		663,422.80	139,263,422.80
北京八达岭野生动物世界有限公司	12.00	52	18,645,304.92		18,645,304.92	0.00		0.00	18,645,304.92
北京西都地产发展有限公司	41.00	35	21,015,931.59		41,036,837.06	4,507,963.90		24,528,869.37	45,544,800.96
南京国旅联合房地产开发有限公司	5.00	49	500,000.00		500,000.00	0.00			500,000.00
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	5.00	50	500,000.00		500,000.00	0.00			500,000.00
宜昌联痛旅行服务有限公司	1.00	50	5,000.00		5,000.00	0.00			5,000.00
国旅联合旅游开发有限公司	51.00	无	51,000,000.00		50,311,327.98	-538,309.78		-1,226,981.80	49,773,018.20
深圳市金帆软件技术有限公司	36.00	无	7,563,087.55		6,436,543.25	123,497.77		-1,003,046.53	6,560,041.02
合计			351,907,054.12	2,999,591.30	362,905,290.20	10,288,505.77	4,800,000.00	21,286,741.85	371,393,387.27

本公司报告期收购深圳市思乐数据技术有限公司 3% 股权，投资成本为 2,999,591.30 元。

(3) 股权投资准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
宜昌三峡金山船务有限公司	221,351.25			221,351.25
上海国旅联合投资管理有限公司	2,089,369.91			2,089,369.91
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	2,970,000.00			2,970,000.00
北京西都地产发展有限公司	233,682.94	135,300.00		368,982.94
深圳思乐数据技术有限公司	40,320.00	33,864.00		74,184.00
合计	5,554,724.10	169,164.00	0.00	5,723,888.10

(4) 股权投资差额



单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
宜昌三峡金山船务有限公司	-684,632.21	-1,141,053.65		-57,052.68	-627,579.53	折价收购	10
深圳市思乐数据技术有限公司	41,806,635.61	45,012,461.87	486,408.70	443,743.08	41,849,301.23	溢价收购	50
上海国旅联合投资管理有限公司	-1,908,168.71	-2,442,728.57		-136,066.44	-1,772,102.27	折旧收购	10
北京西都地产发展有限公司	51,545,513.72	53,987,819.88		769,391.64	50,776,122.08	溢价收购	35
合计	90,759,348.41	95,416,499.53	486,408.70	1,020,015.60	90,225,741.51	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例(%)92.67%

4、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
期末按权益法确认被投资公司净利润	10,288,505.77	17,186,358.32
长期股权投资差额摊销	-1,020,015.60	-2,044,849.19
合计	9,268,490.17	15,141,509.13

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
海南国旅联合旅游实业公司	海口市	旅游服务	控股子公司	有限责任公司	程晓
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	南京市	旅游服务	控股子公司	有限责任公司	徐晓东
宜昌三峡金山船务有限公司	宜昌市	水翼船旅游客运服务	控股子公司	有限责任公司	赵军翔
深圳市思乐数据技术有限公司	深圳市	彩票机生产、销售	控股子公司	有限责任公司	金岩
北京西都地产发展有限公司	北京市	房地产开发、销售商品房	合营公司	有限责任公司	刘洪文
国旅联合旅游开发有限公司	青岛市	房地产开发,旅游项目投资	控股子公司	有限责任公司	程晓
南京国旅联合房地产开发有限公司	南京市	房地产开发、销售商品	控股子公司	有限责任公司	程晓
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	南京市	度假村项目的筹建	控股子公司	有限责任公司	徐晓东
宜昌联通旅行服务有限公司	宜昌市	旅客票务代理服务、旅游工艺品零售	控股子公司	有限责任公司	赵磊
海南金海湾度假村有限公司	海口市	旅游宾馆服务	控股子公司	有限责任公司	
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	南京市	地热田开发、温泉利用	控股子公司	有限责任公司	徐宏兵
南京国旅联合旅业管理有限公司	南京市	旅游企业经营、咨询	联营公司	有限责任公司	徐国强
杭州思乐禾源数码技术有限公司	杭州市	计算机软硬件开发	控股子公司	有限责任公司	徐斯平
北京西海房地产开发有限公司	北京市	房地产开发	控股子公司	有限责任公司	李鲤
海南燕泰大酒店有限公司	海口市	客房、写字间出租；餐饮	控股子公司	有限责任公司	李禄安

深圳思乐数据设备服务有限公司	深圳市	计算机软、硬件的技术开发	控股子公司	有限责任公司	金岩
南京正见营销咨询有限公司	南京市	市场调查及咨询策划	控股子公司	有限责任公司	杨勤良
北京燕泰会议服务有限公司	北京市	会议服务	控股子公司	有限责任公司	陈立柱
深圳市金帆软件技术有限公司	深圳市	软件开发	控股子公司	有限责任公司	符策虎

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
海南国旅联合旅游实业公司	2,710.00		2,710.00
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	14,000.00		14,000.00
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00		4,146.00
深圳市思乐数据技术有限公司	3,200.00		3,200.00
北京西都地产发展有限公司	5,000.00		5,000.00
国旅联合旅游开发有限公司	10,000.00		10,000.00
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00		1,000.00
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00		1,000.00
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50.00		50.00
海南金海湾度假村有限公司	600.00		600.00
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	300.00		300.00
南京国旅联合旅业管理有限公司	100.00		100.00
杭州思乐禾源数码技术有限公司	500.00		500.00
北京西海房地产开发有限公司	7,333.00		7,333.00
海南燕泰大酒店有限公司	28,000.00		28,000.00
深圳思乐数据设备服务有限公司	200.00		200.00
南京正见营销咨询有限公司	50.00		50.00
北京燕泰会议服务有限公司	10.00		10.00
深圳市金帆软件技术有限公司	2,000.00		2,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
海南国旅联合旅游实业公司	2,000.00	73.80			2,000.00	73.80
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	13,860.00	99.00			13,860.00	99.00
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	100.00			4,146.00	100.00
深圳思乐数据技术有限公司	8,765.00	48.00	348.6	3	9,113.60	51.00
北京西都地产发展有限公司	7,500.38	41.00			7,500.38	41.00
国旅联合旅游开发有限公司	6,100.00	61.00			6,100.00	61.00
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00	100.00			1,000.00	100.00
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00	100.00			1,000.00	100.00
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50.00	100.00			50.00	100.00
海南金海湾度假村有限公司	590.48	87.39			590.48	87.39
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	180.00	60.00			180.00	60.00
南京国旅联合旅业管理有限公司	50.00	50.00			50.00	50.00
杭州思乐禾源数码技术有限公司	300.00	60.00			300.00	60.00
北京西海房地产开发有限公司	4,927.39	80.00			4,927.39	80.00
海南燕泰大酒店有限公司	9,639.17	71.77			9,639.17	71.77
深圳思乐数据设备服务有限公司	180.00	90.00			180.00	90.00
南京正见营销咨询有限公司	40.00	80.00			40.00	80.00
北京燕泰会议服务有限公司	7.00	70.00			7.00	70.00
深圳市金帆软件技术有限公司	720.00	36.00			720.00	36.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海国旅联合投资管理有限公司	合营公司
深圳思乐数控设备有限公司	合营公司
北京八达岭野生动物世界有限公司	合营公司
北京西雅房地产开发有限公司	合营公司
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	合营公司
海南金色海湾产权酒店有限公司	合营公司
深圳思乐数控技术服务有限公司	合营公司
南京泉野酒店开发有限公司	合营公司
中国国际旅行社总社	参股股东
深圳市思强实业发展有限公司	参股股东
北京天恒置业集团公司	其他
上海大世界(集团)公司	参股股东
海南恒昌实业发展公司	其他
南京汤山经济开发有限公司	其他
青岛东瑞置业有限公司	其他
符策虎	其他
徐彩霞	其他
王素清	其他
康记锟	其他

5、关联交易情况

销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京泉野酒店开发有限公司	本公司之控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司向其参股子公司南京泉野酒店开发有限公司出售 55 亩土地	市场价	9,020,000	100	0.00	0.00

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	中国国际旅行社总社	294,791.46	294,791.46
其他应收款	深圳思强实业有限公司	3,619,007.70	2,052,307.70
其他应收款	深圳思乐数控设备有限公司	9,199,118.00	8,899,118.00
其他应收款	北京八达岭野生动物世界有限公司	1,985,447.85	85,447.85
其他应收款	上海国旅联合投资管理有限公司	22,317,363.93	22,317,363.93
其他应收款	北京天恒置业集团公司	17,444,832.33	21,186,493.60
其他应收款	北京西雅房地产有限公司	5,264,376.00	7,298,140.00
其他应收款	海南金色海湾产权酒店有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	深圳市思乐数控技术服务有限公司	940,000.00	940,000.00
其他应收款	海南恒昌实业发展公司	755,900.00	755,900.00
其他应收款	南京汤山经济开发有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应收款	青岛东瑞置业有限公司	7,353,285.36	7,888,785.36
其他应收款	上海大世界(集团)公司	160,000.00	160,000.00
其他应收款	符策虎	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	康记锟	1,590,000.00	1,659,000.00
其他应收款	王素清	4,600,000.00	4,600,000.00
其他应收款	徐彩霞	3,600,000.00	3,600,000.00
其他应付款	北京天恒置业集团公司	2,500,000.00	0.00
其他应付款	北京天恒置业集团公司	9,694,395.68	0.00
其他应付款	北京西雅房地产有限公司	269,696.00	296,696.00
其他应付款	海南金色海湾产权酒店有限公司	53,500.00	53,500.00
其他应付款	南京泉野酒店开发有限公司	8,118,000.00	
预收帐款	北京天恒置业集团公司	330,000,000.00	392,503,786.10
其他应付款	青岛东瑞置业集团	10,000,000.00	10,000,000.00

(八)或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1)、本公司于 2003 年 8 月 25 日为控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司人民币 50,000,000.00 元贷款提供担保,担保期限自 2003 年 8 月 25 日至 2008 年 8 月 25 日。

(2)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2003 年 7 月为其股东北京天恒置业集团人民币 100,000,000.00 元贷款提供担保,担保期限自 2003 年 7 月 22 日至 2005 年 7 月 22 日。

(3)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2004 年 11 月为其股东北京天恒置业集团人民币 90,000,000.00 元贷款提供担保,担保期限自 2004 年 11 月 30 日至 2005 年 11 月 30 日。

(4)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2005 年 4 月为其股东北京天恒置业集团人民币 200,000,000.00 元贷款提供担保,担保期限自 2005 年 4 月 25 日至 2006 年 4 月 24 日。

(5)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2004 年 3 月为其联营公司北京西雅房地产开发有限公司人民币 73,000,000.00 元贷款提供担保,担保期限自 2004 年 3 月 25 日至 2005 年 1 月 24 日。

(6)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2005 年元月 11 日为其股东北京天恒置业集团 10000 万元人民币贷款提供担保,担保期限自 2005 年 1 月 11 日至 2005 年 12 月 11 日。

(7)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2004 年 8 月 30 日为其控股子公司海南燕泰大酒店 14,000,000.00 元人民币贷款提供担保,担保期限自 2004 年 8 月 30 日至 2005 年 8 月 26 日。

(8)、本公司控股子公司北京西都地产发展有限公司于 2004 年 12 月 15 日为其控股子公司海南燕泰大酒店 15,000,000.00 元人民币贷款提供担保,担保期限自 2004 年 12 月 15 日至 2005 年 12 月 15 日。

## 2、其他或有负债及其财务影响：

无

### (九) 承诺事项

无

### (十) 资产负债表日后事项

无

### (十一) 其他重要事项

1、本公司报告期以 3,486,000 元收购深圳思强实业发展有限公司所持深圳市思乐数据技术有限公司 3%股权,相关股权变更手续已办理完毕。

2、本公司以位于南京金鹰国际商城 18 楼 A 座面积为 615.03 平方米的房产作为抵押为本公司之控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司取得人民币 500 万元银行贷款,抵押期限为一年,自 2005 年 6 月 28 日至 2006 年 6 月 27 日止。

3、北京西都地产发展有限公司于 2004 年 11 月 23 日与海南金色海湾度假村有限公司签订资产转让协议,海南金色海湾度假村有限公司将其所属酒店一期的全部土地、地上构筑物、附属设施、地上和地下配套设施及酒店三期可用于房地产开发的土地以人民币 5,100 万元转让给北京西都地产发展有限公司。报告期北京西都地产发展有限公司向海南金色海湾度假村有限公司支付资产转让价款 1,500 万元。截止报告期,转让的土地及房产权属尚未办理变更手续。

4、根据海南金色海湾度假村有限公司与海南宝通地产有限公司签订的《股权转让协议》,海南宝通地产有限公司将其持有的海口中新物业管理有限公司 10%的股权以 1,480 万转让给海南金色海湾度假村有限公司,报告期已支付股权转让款 1180 万元。截止报告期,尚未股权办理变更手续。

## 八、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、财务负责人、制表人签名并盖章的会计报表

(二) 报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件正本和公告原稿

董事长：张建华  
国旅联合股份有限公司  
二 五年八月一日