•utour

5众信旅游

**北京众信国际旅行社股份有限公司**

2013**年度报告**

**2014年4月2日**

第一节重要提示、目录和释义

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

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。**

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2014年1月23日的公司总股本为基 数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转 增股本。**

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

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

目录

2013年度报告 1

[一、 重要提示、目录和释义 2](#bookmark1)

二、 公司简介 6

[三、 会计数据和财务指标摘要 8](#bookmark49)

四、 董事会报告 11

五、 重要事项 35

[六、 股份变动及股东情况 50](#bookmark484)

[七、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 54](#bookmark590)

八、 公司治理 61

九、 内部控制 70

[十、财务报告 72](#bookmark835)

[十-一、备查文件目录 157](#bookmark2111)



释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、众信旅游 | 指 | 北京众信国际旅行社股份有限公司 |
| 众信有限 | 指 | 北京众信国际旅行社有限公司 |
| 上海众信 | 指 | 上海众信国际旅行社有限公司 |
| 四川众信 | 指 | 四川众信国际旅行社有限公司 |
| 众信商务 | 指 | 众信（北京）商务旅行社有限公司，2014年2月11日更名为众信（北 京）国际商务旅行社有限公司 |
| 优拓航服 | 指 | 北京优拓航空服务有限公司 |
| 优逸文公关 | 指 | 北京优逸文公关策划有限公司 |
| 广州广之旅 | 指 | 广州广之旅国际旅行社股份有限公司 |
| 广州广之旅工会 | 指 | 广州广之旅国际旅行社股份有限公司工会委员会 |
| 北京广之旅 | 指 | 众信旅游前身，原北京广之旅国际旅行社有限公司，与现北京广之旅 国际旅行社有限公司（广州广之旅2009年设立的北京子公司）无关 联关系 |
| 广州市国资委 | 指 | 广州市国有资产监督管理委员会 |
| 审计机构 | 指 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所 | 指 | 北京市金杜律师事务所 |
| 保荐机构、主承销商 | 指 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2013年度 |
| 近三年 | 指 | 2013年度、2012年度、2011年度 |



**重大风险提示**

**公司主要经营出境游业务，存在市场竞争加剧、服务质量控制、不可抗力等风险，敬请 广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告“第四节五、主要风险因素”。**



第二节公司简介

、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 众信旅游 | 股票代码 | 002707 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京众信国际旅行社股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 众信旅游 | | |
| 公司的外文名称 | Beijing UTour International Travel Service Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 冯滨 | | |
| 注册地址 | 北京市朝阳区和平街东土城路12号院2号楼4层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100013 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区和平街东土城路12号院2号楼4层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100013 | | |
| 公司网址 | [www.utourworld](http://www.utourworld). com | | |
| 电子信箱 | [stock@utourworld.com](mailto:stock@utourworld.com) | | |

、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网(http: //www. cninfo .com. cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 注册号 |  |  |
| 首次注册 | 1992年8月11日 | 北京市工商行政管  理局 | 110105000076187 | 110105101126585 | 10112658-5 |
| 报告期末注册 | 2011年6月*29*日 | 北京市工商行政管  理局 | 110105000076187 | 110105101126585 | 10112658-5 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 公司自2008年6月13日完成股份制改制后，控股股东未发生变更 | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街甲43号B座13层 |
| 签字会计师姓名 | 李朝辉、张春雨 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 q适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 华泰联合证券有限责任公司 | 深圳市深南大道4011号香港 中旅大厦25楼 | 王锋、滕建华 | 2014年1月23日至2016年  12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用*q*不适用



第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 □是q否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减（％） | 2011 年 |
| 营业收入（元） | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 | 39.78% | 1,592,792,494.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 | 41.53% | 44,180,648.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 86,798,522.43 | 61,110,097.74 | 42.04% | 43,332,676.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 68,231,045.32 | 62,513,822.67 | 9.15% | 52,714,893.30 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.72 | 1.21 | 42.15% | 0.87 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.72 | 1.21 | 42.15% | 0.87 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 35.4% | 35.83% | -0.43% | 35.97% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2011年末 |
| 总资产（元） | 676,447,632.01 | 523,788,389.35 | 29.15% | 355,998,583.41 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 290,853,945.25 | 203,385,166.06 | 43.01% | 141,581,449.13 |

截止披露前一交易日的公司总股本:

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化 且影响所有者权益金额

*q是口*否

|  |  |
| --- | --- |
| 用最新股本计算的基本每股收益（元/股） | 1.5 |

是否存在公司债

□是q否

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 | -16,324.32 | -90,174.41 | -79,370.57 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 值准备的冲销部分） |  |  |  |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、 减免 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 910,000.00 | 1,202,500.00 | 1,000,000.00 | 上海分公司于2013 年收到上海市黄浦区 投资促进服务中心打 浦分中心910,000.00 元区财政扶持资金。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 |  |  |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提 的各项资产减值准备 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合 费用等 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益 |  |  |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益 |  |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性  房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | -187,500.00 | 210,000.00 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 223,418.92 | 231,206.40 | 282,657.36 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |  |  |  |
| 合计 | 670,256.76 | 693,619.19 | 847,972.07 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》定义界定的非经常性损 益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性 损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□适用q不适用



第四节董事会报告

一、概述

2013年我国出境旅游市场保持了良好的发展态势，根据中国旅游研究院公布的《中国旅游经济蓝皮书 •2013年旅游经济运行分析与2014年发展预测》显示，预计2013年我国出境旅游人数9800万人次，同比增长 18%；出境旅游花费1200亿美元，同比增长20%。从出境游人数、出境游消费总额看，我国自2012年起已 经成为世界第一大出境旅游客源国和世界第一大出境旅游消费国。随着旅游行业，特别是出境游业务、在 线旅游业务发展前景被看好，各种风险投资等社会资本进入此行业，新的旅游经营业态不断出现，行业竞 争日趋激烈。2013年10月1日，《旅游法》正式实施，规范了旅游经营者的行为，规范了旅游市场秩序， 保障了旅游者和旅游经营者的合法权益，有利于维护我国旅游市场的长远发展。

公司董事会依照《公司法》、《公司章程》等相关要求，围绕公司的战略目标，恪尽职守、勤勉尽责， 依法行使职权，提高决策的科学性和有效性，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

公司董事会与管理层面对激烈竞争的市场环境，坚持专业出境游运营商的市场定位，实施服务品质为 前提，产品为核心，批发零售一体，线上线下结合的多渠道运营，批发、零售、商务会奖三大业务相互促 进，协同发展的发展战略；不断提高公司核心竞争力。2013年，继续分公司布局建设，扩大出境游批发业 务渠道；巩固北京零售业务，拓展北京以外的零售业务。多渠道建设线上业务，改版优化公司网站，适应 移动无线网技术的普及应用开发微信业务平台；全面布局在线交易平台，丰富在线产品供应；完善ERP分 销系统。围绕出境游产品消费特点，布局自由行、度假游业务；在巩固现有资源优势的前提下，继续开发 更多优质、可控的上游资源。规范客户服务标准化、精细化操作规程，精耕公司内部管理。贯彻落实《旅 游法》，维护客户消费权益，保障公司合法运行，化解可能的法律风险。开展“文明出行•我是榜样''宣传活 动，加强公司品牌形象推广。

2013年，实现营业总收入300,525.55万元，比上年同期增长39.78%；实现归属于上市公司股东的净利 润8,746.88万元，比上年同期增长41.53%；按2013年末股本计算的基本每股收益1.72元/股，用最新股本计 算的基本每股收益1.50元/股。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，公司不断拓展销售渠道，丰富产品，加强管理，在稳固和提升原有客户合作关系的基础上,

大力拓展新客户和新市场，赢取了较好的市场业绩。实现营业收入300,525.55万元，较去年增长39.78%。

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** | **变动比例** |
| 营业收入 | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 | 39.78% |
| 营业成本 | 2,704,870,592.57 | 1,936,356,252.88 | 39.69% |
| 营业税金及附加 | 17,112,932.31 | 12,263,676.15 | 39.54% |
| 销售费用 | 149,996,328.04 | 105,320,105.28 | 42.42% |
| 管理费用 | 24,282,743.51 | 18,287,974.53 | 32.78% |
| 财务费用 | -6,187,963.19 | -4,566,506.28 | 35.51% |
| 资产减值损失 | 120,228.64 | 968,089.05 | -87.58% |
| 营业外收入 | 910,000.00 | 1,202,500.00 | -24.32% |
| 营业外支出 | 16,324.32 | 277,674.41 | -94.12% |
| 所得税费用 | 28,485,534.58 | 20,409,033.18 | 39.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,231,045.32 | 62,513,822.67 | 9.15% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,843,351.16 | -10,955,892.24 | -28.41% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,688,929.48 | 8,549,695.77 | -353.68% |

1. 营业收入较上年同期增长39.78%，主要是由于公司积极开发旅游新产品、努力拓展销售渠道，加大 产品促销力度，公司业务持续稳定增长，致使收入较大幅度上升。
2. 营业成本较上年同期增长39.69%，随收入规模的增大，营业成本增加。
3. 营业税金及附加较上年同期增长39.54%，主要原因为营业收入增加导致相关税费增加。
4. 销售费用较上年同期增长42.42%，主要原因为公司随销售规模扩大,销售人员增加，导致人员薪酬、 房租物业及办公费用增长；同时公司也加大了广告宣传投入力度。
5. 管理费用较上年同期增长32.78%，主要原因为公司管理人员增加，相关人员薪酬及办公费用支出 等相应增加。
6. 财务费用较上年同期减少35.51%，主要受汇兑损益变动影响。公司境外地接成本等支出主要以外 币结算，受益于人民币升值与本期收入规模的扩大，产生的汇兑收益较上年有所增长。

**cnii 12**

1. 所得税费用较上年同期增长39.57%，主要是随着收入的增长，利润总额相对有所增长，导致所得 税费用相应增长。
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了353.68%，主要是2013年偿还了2012年末的借款， 本期期末没有借款。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司围绕着以服务品质为前提，以产品为核心，批发零售一体，线上线下结合的多渠道运营的 发展战略，主要做了以下的工作：

1、 进行分公司建设，巩固扩大出境游批发业务，发展北京以外的零售业务

1. 批发业务渠道，2013年公司继续加强批发业务市场布局，相继在厦门、重庆、杭州开设了3家分 公司。北京、上海、沈阳、哈尔滨、成都、西安、武汉等各分公司除在当地开发业务外，还将其业务不断 向其覆盖范围内的其他省会城市及二三线城市延伸，与当地的代理商展开合作，以点带面，连片成网，不 断丰富公司的网点布局，贴近中间渠道与消费客户。销售渠道的拓展和延伸使得营业收入取得了较快的增 长。
2. 零售业务渠道，2013年公司继续巩固北京零售业务渠道，根据潜在客户市场与公司零售营销策 略，新开8家门店，北京地区的门店已达34家，进一步优化了公司在北京的零售网络布局。单店业绩得到 了一定的提高，会员及大客户发展能力得到了加强，公司当年新增会员5万多人，会员总人数达到11万人。 公司的出境游零售业务走出了北京，2013年在天津地区开设2家门店，当年就取得了较好的经营业绩，并 在天津《城市快报》举办的“全民赞旅游2013天津旅游赞榜''评选活动中获得“最佳出境旅行社''称号。

2、 多渠道建设线上业务

改版优化公司网站，适应移动互联网技术的普及应用推出微信业务平台。2013年公司自有网站众信旅 游网实现了全面改版，使得版面更加优化，更方便于产品信息的查找，同时进一步完善了在线支付功能， 公司在当年通过网站及呼叫中心等线上销售渠道实现营业额1.8亿元，比2012年增长47.67%；随着移动互联 网应用的普及，公司投入资金进行手机客户端的研发，自行开发了众信旅游APP客户端；2013年推出了众 信旅游微信订阅号、众信旅游俱乐部微信订阅号；计划于2014年度完成相关微信服务号的申请及上线，并 完善相关移动支付功能。

全面布局在线交易平台，丰富在线产品供应。公司2013年在去哪儿网开设了旗舰店，加大了对淘宝、 天猫、去哪儿网等在线交易平台的产品供应；如淘宝店在以往销售签证代理服务的基础上.增加了活合网 上销售的度假、邮轮等产品，取得了一定的成效。公司计划于2014年全面布局国内主流在线交易平台。

完善B2B分销系统。2013年公司自行研发的ERP系统进一步完善，面向代理商的B2B分销系统功能也 逐渐强大，使得B2B分销系统的使用得到大范围推广。2014年公司还将改善分销系统的功能，提高分销系 统的使用率和交易量。

3、 围绕出境游产品消费特点，布局自由行、度假游业务

为了适应团队游向自由行、半自由行发展的趋势，传统的观光游向度假游发展的趋势，公司早在2011 年就组建了度假产品部门，通过细分客户和目的地市场，加快发展自由行、半自由行和度假游产品，2013 年公司的度假产品已经覆盖了 13个海岛目的地。近两年通过不断加强与CLUBMED （目前全球最大的度假 连锁集团，提供一价全包的产品及服务）度假村的合作，签订更多的度假村代理协议，2013年公司一举成 为CLUBMED度假村在中国区的销售冠军。公司目前自由行产品涵盖日韩、泰国、港澳、台湾、欧洲、澳 洲、美洲等绝大多数目的地国家和地区。2012-2013年期间推出了多目的地高性价比的U-minitour系列产品 （私人定制）、“蜜月影像记''系类产品（婚纱摄影蜜月旅游）满足了追求个性的年轻人的需求，受到市场 的认可。

根据客户的消费能力与消费意愿，公司将长短线产品的消费内容分层次加以组合调配，分开档次，开 发出适合消费者意愿的产品，满足不同档次消费群体的需求。针对大客户与有特殊要求的客户，公司采取 产品定制的方式提供服务与产品。

公司在现有资源优势前提下，从出境游目的地、消费能力与消费意愿、客户时间要求等多方面综合考 虑，继续开发更多优质、可控的上游资源。为开发多结构、多层次的产品提供稳定的、高性价比的上游资 源，给客户提供更多的产品选择。

4、 以评选北京市5A旅行社为契机，优化公司的管理制度和服务流程

公司以北京市旅游委组织旅行社等级评定工作为契机，优化公司客户服务规程和管理制度。按照5A 旅行社的要求，全面梳理内部工作流程、服务规范与标准，通过组织和实施公司全面自检、暗访、抽查、 部门内部检查等方式，查找问题，比照修改，进一步规范了客户服务流程、ERP控制流程及公司管理制度。 公司于2013年9月，通过了北京市旅游委的考核，被评定为北京市5A级旅行社。

5、 贯彻落实《旅游法》，开展“文明出行•我是榜样”宣传活动

贯彻落实《旅游法》，维护客户的消费权益，保障公司合法运行，化解可能的法律风险。《旅游法》 颁布后，公司以法务部门为主导，比照《旅游法》的要求，修改《出境旅游合同》，组织久都口对公司的

C. - 14 产品设计、行程文档、出团通知、行前说明会、市场推广、各电子商务平台等各环节进行全面比照、改进， 确保产品、服务合法合规。

响应国家旅游局、中央文明办的号召，公司于2013年8-9月开展了 "文明出行•我是榜样"的文明出行 宣传活动，通过发放公司制作的趣味宣传手册、邀请旅游达人、境外旅游局同仁参与宣传，举办各国旅游 禁忌知识有奖问答等形式，宣传了文明旅游，得到了广大消费者的认可，提升了企业的社会形象。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

□适用q不适用

2、收入

2013年度，公司实现营业收入300,525.55万元，较上年增长39.78%，其中出境游批发收入171,577.33 万元，较去年增长42.13%，出境游零售收入71,407.98万元，较去年增长42.76%，商务会奖旅游收入57,540.24 万元，较去年增长30.03%，各项业务均呈现稳定增长的态势，主营业务及其结构未发生重大变化。

出境游批发业务：

公司批发业务营业收入较去年增长42.13%，主要得益于公司在各地开设分公司，不断布局全国市场, 同时加大短线产品、特别是自由行和度假产品的开发力度；结合B2B分销系统的推广及使用，使公司与代 理商之间的关系更加紧密，通过联合推广产品等形式，使得公司的产品更加贴近市场，对代理商的服务更 具时效性和针对性，代理商对公司也更加信任和支持。

出境游零售业务：

公司出境游零售收入较去年增长42.76%，主要原因：（1）公司的产品不断丰富，品牌越来越受到消 费者的认可；（2）众信旅游网站、微信、淘宝等在线销售渠道的推广；（3）会员俱乐部定期举办各项丰 富多样的客户维系活动，并积极参加各种旅游产品交易会和其他相关展会；（4 ）加强大客户渠道建设， 并与银行等机构深度合作，联合举办多项优惠活动，推出多项优惠产品或措施。

商务会奖旅游业务：

商务会奖旅游收入较去年增长30.03%。商务会奖作为一种现代企业管理方式和营销手段，越来越受到 企业的认可和应用。2013年公司加大商务会奖业务人员与资金投入，不断开发新客户，并使销售渠道向多 行业延伸，目前已经与IT、汽车制造、金融保险、教育医疗等多行业客户建立合作关系，在业内树立了良 好的品牌形象。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是*［否*

公司重大的在手订单情况

□适用q不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用*q*不适用

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 356,331,470.14 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 11.86% |

公司前5大客户资料 q适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
| 1 | 第一名 | 94,850,125.39 | 3.16% |
| 2 | 第二名 | 76,666,408.36 | 2.55% |
| 3 | 第三名 | 67,932,762.63 | 2.26% |
| 4 | 第四名 | 59,946,735.86 | 1.99% |
| 5 | 第五名 | 56,935,437.90 | 1.89% |
| 合计 | - | 356,331,470.14 | 11.86% |

**3、成本**

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 旅游服务 | 综合成本 | 2,704,870,592.57 | 100% | 1,936,356,252.88 | 100% | 39.69% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 出境游批发 | 主营业务成本 | 1,564,613,955.38 | 57.84% | 1,101,041,111.05 | 56.86% | 0.98% |
| 出境游零售 | 主营业务成本 | 617,167,366.91 | 22.82% | 434,421,569.71 | 22.44% | 0.38% |
| 商务会奖旅游 | 主营业务成本 | 523,089,270.28 | 19.34% | 400,893,572.12 | 20.7% | -1.36% |

说明

营业成本较上年同期增长39.69%,与当期营业收入增长幅度持平，营业成本结构及相关构成未发生重大变

化。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 629,709,945.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 23.28% |

公司前5名供应商资料 q适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
| 1 | 第一名 | 245,290,754.01 | 9.07% |
| 2 | 第二名 | 143,658,748.55 | 5.31% |
| 3 | 第三名 | 86,917,918.71 | 3.21% |
| 4 | 第四名 | 85,244,673.31 | 3.15% |
| 5 | 第五名 | 68,597,851.00 | 2.54% |
| 合计 | — | 629,709,945.58 | 23.28% |

4、费用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减比例（%） |
| 销售费用 | 149,996,328.04 | 105,320,105.28 | 42.42% |
| 管理费用 | 24,282,743.51 | 18,287,974.53 | 32.78% |
| 财务费用 | -6,187,963.19 | -4,566,506.28 | 35.51% |
| 所得税费用 | 28,485,534.58 | 20,409,033.18 | 39.57% |

（1）2013年销售费用较上年同期增长42.42%,主要原因为公司随销售规模扩大，销售人员增加，导 致人员薪酬、房租物业及办公费用增长；同时公司也加大了广告宣传投入力度。

（2） 2013年管理费用较上年同期增长32.78%，主要原因为公司管理人员增加，相关人员薪酬及办公费 用支出等相应增加。

（3） 2013年财务费用较上年同期减少35.51%，主要受汇兑损益变动影响。公司境外地接成本等支出主 要以外币结算，受益于人民币升值与本期收入规模的扩大，产生的汇兑收益较上年有所增长。

（4）2013年度所得税费用较上年同期增长39.57%，主要是随着收入的增长，利润总额相对有所增长， 导致所得税费用相应增长。



5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 3,003,671,167.00 | 2,213,828,868.38 | 35.68% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,935,440,121.68 | 2,151,315,045.71 | 36.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,231,045.32 | 62,513,822.67 | 9.15% |
| 投资活动现金流入小计 | 10,600.00 | 9,150.00 | 15.85% |
| 投资活动现金流出小计 | 7,853,951.16 | 10,965,042.24 | -28.37% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,843,351.16 | -10,955,892.24 | -28.41% |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 | 25% |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,688,929.48 | 31,450,304.23 | 127.94% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,688,929.48 | 8,549,695.77 | -353.68% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,758,609.68 | 58,940,202.35 | -34.24% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明 q适用口不适用

（1） 2013年度经营活动现金流入较上年增长35.68%，主要原因为随着公司营业收入的增长，经营活动 现金流入随之增长。

（2） 2013年度经营活动现金流出较上年增长36.45%，主要原因为随着公司收入规模的增长，营业成本 和日常费用相应增长，对应的经营活动现金流出随之增长。

（3） 2013年度筹资活动现金流出较上年增长127.94%,主要原因为2013年度公司偿还了2012年末银行借 款2000万元，偿还了当年新增借款5000万元。

（4）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了353.68%,主要是2013年偿还了2012年末的借款, 本期期末没有借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明 □适用*q*不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（％） | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同  期增减（%） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | | | | | | |
| 旅游服务 | 3,005,255,499.97 | 2,704,870,592.57 | 10% | 39.78% | 39.69% | 0.07% |
| 分产品 | | | | | | |
| 出境游批发 | 1,715,773,282.13 | 1,564,613,955.38 | 8.81% | 42.13% | 42.1% | 0.02% |
| 出境游零售 | 714,079,816.30 | 617,167,366.91 | 13.57% | 42.76% | 42.07% | 0.42% |
| 商务会奖旅游 | 575,402,401.54 | 523,089,270.28 | 9.09% | 30.03% | 30.48% | -0.31% |
| 分地区 | | | | | | |
| 北京大区 | 1,480,584,646.49 | 1,316,540,139.04 | 11.08% | 41.79% | 41.57% | 0.14% |
| 东北大区 | 235,277,731.85 | 215,392,057.95 | 8.45% | 27.61% | 27.35% | 0.18% |
| 中原大区 | 253,520,915.67 | 232,367,130.47 | 8.34% | 67.59% | 67.19% | 0.22% |
| 华中大区 | 68,334,914.91 | 62,715,051.51 | 8.22% | 42.84% | 42.61% | 0.14% |
| 华东大区 | 801,699,880.81 | 723,606,295.42 | 9.74% | 27.69% | 27.61% | 0.06% |
| 西南大区 | 152,265,370.80 | 141,561,082.86 | 7.03% | 61.31% | 62.27% | -0.55% |
| 华南大区 | 13,572,039.44 | 12,688,835.32 | 6.51% |  |  |  |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务 数据

□适用q不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年末 | | 2012年末 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 货币资金 | 265,854,013.69 | 39.3% | 244,522,604.01 | 46.68% | -7.38% |  |
| 应收账款 | 98,546,593.83 | 14.57% | 46,568,556.29 | 8.89% | 5.68% | 2013年末应收账款期末余额较上年 末余额增长111.62%,主要为收入规 模扩大及商务会奖业务的发展导致应 收账款的增加。 |
| 固定资产 | 6,074,915.22 | 0.9% | 4,935,665.19 | 0.94% | -0.04% |  |
| 预付账款 | 220,870,703.46 | 32.65% | 171,154,423.04 | 32.68% | -0.03% |  |
| 其他应收款 | 69,443,686.85 | 10.27% | 46,619,161.02 | 8.9% | 1.37% | 2013年末其他应收款余额较上年末 余额增长48.96%，主要为支付的机票 及其他押金增加。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 短期借款 |  |  | 20,000,000.00 | 3.82% | -3.82% | 2013年偿还了 2012年末的借款，本 期期末没有借款。 |
| 应付账款 | 180,494,831.32 | 26.8% | 109,516,303.71 | 20.91% | 5.89% | 2013年末应付账款余额款较上年末 余额增长64.81%，主要原因，主要为 随收入增加，相应的地接费等支出增 长，致使期末尚待结算支付的地接款 等增加，对应的应付账款增加。 |
| 预收款项 | 155,095,908.61 | 23.03% | 153,898,681.59 | 29.38% | -6.35% |  |
| 其他应付款 | 33,474,752.01 | 4.97% | 25,061,977.98 | 4.78% | 0.19% | 2013年末其他应付款余额较上年末 余额增加33.57%，主要原因为收到的 客户预存团款及签证押金增加。 |

五、主要风险因素

（一） 市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重 要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的 企业数量众多，且不断增加。根据国家旅游局公布的数据，截至2013年第四季度末，我国共有旅行社26,054 家，截至2014年3月底，出境游旅行社数量为2,216家。此外还有一些新型的旅游业态，如各种类型的俱乐 部，随着旅游散客化的加剧可能影响现有旅行社的业务。

随着旅游行业的不断发展，行业关注度越来越高，出境游、在线旅游业务的发展，已成为众多企业和 资本的关注热点，促进旅游行业不断提升线上线下的应用功能和服务水平，加速了行业的整合和演变。

（二） 服务质量控制风险

旅游业直接面向游客，服务具有极为重要的地位。公司作为业内领先的出境旅游运营商，在服务体系 方面，通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，不断提升服务质量，提 高客人满意度，取得了良好效果。

虽然本公司已通过了IS09001:2008质量管理体系认证，根据自身业务特点制定了《质量手册》和《程 序文件》，以此来规范公司服务质量标准，并成立质量控制与培训部，经常组织员工进行相关的培训，提 升员工的服务意识和服务水平。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以 及不同领队素质和能力的差异性等多种因素的影响，将有可能发生游客与本公司之间的服务纠纷。如果本 公司不能有效地保证服务质量、不能持续不断地提升服务质量、不能快速有效地解决纠纷，则会对公司的 品牌和业务产生不利影响。

（三） 不可抗力风险

旅游行业受自然、政治、经济等因素的影响较大。本公司主要经营出境游业务，一些突发事件的发生 或持续，包括：地震、海啸、水灾、暴雪、飓风等自然灾害，如欧洲火山灰事件、日本大地震等；“非典”、 “甲流''、“禽流感''等流行性疾病，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影响。同时， 如目的地政治经济局势不稳定，社会治安恶化，或是与我国外交关系恶化，如埃及骚乱、菲律宾黄岩岛事 件、钓鱼岛事件等，影响到游客在该目的地游玩，甚至可能影响到游客的人身财产安全时，将直接影响公 司对该目的地出境游产品的销售，从而影响公司业绩。

（四） 募集资金运用的风险

募集资金项目实施过程中，若宏观经济形势变化、市场状况变动、国家相关政策的调整以及不可抗力 等因素的出现，将会影响项目的进展或效益。

公司募集资金项目的实施，为提升业务规模提供了财力保证。业务规模获得快速发展机会的同时，给 公司带来了营销、管理、市场维护、人才等各方面的压力，如不能解决，服务能力和市场份额不能得到有 效提升，将对公司经营造成不利影响，从而影响公司的发展。

（五） 人力资源风险

旅行社产品设计、客户的开发与维护、电子商务业务模式的发展在一定程度上依赖于核心业务运营管 理人才。虽然公司已采用了高级管理人员和主要业务部门负责人持股的方式来确保核心团队的稳定，但行 业内旅行社对优秀人才的争夺激烈，如果本公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营管理人才， 或不能及时完善与本公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度，则本公司未来的业务发展可能受到不利 影响。

（六） 政策风险

旅游行业竞争激烈，可能会出现一定程度的非正常竞争，由此可能导致国家产业政策调整、市场监管 加强，或控制、限制一些业务的开展。从而使公司面临着国家相关政策变动的风险。

（七） 汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价, 以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行部分资源采购，可能因人民币汇率变动导致本公司采购成本出现 变化。另汇率波动会影响公司产品价格和游客的出游意愿，将对那些对价格敏感性较高的客户造成一定的 影响。因此，本公司的利润将受到人民币汇率波动影响。

（八） 门店经营风险

通过北京实体店的多年经营，业已形成了较为完善的门店经营和管理模式。为公司布局其他区域门店, 积累了一定的经验与技术支持准备。但跨区域经营门店经验尚不足，可能会出现新设门店经营达不到预期。 另新设门店需要一定时间才能达到收支平衡，即使正常经营后单店利润贡献的大小也存在一定的不确性。

（九） 技术风险

公司目前正在使用的ERP系统、B2B分销系统、客户关系管理系统和自动化办公系统等电子商务平台， 均由公司自主开发，为公司规模化运营提供了良好的技术管理支持，也是公司保持竞争优势和高成长性的 重要因素，是公司未来快速发展的基础。如果公司这些核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，则会对 公司生产经营造成较大负面影响，因此公司存在核心技术泄密或被侵权的风险。同时，随着科技的不断发 展和新技术的不断出现及应用，如果公司不能研究开发出新的技术模式或跟不上相应技术的发展速度，把 传统旅行社的优势和电子商务的形式融合起来，可能存在技术开发跟不上市场需求及行业发展的风险。

公司的发展越来越多的依赖于自身的信息化建设。随着电子商务业务的发展，由于互联网的开放性、 共享性和动态性，导致以Internet为主要平台的电子商务发展面临严峻的外部安全问题，如网络病毒、黑客 攻击、断网等都会影响系统的不间断服务质量。同时，由于数据存取不当、系统数据库的修改、删除操作 可能导致的数据错误将给公司效益带来重大影响。

（十）业务模式风险

公司作为专业的出境旅游运营商，主要从事出境旅游的批发、零售和商务会奖旅游业务。与其他上市 旅游企业相比，公司没有景区、酒店、免税店等旅游相关资产与旅游附生业务，业务模式相对专业单一， 存在一定风险。

公司批发业务，通过各旅游代理商的销售渠道进行分销，虽各代理商单体销售额占公司总销售额比重 较低，但整个旅游零售市场生态的变动或公司与之合作方式的变化，将影响公司批发业务，存在一定的风 险。

公司零售业务，公司实体店布局集中在北京地区，存在一定的地域限制；在线旅游业务正在发展中， 交易额还比较低。如果公司不能够快速有效地进行实体店布局与建设有效的线上销售渠道，将存在客户流 失和错过行业发展机遇的风险。

（十一）商务会奖业务客户依赖风险

本期公司会奖业务收入与毛利约占同期公司收入与毛利的20%。此项业务存在客户相对集中，客户所 属行业相对集中的特点，因此形成了商务会奖业务对某一行业与主要客户的依赖，如果国家对主要客户所 属行业政策进行调整或客户的需求变动，将导致公司商务会奖业务出现变动，存在一定的风险。

六、核心竞争力分析

（一）专业运作优势

出境游，特别是长线出境游，具有上游资源多、流程复杂、出境时间长、情况多变的特点，同时消费 者对高端产品和高品质服务的需求越来越多，个性化、差异化需求日益明显。能否有效整合境外旅游资源， 是否具备很强的产品研发能力，能否进行有效团队运作，是出境游旅行社核心竞争要素之一，相应要求出 境游旅行社具有极高的专业性。

2005年以来，公司一直坚持专业出境游运营商的定位，坚持实施现有发展战略，突出主营业务，加强 对出境游产业链各环节的整合和控制，在资源采购、产品研发、销售推广、团队运作和内部管理等环节上 不断提高专业水平，满足客户需要，为消费者提供专业的一站式全方位服务。

通过多年经营，公司已经具备了良好的出境游资源整合、产品研发和综合团队运作能力，形成了专业 运作优势，主要表现在：

1. 在业务规模快速发展的基础上，公司实施集中采购、远期采购等采购政策，与上游供应商建立了 良好的合作关系，使得公司在保证上游资源供应的同时，能够取得优惠价格，强化了资源整合能力，控制 了成本。
2. 公司自主研发产品，率先推出新产品，不断对产品进行升级换代，对产品进行产品标准化和分级 管理，实施差异化产品战略，形成了具有全面和差异优势的产品线。
3. 公司自主研发了ERP综合运营管理系统，以此为基础形成了线上电子商务平台，规范了内部管理， 拓展了营销渠道，提高了运营效率。
4. 公司既是产品的研发和制造商，又是服务的提供商。公司强调旅行社运作全流程的改诰和优化，

通过操作规范化、标准化保证并持续提高服务质量。

（二）资源整合及成本优势

整合资源是为了降低总成本，提高产品的性价比。公司是产品的制造者同时也是旅游产业链各要素的 整合者。对旅行社而言，能在多大范围、多高层次、多强密度上去整合资源，决定了企业的价值创造力和 发展边界。

公司拥有自己的机票代理资质，并与国内、国际50多家航空公司建立了长期紧密的合作关系，是多家 航空公司的A类客户，多次被中国国航、奥地利航空、海南航空、卡塔尔航空、法国航空、荷兰皇家航空、 国泰航空、港龙航空等航空公司授予最佳航空旅游合作奖、最佳团队销售奖、最佳合作伙伴奖等。不管是 国际航班、国际国内联运，还是国际联运，公司都能在很短时间内提出机票配置的最优解决方案。

目前公司与全球各大洲90多个国家和地区的400多个地接社通过签订协议等方式建立了合作关系，是 上述地接社的重要客户，并视情况更多地直接与境外酒店、餐厅、旅游车公司、景区联系，定期进行供应 商筛选。此外，公司取得了欧洲铁路、德国铁路、日本北海道铁路在中国的代理权，是上述供应商在中国 的核心代理之一，并是皇家加勒比、歌诗达、MSC、丽星、诗丽雅等世界知名邮轮公司在中国的重要代理 商。

签证是国内旅行社开展出境游业务重要的制约因素之一，旅行社的经营规范程度和业务量直接影响使 领馆对旅行社的信任度，并由此影响签证的受理、出签的快慢和签证率的高低。公司是业内为数不多的可 以在北京、上海、广州、沈阳、成都、重庆等城市，特别是欧美主要旅游目的地国家使领馆送签证的旅行 社之一。公司在多国使领馆获得优先安排名额、优先送签、优先出签等优惠政策。

公司在产品设计和实现上具有丰富的资源优势，能够根据市场需求，灵活地进行组合，设计出不同类 型产品，或将公司具备的优势资源导入产品，或根据产品的需求，寻找最适合的资源，为不同层级的产品 提供最佳的性价比方案，最大程度发挥旅行社整合旅游产业链各供应商资源的优势。根据产品大纲，公司 对所需要的机票实行远期采购和集中采购，一般提前3-6个月进行预订，保证了公司在淡旺季都可以拿到充 足的机位及优惠的价格，实现低成本、规模化运作。根据市场的热点，进行包机、包船运作，如：批量运 作东南亚海岛（普吉岛、巴厘岛、长滩岛）、夏威夷、日本北海道包机包位；从出境邮轮产品进入中国市 场开始，连续七年在市场运作大型包船项目，在业内取得了重大的反响。同时，公司和境外旅游局、景点、 学校等，以及国内的专业摄影机构、俱乐部、婚庆公司等具有良好的合作关系，不断推出各类合作主题旅 游产品，如多目的地摄影之旅、蜜月之旅、法国品酒之旅、极地破冰之旅、荷兰低碳之旅、荷兰赏花之旅、 瑞士滑雪之旅、瑞士徒步之旅、英国夏令营等。

（三） 产品研发优势

公司以产品为核心，本着为大众做产品，让服务创造价值的理念，实施产品标准化和分级管理，在产 品设计上以新奇时尚、浪漫温情、人文艺术、回归自然四大主题为主导，坚持产品创新，通过开发不同种 类、差异化的产品，满足多样化、个性化的客户需求，不断发现市场、引领市场的需求。

经过多年的经营，公司建立了一整套完善的产品研发体系，拥有了专业水平高、从业时间长的产品研 发团队。公司产品研发团队由产品经理、销售人员、市场推广人员、领队组成，根据不同产品的设计目标， 邀请相关领域的专家或其他领域的公司参与，并及时征求参团客人意见。产品研发团队定期召开产品讨论 会，每年年初制定年度产品大纲、划分主要的产品季，根据不同目的地的特点，制定团队游、自由行、半 自由行等产品研发计划，在每个产品季推出新产品，并根据公司掌握资源的情况、市场突现热点、人们消 费心理的变化对相关产品进行及时调整，定期评估产品的效果。产品研发人员定期进行踩线、踩点，在产 品主题、产品理念、产品预期效果、产品要素标准及搭配上（航班、签证、酒店、餐饮、线路安排、景点 等）进行严格的推敲和检测，对产品设计的合理性、流畅性进行严格把关，注重细节服务和关怀服务，让 每个产品方案真正达到预先设定的客户体验效果。

1. 首次创新。公司的产品设计及开发团队拥有丰富的行业经验，与各目的地旅游机构有良好的合作 关系，具有先行获得资源、整合稀缺资源的能力，并具有丰富的市场数据和成熟的产品设计、开发流程， 内部旅游资源完全实现共享，能够迅速地响应客户需求，进行产品创新，从而创造需求，占领市场份额。
2. 持续创新。公司部分稀缺资源产品很难被竞争对手复制，而部分资源相对公开的新产品，在推出 后两至三个月左右可能被竞争对手复制。为区别于竞争对手，公司在行业内率先推出“旅游产品评级服务''， 通过产品升级和分层，推出差异化产品等服务创新手段，进行产品的持续创新，满足各类人群的个性化需 求，进一步巩固了产品的优势地位。

近年来，公司在国内首创了多条旅游线路和产品。目前，公司拥有从北京、上海、成都、沈阳、重庆、 青岛、武汉、杭州、南京、西安、厦门、昆明等地作为出发地的旅游产品，拥有约百余条长线及其他出境 旅游线路，目的地遍布各大洲，不仅拥有目前市场上绝大多数的大众游线路，而且拥有能够满足不同消费 者的个性化需求，独具特色的深度游、主题游、自助游或半自助游等旅游产品。

（四） 服务质量优势

旅游产品具有无形性、生产和消费不可分离的特点，旅游产品的好坏，是否取得如期的旅游效果，是 否实现了如期的满意度，需要通过游客对服务的感知来检验。公司既是产品的研发和制造商，又是服务的 提供商。公司坚持将客户感受和体验放在第一位，强调从资源采购、产品研发、销售推广到团队运作的旅 行社运作全流程的改造和优化，通过操作规范化、标准化来提高服务质量，为消费者提供专业的一站式全 方位服务。2007年底公司通过了IS09001质量管理体系认证，进一步加强了对服务过程的质量控制。

公司从资源采购、产品研发开始就注重服务质量，量化各类产品的服务标准，从源头上保证服务质量。 遵循产品客观性描述评价，关键要素尽可能配上图片展示，销售人员要对旅游者的预期进行充分的了解, 尽可能缩小产品本身和客人预期的差距，推荐真正适合客人的产品，从而满足旅游者的基本预期。通过让 每位客人填写《客人意见调查表》，以及领队日志、电话回访的方式，进行产品和服务的检测，对于不符 合产品、服务质量要求的事件进行分析，制定整改措施，对服务质量体系进行持续改进。

经过多年的经营，公司积累了大量的出境旅游团队操作经验，培养选拔了一批经验丰富、敬业尽职的 优秀领队人员。公司对领队服务进行规范化管理，加大对领队人员的培训，制定了《领队服务管理制度》、 《领队服务标准及工作规范》，对领队服务的具体内容和要求做了详细的规定。

公司严格控制采购质量，定期对地接、酒店、餐厅、景点、航空公司等供应商进行评估，及时更换不 合格的供应商，不断改进和提升产品，为客人提供更多的尊崇、温馨的细节服务。

近年来公司坚持实施以上措施，并开展“质量年”、“标准年”等活动，不断提高产品服务水平，让客人 真正体验到旅行的乐趣，享受公司的服务过程，为公司赢得了良好口碑和众多荣誉。

（五） 客户优势

公司以做强做大批发业务为起点，始终坚持与代理商双赢的理念，与全国近2,000家代理商建立了长期 稳定的合作关系，覆盖了除广东、广西及海南三省以外的主要省市。基于产品研发优势和资源整合优势， 公司能够不断推出适销对路的旅游产品，从而保证了代理商与公司合作的积极性。公司对批发业务采取了 多项营销措施：公司坚持实施“一价制''，即公司零售业务价格与代理商将公司旅游产品销售给终端消费者 的价格一致；在各地开展产品推介会；定期对代理商进行专业知识培训、产品培训；派销售人员直接到代 理商现场提供产品咨询和服务等。通过这些措施增强了代理商对公司的产品认同度，提高了代理商对公司 的黏性。

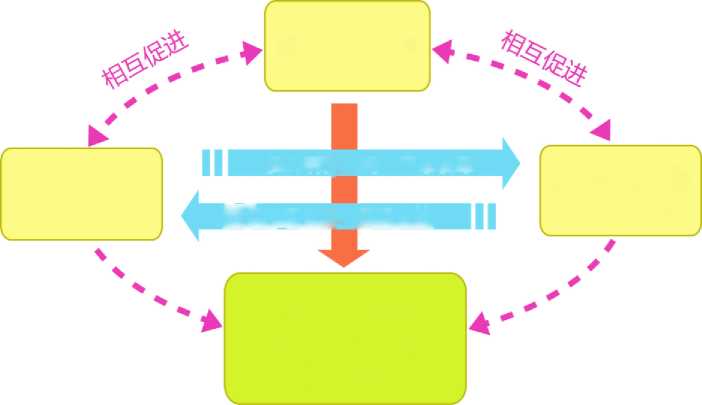
公司商务会奖业务从医药行业开始，现已拓展至现代制造、电子通信、金融保险、院校协会等行业， 拥有了辉瑞、拜耳、阿斯利康、联想、通用、腾讯、奔驰、泰康人寿、工商银行、平安保险、VISA公司等 众多国内外知名企业客户，公司的商务会奖业务具有良好的口碑和客户满意度。

（六） 业务协同优势

随着公司发展战略的逐步实施，公司形成了以出境游批发业务为龙头，出境游批发、零售及商务会奖

旅游业务互相促进、协同发展的格局，具有业务协同优势。出境游批发、零售、商务会奖旅游业务关系如

下：



商务会奖旅游

出境旅游零售 （—站式旅游）

提升利润空间、产品信息

提供市场信息、渠道支持

共享和共同提升

资源、客户、品牌 和电子商务

出境旅游批发

1. 公司出境游批发、零售业务可与商务会奖旅游业务共享、共同提升资源、客户和品牌，并通过统

一的电子商务平台提高经营效率；

1. 由批发业务进入零售业务，比其他代理商少了中间环节，可以给零售业务更大的利润空间，提供

更加及时准确的产品信息，从批发进入零售，可以为消费者提供一站式服务，给消费者带来了更多的安全

感和沟通的便利性；

1. 零售业务渠道的建立，能够更直接地反馈产品、服务信息，使得公司产品研发和广告投放更加准 确，可以为批发业务提供更多的市场信息和渠道支持；

公司出境游业务品牌的提升，为商务会奖业务提供了良好的业务基础和后台支持，促进了公司商务会 奖业务的快速发展。随着商务会奖业务的发展，公司已成为多家世界500强企业的旅游服务供应商，提高 了公司操作大型商务会奖活动的综合能力，促进了公司专业化、标准化程度的提高，提升了出境游业务的 整体服务水平，加强了对资源的掌握，进一步提高了公司品牌的影响力。

七、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品  或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 上海众信 国际旅行 社有限公 司 | 子公司 | 商务服务  业 | 旅行社服  务 | 6,000,000.00 | 14,924,814.42 | 6,466,695.80 | 20,278,586.20 | 954,640.67 | 799,075.40 |
| 众信（北 京）商务旅 行社有限 公司 | 子公司 | 商务服务  业 | 旅行社服 务、会议及 展览服务 | 3,000,000.00 | 7,194,070.90 | 2,992,549.67 | 4,907,253.37 | 11,189.08 | -7,450.33 |
| 四川众信 国际旅行 社有限公 司 | 子公司 | 商务服务  业 | 旅行社服  务 | 3,000,000.00 | 3,002,297.89 | 2,994,354.32 | 317,700.00 | -5,135.01 | -5,645.68 |
| 北京优拓 航空服务 有限公司 | 子公司 | 商务服务  业 | 机票销售  代理 | 3,000,000.00 | 3,000,502.90 | 2,997,532.90 |  | -2,229.75 | -2,467.10 |
| 北京优逸 文公关策 划有限公 司 | 子公司 | 商务服务  业 | 其他专业 咨询 | 2,000,000.00 | 2,000,014.36 | 1,998,784.36 |  | -576.27 | -1,215.64 |

主要子公司、参股公司情况说明

（1）上海众信国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2012年5月7日设立，并取 得了注册号为310101000601861的《企业法人营业执照》。

（2） 众信（北京）商务旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2012年11月27日设立， 并取得了注册号为110105015411840的《企业法人营业执照》。

（3） 四川众信国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年1月28日设立，并取 得了注册号为510000000303455的《企业法人营业执照》。

（4） 北京优拓航空服务有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年2月27日设立，并取得 了注册号为110105015645358的《企业法人营业执照》。

（5） 北京优逸文公关策划有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年4月3日设立，并取 得了注册号为110105015758698的《企业法人营业执照》。

报告期内取得和处置子公司的情况

q适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司 目的 | 报告期内取得和处置子公司 方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 四川众信国际旅行社有限公司 | 深入发展西南地区业务 | 新设成立 | 业务尚处于起步阶段，尚未对 整体业绩产生实质影响 |
| 北京优拓航空服务有限公司 | 发展机票销售业务 | 新设成立 | 业务尚处于起步阶段，尚未对 整体业绩产生实质影响 |
| 北京优逸文公关策划有限公司 | 配合商务会奖业务提供会议 策划、会场搭建、执行等服务 | 新设成立 | 业务尚处于起步阶段，尚未对 整体业绩产生实质影响 |

八、公司未来发展的展望

（一） 行业的竞争格局和发展趋势

世界政治、经济环境错综复杂，美国QE政策的逐渐退出，给新兴国家经济带来不稳定影响。随着中 国经济的持续发展，人均可支配收入的不断提高，旅游的大众化发展趋势更加明显。旅游业成为产业投资 的热点领域，旅游业新产品、新业态层出不穷，市场规模不断扩大，其中出境游在三大市场（出境游、入 境游、国内游）中增幅最高，居民的出境游消费意愿与能力进一步加强。

《旅游法》的实施将不断规范市场主体各方行为，《国民休闲旅游刚要（2013-2020）》的实施推动了 带薪休假制度落实，增加了民众可自主支配的假期，将大大促进市场发展。出境游市场将延续2013年业已 形成的竞争格局，在线上线下两个渠道展开市场争夺。游客个性化、差异化需求，加剧散客化进程。所有 这些影响将加剧市场竞争，旅游企业的整合将进一步加快，商业研发和自主创新成为推动旅游企业发展的 主要驱动力。

（二） 公司发展战略

抓住国内出境游快速发展的有利契机，坚持专业出境游运营商的市场定位，以服务品质为前提，以产 品为核心，实施批发零售一体，线上线下结合多渠道运营的发展战略，形成出境游批发、出境游零售、商 务会奖三大业务相互促进，协同发展的格局，不断提高公司核心竞争力。

（三） 经营计划

2014年将是公司发展史上具有里程碑意义的一年。公司股票发行工作已完成，募集资金已到位，为公 司业务发展提供了资金保证；公司股票已在深圳中小板挂牌上市交易，将进一步促进规范公司治理与公司 管理行为。

公司将以抓紧落实募投项目为契机，实施公司发展战略。加快电子商务业务建设，开发并整合上游旅

游资源，加快下游批零一体、线上线下相结合的市场渠道建设，推进与上下游合作企业关系向纵深发展； 在巩固并扩大出境游批发业务市场份额的基础上，利用资源优势，大力拓展零售业务，发展商务会奖旅游 业务；在扩大原有出境游各目的地区域优势的同时，大力发展新的旅游项目，丰富产品结构；加强自身管 理，构建与业务规模扩大相适应的各项保障；为客户提供出境游及商务会奖旅游的低成本、差异化产品及 专业服务，力争成为中国出境游市场的龙头企业。

1、 加快电子商务建设

结合出境游产品特点及公司的经营模式，建立专业独立的电子商务运营体系，完善并扩充现有电子商 务平台的模块与功能，形成包括网站、呼叫中心、分销系统、微信、APP、第三方交易平台等在内的B2B、 B2C销售渠道；大力加强网站的外地分站建设，实施平台化拓展；通过自建或其他适当方式，实现基于移 动互联网的业务流程优化和移动电子商务；充分利用主流在线交易平台的优势，提升公司品牌价值，扩大 产品销售；最终，实现线上线下相结合的020模式。

2、 强化批零一体化战略

在现有上海、成都、沈阳、哈尔滨、西安、武汉、福建、天津、重庆、杭州分公司的基础上，加快批 发业务的外地分公司建设，完善产品结构，尽快实现批发业务覆盖全国，提高批发业务在各区域的市场份 额，进一步强化对当地资源的控制，增强与当地分销商的沟通，更好地了解各地市场需求，巩固并扩大公 司出境游批发业务领先的市场地位；目前，公司实体零售门店主要集中在北京地区，2014年，公司将在国 内重要客源地扩充零售网点，开展与出境游相关行业的合作，丰富门店的服务功能；逐步建成覆盖全国的 出境游批零一体化经营体系。

3、 建立商务会奖旅游专业化网络，进一步拓展商务会奖旅游业务

由于商务会奖旅游具有专业性、细分性、区域性的特点，公司将通过商务会奖项目的实施，在北京、 上海、深圳设立专门从事商务会奖旅游业务的分支机构，初步建立起覆盖全国重点区域的商务会奖旅游专 业化网络，进一步拓展商务会奖旅游业务。同时，由公关公司配合，加快公司商务会奖业务向商务会奖、 会场搭建、活动管理、公关策划、广告营销等综合服务能力拓展，提高商务会奖业务的服务范围和综合竞 争力。

4、 促进三大业务，加强协同作用

充分利用三大业务的优势，共享、共同提升资源、客户和品牌，进一步扩大运营规模，更好地发挥竞 争优势，在巩固并扩大出境游批发业务市场份额的基础上，大力拓展零售业务，发展商务会奖旅游业务， 形成各项业务的协同促进。

5、 向上游资源拓展，扩大出境游各目的地区域优势和产品保障

加强与航空公司的战略合作，通过多种渠道和方式获取更多优质资源；加强与出境游目的地主要地接 社的合作关系，为丰富产品提供上游资源保障，同时视情况更多地直接向境外酒店、餐厅、旅游车公司、 景区进行采购，筛选确定优质资源，实施有效的目的地资源管理。

6、 加强自身管理，构建与业务规模扩大相适应的各项保障

为化解组织结构扩大的管理风险，公司须加强人员引进与培训工作，加强资金管理，加强各项内部管 理。为募集资金投资项目实施后，业务规模的快速发展，服务能力和市场份额的提升提供有效保证。

（四） 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

当前公司日常业务所需资金，主要由原公司股东投入及持续经营所积累的资金作为保障。公司实体营 销网络建设项目、旅游电子商务项目、商务会奖分公司项目三个募投项目所需资金，均通过发行股票募集 资金建设。暂不存在资金缺口，如存在临时性或其他因素影响产生缺口部分将由公司通过自筹资金解决

（五） 可能面对的风险

可能面对的风险见“第四节董事会报告五、主要风险因素

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期的会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 四川众信国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年1月28日设立，并取得了 注册号为510000000303455的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表 范围。
2. 北京优拓航空服务有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年2月27日设立，并取得了注 册号为110105015645358的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范

围。

1. 北京优逸文公关策划有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年4月3日设立，并取得了 注册号为110105015758698的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表 范围。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

q适用口不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的长远和可持续发展，在《公 司章程》中完备了相关利润分配政策，包括现金分红相关条款。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2011-2012年度未进行利润分配，2013年度利润分配预案为：以2014年01月23日的公司总股本为基数,

向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率（%） |
| 2013 年 | 11,658,000.00 | 87,468,779.19 | 13.33% |
| 2012 年 |  | 61,803,716.93 |  |
| 2011 年 |  | 44,180,648.49 |  |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案。 □适用*q*不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | - |
| 每10股派息数（元）（含税） | 2.00 |
| 每10股转增数（股） | - |
| 分配预案的股本基数（股） | 58,290,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 11,658,000.00 |
| 可分配利润（元） | 194,442,724.87 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计（中证天通【2014】审字1-1118号），本公司2013年度实现归属于上 市公司股东的净利润（合并数）87,468,779.19元，母公司净利润86,686,482.54元。依据《公司法》及《公司章程》的有关 规定,公司拟定如下2013年度利润分配方案：以公司2014年1月23日首次公开发行股份并上市发行后的总股本58,290,000 股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），共分配11,658,000元。利润分配后，剩余未分配利润 182,784,724.87元转入下一年度；不进行资本公积转增股本。 | |

十四、社会责任情况

公司在注重业务发展的同时，更加注重自身应承担的社会责任，争做优秀的企业公民。

（一） 大力宣传文明旅游，做中国公民文明出境游的倡导者

2013年8月-9月期间，在10月1日《旅游法》即将实施之际，公司推出“文明出游•我是榜样''的文明 出行宣传活动，通过发放公司制作的趣味宣传手册、邀请旅游达人、境外旅游局同仁参与宣传，举办各国 旅游禁忌知识有奖问答等形式，宣传文明旅游。

（二） 重视旅游安全，维护游客利益

1、 公司每年按照规定要求投保了旅行社责任保险，保险责任涵盖因旅行社的原因造成的旅游者的人 身安全及财产损失。

2、 2013年度公司改版了《旅游安全提示书》，对销售人员、领队人员进行了专项培训，在与客人签订 旅游合同前发放给客人，并由销售人员、领队人员对出游安全事项进行讲解和提醒。

3、 经旅游者同意，为每位参加团队游的客人投保旅游意外险。

（三） 为每位员工提供职业发展机会，注重加强员工福利

1、培养选拔优秀青年担任公司领导干部，充实管理人员队伍。众信旅游的管理人员大多数从员工中 选拔，且公司持续投入经费为其提供学习、培训的机会，如中层管理人员培训、德鲁克培训。

2、 注重对员工的培训，为员工的成长提供良好的环境。2013年推出“众信学院''在线学习平台，每个 员工至少应完成公司安排的必修课学习，并将学习成绩作为绩效考核的依据之一。此外有意愿的员工自选 课程选修。

3、 为每个员工投保补充医疗保险，减轻员工的医疗支出。每年进行体检1次。为领队购买全年的出 境游意外伤害保险。为每个过生日的员工赠送生日贺卡和蛋糕券。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□是q否口不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是q否口不适用

报告期内是否被行政处罚

□是q否口不适用



第五节重要事项

**一、 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**二、 媒体质疑情况**

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

**三、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

本报告期公司不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

**四、 破产重整相关事项**

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

**五、 公司股权激励的实施情况及其影响**

报告期内，公司未实施股权激励事项。

**六、 重大关联交易**

**1、 与日常经营相关的关联交易**

无

**2、 资产收购、出售发生的关联交易**

无

**3、 共同对外投资的重大关联交易**

无

**4、 关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是*［否*

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

报告期内，公司未发生托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产事项。

（2） 承包情况

报告期内，公司未发生承包其他公司资产或其他公司承包公司资产事项。

（3） 租赁情况

报告期内，公司未发生重大租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项。

2、 担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度  相关公告  披露日期 | 担保  额度 | 实际发生日期（协 议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保  （是或  否） |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批的对外  合计（A1） | '担保额度 |  | | 报告期内对外担 额合计（A2） | 旦保实际发生 |  | | |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | |  | | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | |  | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度  相关公告  披露日期 | 担保  额度 | 实际发生日期（协 议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保  （是或  否） |
| 上海众信国际旅行  社有限公司 |  | 300 | 2012年7月31日 | 6.54 | 一般保证 | 2012年8月  1日-2018年  7月31日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 | | 300 | | 报告期内对子公司担保实际 | | 42.9 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 度合计（B1） |  | 发生额合计（B2） |  |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | 300 | 报告期末对子公司实际担保  余额合计（B4） | 6.54 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1） | 300 | 报告期内担保实际发生额合  计（A2+B2） | 42.9 |
| 报告期末已审批的担保额度合  计（A3+B3） | 300 | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4） | 6.54 |
| 实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例（%） | | 0.02% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |  | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D） | |  | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |  | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | |  | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | |  | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | |  | |

3、其他重大合同

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同订立公 司方名称 | 合同订立对 方名称 | 合同签订日 期 | 评估机构名 称（如有） | 评估基准日  （如有） | 定价原则 | 交易价格  （万元） | 是否关联交 易 | 关联关系 | 截至报告期 末的执行情 况 |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

4、其他重大交易

报告期内，公司未发生其他重大交易事项。

八、承诺事项履行情况

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事 项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺 时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 首次公 开发行 或再融 资时所 作承诺 | 公司控股股东冯滨 | **公司股东股份锁定及减持价格承诺：**  本人所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起三十六个 月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人持有的股份；在前述锁定 期期满后，在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让 的股份不超过本人所持公司股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让所持 公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。 | 2013 年 12  月20日 | 股份锁定：2014年1月23 日-2017年1 月22日，及遵照高级管理人员锁定期 要求。减持意向：2017年1月23 日-2019 年1月22日。延长锁定：若上市后6 个月内即2014年1月23日-2014年7 月22日期间触发延长锁定期条件。 | 严格履行，未违反 |
| 北京嘉俪九鼎投资 中心（有限合伙） | **股份锁定的承诺：**  自众信旅游股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的众 信旅游股份，也不由众信旅游回购其持有的股份；自其持有股份之日（以完成 工商变更登记手续之日为基准日，即2010年11月19日）起三十六个月内，不 转让或者委托他人管理其持有的众信旅游股份，也不由众信旅游回购其持有的 股份。 | 2012年1月  13日 | 2014年1月23日-2015年1月22日 | 严格履行，未违反 |
| 林岩、曹建 | **公司股东股份锁定及减持价格承诺：**  本人所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起十二个月 内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人持有的股份；在前述锁定期 期满后，在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的 股份不超过本人所持公司股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让所持公 司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。 | 2013 年 12  月20日 | 股份锁定：2014年1月23 日-2015年1 月22日，及遵照高级管理人员锁定期 要求。减持意向：2015年1月23 日-2017 年1月22日。延长锁定：若上市后6 个月内即2014年1月23日-2014年7 月22日期间触发延长锁定期条件。 | 严格履行，未违反 |
| 公司、公司控股股 东及持股董事、监 事、高级管理人员 | **稳定股价的承诺：**  **（一）公司稳定股价的承诺**  如果公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市后三年内股价出现低于每 股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、 送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法 按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，公司将启 | 2013 年 12  月20日 | 2014年1月23日-2017年1月22日 | 严格履行，未违反 |

动以下稳定股价预案：

1、 启动股价稳定措施的具体条件和程序：

（1） 预警条件：当公司股票连续5个交易日的收盘价低于每股净资产的120% 时，公司将在10个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财 务指标、发展战略进行深入沟通。

（2） 启动条件及程序：当公司股票连续20个交易日的收盘价低于每股净资产 时，应当在5日内召开董事会、25日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案, 明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的5个交易 日内启动稳定股价具体方案的实施。

（3） 停止条件：在上述第（2）项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股 票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述 第（2）项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第（2）项的启动条 件，则再次启动稳定股价措施。

2、 稳定股价的具体措施

当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、 公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分 或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符 合上市条件：1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审 议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。2）要求控股股东及时任 公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式 稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。3）在保证公司经营资金需求的前提 下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本 的方式稳定公司股价。4）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激 励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。5）法律、行政法规、规范性文件 规定以及中国证监会认可的其他方式。公司在未来聘任新的董事、监事、高级 管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、 监事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行 上市时董事、监事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

**（二）公司控股股东、董事、监事、高级管理人员稳定股价的承诺**

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员承诺，如果公司首次公开发行人民

39



币普通股（A股）并上市后三年内股价出现低于每股净资产（指公司上一年度 经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股 等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关 规定作除权除息处理，下同）的情况时，本人将积极配合公司启动以下稳定股 价预案：

1、 启动股价稳定措施的具体条件和程序

（1） 预警条件：当公司股票连续5个交易日的收盘价低于每股净资产的120% 时，公司将在10个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财 务指标、发展战略进行深入沟通。

（2） 启动条件及程序：当公司股票连续20个交易日的收盘价低于每股净资产 时，应当在5日内召开董事会、25日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案, 明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的5个交易 日内启动稳定股价具体方案的实施。

（3） 停止条件：在上述第（2）项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股 票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述 第（2）项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第（2）项的启动条 件，则再次启动稳定股价措施。

2、 稳定股价的具体措施当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司控股股东、 董事、监事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定， 积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。控股股东、公司董 事（独立董事除外）、监事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股 价具体方案后的5个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案， 积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权 分布仍符合上市条件：

（1） 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确 定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增 持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期 间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的15%。

（2） 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳 定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持 有的股份。  （3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发 前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事（独立董事除外）、监事、 高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再 作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。 |  |  |  |
| 公司及公司控股股 东、董事、监事、 高级管理人员 | **关于招股说明书无虚假记载、误导性称述或重大遗漏的承诺：**  **公司承诺：**  如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将 在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并 于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时的公司股票市场价格。  **控股股东承诺：**  如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将 在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发行时已公开发售的 原限售股份（如有），并于五个交易日内启动购回程序，回购价格为回购时的公 司股票市场价格。  **公司及其控股股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺：**  如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。 | 2013 年 12  月20日 | 长期有效 | 严格履行，未违反 |
| 公司及公司控股股 东、董事、监事、 高级管理人员 | **未履行承诺的约束措施：**  **公司承诺：**  本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事 项，积极接受社会监督。  （一）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的 承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受 如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：  1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向 | 2013 年 12  月20日 | 长期有效 | 截至本公告日，承 诺主体未出现未 履行承诺的情况， 未触发履行此承 诺的条件 |



股东和社会公众投资者道歉；

2、 不得进行公开再融资；

3、 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调 减或停发薪酬或津贴；

4、 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以 进行职务变更；

5、 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

（二）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承 诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如 下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向 股东和社会公众投资者道歉；

2、 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议， 尽可能地保护本公司投资者利益。

**公司控股股东冯滨、持有股份的董事、监事、高级管理人员林岩、曹建\*韩丽、 何静、路振勤、张磊和赵锐承诺：**

本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事 项，积极接受社会监督。

（一）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承 诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股 东和社会公众投资者道歉；

2、 不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资 者利益承诺等必须转股的情形除外；

3、 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；

4、 可以职务变更但不得主动要求离职；

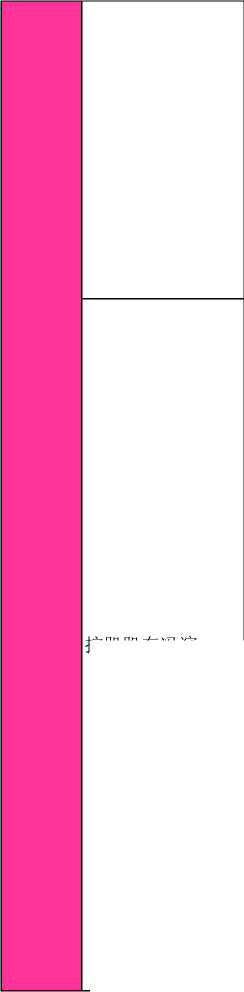
5、 主动申请调减或停发薪酬或津贴；

6、 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得 收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

7、 本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投



**持股5%以上股东持股意向及减持意向承诺:**

资者损失；

控股股东冯滨

8、公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承 担连带赔偿责任。

（二）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺 并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向 股东和社会公众投资者道歉；

2、 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资 者利益

**公司控股股东冯滨的持股意向及减持意向如下：**

（一） 本人拟长期持有公司股票；

（二） 如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关 于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审 慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

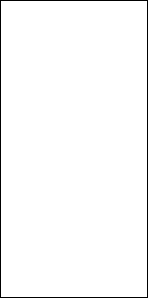
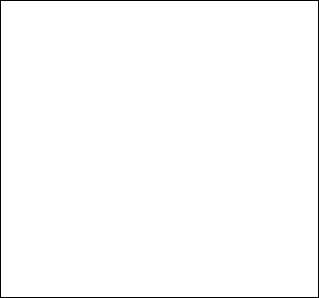
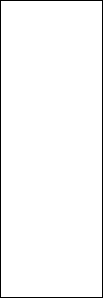
（三） 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括 但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

（四） 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所 的规则及时、准确地履行信息披露义务;本人持有公司股份低于5%以下时除外;

（五） 如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价 （指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送

股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关 规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数 量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的25%。因 公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转 让股份额度做相应变更；

（六） 如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的 披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道 歉；

（七） 如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述

2013 年 12

月20日

（1）减持价格承诺：锁定期满后2年 内（2）减持公告承诺：长期有效，承 诺主体持有公司股份低于5%以下时除 外

严格履行，未违反

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 减持意向之日起6个月内不得减持。 |  |  |  |
| 公司其余持股5% 以上的自然人股东 林岩、曹建 | **持股5%以上股东持股意向及减持意向承诺：**  **公司其余持股5%以上的自然人股东林岩、曹建的持股意向及减持意向如下：**  （一） 如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关 于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审 慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；  （二） 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括 但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；  （三） 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所 的规则及时、准确地履行信息披露义务;本人持有公司股份低于5%以下时除外；  （四） 如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价 （指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送  股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关 规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数 量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的25%。因 公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转 让股份额度做相应变更；  （五） 如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的 披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道 歉；  （六） 如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述 减持意向之日起6个月内不得减持。 | 2013 年 12  月20日 | （1）减持价格承诺：锁定期满后2年 内（2）减持公告承诺：长期有效，承 诺主体持有公司股份低于5%以下时除 外 | 严格履行，未违反 |
| 公司持股5%以上 的法人股东北京嘉 俪九鼎投资中心  （有限合伙） | **持股5%以上股东持股意向及减持意向承诺：**  **公司持股5%以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙）的持股意向 及减持意向如下：**  （一） 本机构计划在所持公司股份锁定期满后12个月内减持完毕，减持价格不 低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产）的150%；  （二） 本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包 | 2013 年 12  月20日 | （1）减持价格承诺：锁定期满后2年 内（2）减持公告承诺：长期有效，承 诺主体持有公司股份低于5%以下时除 外 | 严格履行，未违反 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（三） 本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规 则及时、准确地履行信息披露义务；本机构持有公司股份低于5%以下时除外；  （四） 如果本机构未履行上述减持意向，本机构将在股东大会及中国证监会指 定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资 者道歉；  （五） 如果本机构未履行上述减持意向，本机构持有的公司股份自本机构未履 行上述减持意向之日起6个月内不得减持。 |  |  |  |
| 实际控制人冯滨 | **公司实际控制人对上市后公司的股利分配政策和现金分红比例规定的承诺：**公 司实际控制人冯滨先生承诺：“严格遵守《北京众信国际旅行社股份有限公司章 程（草案）》（注：指公司上市后适用的现行有效的公司章程，以下简称“《公司 章程》”）中关于公司利润分配政策的相关规定，积极支持与配合公司董事会根 据《公司章程》相关规定制订公司利润分配方案，确保董事会在制订公司利润 分配方案时能综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、公司经营模式、盈利水 平以及是否有重大资金支出安排等因素，且现金分红在本次利润分配中所占比 例最低应达到20%；同时，本人承诺在公司董事会及股东大会审议符合相关法 律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的相关利润分配议案时投赞成票。” | 2013 年 12  月20日 | 长期有效 | 严格履行，未违反 |
| 实际控制人冯滨 | **实际控制人关于为员工补缴社会保险、住房公积金的承诺：**  公司实际控制人冯滨承诺：“如应有权部门的要求和决定，北京众信国际旅行社 股份有限公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因北京众信国际旅行社股 份有限公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承 担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人承诺，将全额承担该部分补缴和 被追偿的损失，保证北京众信国际旅行社股份有限公司不因此遭受任何损失。” | 2011 年 09  月19日 | 长期有效 | 截至本公告日，未 触发履行此承诺 的条件。 |
| 实际控制人冯滨 | **控股股东关于租赁房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在潜在 风险的承诺：**  针对公司安定门、复兴门、安慧桥3家直营门店租用房屋未取得房屋所有权人 同意文件或授权文件可能存在的潜在风险，公司控股股东冯滨已向公司出具《承 诺函》：如公司所租赁的房屋在租赁期间内因权属问题无法继续使用的，控股股 东负责落实新的租赁房源，并承担由此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其 | 2011 年 09  月19日 | 长期有效 | 截至本公告日，未 触发履行此承诺 的条件。 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 他全部损失。 |  |  |  |
| 实际控制人冯滨、 持股5%以上的股 东林岩、曹建、北 京嘉俪九鼎投资中 心（有限合伙） | **有关股东及实际控制人避免同业竞争的承诺：**  （一） 为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东 冯滨及其他持有公司5%股份以上的自然人股东林岩、曹建分别出具了《关于避 免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：  1、 本人目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业 务相同或类似的经营活动；  2、 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似 或在任何方面构成竞争的业务；  3、 将尽一切可能之努力使本人不从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争 的业务；  4、 不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、 企业或其他机构、组织；  5、 不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他 机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；  6、 如果未来本人拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本人将本着公司优先 的原则与公司协商解决；  7、 本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺 若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；  8、 上述各项承诺在本人作为公司实际控制人或主要股东期间及转让全部股份之 日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。  **（二） 持有公司5%股份以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙） 出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：**  1、 本中心及其控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际 旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活动；  2、 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似 或在任何方面构成竞争的业务；  3、 将尽一切可能之努力使本中心其他关联企业不从事与公司相同、类似或在任 | 2011 年 07  月11日 | 作为公司主要股东期间及转让全部股  份之日起一年内均持续有效。 | 严格履行，未违反 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 何方面构成竞争的业务；  4、 不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、 企业或其他机构、组织；  5、 不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他 机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；  6、 如果未来本中心拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本中心将本着公司 优先的原则与公司协商解决；  7、 本中心确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承 诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；  8、 上述各项承诺在本中心作为公司主要股东期间及转让全部股份之日起一年内 均持续有效且不可变更或撤销。 |  |  |  |
| 控股股东、实际控 制人冯滨 | **控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺：**  控股股东、实际控制人冯滨承诺：将继续严格按照《中华人民共和国公司法》 等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉 及其事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占 用公司的资金、资产的行为，不与发行人发生资金拆借行为（正常经营活动中 预支的备用金除外）；在任何情况下，不要求发行人向其提供任何形式的担保； 在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生， 对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵 循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现因其或 其控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况， 其将依法承担相应的赔偿责任。 | 2011 年 07  月11日 | 长期有效 | 严格履行，未违反 |
| 承诺是 否及时 履行 | 是 | | | | |



九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 20 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李朝辉、张春雨 |

当期是否改聘会计师事务所

□是*［否*

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用q不适用

**十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 不适用。

**十一、其他重大事项的说明**

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

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

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

十二、公司子公司重要事项

无



第六节股份变动及股东情况

、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例(％) | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(％) |
| 一、有限售条件股份 | 51,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 51,000,000 | 100% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 51,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 51,000,000 | 100% |
| 其中：境内法人持股 | 7,081,417 | 13.89% |  |  |  |  |  | 7,081,417 | 13.89% |
| 境内自然人持股 | 43,918,583 | 86.11% |  |  |  |  |  | 43,918,583 | 86.11% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、人民币普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 51,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 51,000,000 | 100% |

股份变动的原因

□适用q不适用

股份变动的批准情况

□适用*q*不适用

股份变动的过户情况

□适用q不适用

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

□适用q不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 q 不适用

二、 证券发行与上市情况

1、 报告期末近三年历次证券发行情况

不适用

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 21 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 6,953 | | | | |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例  （%） | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 | 数量 |
| 冯滨 | 境内自然人 | 49.37% | 25,180,925 |  | 25,180,925 |  |  |  |
| 北京嘉俪九鼎投 资中心（有限合 伙） | 境内非国有法人 | 8.75% | 4,462,501 |  | 4,462,501 |  |  |  |
| 林岩 | 境内自然人 | 7.39% | 3,767,105 |  | 3,767,105 |  |  |  |
| 曹建 | 境内自然人 | 6.66% | 3,399,079 |  | 3,399,079 |  |  |  |
| 韩丽 | 境内自然人 | 4.05% | 2,067,565 |  | 2,067,565 |  |  |  |
| 张莉 | 境内自然人 | 4.05% | 2,067,565 |  | 2,067,565 |  |  |  |
| 林美美 | 境内自然人 | 2.7% | 1,378,377 |  | 1,378,377 |  |  |  |
| 上海智丰投资管 理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.89% | 964,864 |  | 964,864 |  |  |  |
| 路振勤 | 境内自然人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |
| 喻慧 | 境内自然人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |
| 何静 | 境内自然人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |
| 马海涛 | 境内自然人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |
| 北京唐古拉投资 | 境内非国有法人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 管理有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 通光集团有限公  司 | 境内非国有法人 | 1.62% | 827,026 |  | 827,026 |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | | 上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 无 | |  | | | | |  |  |
| 前10名无限售流通股股东之间， 以及前10名无限售流通股股东和 前10名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | | 不适用 | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易 □是*［否*

2、公司控股股东情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 冯滨 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 2008年6月至今任公司董事长、总经理 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用q不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 冯滨 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 2008年6月至今任公司董事长、总经理 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□适用*q*不适用

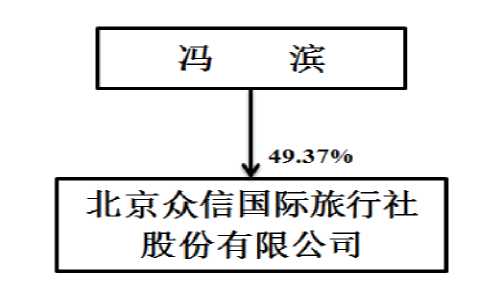
公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 □适用q不适用

**4、其他持股在10%以上的法人股东**

无



第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持股 数（股） |
| 冯滨 | 董事长、总  经理 | 现任 | 男 | 49 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06 月12日 | 25,180,925 |  |  | 25,180,925 |
| 林岩 | 董事、副总  经理 | 现任 | 女 | 47 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 | 3,767,105 |  |  | 3,767,105 |
| 何静 | 董事、财务  总监 | 现任 | 女 | 50 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 | 827,026 |  |  | 827,026 |
| 韩丽 | 董事 | 现任 | 女 | 46 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 | 2,067,565 |  |  | 2,067,565 |
| 白斌 | 董事 | 现任 | 男 | 28 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06 月12日 |  |  |  |  |
| 王世定 | 独立董事 | 现任 | 男 | 69 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 |  |  |  |  |
| 杨宏浩 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2013 年 12  月20日 | 2014 年 06  月12日 |  |  |  |  |
| 赵天庆 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 |  |  |  |  |
| 张磊 | 监事会主  席 | 现任 | 男 | 31 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06 月12日 | 353,430 |  |  | 353,430 |
| 玉竹 | 监事 | 现任 | 女 | 32 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 |  |  |  |  |
| 王岚 | 监事 | 现任 | 女 | 34 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 |  |  |  |  |
| 曹建 | 董事会秘 书、副总经 理 | 现任 | 男 | 41 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 | 3,399,079 |  |  | 3,399,079 |
| 路振勤 | 副总经理 | 现任 | 男 | 61 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06 月12日 | 827,026 |  |  | 827,026 |
| 赵锐 | 副总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2011 年 06  月13日 | 2014 年 06  月12日 | 220,320 |  |  | 220,320 |
| 戴斌 | 独立董事 | 离任 | 男 | 46 | 2011 年 06 | 2013 年 12 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 月13日 | 月20日 |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 36,642,476 | 0 | 0 | 36,642,476 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、 董事

（1） 董事长、总经理冯滨：2005年8月至2006年6月任众信有限总经理，2006年6月至2008年6月任众 信有限董事长、总经理，2008年6月至今任公司董事长、总经理。

（2） 董事、副总经理林岩：2005年8月至2006年6月任众信有限副总经理，2006年6月至2008年6月任 众信有限董事、副总经理，2008年6月至今任公司董事、副总经理。

（3） 董事、财务总监何静：2005年8月至2006年6月任众信有限财务总监，2006年6月至2008年6月任 众信有限董事、财务总监，2008年6月至今任公司董事、财务总监。

（4） 董事韩丽：2005年8月至2008年6月任众信有限部门经理，2008年6月至2009年4月任公司部门经 理，2009年4月至今任公司上海分社总经理，2011年6月起任公司董事，2012年5月起任上海众信国际旅行 社有限公司执行董事、总经理。

（5） 董事白斌：2009年6月至2010年6月任北京市京大律师事务所合伙人助理，2010年6月至今任昆 吾九鼎投资管理有限公司投资总监，兼任天津市北方创业园林股份有限公司董事、四川达威科技股份有限 公司董事、石家庄科林电气股份有限公司董事、新疆圣雄能源开发股份有限公司董事、北京新联铁科技股 份有限公司董事、上海新华联制药有限公司董事。

（6） 独立董事王世定：1982年9月至今先后在财政部财政科研所任教师、研究室副主任、主任、副研 究员、副所长、研究员、博士生导师等职务，银河证券股份有限公司独立董事、广州恒运企业集团股份有 限公司独立董事，朗姿股份有限公司独立董事、华泰证券股份有限公司独立董事。

（7） 独立董事杨宏浩：2008年7月至今，任中国旅游研究院副研究员。

（8） 独立董事赵天庆：2005至今任北京赵天庆律师事务所主任，兼任民革社会法制委员会主任、北 京市海淀区律师协会副会长、北京市律师协会规章制度委员会副主任、全国律师协会金融证券专业委员会 委员以及北京市海淀区工商业联合会第九届执行委员会委员。

2、 监事

（1） 监事会主席张磊：2005年8月至2008年6月任众信有限销售业务员、销售部经理、出境中心销售 总监，2008年6月至今任公司出境旅游中心总监和公司监事会主席。

（2） 监事玉竹：2005年8月至2008年6月任众信有限出境旅游中心大洋洲部总监，2008年6月至今任 公司出境旅游中心澳洲部总监及公司监事。

（3） 职工代表监事王岚：2005年8月至2008年6月任众信有限欧洲部经理，2008年6月至今任公司出境 旅游中心欧洲部总监及公司职工代表监事。

3、高级管理人员

（1） 总经理冯滨：详见董事部分。

（2） 副总经理林岩：详见董事部分。

（3） 董事会秘书、副总经理曹建：2005年8月至2008年6月任众信有限副总经理，2008年6月至2008 年11月任公司董事、副总经理，2008年11月至2009年10月任公司董事、董事会秘书、副总经理，2009年10 月至今任公司董事会秘书、副总经理，2012年11月至今任众信（北京）商务旅行社有限公司执行董事，2013 年2月至今任北京优拓航空服务有限公司执行董事，2013年4月至今任北京优逸文公关策划有限公司执行董 事。

（4） 副总经理路振勤：2005年8月至2008年6月任众信有限行政部总监，2008年3月至2008年6月任众 信有限监事，2008年6月至今任公司副总经理。

（5） 副总经理赵锐：2008年2月至2008年6月任众信有限副总经理，2008年6月至今任公司副总经理。

（6） 财务总监何静：详见董事部分。

在股东单位任职情况

□适用q不适用

在其他单位任职情况 q适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 |
| 担任的职务 | 取报酬津贴 |
| 林岩 | 三河市华能裕技术服务有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 白斌 | 昆吾九鼎投资管理有限公司 | 投资总监 |  |  | 是 |
| 白斌 | 天津北方创业园林股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 白斌 | 四川达威科技股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 白斌 | 石家庄科林电气股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 白斌 | 新疆圣雄能源开发股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 白斌 | 北京新联铁科技股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 白斌 | 上海新华联制药有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 王世定 | 财政部财政科研所 | 研究员、博士  生导师 |  |  | 是 |
| 王世定 | 中国银河证券股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 王世定 | 广州恒运企业集团股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 王世定 | 朗姿股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 王世定 | 华泰证券股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 杨宏浩 | 中国旅游研究院 | 副研究员 |  |  | 是 |
| 赵天庆 | 北京赵天庆律师事务所 | 主任 |  |  | 是 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事薪酬由股东大会确定薪酬政策，由公司根据薪酬政策实施，每位董事、监事的年薪经年度 股东大会确认。高级管理人员薪酬由董事会确定薪酬政策并监督执行，每位高级管理人员的年薪经年度董 事会确认。

1. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据
2. 不在公司担任具体管理职务的董事、监事不领取董事、监事职务报酬；在公司担任具体管理职务的 董事（包括董事长）、监事（包括监事长），根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬，不再领取董 事、监事职务报酬。
3. 公司独立董事的职务津贴为税前人民币6万元。
4. 董事、监事出席公司董事会、监事会、股东大会以及按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职 权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等）公司给予实报实销。
5. 董事、监事的报酬包括个人所得税，个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。
6. **董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况**

公司根据薪酬计划按月发放薪酬。报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员15人（含4名独立

董事，其中1名独立董事于报告期内离职），共从公司领取薪酬（包括津贴）295.58万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获  得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 冯滨 | 董事长、总经 理 | 男 | 49 | 现任 | 46.02 | 0 | 46.02 |
| 林岩 | 董事、副总经 理 | 女 | 47 | 现任 | 28.8 | 0 | 28.8 |
| 何静 | 董事、财务总 监 | 女 | 50 | 现任 | 28.8 | 0 | 28.8 |
| 韩丽 | 董事 | 女 | 46 | 现任 | 28.8 | 0 | 28.8 |
| 白斌 | 董事 | 男 | 28 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 王世定 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 赵天庆 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 杨宏浩 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 张磊 | 监事会主席 | 男 | 31 | 现任 | 24 | 0 | 24 |
| 玉竹 | 监事 | 女 | 32 | 现任 | 15.18 | 0 | 15.18 |
| 王岚 | 职工代表监事 | 女 | 34 | 现任 | 19.5 | 0 | 19.5 |
| 曹建 | 董事会秘书、  副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 28.8 | 0 | 28.8 |
| 路振勤 | 副总经理 | 男 | 61 | 现任 | 29.28 | 0 | 29.28 |
| 赵锐 | 副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 28.8 | 0 | 28.8 |
| 戴斌 | 独立董事 | 男 | 46 | 离任 | 6 | 0 | 6 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 295.98 | 0 | 295.98 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况 □适用q不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 戴斌 | 独立董事 | 离任 | 2013年12月20日 | 因个人原因辞职 |
| 杨宏浩 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月20日 | 2013年第四次临时股东大会选举 |



五、 报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心人员基本保持稳定，未发生对公司核心竞争力有重大影响的人员变动。

六、 公司员工情况

1、员工人数及变化情况

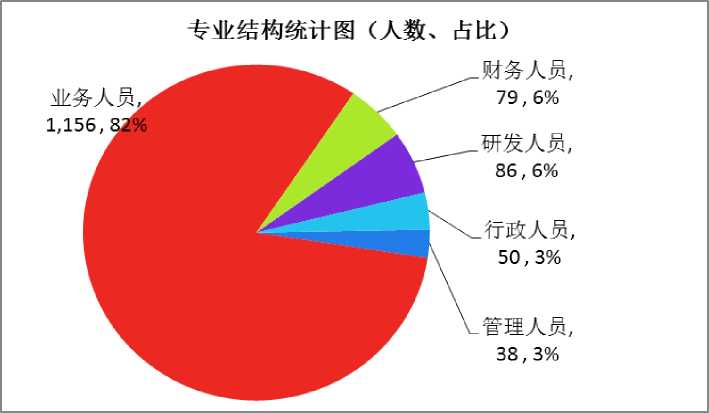
报告期各期末，本公司及子公司的员工人数变化情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 增长率％ |
| 期末在职人数 | 1409 | 1062 | 32.67% |

2、员工专业结构

截止2013年12月31日，公司员工的专业结构如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业结构 | 人数 | 占员工人数比例 |
| 管理人员 | 38 | 2.70% |
| 业务人员 | 1,156 | 82.04% |
| 财务人员 | 79 | 5.61% |
| 研发人员 | 86 | 6.10% |
| 行政人员 | 50 | 3.55% |
| 合计 | 1,409 | 100.00% |



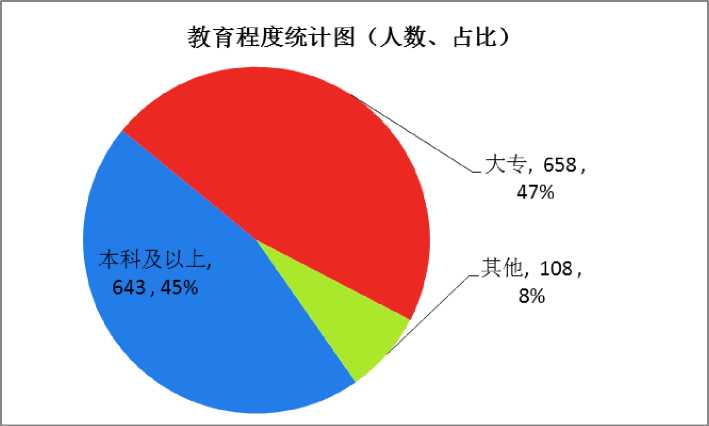
3、员工教育程度分布

截止2013年12月31日，公司员工的教育程度分布如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 学历结构 | 人数 | 占员工人数比例 |
| 本科及以上 | 643 | 45.64% |



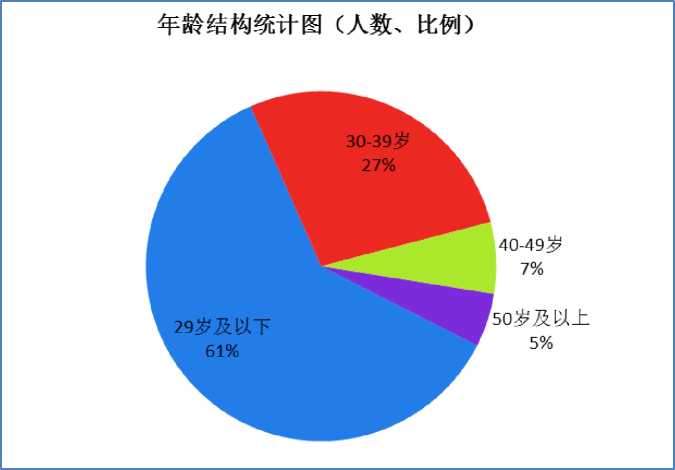
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 大专 | 658 | 46.70% |
| 其他 | 108 | 7.67% |
| 合计 | 1,409 | 100.00% |



4、员工年龄分布

截止2013年12月31日，公司员工的年龄结构如下

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年龄结构 | 人数 | 占员工人数比例 |
| 29岁及以下 | 858 | 60.89% |
| 30-39岁 | 388 | 27.54% |
| 40-49岁 | 93 | 6.60% |
| 50岁及以上 | 70 | 4.97% |
| 合计 | 1,409 | 100.00% |



第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证监会规定及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深 圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求， 不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况基本符合相关法律法规、规章制度的要求，具 体情况如下：

1、公司治理制度建立情况

为了规范公司的运作，公司已在上市前制定了符合上市公司要求的治理制度。公司正在执行的主要治理制

度如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 披露媒体 |
| 1 | 公司章程 | 2014年3月19日 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 股东大会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 3 | 董事会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 4 | 董事会战略委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 5 | 董事会薪酬与考核委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 6 | 董事会提名委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 7 | 董事会审计委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 8 | 董事会审计委员会年报工作规程 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 9 | 独立董事制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 10 | 独立董事年报工作制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 11 | 监事会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 12 | 总经理工作细则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 13 | 董事会秘书工作细则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 14 | 关联交易管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 15 | 对外担保管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 16 | 对外投资管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 17 | 信息披露管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 18 | 重大信息内部报告制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 19 | 募集资金管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 20 | 投资者关系管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 21 | 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 22 | 规范与关联方资金往来的管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 23 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 24 | 内幕信息知情人登记备案制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 25 | 财务管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 26 | 内部审计制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 27 | 分子公司管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |

2、股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召开、召集程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序符合《公 司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章 制度的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司 召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、 《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》规范自身行为，履行义务，通过股东大会行使股 东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为，不存在控股股东占用公司资金 的现象，也不存在公司为控股股东、实际控制人提供担保的行为。公司具有独立的业务和自主经营能力， 在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。

4、 董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律 法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员 会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、

《独立董事制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的 培训，熟悉有关法律法规，维护公司的整体利益。

5、 监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规 的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、 决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监 督。

6、 绩效评价与激励约束机制公司

高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机 制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。在未来的工作中，公司将不断完善绩效评价标准， 利用合理有效的激励机制，更好地调动公司管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀的管理、技术、业务 人才。

7、 关于投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系工作负责人，公司证券事务部为专门的投资者关系管理机构，负责与投 资者沟通。公司上市以来，已严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板 上市公司规范运作指引》等法律法规的要求对投资者关系管理和信息披露的规定，组织实施投资者关系的 日常管理工作。上市后，公司通过电话、电子邮件、深圳证券交易所投资者关系互动平台、接待投资者现 场调研等方式，保持与投资者的经常性沟通。

8、 关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会的相关法律法规的要求，认真履行信息 披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯 网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司 相关信息。同时，公司通过电话、电子邮件、深圳证券交易所投资者关系互动平台、接待投资者现场调研 等方式回复投资者的咨询，以加强与投资者的沟通，提高信息披露的透明度。同时，公司积极加强与监管 机构的联系和沟通，主动地报告公司相关事项，确保公司信息披露工作的规范。

9、 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益者合作，在 公司创造利润的同时，重视承担社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的平衡，推动公司持续、稳 定、健康地发展。

10、 内部审计制度

为规范公司内部审计工作，提高内部审计工作质量，加强公司内部控制，防范和控制公司风险，根据 《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部审计工作指引》、等法律法规、规章制度及《公 司章程》的有关规定，结合实际情况，公司制定了《内部审计制度》，设立了独立于财务部门、对审计委 员会负责的内部审计部门，内审部负责人由董事会任免，向审计委员会报告工作。公司内部审计部门对公 司的经营情况、财务状况及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，并及时向审计委员会提交审计 **nil 63**

工作计划和工作报告，就审计过程中发现的问题提出整改措施并监督执行。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是*［否*

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司上市前，已经建立了上市后生效实行的《内幕信息知情人登记备案制度》、《重大信息内部报告制 度》，公司上市以来，在日常工作中，公司能够严格按照规定做好内外部内募信息知情人的登记备案和管 理工作，严守相关保密制度的规定，做好重大事项的保密工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012年年度股东大会 | 2013年04月28日 | 1、 《关于〈董事会2012年年度工作报告〉的议案》  2、 《关于〈监事会2012年年度工作报告〉的议案》  3、 《关于公司2012年度财务决算报告的议案》  4、 《关于公司2013年度财务预算报告的议案》  5、 《关于聘任会计师事务所的议案》  6、 《关于公司2012年度利润分配方案的议案》  7、 《关于董事、监事报酬事项的议》  8、 非审议事项：《独立董事2012年度述职报告》 | 审议通过 | - | - |

2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013年第一次临时股  东大会 | 2013年7月30日 | 《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市股东大会决议的有效期限及相关事项的 议案》 | 审议通过 | - | - |
| 2013年第二次临时股  东大会 | 2013年9月28日 | 《关于公司向北京银行燕京支行申请人民币1亿 元综合授信并授权董事会具体办理相关手续的议 案》 | 审议通过 | - | - |
| 2013年第三次临时股  东大会 | 2013年11月8日 | 《关于公司向中国民生银行股份有限公司总行营 业部申请为期一年的人民币1亿元综合授信并授 权董事会具体办理相关事宜的议案》 | 审议通过 | - | - |
| 2013年第四次临时股  东大会 | 2013年12月20日 | 1、 《关于增补公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市方案内容的议案》  2、 《关于公司首次公开发行股票并上市后利润分配 政策及股东回报规划的议案》  3、 《关于修改上市后生效的公司章程（草案）的议 案》 | 审议通过 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 4、 《关于稳定股价预案的议案》  5、 《关于投资者利益保护方案的议案》  6、 《关于更换独立董事的议案》 |  |  |  |

**三、报告期内独立董事履行职责的情况**

**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 王世定 | 16 | 3 | 13 |  |  | 否 |
| 戴斌 | 15 | 2 | 13 |  |  | 否 |
| 杨宏浩 | 1 | 1 | 0 |  |  | 否 |
| 赵天庆 | 16 | 3 | 13 |  |  | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 5 | | | | |

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是*［否*

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

□是*［否*

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及战略委员会。

1、审计委员会

（1）2013年3月25日，审计委员会召开了2013年第一次会议，会议由王世定召集并主持，赵天庆、冯滨委 员出席。审议并通过了《公司自2010年1月1日至2012年12月31日的财务报表及附注》、《关于公司内部控 制的自我评价报告》。在年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时 间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计机构按时提交审计报告，确保公司年报质量。

（2） 2013年4月8日，审计委员会召开了2013年第二次会议，会议由王世定召集并主持，赵天庆、冯滨委 员出席。审议并通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。

（3） 2013年8月9日，审计委员会召开了2013年第三次会议，会议由王世定召集并主持，赵天庆、冯滨委 员出席。审议并通过了《公司自2010年1月1日至2013年6月30日的财务报表及附注》、《关于公司内部控 制的自我评价报告》。

（4） 2013年12月20日，审计委员会召开了2013年第四次会议，会议由王世定召集并主持，赵天庆、冯滨 委员出席。审议并通过了《关于公司截至2013年9月300财务报表的议案》。

2、 提名委员会

2013年12月5日，提名委员会召开了2013年第一次会议。会议由戴斌召集并主持，王世定、冯滨委员出席。

会议审议通过了《关于聘任杨宏浩先生为公司独立董事的议案》，各位委员对拟任独立董事杨宏浩的职业、 学历、职称、详细的工作经历、兼职情况进行了审查，同意提交杨宏浩作为公司独立董事。

3、 薪酬与考核委员会

2013年4月8日，薪酬与考核委员会召开了2013年第一次会议，会议由王世定召集并主持，戴斌、冯滨委员 出席。会议审议并通过了《关于董事、高级管理人员报酬事项的议案》。薪酬与考核委员会委员一致认为： 2012年，公司董事、高级管理人员均能认真履行自己的职责，公司董事、高级管理人员的薪酬水平合理， 符合董事、高级管理人员2012年的履行职责情况，符合公司绩效考核指标，符合公司发展实际。

4、 战略委员会

2013年4月8日，战略委员会共召开了2013年第一次会议，会议由冯滨召集并主持，戴斌、林岩委员出席。

会议审议并通过了《董事会战略委员会2012年度工作报告》。

五、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是*［否*

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作， 在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立。

（一） 业务独立

公司主要从事出境旅游及商务会奖旅游等业务，公司拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门， 拥有必要的经营设备、人员、资金和技术设备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依 赖关系。

（二） 资产独立

公司是以有限公司整体变更为股份有限公司，原众信有限的全部资产未经剥离，整体进入了股份有限 公司。涉及的所有经营性资产均已办理了产权过户手续，并取得相关权属证明，公司资产完全独立于公司 股东，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司亦未以其资产、权益或信誉等为各股东 的债务提供过担保，公司已取得了股东入股资产的合法产权，对所有资产具有完全的控制支配权，不存在 资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立

公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》 的有关规定产生，程序合法有效；公司的人事及工资管理与股东单位完全分离；公司实行全员聘用制，员 工均已参加了社会保险统筹。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司 工作并领取报酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。

（四） 机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公机构，与关联方完全分开，不存在混合经营，合署办公等情况；所有 机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况；公 司股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；公司成立了股东大会、董事会、监事会， 公司的董事由股东大会经过合法的选举程序产生，经理等高级管理人员由董事会聘任，不存在控股股东干 预公司董事会和股东大会人事任免的情况。

（五） 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立专职的财务人员，并已建立了符合有关会计制度要求的、独 立的财务核算体系和财务管理制度，实施严格的财务监督管理；公司独立开设银行账号，基本开户银行是 中国工商银行股份有限公司北京东城支行，账号为0200080709024555362；公司依法独立纳税，纳税登记 证号为：京税证字110105101126585号；公司能够独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其 他单位干预或控制；公司未为股东提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权；公司目前不存在 资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

综上所述，公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，具有面向市场独立经营的能力。

**七、同业竞争情况**

为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东冯滨及其他持有公司5%股份 以上的自然人股东林岩、曹建分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：

1、 本人目前没有直接或间接地从事任何与众信旅游业务相同或类似的经营活动；

2、 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与众信旅游相同、类似或在任何方面构 成竞争的业务；

3、 将尽一切可能之努力使本人不从事与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；

4、 不投资控股或参股于业务与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、 组织；

5、 不向其他业务与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个 人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；

6、 如果未来本人拟从事的业务可能与众信旅游构成同业竞争，本人将本着众信旅游优先的原则与发 行人协商解决；

7、 本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止 将不影响其他各项承诺的有效性；

8、 上述各项承诺在本人作为众信旅游实际控制人或主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持 续有效且不可变更或撤销。

持有公司5%股份以上的法人股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙）出具了《关于避免同业竞争的 承诺函》，所做出的承诺如下：

1、 本中心及其控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与众信旅游业务相同或类似的经营活 动；

2、 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与众信旅游相同、类似或在任何方面构 成竞争的业务；

3、 将尽一切可能之努力使本中心其他关联企业不从事与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争 的业务；

4、 不投资控股或参股于业务与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、 组织；

5、 不向其他业务与众信旅游相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、如织或个

人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；

6、 如果未来本中心拟从事的业务可能与众信旅游构成同业竞争，本中心将本着众信旅游优先的原则 与发行人协商解决；

7、 本中心确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终 止将不影响其他各项承诺的有效性；

8、 上述各项承诺在本中心作为众信旅游主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不 可变更或撤销。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。报告期内，公司董事会薪酬与考核委 员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、预算完成情况进行考评。主要是以年度预算完成指 标情况为主要依据，结合经营管理工作及相关任务完成情况，确定其薪酬，并监督薪酬制度执行情况。

为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造 性，公司将结合实际情况，进一步完善高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的绩效考核机制。



第九节内部控制

一、 内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关规定，在生产经营控制、 财务管理控制、信息披露控制等方面严格管理，认真执行。以确保公司内部控制的合理、完整、有效，有 力促进公司规范运作和健康发展。公司在充分考虑企业的内部环境、控制活动、信息沟通、内部监督等要 素的基础上，从制度上保证了公司法人治理结构符合相关法律法规的要求，逐步形成完善的内部控制管理 体系。公司设立了内审部，并制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会 的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债 务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行审计 等。

二、 董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容 的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层 的责任。

三、 建立财务报告内部控制的依据

报告期内，公司完善内部控制制度，以公司ERP综合运营管理系统为核心，以服务流程为主线，严格 控制业务运作的各个环节，使采购、销售、收益管理、团队运作、后续服务、财务结算等工作协调、有序 进行，使整个经营体系保持畅通，高效。公司财务管理及财务报告内部控制正是基于公司管理制度和业务 流程的基础上，进行控制操作。

**四、内部控制自我评价报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露 日期 | 2014年4月3日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露 | 公司在巨潮资讯网披露了《公司2013年度内部控制评价报告》 |

|  |  |
| --- | --- |
| 索引 |  |

五、 内部控制审计报告

□适用q不适用

六、 年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质 量和透明度，增强年报信息的真实性、准确性、完整性和及时性，公司特制定了《北京众信国际旅行社股 份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经2011年6月13日公司第二届董事会第二 次会议审议通过，并于公司上市之日起生效实行。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。



第十节财务报告

**一、审计报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年4月2日 |
| 审计机构名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中证天通［2014［审字1-1118号 |
| 注册会计师姓名 | 李朝辉、张春雨 |

**审计报告正文**

**审计报告**

中证天通［2014 ］审字1-1118号

北京众信国际旅行社股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京众信国际旅行社股份有限公司（以下简称“众信旅游''）财务报表，包括2013年 12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年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，但目的并非对内部控制

cnii 72 !

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评 价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，众信旅游财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众信旅游

2013年12月31日合并及母公司财务状况以及2013年度合并及母公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李朝辉

中国北京 中国注册会计师：张春雨

2014年4月2日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 265,854,013.69 | 244,522,604.01 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 98,546,593.83 | 46,568,556.29 |
| 预付款项 | 220,870,703.46 | 171,154,423.04 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 69,443,686.85 | 46,619,161.02 |
| 存货 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 86,346.81 | 139,911.23 |
| 流动资产合计 | 654,801,344.64 | 509,004,655.59 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 6,074,915.22 | 4,935,665.19 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 2,682,873.39 | 786,954.26 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 4,423,839.58 | 5,517,528.35 |
| 递延所得税资产 | 1,434,659.18 | 1,141,585.96 |
| 其他非流动资产 | 7,030,000.00 | 2,402,000.00 |
| 非流动资产合计 | 21,646,287.37 | 14,783,733.76 |
| 资产总计 | 676,447,632.01 | 523,788,389.35 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 183,567,455.92 | 109,516,303.71 |
| 预收款项 | 155,095,908.61 | 153,898,681.59 |
| 应付职工薪酬 | 8,548,137.02 | 3,555,868.23 |
| 应交税费 | 1,721,266.40 | 6,236,289.24 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 33,474,752.01 | 25,061,977.98 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 3,186,166.80 | 2,134,102.54 |
| 流动负债合计 | 385,593,686.76 | 320,403,223.29 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 385,593,686.76 | 320,403,223.29 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 资本公积 | 20,359,300.61 | 20,359,300.61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 25,051,919.77 | 16,383,271.52 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 194,442,724.87 | 115,642,593.93 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 290,853,945.25 | 203,385,166.06 |
| 少数股东权益 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 290,853,945.25 | 203,385,166.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 676,447,632.01 | 523,788,389.35 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**2、母公司资产负债表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 250,693,745.80 | 235,722,896.82 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 98,546,593.83 | 46,568,556.29 |
| 预付款项 | 221,250,104.83 | 171,154,423.04 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 71,728,585.04 | 46,950,362.85 |
| 存货 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 210,048.02 | 139,911.23 |
| 流动资产合计 | 642,429,077.52 | 500,536,150.23 |
| 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 | 17,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 6,069,155.09 | 4,932,460.68 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 2,682,873.39 | 786,954.26 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 4,423,839.58 | 5,517,528.35 |
| 递延所得税资产 | 1,434,659.18 | 1,141,585.96 |
| 其他非流动资产 | 4,960,000.00 | 2,202,000.00 |
| 非流动资产合计 | 36,570,527.24 | 23,580,529.25 |
| 资产总计 | 678,999,604.76 | 524,116,679.48 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 186,724,433.15 | 109,516,303.71 |
| 预收款项 | 154,491,790.61 | 153,898,681.59 |
| 应付职工薪酬 | 8,518,427.06 | 3,555,868.23 |
| 应交税费 | 1,707,208.21 | 6,233,125.97 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 33,967,550.73 | 25,061,051.78 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 3,186,166.80 | 2,134,102.54 |
| 流动负债合计 | 388,595,576.56 | 320,399,133.82 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 388,595,576.56 | 320,399,133.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 资本公积 | 20,359,300.61 | 20,359,300.61 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 25,051,919.77 | 16,383,271.52 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 193,992,807.82 | 115,974,973.53 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 290,404,028.20 | 203,717,545.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 678,999,604.76 | 524,116,679.48 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**3、合并利润表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 |
| 其中：营业收入 | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 |
| 二、营业总成本 | 2,890,194,861.88 | 2,068,629,591.61 |
| 其中：营业成本 | 2,704,870,592.57 | 1,936,356,252.88 |
| 营业税金及附加 | 17,112,932.31 | 12,263,676.15 |
| 销售费用 | 149,996,328.04 | 105,320,105.28 |
| 管理费用 | 24,282,743.51 | 18,287,974.53 |
| 财务费用 | -6,187,963.19 | -4,566,506.28 |
| 资产减值损失 | 120,228.64 | 968,089.05 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| “一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 115,060,638.09 | 81,287,924.52 |
| 加：营业外收入 | 910,000.00 | 1,202,500.00 |
| 减：营业外支出 | 16,324.32 | 277,674.41 |
| 其中：非流动资产处置损 失 | 16,324.32 | 90,174.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 115,954,313.77 | 82,212,750.11 |
| 减：所得税费用 | 28,485,534.58 | 20,409,033.18 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 其中：被合并方在合并前实现的 净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 少数股东损益 |  |  |
| 六、每股收益： |  | -- |
| （一）基本每股收益 | 1.72 | 1.21 |
| （二）稀释每股收益 | 1.72 | 1.21 |
| 七、其他综合收益 |  |  |
| 八、综合收益总额 | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |  |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**4、母公司利润表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 2,997,798,309.35 | 2,149,646,832.92 |
| 减：营业成本 | 2,699,579,520.14 | 1,936,344,252.88 |
| 营业税金及附加 | 16,988,969.76 | 12,249,060.56 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 148,918,064.18 | 105,032,187.18 |
| 管理费用 | 24,240,338.36 | 17,994,933.75 |
| 财务费用 | -6,151,561.10 | -4,561,994.62 |
| 资产减值损失 | 120,228.64 | 968,089.05 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “一，，号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 114,102,749.37 | 81,620,304.12 |
| 加：营业外收入 | 910,000.00 | 1,202,500.00 |
| 减：营业外支出 | 16,324.32 | 277,674.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 16,324.32 | 90,174.41 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 114,996,425.05 | 82,545,129.71 |
| 减：所得税费用 | 28,309,942.51 | 20,409,033.18 |
| 四、净利润（净亏损以“一''号填列） | 86,686,482.54 | 62,136,096.53 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |
| 六、其他综合收益 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 86,686,482.54 | 62,136,096.53 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**5、合并现金流量表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,950,500,412.75 | 2,198,391,064.13 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,170,754.25 | 15,437,804.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,003,671,167.00 | 2,213,828,868.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,618,413,677.04 | 1,956,215,617.16 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 80,508,918.10 | 57,437,085.23 |
| 支付的各项税费 | 51,961,885.08 | 27,380,760.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 184,555,641.46 | 110,281,582.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,935,440,121.68 | 2,151,315,045.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,231,045.32 | 62,513,822.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 10,600.00 | 9,150.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 10,600.00 | 9,150.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他  长期资产支付的现金 | 7,853,951.16 | 10,965,042.24 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 7,853,951.16 | 10,965,042.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,843,351.16 | -10,955,892.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 70,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 843,577.78 | 816,612.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 845,351.70 | 633,691.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,688,929.48 | 31,450,304.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,688,929.48 | 8,549,695.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 59,845.00 | -1,167,423.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 38,758,609.68 | 58,940,202.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 219,305,404.01 | 160,365,201.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 258,064,013.69 | 219,305,404.01 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**6、母公司现金流量表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,932,038,249.65 | 2,198,368,063.29 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,116,127.59 | 15,429,784.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,985,154,377.24 | 2,213,797,847.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,601,396,640.70 | 1,956,205,132.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 80,095,757.97 | 57,375,808.93 |
| 支付的各项税费 | 51,796,926.59 | 27,369,308.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 180,769,142.36 | 110,136,962.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,914,058,467.62 | 2,151,087,212.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,095,909.62 | 62,710,635.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 10,600.00 | 9,150.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 10,600.00 | 9,150.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 7,849,376.16 | 10,961,562.24 |
| 投资支付的现金 | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 15,849,376.16 | 19,961,562.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,838,776.16 | -19,952,412.24 |
| 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 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 70,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 843,577.78 | 816,612.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 845,351.70 | 633,691.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,688,929.48 | 31,450,304.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,688,929.48 | 8,549,695.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 59,845.00 | -1,167,423.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 33,628,048.98 | 50,140,495.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 210,505,696.82 | 160,365,201.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 244,133,745.80 | 210,505,696.82 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛



**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司 本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益合  计 |
| 实收资本（或  股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,642,593.93 |  |  | 203,385,166.06 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,642,593.93 |  |  | 203,385,166.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | 78,800,130.94 |  |  | 87,468,779.19 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 87,468,779.19 |  |  | 87,468,779.19 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 87,468,779.19 |  |  | 87,468,779.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | -8,668,648.25 |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | -8,668,648.25 |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 25,051,919.77 |  | 194,442,724.87 |  |  | 290,853,945.25 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益合  计 |
| 实收资本（或 股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 10,169,661.87 |  | 60,052,486.65 |  |  | 141,581,449.13 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调 整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 10,169,661.87 |  | 60,052,486.65 |  |  | 141,581,449.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | 55,590,107.28 |  |  | 61,803,716.93 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 61,803,716.93 |  |  | 61,803,716.93 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 61,803,716.93 |  |  | 61,803,716.93 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | -6,213,609.65 |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | -6,213,609.65 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,642,593.93 |  |  | 203,385,166.06 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：北京众信国际旅行社股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合  计 |
| 一、上年年末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,974,973.53 | 203,717,545.66 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,974,973.53 | 203,717,545.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | 78,017,834.29 | 86,686,482.54 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 86,686,482.54 | 86,686,482.54 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 86,686,482.54 | 86,686,482.54 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | -8,668,648.25 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 8,668,648.25 |  | -8,668,648.25 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 25,051,919.77 |  | 193,992,807.82 | 290,404,028.20 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合  计 |
| 一、上年年末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 10,169,661.87 |  | 60,052,486.65 | 141,581,449.13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 10,169,661.87 |  | 60,052,486.65 | 141,581,449.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 j号填列） |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | 55,922,486.88 | 62,136,096.53 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 62,136,096.53 | 62,136,096.53 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 62,136,096.53 | 62,136,096.53 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | -6,213,609.65 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,213,609.65 |  | -6,213,609.65 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 51,000,000.00 | 20,359,300.61 |  |  | 16,383,271.52 |  | 115,974,973.53 | 203,717,545.66 |

法定代表人：冯滨主管会计工作负责人：何静会计机构负责人：李海涛



三、公司基本情况

1、历史沿革

（1） 1992年，北京有朋国际旅行社成立。

北京众信国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司或本公司''）的前身为北京有朋国际旅行社，于1992 年7月14日经北京市旅游事业管理局京旅发（92）第188号文件批复成立，1992年8月11日北京市东城区工 商行政管理局核发了 01007618号企业法人营业执照，注册资本为10 0万元，投资人为北京市民族事务委员 会北京市民族实业总公司穆斯林大厦，法定代表人杨建新，经济性质为全民所有制。

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

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

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

（3） 2002年度，公司名称变更为北京广之旅国际旅行社有限公司。

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

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

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

（4） 2005年，公司名称变更为北京众信国际旅行社有限公司。

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

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

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

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

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

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

（5） 2008年，公司申请注册资本由200万元增加至821.40万元。

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

喻慧受让2%、冯滨受让1%。

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

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

（6）公司整体变更为股份有限公司。

2008年4月28日，公司召开股东大会，通过了将北京众信国际旅行社有限公司整体变更为北京众信国 际旅行社股份有限公司的决议，变更后的股份公司由北京众信国际旅行社有限公司全体股东冯滨、林岩、 曹建、韩丽、张莉、路振勤、喻慧、何静、马海涛、李鸿秀、林美美、陈劲松、北京唐古拉投资管理有限 公司、通光集团有限公司、上海智丰投资管理有限公司作为发起人，共同以其在北京众信国际旅行社有限 公司所享有的净资产出资发起设立。股东大会同意改制方案为：全体股东以2008年3月310北京众信国际 旅行社有限公司净资产中的24,000,000.00元折为24,000,000股，每股面值为人民币1元，其余部分计入资本 公积金。该次变更业经北京中证天通会计师事务所有限公司京中证鄂审二验字［2008］1009号验资报告验证， 于2008年6月13日完成工商变更登记手续。

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

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

2010年10月27日，经公司2010年第六次临时股东大会审议同意公司新增注册资本266.6667万元，由新 股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙）、翁洁出资3,200万元认购全部新增股份266.6667万股，剩余 2,933.3333万元计入公司资本公积。该次增资业经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通［2010］验 字1003号验资报告验证，于2010年11月19日完成工商变更登记手续。

2011年4月22日，经公司2010年度股东大会审议同意将公司资本公积2,433.3333万元按照股东持股比例 转增为股本，注册资本变更为5,10 0万元。该次增资业经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通 ［2011］审字1109号验资报告验证，于2011年5月6日完成工商变更登记手续。

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

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

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

2、 注册地址及法人代表

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

3、 治理结构与组织结构

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

公司的业务组织架构：公司设置了出境旅游中心（其中包括同业营销中心、直客营销中心、产品研发 与操作中心、收益管理部）、电子商务部、商务会奖中心、大客户推广中心、会员俱乐部、签证部六大业 务部门，以及质量控制与培训部、市场推广部、企业管理部、人力资源部、财务部、证券事务部共6个职 能部室，在上海、成都、沈阳、哈尔滨、西安、武汉、福建、天津、重庆、杭州设共设有11家分公司，在 上海、北京、成都共设有5家全资子公司。

4、 所处行业及经营范围公司属于旅游服务行业。经营范围为：入境旅游业务；国内旅游业务；出境 旅游业务；保险兼业代理；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品' 医疗票稀如外

的内容）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售（出版物经营许可证有效期至2015 年12月31日）；民用航空运输销售代理；承办展览展示活动；会议服务；销售纺织、服装、日用品、文化 用品、体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装饰材料；组织文化艺术交流活动（演 出除外）；企业营销及形象策划；公关活动策划；技术开发；软件开发；电脑图文设计、制作；设计、制 作、代理、发布广告；翻译服务；摄影扩印服务；汽车租赁。（领取本执照后，应到市交通委运输管理局 备案。）

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日 颁布的《企业会计准则一基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定， 并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

采用公历制，自公历1月1日起至12月310止。

4、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日 以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认 为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本 仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。通过多次交易分步实现 非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购 买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合 收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于 购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价 值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综 合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购 买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有 **cnii 96** 的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期 损益的金额。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

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

1. 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号一合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子 公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权 益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而 成。

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

1. 子公司会计政策

与母公司执行相同会计政策。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为

cnii 卯!

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用与交易发生日的即期汇率相近似的汇率将外币金额折算为 记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负 债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币 借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币 性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、 金融工具

（1） 金融工具的分类

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

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

1. 当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量 的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现 时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。
2. 本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债， 相关交易费用计入初始确认金额。
3. 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费 用。但是，下列情况除外：
4. 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
5. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须 通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；
6. 对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照 公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。
7. 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：
8. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负 债时可能发生的交易费用；
9. 因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公 允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；
10. 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结 算的衍生金融负债，按照成本计量；
11. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列 两项金额之中的较高者进行后续计量：
12. 按照或有事项准则确定的金额；
13. 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。
14. 本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规 定处理：
15. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失, 计入当期损益；
16. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇 兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。
17. 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或 摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。
18. 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产转移的确认：企业下列情况下将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方 时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。
2. 企业以不附追索权方式出售金融资产；
3. 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购
4. 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大 价外期权。
5. 金融资产转移的计量：
6. 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权 益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；
7. 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认 部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确 认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计 入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资 产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4） 金融负债终止确认条件

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

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人做出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投 资成本；
7. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体 评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重（即公允价值下跌超过20% ）或非暂时性下跌（即公允价值下 跌持续超过6个月）；
9. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**（1）单项金额重大的应收款项坏账准备**

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额占应收账款余额15%及以上的应收账款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计 提方法 | 对单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的， 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单 独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。 |

**（2）按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的 q适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例（％） |
| 3个月以内（含3个月，以下同） | 0% |
| 4-6个月 | 10% |
| 7-9个月 | 30% |
| 10-12个月 | 50% |
| 12个月以上 | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的 □适用*q*不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的 □适用q不适用

**（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

（4）其他

其他应收款均进行单独测试，有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价 值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有客观证据表明其发生 减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1） 存货的分类

公司为旅游服务类企业，存货主要为低值易耗品。

（2） 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

（3） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按下列方法确认其投资成本：

1. 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资 的投资成本。长期股权投资的投资成本与所支付对价之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整 留存收益。
2. 非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、 发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合 并成本为每一单项交易成本之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其 他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约 定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将 其计入合并成本。

除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资的投资成本的确定：

1. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长 期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
2. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。
3. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定的 价值不公允的除外。
4. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公 允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换 入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。
5. 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资， 重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的， 先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。
6. 后续计量及损益确认
7. 后续计量
8. 对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
9. 如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量 的长期股权投资，采用成本法核算。
10. 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
11. 投资收益确认
12. 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。
13. 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生 的净亏损的份额，确认投资损益。
14. 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用 权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处 置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据
2. 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位 的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。
3. 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有 重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：
4. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
5. 参与被投资单位的政策制定过程；
6. 向被投资单位派出管理人员；
7. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
8. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 投资性房地产

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

14、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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

同时满足以下条件时予以确认：

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

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定 依据为符合下列一项或数项条件的：

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

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

（4） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

当存在下列情况之一时，按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
3. 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
4. 已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

（5） 其他说明

无

15、在建工程

（1） 在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的 固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值， 但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者 孰高确定。

16、借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

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

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2） 借款费用资本化期间

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

（3） 暂停资本化期间

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用 的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重 新开始。

（4） 借款费用资本化金额的计算方法

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状 态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产 的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用， 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

17、无形资产

（1） 无形资产的计价方法

1. 外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际 成本入账；
2. 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；
3. 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在 满足下列条件时，作为无形资产成本入账：
4. 开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够 为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。
5. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

（2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命不确定的判断依据：

1. 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
2. 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（3） 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

1. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
2. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
3. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
4. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
5. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
6. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
7. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（4） 无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者 孰高确定。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

19、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

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

20、 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括 职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、 非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为 负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地 政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保 障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额 的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或 费用。

21、 股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本 或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动 计入损益。
2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每 个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服 务计入成本或费用和相应的负债。
3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入 相关成本或费用，相应增加资本公积。
4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在 等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价 值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积.

22、回购本公司股份

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

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

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

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1. 确认原则
2. 公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束；
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；
5. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

公司对会员积分的会计处理方法：

1. 在销售产品或提供劳务的同时，公司将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产 生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确 认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。
2. 获得奖励积分的客户满足条件时有权利取得公司的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，公司将原 计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数 额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。
3. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1. 确认提供劳务收入的依据

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

24、 政府补助

1. 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 会计政策

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

25、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1)确认递延所得税资产的依据

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

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

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

1. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
2. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
3. 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的 未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。
4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳 税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税 所得额时，减记的金额转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

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

26、 经营租赁、融资租赁

（1） 经营租赁会计处理

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

（2） 融资租赁会计处理

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

27、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□是*［否*

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

28、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□是*［否*

cmiM

（1） 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错 □是*［否*

（2） 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错 □是*［否*

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司执行的所得税税率与总公司相同。

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税［2013］106号），公司会 议展览代理业务属于现代服务业，增值税税率6%。2012年10月24日北京市朝阳区国家税务局下发了朝国税 通［2012］14200978号税务事项通知书，公司自2012年11月起被认定为增值税一般纳税人，公司会展服务业 务缴纳增值税，税率6%，旅游业务仍缴纳营业税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司类 型 | 注册地 | 业务  性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投 资额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例（％） | 是 否 合 并 报 表 | 少 数 股 东 权 益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额 |
| 上海众 信国际 旅行社 有限公 司 | 一人有限 责任公司  （法人独 资） | 上海市黄 浦区徐家 汇路550号  27 楼 A、B 座 | 旅游  业 | 6,000,000.00 | 国内旅游、入境旅游业务；展览展示服务，会务服务， 票务代理，文艺艺术交流与策划，企业营销及形象策划， 公关活动策划，广告设计、制作，图文设计、制作，翻 译服务，商务信息咨询，投资管理咨询，软件开发与销 售，摄影服务，日用品，家用电器，纺织品，针织品， 服装，箱包，体育用品，工艺品（除文物），化妆品，电 子产品的销售，自有设备租赁。（企业经营涉及行政许可 的，凭许可证件经营） | 6,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 众信（北 京）商务 旅行社 有限公 司 | 有限责任 公司（法 人独资） | 北京市朝 阳区和平 街东土城 路12号院3 号楼701室 | 旅游 业、会 议服 务 | 3,000,000.00 | 许可经营项目：国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅 游业务;航空机票销售代理。一般经营项目：承办展览展 示活动；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）； 企业策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设 计、制作；翻译服务；经济贸易咨询；投资管理；投资 咨询；技术推广服务；摄影、扩印服务；销售日用品、 | 3,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 家用电器、针纺织品、服装、体育用品、工艺品、电子 产品、五金交电。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四川众 信国际 旅行社 有限公 司 | 有限责任 公司（自 然人投资 或控股的 法人独 资） | 成都市锦 江区东大 街芷泉段  68号2幢1 单元19层 1909 号 | 旅游  业 | 3,000,000.00 | 许可经营项目：国内旅游业务；入境旅游业务；（以上项 目及期限以许可证为准）。一般经营项目（以下范围不含 前置许可项目，后置许可项目凭许可凭证或审批文件经 营）；商务服务业。 | 3,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 北京优 拓航空 服务有 限公司 | 有限责任 公司（法 人独资） | 北京市朝 阳区和平 街东土城 路12号院2 号楼6层 601室 | 机票 销售 代理 | 3,000,000.00 | 许可经营项目：航空机票销售代理。一般经营项目：票 务代理。 | 3,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 北京优 逸文公 关策划 有限公 司 | 有限责任 公司（法 人独资） | 北京市朝 阳区和平 街东土城 路12号院3 号楼801室 | 咨询； 企业 策划 | 2,000,000.00 | 许可经营项目：无；一般经营项目：经济贸易咨询；企 业策划；会议服务；设计、制作、代理、发布广告 | 2,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2013年度新增设立3家子公司。



2、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

（1） 四川众信国际旅行社有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年1月28日设立，并取 得了注册号为510000000303455的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务 报表范围。

（2） 北京优拓航空服务有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年2月27日设立，并取得 了注册号为110105015645358的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报 表范围。

（3） 北京优逸文公关策划有限公司系由本公司出资设立的全资子公司，于2013年4月3日设立，并取得 了注册号为110105015758698的《企业法人营业执照》。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报 表范围。

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为：2013年度新增设立3家子公司。

3、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 四川众信国际旅行社有限公司 | 2,994,354.32 | -5,645.68 |
| 北京优拓航空服务有限公司 | 2,997,532.90 | -2,467.10 |
| 北京优逸文公关策划有限公司 | 1,998,784.36 | -1,215.64 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 261,432.07 | -- | -- | 291,611.67 |
| 人民币 | -- | -- | 261,432.07 | -- | -- | 291,611.67 |
| 银行存款： | -- | -- | 257,802,581.62 | -- | -- | 206,861,559.34 |
| 人民币 | -- | -- | 255,217,920.15 | -- | -- | 205,183,975.16 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 129,885.72 | 6.0969 | 791,900.24 | 7,764.93 | 6.2855 | 48,806.46 |
| 欧元 | 212,944.83 | 8.4189 | 1,792,761.23 | 195,823.04 | 8.3176 | 1,628,777.72 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 7,790,000.00 | -- | -- | 37,369,433.00 |
| 人民币 | -- | -- | 7,790,000.00 | -- | -- | 37,369,433.00 |
| 合计 | -- | -- | 265,854,013.69 | -- | -- | 244,522,604.01 |

其他货币资金期末余额中656万元为公司用于质押担保的银行定期存款，123万元为子公司上海众信国 际旅行社有限公司用于质押担保的银行定期存款。

2、应收账款

(1)应收账款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 99,646,388.65 | 100% | 1,099,794.82 | 1.1% | 47,513,819.75 | 100% | 945,263.46 | 1.99% |
| 组合小计 | 99,646,388.65 | 100% | 1,099,794.82 | 1.1% | 47,513,819.75 | 100% | 945,263.46 | 1.99% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 99,646,388.65 | -- | 1,099,794.82 | -- | 47,513,819.75 | -- | 945,263.46 | -- |

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

q适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3个月以内 | 93,848,811.48 | 94.18% |  | 41,087,699.27 | 86.48% |  |
| 4-6个月 | 3,488,902.93 | 3.5% | 348,890.29 | 5,776,651.40 | 12.16% | 577,665.14 |
| 7-9个月 | 2,192,199.59 | 2.2% | 657,659.88 | 292,289.07 | 0.61% | 87,686.72 |
| 10-12个月 | 46,460.00 | 0.05% | 23,230.00 | 154,536.83 | 0.32% | 77,268.42 |
| 1年以内小计 | 99,576,374.00 | 99.93% | 1,029,780.17 | 47,311,176.57 | 99.57% | 742,620.28 |
| 1至2年 | 70,014.65 | 0.07% | 70,014.65 | 202,643.18 | 0.43% | 202,643.18 |
| 合计 | 99,646,388.65 | -- | 1,099,794.82 | 47,513,819.75 | -- | 945,263.46 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用*q*不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

(2)本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产  生 |
| 无 |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- |  | -- | -- |

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款情况。

1. 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第一名 | 非关联方 | 21,399,655.97 | 3个月以内 | 21.48% |
| 第二名 | 非关联方 | 10,998,798.17 | 6个月以内 | 11.04% |
| 第三名 | 非关联方 | 7,015,493.70 | 6个月以内 | 7.04% |
| 第四名 | 非关联方 | 5,150,080.96 | 3个月以内 | 5.17% |
| 第五名 | 非关联方 | 5,007,449.40 | 3个月以内 | 5.03% |
| 合计 | -- | 49,571,478.20 | -- | 49.76% |

3、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款 | 18,393,737.00 | 25.94% | 367,874.74 | 2% |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款 | 52,502,624.96 | 74.06% | 1,084,800.37 | 2.07% | 48,106,138.85 | 100% | 1,486,977.83 | 3.09% |
| 合计 | 70,896,361.96 | -- | 1,452,675.11 | -- | 48,106,138.85 | -- | 1,486,977.83 | -- |

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

q适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内 容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
| 航空公司押金 | 18,393,737.00 | 367,874.74 | 2% | 公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产 生的损失。 |
| 合计 | 18,393,737.00 | 367,874.74 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□适用q不适用 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用*q*不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用q不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 q适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例  (%) | 计提理由 |
| 航空公司及机票代理机构机票 的押金、订金等 | 52,502,624.96 | 1,084,800.37 | 2.07% | 公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度 经验预计可能产生的损失。 |
| 合计 | 52,502,624.96 | 1,084,800.37 | -- | -- |

(2)本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位：元

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

1. 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 中国国际航空股份有限公司 | 18,393,737.00 | 机票押金 | 25.94% |
| 合计 | 18,393,737.00 | -- | 25.94% |

1. 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(％) |
| 第一名 | 非关联方 | 18,393,737.00 | 1年以内 | 25.94% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第二名 | 非关联方 | 7,628,660.00 | 3年以内 | 10.76% |
| 第三名 | 非关联方 | 2,500,000.00 | 3年以内 | 3.53% |
| 第四名 | 非关联方 | 2,410,800.00 | 1年以内 | 3.4% |
| 第五名 | 非关联方 | 2,200,000.00 | 3年以内 | 3.1% |
| 合计 | -- | 33,133,197.00 | -- | 46.73% |

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 220,870,703.46 | 100% | 171,154,423.04 | 100% |
| 1至2年 |  |  |  |  |
| 2至3年 |  |  |  |  |
| 3年以上 |  |  |  |  |
| 合计 | 220,870,703.46 | -- | 171,154,423.04 | -- |

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 第一名 | 非关联方 | 20,292,701.57 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第二名 | 非关联方 | 11,958,553.00 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第三名 | 非关联方 | 11,391,833.55 | 1年以内 | 预付酒店款 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,600,582.30 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第五名 | 非关联方 | 4,598,989.10 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 合计 | -- | 56,842,659.52 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

预付款项主要为公司预付的机票、酒店款项，账龄均为1年以内。

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

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
| 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 无 |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

5、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 预缴企业所得税 | 86,346.81 |  |
| 待抵扣增值税-进项税 |  | 139,911.23 |
| 合计 | 86,346.81 | 139,911.23 |

6、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 6,717,334.97 | 3,289,039.99 | | 312,690.00 | 9,693,684.96 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  | |  |  |
| 机器设备 |  |  | |  |  |
| 运输工具 | 1,022,077.57 | 711,500.00 | |  | 1,733,577.57 |
| 电子设备 | 4,777,293.28 | 2,041,491.19 | | 279,140.00 | 6,539,644.47 |
| 其他设备 | 917,964.12 | 536,048.80 | | 33,550.00 | 1,420,462.92 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 1,781,669.78 |  | 2,095,513.37 | 258,413.41 | 3,618,769.74 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |
| 运输工具 | 261,492.13 |  | 97,100.40 |  | 358,592.53 |
| 电子设备 | 1,448,324.27 |  | 1,767,544.26 | 252,215.68 | 2,963,652.85 |
| 其他设备 | 71,853.38 |  | 230,868.71 | 6,197.73 | 296,524.36 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 4,935,665.19 | -- | | | 6,074,915.22 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- | | |  |
| 机器设备 |  | -- | | |  |
| 运输工具 | 760,585.44 | -- | | | 1,374,985.04 |
| 电子设备 | 3,328,969.01 | -- | | | 3,575,991.62 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他设备 | 846,110.74 | -- | 1,123,938.56 |
| 四、减值准备合计 |  | -- |  |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- |  |
| 机器设备 |  | -- |  |
| 运输工具 |  | -- |  |
| 电子设备 |  | -- |  |
| 其他设备 |  | -- |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 4,935,665.19 | -- | 6,074,915.22 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- |  |
| 机器设备 |  | -- |  |
| 运输工具 | 760,585.44 | -- | 1,374,985.04 |
| 电子设备 | 3,328,969.01 | -- | 3,575,991.62 |
| 其他设备 | 846,110.74 | -- | 1,123,938.56 |

本期折旧额2,095,513.37元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

7、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 1,491,130.90 | 2,362,058.97 | 132,940.00 | 3,720,249.87 |
| 财务软件 | 724,875.90 |  | 63,440.00 | 661,435.90 |
| 呼叫中心软件 | 500,000.00 | 59,658.12 |  | 559,658.12 |
| 办公软件 | 69,500.00 | 2,134,858.11 | 69,500.00 | 2,134,858.11 |
| 杀毒软件 | 196,755.00 | 167,542.74 |  | 364,297.74 |
| 二、累计摊销合计 | 704,176.64 | 466,139.84 | 132,940.00 | 1,037,376.48 |
| 财务软件 | 85,487.86 | 132,287.16 | 63,440.00 | 154,335.02 |
| 呼叫中心软件 | 500,000.00 | 8,598.70 |  | 508,598.70 |
| 办公软件 | 69,500.00 | 243,937.44 | 69,500.00 | 243,937.44 |
| 杀毒软件 | 49,188.78 | 81,316.54 |  | 130,505.32 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 786,954.26 | 1,895,919.13 |  | 2,682,873.39 |
| 财务软件 | 639,388.04 | -132,287.16 |  | 507,100.88 |
| 呼叫中心软件 |  | 51,059.42 |  | 51,059.42 |
| 办公软件 |  | 1,890,920.67 |  | 1,890,920.67 |
| 杀毒软件 | 147,566.22 | 86,226.20 |  | 233,792.42 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |
| 财务软件 |  |  |  |  |
| 呼叫中心软件 |  |  |  |  |
| 办公软件 |  |  |  |  |
| 杀毒软件 |  |  |  |  |
| 无形资产账面价值合计 | 786,954.26 | 1,895,919.13 |  | 2,682,873.39 |
| 财务软件 | 639,388.04 | -132,287.16 |  | 507,100.88 |
| 呼叫中心软件 |  | 51,059.42 |  | 51,059.42 |
| 办公软件 |  | 1,890,920.67 |  | 1,890,920.67 |
| 杀毒软件 | 147,566.22 | 86,226.20 |  | 233,792.42 |

本期摊销额466,139.84元。

8、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 装修费 | 5,517,528.35 | 654,148.23 | 1,747,837.00 |  | 4,423,839.58 |  |
| 合计 | 5,517,528.35 | 654,148.23 | 1,747,837.00 |  | 4,423,839.58 | -- |

长期待摊费用的说明

本期增加的长期待摊费用为新增装修费。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 638,117.48 | 608,060.33 |
| 递延收益 | 796,541.70 | 533,525.63 |
| 小计 | 1,434,659.18 | 1,141,585.96 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 | |
| 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 2,552,469.93 | 2,432,241.29 |
| 递延收益 | 3,186,166.80 | 2,134,102.54 |
| 小计 | 5,738,636.73 | 4,566,343.83 |

(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
| 递延所得税资产 | 1,434,659.18 |  | 1,141,585.96 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |

10、资产减值准备明细

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 2,432,241.29 | 120,228.64 |  |  | 2,552,469.93 |
| 二、存货跌价准备 |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值 准备 |  |  |  |  |  |
| 四、持有至到期投资减值准 备 |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 六、投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十、生产性生物资产减值准 备 |  |  |  |  |  |
| 其中：成熟生产性生物资产 减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十^一、油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,432,241.29 | 120,228.64 |  |  | 2,552,469.93 |

资产减值明细情况的说明

11、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 旅行社质量保证金 | 5,300,000.00 | 1,950,000.00 |
| 航协保证金 | 1,710,000.00 | 432,000.00 |
| 保险兼业资质保证金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 7,030,000.00 | 2,402,000.00 |

其他非流动资产的说明

期末其他非流动资产增加原因为公司新增天津分公司、天津第二分公司、福建分公司、重庆分公司、杭州 分公司缴纳质保金各35万元以及子公司众信（北京）商务旅行社有限公司缴纳旅行社质量保证金140万元、 四川众信国际旅行社有限公司缴纳旅行社质量保证金20万元，保证金共增加335万元。支付公司航协保证 金100.8万元及子公司上海众信航协保证金27万元，共127.8万元。

12、所有权受到限制的资产

（1）所有权受到限制的资产按净值填列如下

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有权受到限制的资产类别 | 期初数 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数 |
| 一、用于担保的资产 |  |  |  |  |
| 其他货币资金 | 37,369,433.00 | 7,790,000.00 | 37,369,433.00 | 7,790,000.00 |
| 合计 | 37,369,433.00 | 7,790,000.00 | 37,369,433.00 | 7,790,000.00 |

13、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 |  | 20,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 |  | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明

2013年末无未偿还的短期借款。

14、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 183,567,455.92 | 108,949,309.86 |
| 1-2年 |  | 566,993.85 |
| 合计 | 183,567,455.92 | 109,516,303.71 |

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 无 |  |  |
| 合计 |  |  |

15、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 155,095,908.61 | 153,898,681.59 |
| 合计 | 155,095,908.61 | 153,898,681.59 |

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 无 |  |  |
| 合计 |  |  |

16、应付职工薪酬

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津 贴和补贴 | 2,583,094.59 | 61,215,056.45 | 56,981,269.63 | 6,816,881.41 |
| 二、职工福利费 |  | 710,733.94 | 710,733.94 |  |
| 三、社会保险费 | 809,229.33 | 16,655,870.38 | 16,024,765.02 | 1,440,334.69 |
| 养老保险 | 476,260.40 | 9,891,027.71 | 9,515,829.71 | 851,458.40 |
| 失业保险 | 23,813.02 | 552,453.30 | 531,293.30 | 44,973.02 |
| 医疗保险 | 277,259.00 | 5,583,217.14 | 5,371,930.89 | 488,545.25 |
| 工伤保险 | 8,700.40 | 188,778.45 | 181,703.57 | 15,775.28 |
| 生育保险 | 23,196.51 | 440,393.78 | 424,007.55 | 39,582.74 |
| 四、住房公积金 |  | 5,020,216.68 | 5,012,097.68 | 8,119.00 |
| 五、辞退福利 |  | 54,373.11 | 54,373.11 |  |
| 六、其他 | 163,544.31 | 1,844,936.33 | 1,725,678.72 | 282,801.92 |
| 工会经费 | 163,544.31 | 986,997.13 | 870,337.12 | 280,204.32 |
| 补充医疗保险 |  | 834,618.62 | 834,618.62 |  |
| 职工教育经费 |  | 2,597.60 |  | 2,597.60 |
| 合计 | 3,555,868.23 | 85,501,186.89 | 80,508,918.10 | 8,548,137.02 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额992,192.33元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿54,373.11

/元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额主要为未发放的工资薪酬，预计于2014年1月份全额发放和支付完毕。

**17、应交税费**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 693,103.18 | - |
| 营业税 | 793,235.79 | 932,407.17 |
| 企业所得税 |  | 5,133,387.15 |
| 个人所得税 | 33,702.28 | 28,025.28 |
| 城市维护建设税 | 103,284.31 | 65,268.47 |
| 教育费附加 | 44,365.97 | 27,972.19 |
| 地方教育发展费 | 29,530.05 | 16,165.51 |
| 河道管理费 | 2,776.73 | 79.19 |
| 副食品价格调节基金 | 21,268.09 | 32,984.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1,721,266.40 | 6,236,289.24 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程 根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发[2008]28号）和《国家税务总局关于 印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告〉》（国家税务总局公告2012年第57号）的 规定，分公司企业所得税由总公司根据上述法律法规进行计算和分配缴纳。

**18、其他应付款**

**（1）其他应付款情况**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 31,803,848.76 | 23,841,983.25 |
| 1-2年 | 880,926.67 | 1,186,954.73 |
| 2-3年 | 789,976.58 | 7,540.00 |
| 3年以上 |  | 25,500.00 |
| 合计 | 33,474,752.01 | 25,061,977.98 |

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 无 |  |  |
| 合计 |  |  |

**19、其他流动负债**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 递延收益 | 3,186,166.80 | 2,134,102.54 |
| 合计 | 3,186,166.80 | 2,134,102.54 |

其他流动负债说明

递延收益为期末对会员奖励积分的公允价值。公司对会员积分的会计处理方法：

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

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

20、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 51,000,000.00 |  |  |  |  |  | 51,000,000.00 |

21、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 20,232,056.70 |  |  | 20,232,056.70 |
| 其他资本公积 | 127,243.91 |  |  | 127,243.91 |
| 合计 | 20,359,300.61 |  |  | 20,359,300.61 |

资本公积说明

22、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 16,383,271.52 | 8,668,648.25 |  | 25,051,919.77 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 16,383,271.52 | 8,668,648.25 |  | 25,051,919.77 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议 本期增加数系根据规定按照当年弥补亏损后净利润的10%提取的法定盈余公积。

23、未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 调整前上年末未分配利润 | 115,642,593.93 | -- |
| 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 | 115,642,593.93 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 87,468,779.19 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,668,648.25 | 10% |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 194,442,724.87 | -- |

调整年初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

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

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

24、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 |
| 其他业务收入 |  |  |
| 营业成本 | 2,704,870,592.57 | 1,936,356,252.88 |

**（2）主营业务（分行业）**

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅游服务 | 3,005,255,499.97 | 2,704,870,592.57 | 2,149,917,516.13 | 1,936,356,252.88 |
| 合计 | 3,005,255,499.97 | 2,704,870,592.57 | 2,149,917,516.13 | 1,936,356,252.88 |

1. 主营业务(分产品)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出境游批发 | 1,715,773,282.13 | 1,564,613,955.38 | 1,207,207,168.13 | 1,101,041,111.05 |
| 出境游零售 | 714,079,816.30 | 617,167,366.91 | 500,197,547.17 | 434,421,569.71 |
| 商务会奖旅游 | 575,402,401.54 | 523,089,270.28 | 442,512,800.83 | 400,893,572.12 |
| 合计 | 3,005,255,499.97 | 2,704,870,592.57 | 2,149,917,516.13 | 1,936,356,252.88 |

1. 主营业务(分地区)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 北京大区 | 1,480,584,646.49 | 1,316,540,139.04 | 1,044,199,690.69 | 929,956,619.45 |
| 东北大区 | 235,277,731.85 | 215,392,057.95 | 184,379,333.17 | 169,131,162.32 |
| 中原大区 | 253,520,915.67 | 232,367,130.47 | 151,277,280.91 | 138,987,977.22 |
| 华中大区 | 68,334,914.91 | 62,715,051.51 | 47,841,437.43 | 43,975,849.29 |
| 华东大区 | 801,699,880.81 | 723,606,295.42 | 627,826,153.80 | 567,066,060.87 |
| 西南大区 | 152,265,370.80 | 141,561,082.86 | 94,393,620.13 | 87,238,583.73 |
| 华南大区 | 13,572,039.44 | 12,688,835.32 |  |  |
| 合计 | 3,005,255,499.97 | 2,704,870,592.57 | 2,149,917,516.13 | 1,936,356,252.88 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(％) |
| 第一名 | 94,850,125.39 | 3.16% |
| 第二名 | 76,666,408.36 | 2.55% |
| 第三名 | 67,932,762.63 | 2.26% |
| 第四名 | 59,946,735.86 | 1.99% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第五名 | 56,935,437.90 | 1.89% |
| 合计 | 356,331,470.14 | 11.85% |

25、营业税金及附加

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 14,944,490.59 | 10,845,055.47 | 5% |
| 城市维护建设税 | 1,146,058.43 | 759,155.88 | 7% |
| 教育费附加 | 491,268.99 | 325,352.52 | 3% |
| 其他 | 531,114.30 | 334,112.28 |  |
| 合计 | 17,112,932.31 | 12,263,676.15 | -- |

营业税金及附加的说明

2013年年营业税金及附加较上年同期增长39.54%,主要原因为营业收入增加导致相关税费增加。

26、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 销售人员薪酬 | 71,363,981.90 | 44,170,486.46 |
| 广告宣传费 | 32,515,722.68 | 25,769,921.12 |
| 差旅交通费 | 5,356,632.40 | 3,223,542.06 |
| 房租物业费 | 19,269,871.10 | 13,684,605.48 |
| 办公费 | 9,736,562.53 | 8,274,707.64 |
| 电话费 | 2,019,552.31 | 1,520,025.97 |
| 折旧摊销 | 1,489,083.11 | 738,014.73 |
| 会议费 | 2,652,143.20 | 2,287,264.13 |
| 业务费 | 4,308,793.02 | 4,372,690.72 |
| 其他 | 1,283,985.79 | 1,278,846.97 |
| 合计 | 149,996,328.04 | 105,320,105.28 |

27、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 管理人员薪酬 | 14,137,204.99 | 10,109,485.64 |
| 房租物业费 | 1,392,724.58 | 1,497,920.47 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 办公费 | 3,135,492.86 | 2,610,203.87 |
| 电话费 | 174,512.09 | 190,314.92 |
| 差旅交通费 | 1,551,423.82 | 1,091,805.88 |
| 中介机构费用 | 199,257.96 | 213,652.80 |
| 折旧摊销 | 1,072,570.10 | 453,968.41 |
| 会议费 | 837,085.13 | 434,809.25 |
| 业务费 | 1,255,865.57 | 1,247,599.68 |
| 其他 | 526,606.41 | 438,213.61 |
| 合计 | 24,282,743.51 | 18,287,974.53 |

28、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 843,577.78 | 816,612.50 |
| 利息收入 | -1,280,766.11 | -1,203,460.30 |
| 汇兑收益 | -8,794,280.69 | -5,641,363.53 |
| 金融机构手续费 | 3,043,505.83 | 1,461,705.05 |
| 合计 | -6,187,963.19 | -4,566,506.28 |

29、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 120,228.64 | 968,089.05 |
| 二、存货跌价损失 |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 120,228.64 | 968,089.05 |

30、营业外收入

(1)营业外收入情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 910,000.00 | 1,202,500.00 | 910,000.00 |
| 合计 | 910,000.00 | 1,202,500.00 | 910,000.00 |

营业外收入说明

公司2012年收到北京市朝阳区人民政府朝外街道办事处给予公司在该区纳税形成的区级可控财力50% 的奖励742,500.00元。上海分公司分别于2013年、2012年收到上海市黄浦区投资促进服务中心打浦分中心 910,000.00元、460,000.00元的区财政扶持资金。

(2)计入当期损益的政府补助

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| 财政扶持资金 | 910,000.00 | 1,202,500.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 910,000.00 | 1,202,500.00 | -- | -- |

31、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 16,324.32 | 90,174.41 | 16,324.32 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：固定资产处置损失 | 16,324.32 | 90,174.41 | 16,324.32 |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 |  | 150,000.00 |  |
| 其他 |  | 37,500.00 |  |
| 合计 | 16,324.32 | 277,674.41 | 16,324.32 |

32、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 28,778,607.80 | 21,184,581.08 |
| 递延所得税调整 | -293,073.22 | -775,547.90 |
| 合计 | 28,485,534.58 | 20,409,033.18 |

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 670,256.76 | 693,619.19 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 86,798,522.43 | 61,110,097.74 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 |  |  |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利 润的影响 | P4 |  |  |
| 期初股份总数 | S0 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 |  |  |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si |  |  |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi |  |  |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj |  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj |  |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0+S1+Si\*Mi/M0-Sj\*Mj/M0-Sk | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通 | X1 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股加权平均数 |  |  |  |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | X2=S+X1 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 |  |  |  |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 |  |  |  |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 |  |  |  |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y1=P1/S | 1.72 | 1.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y2=P2/S | 1.70 | 1.20 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | Y3= (P1+P3) /X2 | 1.72 | 1.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | Y4= (P2+P4) /X2 | 1.70 | 1.20 |

34、现金流量表附注

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 机票及其他押金 | 22,323,250.00 |
| 政府补助 | 910,000.00 |
| 保证金 | 25,709,200.00 |
| 其他 | 4,228,304.25 |
| 合计 | 53,170,754.25 |

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 机票及其他押金 | 69,212,968.42 |
| 广告、设计费 | 35,052,491.45 |
| 签证暂借款及其他备用金 | 12,074,349.84 |
| 房租及物业费 | 21,249,727.21 |
| 办公费 | 12,872,055.39 |
| 差旅费 | 6,908,056.22 |
| 会议及招待费 | 9,053,886.92 |
| 保证金 | 7,790,000.00 |
| 其他 | 10,342,106.01 |
| 合计 | 184,555,641.46 |

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 预付中介机构费用及材料制作费用 | 845,351.70 |
| 合计 | 845,351.70 |

35、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 87,468,779.19 | 61,803,716.93 |
| 加：资产减值准备 | 120,228.64 | 968,089.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,095,513.30 | 1,105,315.49 |
| 无形资产摊销 | 466,139.84 | 86,667.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,747,837.00 | 831,156.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 以“一”号填列） | 16,324.32 | 90,174.41 |
| 固定资产报废损失（收益以“一''号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 783,732.78 | 1,984,036.35 |
| 投资损失（收益以“一''号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -293,073.22 | -775,547.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -146,693,613.97 | -77,317,035.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 98,039,977.37 | 96,986,450.49 |
| 其他 | 24,479,200.00 | -23,249,200.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,231,045.32 | 62,513,822.67 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 258,064,013.69 | 219,305,404.01 |
| 减：现金的期初余额 | 207,153,171.01 | 160,365,201.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 | 12,152,233.00 |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,758,609.68 | 58,940,202.35 |

(2)现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 258,064,013.69 | 207,153,171.01 |
| 其中：库存现金 | 261,432.07 | 291,611.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 257,802,581.62 | 206,861,559.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  | 12,152,233.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 258,064,013.69 | 219,305,404.01 |

现金流量表补充资料的说明

期末现金和现金等价物不含公司使用受限制的且限制期超过三个月的其他货币资金。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册  地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对 本企业的 持股比例  (%) | 母公司对 本企业的 表决权比  例(％) | 本企业最 终控制方 | 组织机构 代码 |
| 冯滨 | 实际控制人 | 境内自然人 |  |  |  |  | 49.37% | 49.37% |  |  |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比例  （%） | 组织机构  代码 |
| 上海众信国 际旅行社有 限公司 | 控股子公司 | 一人有限责 任公司（法 人独资） | 上海市黄浦 区徐家汇路 550号27楼 A、B座 | 韩丽 | 旅游业 | 6,000,000.00 | 100% | 100% | 596402835 |
| 众信（北京） 商务旅行社 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（法人独 资） | 北京市朝阳 区和平街东 土城路12  号院3号楼  701室 | 曹建 | 旅游业、会  议服务 | 3,000,000.00 | 100% | 100% | 05929084X |
| 四川众信国 际旅行社有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（自然人 投资或控股 的法人独 资） | 成都市锦江 区东大街芷 泉段68号2 幢1单元19 层1909号 | 陈小青 | 旅游业 | 3,000,000.00 | 100% | 100% | 060346521 |
| 北京优拓航 空服务有限 公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（法人独 资） | 北京市朝阳 区和平街东 土城路12  号院2号楼 6层601室 | 曹建 | 机票销售代 理 | 3,000,000.00 | 100% | 100% | 062785587 |
| 北京优逸文 公关策划有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（法人独 资） | 北京市朝阳 区和平街东 土城路12  号院3号楼  801室 | 曹建 | 咨询；企业 策划 | 2,000,000.00 | 100% | 100% | 064864860 |

3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

昆吾九鼎投资管理有限公司为本公司持股5%以上股东北京嘉俪九鼎投资中心（有限合伙）的实际控制人。

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 式及决策程序 | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 昆吾九鼎投资管理  有限公司 | 提供劳务 | 市场价 | 1,860,754.00 | 0.06% | 4,630,542.84 | 0.22% |

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 其他应付款 | 昆吾九鼎投资管理有限公司 | 431,063.00 | 733,089.00 |

九、股份支付

报告期公司无股份支付事项。

十、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

其他或有负债及其财务影响

1、 按照国际航协规定，公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代 理人资格，于2013年10月12日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空 运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向公司提供800万元担保，并出具了

《不可撤销的担保函》［（国际客）字第KGJ203528号］,担保期限自2013年10月24日至2014年12月310， 以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规 定，中航鑫港担保有限公司为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；公司向中航鑫港担保有限 公司存交保证金144万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京空港支行开户（账号： 700424891、700682892）存入合计656万元定期存款作为质押反担保，并签订了《开户证实书质押合同》。

2、 公司子公司上海众信国际旅行社有限公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用 航空运输销售代理人资格，于2013年5月24日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该 公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向上海众信提供150 万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》［（国际客）字第KGJ203230号］,担保期限自2013年5月27日至 2013年12月31日，以后各年，若上海众信前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有

变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为上海众信继续提供担保并出具一年期的该年度担保函; 上海众信向中航鑫港担保有限公司存交保证金27万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北 京顺义支行开户（账号：0138014280000504）存入123万元定期存款作为质押反担保，并签订了《开户证 实书质押合同》。

3、2012年12月20日，公司与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》，根据协议约定， 中航鑫港担保有限公司向公司通过国际航协BSP系统所出售的机票形成的应付款项提供2,320万元担保，并 出具了《短期经济担保函》；公司在中航鑫港担保有限公司指定的中国工商银行北京空港支行开户（账号： 0200300014000000630）存入2,320万元1年期定期存款作为质押反担保，并签订了《开户证实书质押合同》， 担保期限自2012年12月20日至2013年12月31日。2013年2月5日，该协议履行完毕，相关质押解除，定期存 款转入公司基本户。

十一、承诺事项

1、 重大承诺事项

无

2、 前期承诺履行情况

无

**十二、资产负债表日后事项**

**1、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 11,658,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

十三、其他重要事项

1、其他

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

cnii145 ! 于2014年1月23日起在深圳证券交易所上市交易。证券简称“众信旅游''，股票代码“002707”。

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

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

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项金额重大并单项计  提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 99,646,388.65 | 100% | 1,099,794.82 | 1.1% | 47,513,819.75 | 100% | 945,263.46 | 1.99% |
| 组合小计 | 99,646,388.65 | 100% | 1,099,794.82 | 1.1% | 47,513,819.75 | 100% | 945,263.46 | 1.99% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 99,646,388.65 | -- | 1,099,794.82 | -- | 47,513,819.75 | -- | 945,263.46 | -- |

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

q适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3个月以内 | 93,848,811.48 | 94.18% |  | 41,087,699.27 | 86.48% |  |
| 4-6个月 | 3,488,902.93 | 3.5% | 348,890.29 | 5,776,651.40 | 12.16% | 577,665.14 |
| 7-9个月 | 2,192,199.59 | 2.2% | 657,659.88 | 292,289.07 | 0.61% | 87,686.72 |
| 10-12个月 | 46,460.00 | 0.05% | 23,230.00 | 154,536.83 | 0.32% | 77,268.42 |
| 1年以内小  计 | 99,576,374.00 | 99.03% | 1,029,780.17 | 47,311,176.57 | 99.57% | 742,620.28 |
| 1至2年 | 70,014.65 | 0.07% | 70,014.65 | 202,643.18 | 0.43% | 202,643.18 |
| 合计 | 99,646,388.65 | -- | 1,099,794.82 | 47,513,819.75 | -- | 945,263.46 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用*q*不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用q不适用

(2)应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 第一名 | 非关联方 | 21,399,655.97 | 3个月以内 | 21.48% |
| 第二名 | 非关联方 | 10,998,798.17 | 6个月以内 | 11.04% |
| 第三名 | 非关联方 | 7,015,493.70 | 6个月以内 | 7.04% |
| 第四名 | 非关联方 | 5,150,080.96 | 3个月以内 | 5.17% |
| 第五名 | 非关联方 | 5,007,449.40 | 3个月以内 | 5.03% |
| 合计 | -- | 49,571,478.20 | -- | 49.76% |



2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款 | 18,393,737.00 | 25.13% | 367,874.74 | 2% |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | 54,787,523.15 | 74.87% | 1,084,800.37 | 1.98% | 48,437,340.68 | 100% | 1,486,977.83 | 3.07% |
| 合计 | 73,181,260.15 | -- | 1,452,675.11 | -- | 48,437,340.68 | -- | 1,486,977.83 | -- |

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

q适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内 容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
| 航空公司押金 | 18,393,737.00 | 367,874.74 | 2% | 公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度经验预计可能产 生的损失。 |
| 合计 | 18,393,737.00 | 367,874.74 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□适用*q*不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用q不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用q不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

q 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例  (%) | 计提理由 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 航空公司及机票代理机构机票 的押金、订金等 | 54,787,523.15 | 1,084,800.37 | 1.98% | 公司期末根据相关协议及市场估计，并结合以前年度 经验预计可能产生的损失。 |
| 合计 | 54,787,523.15 | 1,084,800.37 | -- | -- |

（2） 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款为公司支付给中国国际航空股份有限公司的机票押金18,393,737.00元。

（3） 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例（％） |
| 第一名 | 非关联方 | 18,393,737.00 | 1年以内 | 25.13% |
| 第二名 | 非关联方 | 7,628,660.00 | 3年以内 | 10.42% |
| 第三名 | 非关联方 | 2,500,000.00 | 3年以内 | 3.42% |
| 第四名 | 非关联方 | 2,410,800.00 | 1年以内 | 3.29% |
| 第五名 | 非关联方 | 2,200,000.00 | 3年以内 | 3.01% |
| 合计 | -- | 33,133,197.00 | -- | 45.27% |

3、预付账款

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|  | 账面余额 | 比例％ | 账面余额 | 比例％ |
| 1年以内 | 221,250,104.83 | 100.00 | 171,154,423.04 | 100.00 |
| 1-2年 |  |  |  |  |
| 2-3年 |  |  |  |  |
| 合计 | 221,250,104.83 | 100.00 | 171,154,423.04 | 100.00 |

（2）期末预付款项前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 未结算原因 |
| 第一名 | 非关联方 | 20,292,701.57 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第二名 | 非关联方 | 11,958,553.00 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第三名 | 非关联方 | 11,391,833.55 | 1年以内 | 预付酒店款 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,600,582.30 | 1年以内 | 预付机票款 |
| 第五名 | 非关联方 | 4,598,989.10 | 1年以内 | 预付机票款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  | 56,842,659.52 |  |  |

（3）本报告期预付账款年末余额中无持有公司5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

**4、长期股权投资**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 核算方 法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投 资单位 持股比 例（％） | 在被投 资单位 表决权 比例（％） | 在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明 | 减值准 备 | 本期计 提减值 准备 | 本期现  金红利 |
| 上海众 信国际 旅行社 有限公 司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 6,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 众信（北 京）商务 旅行社 有限公 司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 四川众 信国际 旅行社 有限公 司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 北京优 拓航空 服务有 限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 北京优 逸文公 关策划 有限公 司 | 成本法 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 14,000,000.00 | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 | 17,000,000.00 | -- | -- | -- |  |  |  |



5、应付账款

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 1年以内 | 186,724,433.15 | 100.00 | 108,949,309.86 | 99.48 |
| 1-2年 |  |  | 566,993.85 | 0.52 |
| 2-3年 |  |  |  |  |
| 合计 | 186,724,433.15 | 100.00 | 109,516,303.71 | 100.00 |

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

6、预收款项

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 1年以内 | 154,491,790.61 | 100.00 | 153,898,681.59 | 100.00 |
| 1-2年 |  |  |  |  |
| 合计 | 154,491,790.61 | 100.00 | 153,898,681.59 | 100.00 |

（2）本报告期预收账款中无持有本公司5% （含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7、其他应付款

1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 1年以内 | 32,550,088.48 | 95.83 | 23,841,057.05 | 95.13 |
| 1-2年 | 627,485.67 | 1.85 | 1,186,954.73 | 4.74 |
| 2-3年 | 789,976.58 | 2.32 | 7,540.00 | 0.03 |
| 3年以上 | - | - | 25,500.00 | 0.10 |
| 合计 | 33,967,550.73 | 100.00 | 25,061,051.78 | 100.00 |

（2）本报告期其他应付款中无欠付持有公司5%以上股份的股东款项。

6、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 2,997,798,309.35 | 2,149,646,832.92 |
| 其他业务收入 |  |  |
| 合计 | 2,997,798,309.35 | 2,149,646,832.92 |
| 营业成本 | 2,699,579,520.14 | 1,936,344,252.88 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅游服务 | 2,997,798,309.35 | 2,699,579,520.14 | 2,149,646,832.92 | 1,936,344,252.88 |
| 合计 | 2,997,798,309.35 | 2,699,579,520.14 | 2,149,646,832.92 | 1,936,344,252.88 |

1. 主营业务(分产品)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出境游批发 | 1,708,316,091.51 | 1,559,322,882.95 | 1,206,936,484.92 | 1,101,029,111.05 |
| 出境游零售 | 714,079,816.30 | 617,167,366.91 | 500,197,547.17 | 434,421,569.71 |
| 商务会奖旅游 | 575,402,401.54 | 523,089,270.28 | 442,512,800.83 | 400,893,572.12 |
| 合计 | 2,997,798,309.35 | 2,699,579,520.14 | 2,149,646,832.92 | 1,936,344,252.88 |

1. 主营业务(分地区)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 北京大区 | 1,480,584,646.49 | 1,316,540,139.04 | 1,044,199,690.69 | 929,956,619.45 |
| 东北大区 | 235,277,731.85 | 215,392,057.95 | 184,379,333.17 | 169,131,162.32 |
| 中原大区 | 253,520,915.67 | 232,367,130.47 | 151,277,280.91 | 138,987,977.22 |
| 华中大区 | 68,334,914.91 | 62,715,051.51 | 47,841,437.43 | 43,975,849.29 |
| 华东大区 | 794,560,390.19 | 718,610,588.61 | 627,555,470.59 | 567,054,060.87 |
| 西南大区 | 151,947,670.80 | 141,265,717.24 | 94,393,620.13 | 87,238,583.73 |
| 华南大区 | 13,572,039.44 | 12,688,835.32 |  |  |
| 合计 | 2,997,798,309.35 | 2,699,579,520.14 | 2,149,646,832.92 | 1,936,344,252.88 |

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 比例（％） |
| 第一名 | 94,850,125.39 | 3.16% |
| 第二名 | 76,666,408.36 | 2.56% |
| 第三名 | 67,932,762.63 | 2.27% |
| 第四名 | 59,946,735.86 | 2% |
| 第五名 | 56,935,437.90 | 1.9% |
| 合计 | 356,331,470.14 | 11.89% |

7、现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 86,686,482.54 | 62,136,096.53 |
| 加：资产减值准备 | 120,228.64 | 968,089.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,093,493.99 | 1,105,040.00 |
| 无形资产摊销 | 466,139.84 | 86,667.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,747,837.00 | 831,156.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号 填列） | 16,324.32 | 90,174.41 |
| 固定资产报废损失（收益以“一''号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 783,732.78 | 1,982,735.24 |
| 投资损失（收益以“一''号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -293,073.22 | -775,547.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -132,207,941.52 | -77,317,035.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 85,973,485.25 | 96,851,159.19 |
| 其他 | 25,709,200.00 | -23,249,200.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,095,909.62 | 62,710,635.48 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 245,561,745.80 | 210,505,696.82 |
| 减：现金的期初余额 | 210,505,696.82 | 160,365,201.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  | 12,152,233.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 12,152,233.00 |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 33,628,048.98 | 50,140,495.16 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -16,324.32 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 910,000.00 | 上海分公司于2013年收到上海 市黄浦区投资促进服务中心打 浦分中心910,000.00元区财政 扶持资金。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损 益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 得的投资收益 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调 整对当期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
|  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 223,418.92 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |  |
| 合计 | 670,256.76 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□适用q不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率  （%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 35.4% | 1.72 | 1.72 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 35.12% | 1.7 | 1.7 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末数  （本期发生数） | 期初数  （上期发生数） | 增减额 | 变动 幅度 | 说明 |
| 应收账款 | 98,546,593.83 | 46,568,556.29 | 51,978,037.54 | 111.62% | 主要为收入规模扩大及商务会奖业务的发展 导致应收账款的增加。 |
| 其他应收款 | 69,443,686.85 | 46,619,161.02 | 22,824,525.83 | 48.96% | 主要为支付的航空及其他押金增加。 |
| 无形资产 | 2,682,873.39 | 786,954.26 | 1,895,919.13 | 240.92% | 主要为本期外购的办公软件。 |
| 其他非流动资产 | 7,030,000.00 | 2,402,000.00 | 4,628,000.00 | 192.67% | 主要为本期新设的分、子公司缴纳旅行社质保 金及航协保证金。 |
| 短期借款 | - | 20,000,000.00 | -20,000,000.00 |  | 期末归还了银行借款。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 183,567,455.92 | 109,516,303.71 | 74,051,152.21 | 67.62% | 主要为应付地接款增加。 |
| 应付职工薪酬 | 8,548,137.02 | 3,555,868.23 | 4,992,268.79 | 140.40% | 主要为未发放的工资薪酬，2014年1月已发 放和支付完毕。 |
| 其他应付款 | 33,474,752.01 | 25,061,977.98 | 8,412,774.03 | 33.57% | 主要原因为收到的客户预存团款及签证押金 增加。 |
| 营业收入 | 3,005,255,499.97 | 2,149,917,516.13 | 855,337,983.84 | 39.78% | 主要是由于公司积极开发旅游新产品、努力拓 展销售渠道，加大产品促销力度，公司业务持 续稳定增长，致使收入较大幅度上升。 |
| 营业成本 | 2,704,870,592.57 | 1,936,356,252.88 | 768,514,339.69 | 39.69% | 营业成本与当期营业收入增长幅度持平。 |
| 营业税金及附加 | 17,112,932.31 | 12,263,676.15 | 4,849,256.16 | 39.54% | 主要原因为营业收入增加导致相关税费增加。 |
| 销售费用 | 149,996,328.04 | 105,320,105.28 | 44,676,222.76 | 42.42% | 主要原因为公司销售规模扩大及销售人员增 加，人员薪酬、广告宣传投入、房租物业及办 公费用增长。 |
| 管理费用 | 24,282,743.51 | 18,287,974.53 | 5,994,768.98 | 32.78% | 主要原因为管理人员增加，相关人员薪酬及办 公费用等相应增加。 |
| 财务费用 | -6,187,963.19 | -4,566,506.28 | -1,621,456.91 | 35.51% | 主要原因为受国际货币汇率变动产生的影响。 |
| 所得税费用 | 28,485,534.58 | 20,409,033.18 | 8,076,501.40 | 39.57% | 主要为本期利润总额增加。 |
| 筹资活动产生的现 金流量净额 | -21,688,929.48 | 8,549,695.77 | -30,238,625.25 | -353.68% | 主要为本期偿还了银行借款。 |



第十一节备查文件目录

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 载有法定代表人签名的公司2013年年度报告文本。

五、 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京众信国际旅行社股份有限公司董事会

法定代表人（签字）：冯滨

2014年4月*2*日

