



张家界旅游集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019-016

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人戴名清、主管会计工作负责人向秀及会计机构负责人(会计主管人员)胡世忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析九、公司未来发展的展望中详细描述公司可能存在的风险因素，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 31 |
| 第五节 重要事项..... | 48 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 55 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 55 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 56 |
| 第九节 公司治理..... | 71 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 79 |
| 第十一节 财务报告..... | 80 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 196 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|---------------------------------|
| 本公司/公司 | 指 | 张家界旅游集团股份有限公司 |
| 经投集团/张经投/控股股东 | 指 | 张家界市经济发展投资集团有限公司，为公司第一大股东 |
| 产业公司/武陵源旅游产业公司 | 指 | 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司，为公司股东 |
| 张管处/森林公园管理处 | 指 | 张家界国家森林公园管理处，为公司股东 |
| 环保客运 | 指 | 张家界易程天下环保客运有限公司，为公司子公司 |
| 宝峰湖景区/宝峰湖公司 | 指 | 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司，为公司子公司 |
| 十里画廊观光电车/观光电车 | 指 | 张家界旅游集团股份有限公司观光电车分公司 |
| 张国际酒店 | 指 | 张家界国际大酒店有限公司，为公司子公司 |
| 旅行社/张家界中旅 | 指 | 张家界中国旅行社股份有限公司，为公司控股子公司 |
| 杨家界/杨家界索道 | 指 | 张家界市杨家界索道有限公司，为公司子公司 |
| 大庸古城/大庸古城公司 | 指 | 张家界大庸古城发展有限公司，为公司子公司 |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所/交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 张家界 | 股票代码 | 000430 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 张家界旅游集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 张旅集团 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHANG JIA JIE TOURISM GROUP CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZTG | | |
| 公司的法定代表人 | 戴名清 | | |
| 注册地址 | 湖南省张家界市南庄坪 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 427000 | | |
| 办公地址 | 张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 427000 | | |
| 公司网址 | www.zjlyjt.com | | |
| 电子信箱 | zjj000430@sina.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 金鑫 | 吴艳 |
| 联系地址 | 张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼 | 张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼 |
| 电话 | 0744-8288630 | 0744-8288630 |
| 传真 | 0744-8353597 | 0744-8353597 |
| 电子信箱 | zjj000430@sina.com | zjj000430@sina.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 张家界市三角坪 145 号张家界国际大酒店三楼 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91430800186881407B |
| 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) | 无变更 |

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 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 湖南省长沙市开福区湘春路泊富国际 36 楼 |
| 签字会计师姓名 | 刘宇科、蒲士富 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 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 |
|--------------|------------------------|---------|----------------------------------|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号 | 唐超、彭晗 | 2017 年 7 月 14 日-2018 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 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入(元) | 468,393,862.58 | 549,649,581.84 | -14.78% | 592,183,264.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 26,403,926.78 | 67,362,245.89 | -60.80% | 61,155,890.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 21,179,284.52 | 499,273.95 | 4,142.02% | 61,516,622.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 147,534,262.86 | 183,136,958.98 | -19.44% | 132,474,551.10 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.19 | -63.16% | 0.19 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | 0.19 | -63.16% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.69% | 6.48% | -4.79% | 9.60% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| 总资产（元） | 2,495,979,397.73 | 2,336,210,978.50 | 6.84% | 2,044,165,239.73 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,579,401,218.69 | 1,553,084,558.01 | 1.69% | 669,851,598.81 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 56,564,818.73 | 133,910,605.32 | 175,456,526.46 | 102,461,912.07 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -14,882,642.97 | 35,021,048.10 | 34,631,162.68 | -28,365,641.03 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -15,566,428.09 | 29,899,245.01 | 35,479,126.82 | -28,632,659.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -38,820,492.57 | 60,483,135.61 | 100,093,369.25 | 25,778,250.57 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 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） | 1,270,467.68 | 62,085,279.11 | -1,317,158.54 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 500,000.00 | 950,000.00 | | |
| 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） | 4,909,256.47 | 6,937,467.53 | 3,073,885.87 | |

| | | | | |
|---|---------------|----------------|---------------|----|
| 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 | | 4,000,000.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,477,190.01 | -10,500,324.48 | -2,083,341.20 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | |
| 减：所得税影响额 | -63,792.63 | -234,996.39 | 43,134.48 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 41,684.51 | -155,553.39 | -9,016.06 | |
| 合计 | 5,224,642.26 | 66,862,971.94 | -360,732.29 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及经营模式

公司属于旅游服务行业，主要经营活动包括：（1）旅游景区经营；（2）旅游客运；（3）旅行社经营；（4）旅游客运索道经营；（5）其他：酒店经营、房屋租赁等。旅游景区包括宝峰湖，旅游客运包括环保客运、观光电车，旅行社包括张家界中旅，旅游客运索道包括杨家界索道，酒店包括张国际。

（二）行业情况

公司属于所处的行业为旅游业，随着我国经济的持续发展和人民生活水平的不断提高，旅游业已步入大众消费时代，成为促进我国经济增长的战略性支柱产业之一。公司目前主要经营性资产绝大部分位于张家界市。而张家界拥有绝版的旅游资源，拥有第一个国家森林公园、世界地质公园、国家首批5A级景区等桂冠。张家界经过建市30年的发展，早已成为国内外知名的旅游胜地和国内重点旅游城市。

报告期内，公司主要业务的构成没有发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 本期在建工程比期初增加 249,546,162.67 元，主要系大庸古城南门口特色街区项目增加 257,310,306.18 元。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

张家界地貌独一无二：张家界地貌非常独特，举世罕有，独一无二，是区别于国内其他旅游景区最为典型的特征。

拥有优质旅游资源经营性资产：公司是市内最大旅游集团，全市唯一的旅游上市平台，旗下拥有环保客运、宝峰湖、杨家界索道、十里画廊观光电车、张家界中旅、张国际酒店等资源，是“旅行社+景区+旅

游客运+酒店+线上营销平台”多要素资源综合体。

管理团队经验丰富：公司拥有一支多专业配合的高素质管理团队，团队成员涉及旅游产品、度假酒店、休闲地产、投资运营和土地综合开发等不同专业领域，为公司的发展提供了坚实的管理人员保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 2018年整体情况概述

2018年，在本土景点景区竞争日益加剧、公司景区外交通受阻、新的利润增长点尚未形成的情况下，公司新一届董事会、公司经营班子和全体员工团结一心、攻坚克难，围绕“以利润为导向”的核心思路，稳定生产经营，狠抓项目建设，深挖管理潜能、积极节约增效，基本完成年度利润目标，安全、优质、高效的完成了全年游客接待任务，主要工作如下：

1、生产经营保持稳定

全年共实现接待购票游客人数为596.49万人，较上年同期595.01万人增加1.48万人，增幅为0.25%；全年实现营业收入46,839.39万元，较上年同期54,964.96万元减少8,125.57万元，减幅为14.78%；全年实现归属于上市公司股东的净利润2,640.39万元，较上年同期6,736.22万元减少4,095.83万元，减幅60.8%；全年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,117.93万元，较上年同期49.93万元增长2,068万元，增幅4,142.02%。

2、换届工作平稳有序

报告期内，公司依法圆满完成换届选举工作，新班子上任后迅速进入角色，摸情况、理思路，各项工作平稳有序开展。首要抓好生产经营，确保公司规范经营，正常运转；同时启动改革，调整组织机构和薪酬考核体系、修订完善内控制度、加强人才队伍建设，提出全新的管理思路、用人思路、发展思路，为公司实现精细化管理补充了新鲜血液；重视资本运作，积极对接其他优质景区、

启动发行可转换债，为公司发展壮大提供保障；主动开展意识理念和规范纪律教育工作，有效提高公司全体员工精神面貌和整体素质。

3、重点项目积极推进

2018年，公司集全力紧抓项目规划建设，成立了专门领导小组，调整相关人员，落实工作责任。针对影响项目建设的重大问题，实行一事一议，研究对策，奋力攻坚克难，为项目建设扫清障碍、铺平道路；狠抓项目成本控制，加强对设计单位、建设单位、施工单位、监理单位的管理，使人力、财力、物力等有限的资源得到有效的利用，确保投资总额可控；严抓项目质量，采取定期检查和不定期抽查的方式，随时到施工现场进行质量检查，就施工过程中存在的质量问题，现场提出整改措施，确保工程质量。

4、严格控制经营成本

公司采取了一系列成本控制措施，强化全员成本意识，严格控制各项开支，增强审计约束能力，对集团总部开展“三项敏感费用”的专项检查、对成员公司业务招待费和差旅费执行情况审计，初步实现从粗放型向精细化管理转变。报告期内，财务费用、管理费用、销售费用分别下降76.35%、18.38%、28.56%，切实提高公司盈利能力。

5、积极改革创新

报告期内，公司按照建立规范的上市公司治理模式要求，全面推进深化改革工作。一是协助大股东解决与上市公司同业竞争问题。二是根据公司发展需要，及时启动“机构、薪酬”两大体系改革事宜。按照“精简高效”的原则，对原内设机构的职能进行了调增合并，机构运作协调和人员精干高效进一步到位；薪酬改革初步完成设计方案，有待进一步实施落实。三是推出“后备人才储备”办法，

在全公司开展储备人才、培养人才、重用人才一系列行动，量身打造员工教育培训，完成多名中层人员选聘与调整工作。

6、强化市场营销

2018年，公司以布局传统渠道营销为基础支撑，重点对渠道大客户完善追踪管理，确保基础客源。同时，针对散客比例日益增多的发展形势，在品牌影响力上发力，与本地主流媒体与自媒体深度合作开展对外推广，并在各成员公司设置“宣传之星”评比，在加强媒体宣传中同步带动各公司员工积极性，呈现全员营销推广的良好态势。

7、规范内控治理

一是持续完善公司治理，高效规范三会运作。报告期内，公司董事会共召集召开3次股东大会；董事会共召开8次会议，其中4次现场会议、4次通讯表决会议。二是严格履行信息披露义务，提高信息披露质量。2018年共计公开信息披露131批次，对公司股票价格及投资者产生重大影响的信息进行了公正、公开、公平和及时的披露；三是加强投资者关系管理，提升投资者满意度；四是围绕加强企业管理、优化工作流程、提高运转效率和堵塞风险漏洞，启动了内控制度修订事宜；五是全年基本实现重点领域审计监督全覆盖，进一步强化审计监督。

8、探索融资方式多元化

在完成非公开发行股份募集资金后，报告期内公司又快速启动了发行可转换债券事宜，主动积极拓展多层次、多元化、互补型融资渠道。

（二）2018年主要经营指标分析

1、公司2018年度主要会计数据和财务指标如下：（元）

| | 2018年 | 2017年 | 本年比上年增减 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 468,393,862.58 | 549,649,581.84 | -14.78% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,403,926.78 | 67,362,245.89 | -60.80% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,179,284.52 | 499,273.95 | 4,142.02% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,534,262.86 | 183,136,958.98 | -19.44% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.19 | -63.16% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.19 | -63.16% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.69% | 6.48% | -4.79% |
| 总资产 | 2,495,979,397.73 | 2,336,210,978.50 | 6.84% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,579,401,218.69 | 1,553,084,558.01 | 1.69% |
| 销售费用 | 22,668,208.85 | 31,732,016.62 | -28.56% |
| 管理费用 | 80,388,047.49 | 98,486,202.29 | -18.38% |
| 财务费用 | 4,152,733.98 | 17,559,575.16 | -76.35% |

2、公司2018年度主要景区景点具体情况：（万人、万元）

| 公司 | 指标 | 2018年 | 2017年 | 同比增减（%） |
|----------|------|-----------|-----------|---------|
| 环保客运 | 购票人数 | 335.51 | 348.95 | -3.85% |
| | 营业收入 | 1,7020.13 | 20,058.29 | -15.15% |
| 宝峰湖 | 购票人数 | 78.71 | 69.83 | 12.72% |
| | 营业收入 | 6,748.5 | 5,849.71 | 15.36% |
| 十里画廊观光电车 | 购票人数 | 122.42 | 113.05 | 8.29% |
| | 营业收入 | 5,011.53 | 4,865.22 | 3.01% |
| 杨家界索道 | 购票人数 | 55.78 | 63.17 | -11.7% |
| | 营业收入 | 3,531.45 | 4,073.28 | -13.3% |
| 张家界国际大酒店 | 营业收入 | 1,608.57 | 1,716.28 | -6.28% |
| 张家界中旅 | 营业收入 | 14,110.52 | 19,676.37 | -28.27% |

3、公司2018年度主要财务情况分析

公司2018年度较上年同期收入和净利润减少，但扣除非经常性损益的净利润大幅增长的主要原因是：

（1）收入减少主要原因。因武陵源核心景区门票政策（湘发改价服〔2017〕439号、张政办函〔2017〕105号、湘发改价费〔2018〕544号、张政办函〔2018〕

99号) 下调环保客运价格, 影响环保客运营营业收入同比减少3, 038. 16万元; 张家界中旅因政策关闭落地散拼门市部业务营影响业收入同比减少5, 562. 37万元。

(2) 净利润减少而扣除非经常性损益的净利润增长的主要原因。

①非经常性损益较同期大幅减少, 2017年度归属于上市公司股东的非经常性损益为6, 686. 30万元, 主要包含处置游客中心等公司股权影响合并报表净利润约4, 266. 98万元, 本报告期不存在此因素影响; 张国际酒店收到土地使用权回收补偿款产生的资产处置收益同比减少2, 292. 24万元;

②受票价调整及优惠票政策, 影响环保客运净利润同比减少约2, 137. 49万元;

③2017年末处置游客中心等5家子公司股权后本期减少相关公司亏损1, 333万元;

④本期严控管理费用及销售费用、因大庸古城项目专项借款利息资本化及流动资金借款规模下降导致公司财务费用利息支出等合计减少费用支出2, 469. 78万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位: 元

| | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 468,393,862.58 | 100% | 549,649,581.84 | 100% | -14.78% |
| 分行业 | | | | | |
| 旅行社服务业 | 141,106,846.12 | 30.13% | 202,386,196.27 | 36.82% | -30.28% |
| 旅游客运行业 | 170,201,254.06 | 36.34% | 200,582,883.59 | 36.49% | -15.15% |
| 旅游服务业 | 154,586,169.62 | 33.00% | 148,459,456.56 | 27.01% | 4.13% |
| 酒店服务业 | 15,470,983.29 | 3.30% | 17,162,849.83 | 3.12% | -9.86% |
| 租赁服务业 | 4,070,786.39 | 0.87% | 1,599,376.80 | 0.29% | 154.52% |
| 销售服务业 | 72,272.58 | 0.02% | 1,115,765.75 | 0.20% | -93.52% |
| 内部抵销 | -17,114,449.48 | -3.65% | -21,656,946.96 | -3.94% | |
| 分产品 | | | | | |
| 旅行社服务 | 141,106,846.12 | 30.13% | 202,386,196.27 | 36.82% | -30.28% |
| 环保客运服务 | 170,201,254.06 | 36.34% | 200,582,883.59 | 36.49% | -15.15% |
| 观光电车门票 | 50,115,333.97 | 10.70% | 48,652,160.20 | 8.85% | 3.01% |
| 宝峰湖景区门票 | 65,730,916.23 | 14.03% | 58,497,130.16 | 10.64% | 12.37% |
| 杨家界索道 | 35,314,520.49 | 7.54% | 40,732,807.75 | 7.41% | -13.30% |
| 张国际酒店 | 15,470,983.29 | 3.30% | 17,162,849.83 | 3.12% | -9.86% |
| 房屋租赁 | 4,070,786.39 | 0.87% | 1,599,376.80 | 0.29% | 154.52% |
| 大庸古城游船 | 235,685.82 | 0.05% | 180,192.50 | 0.03% | 30.80% |
| 产品销售 | 72,272.58 | 0.02% | 1,115,765.75 | 0.20% | -93.52% |
| 其他 | 3,189,713.11 | 0.68% | 397,165.95 | 0.07% | 703.12% |
| 内部抵销 | -17,114,449.48 | -3.65% | -21,656,946.96 | -3.94% | |
| 分地区 | | | | | |
| 张家界地区 | 466,871,600.79 | 99.68% | 548,133,062.19 | 99.72% | -14.83% |
| 长沙地区 | 1,522,261.79 | 0.32% | 1,516,519.65 | 0.28% | 0.38% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 旅行社服务业 | 141,106,846.12 | 128,064,739.00 | 9.24% | -30.28% | -32.55% | 3.06% |
| 旅游客运行业 | 170,201,254.06 | 101,437,195.70 | 40.40% | -15.15% | 1.59% | -9.82% |
| 旅游服务业 | 154,586,169.62 | 82,750,001.22 | 46.47% | 4.13% | -5.14% | 5.23% |
| 分产品 | | | | | | |
| 旅行社服务 | 141,106,846.12 | 128,064,739.00 | 9.24% | -30.28% | -32.55% | 3.06% |
| 环保客运服务 | 170,201,254.06 | 101,437,195.70 | 40.40% | -15.15% | 1.59% | -9.82% |
| 观光电车门票 | 50,115,333.97 | 19,480,557.72 | 61.13% | 3.01% | -17.40% | 9.60% |
| 宝峰湖景区门票 | 65,730,916.23 | 31,054,763.55 | 52.75% | 12.37% | -3.82% | 7.95% |
| 分地区 | | | | | | |
| 张家界地区 | 466,871,600.79 | 319,996,366.15 | 31.46% | -14.83% | -15.42% | 0.48% |

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 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|--------|---------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 旅行社服务业 | 旅行社团队成本 | 128,064,739.00 | 100.00% | 179,906,374.02 | 95.03% | -28.82% |
| 旅行社服务业 | 其他 | 0.00 | 0.00% | 9,406,010.64 | 4.97% | -100.00% |
| 旅游客运行业 | 职工薪酬 | 39,814,316.62 | 39.25% | 38,381,841.15 | 38.44% | 3.73% |
| 旅游客运行业 | 折旧摊销 | 27,862,287.56 | 27.47% | 27,386,641.12 | 27.43% | 1.74% |
| 旅游客运行业 | 其他 | 33,760,591.52 | 33.28% | 34,082,164.52 | 34.13% | -0.94% |
| 旅游服务业 | 职工薪酬 | 23,507,305.21 | 28.41% | 23,609,789.19 | 27.07% | -0.43% |
| 旅游服务业 | 折旧摊销 | 20,827,125.50 | 25.17% | 20,801,843.59 | 23.85% | 0.12% |
| 旅游服务业 | 其他 | 38,415,570.51 | 46.42% | 42,817,981.29 | 49.09% | -10.28% |

| | | | | | | |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| 酒店服务业 | 职工薪酬 | 6,057,154.38 | 28.93% | 6,102,399.25 | 27.92% | -0.74% |
| 酒店服务业 | 折旧摊销 | 7,982,635.48 | 38.13% | 7,986,670.00 | 36.54% | -0.05% |
| 酒店服务业 | 其他 | 6,898,004.83 | 32.95% | 7,769,019.82 | 35.54% | -11.21% |
| 广告代理业 | 其他 | 0.00 | 0.00% | 558,319.90 | 100.00% | -100.00% |
| 租赁服务业 | 折旧摊销 | 768,194.28 | 100.00% | 768,194.28 | 100.00% | 0.00% |
| 销售服务业 | 原材料 | 172,851.33 | 100.00% | 791,863.18 | 100.00% | -78.17% |
| 内部抵销 | | -13,366,215.79 | 100.00% | -21,259,781.01 | 100.00% | |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---------|---------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 旅行社服务 | 旅行社团队成本 | 128,064,739.00 | 100.00% | 179,906,374.02 | 95.03% | -28.82% |
| 旅行社服务 | 其他 | 0.00 | 0.00% | 9,406,010.64 | 4.97% | -100.00% |
| 环保客运服务 | 职工薪酬 | 39,814,316.62 | 39.25% | 38,381,841.15 | 38.44% | 3.73% |
| 环保客运服务 | 折旧摊销 | 27,862,287.56 | 27.47% | 27,386,641.12 | 27.43% | 1.74% |
| 环保客运服务 | 其他 | 33,760,591.52 | 33.28% | 34,082,164.52 | 34.13% | -0.94% |
| 观光电车门票 | 职工薪酬 | 5,006,362.23 | 25.70% | 5,036,253.41 | 21.35% | -0.59% |
| 观光电车门票 | 折旧摊销 | 3,895,886.08 | 20.00% | 4,696,781.87 | 19.91% | -17.05% |
| 观光电车门票 | 其他 | 10,578,309.41 | 54.30% | 13,851,456.92 | 58.73% | -23.63% |
| 宝峰湖景区门票 | 职工薪酬 | 13,285,896.64 | 42.78% | 13,251,148.79 | 41.04% | 0.26% |
| 宝峰湖景区门票 | 折旧摊销 | 5,213,105.50 | 16.79% | 4,788,373.69 | 14.83% | 8.87% |
| 宝峰湖景区门票 | 其他 | 12,555,761.41 | 40.43% | 14,248,440.17 | 44.13% | -11.88% |
| 张国际酒店 | 职工薪酬 | 6,057,154.38 | 28.93% | 6,102,399.25 | 27.92% | -0.74% |
| 张国际酒店 | 折旧摊销 | 7,982,635.48 | 38.13% | 7,986,670.00 | 36.54% | -0.05% |
| 张国际酒店 | 其他 | 6,898,004.83 | 32.95% | 7,769,019.82 | 35.54% | -11.21% |
| 杨家界索道 | 职工薪酬 | 4,324,664.01 | 14.15% | 4,227,462.80 | 14.24% | 2.30% |
| 杨家界索道 | 折旧摊销 | 11,208,883.54 | 36.67% | 11,018,577.36 | 37.12% | 1.73% |
| 杨家界索道 | 其他 | 15,035,301.26 | 49.19% | 14,433,925.88 | 48.63% | 4.17% |
| 广告代理 | 其他 | 0.00 | 0.00% | 558,319.90 | 100.00% | -100.00% |
| 房屋租赁 | 折旧摊销 | 768,194.28 | 100.00% | 768,194.28 | 100.00% | 0.00% |
| 大庸古城-游船 | 职工薪酬 | 890,382.33 | 54.10% | 1,094,924.19 | 65.28% | -18.68% |

| | | | | | | |
|---------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 大庸古城-游船 | 折旧摊销 | 509,250.38 | 30.94% | 298,110.67 | 17.77% | 70.83% |
| 大庸古城-游船 | 其他 | 246,198.43 | 14.96% | 284,158.32 | 16.94% | -13.36% |
| 产品销售 | 原材料 | 172,851.33 | 100.00% | 791,863.18 | 100.00% | -78.17% |
| 内部抵销 | 内部抵销 | -13,366,215.79 | 100.00% | -21,259,781.01 | 100.00% | |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 40,922,830.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 8.74% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 12,166,436.85 | 2.60% |
| 2 | 客户 2 | 7,693,775.64 | 1.64% |
| 3 | 客户 3 | 7,440,598.17 | 1.59% |
| 4 | 客户 4 | 7,232,099.00 | 1.54% |
| 5 | 客户 5 | 6,389,920.85 | 1.36% |
| 合计 | -- | 40,922,830.52 | 8.74% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|--------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 5,126,581.20 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 11.08% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|--------|-----------|
|----|-------|--------|-----------|

| | | | |
|----|-------|--------------|--------|
| 1 | 供应商 1 | 1,169,600.00 | 2.53% |
| 2 | 供应商 2 | 1,615,200.00 | 3.49% |
| 3 | 供应商 3 | 1,348,516.00 | 2.91% |
| 4 | 供应商 4 | 522,527.60 | 1.13% |
| 5 | 供应商 5 | 470,737.60 | 1.02% |
| 合计 | -- | 5,126,581.20 | 11.08% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 22,668,208.85 | 31,732,016.62 | -28.56% | |
| 管理费用 | 80,388,047.49 | 98,486,202.29 | -18.38% | |
| 财务费用 | 4,152,733.98 | 17,559,575.16 | -76.35% | 大庸古城项目专项借款利息资本化及流动资金借款规模下降导致公司财务费用利息支出同比减少。 |

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 551,306,054.68 | 654,100,407.39 | -15.72% |
| 经营活动现金流出小计 | 403,771,791.82 | 470,963,448.41 | -14.27% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,534,262.86 | 183,136,958.98 | -19.44% |
| 投资活动现金流入小计 | 5,041,985.53 | 89,731,500.66 | -94.38% |
| 投资活动现金流出小计 | 544,649,308.12 | 663,461,034.65 | -17.91% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -539,607,322.59 | -573,729,533.99 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 474,000,000.00 | 1,201,234,157.77 | -60.54% |
| 筹资活动现金流出小计 | 146,464,410.23 | 746,641,863.69 | -80.38% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 327,535,589.77 | 454,592,294.08 | -27.95% |

| | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------|
| 额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -64,537,469.96 | 63,999,719.07 | -200.84% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入小计大幅减少主要系2017年度处置子公司等收到现金而本期无此因素影响；筹资活动现金流入小计大幅减少主要系2017年度收到非公开发行股票收到募集资金而本期无此因素影响；筹资活动现金流出小计大幅减少主要系本期比2017年度公司偿还银行借款大幅减少；现金及现金等价物净增加额重大减少主要系经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|--------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 3,000,000.00 | 8.62% | 主要原因系本报告期收到桑植农商行分红3,000,000元。 | 是 |
| 资产减值 | 2,488,548.42 | 7.15% | 系本报告期坏账损失2,123,998.88元、存货跌价损失50,090.93元、固定资产减值损失314,458.61元。 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2018 年末 | | 2017 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 | 118,965,317.49 | 4.77% | 183,502,787.45 | 7.85% | -3.08% | |
| 应收账款 | 664,442.13 | 0.03% | 4,135,115.09 | 0.18% | -0.15% | |
| 存货 | 5,017,603.82 | 0.20% | 6,059,380.43 | 0.26% | -0.06% | |
| 投资性房地产 | 17,159,772.17 | 0.69% | 19,284,559.95 | 0.83% | -0.14% | |
| 固定资产 | 585,305,113. | 23.45% | 606,993,946. | 25.98% | -2.53% | |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| | 25 | | 24 | | | |
| 在建工程 | 617,561,954.06 | 24.74% | 368,015,791.39 | 15.75% | 8.99% | |
| 短期借款 | 74,000,000.00 | 2.96% | 103,800,000.00 | 4.44% | -1.48% | |
| 长期借款 | 393,000,000.00 | 15.75% | 13,200,000.00 | 0.57% | 15.18% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------------------------|------------------|--|
| 货币资金-其他货币资金 | 1,000,000.00 | 旅游质量保证金 |
| 无形资产-杨家界索道土地使用权 | 40,521,990.56 | 抵押至中国银行张家界分行取得长期借款 |
| 无形资产-武陵源核心景区道路交通客运收费权 | 2,193,112.47 | 质押至中国农业银行张家界武陵源支行和张家界农村商业银行股份有限公司武陵源支行取得短期借款 |
| 无形资产-大庸古城南门口特色街区项目A、B块土地使用权 | 856,144,198.60 | 抵押至交通银行张家界分行和工商银行张家界分行取得长期借款 |
| 在建工程-大庸古城南门口特色街区项目 | 607,716,130.11 | 抵押至交通银行张家界分行和工商银行张家界分行取得长期借款 |
| 合计 | 1,507,575,431.74 | |

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 285,501,540.45 | 362,032,210.14 | -21.14% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|------|-----------|----------|----------------|------------------|-------------------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--|
| 大庸古城（南门口特色街区）项目 | 自建 | 是 | 旅游景区 | 257,310,306.18 | 1,592,703,030.11 | 募集资金、银行贷款和自有资金相结合 | 93.50% | 0.00 | 0.00 | 项目目前属于建设阶段 | 2016年03月22日 | 2016年03月22日九届四次董事会决议(2016-014)、2016年第一次临时股东大会决议公告(2016-028) http://www.cninfo.com.cn |
| 合计 | -- | -- | -- | 257,310,306.18 | 1,592,703,030.11 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2017 年 | 非公开发行股票 | 83,938.42 | 78.42 | 84,016.79 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 合计 | -- | 83,938.42 | 78.42 | 84,016.79 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 840,167,860.33 元（含置换金额 556,338,000.00 元），其中 2018 年度使用 784,242.06 元，均投入募投项目，募集资金专户余额为人民币 0.00 元，募集资金专项账户已注销。与实际募集资金净额人民币 839,384,157.77 元的差异金额为人民币 783,702.56 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺 | 调整后投资总 | 本报告期投入 | 截至期末累计 | 截至期末投资 | 项目达到预定 | 本报告期实现 | 是否达到预计 | 项目可行性是 |
|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

| | 目(含部分变更) | 投资总额 | 额(1) | 金额 | 投入金额(2) | 进度(3)=(2)/(1) | 可使用状态日期 | 的效益 | 效益 | 否发生重大变化 |
|---------------------------|---|---------|-----------|-------|-----------|---------------|---------|-----|-----|---------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 大庸古城(南门口特色街区)项目 | 否 | 120,000 | 83,938.42 | 78.42 | 84,016.79 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 120,000 | 83,938.42 | 78.42 | 84,016.79 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 120,000 | 83,938.42 | 78.42 | 84,016.79 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 因该项目投资金额较大,建设业态较为丰富,为了向游客提供更高品质的旅游体验,提升项目整体服务品质,本项目在主体建设施工、部分项目设计优化、内外饰装修、项目布局及人员等方面按照高标准实施筹备,使得项目实际进度慢于原预计进度。截止本公告日,该项目主体建设已基本完成,设备已预订生产到位,核心服务项目大型民俗演艺《遇见大庸》和飞行影院已基本完成。本公司预计将在 2019 年 10 月投入使用。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 经公司 2017 年第五次临时董事会会议审议通过公司《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 55,633.80 万元。该事项已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)进行专项审核,并出具“天职业字[2017]15046 号”专项鉴证报告,上述募集资金置换事项已实施完毕。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金均投入募投项目，募集资金专户余额为人民币 0.00 元，募集资金专项账户已注销。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司已按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了 2018 年度募集资金的存放与使用情况。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 子公司 | 旅游客运业 | 50,000,000.00 | 325,102,273.51 | 233,199,739.34 | 170,201,254.06 | 55,530,577.42 | 41,011,248.19 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 子公司 | 旅游服务业 | 19,059,150.00 | 170,958,859.67 | 62,107,853.99 | 67,485,011.58 | 18,454,238.08 | 13,316,347.35 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 子公司 | 旅游客运业 | 50,000,000.00 | 148,948,285.58 | 52,154,547.00 | 35,314,520.49 | -4,071,039.78 | -3,546,860.86 |
| 张家界国际大酒店 | 子公司 | 酒店服务业 | 49,556,163.00 | 123,282,754.42 | -89,423,987.40 | 16,085,730.01 | -9,101,076.05 | -9,246,823.75 |

| | | | | | | | | |
|---------------|-----|-------|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 子公司 | 旅游服务业 | 939,000,000.00 | 1,698,005,189.03 | 856,887,435.76 | 235,685.82 | -35,663,254.79 | -29,191,712.09 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局和发展趋势

（1）行业竞争格局

旅游业作为一个综合性强、市场化程度高的产业，其面临的竞争日益加剧。一是交通环境的改善拉近了景区间的时空距离，游客出游选择增多，加剧了区域之间的竞争；二是能源、地产、水利、电器、农业、保险等大中型企业集团开始转型投资旅游，产业资本的迅速涌入加剧了市场竞争；三是顺应散客化、个性化、休闲化旅游需求的新型旅游企业大量涌现，给依托目的地经营、以传统观光游产品为主的旅游企业带来新的挑战。

（2）行业发展趋势

①旅游市场规模持续壮大。2018年，虽然国内外环境复杂多变，但国民旅游消费需求却仍然保持旺盛，国内旅游市场高速增长，游客需求多元化，旅游产业从形态到内容正发生深刻的改变，使旅游业在经济社会发展全局中的地位也变得更加重要。

②传统门票经济将难以为继。随着国家改革的不断调整和旅游行业内部的转型，传统的旅游业态和营销、盈利模式将会发生改变，在加强管理，稳定现有收益的同时，要不断探求新业态、新模式。

③打造特色文化、体育旅游。将是今后一段时期旅游产业发展的方向。文化体育与旅游的融合发展已被纳入国家战略决策，在融合过程中，将不断呈现新技术、新逻辑、新模式，如何加强文旅融合，实现企业多维度跨越式发展。

2、面临的困难和问题

①行业风险

旅游业容易受到政治、经济、军事、社会、自然灾害、突发事件、重大疫情等各种重大事件的影响而出现波动，对企业的经营及其业绩产生阶段性影响。尤其是近年来，政策的不断调整，对旅游业也带来许多不确定因素，如不能顺势转变，就有可能被淘汰。

②市场风险

一是外部竞争日趋激烈，不断面临挑战。随着旅游业的发展，公司不但面临着本土逐渐发展起来一批成熟的景点景区对旅游客源进行竞争，同时还面临着外来集团化的旅游企业进入张家界旅游市场，他们在产品开发、服务创新和宣传促销等方面有一定优势，将成为公司面临的新挑战。二是内部竞争力弱化，品质有待提质。公司旗下宝峰湖、观光电车等景区，多年未提质升级；环保客运受大景区门票降价和优惠票价影响，收入下降等。三是大庸古城项目业态前景、盈利水平存在不确定因素。

3、公司发展战略

公司未来发展坚持为“一体两翼”战略，将以旅游为主业，以产业整合和资本

运作为两翼，以张家界为基地，以湖南为大本营，通过对优质旅游资源的有效控制，形成区域内的核心竞争力。以传统旅游为主导，融合文化、体育新业态，全面提升公司的市场占有率和盈利水平，牢固确立“中国山水第一股”的地位和牌。

（二）2019年经营计划

2019年度公司景区景点计划接待游客715.75万人，较2018年596.49万人增长19.99%；计划完成营业收入54,001.67万元，较2018年46,839.39万元增长15.29%。

（三）2019年工作要点

2019年公司全面推进市值管理，扎实做好全年工作，确保各项目标任务顺利完成。

1、抓内生增长，做大做强现有主业。

一是抓好宝峰湖景区的提质升级，抢占其在同级景区的市场占有率。二是抓好杨家界索道品牌形象开发，将其打造成从武陵源西大门进出核心景区的重要交通要道。三是抓好环保客运公司票价管理工作，维护其收入的稳定性。四是抓好观光电车的提质改造，打造其成为核心景区的黄金观光路线。五是抓好中国旅行社的转型发展，优化公司治理环境。六是加强集团内部各成员公司的团结协作，实现营销一体化、电子化。七是加强文创产品的开发和运营，提升旅游附加值。

2、抓外延拓展，盘活资源做大市值。

一是制定公司未来3-5年发展战略规划，明确未来公司市值管理的具体方向和内容。二是积极寻求外延式并购，不断开辟上市公司新的利润增长点。三是

融资手段多元化，积极探索各种融资方式，为公司提供资金保障。

3、抓重点项目，确保大庸古城开门营业。

公司着重完成大庸古城收尾工程，同时全力做好大庸古城开业前项目定位、核心业态打造、运营团队和人才等一系列准备，积极探索合作经营和委托经营的模式，确保在本年度开门营业。

4、抓深化改革，重点加强“五力建设”。

一是活力建设，全面完成“机构、薪酬、绩效”三大体系改革设计，各项改革措施陆续落地。二是合力建设，明晰“四会一层”责权边界，优化法人治理结构，齐心协力朝着做大做强一个目标奋斗。三是定力建设，开展企业文化建设，在全公司树立“四个定力”文化：市场化的定力、以效益为中心的定力、从严管理的定力、锐意改革的定力。四是决策建设，提高党委会三重一大事项的前置研究的前瞻性和方向性，提升董事会依法科学决策的独立性和权威性。五是执行力建设，强化职业经理人团队建设和能力建设，实行全员绩效管理考核。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2018年利润分配及资本公积金转增股本预案：本年度不派发现金红利和送股，也不实施公积金增股本。此议案尚需提交股东大会审议。
- 2、2017年利润分配及资本公积金转增股本方案：本年度不派发现金红利和送股，也不实施公积金增股本。
- 3、2016年利润分配及资本公积金转增股本方案：拟以公司2016年12月31日总股本320,835,149股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.84元（含税），分红金额合计为26,950,152.52元。不送红股，也不实施公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018年 | 0.00 | 26,403,926.78 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017年 | 0.00 | 67,362,245.89 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 26,950,152.52 | 61,155,890.58 | 44.07% | 0.00 | 0.00% | 26,950,152.52 | 44.07% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|---|
| 报告期内，鉴于公司大庸古城项目正在投资建设当中，仍需继续投资，资金需求较大，为了降低财务费用，公司需要保有适量的流动资金，保障公司投资项目建设和生产经营，公司董事会认为：公司 2018 年度利润分配预案是基于公司 2018 年度经营与财务状况，并结合公司 2019 年发展规划而做出的，不违反相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，有利于公司长远发展，符合广大投资者整体利 | 未分配利润将主要用于满足公司募投资项目大庸古城建设和公司日常经营的需要，相应减少公司对外借款余额，有效降低财务费用支出。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的分红义务，与投资者共享公司发展的成果。 |

| | |
|----|--|
| 益。 | |
|----|--|

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------------|-----------------------|---|-------------|------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （一）避免同业竞争的承诺：作为张股公司的控股股东，根据国家有关法律、法规的规定，为了维护张股公司及其他股东的合法权益，避免与张股公司之间产生同业竞争，经投集团承诺："一、截止本承诺签署日，本公司及本公司控股的公司或分支机构均未从事与张股公司同类或相竞争的业务或活 | 2011年04月29日 | 9999-12-31 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>动。二、未来本公司亦将不会通过设立任何控股公司或分支机构及其他方式从事与张股公司同类或相竞争的业务或活动。(二)关于减少并规范关联交易的承诺:</p> <p>作为张股公司的控股股东及本次重大资产重组的交易对方,在本次交易完成后,为了减少并规范与张股公司将来可能产生的关联交易,确保上市公司全体股东的利益不受损害,经投集团承诺如下:"</p> <p>一、本次交易完成后,本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及张股公司《公司章程》的有关规定行使股东权利及董事权利,在</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>股东大会以及董事会对有关涉及承诺事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。二、本次交易完成后，本公司与张股公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和张股公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。”(三)关于保持上</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>市公司独立性的承诺： 经投集团作为张股公司的控股股东，为了维护张股公司以及其他股东的合法权益，经投集团承诺："在张股公司本次发行股份购买资产完成后，本公司承诺保证张股公司做到人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立；不占用、支配张股公司的资产或以任何形式干预张股公司对其资产的经营管理；不干预张股公司的财务、会计活动；也不以任何方式侵犯张股公司的独立经营管理；严格遵守对张股公司及其他股东的诚信义务，不以任何方式侵犯张股公司和张股公</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|--------|---|-------------|------------|-------|
| | | | 司其他股东利益；保证张股公司董事、监事候选人的提名将严格遵循法律、法规和公司《章程》规定的条件和程序进行，并且不以任何方式干预张股公司的人事选举和人事聘任。” | | | |
| | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 其他承诺 | 针对本次拟注入标的公司环保客运所拥有的调度大楼未取得土地使用权证的情况，环保客运原控股股东经投集团已出具相关承诺，承诺如因该等瑕疵导致本次交易完成后上市公司利益遭受损失，经投集团将就上市公司实际遭受的损失数额予以全额赔偿。 | 2011年04月29日 | 9999-12-31 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 股份限售承诺 | 本次发行对象张家界市经济发展投资集团有限公司承诺： | 2017年07月14日 | 2020-07-14 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|--------|---|------------------|------------|-------|
| | | | 本次非公开发行过程中认购的张旅集团股票进行锁定处理，锁定期自张旅集团本次非公开发行新增股份上市首日起满三十六个月。 | | | |
| | 本次发行对象诺德基金管理有限公司、国机资本控股有限公司、金东资本投资有限公司、深圳市益田集团股份有限公司、中意资产管理有限责任公司（以其管理的两个保险产品参与认购）、财通基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司和中原股权投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | 本次非公开发行过程中认购的张旅集团股票进行锁定处理，锁定期自张旅集团本次非公开发行新增股份上市首日起满十二个月。 | 2017 年 07 月 14 日 | 2018-07-14 | 履行完毕 |
| | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 其他承诺 | 为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控 | 2017 年 07 月 14 日 | 9999-12-31 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------------|-------------|---|-------------------------|-------------------|--------------|
| | | | <p>股股东张家界市经济发展投资集团有限公司承诺如下：承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> | | | |
| | <p>发行人董事、监事及高级管理人员</p> | <p>其他承诺</p> | <p>发行人董事、监事及高级管理人员的承诺 (一) 公司董事及高级管理人员关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费</p> | <p>2017 年 07 月 14 日</p> | <p>9999-12-31</p> | <p>正在履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(二)公司董事关于《发行情况报告暨上市公告书》的承诺本公司全体董事承诺本发行情况报告暨上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

适用 不适用

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|------------------------------|--|
| 将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示 | 合并资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额4,135,115.09元，期末列示金额664,442.13元； 资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额468,020.31元，期末列示金额1,061,374.00元。 |
| 将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示 | 合并资产负债表：其他应收款期初列示金额21,573,851.16元，期末列示金额21,406,868.56元； 资产负债表：其他应收款期初列示金额158,153,385.94元，期末列示金额246,746,154.35元。 |
| 将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示 | 合并资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额399,651,226.30元，期末列示金额152,574,784.49元； 资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额689,763.20元，期末列示金额1,595,796.70元。 |
| 将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示 | 合并资产负债表：其他应付款期初列示金额21,890,646.29元，期末列示金额19,025,499.60元； 资产负债表：其他应付款期初列示金额8,167,825.77元，期末列示金额8,098,492.89元。 |
| 将实际收到的政府补助作为“收到其他与经营活动有关 | 合并现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金上 |

| | |
|----------|---|
| 的现金”项目列报 | 期金额60,810,000.00元，减少收到其他与投资活动有关的现金上年金额60,810,000.00元；对上期合并现金流量表无影响； 现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金上期金额2,580,000.00元，减少收到其他与投资活动有关的现金上期金额2,580,000.00元；对上期现金流量表无影响。 |
|----------|---|

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 55 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘宇科、蒲士富 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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 不适用

报告期内，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用15万元。公司因公开发行可转换公司债券，聘请国泰君安证券为保荐机构，期间共支付费用100万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

积极履行上市公司作为公众公司的社会责任，以实际行动响应中央扶贫开发工作会议和中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见的精神，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，深刻领会精准扶贫基本方略，坚持真扶贫、扶真贫，把帮助贫困群众摆脱贫困、实现共同富裕，作为自己旅游集团股份有限公司履行上市社会责任具体行动之一。张旅集团2018年落实帮扶资金共324万元，其中落实建扶村—慈利县广福桥镇双云村24万元帮扶经费，80万元人畜安全饮水工程；慈利县中心村道路拓宽20万元；慈利县青山村道路硬化15万元；慈利县雪莲村道路建设10万元；慈利县龙潭村道路硬化5万元；慈利县老棚村道路修建10万元；慈利县龙兴村道路建设10万元；慈利县江星村道路扩建20万元；桑植县古罗界村产业扶贫道路建设20万元；慈利县清泉村道路建设20万元；慈利县阳和乡道路建设10万元；慈利县星子山村道路建设5万元；慈利县龙潭村道路建设5万元；慈利县琵琶村道路修建4万元；慈利县营盘村道路建设6万元；慈利县水汪村道路扩建5万元；慈利县大兴村道路建设5万元；慈利县新安村道路建设5万元；慈利县圻岩村道路建设5万元；桑植县银市坪村道路建设10万元；永定区毛岗村道路建设10万元；永定区太极村道路建设5万元；永定区侯家湾村道路及场房建设15万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2018年度，认真传达贯彻市国资委精准扶贫工作会议精神，把精准扶贫工作作为一项重大政治责任和政治任务抓紧抓好，切实担当起主体责任，结合企业实际，做好统筹协调，明确工作责任，落实工作措施，扎实有效推进：一是集团党委会高度重视，落实工作措施，进行工作部署；二是成立张旅集团公司精准扶贫工作领导小组，具体工作由集团党委委员、纪委书记杨流爱牵头负责；三是积极筹措，想方设法落实帮扶经费，2018年共落实帮扶资金324万元；四是集团党委将各基层党组织的精准扶贫工作纳入年度党建工作考核。

(2) 年度精准扶贫概要

张旅集团2018年积极践行社会责任。深入学习贯彻习近平总书记关于脱贫攻坚的重要思想，按照市委安排部署，认真落实精准扶贫责任，积极开展脱贫攻坚“冬季冲刺”和“对标帮扶周”工作，全年落实帮扶资金324万元，努力完善帮扶产业、项目和基础设施建设，确保16户结对帮扶对象稳定脱贫，确保全面完成脱贫攻坚目标任务。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|-----------------|------|---------|
| 一、总体情况 | --- | --- |
| 其中： 1.资金 | 万元 | 324 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 47 |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 1.产业发展脱贫 | --- | --- |
| 2.转移就业脱贫 | --- | --- |
| 3.易地搬迁脱贫 | --- | --- |
| 4.教育扶贫 | --- | --- |

| | | |
|---------------|-----|-----|
| 5.健康扶贫 | --- | --- |
| 6.生态保护扶贫 | --- | --- |
| 7.兜底保障 | --- | --- |
| 8.社会扶贫 | --- | --- |
| 9.其他项目 | --- | --- |
| 三、所获奖项（内容、级别） | --- | --- |

（4）后续精准扶贫计划

2019年，将按照市国资委统一部署，继续开展好建扶村—慈利县广福桥镇双云村贫困户结对帮扶工作：一是提高思想认识，切实落实工作责任，扎实开展帮扶工作，确保结对帮扶对象稳定实现“两不愁、三保障”（不愁吃、不愁穿，保障义务教育、基本医疗和住房安全），确保如期完成市国资委下达的目标任务，以保证2019年实现慈利县广福桥镇双云村贫困人口稳定脱贫目标。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）拟公开发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”）募集资金总额不超过 61,000.00 万元（含本数），募集资金净额将继续投向大庸古城（南门口特色街区）项目。公司于2018年3月30日和2018年4月24日分别召开第九届董事会第十一次会议和2017年年度股东大会审议通过该事项，于2018年5月31日取得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）受理函。公司根据资本市场环境及公司实际情况，于2019年1月9日召开了第十届董事会2019年第一次临时会议，决定终止本次可转债事项，并于2019年1月14日向中国证监会申请撤回公司公开发行可转换公司债券申请文件。2019年1月23日公司收到了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]11号），中国证监会根据《行政许可法》及《中国证券监

督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，决定终止对公司该行政许可申请的审查。

二、公司于2018年7月12日召开第九届董事会十三次会议和第九届监事会十三次会议，并于2018年7月27日召开2018 年第二次临时股东大会，董事会、监事会成功换届。公司第十届董事会由 11 名董事组成，其中非独立董事 7 名，独立董事 4 名。公司第十届监事会由3名监事组成，其中非职工代表监事2名，职工代表监事1名。

三、临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|-------------|---|
| 九届十一次董事会暨 2017 年度董事会决议公告 (2018-004) | 2018年04月03日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公开发行可转换公司债券预案 | 2018年04月03日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于发行可转换公司债券获湖南省国资委批复的公告 (2018-022) | 2018年04月20日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2017年年度股东大会决议公告 (2018-023) | 2018年04月25日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于调整公开发行可转换公司债券方案的公 (2018-028) | 2018年04月25日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会受理的公告 (2018-034) | 2018年06月02日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告 (2018-037) | 2018年07月11日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见回复的公告 (2018-054) | 2018年08月01日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见回复的公告 (2018-055) | 2018年08月25日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》的公告 (2018-058) | 2018年09月22日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公开发行可转换公司债券申请文件二次反馈意见回复的公告 (2018-061) | 2018年10月16日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 第十届董事会 2019 年第一次临时会议决议公告 (2019-001) | 2019年01月10日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于终止公司公开发行可转换公司债券事项并撤回申请文件的公告 (2019-003) | 2019年01月10日 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | |
|---------------------------------------|-------------|---|
| 关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的公告（2019-004） | 2019年01月24日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于董事会、监事会延迟换届的公告（2018-030） | 2018年05月08日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 第九届董事会十三次会议决议公告（2018-038） | 2018年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 第九届监事会十三次会议决议公告（2018-039） | 2018年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公司董事会换届选举的公告（2018-040） | 2018年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公司监事会换届选举的公告（2018-041） | 2018年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于选举产生第十届监事会职工代表监事的公告（2018-043） | 2018年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2018年第二次临时股东大会决议公告（2018-048） | 2018年07月28日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于完成董事会换届选举暨部分董事任期届满离任的公告（2018-049） | 2018年07月28日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 关于完成监事会换届选举暨部分监事任期届满离任的公告（2018-050） | 2018年07月28日 | http://www.cninfo.com.cn |

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年6月22日，公司全资子公司大庸古城公司获得政府补助资金，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《张家界旅游集团股份有限公司关于全资子公司获得政府补助的公告》（2018-035）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 146,392,170 | 36.16% | | | | -73,313,284 | -73,313,284 | 73,078,886 | 18.05% |
| 2、国有法人持股 | 87,918,846 | 21.72% | | | | -14,839,960 | -14,839,960 | 73,078,886 | 18.05% |
| 3、其他内资持股 | 58,473,324 | 14.44% | | | | -58,473,324 | -58,473,324 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 31,328,806 | 7.74% | | | | -31,328,806 | -31,328,806 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 258,425,516 | 63.84% | | | | 73,313,284 | 73,313,284 | 331,738,800 | 81.95% |
| 1、人民币普通股 | 258,425,516 | 63.84% | | | | 73,313,284 | 73,313,284 | 331,738,800 | 81.95% |
| 三、股份总数 | 404,817,686 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 404,817,686 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司限售股份73,313,284股于2018年7月23日解除限售上市流通，具体公告参照限售股份上市流通提示性公告（2018-045）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 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 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------------|------------|------------|----------|--------|-------------|------------|
| 深圳市益田集团股份有限公司 | 19,398,642 | 19,398,642 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 国机资本控股有限公司 | 11,930,164 | 11,930,164 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 金东投资集团有限公司 | 11,930,164 | 11,930,164 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 诺德基金—兴业银行—上海建工集团投资有限公司 | 11,930,164 | 11,930,164 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司 | 3,879,728 | 3,879,728 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 中意人寿保险有限公司—中石油年金产品—股票账户 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 中意人寿保险有限公司—传统产品 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 中原股权投资管理有限公司 | 2,909,796 | 2,909,796 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 财通基金—招商银行—中国对外经济贸易信托有限公司 | 2,909,796 | 2,909,796 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通福盛定增定期开放灵活配置混 | 1,454,898 | 1,454,898 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|---|---|-------------|------------|
| 合型发起式证券投资基金 | | | | | | |
| 财通基金—上海银行—悦达善达定增三号资产管理计划 | 969,932 | 969,932 | 0 | 0 | 非公开发行股票新增股份 | 2018年7月23日 |
| 合计 | 73,313,284 | 73,313,284 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

| 报告期末普通股股东总数 | 24,683 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 24,033 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|-------------------------|--------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 国有法人 | 27.83% | 112,653,131 | 0 | 73,078,886 | 39,574,245 | 质押 | 44,760,000 |
| 张家界市武陵 | 国有法人 | 7.47% | 30,239 | 0 | 0 | 30,239 | 质押 | 15,119,960 |

| 源旅游产业发展有限公司 | | | 920 | | | 920 | | |
|---|---|--------|------------|------------|---|------------|----|------------|
| 深圳市益田集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 4.79% | 19,398,642 | 0 | 0 | 19,398,642 | 质押 | 19,398,642 |
| 张家界国家森林公园管理处 | 国有法人 | 4.73% | 19,151,949 | 0 | 0 | 19,151,949 | | |
| 国机资本控股有限公司 | 国有法人 | 2.95% | 11,930,164 | 0 | 0 | 11,930,164 | | |
| 诺德基金-兴业银行-上海建工集团投资有限公司 | 其他 | 2.95% | 11,930,164 | 0 | 0 | 11,930,164 | | |
| 金东投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.98% | 8,034,035 | -3,896,129 | 0 | 8,034,035 | | |
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 国有法人 | 1.92% | 7,772,400 | 0 | 0 | 7,772,400 | | |
| 中国建银投资有限责任公司 | 国有法人 | 1.51% | 6,120,000 | 0 | 0 | 6,120,000 | | |
| 中意人寿保险有限公司-传统产品 | 其他 | 1.04% | 4,192,442 | 63,100 | 0 | 4,192,442 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 张家界市经济发展投资集团有限公司为公司的控股股东，并持有第二大股东张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 69.64% 的股权，张家界市武陵源旅游产业发展有限公司与第一大股东为一致行动人，合计持有本公司 14,289.3051 万股股份，占本公司总股本 40,481.7686 万股的 35.30%；公司未知其他股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 39,574,245 | 人民币普通股 | 39,574,245 | | | | | |
| 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 | 30,239,920 | 人民币普通股 | 30,239,920 | | | | | |
| 深圳市益田集团股份有限公司 | 19,398,642 | 人民币普通股 | 19,398,642 | | | | | |

| | | | | |
|--|---|------------|--------|------------|
| 张家界国家森林公园管理处 | | 19,151,949 | 人民币普通股 | 19,151,949 |
| 国机资本控股有限公司 | | 11,930,164 | 人民币普通股 | 11,930,164 |
| 诺德基金—兴业银行—上海建工集团投资有限公司 | | 11,930,164 | 人民币普通股 | 11,930,164 |
| 金东投资集团有限公司 | | 8,034,035 | 人民币普通股 | 8,034,035 |
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | | 7,772,400 | 人民币普通股 | 7,772,400 |
| 中国建银投资有限责任公司 | | 6,120,000 | 人民币普通股 | 6,120,000 |
| 中意人寿保险有限公司—传统产品 | | 4,192,442 | 人民币普通股 | 4,192,442 |
| 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 | 前 10 名无限售流通股股东中第一大股东张家界市经济发展投资集团有限公司持有第二大股东张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 69.64% 的股权，张家界市武陵源旅游产业发展有限公司与第一大股东为一致行动人。公司未知其他股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 赵文胜 | 1999 年 09 月 20 日 | 91430800707374284R | 法律、法规允许的经济投资活动及旅游服务；政策允许的信息产业、高科技产业及国内贸易开发、经营以及城市基础设施建设开发；住宿、餐饮、休闲娱乐服务（限分支机构凭前置许可经营）；日用百货、旅游纪念品、政策允许的农副产品销售；景区维护。 |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

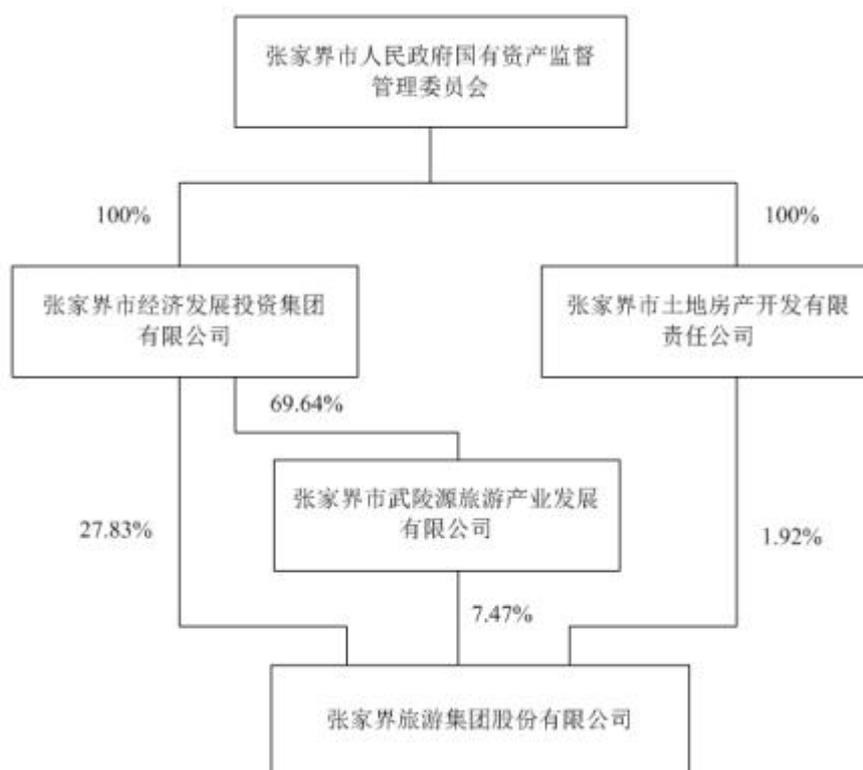
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|------------|--------|
| 张家界市人民政府国有资产监督管理委员会 | 杨年喜 | 2005 年 08 月 01 日 | 77446342-0 | 国有资产管理 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 戴名清 | 董事长、党委书记 | 现任 | 男 | 51 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈琛 | 董事、总裁 | 现任 | 男 | 55 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵文胜 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 向绪杰 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2017年05月15日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王爱民 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2016年12月16日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 晏建军 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘雅娟 | 董事 | 现任 | 女 | 37 | 2018年05月10日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许长龙 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姚小义 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2018年05月10日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁凌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年07月27日 | 2020年07月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|----|---|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|
| 鲁明勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2018年 07月 27日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 万自锋 | 监事会 主席 | 现任 | 男 | 45 | 2016年 12月 16日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱韶东 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2018年 07月 27日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 向恩华 | 职工监 事 | 现任 | 男 | 55 | 2018年 07月 27日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁祖荣 | 党委书 记 | 现任 | 男 | 58 | 2018年 10月 19日 | 2020年 10月 19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金鑫 | 副总 裁、董 事会秘 书 | 现任 | 男 | 47 | 2015年 05月 08日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨晓曦 | 副总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2015年 05月 08日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张子鹏 | 工程总 监 | 现任 | 男 | 54 | 2015年 05月 08日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 向秀 | 财务总 监 | 现任 | 女 | 48 | 2015年 05月 08日 | 2020年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢斌 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2012年 05月 17日 | 2018年 04月 20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗选国 | 董事、 总裁 | 离任 | 男 | 59 | 2009年 06月11 日 | 2018年 04月11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁祖荣 | 董事 | 离任 | 男 | 58 | 2012年 05月 18日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王光权 | 董事 | 离任 | 男 | 48 | 2018年 05月 10日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|
| 李荻辉 | 独立董事 | 离任 | 女 | 56 | 2012年 05月 17日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田贵君 | 独立董事 | 离任 | 男 | 66 | 2015年 05月 08日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姜亚 | 独立董事 | 离任 | 男 | 58 | 2015年 05月 08日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋彬 | 监事 | 离任 | 男 | 45 | 2012年 05月 17日 | 2018年 07月 12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪方 | 职工监事 | 离任 | 女 | 40 | 2016年 02月 25日 | 2018年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 苏涛 | 副总裁 | 离任 | 男 | 55 | 2015年 05月 08日 | 2018年 07月 27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-----------------|---------------------|
| 谢斌 | 董事 | 离任 | 2018年04月 20日 | 因主动离职不再担任董事职务 |
| 罗选国 | 董事、总裁 | 离任 | 2018年04月 11日 | 因主动离职不再担任公司任何职务 |
| 袁祖荣 | 董事 | 任免 | 2018年07月 12日 | 不再担任董事职务，担任公司党委书记职务 |
| 王光权 | 董事 | 离任 | 2018年07月 12日 | 因工作调动不再担任董事职务 |
| 李荻辉 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018年07月 12日 | 任期届满不再担任公司任何职务 |
| 田贵君 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018年07月 12日 | 任期届满不再担任公司任何职务 |
| 姜亚 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018年07月 12日 | 任期届满不再担任公司任何职务 |
| 宋彬 | 监事 | 任期满离任 | 2018年07月 12日 | 任期届满不再担任公司任何职务 |

| | | | | |
|----|------|----|-------------|-------------------------|
| 汪方 | 职工监事 | 任免 | 2018年07月27日 | 不再担任职工监事职务，担任公司子公司负责人职务 |
| 苏涛 | 副总裁 | 任免 | 2018年07月27日 | 不再担任副总裁职务，担任公司工会主席职务 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

戴名清，男，1967年10月出生，土家族，湖南慈利人，中共党员，本科学历。1988年9月-1992年7月，就读于湖南师范大学中文系汉语言文学专业；1992年7月-1993年9月在大庸市永定区西溪坪乡政府工作；1993年9月-1994年4月在大庸市永定区西溪坪街道办事处工作；1994年4月-1995年4月任大庸（张家界）市永定区天门山乡武装部部长；1995年4月-1996年11月在张家界市永定区官黎坪街道办事处工作，1995年10月任副主任；1996年11月-2004年2月在张家界市编办工作，1998年6月任主任科员，1999年8月任事业法人登记办主任，2000年7月任综合科科长；2004年2月-2005年4月任张家界市信访局副局长、党组成员；2005年4月-2006年6月任张家界市委办公室纪检组长；2006年6月-2011年6月任张家界市永定区委常委、区委政法委书记；2011年6月-2011年7月任张家界市物价局党组副书记；2011年7月-2015年5月任张家界市物价局党组副书记、副局长；2015年5月-2018年6月任张家界市公共资源交易中心党组书记；2018年6月至2018年7月任张家界旅游集团股份有限公司党委副书记；2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司党委副书记、董事长。

陈琛，男，1963年10月出生，土家族，重庆秀山人，中共党员，本科学历。1978年9月-1981年7月就读于湖南林业学校，1981年8月-1985年1月在保靖县林业局工作；1985年1月-1987年10月在保靖县委办工作，其中1985年9月-1987年7月在湘西州委党校党政干部大专班经济管理专业学习；1987年10月-1989年8月

任保靖县比耳乡党委副书记，1988年2月任党委书记；1989年8月-1990年11月任保靖团县委第一副书记；1990年11月-1992年10月任保靖县计委以工代赈办主任；1992年10月-1996年6月在大庸市计委以工代赈办工作，1992年12月任副主任，1995年4月任主任；1996年6月-1997年10月任张家界市物资集团总公司总经理助理；1997年10月-2001年8月任张家界市物资集团总公司副总经理、党总支委员（副处）；2001年8月-2003年4月任原张家界市物资集团总公司总经理、法人代表，期间在江南大学网络学院法律专业学习；2001年8月-2005年4月任张家界市内贸管理办公室副处级干部；2005年4月-2010年8月任张家界市国有资产监督管理委员会助理调研员；2007年10月-2011年6月兼任张家界市华瑞国有资产经营管理有限责任公司董事长、总经理；2010年8月-2012年10月任张家界市国有资产监督管理委员会党委委员、副主任；2012年10月-2015年5月任张家界市国有资产监督管理委员会党委书记、副主任；2015年5月-2018年6月任张家界市经济发展投资集团有限公司党委委员、副总经理并兼任张家界市城市建设投资有限公司董事长；2018年6月至2018年7月任张家界旅游集团股份有限公司党委委员；2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司党委委员、总裁、董事。

赵文胜，男，1966年7月出生，土家族，湖南永定区人，中共党员，在职研究生学历，经济管理专业。1988年07月至1995年08月先后在张家界市永定区沙堤政府、新桥办事组、乡村经济委员会、乡镇企业局、区委宣传部工作；1995年8月至2007年10月先后任张家界市永定区广播电视局永定电视台台长、党支部书记、党组成员、副局长、局长、张家界市广播试验台台长、张家界市永定区政府办副主任、党组成员；2007年10月至2014年4月先后任张家界市永定区政府党组成员，区政府办党组书记、主任，张家界市永定区委党校校长、永定区行

政学校校长，2014年4月至2016年8月任张家界市永定区人民政府副区长；2016年8月至今任张家界市经济发展投资集团有限公司党委副书记、总经理，其中2016年8月至2018年6月任张家界旅游集团股份有限公司党委副书记，2016年12月至2018年7月任张家界旅游集团股份有限公司董事长。2018年7月至今任张家界市经济发展投资集团有限公司董事长、党委书记，张家界旅游集团股份有限公司董事。

向绪杰，男，1966年8月出生，土家族，湖南张家界市人，中共党员，在职研究生学历，经济管理专业。1989年7月至1990年6月在张家界市武陵源区一中任教；1990年6月至1996年8月任张家界市武陵源区教育局招生办主任；1996年8月至1997年8月任张家界市武陵源区委办副主任；1997年8月至1998年3月任张家界市武陵源区政府办副主任；1998年3月至2001年9月任张家界市武陵源区委办副主任；2001年9月至2006年3月任张家界市武陵源区军地坪街道办事处筹备组组长、工委书记，2002年4月任党委书记；2006年3月至2007年9月任张家界市武陵源区索溪峪土家族乡党委书记、乡人大主席；2007年9月至2015年1月任张家界市武陵源区人民政府党组成员、副区长；2015年1月至2015年9月任张家界市武陵源区人民政府党组成员、副区长，张家界武陵源风景名胜区和国家森林公园管理局党委委员、副局长；2015年5月至2016年8月任张家界市武陵源区委常委、政法委书记；2016年8月至2017年3月任张家界市政协办公室调研员；2017年3月至今，任张家界市武陵源区委副书记、张家界武陵源风景名胜区和国家森林公园管理局党委副书记、常务副局长，2017年5月至今任张家界旅游集团股份有限公司董事。

王爱民，男，1969年10月出生，汉族，中共党员，大学学历，经济管理专

业。1991年8月至1998年3月在张家界市武陵源区中国旅行社工作；1998年4月至2015年8月先后任张家界市武陵源区旅游局党组成员、副局长、张家界市武陵源区旅游局党组副书记、区旅工委办公室常务副主任；2015年9月至今任张家界市武陵源旅游产业发展有限公司党委副书记、董事长、总经理，2016年12月至今任张家界旅游集团股份有限公司董事。

晏建军，男，1969年7月出生，汉族，湖南益阳人，中共党员，本科学历。1991年9月-1996年4月，在大庸市就业管理服务局工作；1996年4月-2002年6月先后任张家界市劳动人事局任科员、副主任科员；2002年6月-2010年8月先后任张家界市劳动和社会保障局副科长、主任科员、科长；2010年9月-2018年3月先后在张家界市人力资源和社会保障局劳动关系科、法制科、法治行政审批科工作，其中2011年3月任法制科科长；2018年3月-2018年11月任张家界市华瑞国有资产经营管理有限公司董事长，其中2018年6月兼任张家界家园公司董事长；2018年11月至今任张家界市融资担保集团董事兼任张家界经济发展融资担保有限公司董事长，2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司董事。

刘雅娟，女，1982年2月出生，汉族，硕士研究生。2004年7月-2015年10月先后任深圳市益田集团股份有限公司营销中心总经理、总裁助理；2015年11月至今任深圳市益田商业股份有限公司执行董事、总裁，2018年5月至今任张家界旅游集团股份有限公司董事。

许长龙，男，1962年7月出生，汉族，硕士研究生，注册会计师。1981年7月-1986年10月，在湖南省常德市行署审计局工作；1986年11月-1989年9月，任湖南省审计厅科长；1989年10月-1993年12月，任国家审计署长沙特派办科长；1994年1月-1995年9月，任湖南省审计师事务所部门主任；1995年10月-1999年6

月，任湖南省中山审计师事务所所长；1999年6月-2009年9月，任湖南永信有限责任公司注册会计师事务所董事长；2002年8月-2010年12月，任湖南省永信司法鉴定所所长；2007年8月-2010年，任湖南永信工程管理有限公司董事长；2008年7月-2009年，任湖南永信资产评估有限公司总经理；2009年10月-2011年1月，任信永中和会计师事务所有限责任公司合伙人；2011年2月至今，任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）事业六部总经理、湖南分所执行所长、湖南省利安达司法鉴定所任所长；2011年11月至今，任中博信工程造价咨询（北京）有限公司副董事长兼湖南分公司总经理；2014年至今，任华天酒店集团有限公司独立董事并担任华天酒店集团有限公司审计委员会主任、拓维信息股份有限公司独立董事并担任拓维信息股份有限公司审计委员会主任、中国纸业集团广东华新包装股份有限公司独立董事并担任华新包装股份有限公司审计委员会主任、中钨高新材料股份有限公司独立董事；2015年11月至今，任湖南省郑洞国教育基金会理事长(法人代表)（公益慈善基金）；2015年至今，任湖南省证券协会监事兼培训委员会委员，2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司独立董事。

姚小义，男，1963年4月出生，汉族，金融学博士、英国（leicester）大学经济系访问学者。1993年-1995年任湖南大学（原湖南财经学院国际金融系）助教；1996年-1999年任湖南大学（原湖南财经学院）助理教授；2000年-2005年任湖南大学金融与统计学院副教授；2006年至今任湖南大学金融与统计学院教授、院教授与学术委员会主任，其中2010年至今任长沙市“十二五”、和“十三五”金融总顾问，2013年至今任湖南省投资理财学会副会长，2013年至今任宏昌电子材料股份有限公司独立董事，2014年至今任酒鬼酒股份有限公司独立董事，2018年5月至今任张家界旅游集团股份有限公司独立董事。

袁凌，男，1962年7月出生，汉族，中共党员，博士。1985年7月-2000年5月，任湖南财经学院经济管理系副主任；2000年5月-2016年12月，任湖南大学工商管理学院副院长，其中2012年9月-2016年6月任湖南爱威科技股份有限公司独立董事；2016年12月至今，任湖南大学工商管理学院教授，其中2007年7月至今兼任全国高校商务管理研究会副会长。2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司独立董事。

鲁明勇，男，1969年8月出生，苗族，硕士研究生。1991年7月-2003年6月，任湘西州商业学校助教、讲师；2003年7月-2016年12月，任吉首大学商学院副教授、教授；2017年1月至今，任吉首大学旅游与管理工程学院教授、副院长。2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司独立董事。

万自锋，男，1973年8月出生，大学学历，法律专业。1992年10月至2001年09月在慈利县农业局先后任技术员、助理农艺师、办公室主任；2001年09月至2007年04月，在慈利县政府办公室先后任综合信息组副组长、秘书组组长、副主任科员；2007年04月至2015年11月，在张家界市政府办公室先后任主任科员、工交科科长；2015年11月至2016年11月任张家界市纪委调研法规室副主任。现任张家界旅游集团股份有限公司党委委员、监事会主席。

朱韶东，男，1973年11月出生，土家族，湖南慈利人，中共党员，大专学历。1992年6月-1999年12月任原大庸市物资局机电公司驻张办副主任；1999年12月-2002年11月，在慈利县审计局行政事业审计股工作；2003年1月-2012年6月任张家界监狱财务科副科长；2012年6月至今任张家界市国资委经营预算科科长，2018年7月至今任张家界旅游集团股份有限公司监事。

向恩华，男，1963年9月出生，土家族，湖南省桑植县人，中共党员，本科

学历。1981年08月-1986年07月，在张家界桑植县陈家河肉食站任会计；1986年07月-1991年08月，在张家界桑植县人民检察院工作；1990年3月-1991年8月，任反贪污贿赂局副局长；1991年08月-2014年03月，在张家界市人民检察院工作，其中1993年3月任副科级检察员；1996年至1998年，任检察技术科副科长，其中1998年9月起任检察技术科科长；2014年03月至今任张家界旅游集团股份有限公司任审计监察部经理，2018年至今任张家界旅游集团股份有限公司职工监事。

袁祖荣，男，1960年4月出生，中共党员，中专学历。曾任桑植县团委书记，桑植县凉水口区区委副书记、区长，桑植县委组织部副部长，桑植县城郊区区委书记，桑植县澧源镇党委书记，桑植县县委常委、县委办公室主任，张家界市武陵源区常务副区长、区委副书记、区政协主席，张家界市经济发展投资集团有限公司党委书记、副董事长、董事长等职务，张家界旅游集团股份有限公司董事长职务。现任张家界旅游集团股份有限公司党委书记。

金鑫，男，1972年2月出生，在读EMBA。曾任九天洞景区副总经理、黄龙洞公司公关部长、百龙天梯公司副总经理。2003年4月加入张家界旅游集团股份有限公司，先后在公司营销部、企管部、行政部任职，在公司旗下张家界国际大酒店历任营销总监、总经理助理、常务副总经理等职，2009年1月至2010年12月任本公司总裁助理，自2011年1月至2015年4月任公司行政总监。现任张家界旅游集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

杨晓曦，男，1973年1月出生，研究生学历。曾在中建五局外派香港茂盛工程顾问公司从事工程师工作，在中建海外集团公司工作，在张家界市经济发展投资集团有限公司工作，在张家界杨家界索道有限公司总经理职务，在

张家界旅游集团股份有限公司任监事会职工代表监事。现任张家界旅游集团股份有限公司副总裁。

张子鹏，男，1965年出生，本科学历，土木工程专业，建筑工程师。曾任广西桂林橡胶工业设计研究院助理工程师，张家界旅游开发股份有限公司技术主管，广州市穗芳建设咨询监理有限责任公司专业监理工程师、总监代表，张家界市经济发展投资集团有限公司采购办副主任、投资发展部经理、工程管理部经理、总经理助理，2014年9月至2015年5月任张家界市经济发展投资集团有限公司工程总监。现任张家界旅游集团股份有限公司工程总监。

向秀，女，1970年4月出生，本科学历，工商管理专业，会计师职称。曾任永定区木材公司财务会计、办公室主任职务，武陵源天子山索道副经理，张家界市经济发展投资集团有限公司经营管理部副经理，易程天下信息技术公司财务总监，张家界国际大酒店有限公司财务总监，2008年3月至2015年5月任张家界旅游集团股份有限公司财务部经理。现任张家界旅游集团股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|---------------|--------|--------|---------------|
| 赵文胜 | 张家界经济发展投资集团有限公司 | 党委书记、董事长 | | | 是 |
| 王爱民 | 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 | 党委副书记、董事长、总经理 | | | 是 |
| 向绪杰 | 张家界国家森林公园管理处 | 常务副处长、党委副书记 | | | 是 |
| 在股东单位 | 无 | | | | |

| | |
|---------|--|
| 任职情况的说明 | |
|---------|--|

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|-------------|--------|--------|---------------|
| 晏建军 | 张家界经济发展融资担保有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| 刘雅娟 | 深圳市益田商业股份有限公司 | 执行董事、总裁 | | | 是 |
| 许长龙 | 任利安达会计师事务所(特殊普通合伙)事业六部、湖南分所、湖南省利安达司法鉴定所 | 总经理、执行所长、所长 | | | 是 |
| 姚小义 | 湖南大学金融与统计学院 | 教授 | | | 是 |
| 袁凌 | 湖南大学工商管理学院 | 教授 | | | 是 |
| 鲁明勇 | 吉首大学旅游与管理工程学院 | 教授、副院长 | | | 是 |
| 朱韶东 | 张家界市国资委经营预算科 | 科长 | | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

决策程序：董监事的报酬由薪酬委员会拟定方案，股东大会决定。高管的报酬由薪酬委员会拟定方案，报董事会决定，向股东会报备。

确定依据：董监事的报酬根据公司的经营情况综合确定。高管的报酬根据岗位价值、公司经营业绩和个人业绩综合确定，由目标年薪和绩效奖金两部分组成。

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 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 戴名清 | 董事长、党委副书记 | 男 | 51 | 现任 | 15 | 否 |
| 陈琛 | 董事、总裁 | 男 | 55 | 现任 | 15 | 否 |
| 赵文胜 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 是 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|-------|----|
| 向绪杰 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 是 |
| 王爱民 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 晏建军 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘雅娟 | 董事 | 女 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 许长龙 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 2.92 | 否 |
| 姚小义 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 4.67 | 否 |
| 袁凌 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 2.92 | 否 |
| 鲁明勇 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 2.92 | 否 |
| 万自锋 | 监事会主席 | 男 | 45 | 现任 | 50.52 | 否 |
| 朱韶东 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 是 |
| 向恩华 | 职工监事 | 男 | 55 | 现任 | 2.73 | 否 |
| 袁祖荣 | 党委书记 | 男 | 58 | 现任 | 48.83 | 否 |
| 金鑫 | 副总裁、董事 会秘书 | 男 | 47 | 现任 | 31.74 | 否 |
| 杨晓曦 | 副总裁 | 男 | 46 | 现任 | 31.74 | 否 |
| 张子鹏 | 工程总监 | 男 | 54 | 现任 | 28.74 | 否 |
| 向秀 | 财务总监 | 女 | 48 | 现任 | 28.84 | 否 |
| 谢斌 | 董事 | 男 | 47 | 离任 | 0 | 否 |
| 罗选国 | 董事、总裁 | 男 | 59 | 离任 | 29.19 | 否 |
| 王光权 | 董事 | 男 | 48 | 离任 | 0 | 是 |
| 李荻辉 | 独立董事 | 女 | 56 | 离任 | 4.08 | 否 |
| 田贵君 | 独立董事 | 男 | 66 | 离任 | 4.08 | 否 |
| 姜亚 | 独立董事 | 男 | 58 | 离任 | 4.08 | 否 |
| 宋彬 | 监事 | 男 | 45 | 离任 | 0 | 是 |
| 汪方 | 职工监事 | 女 | 40 | 离任 | 20.31 | 否 |
| 苏涛 | 副总裁 | 男 | 55 | 离任 | 32.09 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 360.4 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 131 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,008 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 在职员工的数量合计（人） | 1,139 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,139 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 43 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 770 |
| 销售人员 | 39 |
| 技术人员 | 74 |
| 财务人员 | 38 |
| 行政人员 | 218 |
| 合计 | 1,139 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 7 |
| 本科 | 136 |
| 大专 | 280 |
| 高中及以下 | 716 |
| 合计 | 1,139 |

2、薪酬政策

公司根据国家有关政策法规，结合公司实际情况制定公司薪酬方案。公司坚持以岗定薪原则进行全面薪酬预算管理，坚持企业效益与员工利益相结合的原则，实行绩效考核与薪酬激励挂钩的兑现方式；公司实行工资总额包干，在执行年度工资计划预算的过程中，原则上不得调整预算工资，确因特殊情况必须追加工资计划的，需书面报经集团总裁办公会、党委会同意。

1、薪酬结构：基本工资+效益工资+司龄工资公司。实行年薪制与月薪制并存的工资体制。

2、工资发放形式：公司高管实行年薪制；总裁助理、部门经理级实行月薪制；公司其他岗位人员均实行月薪制。

3、绩效考核内容：

（1）总部高管、成员公司总经理及成员公司财务总监，主要考核年度经营目标任务完成，岗位职责履行及月度工作清单；

（2）总部部门经理主要考核岗位履职行为及月度工作清单；

（3）成员公司其他人员由各成员公司总经理负责考核。

4、绩效奖金发放：集团视成员公司年度考核结果及企业经营效益为员工

发放年度绩效奖金，由运营管理部根据各公司年度绩效预算制订分配方案，经总裁办公会、党委会审批，董事会审定。各公司根据集团审定的绩效奖金分配方案，由各公司目标责任人根据员工年度考核结果，采用按劳分配和按职分配相结合的方式，制定各公司的绩效奖金发放方案，并报总部审定后执行；筹建期公司或特殊经营公司，绩效奖金预算及分配方案由集团另行规定。

5、工资管理

（1）公司坚持工资增长幅度不超过企业经济效益增长幅度，员工平均实际收入增长幅度不超过企业劳动生产率增长幅度的“两不超”原则，结合经营收入预算、近年度工资（含奖金）历史数据、员工编制等，科学、合理编制年度工资预算。

（2）预算调整审批权限：因实行工资总额包干制，在执行年度工资计划预算的过程中，原则上不得调整预算工资，确因特

殊情况必须追加工资计划的，需书面报经集团同意。

3、培训计划

公司培训开展本着以提高公司员工队伍整体素质，激发员工潜能，提高工作绩效，实现员工与企业共同成长为目的，制定公司员工培训管理相关制度。

为提高培训效果，各公司分层次、分类别开展内容丰富、灵活多样的培训方式。主要以岗前培训、在岗培训为主，同时将“以制度为中心”的培训转向以“需求为中心”的培训，更多地和当前旅游形式所需从业人员素质要求相结合，特别是景区公司每年聘请专业培训机构开展一次全员培训，培训分为集中培训和户外拓展两部分，将传统的室内培训与室外拓展有机结合，增强员工团队精神和凝聚力，重参与、重实效。

根据公司发展需要以及员工多样化培训需求，2018年，集团制定了《张旅集团职工教育培训计划2018-2020年》（张旅党发【2018】52号文件），相继出台了《关于举办张旅集团第1期后备人才培训班的通知》（张旅党发【2018】53号文件）、《张旅集团第1期后备人才培训班筹备方案》，并在9月下旬完成了张旅集团第1期后备人才培训工作，并建立后备人才库。通过培训，给员工提供了一个互相学习、相互提高的空间和平台；进一步找准了自己的位置，更加明确了前进的方向；通过学习，增强了员工主人翁意识，极大提升了服务质量和工作效率。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 2,088 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 101,940.00 |

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

- 1、关于股东与股东大会：公司按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，律师按规定出席见证，公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。
- 2、关于控股股东与公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产情况。
- 3、关于董事与董事会：报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有四名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加深交所和证监局组织的相关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。
- 4、关于监事和监事会：报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加深交所和证监局组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。
- 5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。
- 6、关于关联交易：报告期内，公司发生的重大关联交易事项严格按照相关制度报董事会及股东大会审议通过并按照深交所的信息披露要求进行披露。
- 7、关于信息披露与透明度：报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信息提前泄露情况；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，确保所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与公司控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司总裁、经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在公司控股股东单位担任职务。
- 2、资产方面：公司拥有独立的生产经营系统及配套设施，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。
- 3、财务方面：公司设立有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。
- 4、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。
- 5、业务方面：公司具有独立完整的业务和决策体系及自主经营能力，完全独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

| 问题类型 | 控股股东名称 | 控股股东性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|--------|--------|------|------|-----------|
|------|--------|--------|------|------|-----------|

| | | | | | |
|-------------|-------------------------|--------------|---|---|--|
| <p>同业竞争</p> | <p>张家界市经济发展投资集团有限公司</p> | <p>地方国资委</p> | <p>因张家界旅游资源存在有限性和稀缺性,为抢占优质旅游资源,取得排它性的旅游服务资质,经投集团成立张家界东线环保客运有限责任公司(以下简称"东线客运公司")拟从事张家界市区到桑植县的旅游客运服务,成立张家界西线旅游环保客运有限责任公司(以下简称"西线客运公司")拟从事核心景区至大峡谷玻璃栈道的客运旅游客运业务,在旅游资源方面进行合理布局。东线客运公司及西线客运公司虽然经营范围与上市公司的子公司易程天下存在重合,但东线客运公司和西线客运公司尚未实际开展业务,与上市公司现不存在实质性的同业竞争。</p> | <p>经投集团承诺,如未来东线客运公司与西线客运公司开展实际运营并与上市公司业务构成同业竞争,经投集团将以有利于上市公司的利益为原则,通过委托管理、整合置入上市公司或其他合法方式消除潜在的同业竞争。</p> | <p>东线客运公司与西线客运公司目前已经划转给张家界市国资委下属的产投公司,不再构成同业竞争。</p> |
| <p>同业竞争</p> | <p>张家界市经济发展投资集团有限公司</p> | <p>地方国资委</p> | <p>2018年1月9日本公司发布公告,相关国有资产管理部门已批准张家界市武陵源区人民政府将其持有的本公司第二大股东武陵源公司69.6%的股权划转至本公司控股股东经投集团,</p> | <p>经投集团承诺将积极办理张家界张网旅游信息有限责任公司、张家界市武陵源空中田园旅游开发有限公司的工商变更手续,彻底解决上述公司的同业竞争问题。</p> | <p>经投集团已督促武陵源公司将持有的张家界张网旅游信息有限责任公司、张家界市武陵源空中田园旅游开发有限公司股权转让给第三方,不再构成同业竞争。</p> |

| | | | | | |
|------|------------------|-------|--|---|--|
| | | | 划转完成后经投集团将持有武陵源公司 69.6%的股权，武陵源公司下属子公司张家界张网旅游信息有限责任公司、张家界市武陵源空中田园旅游开发有限公司与上市公司主营业务存在一定的同业竞争。 | | |
| 同业竞争 | 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 地方国资委 | 2018 年 1 月 9 日本公司发布公告，相关国有资产管理部门已批准张家界市武陵源区人民政府将其持有的本公司第二大股东武陵源公司 69.6%的股权划转至本公司控股股东经投集团，划转完成后经投集团将持有武陵源公司 69.6%的股权，武陵源公司下属子公司张家界市城市建设投资有限公司、张家界森源旅游开发有限公司、张家界佳禾餐饮管理有限公司、湖南省九歌科技有限公司、张家界南方投资有限责任公司、张家界市天子山投资管理有限公司、张家界此刻科技有限公司、张家界市武陵源区百溪边城开发有限公 | 经投集团拟督促相关公司变更公司名称（删除“旅游”相关文字）、变更经营范围（删除旅游等相关经营范围）并督促相关公司将来不开展与上市公司相同或相似的业务或活动；或将其转让或提请上级国有资产监督管理部门划转给张家界市国资委或武陵源区人民政府或第三方主体，或以其他合法方式消除与上市公司潜在的同业竞争。 | （1）张家界森源旅游开发有限公司正在办理工商变更手续。（2）除上述公司外，其他公司已变更公司名称（删除“旅游”相关文字）、已删除包含住宿、餐饮或旅游相关业务的经营范围，截至目前不存在与发行人相同或相似的经营范围。 |

| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|
| | | | 司等公司的经营范围中虽包含住宿、餐饮或旅游相关业务但该公司并未实际经营该等业务，与发行人不存在实质性同业竞争。 | | |
|--|--|--|---|--|--|

四、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、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.57% | 2018 年 04 月 24 日 | 2018 年 04 月 25 日 | 2017 年年度股东大会决议公告 (2018-023) http://www.cninfo.com.cn |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.95% | 2018 年 05 月 10 日 | 2018 年 05 月 11 日 | 2018 年第一次临时股东大会决议公告 (2018-032) http://www.cninfo.com.cn |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.95% | 2018 年 07 月 27 日 | 2018 年 07 月 28 日 | 2018 年第二次临时股东大会决议公告 (2018-048) http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 许长龙 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 姚小义 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 袁凌 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 鲁明勇 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李荻辉 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 田贵君 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 姜亚 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、风险控制委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、公司董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。董事会战略委员会由5名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，董事会战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》履行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作程序》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）认真审阅了公司2018年度审计工作计划及相关资料，同负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）协商确定了公司2018年度财务报告审计工作的时间。

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2018年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在天职国际出具2018年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天职国际从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(6) 对公司大庸古城项目工程造价、监督工程质量，保证工程按时完工等问题进行实地调研，召开第十届董事会审计委员会2018年第一次会议认真研究相关问题的并提出解决办法。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照薪酬政策与方案进行考核。董事会薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。董事会薪酬与考核委员会依据公司2018年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、董事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式。董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员所披露的薪酬进行了审核并出具了核实意见。

4、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会提名委员按照《公司法》、《深圳证券交易所独立董事备案办法》规范性文件和公司《章程》等规定，对新一届董事会董事候选人选进行了任职资格审查和提名审查，并形成了提名审查意见。

5、公司董事会风险控制委员会履职情况

董事会风险控制委员会负责提出公司业务经营管理过程中防范风险的指导意见，审定公司业务风险控制的制度和流程，组织对业务经营管理过程中的风险监控，对已出现风险制定化解措施；董事会风险控制委员会由5人组成，设主任委员1名。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和公司《董事会专门委员会实施细则》的规定进行，建立健全薪酬与考核制度及激励与约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|----------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019年03月19日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>① 以下任意情况可视为重大缺陷的判断标准：a.识别出董事、监事和高级管理人员舞弊行为。b.对已公布的财务报告进行更正。c.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。d.审计、薪酬与考核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。② 以下任意情况可视为重要缺陷的判断标准：a.沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正。b.控制环境无效。c.公司内部审计职能无效。d.于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效。e.反舞弊程序和控制无效。f.对于期末财务报告过程的控制无效。</p> | <p>非财务报告内部控制缺陷认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准，也分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内控制可能存在重大缺陷：1) 企业缺乏重大民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序。2) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功。3) 违犯国家法律、法规。4) 管理人员或关键技术人员纷纷流失。5) 媒体负面新闻频现。6) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：错报\geq利润总额的 5%、错报\geq资产总额的 1%、错报\geq经营收入总额的 1%、错报\geq所有者权益总额的 1%；重要缺陷：利润总额的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%、资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%、经营收入总额的 0.5%\leq错报$<$经营收入总额的 1%、所有者权益总额的 0.5%\leq错报$<$所有者权益总额的 1%；一般缺陷：错报$<$利润总额 3%、错报$<$资产总额的 0.5%、错报$<$经营收入总额的 0.5%、错报$<$所有者权益总额的 0.5%。</p> | <p>参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 我们认为，张旅集团于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2019 年 03 月 19 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 《2018 年度内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 15 日 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天职业字[2019]1688 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘宇科、蒲士富 |

审计报告正文

张家界旅游集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“张旅集团”或“公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了张旅集团2018年12月31日的合并财务状况及财务状况、2018年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于张旅集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| 旅游业务及旅游客运业务收入的确认 | |
| 参见财务报表附注三、（二十四）及附注六、（三十二）。 张旅集团在旅游服务已经提供，旅游服务款项已经收到或取得了收款的证据时，确认相关旅游服务收入。2018年度， | 我们就张旅集团与旅游业务及旅游客运业务收入确认执行的主要审计程序包括以下方面： (1) 了解和评估张旅集团自票证销售至记录销售收 |

| | |
|--|---|
| <p>张旅集团营业收入为人民币46,839.39万元，其中旅游业务及旅游客运业务收入约占张旅集团全部收入的66%。由于旅游业务及旅游客运业务收入是张旅集团的主要利润来源，且其销售交易很大程度依赖信息系统进行控制，相关收入确认的准确性及其是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。我们将其识别为张旅集团的关键审计事项。</p> | <p>入的内部控制设计；对销售与收款循环关键控制点进行测试，并引入内部IT审计专家对公司相关票务信息系统中与售票相关的一般控制及应用控制进行测试；测试了销售与收款循环关键控制执行的有效性；</p> <p>(2) 通过了解业务流程，评估张旅集团旅游业务及旅游客运业务收入的确认政策的适当性；</p> <p>(3) 检查与旅游业务及旅游客运业务收入确认相关的支持性文件（包括票务信息系统中的售票报表、售票收入统计表、客运收入结算分流报表等），核对收入与相关支持性文件中售票金额的一致性以及收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>(4) 对旅游业务及旅游客运业务售票人次及售票收入同比变动情况进行趋势分析。</p> |
| <p>与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认</p> | |
| <p>参见财务报表附注三、（二十六）及附注六、（十四）。</p> <p>张旅集团在有确凿证据表明相关亏损子公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣亏损时，确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产。截至2018年12月31日，张旅集团合并资产负债表中列示递延所得税资产期末余额人民币3,190.29万元，其中张旅集团下子公司张家界大庸古城发展有限公司可抵扣亏损确认的递延所得税资产2,485.48万元。张旅集团管理层根据张家界大庸古城发展有限公司未来期间的财务预测，以很可能获得用来抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认了与可抵扣亏损相关的递延所得税资产。由于递延所得税资产的确认对财务报表的重要性，以及在认定可抵扣亏损和预测未来应纳税所得额时涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将其识别为张旅集团的关键审计事项。</p> | <p>我们就张旅集团与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认执行的主要审计程序包括以下方面：</p> <p>(1) 了解和测试与确认递延所得税事项相关的内部控制的设计与执行的有效性；</p> <p>(2) 检查张家界大庸古城发展有限公司所得税汇算清缴文件，复核公司期末可抵扣亏损金额认定的准确性；</p> <p>(3) 检查张家界大庸古城发展有限公司经批准的的未来期间财务预测，评价管理层预测未来期间很可能获得足够应纳税所得额所依据主要假设以及主要参数的合理性；</p> <p>(4) 检查张家界大庸古城发展有限公司递延所得税的计算过程，复核递延所得税资产确认金额的准确性。</p> |

四、其他信息

张旅集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估张旅集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督张旅集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以

应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对张旅集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致张旅集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就张旅集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

| | | |
|---------------------|---------------------|-----|
| 中国·北京 二〇一九年三月十五日 | 中国注册会计师 (项目合伙人): | 刘宇科 |
| | 中国注册会计师: | 蒲士富 |

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：张家界旅游集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 118,965,317.49 | 183,502,787.45 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 664,442.13 | 4,135,115.09 |
| 其中：应收票据 | | |
| 应收账款 | 664,442.13 | 4,135,115.09 |
| 预付款项 | 3,524,993.95 | 2,838,654.85 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 21,406,868.56 | 21,573,851.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 5,017,603.82 | 6,059,380.43 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 51,763,599.94 | 30,310,270.70 |
| 流动资产合计 | 201,342,825.89 | 248,420,059.68 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 27,060,000.00 | 27,664,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 17,159,772.17 | 19,284,559.95 |
| 固定资产 | 585,305,113.25 | 606,993,946.24 |
| 在建工程 | 617,561,954.06 | 368,015,791.39 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 994,686,026.45 | 1,022,154,239.88 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 18,732,385.75 | 21,996,086.93 |
| 递延所得税资产 | 31,902,891.10 | 21,642,294.43 |
| 其他非流动资产 | 2,228,429.06 | 40,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,294,636,571.84 | 2,087,790,918.82 |
| 资产总计 | 2,495,979,397.73 | 2,336,210,978.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 74,000,000.00 | 103,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 153,671,821.27 | 399,651,226.30 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 2,872,167.98 | 1,446,894.06 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,109,458.57 | 25,920,682.30 |
| 应交税费 | 3,091,389.35 | 13,928,331.19 |
| 其他应付款 | 19,025,499.60 | 21,890,646.29 |
| 其中：应付利息 | 675,881.24 | 392,841.12 |
| 应付股利 | 2,363.83 | 2,363.83 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,200,000.00 | 27,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 299,970,336.77 | 593,637,780.14 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 393,000,000.00 | 13,200,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 3,417,071.96 | 3,863,114.26 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 211,972,245.69 | 162,789,037.10 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 609,889,317.65 | 181,352,151.36 |
| 负债合计 | 909,859,654.42 | 774,989,931.50 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 404,817,686.00 | 404,817,686.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 852,543,958.47 | 852,543,958.47 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 6,532,037.75 | 6,619,303.85 |
| 盈余公积 | 40,490,020.80 | 40,270,165.19 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 275,017,515.67 | 248,833,444.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,579,401,218.69 | 1,553,084,558.01 |
| 少数股东权益 | 6,718,524.62 | 8,136,488.99 |
| 所有者权益合计 | 1,586,119,743.31 | 1,561,221,047.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,495,979,397.73 | 2,336,210,978.50 |

法定代表人：戴名清

主管会计工作负责人：向秀

会计机构负责人：胡世忠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,139,678.12 | 82,337,146.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 1,061,374.00 | 468,020.31 |
| 其中：应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,061,374.00 | 468,020.31 |
| 预付款项 | 371,354.86 | 70,754.72 |
| 其他应收款 | 246,746,154.35 | 158,153,385.94 |
| 其中：应收利息 | 7,276,419.62 | 4,079,431.29 |
| 应收股利 | 64,970,000.00 | 69,970,000.00 |
| 存货 | 161,529.33 | 170,060.03 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,419.61 | 113,467.07 |
| 流动资产合计 | 254,481,510.27 | 241,312,834.53 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 27,060,000.00 | 27,664,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,183,655,581.05 | 1,183,655,581.05 |
| 投资性房地产 | 12,159,920.68 | 12,928,114.96 |
| 固定资产 | 15,996,117.20 | 19,643,712.51 |
| 在建工程 | 3,367,640.00 | 3,367,640.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 16,679,886.89 | 17,816,018.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,986,763.07 | 3,582,120.26 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 83,049.20 | |
| 非流动资产合计 | 1,261,988,958.09 | 1,268,657,187.47 |
| 资产总计 | 1,516,470,468.36 | 1,509,970,022.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 1,595,796.70 | 689,763.20 |
| 预收款项 | 1,648,580.30 | 855,355.00 |
| 应付职工薪酬 | 6,670,670.60 | 6,148,357.74 |
| 应交税费 | 1,329,641.90 | 998,615.19 |
| 其他应付款 | 8,098,492.89 | 8,167,825.77 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,363.83 | 2,363.83 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 19,343,182.39 | 16,859,916.90 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,674,941.51 | 2,387,534.16 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,674,941.51 | 2,387,534.16 |
| 负债合计 | 23,018,123.90 | 19,247,451.06 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 404,817,686.00 | 404,817,686.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 959,905,738.57 | 959,905,738.57 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 1,060,678.41 | 529,461.01 |
| 盈余公积 | 15,461,839.40 | 15,241,983.79 |
| 未分配利润 | 112,206,402.08 | 110,227,701.57 |
| 所有者权益合计 | 1,493,452,344.46 | 1,490,722,570.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,516,470,468.36 | 1,509,970,022.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 468,393,862.58 | 549,649,581.84 |
| 其中：营业收入 | 468,393,862.58 | 549,649,581.84 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 438,797,531.60 | 536,950,106.78 |
| 其中：营业成本 | 320,764,560.43 | 379,109,330.94 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 8,335,432.43 | 8,627,815.24 |
| 销售费用 | 22,668,208.85 | 31,732,016.62 |
| 管理费用 | 80,388,047.49 | 98,486,202.29 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,152,733.98 | 17,559,575.16 |
| 其中：利息费用 | 5,007,542.64 | 19,236,600.36 |
| 利息收入 | 1,307,847.20 | 2,047,032.01 |
| 资产减值损失 | 2,488,548.42 | 1,435,166.53 |
| 加：其他收益 | 5,309,256.47 | 7,249,467.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,000,000.00 | 45,023,286.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -646,519.94 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,270,467.68 | 23,415,473.08 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 39,176,055.13 | 88,387,701.76 |
| 加：营业外收入 | 189,340.01 | 838,156.23 |
| 减：营业外支出 | 4,566,530.02 | 10,700,480.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 34,798,865.12 | 78,525,377.28 |
| 减：所得税费用 | 9,812,902.71 | 12,500,868.44 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,985,962.41 | 66,024,508.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,985,962.41 | 66,024,508.84 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 26,403,926.78 | 67,362,245.89 |
| 少数股东损益 | -1,417,964.37 | -1,337,737.05 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 24,985,962.41 | 66,024,508.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 26,403,926.78 | 67,362,245.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,417,964.37 | -1,337,737.05 |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.07 | 0.19 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.07 | 0.19 |

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

法定代表人：戴名清

主管会计工作负责人：向秀

会计机构负责人：胡世忠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 55,006,991.40 | 50,648,702.95 |
| 减：营业成本 | 20,248,752.00 | 24,352,686.48 |
| 税金及附加 | 693,302.24 | 667,146.79 |
| 销售费用 | 3,683,933.34 | 4,000,327.04 |
| 管理费用 | 20,974,427.20 | 24,971,796.89 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -4,621,705.96 | -888,298.45 |
| 其中：利息费用 | 13,291.67 | 2,322,375.81 |
| 利息收入 | 4,744,839.40 | 3,312,793.32 |
| 资产减值损失 | 13,971,586.37 | 5,279,440.21 |
| 加：其他收益 | 336,171.60 | 192,465.84 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,000,000.00 | 126,083,643.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -646,519.94 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 113,137.76 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,506,005.57 | 118,541,713.35 |
| 加：营业外收入 | 22,000.83 | 24,001.11 |
| 减：营业外支出 | 1,329,450.28 | 3,547,481.35 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,198,556.12 | 115,018,233.11 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,198,556.12 | 115,018,233.11 |

| | | |
|--------------------------|--------------|----------------|
| 列) | | |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | 2,198,556.12 | 115,018,233.11 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 2,198,556.12 | 115,018,233.11 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 483,636,487.28 | 561,057,178.54 |
| 客户存款和同业存放款项净增 | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 500,000.00 | 950,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 67,169,567.40 | 92,093,228.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 551,306,054.68 | 654,100,407.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 174,897,970.14 | 217,109,744.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 104,753,890.02 | 113,523,153.34 |
| 支付的各项税费 | 76,146,028.39 | 66,243,312.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,973,903.27 | 74,087,238.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 403,771,791.82 | 470,963,448.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,534,262.86 | 183,136,958.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 604,000.00 | 4,831,520.00 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,437,985.53 | 25,129,177.24 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 56,770,803.42 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,041,985.53 | 89,731,500.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 544,649,308.12 | 650,655,959.65 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 12,805,075.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 544,649,308.12 | 663,461,034.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -539,607,322.59 | -573,729,533.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 842,434,157.77 |
| 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 | 474,000,000.00 | 323,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 35,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 474,000,000.00 | 1,201,234,157.77 |
| 偿还债务支付的现金 | 130,800,000.00 | 697,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,310,410.23 | 48,061,015.27 |
| 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 | 2,354,000.00 | 680,848.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | 146,464,410.23 | 746,641,863.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 327,535,589.77 | 454,592,294.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -64,537,469.96 | 63,999,719.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 182,502,787.45 | 118,503,068.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 117,965,317.49 | 182,502,787.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 56,981,216.16 | 50,950,068.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,907,134.86 | 3,399,468.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,888,351.02 | 54,349,536.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,927,708.83 | 4,521,669.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,295,537.33 | 22,780,557.43 |
| 支付的各项税费 | 8,342,064.21 | 10,775,036.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,562,403.19 | 13,975,721.38 |
| 经营活动现金流出小计 | 38,127,713.56 | 52,052,985.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,760,637.46 | 2,296,550.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 604,000.00 | 66,486,620.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 220,957.54 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 200,350,293.74 | 461,250,608.26 |
| 投资活动现金流入小计 | 209,175,251.28 | 540,737,228.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其 | 715,097.30 | 3,931,264.42 |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | 843,682,820.69 |
| 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 | 303,050,968.11 | 179,646,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 303,766,065.41 | 1,027,260,085.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,590,814.13 | -486,522,856.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 842,434,157.77 |
| 取得借款收到的现金 | | 200,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,000,000.00 | 1,122,434,157.77 |
| 偿还债务支付的现金 | | 500,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 37,958,221.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,367,291.67 | 51,228,682.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,367,291.67 | 589,186,904.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,367,291.67 | 533,247,253.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -76,197,468.34 | 49,020,947.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 82,337,146.46 | 33,316,198.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,139,678.12 | 82,337,146.46 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 |
|----|-------------|--------|---|--|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 | 其 他 综 合 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 | 未 分 配 利 | | |
| | 优 | 永 | 其 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | 股 | 收益 | | | 准备 | 润 | | 计 |
|-----------------------|----------------|--------|--------|---|----------------|---|--------------|---------------|--|----|----------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 404,817,686.00 | | | | 852,543,958.47 | | 6,619,303.85 | 40,270,165.19 | | | 248,833,444.50 | 8,136,488.99 | 1,561,221,047.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 404,817,686.00 | | | | 852,543,958.47 | | 6,619,303.85 | 40,270,165.19 | | | 248,833,444.50 | 8,136,488.99 | 1,561,221,047.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -87,266.10 | 219,855.61 | | | 26,184,071.17 | -1,417,964.37 | 24,898,696.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 26,403,926.78 | -1,417,964.37 | 24,985,962.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 219,855.61 | | | -219,855.61 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 219,855.61 | | | -219,855.61 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 1 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -87,266.10 | | | | | -87,266.10 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,226,974.69 | | | | | 5,226,974.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -5,314,240.79 | | | | | -5,314,240.79 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 404,817,686.00 | | | | 852,543,958.47 | | | 6,532,037.75 | 40,490,020.80 | | 275,017,515.67 | 6,718,524.62 | 1,586,119,743.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 |
|----|-------------|--------|---|--|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|--|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 | 未分 配利 | | | |
| 优 | | 永 | 其 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | 股 | 收益 | | | 准备 | 润 | | 计 |
|-----------------------|----------------|--------|--------|---|----------------|---|--------------|---------------|--|----|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | 3,182,595.79 | 28,768,341.88 | | | 219,923,174.44 | 9,474,226.04 | 679,325,824.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,835,149.00 | | | | 97,142,337.70 | | 3,182,595.79 | 28,768,341.88 | | | 219,923,174.44 | 9,474,226.04 | 679,325,824.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 83,982,537.00 | | | | 755,401,620.77 | | 3,436,708.06 | 11,501,823.31 | | | 28,910,270.06 | -1,337,737.05 | 881,895,222.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 67,362,245.89 | -1,337,737.05 | 66,024,508.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 83,982,537.00 | | | | 755,401,620.77 | | | | | | | | 839,384,157.77 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 83,982,537.00 | | | | 755,401,620.77 | | | | | | | | 839,384,157.77 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 11,50 1,823 .31 | | -38,4 51,97 5.83 | | -26,9 50,15 2.52 | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | 11,50 1,823 .31 | | -11,50 1,823. 31 | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | -26,9 50,15 2.52 | | -26,9 50,15 2.52 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 3,436 ,708. 06 | | | | 3,436 ,708. 06 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,118, 647.1 9 | | | | 6,118 ,647. 19 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -2,68 1,939 .13 | | | | -2,68 1,939 .13 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 额 | 404, 817, 686. 00 | | | | 852,5 43,95 8.47 | | | 6,619 ,303. 85 | 40,27 0,165 .19 | | 248,8 33,44 4.50 | 8,136 ,488. 99 | 1,561 ,221, 047.0 0 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|-----------|------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余 额 | 404,8 17,68 6.00 | | | | 959,90 5,738.5 7 | | | 529,46 1.01 | 15,241, 983.79 | 110,2 27,70 1.57 | 1,490,7 22,570. 94 |
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余 额 | 404,8 17,68 6.00 | | | | 959,90 5,738.5 7 | | | 529,46 1.01 | 15,241, 983.79 | 110,2 27,70 1.57 | 1,490,7 22,570. 94 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | | | | | | | | 531,21 7.40 | 219,85 5.61 | 1,978, 700.5 1 | 2,729,7 73.52 |
| （一）综合收益 总额 | | | | | | | | | | 2,198, 556.1 2 | 2,198,5 56.12 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 219,85 5.61 | -219, 855.6 1 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 219,855.61 | -219,855.61 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 531,217.40 | | | 531,217.40 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 729,782.40 | | | 729,782.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -198,565.00 | | | -198,565.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 404,817,686.00 | | | | 959,905,738.57 | | | 1,060,678.41 | 15,461,839.40 | 112,206,402.08 | 1,493,452,344.46 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|----------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 320,835,149.00 | | | | 204,504,117.80 | | | 4,613.41 | 3,740,160.48 | 33,661,444.29 | 562,745,484.98 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|----------------|-------------------|------------------------|------------------------|
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余 额 | 320,8 35,14 9.00 | | | | 204,50 4,117.8 0 | | | 4,613.4 1 | 3,740,1 60.48 | 33,66 1,444. 29 | 562,74 5,484.9 8 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | 83,98 2,537. 00 | | | | 755,40 1,620.7 7 | | | 524,84 7.60 | 11,501, 823.31 | 76,56 6,257. 28 | 927,97 7,085.9 6 |
| （一）综合收益 总额 | | | | | | | | | | 115,0 18,23 3.11 | 115,01 8,233.1 1 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 83,98 2,537. 00 | | | | 755,40 1,620.7 7 | | | | | | 839,38 4,157.7 7 |
| 1. 所有者投入 的普通股 | 83,98 2,537. 00 | | | | 755,40 1,620.7 7 | | | | | | 839,38 4,157.7 7 |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 11,501, 823.31 | -38,4 51,97 5.83 | -26,950 ,152.52 |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | 11,501, 823.31 | -11,50 1,823. 31 | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -26,9 50,15 2.52 | -26,950 ,152.52 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 524,847.60 | | | | 524,847.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 645,847.60 | | | | 645,847.60 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -121,000.00 | | | | -121,000.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 404,817,686.00 | | | | 959,905,738.57 | | 529,461.01 | 15,241,983.79 | 110,227,701.57 | | 1,490,722,570.94 |

三、公司基本情况

1、公司简述

张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名张家界旅游开发股份有限公司）是经湖南省体改委湘股改字（1992）16号文批准，由张家界旅游经济开发总公司、张家界湘银实业公司、张家界市土地房产开发有限责任公司、张家界华发房地产综合开发公司、张家界金龙房地产开发公司、张家界市中兴房地产实业公司、中国工商银行张家界经济开发区房地产公司等七家法人共同发起，采取募集方式于1992年12月17日设立的股份有限公司。1996年8月13日经湖南省人民政府湘政办函（1996）50号文同意和中国证监会证监发字1996（143）号文、证监发字1996（144）号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股1,000万股，连同原内部职工股500万股，共计1,500万股于1996年8月29日开始在深圳证券交易所上市交易，股票代码“000430”。

1996年12月23日，经湖南证管办湘证监字[1996]68号文同意，公司以总股本6,000万股为基数向全体股东按10：8的比例由资本公积金转增股本，共计4,800万股。转增股本后，公司股本总额10,800万股，注册资本变更为人民币10,800万元。

1999年4月16日，经公司1998年度股东大会审议通过1998年度利润分配方案，以1998年12月31日总股本10,800万股为基数，每10股送红股6股，共送红股6,480万股，每10股用资本公积金转增1股，共转增1,080万股，送红股及转增股本后，公司总股本由10,800万股增至18,360万股，注册资本变更为人民币18,360万

元。

2009年6月8日，根据公司2009年5月8日第二次临时股东大会暨相关股东会议决议、股权分置改革方案和修改后章程的规定，公司按相当于流通股股东每10股定向转增4.9股的比例，以资本公积金向方案实施股权登记日登记的全体流通股股东定向转增股份总额3,643.54万股，每股面值1元，共计增加股本3,643.54万元，总股本由18,360万股增加到22,003.54万股，注册资本变更为人民币22,003.54万元。

2011年3月23日，根据公司2010年年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]432号文核准，公司向张家界市经济发展投资集团有限公司发行5,140.78万股股份、向张家界市武陵源旅游产业发展有限公司发行3,023.99万股股份、向张家界国家森林公园管理处发行1,915.19万股股份共计10,079.97万股购买相关资产。此次发行的股份于2011年4月11日完成股份登记，2011年4月29日上市。公司于2011年6月7日办理注册资本变更登记手续，并取得张家界市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号为：430000000018669），公司全称由“张家界旅游开发股份有限公司”变更为“张家界旅游集团股份有限公司”，公司注册资本由人民币22,003.54万元变更为32,083.51万元。

2017年7月4日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]88号文核准，公司向张家界市经济发展投资集团有限公司等不超过10名特定对象非公开发行人民币普通股83,982,537股。此次发行的股份于2017年7月13日完成股份登记，2017年7月14日上市，增发完成后总股本由320,835,149股增加至404,817,686股。公司于2017年10月23日办理注册资本变更登记手续，并取得张家界市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码为：91430800186881407B）。公司注册资本由人民币32,083.51万元变更为人民币40,481.76万元。

2、公司注册地、总部地址、法定代表人和组织形式

公司的注册地址为湖南省张家界市南庄坪，公司是国有独资公司控股的上市公司，公司总部办公地址位于湖南省张家界市三角坪145号（张家界国际大酒店三楼），法定代表人为戴名清。

公司组织架构：公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设总裁办公室、人力资源部、运营管理部、法律事务部、营销事业部、计划财务部、董秘办、投资发展部、审计监察部、工程与物资采购管理部等部门和观光电车分公司，拥有5家全资子公司和2家控股子公司。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司属于旅游服务行业，主要经营活动包括：（1）旅游业务；（2）旅游客运业务；（3）旅行社业务；（4）其他：酒店业务、房屋租赁等。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东为张家界市经济发展投资集团有限公司，截止期末持有公司35.30%股份（直接持有公司27.83%股份，通过控股张家界市武陵源旅游产业发展有限公司间接持有公司7.47%股份）。

公司的实际控制人为张家界市人民政府国有资产监督管理委员会。

5、本财务报表经本公司董事会于2019年3月15日决议批准报出。

6、本期合并财务报表范围和变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期纳入合并财务报表范围的子公司共7家，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------|-------|----|---------|----------|
|-------|-------|----|---------|----------|

| | | | | |
|-----------------------------|-------|----|--------|--------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司（以下简称“环保客运”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司（以下简称“宝峰湖”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界市杨家界索道有限公司（以下简称“杨家界”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界国际大酒店有限公司（以下简称“张国际”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界中国旅行社股份有限公司（以下简称“张家界中旅”） | 控股子公司 | 一级 | 59.125 | 59.125 |
| 张家界大庸古城发展有限公司（以下简称“大庸古城”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司（以下简称“文创”） | 控股子公司 | 一级 | 60 | 60 |

注：公司本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包

括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，

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和金融负债，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。

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，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

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，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其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；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，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：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与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之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

6、本期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，持有意图或能力发生改变的依据：

(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。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末金额为 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 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 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00% | 3.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 1—2 年 | 5.00% | 5.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 预计不能收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 未来现金流量现值低于其账面价值的差额 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

15、长期股权投资

- 1、投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

(2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承

担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、处置长期股权投资

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

| | | | | |
|---------|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 0%-5% | 2.38%-5.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 0%-5% | 9.50%-10.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-20 年 | 0%-5% | 4.75%-20.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 年 | 0%-5% | 9.50%-33.33% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)];（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[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、生物资产

21、油气资产

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、软件、旅游资源租赁经营权及景区客运经营权等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。各类无形资产的使用寿命如下：

| 项目 | 使用寿命（年） |
|-----------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 |
| 软件 | 5-10 |
| 旅游资源租赁经营权 | 32 |
| 景区客运经营权 | 45 |

3、根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，作为使用寿命不确定的无形资产进行核算，对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销。

4、期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

5、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

23、长期资产减值

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。

27、股份支付

28、优先股、永续债等其他金融工具

29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括旅游业务收入、旅游客运服务收入、旅行社收入、酒店收入、房屋租赁收入等，确认原则如下：

1、旅游业务和旅游客运收入

公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游客运收入及其他旅游服务收入的实现。

2、旅行社收入

公司在旅行社服务已经提供，相关团费收入已经收到或取得了收款的证据时，确认旅行社服务收入的实现。

3、酒店收入

公司在酒店服务已经提供，相关服务收入已经收到或取得了收款的证据时，确认酒店住宿收入及其他提供酒店服务收入的实现。

4、房屋租赁

租赁收入按照直线法在租赁期内确认。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

30、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相

关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3、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，则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，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

32、租赁

33、专项储备

按照国家相关规定，公司以上年度相关实际收入为计提依据，按照1.5%平均逐月提取安全生产费，计入营业成本，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。专项储备科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“库存股”和“盈余公积”之间“专项储备”项目反映。

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

34、其他重要的会计政策和会计估计

35、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|------------------------------|------|--|
| 将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示 | | 合并资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 4,135,115.09 元，期末列示金额 664,442.13 元；资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 468,020.31 元，期末列示金额 1,061,374.00 元。 |
| 将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示 | | 合并资产负债表：其他应收款期初列示金额 21,573,851.16 元，期末列示金额 21,406,868.56 元；资产负债表：其他应 |

| | | |
|------------------------------|--|--|
| | | 收款期初列示金额 158,153,385.94 元，期末列示金额 246,746,154.35 元。 |
| 将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示 | | 合并资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 399,651,226.30 元，期末列示金额 153,671,821.27 元；资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 689,763.20 元，期末列示金额 1,595,796.70 元。 |
| 将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示 | | 合并资产负债表：其他应付款期初列示金额 21,890,646.29 元，期末列示金额 19,025,499.60 元；资产负债表：其他应付款期初列示金额 8,167,825.77 元，期末列示金额 8,098,492.89 元。 |
| 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算 | | 合并现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金本期金额 52,613,855.95 元，减少收到其他与投资活动有关的现金本期金额 52,613,855.95 元；增加收到其他与经营活动有关的现金上期金额 60,810,000.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金上期金额 60,810,000.00 元；现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金本期金额 1,613,855.95 元，减少收到其他与投资活动有关的现金本期金额 1,613,855.95 元；增加收到其他与经营活动有关的现金上期金额 2,580,000.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金上期金额 2,580,000.00 元。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------------|------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、6%、5%、3% |

| | | |
|---------|--|----------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 从价计征按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

公司所属子公司张家界大庸古城发展有限公司本期取得张家界市地税局依据张二局税通[2018]1784号文件返还的土地使用税500,000.00元。

3、其他

本公司及所属分、子公司中小规模纳税人按应税收入的3%计算缴纳增值税；公司所属分、子公司中一般纳税人经营环保客运业务、宝峰湖景区门票业务、十里画廊观光电车业务、杨家界索道服务收入2018年度适用简易计税方法，增值税税率为3%；公司出租2016年4月30日前取得的不动产适用简易计税方法，增值税税率为5%；公司报告期其他应税劳务增值税税率为6%；根据财税[2018]32号文件，公司2018年5月1日之前销售货物增值税税率为17%，2018年5月1日之后销售货物增值税税率为16%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 200,179.47 | 234,696.06 |
| 银行存款 | 117,765,078.02 | 182,266,740.64 |
| 其他货币资金 | 1,000,060.00 | 1,001,350.75 |
| 合计 | 118,965,317.49 | 183,502,787.45 |

其他说明

期末无抵押、冻结等对变现有限制款项和存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

期末其他货币资金为公司所属子公司张家界中旅根据国务院令第550号《旅行社条例》规定缴存的旅游质量保证金余额1,000,000.00元以及公司开立的微信账户余额60.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 应收账款 | 664,442.13 | 4,135,115.09 |
| 合计 | 664,442.13 | 4,135,115.09 |

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|--------------|---------|--------------|--------|------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,234,315.22 | 100.00% | 4,569,873.09 | 87.31% | 664,442.13 | 5,684,900.58 | 100.00% | 1,549,785.49 | 27.26% | 4,135,115.09 |
| 合计 | 5,234,315.22 | 100.00% | 4,569,873.09 | | 664,442.13 | 5,684,900.58 | 100.00% | 1,549,785.49 | | 4,135,115.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 608,918.87 | 18,267.57 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 608,918.87 | 18,267.57 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 72,994.56 | 3,649.73 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 4,940.00 | 494.00 | 10.00% |
| 3 年以上 | 4,547,461.79 | 4,547,461.79 | 100.00% |
| 合计 | 5,234,315.22 | 4,569,873.09 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,020,087.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为4,044,653.98元，占应收账款期末余额合计数的比例为77.27%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为3,798,130.42元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,218,048.95 | 91.29% | 2,582,938.85 | 90.99% |
| 1 至 2 年 | 57,514.00 | 1.63% | 113,142.00 | 3.99% |
| 2 至 3 年 | 113,142.00 | 3.21% | 3,764.00 | 0.13% |
| 3 年以上 | 136,289.00 | 3.87% | 138,810.00 | 4.89% |
| 合计 | 3,524,993.95 | -- | 2,838,654.85 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为2,253,523.93元，占预付款项期末余额合计数的比例为63.93%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 21,406,868.56 | 21,573,851.16 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,406,868.56 | 21,573,851.16 |
|----|---------------|---------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,246,178.83 | 3.91% | 1,246,178.83 | 100.00% | | 1,246,178.83 | 3.78% | 1,246,178.83 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 30,441,788.25 | 95.49% | 9,034,919.69 | 29.68% | 21,406,868.56 | 31,697,449.80 | 96.22% | 10,123,598.64 | 31.94% | 21,573,851.16 |
| 单项金额不重大 | 192,59 | 0.60% | 192,59 | 100.00% | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------|---------------|---|---------------|---------------|---------|---------------|--|---------------|
| 但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.23 | | 0.23 | % | | | | | | |
| 合计 | 31,880,557.31 | 100.00% | 10,473,688.75 | | 21,406,868.56 | 32,943,628.63 | 100.00% | 11,369,777.47 | | 21,573,851.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|-----------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 张家界市人民检察院 | 580,000.00 | 580,000.00 | 100.00% | 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 |
| 张家界平安保险公司 | 666,178.83 | 666,178.83 | 100.00% | 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 |
| 合计 | 1,246,178.83 | 1,246,178.83 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,574,922.84 | 107,247.69 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 3,574,922.84 | 107,247.69 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 14,878,009.85 | 743,900.49 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 4,227,871.17 | 422,787.12 | 10.00% |
| 3 年以上 | 7,760,984.39 | 7,760,984.39 | 100.00% |
| 合计 | 30,441,788.25 | 9,034,919.69 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-896,088.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 临湘公司往来款 | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 |
| 旅行社部门周转资金 | 8,673,712.82 | 7,797,134.26 |
| 农民工工资保障金 | 10,000,000.00 | 11,500,000.00 |
| 应收赔偿及垫付款 | 891,649.11 | 967,376.17 |
| 应收返利款 | 508,763.72 | 603,493.59 |
| 应收员工款 | 302,338.52 | 84,539.38 |
| 其他 | 5,950,217.04 | 6,437,209.13 |
| 合计 | 31,880,557.31 | 32,943,628.63 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|--------------|
| 张家界市人力资源和社会保障局 | 农民工工资保障金 | 10,000,000.00 | 1-2年(含2年) | 31.37% | 500,000.00 |
| 临湘山水旅游开发有限公司 | 往来款 | 5,553,876.10 | 3年以上 | 17.42% | 5,553,876.10 |
| 湖南省张家界市地方海事局 | 借款 | 2,800,000.00 | 1-2年(含2年) | 8.78% | 140,000.00 |
| 杨爱萍 | 旅行社部门周转资金 | 2,043,660.80 | 1-2年(含2年)、2至3年(含3年) | 6.41% | 202,183.04 |
| 柏能 | 旅行社部门周转资金 | 1,285,307.49 | 1年以内(含1年) | 4.03% | 38,559.22 |
| 合计 | -- | 21,682,844.39 | -- | 68.01% | 6,434,618.36 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,200,436.82 | | 1,200,436.82 | 1,762,299.90 | | 1,762,299.90 |
| 库存商品 | 336,543.29 | 20,181.33 | 316,361.96 | 486,672.41 | | 486,672.41 |
| 修理备件 | 4,036,903.96 | 551,471.22 | 3,485,432.74 | 4,195,391.18 | 570,099.96 | 3,625,291.22 |
| 包装物 | 45,281.90 | 29,909.60 | 15,372.30 | 185,116.90 | | 185,116.90 |
| 合计 | 5,619,165.97 | 601,562.15 | 5,017,603.82 | 6,629,480.39 | 570,099.96 | 6,059,380.43 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | | 20,181.33 | | | | 20,181.33 |
| 修理备件 | 570,099.96 | | | 18,628.74 | | 551,471.22 |
| 包装物 | | 29,909.60 | | | | 29,909.60 |
| 合计 | 570,099.96 | 50,090.93 | | 18,628.74 | | 601,562.15 |

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|---------------|
| 修理备件 | 可变现净值小于账面价值 | |

| | |
|------|-------------|
| 库存商品 | 可变现净值小于账面价值 |
| 包装物 | 可变现净值小于账面价值 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 预缴税费 | 2,682,560.91 | 896,258.01 |
| 增值税留抵及待抵扣进项税 | 49,081,039.03 | 29,414,012.69 |
| 合计 | 51,763,599.94 | 30,310,270.70 |

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|-----------|---------------|
| 可供出售权益工具： | 27,080,200.0 0 | 20,200.00 | 27,060,000.0 0 | 27,684,200.0 0 | 20,200.00 | 27,664,000.00 |
| 按成本计量的 | 27,080,200.0 0 | 20,200.00 | 27,060,000.0 0 | 27,684,200.0 0 | 20,200.00 | 27,664,000.00 |
| 合计 | 27,080,200.0 0 | 20,200.00 | 27,060,000.0 0 | 27,684,200.0 0 | 20,200.00 | 27,664,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| | | | | |
|----------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分 类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|----------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资 单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投 资单位 持股比 例 | 本期现 金红利 |
|--------------------------------------|-------------------|----------|----------------|-------------------|---------------|----------|----------|---------------|------------------------|------------------|
| | 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 | 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 | | |
| 湘潭彩 虹公司 | 20,200.0 0 | | | 20,200.0 0 | 20,200.0 0 | | | 20,200.0 0 | | |
| 湖南桑 植农村 商业银 行股份 有限公 司 | 27,664,0 00.00 | | 604,000. 00 | 27,060,0 00.00 | | | | | 8.00% | 3,000,00 0.00 |
| 合计 | 27,684,2 00.00 | | 604,000. 00 | 27,080,2 00.00 | 20,200.0 0 | | | 20,200.0 0 | -- | 3,000,00 0.00 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|----------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分 类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|----------------|----------|----------|--|----|

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

单位：元

| | | | | | | |
|--------|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 可供出售权益 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对 | 持续下跌时间 | 已计提减值金 | 未计提减值原 |
|--------|------|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | | | | |
|------|--|--|----------|------|---|---|
| 工具项目 | | | 于成本的下跌幅度 | (个月) | 额 | 因 |
|------|--|--|----------|------|---|---|

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-----------|----------|--------|-----------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|----|--|--|----|--|--|--|
| | | | | 损益 | | | 利润 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 28,970,379.64 | | | 28,970,379.64 |
| 2.本期增加金额 | 570,512.08 | | | 570,512.08 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 570,512.08 | | | 570,512.08 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,908,533.93 | | | 1,908,533.93 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 1,908,533.93 | | | 1,908,533.93 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 27,632,357.79 | | | 27,632,357.79 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,685,819.69 | | | 9,685,819.69 |
| 2.本期增加金额 | 982,670.60 | | | 982,670.60 |
| (1) 计提或摊销 | 982,670.60 | | | 982,670.60 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 195,904.67 | | | 195,904.67 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 195,904.67 | | | 195,904.67 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 10,472,585.62 | | | 10,472,585.62 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 17,159,772.17 | | | 17,159,772.17 |
| 2.期初账面价值 | 19,284,559.95 | | | 19,284,559.95 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 宝峰湖停车楼房屋建筑物 | 4,999,851.49 | 新增资产，正在办理 |

其他说明

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 585,305,113.25 | 606,993,946.24 |
| 合计 | 585,305,113.25 | 606,993,946.24 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 553,415,211.88 | 145,031,628.40 | 179,239,407.38 | 39,303,215.65 | 916,989,463.31 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 17,678,779.49 | 170,689.66 | 18,225,073.28 | 1,258,019.41 | 37,332,561.84 |
| （1）购置 | | 170,689.66 | 14,547,327.50 | 1,105,959.16 | 15,823,976.32 |
| （2）在建工程转入 | 15,770,245.56 | | 3,677,745.78 | 152,060.25 | 19,600,051.59 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）投资性房地产重分类 | 1,908,533.93 | | | | 1,908,533.93 |
| 3.本期减少金额 | | 31,890.50 | 10,524,880.41 | 437,407.49 | 10,994,178.40 |
| （1）处置或报废 | | 31,890.50 | 10,524,880.41 | 437,407.49 | 10,994,178.40 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 571,093,991.37 | 145,170,427.56 | 186,939,600.25 | 40,123,827.57 | 943,327,846.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 144,248,723.33 | 68,003,026.50 | 76,806,105.05 | 20,937,662.19 | 309,995,517.07 |
| 2.本期增加金额 | 22,548,259.55 | 11,466,418.12 | 17,708,835.57 | 6,388,076.07 | 58,111,589.31 |
| （1）计提 | 22,352,354.88 | 11,466,418.12 | 17,708,835.57 | 6,388,076.07 | 57,915,684.64 |
| （2）投资性房地产重分类 | 195,904.67 | | | | 195,904.67 |
| 3.本期减少金额 | | 30,295.97 | 9,996,815.15 | 371,720.37 | 10,398,831.49 |
| （1）处置或报废 | | 30,295.97 | 9,996,815.15 | 371,720.37 | 10,398,831.49 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 166,796,982.88 | 79,439,148.65 | 84,518,125.47 | 26,954,017.89 | 357,708,274.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | 314,458.61 | | 314,458.61 |
| （1）计提 | | | 314,458.61 | | 314,458.61 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 314,458.61 | | 314,458.61 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 404,297,008.49 | 65,731,278.91 | 102,107,016.17 | 13,169,809.68 | 585,305,113.25 |
| 2.期初账面价值 | 409,166,488.55 | 77,028,601.90 | 102,433,302.33 | 18,365,553.46 | 606,993,946.24 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 杨家界索道站房屋建筑物 | 15,545,583.68 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖办公楼房屋建筑物 | 9,118,169.20 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖停车楼房屋建筑物 | 9,415,568.24 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖票务中心房屋建筑物 | 4,752,764.76 | 新增资产，正在办理 |
| 宝峰湖职工宿舍房屋建筑物 | 1,184,476.64 | 遗失尚未补办 |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

17、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 617,561,954.06 | 368,015,791.39 |
| 合计 | 617,561,954.06 | 368,015,791.39 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大庸古城南门口特色街区项目 | 607,716,130.11 | | 607,716,130.11 | 350,405,823.93 | | 350,405,823.93 |
| 杨家界龙凤娅隧道项目 | 4,179,640.00 | | 4,179,640.00 | 4,099,640.00 | | 4,099,640.00 |
| 天波府游道项目 | 2,621,783.95 | | 2,621,783.95 | 2,621,783.95 | | 2,621,783.95 |
| 其他工程 | 3,044,400.00 | | 3,044,400.00 | 10,888,543.51 | | 10,888,543.51 |
| 合计 | 617,561,954.06 | | 617,561,954.06 | 368,015,791.39 | | 368,015,791.39 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 大庸古城南门口特色街区项目 | 2,209,818,000.00 | 350,405,823.93 | 257,310,306.18 | | | 607,716,130.11 | 51.58% | 主体基本完工 | 8,931,611.15 | 8,931,611.15 | 4.90% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--------|--------|--|--|--------|----|----|--------|--------|--|----|
| | 2,209, | 350,40 | 257,31 | | | 607,71 | | | | | | |
| 合计 | 818,00 | 5,823. | 0,306. | | | 6,130. | -- | -- | 8,931, | 8,931, | | -- |
| | 0.00 | 93 | 18 | | | 11 | | | 611.15 | 611.15 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

大庸古城南门口特色街区项目预算数220,981.80万元包含项目土地使用权购置费及铺底流动资金，剔除上述项目金额后的工程预算总金额为117,822.25万元，工程累计投入占预算的比例计算已剔除土地使用权购置费及铺底流动资金的影响。

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 旅游资源租赁经营权 | 景区客运经营权 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|-----------|---------|----|
|----|-------|-----|-------|----|-----------|---------|----|

| | | | | | | | |
|------------|----------------------|--|--|--------------|-------------------|--------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,048,327.56 9.58 | | | 1,561,927.88 | 33,566,821.5 1 | 2,798,049.00 | 1,086,254.36 7.97 |
| 2.本期增加金额 | 10,506.24 | | | | | | 10,506.24 |
| (1) 购置 | 10,506.24 | | | | | | 10,506.24 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 12,362.33 | | | | | | 12,362.33 |
| (1) 处置 | 12,362.33 | | | | | | 12,362.33 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,048,325.71 3.49 | | | 1,561,927.88 | 33,566,821.5 1 | 2,798,049.00 | 1,086,252.51 1.88 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 46,297,341.0 6 | | | 1,092,641.14 | 16,184,003.8 2 | 526,142.07 | 64,100,128.0 9 |
| 2.本期增加金额 | 26,220,908.3 9 | | | 144,661.74 | 1,027,555.80 | 78,794.46 | 27,471,920.3 9 |
| (1) 计提 | 26,220,908.3 9 | | | 144,661.74 | 1,027,555.80 | 78,794.46 | 27,471,920.3 9 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,563.05 | | | | | | 5,563.05 |
| (1) 处置 | 5,563.05 | | | | | | 5,563.05 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 72,512,686.4 0 | | | 1,237,302.88 | 17,211,559.6 2 | 604,936.53 | 91,566,485.4 3 |
| 三、减值准 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------------|--|--|------------|-------------------|--------------|----------------------|
| 备 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | |
| 2.本期 增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 975,813,027. 09 | | | 324,625.00 | 16,355,261.8 9 | 2,193,112.47 | 994,686,026. 45 |
| 2.期初 账面价值 | 1,002,030,22 8.52 | | | 469,286.74 | 17,382,817.6 9 | 2,271,906.93 | 1,022,154,23 9.88 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|--------------|------------|
| 杨家界后勤基地土地使用权 | 2,292,007.40 | 正在办理 |

其他说明：

21、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | | | | | |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 3,750,000.00 | | | | | 3,750,000.00 |
| 合计 | 3,750,000.00 | | | | | 3,750,000.00 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | | | | | |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 3,750,000.00 | | | | | 3,750,000.00 |
| 合计 | 3,750,000.00 | | | | | 3,750,000.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------------|--------------|----------|---------------|
| 环保客运征地费用 | 10,369,510.46 | | 359,636.16 | | 10,009,874.30 |
| 房屋装修、装饰 | 7,023,853.24 | 533,005.96 | 2,141,377.38 | 2,503.22 | 5,412,978.60 |
| 环境治理工程及临建设施 | 2,967,844.30 | | 342,444.00 | | 2,625,400.30 |
| 其他 | 1,634,878.93 | 307,600.38 | 1,258,346.76 | | 684,132.55 |
| 合计 | 21,996,086.93 | 840,606.34 | 4,101,804.30 | 2,503.22 | 18,732,385.75 |

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,584,343.18 | 1,646,085.81 | 4,511,339.06 | 1,127,834.77 |
| 可抵扣亏损 | 102,003,478.22 | 25,500,869.56 | 65,334,416.03 | 16,333,604.01 |
| 社会车辆迁出费用摊销 | 4,359,935.91 | 1,089,983.98 | 4,508,833.52 | 1,127,208.38 |
| 环保线路安保设施费 | 2,569,886.50 | 642,471.62 | 218,480.88 | 54,620.22 |
| 资产折旧 | 349,487.44 | 87,371.86 | 368,582.37 | 92,145.59 |
| 预提费用 | 650,000.00 | 162,500.00 | 650,000.00 | 162,500.00 |
| 预提辞退福利 | 4,216,061.96 | 1,054,015.49 | 4,926,127.47 | 1,231,531.87 |
| 递延收益-政府补助 | 6,878,371.16 | 1,719,592.78 | 6,051,398.35 | 1,512,849.59 |
| 合计 | 127,611,564.37 | 31,902,891.10 | 86,569,177.68 | 21,642,294.43 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 31,902,891.10 | | 21,642,294.43 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 13,145,439.42 | 12,748,523.86 |
| 可抵扣亏损 | 48,106,582.03 | 60,181,502.32 |
| 合计 | 61,252,021.45 | 72,930,026.18 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2018 | | 19,351,851.74 | |
| 2019 | 2,702,563.88 | 2,702,563.88 | |
| 2020 | 20,039,519.73 | 24,860,898.95 | |
| 2021 | 11,066,149.21 | 11,066,149.21 | |
| 2022 | 2,200,038.54 | 2,200,038.54 | |
| 2023 | 12,098,310.67 | | |
| 合计 | 48,106,582.03 | 60,181,502.32 | -- |

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|-----------|
| 预付长期资产购买及工程款 | 2,228,429.06 | 40,000.00 |
| 合计 | 2,228,429.06 | 40,000.00 |

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 74,000,000.00 | 89,800,000.00 |
| 保证借款 | | 14,000,000.00 |
| 合计 | 74,000,000.00 | 103,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 153,671,821.27 | 399,651,226.30 |
| 合计 | 153,671,821.27 | 399,651,226.30 |

(1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 3,198,190.11 | 4,492,515.51 |
| 应付长期资产购买及工程款 | 146,615,889.89 | 392,876,038.67 |
| 其他 | 3,857,741.27 | 2,282,672.12 |
| 合计 | 153,671,821.27 | 399,651,226.30 |

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 4,861,670.00 | 质保金 |
| 合计 | 4,861,670.00 | -- |

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 1,978,197.51 | 589,333.33 |
| 预收运营补偿款 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 预收房费 | 438,895.12 | 395,525.73 |
| 预收门票款 | 63,197.00 | 102,035.00 |
| 其他 | 31,878.35 | |
| 合计 | 2,872,167.98 | 1,446,894.06 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 23,579,481.25 | 97,628,228.99 | 95,527,940.17 | 25,679,770.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,245,666.84 | 8,473,067.89 | 9,088,036.23 | 630,698.50 |
| 三、辞退福利 | 1,095,534.21 | 1,011,248.10 | 1,307,792.31 | 798,990.00 |
| 合计 | 25,920,682.30 | 107,112,544.98 | 105,923,768.71 | 27,109,458.57 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,165,804.27 | 76,209,405.63 | 75,353,320.61 | 21,021,889.29 |
| 2、职工福利费 | | 9,332,859.55 | 9,220,859.55 | 112,000.00 |
| 3、社会保险费 | 5,606.89 | 4,987,880.53 | 4,797,409.65 | 196,077.77 |
| 其中：医疗保险费 | 4,396.92 | 4,012,832.06 | 3,822,123.74 | 195,105.24 |
| 工伤保险费 | 818.49 | 743,522.84 | 743,757.68 | 583.65 |
| 生育保险费 | 391.48 | 231,525.63 | 231,528.23 | 388.88 |
| 4、住房公积金 | 204,300.88 | 3,537,171.92 | 3,499,344.68 | 242,128.12 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,203,769.21 | 3,560,911.36 | 2,657,005.68 | 4,107,674.89 |
| 合计 | 23,579,481.25 | 97,628,228.99 | 95,527,940.17 | 25,679,770.07 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,047,534.96 | 8,049,696.11 | 8,503,987.01 | 593,244.06 |
| 2、失业保险费 | 45,159.18 | 277,554.78 | 285,259.52 | 37,454.44 |
| 3、企业年金缴费 | 152,972.70 | 145,817.00 | 298,789.70 | |
| 合计 | 1,245,666.84 | 8,473,067.89 | 9,088,036.23 | 630,698.50 |

其他说明：

辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|------|---------------------|-------------------|
| 辞退福利 | 1,307,792.31 | 798,990.00 |
| 合计 | <u>1,307,792.31</u> | <u>798,990.00</u> |

32、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|---------------|
| 增值税 | 772,868.87 | 675,049.34 |
| 企业所得税 | 23,866.70 | 10,686,714.65 |

| | | |
|--------------|--------------|---------------|
| 个人所得税 | 134,804.72 | 317,409.18 |
| 城市维护建设税 | 61,136.78 | 56,464.53 |
| 土地使用税 | 178,681.60 | 501,233.74 |
| 房产税 | 1,646,196.61 | 1,134,346.15 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 42,696.70 | 39,359.38 |
| 其他 | 231,137.37 | 517,754.22 |
| 合计 | 3,091,389.35 | 13,928,331.19 |

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 675,881.24 | 392,841.12 |
| 应付股利 | 2,363.83 | 2,363.83 |
| 其他应付款 | 18,347,254.53 | 21,495,441.34 |
| 合计 | 19,025,499.60 | 21,890,646.29 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 595,803.60 | 261,011.96 |
| 短期借款应付利息 | 80,077.64 | 131,829.16 |
| 合计 | 675,881.24 | 392,841.12 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|----------|
| 普通股股利 | 2,363.83 | 2,363.83 |
| 合计 | 2,363.83 | 2,363.83 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

系应付股利尾差。

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工程保证金 | 871,425.00 | 863,075.00 |
| 应付旅行社部门及导游款 | 3,272,585.37 | 5,911,931.02 |
| 长期资产购买及工程款 | 202,314.65 | 202,314.65 |
| 法人股转汇款 | 1,322,000.00 | 1,322,000.00 |
| 规费 | 2,227,849.44 | 3,498,546.64 |
| 应付员工款 | 303,176.94 | 419,392.08 |
| 其他往来款 | 10,147,903.13 | 9,278,181.95 |
| 合计 | 18,347,254.53 | 21,495,441.34 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 20,200,000.00 | 27,000,000.00 |
| 合计 | 20,200,000.00 | 27,000,000.00 |

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | 13,200,000.00 |
| 抵押借款 | 393,000,000.00 | |
| 合计 | 393,000,000.00 | 13,200,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 二、辞退福利 | 3,417,071.96 | 3,863,114.26 |
| 合计 | 3,417,071.96 | 3,863,114.26 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 162,789,037.10 | 52,613,855.95 | 3,430,647.36 | 211,972,245.69 | 财政补贴 |
| 合计 | 162,789,037.10 | 52,613,855.95 | 3,430,647.36 | 211,972,245.69 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|----------------|-------------|
| 杨家界索道项目财政贴息 | 1,542,040.00 | | | 243,480.00 | | | 1,298,560.00 | 与资产相关 |
| 杨家界景区游步道旅游基础设施项目财政贴息 | 1,417,100.00 | | | | | | 1,417,100.00 | 与资产相关 |
| 宝峰湖水库除险加固工程财政补贴 | 1,200,000.00 | | | 30,000.00 | | | 1,170,000.00 | 与资产相关 |
| 大庸古城项目建设投资补助 | 105,150,104.59 | | | 2,731,171.56 | | | 102,418,933.03 | 与资产相关 |
| 上站建设游客中心及环境整治工程项目财政补 | 2,387,534.16 | 1,613,855.95 | | 326,448.60 | | | 3,674,941.51 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|--|-----------|--|--|---------------|-------|
| 贴 | | | | | | | | |
| 天波府游道项目建设财政补贴 | 1,320,000.00 | | | | | | 1,320,000.00 | 与资产相关 |
| 杨家界索道站房及配套旅游基础设施项目财政补贴 | 396,268.51 | | | 22,388.88 | | | 373,879.63 | 与资产相关 |
| 宝峰湖景区停车楼改造项目财政补贴 | 1,375,989.84 | | | 77,158.32 | | | 1,298,831.52 | 与资产相关 |
| 2016 年湘西地区重大产业项目-大庸古城项目投资补助 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2017 年湘西地区重大产业项目-大庸古城项目投资补助 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 张家界市澧水风貌带建设项目补助资金 | 45,000,000.00 | 49,500,000.00 | | | | | 94,500,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年湘西地区重大产业项目-大庸古城项目投资补助 | | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 404,817,686.00 | | | | | | 404,817,686.00 |

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 755,401,620.77 | | | 755,401,620.77 |
| 其他资本公积 | 97,142,337.70 | | | 97,142,337.70 |
| 合计 | 852,543,958.47 | | | 852,543,958.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,619,303.85 | 5,226,974.69 | 5,314,240.79 | 6,532,037.75 |
| 合计 | 6,619,303.85 | 5,226,974.69 | 5,314,240.79 | 6,532,037.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求，按照上期相关收入提取安全生产费 5,226,974.69 元，本期使用安全生产费 5,314,240.79 元。

50、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,270,165.19 | 219,855.61 | | 40,490,020.80 |
| 合计 | 40,270,165.19 | 219,855.61 | | 40,490,020.80 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 248,833,444.50 | 219,923,174.44 |
| 调整后期初未分配利润 | 248,833,444.50 | 219,923,174.44 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,403,926.78 | 67,362,245.89 |
| 减：提取法定盈余公积 | 219,855.61 | 11,501,823.31 |
| 应付普通股股利 | | 26,950,152.52 |
| 期末未分配利润 | 275,017,515.67 | 248,833,444.50 |

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 467,987,075.21 | 320,764,560.43 | 549,532,373.26 | 379,109,330.94 |
| 其他业务 | 406,787.37 | | 117,208.58 | |
| 合计 | 468,393,862.58 | 320,764,560.43 | 549,649,581.84 | 379,109,330.94 |

53、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 740,601.36 | 834,598.81 |
| 教育费附加 | 529,001.01 | 596,086.92 |
| 房产税 | 3,100,922.86 | 2,825,452.65 |
| 土地使用税 | 3,352,012.86 | 3,074,181.07 |
| 车船使用税 | 252,615.60 | 248,347.39 |
| 印花税 | 112,003.37 | 794,394.23 |
| 水利建设基金 | 214,872.17 | 254,754.17 |
| 环境保护税 | 33,403.20 | |
| 合计 | 8,335,432.43 | 8,627,815.24 |

其他说明：

54、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 7,949,901.88 | 11,290,781.21 |
| 旅行社团队销售费用 | 9,282,731.36 | 12,811,159.87 |
| 职工薪酬 | 3,198,596.31 | 3,529,610.56 |
| 销售佣金 | 3,687.34 | 1,548,172.50 |
| 差旅费 | 184,020.30 | 350,940.30 |
| 业务招待费 | 198,142.73 | 837,605.95 |
| 折旧摊销 | 394,414.90 | 111,550.76 |
| 租赁费 | 178,033.33 | 243,516.57 |
| 其他销售费用 | 1,278,680.70 | 1,008,678.90 |
| 合计 | 22,668,208.85 | 31,732,016.62 |

其他说明：

55、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 34,402,237.21 | 42,761,924.45 |
| 折旧摊销 | 31,670,089.69 | 34,063,109.47 |
| 残疾人保障金 | 912,709.72 | 1,019,609.60 |
| 业务招待费 | 512,915.08 | 3,344,269.36 |
| 车辆费 | 865,649.54 | 1,890,016.13 |
| 办公费 | 1,104,278.56 | 1,561,831.83 |
| 董事费用 | 743,511.38 | 717,936.42 |
| 差旅费 | 1,236,886.50 | 2,395,651.90 |
| 会议费 | 436,667.80 | 889,267.78 |
| 审计咨询费 | 3,309,687.30 | 2,606,023.37 |
| 其他管理费用 | 5,193,414.71 | 7,236,561.98 |
| 合计 | 80,388,047.49 | 98,486,202.29 |

其他说明：

56、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

57、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 5,007,542.64 | 19,236,600.36 |
| 减：利息收入 | 1,307,847.20 | 2,047,032.01 |
| 手续费 | 453,038.54 | 370,006.81 |
| 合计 | 4,152,733.98 | 17,559,575.16 |

其他说明：

58、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 | 2,123,998.88 | 865,066.57 |
| 二、存货跌价损失 | 50,090.93 | 570,099.96 |
| 七、固定资产减值损失 | 314,458.61 | |
| 合计 | 2,488,548.42 | 1,435,166.53 |

其他说明：

59、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 大庸古城项目建设投资补助 | 2,731,171.56 | 2,731,171.56 |
| 游客中心智慧旅游系统建设财政 | | 50,000.00 |
| 火车站游客中心旅游厕所工程财政补贴 | | 10,000.00 |
| 宝峰湖景区厕所工程财政补贴 | | 32,000.00 |
| 十里画廊上站游客中心及环境整治工程项目财政补贴 | 326,448.60 | 192,465.84 |
| 杨家界索道站房及配套旅游基础设施项目财政补贴 | 22,388.88 | 3,731.49 |
| 宝峰湖景区停车楼改造项目财政补贴 | 107,158.32 | 54,010.16 |
| 2016年湘西重大产业项目-游客中心体系投资补助资金 | | 40,677.97 |
| 2017年湘西重大产业项目-游客中心体系投资补助资金 | | 24,242.41 |

| | | |
|-----------------------|------------|--------------|
| 火车站游客中心停车场及附属设施建设补助资金 | | 163,030.30 |
| 全域旅游信息化管理系统研究与开发专项资金 | | 1,818.18 |
| 稳岗补贴 | 70,923.00 | 108,500.00 |
| 房产税及土地使用税返还 | 500,000.00 | 950,000.00 |
| 智慧旅游平台运营补贴 | | 2,200,000.00 |
| 全域旅游信息化管理系统上线前期费用补贴 | | 200,000.00 |
| 张家界旅游商品开发专项补贴 | | 50,000.00 |
| 澧水传说非遗文化表演、挖掘及培训专项补贴 | | 100,000.00 |
| 张家界入境旅游旅行社商联谊会财政补贴 | | 94,339.62 |
| 杨家界索道项目财政贴息 | 243,480.00 | 243,480.00 |
| 宝峰湖景区道路维修改造项目补贴 | 598,648.36 | |
| 杨家界索道旅游宣传经费补贴 | 505,223.43 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 23,814.32 | |
| 全国诚挚旅游联盟交易会经费补贴 | 100,000.00 | |
| 2017 年张家界市旅游营销特别贡献奖 | 80,000.00 | |

60、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -646,519.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 38,669,806.03 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 45,023,286.09 |

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 无形资产处置利得 | 1,107,000.72 | 24,029,428.15 |
| 固定资产处置利得 | 163,466.96 | |
| 在建房屋建筑物处置损失 | | -613,955.07 |

63、营业外收入

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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 100,000.00 | 638,000.00 | 100,000.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 3,055.20 | 90,295.52 | 3,055.20 |
| 其他 | 86,284.81 | 109,860.71 | 86,284.81 |
| 合计 | 189,340.01 | 838,156.23 | 189,340.01 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|-------------|------|---------------------------|------------|--------|-----------|------------|-------------|
| 车辆报废补贴 | 张家界市环保局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 558,000.00 | 与收益相关 |
| 重点工程建设及重大项目前期工作目标任务考核奖 | 张家界市发展改革委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 60,000.00 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 国有企业改革和编制国有企业报表补 | 张家界市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶 | 否 | 否 | 40,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------|--|--|--|--|--|
| 助 | | | 持政策而获得的补助 | | | | | |
|---|--|--|-----------|--|--|--|--|--|

其他说明：

64、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 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 3,359,028.00 | 6,406,800.00 | 3,359,028.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 440,055.76 | 2,395,263.02 | 440,055.76 |
| 其他 | 767,446.26 | 1,898,417.69 | 767,446.26 |
| 合计 | 4,566,530.02 | 10,700,480.71 | 4,566,530.02 |

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 20,073,499.38 | 24,373,765.30 |
| 递延所得税费用 | -10,260,596.67 | -11,872,896.86 |
| 合计 | 9,812,902.71 | 12,500,868.44 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 34,798,865.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,699,716.28 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 112,227.37 |
| 非应税收入的影响 | -1,432,792.89 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,933,882.63 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,543,833.06 |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | -656.00 |

| | |
|-------|---------------|
| 其他 | -6,043,307.74 |
| 所得税费用 | 9,812,902.71 |

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 54,092,465.06 | 64,200,839.62 |
| 银行利息收入 | 1,307,847.20 | 2,047,032.01 |
| 其他 | 11,769,255.14 | 25,845,357.22 |
| 合计 | 67,169,567.40 | 92,093,228.85 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 除税费、薪酬以外的付现销售费用 | 16,930,126.64 | 26,690,798.80 |
| 除税费、薪酬以外的付现管理费用 | 10,574,256.18 | 20,641,558.77 |
| 捐赠支出 | 3,359,028.00 | 6,406,800.00 |
| 其他 | 17,110,492.45 | 20,348,080.44 |
| 合计 | 47,973,903.27 | 74,087,238.01 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 付工程相关的保证金 | | 10,005,075.00 |
| 借款支出 | | 2,800,000.00 |
| 合计 | | 12,805,075.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 收到关联方往来借款 | | 35,000,000.00 |
| 合计 | | 35,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
| 付发行股票中介费用 | 2,354,000.00 | 600,000.00 |
| 付现金股利分红手续费 | | 80,848.42 |
| 合计 | 2,354,000.00 | 680,848.42 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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 | 24,985,962.41 | 66,024,508.84 |
| 加：资产减值准备 | 2,488,548.42 | 1,435,166.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 58,898,355.24 | 62,860,246.48 |
| 无形资产摊销 | 27,471,920.39 | 29,070,874.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,095,616.83 | 5,927,797.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -1,270,467.68 | -23,415,473.08 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 437,000.56 | 2,304,967.50 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 5,007,542.64 | 19,317,448.78 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,000,000.00 | -45,023,286.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -10,260,596.67 | -11,872,896.86 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 991,685.68 | -2,779,399.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -2,036,206.37 | 4,215,499.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 39,724,901.41 | 75,071,505.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 147,534,262.86 | 183,136,958.98 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 117,965,317.49 | 182,502,787.45 |
| 减：现金的期初余额 | 182,502,787.45 | 118,503,068.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -64,537,469.96 | 63,999,719.07 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 117,965,317.49 | 182,502,787.45 |
| 其中：库存现金 | 200,179.47 | 234,696.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 117,765,078.02 | 182,266,740.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 60.00 | 1,350.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 117,965,317.49 | 182,502,787.45 |

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--|
| 货币资金 | 1,000,000.00 | 旅游质量保证金 |
| 无形资产 | 898,859,301.63 | 分别是抵押至中国银行张家界分行取得长期借款、质押至中国农业银行张家界武陵源支行取得短期借款、质押至张家界农村商业银行股份有限公司武陵源支行取得短期借款、抵押至交通银行张家界分行和工商银行张家界分行长期借款 |
| 在建工程 | 607,716,130.11 | 抵押至交通银行张家界分行和工商银行张家界分行长期借款 |
| 合计 | 1,507,575,431.74 | -- |

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |

| | | | |
|-------|----|----|--|
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------|---------------|------|------------|
| 张家界市澧水风貌带建设项目补助资金 | 49,500,000.00 | 递延收益 | |
| 上站建设游客中心及环境整治工程项目财政补贴 | 1,613,855.95 | 递延收益 | 50,963.89 |
| 2018 年湘西地区重大产业项目-大庸古城项目投资补助 | 1,500,000.00 | 递延收益 | |
| 宝峰湖景区道路维修改造项目补贴 | 598,648.36 | 其他收益 | 598,648.36 |

| | | | |
|----------------------|------------|-------|------------|
| 杨家界索道旅游宣传经费补贴 | 505,223.43 | 其他收益 | 505,223.43 |
| 土地使用税返还 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 全国诚挚旅游联盟交易会经费补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2017 年张家界市旅游营销特别贡献奖 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 稳岗补贴 | 70,923.00 | 其他收益 | 70,923.00 |
| 重点工程建设及重大项目前期工作目标考核奖 | 60,000.00 | 营业外收入 | 60,000.00 |
| 国有企业改革和编制国有企业报表补助 | 40,000.00 | 营业外收入 | 40,000.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 23,814.32 | 其他收益 | 23,814.32 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|------|---------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游客运 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界市张家界索道有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 索道客运 | 10.00% | 90.00% | 设立 |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 住宿餐饮服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 张家界中国旅 | 张家界市 | 张家界市 | 旅行社服务 | 59.13% | | 同一控制下企 |

| | | | | | | |
|----------------|------|------|-----------|---------|--|-----|
| 行社股份有限公司 | | | | | | 业合并 |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游项目开发和经营 | 100.00% | | 设立 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 张家界市 | 张家界市 | 旅游商品生产与销售 | 60.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 张家界中国旅行社股份有限公司 | 40.88% | -129,839.35 | | 5,803,711.31 |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 40.00% | -1,288,125.02 | | 914,813.31 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 张家界中旅 | 19,163,938.49 | 578,835.79 | 19,742,774.28 | 5,544,092.18 | | 5,544,092.18 | 21,457,377.23 | 1,037,009.05 | 22,494,386.28 | 7,978,054.40 | | 7,978,054.40 |
| 文创 | 2,274,691.50 | 250,963.25 | 2,525,654.75 | 238,621.48 | | 238,621.48 | 5,130,326.78 | 853,603.98 | 5,983,930.76 | 476,584.94 | | 476,584.94 |

单位：元

| 子公司名 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| 称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 张家界中 旅 | 141,106,84 6.12 | -317,649.7 8 | -317,649.7 8 | -1,997,033. 98 | 196,763,70 8.87 | -702,092.1 6 | -702,092.1 6 | 3,144,696. 85 |
| 文创 | 72,272.58 | -3,220,312. 55 | -3,220,312. 55 | -1,927,977. 32 | 357,774.55 | -2,626,892. 20 | -2,626,892. 20 | -3,425,469. 33 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|-------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -646,519.94 |
| --综合收益总额 | | -646,519.94 |

其他说明

本公司于2017年12月29日完成对所持联营企业张家界旅游众创科技有限责任公司全部股权的处置。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等，各类金融工具的详细说明见附注五。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|----------|------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | |
| 货币资金 | | 118,965,317.49 | | 118,965,317.49 |
| 应收账款 | | 664,442.13 | | 664,442.13 |
| 其他应收款 | | 21,406,868.56 | | 21,406,868.56 |
| 可供出售金融资产 | | | 27,060,000.00 | 27,060,000.00 |
| 合计 | | 141,036,628.18 | 27,060,000.00 | 168,096,628.18 |

接上表：

| 金融资产项目 | 期初余额 | | | 合计 |
|----------|------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | |
| 货币资金 | | 183,502,787.45 | | 183,502,787.45 |
| 应收账款 | | 4,135,115.09 | | 4,135,115.09 |
| 其他应收款 | | 21,573,851.16 | | 21,573,851.16 |
| 可供出售金融资产 | | | 27,664,000.00 | 27,664,000.00 |
| 合计 | | 209,211,753.70 | 27,664,000.00 | 236,875,753.70 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额 |
|--------|------|
|--------|------|

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款 | | 74,000,000.00 | <u>74,000,000.00</u> |
| 应付账款 | | 153,671,821.27 | <u>153,671,821.27</u> |
| 应付利息 | | 675,881.24 | <u>675,881.24</u> |
| 其他应付款 | | 18,347,254.53 | <u>18,347,254.53</u> |
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,200,000.00 | <u>20,200,000.00</u> |
| 长期借款 | | 393,000,000.00 | <u>393,000,000.00</u> |
| 长期应付款 | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |
| 合计 | | <u>661,394,957.04</u> | <u>661,394,957.04</u> |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额 | | |
|-------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| 短期借款 | | 103,800,000.00 | <u>103,800,000.00</u> |
| 应付账款 | | 399,651,226.30 | <u>399,651,226.30</u> |
| 应付利息 | | 392,841.12 | <u>392,841.12</u> |
| 其他应付款 | | 21,495,441.34 | <u>21,495,441.34</u> |
| 一年内到期的非流动负债 | | 27,000,000.00 | <u>27,000,000.00</u> |
| 长期借款 | | 13,200,000.00 | <u>13,200,000.00</u> |
| 长期应付款 | | 1,500,000.00 | <u>1,500,000.00</u> |
| 合计 | | <u>567,039,508.76</u> | <u>567,039,508.76</u> |

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“七、4”和“七、6”中。

3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款融资和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检

测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 74,000,000.00 | | | | 74,000,000.00 |
| 应付账款 | 98,455,489.68 | 52,028,455.86 | 1,579,636.56 | 1,608,239.17 | 153,671,821.27 |
| 应付利息 | 675,881.24 | | | | 675,881.24 |
| 其他应付款 | 7,287,432.51 | 333,499.64 | 915,257.18 | 9,811,065.20 | 18,347,254.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,200,000.00 | | | | 20,200,000.00 |
| 长期借款 | | 10,500,000.00 | 44,750,000.00 | 337,750,000.00 | 393,000,000.00 |
| 长期应付款 | | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 103,800,000.00 | | | | 103,800,000.00 |
| 应付账款 | 86,024,976.66 | 307,598,778.99 | 2,546,042.44 | 3,481,428.21 | 399,651,226.30 |
| 应付利息 | 392,841.12 | | | | 392,841.12 |
| 其他应付款 | 10,591,356.77 | 984,467.99 | 3,190,375.14 | 6,729,241.44 | 21,495,441.34 |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,000,000.00 | | | | 27,000,000.00 |
| 长期借款 | | 13,200,000.00 | | | 13,200,000.00 |
| 长期应付款 | | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

4、市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | |
|----|------------|-----------------|-------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| | | | |

| 少) | | | |
|------|------------|-----------------------------|---------------|
| 人民币 | 0.4% | -1,958,800.00/-1,469,100.00 | -1,469,100.00 |
| 接上表: | | | |
| 项目 | 上期 | | |
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币 | 0.4% | -576,000.00/-432,000.00 | -432,000.00 |

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致，对利润总额产生的影响非常小（本期及上期为0元）。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末本公司的资产负债率为36.45%，期初为33.17%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----|
| | 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计 量 | 第三层次公允价值计 量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值 计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------|------------|--------------|------|--------------|---------------|
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 国有独资有限责任公司 | 张家界市大庸桥月亮湾花园 | 赵文胜 | 35.30% | 35.30% |

本企业的母公司情况的说明

张家界市经济发展投资集团有限公司直接持有本公司27.83%的股份，通过控股张家界市武陵源旅游产业发展有限公司间接持有本公司7.47%的股份，合计持有本公司35.30%的股份。

本企业最终控制方是张家界市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-----------------------------------|
| 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 | 持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位并受同一母公司控制 |
| 张家界张网旅游信息有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 长沙张经投酒店管理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 张家界市城市建设投资有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 张家界市公共交通发展有限公司 | 受同一母公司控制 |

其他说明

2018年8月28日，张家界张网旅游信息有限责任公司的出资人由张家界市武陵源旅游产业发展有限公司变更为张家界绿源产业发展投资有限公司，期末不再属于公司的关联方。

2018年8月17日，张家界市公共交通发展有限公司的控股股东由张家界市经济发展投资集团有限公司变更为张家界市人民政府国有资产监督管理委员会，期末不再属于公司的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 张家界张网旅游信息有限责任公司 | 门票销售 | 414,433.27 | 18,113.59 |
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 酒店消费 | 187,817.92 | 438,944.76 |
| 张家界市城市建设投资有限公司 | 酒店消费 | 20,930.19 | 24,121.70 |
| 长沙张经投酒店管理有限公司 | 酒店消费 | 13,369.81 | 4,488.68 |
| 张家界市公共交通发展有限公司 | 酒店消费 | 13,008.49 | |
| 张家界市经济发展投资集团有限公司 | 商品销售 | | 72,796.58 |

| | | | |
|------------------|------|--|-----------|
| 张家界市土地房产开发有限责任公司 | 酒店消费 | | 16,998.10 |
| 张家界旅游众创科技有限责任公司 | 商品销售 | | 846.15 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、2016年8月17日，张家界市土地房产开发有限责任公司的出资人由张家界市经济发展投资集团有限公司变更为张家界市人民政府国有资产监督管理委员会，本期不再属于公司的关联方。

2、2017年12月，公司完成对联营公司张家界旅游众创科技有限责任公司的股权处置，本期不再属于公司的关联方。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-------|---------------|
| 张家界产业投资（控股）有限公司 | 出售公司股权 | | 59,980,620.00 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,883,300.00 | 4,290,100.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 张家界市经济发展投资集团有限 | 43,255.00 | 1,297.65 | 22,964.00 | 1,148.20 |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 公司 | | | | |
| 应收账款 | 长沙张经投酒店管理有限公司 | 5,870.00 | 176.10 | 6,126.00 | 183.78 |
| 应收账款 | 张家界市城市建设投资有限公司 | 5,426.00 | 162.78 | | |
| 其他应收款 | 临湘山水旅游开发有限公司 | | | 5,553,876.10 | 5,553,876.10 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|------------|------------|
| 应付账款 | 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 预收款项 | 张家界游客中心有限公司 | | 3,216.00 |
| 预收款项 | 张家界张网旅游信息有限责任公司 | 41,902.00 | 31,343.00 |
| 其他应付款 | 张家界市武陵源旅游产业发展有限公司 | 300.00 | 300.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司经2018年3月30日召开的第九届董事会第十一次会议、2018年4月24日召开的第九届董事会第十二次会议及2018年4月24日召开的2017年年度股东大会审议通过了公开发行可转换公司债券相关事项的议案，本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过人民币61,000.00万元（含本数）。2018年6月1日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（180741号），对公司提交的《公开发行可转换公司债券》行政许可申请予以受理。公司分别于2018年7月10日、2018年9月21日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》、《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》，公司连同中介机构均按照上述文件的要求进行了回复并报送了反馈意见。

由于资本市场整体环境和公司业务发展等情况发生了变化，经综合考虑，公司于2019年1月9日召开第十届董事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项并撤回申请文件的议案》，公司决定终止本次公开发行可转换公司债券事项并向中国证监会申请撤回相关申请文件。2019年1月23日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]11号），中国证监会决定终止对公司该行政许可申请的审查。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无其他应披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

7、借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额。

公司本期资本化的借款费用金额为8,931,611.15元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率。

公司所属子公司大庸古城于2018年向中国工商银行股份有限公司张家界南庄坪支行累计取得借款35,000万元专门用于大庸古城南门口特色街区项目建设，资本化率为4.90%。

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 旅行社业务 | 旅游客运业务 | 旅游业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 一、对外交易收入 | 141,106,846.12 | 163,842,578.03 | 148,013,457.15 | 15,430,981.28 | | 468,393,862.58 |
| 二、分部间交易收入 | | 6,358,676.03 | 9,793,066.32 | 962,707.13 | -17,114,449.48 | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | | | | |
| 四、资产减值损失 | 375,481.85 | 316,586.59 | 15,522,939.45 | 256,710.31 | -13,983,169.78 | 2,488,548.42 |
| 五、折旧费和摊销费 | 469,533.66 | 30,067,556.20 | 26,245,646.15 | 34,095,152.45 | -411,996.00 | 90,465,892.46 |
| 六、利润总额（亏损总额） | -274,576.35 | 54,895,311.16 | 16,456,351.62 | -50,261,391.09 | 13,983,169.78 | 34,798,865.12 |
| 七、所得税费用 | 43,073.43 | 13,884,062.97 | 4,488,309.01 | -8,602,542.70 | | 9,812,902.71 |
| 八、净利润（净亏损） | -317,649.78 | 41,011,248.19 | 11,968,042.61 | -41,658,848.39 | 13,983,169.78 | 24,985,962.41 |
| 九、资产总额 | 19,742,774.28 | 325,102,273.51 | 1,836,377,613.61 | 1,823,813,598.20 | -1,509,056,861.87 | 2,495,979,397.73 |
| 十、负债总额 | 5,544,092.18 | 91,902,534.17 | 228,662,868.16 | 1,054,063,116.57 | -470,312,956.66 | 909,859,654.42 |
| 十一、其他重要的非现金项 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 目 | | | | | | |
| 1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 375,481.85 | 316,586.59 | 15,522,939.45 | 256,710.31 | -13,983,169.78 | 2,488,548.42 |
| 2.对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | | | | |
| 3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -458,173.26 | -13,637,276.82 | -14,720,238.81 | 225,592,749.24 | 411,996.00 | 197,189,056.35 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

9、 租赁

经营租赁出租人租出资产情况：

| 资产类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 投资性房地产-房屋建筑物 | 8,021,390.58 | 19,284,559.95 |
| 合计 | 8,021,390.58 | 19,284,559.95 |

公司2018年5月经董事会决议拟公开挂牌转让所持有的投资性房地产-海东青大厦房产，截至2018年12月31日，上述资产的处置交易未能完成且尚未开始对外出租，暂处于待出租状态，相关资产期末余额为9,138,381.59元。

10、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 应收账款 | 1,061,374.00 | 468,020.31 |
| 合计 | 1,061,374.00 | 468,020.31 |

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,094,200.00 | 100.00% | 32,826.00 | 3.00% | 1,061,374.00 | 482,495.16 | 100.00% | 14,474.85 | 3.00% | 468,020.31 |
| 合计 | 1,094,200.00 | 100.00% | 32,826.00 | | 1,061,374.00 | 482,495.16 | 100.00% | 14,474.85 | | 468,020.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |

| | | | |
|--------------|--------------|-----------|-------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,094,200.00 | 32,826.00 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 1,094,200.00 | 32,826.00 | 3.00% |
| 合计 | 1,094,200.00 | 32,826.00 | 3.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,351.15 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,094,200.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为100%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为32,826.00元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 7,276,419.62 | 4,079,431.29 |
| 应收股利 | 64,970,000.00 | 69,970,000.00 |
| 其他应收款 | 174,499,734.73 | 84,103,954.65 |
| 合计 | 246,746,154.35 | 158,153,385.94 |

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 内部借款利息 | 7,276,419.62 | 4,079,431.29 |
| 合计 | 7,276,419.62 | 4,079,431.29 |

2)重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 21,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 42,400,000.00 | 42,400,000.00 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 1,570,000.00 | 1,570,000.00 |
| 合计 | 64,970,000.00 | 69,970,000.00 |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------------|---------------|-------|-----------|--------------------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 21,000,000.00 | 1-2 年 | 因资金紧张暂未支付 | 否，未来现金流量现值不低于其账面价值 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 42,400,000.00 | 1-2 年 | 因资金紧张暂未支付 | 否，未来现金流量现值不低于其账面价值 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 1,570,000.00 | 1-2 年 | 因资金紧张暂未支付 | 否，未来现金流量现值不低于其账面价值 |
| 合计 | 64,970,000.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 370,756,294.21 | 100.00% | 196,256,559.48 | 52.93% | 174,499,734.73 | 266,407,278.91 | 100.00% | 182,303,324.26 | 68.43% | 84,103,954.65 |
| 合计 | 370,756,294.21 | 100.00% | 196,256,559.48 | | 174,499,734.73 | 266,407,278.91 | 100.00% | 182,303,324.26 | | 84,103,954.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 138,654,926.52 | 4,159,647.80 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 138,654,926.52 | 4,159,647.80 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 24,000,000.00 | 1,200,000.00 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 19,116,062.23 | 1,911,606.22 | 10.00% |
| 3 年以上 | 188,985,305.46 | 188,985,305.46 | 100.00% |
| 合计 | 370,756,294.21 | 196,256,559.48 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,953,235.22 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 集团内部单位往来 | 364,201,905.85 | 259,945,938.44 |
| 往来款 | 6,053,876.10 | 6,053,876.10 |
| 应收员工款 | 78,006.36 | 2,361.02 |
| 其他 | 422,505.90 | 405,103.35 |
| 合计 | 370,756,294.21 | 266,407,278.91 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|------------------------------------|------------------|----------------|
| 张家界国际大酒店有限公司 | 内部往来款 | 205,201,905.85 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3年以上 | 55.35% | 184,665,849.84 |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 内部往来款 | 118,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 31.83% | 3,540,000.00 |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 内部往来款 | 40,000,000.00 | 1年以内(含1年)、1-2年(含2年) | 10.79% | 1,640,000.00 |
| 临湘山水旅游开发有限公司 | 内部往来款 | 5,553,876.10 | 3年以上 | 1.50% | 5,553,876.10 |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 0.27% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 369,755,781.95 | -- | 99.74% | 195,429,725.94 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,193,653,986.06 | 9,998,405.01 | 1,183,655,581.05 | 1,193,653,986.06 | 9,998,405.01 | 1,183,655,581.05 |
| 合计 | 1,193,653,986.06 | 9,998,405.01 | 1,183,655,581.05 | 1,193,653,986.06 | 9,998,405.01 | 1,183,655,581.05 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|--------------|
| 张家界易程天下环保客运有限公司 | 199,218,503.23 | | | 199,218,503.23 | | |
| 张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 | 25,041,011.74 | | | 25,041,011.74 | | |
| 张家界市杨家界索道有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 张家界国际大酒店有限公司 | 9,998,405.01 | | | 9,998,405.01 | | 9,998,405.01 |
| 张家界中国旅行社股份有限公司 | 8,713,245.39 | | | 8,713,245.39 | | |
| 张家界大庸古城发展有限公司 | 939,682,820.69 | | | 939,682,820.69 | | |
| 张家界中工美旅游文创有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,193,653,986.06 | | | 1,193,653,986.06 | | 9,998,405.01 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 51,817,278.29 | 20,248,752.00 | 50,251,537.00 | 24,352,686.48 |
| 其他业务 | 3,189,713.11 | | 397,165.95 | |
| 合计 | 55,006,991.40 | 20,248,752.00 | 50,648,702.95 | 24,352,686.48 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 119,970,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -646,519.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -239,836.54 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 126,083,643.52 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,270,467.68 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 500,000.00 | |
| 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） | 4,909,256.47 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,477,190.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,000,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | -63,792.63 | |
| 少数股东权益影响额 | 41,684.51 | |
| 合计 | 5,224,642.26 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.69% | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.35% | 0.05 | 0.05 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 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（会计主管人员）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《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。