

公司代码：601888

公司简称：中国国旅

中国国旅股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李刚、主管会计工作负责人陈文龙及会计机构负责人（会计主管人员）于晖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议，公司2017年度利润分配预案为：以公司总股本1,952,475,544股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.20元（含税），不进行资本公积金转增股本，共计派发现金红利1,015,287,282.88元（占2017年归属于上市公司股东净利润的比率为40.12%），剩余未分配利润结转至下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 24 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 37 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 42 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 43 |
| 第九节 | 公司治理..... | 49 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 51 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 52 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 151 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------------|---|--|
| 中国国旅、公司、本公司 | 指 | 中国国旅股份有限公司 |
| 中国旅游集团 | 指 | 中国旅游集团有限公司，港中旅集团 |
| 国旅总社 | 指 | 中国国际旅行社总社有限公司 |
| 中免公司 | 指 | 中国免税品（集团）有限责任公司 |
| 国旅投资公司 | 指 | 国旅（北京）投资发展有限公司 |
| 离岛旅客免税购物政策 | 指 | 对乘飞机离开海南本岛（不包括离境）旅客实行限次、限值、限量和限品种免进口税购物，在实施离岛免税政策的免税商店（以下简称离岛免税店）内付款，在机场隔离区提货离岛的税收优惠政策 |
| 离岛免税业务 | 指 | 公司根据离岛旅客免税购物政策在海南省三亚市设立离岛免税店开展的免税业务 |
| 三亚国际免税城、三亚海棠湾免税购物中心 | 指 | 中免集团三亚市内免税店有限公司 |
| 日上中国 | 指 | 日上免税行（中国）有限公司 |
| 日上上海 | 指 | 日上免税行（上海）有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 股东大会 | 指 | 中国国旅股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中国国旅股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中国国旅股份有限公司监事会 |
| 入境游 | 指 | 入境旅游 |
| 出境游 | 指 | 出境旅游 |
| 国内游 | 指 | 国内旅游 |
| 中国公民游 | 指 | 国内旅游和出境旅游的统称 |
| 三游 | 指 | 入境旅游、出境旅游和国内旅游 |
| 商旅服务 | 指 | 面向商务人士提供票务预订、酒店预定、行程设计、会议安排或者休闲娱乐活动的安排等 |
| 境外签证业务 | 指 | 通过在境外其他国家设立签证申请服务中心，负责向持有普通护照或其他有效国际旅行证件的该国公民及具有该国居留身份或工作许可的其他国家公民办理来华签证服务的业务 |
| 免税商品、免税品 | 指 | 免征关税、进口环节税的进口商品和实行退（免）税（增值税、消费税）进入免税商店销售的国产商品 |
| 免税商店、免税店 | 指 | 经海关总署批准，由经营单位在中华人民共和国国务院或者其授权部门批准的地点设立符合海关监管要求的销售场所和存放免税商品的监管仓库，向规定的销售对象销售免税品的企业 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中国国旅股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 人民币普通股、A 股 | 指 | 用人民币标明面值且以人民币进行买卖之股票 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 中国国旅股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中国国旅 |
| 公司的外文名称 | China International Travel Service Corporation Limited |
| 公司的外文名称缩写 | CITS |
| 公司的法定代表人 | 李刚 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 薛军 | 何怡恒 |
| 联系地址 | 北京市东城区东直门外小街甲2号A座8层 | 北京市东城区东直门外小街甲2号A座8层 |
| 电话 | 010-84479696 | 010-84479696 |
| 传真 | 010-84479312 | 010-84479312 |
| 电子信箱 | citszq@citsgroup.com.cn | citszq@citsgroup.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 北京市东城区东直门外小街甲2号A座8层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100027 |
| 公司办公地址 | 北京市东城区东直门外小街甲2号A座8层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100027 |
| 公司网址 | http://www.citsgroup.net/ |
| 电子信箱 | citszq@citsgroup.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 中国国旅 | 601888 | 无 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|---------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京东长安街1号东方广场毕马威大楼8层 |
| | 签字会计师姓名 | 陈玉红、颜丽 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 28,282,286,665.72 | 22,389,793,667.35 | 26.32 | 21,291,878,165.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,530,762,830.17 | 1,808,190,521.41 | 39.96 | 1,505,894,866.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,460,002,207.62 | 1,796,153,173.58 | 36.96 | 1,493,767,439.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,017,128,440.28 | 1,936,528,564.22 | 55.80 | 1,570,916,108.27 |
| | 2017年末 | 2016年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2015年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 14,033,111,253.80 | 12,599,356,011.85 | 11.38 | 11,181,107,323.05 |
| 总资产 | 20,932,207,413.07 | 17,287,669,905.89 | 21.08 | 15,731,336,346.42 |
| 总股本(股) | 1,952,475,544.00 | 976,237,772.00 | 100.00 | 976,237,772.00 |
| | | | | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.2962 | 0.9261 | 39.96 | 0.7713 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.2962 | 0.9261 | 39.96 | 0.7713 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 1.2599 | 0.9200 | 36.95 | 0.7651 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 19.12 | 15.26 | 增加3.86个百分点 | 14.15 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 18.59 | 15.16 | 增加3.43个百分点 | 14.04 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案于2017年6月实施完毕，以截至2016年末公司总股本976,237,772股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至1,952,475,544股。根据《企业会计准则第34号—每股收益》规定，公司对各列报期间

的“基本每股收益”和“扣除非经常性损益后的基本每股收益”等指标按转增后的股数予以重新计算并列示。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 5,780,953,000.58 | 6,786,663,295.74 | 8,177,036,411.29 | 7,537,633,958.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 718,248,810.42 | 581,947,871.24 | 607,770,325.08 | 622,795,823.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 717,442,372.47 | 569,482,613.68 | 602,728,907.41 | 570,348,314.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 284,969,959.76 | 1,275,405,598.03 | 804,749,646.18 | 652,003,236.31 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2017 年金额 | 附注（如适用） | 2016 年金额 | 2015 年金额 |
|--|---------------|----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -678,778.17 | | -757,854.75 | 1,010,524.41 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 932,915.80 | | 76,857.37 | 231,608.02 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 22,778,441.85 | 详见附注七、53 | 10,894,862.15 | 12,179,736.84 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 12,768,847.99 | | | |

| | | | | |
|---|----------------|--|---------------|---------------|
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 67,940,782.03 | | | 3,710,848.67 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,687,291.99 | | 11,388,427.31 | 3,364,945.37 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 23,859,525.04 | | | |
| 少数股东权益影响额 | 8,339,670.33 | | -4,640,461.37 | -2,288,265.47 |
| 所得税影响额 | -33,493,490.33 | | -4,924,482.88 | -6,081,971.05 |
| 合计 | 70,760,622.55 | | 12,037,347.83 | 12,127,426.79 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务及经营模式：

公司所属行业为旅游业，目前主要从事旅行社业务和免税业务，其中旅行社业务主要包括入境游、出境游、国内游、会奖旅游、签证服务、商旅服务、航空服务、电子商务等业务；免税业务主要包括烟酒、香化等免税商品的批发、零售等业务。此外，公司还从事旅游综合项目开发业务，主要包括旅游综合项目投资开发、旅游景区景点投资开发和旅游股权投资等业务。公司下属全资子公司国旅总社、中免公司及国旅投资公司分别负责公司的旅行社业务、免税业务、旅游综合项目投资开发业务。

旅行社业务经营模式：针对出境游和国内游业务，国旅总社在开发出旅游常规产品和特色产品后，制定销售价格，通过门市部、电子商务等渠道直接将产品销售游客，或者通过国内旅行社代理商进行销售。针对入境游业务，国旅总社作为海外旅游批发商在境内的旅游承包商，根据不同市场的特点，结合客户的需求组合饭店、景点、餐厅、交通等旅游要素，形成报价产品或单项产品，与海外旅游批发商合作，通过旅游批发商将产品供应给旅游代理商，然后销售给海外游客；或者直接将产品供应给海外旅游代理商，由海外旅游代理商直接销售给海外游客。一些海外散客也可以通过网络等途径，直接预订国旅总社旅游产品。

免税业务经营模式：中免公司本部统一向供应商采购免税商品后，通过配送中心向中免系统下属免税店批发各类免税商品，再由中免系统下属免税商店销售给出入境或离岛旅客。部分距离配送中心地理位置较远的免税店，考虑到运输成本等原因，由供应商直接向这些免税店发货，再由中免系统下属免税商店销售给出入离境或离岛旅客。

2、行业情况说明

在全球经济复苏和我国宏观政策调控的作用不断显现的背景下，中国经济发展进入保持经济中高速增长、高质量发展，运行在合理区间的新常态。旅游成为拉动中国 GDP 的重要引擎和消费热点。根据国家旅游数据中心的初步测算，2017 年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 9.13 万亿元，占 GDP 总量的 11.04%。旅游直接就业 2825 万人，旅游直接和间接就业 7990 万人，占全国就业总人口的 10.28%。

中国旅游消费市场呈现五大趋势：一是市场细分多元化；二是旅游体验丰富化；三是旅游购物价值化；四是购物渠道电商化；五是产品设计自动化。旅游企业将围绕“客源、产品、资源”进行业务创新。

从旅游产业趋势看，旅游产业大众创业，万众创新，吸引了越来越多资本的青睐，一是融资并购层出不穷；二是中国旅游企业全球布局步伐加快，海外拓展领域和区域不断扩大；三是其他行业大企业进一步加速进军旅游业。资本、热钱的涌入印证了中国旅游未来发展的良好前景，但也不可避免的带来更为加剧的市场竞争，行业整合与市场格局的演变也加大了旅游行业的投资成本和风险。

此外，消费者行为呈现互联网趋势，行业数字技术应用普及，并通过数字化手段提升产业竞争力，行业迭代加速。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

“国旅·CITS”是中国驰名商标和海内外知名品牌，2017年“国旅”品牌以605.89亿元的品牌价值，名列中国500最具价值品牌排行榜第48位，连续14年在旅游服务行业位居第一，持续领跑中国旅游服务行业。中免公司作为中国免税行业代表企业，在大品牌供应商中的知名度高，积累了较强的品牌资源，CDF品牌在国人旅游购物市场具有较高的知名度。

2、渠道优势

公司下属国旅总社共在境外设立了18家全资控股企业，在全国26个省、自治区、直辖市、34个城市拥有43家全资、控参股子公司，1700余家门市网点，与全球1400多家旅行商建立了长期稳定的合作关系，形成立足国内、放眼全球的实体网络资源优势，也是国旅总社发展旅游O2O的线下资源基础。

公司下属中免公司在全国30个省、市、自治区（包括香港、澳门和台湾地区）、柬埔寨设立涵盖机场、机上、边境、外轮供应、客运站、火车站、外交人员、邮轮和市内九大类型的200多家免税店，已发展成为世界上免税店类型最全、单一国家零售网点最多的免税运营商，拥有目前全球最大的免税商业综合体，并建立起全国唯一的免税物流配送体系。

3、企业文化优势

“不怕困难、专业高效、团队合作、勇于创新”高度概括了公司发展过程中积淀凝聚出的企业文化，是公司勇敢面对挑战，不断攻坚克难的动力源泉，也是未来实现转型升级、跨越式发展的核心竞争力。公司通过企业文化建设，打造了一支具有企业忠诚度和自豪感的专业团队，是公司可持续发展的基本保证。

4、业务协同优势

重组后的中国旅游集团，具备更加完整的旅游产业链条和更为强大的旅游主业实力，业务协同优势更加显著，有利于公司借助中国旅游集团这一平台开展资源整合，以平台资源激活业务潜能，以客源流量建立竞争优势，快速开展业务布局与渠道拓展。

5、人才优势

经过60多年的发展，国旅总社培养了一大批高素质的业务人员和管理队伍，已经形成了一支业务熟练、经验丰富、语种齐全、具有高度应变能力，能够适应新市场需求的人才团队。

中免公司作为我国最大的免税运营商，经过30多年的免税品经营历史，已建立了一整套符合我国免税业实际情况和国际规范的人才专项培训体制、免税店工作交流机制和人才引进制度，能够有效地保障公司业务体系的良好运行。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是公司谋划未来、崭新启航的一年，也是深化企业战略、实施“十三五”规划的重要一年。一年来，公司认真贯彻落实新发展理念，以高质量发展为目标，紧紧围绕“调结构、促转型、转方式”工作主线，以全面深化企业变革为主题，狠抓业务转型升级，扎实推进重点项目，各项工作取得新进展。其中旅游服务业务积极推进旅行社业务转型升级，强化整体管控能力，注重整合内外部资源，推进线上线下一体化经营。免税业务通过并购、招投标等手段抢抓发展机遇，确立了国内行业龙头地位，既巩固现有免税政策优势，又为国际化发展奠定坚实基础。旅游投资业务稳扎稳打，按计划推进三亚海棠湾河心岛项目。

1、旅游服务业务

报告期内，公司积极转变旅行社业务管控模式，提高整体管控能力。在渠道管控方面，成立全国门市管理中心，出台统一的《全国门市发展管理指导意见》，使全国门市规划更为科学、运营管理更加规范，同时加强门市风险管控，并积极探索直营店体制机制改革，研究创新直营店经营模式。2017 年 9 月，国旅总社智慧旅游门市管理系统第一期正式上线，完成全部门市的信息整理录入，所有门市统一在案，为门市的经营模式转型和风险管控，实现渠道建设的系统化管理打下坚实的基础。

在经营模式方面，成立旅游产品外采小组，对外采供应商资质、产品、线路、价格综合进行评估，审核通过后方可上线。整合境内外供应商，实行集中管理、集中使用、统一签约；其次，与全国多家国旅系统内公司达成重点项目产品销售协议，促进全国联动合作共赢；其三，在线上渠道方面，努力引导电子商务融入公民游产品、销售、市场推广等线上线下全流程，推动业务转型，促进线上销售增长，推动落实线上线下协同发展模式。

报告期内，公司旅游服务业务持续发展。在入境游业务方面，重视产品创新，强化接待质量，根据市场信息碎片化和消费热点分散化的特点，将产品设计梯度化，2017 年 5 月，成功接待了“日本三千人旅游交流团”，赢得了国家旅游局、北京市旅委等的高度肯定。国旅总社也继续位列全国入境二十强旅行社之首。在出境游业务方面，关注市场热点，专注产品创新，打造“狂野美西”拳头产品，提升了国旅产品的知名度，与多方合作推出独家特色产品，积极配合国家“一带一路”建设，联合喀山旅游委，在国内旅行社中首次推出了以俄罗斯喀山为主要目的地的旅游产品，实现白俄罗斯首发团的成功发团，在业界引起极大关注。在国内游业务方面，首次独家推出“水陆双栖，豪享春意”主题豪华专列+三峡豪华游轮+江南踏春产品，利用资源优势将“东方快车”与“总统七号”完美结合，策划“重走长征路”主题实践教育活动，开发云南房车系列定制产品，打造旅游+体育“爱尚马拉松”系列产品，积极开发“旅游+教育”国内研学产品。在会奖（MICE）业务方面，在维护现有客户的基础上，深入挖掘客户潜力，不断优化客户结构，重点拓展会议板块份额，增加市场占有率，作为唯一会议服务商，为第二十二届国际检察官联合会暨会员代表大

会提供全程支持。在签证业务方面，成功取得了澳大利亚、丹麦、西班牙 3 家签证公司 7 家签证中心的继续运营权，完成了韩国签证公司框架合同及特许协议的续约，以及加拿大、土耳其、德国、日本签证公司特许协议的如期续约。目前运营的海外签证中心已达到 19 家，在签证中心数量和签证业务量方面保持市场份额排名第一。

2、商品销售业务

报告期内，公司免税业务取得重大突破，先后中标香港机场烟草酒水标段经营权和首都机场 T2、T3 航站楼国际隔离区免税业务经营权，并完成日上免税行（中国）有限公司的收购。上述大型渠道免税业务经营权的获得，大大提升了公司免税业务在国内和国际的影响力和竞争力，成为公司免税业务跨越式发展的重要里程碑。尤其是中标香港机场烟草酒水标段经营权并顺利开业，标志着公司拥有首个国际化大型免税零售平台，国际化迈出关键一步。借助首都机场、香港机场的渠道影响力和市场规模，公司在免税商品议价能力、品牌引进、盈利能力方面均得到了有效提升。

报告期内，公司积极开展进境免税店招投标工作，成功中标昆明、广州、青岛、南京、成都、乌鲁木齐 6 家机场进境免税店，进一步稳固公司在国内免税市场的地位。已中标进境店的商品规划、招商、装修等工作也在有序推进，目前除南京机场进境免税店外，其余入境店已陆续开业。

在免税商品采购方面，报告期内，公司加强市场分析研判，切实提升招商采购能力。精品业务通过分析研究，引进更具影响力、热销、新兴的品牌，提高门店产能，缩小或退出业绩较差品牌；加强谈判力度，降低采购成本，提高新引进的品牌采购毛利。香化业务瞄准市场，通过精准的数据分析，寻找销售增长点，努力满足重点门店的招商升级改造和新品牌引进工作；加深与供应商的合作，并不断优化合作条款，以降低采购成本、分担库存压力；以订货会为平台，为更多门店引进适销品牌。国产品业务积极应对政策变化，灵活调整品牌销售策略，进一步细分市场份额，重点发展高毛利、高附加值商品；削减低货值、低毛利商品的采购，提升销售质量，保证国产卷烟整体收益的提升。

在零售运营方面，公司积极打造样板门店，优化产品结构，改善店面陈列，降低畅销品断货率，同时监控重点门店销售，关注库存和库龄情况，合理把握订货数量，增加高库龄商品折扣、买赠等促销活动，使零售运营能力得到切实提升。

在离岛免税业务方面，三亚海棠湾免税购物中心重点开展新品牌的引进、品牌店面的改造、业务流程优化等工作，并根据 2017 年初将海南铁路离岛旅客纳入离岛免税政策适用对象范围这一新政策，完成了火车离岛系统功能设计与改造、员工培训、营销策略调整等工作。此外，有序推进“数字化中免”进程，持续完善三亚网上商城的电子券等系统功能，全力打造线上预订、线下提货的“免税+互联网”模式。

3、旅游投资业务

三亚海棠湾河心岛项目于 2017 年初开工建设，目前正在按照计划推进，已完成土方、护坡、降水及桩基础施工，并于 2017 年末实现结构封顶。项目招商方案已编制完成，并与 300 余家商户

接洽，开展预招商及美食市集的合作洽谈工作。同时，积极搭建核心运营团队，引进项目投资拓展、投融资、开发建设、市场营销等方面的人才，为业务发展提供保障。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 282.82 亿元，同比增长 26.32%，实现营业利润 38.53 亿元，同比增长 45.45%，实现利润总额 38.34 亿元，同比增长 43.53%，实现归属上市公司股东的净利润 25.31 亿元，同比增长 39.96%，主要原因是报告期内公司通过收购日上免税行（中国）有限公司和巩固优化现有离岛免税业务带来营业收入增量 56.90 亿元，以及归属于上市公司股东的净利润增量 5.82 亿元。报告期公司主营业务毛利率为 29.18%，比去年同期提高 4.89 个百分点，主要原因是公司毛利率较高的商品销售业务收入占比由 2016 年的 42.56% 提高至 2017 年的 55.99%。

报告期内，公司旅游服务业务实现营业收入 122.78 亿元，同比下降 2.98%，毛利率为 9.60%，比上年同期提高 0.67 个百分点。其中入境游业务实现营业收入 6.68 亿元，同比增长 8.48%，毛利率为 13.74%，同比下降 2.94 个百分点；出境游业务实现营业收入 64.60 亿元，同比下降 3.37%，毛利率为 5.02%，同比下降 0.88 个百分点；国内游业务实现营业收入 32.56 亿元，同比下降 5.57%，毛利率为 6.21%，同比下降 0.54 个百分点；境外签证业务实现营业收入 9.85 亿元，同比增长 14.03%，毛利率为 23.51%，同比提高 1.41 个百分点。

报告期内，公司商品销售业务实现营业收入 156.20 亿元，同比增长 66.55%，毛利率为 44.57%，比上年同期下降 0.45 个百分点。其中免税商品销售业务实现营业收入 148.61 亿元，同比增长 69.25%，毛利率为 45.72%，同比下降 0.87 个百分点。公司有税商品销售业务实现营业收入 7.59 亿元，同比增长 26.89%，毛利率为 22.07%，同比提高 0.12 个百分点。

2017 年，受益于新品牌带动、品牌商品结构优化、加强市场渠道拓展、促销活动常态化等因素，三亚海棠湾免税购物中心经营业绩持续增长。报告期内，三亚海棠湾免税购物中心实现营业收入 60.84 亿元，同比增长 29.31%，其中免税商品销售收入 58.67 亿元，同比增长 28.04%。全年接待顾客 551 万人次，购物人数 131 万人次。

此外，2017 年收购的日上中国（首都机场免税店运营商）实现销售收入 43.11 亿元（2017 年 4 月 1 日纳入合并报表），公司传统渠道免税业务累计完成营业收入 29.00 亿元，免税批发业务累计完成营业收入 14.21 亿元。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入 | 28,282,286,665.72 | 22,389,793,667.35 | 26.32 |
| 营业成本 | 19,848,025,108.04 | 16,776,147,563.14 | 18.31 |
| 销售费用 | 3,528,697,579.62 | 1,807,465,382.09 | 95.23 |
| 管理费用 | 1,082,443,682.32 | 1,062,004,731.63 | 1.92 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|--------|
| 财务费用 | -142,865,818.06 | -41,497,511.37 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,017,128,440.28 | 1,936,528,564.22 | 55.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,453,802,396.75 | 4,633,808,197.27 | -68.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,896,047,560.68 | -649,266,729.75 | 不适用 |

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 旅游服务业 | 12,277,669,953.89 | 11,099,252,801.59 | 9.60 | -2.98 | -3.70 | 增加 0.67 个百分点 |
| 商品销售业 | 15,620,000,488.23 | 8,657,652,890.80 | 44.57 | 66.55 | 67.90 | 减少 0.45 个百分点 |
| 合计 | 27,897,670,442.12 | 19,756,905,692.39 | 29.18 | 26.61 | 18.43 | 增加 4.89 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 入境游 | 667,805,495.70 | 576,020,770.14 | 13.74 | 8.48 | 12.30 | 减少 2.94 个百分点 |
| 出境游 | 6,459,888,610.04 | 6,135,472,773.51 | 5.02 | -3.37 | -2.47 | 减少 0.88 个百分点 |
| 国内游 | 3,255,767,724.75 | 3,053,731,468.43 | 6.21 | -5.57 | -5.03 | 减少 0.54 个百分点 |
| 商旅服务 | 553,942,515.24 | 277,685,916.33 | 49.87 | -33.94 | -59.25 | 增加 31.14 个百分点 |
| 境外签证 | 984,729,402.43 | 753,253,843.32 | 23.51 | 14.03 | 11.97 | 增加 1.41 个百分点 |
| 其他业务 | 355,536,205.73 | 303,088,029.86 | 14.75 | 73.76 | 98.86 | 减少 10.76 个百分点 |
| 旅游服务小计 | 12,277,669,953.89 | 11,099,252,801.59 | 9.60 | -2.98 | -3.70 | 增加 0.67 个百分点 |
| 免税商品销售 | 14,860,747,938.43 | 8,065,957,735.15 | 45.72 | 69.25 | 72.00 | 减少 0.87 个百分点 |
| 有税商品销售 | 759,252,549.80 | 591,695,155.65 | 22.07 | 26.89 | 26.69 | 增加 0.12 个百分点 |
| 商品销售小计 | 15,620,000,488.23 | 8,657,652,890.80 | 44.57 | 66.55 | 67.90 | 减少 0.45 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|----------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 旅游服务业 | 旅游服务成本 | 11,099,252,801.59 | 55.92 | 11,525,912,027.69 | 68.70 | -3.70 | 业务量下降所致 |
| 商品销售业 | 商品销售成本 | 8,657,652,890.80 | 43.62 | 5,156,406,809.87 | 30.74 | 67.90 | 收购日上中国所致 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 入境游 | 入境游成本 | 576,020,770.14 | 2.90 | 512,918,157.98 | 3.06 | 12.30 | 业务量增加所致 |
| 出境游 | 出境游成本 | 6,135,472,773.51 | 30.91 | 6,291,004,283.80 | 37.50 | -2.47 | 业务量下降所致 |
| 国内游 | 国内游成本 | 3,053,731,468.43 | 15.39 | 3,215,374,268.39 | 19.17 | -5.03 | 业务量下降所致 |
| 商旅服务 | 差旅服务成本 | 277,685,916.33 | 1.40 | 681,458,313.73 | 4.06 | -59.25 | 业务量下降所致 |
| 境外签证 | 境外签证成本 | 753,253,843.32 | 3.80 | 672,740,546.09 | 4.01 | 11.97 | 业务量增加所致 |
| 其他业 | 其他业 | 303,088,029.86 | 1.53 | 152,416,457.70 | 0.91 | 98.86 | 业务 |

| 务 | 务成本 | | | | | | 量增加所致 |
|--------|--------|------------------|-------|------------------|-------|-------|-------------------|
| 免税商品销售 | 免税商品销售 | 8,065,957,735.15 | 40.64 | 4,689,382,974.39 | 27.95 | 72.00 | 收购日上中国及离岛免税业务增长所致 |
| 有税商品销售 | 有税商品销售 | 591,695,155.65 | 2.98 | 467,023,835.48 | 2.78 | 26.69 | 业务量增加所致 |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 75,809.07 万元，占年度销售总额 2.68%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 60,348.49 万元，占年度销售总额 2.13 %。

前五名供应商采购额 380,137.30 万元，占年度采购总额 18.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

报告期内，公司销售费用与上年同期相比增长 95.23%，主要是由于收购日上免税行（中国）有限公司带来的销售费用增量所致；财务净收益同比上涨主要是因为报告期汇兑收益大幅增长所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

报告期末公司经营活动产生的现金流量净额比 2016 年末增长 55.80%，主要是因为主要是免税业务收入增长使现金流入增加所致；报告期末投资活动产生的现金流量净额比 2016 年末下降 68.63%，

主要是由于上年同期公司收回跨期保本理财本金所致；报告期末筹资活动产生的现金流量净额与2016年末相比大幅变化，主要是报告期公司现金分红支出同比增加和日上免税行（中国）有限公司现金分红支出所致。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 应收利息 | 67,944,216.55 | 0.32 | 3,660.71 | 0.00 | 1,855,939.31 | 较上期期末增加是由于定期银行存款增加 |
| 其他应收款 | 629,625,488.90 | 3.01 | 267,004,430.94 | 1.54 | 135.81 | 较上期期末增加是由于收购日中所致 |
| 存货 | 3,217,815,021.48 | 15.37 | 2,174,953,760.63 | 12.58 | 47.95 | 较上期期末增加是由于收购日中所致 |
| 投资性房地产 | 209,431,714.10 | 1.00 | 305,048,585.48 | 1.76 | -31.34 | 较上期期末减少是由于合并 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|-------|------------------|------|--------|--|
| | | | | | | 范 围 变 影 对 及 外 出 租 比 例 降 下 致 所 |
| 在建工程 | 314,225,428.25 | 1.50 | 146,264,451.27 | 0.85 | 114.83 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 三 亚 湾 棠 心 河 项 岛 逐 目 步 步 开 工 |
| 递延所得税资产 | 232,085,619.31 | 1.11 | 171,910,901.97 | 0.99 | 35.00 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 报 告 期 免 税 店 会 员 积 分 增 加 所 致 |
| 应付账款 | 2,264,282,485.82 | 10.82 | 1,315,245,480.92 | 7.61 | 72.16 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 收 日 中 国 所 致 |
| 应交税费 | 641,655,729.31 | 3.07 | 359,694,074.02 | 2.08 | 78.39 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 收 日 中 国 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|---------------|------|----------|--|
| | | | | | | 及 免 税 品 销 售 增 长 所致 |
| 应付股利 | 477,690,060.05 | 2.28 | 29,314,704.25 | 0.17 | 1,529.52 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 收 购 日 中 所 致 |
| 递延收益 | 72,686,977.75 | 0.35 | 22,717,970.07 | 0.13 | 219.95 | 较 上 期 期 末 增 加 是 由 于 会 员 积 分 增 加 所致 |

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2017年是“十三五”规划承上启下之年，“党的十九大”指出，中国进入全面建成小康社会决胜期，以供给侧结构性改革为主线的全面深化改革将释放新的动力和活力，在全球经济复苏和我国宏观政策调控的作用不断显现的背景下，中国经济发展进入保持经济中高速增长、高质量发展，运行在合理区间的新常态。旅游成为拉动中国GDP的重要引擎和消费热点，2017年，国内旅游市场高速增长，入出境市场平稳发展，供给侧结构性改革成效明显。根据中华人民共和国文化和旅游部公布的数据显示：2017年全年，国内旅游人数50.01亿人次，比上年同期增长12.8%；入出境旅游总人数2.7亿人次，同比增长3.7%；全年实现旅游总收入5.40万亿元，增长15.1%。其中入境旅游人数13,948万人次，比上年同期增长0.8%；国际旅游收入1,234亿美元，比上年同期增长2.9%；中国公民出境旅游人数13,051万人次，比上年同期增长7.0%。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司对外股权投资余额为 302,831,991.92 元，较上年末增加 56,926,852.98 元，增幅 23.15%，详见财务报告“七、注释 11.长期股权投资”

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| | | | | | |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 子公司名称 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国免税品（集团）有限责任公司 | 国旅（北京）投资发展有限公司 | 中免集团三亚市内免税店有限公司 | 日上免税行（中国）有限公司 |
| 与公司关系 | 全资子公司 | 全资子公司 | 全资子公司 | 全资孙公司 | 控股孙公司 |
| 主要业务 | 旅游服务 | 免税品销售 | 项目投资 | 免税品销售 | 免税品销售 |
| 注册资本 | 87,271.25 | 425,000.00 | 100,000.00 | 170,055.00 | 5,066.94 |
| 总资产 | 348,262.88 | 1,362,666.28 | 287,611.75 | 402,387.51 | 213,712.23 |
| 净资产 | 122,191.16 | 1,008,844.77 | 111,596.98 | 286,308.51 | 50,213.63 |
| 营业收入 | 1,234,551.01 | 1,576,396.02 | 27,470.34 | 608,429.95 | 431,128.77 |
| 营业利润 | 14,454.05 | 370,895.81 | 172.55 | 122,295.59 | 54,212.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,403.45 | 249,267.09 | -1,764.27 | 91,133.54 | 20,477.58 |

注：2017 年中免公司收购日上免税行（中国）有限公司 51% 的股权，于 2017 年 4 月 1 日纳入合并报表。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十三五”期间，我国旅游业将呈现以下发展趋势：

1、消费大众化。随着全面建成小康社会持续推进，旅游已经成为人民群众日常生活的重要组成部分。自助游、自驾游成为主要的出游方式。

2、需求品质化。人民群众休闲度假需求快速增长，对基础设施、公共服务、生态环境的要求越来越高，对个性化、特色化旅游产品和服务的要求越来越高，旅游需求的品质化和中高端化趋势日益明显。

3、竞争国际化。各国各地区普遍将发展旅游业作为参与国际市场分工、提升国际竞争力的重要手段，纷纷出台促进旅游业发展的政策措施，推动旅游市场全球化、旅游竞争国际化，竞争领域从争夺客源市场扩大到旅游业发展的各个方面。

4、发展全域化。以抓点为特征的景点旅游发展模式向区域资源整合、产业融合、共建共享的全域旅游发展模式加速转变，旅游业与农业、林业、水利、工业、科技、文化、体育、健康医疗等产业深度融合。

5、产业现代化。科学技术、文化创意、经营管理和高端人才对推动旅游业发展的作用日益增大。云计算、物联网、大数据等现代信息技术在旅游业的应用更加广泛。产业体系的现代化成为旅游业发展的必然趋势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕提升旅游综合体验，统筹利用国际国内两大市场，提高核心能力，加强业务协同，充分发挥上市公司资本平台优势，依托中国旅游集团产业链优势，打造具有差异化竞争优势的旅行社、旅游零售和旅游休闲业务，积极探索布局高成长性新业务，发挥资本运作平台和业务协同平台作用，成为国际一流的旅游服务运营商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年是公司实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年，公司的总体工作思路是：围绕不断满足人民日益增长的美好生活需要的目标，以提升旅游服务品质为突破口，坚持战略引领，确保重点项目实施，加快资本、资产、经营三轮驱动发展，着力加快产业转型升级，着力提升核心竞争能力，着力深化体制机制改革，进一步梳理发展战略，调优业务结构，

深入整合业务，创新业务产品，落实重点项目，强化业务协同，提升核心能力，夯实管理基础，提质增效。

2018 年重点做好以下几方面工作：

1、坚持战略引领，进一步明确公司战略定位

（一）明确总部定位，实现从管控为主转向以经营为主，构建有效支持核心业务发展、规模效益提升的资本运作平台和业务协同平台。提高围绕主业投资与资本运营方面的能力，加强对现有业务整合及相关资源配置的集中统一管理，完善科学决策机制，优化决策链条，提升决策效率。围绕核心主业，统一进行业务投资和资本运营，完善业务链布局。注重业务协同创造价值，加强业务协同和外部资源整合，实现规模效益增长。

（二）发挥平台作用，加快资本、资产、经营三轮驱动发展。发挥资本运作平台作用，要坚定不移地做强做优做大旅游零售业务，以免税业务为核心，与有税业务、市内店等形成多点发力，加快对整个旅游零售业态发展方向的探索，带动其他业务的发展。重视发挥上市资本平台作用，引进专业人才规划资本运作。强化专业投资平台功能，做好风险控制工作，加强投后管理工作。

（三）加强市场化机制建设。健全市场化人才管理机制，全面梳理人才现状，制定人才发展规划。结合发展战略和业务需要，明确人才需求，大力引进战略管理、资本运作、投资、专业化经营等领域关键人才。

2、集中优势资源，确保重点项目取得进展

（一）全力推进重点项目。第一，以国内主流机场作为主战场和主渠道，通过快速进入，占领市场，继续跟进重点机场招投标工作，确保完成日上上海公司项目。第二，积极布局市内店业务，将其作为吸引韩国、日本、台湾、东南亚乃至欧洲游客消费的主要手段。

（二）大力拓展旅游休闲项目，做国家战略的先行者和践行者。整合旅游“六要素”及相关旅游文化，围绕发展战略，打造有特色、有竞争力的“休闲+免税”综合体。促进复合业态商业模式发展，实现管理模式、业务模式的不断进步和创新。

（三）立足全局，加快国际化发展步伐。一是积极寻求海外并购机会。二是拓展海外重点渠道，做好国人旅游热点国家机场渠道的招标筹备。三是进一步拓展海外签证业务。进一步加强与各驻华使领馆战略合作，开发“多年多次”“快速出签”等新产品，提高明星产品的市场占有率。同时，积极参与新项目的调研和招投标工作，保持与各国驻华使馆的战略合作关系。

3、加快业务转型升级，提升核心竞争能力

(一) 转变旅行社业务模式，着力提升旅游服务品质。旅行社业务要持续规范门市管理，推进直营店机制改革，优化经营模式。加强集中采购和产品自主创新力度，成立全国集中采购相关机构，在航空机票、地接、邮轮等项目上实现大型集采。推出一批具有掌控力、行业影响力的自有产品，要把设计好的产品、提供好的服务、提升旅游服务品质，作为转模式的核心和抓手，为消费者提供更加丰富的旅游产品，更好的旅游服务体验。

(二) 优化免税业务模式顶层设计。适应规模化发展，加强集团化管控，做好并购整合过程中的消化吸收和文化融合，整合采购结算平台，借助北京、香港等大型机场免税经营优势，持续提升总体采购毛利水平。在重点门店推广香港机场项目门店系统，有效推进门店标准化运营体系建设，实现线上和线下的一体化。发展新市场业务，积极探索邮轮业务新市场，围绕国人热门目的地布局海外业务，扩大有税旅游零售业务，推动有税业务零售模式创新。同时，围绕采购、运营、市场营销、物流等业务环节和组织架构、业务流程、管控等，做好顶层设计，进行全方位能力提升，强化精细化管理，提高运营效率。

(三) 加强数字化建设。夯实信息化基础建设，分步推进数字化转型。全面优化线上业务系统，实施数字化重点工程，推进旅行社业务、旅游零售业务线上建设，促进主营业务的协同快速发展。基于消费者数字化，加强大数据应用，推动实现多方数据资源的集中整合。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险。免税专营政策变化、签证政策变化风险。口岸进境免税店通过招标方式确定经营主体，进境免税业务的争夺进入了市场化阶段，公司面临国家免税专营政策逐步放开的风险，公司将利用政策窗口期提高核心能力，积极抢占免税渠道资源，努力打造具有世界一流运营水平的免税企业。签证政策变化的风险给公司预期经营收益带来的不确定性，公司将加强对各国签证政策的研究，做好风险评估与防范工作。

2、投资风险。战略项目投资未达预期的风险。公司将做好项目立项、审批、科学的可行性研究、档案管理等工作，保持与各级政府、合作方的良好沟通，争取项目按期推进。强化具备复合休闲业态项目的开发能力和复合产业的综合运营能力的团队建设，提高投资管理、风险控制、招商管理、项目运作等能力，保证核心业态引进。

3、财务风险。人民币对美元汇率波动加大，汇率风险是影响公司经营的重要风险之一。公司将持续关注汇率变化加强研究，制定并实施基于汇率波动的价格调整办法，锁定远期结售汇业务，减少因汇率波动带来的影响，财务与业务部门共同制定汇率损失传导与分担办法。

4、市场风险。行业竞争愈发激烈，国外旅游零售巨头觊觎中国旅游零售市场，旅游在线企业的价格战和小旅行社的违规经营，使得传统正规经营的旅行社企业经营压力加剧。公司将加强信息化建设，打造线上线下一体化的竞争优势；继续推进集中采购，提高产品采购议价能力。加强产品自主研发力度，提升产品的核心竞争力，提升服务品质。利用品牌优势，发挥落地服务专长，增强市场竞争力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照《公司章程》关于现金分红政策的有关要求，积极回报股东，实施了2016年度利润分配方案：公司以2016年末总股本976,237,772股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10元（含税），共计派发现金红利976,237,772元（占2016年归属于上市公司股东净利润的比率为53.99%），同时，公司以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将由976,237,772股增加至1,952,475,544股。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 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（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|------------------------------|
| 2017 年 | 0 | 5.20 | 0 | 1,015,287,282.88 | 2,530,762,830.17 | 40.12 |
| 2016 年 | 0 | 10.00 | 10 | 976,237,772.00 | 1,808,190,521.41 | 53.99 |
| 2015 年 | 0 | 5.00 | 0 | 488,118,886.00 | 1,505,894,866.77 | 32.41 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-----------------------|---|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 港中旅集团（已更名为中国旅游集团有限公司） | <p>1、港中旅集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中国国旅保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序、干预中国国旅经营决策、损害中国国旅和其他股东的合法权益。港中旅集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用中国国旅及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2、上述承诺于港中旅集团对中国国旅拥有控制权期间持续有效。如因港中旅集团未履行上述所作承诺而给中国国旅造成损失，港中旅集团将承担相应的赔偿责任。</p> | 承诺时间为2016年7月19日，承诺于港中旅集团对中国国旅拥有控制权期间持续有效。 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 港中旅集团（已更名为中国旅游集团有限公司） | <p>1、对于港中旅集团及其控制的除中国国旅（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业目前与中国国旅重合的业务，港中旅集团将结合有关企业实际情况采取有关监管部门认可的方式（包括但不限于委托管理、资产重组、业务整合）尽可能减少双方的业务重合并争取最终消除。</p> <p>2、本次集团重组及上市公司划转完成后，港中旅集团及其控制的其他下属企业</p> | 承诺时间为2016年7月19日，承诺于港中旅集团对中国国旅拥有 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|-------------|--|---------------------|---|---|--|--|
| | | 司) | <p>不会以任何形式新增从事与中国国旅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>3、 港中旅集团及其控制的其他下属企业如发现任何与中国国旅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中国国旅。如果中国国旅放弃前述新业务机会，港中旅集团控制的其他下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，中国国旅在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向港中旅集团控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产及/或业务。（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营港中旅集团控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、 港中旅集团保证严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定以及《中国国旅股份有限公司章程》等中国国旅内部管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害中国国旅和其他股东的合法利益。</p> <p>5、 上述承诺于港中旅集团对中国国旅拥有控制权期间持续有效。如因港中旅集团未履行上述所作承诺而给中国国旅造成损失，港中旅集团将承担相应的赔偿责任。</p> | 控制权期间持续有效。 | | | | |
| 其他承诺 | 解决关联交易 | 港中旅集团（已更名为中 | 1、港中旅集团不会利用控股股东地位谋求中国国旅在业务经营等方面给予港中旅集团及其控制的除中国国旅（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独 | 承诺时间为2016年7月19日，承诺于 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|------------|---|--|---|---|--|--|
| | | 国旅游集团有限公司) | <p>立第三方的条件或利益。</p> <p>2、港中旅集团及其控制的其他下属企业将尽量减少并规范与中国国旅之间的关联交易；对于与中国国旅经营活动相关的无法避免的关联交易，港中旅集团及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及中国国旅内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。</p> <p>3、上述承诺于港中旅集团对中国国旅拥有控制权期间持续有效。如因港中旅集团未履行上述所作承诺而给中国国旅造成损失，港中旅集团将承担相应的赔偿责任。</p> | 港中旅集团对中国国旅拥有控制权期间持续有效。 | | | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 中国旅游集团 | <p>对于中国旅游集团公司及其控制的除中国国旅（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业目前与中国国旅重合的业务，中国旅游集团公司将于本次集团重组及上市公司股权划转完成后五年内，结合有关企业实际情况采取有关监管部门认可的方式（包括但不限于委托管理、资产重组、业务整合）逐步减少双方的业务重合并最终消除。</p> | <p>承诺时间为2016年9月20日，承诺期限从2016年12月27日至2021年12月26日。</p> | 是 | 是 | | |

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

为进一步加强公司应收账款管理，客观反映公司财务状况和经营成果，结合目前行业应收账款坏账准备计提比例及公司实际情况，根据会计准则规定，本着谨慎性的会计原则，公司对应收账款坏账准备计提比例进行会计估计变更。该会计估计变更事项经公司第三届董事会第六次会议审议通过，详见公司公告临 2017-046。本次会计估计变更自 2017 年 10 月 1 日起生效。

经审计，本次会计估计变更对公司 2017 年税前利润的影响不到 0.5%，不构成重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 330 | 280 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|---------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 115 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

为满足业务国际化发展需要，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|-----------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | 74,520.08 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | 74,520.08 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | 74,520.08 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | 4.96 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | 55,592.70 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | 55,592.70 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | 无 |

| | |
|--------|---|
| 担保情况说明 | 无 |
|--------|---|

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 45 | 0 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|---------|------------|------------|------------|------|------|-----------|-------|----------|----------|--------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行 | 保本浮动收益型 | 50,000.00 | 2016年7月28日 | 2017年1月24日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 3.25% | | 801.35 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行 | 保本浮动收益 | 120,000.00 | 2017年1月3日 | 2017年4月5日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次 | 4.00% | | 1,209.86 | 按期收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------|-----------|-----------|-------------|------|----------|-----------|-------|--|--------|------|---|---|--|
| | 型 | | | | | | 性支付 | | | | | | | |
| 农业银行 | 保本浮动收益型 | 90,000.00 | 2017年1月4日 | 2017年2月3日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 3.60% | | 266.30 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 保本浮动收益型 | 20,000.00 | 2017年1月4日 | 2017年3月8日 | 自有资金 | T+0 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 2.85% | | 103.15 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 保本浮动收益型 | 10,000.00 | 2017年1月4日 | 2017年12月26日 | 自有资金 | T+0 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 3.15% | | 303.23 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 保本保收益型 | 90,000.00 | 2017年1月4日 | 2017年3月6日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 3.80% | | 571.56 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 保本浮动收 | 70,000.00 | 2017年1月4日 | 2017年3月6日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一 | 3.90% | | 456.26 | 按期收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------|------------|-----------|-------------|------|------|-----------|-------|--|----------|------|---|---|--|
| | 益型 | | | | | | 次性支付 | | | | | | | |
| 招商银行 | 保本浮动收益型 | 50,000.00 | 2017年3月9日 | 2017年7月10日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 4.10% | | 690.80 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行 | 保本浮动收益型 | 120,000.00 | 2017年4月6日 | 2017年7月5日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 4.25% | | 1,257.53 | 按期收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行 | 保本浮动收益型 | 70,000.00 | 2017年7月7日 | 2017年12月28日 | 自有资金 | 保本理财 | 本息到期一次性支付 | 4.55% | | 1,518.33 | 按期收回 | 是 | 是 | |

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2017年11月22日披露了《中国国旅股份有限公司说明公告》（临2017-050），公司下属全资子公司中免公司拟启动筹划与上海浦东和虹桥机场免税店目前的运营商日上上海的合作事宜。2018年2月24日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于中免公司收购日上免税行（上海）有限公司部分股权的议案》，同意公司全资子公司中免公司收购日上上海51%的股权，交易各方签署了《关于日上免税行（上海）有限公司股权转让的协议》，详见《中国国旅股份有限公司关于全资子公司收购资产的公告》（临2018-003）。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2017年，公司严格贯彻国资委《关于中央企业履行社会责任的指导意见》，积极履行中央企业的社会责任，实现国有资产的保值增值，努力成为依法经营、诚实守信、节约资源、保护环境、以人为本、和谐发展的表率。

2017年，公司积极响应中宣部和国家旅游局的倡导，围绕国家“重走长征路”精品线路进一步创新红色产品，让人们走进群众路线教育实践活动的生动课堂，传递正能量，树立正确的人生价值观，同时促进了红色老区地区的社会 and 经济发展。公司下属海外签证中心始终坚持将企业的发展与国家的振兴紧密联系在一起，以实际行动从树立对外形象、服务双边关系和植根当地社会三

个方面践行了国家“走出去”重大战略。公司积极倡导文明旅游，适时策划了“争当文明旅游排头兵”宣传活动，通过展场背板、灯箱展示“文明旅游我先行”主视觉，现场发放文明旅游口袋书，策划亲子家庭互动活动等形式继续大力宣传、推广文明旅游，塑造了良好的企业形象。

公司在业务不断发展的同时，积极组织广大员工开展各类捐助活动，汇聚爱心、彰显责任。通过结对帮扶、定点帮扶、开发和推广贫困地区旅游资源、确立旅游扶贫线路等多种途径，建立精准扶贫精准脱贫长效机制，促进老区人民早日脱贫致富。公司在灾害面前，勇于担当，及时开展灾害救援。2017年8月，九寨沟7.0级地震发生后，公司下属国旅总社第一时间启动了紧急事件应急机制，各地分子公司通过电话、短信、微信等各种渠道与在四川的跟团游、自由行客人逐一联系，彻夜排查，确保每一位游客的安全。

公司一贯注重保障员工权益，不断推进人才强企战略，强化企业人文关怀，丰富广大员工业余文化生活，不断增强企业凝聚力。公司逢年过节慰问走访困难及退休员工，以发放慰问金、慰问品形式展现企业对员工的人文关怀，让群众感受到来自公司“大家庭”的温暖。

公司始终高度重视投资者权益保护工作，努力维护投资者的合法权益，在经济效益持续增长的同时，积极回馈股东，使股东分享经济增长成果。2017年公司现金分红9.76亿元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率达到53.99%，公司再次获得“A股上市公司未来价值排行榜”评选出的“A股最佳上市公司”这一殊荣，并荣获“2017年度最受投资者尊重的上市公司”。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

（一）转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自 然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法 人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自 然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----|--|--|-------------|--|-------------|---------------|-----|
| 二、无限售条件流通股 | 976,237,772 | 100 | | | 976,237,772 | | 976,237,772 | 1,952,475,544 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 976,237,772 | 100 | | | 976,237,772 | | 976,237,772 | 1,952,475,544 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 976,237,772 | 100 | | | 976,237,772 | | 976,237,772 | 1,952,475,544 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 6 月实施完成 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案。其中资本公积金转增股本的方案为以 2016 年末总股本 976,237,772 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 976,237,772 股增加至 1,952,475,544 股。

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

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 6 月实施完成 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，总股本由 976,237,772 股增加至 1,952,475,544 股，致使公司 2017 年度的每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如果不考虑股本变动的的影响，2017 年度的每股收益、每股净资产分别为 2.59 元、14.37 元；如果考虑股本变动的的影响，2017 年度的每股收益、每股净资产分别为 1.30 元、7.19 元。

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 27,686 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 31,034 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-----------|-----------------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有 限售 条件 股份 数量 | 质押或 冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 中国旅游集团有限公司 | 539,846,100 | 1,079,692,200 | 55.30 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| 香港中央结算有限公司 | 179,033,454 | 209,305,436 | 10.72 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 38,422,318 | 72,578,354 | 3.72 | 0 | 无 | | 未知 |
| 潘斐莲 | 18,770,331 | 26,660,000 | 1.37 | 0 | 无 | | 未知 |
| 华侨城集团公司 | -21,079,712 | 18,770,743 | 0.96 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| UBS AG | 13,126,206 | 16,094,687 | 0.82 | 0 | 无 | | 未知 |
| DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT | 7,738,193 | 15,725,863 | 0.81 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中央汇金资产管理有限责任 公司 | 7,301,400 | 14,602,800 | 0.75 | 0 | 无 | | 未知 |
| 安本亚洲资产管理有限公司 —安本环球—中国 A 股基金 | 11,335,257 | 14,517,985 | 0.74 | 0 | 无 | | 未知 |
| 戴靖 | 10,701,802 | 11,635,000 | 0.60 | 0 | 无 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的 数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------|---------------|
| 中国旅游集团有限公司 | 1,079,692,200 | 人民币普通股 | 1,079,692,200 |
| 香港中央结算有限公司 | 209,305,436 | 人民币普通股 | 209,305,436 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 72,578,354 | 人民币普通股 | 72,578,354 |
| 潘斐莲 | 26,660,000 | 人民币普通股 | 26,660,000 |
| 华侨城集团公司 | 18,770,743 | 人民币普通股 | 18,770,743 |
| UBS AG | 16,094,687 | 人民币普通股 | 16,094,687 |
| DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT | 15,725,863 | 人民币普通股 | 15,725,863 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 14,602,800 | 人民币普通股 | 14,602,800 |
| 安本亚洲资产管理有限公司—安 本环球—中国 A 股基金 | 14,517,985 | 人民币普通股 | 14,517,985 |
| 戴靖 | 11,635,000 | 人民币普通股 | 11,635,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 除潘斐莲和戴靖为一致行动人外，公司未知其他股东是否存在 关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》 规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明 | 无。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|------------------------------|--|
| 名称 | 中国旅游集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 万敏 |
| 成立日期 | 2017-12-29 |
| 主要经营业务 | 旅行社、酒店、旅游地产、旅游金融等 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外 上市公司的股权情况 | 实际持有香港中旅国际投资有限公司（00308.HK）52.01%的 股权。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

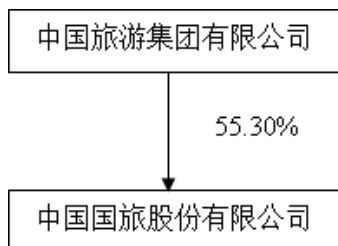
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

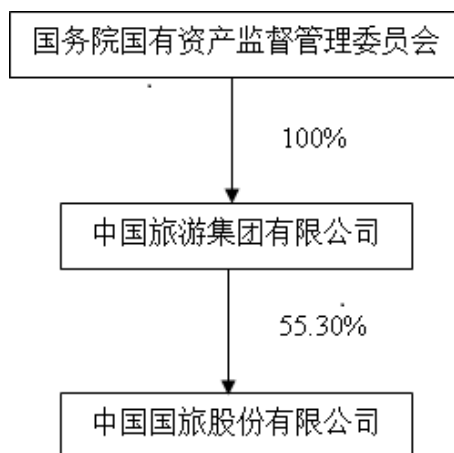
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2017 年末，公司控股股东完成公司制改制，更名为中国旅游集团有限公司。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|-----------|----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 李刚 | 董事长 | 男 | 50 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 彭辉 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 145.48 | 否 |
| 李任芷 | 董事 | 男 | 59 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 145.60 | 否 |
| | 副总经理 | | | 2014-1-24 | 2020-3-6 | | | | | | |
| 陈贤君 | 董事 | 男 | 48 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 张润钢 | 独立董事 | 男 | 58 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 8.73 | 否 |
| 王斌 | 独立董事 | 男 | 52 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 8.53 | 否 |
| 刘燕 | 独立董事 | 女 | 51 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 8.53 | 否 |
| 聂忠权 | 监事会主席 | 男 | 46 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 赵凤 | 职工监事 | 女 | 47 | 2013-11-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 136.80 | 否 |
| 杨萌 | 职工监事 | 女 | 37 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 27.01 | 否 |
| 薛军 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 54 | 2008-3-27 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 129.63 | 否 |
| 于宁宁 | 副总经理 | 女 | 58 | 2014-1-24 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 129.86 | 否 |
| 陈文龙 | 总会计师 | 男 | 48 | 2017-3-7 | 2020-3-6 | 0 | 0 | 0 | | 144.30 | 否 |
| 王为民 | 董事长(离任) | 男 | 56 | 2014-1-24 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 10.05 | 否 |
| 刘平春 | 董事(离任) | 男 | 62 | 2015-2-11 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 葛铁铭 | 独立董事(离任) | 男 | 72 | 2008-3-27 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 2.27 | 否 |
| 杨有红 | 独立董事(离任) | 男 | 54 | 2008-3-27 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 2.27 | 否 |
| 王晓雯 | 监事会副主席(离任) | 女 | 48 | 2008-3-27 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 陈玲玲 | 职工监事(离任) | 女 | 56 | 2008-3-27 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 14.29 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|----|-----------|----------|---|---|---|---|----------|---|
| 王延光 | 职工监事（离任） | 男 | 49 | 2012-9-27 | 2017-3-7 | 0 | 0 | 0 | | 129.27 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 1,042.62 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 李刚 | 曾任中免公司董事、总经理、党委副书记，国旅投资公司执行董事、董事、总经理，公司副总经理、总经理、董事、党委副书记，国旅集团董事、党委书记；现任中国旅游集团副总经理，公司董事长，国旅集团董事长。 |
| 彭辉 | 曾任国旅集团副总经理、总法律顾问、董事，公司副总经理、总法律顾问，中免公司总经理、董事、董事长，国旅总社董事；现任公司董事、总经理、党委副书记，国旅投资公司董事长。 |
| 李任芷 | 曾任国家旅游局计划司、综合司、管理司副司长，管理司、综合司、监管司司长，旅游质量监督管理所所长；现任公司董事、党委书记、副总经理，国旅总社董事。 |
| 陈贤君 | 曾任香港中旅酒店管理有限公司副总经理，香港旺角维景酒店总经理，深圳维景酒店总经理，中国港中旅集团公司旅游资源整合工作小组副组长、战略发展部副总经理，港中旅平顶山旅游管理有限公司总经理，香港中旅汽车服务有限公司总经理。现任公司董事，中国旅游集团战略发展部总经理。 |
| 张润钢 | 曾任国家旅游局质量规范与管理司副司长，北京首都旅游集团有限责任公司副总裁、董事、党委常委，北京首旅酒店（集团）股份有限公司董事长、总经理。现任中国旅游协会副会长兼秘书长，兼任公司独立董事，北京首旅酒店（集团）股份有限公司董事，普陀山旅游发展股份有限公司独立董事，浙江开元酒店管理股份有限公司独立董事，中瑞酒店管理学院首席顾问，吴阶平医学基金会理事。 |
| 王斌 | 曾任北京商学院会计系财务教研室主任、会计系副主任，北京工商大学会计学院副院长，对外经济贸易大学国际商学院特聘教授、博士生导师。现任公司独立董事，北京工商大学商学院财务学教授、博士生导师。兼任北京华胜天成科技股份有限公司董事、际华集团股份有限公司独立董事、黄山永新股份有限公司独立董事。 |
| 刘燕 | 历任北京大学法学院助教、讲师、副教授。现为北京大学法学院教授，博士生导师，北京大学法学院公司财务与法律研究中心主任，《中外法学》副主编。兼任中国证券法学研究会常务理事，中国财税法学研究会常务理事，中国财富管理五十人论坛（CWM50）学术成员，中国注册会计师协会惩戒委员会委员，中国证券投资基金业协会法制工作委员会委员，北京市仲裁委员会仲裁员。山东出版传媒股份有限公司独立董事，众惠财产相互保险社独立董事。 |
| 聂忠权 | 曾任中国港中旅集团公司监察室总经理助理、董事会办公室副总经理、监察室副总经理，现任公司监事会主席，中国旅游集团公司监察室总经理。 |
| 赵凤 | 曾任中免公司副总经理兼烟草酒水营销部总监；现任公司职工监事，中免公司副总经理、党委副书记。 |
| 杨萌 | 曾任国旅总社财务部部长助理，公司审计监察部总监助理。现任公司职工监事，审计部总监助理。 |
| 薛军 | 曾任国旅集团董事会秘书、总经理助理，国旅总社董事；现任公司副总经理、董事会秘书，中免公司董事，中国上市公司协会监事。 |
| 于宁宁 | 曾任国旅总社董事、总经理、党委书记；现任公司副总经理，国旅总社董事长、党委书记。 |

| | |
|-----|--|
| 陈文龙 | 曾任中国冶金科工集团公司财务与资产管理部副部长兼资金管理处处长，计划财务部副部长、部长，中国冶金科工股份有限公司计划财务部部长，公司副总会计师兼财务管理部总监；现任公司总会计师，国旅投资公司董事。 |
|-----|--|

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------|------------|----------|--------|
| 李刚 | 中国旅游集团有限公司 | 副总经理 | 2016年7月 | |
| | 中国国旅集团有限公司 | 董事长 | 2017年3月 | |
| 陈贤君 | 中国旅游集团有限公司 | 战略发展部总经理 | 2015年6月 | |
| 聂忠权 | 中国旅游集团有限公司 | 监察室总经理 | 2014年10月 | |
| 于宁宁 | 中国旅行社总社有限公司 | 董事长 | 2016年12月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|----------|--------|
| 李任芷 | 北京旅游学会理事会 | 理事 | 2017年3月 | |
| 薛军 | 中国上市公司协会 | 监事 | 2012年2月 | |
| 于宁宁 | 世界旅游城市联合会 | 副秘书长 | 2013年9月 | |
| | 北京市旅游行业协会旅行社分会 | 会长 | 2014年11月 | |
| | 中国旅行社协会第五届理事会 | 副会长 | 2016年12月 | |

| | | | | |
|--------------|---------|-----|------------|--|
| | 中国商业联合会 | 副会长 | 2017 年 8 月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事报酬由股东大会审核通过，监事报酬由任职单位根据相关管理制度确定。高级管理人员由薪酬与考核委员会提出，由董事会审核通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 按照薪酬管理制度，根据收入与业绩联动的原则，综合考虑岗位职责、个人贡献确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 人民币 1,042.62 万元 |

四、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|-------|
| 王为民 | 董事长 | 离任 | 任期届满 |
| 葛铁铭 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 杨有红 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 刘平春 | 董事 | 离任 | 任期届满 |
| 王晓雯 | 监事会副主席 | 离任 | 任期届满 |
| 王延光 | 职工监事 | 离任 | 任期届满 |
| 陈玲玲 | 职工监事 | 离任 | 任期届满 |
| 李刚 | 董事长 | 选举 | 董事会换届 |
| 彭辉 | 董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 李任芷 | 董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 陈贤君 | 董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 张润钢 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 王斌 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届 |

| | | | |
|-----|-------|----|-------|
| 刘燕 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 聂忠权 | 监事会主席 | 选举 | 监事会换届 |
| 杨萌 | 职工监事 | 选举 | 监事会换届 |
| 彭辉 | 总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 陈文龙 | 总会计师 | 聘任 | 董事会聘任 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 44 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 15,639 |
| 在职员工的数量合计 | 15,683 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 销售人员 | 10,029 |
| 技术人员 | 160 |
| 管理人员 | 3,271 |
| 其他人员 | 2,223 |
| 合计 | 15,683 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 466 |
| 本科 | 5,039 |
| 专科 | 6,241 |
| 中专及以下 | 3,937 |
| 合计 | 15,683 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持市场化薪酬理念，通过市场对标，合理确定薪酬总水平，将个人收入与公司整体业绩、个人考核结果紧密挂钩、同向变动，实现收入能增能减，增强激励约束效果。同时，公司积极履行社会责任，按照国家和各地有关政策，结合经营实际，为员工缴纳社保和公积金。

(三) 培训计划

适用 不适用

以促进公司战略落地、增强能力素质为目标，针对人员特点，结合岗位职责与实际需要，分配安排培训内容，不断改善工作绩效。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开股东大会 5 次，审议通过议案 23 项。公司董事会召开全体会议 9 次，审议通过议案 48 项，涉及公司董事会和监事会的换届选举、年度利润分配、章程修订、担保、关联交易等重大事项的审议。

报告期内，公司积极促进和协调独立董事与外部审计机构的直接沟通，确保了独立董事工作的独立性，在外部审计机构的选择权，对会计报告质量的把控，以及内部控制体系建设等方面，均促进公司治理水平的进一步提升。公司组织召开了两次独立董事与外部审计机构的沟通会，与外部审计机构进行年度财务报告和内控管理的审计计划、审计过程及审计结果的沟通，对公司财务报告、内控审计报告及发现的问题进行了充分讨论，取得了很好的效果，促进了年度财务报告和内控审计质量的提升，并与审计机构就下一年度的年报审计工作和内控审计工作进行了布置安排。

报告期内，公司组织新任独立董事进行了三次调研活动，使各位独立董事对公司主营业务情况有了较为直观和深入的了解和掌握，为董事会科学决策提供了有力支持。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 2 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 2 月 16 日 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 2017 年 3 月 7 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 3 月 8 日 |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 2017 年 4 月 12 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 4 月 13 日 |
| 2016 年年度股东大会 | 2017 年 5 月 23 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 5 月 24 日 |
| 2017 年第四次临时股东大会 | 2017 年 11 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 11 月 23 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 李刚 | 否 | 9 | 9 | 5 | 0 | 0 | 否 | 5 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 彭辉 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李任芷 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈贤君 | 否 | 7 | 6 | 4 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 张润钢 | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王斌 | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘燕 | 是 | 7 | 6 | 4 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 王为民 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘平春 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 葛铁铭 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨有红 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东中国旅游集团于 2016 年 7 月 19 日、2016 年 9 月 20 日分别出具《关于避免与中国国旅股份有限公司同业竞争的承诺函》、《中国旅游集团公司关于避免与中国国旅股份有限公司同业竞争的补充承诺函》，提出了关于避免同业竞争的措施、后续工作计划。详见本报告第五节第二部分承诺事项履行情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，董事会继续加强并完善对高级管理人员的考核、激励机制，根据公司战略规划，制定年度业绩考核方案并明确与薪酬激励的挂钩办法；年底根据业绩完成情况确定考核结果，对高级管理人员进行综合评价，以此作为高级管理人员薪酬兑现的重要依据。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制评价报告的相关内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《中国国旅股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

无

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中国国旅股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了后附的中国国旅股份有限公司（以下简称“中国国旅”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了中国国旅 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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（以下简称“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，我们独立于中国国旅，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。

| 旅游服务收入确认 | |
|--|---|
| 请参阅财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计”24 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”38。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>中国国旅的主营业务之一为提供旅游服务。中国国旅的旅游服务收入在下列条件同时满足时予以确认：1) 旅游服务已经提供；2) 旅游活动的经济利益能够流入企业；3) 相关的收入和成本能够可靠地计量。</p> <p>由于收入是中国国旅的关键绩效指标之一，且旅游服务收入涉及用以记录相应交易的若干信息系统，因此可能存在被确认于不正确的会计期间的错报风险或被操纵以达到营运目标的固有风险，我们将中国国旅的旅游服务收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价旅游服务收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与旅游服务收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性，其中包括了解管理层与旅游服务收入相关的信息技术系统的内部控制，并利用本所信息技术专家的工作，测试信息技术一般控制和应用控制； 选取样本，检查主要旅游产品的合同，以理解关键条款，评价中国国旅的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 对本年度旅游服务收入执行分析程序，包括对各类旅游产品收入的分析，并选取样本，对单团毛利情况进行分析； |

(三) 关键审计事项 (续)

| 旅游服务收入确认 | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计”24所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”38。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| | <ul style="list-style-type: none"> 选取样本，将本年度确认的旅游服务收入核对至旅行团列表、航班记录、销售发票或供应商单据等支持性文件，以评价相关收入是否按照中国国旅的收入确认政策予以确认； 选取样本，检查旅行团列表、航班记录、销售发票或供应商单据等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的交易是否记录于恰当的会计期间； 选取本年度符合特定风险标准的与旅游服务收入确认相关的会计分录，向管理层询问作出以上会计分录的原因并检查相关支持性文件。 |

| 存货跌价准备 | |
|---|--|
| 请参阅财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计”11所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”8(2)。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>中国国旅的存货主要包括烟酒、香化、精品等免税商品。存货期末按成本与可变现净值孰低计量。</p> <p>中国国旅以存货库龄分析、不同品类商品的市场销售情况、当前存货状况为基础估计预计售价，以预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值，并以此为基础计提存货跌价准备。</p> <p>由于存货金额重大，且存货跌价准备的计提涉及重大的管理层判断和估计，我们将中国国旅的存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与存货管理相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； 评价中国国旅的存货跌价准备计提政策是否符合企业会计准则的规定，并基于该存货跌价准备政策和年末存货库龄等信息，检查本年末存货跌价准备的计算； 对本年末库存商品实施监盘程序，抽样检查库存商品的盘点数量，并观察存货的状态，以评价中国国旅于资产负债表日存货的数量及状况； 从存货库龄报告选取样本，检查相应的采购单据，评价存货库龄报告中的库龄信息的准确性； 选取样本，分析上一年度计提跌价准备的存货于本年度的销售金额和本年末计提跌价准备的存货于资产负债表日后的销售金额，评价中国国旅对计提存货跌价准备所作估计的合理性。 |

（四）其他信息

中国国旅管理层对其他信息负责。其他信息包括中国国旅 2017 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，管理层负责评估中国国旅的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非中国国旅计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国国旅的财务报告过程。

（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，就可能导致对中国国旅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中国国旅不能持续经营。

- (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) 就中国国旅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（如适用）。

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。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

陈玉红(项目合伙人)

中国北京

颜丽

2018 年 4 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：中国国旅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 11,484,245,018.59 | 8,973,257,745.90 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 2,700,000.00 | 582,550.00 |
| 应收账款 | 七、3 | 946,475,387.21 | 912,345,571.65 |
| 预付款项 | 七、4 | 707,203,442.13 | 576,975,704.11 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七、5 | 67,944,216.55 | 3,660.71 |
| 应收股利 | 七、6 | - | 15,000,000.00 |
| 其他应收款 | 七、7 | 629,625,488.90 | 267,004,430.94 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、8 | 3,217,815,021.48 | 2,174,953,760.63 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、9 | 36,142,141.58 | 569,472,013.31 |
| 流动资产合计 | | 17,092,150,716.44 | 13,489,595,437.25 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、10 | 890,052.32 | 890,052.32 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、11 | 302,831,991.92 | 245,905,138.94 |
| 投资性房地产 | 七、12 | 209,431,714.10 | 305,048,585.48 |
| 固定资产 | 七、13 | 1,425,746,325.10 | 1,502,584,650.72 |
| 在建工程 | 七、14 | 314,225,428.25 | 146,264,451.27 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、15 | 1,091,823,023.31 | 1,113,631,576.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、16 | 2,130,531.70 | 2,221,155.32 |
| 长期待摊费用 | 七、17 | 218,986,069.64 | 271,356,411.11 |
| 递延所得税资产 | 七、18 | 232,085,619.31 | 171,910,901.97 |
| 其他非流动资产 | 七、19 | 41,905,940.98 | 38,261,545.36 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计 | | 3,840,056,696.63 | 3,798,074,468.64 |
| 资产总计 | | 20,932,207,413.07 | 17,287,669,905.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、20 | 102,068,400.00 | 133,622,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、21 | 2,264,282,485.82 | 1,315,245,480.92 |
| 预收款项 | 七、22 | 801,006,905.70 | 771,661,100.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、23 | 470,483,660.92 | 470,036,183.86 |
| 应交税费 | 七、24 | 641,655,729.31 | 359,694,074.02 |
| 应付利息 | 七、25 | 118,295.84 | 115,770.42 |
| 应付股利 | 七、26 | 477,690,060.05 | 29,314,704.25 |
| 其他应付款 | 七、27 | 995,484,618.01 | 779,787,845.05 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | 七、28 | 768,702.41 | 525,665.42 |
| 流动负债合计 | | 5,753,558,858.06 | 3,860,002,824.63 |
| 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 | 七、29 | 2,907,426.78 | 42,104.59 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、30 | 38,107,053.28 | 42,198,227.88 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、31 | 49,285,000.00 | |
| 递延收益 | 七、32 | 72,686,977.75 | 22,717,970.07 |
| 递延所得税负债 | 七、18 | 4,383,708.61 | 2,466,823.15 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 167,370,166.42 | 67,425,125.69 |
| 负债合计 | | 5,920,929,024.48 | 3,927,427,950.32 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、33 | 1,952,475,544.00 | 976,237,772.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 资本公积 | 七、34 | 3,842,200,277.86 | 4,817,786,534.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、35 | (96,590,148.35) | 24,831,183.63 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、36 | 588,323,692.95 | 458,040,729.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、37 | 7,746,701,887.34 | 6,322,459,792.37 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 14,033,111,253.80 | 12,599,356,011.85 |
| 少数股东权益 | | 978,167,134.79 | 760,885,943.72 |
| 所有者权益合计 | | 15,011,278,388.59 | 13,360,241,955.57 |
| 负债和所有者权益总计 | | 20,932,207,413.07 | 17,287,669,905.89 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中国国旅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,445,050,057.81 | 5,533,954,653.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 520,179.28 | - |
| 应收利息 | | 38,347,366.10 | - |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十七、1 | 245,165,978.80 | - |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | - | 500,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 5,729,083,581.99 | 6,033,954,653.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、2 | 6,331,257,607.00 | 6,331,257,607.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 25,433,211.18 | 27,481,355.70 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | | 4,278,512.13 | 4,366,555.03 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 4,253,525.94 | 2,054,943.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,365,222,856.25 | 6,365,160,461.57 |
| 资产总计 | | 12,094,306,438.24 | 12,399,115,115.37 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 18,505,990.13 | 7,804,877.18 |
| 应交税费 | | 11,499,870.50 | 8,792,167.70 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,960,319,669.31 | 3,605,129,022.15 |
| 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 | | 2,990,325,529.94 | 3,621,726,067.03 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 64,775.49 | 64,775.49 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 64,775.49 | 64,775.49 |
| 负债合计 | | 2,990,390,305.43 | 3,621,790,842.52 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,952,475,544.00 | 976,237,772.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,056,124,801.47 | 5,032,362,573.47 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 588,323,692.95 | 458,040,729.75 |
| 未分配利润 | | 2,506,992,094.39 | 2,310,683,197.63 |
| 所有者权益合计 | | 9,103,916,132.81 | 8,777,324,272.85 |
| 负债和所有者权益总计 | | 12,094,306,438.24 | 12,399,115,115.37 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 28,282,286,665.72 | 22,389,793,667.35 |
| 其中：营业收入 | 七、38 | 28,282,286,665.72 | 22,389,793,667.35 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 24,653,337,390.95 | 19,940,541,666.46 |
| 其中：营业成本 | 七、38 | 19,848,025,108.04 | 16,776,147,563.14 |
| 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 | 七、39 | 340,859,908.70 | 250,438,015.39 |
| 销售费用 | 七、40 | 3,528,697,579.62 | 1,807,465,382.09 |
| 管理费用 | 七、41 | 1,082,443,682.32 | 1,062,004,731.63 |
| 财务费用 | 七、42 | (142,865,818.06) | (41,497,511.37) |
| 资产减值损失 | 七、43 | (3,823,069.67) | 85,983,485.58 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、44 | 201,802,885.61 | 199,908,283.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 109,068,475.05 | 103,110,950.09 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | (50,683.00) | 107,599.49 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | 七、53 | 22,778,441.85 | - |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 3,853,479,919.23 | 2,649,267,883.52 |
| 加：营业外收入 | 七、45 | 39,248,016.65 | 26,209,905.23 |
| 减：营业外支出 | 七、46 | 58,529,695.79 | 4,050,591.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,834,198,240.09 | 2,671,427,197.16 |
| 减：所得税费用 | | 899,648,018.45 | 636,204,957.32 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,934,550,221.64 | 2,035,222,239.84 |
| （一）按经营持续性分类 | | 2,934,550,221.64 | 2,035,222,239.84 |

| | | | |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,934,550,221.64 | 2,035,222,239.84 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | 2,934,550,221.64 | 2,035,222,239.84 |
| 1.少数股东损益 | | 403,787,391.47 | 227,031,718.43 |
| 2.归属于母公司股东的净利润 | | 2,530,762,830.17 | 1,808,190,521.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、35 | (122,713,567.98) | 93,215,684.60 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | (121,421,331.98) | 91,279,883.39 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 1,081,927.00 | 1,457,810.00 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 1,081,927.00 | 1,457,810.00 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | (122,503,258.98) | 89,822,073.39 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | (863,041.73) | 610,019.34 |
| 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 | | (121,640,217.25) | 89,212,054.05 |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | (1,292,236.00) | 1,935,801.21 |
| 七、综合收益总额 | | 2,811,836,653.66 | 2,128,437,924.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,409,341,498.19 | 1,899,470,404.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 402,495,155.47 | 228,967,519.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 1.2962 | 0.9261 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 1.2962 | 0.9261 |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------|------------|------------|
| 一、营业收入 | 十七、3 | 150,311.64 | 292,603.46 |
| 减：营业成本 | 十七、3 | | |
| 税金及附加 | | 859,501.90 | 804,790.45 |
| 销售费用 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 管理费用 | | 57,661,561.69 | 38,942,168.75 |
| 财务费用 | | (57,860,569.84) | 10,355,826.35 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、4 | 1,320,547,471.19 | 1,144,095,383.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,320,037,289.08 | 1,094,285,201.15 |
| 加：营业外收入 | | 718.97 | - |
| 减：营业外支出 | | - | 4,109.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,320,038,008.05 | 1,094,281,092.11 |
| 减：所得税费用 | | 17,208,376.09 | 13,121,457.13 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,302,829,631.96 | 1,081,159,634.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,302,829,631.96 | 1,081,159,634.98 |
| （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）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 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 | | 1,302,829,631.96 | 1,081,159,634.98 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 34,072,568,755.59 | 27,587,656,699.53 |
| 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 | | 3,170,666.81 | 3,416,901.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、49 | 1,495,011,178.75 | 790,958,078.11 |
| 经营活动现金流入小计 | | 35,570,750,601.15 | 28,382,031,678.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,406,751,076.48 | 22,343,981,234.02 |
| 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 | | 1,690,569,813.03 | 1,395,367,796.86 |
| 支付的各项税费 | | 1,182,370,292.79 | 1,096,999,265.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、49 | 4,273,930,978.57 | 1,609,154,818.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,553,622,160.87 | 26,445,503,114.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,017,128,440.28 | 1,936,528,564.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,909,111,776.03 | 10,270,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 190,852,606.58 | 196,738,491.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,189,628.30 | 502,153.13 |
| 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 | 七、49 | 1,089,945,474.74 | 614,355.55 |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,191,099,485.65 | 10,467,855,000.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 293,907,265.52 | 166,638,502.87 |
| 投资支付的现金 | | 6,442,002,421.23 | 5,663,356,735.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|--------------------|------------------|
| 现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、49 | 1,387,402.15 | 4,051,565.47 |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,737,297,088.90 | 5,834,046,803.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,453,802,396.75 | 4,633,808,197.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 25,613,080.00 | 34,099,533.40 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 490,000.00 | 34,099,533.40 |
| 取得借款收到的现金 | | 285,971,200.00 | 324,291,800.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、49 | 14,988,675.05 | 8,007,821.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 326,572,955.05 | 366,399,154.41 |
| 偿还债务支付的现金 | | 315,913,600.00 | 302,430,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,875,528,891.76 | 705,365,386.82 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 894,783,586.41 | 211,727,247.41 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、49 | 31,178,023.97 | 7,869,897.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,222,620,515.73 | 1,015,665,884.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (1,896,047,560.68) | (649,266,729.75) |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | (52,244,203.39) | 77,208,043.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,522,639,072.96 | 5,998,278,075.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 8,859,032,515.00 | 2,860,754,439.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,381,671,587.96 | 8,859,032,515.00 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 159,330.34 | 301,381.56 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 107,964,751.89 | 350,966,815.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 108,124,082.23 | 351,268,196.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 29,657,480.32 | 23,127,368.53 |
| 支付的各项税费 | | 20,443,853.70 | 11,869,793.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 748,115,313.03 | 197,153,788.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 798,216,647.05 | 232,150,951.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | (690,092,564.82) | 119,117,245.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,900,000,000.00 | 10,270,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,325,730,477.01 | 1,145,994,602.73 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 14,800.29 | 700.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,225,745,277.30 | 11,415,995,302.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,581,716.83 | 4,974,530.60 |
| 投资支付的现金 | | 6,400,000,000.00 | 5,650,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 245,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,646,581,716.83 | 5,654,974,530.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,579,163,560.47 | 5,761,020,772.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 12,893,552.91 | 5,678,077.88 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,893,552.91 | 5,678,077.88 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 976,237,772.00 | 488,118,886.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 14,631,372.55 | 6,261,888.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 990,869,144.55 | 494,380,774.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (977,975,591.64) | (488,702,696.60) |
| 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 | | (88,904,595.99) | 5,391,435,321.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,533,954,653.80 | 142,519,332.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,445,050,057.81 | 5,533,954,653.80 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|------------------|------|----------------|--------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 976,237,772.00 | | | | 4,817,786,534.10 | | 24,831,183.63 | | 458,040,729.75 | | 6,322,459,792.37 | 760,885,943.72 | 13,360,241,955.57 |
| 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 | 976,237,772.00 | | | | 4,817,786,534.10 | | 24,831,183.63 | | 458,040,729.75 | | 6,322,459,792.37 | 760,885,943.72 | 13,360,241,955.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 976,237,772.00 | | | | (975,586,256.24) | | (121,421,331.98) | | 130,282,963.20 | | 1,424,242,094.97 | 217,281,191.07 | 1,651,036,433.02 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | (121,421,331.98) | | | | 2,530,762,830.17 | 402,495,155.47 | 2,811,836,653.66 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 651,515.76 | | | | | | | 39,678,655.73 | 40,330,171.49 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 66,713,747.28 | 66,713,747.28 |
| 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 | | | | | 651,515.76 | | | | | | | (27,035,091.55) | (26,383,575.79) |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 130,282,963.20 | | (1,106,520,735.20) | (224,892,620.13) | (1,201,130,392.13) |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 130,282,963.20 | | (130,282,963.20) | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | (976,237,772.00) | (224,892,620.13) | (1,201,130,392.13) |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 976,237,772.00 | | | | (976,237,772.00) | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | 976,237,772.00 | | | | (976,237,772.00) | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|-----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|--|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,952,475,544.00 | | | | 3,842,200,277.86 | (96,590,148.35) | | 588,323,692.95 | | 7,746,701,887.34 | 978,167,134.79 | 15,011,278,388.59 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 976,237,772.00 | | | | 4,811,467,116.84 | | (66,448,699.76) | | 349,924,766.25 | | 5,109,926,367.72 | 711,362,286.60 | 11,892,469,609.65 |
| 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 | 976,237,772.00 | | | | 4,811,467,116.84 | | (66,448,699.76) | | 349,924,766.25 | | 5,109,926,367.72 | 711,362,286.60 | 11,892,469,609.65 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | 6,319,417.26 | | 91,279,883.39 | | 108,115,963.50 | | 1,212,533,424.65 | 49,523,657.12 | 1,467,772,345.92 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 91,279,883.39 | | | | 1,808,190,521.41 | 228,967,519.64 | 2,128,437,924.44 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 6,319,417.26 | | | | | | | 34,455,668.60 | 40,775,085.86 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 33,545,202.81 | 33,545,202.81 |
| 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 | | | | | 6,319,417.26 | | | | | | | 910,465.79 | 7,229,883.05 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 108,115,963.50 | | (595,657,096.76) | (213,899,531.12) | (701,440,664.38) |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 108,115,963.50 | | (108,115,963.50) | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | (488,118,886.00) | (217,268,445.11) | (705,387,331.11) |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 577,752.74 | 3,368,913.99 | 3,946,666.73 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 976,237,772.00 | | | | 4,817,786,534.10 | | 24,831,183.63 | | 458,040,729.75 | | 6,322,459,792.37 | 760,885,943.72 | 13,360,241,955.57 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 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 | 976,237,772.00 | | | | 5,032,362,573.47 | | | | 458,040,729.75 | 2,310,683,197.63 | 8,777,324,272.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 976,237,772.00 | | | | 5,032,362,573.47 | | | | 458,040,729.75 | 2,310,683,197.63 | 8,777,324,272.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 976,237,772.00 | | | | (976,237,772.00) | | | | 130,282,963.20 | 196,308,896.76 | 326,591,859.96 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,302,829,631.96 | 1,302,829,631.96 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|--|--|----------------|--------------------|------------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 130,282,963.20 | (1,106,520,735.20) | (976,237,772.00) | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 130,282,963.20 | (130,282,963.20) | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | (976,237,772.00) | (976,237,772.00) | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 976,237,772.00 | | | | | (976,237,772.00) | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 976,237,772.00 | | | | | (976,237,772.00) | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,952,475,544.00 | | | | | 4,056,124,801.47 | | | | 588,323,692.95 | 2,506,992,094.39 | 9,103,916,132.81 |

| 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 | 976,237,772.00 | | | | 5,032,362,573.47 | | | | 349,924,766.25 | 1,825,758,412.15 | 8,184,283,523.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 976,237,772.00 | | | | 5,032,362,573.47 | | | | 349,924,766.25 | 1,825,758,412.15 | 8,184,283,523.87 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | | | | | | | | 108,115,963.50 | 484,924,785.48 | 593,040,748.98 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|------------------|--|--|--|------------------|------------------|------------------|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,081,159,634.98 | 1,081,159,634.98 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | 108,115,963.50 | (596,234,849.50) | (488,118,886.00) |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 108,115,963.50 | (108,115,963.50) | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | (488,118,886.00) | (488,118,886.00) |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 976,237,772.00 | | | | | 5,032,362,573.47 | | | | 458,040,729.75 | 2,310,683,197.63 | 8,777,324,272.85 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：陈文龙 会计机构负责人：于晖

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

中国国旅股份有限公司(以下简称“本公司”),是由中国国旅集团有限公司(以下简称“国旅集团”)以中国国际旅行社总社有限公司(以下简称“国旅总社”)和中国免税品(集团)有限责任公司(以下简称“中免公司”)的 100%权益及部分房产出资,联合华侨城集团公司设立的股份有限公司,于 2008 年 3 月 28 日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的 100000000041530 号《企业法人营业执照》。公司股本 66,000 万股(每股面值 1 元),国旅集团持有 55,846.15 万股,占股本总额的 84.62%;华侨城集团公司持有 10,153.85 万股,占股本总额的 15.38%。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]798 号《关于核准中国国旅股份有限公司首次公开发行股票的批复》中批准的发行方案,本公司于 2009 年 9 月 23 日向社会公众公开发行普通股 22,000 万股,另外,根据财政部等相关部委制定的《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》的规定,并经国资产权[2009]459 号《关于中国国旅股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》,本公司境内发行 A 股并上市后,国有股东国旅集团和华侨城集团公司分别将持有的本公司 1,861.54 万股、338.46 万股(合计 2,200 万股)股份划转全国社会保障基金理事会。公开发行后本公司股本为 88,000 万股,每股面值人民币 1 元,注册资本变更为 88,000 万元。其中国旅集团持有股份 53,984.61 万股,占注册资本的 61.35%;华侨城集团公司持有股份 9,815.39 万股,占注册资本的 11.15%;全国社会保障基金理事会持有股份 2,200.00 万股,占注册资本的 2.50%;社会公众股股东持有股份 22,000.00 万股,占注册资本的 25.00%。

本公司股票于 2009 年 10 月 15 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易,股票简称“中国国旅”,股票代码“601888”。

2013 年 7 月本公司以非公开发行股票的方式发行了 96,237,772 股人民币普通股股票,发行后注册资本变更为 976,237,772.00 元。

本公司 2016 年办理了“三证合一”登记手续,取得了北京市工商行政管理局换发的新版营业执照,合并后的公司统一社会信用代码为 911100007109353457。

2016 年 12 月 28 日，中国国旅集团有限公司持有的公司 539,846,100 股股份全部无偿划转给中国旅游集团公司，且证券过户登记手续已经办理完成。2017 年 12 月 29 日，中国旅游集团公司更名为中国旅游集团有限公司。

2017 年 6 月，公司以 2016 年总股本 976,237,772 股为股基，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 976,237,772 股增加至 1,952,475,544 股。

法定代表人：李刚，注册地址：北京市东城区东直门外小街甲 2 号 A 座 8 层。

本公司的母公司：中国旅游集团有限公司。

公司最终控制人：国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 经营范围

本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主要业务包括提供旅游服务、免税品销售等。

(3) 本报告期内，本集团新增或减少子公司的情况参见附注八。

(4) 本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并报表范围的主体共 4 户，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 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 中国免税品(集团)有限责任公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 国旅(北京)投资发展有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 国旅(北京)信息科技有限公司 | 控股子公司 | 2 | 51.00 | 51.00 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司持续经营能力正常，不存在导致对报告期 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2017 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币，在编制财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、8进行了折算。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注八、1)；如为负数，经复核后，则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动(参见附注五、12(2)(b))于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。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，本集团将进行重新评估。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本集团收到投资者的外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

(a) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。初始确认后，应收账款以实际利率法按摊余成本计量。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本集团对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本集团对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。

(c) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注五、21)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产及金融负债终止确认条件

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法参见（附注五、10）其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

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

10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本集团将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：中国旅游集团内关联方组合 | 单独测试无特别风险的不计提 |
| 组合 3：保证金、押金、备用金性质组合 | 单独测试无特别风险的不计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 6 个月以内 | 0 | 0 |
| 7-12 个月 | 10 | 10 |
| 1—2 年 | 50 | 50 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 2—3 年 | 100 | 100 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 100 | 100 |
| 4—5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

11. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(2) 发出存货的计价方法

企业领用或发出存货，按照实际成本核算，采用先进先出法或加权平均法确定其实际成本。低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(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，存货按成本与可变现净值孰低计量。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见(附注五、9)。

(1) 长期股权投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

-以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

-以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见(附注五、18)。

在本集团合并财务报表中，对子公司按(附注五、6)进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注五、12(5))且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注五、12(5))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

-取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

-在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见（附注五、18）。

(3) 长期股权投资准则中关于核算方法间的转换

(a) 投资方因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照附注五、9 确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

投资方因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照附注五、9 的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照附注五、6 的有关规定进行会计处理。

(b) 投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按附注五、9 核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按附注五、9 的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照附注五、6 的有关规定进行会计处理。

(c) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，投资方应当按照持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，应当采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，应当从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表应当作相应调整。

(4) 长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(5) 确定对被投资单位具体共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 项目 | 使用寿命（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 20-40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 土地使用权 | 30-50 | - | 2.00-3.33 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

外购的固定资产的初始成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产按附注五、15 确定初始成本。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

固定资产折旧按其固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在预计使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的折旧方法、使用寿命、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20 - 40 | 5 | 2.38 - 4.75 |
| 机器设备 | 直线法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 直线法 | 5 或 8 | 5 | 19.00 或 11.88 |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 5 | 5 | 19.00 |

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁租入资产认定依据、计价参见（附注五、27(2)）。

(4). 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

(5). 固定资产处置

当固定资产处于处置状态、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

15. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。

16. 借款费用

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本；其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及系统和其他。

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

| 项目 | 使用寿命（年） |
|--------|---------|
| 土地使用权 | 30-50 |
| 软件及系统等 | 2-10 |
| 其他 | 5-15 |

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

18. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、长期待摊费用等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利-设定提存计划

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利-设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。

对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本集团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给予职工的补偿，在本集团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。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

21. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 股份支付

适用 不适用

23. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

24. 收入

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团的收入主要包括旅游服务收入和商品销售收入。

(1) 旅游服务收入

旅游服务收入，是指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、差旅服务业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

(a) 旅游服务收入的确认

旅游服务收入，在下列条件同时满足时予以确认：

- (i) 旅游服务已经提供；
- (ii) 旅游服务的经济利益能够流入企业；
- (iii) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(b) 旅游服务收入的计量

旅游服务收入按如下原则进行计量：

- (i) 旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定；
- (ii) 差旅服务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定；代理业务收入，机车船票代理销售业务，按委托代理业务的手续费收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量；
- (iii) 客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入；年度资产负债表日及以前确认的收入，在资产负债表日至财务报告批准日之间发生退回的，按照资产负债表日后事项的有关规定处理。

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

(2) 商品销售收入

本集团商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：

- (i) 本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- (ii) 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (iii) 收入的金额能够可靠地计量；
- (iv) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (v) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(3) 提供劳务收入

(a) 本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (i) 收入的金额能够可靠地计量；
 - (ii) 相关的经济利益很可能流入企业；
 - (iii) 交易的完工进度能够可靠地确定；
 - (iv) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
- (b) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
- (i) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
 - (ii) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 利息收入

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

-纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

-递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27. 租赁

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(a) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(b) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产以外的固定资产按附注五、14(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、18 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(a) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按（附注五、14(2)）所述的折旧政策计提折旧，按（附注五、18）所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注五、16）。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(b) 融资租赁租出资产

于租赁期开始日，本集团将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；将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

或有租金在实际发生时计入损益。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以存货库龄分析、对不同品类商品的市场销售情况以及当前存货状况的经验和判断为基础，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(8) 递延收益

本集团根据公告义务、现有知识及历史经验，以客户购买额为基准对客户赠送积分，顾客可以在以后年度内以积分抵现金购物。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为递延收益。递延收益的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售商品向客户提供的积分承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的经验数据，但近期的经验可能无法反映将来的积分兑换情况。

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------|---|
| <p>本集团根据准则 16 号 (2017) 的规定,对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>(1) 对于与资产相关的政府补助,在将相关递延收益摊销计入利润表时,由原计入营业外收入改为计入营业外收入或其他收益;(2) 对于与收益相关的政府补助,在计入利润表时,由原计入营业外收入改为对于与企业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;对于与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。</p> | 董事会决议 | <p>其他收益: 22,778,441.85 营业外收入: (22,787,422.85) 营业外支出: 59,664.00 资产处置收益: (50,683.00)</p> |
| <p>本集团根据财会[2017]30 号规定的财务报表格式编制 2017 年度财务报表,并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。采用财会[2017]30 号的规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。根据该文件要求,本集团在利润表新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持</p> | 董事会决议 | |

| | | |
|--|--|--|
| <p>有待售的非流动资产 (金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失, 以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在该项目内。上述项目原在营业外收入及营业外支出反映。</p> | | |
|--|--|--|

其他说明

该项会计政策变更对于利润总额、净利润、其他综合收益、综合收益总额、归属于母公司股东的综合收益均没有影响。

本年会计政策变更对 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表各项目没有影响。

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--------------|------------------------|-----------------------------------|
| <p>本集团结合目前行业应收账款坏账准备计提比例及集团实际情况, 根据会计准则规定, 依据谨慎性的会计原则, 对应收款项坏账准备计提比例进行会计估计变更。</p> | <p>董事会决议</p> | <p>2017 年 10 月 1 日</p> | <p>利润总额: -12,963,201.89 元</p> |

其他说明

账龄分析法计提应收账款和其他应收款坏账准备的计提比例如下：

| 账龄 | 变更前比例 | 变更后比例 |
|------------------|-------|-------|
| 6 个月以内 (含 6 个月) | | |
| 7 个月-1 年 (含 1 年) | 5% | 10% |
| 1-2 年 (含 2 年) | 20% | 50% |
| 2-3 年 (含 3 年) | 50% | 100% |
| 3-5 年 (含 5 年) | 80% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

30. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------------|--------------|--|
| 增值税 | 销售货物、提供旅游服务等 | 1) 小规模纳税人, 按照应税收入 3% 计缴增值税; 2) 一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 按各公司实际缴纳流转税金额的 7%、5% 或 1% 计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |
| 免税商品特许经营费 (离境) | 按免税品销售收入计征 | 按免税品销售收入的 1% 计缴。 |
| 免税商品特许经营费 (离岛) | 按免税品销售收入计征 | 按免税品销售收入的 4% 计缴 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 重组改制税收优惠情况

根据《财政部国家税务总局关于中国国旅集团有限公司重组上市资产评估增值有关企业所得税政策问题的通知》(财税[2008]82号文), 为支持国旅集团整体改制上市工作, 经国务院批准, 本集团对经过评估的资产可按评估后的资产价值计提折旧或摊销, 并在企业所得税税前扣除。

(2) 税收优惠及批文

| 公司名称 | 优惠税种 | 优惠期限和政策 | 批准机关 | 批准文号 | 减免税依据 | 具体规定 |
|-----------------|-------|----------------|-----------|---------------|---------------------------------|---|
| 西藏珠峰中免免税品有限公司 | 企业所得税 | 2011 年至 2020 年 | 西藏自治区人民政府 | 藏政发[2011]14 号 | 《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》 | 公司 2011 年至 2020 年期间, 继续按 15% 的税率缴纳企业所得税 |
| 重庆中国国际旅行社有限责任公司 | 企业所得税 | 2011 年至 2020 年 | 重庆市地方税务局 | 渝地税免[2012]2 号 | 《关于减率征收重庆中国国际旅行社有限责任公司企业所得税的批复》 | 公司 2011 年至 2020 年期间, 继续按 15% 的税率缴纳企业所得税 |

注: 根据财政部和国家税务总局联合下发的关于《国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39号)文件, 明确规定免税品经营企业、国家批准设立的免税店经营免税品销售业务免征增值税, 并从 2011 年 1 月 1 日开始执行。

3. 其他

适用 不适用

本公司的境外子公司根据当地税收法律的规定交纳各项税费。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|------------------|
| 库存现金 | 7,243,169.13 | 6,721,338.84 |
| 银行存款 | 11,341,512,523.39 | 8,838,027,164.77 |
| 其他货币资金 | 135,489,326.07 | 128,509,242.29 |
| 合计 | 11,484,245,018.59 | 8,973,257,745.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,492,046,390.48 | 1,247,647,087.97 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 旅行社质量保证金 | 75,165,776.40 | 75,739,230.54 |
| 其他保证金 | 27,407,654.23 | 38,486,000.36 |
| 合计 | 102,573,430.63 | 114,225,230.90 |

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 2,700,000.00 | 582,550.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 2,700,000.00 | 582,550.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 973,968,852.94 | 97.59 | 27,865,366.07 | 2.86 | 946,103,486.87 | 932,517,963.38 | 97.23 | 20,600,228.71 | 2.21 | 911,917,734.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 24,071,052.67 | 2.41 | 23,699,152.33 | 98.45 | 371,900.34 | 26,531,639.91 | 2.77 | 26,103,802.93 | 98.39 | 427,836.98 |
| 合计 | 998,039,905.61 | / | 51,564,518.40 | / | 946,475,387.21 | 959,049,603.29 | / | 46,704,031.64 | / | 912,345,571.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内(含 6 个月) | 917,612,986.65 | | |
| 7 个月到 1 年 | 25,896,247.13 | 2,589,624.69 | 10.00 |
| 1 年以内小计 | 943,509,233.78 | 2,589,624.69 | 0.27 |
| 1 至 2 年 | 7,205,347.06 | 3,602,673.55 | 50.00 |
| 2 至 3 年 | 2,502,034.06 | 2,502,034.06 | 100.00 |
| 3 年以上 | 11,072,602.77 | 11,072,602.77 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 8,098,431.00 | 8,098,431.00 | 100.00 |
| 合计 | 972,387,648.67 | 27,865,366.07 | |

确定该组合依据的说明：

账龄自应收账款确认日起开始计算

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：

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 12,510,699.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,841,401.65 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|------------|
| 期末余额前五大应收账款汇总 | 217,046,017.13 | 21.74 | 950,805.39 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 640,039,096.13 | 90.50 | 538,343,569.30 | 93.30 |
| 1至2年 | 50,162,327.13 | 7.09 | 22,796,454.03 | 3.95 |
| 2至3年 | 9,585,008.87 | 1.36 | 6,860,757.46 | 1.19 |
| 3年以上 | 7,417,010.00 | 1.05 | 8,974,923.32 | 1.56 |
| 合计 | 707,203,442.13 | 100.00 | 576,975,704.11 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款余额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 64,882,495.85 | 9.17 |

5、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------|
| 定期存款 | 67,944,216.55 | 3,660.71 |
| 合计 | 67,944,216.55 | 3,660.71 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

6、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | - | 15,000,000.00 |
| 合计 | - | 15,000,000.00 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

7、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 659,853,587.18 | 98.56 | 30,467,918.98 | 4.62 | 629,385,668.20 | 290,207,121.81 | 96.25 | 23,442,511.57 | 8.08 | 266,764,610.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 9,673,411.50 | 1.44 | 9,433,590.80 | 97.52 | 239,820.70 | 11,321,992.20 | 3.75 | 11,082,171.50 | 97.88 | 239,820.70 |
| 合计 | 669,526,998.68 | / | 39,901,509.78 | / | 629,625,488.90 | 301,529,114.01 | / | 34,524,683.07 | / | 267,004,430.94 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|----------------|----------------|---------------|--------|
| 6 个月以内(含 6 个月) | 98,516,627.05 | 0.00 | 0.00 |
| 7 个月到 1 年 | 6,897,651.59 | 689,765.15 | 10.00 |
| 1 年以内小计 | 105,414,278.64 | 689,765.15 | 0.65 |
| 1 至 2 年 | 5,755,446.93 | 2,877,723.48 | 50.00 |
| 2 至 3 年 | 5,780,192.84 | 5,780,192.84 | 100.00 |
| 3 年以上 | 5,398,173.45 | 5,398,173.45 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 15,722,064.06 | 15,722,064.06 | 100.00 |
| 合计 | 138,070,155.92 | 30,467,918.98 | |

确定该组合依据的说明：

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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 9,406,904.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,184,847.53 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 356,282.03 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

中国国旅（宜昌）国际旅行社有限公司对武汉市海外旅游有限公司的团款计提了坏账准备，由于武汉市海外旅游有限公司在 2017 年进行破产清算，因此对尚未收回款项人民币 356,282.03 元确认坏账核销。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 499,418,784.21 | 158,133,610.15 |
| 备用金 | 17,399,287.55 | 25,313,795.59 |
| 代垫代付款 | 33,513,131.42 | 32,493,091.20 |
| 第三方支付机构款 | 38,227,025.71 | 23,799,983.84 |
| 其他 | 80,968,769.79 | 61,788,633.23 |
| 合计 | 669,526,998.68 | 301,529,114.01 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 保证金 | 199,833,333.33 | 1 年以内 | 29.85 | 0.00 |
| 单位 2 | 保证金 | 69,500,000.00 | 1 年以内 | 10.38 | 0.00 |
| 单位 3 | 保证金 | 22,986,230.52 | 1 年以内 | 3.43 | 0.00 |
| 单位 4 | 保证金 | 8,632,500.00 | 1 年以内 | 1.29 | 0.00 |
| 单位 5 | 政府补助 | 8,610,000.00 | 1 年以内 | 1.29 | 0.00 |
| 合计 | / | 309,562,063.85 | / | 46.24 | 0.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|------------|-----------------|--------------|-------|---|
| 厦门市旅游发展委员会 | 厦门市邮轮经济发展财政扶持资金 | 8,610,000.00 | 1 年以内 | 收取时间为 2018 年, 依据为厦港【2015】353《厦门港口管理局、厦门市财政局、厦门市旅游局关于进一步促进邮轮经济发展的通知》 |
| 合计 | / | 8,610,000.00 | / | / |

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

8、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 485,378.88 | | 485,378.88 | 179,425.87 | | 179,425.87 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 3,257,126,302.38 | 40,092,783.92 | 3,217,033,518.46 | 2,265,961,568.84 | 91,884,530.64 | 2,174,077,038.20 |
| 周转材料 | 296,124.14 | | 296,124.14 | 527,441.14 | | 527,441.14 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 其他 | | | | 169,855.42 | | 169,855.42 |
| 合计 | 3,257,907,805.40 | 40,092,783.92 | 3,217,815,021.48 | 2,266,838,291.27 | 91,884,530.64 | 2,174,953,760.63 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 91,884,530.64 | 35,349,411.62 | | 86,332,492.79 | 808,665.55 | 40,092,783.92 |
| 合计 | 91,884,530.64 | 35,349,411.62 | | 86,332,492.79 | 808,665.55 | 40,092,783.92 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 预缴企业所得税 | 10,527,566.15 | 60,927,449.03 |
| 增值税进项留抵税额 | 23,814,575.43 | 8,544,564.28 |
| 银行理财产品 | 1,800,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合计 | 36,142,141.58 | 569,472,013.31 |

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 |
| 合计 | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 | 1,190,052.32 | 300,000.00 | 890,052.32 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 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 | | |
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 395,136.99 | | | 395,136.99 | | | | | 10.00 | |
| 吉林市中国国际旅行社有限责任公司 | 494,915.33 | | | 494,915.33 | | | | | 15.00 | |
| 无锡同程国际旅行社有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 20.00 | |
| 三亚噜活度假公寓管理有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 20.00 | |
| 合计 | 1,190,052.32 | | | 1,190,052.32 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---------------|----------|----------|--|---------|
| 期初已计提减值余额 | 300,000 | | | 300,000 |
| 本期计提 | | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | | |
| 本期减少 | | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | | |
| 期末已计提减值金余额 | 300,000 | | | 300,000 |

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

□适用 √不适用

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|-------------|---------------|--------|---------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1、中国免税品(澳门)有限公司 | 2,207,591.91 | | | -170,824.17 | | | | | -138,836.06 | 1,897,931.68 | |
| 2、中免集团成都机场免税品有限公司 | | 5,100,000.00 | | 2,061,867.50 | | | | | | 7,161,867.50 | |
| 3、中免集团南京机场进境免税品有限公司 | | 15,300,000.00 | | -59,743.98 | | | | | | 15,240,256.02 | |
| 4、上海外轮供应有限公司 | | 14,252,421.23 | | 2,787,508.51 | | | | | | 17,039,929.74 | |
| 小计 | 2,207,591.91 | 34,652,421.23 | | 4,618,807.86 | | | | | -138,836.06 | 41,339,984.94 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1、珠海市中免免税品有限责任公司 | 27,581,038.17 | | | 53,466,366.88 | | | 43,787,506.51 | | | 37,259,898.54 | |
| 2、上海东航中免免税品有限公司 | 36,446,729.00 | | | 2,698,599.60 | | | 2,981,960.45 | | | 36,163,368.15 | |
| 3、广州南航中免免税品有限公司 | 32,412,812.45 | | | 7,105,394.12 | | | 8,065,452.94 | | | 31,452,753.63 | |
| 4、深圳市中免免税品有限责任公司 | 32,721,531.73 | | | 22,622,508.92 | | | 33,470,896.45 | | | 21,873,144.20 | |
| 5、西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 10,218,336.22 | | | 3,675,460.49 | | | 2,388,550.00 | | | 11,505,246.71 | |
| 6、大连中免友谊外供免税品有限公司 | 10,606,854.98 | | | 2,801,616.61 | | | 1,750,000.00 | | | 11,658,471.59 | |
| 7、中免国际有限公司 | 9,420,342.79 | | 9,111,776.04 | | | | | | -308,566.75 | | |
| 8、海南海航中免免税品有限公司 | 8,905,385.82 | | | 3,906,897.68 | | | 1,500,000.00 | | | 11,312,283.50 | |
| 9、中免(香港)供应有限公司 | 6,571,710.22 | | | -700,625.35 | | | | | -406,791.10 | 5,464,293.77 | |
| 10、大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | | 19,295,196.55 | | -530,059.08 | | | | | | 18,765,137.47 | |
| 11、海南海中免免税品有限公司 | | 7,350,000.00 | | 1,825.69 | | | | | | 7,351,825.69 | |
| 12、深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 4,128,759.05 | | | 4,702,416.41 | | | 3,803,477.98 | | | 5,027,697.48 | |
| 13、澳门信德旅游汽车客运股份有限公司 | 41,377,045.84 | | | 4,709,994.62 | | | 1,271,858.70 | | -2,827,071.47 | 41,988,110.29 | |
| 14、香港国际旅游汽车有限公司 | 2,436,648.39 | | | 401,341.49 | | | 173,180.43 | | -167,353.19 | 2,497,456.26 | |
| 15、新疆中国国际旅行社有限责任公司 | 1,685,877.17 | | | 12,860.84 | | | | | | 1,698,738.01 | |
| 16、云南省丽江中国国际旅行社 | 1,493,351.71 | | | 128,699.57 | | | 104,000.00 | | | 1,518,051.28 | |
| 17、中国旅游保定国际旅行社有限公司 | 889,127.88 | | | -3,436.01 | | | 774.68 | | | 884,917.19 | |
| 18、西安中国国际旅行社集团有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 19、中国海外旅游投资有限公司 | 13,433,483.76 | | | -703,668.86 | | -863,041.73 | | | | 11,866,773.17 | |
| 20、国旅集团出入境公司 | 2,112,094.88 | | | 153,473.57 | | | | | | 2,265,568.45 | |
| 21、国旅环球(北京)国际旅行社有限公司 | | | | | | | | | 938,271.60 | 938,271.60 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|-------------|---------------|--|---------------|----------------|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 242,441,130.06 | 26,645,196.55 | 9,111,776.04 | 104,449,667.19 | | -863,041.73 | 99,297,658.14 | | -2,771,510.91 | 261,492,006.98 | |
| 三、其他 | | | | | | | | | | | |
| 1、中国国旅德国有限公司(注) | 1,256,416.97 | | 3,342,161.68 | | | | | | 2,085,744.71 | | |
| 合计 | 245,905,138.94 | 61,297,617.78 | 12,453,937.72 | 109,068,475.05 | | -863,041.73 | 99,297,658.14 | | -824,602.26 | 302,831,991.92 | |

其他说明

注：中国国旅德国有限公司原为本集团子公司国旅总社的子公司，2016 年末处于清算状态，2017 年内完成清算。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 280,734,676.12 | 75,003,619.42 | | 355,738,295.54 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 75,750,192.59 | 18,457,548.39 | | 94,207,740.98 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 合并范围变更 | 22,154,266.16 | | | 22,154,266.16 |
| (4) 投资性房地产重分类 | 53,442,825.63 | 18,457,548.39 | | 71,900,374.02 |
| (5) 外币报表折算差额 | 153,100.80 | | | 153,100.80 |
| 4.期末余额 | 204,984,483.53 | 56,546,071.03 | | 261,530,554.56 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 46,179,470.14 | 4,510,239.92 | | 50,689,710.06 |
| 2.本期增加金额 | 13,736,784.38 | 2,004,551.08 | | 15,741,335.46 |
| (1) 计提或摊销 | 13,736,784.38 | 2,004,551.08 | | 15,741,335.46 |
| 3.本期减少金额 | 12,728,988.16 | 1,603,216.90 | | 14,332,205.06 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 合并范围变更 | 2,828,321.57 | | | 2,828,321.57 |
| (4) 投资性房地产重分类 | 9,767,449.04 | 1,603,216.90 | | 11,370,665.94 |
| (5) 外币报表折算差额 | 133,217.55 | | | 133,217.55 |
| 4.期末余额 | 47,187,266.36 | 4,911,574.10 | | 52,098,840.46 |
| 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 | 157,797,217.17 | 51,634,496.93 | | 209,431,714.10 |
| 2. 期初账面价值 | 234,555,205.98 | 70,493,379.50 | | 305,048,585.48 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

13、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|---------------|------------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,694,954,579.71 | 8,585,383.82 | 150,236,903.11 | 194,887,467.89 | 2,048,664,334.53 |
| 2. 本期增加金额 | 55,808,495.44 | 646,183.51 | 42,107,346.37 | 28,303,399.00 | 126,865,424.32 |
| (1) 购置 | 591,319.81 | 220,915.51 | 6,387,074.32 | 23,377,031.58 | 30,576,341.22 |
| (2) 在建工程转入 | 1,774,350.00 | | | | 1,774,350.00 |
| (3) 企业合并增加 | | 425,268.00 | 35,720,272.05 | 4,926,367.42 | 41,071,907.47 |
| (4) 自投资性房地产转入 | 53,442,825.63 | | | | 53,442,825.63 |
| 3. 本期减少金额 | 46,671,555.34 | 186,467.43 | 24,603,564.98 | 5,993,627.32 | 77,455,215.07 |
| (1) 处置或报废 | | 129,000.00 | 6,858,955.79 | 5,787,048.55 | 12,775,004.34 |
| (2) 合并范围变更 | 46,066,901.06 | 27,149.88 | | 170,919.70 | 46,264,970.64 |
| (3) 转为融资租赁 | | | 16,592,698.71 | | 16,592,698.71 |
| (4) 外币报表折算差额 | 604,654.28 | 30,317.55 | 1,151,910.48 | 35,659.07 | 1,822,541.38 |
| 4. 期末余额 | 1,704,091,519.81 | 9,045,099.90 | 167,740,684.50 | 217,197,239.57 | 2,098,074,543.78 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 304,990,096.85 | 5,316,856.54 | 111,552,665.98 | 124,220,064.44 | 546,079,683.81 |
| 2. 本期增加金额 | 89,604,575.46 | 1,545,100.73 | 35,702,166.89 | 25,494,260.82 | 152,346,103.90 |
| (1) 计提 | 79,837,126.42 | 1,341,319.97 | 14,042,982.43 | 21,727,717.57 | 116,949,146.39 |
| (2) 企业合并增加 | | 203,780.76 | 21,659,184.46 | 3,766,543.25 | 25,629,508.47 |
| (3) 自投资性房地产转入 | 9,767,449.04 | | | | 9,767,449.04 |
| 3. 本期减少金额 | 5,135,284.13 | 73,515.52 | 15,696,036.54 | 5,192,732.84 | 26,097,569.03 |
| (1) 处置或报废 | | 24,510.23 | 5,457,928.46 | 5,424,590.27 | 10,907,028.96 |
| (2) 合并范围变更 | 5,021,730.09 | 21,349.45 | | 115,734.69 | 5,158,814.23 |
| (3) 转为融资租赁 | | | 9,281,156.68 | | 9,281,156.68 |
| (4) 外币报表折算差额 | 113,554.04 | 27,655.84 | 956,951.40 | (347,592.12) | 750,569.16 |
| 4. 期末余额 | 389,459,388.18 | 6,788,441.75 | 131,558,796.33 | 144,521,592.42 | 672,328,218.68 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,314,632,131.63 | 2,256,658.15 | 36,181,888.17 | 72,675,647.15 | 1,425,746,325.10 |
| 2.期初账面价值 | 1,389,964,482.86 | 3,268,527.28 | 38,684,237.13 | 70,667,403.45 | 1,502,584,650.72 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------|--------------|------------|------|--------------|
| 办公设备及其他 | 4,883,137.95 | 258,388.05 | | 4,624,749.90 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------------------|
| 房屋建筑物 | 111,275,501.17 | 竣工决算手续和房屋所有权证手续尚在办理过程中 |

14. 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 三亚海棠湾二期项目 | 148,948,145.34 | | 148,948,145.34 | 119,819,046.89 | | 119,819,046.89 |
| 河心岛项目 | 154,155,035.42 | | 154,155,035.42 | 23,843,012.50 | | 23,843,012.50 |
| 其他 | 11,122,247.49 | | 11,122,247.49 | 2,602,391.88 | | 2,602,391.88 |
| 合计 | 314,225,428.25 | | 314,225,428.25 | 146,264,451.27 | | 146,264,451.27 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 三亚海棠湾二期项目 | 1,722,392,900.00 | 119,819,046.89 | 29,129,098.45 | | | 148,948,145.34 | 8.65 | 项目前期 | | | | 自有资金 |
| 河心岛项目 | 791,980,000.00 | 23,843,012.50 | 130,312,022.92 | | | 154,155,035.42 | 19.46 | 项目前期 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 2,514,372,900.00 | 143,662,059.39 | 159,441,121.37 | | | 303,103,180.76 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

15、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及系统等 | 其他 | 合计 |
|----------|------------------|-----|-------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,166,849,900.97 | | | 123,379,231.51 | 18,837,289.80 | 1,309,066,422.28 |
| 2.本期增加金额 | 18,461,961.04 | | | 12,453,447.11 | 43,517.47 | 30,958,925.62 |
| (1)购置 | 4,412.65 | | | 7,833,084.88 | 43,517.47 | 7,881,015.00 |
| (2)内部研发 | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| (4)在建工程 | | | 4,620,362.23 | | 4,620,362.23 |
| (5)自投资性房地产转入 | 18,457,548.39 | | | | 18,457,548.39 |
| 3.本期减少金额 | 10,245,047.91 | | 328,670.71 | 56,323.30 | 10,630,041.92 |
| (1)处置 | | | 229,795.00 | | 229,795.00 |
| (2)合并范围变更 | 10,245,047.91 | | 70,754.70 | | 10,315,802.61 |
| (3)外币报表折算差额 | | | 28,121.01 | 56,323.30 | 84,444.31 |
| 4.期末余额 | 1,175,066,814.10 | | 135,504,007.91 | 18,824,483.97 | 1,329,395,305.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 103,706,175.02 | | 83,244,051.43 | 8,484,619.68 | 195,434,846.13 |
| 2.本期增加金额 | 30,958,461.64 | | 11,993,186.21 | 1,537,922.64 | 44,489,570.49 |
| (1)计提 | 29,355,244.74 | | 11,993,186.21 | 1,537,922.64 | 42,886,353.59 |
| (2)自投资性房地产转入 | 1,603,216.90 | | | | 1,603,216.90 |
| 3.本期减少金额 | 2,080,865.40 | | 271,226.48 | 42.07 | 2,352,133.95 |
| (1)处置 | | | 207,205.84 | | 207,205.84 |
| (2)合并范围变更 | 2,080,865.40 | | 56,014.13 | | 2,136,879.53 |
| (3)外币报表折算差额 | | | 8,006.51 | 42.07 | 8,048.58 |
| 4.期末余额 | 132,583,771.26 | | 94,966,011.16 | 10,022,500.25 | 237,572,282.67 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,042,483,042.84 | | 40,537,996.75 | 8,801,983.72 | 1,091,823,023.31 |
| 2.期初账面价值 | 1,063,143,725.95 | | 40,135,180.08 | 10,352,670.12 | 1,113,631,576.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

16、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|-------------|--|-----------|--|--------------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| 河北省中国国际旅行社有限公司 | 339,279.88 | | | | | 339,279.88 |
| 云南熊猫国际旅行社有限公司 | 1,791,251.82 | | | | | 1,791,251.82 |
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 90,623.62 | | | 90,623.62 | | |
| 合计 | 2,221,155.32 | | | 90,623.62 | | 2,130,531.70 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本年度，本集团丧失对大连保税区中免友谊航运服务有限公司的控制权，该公司不再纳入合并报表，相应的商誉予以转出，计入当期损益。

截至2017年12月31日止，本集团管理层对商誉进行减值测试认为商誉不存在减值情况。

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 经营租入固定资产改良 | 259,210,112.36 | 53,450,500.87 | 93,723,942.86 | 9,065,437.93 | 209,871,232.44 |
| 租赁费 | 8,178,660.41 | 1,471,579.08 | 1,981,327.14 | | 7,668,912.35 |
| 其他 | 3,967,638.34 | 2,762,277.11 | 5,273,062.37 | 10,928.23 | 1,445,924.85 |
| 合计 | 271,356,411.11 | 57,684,357.06 | 100,978,332.37 | 9,076,366.16 | 218,986,069.64 |

18、延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 105,185,270.08 | 25,691,405.96 | 122,162,608.56 | 30,165,325.17 |
| 内部交易未实现利润 | 549,080,271.50 | 135,987,007.74 | 410,180,062.06 | 79,354,692.56 |
| 可抵扣亏损 | 12,227,301.07 | 2,581,409.94 | 3,571,205.49 | 896,190.15 |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧 | 24,265,038.64 | 6,066,259.66 | 17,969,586.75 | 4,492,396.69 |
| 无形资产摊销 | 3,256,139.66 | 814,034.93 | 6,807,820.74 | 1,701,955.19 |
| 职工薪酬 | 156,475,003.96 | 39,106,246.17 | 179,444,461.30 | 44,847,710.50 |
| 预提费用 | 28,229,194.63 | 8,110,084.80 | 23,305,121.52 | 5,829,523.13 |
| 递延收益 | 67,404,111.58 | 16,851,027.91 | 18,492,434.30 | 4,623,108.58 |
| 合计 | 946,122,331.12 | 235,207,477.11 | 781,933,300.72 | 171,910,901.97 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 15,388,402.02 | 3,847,100.50 | 9,867,292.58 | 2,466,823.15 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧 | 18,292,329.55 | 3,658,465.91 | | |
| 合计 | 33,680,731.57 | 7,505,566.41 | 9,867,292.58 | 2,466,823.15 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -3,121,857.80 | 232,085,619.31 | | 171,910,901.97 |
| 递延所得税负债 | -3,121,857.80 | 4,383,708.61 | | 2,466,823.15 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 68,497,439.25 | 26,241,086.37 |
| 可抵扣亏损 | 197,638,764.95 | 204,185,238.20 |
| 合计 | 266,136,204.20 | 230,426,324.57 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2017 年 | | 9,868,902.90 | |
| 2018 年 | 14,567,425.44 | 15,874,499.13 | |
| 2019 年 | 19,175,396.80 | 29,893,921.84 | |
| 2020 年 | 43,989,094.50 | 52,746,150.90 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2021 年 | 79,223,624.28 | 95,801,763.43 | |
| 2022 年 | 40,683,223.93 | | |
| 合计 | 197,638,764.95 | 204,185,238.20 | / |

19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 航空票务保证金 | 34,810,735.37 | 34,002,805.00 |
| 预付长期资产款项 | 5,149,480.61 | 1,539,594.86 |
| 办公室租赁押金 | 1,282,975.00 | 1,282,975.00 |
| 其他保证金 | 662,750.00 | 1,436,170.50 |
| 合计 | 41,905,940.98 | 38,261,545.36 |

20、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 102,068,400.00 | 133,622,000.00 |
| 合计 | 102,068,400.00 | 133,622,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

21、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付商品款 | 1,431,917,617.98 | 539,521,475.56 |
| 应付旅游团款 | 808,660,443.18 | 757,567,094.75 |
| 应付工程款 | 23,704,424.66 | 18,156,910.61 |
| 合计 | 2,264,282,485.82 | 1,315,245,480.92 |

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的应付账款主要为尚未结算的应付工程款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

22、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 720,523,245.99 | 682,880,103.78 |
| 1年以上 | 80,483,659.71 | 88,780,996.91 |
| 合计 | 801,006,905.70 | 771,661,100.69 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

23、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 457,558,976.70 | 1,522,810,469.53 | 1,520,472,380.90 | 459,897,065.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,051,667.36 | 159,260,740.22 | 160,759,799.53 | 6,552,608.05 |
| 三、辞退福利 | 3,081,395.80 | 6,255,369.25 | 6,536,537.51 | 2,800,227.54 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 1,344,144.00 | 1,202,902.20 | 1,313,286.20 | 1,233,760.00 |
| 合计 | 470,036,183.86 | 1,689,529,481.20 | 1,689,082,004.14 | 470,483,660.92 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 412,709,693.20 | 1,229,151,632.22 | 1,234,685,964.36 | 407,175,361.06 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 63,082,512.73 | 62,990,483.33 | 92,029.40 |
| 三、社会保险费 | 2,176,600.78 | 85,505,562.21 | 85,017,601.78 | 2,664,561.21 |
| 其中：医疗保险费 | 1,945,097.37 | 75,952,052.17 | 75,572,183.71 | 2,324,965.83 |
| 工伤保险费 | 91,557.65 | 3,830,402.42 | 3,742,207.85 | 179,752.22 |
| 生育保险费 | 139,945.76 | 5,723,107.62 | 5,703,210.22 | 159,843.16 |
| 四、住房公积金 | 1,169,069.42 | 62,896,036.21 | 62,224,605.53 | 1,840,500.10 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 26,319,558.39 | 25,337,738.87 | 17,957,350.20 | 33,699,947.06 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 15,184,054.91 | 56,836,987.29 | 57,596,375.70 | 14,424,666.50 |
| 合计 | 457,558,976.70 | 1,522,810,469.53 | 1,520,472,380.90 | 459,897,065.33 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,979,788.24 | 143,825,214.31 | 143,695,039.26 | 4,109,963.29 |
| 2、失业保险费 | 233,543.45 | 5,128,864.61 | 5,175,356.28 | 187,051.78 |
| 3、企业年金缴费 | 3,838,335.67 | 10,306,661.30 | 11,889,403.99 | 2,255,592.98 |
| 合计 | 8,051,667.36 | 159,260,740.22 | 160,759,799.53 | 6,552,608.05 |

24、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | 23,959,542.72 | 28,700,682.65 |
| 消费税 | 3,994,389.76 | 292,736.41 |
| 营业税 | 303,751.75 | 289,568.41 |
| 企业所得税 | 289,789,905.85 | 124,386,602.22 |
| 个人所得税 | 4,163,288.20 | 6,012,612.86 |
| 城市维护建设税 | 1,249,223.98 | 1,604,871.86 |
| 房产税 | 2,140,285.68 | 2,212,874.76 |
| 免税商品特许经营费 | 306,166,853.99 | 190,105,458.39 |
| 教育费附加 | 898,505.14 | 1,166,677.31 |
| 土地使用税 | 1,031,034.37 | 985,506.79 |
| 其他 | 7,958,947.87 | 3,936,482.36 |
| 合计 | 641,655,729.31 | 359,694,074.02 |

25、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 118,295.84 | 115,770.42 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 118,295.84 | 115,770.42 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 普通股股利 | 477,690,060.05 | 29,314,704.25 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 477,690,060.05 | 29,314,704.25 |

其他说明，

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团的应付股利中包含了本公司 2017 年度通过非同一控制下企业合并收购的子公司日上免税行(中国)有限公司对其原股东的应付股利余额共计人民币 436,454,986.81 元。截至本财务报表批准报出之日，该等应付股利尚未支付。

27、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 代扣代缴职工薪酬 | 2,452,856.56 | 4,799,412.80 |
| 押金保证金 | 243,184,110.98 | 262,009,738.07 |
| 代收代付款项 | 291,861,081.23 | 261,864,931.44 |
| 待支付费用 | 376,496,092.70 | 172,055,522.99 |
| 其他 | 81,490,476.54 | 79,058,239.75 |
| 合计 | 995,484,618.01 | 779,787,845.05 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-------------|
| 单位 1 | 11,910,503.56 | 代收代付款项，尚未支付 |
| 单位 2 | 7,333,834.40 | 代收代付款项，尚未支付 |
| 单位 3 | 6,504,343.13 | 代收代付款项，尚未支付 |
| 单位 4 | 6,037,433.03 | 工程质保金 |
| 单位 5 | 3,143,137.39 | 工程质保金 |
| 合计 | 34,929,251.51 | / |

其他说明

□适用 √不适用

28、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 递延收益 | 768,702.41 | 525,665.42 |
| 合计 | 768,702.41 | 525,665.42 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|-----------|--------------|
| 应付固定资产融资租赁款 | 42,104.59 | 2,907,426.78 |
| 合计 | 42,104.59 | 2,907,426.78 |

其他说明：

适用 不适用

30、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 32,176,240.00 | 33,819,798.00 |
| 二、辞退福利 | 5,930,813.28 | 8,378,429.88 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 38,107,053.28 | 42,198,227.88 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 35,163,942.00 | 37,315,500.30 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 1,000,000.00 | 1,280,000.00 |
| 1.当期服务成本 | | |
| 2.过去服务成本 | -300,000.00 | |
| 3.结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4、利息净额 | 1,300,000.00 | 1,280,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -1,480,000.00 | -1,970,000.00 |
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | -1,480,000.00 | -1,970,000.00 |
| 四、其他变动 | -2,507,702.00 | -2,805,702.30 |
| 1.结算时支付的对价 | | |
| 2.已支付的福利 | -1,273,942.00 | -1,461,558.30 |
| 3.一年内支付的部分 | -1,233,760.00 | -1,344,144.00 |
| 五、期末余额 | 32,176,240.00 | 33,819,798.00 |

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

√适用 □不适用

本集团为已办理离退休手续的离退休人员（原有离退休人员）提供了以下四项设定受益计划类别的离职后福利：

- (i) 部分原有离退休人员的按月和 / 或按年支付的补充养老福利。该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；
- (ii) 部分原有退休人员的体检费。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止；
- (iii) 部分原有退休人员的补充医疗保险缴费福利。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止；
- (iv) 原有离休人员及部分原有退休人员的其他补充医疗福利。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止。

上述设定受益计划给本集团带来了精算风险，例如长寿风险、通胀风险等。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

本集团在估算设定受益计划义务现值时所采用的重大精算假设（以加权平均数列示），如下：

| 精算估计的重大假设 | 本期期末 | 上期期末 |
|-----------|-------|-------|
| 折现率 | 4.25% | 3.75% |
| 死亡率 | 注 (i) | 注 (i) |
| 体检费福利年增长率 | 8.00% | 8.00% |
| 医疗费用的年增长率 | 8.00% | 8.00% |

注(i)：死亡率参照中国保险监督管理委员会于 2005 年发布的《中国人寿保险业务经验生命表—养老金业务男女表 (2010-2013)》确定。

报告期末，在保持其他假设不变的情况下，下列假设合理的可能的变化（变动 0.25%）将会导致本集团的设定受益计划义务增加或减少的金额列示如下：

| 折现率假设 | 本期金额变动 | 上期金额变动 |
|----------|---------------|---------------|
| 上升 0.25% | -1,300,000.00 | -1,260,000.00 |
| 下降 0.25% | 1,380,000.00 | 1,340,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

虽然上述分析未能考虑设定受益计划下的完整的预计现金流量，但其依然提供了上述假设的敏感性的近似估计。

31、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------|---------------|-------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | 49,285,000.00 | 诉讼进行中 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | | 49,285,000.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2017 年 12 月 31 日本公司的附属公司与其供应商之间存在未决诉讼。本集团基于对诉讼结果的合理判断，计提预计负债 49,285,000.00 元。截至本财务报表批准报出日，该等诉讼尚在进行中。

32、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|----------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 2,872,134.88 | 50,000.00 | 2,802,934.88 | 119,200.00 | |
| 积分 | 18,491,198.31 | 101,864,008.86 | 48,774,268.96 | 71,580,938.21 | 注 1 |
| 稳岗补贴 | 1,354,636.88 | 375,812.06 | 743,609.40 | 986,839.54 | 注 2 |
| 合计 | 22,717,970.07 | 102,289,820.92 | 52,320,813.24 | 72,686,977.75 | / |

注 1：子公司免税店以顾客购买额为基准赠送积分，顾客可以在消费时以积分抵现金购物。

注 2：根据京人社就发【2015】186 号文件对符合条件的企业给予稳岗补贴，享受补贴的企业应依法依规核算、管理和使用补贴资金，专账管理，不得挪作它用。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|-----------|-------------|--------------|------------|-------------|
| 进口商品展示中心暨港区配套服务基地项目 | 2,796,518.88 | | | 2,796,518.88 | 0.00 | 与资产相关 |
| 企业购车政府补贴款 | 75,616.00 | 50,000.00 | | 6,416.00 | 119,200.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,872,134.88 | 50,000.00 | | 2,802,934.88 | 119,200.00 | / |

33、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 976,237,772.00 | | | 976,237,772.00 | | 976,237,772.00 | 1,952,475,544.00 |

其他说明：

本公司本年度内实施完成 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的方案。其中资本公积转增股本的方案为以 2016 年末总股本 976,237,772 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增 976,237,772 股，转增后公司总股本为 1,952,475,544 股。

34、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 4,815,241,635.32 | | 976,237,772.00 | 3,839,003,863.32 |
| 其他资本公积 | 2,544,898.78 | 1,784,915.76 | 1,133,400.00 | 3,196,414.54 |
| 合计 | 4,817,786,534.10 | 1,784,915.76 | 977,371,172.00 | 3,842,200,277.86 |

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------|---------|-----------------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -5,833,733.00 | 1,480,000.00 | | | 1,081,927.00 | 398,073.00 | -4,751,806.00 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -5,833,733.00 | 1,480,000.00 | | | 1,081,927.00 | 398,073.00 | -4,751,806.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 30,664,916.63 | -124,193,567.98 | | | -122,503,258.98 | -1,690,309.00 | -91,838,342.35 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 610,019.34 | -863,041.73 | | | -863,041.73 | | -253,022.39 |
| 可供出售金融资产公 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------------|--|--|-----------------|---------------|----------------|
| 允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 30,054,897.29 | -123,330,526.25 | | | -121,640,217.25 | -1,690,309.00 | -91,585,319.96 |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 24,831,183.63 | -122,713,567.98 | | | -121,421,331.98 | -1,292,236.00 | -96,590,148.35 |

36、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 458,040,729.75 | 130,282,963.20 | | 588,323,692.95 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 458,040,729.75 | 130,282,963.20 | | 588,323,692.95 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

37、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,322,459,792.37 | 5,109,926,367.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 6,322,459,792.37 | 5,109,926,367.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,530,762,830.17 | 1,808,190,521.41 |
| 减：提取法定盈余公积 | 130,282,963.20 | 108,115,963.50 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 976,237,772.00 | 488,118,886.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | -577,752.74 |
| 期末未分配利润 | 7,746,701,887.34 | 6,322,459,792.37 |

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司经 2016 年度股东大会批准发放之现金股利人民币 976,237,772.00 元已经发放完毕。

本公司董事会提议向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 5.20 元(含税)，共计人民币 10.15 亿元。此项提议尚待 2017 年度股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

38、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 27,897,670,442.12 | 19,756,905,692.39 | 22,034,010,871.26 | 16,682,318,837.56 |
| 其他业务 | 384,616,223.60 | 91,119,415.65 | 355,782,796.09 | 93,828,725.58 |
| 合计 | 28,282,286,665.72 | 19,848,025,108.04 | 22,389,793,667.35 | 16,776,147,563.14 |

主营业务明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅游服务： | | | | |
| 入境游 | 667,805,495.70 | 576,020,770.14 | 615,607,537.84 | 512,918,157.98 |
| 出境游 | 6,459,888,610.04 | 6,135,472,773.51 | 6,685,244,089.65 | 6,291,004,283.80 |
| 国内游 | 3,255,767,724.75 | 3,053,731,468.43 | 3,447,773,351.31 | 3,215,374,268.39 |
| 商旅服务 | 553,942,515.24 | 277,685,916.33 | 838,511,621.69 | 681,458,313.73 |
| 境外签证 | 984,729,402.43 | 753,253,843.32 | 863,568,094.79 | 672,740,546.09 |
| 其他业务 | 355,536,205.73 | 303,088,029.86 | 204,611,992.67 | 152,416,457.70 |
| 小计 | 12,277,669,953.89 | 11,099,252,801.59 | 12,655,316,687.95 | 11,525,912,027.69 |
| 商品销售： | | | | |
| 免税商品销售 | 14,860,747,938.43 | 8,065,957,735.15 | 8,780,353,332.45 | 4,689,382,974.39 |
| 有税商品销售 | 759,252,549.80 | 591,695,155.65 | 598,340,850.86 | 467,023,835.48 |
| 小计 | 15,620,000,488.23 | 8,657,652,890.80 | 9,378,694,183.31 | 5,156,406,809.87 |
| 合计 | 27,897,670,442.12 | 19,756,905,692.39 | 22,034,010,871.26 | 16,682,318,837.56 |

39、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 营业税 | 179,955.17 | 22,277,592.61 |
| 城市维护建设税 | 8,566,907.78 | 8,495,109.63 |
| 教育费附加 | 6,169,282.16 | 6,104,820.04 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 14,259,559.02 | 12,723,305.79 |
| 土地使用税 | 3,022,556.53 | 1,927,585.91 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 5,595,500.09 | 2,303,535.88 |
| 免税商品特许经营费 | 293,743,665.89 | 190,853,735.06 |
| 其他 | 9,322,482.06 | 5,752,330.47 |
| 合计 | 340,859,908.70 | 250,438,015.39 |

40、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,069,257,554.42 | 842,276,953.97 |
| 租赁费 | 1,844,702,831.75 | 428,196,096.08 |
| 广告及推广宣传费 | 146,577,348.89 | 98,258,705.40 |
| 折旧及摊销费用 | 148,461,636.09 | 145,444,580.22 |
| 交通运输及物流费用 | 64,283,560.91 | 49,321,284.46 |
| 办公及运营费用 | 146,139,052.16 | 164,516,618.47 |
| 其他 | 109,275,595.40 | 79,451,143.49 |
| 合计 | 3,528,697,579.62 | 1,807,465,382.09 |

41、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 572,267,874.23 | 645,545,138.20 |
| 折旧及摊销费用 | 68,518,058.32 | 67,513,408.27 |
| 租赁费 | 125,147,730.45 | 108,208,811.11 |
| 广告宣传推销费 | 14,291,004.26 | 14,809,140.06 |
| 办公及运营费用 | 192,472,257.78 | 156,595,338.25 |
| 其他 | 109,746,757.28 | 69,332,895.74 |
| 合计 | 1,082,443,682.32 | 1,062,004,731.63 |

42、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | 5,209,162.50 | 5,246,800.62 |
| 减：利息收入 | -190,631,121.54 | -132,547,732.41 |
| 汇兑净(收益)/损失 | -44,278,650.59 | 37,720,562.82 |
| 手续费 | 80,492,128.24 | 44,820,512.14 |
| 其他 | 6,342,663.33 | 3,262,345.46 |
| 合计 | -142,865,818.06 | -41,497,511.37 |

43、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 17,350,846.74 | 10,405,066.12 |
| 二、存货跌价损失 | -21,173,916.41 | 75,522,990.93 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | 55,428.53 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -3,823,069.67 | 85,983,485.58 |

44、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 109,068,475.05 | 103,110,950.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 23,482,936.07 | (664,621.05) |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 69,251,474.49 | 97,461,954.10 |
| 合计 | 201,802,885.61 | 199,908,283.14 |

其他说明：

其他投资收益主要包括购买银行保本理财产品取得的资金收益

45、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 114,487.11 | 113,918.78 | 114,487.11 |
| 其中：固定资产处置利得 | 114,487.11 | 113,918.78 | 114,487.11 |

| | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | 63,976.00 | |
| 政府补助 | | 10,894,862.15 | |
| 取得子公司的投资成本小于取得时应享有净资产公允价值份额 | 12,768,847.99 | | 12,768,847.99 |
| 其他 | 26,364,681.55 | 15,137,148.30 | 26,364,681.55 |
| 合计 | 39,248,016.65 | 26,209,905.23 | 39,248,016.65 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

46、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 742,582.28 | 314,751.97 | 742,582.28 |
| 其中：固定资产处置损失 | 742,582.28 | 314,751.97 | 742,582.28 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 207,322.08 | 1,070,944.98 | 207,322.08 |
| 预计负债 | 49,285,000.00 | | 49,285,000.00 |
| 违约金、赔偿金、罚款支出 | 2,055,370.99 | 216,207.80 | 2,055,370.99 |
| 其他 | 6,239,420.44 | 2,448,686.84 | 6,239,420.44 |
| 合计 | 58,529,695.79 | 4,050,591.59 | 58,529,695.79 |

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 958,095,248.70 | 641,768,984.77 |
| 递延所得税费用 | -58,447,230.25 | -5,564,027.45 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 899,648,018.45 | 636,204,957.32 |
|----|----------------|----------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 3,834,198,240.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 958,549,560.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -103,956,096.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,605,393.45 |
| 非应税收入的影响 | -34,026,669.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 12,918,784.86 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,364,542.69 |
| 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 | 45,492,347.74 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | 201,126.27 |
| 其他影响 | 16,228,114.59 |
| 所得税费用 | 899,648,018.45 |

其他说明:

□适用 √不适用

48、其他综合收益

□适用 √不适用

详见附注七、35

49、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 利息及其他收入 | 204,501,996.27 | 272,024,339.25 |
| 往来款 | 307,917,703.50 | 215,621,182.23 |
| 备用金、保证金、押金等 | 982,168,891.44 | 294,696,121.05 |
| 其他 | 422,587.54 | 8,616,435.58 |
| 合计 | 1,495,011,178.75 | 790,958,078.11 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 费用支出 | 2,939,826,841.74 | 1,330,387,421.46 |
| 往来款 | 206,892,085.20 | 5,318,617.21 |
| 备用金、保证金、押金等 | 1,126,878,808.38 | 268,033,299.03 |
| 其他 | 333,243.25 | 5,415,480.61 |
| 合计 | 4,273,930,978.57 | 1,609,154,818.31 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|------------|
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,089,945,474.74 | 614,355.55 |
| 合计 | 1,089,945,474.74 | 614,355.55 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合并范围变更 | 1,387,402.15 | 4,051,565.47 |
| 合计 | 1,387,402.15 | 4,051,565.47 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 募集资金利息 | 2,095,122.14 | 2,079,743.13 |
| 收到分红保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他 | 10,893,552.91 | 3,928,077.88 |
| 合计 | 14,988,675.05 | 8,007,821.01 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 支付分红保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 子公司清算向少数股东分配剩余财产 | 16,520,731.72 | 1,253,918.00 |
| 交纳代扣分红企业所得税 | 10,860,970.00 | 3,667,076.65 |
| 其他 | 1,796,322.25 | 948,902.69 |
| 合计 | 31,178,023.97 | 7,869,897.34 |

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,934,550,221.64 | 2,035,222,239.84 |
| 加：资产减值准备 | -3,823,069.67 | 85,983,485.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 130,674,319.47 | 130,996,046.26 |
| 无形资产摊销 | 25,846,780.83 | 25,954,771.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 100,978,332.37 | 91,434,430.35 |
| 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） | 50,683.00 | 102,642.73 |
| 固定资产报废损失（收益以“—” | 628,095.17 | -9,409.03 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | -76,093,340.08 | -14,791,606.76 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -201,802,885.61 | -199,908,283.14 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -57,920,893.78 | -5,429,788.93 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | -527,044.39 | -134,238.52 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -184,524,525.04 | -406,256,438.47 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -368,099,362.06 | 81,831,973.06 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 729,959,976.42 | 111,532,739.66 |
| 其他 | -12,768,847.99 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,017,128,440.28 | 1,936,528,564.22 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 11,381,671,587.96 | 8,859,032,515.00 |
| 减: 现金的期初余额 | 8,859,032,515.00 | 2,860,754,439.45 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,522,639,072.96 | 5,998,278,075.55 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 金额 |
|------------------------------|-------------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 38,820,000.00 |
| 其中: 日上免税行(中国)有限公司 | 38,820,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,128,765,474.74 |
| 其中: 日上免税行(中国)有限公司 | 1,128,765,474.74 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -1,089,945,474.74 |

其他说明:

有关取得子公司和及其他营业单位的非现金资产和负债, 参见附注八、1、(3)

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 4,000,000.00 |

| | |
|---------------------------|---------------|
| 其中：国旅环球（北京）国际旅行社有限公司 | 4,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,387,402.15 |
| 其中：国旅环球（北京）国际旅行社有限公司 | 4,560,387.74 |
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 827,014.41 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -1,387,402.15 |

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| 一、现金 | 11,381,671,587.96 | 8,859,032,515.00 |
| 其中：库存现金 | 7,243,169.13 | 6,721,338.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,341,512,523.39 | 8,838,027,164.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 32,915,895.44 | 14,284,011.39 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,381,671,587.96 | 8,859,032,515.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------------------------|
| 货币资金 | 102,573,430.63 | 为旅行社质量保证金、保函保证金、航空票务保证金等 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 102,573,430.63 | / |

52、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

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 | 127,319,557.43 | 6.5342 | 831,931,452.16 |
| 欧元 | 13,113,934.54 | 7.8023 | 102,318,851.46 |
| 港币 | 1,136,911,945.77 | 0.8359 | 950,344,695.47 |
| 日元 | 533,594,656.31 | 0.0579 | 30,895,130.60 |
| 澳大利亚元 | 11,227,046.06 | 5.0928 | 57,177,100.17 |
| 丹麦克朗 | 5,815,842.00 | 1.0479 | 6,094,420.83 |
| 韩元 | 7,575,162,010.00 | 0.0061 | 46,208,488.26 |
| 加拿大元 | 21,489.89 | 5.2009 | 111,766.77 |
| 土耳其里拉 | 3,801,374.03 | 1.7291 | 6,572,955.84 |
| 罗马尼亚列伊 | 1,649,527.21 | 1.6767 | 2,765,762.27 |
| 泰铢 | 147.00 | 0.2008 | 29.52 |
| 英镑 | 603,745.44 | 8.7792 | 5,300,401.97 |
| 新加坡元 | 60,302.30 | 4.8831 | 294,462.16 |
| 台币 | 5,050.00 | 0.2177 | 1,099.39 |
| 柬埔寨瑞尔 | 254,654,701.00 | 0.0015 | 381,982.05 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 14,259,143.55 | 6.5342 | 93,172,095.78 |
| 欧元 | 326,263.00 | 7.8023 | 2,545,601.80 |
| 港币 | 218,923.26 | 0.8359 | 182,997.95 |
| 韩元 | 72,270,000.00 | 0.0061 | 440,847.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 2,000,000.00 | 6.5342 | 13,068,400.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 174,304,128.25 | 6.5342 | 1,138,938,034.81 |
| 欧元 | 3,100,081.18 | 7.8023 | 24,187,763.39 |
| 港币 | 153,348,905.15 | 0.8359 | 128,184,349.81 |
| 日元 | 109,289,433.19 | 0.0579 | 6,327,858.18 |
| 澳门元 | 94,324.55 | 0.8136 | 76,742.45 |
| 澳大利亚元 | 97,832.00 | 5.0928 | 498,238.81 |
| 丹麦克朗 | 379,661.01 | 1.0479 | 397,846.77 |
| 韩元 | 351,742,004.06 | 0.0061 | 2,145,626.22 |
| 英镑 | 11,657.23 | 8.7792 | 102,341.15 |
| 加拿大元 | 90,842.61 | 5.2009 | 472,463.33 |
| 新加坡元 | 11,933.00 | 4.8831 | 58,270.03 |
| 土耳其里拉 | 95,100.12 | 1.7291 | 164,437.62 |

(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

| 经营实体名称 | 币种 | 主要经营地 | 记账本位币选择依据 |
|---------------------|-------|---------|---------------------|
| 中国国旅（香港）旅行社有限公司 | 港币 | 香港 | 以企业经营所处的主要货币环境为选择依据 |
| 澳门中国国际旅行社有限公司 | 港币 | 澳门 | |
| 中国国际旅行社法国股份有限公司 | 欧元 | 法国巴黎 | |
| 美国华亚旅行社（有限）公司 | 美元 | 美国洛杉矶 | |
| 中国国旅日本有限公司 | 日元 | 日本东京 | |
| 中国国际旅行社（澳大利亚）股份有限公司 | 澳大利亚元 | 澳大利亚墨尔本 | |

| | | |
|------------------|------|----------|
| 国旅（西班牙）签证服务有限公司 | 欧元 | 西班牙马德里 |
| 国旅（丹麦）签证服务有限公司 | 丹麦克朗 | 丹麦哥本哈根 |
| 国旅（荷兰）签证服务有限公司 | 欧元 | 荷兰海牙 |
| 国旅（比利时）签证服务有限公司 | 欧元 | 比利时布鲁塞尔 |
| 国旅（加拿大）签证服务有限公司 | 加拿大元 | 加拿大温哥华 |
| 国旅（德国）签证服务有限公司 | 欧元 | 德国柏林 |
| 国旅（韩国）签证服务有限公司 | 韩国元 | 韩国首尔 |
| 国旅（日本）签证服务有限公司 | 日元 | 日本东京 |
| 国旅（土耳其）签证服务有限公司 | 里拉 | 土耳其伊斯坦布尔 |
| 国旅（芬兰）签证服务有限公司 | 欧元 | 芬兰 |
| 国旅（罗马尼亚）签证服务有限公司 | 欧元 | 罗马尼亚 |
| 香港中国免税品有限公司 | 港币 | 香港 |
| 中国免税品集团（柬埔寨）有限公司 | 美元 | 柬埔寨 |

53、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|------|--------------|
| 厦门财政局邮轮航次补贴 | 8,610,000.00 | 其他收益 | 8,610,000.00 |
| 厦门西海湾邮轮城投资有限公司 | 3,059,420.00 | 其他收益 | 3,059,420.00 |
| 上海重点企业产业扶持资金 | 2,400,000.00 | 其他收益 | 2,400,000.00 |
| 厦门旅游发展委员会 2016 年邮轮扶持补助 | 1,647,199.60 | 其他收益 | 1,647,199.60 |
| 稳岗补贴 | 915,585.13 | 其他收益 | 915,585.13 |
| 其他 | 6,139,821.12 | 其他收益 | 6,139,821.12 |
| 企业购车政府补贴款 | 6,416.00 | 其他收益 | 6,416.00 |

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

54、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|------------------|----------------|
| 日上免税行(中国)有限公司 | 2017年4月1日 | 38,820,000.00 | 51.00 | 收购 | 2017年4月1日 | 注 | 4,311,287,715.07 | 405,525,152.58 |

其他说明：

注：按照已完成相关审批手续并实际控制所在日确定为购买日。日上中国”于 2005 年在北京成立，主要从事首都机场 T3 航站楼免税品销售业务。本公司的全资子公司中免公司 2017 年内完成对日上中国的收购，该事项构成非同一控制下企业合并。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 日上免税行(中国)有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| --现金 | 38,820,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 38,820,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 51,588,847.99 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -12,768,847.99 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 日上免税行(中国)有限公司 | |
|---------|------------------|------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 2,053,146,531.17 | 2,050,163,183.29 |
| 货币资金 | 1,128,765,474.74 | 1,128,765,474.74 |
| 应收款项 | | |
| 存货 | 836,965,542.61 | 846,022,037.97 |
| 固定资产 | 15,442,399.00 | 5,666,679.60 |
| 无形资产 | | |
| 预付账款 | 4,615,363.69 | 4,615,363.69 |
| 其他应收款 | 55,701,889.05 | 55,701,889.05 |
| 其他流动资产 | 4,975,000.01 | 4,975,000.01 |
| 长期待摊费用 | 2,173,400.26 | 2,173,400.26 |
| 递延所得税资产 | 4,507,461.81 | 2,243,337.97 |
| 负债： | 1,951,991,927.27 | 1,949,547,997.42 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 603,853,753.48 | 603,853,753.48 |
| 递延所得税负债 | 2,443,929.85 | |
| 预收款项 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 其他应付款 | 206,609,170.38 | 206,609,170.38 |
| 应付职工薪酬 | 9,036,690.53 | 9,036,690.53 |
| 应交税费 | 10,135,145.19 | 10,135,145.19 |
| 应付股利 | 1,119,901,237.84 | 1,119,901,237.84 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 净资产 | 101,154,603.90 | 100,615,185.87 |
| 减：少数股东权益 | 49,565,755.91 | 49,301,441.08 |
| 取得的净资产 | 51,588,847.99 | 51,313,744.79 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以 2017 年 2 月 28 日的评估价值为基础，推算至 2017 年 3 月 31 日确定公允价值。中联资产评估集团有限公司出具中联评报字【2017】第 304 号的资产评估报告。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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：

适用 不适用

(1) 本年度新纳入合并的主体

| 企业名称 | 年末净资产 | 本年净利润 | 取得方式 |
|------------------------|---------------|-----------------|------------|
| 中免-拉格代尔有限公司 | 45,861,599.74 | (65,008,176.88) | 投资设立 |
| 北京日上星国际货运代理有限公司(注 1) | 10,000,420.17 | (346,271.47) | 非同一控制下企业合并 |
| 中免集团(武汉)机场免税品有限公司 | 10,342,283.70 | (1,657,716.30) | 投资设立 |
| 中免集团广东外轮供应免税品有限公司 | 6,000,751.33 | 751.33 | 投资设立 |
| 中免集团北京首都机场免税品有限公司(注 2) | - | - | 投资设立 |
| 国旅(芬兰)签证服务有限公司 | 3,869,888.14 | (30,269.20) | 投资设立 |
| 国旅(罗马尼亚)签证服务有限公司 | 2,765,698.19 | (1,529.68) | 投资设立 |

注 1：北京日上星国际货运代理有限公司为日上中国的子公司

注 2：中免集团北京首都机场免税品有限公司为 2017 年 12 月 27 日注册成立，但股东尚未实缴注册资本，该公司尚未开始经营。

(2) 本年度不再纳入合并范围的主体

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 享有的表决权比例 (%) | 本年度内不再纳入合并的原因 |
|----|--------------------|------------|------|----------|--------------|---------------|
| 1 | 国旅环球(北京)国际旅行社有限公司 | 北京市 | 旅游服务 | 100.00 | 100.00 | 注1 |
| 2 | 广东国旅交通票务有限公司 | 广东省广州市 | 旅游服务 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 3 | 中国国旅(武夷山)国际旅行社有限公司 | 江西省武夷山市 | 旅游服务 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 4 | 中国国旅(莆田)国际旅行社有限公司 | 福建省莆田市 | 旅游服务 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 5 | 中国国旅(龙岩)国际旅行社有限公司 | 福建省龙岩市 | 旅游服务 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 6 | 国旅海南会展有限公司 | 海南省海口市 | 旅游服务 | 90.00 | 90.00 | 注销 |
| 7 | 建水昆明国旅旅游有限公司 | 云南省红河市 | 旅游服务 | 50.00 | 50.00 | 注销 |
| 8 | 中国国旅(宁德)国际旅行社有限公司 | 江西省宁德市 | 旅游服务 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 9 | 大连市免税店有限公司 | 辽宁省大连市 | 商品销售 | 32.00 | 32.00 | 注销 |
| 10 | 汕头市免税品经营有限公司 | 广东省汕头市 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 11 | 北海新免税品有限公司 | 广西壮族自治区北海市 | 商品销售 | 55.00 | 55.00 | 注销 |
| 12 | 广州联免税品有限公司 | 广东省广州市 | 商品销售 | 60.00 | 60.00 | 注销 |
| 13 | 东港市外供中免税品有限责任公司 | 辽宁省丹东市 | 商品销售 | 51.02 | 51.02 | 吸收合并 |
| 14 | 东港市中免税品有限责任公司 | 辽宁省丹东市 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 15 | 湛江中免外轮供应有限公司 | 广东省湛江市 | 商品销售 | 60.00 | 60.00 | 注销 |
| 16 | 东莞外供中免税品有限公司 | 广东省东莞市 | 商品销售 | 55.00 | 55.00 | 注销 |
| 17 | 厦门新免税品有限公司 | 福建省厦门市 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 18 | 瑞丽中免税品有限责任公司 | 云南省德宏傣族景颇族 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 19 | 陇川章凤中免税品有限责任公司 | 云南省德宏傣族景颇族 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 20 | 腾冲中免税品有限责任公司 | 云南省保山市 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 21 | 瑞丽市畹町中免税品有限责任公司 | 云南省德宏傣族景颇族 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 22 | 杭州中免乐廊商贸有限公司 | 浙江省杭州市 | 商品销售 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 23 | 陕西空港中免乐廊商贸有限公司 | 陕西省咸阳市 | 商品销售 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 24 | 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 辽宁省大连市 | 商品销售 | 50.00 | 50.00 | 注2 |
| 25 | 青岛中免税品有限责任公司 | 山东省青岛市 | 商品销售 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 26 | 广州中免外供免税品有限公司 | 广东省广州市 | 商品销售 | 60.00 | 60.00 | 注销 |
| 27 | 河口中免税品有限责任公司 | 云南省河口市 | 商品销售 | 51.00 | 51.00 | 吸收合并 |
| 28 | 国旅(青岛)投资发展有 | 山东省青岛市 | 房地产 | 51.00 | 51.00 | 注销 |

| | | | | | | |
|--|-----|--|--|--|--|--|
| | 限公司 | | | | | |
|--|-----|--|--|--|--|--|

注 1: 对原控股孙公司国旅环球(北京)国际旅行社有限公司的持股比例由 100%降至 19%，丧失控制权。

注 2: 对原控股孙公司大连保税区中免友谊航运服务有限公司派出的董事由 3 名减至 2 名，不再拥有董事会中过半数席位，丧失控制权。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 中国国际旅行社总公司有限公司 | 北京市 | 北京市 | 旅游服务 | 100.00 | | 重组设立 |
| 中国免税品(集团)有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 商品销售 | 100.00 | | 重组设立 |
| 国旅(北京)投资发展有限公司 | 北京市 | 北京市 | 项目投资 | 100.00 | | 投资设立 |
| 国旅(北京)信息科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 预付卡业务 | 51.00 | | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 41,339,984.94 | 2,207,591.91 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 4,618,807.86 | -290,320.23 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 4,618,807.86 | -290,320.23 |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 261,492,006.98 | 242,441,130.06 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 104,449,667.19 | 102,149,436.59 |
| --其他综合收益 | -863,041.73 | 610,019.34 |
| --综合收益总额 | 103,586,625.46 | 102,759,455.93 |

(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:

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 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 |
|-----------------|---------------|---------------------|---------------|
| 西安中国国际旅行社集团有限公司 | -3,380,032.53 | -1,214,760.16 | -4,594,792.69 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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:

□适用 √不适用

6、其他

√适用 □不适用

本集团组成中存在重要的孙公司, 信息如下:

(1) 通过设立或投资等方式取得的主要孙公司

| 序号 | 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|----|-------------------|--------|--------|------|---------|------|
| 1 | 国旅集团上海有限公司 | 上海市 | 上海市 | 旅游服务 | 100.00 | 投资设立 |
| 2 | 国旅(深圳)国际旅行社有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 旅游服务 | 54.61 | 投资设立 |
| 3 | 北京中国国际旅行社有限公司 | 北京市 | 北京市 | 旅游服务 | 51.00 | 投资设立 |
| 4 | 中国国旅(武汉)国际旅行社有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 旅游服务 | 41.00 | 投资设立 |
| 5 | 中国国旅(江苏)国际旅行社有限公司 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 旅游服务 | 34.00 | 投资设立 |
| 6 | 中免集团三亚市内免税店有限公司 | 海南省三亚市 | 海南省三亚市 | 商品销售 | 100.00 | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----|------------------|---------|---------|--------|--------|------------|
| 7 | 香港中国免税品有限公司 | 香港 | 香港 | 商品销售 | 100.00 | 投资设立 |
| 8 | 中国免税品集团(柬埔寨)有限公司 | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 商品销售 | 60.00 | 投资设立 |
| 9 | 日上免税行(中国)有限公司 | 北京市 | 北京市 | 商品销售 | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 10 | 云南中免免税品有限公司 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 商品销售 | 51.00 | 投资设立 |
| 11 | 黑河市中免免税店有限责任公司 | 黑龙江省黑河市 | 黑龙江省黑河市 | 商品销售 | 51.00 | 投资设立 |
| 12 | 上海港中免免税品有限公司 | 上海市 | 上海市 | 商品销售 | 51.00 | 投资设立 |
| 13 | 中免集团昆明机场免税品有限公司 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 商品销售 | 51.00 | 投资设立 |
| 14 | 厦门东免免税品有限公司 | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 商品销售 | 40.00 | 投资设立 |
| 15 | 国旅(三亚)投资发展有限公司 | 海南省三亚市 | 海南省三亚市 | 旅游项目开发 | 100.00 | 投资设立 |

(2) 重要的非全资孙公司

| 孙公司名称 | 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 |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 日上免税行(中国)有限公司 | 49% | 198,707,324.76 | | 248,273,080.67 |

(3) 重要的非全资孙公司财务信息

下表列示了上述非全资孙公司的主要财务信息,该孙公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前金额,但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整:

| | 日上免税行(中国)有限公司 |
|----------|--------------------|
| | 2017年12月31日 |
| 流动资产 | 2,121,687,267.70 |
| 非流动资产 | 21,493,026.75 |
| 资产合计 | 2,143,180,294.45 |
| 流动负债 | 1,634,986,043.91 |
| 非流动负债 | 1,514,494.07 |
| 负债合计 | 1,636,500,537.98 |
| | 购买日至2017年12月31日止期间 |
| 营业收入 | 4,311,287,715.07 |
| 净利润 | 405,525,152.58 |
| 综合收益总额 | 405,525,152.58 |
| 经营活动现金流量 | 745,916,905.90 |

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明参见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

十一、 公允价值的披露

1、公允价值的计量

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团不持有以公允价值计量的金融工具。

2、其他金融工具的公允价值（年末非以公允价值计量的项目）

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 中国旅游集团有限公司 | 北京 | 投资管理 | 1,580,000.00 | 55.30 | 55.30 |

本企业的母公司情况的说明

2016 年 12 月 28 日，中国国旅集团有限公司持有的公司 539,846,100 股股份全部无偿划转给中国旅游集团公司，且证券过户登记手续已经办理完成。2017 年 12 月 29 日，中国旅游集团公司更名为中国旅游集团有限公司。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

□适用 √不适用

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

适用 不适用

本年与本集团发生关联方交易的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------------|--------|
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 联营企业 |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 联营企业 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 联营企业 |
| 西安中国国际旅行社集团有限公司 | 联营企业 |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 联营企业 |
| 国旅集团出入境服务有限公司 | 联营企业 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 联营企业 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 联营企业 |
| 国旅环球（北京）国际旅行社有限公司 | 联营企业 |
| 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 联营企业 |
| 中国国旅保定国际旅行社有限公司 | 联营企业 |
| 中免（香港）供应有限公司 | 联营企业 |
| 中免集团成都机场免税品有限公司 | 合营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京天马旅游汽车有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 国旅物业管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 武汉华昊农产品股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 港中旅财务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 香港中国国际旅行社有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中旅国际会议展览有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 港中旅国际担保有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 参股企业 |
| 湖北省中国旅行社有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 广东省拱北口岸中国旅行社有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 大连友谊集团有限公司 | 联营企业股东 |
| 三沙南海梦之旅邮轮有限公司 | 母公司的合营企业 |
| 武汉扬子江游船有限公司 | 孙公司的股东 |

5、 关联交易情况

存在控制关系且已纳入本集团合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|---------------|
| 武汉扬子江游船有限公司 | 旅游服务 | 10,880,903.00 | 36,313,332.60 |
| 国旅物业管理有限公司 | 接受物业服务 | 12,293,659.02 | 12,452,187.57 |
| 北京天马旅游汽车有限公司 | 接受客运服务 | 20,124,910.40 | 20,844,730.00 |
| 三沙南海梦之旅邮轮有限公司 | 接受客运服务 | 12,897,357.20 | |
| 西安中国国际旅行社集团有限公司 | 旅游服务 | 20,918,334.00 | |
| 其他 | | 26,767,700.73 | |
| 合计 | | 103,882,864.35 | 69,610,250.17 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 免税商品销售 | 364,856,956.15 | 443,077,740.67 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 免税商品销售 | 169,594,058.78 | 213,115,124.82 |
| 中免(香港) 供应有限公司 | 免税商品销售 | 16,185,738.85 | 44,922,019.02 |
| 广州南航中免免税品有限公司 | 免税商品销售 | 69,033,913.46 | 41,377,171.28 |
| 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 免税商品销售 | 48,217,390.61 | 56,364,596.76 |
| 深圳市罗湖中免免税品有限责任公司 | 免税商品销售 | 52,216,482.21 | 52,252,935.92 |
| 海南海航中免免税品有限公司 | 免税商品销售 | 49,873,471.54 | 37,476,564.89 |
| 上海东航中免免税品有限公司 | 免税商品销售 | 49,310,694.02 | 30,148,686.59 |
| 深圳市中免招商免税品有限公司 | 免税商品销售 | 26,607,788.68 | 26,278,990.98 |
| 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 免税商品销售 | 36,630,928.29 | 25,564,762.88 |
| 中免集团成都机场免税品有限公司 | 免税商品销售 | 15,986,375.49 | |
| 中旅国际会议展览有限公司 | 销售商旅服务 | 11,794,929.70 | |
| 其他 | | 28,533,623.30 | 3,257,631.87 |
| 合计 | | 938,842,351.08 | 973,836,225.68 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 国旅集团出入境服务有限公司 | 出租房屋 | 474,133.51 | |
| 中国国旅集团有限公司 | 出租房屋 | | 844,687.21 |
| 北京天马旅游汽车 | 出租房屋 | 90,973.58 | 90,973.58 |

| | | | |
|------|--|------------|------------|
| 有限公司 | | | |
| 合计 | | 565,107.09 | 935,660.79 |

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 中国国旅集团有限公司 | 承租房屋 | 16,116,961.56 | 16,145,178.06 |
| 香港中国国际旅行社有限公司 | 承租房屋 | 2,231,650.00 | 2,234,074.55 |
| 合计 | | 18,348,611.56 | 18,379,252.61 |

关联租赁情况说明
适用 不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
 本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 港中旅国际担保有限公司 | 3,000.00 | 2017年12月27日 | 2018年12月31日 | 否 |

关联担保情况说明
适用 不适用

(4). 关联方资金拆借

适用 不适用

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 1,042.62 | 946.00 |

(7). 其他关联交易

适用 不适用

A、存放于关联方的货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 关联方名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|-------|------|------|
|----|-------|------|------|

| | | | |
|-------------|-----------|------------------|--|
| 货币资金余额 | 港中旅财务有限公司 | 4,810,392,966.19 | |
| 货币资金产生的利息收入 | 港中旅财务有限公司 | 152,812,422.29 | |
| 货币资金产生的应收利息 | 港中旅财务有限公司 | 67,943,366.10 | |

B、关联方存放于本集团的货币资金

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 货币资金余额 | | 货币资金产生的利息支出 | |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| | 本年金额 | 上年金额 | 本年金额 | 上年金额 |
| 珠海市中免免税品有限责任公司 | 25,048,628.02 | 37,849,104.91 | 333,480.92 | 287,110.15 |
| 深圳市中免免税品有限责任公司 | 22,283,307.27 | 9,773,621.71 | 187,758.37 | 150,642.88 |
| 中免集团成都机场免税品有限公司 | 6,646,882.27 | | 36,495.46 | |
| 国旅环球(北京)国际旅行社有限公司 | 3,036.30 | | 1,572.35 | |
| 国旅集团出入境服务有限公司 | 6,336.23 | | 12,550.52 | |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|---------------|------|---------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 珠海市中免免税品有限责任公司 | 25,866,659.76 | | 28,695,242.13 | |
| | 海南海航中免免税品有限公司 | 6,683,760.63 | | 6,526,218.06 | |
| | 大连中免友谊外供免税品有限公司 | 5,367,554.32 | | 5,213,884.16 | |
| | 深圳市中免免税品有限责任公司 | 2,643,222.04 | | 12,724,660.44 | |
| | 西安咸阳国际机场免税品有限公司 | 1,625,652.53 | | 226,604.14 | |
| | 中旅国际会议展览有限公司 | 829,841.40 | | - | |
| | 三沙南海梦之旅邮轮有限公司 | 536,509.80 | | - | |
| | 武汉扬子江游船有限公司 | 89,122.45 | | 5,074,758.55 | |
| | 其他 | 789,232.87 | | 610,797.81 | 64,256.35 |
| | 合计 | 44,431,555.80 | | 59,072,165.29 | 64,256.35 |
| 预付账款 | 北京天马旅游汽车有限公司 | 3,705,000.00 | | 3,705,000.00 | |
| | 中国国旅集团有限公司 | 385,768.33 | | 405,056.75 | |
| | 武汉扬子江游船有限公司 | 1,117,386.52 | | 3,893,493.34 | |
| | 三沙南海梦之旅邮轮有限公司 | 1,022,720.00 | | | |

| | | | | | |
|-------|-------------------|---------------|--|--------------|--------------|
| | 其他 | 1,872,943.64 | | | |
| | 合计 | 8,103,818.49 | | 8,003,550.09 | |
| 其他应收款 | 中国国旅集团有限公司 | 1,412,265.84 | | 1,578,106.52 | |
| | 大连保税区中免友谊航运服务有限公司 | 13,500,000.00 | | | |
| | 国旅环球(北京)国际旅行社有限公司 | 2,000,000.00 | | | |
| | 港中旅国际担保有限公司 | 3,000,000.00 | | | |
| | 其他 | 3,120,953.87 | | 2,216,391.74 | 1,237,148.80 |
| | 合计 | 23,033,219.71 | | 3,794,498.26 | 1,237,148.80 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 北京天马旅游汽车有限公司 | 1,067,140.00 | 880,690.00 |
| | 西安中国国际旅行社集团有限公司 | 5,647,700.40 | |
| | 广东省拱北口岸中国旅行社有限公司 | 1,485,642.85 | |
| | 湖北省中国旅行社有限责任公司 | 1,239,191.53 | |
| | 其他 | 1,236,454.89 | |
| | 合计 | 10,676,129.67 | 880,690.00 |
| 预收账款 | 广州南航中免免税品有限公司 | 347,626.26 | 4,219,627.29 |
| | 上海东航中免免税品有限公司 | 360,716.30 | 2,164,934.57 |
| | 其他 | 260,665.63 | |
| | 合计 | 969,008.19 | 6,384,561.86 |
| 其他应付款 | 珠海市中免免税品有限责任公司 | 25,048,628.02 | 37,849,104.91 |
| | 深圳市中免免税品有限责任公司 | 22,283,307.27 | 9,773,621.71 |
| | 中免集团成都机场免税品有限公司 | 6,646,882.27 | |
| | 大连友谊集团有限公司 | | 13,500,000.00 |
| | 中国国旅集团有限公司 | 500,592.91 | 2,682,803.31 |
| | 武汉华昊农产品股份有限公司 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| | 北京天马旅游汽车有限公司 | 9,000.00 | 9,000.00 |
| | 国旅环球(北京)国际旅行社有限公司 | 1,310,257.39 | |
| | 中旅国际会议展览有限公司 | 5,111,014.00 | |
| | 其他 | 180,636.37 | |
| | 合计 | 61,790,318.23 | 64,514,529.93 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 投资承诺

2017年12月20日，中免公司与北京奕长丰商业有限公司签订投资协议，成立中免集团北京首都机场免税品有限公司（以下简称“首都机场中免”）。主要经营首都机场T2航站楼免税品业务。首都机场中免的注册资本为人民币200,000,000.00元，其中中免公司认缴的出资额为102,000,000.00元，占公司注册资本的51%。于资产负债表日，该笔资金未支付。截至本财务报表批准报出之日，中免公司已支付人民币33,150,000.00元，根据投资协议，将于2018年12月31日之前支付17,850,000.00元，剩余51,000,000.00元将于2020年12月31日前付清。

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及建筑物经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2017年 | 2016年 |
|---------------|-------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 3,824,501,052.57 | 294,266,732.82 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 3,723,000,219.60 | 185,699,950.38 |
| 2年以上3年以内(含3年) | 3,647,925,387.78 | 115,762,182.98 |
| 3年以上 | 15,164,617,087.98 | 176,694,839.46 |
| 合计 | 26,360,043,747.93 | 772,423,705.64 |

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

A、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2017年12月31日，为获得航空运输销售代理资格提供的担保如下：

| 序号 | 担保方 | 被担保方 | 担保目的 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 |
|----|---------------|---------------------|------|------|------------|------------|
| 1 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 注1 | 无限额 | 2015.01.21 | 2018.01.20 |
| 2 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 注2 | 无限额 | 2015.01.23 | 2018.01.22 |
| 3 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 注1 | 无限额 | 2015.11.22 | 2018.11.21 |
| 4 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 注2 | 无限额 | 2016.04.07 | 2019.04.06 |
| 5 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京票务中心 | 注1 | 无限额 | 2015.11.21 | 2018.11.20 |

| | | | | | | |
|----|------------|-----------------------|-----|-----|------------|------------|
| 6 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2015.11.21 | 2018.11.20 |
| 7 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京盈科票务中心 | 注 1 | 无限额 | 2015.11.22 | 2018.11.21 |
| 8 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司北京盈科票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2016.04.07 | 2019.04.06 |
| 9 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司国际饭店票务中心 | 注 1 | 无限额 | 2015.11.22 | 2018.11.21 |
| 10 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司国际饭店票务中心 | 注 2 | 无限额 | 2016.09.08 | 2019.09.07 |

注 1：为被担保方获得航空运输销售一类代理资质提供连带保证责任。

注 2：为被担保方获得航空运输销售二类代理资质提供连带保证责任。

B、BSP 反担保事项：

由于行业经营的特性，具有票务代理业务资质的公司，在票务代理业务开展过程中需要由国际航空运输协会指定的中航鑫港担保有限公司为其提供担保，同时，由被担保方股东为中航鑫港担保有限公司提供相应的反担保。截止 2017 年 12 月 31 日，反担保项目如下：

| 序号 | 反担保人 | 被担保方 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 |
|----|---------------|---------------------|-----------|------------|------------|
| 1 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通旅行社有限公司 | 3,506.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 2 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通航空服务有限公司 | 5,076.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 3 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅运通华南航空服务有限公司 | 680.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 4 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（青岛）国际旅行社有限公司 | 250.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 5 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（广东）国际旅行社股份有限公司 | 1,730.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 6 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅集团上海有限公司 | 200.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 7 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 南京中国国际旅行社有限公司 | 1,600.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 8 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司 | 1,000.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 9 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 河南省中国国际旅行社有限责任公司 | 150.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 10 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司 | 150.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 11 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 国旅（深圳）航空票务有限公司 | 400.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| 12 | 中国国旅股份有限公司 | 中国国际旅行社总社有限公司 | 8,485.00 | 2017.01.01 | 2017.12.31 |
| | | 合计 | 23,227.00 | | |

C、履约保函反担保事项

2017 年度内，本公司的全资子公司中免公司下属控股企业中免-拉格代尔有限公司中标香港

机场免税商品经营权。按香港机场要求，中免-拉格代尔有限公司需提供由香港地区金融机构出具的 75,000 万元港币履约保函。截至 2017 年 12 月 31 日，中免公司为该履约保函提供 60,066.24 万元港币的担保。

| 序号 | 反担保人 | 被担保方 | 担保金额（万元港币） | 担保起始日 |
|----|-----------------|-------------|------------|------------|
| 1 | 中国免税品（集团）有限责任公司 | 中免-拉格代尔有限公司 | 60,066.24 | 2017.04.13 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 1,015,287,282.88 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

(1) 资产负债表日后利润分配情况

于 2018 年 4 月 26 日，本公司召开第三届董事会第十次会议，批准 2017 年度利润分配预案，以 2017 年总股本 1,952,475,544 股为股基，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.20 元(含税)，不进行资本公积金转增股本，共计 1,015,287,282.88 元。

(2) 收购日上免税行(上海)有限公司 (以下简称“日上上海”)

本公司于 2017 年 11 月 22 日披露了《中国国旅股份有限公司说明公告》(临 2017-050)，本公司下属全资子公司中免公司拟启动筹划与上海浦东和虹桥机场免税店目前的运营商日上免税行(上海)有限公司的合作事宜。2018 年 2 月 24 日，本公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于中免公司收购日上免税行(上海)有限公司部分股权的议案》，同意本公司全资子公司中免公司收购日上上海 51% 的股权。截至本财务报表批准报出之日，中免公司与日上上海原股东签订了股权转让协议。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为二个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了二个报告分部，分别为旅游服务、商品服务。这些报告分部是以经营分部为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为旅游服务、免税商品。

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

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 旅游板块 | 免税品板块 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 12,345,510,082.95 | 15,763,960,190.90 | 274,853,666.00 | 102,037,274.13 | 28,282,286,665.72 |
| 其中：对外交易收入 | 12,345,510,082.95 | 15,763,960,190.90 | 274,853,666.00 | 102,037,274.13 | 28,282,286,665.72 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 5,402,934.08 | 115,695,055.46 | | 12,029,514.49 | 109,068,475.05 |
| 资产减值损失 | 14,987,044.00 | (18,810,113.67) | | | -3,823,069.67 |
| 折旧费和摊销费 | 45,386,742.79 | 124,856,855.29 | 87,255,834.59 | | 257,499,432.67 |
| 利润总额 | 101,223,562.25 | 3,732,856,253.09 | 1,318,243,080.57 | 1,318,124,655.82 | 3,834,198,240.09 |
| 所得税费用 | 57,528,046.96 | 817,044,637.61 | 25,408,162.14 | 332,828.26 | 899,648,018.45 |
| 净利润 | 43,695,515.29 | 2,915,811,615.48 | 1,292,834,918.43 | 1,317,791,827.56 | 2,934,550,221.64 |
| 资产总额 | 3,482,628,775.24 | 13,626,662,842.04 | 15,010,889,310.25 | 11,187,973,514.46 | 20,932,207,413.07 |
| 负债总额 | 2,260,717,167.17 | 3,538,215,161.45 | 4,762,671,478.70 | 4,640,674,782.84 | 5,920,929,024.48 |

(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，应说明原因适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------|---------|----------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 245,165,978.80 | 100.00 | | | 245,165,978.80 | | | | | |
| 组合2: 集团内关联方组合 | 245,000,000.00 | 99.93 | | | 245,000,000.00 | | | | | |
| 组合3: 保证金、押金、备用金性质组合 | 165,978.80 | 0.07 | | | 165,978.80 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 245,165,978.80 | / | | / | 245,165,978.80 | | / | | / | |

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

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|--------|
| 押金、保证金 | 165,978.80 | 0.00 |
| 关联方借款 | 245,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 245,165,978.80 | 0.00 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 国旅(三亚)海棠湾投资发展有限公司 | 借款 | 245,000,000.00 | 1 年以内 | 99.93 | 0.00 |
| 中国国旅集团有限公司 | 押金 | 115,300.80 | 1 年以内 | 0.05 | 0.00 |
| 个人 | 押金 | 50,678.00 | 1 年以内 | 0.02 | 0.00 |
| 合计 | / | 245,165,978.80 | / | 100.00 | 0.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,331,257,607.00 | | 6,331,257,607.00 | 6,331,257,607.00 | | 6,331,257,607.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 6,331,257,607.00 | | 6,331,257,607.00 | 6,331,257,607.00 | | 6,331,257,607.00 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 中国免税品(集团)有限责任公司 | 4,256,351,107.00 | | | 4,256,351,107.00 | | |
| 中国国际旅行社总社有限公司 | 1,052,976,500.00 | | | 1,052,976,500.00 | | |
| 国旅(北京)投资发展有限公司 | 1,000,000,000.00 | | | 1,000,000,000.00 | | |
| 国旅(北京)信息科技有限公司 | 21,930,000.00 | | | 21,930,000.00 | | |
| 合计 | 6,331,257,607.00 | | | 6,331,257,607.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

3、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|----|------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 150,311.64 | | 292,603.46 | |
| 合计 | 150,311.64 | | 292,603.46 | |

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,252,606,689.16 | 1,042,501,300.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 67,940,782.03 | 101,594,083.24 |
| 合计 | 1,320,547,471.19 | 1,144,095,383.24 |

5、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -678,778.17 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 932,915.80 | |
| 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） | 22,778,441.85 | 详见附注七、53 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 12,768,847.99 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 67,940,782.03 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,687,291.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 23,859,525.04 | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -33,493,490.33 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | 8,339,670.33 | |
| 合计 | 70,760,622.55 | |

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

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 19.12 | 1.2962 | 1.2962 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.59 | 1.2599 | 1.2599 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：李刚

董事会批准报送日期：2018年4月26日

修订信息

适用 不适用