

---

**国旅联合股份有限公司**

**2005 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	5
六、公司治理结构 .....	8
七、股东大会情况简介 .....	9
八、董事会报告 .....	10
九、监事会报告 .....	15
十、重要事项 .....	16
十一、财务会计报告 .....	19
十二、备查文件目录 .....	68

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事蒲宾虹先生因病未出席本次会议，已书面请假，未委托其他董事代为表决有关事项。
- 3、中喜会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人张建华，主管会计工作负责人金岩，会计机构负责人（会计主管人员）武连合声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：国旅联合股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：国旅联合  
公司英文名称：CHINA UNITED TRAVEL CO.,LTD.  
公司英文名称缩写：CUTC
- 2、公司法定代表人：张建华
- 3、公司董事会秘书：阎晨光  
联系地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
电话：(025)84700026  
传真：(025)84711172  
E-mail：yanchengguang@cutc.com.cn  
公司证券事务代表：江学军  
联系地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
电话：(025)84711172  
传真：(025)84711172  
E-mail：jiangchangjun@cutc.com.cn
- 4、公司注册地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
公司办公地址：中国南京市汉中路 89 号金鹰国际商城 18 楼 A 座  
邮政编码：210029  
公司国际互联网网址：www.cutc.com.cn  
公司电子信箱：webmaster@cutc.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：国旅联合股份有限公司董事会秘书处
- 6、其他有关资料  
公司法人营业执照注册号：3200001104351  
公司税务登记号码：320106249707722  
公司聘请的境内会计师事务所名称：中喜会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京西长安街 88 号首都时代广场 422 室

## 三、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
利润总额	8,750,007.37
净利润	-10,877,352.84
扣除非经常性损益后的净利润	-12,709,608.05
主营业务利润	99,518,202.80
其他业务利润	12,518,516.28

营业利润	11,573,238.11
投资收益	-3,397,086.39
补贴收入	483,208.53
营业外收支净额	90,647.12
经营活动产生的现金流量净额	-64,729,488.52
现金及现金等价物净增加额	-50,295,060.82

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,502,320.79
各种形式的政府补贴	483,208.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,353.30
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-172,627.41
合计	1,832,255.21

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增 减(%)	2003 年
主营业务收入	224,204,315.43	328,158,852.21	-31.68	236,666,380.56
利润总额	8,750,007.37	27,765,712.73	-68.49	33,649,809.38
净利润	-10,877,352.84	3,753,636.89	-389.78	7,210,922.77
扣除非经常性损益的净利润	-12,709,608.05	-3,301,509.57	-284.96	6,158,779.71
每股收益	-0.03	0.01	-400	0.03
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-2.27	0.76	减少 3.03 个 百分点	1.46
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	-2.66	-0.67	减少 1.99 个 百分点	1.24
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	-2.61	-0.66	减少 1.95 个 百分点	0.026
经营活动产生的现金流量 净额	-64,729,488.52	-39,659,256.95	-63.21	-229,995,486.37
每股经营活动产生的现金流 量净额	-0.15	-0.09	-66.67	-0.96
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年 末增减(%)	2003 年末
总资产	895,058,882.51	3,589,028,339.26	-75.06	2,916,321,182.97
股东权益(不含少数股东 权益)	478,618,509.54	494,275,628.65	-3.17	494,978,981.33
每股净资产	1.11	1.14	-2.63	2.06
调整后的每股净资产	1.10	0.88	25	2.05

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	432,000,000.00	58,445,442.66	941,295.85	470,647.93	18,015,178.74	-15,596,936.53	494,275,628.65
本期增加		135,300.00	0.00	0.00		-4,915,066.27	-4,779,766.27
本期减少					10,877,352.84		10,877,352.84
期末数	432,000,000.00	58,580,742.66	941,295.85	470,647.93	7,137,825.90	-20,512,002.80	478,618,509.54

资本公积变动原因: 资本公积本期增加系根据控股子公司资本公积增加数确认的股权投资准备。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	274,594,961	63.56						274,594,961	63.56
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股	22,405,039	5.19						22,405,039	5.19
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	297,000,000	68.75						297,000,000	68.75
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	135,000,000	31.25						135,000,000	31.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	135,000,000	31.25						135,000,000	31.25
三、股份总数	432,000,000	100						432,000,000	100

#### 股份变动的过户情况

无

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

无

##### (3) 现存的内部职工股情况

本公司因吸收合并衡阳市经济发展股份有限公司而定向发行的 22,405,039 股个人股股票，在发行满三年后经批准可上市流通。（参见 2004 年 8 月 18 日《上海证券报》“国旅联合股份有限公司股份变动公告”）

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	32,105						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国国际旅行社总社	国有股东	20.56	88,832,430		未流通		未知
南京市江宁区国有资产经营(控股)有限公司	国有股东	12.60	54,442,800		未流通		未知
浙江富春江旅游股份有限公司	其他	10.70	46,224,810		未流通		质押 46,224,810
江苏兴园软件园开发建设有限公司	其他	5.00	21,600,000		未流通		未知
深圳市思强实业发展有限公司	其他	5.00	21,600,000		未流通		未知
上海大世界(集团)公司	国有股东	4.22	18,238,500		未流通		未知
杭州市之江发展总公司	国有股东	3.16	13,661,460		未流通		未知
该部分证券未经发行人确认(吸收合并)	其他	1.89	8,164,038		未流通		未知
清华紫光古汉生物制药股份有限公司	其他	0.58	2,509,313		未流通		未知
上海华瑞投资有限公司	其他	0.57	2,450,262		已流通		未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量			股份种类			
上海华瑞投资有限公司	2,450,262			人民币普通股			
孙建民	1,223,318			人民币普通股			
蒯可君	720,100			人民币普通股			
广东亿众文化传媒有限公司	685,209			人民币普通股			
舒涛	363,000			人民币普通股			
庄庙怀	316,600			人民币普通股			
周智泉	304,400			人民币普通股			
李遵农	294,000			人民币普通股			
杨中清	255,100			人民币普通股			
徐鑫彪	253,200			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述股东有何关联关系或一致行动关系。						

2、 控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国国际旅行社总社

法人代表：张建华

注册资本：281,116,000.00 元人民币

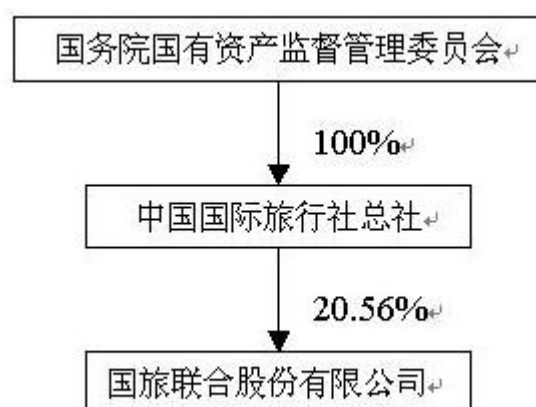
成立日期：1954 年 4 月 15 日

主要经营业务或管理活动：主营招徕、接待外国、华侨、港澳台旅游者来华、归国或回内地旅游；组织中国公民及在华外国人到海外旅游；组织中国公民境内游；承办国际、国内会议；为旅游者提供交通、食宿、游览、通讯、签证、娱乐、购物、旅行救援及医疗救护服务；国际、国内车、船、航空客货运输代理；旅游市场开发。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

中国国际旅行社总社（以下简称国旅总社），持有本公司 88,832,430 股国有法人股，占总股本 20.56%。国旅总社位于北京市东单北大街 1 号，注册资本 28111.6 万元，成立于 1954 年，法定代表人 张建华，为国有企业。主营招徕、接待外国、华侨、港澳台旅游者来华、归国或回内地旅游；组织中国公民及在华外国人到海外旅游；组织中国公民境内游；承办国际、国内会议；为旅游者提供交通、食宿、游览、通讯、签证、娱乐、购物、旅行救援及医疗救护服务；国际、国内车、船、航空客货运输代理；旅游市场开发。

南京市江宁区国有资产经营（控股）有限公司（以下简称江宁控股）持有本公司 54442800 股国有法人股，占总股本 12.6%，为公司第二大股东。江宁控股位于南京市江宁区东山镇大街西路 277 号，注册资本 4 亿元人民币，法定代表人王加法，经营范围：对授权范围内国有资产经营、运作、行使国有资产投资主体权利承担保值、增值。

浙江富春江旅游股份有限公司（以下简称富春江旅游），持有本公司 46,224,810 股法人股，占总股本 10.7%，为第三大股东。该公司位于浙江桐庐县桐庐镇富春路 179 号，注册资本 6000 万元。成立于 1993 年，法定代表人朱保良。为定向募集的股份制企业，浙江金都实业有限公司为其控股股东，持有该公司 49.6% 的股份。主营旅游业的开发、管理和经营。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)
张建华	董事长	男	56	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
胡长顺	副董事长	男	42	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
金岩	副董事长、总经理	男	42	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	39.78
黄春旺	董事	男	54	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
徐斯平	董事	男	48	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
蒲宾虹	董事	男	38	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
郭少军	董事	男	36	2005-09-29	2008-05-25	0	0	0	无	
范卿午	独立董事	男	43	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	6
燕翔	独立董事	男	43	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	3.5
曹中	独立董事	男	51	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	3.5
靳庆军	独立董事	男	49	2005-09-29	2008-05-25	0	0	0	无	1.5
蔡丰	监事会召集人	男	42	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
陈新	监事	男	55	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
潘保昌	监事	男	57	2005-05-26	2008-05-25	0	0	0	无	
徐晓东	常务副总经理	男	45	2004-09-06	2007-09-05	0	0	0	无	23.4
李鲤	副总经理	男	43	2004-11-05	2007-12-31	0	0	0	无	22.1
阎晨光	董事会秘书	男	39	2004-11-05	2007-12-31	0	0	0	无	20.8
武连合	财务总监	男	38	2004-11-05	2007-12-31	0	0	0	无	20.8
合计	/	/	/	/	/				/	141.38

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)张建华, 1996 年 9 月~2004 年 10 月, 中国国际旅行社总社副总经理; 2004 年 10 月至今, 中国国际旅行社总社总经理、党委副书记; 中国国旅集团董事、集团公司总经理、党委委员;

(2)胡长顺, 南京市江宁区国有资产经营(控股)公司总经理。

(3)金岩, 2000 年 9 月至今, 国旅联合股份有限公司总经理, 2002 年 4 月至今, 国旅联合股份有限公司副董事长、总经理。

(4)黄春旺, 1997 年 1 月~2002 年 4 月, 中国国际旅行社总社投资部总监; 2002 年 4 月~2004 年 10 月, 中国国际旅行社总社总经理助理兼投资部经理; 2004 年 10 月至今, 中国国旅集团战略与投资部总监。

(5)徐斯平, 香港江胜集团北京总裁, 深圳市思强实业发展有限公司董事长, 北京思乐信息技术有限公司董事长。

(6)蒲宾虹, 江苏一德企业投资发展有限公司投资部经理, 南京新城发展股份有限公司行政部部长、法务审计部部长, 现任南京新城资产管理有限公司常务副总经理。

(7)郭少军, 2000 年至今, 浙江红楼集团副总裁、财务总监; 2003 年至今, 兰州民百(集团)股份有限公司副董事长。

(8)范卿午, 中国电子信息产业集团公司投资银行部总经理、资产部总经理, 现任中国电子集团控股有限公司总经理。

(9)燕翔, 海南省证券公司总裁, 现任东英投资顾问有限公司总经理。

(10)曹中, 上海立信会计学院任教, 曾任涉外会计系副主任、主任, 现任财务管理系主任。



(11) 靳庆军，信达律师事务所，执行合伙人；现为金杜律师事务所合伙人。

(12) 蔡丰，上海大世界（集团）公司董事长、党委书记、总经理。

(13) 陈新，杭州之江发展总公司书记；杭州之江度假区工会主席，社会发展局局长，现为杭州之江发展总公司书记、总经理。

(14) 潘保昌，深圳市思乐数据技术有限公司首席科技专家。

(15) 徐晓东，北京华安信合投资咨询有限公司总裁兼首席运营官；天津一汽夏利汽车股份有限公司独立董事；国旅联合股份有限公司常务副总经理。

(16) 李 鲤，国旅联合董事会秘书、副总经理，南京国旅联合汤山温泉开发有限公司董事长，海南国旅联合旅游实业公司董事长，现任国旅联合股份有限公司副总经理、北京西都地产发展有限公司董事总经理。

(17) 阎晨光，上海国旅联合投资管理有限公司副总经理、国旅联合股份有限公司证券事务代表，现任国旅联合股份有限公司董事会秘书。

(18) 武连合，万全科技药业有限公司财务总监（中国地区），国旅联合旅游开发有限公司财务总监，现任国旅联合股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张建华	中国国际旅行社总社	总经理	2004-10		是
胡长顺	南京市江宁区国有资产经营（控股）有限公司	总经理	2000-01		是
黄春旺	中国国际旅行社总社	战略与投资部总监	2004-10		是
徐斯平	深圳市思强实业发展有限公司	董事长	2001-12		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
金 岩	深圳市思乐数据技术有限公司	董事长	2004-12	2007-12	否
徐斯平	北京思乐信息技术	董事长	2001-12		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会 2002 年第五次会议审议通过了《风险激励与约束计划》及《高级管理人员薪酬标准》（详细内容请参见上海证券交易所指定网站 <http://www.sse.com.cn>）。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：《风险激励与约束计划》及《高级管理人员薪酬标准》，另外，公司经营班子根据公司业务发展的需要，设定不同的岗位、职级和薪酬标准。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张建华	是
胡长顺	是
黄春旺	是
徐斯平	是
蒲宾虹	是
郭少军	是

蔡 丰	是
陈 新	是
潘保昌	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
李禄安	董事长	任期届满
杨继才	董事	任期届满
涂 建	独立董事	任期届满
金立佐	独立董事	任期届满
赵义奎	监事会召集人	任期届满
周新宏	监事	任期届满

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 614 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产服务人员	160
管理人员	68
技术人员	312
财务人员	28
行政管理人员	46

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专学历	143
大学学历	112
研究生及以上学历	31

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所有关法律、法规的要求，积极完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。同时，不断强化公司内部经营管理制度，使公司法人治理结构日趋完善。

(二) 独立董事履行职责情况

1、 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
范卿午	5	5			
燕 翔	4	3	1		
曹 中	4	4			
靳庆军	2	2			

燕翔先生为经公司 2004 年度股东大会选举产生的独立董事，报告期内，除 2005 年第 1 次董事会外，应参加的董事会次数为 4 次，亲自出席 3 次，因公务原因，2005 年第 3 次董事会委托独立董事范卿午先生代为出席会议并表决。

曹中先生为经公司 2004 年度股东大会选举产生的独立董事，报告期内，除 2005 年第 1 次董事会外，应参加的董事会次数为 4 次，亲自出席 4 次。

靳庆军先生为经公司 2005 年度第 1 次临时股东大会选举产生的独立董事，报告期内，除 2005 年第 1、2 次董事会及 2005 年第 1 次临时董事会外，应参加的董事会次数为 2 次，亲自出席 2 次。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1) 业务方面：公司具有完全独立完整的业务及自主经营能力

2) 人员方面：公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高管人员没有在控股本公司的股东单位兼职。

3) 资产方面：公司建立了完全独立于控股本公司的股东单位之外的资产管理与经营制度，资产产权边界明晰，与控股本公司的股东单位无任何产权纠葛。

4) 机构方面：公司的管理与经营机构的设立也完全同控股本公司的股东单位分离，没有重叠、重合部门。

5) 财务方面：公司设立了完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系及财务管理制度，独立在银行开户并独立依法纳税。

### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下属的薪酬委员会于 2002 年公司董事会第五次会议制定了《风险激励与约束计划》。按照该计划的有关规定：董事会以净资产增值率作为对管理层考核及奖励的标准，即：

1、在保证股东权益增长的前提下，以公司净资产增值为基准，以年终会计师事务所审计报告为依据，对管理层的经营业绩进行考核。

2、公司将提取净资产增值的一部分作为对管理层的激励和风险责任基金。增值部分以剔除三年期银行定期存款利率计算。

详情请参见上海证券交易所指定网站 <http://www.sse.com.cn>

本计划已于 2002 年 1 月 1 日起实施。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于 2005 年 5 月 26 日召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 5 月 27 日的《上海证券报》。

公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知刊登在 2005 年 4 月 26 日的《上海证券报》，会议于 2005 年 5 月 26 日在南京召开。到会股东及股东代表 7 人，持有公司股份 264,600,000 股，占公司表决权股份的 61.25%。经北京嘉源律师事务所徐莹律师现场见证，本次股东大会的召集、召开程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，出席人员资格和表决程序合法有效，会议审议并通过的各项议案也均合法有效。

股东大会通过的决议及披露情况：

与会股东及股东代表审议并记名投票方式通过了如下决议：

1、《公司 2004 年年度报告》。

2、《公司 2004 年度董事会报告》。

3、《公司 2004 年度监事会报告》。

4、《公司 2004 年度利润分配方案》 公司 2004 年实现税后净利润 3,753,636.89 元，每股收益 0.01 元，每股净资产 1.14 元，净资产收益率 0.76%。2004 年度可供分配利润为 18,227,130.76 元，提取 10%法定公积金 141,301.35 元，5%法定公益金 70,650.67 元，实际可供股东分配利润为 18,015,178.74 元。

5、《公司 2005 年年度预算》 2005 年公司预计实现合并主营业务收入 77,096 万元，发生合并主营业务成本 62,636 万元，预计发生营业费用 2,849 万元，发生管理费用 5,711 万元，实现净利润 818 万元。

6、《公司董事会换届选举的议案》 董事候选人张建华先生、金岩先生、黄春旺先生、胡长顺先生、徐斯平先生、蒲宾虹先生的得票数超过出席本次股东大会的具有表决权票的 1/2，当选为公司新一届董事会董事。 独立董事候选人范卿午先生、燕翔先生、曹中先生得票数超过出席本次股东大会的具有表决权票的 1/2，当选为公司新一届董事会独立董事。 上述当选的六位董事与三位独立董事一起组成公司第三届董事会。 本届董事及独立董事任期三年，自 2005 年 5 月 26 日至 2008 年 5 月 25 日。

7、《公司监事会换届选举的议案》 监事候选人蔡丰先生、陈新先生、潘保昌先生得票数超过出席本次股东大会的具有表决权票的 1/2，当选为公司新一届监事会监事。三位监事一起组成公司第三届监事会。 本届监事任期为三年，即自 2005 年 5 月 26 日至 2008 年 5 月 25 日。

8、关于修改《公司章程》的议案

9、《国旅联合股份有限公司董事会议事规则》

10、《国旅联合股份有限公司监事会议事规则》

11、《国旅联合股份有限公司内部信息披露管理制度》

## （二）临时股东大会情况

### 第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 9 月 29 日召开 2005 年第 1 次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 9 月 30 日的《上海证券报》。

公司关于召开 2005 年第 1 次临时股东大会的通知刊登在 2005 年 8 月 30 日的《上海证券报》，会议于 2005 年 9 月 29 日在南京召开。到会股东及代表 7 人，持有公司股份 264,600,000 股，占公司表决权股份的 61.25%。经北京嘉源律师事务所孙涛律师现场见证，本次股东大会的召集、召开程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，出席人员资格和表决程序合法有效，会议审议并通过的各项议案也均合法有效。

股东大会通过的决议及披露情况：

与会股东及代表审议并记名投票方式通过了如下决议：

1、《公司董事会扩大至十一人并补选两名董事》

1) 以同意股数 264,600,000 股，占出席会议股东代表股权数的 100%，通过郭少军先生出任公司第三届董事会董事。

2) 意股数 264,600,000 股，占出席会议股东代表股权数的 100%，通过靳庆军先生出任公司第三届董事会独立董事。 董事郭少军先生及独立董事靳庆军先生任期三年，即自 2005 年 9 月 29 日至 2008 年本届董事会卸任止。

2、关于修改《公司章程》的议案

3、关于修改《国旅联合股份有限公司董事会议事规则》的议案

4、《更换会计师事务所》

5、《转让北京西都地产发展有限公司 11%股权》

## 八、董事会报告

### (一) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、公司报告期内经营情况回顾

报告期内，公司着力在主营业务构成上做减法。针对旅游市场的发展变化，公司重点发展以南京汤山温泉度假区为核心的休闲地产开发业务，集休闲度假、养生、商务会议功能于一体的颐尚温泉度假村一期工程顺利竣工，并于 2005 年 4 月 29 日试营业，10 月 1 日正式营业，营业收入逐月攀升，取得了一定的社会效益和经济效益，展现了良好的发展势头；彩票设备及运营服务业务保持了平稳快速的发展态势，经营效益明显；高速船客运业务克服了油价飞涨、竞争日趋激烈等不利因素，经营基本持平。

报告期内，实现主营业务收入 22,420.43 万元、较上年度下降 31.68%，主营业务利润 9,951.82 万元、较上年度下降 9.05%，净利润-1,087.74 万元。造成亏损的主要原因为：

1) 受政策和市场环境变化的影响，北京西都地产发展有限公司虽完成了年度利润计划，但较去年相比，主营业务收入及净利润都有较大幅度下滑，影响了公司的主营业务收入。（详见本章“公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”）

2) 汤山温泉度假村于 2005 年 10 月 1 日正式营业，按照新的会计制度开办费近 600 万元在报告期内一次性摊销。

3) 公司控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司有关项目未能按计划完成转让，影响了公司当期收益近一千万。

4) 国旅联合旅游开发有限公司由于报告期内未按计划完成项目转让，没有完成年度预算，本年度亏损 194.67 万元。

5) 由于国际原油价格不断上涨、市场恶性竞争，导致宜昌三峡金山船务有限公司经营成本大幅度提高，在主营业务收入较上年度略有增加的情况下报告期内未能实现盈利。（详见本章“公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”）

#### 2、公司主营业务及其经营情况

公司主营业务为休闲地产开发、彩票设备及运营服务及高速船客运业务。

##### 1) 公司分行业情况表（单位：万元）

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务利润率比上年同期增减
运输业	3,427.71	2,825.31	14.17%	1.18%	5.04%	减少 3.31 个百分点
休闲地产业	13,113.36	5,853.58	49.10%	-47.36%	-64.11%	增加 18.41 个百分点
工业产品	5,903.34	2,772.87	51.29%	30.63%	62.10%	减少 2.24 个百分点

##### 2) 公司占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的业务情况表（单位：万元）

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务利润率比上年同期增减
运输业	3,427.71	2,825.31	14.17%	1.18%	5.04%	减少 3.31 个百分点
休闲地产业	13,113.36	5,853.58	49.10%	-47.36%	-64.11%	增加 18.41 个百分点
工业产品	5,903.34	2,772.87	51.29%	30.63%	62.10%	减少 2.24 个百分点

变动原因：

北京西都地产发展有限公司主营业务收入下降幅度较大所致。

### 3、公司资产构成、相关财务数据、现金流情况分析

#### 1) 公司资产构成变化情况(单位:元)

科目	2005 年末	占资产比重	2004 年末	占资产比重	增减
应收账款	27,912,171.56	3.12%	64,355,773.53	1.79%	1.33%
存货	127,330,323.62	14.23%	2,470,910,934.67	68.85%	-54.62%
长期股权投资	189,276,539.14	21.15%	152,510,424.43	4.25%	16.90%
固定资产	300,055,615.42	33.52%	427,762,177.04	11.92%	21.60%
在建工程	70,697,691.35	7.90%	202,161,499.67	5.63%	2.27%
短期借款	76,000,000.00	8.49%	758,000,000.00	21.12%	-12.63%
长期借款	79,990,746.50	8.94%	82,580,222.75	2.30%	6.64%
总资产	895,058,882.51	—	3,589,028,339.26	—	—

变动原因:

存货、长期股权投资、固定资产、短期借款变动较大的原因是本年末未合并北京西都地产发展有限公司资产负债表。

#### 2) 公司相关财务数据变化情况(单位:元)

科目	2005 年	2004 年	增减
管理费用	66,569,925.17	69,823,956.63	-4.66%
营业费用	26,306,488.35	19,049,146.82	38.10%
财务费用	7,587,067.45	6,474,715.67	17.18%
所得税	8,230,267.85	14,275,769.00	-42.35%

变动原因:

A、营业费用增加是因为汤山温泉度假村于 2005 年 4 月 29 日试营业。

B、财务费用增加主要是银行贷款利率上调所致。

C、所得税减少主要是北京西都地产发展有限公司净利润较上年同期大幅度下降所致。

#### 3) 现金流变化情况

科目	2005 年	2004 年	增减
主营业务收入	224,204,315.43	328,158,852.21	-31.68%
主营业务利润	99,518,202.80	109,414,864.43	-9.05%
净利润	-10,877,352.84	3,753,636.89	-389.78%
现金及现金等价物净增加额	-50,295,060.82	-157,048,188.94	67.97%
总资产	895,058,882.51	3,589,028,339.26	-75.06%
股东权益	478,618,509.54	494,275,628.65	-3.17%

变动原因：

- A、主营业务收入和净利润的大幅降低的主要原因在上文管理层讨论与分析中的公司报告期内经营情况回顾已详细说明。
- B、现金及现金等价物净增加额增加是因为公司筹资活动产生的现金流增幅较大。
- C、总资产减少幅度较大的主要原因是公司期末未合并北京西都地产发展有限公司资产负债表。

#### 4、公司主要控股子公司及参股公司经营情况及业绩分析

1) 南京国旅联合汤山温泉开发有限公司：本公司持有南京国旅联合汤山温泉开发有限公司 99% 股权。该公司注册资本 14,000 万元，总资产为 25,823.84 万元，主营旅游休闲度假区开发及相关旅游服务业务。其投资兴建的汤山颐尚温泉度假村于 2005 年 4 月 29 日试营业，10 月 1 日正式营业，取得了良好的社会效益和经济效益，全年实现主营业务收入 1,355.81 万元，主营业务利润 844.36 万元，但由于报告期内有关项目未能按计划完成转让及按照新的会计准则其开办费近 600 万元在报告期内一次性摊销，致使该公司亏损 913.96 万元。

2) 北京西都地产发展有限公司：本公司持有其 41% 股权，为其第二大股东。该公司注册资本 5,000 万元，总资产 32,984.51 万元，主营房地产开发、销售和租赁等业务。报告期内，该公司克服国家相关政策调整及市场变化带来的不利因素，积极寻找对策，完成了年度利润计划，实现主营业务收入 11,757.55 万元，主营业务利润 5,593.83 万元，净利润 1,671.02 万元。

3) 国旅联合旅游开发有限公司：本公司持有其 75% 股权。该公司注册资本 10,000 万元，总资产 12,459.13 万元，主营房地产及旅游产品的开发与销售。报告期内该公司未有经营活动发生，亏损 194.67 万元。

4) 海南国旅联合旅游实业公司：本公司持有其 73.8% 股权。该公司注册资本 2,710 万元，总资产 6,011.91 万元，主营与酒店相关的旅游服务业务。报告期内该公司未有经营活动发生，亏损 7.02 万元。

5) 深圳市思乐数据技术有限公司：本公司持有其 51% 股权。该公司注册资本 3,200 万元，总资产 13,460.29 万元，主营彩票投注机的生产、销售和其他相关业务。报告期内，该公司充分发挥其自身技术及市场优势，抓住国内彩票市场新一轮成长带来的契机，全年实现主营业务收入 5,903.34 万元，主营业务利润 3,027.79 万元，净利润 1,884.91 万元，同比分别增长 32.1%、25.17%、57.58%，奠定了国内福利彩票市场的领先地位。

6) 宜昌三峡金山船务有限公司：为本公司全资子公司。注册资本 3,200 万元，总资产 7,951.21 万元，主营长江三峡宜昌至万县、重庆的高速水翼船客运业务。报告期内，该公司经营平稳，但由于油价居高不下及市场恶性竞争，导致该公司经营成本增加幅度较大，全年虽实现主营业务收入 3,427.71 万元，比上年略有增加（增长 1.18%），但主营业务利润 485.84 万元，比上年度下降 17.97%，并最终致使公司亏损 9.17 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展展望

公司未来的主营业务将集中在温泉休闲地产和彩票业两大板块。

其中，温泉休闲地产业务，将是公司发展的重中之重。近几年，休闲度假旅游在旅游产业中所占的比例越来越高，各式各样的休闲旅游度假胜地也越来越火爆。而在整个的休闲度假地的选择上主要有两种模式：一种是我们所熟知的 4S，即阳光、沙滩、海水、spa；另一种就是温泉。近些年，全世界的温泉休闲度假旅游产业的发展都呈现出了快速上升的趋势。

我国的温泉资源很丰富，但目前国内的温泉休闲旅游产业的发展还处于相当初级的阶段。主要体现在规模小、层次低、散乱、缺乏综合开发等几个方面。距离现代意义的温泉产业开发还有相当大的差距。我们的定位就是瞄准温泉休闲度假产业的中高端客户，以颐尚温泉为龙头，打造国内一流的温泉度假品牌，建立一支一流的管理团队、形成一套一流的商业运营模式。

颐尚温泉是去年 4 月开始试营业，10 月才开始正式营业。至目前已在华东地区有了相当高的知名度，呈现出强劲的发展势头，而这完全是在温泉一期工程接待能力不足（会馆只有 83 间 / 套客房），同时未做大规模广告宣传的情况下取得的。该项目的开发，为我们发展战略的实施积累了宝贵的经验，形成了一个专业化的管理团队，同时也增强了我们的做大做强这一核心主业的信心。随着颐尚温泉度假村

二期会议中心酒店的投入使用及配套设施的不断完善，我们的客房数将增加到 350-500 个，不仅将大大提高温泉度假村的接待能力，还将不断丰富和完善度假村的各项服务功能，为公司增添新的收益增长点。此外，我们还计划用 100-400 亩土地作产权式酒店、度假别墅，这会给公司在短期内带来巨大的收益，同时管理费收入也将作为公司长期的利润来源。此外，我们还将和大马合资建一座酒店，我们拥有 19% 的股份，主要针对国际高端客户。在未来的汤山，将形成几个酒店，从而带动整个汤山镇的开发，形成温泉镇的概念。

另外，国内福利彩票市场的发展方兴未艾，2005 年销售额更是达到了创纪录的 411 亿元，而通过公司下属子公司深圳市思乐数据技术发展有限公司软、硬件销售系统销售的彩票已到了空前的 139 亿元，展现了迅猛的发展态势。但由于彩票市场竞争的日趋激烈及营销模式的转变，深圳思乐对资金的需求也越来越紧迫，公司目前的状况无法解决深圳思乐进一步发展所面临的包括资金在内的各种问题。通过引进战略投资人，不仅从根本上解决了深圳思乐的发展需求，使公司另一主业彩票设备与运营服务业务得到突破性发展，同时，也为公司全力投入温泉度假第二期开发提供了资金保障。

总之，公司未来发展战略就是通过建立品牌、运营和管理的优势，发展依托温泉的休闲度假旅游产品，形成以颐尚温泉为品牌的温泉度假地网络，同时以温泉带动相关地产的综合开发，从而实现公司的高速成长。在彩票业务上，利用已有的技术、品牌和管理优势，引进拥有资金、政府资源的战略投资人，迅速扩大市场份额，巩固该业务国内领先地位。

## 2、公司新年度经营计划

2006 年，公司将在稳定搞好地产和彩票业务、确保收入和利润的同时，在现有业务上做减法，紧紧围绕以温泉休闲地产开发与经营为核心的主业，着手做好以下几方面工作：

1) 不失时机地适度加强汤山温泉建设投资，尽快形成规模化经营，提升颐尚品牌效应，进一步打造公司核心竞争力

首先，深化温泉建设。在现有基础上，凭籍汤山独特的自然环境，将江南园林文化融入温泉，形成独具风格的温泉度假产品，使度假者真正回归自然，享受自然。

其次，加速温泉环境及配套设施建设，不断提高和完善度假村的配套服务设施及接待能力，年内完成包括特色餐饮、垂钓、户外运动设施、儿童乐园及农家乐园等在内的温泉度假村配套设施的建设并投入使用，实现温泉度假的规模化经营。

第三、加快二期工程论证工作，尽快确定温泉总体规划，为温泉度假村的进一步开发建设奠定基础。

2) 抓住国内温泉旅游市场发展带来的机遇，力争在一年内选择北京等地周边的半成熟温泉度假项目，通过输出颐尚温泉开发形成的经营和管理经验、经营模式和优秀的管理团队，逐步建立以颐尚温泉为品牌的温泉度假地网络，并通过整合市场营销，实现规模化经营，降低公司经营成本，增加公司经营收入，做到低成本、高效益，抢占行业制高点。

总之，在新的一年里，公司将整合温泉资源、土地资源、资金、经营和管理优势，不断提升汤山颐尚温泉度假村知名度，逐步形成以“休闲度假为核心内容，以‘颐尚温泉’为核心品牌，以 SPA 水疗为核心产品”的主营业务模式，培养一支高素质、高效率的经营管理团队，尽快形成公司核心竞争能力，争取年内跻身国内温泉度假一流品牌，形成具有完全自主能力的、可持续成长的、规模化经营和收入及收益持续递增的主营业务。

2006 年度公司预计实现合并主营业务收入 7,308.31 万元，发生合并主营业务成本 4,346.75 万元，预计发生营业费用 2,394.37 万元，发生管理费用 2,083.38 万元，实现净利润 1,478.15 万元。

## 3、公司 2006 年投资计划及资金来源

公司 2006 年将投资开发汤山颐尚温泉度假村二期配套项目，并寻求新的温泉度假项目的开发、经营。资金来源为自有资金和银行贷款。

## 4、公司在经营中可能遇到的风险及其对策

### 1) 经营风险

公司汤山颐尚温泉休闲度假村的经营是公司的核心业务，虽然在短短的半年时间里取得了一定的成绩，但在经营管理中也暴露出一些问题。主要是接待能力不足，不足以满足市场需求，如不尽快解决这一问题，就会造成相当数量的客户尤其是大中客户的流失，并对以后的经营产生不利影响。

对策：首先，在现有基础上改善配套服务设施、提高服务质量；其次，加速温泉度假村二期项目的建设，尽快实现规模化经营。



长江高速船客运服务业务经营平稳，但由于油价持续上涨，致使运营成本不断增高，是该业务的主要风险。

对策：为规避上述风险，经营该业务的公司下属子公司宜昌三峡金山船务有限公司一方面在成本控制上狠下功夫，另一方面采取积极行动与其唯一的竞争对手长江客运协商，并在 2005 年 11 月双方实现联营，即联合经营、收入均分、成本自理、共同费用均摊，11 月、12 月试运营以来却得了良好的效果，当月实现盈利，止住了利润下滑的趋势。

#### 2) 资金风险

温泉度假村二期项目的开发，项目多、环节多、设计施工单位多，每个环节控制稍有疏漏，就会造成施工费用及成本的增加，增加支出，提高成本。

对策：为此，公司审计部结合一期项目开发的经验，制定了一整套细致完整的预算管理制度，施工、用料、费用支出等审批、审核程序，力争做到全方位的监控，严格合理地控制项目开发费用。

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (三) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、公司于 2005-04-23、24 召开 2005 年第 1 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 26 日的《上海证券报》
- 2)、公司于 2005 年 6 月 6 日召开 2005 年第 2 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 7 日的《上海证券报》
- 3)、公司于 2005 年 8 月 1 日召开 2005 年第 1 次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 2 日的《上海证券报》
- 4)、公司于 2005 年 8 月 27 日召开 2005 年第 3 次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 30 日的《上海证券报》
- 5)、公司于 2005 年 10 月 26 日召开 2005 年第 2 次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 27 日的《上海证券报》

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

由于受让方的上级主管单位不予批准，公司 2005 年第 1 次临时股东大会通过的《转让北京西都地产发展有限公司 11% 股权》的决议未能执行，除此以外，董事会完全执行了报告期内股东大会的决议。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、公司监事会 2005 年第一次会议于 2005 年 4 月 24 日在南京召开，与会监事审议通过了《公司 2004 年年度报告》、《公司 2004 年度监事会报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《公司 2005 年度财务预算》、《公司监事会换届选举》的议案，本次会议决议公告于 2005 年 4 月 26 日在《上海证券报》披露。

2、公司监事会 2005 年第二次会议于 2005 年 6 月 6 日在南京召开，与会监事审议通过了《关于选举公司第三届监事会召集人的议案》，通过蔡丰先生出任公司第三届监事会召集人。本次会议决议公告于 2005 年 6 月 7 日在《上海证券报》披露。

报告期内，公司共召开二次监事会会议，并列席了公司董事会会议及股东大会会议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会参与列席了公司股东大会、董事会,认为公司股东大会、董事会的召开程序、决策事项、董事会及管理层对股东大会决议事项的执行情况进行了有效监督,认为公司董事会在 2005 年度的工作当中做到了认真负责、决策程序合法合规,管理层在加强内控机制、严格内审程序方面做了大量行之有效的工作,公司董事会及管理层在执行职务过程中无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度、财务管理及财务状况进行了细致、认真的监督和检查,认为中喜会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告反映了公司 2005 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内,公司在收购、出售资产过程中,聘请了审计、评估、法律顾问等中介机构提供专业服务,做到交易价格合理、公正,没有内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失的行为发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司未存在监管部门规定的关联交易发生。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

由于客观因素的影响,造成公司利润实现与预测存在较大差异,主要有以下几个方面:

1) 受政策和市场环境变化的影响,北京西都地产发展有限公司虽完成了年度利润计划,但较去年相比,主营业务收入及净利润都有较大幅度下滑,影响了公司的主营业务收入。(详见本章“公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”)

2) 汤山温泉度假村于 2005 年 10 月 1 日正式营业,按照新的会计制度开办费近 600 万元在报告期内一次性摊销。

3) 公司控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司有关项目未能按计划完成转让,影响了公司当期收益近一千万。

4) 国旅联合旅游开发有限公司由于报告期内未按计划完成项目转让,没有完成年度预算,本年度亏损 194.67 万元。

5) 由于国际原油价格不断上涨、市场恶性竞争,导致宜昌三峡金山船务有限公司经营成本大幅度提高,在主营业务收入较上年度略有增加的情况下报告期内未能实现盈利。(详见本章“公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析”)

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 1 月 18 日,本公司向深圳市思强实业发展有限公司购买深圳市思乐数据技术有限公司 3% 股权,该资产的帐面价值为 2,999,591.30 元人民币,评估价值为 2,870,000.00 元人民币,实际购买金额为 3,486,000.00 元人民币,该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 565,473.03 元人民币。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海国旅联合投资管理有限公司	参股公司		13,917,363.93	-19,093.00	1,179,680.08
北京八达岭野生动物世界有限公司	参股公司	-1,900,000.00	85,447.85	-	-
北京天马旅游汽车公司	股东的子公司		2,786,049.47		
中国国际旅行社总社	控股股东	-	294,791.46	8,000,000.00	8,000,000.00
深圳市思强实业发展有限公司	参股股东	-1,566,700.00	2,052,307.70		-
北京天恒置业集团公司	其他关联关系				9,694,395.68
海南金色海湾产权酒店有限公司	参股公司		5,000,000.00	-33,500.00	20,000.00
北京顺通典当有限公司	参股公司	4,040,000.00	301,138.30		
海南恒昌实业发展公司	其他关联关系		755,900.00		
南京汤山经济开发有限公司	其他关联关系		100,000.00		
青岛东瑞置业有限公司	其他关联关系	535,500.00	7,397,000.36		
青岛园林集团有限公司	其他关联关系			2,856,800.00	2,856,800.00
上海大世界(集团)公司	参股股东		160,000.00		
南京泉野酒店开发有限公司	参股子公司			22,518,000.00	4,000,000.00
北京西都地产发展有限公司	参股公司	7,000.00	7,000.00	45,000,000.00	40,000,000.00
深圳市金帆软件技术有限公司	参股子公司			-269,696.00	
符策虎	其他关联人	-2,000,000.00			
潘保昌	其他关联人	-64,454.92	0	-	-
徐思凡	其他关联人	24,225.00	24,225.00	-	-
徐晓生	其他关联人	1,435,000.00	1,435,000.00	-	-
合计	/	510,570.08	34,316,224.07	78,202,511.00	65,750,875.76

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 3,080,840.93 元人民币。

报告期末资金被占用情况及清欠方案

报告期末,公司第一大股东中国国际旅行社总社(以下简称"国旅总社")非经营性占用公司资金 294,791.46 元,国旅总社附属企业北京天马旅游汽车公司非经营性占用公司资金 2,786,049.47 元,以上占用共计 3,080,840.93 元,其中主要是借款利息和代垫款项。

公司已制定清欠方案,计划在 2006 年 6 月 30 日前清欠完毕。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006 年 6 月底	现金清偿	308	

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

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

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
				—		
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						5,000,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						55,000,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						55,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						11.49
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
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						0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任信永中和会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 350,000 元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。公司现聘任中喜会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 300,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务。

经公司 2005 年第 1 次临时股东大会审议通过，我公司拟定自 2005 年起聘任中喜会计师事务所担任年报审计的会计师事务所。决议公告于 2005 年 9 月 30 日在《上海证券报》披露。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

## 审计报告

中喜审字 2006 第 02171 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国旅联合股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2005 年度母公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况、2005 年度经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所

中国注册会计师 孟德荣

中国 北京

中国注册会计师 林德全

2006 年 4 月 13 日

## 资产负债表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并 数		母 公 司	
		2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五、1	33,410,095.20	83,705,156.02	6,758,437.14	12,839,719.29
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、2	27,912,171.56	64,355,773.53	-	-
其他应收款	五、3	124,963,667.97	148,744,254.04	104,157,947.17	184,017,786.05
预付账款	五、4	964,520.00	1,413,705.00	0.00	0.00
应收补贴款		-	0.00	0.00	0.00
存货	五、5	127,330,323.62	2,470,910,934.67	393,309.89	393,309.89
待摊费用	五、6	586,377.89	1,722,899.27	2,400.00	59,490.00
一年内到期的长期债权投资		-	0.00		0.00
其他流动资产		-	0.00		0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>315,167,156.24</b>	<b>2,770,852,722.53</b>	<b>111,312,094.20</b>	<b>197,310,305.23</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	五、7	189,276,539.14	152,510,424.43	450,442,795.68	459,219,362.71
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>189,276,539.14</b>	<b>152,510,424.43</b>	<b>450,442,795.68</b>	<b>459,219,362.71</b>
其中：合并价差		41,614,020.83	95,930,188.19		
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	五、8	394,272,354.41	618,113,915.32	93,743,797.21	94,199,422.35
减：累计折旧		88,954,335.27	184,398,117.21	28,961,202.79	28,499,075.81
固定资产净值		305,318,019.14	433,715,798.11	64,782,594.42	65,700,346.54
减：固定资产减值准备		5,262,403.72	5,953,621.07		0.00
固定资产净额		300,055,615.42	427,762,177.04	64,782,594.42	65,700,346.54
工程物资					
在建工程	五、9	70,697,691.35	202,161,499.67	203,286.00	0.00
固定资产清理			2,022.50		
<b>固定资产合计</b>		<b>370,753,306.77</b>	<b>629,925,699.21</b>	<b>64,985,880.42</b>	<b>65,700,346.54</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	五、10	8,140,668.22	24,774,544.31	191,907.30	214,284.22
长期待摊费用	五、11	224,350.22	2,753,006.01	0.00	0.00
其他长期资产	五、12	11,496,861.92	8,211,942.77		0.00
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>19,861,880.36</b>	<b>35,739,493.09</b>	<b>191,907.30</b>	<b>214,284.22</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>895,058,882.51</b>	<b>3,589,028,339.26</b>	<b>626,932,677.60</b>	<b>722,444,298.70</b>

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2005年12月31日	2004年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、13	76,000,000.00	758,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00
应付票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	五、14	37,370,348.76	163,637,477.41	0.00	0.00
预收账款	五、15	469,734.10	766,948,143.65	0.00	0.00
应付工资		947,252.10	7,482,651.46	0.00	0.00
应付福利费		1,001,485.43	1,548,575.36	723.20	0.00
应付股利		650,000.00	0.00	0.00	0.00
应交税金	五、16	3,780,988.47	110,326,738.29	45,990.71	471,440.55
其他应交款	五、17	48,758.61	2,156,295.08	-73,772.64	-22,116.22
其他应付款	五、18	101,585,900.51	862,132,695.64	67,206,386.72	121,992,674.18
预提费用	五、19	2,943,340.24	121,798,406.87	1,350,000.00	0.00
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>224,797,808.22</b>	<b>2,794,030,983.76</b>	<b>138,529,327.99</b>	<b>222,441,998.51</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	五、20	79,990,746.50	82,580,222.75	0.00	0.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>79,990,746.50</b>	<b>82,580,222.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>304,788,554.72</b>	<b>2,876,611,206.51</b>	<b>138,529,327.99</b>	<b>222,441,998.51</b>
<b>少数股东权益：</b>					
少数股东权益	五、21	111,651,818.25	218,141,504.10		
<b>股东权益：</b>					
股本	五、22	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	五、23	58,580,742.66	58,445,442.66	58,724,641.66	58,589,341.66
盈余公积	五、25	1,411,943.78	1,411,943.78	1,411,943.78	1,411,943.78
其中：法定公益金		470,647.93	470,647.93	470,647.93	470,647.93
未确认投资损失	五、24	-20,512,002.80	-15,596,936.53	0.00	0.00
未分配利润	五、26	7,137,825.90	18,015,178.74	-3,733,235.83	8,001,014.75
<b>股东权益合计</b>		<b>478,618,509.54</b>	<b>494,275,628.65</b>	<b>488,403,349.61</b>	<b>500,002,300.19</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>895,058,882.51</b>	<b>3,589,028,339.26</b>	<b>626,932,677.60</b>	<b>722,444,298.70</b>

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润及利润分配表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
<b>一、主营业务收入</b>	五、27	224,204,315.43	328,158,852.21	0.00	0.00
减：主营业务成本	五、27	114,517,537.09	207,087,344.78	0.00	0.00
主营业务税金及附加	五、28	10,168,575.54	11,656,643.00	0.00	0.00
<b>二、主营业务利润</b>		99,518,202.80	109,414,864.43	0.00	0.00
加：其他业务利润	五、29	12,518,516.28	12,600,161.59	795,835.10	3,079,006.20
减：营业费用		26,306,488.35	19,049,146.82	0.00	0.00
管理费用	五、30	66,569,925.17	69,823,956.63	10,373,013.79	13,312,692.62
财务费用	五、31	7,587,067.45	6,474,715.67	4,579,879.56	3,324,835.38
<b>三、营业利润</b>		11,573,238.11	26,667,206.90	-14,157,058.25	-13,558,521.80
加：投资收益	五、32	-3,397,086.39	6,970,842.03	2,402,132.97	15,141,509.13
补贴收入	五、33	483,208.53	1,896,717.01	0.00	0.00
营业外收入	五、34	1,251,635.00	163,458.62	95,320.00	35,401.15
减：营业外支出	五、35	1,160,987.88	7,932,511.83	74,645.30	205,375.00
<b>四、利润总额</b>		8,750,007.37	27,765,712.73	-11,734,250.58	1,413,013.48
减：所得税		8,230,267.85	14,275,769.00	0.00	0.00
少数股东损益		16,312,158.63	18,719,806.24	0.00	0.00
未确认投资损失		-4,915,066.27	-8,983,499.40	0.00	0.00
<b>五、净利润</b>		-10,877,352.84	3,753,636.89	-11,734,250.58	1,413,013.48
加：年初未分配利润		18,015,178.74	14,473,493.87	8,001,014.75	6,799,953.29
其他转入					
<b>六、可供分配的利润</b>		7,137,825.90	18,227,130.76	-3,733,235.83	8,212,966.77
减：提取法定盈余公积			141,301.35		141,301.35
提取法定公益金			70,650.67		70,650.67
<b>七、可供股东分配的利润</b>		7,137,825.90	18,015,178.74	-3,733,235.83	8,001,014.75
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
<b>八、未分配利润</b>		7,137,825.90	18,015,178.74	-3,733,235.83	8,001,014.75

补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
1、出售处置部门、被投资单位所得收益	1,239,046.26	10,974,543.43	-1,141,225.02	
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年度	
		合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		577,587,438.27	1,200,000.00
收到的税费返回		463,208.53	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	857,643,018.58	104,802,679.97
现金流入小计		1,435,693,665.38	106,002,679.97
购买商品、接受劳务支付的现金		599,380,917.49	41,776.00
支付给职工以及为职工支付的现金		27,941,143.61	2,696,677.11
支付的各项税费		39,985,207.82	593,510.27
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	833,115,884.98	71,580,482.74
现金流出小计		1,500,423,153.90	74,912,446.12
经营活动产生的现金流量净额		-64,729,488.52	31,090,233.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		116,510.90	0.00
其中：出售子公司所收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		535,000.00	535,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		167,019.28	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		818,530.18	535,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		47,459,437.62	355,144.86
投资所支付的现金		5,155,000.00	2,315,000.00
其中：购买子公司所支付的现金		0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		80,310,368.21	0.00
现金流出小计		132,924,805.83	2,670,144.86
投资活动产生的现金流量净额		-132,106,275.65	-2,135,144.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		605,800,000.00	70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		330,000.00	0.00
现金流入小计		606,130,000.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金		394,100,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		65,489,296.65	5,036,371.14
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	
现金流出小计		459,589,296.65	105,036,371.14
筹资活动产生的现金流量净额		146,540,703.35	-35,036,371.14
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-50,295,060.82	-6,081,282.15

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表补充资料

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年度	
		合并数	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-10,877,352.84	-11,734,250.58
加：少数股东损益		16,312,158.63	0.00
未确认投资损失		-4,915,066.27	0.00
计提的资产减值准备		4,275,761.27	1,545,836.12
固定资产折旧		32,200,727.19	2,739,645.92
无形资产摊销		765,100.83	50,476.92
长期待摊费用及其他长期资产摊销		422,154.99	0.00
待摊费用减少（减：增加）		-15,327.39	57,090.00
预提费用增加（减：减少）		-1,974,049.51	-206,161.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-262,713.41	-20,674.70
财务费用		8,078,765.56	5,036,371.14
投资损失（减：收益）		3,397,086.39	-2,402,132.97
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-433,519,624.63	0.00
经营性应收项目的减少（减：增加）		212,938,706.47	16,199,732.46
经营性应付项目的增加（减：减少）		108,444,184.20	19,824,300.54
其他		0	0
经营活动产生的现金流量净额		-64,729,488.52	31,090,233.85
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		33,410,095.20	6,758,437.14
减：现金的期初余额		83,705,156.02	12,839,719.29
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-50,295,060.82	-6,081,282.15

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 资产减值准备明细表（合并）

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加数	价值回升 转回数	其他原因转 出数	2005 年 12 月 31 日
<b>一、坏账准备合计</b>	14,844,939.08	-99,401.12	0.00	5,326,936.06	9,418,601.90
其中：应收账款	2,476,117.38	229,670.00		2,170,484.63	535,302.75
其他应收款	12,368,821.70	-329,071.12		3,156,451.43	8,883,299.15
<b>二、短期投资跌价准备合 计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资					0.00
债券投资					0.00
<b>三、存货跌价准备合计</b>	786,099.75	2,829,559.70	0.00	786,099.75	2,829,559.70
其中：库存商品	786,099.75	0.00		786,099.75	0.00
原材料	-	2,829,559.70			2,829,559.70
<b>四、长期投资减值准备合 计</b>	3,317,639.07	69,672.08	0.00	621,652.60	2,765,658.55
其中：长期股权投资	3,317,639.07	69,672.08		621,652.60	2,765,658.55
长期债权投资					0.00
<b>五、固定资产减值准备合 计</b>	5,953,621.07			691,217.35	5,262,403.72
其中：房屋、建筑物	3,931,827.33				3,931,827.33
机器设备	1,051,129.34				1,051,129.34
<b>六、无形资产减值准备</b>	9,542,815.13				9,542,815.13
其中：土地使用权	8,374,940.13				8,374,940.13
<b>七、在建工程减值准备</b>					
<b>八、委托贷款减值准备</b>					

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

说明：各项准备其他原因转出数为本年不合并的北京西都地产发展有限公司 2004 年 12 月 31 日各项准备金额。

### 资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加数	价值回升 转回数	其他原因 转出数	2005 年 12 月 31 日
<b>一、坏账准备合计</b>	13,347,030.58	1,545,836.12	0.00	0.00	14,892,866.70
其中：应收账款	0.00				0.00
其他应收款	13,347,030.58	1,545,836.12			14,892,866.70
<b>二、短期投资跌价准备合 计</b>					0.00
其中：股票投资					0.00
债券投资					0.00
<b>三、存货跌价准备合计</b>					0.00
其中：库存商品					0.00
原材料					0.00
<b>四、长期投资减值准备合 计</b>					0.00
其中：长期股权投资					0.00
长期债权投资					0.00
<b>五、固定资产减值准备合 计</b>					0.00
其中：房屋、建筑物					0.00
机器设备					0.00
<b>六、无形资产减值准备</b>	1,167,875.00				1,167,875.00
其中：土地使用权					0.00
<b>七、在建工程减值准备</b>					0.00
<b>八、委托贷款减值准备</b>					0.00

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 国旅联合股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日  
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其相关补充规定。

### 2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

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

### 6、现金等价物的确定标准

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

### 7、短期投资核算方法

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

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

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

## 8、应收款项坏账损失核算方法

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

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

应收款项坏账准备计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	1%
1 - 2 年	5%
2 - 3 年	15%
3 年以上	30%

## 9、存货核算方法

(1) 存货分为非房地产企业存货和房地产企业存货。

### 1) 非房地产企业存货

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

### 2) 房地产企业存货

房地产企业存货包括开发产品、开发成本、出租开发产品、周转房、低值易耗品。

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

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

其中配套设施费用的核算方法：

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

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

出租开发产品是指以出租方式经营的物业。

周转房是指临时周转的物业。



## (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### 2) 房地产企业存货

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

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

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

低值易耗品领用时一次摊销法摊销。

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

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

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

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

### (2) 长期债权投资

1) 长期债权投资的计价和收益确认方法: 长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本; 以支付现金取得的长期债券投资, 按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息, 作为初始投

资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

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

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

## 11、固定资产计价和折旧方法

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

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

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

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

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

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

1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

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

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

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

5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其

账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

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

## 12、在建工程核算方法

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

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

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

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

## 13、借款费用的会计处理方法

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

(2) 固定资产借款费用的会计处理方法：

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

其他借款费用均于发生当期计入财务费用。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

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

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

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

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

#### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

#### 16、其他长期资产摊销方法

本公司长期资产包括在授权经营风景区投资建设的各项设施，按照预计可使用年限和受托经营年限两者孰短的期限内平均摊销。

#### 17、维修基金、质量保证金的核算方法

房地产维修基金的核算方法：公共设施维修基金按国家的有关规定，向住户收取，扣除向房地产主管部门上交后的部分用于住宅区公用设施的重大维修和改造等支出。

房地产质量保证金的核算方法：施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额列入“应付账款”，保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

出售或用于运营的彩票机、系统集成等产品在保修期内发生的维修费于实际发生时直接计列当期损益。

#### 18、应付债券的核算方法

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

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

#### 19、预计负债的核算方法

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

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 20、收入确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 21、研究开发费的核算方法

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

- (1) 从事研究和开发活动的人员的薪金、工资等相关的人工费用；
- (2) 在研究和开发活动中所消耗的材料和劳务费用；
- (3) 在研究和开发活动中所使用的不动产、厂房和设备等固定资产的折旧；
- (4) 在研究和开发活动中发生的有别于一般管理费用的间接费用。
- (5) 其他费用，如在研究和开发活动中使用的专利权和许可证费用的摊销。

研究和开发费用在其发生的当期确认为费用，并且不在其后的期间确认为资产。

#### 22、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

#### 23、关联方

如果本公司有能力直接或间接控制及共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方有能力直接或间接控制或共同控制本公司或对本公司施加重大影响；或本公司与另一方或多方同受一方控制，均被视为关联方。关联方可为个人或其它企业。

#### 24、合并会计报表的编制方法

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

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

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

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

### 三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### 1、企业所得税

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

#### 2、增值税

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

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

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

#### 3、营业税

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

#### 4、城建税及教育费附加

本公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 1%-7%。

教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 3%-4%。

#### 5、房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

#### 四、控股子公司、联营公司及参股公司

1、本公司控股子公司、联营公司及参股公司情况如下：

备注	公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
		RMB 万元	%	RMB 万元		
A	海南国旅联合旅游实业公司	2,710.00	73.80	2,000.00	旅游服务	是
B	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	14,000.00	100.00	14,000.00	旅游服务	是
C	宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	100.00	4,146.00	水翼船旅游客运服务	是
D	深圳市思乐数据技术有限公司	3,200.00	51.00	9,113.60	彩票机生产、销售	是
E	北京西都地产发展有限公司	5,000.00	41.00	7,500.38	房地产开发、销售商品房	否
F	国旅联合旅游开发有限公司	10,000.00	61.00	6,100.00	房地产开发,旅游项目投资	是
G	深圳市金帆软件技术有限公司	2,000.00	36.00	720.00	软件开发	否
H	上海国旅联合投资管理有限公司	7,000.00	17.96	970.87	投资管理及信息咨询	否
	北京八达岭野生动物世界有限公司	2,980.00	12.00	1,864.53	旅游服务	否

注：上表所列投资比例是本公司及本公司控股子公司分别持有股权比例的合计。

A：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		
海南金海湾度假村有限公司	600.00	87.39	590.48	旅游宾馆服务	是
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	100.00	19.00	12.60	电话卡销售	否
海南金色海湾产权酒店有限公司	1,000.00	25.00	250.00	房地产开发经营	否

B：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		
南京汤山地热开发有限责任公司	300.00	60.00	180.00	地热田开发、温泉利用	是
南京国旅联合旅业管理有限公司	100.00	50.00	50.00	旅游企业经营、咨询	是
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00	95.00	950.00	房地产开发、销售	是
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00	95.00	950.00	度假村项目的筹建	是
南京泉野酒店开发有限公司	US\$390.00	30.00	US\$117.00	餐饮、旅游宾馆经营	否
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	25.00	1,036.50	水翼船旅游客运服务	否
国旅联合旅游开发有限公司	10,000.00	10.00	1,000.00	房地产开发、销售	否

C：金山船务拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50.00	99.00	49.5	票务代理、旅游工艺品零售	是
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	14,000.00	1.00	150.00	地热田开发、温泉利用	否



根据该公司与上海国旅联合投资管理有限公司签订的股权转让协议，上海国旅联合投资管理有限公司将其持有的南京国旅联合汤山温泉开发有限公司 1% 股权以 150 万元的价格转让给该公司。该股权变更的工商登记手续已经完成。

D：深圳思乐数据技术有限公司是有本公司与深圳市思强实业发展有限公司、潘保昌、徐思凡按照 48%、30%、11%、11% 的投资比例共同持有的。根据本公司与深圳市思强实业发展有限公司 2005 年 1 月 18 日签订的股权转让协议及 2005 年 1 月 21 日签订的补充协议，深圳市思强实业发展有限公司将其持有的 3% 深圳思乐数据技术有限公司股权转让给本公司，转让价款合计 348.60 万元。转让完成后，本公司持有深圳思乐数据技术有限公司 51% 股权。该项股权变更的工商登记手续已经完成。该 3% 深圳思乐数据技术有限公司股权对应的所有权利于 2005 年度全年归本公司拥有。

该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合
	RMB 万元	%	RMB 万元		并
北京顺通典当有限公司	10000.00	30.00	600.00	典当业务	否
深圳市思乐数据设备服务有限公司	200.00	90.00	180.00	计算机软、硬件的技术开发等	是

根据本公司控股子公司深圳市思乐数据技术有限公司（以下简称“思乐数据”）与自然人刘长生签定的《股权转让协议》，思乐数据将其持有的杭州思乐禾源数码技术有限公司（以下简称“杭州思乐”）60% 股权以 300 万元价格转让给自然人刘长生，报告期全年本公司不再将杭州思乐纳入合并范围。

根据双方 2005 年 7 月签订的股权转让协议，思乐数据将持有的深圳市思乐数控设备有限公司 19% 股份以 190 万元的价格转让给自然人杨冬华，本期末不再拥有其股份。

根据双方 2005 年 7 月签订的股权转让协议，思乐数据将持有的深圳市思乐数控技术服务有限公司 10% 股份以 10 万元的价格进行转让，本期末不再拥有其股份。

思乐数据本期以 600 万元的价格收购了北京思乐信息技术有限公司持有的北京顺通典当有限公司 30% 股份。

深圳市思乐数据设备服务有限公司拥有的控股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		是
南京正见营销咨询有限公司	50.00	80.00	40.00	市场调查及咨询策划等	是

E：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		
北京西海房地产开发有限公司	7,333.00	80.00	4,927.39	房地产开发	否
海南燕泰大酒店有限公司	28,000.00	71.77	9,639.17	客房、写字间出租；餐饮	否
北京西雅房地产开发有限公司	7,418.00	19.00	474.80	住宅和公寓的开发、建设等	否
北京天恒华辰物业管理有限公司	300.00	30.00	90.00	物业管理	否

该公司的股权结构是北京天恒置业集团公司 49%、本公司 41%、北京富博投资有限公司 10%。北京富博投资有限公司 2003 年始委托本公司代为行使管理权，本公司 2004 年度将该公司纳入合并范围。2005 年 10 月，北京富博投资有限公司解除了对本公司的委托。本期末，该公司不再纳入合并范围，根据财政部财会[2002]18 号文规定，本公司将该子公司 2005 年 1 至 9 月的利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。

F：该子公司拥有的控股公司、联营公司及参股公司情况如下：

公司全称	注册资本	投资比例	实际投资额	主营业务	是否合并
	RMB 万元	%	RMB 万元		
青岛国旅联合房地产开发有限公司	2500.00	52.00	1300.00	房地产开发销售	是

2005 年 8 月，该子公司与青岛园林集团有限公司投资成立青岛国旅联合房地产开发有限公司，注册资本 2500 万元，该子公司货币出资 1300 万元，占 52%；青岛园林集团有限公司以土地出资 1200 万元，占 48%。青岛国旅联合房地产开发有限公司于 2005 年 8 月在青岛市工商行政管理局登记注册，并取得号码为 3702001808622 的营业执照。

G：深圳市金帆软件技术有限公司注册资本为 2,000 万元，其中：王素清出资 460 万，占注册资本的 23%；徐彩霞出资 460 万，占注册资本的 23%；康记锬出资 160 万，占注册资本的 8%；本公司出资 720 万，占注册资本的 36%；符策虎出资 200 万，占注册资本的 10%。

根据 2005 年 7 月签订的《股权转让协议》，深圳市金帆软件技术有限公司（以下简称“金帆公司”）自然人股东徐彩霞、康记锬、王素清分别将其持有的金帆公司全部股权转让给自然人徐晓生。该股权转让后，自然人股东徐晓生持有金帆公司 54% 股权，已对其构成实质性控制，本报告期公司不再将金帆公司纳入合并范围。

H：根据 2005 年 7 月签定的《股权转让协议》，本公司将所持上海国旅联合投资管理有限公司（以下简称“上海投管”）20.61% 股权以 1000 万元价格转让给青岛东瑞置业有限公司，转让后本公司持有上海投管的股权比例为 17.96%。以上股权转让手续已于报告期全部完成。

2、本年度报表合并范围变动情况如下：

(1)如“本附注四.1.D”所述，深圳思乐数据技术有限公司已将其持有的杭州思乐禾源数码技术有限公司股权全部转让，本期全年不再将杭州思乐禾源数码技术有限公司纳入合并范围。

(2)如“本附注四.1.E”所述，北京富博投资有限公司解除了对本公司的委托后，北京西都地产发展有限公司对董事会及经营层进行了调整，本公司在决策层及经营层的影响均较以前年度下降，已不能实质控制该公司。本公司 2005 年度期末不再将北京西都地产发展有限公司及其控股子公司北京西海房地产开发有限公司、海南燕泰大酒店有限公司、北京燕泰会议服务有限公司纳入合并范围。根据财政部财会[2002]18 号文规定，本公司将该子公司 2005 年 1 至 9 月的利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。北京西都地产发展有限公司资产负债及损益情况见下表：

(3) 如“本附注四.1F”所述，从 2005 年 8 月开始将青岛国旅联合房地产开发有限公司纳入合并范围。

(4) 如“本附注四.1G”所述，本期全年不再将深圳市金帆软件技术有限公司纳入合并范围。

以上(1) (2) (4)项合并范围变化相关公司的资产负债及损益情况见下表：

项目	北京西都		深圳金帆	杭州思乐
	2005 年 9 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	2,835,990,518.89	2,482,499,242.30	17,857,842.50	3,471,099.08
长期投资	8,724,690.93	7,317,613.31	200,000.00	-
固定资产	232,933,084.87	244,308,056.30	119,075.25	301,377.99
无形资产及其他资产	18,087,223.71	17,068,542.99		38,397.21
流动负债	2,463,635,563.37	2,602,207,504.77	297,630.93	57,911.39
长期负债	472,500,000.00	2,500,000.00	-	-
	<b>2005 年 1 - 9 月</b>	<b>2004 年度</b>	<b>2004 年度</b>	<b>2004 年度</b>
主营业务收入	117,575,503.04	246,133,095.51	2,388,888.97	1,071,357.27
主营业务利润	55,938,306.84	75,449,580.37	2,372,644.53	88,078.53
利润总额	20,695,365.65	41,907,873.97	-3,129,289.71	-837,404.17
所的税	7,910,000.82	13,626,994.90		
净利润	14,266,149.24	31,992,893.25	-3,129,289.71	-837,404.17

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
现金	1,536,975.51	293,780.76
银行存款	31,765,307.29	77,452,144.06
其他货币资金	107,812.40	5,959,231.20
<b>合 计</b>	<b>33,410,095.20</b>	<b>83,705,156.02</b>

期末货币资金较上年末减少 65%的主要原因是本年未合并北京西都地产发展有限公司所致。

## 2、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2005 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,327,274.31	89.03	253,272.75	35,259,016.55	52.76	352,590.17
1 - 2 年	1,860,000.00	6.54	93,000.00	26,158,103.37	39.14	1,307,905.17
2 - 3 年	1,260,200.00	4.43	189,030.00	5,414,770.99	8.10	815,622.04
3 年以上	0	-	0.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>28,447,474.31</b>	<b>100.00</b>	<b>535,302.75</b>	<b>66,831,890.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,476,117.38</b>

(1) 坏账准备的计提政策及比例参见附注二、8。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 14,948,975.41 元，占应收账款总额的 52.55%。

## 3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2005 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	81,486,738.20	60.88	814,867.38	93,634,708.11	58.12	2,460,947.08
1 - 2 年	18,646,144.65	13.93	932,307.23	33,207,608.09	20.61	1,660,380.41
2 - 3 年	27,547,383.58	20.58	4,508,634.33	16,606,298.34	10.31	2,948,155.85
3 年以上	6,166,700.69	4.61	2,627,490.21	17,664,461.20	10.96	5,299,338.36
<b>合计</b>	<b>133,846,967.12</b>	<b>100.00</b>	<b>8,883,299.15</b>	<b>161,113,075.74</b>	<b>100.00</b>	<b>12,368,821.70</b>

坏账准备的计提比例参见附注二、8。

期末其他应收款中持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款见注释七、(二)、(三)。

期末欠款金额前五位的其他应收款合计数 73,496,791.93 元，占其他应收款总额的 54.91%。

本期特殊坏账准备事项：

本公司应收上海国旅商务有限公司 537,895.41 元，账龄 3 年以上，因上海国旅商务未正常经营，应收款项收回可能性小，故本公司对该应收款项全额计提坏账准备。

#### 4、预付账款

项 目	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	424,520.00	100.00	733,076.00	51.85
1 - 2 年	28,150.00		680,629.00	48.15
2 - 3 年	511,850.00			
<b>合 计</b>	<b>964,520.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,413,705.00</b>	<b>100.00</b>

期末预付帐款为南京国旅联合汤山开发有限公司酒店分公司预付的物料采购款和深圳思乐数据技术有限公司预付的原料采购款。

期末预付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、存货及跌价准备

项 目	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	28,781,425.50	2,829,559.70	28,618,822.75	-
低值易耗品	1,366,297.06	-	803,372.43	-
库存商品	12,468,031.48		5,848,680.89	786,099.75
开发产品	0	-	97,625,318.21	-
出租开发产品	0	-	20,008,161.47	-
周转房	0		28,457,156.00	
开发成本	86,663,948.63	-	2,290,221,781.61	-
委托加工物资	186,517.74	-	20,751.10	-
物料用品	693,662.91	-	92,989.96	-
<b>合 计</b>	<b>130,159,883.32</b>	<b>2,829,559.70</b>	<b>2,471,697,034.42</b>	<b>786,099.75</b>

本公司期末存货余额较上年末大幅减少的主要原因是期末未合并北京西都地产发展有限公司所致。

期末本公司对存货进行全面清查，对于可变现净值低于存货账面成本的原材料计提了跌价准备，共计 2,829,559.70 元；库存商品跌价准备减少 786,099.75 是因为提取跌价准备的老型号商品已经处理。

开发成本本期变化如下表：

项目名称	开工 时间	预计竣 工时间	2004 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2005 年 12 月 31 日
青岛云霄路步行街项目	未定	未定	20,593,562.53	-593,562.53	-	20,000,000.00
青岛国旅御园项目	未定	未定	49,701,562.54	16,962,386.09	-	66,663,948.63
<b>合 计</b>			<b>70,295,125.07</b>	<b>16,368,823.56</b>	<b>-</b>	<b>86,663,948.63</b>

本期开发成本余额较 2004 年 12 月 31 日报表数增加的主要原因是青岛国旅御园项目进一步支付地价款所致。

## 6、待摊费用

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期借方	本期贷方	2005 年 12 月 31 日	期末结存原因
保险费	1,227,588.43	963,835.00	1,742,539.43	448,884.00	尚在受益期内，
租赁费	110,559.69	263,575.00	303,379.30	70,755.39	未摊销完毕
其他	384,751.15	2,196,637.00	2,514,649.65	66,738.50	
合 计	1,722,899.27	3,424,047.00	4,560,568.38	586,377.89	

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资

原 值：	期初余额	本期增加	本期转入	本期减少	本期转出	期末余额
股票投资	1,526,764.01					1,526,764.01
其他股权投资	58,189,910.10	6,812,443.15	47,473,380.31	10,755,924.16	5,891,306.08	95,828,503.32
股权投资准备	2,089,369.91		368,982.94		2,089,369.91	368,982.94
合并价差	95,930,188.19	570,074.95		773,380.81	54,115,126.14	41,611,756.19
股权投资差额	-1,908,168.71	2,841,537.67	51,545,513.72	1,476,760.50	-1,704,069.05	52,706,191.23
合计	155,828,063.50	10,224,055.77	99,387,876.97	13,006,065.47	60,391,733.08	192,042,197.69
减值准备：	期初余额	本期增加	本期转入	本期减少	本期转出	期末余额
股票投资	1,319,961.41	69,672.08				1,389,633.49
其他股权投资	1,997,677.66				621,652.60	1,376,025.06
合计	3,317,639.07	69,672.08	-	-	621,652.60	2,765,658.55

### (2) 股票投资

被投资单位	股份类别	股份数量	初始投资成本	期末余额	期末减值准备	期初减值准备	期末市价
港岳	法人股	8,896	534,952.21	534,952.21	526,323.09	520,051.41	8,629.12
长白计算机	法人股	21,360	326,380.80	326,380.80	283,874.40	254,184.00	42,506.40
华凯实业	法人股	104,000	615,680.00	615,680.00	547,040.00	523,120.00	68,640.00
大自然	法人股	8,900	49,751.00	49,751.00	32,396.00	22,606.00	17,355.00
合计			1,526,764.01	1,526,764.01	1,389,633.49	1,319,961.41	137,130.52

上述长期股票投资 2005 年 12 月 31 日市价为人民币 137,130.52 元。

(3) 其他股权投资

被投资单位	2004 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少	2005 年 12 月 31 日	
	长期股权投资	减值准备	投资额	权益调整		长期股权投资	减值准备
北京西都地产发展有限公司			41,036,837.06	6,851,185.51		47,888,022.57	
上海国旅联合投资管理有限公司	21,021,938.23			-557,309.48	10,755,924.16	9,708,704.59	
北京八达岭野生动物世界有限公司	18,645,304.92					18,645,304.92	
深圳市金帆软件技术有限公司	6,436,543.250		6,436,543.25	93,838.92		6,342,704.33	
海南椰乡海湾度假村有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00				1,250,000.00	1,250,000.00
海南金色海湾渡假村有限公司	-529,152.82					-529,152.82	
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	126,025.06	126,025.06				126,025.06	126,025.06
海南金色海湾产权酒店有限公司	2,100,632.63			2,100,632.63			
南京泉野酒店开发有限公司	9,683,856.00			445,423.66		9,238,432.34	
深圳市思乐数控设备有限公司	1,043,305.19	521,652.60			521,652.59		
深圳市思乐数控技术服务有限公司	100,000.00	100,000.00					
北京西雅房地产开发有限公司	4,748,000.89				4,748,000.89		
北京顺通典当有限公司	0		3,158,462.33			3,158,462.33	
<b>合 计</b>	<b>58,189,910.10</b>	<b>1,997,677.66</b>	<b>50,631,842.64</b>	<b>3,653,980.82</b>	<b>16,025,577.64</b>	<b>95,828,503.32</b>	<b>1,376,025.06</b>

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司其他股权投资明细资料如下：

被投资单位名称	投资期限	所占比例(%)	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额
北京西都地产发展有限公司	35 年	41	21,015,931.59	6,851,185.51	26,872,090.98	47,888,022.57
上海国旅联合投资管理有限公司	20 年	17.96	13,579,848.16	-557,309.48	-3,871,143.57	9,708,704.59
北京八达岭野生动物世界有限公司	52 年	12	18,645,304.92	0	-	18,645,304.92
深圳市金帆软件技术有限公司		36	7,563,087.55	-93,838.92	-1,220,383.22	6,342,704.33
海南椰乡海湾度假村有限公司	30 年	50	1,250,000.00	0	-	1,250,000.00
海南金海湾度假村有限公司	10 年	87.39	18,478,344.00	0	-19,007,496.82	-529,152.82
海南金色海湾产权酒店有限公司	20 年	25	2,500,000.00	-2,100,632.63	-2,500,000.00	-
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	10 年	19	126,025.06	0	-	126,025.06
南京泉野酒店开发有限公司	50 年	30	9,683,856.00	-445,423.66	-445,423.66	9,238,432.34
北京顺通典当有限公司	20 年	30	3,158,462.33	0		3,158,462.33
<b>合 计</b>			<b>96,000,859.61</b>	<b>3,653,980.82</b>	<b>-172,356.29</b>	<b>95,828,503.32</b>

本期末，北京西都地产发展有限公司、深圳市金帆软件技术有限公司不再纳入合并范围，上表中将本公司对其投资列示在“本期增加”栏中，北京西都地产发展有限公司对非合并单位北京西雅房地产开发有限公司之投资列入“本期减少”栏。

深圳思乐数据技术有限公司新增投资北京顺通典当有限公司，总投资 600 万元，占 30% 股权，投资成本 3,158,462.33，投资差额 2,841,537.67。

深圳思乐数据技术有限公司将其持有的深圳市思乐数控设备有限公司、深圳市思乐数控技术服务有限责任公司的股权分别转让，上表中列示于“本期减少”栏。

本公司与青岛东瑞置业有限公司签订协议，将本公司持有的上海国旅联合投资管理有限公司 20.61% 的股权转让给对方，该部分股权的投资金额列示在“本期减少”栏。

除上述之投资增减事项外，本期权益增减中无按权益法进行损益调整之外的增减。

被投资单位与公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

(4) 股权投资准备

被投资单位名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
上海国旅联合投资管理有限公司	2,089,369.91		2,089,369.91	
北京西都地产发展有限公司		368,982.94		368,982.94
<b>合计</b>	<b>2,089,369.91</b>	<b>368,982.94</b>	<b>2,089,369.91</b>	<b>368,982.94</b>

本期股权投资准备增加，其中 233,682.94 为期初数，由于期初合并北京西都地产发展有限公司而未列示，本期列示在“本期增加”栏；另增加 135,300.00 为北京西都地产发展有限公司资本公积增加而引起的（详见本附注五、23 所述）。本期减少是转让上海国旅联合投资管理有限公司部分股权而结转部分投资准备到转让成本里，剩余部分由于改按成本法核算而转入投资成本中。

(5) 合并价差

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2004 年	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年	形成原因
			12 月 31 日				12 月 31 日	
宜昌三峡金山船务有限公司	10 年	-1,111,356.64	-655,760.12		-114,105.36	-569,701.88	-541,654.76	折价收购
深圳思乐数据技术有限公司	50 年	45,012,461.87	41,806,635.62	486,408.70	887,486.17	3,606,903.71	41,405,558.15	溢价收购
海南金海湾度假村有限公司	10 年	661,441.02	529,152.82			132,288.20	529,152.82	溢价收购
国旅联合旅游开发有限公司	10 年	135,033.73	135,033.73				135,033.73	溢价收购
北京西都地产发展有限公司	35 年	53,987,819.88	51,545,513.72					
北京西海房地产开发有限公司	10 年	1,574,296.12	1,325,032.57					
海南燕泰大酒店有限公司*1	10 年	2,453,648.53	1,244,579.85					
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	40 年	83,666.25	0	83,666.25			83,666.25	溢价收购
<b>合计</b>		<b>102,797,010.76</b>	<b>95,930,188.19</b>	<b>570,074.95</b>	<b>773,380.81</b>	<b>3,198,362.12</b>	<b>41,611,756.19</b>	

1) 本期增持深圳思乐数据技术有限公司 3% 股权，形成新的合并价差 486,408.70；



2) 宜昌三峡金山船务有限公司收购南京汤山国旅联合温泉开发有限公司 1% 股权，企业按成本法核算，合并时形成合并价差 83,666.25。

3) 本公司 2005 年度期末不再将北京西都地产发展有限公司及其控股子公司北京西海房地产开发有限公司、海南燕泰大酒店有限公司、北京燕泰会议服务有限公司纳入合并范围，原在合并价差中列示的数据本期转出到股权投资差额等明细科目列示。

(6) 股权投资差额

被投资单位	摊销期限	初始金额	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		累计摊销	2005 年 12 月 31 日	形成原因
					摊销	转出			
北京西都地产发展有限公司	35 年	53,987,819.88		51,545,513.72	1,538,783.28		3,981,089.44	50,006,730.44	溢价收购
北京顺通典当有限公司	20 年	2,841,537.67		2,841,537.67	142,076.88		142,076.88	2,699,460.79	溢价收购
上海国旅联合投资管理 有限公司	10 年	-2,442,728.57	-1,908,164.21	0	-204,099.66	-1,704,064.55	-738,664.02	0	折价收购
<b>合计</b>		<b>54,386,628.98</b>	<b>-1,908,164.21</b>	<b>54,387,051.39</b>	<b>1,476,760.5</b>	<b>-1,704,064.55</b>	<b>3,384,502.3</b>	<b>52,706,191.23</b>	

8、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原值及累计折旧

	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	西部等资产	合计
<b>固定资产原价</b>							
2005 年 1 月 1 日	150,049,931.52	87,347,922.09	3,999,110.73	12,905,180.24	7,544,752.89	356,267,017.85	618,113,915.32
本期增加	108,682,057.26	21,991,296.05	291,326.30	1,311,509.00	1,237,923.23		133,514,111.84
其中在建工程转入	107,680,849.26	19,427,214.90	-	-	-		127,108,064.16
置换增加	-	-	-	-	-		-
本期减少	-	-	6,468.00	998,374.90	83,812.00	356,267,017.85	357,355,672.75
其中出售减少	-	-	6,468.00	998,374.90	83,812.00		1,088,654.90
2005 年 12 月 31 日	258,731,988.78	109,339,218.14	4,283,969.03	13,218,314.34	8,698,864.12	-	394,272,354.41
<b>固定资产累计折旧</b>							
2005 年 1 月 1 日	35,749,103.21	26,704,041.65	2,283,578.47	4,244,826.62	4,135,178.80	111,281,388.46	184,398,117.21
本期增加	4,271,102.54	8,492,538.31	587,315.12	1,711,670.41	1,523,460.95		16,586,087.33
本期减少	-	-	1,552.32	684,700.51	62,227.98	111,281,388.46	112,029,869.27
2005 年 12 月 31 日	40,020,205.75	35,196,579.96	2,869,341.27	5,271,796.52	5,596,411.77	-	88,954,335.27
<b>固定资产净值</b>							
2005 年 1 月 1 日	114,300,828.31	60,643,880.44	1,715,532.26	8,660,353.62	3,409,574.09	244,985,629.39	433,715,798.11
2005 年 12 月 31 日	218,711,783.03	74,142,638.18	1,414,627.76	7,946,517.82	3,102,452.35	-	305,318,019.14

为了便于比较，上表中将北京西都地产发展有限公司、深圳市金帆软件技术有限公司、杭州思乐禾源数码技术有限公司等三家原在合并范围内，本期末不在合并范围内的公司之资产单独列示。

本期增加固定资产主要包括：南京国旅联合汤山温泉开发有限公司本年在建工程完工转入房屋建筑物原值 107,680,849.26 元、转入设备及购买设备原值共 16,967,805.65；宜昌三峡金山船务有限公司本年在建工程完工转入机器设备 2,687,301.25；深圳市思乐数据技术有限公司本年增加机械设备彩票投注机原值 1,393,578.00 元、增加房屋装修改造 982,000.00 元等。

本期减少固定资产主要包括：北京西都地产发展有限公司、深圳市金帆软件技术有限公司、杭州思乐禾源数码技术有限公司等三家原在合并范围内，本期末不在合并范围内的公司之资产。

(2) 固定资产减值准备

项目名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日	计提原因
房屋	3,931,827.33		0.00	3,931,827.33	成本高于市价
机器设备	1,051,129.34		12,029.34	1,039,100.00	成本高于市价及 实体损坏
运输设备	54,559.61		47,292.61	7,267.00	成本高于市价
其他	916,104.79		631,895.40	284,209.39	成本高于市价
<b>合 计</b>	<b>5,953,621.07</b>		<b>691,237.15</b>	<b>5,262,403.72</b>	

固定资产减值准备减少是北京西都地产发展有限公司未纳入合并范围引起的。

9、在建工程

工程名称	2004 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 转固	其他 减少	2005 年 12 月 31 日	资金 来源	工程 进度
船舶改造	1,140,000.00	2,447,301.25	2,687,301.25	-	900,000.00	借款	基本完工
汤山温泉度假区工程	183,371,072.56	21,079,512.09	124,420,762.91	31,148,612.87	48,881,208.87	自有资金及贷款	基本完工
变电站工程	432,075.00	-	-	432,075.00	-	自有资金	基本完工
其他	-	203,286.00	-	-	203,286.00	自有资金	尚未完工
新购船舶	17,218,352.11	3,494,844.37	-	-	20,713,196.48	借款	基本完工
<b>合 计</b>	<b>202,161,499.67</b>	<b>27,224,943.71</b>	<b>127,108,064.16</b>	<b>31,580,687.87</b>	<b>70,697,691.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

本公司于 2002 年开始建设汤山温泉度假区工程,本年一期工程已投入使用,相关资产已转入固定资产并开始计提折旧。本期余额主要是后续工程的地价款。

本期其他减少是未纳入合并范围之北京西都地产发展有限公司的变电站工程。

汤山温泉度假区工程本期其他减少是转出到其他应收 - 应退土地款、长期待摊费用等。

本期汤山温泉度假区转固定资产前在建工程中包含借款利息资本化金额为 6,952,045.16 元,对应之借款均为工程专项借款,利息资本化率为 5.5%/年,与借款利率一致。

10、无形资产

(1) 无形资产明细

项目名称	取得方式	原值	2004年 12月31日	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	累计 摊销	2005年 12月31日	剩余 年限
软件	购入	252,052.00	139,780.25	36,750.00		60,393.83	135,915.59	116,136.42	2年
土地使用 权*	股东投入	21,763,618.50	15,564,919.91			227,822.00	6,426,520.59	15,337,097.91	34-48 年
西都土 地使用 权*	股东投入	17,021,824.00	16,312,581.26		16,312,581.26	0		-	
管理 软件	购入	1,848,000.00	1,373,250.02	98,000.00		42,829.00	419,578.97	1,428,421.02	8年
专有 技术	购入	1,815,000.00	915,000.00	-	-	180,000.00	1,065,000.00	735,000.00	5年
其他无 形资产	购入	95,420.00	11,828.00	60,000.00		5,000.00	28,592.00	66,828.00	1-4 年
<b>合计</b>		<b>42,795,914.50</b>	<b>34,317,359.44</b>	<b>194,750.00</b>	<b>16,312,581.26</b>	<b>516,044.83</b>	<b>8,075,607.15</b>	<b>17,683,483.35</b>	

该无形资产转出系未纳入合并范围之北京西都地产发展有限公司的土地使用权。

(2) 无形资产减值准备

项目名称	2004年 12月31日	本期增加	本期减少	2005年 12月31日	计提原因
土地使用权	8,374,940.13			8,374,940.13	成本高于市价
管理软件	1,167,875.00			1,167,875.00	成本高于市价
<b>合计</b>	<b>9,542,815.13</b>			<b>9,542,815.13</b>	

11、长期待摊费用

项目	原始 发生额	2004年 12月31日	本期 增加	本期 摊销	本期 转出	累计 摊销	2005年 12月31日	剩余摊 销年限
开办费*	3,537,936.52	1,997,044.27	1,540,892.25	3,537,936.52		3,537,936.52	0	
沙秀土地租 金	430,000.00	329,666.62	-		329,666.62			
西都其他	908,483.52	426,295.12			426,295.12			
其他	362,600.00		362,600.00	138,249.77	0	138,249.77	224,350.23	1-2年
<b>合计</b>	<b>5,239,020.04</b>	<b>2,753,006.01</b>	<b>1,959,520.47</b>	<b>3,676,186.29</b>	<b>755,961.74</b>	<b>3,676,186.29</b>	<b>224,350.23</b>	

开办费为南京国旅联合汤山温泉度假酒店分公司筹办期所发生的费用，该酒店本期已营业，该开办费已全额进入当然费用。

减少的资产为北京西都公司之待摊费用。

12、其他长期资产

项目	原始发生额	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年 12 月 31 日	剩余摊 销年限
房屋建筑物							36.1 7 年
景点绿化	9,951,874.86	7,444,574.70	1,775,719.54	1,873.04	733,453.66	9,218,421.20	7.17 年
景点配套设施	545,842.15	26,485.95	228,010.68	17,965.03	309,310.55	236,531.60	2.17 年
酒店绿化	538,137.77	740,882.12	-631,676.09	-276,459.37	152,472.37	385,665.40	10 年
	1,656,243.72	-	1,656,243.72	-	-	1,656,243.72	
<b>合 计</b>	<b>12,692,098.50</b>	<b>8,211,942.77</b>	<b>3,028,297.85</b>	<b>-256,621.30</b>	<b>1,195,236.58</b>	<b>11,496,861.92</b>	

其他长期资产主要核算本公司下属南京国旅联合旅业管理有限公司受托经营的阳山碑材、古猿人洞风景区投资建设的房屋建筑物和景点配套设施,受托经营期满后,除酒店绿化资产外,其他不可转移资产将不属于本公司所有。

本期摊销为负数,是因为本期工程全部完工后调整了前期的分类,重新计算了累计应摊销数。由于南京国旅联合旅业管理有限公司已严重亏损,本调整不影响本公司当期利润。

13、短期借款

借款类别	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款		530,000,000.00
抵押借款*	56,000,000.00	48,000,000.00
保证借款**	20,000,000.00	180,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>76,000,000.00</b>	<b>758,000,000.00</b>

抵押借款对应抵押物情况详见本附注九所述。

本公司保证借款详细情况如下:

本公司保证借款金额	担保人名称	担保期限
20,000,000.00	南京市江宁区国有资产经营(控股)有限公司	2005 年 5 月 31 日至 2006 年 5 月 30 日

14、应付账款

截止 2005 年 12 月 31 日,本公司应付账款余额为 37,370,348.76 元,主要为南京汤山国旅联合温泉开发有限公司应付建筑单位之工程施工款,及深圳思乐数据技术有限公司应付供应商原材料款。本年大幅度下降的原因为北京西都地产发展有限公司应付工程款没有合并。

应付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项和三年以上未付款项。

应付账款期末余额中无三年以上帐龄的。

### 15、预收账款

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司预收账款余额为 469,734.10 元，主要为南京汤山国旅联合温泉开发有限公司酒店分公司预收的消费款。

预收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

预收账款期末余额中无一年以上帐龄的。

### 16、应交税金

税 种	适用税率	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	17%	3,046,415.36	3,366,556.57
营业税	3%-5%	550,134.68	70,774,600.89
城建税	1%-7%	53,429.82	4,931,432.85
企业所得税	7.5%-33%	35,600.43	30,732,660.92
个人所得税		95,408.18	79,125.61
土地使用税			10,030.97
房产税			429,849.74
地方教育发展费			2,480.74
<b>合 计</b>		<b>3,780,988.47</b>	<b>110,326,738.29</b>

### 17、其他应交款

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	计缴标准
教育费附加	46,078.76	2,153,616.76	流转税的 3、4%
其他	2,679.85	2,678.32	
<b>合 计</b>	<b>48,758.61</b>	<b>2,156,295.08</b>	

### 18、其他应付款

其他应付款期末余额为 101,585,900.51，比上年年末余额大幅下降的主要原因是未合并北京西都地产发展有限公司的资产负债。

其他应付款期末余额中有应付本公司第一大股东中国国际旅行社总社 800 万元。

其他应付款期末余额中无其他持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

19、预提费用

费用类别	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	期末结存余额原因
利息	688,234.00	157,390.00	费用成本已发生，尚未支付
工程款	-	120,690,763.65	费用成本已发生，尚未支付
水电费		201,849.83	费用成本已发生，尚未支付
电话费			费用成本已发生，尚未支付
董事、监事风险金	1,350,000.00		任期已满，按照股东大会批准的方案预提，尚未支付
其他	905,106.24	748,403.39	费用成本已发生，尚未支付
<b>合计</b>	<b>2,943,340.24</b>	<b>121,798,406.87</b>	

20、长期借款

借款条件	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
抵押借款	30,080,222.75	29,990,746.50
信用借款	2,500,000.00	
担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00
<b>合计</b>	<b>82,580,222.75</b>	<b>79,990,746.50</b>

抵押借款抵押物情况见本附注九所述。

本公司之控股子公司汤山温泉取得担保借款 50,000,000.00 元，担保人为本公司，担保期限自 2003 年 8 月 25 日至 2008 年 8 月 22 日。

21、少数股东权益

单位名称	少数股权比例	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
海南国旅联合旅游实业公司	26.20%	1,811,804.87	1,830,203.79
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	0.00%	0	1,416,333.75
深圳思乐数据技术有限公司	49.00%	58,229,384.07	57,192,915.94
深圳思乐数据设备服务有限公司	10%	976,803.06	0
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	40.00%	1,001,414.42	1,108,218.53
南京国旅联合旅业管理有限公司	50.00%	0	0
杭州思乐禾源数码技术有限公司	40.00%	0	1,398,717.42
南京正见营销咨询有限公司	20.00%	17,934.68	63,572.52
深圳金帆软件技术服务有限公司	64.00%	0	11,442,743.57
北京西都地产发展有限公司	59.00%	0	59,389,284.88
北京西海房地产开发有限公司	20.00%	0	11,684,304.85
海南燕泰大酒店有限公司	28.23%	0	34,096,953.98
北京燕泰会议服务有限公司	30%	0	44,886.42
青岛国旅联合房地产开发有限公司	48%	11,900,330.33	0
国旅联合旅游开发有限公司	39.00%	37,714,146.82	38,473,368.45
<b>合计</b>		<b>111,651,818.25</b>	<b>218,141,504.10</b>

少数股东权益较上期大幅度减少主要是今年北京西都地产发展有限公司未纳入合并报表导致的。

## 22、股本

本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下（单位：股）：

	本次变动前		本次增减变动 (+, -)					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
<b>一、未上市流通股份</b>									
1、发起人股份	221,400,000.00	51.25%						221,400,000.00	51.25%
其中：									
国家持有股份	175,175,190.00	40.55%						175,175,190.00	40.55%
境内法人持有股份	46,224,810.00	10.70%						46,224,810.00	10.70%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	53,194,960.80	12.31%						53,194,960.80	12.31%
3、内部职工股									
4、优先股或其他	22,405,039.20	5.19%						22,405,039.20	5.19%
<b>二、已上市流通股份</b>									
1、人民币普通股	135,000,000.00	31.25%						135,000,000.00	31.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>432,000,000.00</b>	<b>100%</b>						<b>432,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## 23、资本公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
股本溢价	51,152,022.26	-		51,152,022.26
股权投资准备	7,293,420.40	135,300.00		7,428,720.40
<b>合计</b>	<b>58,445,442.66</b>	<b>135,300.00</b>		<b>58,580,742.66</b>

资本公积本期增加部分是本公司之子公司北京西都地产发展有限公司收到财政补贴 33 万元，按本公司持股比例 41% 计算增加资本公积 135,300.00 元。

24、未确认投资损失

项 目	2004 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31
海南金海湾度假村有限公司	-14,094,214.97	-4,656,698.57		-18,750,913.54
南京国旅联合旅业管理有限公司	-1,502,721.56	-258,367.70		-1,761,089.26
<b>合 计</b>	<b>-15,596,936.53</b>	<b>-4,915,066.27</b>		<b>-20,512,002.80</b>

25、盈余公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
法定盈余公积	941,295.85	-	-	941,295.85
法定公益金	470,647.93	-	-	470,647.93
<b>合 计</b>	<b>1,411,943.78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,411,943.78</b>

26、未分配利润

项 目	2005 年度	2004 年度
期初未分配利润	18,015,178.74	14,473,493.87
加：本年净利润	-10,877,352.84	3,753,636.89
减：提取法定盈余公积金	0	141,301.35
提取法定公益金	0	70,650.67
分配普通股股利	0	-
<b>期末未分配利润</b>	<b>7,137,825.90</b>	<b>18,015,178.74</b>

27、主营业务收入、主营业务成本

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
运输业	34,277,093.10	33,876,375.86	28,253,079.84	26,897,459.55
旅游业*	26,231,039.28	23,181,662.96	6,738,412.40	5,870,379.31
工业产品	59,033,400.46	45,191,968.84	27,728,672.10	17,105,811.85
房地产**	104,662,782.59	225,908,844.55	51,797,372.75	157,213,694.07
<b>合 计</b>	<b>224,204,315.43</b>	<b>328,158,852.21</b>	<b>114,517,537.09</b>	<b>207,087,344.78</b>



工业产品销售收入增长较大主要是本公司之子公司深圳思乐数据技术有限公司的早期客户产品更新换代带来的。

旅游业收入增长较大，主要原因是汤山温泉度假酒店于本年度 5 月份试营业，10 月份正式营业，共计实现旅游业销售收入 956 万元。

房地产收入本期较上年同期下降较多的主要原因是本期北京西都地产发展有限公司受行业政策影响未能按时开发转让有关项目，另外，北京西都地产发展有限公司仅合并 2005 年 1-9 月份利润表，以上原因致使收入大幅度下降。

本期房地产业务毛利率较高，主要是因为该部分收入主要是住宅楼底商的销售，该产品毛利较一般房地产商品毛利高。

本期前 5 名客户销售额为 70,812,311.21 元，占本期主营业务收入总额的 31.58%。

## 28、主营业务税金及附加

项 目	计缴基数	计缴比例	2005 年度	2004 年度
营业税	应税收入	5%	8,653,374.44	10,610,368.12
城市维护建设税	应交流转税	1-7%	604,239.18	648,153.73
教育费附加	应交流转税	3%-4%	277,328.84	364,026.49
其他	应交流转税	1%-5%	633,633.08	34,094.66
<b>合 计</b>			<b>10,168,575.54</b>	<b>11,656,643.00</b>

## 29、其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租赁收入	7,029,169.81	5,047,704.45	1,981,465.36	9,500,318.23	9,035,990.29	464,327.94
材料销售收入	85,479.48	154,201.97	-68,722.49	409,131.64	605,419.16	-196,287.52
彩票分成收入 1	17,664,263.59	10,176,963.49	7,487,300.10	10,843,176.58	3,578,140.22	7,265,036.36
产权补偿收入	0	0	0	2,000,000.00	0	2,000,000.00
技术服务收入	0	0	0	380,030.48	19,761.58	360,268.90
咨询服务收入	0	0	0	1,063,250.00	116,437.40	946,812.60
土地转让收入 2	9,020,000.00	6,433,096.62	2,586,903.38	0	0	0
其他收入	578,076.65	46,506.72	531,569.93	2,527,110.03	767,106.72	1,760,003.31
<b>合计</b>	<b>34,376,989.53</b>	<b>21,858,473.25</b>	<b>12,518,516.28</b>	<b>26,723,016.96</b>	<b>14,122,855.37</b>	<b>12,600,161.59</b>

本公司之控股子公司深圳市思乐数据有限公司本年以投入彩票投注机形式与海南省及山东省青岛市福利彩票发行中心合作,分得彩票销售收入分成款 17,664,263.59 元,对应成本 10,176,963.49 元。

本公司之控股子公司南京汤山国旅联合温泉开发有限公司本年度向南京泉野酒店开发有限公司转让土地 55 亩,转让价格为 902 万元,成本为 643.31 万元。

### 30、管理费用

本期管理费用为 66,569,925.17 元,较上年略有下降,主要原因是本公司进行往来帐款的清理提取的坏帐准备有所减少。

### 31、财务费用

项 目	2005 年度	2004 年度
利息支出	8,586,545.43	8,650,253.00
减:利息收入	1,047,318.48	2,253,058.37
加:其他支出	47,840.50	77,521.04
<b>合 计</b>	<b>7,587,067.45</b>	<b>6,474,715.67</b>

### 32、投资收益

(1) 投资收益明细如下:

项 目	2005 年度	2004 年度
股票投资收益	-	-
国债投资收益	-	-
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	-2,316,319.27	-2,767,056.70
股权投资差额摊销	-2,250,141.30	-3,256,023.74
股权转让收益	1,239,046.26	13,741,600.13
长期投资跌价准备	-69,672.08	-747,677.66
投资成本法核算联营公司取得的收益	-	-
<b>合 计</b>	<b>-3,397,086.39</b>	<b>6,970,842.03</b>

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2005 年度	2004 年度
上海国旅联合投资管理有限公司 1 - 9 月	-557,309.48	-2,367,689.33
海南金色海湾产权酒店有限公司	-2,100,632.63	-399,367.37
北京西都地产发展有限公司 10 - 12 月	880,885.42	
南京泉野酒店开发有限公司	-445,423.66	
深圳市金帆软件技术有限公司	-93,838.92	
<b>合 计</b>	<b>-2,316,319.27</b>	<b>-2,767,056.70</b>

(3) 股权转让收益

1) 如附注四.1.D 所述,深圳思乐数据技术有限公司转让杭州思乐禾源数码技术有限公司(以下简称“杭州思乐”)60%股权转让给自然人刘长生,转让收益 901,923.87 元。

深圳思乐数据技术有限公司转让深圳市思乐数控设备有限公司收益 1,378,347.41 元。

深圳思乐数据技术有限公司转让深圳市思乐数控技术服务有限公司收益 100,000.00 元。

深圳思乐数据技术有限公司本年共实现股权转让收益 2,380,271.28。

2) 如附注四.1.H 所述,本公司将所持上海国旅联合投资管理有限公司(以下简称“上海投管”)20.61%股权转让给青岛东瑞置业有限公司,转让收益-1,141,225.02。

33、补贴收入

项 目	2005 年度	2004 年度
财政补助收入	483,208.53	1,896,717.01

本年度,深圳思乐数据技术有限公司共收到深圳市税务局关于软件产品销售收入增值税退税收入 463,208.53。

34、营业外收入

项 目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产净收益	67,289.40	52,911.88
赔款收入	-	-
个税返还款	-	20,366.84
罚款净收入	3,218.00	5,635.00
其他	1,181,127.60	84,544.90
<b>合 计</b>	<b>1,251,635.00</b>	<b>163,458.62</b>

本年度，海南国旅联合旅游实业公司股东会决议同意公司对挂帐时间较长的往来帐款进行清理，共处理了无人收取的其他应付款项 1,181,127.60，计入营业外收入 - 其他。

35、营业外支出

项 目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产净损失	138,930.75	943,450.19
固定资产减值准备		5,953,621.07
计提无形资产减值准备		205,375.00
罚款支出	1,155.84	708,019.76
捐赠支出	23,643.00	105,000.00
事故费支出	79,405.22	0
其他	917,853.07	17,045.81
<b>合 计</b>	<b>1,160,987.88</b>	<b>7,932,511.83</b>

本年度，海南国旅联合旅游实业公司股东会决议同意公司对挂帐时间较长的往来帐款进行清理，处理了长期收不回的其他应收款项 917,853.07 元，计入营业外支出—其他。

36、收到的其他与经营活动相关的现金

收到的其他与经营活动相关的现金本年发生额为 857,643,018.58 元，包括收到的银行利息收入、补贴收入及资金往来收入。

37、支付的其他与经营活动相关的现金

支付的其他与经营活动相关的现金本年发生额为 833,115,884.98 元，包括管理费用、经营费用中非工资性及非税金支出、资金往来支出。

38、支付的其他与投资相关的现金

支付的其他与经营活动相关的现金本年发生额为 80,310,368.21，系合并范围减少的子公司的现金影响数。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项 目	2005年12月31日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	42,038,431.51	35.31	120,384.32	118,392,339.71	59.99	91,647.35
1 - 2年	13,254,217.92	11.13	662,710.90	39,634,801.94	20.08	1,981,740.10
2 - 3年	35,961,364.26	30.21	5,770,731.43	6,565,803.06	3.33	1,442,081.55
3年以上	27,796,800.18	23.35	8,339,040.05	32,771,871.92	16.60	9,831,561.58
<b>合计</b>	<b>119,050,813.87</b>	<b>100.00</b>	<b>14,892,866.70</b>	<b>197,364,816.63</b>	<b>100.00</b>	<b>13,347,030.58</b>

(2) 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(3) 其他应收款中 95.87%为应收下属公司款项。

(4) 其他应收款欠款前五名的累计总欠款金额为人民币 102,290,209.65 元，占其他应收款总额的比例 85.12%。

(5) 本期特殊坏账准备事项：

本公司应收上海国旅商务有限公司 537,895.41 元，账龄 3 年以上，因上海国旅商务有限公司经营不善，应收款项收回可能性小，故本公司对该应收款项全额计提坏账准备。

### 2、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

项目	2005年12月31日			2004年12月31日		
	投资金额	减值准备	股权投资净额	投资金额	减值准备	股权投资净额
其他股权投资	355,197,700.50	-	355,197,700.50	362,905,290.20	-	362,905,290.20
股权投资准备	4,403,333.44	-	4,403,333.44	5,554,724.10	-	5,554,724.10
股权投资差额	90,841,761.74	-	90,841,761.74	90,759,348.41	-	90,759,348.41
<b>合计</b>	<b>450,442,795.68</b>	<b>-</b>	<b>450,442,795.68</b>	<b>459,219,362.71</b>	<b>-</b>	<b>459,219,362.71</b>

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	204 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少	2005 年 12 月 31 日	
	长期股权投资	减值准备	投资额	权益调整		长期股权投资	减值准备
海南国旅联合旅游实业公司	5,155,306.83	-		-51,825.97		5,103,480.86	-
上海国旅联合投资管理有限公司	21,021,938.23	-		-557,309.48	10,755,924.16	9,708,704.59	-
深圳思乐数据技术有限公司	52,753,140.86	-	2,999,591.30	4,813,041.46		60,565,773.62	-
宜昌三峡金山船务有限公司	29,292,849.53	-		-871,448.18		28,421,401.35	-
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	137,247,041.54	-		-9,048,232.98		128,198,808.56	-
北京八达岭野生动物世界有限公司	18,645,304.92	-		0		18,645,304.92	-
北京西都地产发展有限公司	41,036,837.06	-		6,851,185.51		47,888,022.57	-
南京国旅联合房地产开发有限公司	500,000.00	-		0		500,000.00	-
南京国旅联合汤山温泉度假酒店公司	500,000.00	-		0		500,000.00	-
宜昌联通旅行服务有限责任公司	5,000.00	-		0		5,000.00	-
国旅联合旅游开发有限公司	50,311,327.98	-		-992,828.28		49,318,499.70	-
深圳市金帆软件技术有限公司	6,436,543.25	-		-93,838.92		6,342,704.33	-
<b>合 计</b>	<b>362,905,290.2</b>	<b>0.00</b>	<b>2,999,591.30</b>	<b>48,743.16</b>	<b>10,755,924.16</b>	<b>355,197,700.50</b>	<b>0.00</b>

截至 2005 年 12 月 31 日，母公司有如下其他股权投资：

被投资单位名称	投资 期限	投资金额			期末余额	所占 比例%
		初始投资额	本期权益调整	累计权益调整		
海南国旅联合旅游实业公司	30 年	20,000,000.00	-51,825.97	-14,896,519.14	5,103,480.86	73.80
上海国旅联合投资管理有限公司	20 年	29,442,728.57	-557,309.48	-3,871,143.57	9,708,704.59	17.96
深圳思乐数据技术有限公司	50 年	43,123,946.84	4,813,041.46	14,442,235.48	60,565,773.62	51.00
宜昌三峡金山船务有限公司	无	21,511,054.65	-871,448.18	6,910,346.70	28,421,401.35	75.00
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	无	138,600,000.00	-9,048,232.98	-10,401,191.44	128,198,808.56	99.00
北京八达岭野生动物世界有限公司	52 年	18,645,304.92	0.00	0	18,645,304.92	12.00
北京西都地产发展有限公司	35 年	21,015,931.59	6,851,185.51	26,872,090.98	47,888,022.57	41.00
南京国旅联合房地产开发有限公司	49 年	500,000.00	0.00	0	500,000.00	5.00
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	50 年	500,000.00	0.00	0	500,000.00	5.00
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50 年	5,000.00	0.00	0	5,000.00	1.00
国旅联合旅游开发有限公司	无	51,000,000.00	-992,828.28	-1,681,500.30	49,318,499.70	51.00
深圳市金帆软件技术有限公司	无	7,563,087.55	-93,838.92	-1,220,383.22	6,342,704.33	36.00
<b>合 计</b>		<b>351,907,054.12</b>	<b>48,743.16</b>	<b>16,153,935.49</b>	<b>355,197,700.5</b>	

(3) 股权投资准备

被投资单位名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
宜昌三峡金山船务有限公司	221,351.25	802,679.25	-	1,024,030.50
上海国旅联合投资管理有限公司	2,089,369.91	0	2,089,369.91	0
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	2,970,000.00	0	0	2,970,000.00
北京西都地产发展有限公司	233,682.94	135,300.00	0	368,982.94
深圳思乐数据技术有限公司	40,320.00	0	0	40,320.00
<b>合 计</b>	<b>5,554,724.10</b>	<b>937,979.25</b>	<b>2,089,369.91</b>	<b>4,403,333.44</b>

本

期股权投资准备增加原因详见本附注五、23 所述。

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	期限	本期摊销额	摊余价值
宜昌三峡金山船务有限公司	-1,141,053.65	折价收购	10 年	114,105.36	-570,526.85
深圳思乐数据技术有限公司	44,526,053.17	溢价收购	50 年	-887,486.16	41,405,558.15
北京西都地产发展有限公司	53,987,819.88	溢价收购	35 年	-1,538,783.28	50,006,730.44
<b>合 计</b>	<b>94,930,090.83</b>			<b>-2,312,164.08</b>	<b>90,841,761.74</b>

3、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2005 年度	2004 年度
国债投资收益	-	-
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	5,651,422.41	17,186,358.32
股权投资差额摊销	-2,108,064.42	-2,044,849.19
股权转让收益	-1,141,225.02	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,402,132.97</b>	<b>15,141,509.13</b>

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2005 年度	2004 年度
海南国旅联合旅游实业公司	-51,825.97	1,746,366.79
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	-9,048,232.98	6,793.62
宜昌三峡金山船务有限公司	-68,768.93	257,636.06
上海国旅联合投资管理有限公司	-557,309.48	-2,367,689.33
深圳思乐数据技术有限公司	9,613,041.46	6,241,381.27
北京西都地产发展有限公司	6,851,185.51	13,117,086.23
国旅联合旅游开发有限公司	-992,828.28	-688,672.02
深圳市金帆软件技术有限公司	-93,838.92	-1,126,544.30
<b>合 计</b>	<b>5,651,422.41</b>	<b>17,186,358.32</b>

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

截止2005年12月31日,不存在对本公司有控制关系的关联方;其他存在控制关系的关联方详见附注四。

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位:万元

关联方名称	2004 年	本期增加	本期减少	2005 年
	12 月 31 日			12 月 31 日
海南国旅联合旅游实业公司	2,710.00	-	-	2,710.00
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	14,000.00	-	-	14,000.00
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	-	-	4,146.00
深圳思乐数据技术有限公司	3,200.00	-	-	3,200.00
国旅联合旅游开发有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00
青岛国旅联合房地产开发有限公司*		2,500.00		2,500.00
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50.00	-	-	50.00
海南金海湾度假村有限公司	600.00	-	-	600.00
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	300.00	-	-	300.00
南京国旅联合旅业管理有限公司	100.00	-	-	100.00
深圳思乐数据设备服务有限公司	200.00	-	-	200.00
南京正见营销咨询有限公司	50.00	-	-	50.00

有“\*”标记的为本年新增合并单位。

#### 3、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
海南国旅联合旅游实业公司	2,000.00	2,000.00	73.80	73.80
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	13,860.00	14,000.00	99.00	100.00
宜昌三峡金山船务有限公司	4,146.00	4,146.00	100.00	100.00
深圳思乐数据技术有限公司	8,000.00	8,348.60	48.00	51.00
国旅联合旅游开发有限公司	6,100.00	6,100.00	61.00	61.00
青岛国旅联合房地产开发有限公司		1300.00		52.00
南京国旅联合房地产开发有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00



南京国旅联合汤山温泉度假酒店有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
宜昌联通旅行服务有限责任公司	50.00	50.00	100.00	100.00
海南金海湾度假村有限公司	590.48	590.48	87.39	87.39
南京国旅联合汤山地热开发有限责任公司	180.00	180.00	60.00	60.00
南京国旅联合旅业管理有限公司	50.00	50.00	50.00	50.00
深圳思乐数据设备服务有限公司	180.00	180.00	90.00	90.00
南京正见营销咨询有限公司	40.00	40.00	80.00	80.00

#### 4、不存在控制关系的关联方的性质

##### (1) 本公司的合营及联营企业

关联方名称	本公司持有股份	主营业务	与本公司关联交易内容
北京西都地产发展有限公司	41.00%	房地产开发	资金往来
上海国旅联合投资管理有限公司	17.96%	投资管理及信息咨询	资金往来
北京八达岭野生动物世界有限公司	12%	野生动物、植物观赏	资金往来
北京国旅联合电话卡销售服务有限公司	19%	电话卡销售	资金往来
深圳市金帆软件技术有限公司	36%	金帆软件	资金往来
北京顺通典当有限公司	30%	典当	资金往来
海南金色海湾产权酒店有限公司	25%	房地产开发经营	资金往来及土地转让
南京泉野酒店开发有限公司	30%	餐饮、娱乐、健身和旅游宾馆建设经营	资金往来及投资、土地转让

##### (2) 与本公司存在其他关联关系的企业及自然人

关联方名称	关联关系	主营业务	与本公司关联交易内容
中国国际旅行社总社	股东	旅游服务	资金往来
北京天马旅游汽车公司	股东之子公司	旅游服务	资金往来
深圳市思强实业发展有限公司	股东	软件开发	资金往来
北京天恒置业集团	子公司之其他股东	房地产开发	资金往来
上海大世界(集团)公司	股东	旅游及承揽大型会议等	资金往来
海南恒昌实业发展公司	子公司之其他股东	电子产品销售	资金往来
南京汤山经济开发有限公司	子公司之其他股东	温泉及土地资源开发	资金往来
青岛东瑞置业有限公司	子公司之其他股东	家具生产	资金往来
青岛园林集团有限公司	子公司之其他股东		土地转让
潘保昌	子公司之其他股东		资金往来
徐思凡	子公司之其他股东		资金往来
符策虎	子公司之其他股东		资金往来
徐晓生	子公司之其他股东		资金往来

## (二) 关联交易

### 1、 关联方资金往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海国旅联合投资管理有限公司		13,917,363.93	-19,093.00	1,179,680.08
北京八达岭野生动物世界有限公司	-1,900,000.00	85,447.85	-	-
北京天马旅游汽车公司		2,786,049.47		
中国国际旅行社总社	-	294,791.46	8,000,000.00	8,000,000.00
深圳市思强实业发展有限公司	-1,566,700.00	2,052,307.70		-
北京天恒置业集团公司				9,694,395.68
海南金色海湾产权酒店有限公司		5,000,000.00	-33,500.00	20,000.00
北京顺通典当有限公司	4,040,000.00	301,138.30		
海南恒昌实业发展公司		755,900.00		
南京汤山经济开发有限公司		100,000.00		
青岛东瑞置业有限公司	535,500.00	7,397,000.36		
青岛园林集团有限公司			2,856,800.00	2,856,800.00
上海大世界(集团)公司		160,000.00		
南京泉野酒店开发有限公司			22,518,000.00	4,000,000.00
北京西都地产发展有限公司	7,000.00	7,000.00	45,000,000.00	40,000,000.00
深圳市金帆软件技术有限公司			-269,696.00	
符策虎	-2,000,000.00			
潘保昌	-64,454.92	0	-	-
徐思凡	24,225.00	24,225.00	-	-
徐晓生	1,435,000.00	1,435,000.00	-	-
合 计	510,570.08	34,316,224.07	78,202,511.00	65,750,875.76

说明：上表中负数表示资金占用方本期向资金提供方偿还以前占有的资金。

### 2、 提供担保

有关本公司担保情况请看附注八、1。

### 3、 土地转让

(1) 本公司之控股子公司南京汤山国旅联合温泉开发有限公司本年度向参股公司南京泉野酒店开发有限公司转让土地 55 亩，转让价格为 902 万元，成本为 643.31 万元。该交易项下的土地已经办理完毕过户手续。

(2) 北京西都地产发展有限公司于 2004 年 11 月 23 日与海南金色海湾度假村有限公司签订资产转让协议，海南金色海湾度假村有限公司将其所属酒店一期的全部土地、地上构筑物、附属设施、地上和地下配套设施及酒店三期可用于房地产开发的土地以人民币 5,100 万元转让给北京西都地产发

展有限公司。2005 年北京西都地产发展有限公司向海南金色海湾度假村有限公司共预付资产转让价款 1,500 万元。截止审计报告日，转让的土地及房产权属尚未办理变更手续。

#### 4、联建项目

根据海南金海湾度假村有限公司与海南金色海湾产权酒店公司签订的协议，双方投资共建金海湾度假村产权酒店及周围公建设施，该项目计划投资 5,000 万元，其中海南金海湾度假村有限公司投入 500 万元。产权酒店销售完毕时，海南金海湾度假村有限公司按成本价取得人民币 500 万元的该项目公建设施权属。截至本期末，该项目正进行内装修，已进入销售阶段。

#### 5、股权转让

(1)根据 2005 年 7 月签定的《股权转让协议》，本公司将所持上海国旅联合投资管理有限公司（以下简称“上海投管”）20.61%股权以 1000 万元的价格转让给青岛东瑞置业有限公司，转让后本公司持有上海投管的股权比例为 17.96%。以上股权转让手续已于报告期全部完成。

(2)根据本公司与深圳市思强实业发展有限公司 2005 年 1 月 18 日签订的股权转让协议及 2005 年 1 月 21 日签订的补充协议，深圳市思强实业发展有限公司将其持有的 3%深圳思乐数据技术有限公司股权转让给本公司，转让价款合计 348.60 万元。转让完成后，本公司持有深圳思乐数据技术有限公司 51%股权。该项股权变更的工商登记手续已经完成。该 3%深圳思乐数据技术有限公司股权对应的所有权利于 2005 年度全年归本公司拥有。

(3)根据本公司之控股子公司宜昌三峡金山船务有限公司与上海国旅联合投资管理有限公司签订的股权转让协议，上海国旅联合投资管理有限公司将其持有的南京国旅联合汤山温泉开发有限公司 1%股权转让给宜昌三峡金山船务有限公司，转让价格 150 万元。该股权变更的工商登记手续已经完成。该 1%南京国旅联合汤山温泉开发有限公司股权对应的所有权利于 2005 年度全年归宜昌三峡金山船务有限公司拥有。

(4)2005 年 9 月，本公司与北京西都地产发展有限公司之第一大股东北京天恒置业集团公司（持股比例 49%）签订股权转让协议，协议约定，本公司将持有的北京西都地产发展有限公司 11%的股份转让给对方，股权转让价格为公司取得西都地产股权的实际交易成本加西都地产截止于 2005 年 8 月 31 日财务报表的未分配利润。该交易有待于北京天恒置业集团公司之上级北京市西城区国有资产管理委员会批准同意后来进行。该交易完成后，本公司仍持有北京西都地产发展有限公司 30%的股权，为其第二大股东。截至审计报告日，北京市西城区国有资产管理委员会对该交易仍未批复。

(三) 关联方往来余额

关联方名称	科目名称	2005 年	2004 年
		12 月 31 日	12 月 31 日
中国国际旅行社总社	其他应收款	294,791.46	294,791.46
北京天马旅游汽车公司	其他应收款	2,786,049.47	2,786,049.47
深圳思强实业有限公司	其他应收款	2,052,307.70	3,619,007.70
北京八达岭野生动物世界有限公司	其他应收款	85,447.85	1,985,447.85
上海国旅联合投资管理有限公司	其他应收款	13,917,363.93	22,317,363.93
北京西都地产发展有限公司	其他应收款	7,000.00	
北京天恒置业集团公司	其他应收款		17,444,832.33
海南金色海湾产权酒店有限公司	其他应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
海南恒昌实业发展公司	其他应收款	755,900.00	755,900.00
南京汤山经济开发有限公司	其他应收款	100,000.00	100,000.00
青岛东瑞置业有限公司	其他应收款	7,397,000.36	7,353,285.36
上海大世界(集团)公司	其他应收款	160,000.00	160,000.00
符策虎	其他应收款		2,000,000.00
潘保昌	其他应收款	0	64,454.92
徐思凡	其他应收款	24,225.00	
徐晓生	其他应收款	1,435,000.00	
北京顺通典当有限公司	其他应收款	301,138.30	
北京天恒置业集团公司	其他应付款	9,694,395.68	9,694,395.68
深圳市金帆软件技术有限公司	其他应付款		269,696.00
海南金色海湾产权酒店有限公司	其他应付款	20,000.00	53,500.00
南京泉野酒店开发有限公司	其他应付款		8,118,000.00
北京西都地产发展有限公司	其他应付款	40,000,000.00	
中国国际旅行社总社	其他应付款	8,000,000.00	
南京泉野酒店开发有限公司	其他应付款	4,000,000.00	
上海国旅联合投资管理有限公司	其他应付款	1,179,680.08	1,198,773.08
青岛园林集团有限公司	其他应付款	2,856,800.00	

## 八、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司为下列单位提供担保：

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保事项</u>	<u>金 额</u>	<u>期 限</u>
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	贷款担保	5,000,000.00	2005.06.27-2006.06.27
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	贷款担保	<u>50,000,000.00</u>	2003.08.25-2008.08.21
合 计		<u>55,000,000.00</u>	

以上担保金额占本公司截止于 2005 年 12 月 31 日的净资产的比例为 11.46%。

本期末担保金额较上期下降较多的原因是未合并北京西都地产发展有限公司，截至于本期末，北京西都地产发展有限公司尚有未到期的担保 495,500,000.00 元。

### 2、诉讼事项

海南国旅联合旅游实业公司诉海南玉沙开发有限公司(原海南人民政府玉沙村拆迁办公室)借款合同纠纷案,2000 年海南省海口市新华区人民法院以(2000)海新法执字第 401-1 号《民事裁定书》裁定海南玉沙开发有限公司偿还海南国旅联合旅游实业公司借款 303.6 万元，但海南玉沙开发有限公司一直未执行该判决。2005 年 11 月 4 日海南省海口市新华区人民法院以(2000)海新法执字第 401-2 号《民事裁定书》裁定查封玉沙村拆迁办公室位于海口市金贸区金龙路东侧 5983.25 平方米的土地（土地证号海口市国用（籍）字第 Q2406 号）。截至于本期末，该项资产尚未处理。

3、除存在上述或有事项外，截止 2005 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 九、抵押事项

1、本公司之控股子公司宜昌三峡金山船务有限公司以评估值人民币 3,976.7 万元的金山 1、2、4、5、6、9 号及绿围 108 号、金山坞 80-1 号、金山围 01 号 9 艘水翼船做抵押，取得本金人民币 2,645 万元的长期贷款，抵押期为五年，自 2003 年 12 月 31 日起至 2008 年 12 月 31 日止，截至 2005 年 12 月 31 日已计提未支付长期贷款利息 354.07 万元。

2、本公司之控股子公司宜昌三峡金山船务有限公司以评估值人民币 222 万元的金山 7 号水翼船做抵押，取得本金人民币 100 万元的短期流动资金贷款，抵押期为壹年，自 2005 年 8 月 16 日起至 2006 年 8 月 16 日止。

3、本公司以评估价值 1005.6 万元位于南京市金鹰国际商城 18 楼 A 座的房产(房地证号:宁房权建初字第 100090 号)做抵押，为本公司之控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司向深圳发展银行南京分行贷款 500 万元担保。抵押担保期间从 2005 年 6 月 27 日到 2006 年 6 月 27 日。

4、本公司之控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司以宁建国用(2003)字第 0513 号土地使用权抵押给中国建设银行南京市新街口支行，以保证本公司取得该银行最高额 8,000 万元人民币的融资额度，抵押期为一年零六个月，自 2005 年 02 月 18 日至 2006 年 8 月 17 日止。截至 2005 年 12 月 31 日，本公司已取得此额度下贷款 5000 万元人民币。

## 十、承诺事项

### 1、约定重大对外投资支出

2004 年，本公司之子公司海南金色海湾度假村有限公司与海南宝通地产有限公司签订《股权转让协议》，海南宝通地产有限公司将其持有的海口中新物业管理有限公司 10%的股权以 1,480 万转让给海南金色海湾度假村有限公司。2005 年，双方变更协议为购买海南宝通地产有限公司所有的半山花园商业用房。截至本期末，海南金色海湾度假村有限公司已支付购买款 1180 万元，但尚未取得该物业的产权证。

### 2、约定股权转让事项

2005 年 9 月，本公司与北京西都地产发展有限公司之第一大股东北京天恒置业集团公司（持股比例 49%）签订股权转让协议，协议约定，本公司将持有的北京西都地产发展有限公司 11%的股份转让给对方，股权转让价格为公司取得西都地产股权的实际交易成本加西都地产截止于 2005 年 8 月 31 日财务报表的未分配利润。该交易有待于北京天恒置业集团公司之上级北京市西城区国有资产管理委员会批准同意后进行。该交易完成后，本公司仍持有北京西都地产发展有限公司 30%的股权，为其第二大股东。截至审计报告日，北京市西城区国有资产管理委员会对该交易仍未批复。

3、本公司于 2005 年 9 月 28 日与洋浦嘉联投资有限公司（以下简称“洋浦嘉联”）签订借款协议，约定本公司向洋浦嘉联借款 500 万元，借款期限 2 个月，我公司承诺以持有的深圳思乐 5%股权作为担保，2005 年 12 月本公司要求延期至 2006 年 2 月 10 日前归还，但洋浦嘉联坚持要求年底前归还，并表示必要时采取相应的法律措施。

除存在上述承诺事项外，截止 2005 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、鉴于以上承诺事项第 3 条，本公司未按期还款，按借款协议约定，2006 年 2 月 20 日，双方签订股权转让协议，本公司将持有的深圳思乐数据技术有限公司 5%股权转让给对方，股权转让价格 550 万元人民币。截至审计报告日，上述股权变更的工商登记已经完成。

2、2006 年 2 月 20 日，本公司控股子公司深圳思乐数据技术有限公司（以下简称思乐公司”通过实施股权激励方案，其中将本公司持有的该公司 2.65%股权以 291.5 万元转让给思乐公司管理层，由思乐公司总经理赵学军代表受益对象代持股份。截至审计报告日，上述股权变更的工商登记已经完成。

3、2006 年 3 月 3 日，本公司与中信文化传媒集团有限公司签订股权转让协议，协议约定本公司将持有的深圳思乐数据技术有限公司 21.12%股权转让给对方，转让价格 6000 万元。股权正式转让的基准日为工商管理机关批准深圳思乐数据技术有限公司股权变更之日。截至审计报告日，本公司已收到上述 6000 万元股权转让款，但上述股权变更的工商登记尚未完成。

以上三项股权转让完成后，本公司仍持有深圳思乐数据技术有限公司 22.23%的股权。

4、2006 年 2 月，本公司控股子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司（以下简称“汤山温泉公司”）将汤山温泉公司所持南京泉野度假酒店开发有限公司 11%股权以 42.9 万美元转让给 Private Villa Holdings(China)Pte.Ltd，截止审计报告日，汤山温泉公司已收到全部股权转让款，并办理完工商变更登记手续。

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、衡阳分公司事项

本公司吸收合并衡阳经济发展股份有限公司后成立的本公司衡阳分公司已正常经营，其主要业务是出租管理因吸收合并而增加的衡阳经发经发大厦地下一层和地面 1、2、3 层。本公司已取得该项资产产权证书原件。

原衡阳经济发展股份有限公司的法人资格注销手续已办理完毕。

2、本公司之子公司国旅联合旅游开发公司 2004 年 4 月以人民币 4,900 万元，从青岛东瑞置业有限公司受让青岛东瑞御园项目土地开发经营权，因该项目土地使用权证受限，截止报告日，该项目尚未开工。

3、本公司之子公司国旅联合旅游开发公司 2004 年 4 月以人民币 2,000 万元,从青岛东瑞置业有限公司受让青岛云霄路步行街项目开发经营权,因青岛市取得 2008 年奥运会分赛场举办权,青岛市政府对云霄路土地规划方案进行调整,截止 2005 年 12 月 31 日,该项目尚未开工。

4、北京西都地产发展有限公司于 2004 年 11 月 23 日与海南金色海湾度假村有限公司签订资产转让协议,海南金色海湾度假村有限公司将其所属酒店一期的全部土地、地上构筑物、附属设施、地上和地下配套设施及酒店三期可用于房地产开发的土地以人民币 5,100 万元转让给北京西都地产发展有限公司。2005 年北京西都地产发展有限公司向海南金色海湾度假村有限公司共预付资产转让价款 1,500 万元。截止审计报告日,转让的土地及房产权属尚未办理变更手续。

### 补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司 2005 年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.79	20.46	0.2304	0.2304
营业利润	2.42	2.38	0.0268	0.0268
净利润	-2.27	-2.24	-0.0252	-0.0252
扣除非经常性损益后的净利润	-2.66	-2.61	-0.0294	-0.0294

非经营性损益明细如下:

项目	金额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,502,320.79
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
(三) 各种形式的政府补贴	483,20.53
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,353.30
(五) 短期投资损益,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	
(六) 委托投资损益	
(七) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-172,627.41
(八) 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	
(九) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	
(十) 债务重组损益	-
(十一) 资产置换损益	-
(十二) 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	-
(十三) 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	-
(十四) 其他非经常性损益项目	-
<b>合计</b>	<b>1,832,255.21</b>



## 十二、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件正本和公告原稿

国旅联合股份有限公司董事长：张建华

国旅联合股份有限公司

2005 年 4 月 16 日