

公司代码：600258

公司简称：首旅酒店

北京首旅酒店（集团）股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张润钢、主管会计工作负责人杨军 及会计机构负责人（会计主管人员）渠宝安声明：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
半年度报告中涉及了公司未来经营发展的前瞻性描述，不构成公司对投资者的实际承诺，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、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	159

第一节 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		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
公司、本公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
如家、如家酒店集团	指	如家酒店集团 HOMEINNS HOTEL GROUP，原名 HOME INNS & HOTELS MANAGEMENT INC.
首旅建国	指	北京首旅建国酒店管理有限公司
首旅京伦	指	北京首旅京伦酒店管理有限公司
首旅电商	指	北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司
首旅寒舍管理	指	北京首旅寒舍酒店管理有限公司
首旅寒舍发展	指	北京首旅寒舍文化旅游发展股份有限公司
欣燕都	指	北京欣燕都酒店连锁有限公司
雅客怡家	指	石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司
首旅南苑	指	宁波南苑集团股份有限公司
南山公司	指	海南南山文化旅游开发有限公司
京伦饭店	指	北京市京伦饭店有限责任公司
民族饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司北京市民族饭店
前门饭店	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店
物业公司	指	北京首旅酒店（集团）股份有限公司物业管理分公司
首汽集团	指	北京首汽（集团）股份有限公司
宁夏沙湖	指	宁夏沙湖旅游股份有限公司
首旅景区	指	北京首旅景区投资管理有限公司
燕京饭店	指	北京燕京饭店有限责任公司
首旅酒店（香港）	指	首旅酒店集团（香港）控股有限公司（BTG Hotels Group (HONG KONG) Holdings Co., Limited）
入住率/Occ（%）	指	Occupancy，特定时期内实际售出的客房数与可售客房数量的比率
平均每天房价/ADR（元/间）	指	Average Daily Rate，特定时期内某家酒店已售客房的平均房价，其计算方法为客房收入/实际售出客房数量
每间可售客房收入/Rev PAR（元/间）	指	Revenue Per Available Room，特定时期内某家酒店每间可售客房可产生的收入，其计算方法为客房收入/可售客房数，即 Occ × ADR
经济型酒店	指	又称有限服务酒店，指以大众旅行者和中小商务者为主要服务对象，以客房为唯一或核心产品，价格低廉，服务标准，环境舒适，硬件上乘，性价比高的现代酒店业态
连锁酒店	指	酒店品牌业务发展到一定规模，在用户群体中享有一定的品牌度和美誉度后，通过增开分店的形式实现扩张的酒店形式
直营	指	以自有物业或租赁物业，使用旗下特定的品牌自行进行经营管理的连锁经营形式
特许加盟	指	拥有注册商标、企业标志、专利、专有技术等经营资源的企业（特许人），以合同形式将其拥有经营资源许可其他经营者（被特许人）使用，被特许人按合同约定在统一的经营模式下开展经营，

		并向特许人支付特许加盟费用的连锁经营形式
加盟酒店	指	按照特许经营合同约定，经特许人授权使用酒店品牌等特许资源开展经营活动且具有独立经营资格的公司或分公司
特许经营	指	拥有注册商标、企业标志、专利、专有技术等经营资源的企业（特许人），以合同形式将其拥有经营资源许可其他经营者（被特许人）使用，被特许人可以自主经营，并向特许人支付品牌使用费的经营形式
CRS	指	Central Reservation System，中央预订系统，酒店集团所采用的，由集团内成员共用的预订网络

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京首旅酒店（集团）股份有限公司
公司的中文简称	首旅酒店或首旅酒店集团
公司的外文名称	BTG Hotels (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BTG Hotels
公司的法定代表人	张润钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段中鹏	李欣
联系地址	北京市西城区复兴门内大街51号	北京市西城区复兴门内大街51号
电话	010-66014466-3846	010-66014466-3841
传真	010-66063036	010-66063036
电子信箱	dzpxx@sohu.com	lixin@btghotels.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区复兴门内大街51号
公司注册地址的邮政编码	100031
公司办公地址	北京市西城区复兴门内大街51号
公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.btghg.com /www.btghotels.com
电子信箱	stock@btghg.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区复兴门内大街51号民族饭店3层证券部

五、 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	首旅酒店	600258	首旅股份

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年10月16日
注册登记地点	北京市西城区复兴门内大街51号
企业法人营业执照注册号	911100007002172436
税务登记号码	911100007002172436
组织机构代码	911100007002172436
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,327,851,829.36	636,816,138.00	265.55
归属于上市公司股东的净利润	13,944,134.52	41,912,592.65	-66.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,355,025.95	9,080,467.68	245.30
经营活动产生的现金流量净额	474,947,005.67	122,662,549.26	287.20
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,112,534,496.13	1,185,991,461.87	-6.19
总资产	17,359,263,898.55	3,960,965,175.22	338.26
期末总股本	231,400,000	231,400,000	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0603	0.1811	-66.70
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1355	0.0392	245.66
加权平均净资产收益率(%)	1.21	3.59	减少2.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.71	0.78	增加1.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司 2016 年合并范围发生变化：2016 年 4 月，公司完成重大现金购买如家酒店集团，依据企业会计准则，本次重组属于非同一控制下企业合并，公司从 2016 年 4 月将如家酒店集团纳入合并报表范围。

公司合并如家酒店集团后，资产规模较重组前有较大提升，导致 2016 年上半年财务指标与上年相比有较大波动。指标解释详见第四节(二)主营业务分析。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	84,779,658.57	(1) 处置首汽集团 8.2775% 股权取得投资收益 81,291,198.06 元； (2) 处置非流动资产取得净收益 3,488,460.51 元。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	9,378,877.93	附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生		

的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,782,522.72	附注七、66
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	-4,171,273.98	附注七、67-68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,885,104.39	附注七、62-63
少数股东权益影响额	-1,548,239.28	
所得税影响额	-25,747,333.00	
合计	-17,410,891.43	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

（一）整体经营情况

首旅酒店集团2016年遵循“改革创新、转型发展、提质增效”核心发展目标，认真研讨酒店业的供给侧改革重点工作，积极探索“互联网+”的发展路径，同时大力加强公司主业发展及整体运营管控力度，使得公司酒店主业的经营情况较去年同期有较大改善。

2016年4月公司收购如家酒店集团66.14%股权，导致合并范围发生变化，因此2016年上半年财务指标与2015年同期相比波动较大。

2016 年上半年公司实现营业收入 232,785 万元,比上年同期增加 169,104 万元,增长了 265.55%。2016 年上半年公司酒店运营和管理业务共计实现营业收入 211,881 万元,占比 91.02%,其中:如家酒店集团 4-6 月营业收入 168,656 万元。景区运营业务实现营业收入 20,904 万元,占比 8.98%。

2016 年上半年公司实现利润总额 15,704 万元,比上年同期增加 9,215 万元,增长了 142.02%。2016 年上半年公司酒店运营和管理业务共计实现利润总额 20,894 万元,占比 133.05%;其中:如家酒店集团 4-6 月实现利润总额 18,223 万元(其中:报表利润总额 19,138 万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-915 万元)。景区运营业务实现利润总额 7,123 万元,占比 45.36%。

2016 年上半年公司实现归属母公司净利润 1,394 万元,比上年同期下降了 66.73%;实现每股收益 0.0603 元/股,比上年同期减少 0.1208 元/股,下降了 66.7%。

本期公司由于出售股票收益减少、重大现金购买如家酒店集团涉及相关重组费用及汇兑损失等非经营因素影响,非经常性损益对合并报表归属母公司净利润的影响金额为-1,741 万元,比上年同期减少 5,024 万元,下降了 153.03%。

本期扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 3,135.5 万元、比上年同期增长了 245.30%;本期扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的每股收益 0.1355 元/股,比上年同期增加了 0.0963 元/股,增长了 245.66%。

公司重大资产重组后,扣除非经常性损益后的盈利能力较上年有较大提高。

(二) 行业及品牌拓展经营数据

1、品牌拓展数据

2016 年 4 月,如家酒店集团正式成为首旅酒店集团控股子公司,截止 6 月底,首旅酒店集团成员酒店数量达到 3,187 个,客房数量 36.7 万间,其中:如家酒店集团成员酒店 2,970 个,客房 32.5 万间;其他管理公司成员酒店 217 个,客房 4.2 万间。

首旅酒店成员酒店统计表

项目	合计	如家	首旅 建国	首旅 南苑	首旅 京伦	欣燕都	雅客 怡家	首旅 寒舍	京伦 饭店
酒店	3,187	2,970	106	8	25	25	36	16	1
客房	367,151	325,165	30,576	1,467	4,656	2,126	2,464	96/ 101 (院)	601

注释: 1、上表中未含如家酒店集团已签约或待签约的未开业店 345 家;

2、上表中首旅建国含筹建未开业酒店 35 家;首旅京伦含筹建未开业酒店 6 家;雅客怡家含筹建未开业酒店 5 家;首旅寒舍含筹建未开业酒店 13 家。

如家酒店集团成员酒店统计表

项目		集团	如家快捷	莫泰	云上四季	和颐	如家精选	驿居	素柏	睿柏	派柏	逗号
2016年4月1日前	酒店(家)	2,934	2,333	419	29	66	54		1	3	7	22
	客房(间)	321,883	248,950	52,317	2,861	9,620	5,569		100	340	470	1,656
2016年6月底	酒店(家)	2,970	2,347	416	29	72	61	1	1	5	14	24
	客房(间)	325,165	249,942	51,797	2,859	10,352	6,875	19	100	472	934	1,815
增减数量	酒店(家)	36	14	-3	-	6	7	1	-	2	7	2
	客房(间)	3,282	992	-520	-2	732	1,306	19	-	132	464	159

首旅酒店其他品牌成员酒店统计表

项目		首旅建国	首旅南苑	首旅京伦	欣燕都	雅客怡家	首旅寒舍	京伦饭店	小计
2015年年底	酒店(家)	100	9	22	27	31	13	1	203
	客房(间)	28,906	1,518	4,457	2,348	2,231	101(院)	601	40,061
2016年6月底	酒店(家)	106	8	25	25	36	16	1	217
	客房(间)	30,576	1,467	4,656	2,126	2,464	96/101(院)	601	41,986
净增	酒店(家)	6	-1	3	-2	5	3	--	14
	客房(间)	1,670	-51	199	-222	233	96	--	1,925

2016年上半年首旅酒店其他品牌成员酒店数量累计增加14个，房间数量增加1,925间。

2、酒店主业 2016 年上半年经营概况

(1) 酒店行业整体数据概况（摘自中国旅游饭店业协会网站 2016-7-20 作者：和泰）

2016年二季度参与统计的饭店客房平均出租率为58.7%，平均出租率同比2015年二季度的58.87%下降了0.17%。二季度平均房价为366.93元人民币，平均房价同比2015年二季度的368.49

元人民币下降了 1.56 元人民币。二季度饭店单房平均收益为 215.37 元人民币，单房平均收益同比 2015 年二季度的 216.91 元人民币降低了 1.54 元人民币。

五星级饭店：2016 年二季度五星级饭店平均出租率为 58.07%，同比 2015 年二季度的 57.15% 提高了 0.92%；平均房价为 512.63 元人民币，同比 2015 年二季度的 559.96 元人民币降低了 47.33 元人民币；单房收益为 297.69 元人民币，同比 2015 年二季度的 320.00 元人民币下降了 22.31 元人民币。

四星级饭店：2016 年二季度平均出租率为 61.43%，同比 2015 年二季度的 60.78% 提高了 0.65%；平均房价为 349.43 元人民币，同比 2015 年二季度的 347.49 元人民币提高了 1.94 元人民币；单房收益为 214.65 元人民币，同比 2015 年二季度的 211.20 元人民币提高了 3.45 元人民币。

三星级饭店：二季度平均出租率为 55.93%，同比 2015 年二季度的 56.21% 下降了 0.28%；平均房价为 209.24 元人民币，同比 2015 年二季度的 210.72 元人民币下降了 1.48 元人民币。单房收益为 117.03 元人民币，同比 2015 年二季度的 118.46 元人民币降低了 1.43 元。

(2) 公司各酒店品牌上半年经营数据

如家酒店集团、首旅京伦及雅客怡家 2016 年上半年酒店的三项经营指标均高于去年同期，首旅建国平均房价基本与去年同期持平，但出租率和 RePAR 均高于去年同期水平。首旅南苑出租率和 RePar 比去年同期增长。欣燕都除平均房价比去年增长外，出租率及 RePar 比去年同期均下降。

单位：元/间

项目	首旅建国			首旅京伦			首旅南苑			如家集团		
	2016 上半年	去年同期	同比	2016 上半年	去年同期	同比	2016 上半年	去年同期	同比	2016 上半年	去年同期	同比
平均房价	461.35	461.64	-0.29	372.18	366.65	5.53	455.73	533.58	-77.85	160.72	157.25	3.47
出租率%	52.58	51.29	1.29	62.43	60.22	2.21	68.75	50.19	18.56	83.2	81.4	1.8
RePAR	242.58	236.78	5.80	232.35	220.80	11.55	313.34	267.82	45.52	133.76	128.00	5.76

项目	欣燕都			雅客怡家			首旅寒舍		
	2016 上半年	去年同期	同比	2016 上半年	去年同期	同比	2016 上半年	去年同期	同比
平均房价	197.93	191.14	6.79	105.63	104.50	1.13	2176.33	无	无
出租率%	64.95	72.81	-7.86	68.51	66.70	1.81	12.24	无	无
RePAR	128.56	139.17	-10.61	72.37	69.70	2.67	266.38	无	无

①如家酒店集团

截止6月底,如家集团开业总酒店数为2,970家,其中945家为直营店,2,025家为特许店,特许比例为68.2%,比3月底增加0.4个百分点。比去年12月底持平。经济型酒店总数为2,812家,其中852家为直营店,1,960家为特许店,特许比例为69.7%,比3月底增加0.5个百分点。比去年12月底增加0.5个百分点。中端酒店总数为134家,其中69家为直营店,65家为特许店,特许比例为48.5%,比3月底增加0.6个百分点,比去年12月底增加1.0个百分点。

截止6月底,如家酒店集团已签约或正在签约的待开业酒店为345家,比3月底减少38家。

已截至6月30日	集团	如家快捷	莫泰	云上四季	和颐	如家精选	如家商旅	驿居	素柏	睿柏	派柏	璞隐	逗号
已签约店(包含在建)	227	88	14	3	25	45	13	4	2	4	16	3	10
直营店	37	2	1	0	4	13	1	3	0	0	0	3	10
特许管理店	190	86	13	3	21	32	12	1	2	4	16	0	0
待签约店	118	44	5	1	1	10	13	11	0	9	24	0	0

2016年上半年,如家酒店集团所有酒店RevPAR同比增幅为4.5%,其中中高端酒店:和颐、如家精选品牌表现突出,同比分别增长13.0%和22.4%。开业超过18个月的老店2016年上半年RevPAR同比增幅为2.1%,其中中高端品牌和颐同比增长7.8%。

2016年二季度,如家酒店集团所有酒店RevPAR同比增幅为3.6%,其中中高端酒店:和颐、如家精选品牌表现突出,同比分别增长14.3%和34.8%。开业超过18个月的老店2016年二季度RevPAR同比增幅为0.7%,其中中高端品牌和颐同比增长5.5%。

总体RevPAR的增长速度较去年同期有明显改善(开业超过18个月的老店去年1季度和2季度的RevPAR增长率分别为-6.2%和-4.8%)。各类酒店品牌在一线城市和二线城市中心位置的RevPAR增长更为明显。

项目	2016年第二季度(4/1-6/30)							
	如家酒店集团		经济型品牌		和颐		如家精选	
全部酒店	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期
入住率	84.5%	1.2 ppt	85.0%	1.3 ppt	81.9%	7.4 ppt	75.9%	16.6ppt
平均房价	166	2.1%	159	-0.4%	311	3.9%	311	5.3%
RevPAR	141	3.6%	135	1.2%	255	14.3%	236	34.8%
其中开业超过18个月的酒店数据表								
开业超过18个月的	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期	本期	对比去年同期

酒店								
入住率	85.2%	0.7 ppt	85.2%	0.6 ppt	87.3%	4.7 ppt	无	
平均房价	162	-0.1%	160	-0.2%	311	-0.2%	无	
RevPAR	138	0.7%	136	0.5%	272	5.5%	无	

在会员方面，如家酒店集团采取线上线下丰富的营销手段积极拓展会员，截止到6月底，如家的会员数量已突破6590万，比3月底增加600万，比去年年底增加1200万。掌上如家app累计下载用户达1164万，微信关注用户超过608万，分别比3月底增加220万和33万，比去年年底增加476万和51万。目前如家会员的预定占到总客源的61.6%，其中通过微信和APP预定的比例占总客源的32.8%。

2016年下半年，如家将继续加快中高端品牌和特许店的开拓发展，提高宾客体验满意度，并将进一步加强客户关系管理，提供给客户和会员更多的价值。

②首旅建国

首旅建国管理的五星级酒店平均房价比去年同期下降2.94元，但出租率上升1.98个百分点，RePAR提高7.61元。四星级饭店的整体经营水平有所提高，三项指标分别高于去年3.33元，0.36个百分点和3.38元。

项目	首旅建国			
	五星		四星	
	2016 上半年	去年同期	2016 上半年	去年同期
平均房价	460.49	463.43	462.53	459.20
出租率	53.20	51.22	51.75	51.39
RePAR	244.98	237.37	239.36	235.98

③首旅京伦

首旅京伦2016年上半年继续品牌模型研发，完成了新一版的产品模型方案，为品牌发展奠定坚实的基础，同时加强对成员酒店运营管控，使得公司取得了较好的经营业绩。

项目	首旅京伦			
	四星		三星	
	2016 上半年	去年同期	2016 上半年	去年同期
平均房价	411.57	407.02	369.06	363.30
出租率	51.29	51.63	63.52	61.06
RePAR	211.09	210.14	234.43	221.83

首旅京伦管理的饭店整体经营水平超过去年同期，除四星级饭店的出租率较去年同期微降0.34个百分点外，其余指标均高于去年同期。

④南苑股份

首旅南苑2016年上半年的酒店业务出租率和RePAR水平较去年同期增长。主要因为公司通过一系列促销政策，发挥集团优势，使集团内产品能够优势互补、资源共享，以努力保持市场份额。

	首旅南苑	
	2016 上半年	去年同期
平均房价	455.73	533.58
出租率	68.75	50.19
RePAR	313.34	267.82

⑤欣燕都和雅客怡家

欣燕都经营业绩较去年同期有所下滑，但仍坚持开拓医患陪护市场创新项目，目前已扩展至旗下 18 家连锁店，其中涵盖前门大区 4 家连锁店协作联动，优化完成附属 25 项陪护市场对客服务配套项目，针对就医陪护群体提供更有针对性的特色服务。公司将不断提高医患陪护项目的经营收入，确立营销计划与奖励机制，并进一步落实整体工作规划、实施商业模式的创新，最终建立新的经营运营模式，并形成有效地市场推广及医患陪护产品定位，创造具有特色的服务产品，从而增强欣燕都对外拓展能力。

2016 上半年，雅客怡家充分发挥品牌灵活性及适应性强的优势，积极开发市场、深耕三线城市以及县级城市。通过与潜在客户的联系、洽谈，以及对业主现有物业的考察与筛选，很好地完成年度新签门店目标，原有的门店上半年的三项指标均取得了超过去年同期的良好业绩。

项目	欣燕都		雅客怡家	
	2016 上半年	去年同期	2016 上半年	去年同期
平均房价	197.93	191.14	105.63	104.50
出租率	64.95	72.81	68.51	66.70
RePAR	128.56	139.17	72.37	69.70

⑥首旅寒舍

目前民宿市场也发生了微妙的变化，投资热逐渐升温，投资者构成也逐渐丰富起来，这为首旅寒舍品牌发展带来了机会。首旅寒舍以打造高端民宿酒店产品为重点，兼顾信息化平台的建设，2016 年上半年业务拓展顺利，2 个项目已签订合作意向书（唐山湾月岛、怀柔宝山牛角湖），60 个项目正在积极谈判中，并与 10 家合作伙伴达成战略合作关系。

（三）公司各业务板块经营情况

2016 年上半年公司实施重大资产重组后，公司主业分布于酒店和景区两大板块。其中酒店板块业务收入占比大幅度提升。

2016 年上半年公司实现营业收入 232,785 万元。2016 年上半年公司酒店业务共计实现营业收入 211,881 万元、占比 91.02%；其中：酒店运营业务实现营业收入 179,839 万元、占比 77.26%；酒店管理业务实现营业收入 32,042 万元、占比 13.76%。景区运营业务实现营业收入 20,904 万元，占比 8.98%。

2016年上半年公司实现利润总额15,704万元。其中：酒店运营业务实现利润总额5,925万元、占比37.73%；酒店管理业务实现利润总额14,969万元、占比95.32%；景区运营业务实现利润总额7,123万元，占比45.36%。

1、酒店运营业务

2016年上半年公司酒店运营业务实现收入179,839万元，同比增长425.61%；实现利润总额5,925万元，比上年增长了443.21%。其中：

①三家北京地区产权酒店(民族饭店、京伦饭店、前门饭店)2016年上半年实现营业收入16,300万元，较上年同期下降1.41%；实现利润总额2,195万元，较上年同期增长34.45%。

北京地区三家产权酒店平均房价533.85元/间、出租率65%、Revpar347元/间。

②南苑股份2016年上半年实现营业收入17,088万元，比上年同期增长2.38%；上半年实现利润总额-1,600万元（其中：报表利润总额-197万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-1,403万元），比上年同期增长71.29%。

③如家酒店集团直营店2016年4-6月实现营业收入140,135万元，实现利润总额4,946万元（其中：报表利润总额5,363万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-417万元）。

④欣燕都和雅客怡家直营店业务2016年上半年实现营业收入5,413万元，实现利润-435万元。

欣燕都母公司2016年上半年实现营业收入4,936万元，比上年同期下降19.84%；实现利润总额-404万元，比上年同期下降167.15%。

雅客怡家直营店业务2016年上半年实现营业收入477万元，比上年同期增长29.58%；实现利润-30万元，比上年同期下降3.84%。

⑤物业公司2016年上半年实现营业收入1,030万元，比上年同期增长2.02%；实现利润818万元，比上年同期增长5.19%。

2、酒店管理业务

2016年上半年公司酒店管理业务共实现营业收入32,041.5万元，较上年同期增长233.62%；实现利润14,969万元，较上年同期增长了1,091.97%。其中：

①首旅建国和首旅京伦两家管理公司2016年上半年实现管理费用收入3,209万元，比上年同期增长5.46%；实现利润总额1,702万元，比上年同期增长11.85%；

②如家酒店集团2016年4-6月实现管理费收入28,522万元，实现利润总额13,277万元。（其中：报表利润总额13,775万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-498万元）

③雅客怡家酒店管理业务2016年上半年实现收入121万元，比上年同期增长27.79%；实现利润总额-2万元，比上年同期增长95.35%。

3、景区业务

南山公司2016年上半年接待入园游客212.02万人次，比上年同期增加9.74万人次，增长了

4.82%。2016年上半年人均综合消费98.59元，较上年同期增长0.41%。

南山公司2016年上半年实现营业收入20,904万元，较上年同期增长5.25%；实现利润总额7,123万元，较上年同期增长了19.12%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

资产负债表科目变动分析

单位：元币种：人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减比
货币资金	1,107,281,329.43	166,874,787.18	563.54
应收票据		6,356.06	-100.00
应收账款	170,967,864.16	35,445,778.00	382.34
预付款项	276,990,737.75	138,433,540.36	100.09
应收股利	1,746,860.50		
其他应收款	154,804,126.46	13,990,911.94	1,006.46
存货	48,453,132.76	22,792,445.47	112.58
其他流动资产	2,155,327.71		
固定资产	2,492,144,803.68	1,887,904,041.75	32.01
在建工程	531,018,426.15	74,638,500.00	611.45
无形资产	4,143,018,040.80	763,072,523.33	442.94
商誉	4,693,897,059.56	245,757,280.44	1,809.97
长期待摊费用	2,494,334,441.74	29,123,506.08	8,464.68
递延所得税资产	726,149,554.76	1,618,567.70	44,763.71
其他非流动资产	69,164,636.00	35,376.00	195,412.88
短期借款	9,086,250,000.00	1,319,000,000.00	588.87
预收款项	128,750,050.51	83,387,623.60	54.40
应付职工薪酬	211,107,342.71	26,909,624.98	684.50
应交税费	174,373,677.87	27,290,158.72	538.96
应付利息	10,339,259.54	2,596,969.72	298.13
应付股利	5,365,671.13	2,622,742.55	104.58
其他应付款	1,521,769,582.06	133,376,176.34	1,040.96
一年内到期的非流动负债	344,919,678.68	35,493,268.50	871.79
预计负债	19,016,778.61		
递延收益	37,839,936.73	1,857,142.87	1,937.54
递延所得税负债	1,105,732,182.15	221,438,605.28	399.34
其他非流动负债	1,039,019,855.89		
其他综合收益	39,796,612.94	74,909,931.26	-46.87
专项储备	2,815,406.14	5,589,358.85	-49.63
少数股东权益	1,877,941,824.59	220,279,528.56	752.53

增减变动说明：

(1) 货币资金期末余额110,728.13万元，较期初增长563.54%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(2) 应收票据期末余额为0，较期初下降100%，系京伦饭店本期收回托收支票所致。

(3) 应收账款期末净额17,096.79万元，较期初增长382.34%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(4) 预付账款期末余额为27,699.07万元，较期初增长100.09%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(5) 应收股利期末余额为174.69万元，系公司期末应收外运发展已宣告但尚未发放的现金股利所致。

(6) 其他应收款期末净额为15,480.41万元，较期初增长1,006.46%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(7) 存货期末余额4,845.31万元，比期初增长了112.58%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(8) 其他流动资产期末余额为215.53万元，系公司本期营改增后新增计提待抵扣进项税及预缴其他税费所致。

(9) 固定资产期末净值249,214.48万元，较期初增长32.01%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(10) 在建工程期末余额53,101.84万元，较期初增长611.45%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(11) 无形资产期末净值414,301.80万元，较期初增长442.94%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(12) 商誉期末余额469,389.71万元，较期初增长1,809.97%，系公司非同一控制下收购如家酒店集团，确认商誉44.48亿元所致。

(13) 长期待摊费用期末余额249,433.44万元，较期初增长8,464.68%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(14) 递延所得税资产期末余额72,614.96万元，较期初增长44,763.71%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(15) 其他非流动资产期末余额6,916.46万元，较期初增长195,412.88%，系公司本期合并范围变化，期末包含如家酒店集团数据所致。

(16) 短期借款期末余额908,625万元，较期初增长588.87%，系公司收购如家酒店集团，本期新

增贷款75.93亿元所致。

(17) 预收账款期末余额12,875.01万元,较期初增长54.40%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(18) 应付职工薪酬期末余额21,110.73万元,较期初增长684.50%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(19) 应交税费期末余额17,437.37万元,较期初增长538.96%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(20) 应付利息期末余额1,033.93万元,较期初增长了298.13%,系公司本期新增贷款收购如家酒店集团,贷款规模较年初增长所致。

(21) 应付股利期末余额536.57万元,较期初增长104.58%,系京伦饭店和南山公司本期已经宣告分配2015年度股利但尚未全部支付所致。

(22) 其他应付款期末余额152,176.96万元,较期初增长1,040.96%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(23) 一年内到期的非流动负债期末余额34,491.97万元,较期初增长871.79%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。如家酒店集团将一年内到期的递延收益重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(24) 预计负债期末余额1,901.68万元,较期初增长系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。如家酒店集团期末因租赁合同、特许合同、财产损害等纠纷预提诉讼损失及预提关店赔偿损失,导致期末预计负债增加。

(25) 递延收益期末余额3,783.99万元,较期初增长1,937.54%,系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。如家酒店集团递延收益主要核算会员积分业务。

(26) 递延所得税负债期末余额110,573.22万元,较期初增长了399.34%,主要原因:①公司非同一控制下收购如家酒店集团66.14%股权,资产评估增值部分导致资产的账面价值大于计税基础形成应纳税暂时性差异,计提递延所得税负债8.64亿元所致;②系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(27) 其他非流动负债期末余额103,901.99万元,较期初增长系公司本期合并范围变化,期末包含如家酒店集团数据所致。

(28) 其他综合收益期末余额3,979.66万元,较期初下降46.87%,主要原因:①本期出售部分外运发展股票,前期计入其他综合收益当期转入损益778万元;②外运发展股票期初期末市值波动较大导致公司持有的外运发展股票公允价值下降(2015年12月31日期末收盘价27.06元/股,2016年6月30日收盘价16.99元/股)。

(29) 专项储备期末余额281.54万元,较期初下降49.63%,主要原因:①公司出售部分首汽股份股权,本期转出224.76万元;②权益法核算首汽股份本期安全生产费用减少导致专项储备减少

52.63万元。

(30) 少数股东权益期末余额187,794.18万元,较期初增长752.53%;主要系公司2016年4月收购如家酒店集团66.14%股权,对应的少数股东权益随之增加。

利润表及现金流量表科目变动分析

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	2,327,851,829.36	636,816,138.00	265.55
营业成本	133,874,411.53	84,400,759.36	58.62
销售费用	1,275,723,042.83	222,683,773.23	472.89
管理费用	540,539,650.45	212,847,052.61	153.96
财务费用	210,244,429.62	61,625,284.57	241.17
经营活动产生的现金流量净额	474,947,005.67	122,662,549.26	287.20
投资活动产生的现金流量净额	-6,449,950,841.49	-133,433,549.12	-4,733.83
筹资活动产生的现金流量净额	6,949,450,544.69	-123,708,771.61	5,717.59

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增长 265.55%,主要系本报告期内公司合并范围变化,新增如家酒店集团所致。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增长 58.62%,主要系本报告期内公司合并范围变化,新增如家酒店集团所致。

销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期增长 472.89%,主要系本报告期内公司合并范围变化,新增如家酒店集团所致。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增长 153.96%,主要系本报告期内公司合并范围变化,新增如家酒店集团所致。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期增长 241.17%,主要原因:(1)公司贷款收购如家酒店集团导致财务费用增加;(2)公司合并范围变化,新增如家酒店集团数据。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动现金净流入比上年同期增长 287.20%,主要系公司合并范围变化,新增如家酒店集团所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动现金净流出 64.5 亿元,本期净流出比上期增长 4,733.83%,主要原因:(1)本期重大现金购买收购如家酒店集团,支付投资款 74.73 亿元;(2)支付未来酒店投资款 1,500 万元、预付阳光假日酒店股权收购款 6,900 万元;(3)本期支付收购南苑股份 12.496%股权尾款 901 万元;(4)本期资本性支出 1.38 亿元;(5)本期出售首汽集团 8.2775%股权,收回投资 1.6 亿元;(6)本期出售股票收回投资 1,178 万元;(7)合并范围增加,如家酒店集团合并期初货币资金 10.78 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动现金净流入 69.49 亿元,净流入比

上年同期增长 5,717.59%；主要系本期重大现金购买收购如家酒店集团，新增贷款 75.93 亿元所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2016 年 4 月初，公司完成收购如家酒店集团 66.14% 股权，因此公司的收入、利润的构成发生了重大变化。

①与合并如家酒店集团相关事项

2016 年 4-6 月如家酒店集团实现营业收入 168,656 万元，占公司 2016 年上半年合并报表营业收入的比重 72.45%；2016 年 4-6 月如家酒店集团实现利润总额 18,223 万元，（其中：报表利润总额 19,138 万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润总额-915 万元），占公司 2016 年上半年合并报表利润总额 116.04%。

2016 年 4 月，首旅酒店（香港）公司贷款 11.57 亿美元收购如家酒店集团 66.14% 股权，产生汇兑损失 7,786 万元。截止 2016 年 6 月末，公司已经将境外如家项目美元贷款全部置换为境内人民币贷款。

2016 年上半年，公司收购如家酒店集团贷款利息支出 7,109 万元。

2016 年上半年，公司如家项目发生中介保函费用 1,115 万元。

②公司出售资产项目

2016 年 5 月，公司出售首汽集团 8.2775% 股权，产生投资收益 8,129 万元，占公司合并报表利润总额的比重 51.76%。

2016 年上半年，公司出售股票产生投资收益 1,037 万元，扣除印花税、流转税后的税前收益为 978.25 万元，占合并报表利润的比重为 6.23%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

如家酒店集团私有化已完成交割，2016 年 4 月 1 日如家酒店集团正式成为首旅酒店控股子公司，详见公司公告临 2016-028 号。2016 年 7 月 28 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京首旅酒店（集团）股份有限公司向北京首都旅游集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1677 号），详见公司公告临 2016-049 号。

(3) 经营计划进展说明

酒店连锁经营管理将是首旅酒店集团未来的发展方向，公司将不断探索和把握酒店品牌连锁经营的规律，并通过自主品牌拓展与收购酒店管理公司的双轮驱动，实现快速扩张。在品牌档次上，力求高档、中档、经济型等各品牌的均衡发展；在品牌类别上以城市商务酒店为主，度假、公寓酒店及其它衍生酒店品牌为辅，并努力开拓农村、亲子、医患等市场。公司将通过更加积极

的资本运作，构建档次结构合理、业态分布齐全、支撑体系健全、规模扩张适当，努力成为在中国具影响力的大型酒店管理集团。

公司将充分利用资本优势、市场优势、创新优势，为消费者提供更多、更好、更精致的旅游服务产品，提升服务质量，为中国旅游业与酒店业的发展做出更大贡献。

(4) 其他

2015年11月首旅酒店在香港设立第一层特殊目的公司，名称为首旅酒店集团（香港）控股有限公司（BTG Hotels Group (HONG KONG) Holdings Co., Limited）简称：首旅酒店（香港），实收资本为1港元。首旅酒店（香港）在开曼群岛设立第二层特殊目的公司，名称为首旅酒店集团（开曼）控股有限公司（BTG Hotels Group (CAYMAN) Holdings Co., Ltd），授权资本为5万美元。

因如家酒店集团的私有化已经完成，首旅酒店集团（开曼）控股有限公司在2016年4月1日后已不再存续。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
酒店运营	1,798,394,679.63	107,403,207.62	94.03	425.61	82.72	增加 11.21 个百分点
酒店管理	320,415,471.58	931,372.54	99.71	233.62	-40.24	增加 1.33 个百分点
景区运营	209,041,678.15	25,539,831.37	87.78	5.25	6.14	减少 0.10 个百分点
合计	2,327,851,829.36	133,874,411.53	94.25	265.55	58.62	增加 7.5 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司2016年上半年合并报表及酒店运营和酒店管理业务的营业收入、营业成本、毛利率较上年同期发生较大变化，主要系合并范围变化所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国境内	2,327,851,829.36	265.55

(三) 核心竞争力分析

1、规模优势

首旅酒店收购如家酒店集团后，已在国内形成 300 余城市运营 3000 余家酒店，形成覆盖“豪华”、“高档”、“中档”、“经济型”全系列的酒店业务，活跃用户人数及会员数大幅增加，公司的影响力将覆盖至全国。

2、品牌优势

首旅酒店目前品牌有“首旅建国”、“首旅南苑”、“首旅京伦”、“欣燕都”、“雅客 e 家”和“首旅寒舍”，加上如家酒店集团的“如家”、“莫泰”、“云上四季”、“和颐”和“如家精选”等多个酒店品牌，已全面覆盖“豪华”、“高档”、“中档”、“经济型”全系列酒店类型，有助于提升公司的整体市场竞争力。未来公司在酒店领域里的丰富经验以及多元化的服务业态将实现优势互补，多领域合作，为消费者提供更加多元的新的服务体验。

2、用户、平台资源优势

首旅酒店的酒店品牌已在市场积累了大量高品质的忠诚客户，如家酒店集团会员数量达 6,590 万，客户的结合将进一步丰富上市公司的客户资源。如家酒店集团的线上业务平台如掌上如家 APP、“家联盟”平台及与国内众多 OTA 渠道合作的外部资源平台与首旅酒店的资源平台进一步整合后的优势更为突出。

3、人力资源优势

首旅酒店将积极融入市场化的机制，进一步构建人力管理体系优势，为公司经营管理、品牌建设及对外扩张提供有利支撑。如家酒店集团拥有丰富的市场化经营管理经验，及业内领先的人力资源管理及考核体系，在职业教育领域处于国内领先地位的如家管理大学，可以持续性地为公司培养人才。

4、创新优势

首旅酒店和如家酒店集团在经营管理、产品创新中始终积极探索，不断研发新产品，创新动力是公司发展的根本。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2016 年上半年对外投资总体变化：截止 2016 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资总额为 34,924.50 万元，比年初减少 10,011.51 万元，下降了 22.28%。对外投资增减变化：（1）转让北京首汽（集团）股份有限公司 8.2775% 的股权，减少投资 10,418.89 万元；（2）新增对浙江未来酒店网络技术有限公司（简称：未来酒店）投资 1,500 万元。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面 价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损 益 (元)
1	新股 申购	603027	千禾 味业	9,190.00	1,000	0	0	18,303.43
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				9,190	/		100%	18,303.43

证券投资情况的说明：上述出售股票产生的报告期损益未扣除印花税、流转税和企业所得税，系出售股票价格扣除申购新股的初始投资成本和交易费用后的投资收益。

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代 码	证 券 简 称	最初投资成本	期初 持 股 比 例 (%)	期末持 股比 例 (%)	期末账面 值	报告期损益	报告期所有者 权益 变动	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
600270	外 运 发 展	8,043,029.70	0.43	0.39	61,105,180.29	9,070,813.18	-35,147,337.35	可 供 出 售 金 融 资 产	发 起 人 股 东
合计		8,043,029.70	/	/	61,105,180.29	9,070,813.18	-35,147,337.35	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

公司持有外运发展股票，采用公允价值模式计量，在可供出售金融资产核算，当期股票公允价值变动计入其他综合收益。

外运发展股票 2015 年末 3,893,721 股，2016 年上半年累计净出售外运发展股票 40 万股，获得股票转让税前收益 10,356,318.15 元，扣除印花税、流转税、企业所得税后的净收益 7,323,952.68 元，占 2015 年度归属母公司净利润的 7.31%。

公司持有的外运发展股票期初账面价值 105,364,090.26 元，期末账面价值 61,105,180.29 元。

另外，公司 2016 年上半年获得外运发展分配 2015 年度股利 1,746,860.50 元。

截至本报告披露日，公司尚持有外运发展股票 3,493,721 股，占该公司总股本的 0.39%。

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

1、主要控股子公司

南山公司主要从事景区运营服务，注册资本38,600万元。2016年上半年实现营业收入20,904万元，比上年同期增长5.25%；实现利润总额7,123万元，比上年同期增长19.12%；实现净利润5,377万元，较上年同期增长23.10%。南山公司2016年6月末资产总额为75,260万元，净资产55,650万元，资产负债率26.06%。

京伦饭店主要从事酒店运营服务，注册资本为1,200万美元。2016年上半年实现营业收入5,601万元，比上年同期下降4.35%；实现利润总额644万元，比上年同期增长62.74%；实现净利润486万元，比上年同期增长62.58%。2016年6月末资产总额14,678万元，净资产9,891万元，资产负债率32.61%。

首旅建国主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本2,269.43万元。2016年上半年实现营业收入2,126.5万元，比上年同期增长5.99%；实现利润总额1,020万元，比上年同期增长25.03%；实现

净利润765万元，比上年同期增长23.84%。2016年6月末资产总额4,792万元，净资产3,802万元，资产负债率20.67%。

首旅京伦主要从事饭店管理及咨询服务，注册资本2,000万元。2016年上半年实现营业收入1,083万元，比上年同期增长4.43%；实现利润总额682万元，比上年同期下降3.38%；实现净利润512万元，比上年同期下降5.09%。2016年6月末资产总额3,168万元，净资产2,980万元，资产负债率5.92%。

欣燕都主要从事酒店运营及管理服务，注册资本7,500万元。欣燕都母公司2016年上半年实现营业收入4,936万元，比上年同期下降19.84%；实现利润总额-404万元，比上年同期下降167.15%；实现净利润-310万元，比上年同期下降196.57%。2016年6月末，欣燕都母公司资产总额8,558万元，净资产7,553万元，资产负债率11.75%。

雅客怡家主要从事酒店运营及管理服务，注册资本1,000万元。2016年上半年实现营业收入598万元，比上年同期增长29.21%；实现利润总额-33万元，比上年同期增长56.52%；实现净利润-24万元，比上年同期增长57.05%。2016年6月末资产总额2,525万元，净资产2,293万元，资产负债率9.20%。

南苑股份主要从事酒店运营服务，注册资本为19,516.1531万元。2016年上半年实现营业收入17,088万元，比上年同期增长2.38%；实现利润总额-1,600万元（其中：报表利润总额-197万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-1,403万元），比上年同期增长71.29%。2016年6月末，南苑股份以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础进行后续计量，资产总额178,386万元，净资产29,157万元，资产负债率83.66%。

如家酒店集团主要从事酒店运营及管理服务，股本为377.56万元。2016年4-6月实现营业收入168,656万元，实现利润总额18,223万元（其中：报表利润总额19,138万元、以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础调整报表利润-915万元）。2016年6月末，如家酒店集团以购买日可辨认资产、负债公允价值为基础进行后续计量，资产总额92.69亿元，净资产47.72亿元，其中：归属母公司净资产47.05亿元，资产负债率48.52%。

首旅电商主要从事互联网信息服务、酒店管理业务，于2015年10月成立，注册资本500万元。2016年上半年营业收入139万元、利润总额-9万元、净利润-6.6万元。2016年6月末资产总额566万元，净资产493万元，资产负债率12.9%。

首旅酒店（香港）于2015年11月17日在香港特别行政区注册成立，注册资本1港币。2016年首旅酒店（香港）母公司1-6月利润总额-12,104万元，净利润-12,104万元。2016年6月末，首旅酒店（香港）母公司资产总额747,402万元，净资产-12,470万元。

2、主要参股企业

(1) 首汽股份

首汽股份主要从事汽车销售、出租及修理服务，股本 34,167.66 万元。2016 年 1-6 月实现营业收入 36.75 亿元，比上年同期下降 9.67%；实现利润总额-21,569 万元，比上年同期下降 1,046.96%；实现净利润-23,437 万元，比上年同期下降 5,079.01%；实现归属母公司净利润-12,376 万元，较上年同期下降 730.21%。首汽股份 2016 年 6 月末资产总额为 58.09 亿元，净资产 23.06 亿元，其中归属母公司净资产 12.47 亿元，资产负债率 60.31%。

(2) 宁夏沙湖

宁夏沙湖主要从事景区运营服务，注册资本 6,800 万元。2016 年 1-6 月实现营业收入 4,425 万元，比上年同期下降 31.21%；实现利润总额-2,829 万元，比上年同期下降 276.05%。2016 年 6 月末，宁夏沙湖资产总额为 4.93 亿元，净资产 2.99 亿元，资产负债率 39.32%。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度以总股本 231,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（税前），共计派发现金股利 34,710,000.00 元，剩余未分配利润 361,097,402.48 元，结转以后年度分配。2015 年度公司不实施资本公积金转增股本。公司现金分红事项已于 2016 年 6 月 24 日实施完毕，详见 2016 年 6 月 17 日披露的临 2016-045 号公告。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

2016 年 4 月如家酒店集团已成为公司控股子公司，纳入合并报表范围。公司 2016 年半年度业绩与上年同期比每股收益下降 66.7%，因此公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期仍将有较大变化。公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
北京首旅酒店(集团)股份有限公司关于媒体有关“首旅酒店私有化如家谋划公寓模式”文章相关内容的说明公告	2016年1月28日公司临2016-006号公告,2016年1月28日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn 。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
北京首旅酒店(集团)股份有限公司日常关联交易公告	公司临 2016-021 号公告, 2016 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn

2016 年上半年度公司日常关联交易发生总额 6,092 万元, 预计年度发生总额为 9,741 万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
首旅集团所属企业		购买商品	从关联方购买商品	市场价格结算		1,713,521.67	0.09	货币资金结算		无
首旅集团所属企业及其他关联方		接受劳务	接受餐饮、酒店住宿、综合服务	市场价格、合同价格结算		10,632,438.32	0.55	货币资金结算		无
首旅集团及其所属企业、其他关联方		提供劳务	提供住宿、餐饮、会议、酒店管理等服务	市场价格、合同价格结算		28,274,015.43	1.21	货币资金结算		无
首旅集		接受	接受关联租	合同价		9,055,498.08	0.46	货币		无

团及其所属企业		劳务	赁	格结算				资金		
首旅集团所属企业		提供劳务	提供关联租赁	合同价格结算		81,990.12	0.0035	货币资金		无
合计				/	/	49,757,463.62		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				详见五、重大关联交易中（五）其他						
关联交易对上市公司独立性的影响				详见五、重大关联交易中（五）其他						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无						
关联交易的说明				无						
关联金融机构存款情况				截至2016年6月30日，公司存入集团全资子公司北京首都旅游集团财务公司（简称：财务公司）款项余额3,822.39万元，2016年1-6月产生财务公司存款利息收入48.46万元，存款利率不低于人民银行同期存款利率。						

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
北京首旅酒店（集团）股份有限公司重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2015年12月8日上交所网站 http://www.sse.com.cn
北京首旅酒店（集团）股份有限公司重大现金购买暨关联交易实施情况报告书	2016年4月8日上交所网站 http://www.sse.com.cn
北京首旅酒店（集团）股份有限公司关于转让公司所持首汽集团8.2775%股权的关联交易公告	2016年4月26日公司临2016-034号公告，《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn 。
北京首旅酒店（集团）股份有限公司重大现金购买及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2016年7月30日上交所网站 http://www.sse.com.cn

公司转让首汽集团8.2775%股权事项已于2016年5月30日完成股权交割及工商备案手续。

3、临时公告未披露的事项

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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

北京首旅酒店(集团)股份有限公司关于延长公司 2016 年度向控股股东-首旅集团获得财务资助额度有效期的关联交易公告	公司临 2016-022 号公告, 2016 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn
--	--

2016 年上半年度偿还期初控股股东财务资助 7,000 万元, 期末控股股东财务资助为 0 元。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
首旅集团	控股股东				70,000,000.00	-70,000,000.00	0
财务公司	母公司的全资子公司				502,000,000.00	-81,000,000.00	421,000,000.00
	合计				572,000,000.00	-151,000,000.00	421,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0.00					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0.00					
关联债权债务形成原因		2016 年 6 月 30 日, 公司及控股子公司向财务公司拆借资金余额 42,100 万元, 其中: 公司 25,000 万元、南山公司 16,100 万元、京伦饭店 1,000 万元。 具体借款信息详见附注关联方资金拆借					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2016 年 1-6 月计提上述借款利息 10,679,208.82 元, 其中计提首旅集团 1,111,425.00 元, 计提财务公司 9,567,783.82 元。					

(五) 其他

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：公司与控股股东首旅集团及所属企业关联交易产生的原因主要有两方面，一是公司上市时因资产剥离等历史因素造成的，二是在日常经营活动中与首旅集团及其控制企业之间发生相互提供酒店管理、住宿、餐饮、差旅服务、租赁、维修、商品、资金拆借等日常经营行为。

在客观情况不发生变化的情况下，第一种关联交易将会继续存在。第二种关联交易是纯粹的经营行为，由于公司与首旅集团所属企业都属于旅游服务行业，有的企业之间存在上下游关系，存在相互提供服务的需求，因此这类关联交易不可避免。公司关联交易整体水平与公司经营规模相比占比较小，对公司经营无实质影响。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易是本公司日常经营活动不可避免的正常业务往来，均按照市场价格结算，交易公平合理，符合公司和全体股东的利益，对本公司独立性没有影响。2016年1-6月公司日常关联交易所形成的收入占公司营业收入总额的1.22%，日常关联交易所形成的支出占公司成本费用总额的1.51%，对公司经营无重大影响。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

公司控股的海南南山文化旅游开发有限公司与三亚南山观音苑建设发展有限公司于2011年3月25日就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》。该协议具体内容公司已在第四届董事会第十七次会议决议公告中披露，刊登在2011年3月29日的《中国证券报》和《上海证券报》上，目前协议履行中。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	如未能及时履行应说明下

						完成履行的具体原因	一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北京首都旅游集团有限责任公司	“首旅集团承诺,对于尚未注入首旅酒店的酒店管理公司,在盈利能力达到上市公司要求并取得合作方同意的情况下将注入上市公司。对于目前由第三方管理公司管理的酒店,除北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司、北京市上园饭店外,在第三方管理合同结束后,首旅集团将在其他股东同意且首旅酒店能提供合适酒店品牌的情况下,优先提供给首旅酒店进行管理,若首旅酒店放弃管理权力,则首旅集团可继续将酒店交由第三方酒店管理集团管理。”	2014年12月,长期	是	是	
盈利预测及补偿		宁波南苑集团及其实际控制人乐志明	在南苑股份及其子公司的银行借款年实际平均利率不高于6%(含6%),并采用首旅酒店的折旧政策的前提下,南苑集团和乐志明先生承诺南苑股份2015年、2016年、2017年三个年度的合并报表归属于母公司股东的净利润分别不低于:500万元、2,600万元、4,100万元。若实际平均银行借款利率高于6%,则按超出部分利息金额相应调减承诺利润数字,南苑股份2015年、2016年、2017年各年度的合并报表归属于母公司股东的净利润未达到承诺业绩的,南苑集团/乐志明先生将以现金或其他资产100%向首旅酒店补偿。	2014年12月31日,承诺期限为2015年至2017年	是	是	
解决同业竞争		北京首都旅游集团有限责任公司	截至2015年9月30日,除首旅酒店外,首旅集团仍拥有一定数量的酒店物业和酒店管理公司,目前尚未注入首旅酒店,主要分为以下情况: 1、部分酒店物业,如北京饭店、贵宾楼饭店,虽然由首旅集团拥有,且由首旅集团管理,但前述物业由于饭店位置与性质特殊,无法交由首旅酒店管	2016年1月29日,长期	是	是	

任公司

理。

2、部分酒店物业，首旅集团为物业产权所有方，相关物业已交由独立或合资酒店管理公司管理，首旅集团并不运营或管理前述物业。

3、部分酒店物业，如北京亮马河大厦有限公司由首旅集团与合资方各持 50% 酒店产权，并由首旅集团与合资方共同管理。

4、部分酒店物业，如北京诺金酒店由首旅置业全资持有，酒店管理公司（北京诺金酒店管理有限责任公司）亦由首旅置业全资持有，但酒店及管理公司均亏损。

5、首旅集团仍持有的酒店管理公司，总体经营情况不佳，目前无法注入首旅酒店。且其是否注入首旅酒店，需要取得该酒店管理公司其他股东的同意。

首旅集团旗下未由首旅酒店管理的单体

酒店名称及原因

酒店名称	股东名称	持股比例	未由首旅酒店管理原因
情况 1:			
北京市北京饭店	首旅集团	100%	饭店位置和性质特殊
北京贵宾楼饭店有限公司	北京市北京饭店	60%	饭店位置和性质特殊且需要获得其他股东同意
情况 2:			
北京和平宾馆有限公司	首旅置业	100%	由独立第三方管理公司雅高在管理，协议尚未到期（到期日为 2025 年 12 月 31 日）
北京新侨饭店有限公司	首旅置业	100%	由独立第三方管理公司雅高在管理，协议尚未到期（到期日为 2016 年 7 月 31 日）
北京首旅置业集团有限公司新源里商务酒店	首旅置业	100%	由第三方管理公司谭阁美（首旅置业合资）在管理，协议尚未到期（到期日为 2026 年 12 月 31 日）
北京市上园饭店	首旅集团	100%	已改为培训中心
北京市长富宫中心有限责任公司	首旅集团	74.07%	由独立第三方管理公司新大谷在管理，协议尚未到期（到期日为 2020 年 3 月 31 日）
北京颐和园宾馆有限公司	恒彩发展有限公司	60%	由独立第三方管理公司安纆在管理，协议尚未到期（到期日为 2018 年

				12月31日)
海南三亚国宾馆 有限责任公司	首旅集团	51%		由独立第三方管理公司悦榕庄管理, 协议尚未到期(到期日为2023年4月20日)
北京燕莎中心有限公司	首旅集团	40.64%		由第三方管理公司凯燕(首旅置业合资)在管理, 协议尚未到期(到期日为2022年5月30日)
北京新世纪饭店有限公司	首旅集团	40%		由第三方管理公司首旅日航(首旅置业合资)在管理, 协议尚未到期(到期日为2016年12月31日)
北京市长城饭店公司	首旅集团	10%		由独立第三方管理公司喜来登在管理, 协议尚未到期(到期日为2017年3月31日)
情况 3:				
北京亮马河大厦有限公司	首旅集团	50%		首旅酒店管理或注入需要其他股东同意(合资到期日为2020年10月6日)
情况 4:				
北京诺金酒店	首旅置业	100%		由北京诺金酒店管理有限责任公司(首旅置业全资子公司)管理, 亏损
情况 5: 首旅集团旗下未由首旅酒店管理的酒店管理公司名称及原因				
酒店管理公司名称	股东名称	持股比例	2015年9月底管理酒店家数(签约数)	未进入首旅酒店原因
北京金长城酒店管理公司	首旅集团	100%	2	盈利水平未符合本次承诺标准
北京诺金酒店管理有限责任公司	首旅置业	100%	1	亏损且未符合本次承诺标准
北京首旅日航国际酒店管理有限公司	首旅置业	50%	10	注入首旅酒店需要其他股东同意且未符合本次承诺标准

北京凯燕国际饭店管理有限公司	首旅置业	50%	28	注入首旅酒店需要其他股东同意且未符合本次承诺标准
北京谭阁美饭店管理有限公司	首旅置业	50%	7	亏损且未符合本次承诺标准
安麓(北京)酒店管理有限公司	首旅集团	40%	9	亏损且未符合本次承诺标准

首旅集团就避免同业竞争问题向首旅酒店承诺并出具承诺函：

1、在本公司下辖范围内，各饭店的客源都是自愿的，本公司不硬性分配客源。

2、当本公司及其下属子公司（上市公司除外，下同）与上市公司之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司及其下属子公司自愿放弃同上市公司的业务竞争。

3、本公司将优先推动上市公司的业务发展；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权。

4、对于尚未注入上市公司的酒店管理公司与单体酒店，首旅集团承诺：

（1）对于已交由独立或合资酒店管理公司管理的单体酒店（不包括北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司、已改为培训中心的北京市上园饭店），本公司将依照原有管理合同的相关规定，妥善解决原有合同的权利义务，在管理合同结束后 6 个月之内，本公司将向各酒店公司董事会或股东会提议将单体酒店交由首旅酒店管理，并投赞成票，但对本公司持股比例低于 50%的酒店公司表决结果将存在一定的不确定性。若上市公司拟放弃管理权力需提交上市公司股

			<p>东大会审议通过。</p> <p>(2) 对于北京亮马河大厦有限公司，由首旅集团与合资方各持 50% 酒店产权，并由首旅集团与合资方共同管理。合资期满后，本公司将向其董事会或股东会提议将北京亮马河大厦有限公司交由首旅酒店管理，并投赞成票，但表决结果存在一定的不确定性。</p> <p>(3) 对于首旅集团仍持有的酒店物业或酒店管理公司（不包括已交由独立或合资酒店管理公司管理的单体酒店及北京市北京饭店、北京贵宾楼饭店有限公司和已改为培训中心的北京市上园饭店），将在其归属于母公司股东净利润超过 1000 万元且净资产收益率超过 10%，首旅集团将在酒店物业或酒店管理公司年度审计报告出具后 6 个月之内，将酒店物业或酒店管理公司股权转让给首旅酒店或其他第三方。</p>				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京首都旅游集团有限责任公司	<p>为严格执行国家有关法律、法规和政策，保证北京首都旅游股份有限公司（筹）（以下简称“股份公司”）经营的自主性和独立性，防止损害股份公司权益的情况出现，维护股份公司全体股东的合法权益，作为股份公司的发起人，北京旅游集团有限责任公司（以下简称“集团公司”）特作出如下承诺：1、在集团公司下辖范围内，各饭店、旅行社等的客源都是自愿的，集团公司不硬性分配客源。2、当集团公司及其下属子公司（股份公司除外，下同）与股份公司之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对股份公司带来不公平的影响时，集团公司及其下属子公司自愿放弃同股份公司的业务竞争。3、集团公司同股份公司的董事及其他高级管理人员原则上不双重任职，特别是集团公司与股份公司的总经理、财务负责人不兼任。董事、总经理不得自营或者为他人经营与股份公司同等的营业或者从事损害股份公司利益的活动，否则予以更换。股份公司成立后，将优先推动股份公司的业务发展；在可能与股份公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予股份公司优先发展权。</p>	2000年6月1日，长期	是	是	

1. 首旅酒店控股股东首旅集团在 2015 年 7 月 11 日曾作出承诺：公司重大资产重组股票复牌后，若股票价格收盘价连续 10 个交易日低于 13 元/股时，首旅集团作为控股股东将在 3 个月内积极增持，增持比例不超过总股本的 5%。该承诺履行期已结束，首旅酒店股价未达到上述承诺底价，但首旅集团亦在本报告期内进行了增持，增持股份总数为 1,077,708 股，占公司总股本的 0.47%，首旅集团已严格履行完毕上述承诺。

2. 关于 2016 年 1 月 29 日首旅集团承诺之进展：首旅集团目前正积极与达到注入标准的酒店管理公司的外方谈判。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司续聘致同会计师事务所为公司提供2016年度审计服务，聘期一年，年度审计费用为115万元人民币。

因公司收购如家酒店集团，合并报表范围已发生变化，公司将根据需要确定是否聘请其他会计师事务所参与审计，届时公司将与致同会计师事务所、参审所另行协商审计费用，并按相关要求履行批准程序。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

首旅酒店严格遵守相关法律法规，切实按照国家有关部门及证券监管机构的要求，加强了公司治理相关政策的落实。

1、2016年上半年公司修订了《北京首旅酒店（集团）股份有限公司对子公司财务资助管理制度》，继续不断完善与规范公司日常经营管理制度。

2、根据国务院办公厅《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的要求，为保障中小投资者利益，首旅酒店就收购如家酒店集团的重大资产重组事项对当期每股收益摊薄的影响进行了认真分析，并发布了《北京首旅酒店（集团）股份有限公司关于填补本次重大资产重组摊薄上市公司当期每股收益具体措施的公告》及《北京首旅酒店（集团）股份有限公司董事及高级管理人员对填补回报措施能够得到切实履行作出承诺的公告》。

公司将严格遵循《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，

维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

公司已于 2016 年 4 月 1 日实现对如家酒店集团的控股收购，经济型连锁酒店业务得到大幅度扩展。为了使会计信息更加真实、科学、合理地反映企业财务状况和经营成果，公司从 2016 年 4 月 1 日后对应收款项坏账准备、低值易耗品摊销方法、固定资产折旧年限相关会计估计进行统一、变更。

本次会计估计变更对公司合并如家酒店集团以后的损益不具有重要影响，具体内容详见附注五、29重要会计政策和会计估计变更。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	21,324
截止报告期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	
北京首都旅游集团有限责任公司	+1,077,708	140,185,764	60.58	0	质押	18,662,990	国有法人
泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利策略分级24号资产管理计划	+6,473,330	6,473,330	2.8	0	无		其他
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	+3,014,074	4,838,586	2.09	0	未知		未知
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	-200,000	2,453,490	1.06	0	无		其他
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	0	1,646,305	0.71	0	无		其他
湖南轻盐创业投资管理有限公司	-240,000	1,591,841	0.69	0	质押	1,591,841	未知
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	+1,049,928	1,049,928	0.45	0	无		其他
杨蕾	-214,683	947,623	0.41	0	质押	117,503	境内自然人

叶敏	+6,000	561,800	0.24	0	无		境内自然人
陈康	+514,800	514,800	0.22	0	质押	514,800	境内自然人
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				
北京首都旅游集团有限责任公司	140,185,764	人民币普通股	140,185,764				
泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利策略分级24号资产管理计划	6,473,330	人民币普通股	6,473,330				
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,838,586	人民币普通股	4,838,586				
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	2,453,490	人民币普通股	2,453,490				
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	1,646,305	人民币普通股	1,646,305				
湖南轻盐创业投资管理有限公司	1,591,841	人民币普通股	1,591,841				
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	1,049,928	人民币普通股	1,049,928				
杨蕾	947,623	人民币普通股	947,623				
叶敏	561,800	人民币普通股	561,800				
陈康	514,800	人民币普通股	514,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东首旅集团与上述其他流通股股东不存在关联关系，未知其他前十名股东之间的关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡培智	董事	离任	退休

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：北京首旅酒店（集团）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	1,107,281,329.43	166,874,787.18
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、4		6,356.06
应收账款	七、5	170,967,864.16	35,445,778.00
预付款项	七、6	276,990,737.75	138,433,540.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、8	1,746,860.50	
其他应收款	七、9	154,804,126.46	13,990,911.94
买入返售金融资产			
存货	七、10	48,453,132.76	22,792,445.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	2,155,327.71	
流动资产合计		1,762,399,378.77	377,543,819.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	94,285,278.05	128,101,892.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	349,245,020.15	449,360,084.64
投资性房地产	七、17	3,607,258.89	3,809,584.11
固定资产	七、18	2,492,144,803.68	1,887,904,041.75
在建工程	七、19	531,018,426.15	74,638,500.00
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、24	4,143,018,040.80	763,072,523.33
开发支出			
商誉	七、26	4,693,897,059.56	245,757,280.44
长期待摊费用	七、27	2,494,334,441.74	29,123,506.08
递延所得税资产	七、28	726,149,554.76	1,618,567.70
其他非流动资产	七、29	69,164,636.00	35,376.00
非流动资产合计		15,596,864,519.78	3,583,421,356.21
资产总计		17,359,263,898.55	3,960,965,175.22
流动负债：			
短期借款	七、30	9,086,250,000.00	1,319,000,000.00
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、34	106,287,098.21	82,702,071.25
预收款项	七、35	128,750,050.51	83,387,623.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	211,107,342.71	26,909,624.98
应交税费	七、37	174,373,677.87	27,290,158.72
应付利息	七、38	10,339,259.54	2,596,969.72
应付股利	七、39	5,365,671.13	2,622,742.55
其他应付款	七、40	1,521,769,582.06	133,376,176.34
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	344,919,678.68	35,493,268.50
其他流动负债			
流动负债合计		11,589,162,360.71	1,713,378,635.66
非流动负债：			
长期借款	七、43	578,000,000.00	618,000,000.00
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	七、46	16,463.74	19,800.98
专项应付款			
预计负债	七、48	19,016,778.61	
递延收益	七、49	37,839,936.73	1,857,142.87
递延所得税负债	七、28	1,105,732,182.15	221,438,605.28
其他非流动负债	七、50	1,039,019,855.89	
非流动负债合计		2,779,625,217.12	841,315,549.13

负债合计		14,368,787,577.83	2,554,694,184.79
所有者权益			
股本	七、51	231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	70,968,816.04	85,772,645.27
减：库存股			
其他综合收益	七、55	39,796,612.94	74,909,931.26
专项储备	七、56	2,815,406.14	5,589,358.85
盈余公积	七、57	187,024,301.12	187,024,301.12
一般风险准备			
未分配利润	七、58	580,529,359.89	601,295,225.37
归属于母公司所有者权益合计		1,112,534,496.13	1,185,991,461.87
少数股东权益		1,877,941,824.59	220,279,528.56
所有者权益合计		2,990,476,320.72	1,406,270,990.43
负债和所有者权益总计		17,359,263,898.55	3,960,965,175.22

法定代表人：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：北京首旅酒店（集团）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		33,588,893.85	72,372,797.97
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	十七、1	9,959,483.18	5,133,901.99
预付款项		722,368.36	357,280.79
应收利息		5,719,472.23	
应收股利		1,746,860.50	
其他应收款	十七、2	7,607,106,767.51	187,009.54
存货		5,572,819.91	6,651,009.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		403,457.83	
流动资产合计		7,664,820,123.37	84,702,000.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		83,642,982.19	127,901,892.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,354,924,433.98	1,470,029,979.08
投资性房地产		3,607,258.89	3,809,584.11

固定资产		194,407,672.24	205,387,251.17
在建工程		608,297.68	366,500.00
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		45,881,163.40	46,656,723.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		134,309.72	70,321.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,683,206,118.10	1,854,222,251.92
资产总计		9,348,026,241.47	1,938,924,252.17
流动负债：			
短期借款		7,838,000,000.00	390,000,000.00
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		22,563,842.74	25,398,946.31
预收款项		6,863,956.88	5,534,156.94
应付职工薪酬		10,066,657.90	8,815,174.43
应交税费		15,992,400.36	7,571,241.12
应付利息		8,744,713.89	706,676.39
应付股利			
其他应付款		182,766,092.07	211,108,003.19
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,084,997,663.84	649,134,198.38
非流动负债：			
长期借款		175,000,000.00	180,000,000.00
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		16,463.74	19,800.98
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		13,265,537.65	24,981,316.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		188,282,001.39	205,001,117.75
负债合计		8,273,279,665.23	854,135,316.13
所有者权益：			
股本		231,400,000.00	231,400,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,838,684.91	193,819,607.31
减：库存股			
其他综合收益		39,796,612.94	74,943,950.29
专项储备		2,815,406.14	5,589,358.85
盈余公积		183,228,617.11	183,228,617.11
未分配利润		438,667,255.14	395,807,402.48
所有者权益合计		1,074,746,576.24	1,084,788,936.04
负债和所有者权益总计		9,348,026,241.47	1,938,924,252.17

法定代表人：张润钢主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

合并利润表

2016 年 1—6 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		2,327,851,829.36	636,816,138.00
其中：营业收入	七、59	2,327,851,829.36	636,816,138.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,242,482,886.74	614,071,810.88
其中：营业成本	七、59	133,874,411.53	84,400,759.36
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			
营业税金及附加	七、60	62,794,277.51	33,363,842.20
销售费用	七、61	1,275,723,042.83	222,683,773.23
管理费用	七、62	540,539,650.45	212,847,052.61
财务费用	七、63	210,244,429.62	61,625,284.57
资产减值损失	七、64	19,307,074.80	-848,901.09
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、66	62,976,132.14	38,631,819.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,436,548.00	-3,739,719.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,345,074.76	61,376,146.86
加：营业外收入	七、67	15,136,200.86	4,374,373.35
其中：非流动资产处置利得		3,733,524.75	2,499,185.89
减：营业外支出	七、68	6,440,136.40	863,289.01

其中：非流动资产处置损失		245,064.24	361,349.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		157,041,139.22	64,887,231.20
减：所得税费用	七、69	87,298,687.17	26,407,786.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		69,742,452.05	38,479,444.82
归属于母公司所有者的净利润		13,944,134.52	41,912,592.65
少数股东损益		55,798,317.53	-3,433,147.83
六、其他综合收益的税后净额		-35,113,318.32	17,951,968.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、70	-35,113,318.32	17,951,968.21
(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		-35,113,318.32	17,951,968.21
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		-35,147,337.35	17,951,968.21
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		34,019.03	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		34,629,133.73	56,431,413.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,169,183.80	59,864,560.86
归属于少数股东的综合收益总额		55,798,317.53	-3,433,147.83
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0603	0.1811
(二)稀释每股收益(元/股)			

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：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司利润表

2016 年 1—6 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、4	118,555,740.51	117,135,760.37
减：营业成本	十七、4	12,444,486.30	13,489,488.51
营业税金及附加		5,091,939.47	6,472,433.64

销售费用		28,476,724.00	30,036,778.48
管理费用		60,875,811.37	56,562,002.13
财务费用		51,660,408.86	10,153,293.48
资产减值损失		255,951.42	-574,508.97
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、5	132,155,041.40	116,552,547.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,554,500.05	856,526.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,905,460.49	117,548,820.11
加：营业外收入		15,672.44	107,280.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		21,533.03	35,979.74
其中：非流动资产处置损失			12,979.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,899,599.90	117,620,120.39
减：所得税费用		14,329,747.24	9,901,715.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,569,852.66	107,718,404.88
五、其他综合收益的税后净额		-35,147,337.35	17,951,968.21
（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		-35,147,337.35	17,951,968.21
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		-35,147,337.35	17,951,968.21
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		42,422,515.31	125,670,373.09
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：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

合并现金流量表
2016 年 1—6 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		2,315,221,555.23	613,427,794.82
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、71	206,566,682.41	314,704,012.36
经营活动现金流入小计		2,521,788,237.64	928,131,807.18
购买商品、接受劳务支付的现金		183,214,205.15	121,455,276.46
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		761,223,047.58	192,954,107.90
支付的各项税费		190,426,214.86	76,549,500.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、71	911,977,764.38	414,510,372.58
经营活动现金流出小计		2,046,841,231.97	805,469,257.92
经营活动产生的现金流量净额		474,947,005.67	122,662,549.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		172,497,173.39	42,398,053.73
取得投资收益收到的现金		1,366,800.00	1,539,822.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,227,476.39	3,555,562.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,277,818.29
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180,091,449.78	63,771,256.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,587,485.85	22,144,278.31
投资支付的现金		98,006,190.31	183,230.00
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		6,394,448,615.11	174,877,297.76

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,630,042,291.27	197,204,806.07
投资活动产生的现金流量净额		-6,449,950,841.49	-133,433,549.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,359,178,000.00	1,592,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、71		66,000,000.00
筹资活动现金流入小计		15,359,178,000.00	1,658,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,247,125,400.00	1,499,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,588,501.39	102,708,771.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,266,946.09	5,014,752.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七、71	9,013,553.92	180,000,000.00
筹资活动现金流出小计		8,409,727,455.31	1,781,708,771.61
筹资活动产生的现金流量净额		6,949,450,544.69	-123,708,771.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,040,166.62	11,351.62
五、现金及现金等价物净增加额		940,406,542.25	-134,468,419.85
加：期初现金及现金等价物余额		166,724,787.18	248,214,362.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,107,131,329.43	113,745,943.02

法定代表人：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		117,522,737.23	113,874,544.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,622,267.74	5,836,537.51
经营活动现金流入小计		120,145,004.97	119,711,081.81
购买商品、接受劳务支付的现金		20,709,699.15	14,689,355.83
支付给职工以及为职工支付的现金		54,416,163.71	51,811,917.34
支付的各项税费		17,549,865.46	11,385,530.53
支付其他与经营活动有关的现金		15,958,420.46	27,622,699.80
经营活动现金流出小计		108,634,148.78	105,509,503.50
经营活动产生的现金流量净额		11,510,856.19	14,201,578.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		172,497,173.39	58,675,872.02
取得投资收益收到的现金		71,663,661.31	74,864,304.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,940.00	4,420.00
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		78,141,375.00	110,558,679.87
投资活动现金流入小计		322,305,149.70	244,103,276.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,685,546.35	2,572,976.03
投资支付的现金		28,019,744.23	183,006,920.00
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		7,685,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,714,705,290.58	275,579,896.03
投资活动产生的现金流量净额		-7,392,400,140.88	-31,476,619.91
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		7,698,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,750,000.00	90,500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,710,750,000.00	200,500,000.00
偿还债务支付的现金		255,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,944,619.43	44,768,681.78
支付其他与筹资活动有关的现金		30,700,000.00	217,100,000.00
筹资活动现金流出小计		368,644,619.43	311,868,681.78
筹资活动产生的现金流量净额		7,342,105,380.57	-111,368,681.78
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		-38,783,904.12	-128,643,723.38
加：期初现金及现金等价物余额		72,372,797.97	167,810,643.09
六、期末现金及现金等价物余额		33,588,893.85	39,166,919.71

法定代表人：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	231,400,000.00				85,772,645.27		74,909,931.26	5,589,358.85	187,024,301.12		601,295,225.37	220,279,528.56	1,406,270,990.43
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	231,400,000.00				85,772,645.27		74,909,931.26	5,589,358.85	187,024,301.12		601,295,225.37	220,279,528.56	1,406,270,990.43
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-14,803,829.23		-35,113,318.32	-2,773,952.71			-20,765,865.48	1,657,662,296.03	1,584,205,330.29
(一) 综合收益总额							-35,113,318.32				13,944,134.52	55,798,317.53	34,629,133.73
(二) 所有者投入和减少资本					-14,803,829.23							1,618,873,853.17	1,604,070,023.94
1. 股东投入的普通股												1,618,783,196.33	1,618,783,196.33
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					-14,803,829.23							90,656.84	-14,713,172.39
(三) 利润分配											-34,710,000.00	-17,009,874.67	-51,719,874.67
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,710,000.00	-17,009,874.67	-51,719,874.67
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备										-2,773,952.71		-2,773,952.71
1. 本期提取										-2,773,952.71		-2,773,952.71
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	231,400,000.00				70,968,816.04	39,796,612.94	2,815,406.14	187,024,301.12		580,529,359.89	1,877,941,824.59	2,990,476,320.72

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	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02
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	231,400,000.00				116,882,623.96		69,999,253.76	4,574,970.08	177,951,793.31		544,947,466.71	197,477,251.20	1,343,233,359.02

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				5,100,000.00	17,951,968.21	577,851.91		7,202,592.65	8,834,529.20	39,666,941.97
(一) 综合收益总额					17,951,968.21			41,912,592.65	-3,433,147.83	56,431,413.03
(二) 所有者投入和减少资本				5,100,000.00					30,540,854.56	35,640,854.56
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				5,100,000.00					30,540,854.56	35,640,854.56
(三) 利润分配								-34,710,000.00	-18,273,177.53	-52,983,177.53
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-34,710,000.00	-18,273,177.53	-52,983,177.53
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备						577,851.91				577,851.91
1. 本期提取						577,851.91				577,851.91
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	231,400,000.00			121,982,623.96	87,951,221.97	5,152,821.99	177,951,793.31	552,150,059.36	206,311,780.40	1,382,900,300.99

法定代表人：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	231,400,000.00				193,819,607.31		74,943,950.29	5,589,358.85	183,228,617.11	395,807,402.48	1,084,788,936.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00				193,819,607.31		74,943,950.29	5,589,358.85	183,228,617.11	395,807,402.48	1,084,788,936.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,980,922.40		-35,147,337.35	-2,773,952.71		42,859,852.66	-10,042,359.80
（一）综合收益总额							-35,147,337.35			77,569,852.66	42,422,515.31
（二）所有者投入和减少资本					-14,980,922.40						-14,980,922.40
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					-14,980,922.40						-14,980,922.40
（三）利润分配										-34,710,000.00	-34,710,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,710,000.00	-34,710,000.00
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						-2,773,952.71			-2,773,952.71
1. 本期提取						-2,773,952.71			-2,773,952.71
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	231,400,000.00			178,838,684.91	39,796,612.94	2,815,406.14	183,228,617.11	438,667,255.14	1,074,746,576.24

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	231,400,000.00			148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,400,000.00			148,895,859.14		69,999,253.76	4,574,970.08	174,156,109.30	348,864,832.24	977,891,024.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,100,000.00		17,951,968.21	577,851.91		73,008,404.88	96,638,225.00	
(一) 综合收益总额						17,951,968.21			107,718,404.88	125,670,373.09	
(二) 所有者投入和减少资本				5,100,000.00						5,100,000.00	
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				5,100,000.00						5,100,000.00	
(三) 利润分配									-34,710,000.00	-34,710,000.00	
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配									-34,710,000.00	-34,710,000.00
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							577,851.91			577,851.91
1. 本期提取							577,851.91			577,851.91
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	231,400,000.00			153,995,859.14		87,951,221.97	5,152,821.99	174,156,109.30	421,873,237.12	1,074,529,249.52

法定代表人：张润钢 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：渠宝安

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京首旅酒店(集团)股份有限公司(以下简称本公司)原名为北京首都旅游股份有限公司,系经北京市人民政府京政办函[1999]14号批复批准,由北京首都旅游集团有限责任公司(以下简称首旅集团)等五家公司作为发起人,以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司于1999年2月12日在北京市工商行政管理局注册登记,初始注册资本16,140万元。于2013年8月26号核准更名为北京首旅酒店(集团)股份有限公司,并办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]45号文批准,本公司于2000年4月21日至2000年5月16日发行人民币普通股7,000万股,发行后公司股本为23,140万股,注册资本变更为23,140万元。

经2006年12月28日股权分置改革相关股东大会审议通过,本公司于2007年1月16日实施股权分置改革,全体非流通股股东向流通股股东送股,流通股股东每10股获得3股的对价股份。股权分置方案实施后,本公司总股本不变,其中无限售条件的流通股为9,100万股,占本公司总股本的39.33%;有限售条件的流通股为14,040万股,占本公司总股本的60.67%。2010年1月20日,本公司有限售条件的流通股已全部解除限售上市流通。

本公司统一社会信用代码911100007002172436,公司总部位于北京市西城区复兴门内大街51号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设证券部、审计部、财务部、股权部、管理部、研发部、人力资源部、培训部、市场部、信息技术部、办公室等部门。本公司下设3家分公司,并拥有5家全资子公司、4家直接控股子公司。

本公司及下属子公司(以下简称本集团)的经营范围:项目投资及管理;旅游服务;饭店经营及管理;承办展览展示活动;设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告;信息咨询;技术开发、技术咨询、技术服务;出租商业用房;物业管理;健身服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十二次会议于2016年8月29日批准。

2. 合并财务报表范围

本集团合并范围增加Homeinns Hotel Group,合并范围包括9家二级子公司,8家三级子公司,具体如下:

公司全称	公司简称	经营业务
分公司:		
北京首旅酒店(集团)股份有限公司北京市民族饭店	民族饭店	酒店运营
北京首旅酒店(集团)股份有限公司前门饭店	前门饭店	酒店运营
北京首旅酒店(集团)股份有限公司物业管理分公司	物业分公司	物业管理
二级子公司:		
北京市京伦饭店有限责任公司	京伦饭店	酒店运营
北京首旅景区投资管理有限公司	景区投资	投资咨询

海南南山文化旅游开发有限公司	南山文化	景区旅游
北京首旅建国酒店管理有限公司	首旅建国	酒店管理
北京首旅京伦酒店管理有限公司	首旅京伦	酒店管理
北京欣燕都酒店连锁有限公司	欣燕都	酒店运营
宁波南苑集团股份有限公司	南苑股份	酒店运营
北京首旅酒店集团电商信息技术有限公司	首旅电商	酒店管理
首旅酒店集团（香港）控股有限公司	首旅酒店（香港）	酒店管理
三级子公司：		
石家庄雅客怡家快捷酒店管理有限公司	雅客怡家	酒店运营管理
嘉兴市南苑置业有限公司	嘉兴置业	物业管理
宁波南苑环球酒店有限公司	环球有限	酒店管理
宁波市鄞州区干部培训基地后勤服务有限公司	鄞州培训基地	酒店运营
宁波市鄞州南苑五龙潭度假酒店有限公司	五龙潭酒店	酒店运营
宁波南苑食品有限公司	南苑食品	食品运营
宁波南苑投资发展有限公司	投资发展	资产管理
HOMEINNS HOTEL GROUP	如家酒店集团	酒店运营管理

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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自购买日或合并日开始持续计算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自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报表会计期间的平均汇率折算。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、30。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、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；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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确认后发生的事项有关的，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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）	
账龄组合	账龄分析法

关联组合	不计提
信用卡组合	不计提
保证金组合	不计提
备用金组合	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 (%)
	酒店管理业务	其他业务 (含酒店运营、景区运营)	
1 年以内 (含 1 年)		5	5
其中:			
信用期内 (不超过 3 个月)	不计提	5	5
信用期外至 1 年 (含 1 年)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	15	15	15
3-4 年	30	30	30
4-5 年	60	60	60
5 年以上	100	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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联组合	0	0
信用卡组合	0	0
保证金组合	0	0
备用金组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、物料用品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

酒店类型	摊销方法
经济型连锁酒店	领用后按 12 个月平均摊销
其他运营酒店	领用时一次性摊销

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权

在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、19。

14. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

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差额计入当期损益。

15. 固定资产

（1）确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋建筑物	平均年限法	40	5	2.38
固定资产装修	平均年限法	按受益期		
机器设备	平均年限法	8-10年或实际租赁年限孰短	5	
运输设备	平均年限法	8	5	11.88
电器及影视设备	平均年限法	4-5	5	19.00-23.75
家具设备	平均年限法	5-6	5	15.83-19.00
厨房设备	平均年限法	5	5	19.00
文体娱乐设备	平均年限法	5	5	19.00
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

(5). 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6). 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16. 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产主要包括土地使用权、海域使用权、电脑软件、特许合同、有利租约和商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团确定各类无形资产的摊销年限如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）
土地使用权	直线法平均摊销	土地使用证年限
商标	不摊销	不确定
有利租约	直线法平均摊销	剩余经营租赁期限或法律规定的有效年限孰短
特许协议	直线法平均摊销	特许合同规定的剩余收益期限或法律规定的有效年限孰短
海域使用权	直线法平均摊销	合同约定年限
软件	直线法平均摊销	5

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24. 收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团本年度收入主要来源于酒店运营、酒店管理和景区运营三个分部。

①酒店运营分部，主要经营酒店业务与物业租赁，收入来源包括客房、餐饮、商品销售、商务中心、健身娱乐、电话服务、洗衣、客运、场地租赁等。执行产品销售价格管理规定，每日通过酒店管理系统、车场收费系统分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

②酒店管理分部，主要经营酒店及品牌管理，业务涵盖全权委托管理、技术支持服务、特许品牌加盟和特许经营管理四种模式。

基本管理费、奖励（效益）管理费收入：管理公司与成员酒店签订全权委托管理合同，以成员酒店会计期间的营业收入、GOP 为基数，按照合同约定的比率收取管理费，确认收入的实现；

技术支持服务收入：管理公司为其他酒店在前期工程建设、开业筹备等方面提供技术支持服务，依据技术支持服务合同收取服务费，确认收入的实现；

特许品牌加盟收入：特许品牌加盟收入为一次性收入，在特许加盟酒店业主加盟本集团旗下品牌时一次性收取并且不可退还。本集团与特许加盟酒店业主签约后协助其进行物业设计、工程改造、系统安装及人员培训等工作，使特许加盟酒店符合集团酒店标准。在特许加盟店宣布开业时，本集团确认特许品牌加盟收入。莫泰品牌被收购前已生效的莫泰特许加盟酒店的特许品牌加盟收入，按照原合同条款下之权利义务在合约期限内分期摊销确认。

特许经营管理收入：管理公司依据特许经营合同收取特许经营费，确认收入的实现。

③景区运营分部：主要经营景区游览及相关服务，收入包括景区客房、餐饮、门票、客运、商品销售等，执行产品销售价格管理规定，每日分项统计收入，按照权责发生制原则确认收入的实现。

25. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

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

(2)、重要会计估计变更

鉴于 2016 年 4 月 1 日如家酒店集团成为本公司的子公司，公司经济型连锁酒店业务得到大幅度扩展。为使会计信息更加真实、科学、合理地反映企业财务状况和经营成果，本公司 2016 年 4 月 26 日第六届董事会第十三次会议决议对应收款项坏账准备、低值易耗品摊销方法、固定资产折旧年限相关会计估计进行统一、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)
调整应收款项坏账准备会计估计	首旅酒店第六届董事会第十三次会议	2016 年 4 月 1 日	应收账款 3,281,555.06 其他应收款 703,371.57 资产减值损失-3,984,926.63

其他说明

本报告期主要会计估计变更如下：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的判断依据或金额标准调整情况

变更前单项金额重大的判断依据或金额标准	变更后单项金额重大的判断依据或金额标准
本集团将期末余额大于人民币 100 万元(含人民币 100 万元)的应收款项认定为单项金额重大的应收款项	本集团将期末余额大于人民币 500 万元(含人民币 500 万元)的应收款项认定为单项金额重大的应收款项

②应收款项组合类型调整情况

原应收款项组合类型			新应收款项组合类型		
组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法	组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法	账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	合并范围内及受同一最终控制人控制的受托管企业	不计提	关联组合	合并范围内及受同一最终控制人控制的受托管企业	不计提
信用卡组合	款项性质	不计提	信用卡组合	款项性质	不计提
保证金组合	款项性质	不计提	保证金组合	款项性质	不计提
——	——	——	备用金组合	款项性质	不计提

③ 应收款项账龄组合坏账准备计提比例调整情况

原计提比例		新计提比例			
账龄	应收款项计提比例%	账龄	应收账款计提比例%		其他应收款计提比例%
			酒店管理业务	其他业务 (含酒店运营、景区运营)	
1 年以内 (含 1 年)	5	1 年以内 (含 1 年)		5	5
	--	其中: 信用期内 (不超过 3 个月)	--		
	--	信用期外至 1 年 (含 1 年)	5		
1 至 2 年	10	1 至 2 年	10	10	10
2 至 3 年	15	2 至 3 年	15	15	15
3 至 4 年	30	3 至 4 年	30	30	30
4 至 5 年	60	4 至 5 年	60	60	60
5 年以上	100	5 年以上	100	100	100

④ 固定资产分类及折旧年限调整情况

原分类及折旧年限		新分类及折旧年限	
固定资产类别	原折旧年限 (年)	固定资产类别	新折旧年限 (年)
房屋及建筑物	40	房屋建筑物	40
固定资产装修	按受益期	固定资产装修	按受益期
机器设备	10	机器设备	8-10 年或实际租赁年限孰短
运输设备	8	运输设备	8
电器及影视设备	5	电器及影视设备	4-5
家具设备	5	家具设备	5-6
厨房设备	5	厨房设备	5
文体娱乐设备	5	文体娱乐设备	5
其他设备	5	其他设备	5

⑤ 低值易耗品的摊销方法调整情况

原摊销方法	新摊销方法

酒店类型	摊销方法	酒店类型	摊销方法
经济型连锁酒店	领用时一次性摊销	经济型连锁酒店	领用后按 12 个月平均摊销
其他运营酒店	领用时一次性摊销	其他运营酒店	领用时一次性摊销

30. 其他

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是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，是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，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、11、13、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25

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

根据财政部和国家税务总局于 2008 年 2 月 22 日联合发布的财税[2008]1 号文，2008 年 1 月 1 日之前外商投资企业形成的累计未分配利润，在 2008 年以后分配给外国投资者的，免征企业所得税；2008 年及以后年度外商投资企业新增利润分配给外国投资者的，依法缴纳企业所得税，适用税率为 10%，对于已与中国签订税收协定某些司法辖区（包括香港），适用的代扣代缴所得税率为 5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,472,756.55	1,493,462.18
银行存款	1,097,037,713.48	164,635,028.57
其他货币资金	770,859.40	746,296.43
合计	1,107,281,329.43	166,874,787.18
其中：存放在境外的款项总额	114,363,376.84	

其他说明

期末所有权受到限制的其他货币资金为保证金 15 万元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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		
商业承兑票据		
托收支票		6,356.06
合计		6,356.06

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	175,378,030.36	98.40	5,052,581.19	2.88	170,325,449.17	36,826,039.07	100.00	1,380,261.07	3.75	35,445,778.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,852,473.76	1.60	2,210,058.77	77.48	642,414.99					
合计	178,230,504.12	/	7,262,639.96	/	170,967,864.16	36,826,039.07	/	1,380,261.07	/	35,445,778.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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			
酒店管理业务信用期内	65,631,101.15		
酒店管理业务信用期外	3,110,007.46	155,500.37	5.00
其他业务	87,353,123.47	4,367,656.17	5.00
1 年以内小计	156,094,232.08	4,523,156.54	2.90
1 至 2 年	5,294,246.38	529,424.65	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	161,388,478.46	5,052,581.19	3.13

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,269,344.63	1,263,467.24	5.00
1 至 2 年	1,166,702.25	116,670.23	10.00
2 至 3 年	824.00	123.60	15.00
合计	26,436,870.88	1,380,261.07	5.22

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：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联组合	10,327,489.87		
信用卡组合	3,662,062.03		
合计	13,989,551.90		

(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 302,298.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,494,195.96 元,占应收账款期末余额合计数的比例 7.57%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 154,854.07 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	175,543,024.04	63.37	13,912,045.69	10.05
1 至 2 年			451,054.15	0.32
2 至 3 年	411,290.60	0.15	729,417.00	0.53
3 年以上	101,036,423.11	36.48	123,341,023.52	89.10
合计	276,990,737.75	100.00	138,433,540.36	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

2011 年 3 月 25 日,南山文化与三亚南山观音苑建设发展有限公司(以下简称 观音苑公司)就南山文化旅游区门票收入分成的相关事项签署了《南山文化旅游区门票收入分成协议》(以下简称协议),门票分成期限自 2011 年 1 月 1 日起至政府有关部门确定的南山文化旅游区单一门票制结束。

协议约定:自 2011 年 1 月 1 日起,双方以门票分成基数为基础,南山文化享有 40%比例,观音苑公司享有 60%比例。协议生效后,南山文化先行预付 3 亿元门票分成款,此后门票分成基数的 50%以现金支付,门票分成基数的 10%不再支付,直接用于抵补先期支付的 3 亿元门票分成款。待预付 3 亿元门票分成款抵补完毕后,协议双方按 50%:50%比例分成,分成基数不变。截至 2016 年 6 月 30 日止,南山文化 3 亿元预付门票分成款已冲抵 199,737,143.89 元,余额 100,262,856.11 元待以后年度继续冲抵,直至抵补完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 121,287,605.63 元,占预付款项期末余额合计数的比例 43.79%。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中外运空运发展股份有限公司(以下简称 外运发展)	1,746,860.50	
合计	1,746,860.50	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	32,958,181.92	17.83	24,126,068.70	73.20	8,832,113.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,941,132.19	81.12	3,969,118.95	2.65	145,972,013.24	14,606,986.49	99.86	616,074.55	4.22	13,990,911.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,948,086.64	1.05	1,948,086.64	100.00		20,000.00	0.14	20,000.00	100.00	
合计	184,847,400.75	/	30,043,274.29	/	154,804,126.46	14,626,986.49	/	636,074.55	/	13,990,911.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京世纪嘉艺装饰工程有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00	50.00	收回有风险
自然人（股权受让方）	7,850,000.00	7,850,000.00	100.00	无法收回
北京金福伟业酒店管理有限 公司	7,664,226.44	3,832,113.22	50.00	收回有风险
黑龙江飞鹤木业（集团）有限 公司	7,443,955.48	7,443,955.48	100.00	无法收回
合计	32,958,181.92	24,126,068.70	/	/

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年以内小计	24,937,793.41	1,246,889.65	5.00
1至2年	10,245,974.08	1,024,597.40	10.00
2至3年	4,356,917.96	653,537.70	15.00
3至4年	1,535,538.82	460,661.64	30.00
4至5年	643.56	386.14	60.00
5年以上	583,046.42	583,046.42	100.00
合计	41,659,914.25	3,969,118.95	9.53

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	9,776,708.86	488,835.44	5.00
1至2年	278,198.94	27,819.90	10.00
2至3年	299,412.65	44,911.90	15.00
3至4年	21,091.04	6,327.31	30.00
4至5年	80,300.00	48,180.00	60.00
5年以上			
合计	10,455,711.49	616,074.55	5.89

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

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	94,213,786.60		
备用金组合	14,067,431.34		
合计	108,281,217.94		

(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-4,618,260.34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
代收代付款	4,842,475.52	6,372,893.90
保证金	94,213,786.60	4,171,275.00
往来款	28,523,376.72	2,256,118.21
股权转让款		983,083.81
备用金	14,067,431.34	843,615.57
拆迁补偿款	24,668,370.06	
其他	18,531,960.51	
合计	184,847,400.75	14,626,986.49

(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
北京世纪嘉艺装饰工程有限公司	往来款项	10,000,000.00	3至4年	5.41	5,000,000.00
自然人(股权受让方)	应收酒店转让款	7,850,000.00	2至3年	4.25	7,850,000.00
北京金福伟业酒店管理有限公司	应收酒店转让款	7,664,226.44	4至5年	4.14	3,832,113.22
黑龙江飞鹤木业(集团)有限公司	应收拆迁补偿款	7,443,955.48	1年以内	4.03	7,443,955.48

成都好庭假日酒店管理有限公司(以下简称“好庭假日”)	往来款	5,314,517.17	1至2年	2.88	531,451.70
合计	/	38,272,699.09	/	20.71	24,657,520.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	9,939,063.82		9,939,063.82	11,515,962.21		11,515,962.21
在产品						
库存商品	4,968,942.15		4,968,942.15	4,918,724.41		4,918,724.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	33,523,273.18		33,523,273.18	6,331,845.25		6,331,845.25
低值易耗品	21,853.61		21,853.61	25,913.60		25,913.60
合计	48,453,132.76		48,453,132.76	22,792,445.47		22,792,445.47

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,393,519.64	
预缴其他税费	761,808.07	
合计	2,155,327.71	

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：	96,005,278.05	1,720,000.00	94,285,278.05	129,821,892.16	1,720,000.00	128,101,892.16
按公允价值计量的	61,105,180.29		61,105,180.29	105,364,090.26		105,364,090.26
按成本计量的	34,900,097.76	1,720,000.00	33,180,097.76	24,457,801.90	1,720,000.00	22,737,801.90
合计	96,005,278.05	1,720,000.00	94,285,278.05	129,821,892.16	1,720,000.00	128,101,892.16

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,043,029.70		8,043,029.70
公允价值	61,105,180.29		61,105,180.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	53,062,150.59		53,062,150.59
已计提减值金额			

说明：本公司持有的外运发展（SH600270）流通股股份 3,493,721.00 股，其 2016 年 6 月 30 日收盘价为 16.99 元/股，账面价值 61,105,180.29 元。

(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		
五指山旅游开发有限公司	1,920,000.00			1,920,000.00	1,720,000.00			1,720,000.00	5.00	
北京燕京饭店有限责任公司	22,537,801.90			22,537,801.90					20.00	
上海洽客网络信息科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00	
上海超洁洗涤有限公司		442,295.86		442,295.86					14.98	
合计	24,457,801.90	10,442,295.86		34,900,097.76	1,720,000.00			1,720,000.00	/	

(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

(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

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、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		
一、合营企业										
三亚南山尼泊尔馆文化 建设发展有限公司（以下 简称尼泊尔 馆）	81,645,203.41			1,248,567.14						82,893,770.55
北京首旅寒 舍酒店管理 有限公司（以 下简称 寒舍 管理）	1,595,412.82			-560,250.20						1,035,162.62
苏州泰得酒 店有限公司 （以下简称 苏州泰得）		13,800,000.00		-58,086.53						13,741,913.47
小计	83,240,616.23	13,800,000.00		630,230.41						97,670,846.64
二、联营企业										
北京首汽（集 团）股份有 限公司（以下 简称 首汽股 份）	243,712,051.69		104,188,862.33	-21,686,793.61		7,004,617.28				124,841,013.03

2016 年半年度报告

宁夏沙湖旅游股份有限公司(以下简称宁夏沙湖)	105,090,446.62			-8,828,846.39		1,366,800.00		94,894,800.23	
首旅寒舍文化旅游发展股份有限公司(以下简称寒舍发展)	17,316,970.10			-478,609.85				16,838,360.25	
成都好庭假日酒店管理有限公司(以下简称好庭假日)				-72,528.56			72,528.56		
浙江未来酒店网络技术有限公司(以下简称未来酒店)		15,000,000.00						15,000,000.00	
小计	366,119,468.41	15,000,000.00	104,188,862.33	-31,066,778.41		7,004,617.28	1,366,800.00	72,528.56	251,574,173.51
合计	449,360,084.64	28,800,000.00	104,188,862.33	-30,436,548.00		7,004,617.28	1,366,800.00	72,528.56	349,245,020.15

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	14,956,935.78			14,956,935.78
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,956,935.78			14,956,935.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,147,351.67			11,147,351.67
2. 本期增加金额	202,325.22			202,325.22
(1) 计提或摊销	202,325.22			202,325.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,349,676.89			11,349,676.89
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	3,607,258.89			3,607,258.89
2. 期初账面价值	3,809,584.11			3,809,584.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	电器及影视设备	家具设备	厨房设备	文体娱乐设备	其他设备	合计
一、账面原值:										
1. 期初余额	2,326,056,861.13	194,229,440.01	76,912,448.05	184,611,049.30	81,834,033.16	85,398,003.50	29,944,533.04	4,165,024.87	27,952,699.90	3,011,104,092.96
2. 本期增加金额	25,586,729.92	428,671,167.12	5,444,731.24	221,635.90	834,188,191.47	632,491,118.79	77,892,831.82		300,767.81	2,004,797,174.07
(1) 购置		6,791,096.86	1,869,165.89	218,135.90	15,445,615.97	15,013,255.62	1,359,322.41		289,767.81	40,986,360.46
(2) 在建工程转入	30,011.03	4,658,526.60		3,500.00	1,169,405.06	10,907,169.94	1,045,823.53			17,814,436.16
(3) 企业合并增加	25,556,718.89	417,221,543.66	3,575,565.35		817,443,730.44	606,570,693.23	75,487,685.88			1,945,855,937.45
(4) 其他增加					129,440.00				11,000.00	140,440.00
3. 本期减少金额		6,450,714.39	1,468,359.08		8,499,363.14	5,732,140.12	1,155,946.54	11,685.00	17,270.00	23,335,478.27
(1) 处置或报废		6,310,274.39	1,468,359.08		8,499,363.14	5,732,140.12	1,155,946.54	11,685.00	17,270.00	23,195,038.27
(2) 其他减少		140,440.00								140,440.00
4. 期末余额	2,351,643,591.05	616,449,892.74	80,888,820.21	184,832,685.20	907,522,861.49	712,156,982.17	106,681,418.32	4,153,339.87	28,236,197.71	4,992,565,788.76
二、累计折旧										
1. 期初余额	651,195,916.66	150,738,907.26	53,678,760.74	80,268,483.47	60,887,467.60	73,470,674.97	24,975,587.62	3,710,630.38	24,273,622.51	1,123,200,051.21
2. 本期增加金额	35,022,031.33	284,169,512.53	5,203,467.77	9,157,783.04	597,886,545.19	404,869,374.47	59,845,142.29	53,138.93	399,381.09	1,396,606,376.64
(1) 计提	33,641,112.44	19,141,140.66	3,140,056.24	9,157,783.04	27,598,027.11	21,927,793.75	2,814,310.36	53,138.93	399,381.09	117,872,743.62
(2) 合并范围增加	1,380,918.89	265,028,371.87	2,063,411.53		570,288,518.08	382,941,580.72	57,030,831.93			1,278,733,633.02
3. 本期减少金额		5,965,003.72	1,368,484.91		8,288,189.34	5,550,158.25	1,116,425.82	11,100.75	16,406.50	22,315,769.29

(1) 处置或报废		5,965,003.72	1,368,484.91		8,288,189.34	5,550,158.25	1,116,425.82	11,100.75	16,406.50	22,315,769.29
4. 期末余额	686,217,947.99	428,943,416.07	57,513,743.60	89,426,266.51	650,485,823.45	472,789,891.19	83,704,304.09	3,752,668.56	24,656,597.10	2,497,490,658.56
三、减值准备										
1. 期初余额										
2. 本期增加金额		883,701.15	2,033.32		995,044.69	924,553.63	124,993.73			2,930,326.52
(1) 计提		883,701.15	2,033.32		995,044.69	924,553.63	124,993.73			2,930,326.52
3. 本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4. 期末余额		883,701.15	2,033.32		995,044.69	924,553.63	124,993.73			2,930,326.52
四、账面价值										
1. 期末账面价值	1,665,425,643.06	186,622,775.52	23,373,043.29	95,406,418.69	256,041,993.35	238,442,537.35	22,852,120.50	400,671.31	3,579,600.61	2,492,144,803.68
2. 期初账面价值	1,674,860,944.47	43,490,532.75	23,233,687.31	104,342,565.83	20,946,565.56	11,927,328.53	4,968,945.42	454,394.49	3,679,077.39	1,887,904,041.75

(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
电子设备	19,695,516.13	19,510,278.99		185,237.14

(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

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
自有物业新建项目	347,645,890.33		347,645,890.33	73,819,090.00		73,819,090.00
自有物业装修改造项目	1,864,490.35		1,864,490.35	819,410.00		819,410.00
租入物业装修改造项目	181,508,045.47		181,508,045.47			
合计	531,018,426.15		531,018,426.15	74,638,500.00		74,638,500.00

(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
南苑股份平湖花园酒店	139,290,000.00	73,819,090.00				73,819,090.00	42.06	65.00				自筹
吴江总部项目	274,960,741.09		273,826,800.33			273,826,800.33	99.00	99.00				自筹
合计	414,250,741.09	73,819,090.00	273,826,800.33			347,645,890.33	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	电脑软件	有利租约	特许合同	商标权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	1,087,979,645.37			4,932,686.50	3,634,864.30				1,096,547,196.17
2. 本期增加金额	71,587,751.79				73,151,175.57	344,973,252.31	159,440,000.00	2,819,400,000.00	3,468,552,179.67
(1) 购置					2,321,489.07				2,321,489.07

(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加	71,587,751.79				70,829,686.50	344,973,252.31	159,440,000.00	2,819,400,000.00	3,466,230,690.60
3. 本期减少金额					79,325.01				79,325.01
(1) 处置					79,325.01				79,325.01
4. 期末余额	1,159,567,397.16		4,932,686.50		76,706,714.86	344,973,252.31	159,440,000.00	2,819,400,000.00	4,565,020,050.83
二、累计摊销									
1. 期初余额	330,035,126.85		1,775,767.30		1,663,778.69				333,474,672.84
2. 本期增加金额	15,756,837.12		98,653.74		56,622,330.54	11,128,169.43	4,982,500.00		88,588,490.83
(1) 计提	15,285,023.33		98,653.74		2,679,112.90	11,128,169.43	4,982,500.00		34,173,459.40
(2) 合并范围增加	471,813.79				53,943,217.64				54,415,031.43
3. 本期减少金额	27,753.75				40,764.66				68,518.41
(1) 处置					40,764.66				40,764.66
(2) 其他减少	27,753.75								27,753.75
4. 期末余额	345,764,210.22		1,874,421.04		58,245,344.57	11,128,169.43	4,982,500.00		421,994,645.26
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额					7,364.77				7,364.77
(1) 计提					7,364.77				7,364.77
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额					7,364.77				7,364.77
四、账面价值									
1. 期末账面价值	813,803,186.94		3,058,265.46		18,454,005.52	333,845,082.88	154,457,500.00	2,819,400,000.00	4,143,018,040.80
2. 期初账面价值	757,944,518.52		3,156,919.20		1,971,085.61				763,072,523.33

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

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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	
南山文化	42,719,150.82			42,719,150.82
雅客怡家	9,476,433.60			9,476,433.60
南苑股份	193,561,696.02			193,561,696.02
如家酒店集团		4,448,139,779.12		4,448,139,779.12
合计	245,757,280.44	4,448,139,779.12		4,693,897,059.56

其他说明

(1) 本期增加的商誉系 2016 年 4 月 1 日本公司非同一控制下收购如家酒店集团 66.14% 股权形成。

(2) 本公司采用预计未来现金流现值的方法分别计算南山文化和雅客怡家资产组的可收回金额，根据被投资单位过往表现及对市场发展的预期预测未来现金流量。计算南山文化未来现金流量现值时所采用的税前折现率为 9.44%，计算雅客怡家未来现金流量现值时所采取的税前折现率为 11.23%，均已考虑了相关资产组有关的风险。根据减值测试的结果，商誉未发生减值。

(3) 本公司根据北京天健兴业资产评估有限公司对南苑股份在评估基准日 2015 年 12 月 31 日的资产组权益市场价值出具的天兴评报字[2016]第 0180 号评估报告及本期经营成果对包含商誉的南苑股份资产组进行减值测试，商誉未发生减值。

(4) 按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》及本公司会计政策要求，公司将于 2016 年末对上述因企业合并所形成的商誉再次进行减值测试。

27、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	减值准备	期末余额
装修费	29,022,596.86	2,630,056,263.83	139,600,587.76	4,470,728.19	20,685,344.90	2,494,322,199.84
其他	100,909.22		88,667.32			12,241.90
合计	29,123,506.08	2,630,056,263.83	139,689,255.08	4,470,728.19	20,685,344.90	2,494,334,441.74

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	60,885,480.87	15,221,370.22	2,643,117.32	660,779.33
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	950,591,218.67	237,647,804.67	1,974,010.58	493,502.65
政府补助递延收益	1,822,857.19	455,714.30	1,857,142.87	464,285.72
租金直线法和实际支付金额之差异	947,786,349.93	236,946,587.48		
开办费	5,491,960.64	1,372,990.16		
会员费收入递延收益	164,567,557.79	41,141,889.45		
特许加盟收入递延收益	31,290,659.44	7,822,664.86		
会员奖励计划递延收益	149,585,272.49	37,396,318.12		
非同一控制下企业合并所确认的不利租约	279,574,738.30	69,893,684.58		
非同一控制下企业合并形成的资产账面价值与计税基础差异	56,241,222.11	14,060,305.53		
折旧和摊销形成的暂时性差异	178,379,167.42	44,594,791.85		
其他	78,381,734.17	19,595,433.54		
合计	2,904,598,219.02	726,149,554.76	6,474,270.77	1,618,567.70

(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	901,174,304.56	225,293,576.14	785,829,154.04	196,457,288.51
可供出售金融资产公允价值变动	53,062,150.59	13,265,537.65	99,925,267.06	24,981,316.77
利润分配预提所得税	322,797,834.40	16,139,891.72		
非同一控制下企业合并所确认的有利租约	333,845,082.88	83,461,270.72		
非同一控制下企业合并所确认的特许合同	154,457,500.00	38,614,375.00		
非同一控制下企业合并所确认的商标权	2,819,400,000.00	704,850,000.00		
其他	96,430,123.68	24,107,530.92		
合计	4,681,166,996.11	1,105,732,182.15	885,754,421.10	221,438,605.28

(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

(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	129,692,511.19	6,974,551.59
可抵扣亏损	1,160,756,754.51	153,971,263.30
合计	1,290,449,265.70	160,945,814.89

(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
2016 年	45,300,750.17	21,842,751.37
2017 年	207,999,428.66	8,789,031.75
2018 年	228,201,650.17	54,692,909.26
2019 年	232,723,300.25	52,760,765.54
2020 年	196,584,785.07	12,218,464.06
2021 年	128,910,184.17	
以后年度	121,036,656.02	3,667,341.32
合计	1,160,756,754.51	153,971,263.30

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	164,636.00	35,376.00
股权收购款	69,000,000.00	
合计	69,164,636.00	35,376.00

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

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	174,000,000.00	174,000,000.00
保证借款	8,584,250,000.00	666,000,000.00
信用借款	328,000,000.00	479,000,000.00
合计	9,086,250,000.00	1,319,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、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
应付货款	104,451,467.46	81,323,557.26
应付款项	1,525,044.64	1,271,851.35
应付剧场分成款	310,586.11	106,662.64
合计	106,287,098.21	82,702,071.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

35、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
景区门票、餐费、房费及租金	127,681,963.58	81,831,304.04
预收物业管理、停车费等	371,406.70	826,228.88
预收货款	696,680.23	730,090.68
合计	128,750,050.51	83,387,623.60

(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

36、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	18,982,197.17	692,920,672.77	521,110,211.04	190,792,658.90
二、离职后福利-设定提存计划	7,903,987.95	66,973,671.75	54,566,313.13	20,311,346.57
三、辞退福利	23,439.86	33,462.24	53,564.86	3,337.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,909,624.98	759,927,806.76	575,730,089.03	211,107,342.71

(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	14,035,025.34	582,288,257.17	417,505,781.76	178,817,500.75
二、职工福利费		38,939,700.27	38,939,700.27	
三、社会保险费	1,821,047.03	30,890,187.35	28,271,468.96	4,439,765.42
其中: 医疗保险费	1,722,801.89	27,536,641.78	25,049,566.38	4,209,877.29
工伤保险费	32,448.16	1,349,613.03	1,257,133.99	124,927.20
生育保险费	65,796.98	2,003,932.54	1,964,768.59	104,960.93
四、住房公积金	368,933.21	21,797,386.71	17,632,241.57	4,534,078.35
五、工会经费和职工教育经费	2,757,191.59	3,186,296.99	2,942,174.20	3,001,314.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		15,818,844.28	15,818,844.28	
合计	18,982,197.17	692,920,672.77	521,110,211.04	190,792,658.90

(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	2,082,678.47	58,517,021.63	51,850,323.88	8,749,376.22
2、失业保险费	113,313.97	3,405,737.05	2,742,112.43	776,938.59
3、企业年金缴费	5,707,995.51	5,050,913.07	-26,123.18	10,785,031.76
合计	7,903,987.95	66,973,671.75	54,566,313.13	20,311,346.57

其他说明:

(4). 辞退福利

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
因解除劳动关系给予的补偿		30,125.00	30,125.00	
一年内支付的辞退福利	23,439.86	3,337.24	23,439.86	3,337.24
合计	23,439.86	33,462.24	53,564.86	3,337.24

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,383,303.60	168,892.03
消费税		
营业税	1,527,691.28	10,283,296.57

企业所得税	85,357,792.15	13,895,384.47
个人所得税	51,802,324.06	636,742.79
城市维护建设税	2,253,141.89	768,977.24
教育费附加	1,865,558.67	549,178.74
其他	2,183,866.22	987,686.88
合计	174,373,677.87	27,290,158.72

38、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	8,957,409.29	890,718.46
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,381,850.25	1,706,251.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,339,259.54	2,596,969.72

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、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	5,365,671.13	2,622,742.55
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	5,365,671.13	2,622,742.55

40、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
应付款项	365,298,267.01	55,269,814.26
应付代收代付款	18,758,273.09	26,754,114.26
应付押金保证金	228,536,564.18	16,715,658.20
应付门票分成	7,508,401.73	15,085,307.17
应付股权转让款		9,013,553.92
应付工程款	720,097,046.23	8,595,482.01
应付往来款	21,909,946.30	1,942,246.52
员工期权行权收益款	100,809,696.08	
其他	58,851,387.44	
合计	1,521,769,582.06	133,376,176.34

(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
应付特许加盟保证金	141,326,500.00	尚未结算
应付未决算工程款	94,804,109.64	尚未结算
宁波市鄞州区城市建设投资发展有限公司	6,950,666.61	尚未结算
合计	243,081,276.25	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	493,268.50	493,268.50
1 年内到期的递延收益	309,426,410.18	
合计	344,919,678.68	35,493,268.50

其他说明:

一年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

一年内到期的递延收益

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
会员费收入	128,550,478.25	
奖励积分收入	149,585,272.49	
特许加盟收入	31,290,659.44	
合计	309,426,410.18	

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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	70,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	245,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	263,000,000.00	293,000,000.00
合计	578,000,000.00	618,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	期末利率%	期初利率%
抵押借款	5.09-5.31	5.09-5.31
保证借款	4.275-4.95	4.275-4.95
信用借款	基准利率下浮 5%-8%	基准利率下浮 5%-8%

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、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		
二、辞退福利	16,463.74	19,800.98
三、其他长期福利		
合计	16,463.74	19,800.98

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、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		7,956,084.89	租赁合同, 特许合同, 财产损失等 纠纷预提诉讼损失
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		11,060,693.72	预提关店赔偿损失
合计		19,016,778.61	/

49、递延收益

√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	1,857,142.87		34,285.68	1,822,857.19	三亚南山文化旅游区停车场
会员费收入		36,017,079.54		36,017,079.54	
合计	1,857,142.87	36,017,079.54	34,285.68	37,839,936.73	/

涉及政府补助的项目：

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
三亚南山 文化旅游 区停车场	1,857,142.87		34,285.68		1,822,857.19	与资产相关
合计	1,857,142.87		34,285.68		1,822,857.19	/

50、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金直线法和实际支付金额之差异	759,445,117.59	
不利租约	279,574,738.30	
合计	1,039,019,855.89	

51、股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	231,400,000.00						231,400,000.00

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、 资本公积

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)	23,501,880.25			23,501,880.25
其他资本公积	62,270,765.02	7,708,051.94	22,511,881.17	47,466,935.79
合计	85,772,645.27	7,708,051.94	22,511,881.17	70,968,816.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年1-6月其他资本公积增加7,708,051.94元，其中177,093.17元为本公司按照持股比例享有的如家酒店集团的资本公积增加；7,530,958.77元为权益法核算首汽股份资本公积的增加额；其他资本公积减少22,511,881.17元为出售部分首汽股份股权转让出资本公积。

54、 库存股

适用 不适用

55、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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	74,909,931.26	-36,495,046.10	10,334,051.34	-11,715,779.12			39,796,612.94
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	74,943,950.29	-36,495,046.10	10,368,070.37	-11,715,779.12			39,796,612.94
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	-34,019.03		-34,019.03				
其他综合收益合计	74,909,931.26	-36,495,046.10	10,334,051.34	-11,715,779.12			39,796,612.94

56、专项储备

√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
安全生产费	5,589,358.85	-526,341.49	2,247,611.22	2,815,406.14
合计	5,589,358.85	-526,341.49	2,247,611.22	2,815,406.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系权益法核算首汽股份本期安全生产费用变动所致，本期减少系出售部分首汽股份股权转出所致。

57、盈余公积

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	187,024,301.12			187,024,301.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	187,024,301.12			187,024,301.12

58、未分配利润

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	601,295,225.37	544,947,466.71
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	601,295,225.37	544,947,466.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,944,134.52	41,912,592.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,710,000.00	34,710,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	580,529,359.89	552,150,059.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

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	2,327,851,829.36	133,874,411.53	636,816,138.00	84,400,759.36
其他业务				
合计	2,327,851,829.36	133,874,411.53	636,816,138.00	84,400,759.36

主营业务（分业务）

单位：元 币种：人民币

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店运营	1,798,394,679.63	107,403,207.62	342,153,349.50	58,780,109.54
景区运营	209,041,678.15	25,539,831.37	198,620,481.57	24,062,001.99
酒店管理	320,415,471.58	931,372.54	96,042,306.93	1,558,647.83
合计	2,327,851,829.36	133,874,411.53	636,816,138.00	84,400,759.36

60、营业税金及附加

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	48,997,797.12	29,588,050.58
城市维护建设税	7,262,869.41	2,183,590.26
教育费附加	5,880,819.72	1,592,201.36
资源税		
其他税费	652,791.26	
合计	62,794,277.51	33,363,842.20

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	412,969,453.15	118,247,860.73
能源费	111,934,047.57	33,292,899.30
租赁费	488,471,250.45	21,851,543.64
折旧及摊销	13,245,598.80	13,082,947.35
物料消耗	66,680,143.31	11,009,391.47
业务推广及宣传费	14,509,907.52	5,627,417.73
销售佣金	26,983,040.17	5,520,756.67
办公费	37,533,777.80	5,388,433.99
洗涤费	48,530,499.51	3,508,716.27
日常修理及维护费	25,521,604.54	1,591,714.90
其他	29,343,720.01	3,562,091.18
合计	1,275,723,042.83	222,683,773.23

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	201,669,508.85	93,157,103.01
折旧及摊销	271,416,274.26	74,745,651.68
税费	13,037,662.50	11,273,367.97
办公费	9,270,581.59	5,669,563.58
租赁费	7,870,733.51	5,258,247.67
日常修理及维护费	4,652,036.19	4,358,536.30
能源费	5,064,039.57	3,156,057.41
聘请中介顾问费	10,225,540.35	2,476,186.04
业务推广费及宣传费	1,161,484.64	2,463,945.72
信息化运维费	2,354,151.81	1,812,477.48
其他	13,817,637.18	8,475,915.75
合计	540,539,650.45	212,847,052.61

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	115,641,070.83	60,216,649.36
利息收入	-3,662,618.72	-1,670,420.23
汇兑损益	74,262,994.94	-11,076.62
手续费及其他	24,002,982.57	3,090,132.06
合计	210,244,429.62	61,625,284.57

64、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	-4,315,961.39	-848,901.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,930,326.52	
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	7,364.77	
十三、商誉减值损失		
十四、其他	20,685,344.90	
合计	19,307,074.80	-848,901.09

其他说明：

其中:十四、其他为长期待摊费用减值损失

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、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	-30,436,548.00	-3,739,719.01
处置长期股权投资产生的投资收益	81,291,198.06	428,072.02
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	18,303.43	359,401.72
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	1,746,860.50	1,637,488.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,356,318.15	39,916,354.39
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		30,222.22
合计	62,976,132.14	38,631,819.74

67、营业外收入

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	3,733,524.75	2,499,185.89	3,733,524.75
其中：固定资产处置利得	3,733,524.75	2,499,185.89	3,733,524.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,378,877.93	1,565,604.89	9,378,877.93
无法支付款项	29.56	65,251.54	29.56
违约金收入	400,000.00	125,083.30	400,000.00
罚款收入	570.00	44,504.97	570.00
其他	1,623,198.62	74,742.76	1,623,198.62
合计	15,136,200.86	4,374,373.35	15,136,200.86

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年省旅游产业发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
能源审计奖励		100,000.00	与收益相关

三亚南山文化旅游区停车场项目	34,285.68	28,571.45	与资产相关
水利基金退税		230,653.44	与收益相关
质量技术监督局奖励资金		200,000.00	与收益相关
市场监管检测及商贸流通行业统计资金	3,000.00	3,000.00	与收益相关
龙观乡审计办淡季市场推广活动补助		3,380.00	与收益相关
市场节能工作先进单位奖励资金	50,000.00		与收益相关
嘉定财政补贴	2,487,000.00		与收益相关
浦东新区镇级财政拨款	2,470,000.00		与收益相关
开发扶持资金	1,915,000.00		与收益相关
浦东新区镇级财政拨款	1,340,000.00		与收益相关
支持企业发展扶持资金	500,000.00		与收益相关
租金补贴	180,000.00		与收益相关
财政拨款	190,000.00		与收益相关
营业税返还	80,000.00		与收益相关
企业转型升级	70,000.00		与收益相关
分散就业岗位补贴	21,151.20		与收益相关
企业稳岗补贴	28,097.70		与收益相关
企业稳岗补贴	3,833.35		与收益相关
用工补助	4,800.00		与收益相关
政府退回政策性发票工本费	1,710.00		与收益相关
合计	9,378,877.93	1,565,604.89	/

其他说明：

补助项目	说明
2014 年省旅游产业发展专项资金	2014 年旅游产业发展专项资金
能源审计奖励	北京节能环保中心
三亚南山文化旅游区停车场项目	旅游发展基金补助地方项目经费
水利基金退税	宁波市海曙地方税务局
质量技术监督局奖励资金	宁波市海曙区质量技术监督局奖励
市场监管检测及商贸流通行业统计资金	宁波市海曙区商务局补贴
龙观乡审计办淡季市场推广活动补助	宁波市鄞州区龙观乡财政审计办公室非税资金专户下拨市场推广补助
市场节能工作先进单位奖励资金	宁波市海曙区经济和信息化局
嘉定财政补贴	嘉定财政拨付
浦东新区镇级财政拨款	上海市浦东新区国库收付中心
开发扶持资金	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户
浦东新区镇级财政拨款	上海市浦东新区国库收付中心
支持企业发展扶持资金	上海市长宁区财政局
租金补贴	上海市长宁区财政局
财政拨款	浦东镇级政府

营业税返还	上海市闵行区财政局零余额专户
企业转型升级	上海市虹口区财政局
分散就业岗位补贴	上海市徐汇区采集人劳动服务所
企业稳岗补贴	南宁市社会保险事业局
企业稳岗补贴	柳州市社会保险事业管理局
用工补助	杭州西溪街道
政府退回政策性发票工本费	南宁市江南区地方税务局

68、营业外支出

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	245,064.24	361,349.05	245,064.24
其中：固定资产处置损失	245,064.24	361,349.05	245,064.24
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	250,000.00	250,000.00	250,000.00
盘亏损失	8,112.19		8,112.19
罚款、滞纳金	669,938.96	52,055.08	669,938.96
诉讼及赔偿损失	3,153,685.50		3,153,685.50
其他	2,113,335.51	199,884.88	2,113,335.51
合计	6,440,136.40	863,289.01	6,440,136.40

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	106,096,404.78	30,566,597.34
递延所得税费用	-18,797,717.61	-4,158,810.96
合计	87,298,687.17	26,407,786.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	157,041,139.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,260,284.81
子公司适用不同税率的影响	6,537,386.82
调整以前期间所得税的影响	-5,545,945.30
非应税收入的影响	-436,715.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,746,780.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,619,694.77
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	42,191,929.04

响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	7,609,137.00
对预计将分配至中国境外的境内子公司利润计提代扣代缴的所得	-12,444,475.85
所得税费用	87,298,687.17

70、其他综合收益

详见附注七、55

71、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收门票分成款	138,469,004.47	128,988,191.63
营业外收入	11,368,360.87	1,948,521.49
收到单位资金往来	53,066,698.35	182,096,879.01
利息收入	3,662,618.72	1,670,420.23
合计	206,566,682.41	314,704,012.36

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	699,891,950.80	136,297,107.67
代付门票分成款	122,967,742.50	114,847,047.23
支付单位资金往来	86,084,796.61	163,112,694.59
营业外支出	3,033,274.47	253,523.09
合计	911,977,764.38	414,510,372.58

(3)、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款		60,000,000.00
受限货币资金解除受限		6,000,000.00
合计		66,000,000.00

(4)、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款		180,000,000.00
支付南苑股份少数股权款	9,013,553.92	
合计	9,013,553.92	180,000,000.00

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	69,742,452.05	38,479,444.82
加：资产减值准备	19,307,074.80	-848,901.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,075,068.84	68,144,990.48
无形资产摊销	27,099,874.36	15,373,422.12
长期待摊费用摊销	139,689,255.08	4,513,153.95
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）	-3,488,460.51	-2,137,836.84
固定资产报废损失（收益以“-”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）	149,681,237.45	60,033,769.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,976,132.14	-38,631,819.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,791,939.92	-581,246.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,005,777.69	-3,586,873.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,650,381.57	-6,838,226.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,123,327.38	-11,276,762.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,087,299.16	19,434.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	474,947,005.67	122,662,549.26
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	1,107,131,329.43	113,745,943.02
减：现金的期初余额	166,724,787.18	248,214,362.87
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	940,406,542.25	-134,468,419.85

(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

项目	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	7,473,179,755.52
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,078,731,140.41
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	6,394,448,615.11

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,107,131,329.43	166,724,787.18
其中：库存现金	9,472,756.55	1,493,462.18
可随时用于支付的银行存款	1,096,887,713.48	164,635,028.57
可随时用于支付的其他货币资金	770,859.40	596,296.43
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	1,107,131,329.43	166,724,787.18
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		

73、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	150,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	161,627,863.44	用于抵押
无形资产	130,358,531.26	用于抵押
合计	292,136,394.70	/

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,477,008.20	6.6312	162,311,936.79
欧元			
港币	9,070.45	0.85467	7,752.24
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

75、套期

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
如家酒店集团	2016-4-1	7,473,179,755.52	66.14	货币资金	2016-4-1	实际控制并支付全部合并成本	1,686,563,140.82	128,002,107.51

(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	如家酒店集团
--现金	7,473,179,755.52
--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	7,473,179,755.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,025,039,976.40
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	4,448,139,779.12

(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

项目	如家酒店集团
----	--------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,266,407,488.66	9,138,370,629.23
货币资金	1,078,731,140.41	1,078,731,140.41
应收款项	83,506,929.24	83,506,929.24
存货	29,311,068.86	29,311,068.86
固定资产	667,122,304.44	601,977,523.34
无形资产	3,411,815,659.16	1,030,402,672.59
其他	3,995,920,386.55	6,314,441,294.79
负债：	4,622,584,315.93	3,975,800,771.23
借款	575,505,000.00	575,505,000.00
应付款项	48,236,901.59	48,236,901.59
递延所得税负债	908,015,133.68	264,022,058.35
其他	3,090,827,280.66	3,088,036,811.29
净资产	4,643,823,172.73	5,162,569,858.00
减：少数股东权益	1,618,783,196.33	1,795,074,059.51
取得的净资产	3,025,039,976.40	3,367,495,798.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日如家酒店集团可辨认资产、负债公允价值的确定依据：在北京天健兴业资产评估有限公司以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日采取资产基础法对如家酒店集团进行评估，并出具天兴评报字（2016）第 0394 号评估报告的基础上，确定购买日如家酒店集团可辨认资产、负债的公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

(6). 其他说明：

无

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
景区投资	北京	北京	投资管理	95.00		投资设立
京伦饭店	北京	北京	酒店运营	54.00		同一控制下企业合并
南山文化	海南	海南	旅游景区	73.808	0.997	非同一控制下企业合并
首旅建国	北京	北京	酒店管理	100.00		同一控制下企业合并
欣燕都	北京	北京	酒店运营及管理	100.00		同一控制下企业合并
首旅京伦	北京	北京	酒店管理	100.00		同一控制下企业合并
首旅电商	北京	北京	酒店管理	100.00		投资设立
南苑股份	宁波	宁波	酒店运营	92.697		非同一控制下企业合并
首旅酒店(香港)	香港	香港	酒店管理	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
景区投资	5.00%	26,990.91		3,056,177.45
京伦饭店	46.00%	2,233,742.79	3,366,952.79	45,499,876.15
南山文化	25.195%	13,546,127.66	13,642,921.88	140,206,150.68
南苑股份	7.303%	-912,193.53		21,293,245.41
雅客怡家	35.00%	-83,426.74		8,025,445.29
如家酒店集团	33.86%	40,987,076.44		1,659,860,929.61

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景区投资	57,260,564.53	3,882,952.32	61,143,516.85	19,967.75		19,967.75	56,720,746.39	3,882,952.32	60,603,698.71	19,967.75		19,967.75
京伦饭店	19,791,495.49	126,984,522.96	146,776,018.45	47,863,244.21		47,863,244.21	15,398,009.43	131,432,975.62	146,830,985.05	45,454,710.82		45,454,710.82
南山文化	134,560,631.30	618,038,400.80	752,599,032.10	106,276,697.68	89,822,857.19	196,099,554.87	178,286,415.59	632,980,760.24	811,267,175.83	139,526,364.78	114,857,142.87	254,383,507.65
南苑股份	37,196,606.54	1,746,665,516.63	1,783,862,123.17	984,343,443.80	507,950,208.80	1,492,293,652.60	59,565,538.33	1,779,136,736.99	1,838,702,275.32	1,013,185,847.55	521,457,288.51	1,534,643,136.06
雅客怡家	15,553,437.36	9,700,850.67	25,254,288.03	2,324,444.37		2,324,444.37	14,901,451.56	10,593,013.91	25,494,465.47	2,326,259.69		2,326,259.69
如家酒店集团	1,477,959,042.14	7,790,979,124.34	9,268,938,166.48	2,503,274,986.49	1,993,570,149.74	4,496,845,136.23						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景区投资		539,818.14	539,818.14	-287.25		550,650.40	550,650.40	9,467.21
京伦饭店	56,010,538.54	4,855,962.58	4,855,962.58	13,132,932.08	58,557,181.82	2,986,835.92	2,986,835.92	9,640,906.22
南山文化	209,041,678.15	53,766,635.23	53,766,635.23	60,819,838.49	198,620,481.57	43,676,087.11	43,676,087.11	76,024,448.78
南苑股份	170,879,508.68	-12,490,668.69	-12,490,668.69	10,223,532.45	166,914,378.51	-41,386,921.46	-41,386,921.46	17,000,473.51
雅客怡家	5,978,312.65	-238,362.12	-238,362.12	631,665.40	4,626,748.04	-554,990.37	-554,990.37	-416,501.36
如家酒店集团	1,686,563,140.82	128,002,107.51	128,002,107.51	386,609,371.88				

其他说明:

本期非同一控制下合并的如家酒店集团的财务信息，是以如家酒店集团于购买日可辨认资产、负债的公允价值为基础，在合并报表层面相应调整折旧、摊销和递延所得税后编制。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(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：

无

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
寒舍管理	北京市	北京市	酒店管理	51.00		权益法
尼泊尔馆	三亚市	三亚市	景区经营		50.00	权益法
苏州泰得	苏州市	苏州市	酒店经营		50.00	权益法
首汽股份	北京市	北京市	汽车出租及修理	10.00		权益法
寒舍发展	北京市	北京市	住宿	35.00		权益法
宁夏沙湖	银川市	银川市	旅游	30.00		权益法
未来酒店	杭州市	杭州市	酒店管理	30.00		权益法
好庭假日	成都市	成都市	酒店经营		20.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	寒舍管理	尼泊尔馆	苏州泰得	寒舍管理	尼泊尔馆	苏州泰得
流动资产	1,917,387.97	26,820,689.31	2,253,260.39	3,063,903.55	25,971,152.28	
其中: 现金和现金等价物	1,661,590.50	17,785,251.69	933,990.73	2,988,106.08	17,462,676.29	
非流动资产	354,101.39	172,842,568.47	11,198,294.29	332,376.27	176,385,573.53	
资产合计	2,271,489.36	199,663,257.78	13,451,554.68	3,396,279.82	202,356,725.81	
流动负债	241,758.72	31,350,716.69		268,019.38	36,398,818.99	
非流动负债		2,525,000.00	23,219,408.46		2,667,500.00	
负债合计	241,758.72	33,875,716.69	23,219,408.46	268,019.38	39,066,318.99	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	2,029,730.64	165,787,541.09	-9,767,853.78	3,128,260.44	163,290,406.82	
按持股比例计算的净资产份额	1,035,162.63	82,893,770.55	-4,883,926.89	1,595,412.82	81,645,203.41	
调整事项			18,625,840.36			
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他			18,625,840.36			
对合营企业权益投资的账面价值	1,035,162.63	82,893,770.55	13,741,913.47	1,595,412.82	81,645,203.41	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	180,000.00	8,873,893.00	3,260,082.57		1,479,155.39	
财务费用	-3,249.30	-57,037.89	12,950.17		-193,240.24	

所得税费用			327,963.24		
净利润	-1,098,529.80	2,256,418.74	-116,172.71		-9,192,490.52
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-1,098,529.80	2,256,418.74	-116,172.71		-9,192,490.52
本年度收到的来自合营企业的股利					

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	首汽股份	寒舍发展	宁夏沙湖	好庭假日	首汽股份	寒舍发展	宁夏沙湖	好庭假日
流动资产	2,058,047,977.39	44,613,167.58	108,192,643.24	3,471,694.53	1,235,511,062.56	41,569,266.29	131,871,248.27	
非流动资产	3,750,963,975.78	3,236,857.03	384,931,738.20	22,882,700.74	2,989,097,740.31	207,144.75	391,649,072.73	
资产合计	5,809,011,953.17	47,850,024.61	493,124,381.44	26,354,395.27	4,224,608,802.87	41,776,411.04	523,520,321.00	
流动负债	3,272,001,043.86	240,423.90	143,612,445.96	33,676,100.18	1,632,034,909.73	299,353.62	146,763,123.56	
非流动负债	231,379,778.24		50,269,647.59		198,626,499.82		44,667,669.20	
负债合计	3,503,380,822.10	240,423.90	193,882,093.55	33,676,100.18	1,830,661,409.55	299,353.62	191,430,792.76	
少数股东权益	1,058,291,893.57				1,061,620,440.12			
归属于母公司股东权益	1,247,339,237.50	47,609,600.71	299,242,287.89	-7,321,704.91	1,332,326,953.20	41,477,057.42	332,089,528.24	
按持股比例计算的净资产份额	124,733,923.02	16,663,360.25	89,772,686.37	-1,464,340.98	243,516,317.71	14,516,970.10	99,626,858.47	
调整事项	107,090.01	175,000.00	5,122,113.86	1,464,340.98	195,733.98	2,800,000.00	5,463,588.15	
--商誉	107,090.01				195,733.98			
--内部交易未实现利润								
--其他		175,000.00	5,122,113.86	1,464,340.98		2,800,000.00	5,463,588.15	
对联营企业权益投资的账面价值	124,841,013.03	16,838,360.25	94,894,800.23		243,712,051.69	17,316,970.10	105,090,446.62	

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	3,675,309,312.15		44,254,349.99	3,763,874.71	4,068,539,681.63		64,330,684.61	
净利润	-234,372,809.34	-1,367,456.71	-28,291,240.35	-362,643.67	19,638,721.35		-7,523,265.46	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-234,372,809.34	-1,367,456.71	-28,291,240.35	-362,643.67	19,638,721.35		-7,523,265.46	
本年度收到的来自联营企业的股利			1,366,800.00				1,509,600.00	

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团各项金融工具详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行和财务公司，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 7.57%（2015 年：19.65%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 20.71%（2015 年：52.55%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并

确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 78,700.00 万元。

期末本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期 末 余 额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	908,625.00				908,625.00
应付账款	10,628.71				10,628.71
应付职工薪酬	21,110.73				21,110.73
应付利息	1,033.93				1,033.93
应付股利	536.57				536.57
其他应付款	152,176.96				152,176.96
一年内到期的非流动负债	3,549.33				3,549.33
长期借款		55,300.00	2,500.00		57,800.00
长期应付款					
长期应付职工薪酬		1.47	0.18		1.65
其他非流动负债		14,678.26	34,061.27	27,204.98	75,944.51
合计	1,097,661.23	69,979.73	36,561.45	27,204.98	1,231,407.39

期初本集团持有的金融负债到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期 初 余 额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	131,900.00				131,900.00
应付账款	8,270.21				8,270.21
应付职工薪酬	2,690.96				2,690.96
应付利息	259.70				259.70
应付股利	262.27				262.27
其他应付款	13,337.62				13,337.62
一年内到期的非流动负债	3,549.33				3,549.33
长期借款		29,300.00	26,000.00	6,500.00	61,800.00
长期应付款					

长期应付职工薪酬		1.80	0.18		1.98
合计	160,270.09	29,301.80	26,000.18	6,500.00	222,072.07

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在汇率风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避汇率风险的目的。2016年1-6月本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元			16,231.19	23.51
港币			0.78	
合 计			16,231.97	23.51

2016年6月30日对于本集团各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约162.31万元（2015年12月31日：0.24万元）。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本集团以资产负债率为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 82.77%（2015 年 12 月 31 日：64.50%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	61,105,180.29			61,105,180.29
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	61,105,180.29			61,105,180.29
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	61,105,180.29			61,105,180.29
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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 (%)
首旅集团	北京	旅游服务	442,523.23	60.58	60.58

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、3

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

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
北京神舟国际旅行社集团有限公司（“神舟集团”）	母公司的全资子公司
北京市旅游商品配送有限公司（“旅游商品配送公司”）	母公司的全资子公司

中国全聚德（集团）股份有限公司及其所属企业（“全聚德”）	母公司的控股子公司
北京东来顺集团有限责任公司（“东来顺”）	母公司的全资子公司
北京贵宾楼饭店有限公司（“贵宾楼饭店”）	母公司的控股子公司
北京首旅置业集团有限公司（“首旅置业”）	母公司的全资子公司
北京首汽（集团）股份有限公司及所属企业（“首汽股份”）	母公司的控股子公司
中国康辉旅行社有限责任公司及各地旅行社（“各地康辉旅行社”）	母公司的控股子公司
北京市建国饭店公司（“北京建国”）	母公司的全资子公司
北京香山饭店有限责任公司（“香山饭店”）	母公司的全资子公司
北京新北纬饭店有限责任公司（“新北纬饭店”）	母公司的全资子公司
北京宣武门商务酒店有限公司（“宣武门酒店”）	母公司的全资子公司
北京首旅置业集团有限公司永安宾馆（“永安宾馆”）	母公司的全资子公司
北京凯威大厦有限公司（“凯威大厦”）	母公司的全资子公司
北京国际饭店（“国际饭店”）	母公司的全资子公司
北京市西苑饭店（“西苑饭店”）	母公司的全资子公司
兆龙饭店有限公司（“兆龙饭店”）	母公司的全资子公司
北京斯博人才交流有限责任公司（“斯博人才”）	母公司的全资子公司
北京喜莱达物业管理公司（“喜莱达物业”）	母公司的全资子公司
北京展览馆宾馆有限公司（“北展宾馆”）	母公司的控股子公司
北京新侨三宝乐餐饮有限公司（“新侨三宝乐”）	母公司的全资子公司
北京市崇文门饭店（“崇文门饭店”）	母公司的全资子公司
北京东方饭店（“东方饭店”）	母公司的全资子公司
北京市上园饭店（“上园饭店”）	母公司的全资子公司
西安建国饭店有限公司（“西安建国”）	母公司的全资子公司
广州首旅建国酒店有限公司（“广州建国”）	母公司的全资子公司
河南郑州建国饭店有限公司（“郑州建国”）	母公司的全资子公司
北京市和平里大酒店（“和平里大酒店”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司易县欣燕都望龙度假山庄（“望龙山庄”）	母公司的控股子公司
北京首采联合电子商务有限责任公司（“首采联合”）	母公司的全资子公司
北京市旅店公司（“旅店公司”）	母公司的全资子公司
北京市富国饭店（“富国饭店”）	母公司的全资子公司
北京市丰泽园饭店（“丰泽园饭店”）	母公司的控股子公司
北京首都旅游集团财务有限公司（“财务公司”）	母公司的全资子公司
北京市远东饭店（“远东饭店”）	母公司的全资子公司
北京建国客栈有限公司（“建国客栈”）	母公司的全资子公司
北京龙湾国际露营公园有限公司（“龙湾国际露营公园”）	母公司的全资子公司
北京市印章艺术公司（“印章艺术公司”）	母公司的全资子公司
北京市中国旅行社有限公司（“中国旅行社”）	母公司的全资子公司
携程旅游信息技术（上海）有限公司（“携程上海”）	其他
Home Inns & Hotels Management (Hong Kong) Limited（“Home Inns HK”）	其他
公司董事及管理层成员	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
-----	--------	-------	-------

香山饭店、上园饭店、国际饭店、首采联合、印章艺术公司、龙湾国际露营公园	会议、培训等服务	2,259,367.48	1,118,184.15
旅游商品配送公司	购买商品	1,010,213.52	883,287.69
东来顺、全聚德、新侨三宝乐	特色食品	703,308.15	741,755.85
首旅置业、喜莱达物业	职工住房等服务		768,187.08
首汽股份	汽车租赁、维修服务	15,339.00	36,365.00
斯博人才	档案管理服务、招聘	33,900.00	56,699.00
贵宾楼饭店、国际饭店、北京建国、全聚德	餐饮、酒店住宿等服务	135,988.38	
携程上海	接受服务	8,187,843.46	
合计		12,345,959.99	3,604,478.77

出售商品/提供劳务情况表

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
北京建国、北展宾馆、崇文门饭店、东方饭店、富国饭店、广州建国、国际饭店、和平里大酒店、望龙山庄、西安建国、西苑饭店、香山饭店、新北纬饭店、宣武门商务酒店、永安宾馆、远东饭店、兆龙饭店	酒店管理	16,642,712.31	14,549,251.57
北京建国、首汽股份、北展宾馆、崇文门饭店、东方饭店、国际饭店、寒舍发展、寒舍管理、和平里大酒店、康辉旅行社、神舟集团、首旅集团、西苑饭店、香山饭店、新北纬饭店、宣武门商务酒店、永安宾馆、兆龙饭店、中国旅行社、携程上海	提供住宿、会议、餐饮、化验等服务	11,631,303.12	1,197,191.63
合计		28,274,015.43	15,746,443.20

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

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
神舟集团	房屋建筑物	81,990.12	82,504.00

本公司作为承租方：

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
旅店公司	房屋建筑物	3,019,167.58	3,067,863.78
丰泽园饭店	房屋建筑物	1,287,500.00	1,582,500.00
国际饭店	房屋建筑物	1,327,880.00	1,068,000.00

西安建国	房屋建筑物	1,092,727.00	1,073,990.00
首旅集团	房屋建筑物及土地使用权	1,007,920.64	1,007,920.64
富国饭店	房屋建筑物	870,302.86	884,340.00
建国客栈	房屋建筑物	450,000.00	
合计		9,055,498.08	8,684,614.42

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Home Inns HK	32,525.00	2016/3/17	2016/9/14	否

本公司作为被担保方

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
首旅集团	15,000.00	2015/11/25	2016/11/17	否
首旅集团	10,200.00	2015/12/2	2016/11/20	否
首旅集团	6,400.00	2015/12/11	2016/11/25	否
首旅集团	13,200.00	2015/11/18	2016/11/4	否
首旅集团	800.00	2015/11/19	2016/11/5	否
首旅集团	25,500.00	2015/6/12	2018/6/11	否
首旅集团	15,500.00	2015/9/25	2016/9/24	否
首旅集团	5,500.00	2015/10/30	2016/10/29	否
首旅集团	759,300.00	2016/4/26	2017/4/26	否
合计	851,400.00			

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	20,000,000.00	2016/1/28	2017/1/28	同期基准利率下浮 10%
财务公司	55,000,000.00	2016/6/17	2017/6/17	同期基准利率下浮 10%
财务公司	6,000,000.00	2016/2/25	2016/4/7	同期基准利率下浮 10%
财务公司	10,000,000.00	2016/2/25	2017/2/25	同期基准利率下浮 10%
财务公司	8,000,000.00	2016/6/6	2017/6/5	同期基准利率下浮 10%
财务公司	25,000,000.00	2016/4/20	2017/4/19	同期基准利率下浮 10%
财务公司	35,000,000.00	2016/5/17	2017/5/16	同期基准利率下浮 10%
财务公司	5,000,000.00	2016/6/27	2017/6/26	同期基准利率下浮 10%
合计	164,000,000.00			
拆出				
财务公司	5,000,000.00	2014/12/31	2016/1/6	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/7/30	2016/1/10	同期基准利率下浮 8%
财务公司	10,000,000.00	2014/7/30	2016/2/14	同期基准利率下浮 8%
财务公司	5,000,000.00	2014/7/30	2016/3/30	同期基准利率下浮 8%

财务公司	20,000,000.00	2015/3/11	2016/1/28	同期基准利率下浮 5%
财务公司	50,000,000.00	2015/8/6	2016/5/18	同期基准利率下浮 5%
财务公司	50,000,000.00	2015/8/6	2016/6/12	同期基准利率下浮 5%
财务公司	19,000,000.00	2015/3/13	2016/2/1	同期基准利率下浮 5%
财务公司	6,000,000.00	2016/2/25	2016/4/7	同期基准利率下浮 10%
财务公司	20,000,000.00	2015/6/5	2016/4/13	同期基准利率下浮 10%
财务公司	10,000,000.00	2015/6/5	2016/4/24	同期基准利率下浮 10%
财务公司	30,000,000.00	2015/6/10	2016/3/30	同期基准利率下浮 10%
财务公司	10,000,000.00	2015/7/31	2016/5/25	同期基准利率下浮 10%
首旅集团	70,000,000.00	2015/12/25	2016/5/26	同期基准利率下浮 10%
合计	315,000,000.00			

说明：本集团 2016 年 1-6 月计提上述借款利息 10,679,208.82 元，其中计提首旅集团 1,111,425.00 元，计提财务公司 9,567,783.82 元；支付上述借款利息 10,899,823.47 元，其中支付首旅集团 1,164,712.50 元，支付财务公司 9,735,110.97 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

1、2016 年 4 月 25 日本公司与首旅集团签署股权转让协议，将本公司持有首汽股份 8.28% 股权转让给首旅集团，转让价格为 160,720,568.00 元，已于 2016 年 5 月 30 日完成了工商变更登记手续。

2、本公司本年度在财务公司的银行存款累计收到利息收入 484,617.27 元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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	郑州建国	2,987,305.82		2,398,726.01	
应收账款	西安建国	826,763.12		1,180,720.80	
应收账款	东方饭店	1,178,238.87		759,204.22	
应收账款	香山饭店	1,162,368.37		677,667.42	
应收账款	国际饭店	1,420,448.16		583,325.52	
应收账款	西苑饭店	934,650.52		482,009.03	
应收账款	宣武门酒店	119,893.76		348,642.66	
应收账款	广州建国	260,390.91		289,843.70	
应收账款	远东饭店	450,700.00		250,700.00	
应收账款	永安宾馆	83,480.92		206,869.70	
应收账款	兆龙饭店	114,512.36		204,798.60	
应收账款	望龙山庄	300,000.00		200,000.00	
应收账款	新北纬饭店	88,412.10		196,634.78	

应收账款	崇文门饭店	97,862.09		167,682.71	
应收账款	和平里大酒店	47,171.49		113,328.01	
应收账款	北展宾馆	78,986.52		84,384.86	
应收账款	北京建国	126,304.86			
应收账款	富国饭店	50,000.00			
应收账款	首采联合	14,935.50			
其他应收款	国际饭店			214,700.00	
其他应收款	全聚德			150,000.00	
其他应收款	好庭假日	5,314,517.17	531,451.70		
预付账款	首旅集团	394,324.98			
预付账款	西安建国	526,363.50		526,363.50	
预付账款	丰泽园饭店	772,500.00			
预付账款	全聚德	137,680.00			

(2). 应付项目

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	旅游商品配送公司	492,176.30	806,765.47
应付账款	东来顺	247,042.30	455,955.95
应付账款	全聚德	20,088.60	21,211.00
应付账款	新侨三宝乐	33,881.00	11,457.00
其他应付款	国际饭店	434,320.00	
其他应付款	丰泽园饭店		257,500.00
其他应付款	寒舍发展	95,000.00	95,000.00
其他应付款	旅游商品配送公司	59,500.00	52,290.00
其他应付款	神舟集团	50,180.00	51,930.00
其他应付款	寒舍管理	47,500.00	47,500.00
其他应付款	全聚德		37,380.00
其他应付款	首旅集团		27,894.11
应付利息	财务公司	487,828.34	655,155.49
应付利息	首旅集团		53,287.50
长期借款	财务公司	263,000,000.00	293,000,000.00
短期借款	财务公司	158,000,000.00	209,000,000.00
短期借款	首旅集团		70,000,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 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) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	108,617,018.21	

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末余额	期初余额
资产负债表日后第 1 年	1,900,748,842.66	49,521,995.18
资产负债表日后第 2 年	1,899,343,681.73	48,404,354.67
资产负债表日后第 3 年	1,844,431,127.05	42,282,355.92
以后年度	10,791,562,891.86	237,974,387.07
合 计	16,436,086,543.30	378,183,092.84

截至 2016 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**(1) 重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响****①太原迎泽西大街店租赁合同纠纷**

太原九龙唐酒店管理有限公司（以下简称九龙塘酒店）以如家酒店集团下属子公司太原如家酒店管理有限公司（以下简称如家太原）2010 年 7 月 14 日已解除与九龙塘酒店的房屋租赁合同，如家太原仍继续使用租赁房屋至 2012 年 3 月 21 日，应向九龙塘酒店支付相应期间的占有费为由，向山西省太原市万柏林区人民法院提起诉讼请求判令如家太原向太原九龙唐酒店管理有限公司支付房屋占有费 319.85 万元及相关诉讼费用等。

诉讼一审已判决如家太原支付九龙塘酒店 57.99 万元房屋占用费及承担 0.95 万元诉讼费，双方均已上诉，等待二审开庭。如家太原聘请的律师依据事实判断赔偿概率高，最高赔偿金额为 250 万元左右，如家太原已确认相应预计负债 250 万元。

②昆山长江中路店解除房屋租赁合同纠纷

昆山市生活印刷实业有限公司（以下简称昆山印刷）以如家酒店集团下属子公司北京约泰酒店管理有限公司（以下简称约泰酒店）没有按照双方签署房屋租赁合同的约定履行合约，拒不支付相关房租以及水电费，要求相应的赔偿为由，向江苏省昆山市人民法院提起诉讼请求，请求依法判决解除双方所签订的房屋租赁合同并赔偿房屋损坏拆除重建等各项损失合计 1,223 万元。

约泰酒店同时提起反诉，反诉要求昆山印刷赔偿约泰酒店因履行合同需要进场所产生的装修设计等各类损失 172.818 万元并要求昆山印刷返还房屋租赁定金 20 万元。

诉讼已经一审判决认定合同无效，约泰酒店承担赔偿责任，二审法院审核后发回重审，约泰酒店聘请的律师依据事实判断，约泰酒店会承担部分赔偿责任，约泰酒店已确认相应预计负债 230.23 万元。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团为下列单位贷款提供保证：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	借款起始日	借款终止日	是否已经履行完毕
如家酒店集团	Home Inns HK	32,525.00	2016/3/17	2016/9/14	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十五、 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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

1、2016 年 7 月 22 日，根据首汽股份的第十三次股东大会决议，本公司派出的 2 名董事不再担任首汽股份董事职务，因此本公司对首汽股份不再具有重大影响。

2、如家酒店集团期末支付的 6900 万元股权收购款用于购买上海璞风酒店管理有限公司 100% 股权，已于 2016 年 8 月 8 日完成了工商变更登记手续。

3、2016 年 7 月 28 日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准北京首旅酒店（集团）股份有限公司向北京首都旅游集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1677 号）。同意本公司向首旅集团发行 109,218,761 股股份、向携程上海发行 104,901,899 股股份、向 Wise Kingdom Group Limited 发行 2,311,317 股股份、向沈南鹏(Nanpeng

Shen) 发行 2,735,317 股股份、向 Smart Master International Limited 发行 25,195,114 股股份、向孙坚发行 219,539 股股份、向 Peace Unity Investments Limited 发行 1,666,729 股股份、向宗翔新发行 613,876 股股份购买相关资产和同意本公司非公开发行不超过 249,245,400 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截至 2016 年 8 月 29 日止,除上述事项外,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

适用 不适用

a) 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部主要包括酒店运营、酒店管理、景区运营 3 个分部。

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,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

b) 报告分部的财务信息

本期或本期期末

单位: 万元 币种: 人民币

项目	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	179,936.17	32,161.36	20,904.17		216.52	232,785.18
其中: 对外交易收入	179,839.47	32,041.54	20,904.17			232,785.18
分部间交易收入	96.70	119.82			216.52	
营业成本	10,740.32	93.14	2,553.98			13,387.44

营业费用	164,177.29	17,023.40	11,282.23	18,595.24	217.31	210,860.85
营业利润	5,035.49	14,918.82	7,192.81	-5,229.72	7,082.89	14,834.51
资产总额	930,155.76	162,910.33	75,163.18	1,683,328.08	1,188,245.92	1,663,311.43
负债总额	498,112.62	26,433.93	19,609.96	1,580,898.24	798,749.21	1,326,305.54
补充信息:						
1. 资本性支出	16,426.27	38.35	197.83	39.10		16,701.55
2. 折旧和摊销费用	26,252.05	364.85	1,816.71	53.60	0.80	28,486.41
3. 资产减值损失	1,975.14	-59.70	15.27			1,930.71

上期或上期期末

单位：万元 币种：人民币

项 目	酒店运营分部	酒店管理分部	景区运营分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	34,235.22	9,663.20	19,862.05	30.14	109.00	63,681.61
其中：对外交易收入	34,215.33	9,604.23	19,862.05	--	--	63,681.61
分部间交易收入	47.20	58.97	--	2.83	109.00	--
营业成本	5,878.01	155.87	2,406.20	--	--	8,440.08
营业费用	30,347.94	8,250.33	11,094.31	1,949.56	-1,324.97	52,967.11
营业利润	-1,990.73	1,257.00	5,901.91	9,791.84	8,822.41	6,137.61
资产总额	151,833.91	17,320.53	82,362.91	141,923.66	-7,123.78	400,564.79
负债总额	175,188.81	2,453.39	28,373.09	49,060.95	16,058.64	239,017.60
补充信息:						
1. 资本性支出	1,011.51	785.94	668.57	1.54	--	2,467.56
2. 折旧和摊销费用	4,961.58	566.63	1,790.47	50.53	-1,433.95	8,803.16
3. 资产减值损失	-19.00	5.78	9.72	-81.39	--	-84.89

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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	10,475,381.64	100.00	515,898.46	5.12	9,959,483.18	5,385,557.35	100.00	251,655.36	4.67	5,133,901.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,475,381.64	/	515,898.46	/	9,959,483.18	5,385,557.35	/	251,655.36	/	5,133,901.99

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 年以内小计	9,824,581.09	491,229.05	5.00
1 至 2 年	246,694.01	24,669.41	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,071,275.10	515,898.46	5.12

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,033,107.13	251,655.36	5.00

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：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	404,106.54		

(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 264,243.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,884,540.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 206,561.70 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	7,607,108,107.91	100.00	1,340.40	0.00	7,607,106,767.51	196,641.62	90.77	9,632.08	4.90	187,009.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.00	20,000.00	100.00	0.00	20,000.00	9.23	20,000.00	100.00	
合计	7,607,128,107.91	/	21,340.40	/	7,607,106,767.51	216,641.62	/	29,632.08	/	187,009.54

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 年以内小计	26,807.91	1,340.40	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	26,807.91	1,340.40	5.00

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	192,641.62	9,632.08	5.00

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：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
保证金组合	4,000.00		

(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-8,291.68 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
往来款	7,607,000,000.00	
备用金	77,300.00	99,711.25

代收代付款	26,807.91	92,930.37
押金保证金	24,000.00	24,000.00
合计	7,607,128,107.91	216,641.62

(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

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、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	1,102,315,097.85		1,102,315,097.85	1,102,315,097.85		1,102,315,097.85
对联营、合营企业投资	252,609,336.13		252,609,336.13	367,714,881.23		367,714,881.23
合计	1,354,924,433.98		1,354,924,433.98	1,470,029,979.08		1,470,029,979.08

(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
欣燕都	85,743,095.89			85,743,095.89		
首旅京伦	22,575,457.23			22,575,457.23		
首旅建国	43,868,618.92			43,868,618.92		
京伦饭店	25,037,918.45			25,037,918.45		
景区投资	49,315,811.80			49,315,811.80		
南山文化	327,861,550.82			327,861,550.82		
首旅电商	5,000,000.00			5,000,000.00		
南苑股份	542,912,643.92			542,912,643.92		
首旅酒店(香港)	0.82			0.82		
合计	1,102,315,097.85			1,102,315,097.85		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
寒舍管理	1,595,412.82			-560,250.20						1,035,162.62
小计	1,595,412.82			-560,250.20						1,035,162.62
二、联营企业										
首汽股份	243,712,051.69		104,188,862.33	-21,686,793.61		7,004,617.28				124,841,013.03
宁夏沙湖	105,090,446.62			-8,828,846.39			1,366,800.00			94,894,800.23
寒舍发展	17,316,970.10			-478,609.85						16,838,360.25
未来酒店		15,000,000.00								15,000,000.00
小计	366,119,468.41	15,000,000.00	104,188,862.33	-30,994,249.85		7,004,617.28	1,366,800.00			251,574,173.51
合计	367,714,881.23	15,000,000.00	104,188,862.33	-31,554,500.05		7,004,617.28	1,366,800.00			252,609,336.13

4、营业收入和营业成本：

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	118,555,740.51	12,444,486.30	117,135,760.37	13,489,488.51
其他业务				
合计	118,555,740.51	12,444,486.30	117,135,760.37	13,489,488.51

5、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	70,296,861.31	73,324,482.01
权益法核算的长期股权投资收益	-31,554,500.05	856,526.25
处置长期股权投资产生的投资收益	81,291,198.06	428,072.02
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	18,303.43	359,401.72
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	1,746,860.50	1,637,488.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,356,318.15	39,916,354.39
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		30,222.22
合计	132,155,041.40	116,552,547.01

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	84,779,658.57	(1) 处置首汽集团8.2775%股权取得投资收益81,291,198.06元； (2) 处置非流动资产取得净收益3,488,460.51元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,378,877.93	附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,782,522.72	附注七、66
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	-4,171,273.98	附注七、67-68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,885,104.39	附注七、62-63
所得税影响额	-25,747,333.00	
少数股东权益影响额	-1,548,239.28	
合计	-17,410,891.43	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.21	0.0603	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.1355	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	13,944,134.52	41,912,592.65
其中：持续经营净利润	13,944,134.52	41,912,592.65

终止经营净利润		
基本每股收益	0.0603	0.1811
其中：持续经营基本每股收益	0.0603	0.1811
终止经营基本每股收益		

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
	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原件及公告原稿。
	载有公司负责人亲笔签名的半年度报告。

董事长：张润钢

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 31 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容