

国旅联合股份有限公司

600358

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§2 公司基本情况.....	2
§3 重要事项.....	3
§4 附录.....	4

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	张建华
主管会计工作负责人姓名	金岩
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	武连合

公司负责人张建华、主管会计工作负责人金岩及会计机构负责人（会计主管人员）武连合声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(元)	1,015,369,529.94	1,016,680,879.56	-0.13
所有者权益（或股东权益）(元)	589,830,809.24	584,291,180.34	0.95
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.37	1.35	1.48
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	628,722.83		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00146		不适用
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上 年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,113,936.39	5,539,628.90	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.003	0.013	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.038	-0.08	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.003	0.013	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.19	0.94	减少 0.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.78	-3.57	减少 1.57 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-29,763.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,427,301.04	资金占用费

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,601,607.25	主要是债务重组收益
股权转让收益等	20,933,859.31	股权转让收益
所得税影响额	-13,983,251.14	
合计	41,949,753.44	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	56,220	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国国旅集团有限公司	73,556,106	人民币普通股
南京市江宁区国有资产经营（控股）有限公司	45,080,388	人民币普通股
浙江富春江旅游股份有限公司	24,729,541	人民币普通股
北京市鼎盛华投资管理有限公司	13,041,660	人民币普通股
杭州之江发展总公司	11,392,273	人民币普通股
上海大世界（集团）公司	8,851,032	人民币普通股
北京六建美高建筑装饰工程有限责任公司	3,583,455	人民币普通股
曹慧利	1,969,289	人民币普通股
曹一苇	1,877,102	人民币普通股
喻电	1,708,699	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表较大变动项目说明

项目	2011年1-9月	年初	同比差额	增减幅度	变动说明
货币资金	58,928,216.71	95,924,787.93	-36,996,571.22	-38.57%	主要是本期内工程类支出增加
在建工程	56,154,320.25	27,244,140.67	28,910,179.58	106.12%	主要是宜昌颐锦项目、汤山温泉改造、北京颐锦温泉改造继续投入
递延所得税资产	6,159,416.81	4,286,094.95	1,873,321.86	43.71%	可抵扣亏损的增加
应交税费	7,339,173.07	13,400,541.94	-6,061,368.87	-45.23%	同比盈利增加，所得税增加
递延所得税负债	3,213,165.09	908,672.30	2,304,492.79	253.61%	权益法下长期股权投资核算产生的负债

利润表较大变动项目变动说明

项目	2011年1-9月	2010年1-9月	同比差额	增减幅度	变动说明
财务费用	-12,571,578.53	4,181,410.02	-16,752,988.6	-400.65%	主要是本期按借款协议：确认了重庆颐尚的资金占用费收入
资产减值损失	125,254.07	84,970.12	40,284.0	47.41%	计提的坏账准备
投资收益	31,591,830.46	6,024,798.23	25,567,032.2	424.36%	主要是本期转让旅业公司增加1827万
营业外收入	7,727,425.02	17,032,964.16	-9,305,539.1	-54.63%	主要是上期有土地作价入股带来的增值收入1266万元
营业外支出	155,580.79	115,404.10	40,176.7	34.81%	本期处置部分闲置资产
所得税费用	5,808,967.20	3,505,138.70	2,303,828.5	65.73%	同比盈利增加，所得税增加

现金流量表说明

项目	2011年1-9月	2010年1-9月	同比差额	增减幅度	变动说明
经营现金流量净额	628,722.83	-74,811.01	703,533.84	-940.41%	主要是现金收入减少
投资现金流量净额	-33,740,758.05	-8,518,796.30	-25,221,961.75	296.07%	主要是本期集中支付在建工程款项
筹资现金流量净额	-3,884,536.00	55,098,339.72	-58,982,875.72	-107.05%	主要是同比筹资收到的现金减少, 支出的现金增加

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

一、2011年9月23日,本公司与赵亚非(自然人)、黑龙江华中房地产开发有限公司、零耗能(北京)绿色建筑设计研究院有限公司共同投资设立了黑龙江国旅联合投资有限公司。

黑龙江国旅联合投资有限公司注册地为黑龙江省哈尔滨市,注册资本2000万元。本公司出资600万元,占30%股权。

黑龙江国旅联合投资有限公司主要从事房车研发、房车销售推广等。

二、资产负债表日后事项

近期,长江上游高速公路、铁路的开通,致使宜昌三峡金山船务有限公司(以下简称“金山公司”) 在经营上面临较大的困难,三季度已出现亏损:截止2011年9月30日,金山公司账面净资产为4304.18万元,净利润为-657.16万元。根据公司未来发展战略及金山公司目前的经营现状,从公司长远发展角度出发,公司向圆融资本投资有限公司(以下简称“圆融公司”)出售金山公司60%的股权。

金山公司经审计评估的净资产为人民币3,483万元,经与圆融公司协商,双方愿意以3,500万元为作价基础,本公司以2,100万元的价格向圆融公司转让金山公司60%的股权。股权交易基准日为2011年9月30日。本次交易将给上市公司带来482.51万元的股权转让损失。

该项交易不属于关联交易。

该项交易已于2011年10月20日经公司董事会2011年第四次会议审议通过。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

□适用 √不适用

3.4 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原因说明

□适用 √不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

无

国旅联合股份有限公司
法定代表人:张建华
2011年10月27日

§4 附录

4.1

合并资产负债表
2011 年 9 月 30 日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	58,928,216.71	95,924,787.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,928,450.90	8,210,713.13
预付款项	5,498,263.33	4,526,298.94
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		
其他应收款	312,794,431.50	300,125,263.93
买入返售金融资产		
存货	10,020,620.97	12,403,683.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,780,302.05	3,112,455.41
流动资产合计	396,950,285.46	424,303,202.46
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,969,687.07	70,351,702.86
投资性房地产		
固定资产	354,642,168.70	364,693,770.71
在建工程	56,154,320.25	27,244,140.67
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	24,921,615.40	25,512,711.25
开发支出		
商誉	621,932.20	621,932.20
长期待摊费用	91,950,104.05	99,667,324.46
递延所得税资产	6,159,416.81	4,286,094.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	618,419,244.48	592,377,677.10
资产总计	1,015,369,529.94	1,016,680,879.56
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	191,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,045,802.58	41,769,346.73
预收款项	14,739,958.35	18,330,187.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,143,485.60	2,354,116.71
应交税费	7,339,173.07	13,400,541.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,398,186.41	12,078,762.44
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		
一年内到期的非流动负债	53,944,481.50	54,944,481.50
其他流动负债		
流动负债合计	330,611,087.51	333,877,436.33
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	96,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,213,165.09	908,672.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,213,165.09	96,908,672.30
负债合计	423,824,252.60	430,786,108.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	57,768,107.55	57,768,107.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	8,194,929.49	8,194,929.49
一般风险准备		
未分配利润	91,867,772.20	86,328,143.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	589,830,809.24	584,291,180.34
少数股东权益	1,714,468.10	1,603,590.59
所有者权益合计	591,545,277.34	585,894,770.93
负债和所有者权益总计	1,015,369,529.94	1,016,680,879.56

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合

母公司资产负债表
2011 年 9 月 30 日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	26,871,201.97	54,264,607.68
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	161,816.40	49,500.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	489,372,301.74	443,590,878.48
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,880.56	29,166.67
流动资产合计	516,449,200.67	497,934,152.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	361,159,861.92	344,206,242.16
投资性房地产		
固定资产	6,376,920.52	6,569,673.79
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	388,091.79	469,131.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	216,628.55	3,230.00
递延所得税资产	2,753,411.78	1,977,648.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	370,894,914.56	353,225,926.33
资产总计	887,344,115.23	851,160,079.16
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	191,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	660,609.60	
应付职工薪酬		124,857.80
应交税费	4,074,289.99	917,856.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,079,448.52	49,199,651.93

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	256,814,348.11	241,242,365.78
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,213,165.09	474,760.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,213,165.09	80,474,760.15
负债合计	340,027,513.20	321,717,125.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	54,361,628.22	54,361,628.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	4,278,623.57	4,278,623.57
一般风险准备		
未分配利润	56,676,350.24	38,802,701.44
所有者权益（或股东权益）合计	547,316,602.03	529,442,953.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	887,344,115.23	851,160,079.16

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合

4.2

合并利润表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	18,167,481.81	39,055,920.15	107,855,310.45	139,779,144.55
其中：营业收入	18,167,481.81	39,055,920.15	107,855,310.45	139,779,144.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	33,382,091.82	46,684,823.65	135,559,511.53	155,541,471.49
其中：营业成本	7,246,664.45	15,014,058.45	35,370,581.08	50,009,220.97
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	1,749,942.27	1,755,499.98	6,558,118.02	6,348,116.70
销售费用	18,727,728.22	19,013,857.95	61,109,087.50	53,943,191.04
管理费用	15,296,125.19	12,817,204.84	44,968,049.39	40,974,562.64
财务费用	-9,638,368.31	-1,915,797.57	-12,571,578.53	4,181,410.02
资产减值损失			125,254.07	84,970.12
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)	7,684,251.76	6,594,310.59	31,591,830.46	6,024,798.23
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-7,530,358.25	-1,034,592.91	3,887,629.38	-9,737,528.71
加：营业外收入	7,432,281.52	1,188,364.52	7,727,425.02	17,032,964.16
减：营业外支出	82,240.12	88,693.38	155,580.79	115,404.10
其中：非流动资产处 置损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-180,316.85	65,078.23	11,459,473.61	7,180,031.35
减：所得税费用	899,007.22	617,799.42	5,808,967.20	3,505,138.70
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-1,079,324.07	-552,721.19	5,650,506.41	3,674,892.65
归属于母公司所有者的 净利润	-1,113,936.39	-314,204.06	5,539,628.90	3,635,693.27
少数股东损益	34,612.32	-238,517.13	110,877.51	39,199.38
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.003	-0.001	0.013	0.008
(二)稀释每股收益	-0.003	-0.001	0.013	0.008
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,079,324.07	-552,721.19	5,650,506.41	3,674,892.65
归属于母公司所有者的 综合收益总额	-1,113,936.39	-314,204.06	5,539,628.90	3,635,693.27
归属于少数股东的综合 收益总额	34,612.32	-238,517.13	110,877.51	39,199.38

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合

母公司利润表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	379,269.52	2,736,512.00	906,042.52	2,736,512.00
减：营业成本	0.00			
营业税金及附加	490,195.38	150,508.16	944,691.93	150,508.16
销售费用	1,522,557.10	456,437.44	3,646,823.22	1,193,009.42
管理费用	3,315,240.86	3,097,724.45	9,303,217.68	8,345,295.94

财务费用	-10,401,496.03	-3,192,745.90	-15,014,512.19	-244,559.25
资产减值损失	0.00		-2,640,400.69	
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)	5,005,238.70	-1,114,307.35	10,953,619.76	-2,258,316.79
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	10,458,010.91	1,110,280.50	15,619,842.33	-8,966,059.06
加：营业外收入	7,318,195.50	570,816.21	7,327,325.50	1,240,816.21
减：营业外支出		1,262.00		2,610.31
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	17,776,206.41	1,679,834.71	22,947,167.83	-7,727,853.16
减：所得税费用	3,588,010.14	-564,579.20	5,073,519.03	-564,579.20
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	14,188,196.27	2,244,413.91	17,873,648.80	-7,163,273.96
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.033	0.005	0.041	-0.017
(二)稀释每股收益	0.033	0.005	0.041	-0.017
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	14,188,196.27	2,244,413.91	17,873,648.80	-7,163,273.96

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合

4.3

合并现金流量表

2011年1—9月

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	101,976,107.94	128,552,306.55
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	15,783.03	85,289.52
收到其他与经营活动有关的现金	55,061,349.93	84,905,721.15
经营活动现金流入小计	157,053,240.90	213,543,317.22
购买商品、接受劳务支付的现金	54,830,252.37	63,985,515.07
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	42,960,122.08	39,545,322.29
支付的各项税费	21,266,452.56	21,227,053.07
支付其他与经营活动有关的现金	37,367,691.06	88,860,237.80
经营活动现金流出小计	156,424,518.07	213,618,128.23
经营活动产生的现金流量净额	628,722.83	-74,811.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,834,300	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,700.00	125,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,920,000.00	18,125,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,957,608.51	26,643,796.30
投资支付的现金	6,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	703,149.54	
投资活动现金流出小计	64,660,758.05	26,643,796.30
投资活动产生的现金流量净额	-33,740,758.05	-8,518,796.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,700,000.00
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	205,000,000.00	291,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	300,700,000.00
偿还债务支付的现金	193,000,000.00	232,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,381,986.00	12,448,971.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	502,550.00	322,688.70
筹资活动现金流出小计	208,884,536.00	245,601,660.28
筹资活动产生的现金流量净额	-3,884,536.00	55,098,339.72
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	-36,996,571.22	46,504,732.41
加：期初现金及现金等价物余额	95,924,787.93	95,929,716.04
六、期末现金及现金等价物余额	58,928,216.71	142,434,448.45

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合

母公司现金流量表
2011 年 1—9 月

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	906,042.52	2,189,209.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	261,217,989.31	148,979,676.59
经营活动现金流入小计	262,124,031.83	151,168,886.19
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,713,029.38	4,255,777.14
支付的各项税费	1,219,845.91	66,084.61
支付其他与经营活动有关的现金	282,538,218.67	194,705,360.14
经营活动现金流出小计	288,471,093.96	199,027,221.89
经营活动产生的现金流量净额	-26,347,062.13	-47,858,335.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	489,369.26	392,108.20
投资支付的现金	6,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,489,369.26	2,392,108.20
投资活动产生的现金流量净额	-6,489,369.26	-2,392,108.20
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	205,000,000.00	291,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	291,000,000.00
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	171,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,054,424.32	8,661,436.84
支付其他与筹资活动有关的现金	502,550.00	322,688.70
筹资活动现金流出小计	199,556,974.32	179,984,125.54
筹资活动产生的现金流量净额	5,443,025.68	111,015,874.46
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	-27,393,405.71	60,765,430.56
加：期初现金及现金等价物余额	54,264,607.68	9,019,490.88
六、期末现金及现金等价物余额	26,871,201.97	69,784,921.44

公司法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：金岩 会计机构负责人：武连合