

桂林旅游股份有限公司2007年度半年度报告摘要

§ 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摘要所载资料不存在虚假记载、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 经继平董事委托王兆民董事，张秋利董事委托陈青光董事，苗立胜独立董事委托罗知颂独立董事出席本次董事会会议并行使表决权。

1.4 公司 2007 年半年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司董事长陈青光、总经理钟新民、总会计师兼财务部经理陈罗曼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	桂林旅游	
股票代码	000978	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周茂权	黄锡军
联系地址	广西桂林市翠竹路 27-2 号琴潭汽车客运站大楼 309 房	广西桂林市翠竹路 27-2 号琴潭汽车客运站大楼 212 房
电话	(0773)3558966	(0773)3558976
传真	(0773)3558955	(0773)3558955
电子信箱	zhou9060@sina.com	ZJB888@tom.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日		本报告期末比 年初数增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	818,219,417.01	828,405,524.77	818,268,510.45	-0.01	-0.01
所有者权益 (或 股东权益)	437,721,019.07	427,253,647.77	417,108,764.55	2.45	4.94
每股净资产	2.47	2.41	2.36	2.49	4.66
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月		本报告期比 上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	25,191,380.25	17,335,354.39	24,348,403.13	45.32	3.46
利润总额	25,571,329.30	22,753,716.91	24,266,907.31	12.38	5.38
净利润	20,612,254.52	18,520,229.91	20,033,420.31	11.30	2.89
扣除非经常性损 益后的净利润	20,291,733.26	18,564,001.36	20,092,650.60	9.31	0.99
基本每股收益	0.116	0.105	0.113	10.48	2.65
稀释每股收益	0.116	0.105	0.113	1.48	2.65
净资产收益率 (%)	4.709	4.606	4.803	0.103	-0.094
经营活动产生的 现金流量净额	7,113,375.09	26,212,235.31	26,212,235.31	-72.86	-72.86
每股经营活动产 生的现金流量净 额	0.04	0.148	0.148	-72.97	-72.97

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：人民币元

项 目	金 额
净利润	20,612,254.52
减：营业外收入	180,732.10
加：营业外支出	110,726.16
减：各种形式的政府补贴	307,077.90
减：收取的非金融机构资金占用费	
加：所得税影响	56,562.58
扣除非经常性损益后的净利润	20,291,733.26

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	97,799,998	55.25				-14,260,224	-14,260,224	83,539,774	47.20
1、国家持股									
2、国有法人持股	65,584,735	37.05				-7,009,026	-7,009,026	58,575,709	33.09
3、其他内资持股	32,215,263	18.20				-7,251,198	-7,251,198	24,964,065	14.10
其中：									
境内法人持股	32,215,263	18.20				-7,251,198	-7,251,198	24,964,065	14.10
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	79,200,002	44.75				14,260,224	14,260,224	93,460,226	52.80
1、人民币普通股	79,200,002	44.75				14,260,224	14,260,224	93,460,226	52.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	177,000,000	100						177,000,000	100

3.2 前十大股东持股情况

单位：股

股东总数		6,894 户				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	本期变动增减 (+, -)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
桂林旅游发展总公司	国有股东	36.09	63,885,709	0	58,575,709	0
桂林五洲旅游股份有限公司	其他	17.10	30,262,565	-11,500	24,964,065	0
泰信优质生活股票型证券投资基金	其他	4.13	7,301,951	+6,503,725	0	未知
嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	2.30	5,302,914	+5,302,914	0	未知
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	其他	1.20	3,529,601	0	0	未知
汉兴证券投资基金	其他	1.98	3,500,000	-3,500,000	0	未知
安信证券投资基金	其他	1.92	3,400,000	-1,672,868	0	未知
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	1.64	2,900,000	+2,400,000	0	未知
友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	其他	1.47	2,608,864	+2,608,864	0	未知
建信优化配置混合型证券投资基金	其他	1.13	1,999,962	+1,999,962	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
泰信优质生活股票型证券投资基金	7,301,951		人民币普通股			
桂林旅游发展总公司	5,310,000		人民币普通股			
嘉实服务增值行业证券投资基金	5,302,914		人民币普通股			
桂林五洲旅游股份有限公司	5,298,500		人民币普通股			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	3,529,601		人民币普通股			
汉兴证券投资基金	3,500,000		人民币普通股			
安信证券投资基金	3,400,000		人民币普通股			
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	2,900,000		人民币普通股			
友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	2,608,864		人民币普通股			
建信优化配置混合型证券投资基金	1,999,962		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前十名股东及前十名无限售条件股东中，桂林旅游发展总公司是桂林五洲旅游股份有限公司的控股股东。未知其他股东之间是否存在关联关系及属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会工作报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减 (%)
旅游服务业	134,396,444.70	77,655,477.91	42.22	19.23	27.29	-3.66
道路运输	17,091,174.21	12,130,868.92	29.02	4.58	3.45	0.78
其中：关联交易						
分产品						
漓江旅游客运	53,721,542.93	24,995,395.39	53.47	9.15	8.16	0.42
景区	46,008,812.53	19,029,981.47	58.64	12.74	13.14	-0.15
旅行社	34,316,431.30	33,382,849.61	2.72	55.67	59.82	-2.52

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

5.2 营业收入分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
广西	152,892,006.01	17.60

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						1,400
报告期末对控股子公司担保余额合计						1,400
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						1,400
担保总额占公司净资产的比例						3.20%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期初，庆泰信托投资有限责任公司对公司提起诉讼，相关公告刊登于2007年2月10日的《中国证券报》和《证券时报》。公司知悉此诉讼后，向青海省西宁市中级人民法院提出地域、级别管辖异议申请及财产保全裁定复议申请。青海省西宁市中级人民法院于2007年2月27日裁定驳回公司对管辖权提出的异议。公司对此裁定向青海省高级人民法院提起上诉。2007年4月27日，青海省高级人民法院终审裁定驳回公司关于管辖权的上诉。青海省西宁市中级人民法院已于2007年7月16日开庭审理本案，至今尚未判决。

本次诉讼对公司的生产经营无实质影响，对公司期后利润的影响尚不能确定。

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼仲裁事项的涉及金额4,468.65万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额0万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债0万元。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007.1.23	公司	面谈	光大证券毛峥嵘	1、公司发展战略； 2、公司业务情况
2007.2.15	公司	面谈	申银万国陈海明， 汇添富基金管理 公司徐婕	1、公司基本面及未来发展前景； 2、公司发展战略
2007.3.6	公司	面谈	东方证券齐蕾、夏 锐鹏、杨春燕	1、公司基本面及未来发展前景； 2、公司业务情况
2007.3.9	公司	面谈	中信证券赵雪琴	公司业务情况及发展态势
2007.3.23	公司	面谈	招商证券苏平、博 时基金王燕	公司业务情况及发展态势
2007.3.29	公司	面谈	国泰君安陈锡伟	1、公司基本面及未来发展前景； 2、公司发展战略
2007.4.4	公司	面谈	长江证券朱毅，上 海证券刘丽，中国 人保资产管理股	1、公司基本面及未来发展前景； 2、公司发展战略； 3、股权激励

			份有限公司曹璐	
2007.4.5	公司	面谈	西部证券股份有 限公司黄俊岭	1、公司基本面及未来发展前景； 2、公司发展战略

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告	<input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文		
审 计 报 告		
大信审字(2007)第 0540 号		
桂林旅游股份有限公司全体股东：		
<p>我们审计了后附的桂林旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表及合并利润表、股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。</p>		
一、管理层对财务报表的责任		
<p>按照《企业会计准则—基本准则》及各项具体会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。</p>		
二、注册会计师的责任		
<p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		
三、审计意见		
<p>我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则—基本准则》及各项具体会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。</p>		

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：韩志娟

中国·武汉

中国注册会计师：宋治忠

2007 年 8 月 28 日

7.2 比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表（附后）

7.3 报表附注

7.3.1 会计政策、会计估计变更或会计差错更正的有关内容、原因及影响数说明如下：

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部颁发的新会计准则，即：《企业会计准则—基本准则》和 38 各项具体会计准则，同时公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，按照追溯调整的原则，调减了公司期初留存收益 10,137,014.32 元，其中：调减了年初盈余公积 1,014,488.33 元，调减了年初未分配利润 9,130,394.89 元，调增了少数股东权益 7,868.90 元。同时调增了 2006 年 1 季度净利润 756,595.20 元，并编制了调整后的可比期间利润表和期初资产负债表，具体调整事项如下：

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

公司 2006 年 12 月 31 日账面尚有属于同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的长期股权投资差额 5,657,742.50 元，其中：对桂林荔浦丰鱼岩旅游有限责任公司的长期股权投资差额余额为 2,991,079.64 元，对桂林龙胜温泉旅游有限责任公司的长期股权投资差额余额为 2,666,662.86 元。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的相关规定，上述尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整公司留存收益，应调减母公司 2007 年 1 月 1 日的所有者权益 5,657,742.50 元。

2、根据新准则计提的商誉减值准备

公司 2006 年 12 月 31 日账面尚有属于非同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的长期股权投资差额 27,205,531.99 元，其中：对桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司的长期股权投资差额余额为 19,051,827.12 元，对贺州温泉旅游有限责任公司的长期股权投资差额余额为 7,829,010.15 元，对桂林旅游汽车运输有限责任公司长期股权投资差额余额为 324,694.72 元。按照新会计准则规定，上述未摊销完毕的长期股权投资差额应作为长期股权投资首次执行日的认定成本，其在合并会计报表时反映为商誉。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的相关规定，公司对上述商誉进行减值测试后，需对贺州温泉旅游有限责任公司及桂林旅游汽车运输有限责任公司的商誉全额计提减值准备，并调减母公司 2007 年 1 月 1 日的所有者权益 8,153,704.87 元。

3、递延所得税资产

(1) 公司按照旧会计准则的规定和公司的会计政策，已计提了应收款项坏帐准备、固定资产减值准备，以及上述“2”中所述计提的商誉减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算确认了递延所得税资产 1,918,462.08 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,918,462.08 元，其中：归属于母公司的所有者权益增加 1,910,593.18 元，归属于少数股东的权益增加 7,868.90 元。

(2) 因公司历年摊销长期股权投资差额数 6,048,730.61 元，以及上述“1”中所述公司全额冲销了同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的长期股权投资差额 5,657,742.50 元，使公司资产账面价值小于资产计税基础的差额而产生的递延所得税资产为 1,755,970.97 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日母公司留存收益 1,755,970.97 元。

4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按旧会计准则编制的合并报表中子公司的少数股东权益为 38,312,728.84 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 38,312,728.84 元。此外，由于子公司计提坏帐准备等产生的递延所得税资产，相应增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 71,001.94 元，其中归属于少数股东权益 7,868.9 元，新会计准则下少数股东权益为 38,320,597.74 元。

5、2006 年 1-6 月利润表调整事项如下

2006 年 1—6 月利润表调整项目

期间：2006 年 1-6 月

项 目	旧准则数 (元)	新准则数 (元)	差异数 (元)
一、营业收入	125,889,463.32	130,007,842.29	4,118,378.97
减：营业成本	72,902,787.38	73,723,043.92	820,256.54
营业税金及附加	5,513,835.30	5,724,311.53	210,476.23
销售费用	2,473,159.05	2,473,159.05	
管理费用	22,948,990.36	22,128,650.63	-820,339.73
财务费用	7,802,983.04	7,802,983.04	
资产减值损失		820,339.73	820,339.73
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）	5,499,858.34	7,013,048.74	1,513,190.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
加：其他业务利润	3,087,646.20		-3,087,646.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,835,212.73	24,348,403.13	1,513,190.40
加：营业外收入	73,918.01	73,918.01	
减：营业外支出	155,413.83	155,413.83	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,753,716.91	24,266,907.31	1,513,190.40
减：所得税费用	3,119,644.76	3,119,644.76	

项 目	旧准则数 (元)	新准则数 (元)	差异数 (元)
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,634,072.15	21,147,262.55	1,513,190.40
归属于母公司所有者的净利润	18,520,229.91	20,033,420.31	1,513,190.40
少数股东损益	1,113,842.24	1,113,842.24	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.105	0.113	0.008
（二）稀释每股收益	0.105	0.113	0.008

差异说明：

（1）营业收入：差异数 4,118,378.97 元，系将原列示在旧准则会计报表“其他业务利润”项中的其他业务收入重分类至营业收入。

（2）营业成本：差异数 820,256.54 元，系将原列示在旧准则会计报表“其他业务利润”项中的其他业务支出重分类至营业成本。

（3）营业税金及附加：差异数 210,476.23 元，系将原列示在旧准则会计报表“其他业务利润”项中的其他业务税金重分类至营业税金及附加。

（4）管理费用、资产减值损失：差异数 820,339.73 元，系将原列示在旧准则管理费用中的坏帐准备计提数重分类至新准则的资产减值损失中。

（5）投资收益：差异数 1,513,190.40 元，系冲回 2006 年 1-6 月的长期股权投资差额摊销数。

7.3.2 公司本报告期财务报表合并范围未发生重大变化。

7.3.3 公司本报告期财务报告经大信会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

资 产 负 债 表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	54,183,750.24	31,001,661.83	80,185,706.67	50,713,207.26
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	2	65,922,595.79	44,712,992.87	43,966,583.03	27,828,968.88
预付款项	3	1,904,169.88	360,346.08	1,452,128.11	104,699.48
应收利息					
应收股利	4		20,495,428.69	264,000.00	556,324.56
其他应收款	5	11,213,804.76	22,684,530.45	7,574,439.93	12,876,201.40
存货	6	3,170,892.33	639,596.30	3,147,125.90	586,429.05
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	7	4,080,039.02	1,838,697.22	1,385,951.60	833,350.01
流动资产合计		140,475,252.02	121,733,253.44	137,975,935.24	93,499,180.64
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	8	187,963,532.25	406,151,277.68	189,428,024.34	429,692,987.55
投资性房地产	9	9,814,683.71	9,814,683.71	8,213,881.24	8,213,881.24
固定资产	10	372,864,737.82	125,878,176.20	373,973,554.87	128,562,111.14
在建工程	11	12,434,330.65	2,856,501.94	12,402,191.30	6,606,225.08
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	12	68,014,162.44	31,639,728.87	69,567,708.03	32,681,374.24
开发支出					

商誉	13	19,051,827.12		19,051,827.12	
长期待摊费用	14	1,442,793.78		1,599,955.26	
递延所得税资产	15	3,897,097.22	3,808,391.68	3,674,433.05	3,603,431.11
其他非流动资产	14	2,261,000.00		2,381,000.00	
非流动资产合计		677,744,164.99	580,148,760.08	680,292,575.21	609,360,010.36
资产总计		818,219,417.01	701,882,013.52	818,268,510.45	702,859,191.00

资产负债表(续)

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	2007年6月30日		2006年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	17	157,000,000.00	145,000,000.00	154,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	18	13,553,594.99	3,766,422.21	18,543,218.12	3,029,044.40
预收款项	19	4,169,671.01		4,622,366.02	9,031.00
应付职工薪酬	20	14,943,279.51	12,891,410.36	26,543,678.37	21,551,446.45
应交税费	21	5,579,444.86	1,579,964.44	6,950,735.65	1,616,162.30
应付利息					
应付股利	22	523,548.63		397,728.25	261,292.14
其他应付款	23	20,525,374.70	12,357,610.44	22,811,338.82	11,673,045.73
一年内到期的非流动负债	24	35,900,000.00	20,000,000.00	51,900,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	25	2,061,637.92	553,232.75	1,070,082.93	610,404.43
流动负债合计		254,256,551.62	196,148,640.20	286,839,148.16	223,750,426.45
非流动负债：					
长期借款	26	89,000,000.00	82,000,000.00	76,000,000.00	62,000,000.00
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					
其他非流动负债					
非流动负债合计		89,000,000.00	82,000,000.00	76,000,000.00	62,000,000.00
负债合计		343,256,551.62	278,148,640.20	362,839,148.16	285,750,426.45
所有者权益（或股东权益）：					
股本	27	177,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
资本公积	28	159,156,189.88	159,156,189.88	159,156,189.88	159,156,189.88

减：库存股					
盈余公积	29	48,839,563.04	45,243,814.55	48,839,563.04	45,243,814.55
未分配利润	30	52,725,266.15	42,333,368.89	32,113,011.63	35,708,760.12
归属于母公司股东权益合计		437,721,019.07	423,733,373.32	417,108,764.55	417,108,764.55
少数股东权益		37,241,846.32		38,320,597.74	
股东权益合计		474,962,865.39	423,733,373.32	455,429,362.29	417,108,764.55
负债及股东权益总计		818,219,417.01	701,882,013.52	818,268,510.45	702,859,191.00

利 润 表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	31	152,892,006.01	61,280,780.33	130,007,842.29	55,626,107.27
减：营业成本	31	90,860,518.18	29,347,099.93	73,723,043.92	27,100,587.21
营业税金及附加	32	6,535,537.44	3,692,413.52	5,724,311.53	3,110,352.83
销售费用		2,335,151.98	818,585.07	2,473,159.05	948,683.76
管理费用		24,765,797.22	17,895,612.16	22,128,650.63	15,352,027.67
财务费用	33	7,842,167.50	6,437,367.24	7,802,983.04	6,444,238.28
资产减值损失	34	1,633,251.63	1,490,885.34	820,339.73	694,811.43
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）	35	6,271,798.19	6,237,022.12	7,013,048.74	18,959,640.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				1,294,975.02	1,294,975.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,191,380.25	7,835,839.19	24,348,403.13	20,935,046.42
加：营业外收入	36	498,921.04	36,235.85	73,918.01	41,380.51
减：营业外支出	37	118,971.99	58,055.93	155,413.83	84,061.26
其中：非流动资产处置损失		4,644.00	4,644.00	81,171.26	71,573.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,571,329.30	7,814,019.11	24,266,907.31	20,892,365.67
减：所得税费用	38	3,921,724.62	1,189,410.34	3,119,644.76	858,945.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,649,604.68	6,624,608.77	21,147,262.55	20,033,420.31
归属于母公司所有者的净利润		20,612,254.52	6,624,608.77	20,033,420.31	20,033,420.31
少数股东损益		1,037,350.16		1,113,842.24	
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	39	0.116		0.113	
（二）稀释每股收益	39	0.116		0.113	

补充资料：

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润		
4、会计估计变更增加（或减少）利润		
5、债务重组损失		
6、其他		

利 润 分 配 表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、净利润		20,612,254.52	6,624,608.77	20,033,420.31	20,033,420.31
加：年初未分配利润		32,113,011.63	35,708,760.12	23,304,033.19	26,899,781.67
其他转入					
二、可供分配的利润		52,725,266.15	42,333,368.89	43,337,453.50	46,933,201.98
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		52,725,266.15	42,333,368.89	43,337,453.50	46,933,201.98
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					

转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		52,725,266.15	42,333,368.89	43,337,453.50	46,933,201.98

现 金 流 量 表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2007 年 1—6 月

单位：人民币元

项 目	注释	合并数	母公司数
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		144,625,329.46	49,787,399.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	40	3,731,497.80	6,202,735.05
经营活动现金流入小计		148,356,827.26	55,990,134.69
购买商品、接受劳务支付的现金		66,009,279.85	10,872,730.88
支付给职工以及为职工支付的现金		43,771,220.84	30,371,409.28
支付的各项税费		16,148,312.13	8,354,846.79
支付其他与经营活动有关的现金	40	15,314,639.35	16,968,377.39
经营活动现金流出小计		141,243,452.17	66,567,364.34
经营活动产生的现金流量净额		7,113,375.09	-10,577,229.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		589,108.93	
取得投资收益收到的现金		298,776.07	2,237,222.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		290,354.00	290,354.00
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		1,178,239.00	2,527,576.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,968,945.84	4,390,881.59
投资支付的现金		490,000.00	
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		23,458,945.84	4,390,881.59
投资活动产生的现金流量净额		-22,280,706.84	-1,863,305.01
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		128,500,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		128,500,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		128,500,000.00	120,000,000.00

	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,749,554.48	7,185,940.57
	支付其他与筹资活动有关的现金		85,070.20	85,070.20
	筹资活动现金流出小计		139,334,624.68	127,271,010.77
	筹资活动产生的现金流量净额		-10,834,624.68	-7,271,010.77
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		-26,001,956.43	-19,711,545.43
	加：期初现金及现金等价物余额		80,185,706.67	50,713,207.26
六、	期末现金及现金等价物余额		54,183,750.24	31,001,661.83

现 金 流 量 表（附）

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2007 年 1—6 月

单位：人民币元

补充资料	注释	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		21,649,604.68	6,624,608.77
加：计提的资产减值准备		1,633,251.63	1,490,885.34
固定资产折旧		14,751,261.13	7,547,708.12
无形资产摊销		1,674,381.17	1,162,480.95
长期待摊费用摊销		192,161.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减收益)			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-35,683.37	-18,983.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		8,058,165.08	6,562,147.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,271,798.19	-6,237,022.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-222,664.17	-204,960.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（减：增加）		-23,766.43	-53,167.25
经营性应收项目的减少（减：增加）		-27,570,842.87	-23,638,787.35
经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,018,162.62	-2,749,620.57
其他		-1,702,532.43	-1,062,518.89
经营活动产生的现金流量净额		7,113,375.09	-10,577,229.65
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		54,183,750.24	31,001,661.83
减：现金的期初余额		80,185,706.67	50,713,207.26
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		-26,001,956.43	-19,711,545.43

母公司所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2007 年 1—6 月

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,000,000.00	159,156,189.88		46,258,302.88	44,839,155.01	427,253,647.77
加：会计政策变更				-1,014,488.33	-9,130,394.89	-10,144,883.22
前期差错更正						
二、本年年初余额	177,000,000.00	159,156,189.88		45,243,814.55	35,708,760.12	417,108,764.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,624,608.77	6,624,608.77
(一) 净利润					6,624,608.77	6,624,608.77
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响						
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小 计					6,624,608.77	6,624,608.77
(三) 所有者投入和减 少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有 者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东) 的分配						
3. 其他						
(五) 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						
四、本年年末余额	177,000,000.00	159,156,189.88		45,243,814.55	42,333,368.89	423,733,373.32

合并所有者权益变动表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2007 年 1—6 月

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额								
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	177,000,000.00	159,156,189.88		49,854,051.37		41,243,406.52		38,312,728.84	465,566,376.61
加：会计政策变更				-1,014,488.33		-9,130,394.89		7,868.90	-10,137,014.32
前期差错更正									
二、本年初余额	177,000,000.00	159,156,189.88		48,839,563.04		32,113,011.63		38,320,597.74	455,429,362.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						20,612,254.52		1,078,751.42	19,533,503.10
(一)净利润						20,612,254.52		1,037,350.16	21,649,604.68
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						20,612,254.52		1,037,350.16	21,649,604.68
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-2,116,101.58	-2,116,101.58
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								-2,116,101.58	-2,116,101.58
4.其他									
(五)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									
四、本年年末余额	177,000,000.00	159,156,189.88		48,839,563.04		52,725,266.15		37,241,846.32	474,962,865.39

