

公司代码：600706

公司简称：曲江文旅



西安曲江文化旅游股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事参加本次董事会会议。贾涛先生、骆志松先生因公出差未能出席现场会议以通讯表决方式参加。闫玉新先生因公出差未能出席会议，书面委托独立董事蔡建新先生代为表决。
- 三、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人贾涛、主管会计工作负责人狄洁华及会计机构负责人（会计主管人员）刘 强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014年度，母公司实现净利润13,361,292.56元，期初未分配利润-141,712,097.45元，可供股东分配的利润为-128,350,804.89元。

鉴于报告期末母公司未分配利润为负，故本次利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

目 录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	23
第六节	股份变动及股东情况	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第八节	公司治理	45
第九节	内部控制	48
第十节	财务报告	50
第十一节	备查文件目录	124

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/上市公司/曲江文旅	指	西安曲江文化旅游股份有限公司
曲江管委会	指	西安曲江新区管理委员会
文化控股公司	指	西安曲江文化控股有限公司
文化集团	指	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
大明宫集团	指	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
旅游投资集团	指	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
大雁塔景区管理公司	指	西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司
大明宫遗址公园公司	指	西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司
唐艺坊公司	指	西安曲江唐艺坊文化传播有限公司
城墙公司	指	西安曲江城墙旅游发展有限公司
酒店管理公司	指	西安曲江国际酒店管理有限公司
曲江旅行社	指	西安曲江国际旅行社有限公司
楼观管理公司	指	西安曲江楼观道文化景区管理有限公司
友联旅行社	指	陕西友联国际旅行社有限责任公司
阳光旅行社	指	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司
柏伽斯酒业	指	西安曲江柏伽斯酒业有限公司
旅阳餐饮管理公司	指	西安曲江旅阳餐饮管理有限公司
曲江社会事业中心	指	西安曲江新区社会事业管理服务中心
华汉实业	指	陕西华汉实业集团有限公司
董事会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司董事会
股东大会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期/报告期内	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
上交所/交易所	指	上海证券交易所
希格玛/会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计基准日	指	2014 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	西安曲江文化旅游股份有限公司
公司的中文简称	曲江文旅
公司的外文名称	XI' AN QUJIANG CULTURAL TOURISM CO., LTD
公司的外文名称缩写	QJCT
公司的法定代表人	贾 涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	高 艳
联系地址	西安曲江新区（雁塔南路）曲江文化大厦7层
电话	029-89129355
传真	029-89129350
电子信箱	cadsh@pub.xaonline.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	西安曲江新区（雁塔南路）曲江文化大厦7-8层
公司注册地址的邮政编码	710061
公司办公地址	同注册地址
公司办公地址的邮政编码	同注册地址
公司网址	http://www.qjtourism.com
电子信箱	qjwl@qjtourism.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	曲江文旅	600706	长安信息

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1992 年 10 月 30 日
注册登记地点	西安市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	610000100275078
税务登记号码	610103220537563
组织机构代码	22053756-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 1992 年 12 月 28 日，注册资本为人民币 3500 万元，公司首次注册情况详见 2012 年 1 月 7 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1996 年 5 月 16 日，公司上市时主营业务为计算机硬件、软件系统、外部设备、通信电子产品的开发、生产、销售；高科技信息咨询；生产、加工国内贸易等。

2006 年 3 月 9 日，公司召开 2006 年第二次临时股东大会，公司主营业务变更为：医疗投资、医院管理投资、咨询；计算机硬件、软件系统、外部设备、通信电子产品的开发、生产、销售等。

2012 年 6 月 15 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会，公司主营业务变更为：旅游项目的建设开发和经营；景区的运营管理业务、对外文化演出的开发和经营；酒店的筹建及旅游行业投资等。

2013 年 11 月 13 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，公司主营业务在原经营范围基础上增加：房地产的开发、销售。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1、1999 年 4 月，北京德恒有限责任公司将持有的公司 1430 万法人股，协议转让给西安万鼎实业（集团）有限责任公司，本次转让已获得陕西省证券监督管理委员会陕西证监发 [1999] 19 号文同意。本次转让后，西安万鼎实业（集团）有限责任公司成为公司第一大股东，占公司总股本的 16.37%，详见 1999 年 4 月 13 日《上海证券报》。

2、2009 年 11 月 20 日，根据陕西省西安市中级人民法院“（2006）西执证字第 79-85 号《协助执行通知书》，西安万鼎实业（集团）有限公司持有的公司限售流通股 6,771,743 股被过户至陕西华汉实业集团有限公司，占公司总股本的 7.75%，公司控股股东变更为陕西华汉实业集团有限公司。详见 2009 年 11 月 24 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

3、2012 年 1 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准长安信息产业（集团）股份有限公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可

[2011]1956 号)，核准公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游(集团)有限公司发行 92,176,234 股股份购买相关资产，2012 年 6 月 29 日，公司向旅游投资集团非公开发行 92,176,234 股，旅游投资集团成为公司控股股东，占公司总股本的 51.35%。详见 2012 年 1 月 7 日、2012 年 7 月 6 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦三、四层
	签字会计师姓名	赵琰、郭毅辉
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	陈瑜、王东平
	持续督导的期间	2012 年 6 月 29 日-2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	1,082,227,597.14	1,297,658,670.66	1,297,658,670.66	-16.60	1,140,003,723.16
归属于上市公司股东的净利润	29,077,754.92	84,751,111.50	84,751,111.50	-65.69	70,759,525.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,184,086.67	75,934,138.32	75,934,138.32	-70.79	64,889,632.33
经营活动产生的现金流量净额	-14,460,348.55	22,086,896.88	22,086,896.88	-165.47	91,079,905.19
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	784,748,045.86	755,670,290.94	755,670,290.94	3.85	670,919,179.44
总资产	1,742,143,509.42	1,957,107,732.17	1,957,107,732.17	-10.98	1,754,493,351.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.16	0.47	0.47	-65.96	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.47	0.47	-65.96	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.42	0.42	-71.43	0.45
加权平均净资产收益率(%)	3.78	11.88	11.88	减少8.11个百分点	10.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.89	10.71	10.71	减少7.82个百分点	9.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司子公司西安曲江国际酒店管理有限公司投资的西安曲江之星酒店管理有限公司，投资成本 120 万元，占西安曲江之星酒店管理有限公司注册资本的 15%，2014 年公司按新企业会计准则，将此项目由长期股权投资重新划分为可供出售金融资产，以初始投资成本进行计量，并对 2013 年度财务数据追溯调整，此项调整对公司 2013 年度及本报告期资产总额、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

二、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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-5,252,165.26	-7,022,835.01	-5,130,692.14
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	21,450,837.47	19,996,324.00	13,337,375.16
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	-6,395,000.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		946,570.8	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,234,994.27	-828,269.1	-996,985.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,600,000.00	
少数股东权益影响额	216,358.26	-105,464.58	-79,707.61
所得税影响额	-891,367.95	-1,569,352.93	-1,260,096.40
合计	6,893,668.25	8,816,973.18	5,869,893.45

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

报告期内，公司经营范围涵盖历史文化类旅游景区策划、运营管理、餐饮酒店、旅行社和旅游商业地产等为核心的文化旅游产业运营。有食、宿、行、游、购、娱六大业务板块。主要业务范围包括：景区运营管理业务、历史文化主题酒店管理(含餐饮管理)业务、旅行社业务、演出演艺业务、文化旅游商品业务、园林绿化、旅游商业地产业务及其他新型旅游业务等。

公司运营管理的文化旅游景区业务主要包含“西安曲江大雁塔·大唐芙蓉园”国家5A级景区，曲江海洋极地公园、西安城墙、楼观道文化展示区、大明宫国家遗址公园等数个国家4A级景区，以及寒窑遗址公园、曲江池遗址公园、唐城墙遗址公园、唐慈恩寺遗址公园、秦二世陵遗址公园等多个文化旅游景区。

公司酒店餐饮板块主要包含唐华宾馆酒店（首家唐文化体验式酒店）、芳林苑酒店、银座商务酒店、御宴宫（仿唐御宴）、金缘阁（婚庆主题酒店）、农博园、汉阳馆餐饮（韩国料理）等，形

成了文化旅游景区的重要组成部分，丰富和完善了文化旅游的业态结构。

公司旅游服务业务主要包括出境业务、入境业务、商务旅游、传统旅游产品、会议策划接待、特色旅游线路等，以全资、控股、战略合作、连锁加盟为主要形式，逐步打造“曲江旅行社集团”。

公司文化旅游演出业务结合盛唐文化、地域文化特色，打造内容丰富、形式多样的精品文化旅游演出项目。公司现有的文化旅游演出包括“梦回大唐”、水幕电影“齐天大圣”、“道梦空间”等。

旅游商品销售业务是公司下属子公司（西安曲江唐艺坊文化传播有限公司）负责专业化运营，经营旅游商品的策划、设计、销售，文化旅游区商品销售的整合运营。

园林绿化业务为公司下属子公司（西安曲江大雁塔景区管理服务股份有限公司）负责专业化运营，主要承接政府、企事业单位的园林绿化业务，目前拥有园林绿化二级业务资质。

截止2014年12月31日，公司总资产174,214.35万元，同比减少10.98%。主要原因为：归还贷款、支付税费产生货币资金减少和折旧摊销产生长期资产减少所致；归属于母公司所有者权益78,474.80万元，同比增加3.85%，为本期实现净利润所致。资产负债率为54.87%，同比下降6.32个百分点。

本报告期实现营业收入108,222.76万元，较上年同期下降16.60%；营业利润1,551.42万元，较上年同期下降82.88%，归属于母公司所有者的净利润为2,907.78万元，较上年同期下降65.69%，主要原因一是公司上年同期收入、利润中包含旅游商业地产业务，本报告期暂未实现旅游商业地产业务收入；二是受宏观政策影响，酒店餐饮服务、旅游服务业收入略有下降。报告期公司景区运营管理收入、毛利率同比略有提高。

（一）主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,082,227,597.14	1,297,658,670.66	-16.60
营业成本	731,062,697.90	841,947,354.56	-13.17
销售费用	75,615,105.03	67,830,316.64	11.48
管理费用	160,470,142.06	170,002,193.21	-5.61
财务费用	38,008,003.91	37,601,108.41	1.08
经营活动产生的现金流量净额	-14,460,348.55	22,086,896.88	-165.47
投资活动产生的现金流量净额	-66,560,990.42	-165,758,456.94	59.84
筹资活动产生的现金流量净额	-157,617,497.26	315,146,839.09	-150.01
研发支出			

2 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

本期公司暂未实现旅游商业地产业务收入（去年同期旅游商业地产收入1.90亿元）；受宏观政策影响，公司酒店餐饮及旅游服务收入较去年分别下降3%和24.86%，同时由于加强市场营销，公司景区运营管理收入及园林绿化收入较去年同期有所提高。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内前五客户销售额为 372,565,661.14 元，占年度销售总额的比例为 34.43 %。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
景区运营管理	人工成本	89,544,189.43	23.48	80,199,025.85	18.87	11.65	
景区运营管理	折旧摊销	56,082,377.95	14.70	48,912,155.43	11.51	14.66	
景区运营管理	景区运维成本	235,772,195.13	61.82	295,899,771.76	69.62	-20.32	
酒店餐饮服务	人工成本	62,456,303.95	30.47	59,598,683.94	33.42	4.79	
酒店餐饮服务	折旧摊销	13,485,294.02	6.58	13,187,870.09	7.40	2.26	
酒店餐饮服务	餐饮商品服务成本	129,053,800.30	62.95	105,525,475.81	59.18	22.30	
旅游服务管理	旅游接待成本	94,346,750.32	100.00	127,808,523.62	100.00	-26.18	
旅游商品销售	商品成本	4,860,324.12	100.00	13,249,214.86	100.00	-63.32	主要是因业务结构变化以及规模减少所致
园林绿化	人工成本	5,243,401.78	11.53	5,830,151.04	16.09	-10.06	
园林绿化	折旧摊销	0.00	0.00	98,326.76	0.27	-100.00	固定资产折旧年限到期所致
园林绿化	工程及养护成本	40,218,060.90	88.47	30,316,796.97	83.64	32.66	主要是因业务规模增加所致
房地产销售	建筑成本	0.00		61,321,358.43	100.00	-100	去年同期海洋风情商业街成本结转所致

(2) 主要供应商情况

报告期内前五供应商采购额为 53,727,788.90 元，占年度采购总额的比例为 7.35 %。

4 费用

单位：元 币种：人民币

费用类别	本期数	上年同期数	本期金额较上年同期变动比例	情况说明
销售费用	75,615,105.03	67,830,316.64	11.48%	
管理费用	160,470,142.06	170,002,193.21	-5.61%	
财务费用	38,008,003.91	37,601,108.41	1.08%	
所得税费用	2,725,941.95	19,211,874.20	-85.81%	主要是本期利润总额减少所致

5 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期同期金额	本期金额较上年同期变动比例	情况说明 (超过 30%)
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	892,746,263.65	1,230,866,353.59	-27.47%	
收到的税费返还	8,621,602.00	14,158,914.00	-39.11%	本期收到的营业税返还减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	115,778,160.70	112,858,826.65	2.59%	
经营活动现金流入小计	1,017,146,026.35	1,357,884,094.24	-25.09%	
购买商品、接受劳务支付的现金	528,126,425.58	633,588,369.81	-16.65%	
支付给职工以及为职工支付的现金	237,360,580.35	230,530,158.16	2.96%	
支付的各项税费	113,837,900.97	74,498,722.31	52.81%	主要为本期缴纳税费所致
支付其他与经营活动有关的现金	152,281,468.00	397,179,947.08	-61.66%	主要为上年同期数包含归还母公司西安曲江旅游(集团)有限公司往来款所致
经营活动现金流出小计	1,031,606,374.90	1,335,797,197.36	-22.77%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,460,348.55	22,086,896.88	-165.47%	
二、投资活动产生的现金流量：	-	-		
收回投资收到的现金	2,901,900.00	-		本期收到转让西安百仕通国际旅游社股权款
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	642,686.00	622,000.00	3.33%	
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	3,544,586.00	622,000.00	469.87%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,105,576.42	155,644,413.97	-54.96%	主要是支付的海洋公园二期极地馆项目工程款减少所致
投资支付的现金	-	1,200,000.00	-100.00%	上期公司下属子公司酒店管理公司投资所致
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	-	9,536,042.97	-100.00%	上期合并范围变化,变化日西安百仕通国际旅游社的货币资金余额
投资活动现金流出小计	70,105,576.42	166,380,456.94	-57.86%	
投资活动产生的现金流量净额	-66,560,990.42	-165,758,456.94	59.84%	
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	371,000,000.00	691,800,000.00	-46.37%	本期银行借款减少所致
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	371,000,000.00	691,800,000.00	-46.37%	
偿还债务支付的现金	491,400,000.00	339,700,000.00	44.66%	偿还的银行贷款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,217,497.26	35,843,160.91	3.83%	
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	-	1,110,000.00	-100.00%	上年同期支付的融资担保费
筹资活动现金流出小计	528,617,497.26	376,653,160.91	40.35%	
筹资活动产生的现金流量净额	-157,617,497.26	315,146,839.09	-150.01%	
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	-238,638,836.23	171,475,279.03	-239.17%	
加：期初现金及现金等价物余额	357,148,829.50	185,673,550.47	92.35%	
六、期末现金及现金等价物余额	118,509,993.27	357,148,829.50	-66.82%	

6 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

报告期内，公司暂未实现旅游商业地产业务收入，较上年同期相比公司收入、利润均有所减少。

(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 (%)
景区运营管理	675,139,691.83	381,398,762.51	43.51	3.36	-10.26	增加 8.58 个百分点
酒店餐饮服务	247,992,028.92	204,995,398.27	17.34	-3.00	14.96	减少 12.92 个百分点
旅游服务管理	103,732,551.07	94,346,750.32	9.05	-24.86	-26.18	增加 1.63 个百分点
旅游商品销售	5,967,418.10	4,860,324.12	18.55	-59.24	-63.32	增加 9.06 个百分点
园林绿化	49,395,907.22	45,461,462.68	7.97	6.44	25.43	减少 13.93 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2014 年，公司综合毛利率为 32.45%，同比下降 2.67 个百分点，剔除本期暂未实现旅游商业地产业务后同类业务比较，公司 2014 年的综合毛利率比上期增加 2.91 个百分点。主要是景区运营管

理毛利率增加 8.58 个百分点，旅游商品销售、旅游服务管理毛利率均较去年同期有所提高，抵消酒店餐饮服务、园林绿化毛利率下降后整体毛利率仍略有增加。

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 (%)
陕西省内	1,078,360,930.50	-16.57
山西省	3,866,666.64	-24.18

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	118,509,993.27	6.06	357,148,829.50	18.25	-66.82	主要是本期偿还借款、支付税费等所致
应收账款	342,622,337.13	17.51	197,793,627.57	10.11	73.22	主要为大明宫景区等部分管理酬金尚未收回所致
预付账款	12,341,522.42	0.63	19,673,613.94	1.01	-37.27	主要是预付工程款减少所致
应收股利	-	0.00	975,949.94	0.05	-100.00	收回核转所致
其他应收款	30,013,734.57	1.53	16,439,535.00	0.84	82.57	主要是应收代付款增加所致
存货	52,459,423.97	2.68	48,490,973.55	2.48	8.18	
一年内到期的非流动资产	16,080,337.30	0.82	14,554,924.84	0.74	10.48	
其他流动资产	100,821.50	0.01	-	0.00		本期待抵扣的增值税进项税
流动资产合计	572,128,170.16	29.23	655,077,454.34	33.47	-12.66	
可供出售金融资产	1,200,000.00	0.06	1,200,000.00	0.06	0.00	
长期股权投资	-	0.00	2,840,107.33	0.15	-100.00	本期出售联营企业百仕通旅行社全部股权
固定资产	935,664,224.10	47.81	1,052,843,871.62	53.79	-11.13	
在建工程	6,385,054.60	0.33	4,571,550.00	0.23	39.67	主要是御宴宫经营提升项目建设所致
生产性生物资产	17,122,101.09	0.87	20,119,307.03	1.03	-14.90	
无形资产	167,492,445.48	8.56	174,119,891.23	8.90	-3.81	
商誉	343,210.49	0.02	343,210.49	0.02	0.00	

长期待摊费用	27,967,048.87	1.43	37,347,949.54	1.91	-25.12	
递延所得税资产	13,841,254.63	0.71	8,644,390.59	0.44	60.12	主要是按照《企业会计准则》确认递延所得税资产所致
非流动资产合计	1,170,015,339.26	59.78	1,302,030,277.83	66.53	-10.14	
资产总计	1,742,143,509.42	89.01	1,957,107,732.17	100.00	-10.98	
短期借款	151,000,000.00	7.72	364,000,000.00	18.60	-58.52	偿还借款所致
应付票据	-	0.00	4,650,000.00	0.24	-100.00	银行承兑汇票到期支付所致
应付账款	311,912,536.97	15.94	389,435,156.02	19.90	-19.91	
预收账款	21,538,852.72	1.10	26,860,669.67	1.37	-19.81	
应付职工薪酬	37,223,642.55	1.90	35,126,759.18	1.79	5.97	
应交税费	10,720,858.33	0.55	51,760,074.78	2.64	-79.29	主要为本期缴纳税费所致
其他应付款	67,496,878.89	3.45	61,310,512.09	3.13	10.09	
一年内到期的非流动负债	193,444,759.74	9.88	61,540,000.00	3.14	214.34	主要是一年内到期的长期借款增加所致
流动负债合计	793,337,529.20	40.54	994,683,171.74	50.82	-20.24	
长期借款	148,000,000.00	7.56	187,200,000.00	9.56	-20.94	
专项应付款	2,100,000.00	0.11	2,100,000.00	0.11	0.00	
递延收益	12,481,338.23	0.64	13,651,833.40	0.70	-8.57	
非流动负债合计	162,581,338.23	8.31	202,951,833.40	10.37	-19.89	
负债合计	955,918,867.43	48.84	1,197,635,005.14	61.19	-20.18	
实收资本(或股本)	179,509,675.00	9.17	179,509,675.00	9.17	0.00	
资本公积	448,481,655.89	22.92	448,481,655.89	22.92	0.00	
未分配利润	156,756,714.97	8.01	127,678,960.05	6.52	22.77	
归属于母公司所有者权益合计	784,748,045.86	40.10	755,670,290.94	38.61	3.85	
少数股东权益	1,476,596.13	0.08	3,802,436.09	0.19	-61.17	主要是本期少数股东损益减少所致
所有者权益合计	786,224,641.99	40.17	759,472,727.03	38.81	3.52	
负债和所有者权益总计	1,742,143,509.42	89.01	1,957,107,732.17	100.00	-10.98	

(四) 核心竞争力分析

公司作为历史文化景区发展集成商，从进入行业时间和现有管理体量来看，目前已经成为国内大型历史文化景区集成管理的先行者和领先者，有着独特的核心竞争力和竞争优势。

1、公司的核心竞争力主要体现在面向历史、文化主题景区的全面运营管理集成能力，即历史、文化主题景区前期文化研究、策划规划能力，后期运营管理能力和相关产业协同的全面把握能力。

(1) 历史、文化主题景区前期文化研究、策划规划能力主要体现在：

历史文化旅游资源的价值发现和价值再造能力。即以历史文化主题为主的文化研究、文化挖掘、文化策划、创意加工和文化产品设计组合能力。该能力是历史文化主题景区建设开发和运营管理中最为宝贵的原创动力和长久持续旅游体验吸引力的来源。

历史文化主题景区的整体发展定位、发展路径、规划设计、产品设计的总体集成和控制能力。该能力保证历史文化景区的建设发展和运营管理的高起点、高水准，实现了物质及非物质历史文化资源向旅游经营资源的转化和兑现。

(2) 历史文化景区的全面运营管理能力。该能力直接为客户创造差异化旅游体验，形成最直接的产品竞争力。

(3) 产业协同的全面把握能力主要体现在：

历史文化景区内文化演出演艺活动的策划创意设计和演出管理能力。该能力提升和丰富景区体验产品门类，带来高附加值的体验项目。

历史文化主题的酒店、餐饮项目运营管理能力。该能力增加和改善客户消费体验，提升传统酒店、餐饮行业的经济附加值。

旅行社运营管理整合能力。该能力保证了历史文化景区产品所需要的规模化的市场销售渠道体系。

文化旅游创意商品研发设计能力。该能力将公司研究形成的大量历史文化资源与文化元素迅速商品化，在完成景区销售协同的同时，走出景区实现更大市场范围的扩张和收益。

文化旅游品牌传播与营销能力。该能力保证了曲江文化旅游品牌在市场上的快速认知、快速传播，并保证公司今后发展品牌建设的持续需要。

由于上述能力具有历史、文化、旅游交叉领域的多样性和集成的复杂性，需要通过众多项目的实践经验才能逐渐形成，所以具有较高的能力形成壁垒。

2、公司具有资源依托和占有方面的特定优势

公司资产和业务具有运用占有稀缺历史文化资源进行旅游发展的特定优势。对于旅游发展而言，历史文化资源和遗存是十分宝贵和稀缺的，而陕西和西安则在此具有得天独厚的先天优势。公司资产和业务目前保护、运用和占有“周秦汉唐”历史文化资源的发展重心在于盛唐文化，秦文化资源研究和发展成果已经开始呈现，道文化和老子文化资源的运用和发展也已起步，未来在历史文化主题的拓展方向上选择较为丰富，具有一定的先行者优势。这种独特地理位置和历史文化资源传承带来的先天优势，以及目前表现出的一定的先行者优势，已经构成公司资产和业务发展历史文化景区非常独特、难以模仿、不易转移的核心竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、 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、 主要子公司、参股公司分析

1、大雁塔景区管理公司，注册资本为 2000 万元，公司全资子公司，经营范围为：公园绿地的养护管理；绿化工程施工；物业管理；礼仪服务、景区游览服务；土建及安装工程；机电产品；建筑材料、五金家电、电子产品的批发零售。

2014 年度，大雁塔景区管理公司总资产 15,340.14 万元，净资产 7,130.86 万元。报告期内实现营业收入 16,111.51 万元，净利润 1,828.24 万元。

2、大明宫遗址公园公司，注册资本为 3000 万元，公司全资子公司，经营范围为：大明宫国家遗址公园的管理与经营；旅游项目的开发与经营；旅游产品的开发与销售；物业管理；酒店管理；餐饮管理；各类文化艺术交流活动的组织、策划及咨询等。

2014 年度，大明宫遗址公园公司总资产 18,867.43 万元，净资产 9,268.83 万元。报告期内实现营业收入 18,392.27 万元，净利润 901.08 万元。

3、唐艺坊公司，注册资本为 700 万元，公司全资子公司，经营范围为：各类大型文化艺术交流活动的组织、策划；旅游纪念品、工艺礼品、家庭装饰品的设计、开发、加工、销售；企业形象策划、设计；货物与技术进出口经营；空间城市雕塑。

2014 年度，唐艺坊公司总资产 758.66 万元，净资产 332.34 万元。报告期内实现营业收入 246.68 万元，净利润-213.53 万元。

4、城墙公司，注册资本为 1000 万元，公司全资子公司，经营范围为：旅游项目的开发、建设、经营、管理；旅游纪念品的开发与销售。

2014 年度，城墙公司总资产 2,695.79 万元，净资产 1,141.72 万元。报告期内实现营业收入 3,959.72 万元，净利润 34.87 万元。

5、酒店管理公司，注册资本为 500 万元，公司全资子公司，经营范围为：酒店管理及策划；酒店物业管理及策划；酒店用品销售。

2014 年度，酒店管理公司总资产 3,427.94 万元，净资产-338.48 万元。报告期内实现营业收入 6,349.96 万元，净利润-812.85 万元。

6、曲江旅行社，注册资本为 300 万元，公司全资子公司，经营范围为：入境旅游业务、国内旅游业务；旅游艺术品销售，旅游景点门票的销售，火车、飞机等交通票务代订，各类大型文化艺术

交流活动及展会的组织策划。

2014 年度，曲江旅行社总资产 590.80 万元，净资产-217.05 万元。报告期内实现营业收入 4,072.98 万元，净利润-88.01 万元。

7、楼观管理公司，注册资本为 1000 万元，大雁塔景区管理公司全资子公司，经营范围为：景区的运营管理服务、景区游览服务；旅游项目的建设开发和经营；房屋、娱乐设施、舞台、灯光、音响设备的租赁；承办各类文化艺术交流活动、礼仪庆典活动；旅游纪念品的开发和销售等。

2014 年度，楼观管理公司总资产 7,068.15 万元，净资产 1,555.26 万元。报告期内实现营业收入 8,540.06 万元，净利润 914.41 万元。

8、友联旅行社，注册资本为 463.24 万元，公司持股 56.01%，经营范围为：入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务；旅游信息咨询；承办会议及展览；旅游商品、工艺礼品的销售。

2014 年度，友联旅行社总资产 930.50 万元，净资产 299.42 万元。报告期内实现营业收入 4,463.43 万元，净利润-37.10 万元。

9、阳光旅行社，注册资本为 250 万元，公司持股 43%，经营范围为：承办中国公民国内旅游业务；入境旅游；中国公民出境旅游咨询业务；承办大中小企业会议；提供假日野营服务；俱乐部活动服务；预定机车票；阳光旅游纪念品销售；自驾车旅游、代驾业务。

2014 年度，阳光旅行社总资产 650.60 万元，净资产 245.25 万元。报告期内实现营业收入 2,011.07 万元，净利润-25.15 万元。

10、柏伽斯酒业，注册资本为 500 万元，酒店管理公司子公司，持股 50%，经营范围为：预包装食品批发兼零售；葡萄酒相关知识咨询服务，货物与技术进出口经营。

2014 年度，柏伽斯酒业总资产 1,215.95 万元，净资产-385.88 万元。报告期内实现营业收入 820.06 万元，净利润-422.47 万元。

11、旅阳餐饮管理公司，注册资本为 200 万元，酒店管理公司子公司，持股 51%，经营范围为：餐饮管理及咨询服务。

2014 年度，旅阳餐饮管理公司总资产 359.13 万元，净资产 141.01 万元。报告期内实现营业收入 1,180.50 万元，净利润 19.00 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为文化旅游行业。习近平总书记强调“旅游是传播文明、交流文化、增进友谊的桥梁，是人民生活水平提高的一个重要指标。旅游业是综合性产业，是拉动经济发展的重要动力。旅游是修身养性之道，中华民族自古崇尚‘读万卷书、行万里路’”。由此可见，在新常态下，旅游业是稳增长的重要引擎、是调结构的重要突破口、是惠民生的重要抓手、是生态文明建设的重要支撑、是繁荣文化的重要载体、是对外交往的重要桥梁，在国民经济和社会发展中的重要战略地位更加凸显”。

2014 年 8 月，《国务院关于促进旅游业改革发展的若干意见》（国发[2014]31 号）正式出台，成为继国务院 41 号文件《关于加快发展旅游业的意见》、《国民旅游休闲发展纲要》、《旅游法》之后的又一旅游业重要纲领性文件，为推进旅游业改革发展具有重要战略意义和指导作用。

2014 年，我国旅游业实现新跨越，全年旅游总收入约 3.25 万亿元。旅游业发展总体向好，其在国民经济中发挥的作用也越来越大。国内旅游 36.11 亿人次，同比增长 10.67%；国内旅游总收入达到 30312 亿元，同比增长 15.40%，全年入境旅游人数 12849.83 万人次，同比下降 0.45%，“国际旅游收入”569.13 亿美元，同比增长 10.16%。

2014 年，陕西省接待境内外旅游者 33218.8 万人次，同比增长 16.5%，旅游总收入 2521.4 亿元人民币，同比增长 18.1%。如果按 2014 年全国总人口 13.6072 亿人来计算，每 100 个中国人中，大约有 24 位可能在 2014 年来过陕西旅游。

2014 年，借力丝绸之路经济带建设的新机遇，西安市共接待海内外游客 1.2 亿人次，比上年增长 18.5%。旅游总收入 950 亿元，比上年增长 17.1%。西安市丝绸之路旅游联合宣传推广系列活动、深化旅游改革、区域改造升级项目以及持续性的旅游市场秩序整治等一系列举措的实施，促进西安市旅游基础设置建设进一步加大，旅游服务功能进一步完善。

陕西是中华民族和华夏文明的重要发祥地，也是古丝绸之路的起点。国家旅游局将 2015 年中国旅游主题确定为“美丽中国——丝绸之路旅游年”，体现了国家旅游局深入贯彻中央“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”战略部署的重大举措，是推动国内丝绸之路沿线地区旅游一体化发展的重要机遇，陕西将以“丝绸之路旅游年”活动为契机，与兄弟省区市共同携手，加快“走出去”步伐，进一步加大与丝绸之路沿线国家和地区的文化旅游交流合作，不断提升丝路旅游文化品牌的国际影响力。

2015 年，旅游将会成为国人更日常化的生活方式，国内游以及入境游热度也将会持续增加，新的旅游发展契机既是机遇同时也是一种挑战，基于 2014 年多项利好因素的影响，西安市旅游产品也将更加多样化，政府政策也会为旅游业发展保驾护航，西安市旅游业的发展将迎来前所未有的战略机遇期和历史机遇期。

(二) 公司发展战略

2015 年，是“十二五”规划的收官之年，也是公司转型升级发展的关键一年，公司将坚持改革转型、稳中求进、和谐发展的工作总基调，以提高发展质量和效益为中心，积极适应新常态，主动融入曲江“三城两业”的战略蓝图，按照“强管理、推变革、降成本、凝人心、改作风、促和谐、提质量、增效益”的基本思路，求稳、求新、求实效，围绕“文化+旅游+商业”的发展模式，对内——强化管理，深化体制机制改革，挖潜增效，提升景区运营管理核心竞争力，打造文化旅游商住综合区；对外以智力、资本、管理输出为引擎，其他业务板块后续跟进，大力外拓市场，提高发展质量和效益。

1、集中精力将核心产品做精做强，持续加强自身在历史、文化主题方面的核心竞争能力；大力发展参与式、体验式旅游，加快由“静态旅游”向“动态旅游”转变；找准定位，持续推动旗下各大板块转型升级；积极发挥营销中心作用，建立协同营销管理体系，加大市场营销力度。

2、围绕“精简高效”的原则，深入优化人力资源管理，激发公司经营活力和业绩提升；围绕节能降耗、厉行节约的原则，以精细化管理为切入点，严格强化成本管控。

3、通过外拓业务和市场开发，通过管理输出或委托经营等模式实施项目储备，带动公司业务稳定发展；坚持直接与间接融资并重；加大理财力度，做好资金平衡，强化资金管理，严格防控各种风险。

4、重视公共关系维护和品牌宣传，制定舆情管理长期发展规划，建立持续舆情监测、危机预警监测管理体系；加强品牌建设，梳理品牌价值，搭建公司品牌价值评估体系；加大自媒体宣传力度，不断提升品牌美誉度和影响力。

5、围绕“科学安全发展，落实责任制度”主题，严格落实党政同责、一把手问责制和一票否决制，推动安全维稳一岗双责管理，确保全年无重特大安全事故。

6、持续贯彻落实“八项规定”和深入开展党的群众路线教育实践活动；加强员工队伍建设，把建设一支有活力、有干劲、有道德、有纪律的员工队伍作为思想政治工作主要目标，不断提高全体员工思想道德素质。

未来，随着丝绸之路经济带战略的不断深化，公司将持续立足于文化旅游景区运营管理、酒店餐饮、旅游商品等，并继续做好文化旅游景区周边配套商铺的开发和运营，以实现文化旅游资源与文化商业价值共享，为全体股东创造更大价值回报。

(三) 经营计划

1、景区板块。通过智慧旅游平台建设，提升大唐芙蓉园服务智能化水平；丰富海洋公园产品内容，增强二期场馆营销力度，促进两馆互动，加快对外拓展步伐；力求寒窑创新求变，稳步实现婚宴产品扩容增量；强化楼观运营管理水平，开发休闲养生、观光农业系列特色旅游产品，加快产业培育和 product 创新，完善楼观全产业链；积极拓展大雁塔园林绿化、花卉布置租摆业务及公建项目，确保质量，提升市场知名度和美誉度；努力将大明宫打造成西安最大的户外会议会展活动中心及市内自驾游联盟集散目的地首选地之一。

2、酒店餐饮板块。紧跟需求变化，转向中低档市场，继续寻求走大众餐饮之路，以小成本获取

大收益大影响；充分利用品牌优势，拓展新项目，挖掘新的利润增长点。

3、旅游演艺板块。加强旅游演艺品质的突破创新，提升芙蓉园“梦回大唐”、“水韵唐朝”、海洋公园动物表演等演出质量，保持景区文化旅游节目常换常新，让游客在景区中的满足感得到大幅提升。

4、旅行社板块。在新旅游法实施的背景下，坚守旅游市场规则，提高旅行社的服务品质及专业化水平；细化旅游市场，发力旅行社老年、学生和周边区域市场，洽谈旅游专列，打造专属自驾游品牌，整合卡类产品，提升整体营销成果和经营效益。

5、智力服务板块。充分利用西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司这一平台，商业化运作，加快对外承接各类文化旅游项目。

2015 年，公司预计将实现收入 10.4 亿元左右，控制成本在 6.8 亿元左右，控制期间费用在 3 亿元左右。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年度,公司按照营运资金量入为出、投资资金总量平衡,结构合理的原则,确保发展规模与风险相平衡,综合平衡资金,拟通过直接和间接融资相结合,降低财务成本。预计公司资金需求总额为 9 亿元。

(五) 可能面对的风险

1、旅游行业受自然气候和游客闲暇时间分布的季节性因素影响,使公司的经营有较明显的季节性特征;同时与国内宏观经济走势、自然环境、社会环境的关系密切,这些都可能给公司的发展带来行业因素风险。

2、随着公司管理景区规模的扩大,在未来的景区运营管理中可能产生有关部门未能及时支付管理酬金致公司产生相应的应收账款,造成风险。对此公司将加强应收账款等账户的管理,及时催收,防范风险。

3、国家有关政策对公司酒店餐饮、旅游板块等方面带来的影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

1、会计政策变更的原因

2014 年 1 月 26 日起,财政部制定并颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》;修订印发了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第

30 号-财务报表列报》及《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起施行。公司作为境内上市的企业，自 2014 年 7 月 1 日起执行上述 7 项会计准则。

2014 年 6 月 20 日，财政部对《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》进行了修订，执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日《财政部关于修订〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。公司按照文件规定的起始日执行上述会计准则。

为保证财务信息能更真实、可靠的反映公司经营状况，公司对原会计政策不符合新规定的部分进行变更。

2、会计政策变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司将长期股权投资中对于对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的重新分类为可供出售金融资产，按成本计量，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

调整内容	受影响的报表项目名称	单位：元
		影响金额 (2013 年 12 月 31 日)
将在长期股权投资-西安曲江之星酒店管理有限公司核算的股权投资，追溯调整至可供出售金融资产核算	可供出售金融资产	1,200,000.00
	长期股权投资	-1,200,000.00

上述会计政策变更仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本报告期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

公司会计政策变更公告、关于公司会计政策变更的专项说明及公司独立董事关于会计政策变更的独立意见，详见 2014 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

(三) 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

四、利润分配或资本公积金转增预案

(1). 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、2012 年 8 月 3 日，经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过修改《公司章程》中利润分配政策的议案。详见 2012 年 8 月 4 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

2、2014 年 12 月 29 日，公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告 [2013] 43 号）及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关规定，召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》。明确了现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序及公司在不同发展阶段的现金分红方案。详见 2014 年 12 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

3、2015年4月24日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《2014年度利润分配预案》，分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(2). 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(一) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	0	0	0	29,077,754.92	0
2013年	0	0	0	0	84,751,111.50	0
2012年	0	0	0	0	70,759,525.78	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司认真履行对股东的应尽责任、保持公司稳健发展、努力回馈股东的同时，积极履行自身的企业社会责任，服务客户，关爱员工，保护环境，回馈社会。

1、公司始终强调对员工的责任，公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。公司重视职业健康安全管理工作，在员工职业健康、安全生产等方面制度明确、预算充足，每年均定期组织员工体检。

2、公司2014年，再次举办了“爱心红莲花”关爱一线员工子女公益助学亲子活动，用心灵筑起儿童健康成长的阶梯，让社会的未来健康成长。

3、公司旗下曲江海洋公园作为共青团教育基地，与陕西省残疾人联合会携手举办了“百名孤独症患儿与海豚有个约会”活动；开展“西安市中小学生研学旅行活动”，顺利接待西安、周边县市23个学生团队，师生7000余人；与陕西省妇女联合会等机构联合举办“书画满情谊·爱心促和谐”关爱留守儿童书画义卖活动；在市文明办及曲江新区四城联创办的指导下，开展“感恩秦岭——让秦岭常绿，让八水常流”关爱山川河流志愿服务引导行动。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

上市公司及其子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

六、其他披露事项

报告期内，公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

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) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西安银行股份有限公司新城支行	金花投资有限公司、陕西天信实业发展有限公司、公司	陕西天信实业发展有限公司、公司	诉讼	公司为金花投资有限公司银行借款 1800 万元提供担保,金花投资有限公司未能按期偿还,公司为此承担连带担保责任。根据公司重大资产重组方案及相关协议,公司为金花投资有限公司提供的连带担保责任由华汉实业承担,陕西华汉实业集团有限公司对此已出具专项承诺。	1,800	否	截止本报告期末,金花投资有限公司已将其在西安市商业银行新城支行 1800 万元贷款本息全部结清。详见公司 2014 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的相关公告。	无	不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、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,但有后续实施的进展或变化的事项

2014年5月16日,公司2013年度股东大会审议通过了《关于日常关联交易的议案》,对2014年度拟发生的日常关联交易进行预计。详见公司2014年5月17日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的相关公告。

报告期内,公司实际发生的日常关联交易情况如下:

关联交易类别		关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
向关联人购买原材料	文化集团及其下属公司	西安曲江圣唐物资供应有限公司	基建材料款	市场定价方式	7,232,139.83	1.00	协议约定	不适用
		西安曲江出版传媒股份有限公司	购买商品	市场定价方式	887.3	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江智讯互动营销策划有限公司	购买商品	市场定价方式	76,432	2.00	协议约定	不适用
向关联人销售产品商品	文化集团及其下属公司	西安曲江建设集团有限公司	商品销售	市场定价方式	9,490.00	0.00	协议约定	不适用
		旅游投资集团及其下属公司	商品销售	市场定价方式	274,557.00	0.00	协议约定	不适用
		陕西楼观福地旅游发展有限公司	商品销售	市场定价方式	-1,100.00	0.00	协议约定	不适用
		大明宫集团及其下属公司	商品销售	市场定价方式	-32,000.00	0.00	协议约定	不适用
向关联人提供劳务	大明宫集团及其下属公司	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	18,629,682.40	2.00	协议约定	不适用
		西安曲江大明宫置业有限公司	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	264,269.94	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江大明宫建设开发有限公司	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	801,129.82	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	42,640.78	0.00	协议约定	不适用
	文化集团及其下属公司	文化集团	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	7,745,446.87	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江建设集团有限公司	景区运营管理、酒店餐饮	市场定价方式	185,138.72	0.00	协议约定	不适用

	西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	景区运营管理	市场定价方式	3,360	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江二期配套建设有限公司	园林绿化	市场定价方式	432,629.64	1.00	协议约定	不适用
	西安曲江圣境城市发展服务有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	11,679.90	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	19,124.30	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	景区运营管理	市场定价方式	24,644.10	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	园林绿化	市场定价方式	37,674.00	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	2,697.50	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江乐雅动漫有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	1,132.80	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江会展商务有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	5,846.30	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江千秋展览策划有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	70,926.56	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江世信兴华展览有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	27,476.20	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	2,720,129.66	1.00	协议约定	不适用
	西安开元临潼投资发展有限责任公司	景区运营管理	市场定价方式	67,800.00	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	园林绿化	市场定价方式	414,796.00	1.00	协议约定	不适用
	西安曲江文化演出(集团)有限公司	景区运营管理、园林绿化、酒店餐饮	市场定价方式	65,690.95	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	景区运营管理	市场定价方式	750.00	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江国际会展投资控股有限公司	园林绿化	市场定价方式	192,174.45	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江影视投资(集团)有限公司	园林绿化、酒店餐饮	市场定价方式	15,654.90	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	1,262.00	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江丫丫影视文化股份有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	27,170.20	0.00	协议约定	不适用
	西安曲江爱乐艺术创作有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	174,569.60	0.00	协议约定	不适用

	旅游集团及其下属公司	旅游投资集团	景区运营、管理、园林绿化、旅游服务、酒店餐饮	市场定价方式	34,143,062.89	4.00	协议约定	不适用
		陕西楼观福地旅游发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	261,145.42	0.00	协议约定	不适用
接受关联方提供的劳务	大明宫集团及其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	园林养护费	市场定价方式	13,451,621.17	30.00	协议约定	不适用
	文化集团及其下属公司	西安曲江冠合文化传播有限公司	演出费	市场定价方式	3,690,287.97	1.00	协议约定	不适用
		西安曲江建设集团有限公司	基建工程款	市场定价方式	-959,995.00	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江新区圣境物业管理有限公司	物业费	市场定价方式	1,199,388.38	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江圣境城市发展服务有限公司	代销手续费	市场定价方式	60,178.50	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江智讯互动营销策划有限公司	广告宣传费	市场定价方式	35,000.00	0.00	协议约定	不适用
	旅游投资集团及其下属公司	陕西楼观福地旅游发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	60,195.00	0.00	协议约定	不适用
		西安海豚企业策划有限责任公司	广告宣传费	市场定价方式	640,620.00	0.01	协议约定	不适用
接受关联方租入资产	文化集团及其下属公司	西安曲江建设集团有限公司	租赁办公区	市场定价方式	2,568,778.35	14.00	协议约定	不适用
		西安曲江国际会展投资控股有限公司	资产租赁费	市场定价方式	5,150,691.39	27.00	协议约定	不适用
		西安曲江国际会议中心有限公司	资产租赁费	市场定价方式	76,120.00	0.00	协议约定	不适用
	旅游投资集团及其下属公司	旅游投资集团	资产租赁费	市场定价方式	2,460,205.17	13.00	协议约定	不适用
向关联方租出资产	旅游投资集团及其下属公司	旅游投资集团	场地租赁	市场定价方式	1,700,000.00	5.00	协议约定	不适用
	大明宫集团及其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	场地租赁	市场定价方式	100,000.00	0.00	协议约定	不适用
合计					104,183,202.96			

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	金花投资有限公司	1,800	2004年12月10日	2004年12月10日	2008年12月30日	连带责任担保	是	是	1,800	否	否	
公司	公司本部	西安华恒科技实业有限公司	79	2008年12月10日	2008年12月10日	2009年12月10日	连带责任担保	是	是	79	否	否	
公司	公司本部	西安华恒科技实业有限公司	82	2008年8月14日	2008年8月14日	2009年8月13日	连带责任担保	是	是	82	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													0
担保总额占公司净资产的比例（%）													0
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													
<p>根据公司重大资产重组方案及相关协议，公司对外担保责任 1,961 万元均由华汉实业承担，华汉实业对此已出具专项承诺。</p> <p>报告期内，公司被担保方西安华恒科技实业有限公司已将其在西安市灞桥区农村信用联社的两笔借款共计 161 万元处理完毕，公司为其在西安市灞桥区农村信用联社借款提供的连带担保责任已经解除。公司被担保方金花投资有限公司已将其在西安市商业银行新城支行 1800 万元贷款本息全部结清，公司对外担保责任已完结。详见公司 2014 年 6 月 12 日、6 月 27 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的相关公告。</p> <p>截止报告期末，公司无担保情况。</p>													

(三)其他重大合同

1、 景区管理合同

合同委托方	合同受托方	负责运营的景区	交易类型	定价政策及依据	委托管理期限	报告期内交易金额(万元)	占同类交易金额比例(%)	交易结算方式	合同主要内容
西安曲江新区社会事业管理服务中心	西安曲江文化旅游股份有限公司	大唐芙蓉园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2030年12月31日	7252.86	10.74	协议约定	<p>曲江社会事业中心委托公司对大唐芙蓉园景区进行运营管理，委托期限为20年，自2011年1月1日至2030年12月31日止委托期限届满，公司在同等条件下有优先续展权。公司管理酬金来源于景区的门票收入，公司可以在该景区进行经营性活动，经营性收入归公司所有。管理酬金来源于大唐芙蓉园的门票收益。分为基本酬金与分成酬金两部分；目前门票收益中的7260万元为基本酬金。如门票收入不足7260万元，以门票实际收入作为基本酬金，此后每三个年度为周期调增基本酬金。分成酬金采用超率累进方式。具体确定方式为：门票收入超过基本酬金10%以内部分，无分成酬金；门票收入超过基本酬金10%至20%之间部分，其中50%作为分成酬金；门票收入超过基本酬金20%至30%之间部分，其中60%作为分成酬金；门票收入超过基本酬金30%至40%之间部分，其70%作为分成酬金；门票收入超过基本酬金40%至50%之间部分，其中80%作为分成酬金；门票收入超过基本酬金50%以上部分，无分成酬金。大唐芙蓉园的门票收入直接由公司获取，然后按上述管理酬金确认方式，将超额部分交付曲江社会事业中心。</p>

西安曲江新区社会事业管理中心	西安曲江大雁塔景区管理服务服务有限公司	曲江遗址公园和城墙遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止 2030 年 10 月 31 日	3483.44	5.16	协议约定	<p>曲江社会事业中心委托公司及大雁塔景区管理公司对曲江池遗址公园及唐城墙遗址公园进行运营管理，委托期限为 20 年，自 2010 年 11 月 1 日至 2030 年 10 月 31 日止。委托期限届满，在同等条件下大雁塔景区管理公司有优先续展权。根据相关协议现年度管理酬金为人民币 3483.44 万元；景区的经营性收入分配方式为：第一至五年期间，景区的经营性收入 100%归大雁塔景区管理公司所有；第六至十年期间，景区的经营性收入 92%归大雁塔景区管理公司所有；第十一至十五年期间，景区的经营性收入 90%归大雁塔景区管理公司所有；第十六至二十年期间，景区的经营性收入 88%归大雁塔景区管理公司所有。</p>
西安曲江新区社会事业管理中心	西安曲江大雁塔景区管理服务服务有限公司	大雁塔景区、大唐不夜城景区（含开元广场、银泰广场等）和唐慈恩寺遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止 2030 年 10 月 31 日	3535.54	5.24	协议约定	<p>曲江社会事业中心委托大雁塔景区管理公司对大雁塔景区、大唐不夜城景区（含开元广场、银泰广场等）和唐慈恩寺遗址公园进行管理，委托期限为 20 年，自 2010 年 11 月 1 日至 2030 年 10 月 31 日止。委托期限届满，大雁塔景区管理公司在同等条件下有优先续展权。根据相关协议现年度管理酬金为 3535.54.10 万元。经营性收入：第一至五年期间，景区的经营性收入 100%归大雁塔景区管理公司所有；第六至十年期间，景区的经营性收入 92%归大雁塔管理公司所有；第十一至十五年期间，景区的经营性收入 90%归大雁塔景区管理公司所有；第十六至二十年期间，景区的经营性收入 88%归大雁塔景区管理公司所有。</p>

曲江大明宫遗址区保护改造办公室	西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	曲江大明宫遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止 2030 年 9 月 30 日	17350.00	25.70	协议约定	曲江大明宫遗址区保护改造办公室委托大明宫遗址公园公司对曲江大明宫遗址公园进行经营管理, 委托期限为 20 年, 自 2010 年 10 月 1 日至 2030 年 9 月 30 日。现年度管理酬金为: 17350 万元。大明宫遗址公园公司可在景区内开展经营性活动, 经营活动收入归大明宫遗址公园公司所有。
西安城墙景区管理委员会	西安曲江城墙旅游发展有限公司	明城景区	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止 2015 年 12 月 31 日	3000.13	4.44	协议约定	西安城墙景区管理委员会委托西安曲江城墙旅游发展有限公司对明城墙景区提供经营管理, 委托期限自 2010 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。根据相关协议 2014 年度管理酬金为 3000.13 万元。门票以外的经营性收入归城墙公司所有。

2、关于景区管理合同的说明

公司 2014 年 4 月 11 日召开第七届董事会第十一次会议, 审议通过了《公司关于增加西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司注册资金的议案》, 公司将下属曲江池遗址公园景区分公司资产评估后投资注入至大雁塔景区管理公司, 注入形式为增加大雁塔景区管理公司注册资金 1000 万元, 其余增加大雁塔景区管理公司资本公积, 曲江池分公司予以注销。公司与曲江社会事业中心所签订合同中涉及曲江池分公司业务由大雁塔景区管理公司继续履行, 大雁塔景区公司将概括承受该类业务合同的所有债权债务。

上述事项详见公司 2014 年 4 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的《公司对外投资的公告》(编号: 临 2014-008)。

八、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	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	旅游投资集团承诺,通过本次交易取得的公司股份自登记至名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 2011年1月31日 期限:2012年6月29日至2015年6月30日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团承诺,不以任何方式从事,包括与他人合作、直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;尽一切可能之努力使其及其他关联企业不从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;不投资控股于业务与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。	承诺时间: 2010年11月8日 期限:长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团承诺,尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与上市公司依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	承诺时间: 2010年11月8日 期限:长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团出具了《关于保障上市公司独立性的承诺函》,保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间: 2011年1月31日 期限: 长期有效	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		45
境内会计师事务所审计年限		3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	38

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年度财务审计服务及内部控制审计服务。

十、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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年 1 月 26 日起，财政部制定并颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》及《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起施行。公司作为境内上市的企业，自 2014 年 7 月 1 日起执行上述 7 项会计准则。

2014 年 6 月 20 日，财政部对《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》进行了修订；2014 年 7 月 23 日《财政部关于修订〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。公司按照文件规定的起始日执行上述会计准则。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公 司股东权益 (+/-)
西安曲江之星酒店管理有限公司	报告期持股 占比 15%		-1,200,000.00	1,200,000.00	
合计	/		-1,200,000.00	1,200,000.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司子公司西安曲江国际酒店管理有限公司投资的西安曲江之星酒店管理有限公司，投资成本 120 万元，占西安曲江之星酒店管理有限公司注册资本的 15%，按新企业会计准则，将此项目由长期股权投资重新划分为可供出售金融资产，以初始投资成本进行计量，并追溯调整期初数，此项调整对公司 2013 年度及本报告期资产总额、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

- 1、公司关于审计机构名称变更的公告，详见 2014 年 1 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 2、公司第七届董事会第十次会议决议公告，详见 2014 年 1 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 3、公司 2013 年年度业绩预告，详见 2014 年 1 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 4、公司及实际控制人、股东、关联方承诺履行情况的公告，详见 2014 年 2 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 5、公司关于变更股权分置改革持续督导保荐代表人的公告，详见 2014 年 4 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 6、公司第七届董事会第十一次会议决议公告及公司对外投资公告，详见 2014 年 4 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 7、公司第七届董事会第十二次会议决议公告、第七届监事会第六次会议决议公告，详见 2014 年 4 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。
- 8、公司 2014 年第一季度报告，详见 2014 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。
- 9、平安证券有限责任公司关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告书，详见 2014 年 4 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。
- 10、公司股改限售股上市流通公告及兴业证券股份有限公司关于公司有限售条件的流通股上市流通的核查意见书，详见 2014 年 5 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。
- 11、公司 2013 年度股东大会决议公告及法律意见书，详见 2014 年 5 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。
- 12、公司 2013 年年度报告（广告版）详见 2014 年 5 月 17 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

13、公司第七届董事会第十四次会议决议公告，详见 2014 年 6 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

14、公司关于陕西华汉实业集团有限公司承诺履行进展情况的公告，详见 2014 年 3 月 12 日、2014 年 4 月 12 日、2014 年 5 月 10 日、2014 年 6 月 13 日、2014 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

15、公司关于副总经理辞职的公告，详见 2014 年 8 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

16、公司第七届董事会第十五次会议决议公告、第七届监事会第八次会议决议公告，详见 2014 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn。

17、公司会计政策变更公告、关于公司会计政策变更的专项说明，详见 2014 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

18、公司 2014 年半年度报告及摘要，详见 2014 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

19、公司关于独立董事辞职的公告，详见 2014 年 9 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

20、公司第七届董事会第十六次会议决议公告，详见 2014 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn。

21、公司关于修改《公司章程》的公告，详见 2014 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn。

22、公司 2014 年第三季度报告，详见 2014 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

23、公司关于修改《公司章程》的公告，详见 2014 年 12 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn。

24、公司第七届董事会第十七次会议决议公告，详见 2014 年 12 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn。

25、报告期内，公司无查封、冻结资产情况。

26、本报告期末，公司无逾期贷款。

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

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	94,492,234	52.64	0	0	0	-715,000	-715,000	93,777,234	52.24
1、国家持股									
2、国有法人持股	92,176,234	51.35	0	0	0	0	0	92,176,234	51.35
3、其他内资持股	2,316,000	1.29	0	0	0	-715,000	-715,000	1,601,000	0.89
其中：境内非国有法人持股	2,316,000	1.29	0	0	0	-715,000	-715,000	1,601,000	0.89
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	85,017,441	47.36	0	0	0	715,000	715,000	85,732,441	47.76
1、人民币普通股	85,017,441	47.36	0	0	0	715,000	715,000	85,732,441	47.76
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	179,509,675	100	0	0	0	0	0	179,509,675	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份变动情况为公司有限售条件的流通股限售期满解禁所致。公司股份总数未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕岩	715,000	715,000	0	0	未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通	2014年5月15日
合计	715,000	715,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 6 月 29 日	9.93	92,176,234	2015 年 6 月 30 日	92,176,234	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
2012 年 1 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准长安信息产业(集团)股份有限公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1956 号），核准公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游(集团)有限公司发行 92,176,234 股股份购买相关资产。2012 年 6 月 29 日，公司向西安曲江文化旅游(集团)有限公司非公开发行 92,176,234 股股份登记至西安曲江文化旅游(集团)有限公司名下，西安曲江文化旅游(集团)有限公司为公司第一大股东，详情参见 2012 年 1 月 7 日、2012 年 7 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》相关公告。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,258
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	10,026

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	0	92,176,234	51.35	92,176,234	质押	46,088,100	国有法人
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	7,557,618	7,557,618	4.21	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	4,505,115	4,505,115	2.51	0	未知		其他
青岛齐能化工有限公司	0	4,370,178	2.43	0	冻结	4,370,178	境内非国有法人
华夏成长证券投资基金	2,999,939	2,999,939	1.67	0	未知		其他
来军	-1,395,000	1,730,000	0.96	0	未知		境内自然人
西安市商业银行股份有限公司	0	1,107,174	0.62	0	未知		其他

温志清	420,419	1,024,919	0.57	0	未知		境内自然人
北京通三益保健食品有限责任公司	0	858,000	0.48	858,000	未知		境内非国有法人
吕超	750,706	750,706	0.42	0	未知		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			
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	7,557,618		人民币普通股	7,557,618			
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	4,505,115		人民币普通股	4,505,115			
青岛齐能化工有限公司	4,370,178		人民币普通股	4,370,178			
华夏成长证券投资基金	2,999,939		人民币普通股	2,999,939			
来军	1,730,000		人民币普通股	1,730,000			
西安市商业银行股份有限公司	1,107,174		人民币普通股	1,107,174			
温志清	1,024,919		人民币普通股	1,024,919			
吕超	750,706		人民币普通股	750,706			
刘满林	622,300		人民币普通股	622,300			
李辰	600,450		人民币普通股	600,450			
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	92,176,234	2015年6月30日	0	根据《重组办法》相关规定,旅游投资集团承诺本次重大资产重组认购的公司股份锁定期自登记至其名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。
2	北京通三益保健食品有限责任公司	858,000		0	未按股权分置改革方案支付对价,根据股权分置改革说明书暂未上市流通。
3	上海宏开升集装箱有限公司	600,000		0	未按股权分置改革方案支付对价,根据股权分置改革说明书暂未上市流通。
4	陕西惠友投资发展有限公司	143,000		0	未按股权分置改革方案支付对价,根据股权分置改革说明书暂未上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	李铁军
成立日期	2004 年 7 月 14 日
组织机构代码	75782931-2
注册资本	48,400
主要经营业务	以资金、技术、设备等形式对高新技术、旅游行业投资；旅游项目的建设开发和经营，房地产开发、销售
未来发展战略	以产业开发和旅游地产开发为主要盈利的大型旅游集团

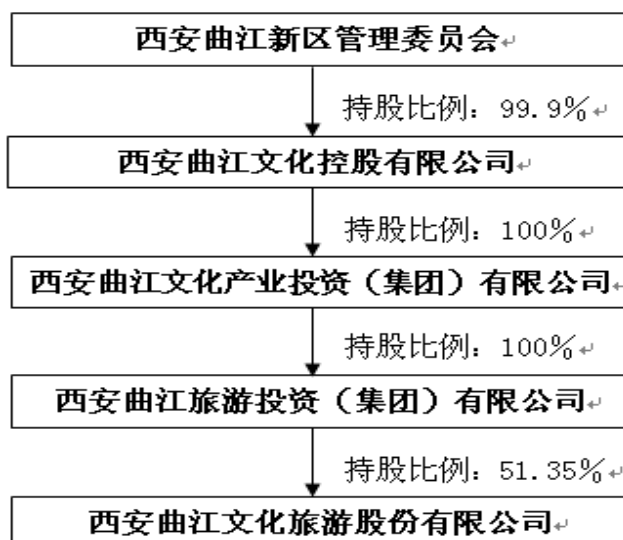
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	西安曲江新区管理委员会
----	-------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额 (万元) (税前)	报告期内在其股东单位领薪情况
贾 涛	董事长	男	41	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	0
骆志松	董事	男	46	2010年1月8日	2016年3月25日	0	0	0		5	0
李铁军	董事	男	40	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	0
柳三洋	董事、 总经理	男	45	2012年5月30日	2016年5月30日	0	0	0		25.62	0
臧 博	董事	男	39	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	21.00
杨 涛	董事、 副总经理	男	33	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		17.93	0
张俊瑞	独立董事	男	53	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	0
闫玉新	独立董事	男	40	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	0
蔡建新	独立董事	男	64	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	0
周德嘉	监事会 主席	男	51	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		3	0
史展莉	监事	女	47	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		3	0
蔡祥荣	监事	女	53	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		18.41	0
王文胜	副经理	男	45	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		30	0
庄 莹	副经理	女	36	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		17.93	0
李迎春	副经理	男	43	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		17.93	0
高 艳	董事会 秘书	女	42	2010年1月8日	2016年3月25日	0	0	0		17.93	0
狄洁华	财务总监	女	39	2013年3月25日	2016年3月25日	0	0	0		17.93	0
鬲永奇 (已离任)	副经理	男	43	2012年5月30日	2014年8月1日	0	0	0		10.32	7.75
合 计	/	/	/	/	/				/	218	28.75

姓名	最近 5 年的主要工作经历
贾 涛	曾任深圳锦绣中华旅游发展有限公司餐饮部、场务部经理，西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司常务副总经理、总经理，西安唐华宾馆有限公司董事长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司总经理助理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司总经理，西安曲江大唐不夜城文化商业有限公司董事长等职；现任曲江新区管委会大雁塔广场管理处处长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司副总经理，公司董事长。
骆志松	曾任惠豪房地产公司董事、陕西华汉实业集团有限公司董事长等职，现任泉州经纬房地产开发有限公司董事长、香港华汉投资有限公司董事长、泉州华汉置业有限公司董事长、陕西德胜实业有限公司董事长、陕西华汉实业集团有限公司监事，陕西汉华投资有限公司董事长，公司董事。
李铁军	曾任西安通济股份有限公司财务处会计，西安高科（集团）公司财务部财务主管，西安曲江投资建设有限公司财务总监，西安曲江大唐不夜城文化商业有限公司财务总监、常务副总、总经理，西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司董事长兼总经理等职；现任西安曲江旅游投资（集团）有限公司董事长兼总经理、西安曲江出版传媒投资集团有限公司董事长兼总经理、西安出版社有限责任公司董事长兼总经理、西安曲江大明宫投资（集团）有限公司副董事长、西安曲江文化产业投资（集团）有限公司党委书记兼常务副总经理，公司董事。
柳三洋	曾任西安华山机械工业有限公司劳资教育处劳资主管、审计处审计主管，西安高科（集团）公司财务部财务主管，西安高科实业股份公司副总经理、董事会秘书；西安高新技术产业开发区房地产开发公司财务总监，西安曲江文化旅游（集团）有限公司副总经理等职，现任公司董事、总经理。
臧 博	曾任西安皇后大酒店财务部主管，陕西省妇女儿童活动中心财务总监，西安唐华宾馆有限公司财务部经理、西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派唐华宾馆财务部长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务部长，西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部部门总经理等职；现任西安曲江旅游投资（集团）有限公司副总经理，公司董事。
杨 涛	曾任西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司文化艺术发展部主管、宣传策划部经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司总经理助理、总经办部门总经理、西安曲江文化旅游（集团）有限公司副总经理等职；现任公司董事、副总经理。
张俊瑞	曾在陕西财经学院会计系、财会学院、西安交通大学会计学院、管理学院任职，先后任天地源股份有限公司独立董事、西部材料股份有限公司独立董事、国务院学位办全国会计专业学位研究生教育教学指导委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会教育分会常务理事、中国注册会计师协会教育委员会委员、西安交通大学教学委员会委员、陕西会计学会副会长、西安总会计师协会副会长、西安市会计学会副会长、《三友会计论丛》编委、《财务管理经典译丛》编委、《南开管理评论》等刊物审稿专家、《中国会计评论》杂志理事会委员、泰安财经学科建设学术委员会-会计学学术委员会委员；现任西安交通大学管理学院教授、博士生导师，学科负责人，公司独立董事。

闫玉新	全国优秀律师，陕西省第十一届五四青年奖章获得者，陕西北海普睿诚律师事务所高级合伙人、执行主任，陕西省省委政法委专家顾问、陕西省省委政法委执法监督员、陕西省法学会宪法学会常务理事、陕西省律师协会政府企业法律顾问专业委员会主任、西安仲裁委员会仲裁员，西北政法大学兼职教授、陕西师范大学 EMPA 硕士生导师，公司独立董事。
蔡建新	西北大学兼职教授，中国饭店业经营管理大师，高级职业经理人。西安水务集团的上市顾问和北海投资公司的高级顾问。曾任西安旅游服务集团公司常务副总经理，西安旅游（集团）股份有限公司总经理、董事长、党委书记、国家股股权代表，西安旅游集团副总经理、副董事长，西安市副局级领导干部，中国商业企业管理协会副会长，西安市旅游协会副会长等职。现任公司独立董事。
周德嘉	曾历任电子工业部国营 877 厂技术员、车间主任、一分厂厂长、厂团委书记、研究所所长，西安高科（集团）新西部实业发展公司常务副总经理，高新区长安科技产业园管理办常务副主任，高新区电子工业园管理办公室主任，西安高新技术产业开发区高科集团公司副总经理，西安曲江文化产业投资（集团）公司副总经理、党委书记等职。现任西安城墙景区管理委员会党委书记，公司监事会主席。
史展莉	曾任长安信息产业（集团）股份有限公司财务部会计主管、子公司财务负责人、集团公司财务部副经理等职；现任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司财务部部长，公司监事。
蔡祥荣	曾任西安民生集团业务处（商场）处长助理（经理），西安民生集团区域经理，大唐芙蓉园旅游发展有限公司总经理助理，唐艺坊礼品公司总经理，大唐芙蓉园旅游发展有限公司副总经理，大雁塔景区管理服务股份有限公司常务副总经理、曲江池遗址公园分公司总经理等职。现任大雁塔景区管理服务股份有限公司总经理、公司职工监事。
王文胜	曾任合肥索菲特明珠国际大酒店房务总监，西安巴西餐厅有限责任公司董事、总经理，安徽万佛湖金水湾度假村驻店经理，西安大唐芙蓉园芳林苑酒店总经理，西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司副总经理，陕西法门寺文化景区旅游发展有限公司总经理等职；现任西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司总经理、公司副总经理。
庄莹	曾任西安国旅中国公民旅游分公司国内部销售经理、西安旅游超市门市部经理、西安旅游超市出境部出境外联、领队，西安曲江新区大雁塔广场管理处部长、大雁塔景区管理服务股份有限公司副总经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司经营策划部部门总经理、文化旅游研究院项目部总经理、副总经理等职，现任公司副总经理。
李迎春	曾任深圳世界之窗有限公司市场部营销室主任助理、营销室主任、市场部经理助理、总经理办公室主任、行政支部书记，西安曲江文化旅游（集团）有限公司大唐芙蓉园景区管理分公司总经理助理、副总经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司曲江池遗址公园景区分公司总经理，楼观道文化景区管理有限公司总经理等职；现任公司副总经理。
高艳	2000 年 6 月取得上海证券交易所颁发的董事会秘书培训合格证书。曾任长安信息财务部会计主管，证券事务代表职务，2005 年起任公司董事会秘书至今。
狄洁华	曾任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派财务部长、西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部副总经理、西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部总经理、公司财务部总经理，现任公司财务总监。

其它情况说明

1、公司于 2014 年 8 月 1 日披露了《关于副总经理辞职的公告》，详见公司 2014 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 刊登的《关于副总经理辞职的公告》（编号：临 2014-021）。

2、公司于 2014 年 9 月 4 日披露了《关于独立董事辞职的公告》，详见公司 2014 年 9 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 刊登的《关于独立董事辞职的公告》（编号：临 2014-025）。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李铁军	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	董事长兼总经理	2014 年 12 月 12 日	
鬲永奇	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	副董事长兼常务副总经理	2014 年 8 月 1 日	
臧博	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	副总经理	2008 年 2 月	

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾涛	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	副总经理	2009 年 4 月	
贾涛	曲江新区管委会大雁塔广场管理处	处长	2010 年 2 月	
骆志松	陕西汉华投资有限公司	董事长	2010 年 4 月	
李铁军	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	党委书记	2014 年 8 月	
李铁军	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	常务副总经理	2013 年 10 月	
李铁军	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	副董事长	2014 年 8 月	
李铁军	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	董事长、总经理	2015 年 1 月	
李铁军	西安出版社有限责任公司	董事长、总经理	2015 年 1 月	
张俊瑞	西安交通大学	管理学院教授、博士生导师	2011 年 3 月	
闫玉新	陕西海普睿诚律师事务所	高级合伙人、执行主任	2007 年 1 月	
周德嘉	西安城墙景区管理委员会	党委书记	2014 年 8 月	
史展莉	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	财务部部长	2014 年 8 月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会、股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照公司《工资管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本章（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	218 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
鬲永奇	副总经理	离任	工作调整

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	106
主要子公司在职员工的数量	4,606
在职员工的数量合计	4,712
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	66
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,654
销售人员	518
技术人员	1,106
财务人员	185
行政人员	249
合计	4,712
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（含）以上	43
本科	885
大专（含）以下	3,784
合计	4,712

(二) 薪酬政策

公司以竞争性、激励性、公平性为原则，以职责、能力、绩效贡献等因素为标准，以考核结果作为依据确定员工的薪酬，鼓励员工多劳多得。薪酬由基本工资、绩效工资与法定项目构成，并按照国家法律规定为员工按比例缴纳社会保险与公积金。

(三) 培训计划

根据企业发展战略及员工实际工作的需要，通过调研分析合理设置培训课程，通过自主研发和外部培训相结合，进一步完善公司各层级员工培训，本年度培训工作的主要方向为：

1、各层级员工培训

(1) 股份公司高层管理人员

通过组织高层管理人员参加相关部门举办的上市公司培训，学习国内外上市公司及先进企业的管理经验和经营理念，将其运用到公司的日常管理运营中，以提升高级管理人员管理能力。

(2) 股份公司中层管理人员

通过邀请国内知名专家学者进行授课，对旅游行业及现代企业经营管理理论加深了解，以开拓股份公司中层管理人员的眼界，学习先进的旅游行业经营理念，使其工作能力达到公司战略目标的工作要求。

(3) 子分公司经理级人员

以各类知识讲座及沙盘演练等多种培训方式相结合，全面提升公司经理级人员的战略思维及管理、业务等方面的任职能力。

(4) 基层管理人员系列课程

通过统一组织和自主学习相结合的方式，以统一授课、网络自学和视频授课等形式相结合增强基层管理人员的专业知识，提高其综合素质，推动提升基层管理人员管理能力。

2、专项培训课程

(1) 开展市场营销专项系列课程

根据公司年度重点工作方向，研发针对旅游行业营销相适宜的培训课程，组织营销系统开展系列培训，提升市场营销人员的专业素养，提升营销能力，加强企业的盈利能力。

(2) 财务人员专项培训

针对公司财务系统人员开展内控管理、全面预算管理及公司财务制度系列专项培训，提升公司财务人员对于内控及全面预算的专业知识，加强其成本控制意识，增进财务人员对财务法律法规及公司财务相关规定的了解和法律意识，从而达到进一步降低财务风险。

(3) 人力资源专项培训

针对公司现阶段的发展特点开展人力资源绩效管理等专项培训，提升人力资源及相关人员的绩效管理专业知识、绩效考核管理意识和现代化人力资源管理知识，从而促进公司人力资源系统能够良性发展，科学管理，使其真正成为企业战略合作伙伴。

(4) 其他专业培训

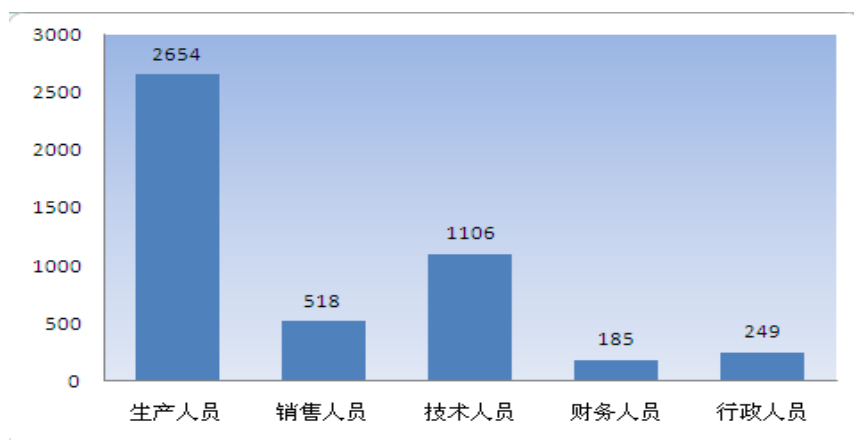
针对公司其他部门开展包括网络舆情监测实务培训、员工安全知识培训、信息化培训、公文撰写等相关培训课程，提升员工业务能力，提高公司工作效率。

3、员工个人职业素养培训

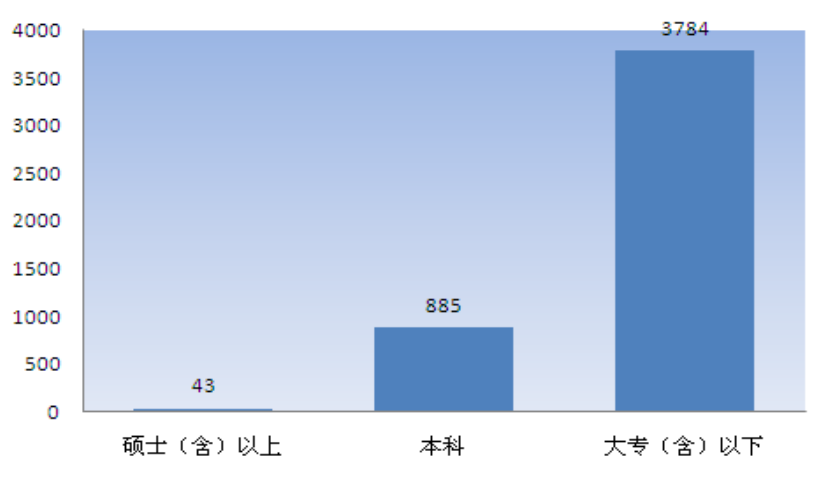
通过企业文化宣贯、日常财务知识培训、个人礼仪培训及其他相关个人职业素养的培训，提升

股份公司员工的个人职业素养，提高企业凝聚力，增强企业软实力。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	144000 小时
劳务外包支付的报酬总额	291.1 万元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司治理有关情况如下：

1、根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等法律、法规和规章制度的规定，为进一步加强公司投资者关系管理工

作，2014 年 4 月 16 日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过《2014 年度投资者关系管理计划》，以便于进一步加强公司投资者关系管理。

《2014 年度投资者关系管理计划》详见 2014 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

2、报告期内，为进一步加强公司信息披露管理工作，按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规及陕西证监局的要求，公司召开第七届董事会第十二次会议，修订了《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司的规范运作水平和信息披露的质量，保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》详见 2014 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

3、2014 年 5 月 15 日，公司参加了由陕西证监局组织的“2014 年陕西地区上市公司投资者集体接待日”活动，就公司 2013 年度财务状况、经营成果、公司治理、发展战略等事项与投资者沟通交流，加强投资者关系管理工作。

4、报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告[2013]55 号）及陕西证监局的相关要求，披露了公司及实际控制人、股东、关联方承诺履行情况公告，截止报告期末，公司实际控制人、股东、关联方、收购人及公司不存在不规范或超期未履行承诺的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 16 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告； 2、公司 2013 年度监事会工作报告； 3、公司 2013 年年度报告及摘要； 4、公司 2013 年度财务决算报告； 5、公司 2013 年度利润分配预案； 6、公司关于日常关联交易的议案； 7、关于提请股东大会授权董事会决定向金融机构借款的议案； 8、关于聘任会计师事务所的议案。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况。	http://www.sse.com.cn	2014 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贾涛	否	8	8	8	0	0	否	1
骆志松	否	8	8	8	0	0	否	1
李铁军	否	8	8	7	0	0	否	1
柳三洋	否	8	8	7	0	0	否	1
臧博	否	8	8	7	0	0	否	1
杨涛	否	8	8	7	0	0	否	1
张俊瑞	是	8	8	7	0	0	否	1
闫玉新	是	8	8	7	0	0	否	1
蔡建新	是	8	8	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事认真履行职责，无异议事项。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 审计委员会

1、报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，分别对公司《公司 2013 年度财务会计报告》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《公司日常关联交易的议案》、《2013 年度内部控制评价报告》、《2014 年第一季度报告》、《2014 年半年度报告》及《2014 年第三季度报告》等事项均进行审议。详见公司董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告。

2、董事会审计委员会严格按照中国证监会及上海证券交易所的有关要求履行职责。审计委员会与审计机构召开 2014 年年报第一次见面会，彼此进行了初步沟通；在会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次召开会议，与会计师进行了进一步沟通，就有关年报事项进行了讨论分析；为保证年报会议顺利召开，审计委员会书面督促审计机构按时提供审计报告；最终审计意见出具后，审计委员会进行讨论并形成会议决议，认为：1、公司 2014 年度财务会计报告编制流程符合中国证监会及上海证券交易所的有关规定，符合公司内控制度，数据真实准确完整，反映了公司 2014

年度财务状况和经营成果。同意将 2014 年度财务会计报告提交董事会审议。2、希格玛为公司 2014 年度提供审计服务，工作认真，审计客观公正，能够实事求是的对公司 2014 年度财务状况和经营成果进行评价。

（二）薪酬与考核委员会

2014 年 4 月 16 日召开会议，审议了《公司 2013 年度报告中披露的关于董事、监事、高级管理人员的薪酬情况》。董事会薪酬与考核委员会依照法律法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对 2013 年年度报告中披露的关于董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员的报酬发放合理，符合公司的《工资管理办法》及有关规定。

（三）战略委员会

2014 年 4 月 11 日召开会议，审议了《公司关于增加西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司注册资金的议案》；2014 年 4 月 16 日召开会议，审议了《公司 2013 年度总经理业务工作报告》、《关于提请股东大会授权董事会决定向金融机构借款的议案》。董事会战略委员会同意将上述议案提交董事会进行审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会在报告期内的监督中未发现公司存在风险。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，公司能保持自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

每年由董事会薪酬委员会对公司高级管理人员进行考核。公司暂未建立高管人员激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，

提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度内部控制情况进行审计。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）认为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自我内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 4 月 28 日，第六届董事会第二次会议审议通过公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了信息披露的责任划分与责任追究机制。2014 年 4 月 16 日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了关于修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况、重大遗漏信息补充情况、业绩预告修正情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

希会审字(2015)0996 号

西安曲江文化旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安曲江文化旅游股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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。

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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：郭毅辉

中国注册会计师：赵 琰

二〇一五年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

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	五（一）	118,509,993.27	357,148,829.50
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			
应收账款	五（二）	342,622,337.13	197,793,627.57
预付款项	五（三）	12,341,522.42	19,673,613.94
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	五（四）		975,949.94
其他应收款	五（五）	30,013,734.57	16,439,535.00
买入返售金融资产			
存货	五（六）	52,459,423.97	48,490,973.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五（七）	16,080,337.30	14,554,924.84
其他流动资产	五（八）	100,821.50	
流动资产合计		572,128,170.16	655,077,454.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（九）	1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十）		2,840,107.33
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	935,664,224.10	1,052,843,871.62
在建工程	五（十二）	6,385,054.60	4,571,550.00

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五（十三）	17,122,101.09	20,119,307.03
油气资产			
无形资产	五（十四）	167,492,445.48	174,119,891.23
开发支出			
商誉	五（十五）	343,210.49	343,210.49
长期待摊费用	五（十六）	27,967,048.87	37,347,949.54
递延所得税资产	五（十七）	13,841,254.63	8,644,390.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,170,015,339.26	1,302,030,277.83
资产总计		1,742,143,509.42	1,957,107,732.17
流动负债：			
短期借款	五（十八）	151,000,000.00	364,000,000.00
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	五（十九）		4,650,000.00
应付账款	五（二十）	311,912,536.97	389,435,156.02
预收款项	五（二十一）	21,538,852.72	26,860,669.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十二）	37,223,642.55	35,126,759.18
应交税费	五（二十三）	10,720,858.33	51,760,074.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（二十四）	67,496,878.89	61,310,512.09
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	五（二十五）	193,444,759.74	61,540,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		793,337,529.20	994,683,171.74
非流动负债:			
长期借款	五(二十六)	148,000,000.00	187,200,000.00
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			
专项应付款	五(二十七)	2,100,000.00	2,100,000.00
预计负债			
递延收益	五(二十八)	12,481,338.23	13,651,833.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		162,581,338.23	202,951,833.40
负债合计		955,918,867.43	1,197,635,005.14
所有者权益			
股本	五(二十九)	179,509,675.00	179,509,675.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五(三十)	448,481,655.89	448,481,655.89
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	五(三十一)	156,756,714.97	127,678,960.05
归属于母公司所有者权益合计		784,748,045.86	755,670,290.94
少数股东权益		1,476,596.13	3,802,436.09
所有者权益合计		786,224,641.99	759,472,727.03
负债和所有者权益总计		1,742,143,509.42	1,957,107,732.17

法定代表人: 贾 涛

主管会计工作负责人: 狄洁华

会计机构负责人: 刘 强

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:西安曲江文化旅游股份有限公司

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		79,694,365.34	289,922,411.71
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	十五(一)	25,196,108.90	30,864,305.66
预付款项		6,016,511.87	10,248,022.46
应收利息			
应收股利			975,949.94
其他应收款	十五(二)	73,803,707.71	25,828,507.35
存货		21,588,102.12	26,311,038.98
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,709,090.55	7,759,620.12
其他流动资产			
流动资产合计		211,007,886.49	391,909,856.22
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(三)	167,821,980.70	137,791,219.18
投资性房地产			
固定资产		1,041,500,282.23	1,167,580,515.24
在建工程		6,385,054.60	4,571,550.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		17,010,803.94	19,953,619.92
油气资产			
无形资产		274,703,051.24	285,108,424.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,064,366.62	26,071,867.84
递延所得税资产		6,596,816.35	4,566,554.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,522,082,355.68	1,645,643,750.45
资产总计		1,733,090,242.17	2,037,553,606.67
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	270,000,000.00
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			4,650,000.00

应付账款		155,862,352.21	300,054,161.21
预收款项		15,410,366.39	19,913,412.54
应付职工薪酬		15,263,579.03	16,982,034.53
应交税费		7,128,457.21	49,364,048.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,098,826.11	109,278,845.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		193,324,759.74	62,440,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		554,088,340.69	832,682,502.58
非流动负债：			
长期借款		148,000,000.00	187,200,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,301,338.23	12,331,833.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,301,338.23	199,531,833.40
负债合计		714,389,678.92	1,032,214,335.98
所有者权益：			
股本		179,509,675.00	179,509,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		958,518,441.06	958,518,441.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,023,252.08	9,023,252.08
未分配利润		-128,350,804.89	-141,712,097.45
所有者权益合计		1,018,700,563.25	1,005,339,270.69
负债和所有者权益总计		1,733,090,242.17	2,037,553,606.67

法定代表人：贾 涛

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：刘 强

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,082,227,597.14	1,297,658,670.66
其中:营业收入	五(三十二)	1,082,227,597.14	1,297,658,670.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,066,775,210.84	1,207,047,307.06
其中:营业成本	五(三十二)	731,062,697.90	841,947,354.56
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	五(三十三)	48,872,374.77	88,421,857.94
销售费用	五(三十四)	75,615,105.03	67,830,316.64
管理费用	五(三十五)	160,470,142.06	170,002,193.21
财务费用	五(三十六)	38,008,003.91	37,601,108.41
资产减值损失	五(三十七)	12,746,887.17	1,244,476.30
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)	五(三十八)	61,792.67	25,342.11
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)		15,514,178.97	90,636,705.71
加:营业外收入	五(三十九)	22,718,930.18	20,921,797.51
其中:非流动资产处置利得		46,767.68	
减:营业外支出	五(四十)	8,755,252.24	8,776,577.62
其中:非流动资产处置损失		5,298,932.94	7,022,835.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		29,477,856.91	102,781,925.60
减:所得税费用	五(四十一)	2,725,941.95	19,211,874.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,751,914.96	83,570,051.40
归属于母公司所有者的净利润		29,077,754.92	84,751,111.50
少数股东损益	五(四十二)	-2,325,839.96	-1,181,060.10
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		26,751,914.96	83,570,051.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,077,754.92	84,751,111.50
归属于少数股东的综合收益总额		-2,325,839.96	-1,181,060.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五(四十三)	0.16	0.47
（二）稀释每股收益(元/股)	五(四十三)	0.16	0.47

法定代表人：贾 涛

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：刘 强

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(四)	454,780,707.00	681,914,453.96
减: 营业成本	十五(四)	289,979,049.81	395,195,852.46
营业税金及附加		20,476,881.69	62,139,924.40
销售费用		25,429,101.51	33,089,609.50
管理费用		87,524,944.79	105,249,783.26
财务费用		35,665,592.57	32,899,258.31
资产减值损失		10,755,238.32	1,058,012.55
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)	十五(五)	21,808,209.16	45,546,627.06
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)		6,758,107.47	97,828,640.54
加: 营业外收入		6,217,291.27	5,051,815.60
其中: 非流动资产处置利得		46,865.68	
减: 营业外支出		1,085,629.11	6,049,941.21
其中: 非流动资产处置损失		939,327.11	5,212,617.97
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		11,889,769.63	96,830,514.93
减: 所得税费用		-1,471,522.93	13,421,003.92
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		13,361,292.56	83,409,511.01
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,361,292.56	83,409,511.01
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: 贾 涛

主管会计工作负责人: 狄洁华

会计机构负责人: 刘 强

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		892,746,263.65	1,230,866,353.59
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		8,621,602.00	14,158,914.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十四)	115,778,160.70	112,858,826.65
经营活动现金流入小计		1,017,146,026.35	1,357,884,094.24
购买商品、接受劳务支付的现金		528,126,425.58	633,588,369.81
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		237,360,580.35	230,530,158.16
支付的各项税费		113,837,900.97	74,498,722.31
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十四)	152,281,468.00	397,179,947.08
经营活动现金流出小计		1,031,606,374.90	1,335,797,197.36
经营活动产生的现金流量净额		-14,460,348.55	22,086,896.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,901,900.00	
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		642,686.00	622,000.00

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		3,544,586.00	622,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,105,576.42	155,644,413.97
投资支付的现金			1,200,000.00
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			9,536,042.97
投资活动现金流出小计		70,105,576.42	166,380,456.94
投资活动产生的现金流量净额		-66,560,990.42	-165,758,456.94
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		371,000,000.00	691,800,000.00
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		371,000,000.00	691,800,000.00
偿还债务支付的现金		491,400,000.00	339,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,217,497.26	35,843,160.91
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			1,110,000.00
筹资活动现金流出小计		528,617,497.26	376,653,160.91
筹资活动产生的现金流量净额		-157,617,497.26	315,146,839.09
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		-238,638,836.23	171,475,279.03
加：期初现金及现金等价物余额		357,148,829.50	185,673,550.47
六、期末现金及现金等价物余额		118,509,993.27	357,148,829.50

法定代表人：贾 涛

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：刘 强

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,693,700.00	674,976,393.74
收到的税费返还		3,975,637.00	2,437,682.00
收到其他与经营活动有关的现金		17,100,118.74	73,838,419.36
经营活动现金流入小计		458,769,455.74	751,252,495.10
购买商品、接受劳务支付的现金		202,818,847.53	241,698,141.65
支付给职工以及为职工支付的现金		106,191,978.52	105,123,473.94
支付的各项税费		74,316,479.00	36,713,760.76
支付其他与经营活动有关的现金		159,053,754.61	302,999,090.07
经营活动现金流出小计		542,381,059.66	686,534,466.42
经营活动产生的现金流量净额		-83,611,603.92	64,718,028.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,901,900.00	
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		87,816.00	3,900.00
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		2,989,716.00	3,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,391,612.35	150,587,539.36
投资支付的现金			
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		67,391,612.35	150,587,539.36
投资活动产生的现金流量净额		-64,401,896.35	-150,583,639.36
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		355,000,000.00	542,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		355,000,000.00	542,800,000.00
偿还债务支付的现金		382,400,000.00	223,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,814,546.10	30,498,948.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		417,214,546.10	253,698,948.95
筹资活动产生的现金流量净额		-62,214,546.10	289,101,051.05
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		-210,228,046.37	203,235,440.37
加: 期初现金及现金等价物余额		289,922,411.71	86,686,971.34
六、期末现金及现金等价物余额		79,694,365.34	289,922,411.71

法定代表人: 贾 涛

主管会计工作负责人: 狄洁华

会计机构负责人: 刘 强

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	179,509,675.00				448,481,655.89						127,678,960.05	3,802,436.09	759,472,727.03
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	179,509,675.00				448,481,655.89						127,678,960.05	3,802,436.09	759,472,727.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											29,077,754.92	-2,325,839.96	26,751,914.96
(一) 综合收益总额											29,077,754.92	-2,325,839.96	26,751,914.96
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	179,509,675.00				448,481,655.89						156,756,714.97	1,476,596.13	786,224,641.99

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	179,509,675.00				448,481,655.89						42,927,848.55	10,295,614.43	681,214,793.87
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	179,509,675.00				448,481,655.89						42,927,848.55	10,295,614.43	681,214,793.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											84,751,111.50	-6,493,178.34	78,257,933.16
（一）综合收益总额											84,751,111.50	-1,181,060.10	83,570,051.40
（二）所有者投入和减少资本												-5,312,118.24	-5,312,118.24
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												-5,312,118.24	-5,312,118.24
（三）利润分配													
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													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	179,509,675.00				448,481,655.89						127,678,960.05	3,802,436.09	759,472,727.03

法定代表人：贾 涛

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：刘 强

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-141,712,097.45	1,005,339,270.69
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-141,712,097.45	1,005,339,270.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										13,361,292.56	13,361,292.56
(一) 综合收益总额										13,361,292.56	13,361,292.56
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-128,350,804.89	1,018,700,563.25

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	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-225,121,608.46	921,929,759.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-225,121,608.46	921,929,759.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										83,409,511.01	83,409,511.01
（一）综合收益总额										83,409,511.01	83,409,511.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	179,509,675.00				958,518,441.06				9,023,252.08	-141,712,097.45	1,005,339,270.69

法定代表人：贾 涛

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：刘 强

三、公司基本情况

(1). 公司概况

西安曲江文化旅游股份有限公司(以下简称“本公司”,或“公司”)前身是成立于 1984 年的陕西省计算机生产技术服务公司,1987 年 12 月经陕西省体改委陕改函发(1987)18 号文批准为股份制试点企业,同年 12 月经中国人民银行陕西省分行陕银复(1987)55 号文批准发行股票 100 万股,1992 年 4 月经陕西省体改委陕改发(1992)23 号文批准“列为省级大企业机制改革超前试点单位”,同年 4 月经陕西省股改办陕股办字(1992)003 号文、中国人民银行陕西省分行陕银复(1992)18 号文批准公司增资扩股发行股票 2000 万股,1993 年 12 月经国家体改委改生(1993)256 号文批准同意“进行规范化的股份制企业试点”,1996 年经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)36 号文批准,股票于 1996 年 5 月 16 号在上海证券交易所挂牌上市交易,发行股份 87,333,441 股。

2010 年 11 月 5 日,本公司与陕西华汉实业集团有限公司(以下简称“华汉实业”)、西安曲江旅游投资(集团)有限公司(以下简称“曲江旅游投资集团”)签署了《发行股份购买资产协议》及补充协议、《债务重组及资产出售协议》及补充协议约定:公司向华汉实业出售全部资产和负债(除公司对华汉实业的债务外),置出资产 3,896.16 万元;曲江旅游投资集团承接截至 2010 年 12 月 31 日公司对华汉实业的全部债务总额为 9,881.39 万元;本公司向曲江旅游投资集团发行股份作为对价,购买曲江旅游投资集团合法持有的文化旅游类资产 91,531.00 万元,此次发行的股份价格为 9.93 元/股,向曲江旅游投资集团发行的股份数量为 92,176,234 股。

2012 年 1 月 6 日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可【2011】1956 号《关于核准长安信息产业(集团)股份有限公司重大资产重组及向曲江旅游投资集团发行股份购买资产的批复》,核准公司本次重大资产重组及向西安曲江旅游投资(集团)有限公司发行 92,176,234 股股份购买相关资产。

2012 年 5 月 31 日,本公司与曲江旅游投资集团签署的《发行股份购买资产之交割协议》,各方约定 2011 年 12 月 31 日为交割审计基准日,以 2012 年 5 月 31 日为交割日。自交割日起,置入资产的全部权利和义务均由本公司享有和承担。

2012 年 6 月 29 日,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕向曲江旅游投资集团发行股份购买资产的股权登记手续,曲江旅游投资集团本次认购的公司股票自登记至曲江旅游投资集团账户之日起 36 个月内不上市交易或转让。

2012 年 9 月 28 日公司名称由“长安信息产业(集团)股份有限公司”变更为“西安曲江文化旅游股份有限公司”,证券代码 600706 不变。

公司住所:西安曲江新区(雁塔南路)曲江文化大厦 7-8 层。

企业法定代表人:贾涛。

注册资本:人民币壹亿柒仟玖佰伍拾万玖仟陆佰柒拾伍元整。

实收资本:人民币壹亿柒仟玖佰伍拾万玖仟陆佰柒拾伍元整。

公司类型:股份有限公司(上市)。

营业执照:610000100275078。

经营范围:一般经营项目类:旅游项目的建设开发;景区的运营管理服务;房地产的开发、销售;舞台、灯光音响设备租赁;旅游纪念品的开发与销售;商务信息咨询;计算机及相关电子产品的软硬件开发和销售;计算机网络工程;机械设备的销售;广告的设计、制作、代理、发布;日用百货、珠宝首饰、旅游纪念品、儿童玩具的零售;酒店的筹建;对高新技术、旅游行业的技术、设备、资金的投资;国内外旅游咨询。以下限分支机构经营:旅游项目、景区的经营;对外文化演出

的开发、经营；剧院演出、餐饮、茶社及酒店的开发、经营；海洋馆经营；经营娱乐设施；食品、烟草的零售；酒店管理；物业管理；场地租赁；服饰销售；游乐设施租赁；承办会议会展活动；电影放映；野生动物驯养；低空载人氦气球；洗浴。（一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目，法律法规有规定的从其规定）。

(2). 合并财务报表范围

报告期本公司合并范围包括母公司及 12 家子公司(其中包括二级子公司 8 家,三级子公司 4 家),本期合并报表范围无变化,详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,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”)进行确认和计量,在此基础上,根据本附注所列示的重要会计政策和会计估计及中国证监会《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)进行编制。

2. 持续经营

本公司未发生可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。在未来至少 12 个月内,公司将持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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

本公司主要业务的营业周期一般不长于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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,合并成本为购买方在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。购买方为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。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（指本公司控制的主体，包含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整，或者要求子公司按照本公司的会计政策另行编制财务报表。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并或其他方式增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营参与方的会计处理

合营方应当确认其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：

1. 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；
2. 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；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 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。

合营企业的会计处理

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》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

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，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。

金融工具的确认和终止确认

公司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。

金融资产分类和计量

公司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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，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。

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行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作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。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。

金融负债分类和计量

公司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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

衍生金融工具

公司衍生金融工具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。

金融工具的公允价值

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值)，但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

公司于资产负债表日对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)。

公司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。公司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。

11. 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	应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款款项划分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	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(2). 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	
坏账准备的计提方法	

12. 存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本；

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用五五摊销法。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被

投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14. 投资性房地产

成本计量模式

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5	2.375
景观设施	年限平均法	20 年	3	4.85
专用设备	年限平均法	10 年	3	9.7
办公家具	年限平均法	5 年	3	19.4
电子设备	年限平均法	5 年	3	19.4
机器设备	年限平均法	10 年	3	9.7
其他设备	年限平均法	5 年	3	19.4
运输设备	年限平均法	10 年	3	9.7

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程类别

在建工程按照项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17. 借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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；

1. 借款费用已经发生；

2. 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。

3. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18. 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

1. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

2. 自行开发无形资产的成本，包括从满足无形资产确认条件开始到达到预定用途前所发生的支出总额(包括符合资本化条件的开发阶段研发支出)。

3. 公司购入或以支付土地出让金方式取得土地使用权的处理。

4. 尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算；

5. 土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，而仍作为无形资产进行核算，土地使用权与地上建筑物分别进行摊销和计提折旧；

6. 改变土地使用权用途，将其用于出租或增值目的时，按账面价值转为投资性房地产。

无形资产的摊销

无形资产的摊销自其可使用时(及其达到预定用途)开始至终止确认时止。对无法预见其为公司带来经济利益期限、使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

摊销金额需扣除预计残值，已计提减值准备的，再扣除已计提减值准备累计金额，使用寿命有限的无形资产残值一般为零。

无形资产使用寿命的确认

合同性权利或其他法定权利的期限。

合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

期末，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，其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限及方法；同时每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命有限，则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定

摊销方法。

期末如存在减值迹象，对其可收回金额(据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定)进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，可证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

20. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间内，根据提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益

(2). 离职后福利的会计处理方法

按确认的补偿计入当期损益

(3). 辞退福利的会计处理方法

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

21. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22. 股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期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，按本公司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。

以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

实施股份支付计划的会计处理

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

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，按本公司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。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

23. 收入

收入确认原则和计量方法：

商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
 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。

建造合同收入

当建造合同的结果可以可靠的估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 合同总收入能够可靠地计量；
2. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
3. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
4. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

1. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

2. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

3. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

4. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 收入的金额能够可靠地计量；
2. 相关的经济利益很可能流入企业；
3. 交易的完工进度能够可靠地确定；
4. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
5. 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

6. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

7. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

1. 与交易相关的经济利益能够流入企业；

2. 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 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

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

a) 递延所得税资产的确认依据

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，本公司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：

i. 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

ii. 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。

b) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

i. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认；

同时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或可抵扣亏损。

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。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且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投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。具体内容详见公司于 2014 年 8 月 23 日在上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 披露的《西安曲江文化旅游股份有限公司会计政策变更公告》(公告编号：临 2014-023)	经公司第七届董事会第十五次会议审议通过	将在长期股权投资——西安曲江之星酒店管理有限公司核算的股权投资，追溯调整至可供出售金融资产核算；可供出售金融资产；1,200,000.00；长期股权投资，-1,200,000.00

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

(1)、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		一般纳税人执行 17% 的税率，小规模纳税人执行 3% 的税率
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税	
企业所得税		25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	15%
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	15%
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	15%
西安曲江城墙旅游发展有限公司	15%

(2)、税收优惠

1. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书，子公司西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司2013年度符合享受西部大开企业所得税优惠政策条件，减按15%税率征收企业所得税。

2. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书，子公司西安曲江楼观道文化景区管理有限公司2013年度符合享受西部大开企业所得税优惠政策条件，减按15%税率征收企业所得税。

3. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书，子公司西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司2013年度符合享受西部大开企业所得税优惠政策条件，减按15%税率征收企业所得税。

4. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书，子公司西安曲江城墙旅游发展有限公司2013年度符合享受西部大开企业所得税优惠政策条件，减按15%税率征收企业所得税。

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	1,068,103.12	1,581,098.64
银行存款	117,441,890.15	355,567,730.86
其他货币资金		
合计	118,509,993.27	357,148,829.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

2、衍生金融资产

□适用 √不适用

3、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	349,274,711.39	99.34	6,652,374.26	1.90	342,622,337.13	201,103,422.15	98.88	3,309,794.58	1.65	197,793,627.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,335,217.50	0.66	2,335,217.50	100.00		2,278,497.20	1.12	2,278,497.20	100.00	
合计	351,609,928.89	/	8,987,591.76	/	342,622,337.13	203,381,919.35	/	5,588,291.78	/	197,793,627.57

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西秦唐文化发展有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	管理层认为较难收回
西安曲江海洋世界商品部	56,740.20	56,740.20	100.00	管理层认为较难收回
中国航空工业第618研究所	3,200.00	3,200.00	100.00	管理层认为较难收回
西安紫薇装饰城发展有限公司	1,300.00	1,300.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西艺能影视文化传播有限公司	289,289.00	289,289.00	100.00	管理层认为较难收回

赵凯	132,462.00	132,462.00	100.00	管理层认为较难收回
西安唐城医院	447,905.00	447,905.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西凯宴餐饮有限公司	1,187,657.30	1,187,657.30	100.00	管理层认为较难收回
零星客户	44,631.00	44,631.00	100.00	管理层认为较难收回
郭传智	5,469.00	5,469.00	100.00	管理层认为较难收回
王晓红	3,474.00	3,474.00	100.00	管理层认为较难收回
蒲维	3,090.00	3,090.00	100.00	管理层认为较难收回
合计	2,335,217.50	2,335,217.50	/	/

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	315,210,902.27	3,152,109.02	1%
其中：一年以内分项			
1年以内小计	315,210,902.27	3,152,109.02	1%
1至2年	27,713,679.14	1,385,683.96	5%
2至3年	4,438,812.00	887,762.42	20%
3年以上			
3至4年	1,077,117.65	538,558.83	50%
4至5年	486,467.65	340,527.35	70%
5年以上	347,732.68	347,732.68	100%
合计	349,274,711.39	6,652,374.26	

确定该组合依据的说明：

文本:29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,530,236.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,130,937.00

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市虎门越华纺织制衣有限公司	租金	701,200.00	经法院调解，确认已无法收回。	子公司董事会决议	否
李春让	租金	429,737.00	因出租房屋漏雨，经协商签订解除协议，确认租金无法收回。	子公司董事会决议	否
合计		1,130,937.00	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	管理酬金	164,721,738.17	1年内	46.85	1,647,217.38
西安曲江新区社会事业管理服务中心	管理酬金	48,824,523.00	注1	13.89	537,244.40
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	管理酬金	34,969,706.75	注2	9.95	684,487.91
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	管理酬金	23,679,942.53	注3	6.73	488,714.47
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	管理酬金	9,386,900.00	注4	2.67	119,159.33
合计		281,582,810.45		80.09	3,476,823.49

账龄说明

注释编号	金额	1年以内	1-2年	2-3年
注1	48,824,523.00	48,474,543.68	116,646.00	233,333.32
注2	34,969,706.75	26,844,085.61	8,125,621.14	
注3	23,679,942.53	17,382,066.53	6,297,876.00	
注4	9,386,900.00	9,253,793.00	133,107.00	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、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	10,631,183.67	86.14	18,722,471.91	95.17
1至2年	1,416,886.08	11.48	806,291.13	4.10
2至3年	285,052.67	2.31	102,549.11	0.52
3年以上	8,400.00	0.07	42,301.79	0.21
合计	12,341,522.42	100.00	19,673,613.94	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:

账龄超过1年且金额重大的预付款项系业务正在执行中,尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	款项的性质	金额	时间	未结算原因
上海澎杰广告公司	设计费	1,466,541.00	1 年以内	按约定正在实施
自贡市海天文化传播有限公司	环境装饰款	1,410,000.00	1 年以内	按约定正在实施
西安秦华天然气有限公司	燃气费	951,524.62	1 年以内	按约定正在实施
陕西古建园林建设有限公司	工程款	863,326.04	1 年以内	按约定正在实施
西安思派建筑装饰工程有限责任公司	工程款	700,000.00	1 年以内	按约定正在实施
合计		5,391,391.66		

5、 应收股利

(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
账龄一年以内的应收股利	0	975,949.94
合计	0	975,949.94

6、 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	9,355,000.00	22.77	6,395,000.00	68.36	2,960,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,409,844.59	76.45	4,356,110.02	13.87	27,053,734.57	19,093,840.73	98.34	2,654,305.73	13.90	16,439,535.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	319,953.68	0.78	319,953.68	100.00		321,953.68	1.66	321,953.68	100.00	
合计	41,084,798.27	/	11,071,063.70	/	30,013,734.57	19,415,794.41	/	2,976,259.41	/	16,439,535.00

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 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
曹鹏	9,355,000.00	6,395,000.00	68%	管理层认为较难收回
合计	9,355,000.00	6,395,000.00	/	/

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	22,003,357.83	220,033.59	1%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	22,003,357.83	220,033.59	1%
1 至 2 年	2,407,516.49	120,375.83	5%
2 至 3 年	2,138,193.70	427,638.73	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,525,359.41	1,262,679.71	50%
4 至 5 年	33,450.00	23,415.00	70%
5 年以上	2,301,967.16	2,301,967.16	100%
合计	31,409,844.59	4,356,110.02	

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

确定该组合依据的说明：无

(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 8,096,804.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	233,518.93	272,406.54
个人往来	3,129,221.05	4,212,699.50
押金/保证金	1,799,498.27	2,291,989.44
应收水电费	8,149,493.93	3,998,529.43
代垫款	77,982.79	744,280.73
pos 机刷卡	972,147.18	813,140.42
其他往来	26,722,936.12	7,082,748.35
合计	41,084,798.27	19,415,794.41

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
曹鹏	待收款	9,355,000.00	1 年以内	22.77	6,395,000.00
西安曲江新区社会事业管理服务中心	代垫水电费	5,469,418.54	1 年以内	13.31	54,694.19
西安曲江新区管理委员会	政府补助	5,000,000.00	1 年以内	12.17	50,000.00
西安市公共交通总公司	合作款	1,867,973.80	5 年以上	4.55	1,867,973.80
西安万顺土建工程有限公司	垫付维修款	1,314,414.00	3-4 年	3.20	657,207.00
合计	/	23,006,806.34	/	56.00	9,024,874.99

(5). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
西安曲江新区管理委员会	城墙宣传补助资金	5,000,000.00	1年以内	2015年4月22日收回
合计	/	5,000,000.00	/	/

7、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	9,988,803.71	10,640.00	9,978,163.71	14,361,392.03		14,361,392.03
在产品						
库存商品	26,318,659.39	1,028,385.11	25,290,274.28	24,182,520.35	1,325,029.40	22,857,490.95
周转材料	7,263,754.58	299,775.16	6,963,979.42	7,459,164.47	222,030.75	7,237,133.72
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
劳务成本	10,227,006.56		10,227,006.56	4,034,956.85		4,034,956.85
合计	53,798,224.24	1,338,800.27	52,459,423.97	50,038,033.70	1,547,060.15	48,490,973.55

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		10,640.00				10,640.00
在产品						
库存商品	1,325,029.40	27,077.90		323,722.19		1,028,385.11
周转材料	222,030.75	84,128.00		6,383.59		299,775.16
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,547,060.15	121,845.90		330,105.78		1,338,800.27

注：本期转回主要系期初已计提存货跌价准备的库存商品本期出售所致

8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装修改造工程	16,080,337.30	14,457,818.57
北极熊租赁摊销		96,666.58
鱼类摊销		439.69
合计	16,080,337.30	14,554,924.84

其他说明

注：期末对将于一年内到期的长期待摊费用计入一年内到期的非流动资产列报。

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	100,821.50	
合计	100,821.50	

10、可供出售金融资产

(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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
西安曲江之星酒店管理有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					15.00	
合计	1,200,000.00			1,200,000.00					/	

11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安百仕通国际旅行社有限公司	2,840,107.33		2,840,107.33							0	
小计	2,840,107.33		2,840,107.33							0	
合计	2,840,107.33		2,840,107.33							0	

其他说明

注：公司关于转让西安百仕通国际旅行社有限公司 40%股权的实施方案，2014 年 2 月 25 日经西安市人民政府国有资产监督管理委员会文件（市国资函（2014）13 号文件）批准同意；2014 年 7 月 17 日西安文化产权交易中心有限公司出具股权凭证，2014 年 7 月 21 日收到西安文化产权交易中心有限公司股权转让价款 2,901,900.00 元，股权转让手续已办结。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本计量模式

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	景观设施	专用设备	办公家具	电子设备	机器设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	948,151,363.54	6,960,270.26	139,151,879.37	44,799,390.40	23,623,179.56	27,014,724.67	39,677,352.83	32,202,316.12	1,261,580,476.75
2. 本期增加金额		55,193,588.83	2,578,490.00	1,198,544.17	2,948,808.95	642,191.80	13,388,533.45	1,262,023.56	77,212,180.76
(1) 购置		424,496.10	2,578,490.00	1,198,544.17	2,948,808.95	642,191.80	470,168.79	1,262,023.56	9,524,723.37
(2) 在建工程转入									
(3) 企业合并增加									
暂估调整		54,769,092.73					12,918,364.66		67,687,457.39
3. 本期减少金额	118,394,149.65		2,440,511.48	700,229.85	337,884.97	4,940,875.77	7,067,469.59	2,998,153.08	136,879,274.39
(1) 处置或报废			40,040.00	626,577.11	337,884.97	56,360.00	7,067,469.59	2,998,153.08	11,126,484.75
(2) 暂估调整	118,394,149.65		2,400,471.48	73,652.74		4,884,515.77			125,752,789.64
4. 期末余额	829,757,213.89	62,153,859.09	139,289,857.89	45,297,704.72	26,234,103.54	22,716,040.70	45,998,416.69	30,466,186.60	1,201,913,383.12
二、累计折旧									
1. 期初余额	62,276,696.35	1,285,401.75	55,604,116.26	24,212,336.12	12,436,865.52	10,209,401.95	28,628,542.31	14,083,244.87	208,736,605.13
2. 本期增加金额	21,656,280.15	2,688,434.91	9,649,439.97	6,510,389.55	4,089,779.53	3,932,721.68	12,023,428.93	3,459,436.70	64,009,911.42
(
1) 计提	21,656,280.15	2,688,434.91	9,649,439.97	6,510,389.55	4,089,779.53	3,932,721.68	12,023,428.93	3,459,436.70	64,009,911.42
3. 本期减少金额			35,766.92	360,353.09	275,655.09	24,876.10	4,188,772.84	1,611,933.49	6,497,357.53
(1) 处置或报废			35,766.92	360,353.09	275,655.09	24,876.10	4,188,772.84	1,611,933.49	6,497,357.53

4. 期末余额	83,932,976.50	3,973,836.66	65,217,789.31	30,362,372.58	16,250,989.96	14,117,247.53	36,463,198.40	15,930,748.08	266,249,159.02
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	745,824,237.39	58,180,022.43	74,072,068.58	14,935,332.14	9,983,113.58	8,598,793.17	9,535,218.29	14,535,438.52	935,664,224.10
2. 期初账面价值	885,874,667.19	5,674,868.51	83,547,763.11	20,587,054.28	11,186,314.04	16,805,322.72	11,048,810.52	18,119,071.25	1,052,843,871.62

注：本期“暂估调整”主要系本期公司按照工程造价审核结果对原暂估海洋极地馆固定资产进行相应调整

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
唐集市 A、B	163,274,618.62

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海洋极地馆	357,452,330.84	尚在办理中

其他说明：

- a) 本期公司无暂时闲置的固定资产。
- b) 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- c) 截止本期末本公司固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。
- d) 本期末本公司房屋建筑物-唐博相府酒店、唐华宾馆5、6幢房产、芳林苑、御宴宫及唐集市房产已抵押。

14、在建工程

(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
御宴宫经营提升项目	1,773,504.60		1,773,504.60	320,000.00		320,000.00
演出提升项目	1,231,550.00		1,231,550.00	871,550.00		871,550.00
太阳能光伏项目	3,380,000.00		3,380,000.00	3,380,000.00		3,380,000.00
合计	6,385,054.60		6,385,054.60	4,571,550.00		4,571,550.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
御宴宫经营提升项目	3,200,000.00	320,000.00	1,453,504.60			1,773,504.60						自筹
演出提升项目		871,550.00	360,000.00			1,231,550.00						自筹
太阳能光伏项目	4,500,000.00	3,380,000.00				3,380,000.00						财政 补贴
合计	7,700,000	4,571,550.00	1,813,504.60			6,385,054.60	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

其他说明

- 1、期末在建工程无用作抵押的资产。
- 2、期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目			畜牧养殖业			林业		水产业		合计
	类别	类别	海洋资产	禽类资产	兽类资产	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值										
1. 期初余额			11,616,294.10	657,340.01	11,313,514.18					23,587,148.29
2. 本期增加金额			3,500.00							3,500.00
(1) 外购			3,500.00							3,500.00
(2) 自行培育										
3. 本期减少金额			756,351.03		846,524.86					1,602,875.89
(1) 处置										
(2) 其他			756,351.03		846,524.86					1,602,875.89
4. 期末余额			10,863,443.07	657,340.01	10,466,989.32					21,987,772.40
二、累计折旧										
1. 期初余额			1,942,146.79	85,379.40	1,440,315.07					3,467,841.26
2. 本期增加金额			868,779.05	25,820.18	804,802.35					1,699,401.58
(1) 计提			868,779.05	25,820.18	804,802.35					1,699,401.58
3. 本期减少金额			62,650.80		238,920.73					301,571.53
(1) 处置										
(2) 其他			62,650.80		238,920.73					301,571.53
4. 期末余额			2,748,275.04	111,199.58	2,006,196.69					4,865,671.31
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										
4. 期末余额										
四、账面价值										
1. 期末账面价值			8,115,168.03	546,140.43	8,460,792.63					17,122,101.09
2. 期初账面价值			9,674,147.31	571,960.61	9,873,199.11					20,119,307.03

1、本期减少生物资产主要为海洋公园花鲸等生产性生物资产死亡。

2、与生物资产相关的风险主要是疾病风险，公司主要采取加强内部管理，做好免疫保健工作。

3、期末未发现生物资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

16、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	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	191,239,666.68	1,244,082.38	1,196,800.00	5,277,701.81	7,013,196.10	205,971,446.97
2. 本期增加金额				1,491,800.00		1,491,800.00
(1) 购置				1,491,800.00		1,491,800.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	191,239,666.68	1,244,082.38	1,196,800.00	6,769,501.81	7,013,196.10	207,463,246.97
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,156,366.77	106,068.45	565,049.13	2,936,291.25	4,087,780.14	31,851,555.74
2. 本期增加金额	5,951,648.77	124,408.32	124,939.50	1,154,138.92	764,110.24	8,119,245.75
(1) 计提	5,951,648.77	124,408.32	124,939.50	1,154,138.92	764,110.24	8,119,245.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,108,015.54	230,476.77	689,988.63	4,090,430.17	4,851,890.38	39,970,801.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	161,131,651.14	1,013,605.61	506,811.37	2,679,071.64	2,161,305.72	167,492,445.48
2. 期初账面价值	167,083,299.91	1,138,013.93	631,750.87	2,341,410.56	2,925,415.96	174,119,891.23

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	37,347,949.54	11,476,144.30	17,732,864.90	3,124,180.07	27,967,048.87
合计	37,347,949.54	11,476,144.30	17,732,864.90	3,124,180.07	27,967,048.87

注：其他减少系对将于一年内到期的长期待摊费用转入一年内到期的非流动资产列报。

18、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

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	20,515,768.26	4,491,510.69	10,111,611.34	2,124,826.10
内部交易未实现利润	662,734.62	165,683.65	1,180,630.78	295,157.70
可抵扣亏损	23,130,143.18	5,782,535.80	7,448,493.87	1,862,123.48
政府补助	13,726,097.97	3,401,524.49	17,617,133.22	4,362,283.31
合计	58,034,744.03	13,841,254.63	36,357,869.21	8,644,390.59

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,197,828.70	1,292,741.70
合计	1,197,828.70	1,292,741.70

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	977,951.34	977,952.24	
2016			
2017	2,673,595.58	2,649,265.84	
2018	915,262.26	947,117.40	
2019	224,505.64		
合计	4,791,314.82	4,574,335.48	/

19、短期借款

(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	50,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	101,000,000.00	144,000,000.00
信用借款		80,000,000.00
合计	151,000,000.00	364,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行	50,000,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
交通银行	30,000,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
交通银行	20,000,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
建设银行	1,000,000.00	西安曲江文化投资担保有限公司
合计	101,000,000.00	--

2、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
浦发银行	50,000,000.00	唐华宾馆的土地使用权及 5、6 幢房屋建筑物
合计	50,000,000.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

20、衍生金融负债

适用 不适用

21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		4,650,000.00
合计		4,650,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	225,589,588.30	251,327,890.90
1-2 年	38,256,599.48	131,628,319.61
2-3 年	46,994,156.90	2,149,058.01
3 年以上	1,072,192.29	4,329,887.50
合计	311,912,536.97	389,435,156.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建三局建设工程股份有限公司	23,887,924.60	尚未结算
福建润州景观科技有限公司	5,616,097.92	尚未结算
北京光影梦幻城市文化发展有限公司	3,910,979.00	尚未结算
上海恺申消防设备安装有限公司	2,483,490.95	尚未结算
西安新纪元装饰工程公司	1,285,300.00	尚未结算
合计	37,183,792.47	/

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,170,289.26	21,046,786.29
1-2 年	5,789,415.95	4,566,169.02
2-3 年	492,836.17	460,198.74
3 年以上	86,311.34	787,515.62
合计	21,538,852.72	26,860,669.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
芙蓉消费卡	1,937,194.19	尚未消费
西安协和置业股份有限公司	300,000.00	尚未消费
会议预收款	268,828.14	尚未消费
西安曲江建设集团有限公司	220,200.00	尚未消费
西安文祥商贸有限公司	144,000.00	尚未消费
合计	2,870,222.33	/

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	34,985,102.04	229,406,949.72	227,127,964.45	37,264,087.31
二、离职后福利-设定提存计划	141,657.14	18,960,122.19	19,142,224.09	-40,444.76
三、辞退福利		18,300.00	18,300.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,126,759.18	248,385,371.91	246,288,488.54	37,223,642.55

(2). 短期薪酬列示：

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	28,619,472.69	187,374,242.72	187,489,944.55	28,503,770.86
二、职工福利费		21,266,920.62	21,266,920.62	
三、社会保险费	551,631.39	7,113,780.60	7,579,668.71	85,743.28
其中：医疗保险费	517,347.58	6,021,342.26	6,494,864.08	43,825.76
工伤保险费	29,697.21	652,337.94	652,892.23	29,142.92
生育保险费	4,586.60	440,100.40	431,912.40	12,774.60
四、住房公积金	142,762.48	7,136,069.11	7,146,634.40	132,197.19
五、工会经费和职工教育经费	5,671,235.48	6,515,936.67	3,644,796.17	8,542,375.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,985,102.04	229,406,949.72	227,127,964.45	37,264,087.31

(3). 设定提存计划列示

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	42,186.20	17,184,183.63	17,276,077.99	-49,708.16
2、失业保险费	99,470.94	1,775,938.56	1,866,146.10	9,263.40
3、企业年金缴费				
合计	141,657.14	18,960,122.19	19,142,224.09	-40,444.76

25、 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	-64,860.07	606,627.21
消费税		
营业税	4,040,036.35	13,700,371.97
企业所得税	-2,266,104.92	3,460,179.08
个人所得税	169,347.38	189,643.20
城市维护建设税	248,411.56	983,187.36
房产税	4,218,559.18	2,095,676.57
印花税	53,014.33	117,988.42
土地增值税	3,263,745.60	28,955,572.40
教育费附加	121,064.07	433,426.27
水利建设基金	83,116.52	246,152.17
土地使用税	668,795.44	693,015.42
地方教育费附加	77,661.98	278,234.71
代扣代缴税金	108,070.91	
合计	10,720,858.33	51,760,074.78

26、 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,373,246.00	48,708,079.32
1-2 年	11,977,163.01	6,126,766.23
2-3 年	5,158,499.02	4,674,547.96
3 年以上	4,987,970.86	1,801,118.58
合计	67,496,878.89	61,310,512.09

2、 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	2,569,312.15	维修费
西安小白鲨餐饮有限公司	1,500,000.00	押金
新中航银商科技（北京）有限公司	1,000,000.00	往来款
西安南湖壹号餐饮有限责任公司	540,000.00	押金
合计	5,609,312.15	/

27、 1 年内到期的非流动负债

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	192,200,000.00	60,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	224,759.74	120,000.00
一年内到期的其他长期负债	1,020,000.00	1,020,000.00
合计	193,444,759.74	61,540,000.00

其他说明：

- a) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
西安银行	140,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
中国进出口银行	1,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
合计	141,000,000.00	--

b) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国农业银行	47,200,000.00	御宴宫、芳林苑、唐集市的土地使用权和房屋
中信银行	4,000,000.00	唐博相府酒店土地使用权和房屋建筑物
合计	51,200,000.00	--

28、长期借款

(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	49,000,000.00	47,200,000.00
保证借款	99,000,000.00	140,000,000.00
信用借款		
合计	148,000,000.00	187,200,000.00

长期借款分类的说明：

a) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国进出口银行	99,000,000.00	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司
合计	99,000,000.00	

b) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中信银行	49,000,000.00	唐博相府酒店土地使用权和房屋建筑物
合计	49,000,000.00	

其他说明

包括利率区间：6.77%至 7.38%

29、专项应付款

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
戏曲活化石博物馆专项资金	2,100,000.00			2,100,000.00	
合计	2,100,000.00			2,100,000.00	/

其他说明：本公司 2008 年收曲江财政拨付戏曲活化石博物馆专项资金 210 万元，截至 2014 年 12 月 31 日项目尚未实施完成。

30、递延收益

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	6,993,500.00	2,346,000.00	2,496,495.17	6,843,004.83	
文化旅游会员卡	6,658,333.40		1,020,000.00	5,638,333.40	
合计	13,651,833.40	2,346,000.00	3,516,495.17	12,481,338.23	/

注：（1）文化旅游会员卡系客户购买的长期权益而未实现的递延收益。

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
文化产业发展专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	
2013年节能专项资金		760,000.00	109,514.70		650,485.30	
国家旅游发展基金	300,000.00		120,000.00		180,000.00	
城市文化资源数字化展示技术应用示范项目专项资金	802,500.00	1,450,000.00	1,153,720.77	-1,001,259.70	97,519.53	
城市文化资源数字化应用示范	80,000.00	80,000.00			160,000.00	
国家图书馆课题拨款		56,000.00			56,000.00	
太阳能光伏电站政府补贴	3,380,000.00				3,380,000.00	
文化资源数字化关键技术及应用示范项目	31,000.00				31,000.00	
服务业综合改革试点专项资金	1,400,000.00		56,000.00	-56,000.00	1,288,000.00	
合计	6,993,500.00	2,346,000.00	1,439,235.47	-1,057,259.70	6,843,004.83	/

其他说明：

i. 文化产业发展专项资金，系根据西安曲江文化产业发展中心“西曲文发[2010]022号”文件，取得关于“畅游西安”商业网站项目文化产业发展专项资金100万元，系与资产相关补助。

ii. 2013年节能专项资金，系根据西安市财政局市发改资环发[2013]792号文件，本期取得关于节能专项资金76万元，系与资产相关补助。

iii. 国家旅游发展基金系根据陕西省旅游局《关于安排2010年度旅游项目建设专项补助和旅游规划补助等经费的通知》（陕旅规字【2011】7号）文件精神，拨付给西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司国家旅游发展基金60万元专项用于大雁塔北广场卫生间改造项目，系与资产相关补助。

iv. 城市文化资源数字化展示技术应用示范项目专项资金系文化部科技司拨付专项文化资源数字化关键技术及应用示范的专项配套资金，本期收到145万元，系混合型补助。

v. 城市文化资源数字化应用示范专项资金系文化部进行信息应用服务和推广，构建文化资源数字化应用示范的配套资金，本期收到8万元。

vi. 文化资源数字化关键技术及应用示范项目为国家图书馆拨付的文化资源数字化关键技术及应用示范的专项配套资金，本期收到5.6万元。

vii. 太阳能光伏电站政府补贴系根据西安市财政局市财发（2012）967号文件关于下达2012年太阳能光伏建筑应用示范补助资金预算的通知，建设西安曲江海洋馆光伏并网电站项目，系与资产相关补助。

viii. 服务业综合改革试点专项资金系根据西安市财政局市财函（2013）1762号《关于下达2013年度服务业综合改革试点专项资金（第二批）的通知》文件，用于海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街的补助，先拨付项目资金70%，剩余30%资金待市发改委、市财政局组织项目验收合格后再行拨付，系与资产相关补助。

31、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	179,509,675.00						179,509,675

32、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)	447,977,673.89			447,977,673.89
其他资本公积	503,982.00			503,982.00
合计	448,481,655.89			448,481,655.89

33、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	127,678,960.05	42,927,848.55
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	127,678,960.05	42,927,848.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	29,077,754.92	84,751,111.50
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,756,714.97	127,678,960.05

34、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	1,082,227,597.14	731,062,697.90	1,297,658,670.66	841,947,354.56
其他业务				
合计	1,082,227,597.14	731,062,697.90	1,297,658,670.66	841,947,354.56

35、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	43,662,538.33	53,009,551.33
城市维护建设税	3,000,999.33	3,734,428.73
教育费附加	1,326,558.50	1,632,830.30
资源税		
地方教育费附加	882,278.61	1,089,475.18
土地增值税		28,955,572.40
合计	48,872,374.77	88,421,857.94

36、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	14,689,346.77	15,628,524.54
办公费	1,506,761.43	1,162,594.13
会议费	75,833.50	23,841.50
业务招待费	177,006.90	294,879.08
差旅费	1,162,334.14	1,228,203.10
车辆费	378,913.34	200,713.91
折旧费	2,616,095.70	2,521,890.34
租赁费	2,555,432.39	813,292.03
咨询费	1,985,941.09	6,120,253.94
广告宣传费	30,821,620.14	31,862,474.27
物料消耗	633,192.44	2,393,121.54
修理费	654,617.50	418,519.00
水电物业	104,201.04	109,790.13
其他	18,253,808.65	5,052,219.13
合计	75,615,105.03	67,830,316.64

37、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	77,705,138.41	79,502,114.26
办公费	3,098,624.74	3,926,827.07
会议费	283,668.00	524,968.32
业务招待费	313,244.91	1,025,505.89
差旅费	2,595,528.98	2,329,399.71
车辆费	8,686,026.54	8,085,507.65
无形资产摊销	4,036,110.23	4,222,535.41
折旧费	7,807,602.10	6,565,825.61
递延资产摊销	861,757.49	1,692,474.46
租赁费	8,595,753.09	11,049,665.65
税费	15,331,267.52	12,160,585.03
咨询费	4,068,171.84	10,197,929.51
广告宣传费	2,537,302.86	4,148,121.34
物料消耗	7,140,984.03	6,206,544.33
水电物业	4,038,615.34	3,442,586.12
修理费	1,068,871.55	1,356,163.04
其他	12,301,474.43	13,565,439.81
合计	160,470,142.06	170,002,193.21

38、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	37,217,497.26	35,584,827.57
减：利息收入	-1,108,839.44	-909,846.28
汇兑损失	-13.60	28,585.82
手续费支出	1,657,561.85	1,764,379.47
其他	241,797.84	1,133,161.83
合计	38,008,003.91	37,601,108.41

39、资产减值损失

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	12,625,041.27	1,132,487.42
二、存货跌价损失	121,845.90	111,988.88
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,746,887.17	1,244,476.30

40、投资收益

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		25,342.11
处置长期股权投资产生的投资收益	61,792.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	61,792.67	25,342.11

41、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	46,767.68		46,767.68
其中：固定资产处置利得	46,767.68		46,767.68
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			
政府补助利得	21,450,837.47	19,996,324.00	21,450,837.47
其他利得	1,221,325.03	925,473.51	1,221,325.03
合计	22,718,930.18	20,921,797.51	22,718,930.18

计入当期损益的政府补助

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
营业税返还补贴款	8,621,602.00	14,158,914.00	
陕西非物质文化遗产保护展示基地保护与完善扶持基金		300,000.00	
西安曲江新区财政局博物馆补助经费		80,000.00	
政府奖励		701,410.00	
城墙纪录片拍摄补助		2,600,000.00	
西安市财政局上市补贴		2,000,000.00	
大雁塔北广场公共卫生间改造	120,000.00	120,000.00	
寒窑景区公共卫生间维修补助收入		36,000.00	
城墙宣传补助资金	5,000,000.00		
南门入城式改造项目扶持资金	2,000,000.00		
标准化工作专项经费	50,000.00		
5A 低碳环保绿色出行代步车网点建设项目补助资金	500,000.00		
2013 年度民办及行业博物馆考核奖励补助资金	30,000.00		
照明补助	109,514.70		
2013 年著名商标奖励	10,000.00		
名牌产品企业奖励款	100,000.00		
节能减排项目补助资金	500,000.00		
五一氛围专项资金	3,000,000.00		
收到西安市体育局专项资金	200,000.00		
城市文化资源数字化展示技术应用示范项目专项资金	1,153,720.77		
服务业综合改革试点专项资金	56,000.00		
合计	21,450,837.47	19,996,324.00	/

其他说明：营业税返还补贴款系根据西安曲江新区入区文化企业营业税补贴暂行办法，收到返还的 2013 年度营业税返还补贴 8,621,602.00 元。

42、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	5,298,932.94	7,022,835.01	5,298,932.94
其中：固定资产处置损失	5,298,932.94	7,022,835.01	5,298,932.94
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			
其他支出	3,456,319.30	1,753,742.61	3,456,319.30
合计	8,755,252.24	8,776,577.62	8,755,252.24

其他说明：其他支出中含公司子公司西安曲江国际酒店管理有限公司控股公司西安曲江柏伽斯酒业有限公司发生资产损失 158 万元。

43、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	7,922,805.99	9,890,989.94
递延所得税费用	-5,196,864.04	9,320,884.26
合计	2,725,941.95	19,211,874.20

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	29,477,856.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,369,464.23
子公司适用不同税率的影响	-4,182,929.77
调整以前期间所得税的影响	194,946.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,140,053.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	707,927.70
母公司评估值调整的影响	-2,503,520.09
所得税费用	2,725,941.95

44、其他综合收益

详见附注

45、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
代收物业水电款项等	54,573,076.64	65,717,397.09
资金往来	50,822,403.28	33,384,129.56
收到的保证金、押金	3,741,466.75	7,134,687.65
政府补助	5,356,000.00	5,463,071.17
其他	1,285,214.03	1,159,541.18
合计	115,778,160.70	112,858,826.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：资金往来主要系单位资金往来、职工资金往来等。其他主要系银行存款利息等。

(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
管理费用和销售费用付款	54,746,065.14	70,541,951.04
代付物业水电款项等	49,054,294.45	51,605,035.43
资金往来	42,087,060.01	266,500,886.14
支付的押金、保证金	4,494,688.71	6,791,806.99
其他	1,899,359.69	1,740,267.48
合计	152,281,468.00	397,179,947.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：资金往来主要系单位资金往来、职工个人往来等；其他主要系银行手续费、及本附注其他重要事项十六、（八）说明。

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
西安百仕通国际旅行社有限公司2013年9月30日货币资金		9,536,042.97
合计		9,536,042.97

(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
融资辅助费用		1,110,000.00
合计		1,110,000.00

46、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	26,751,914.96	83,570,051.40
加：资产减值准备	12,746,887.17	1,244,476.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,709,313.00	64,090,477.73
无形资产摊销	8,119,245.75	7,951,480.98
长期待摊费用摊销	17,732,864.90	16,271,989.51
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）	4,416,959.19	446,957.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	835,206.07	6,575,877.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,217,497.26	35,584,827.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,792.67	-25,342.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,196,864.04	9,432,128.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,968,450.42	2,637,120.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,588,971.94	-21,326,213.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,174,157.78	-184,366,934.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,460,348.55	22,086,896.88
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	118,509,993.27	357,148,829.50
减：现金的期初余额	357,148,829.50	185,673,550.47
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	-238,638,836.23	171,475,279.03

(2). 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	118,509,993.27	357,148,829.50
其中：库存现金	1,068,103.12	1,581,098.64
可随时用于支付的银行存款	117,441,890.15	355,567,730.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	118,509,993.27	357,148,829.50
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		

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	347,254,030.53	抵押借款
无形资产	98,015,636.19	抵押借款
合计	445,269,666.72	/

八、合并范围的变更

(1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(2) 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

九、在其他主体中的权益

i. 在子公司中的权益

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	
西安曲江城墙旅游发展有限公司	西安曲江新区芙蓉西路99号	西安曲江新区芙蓉西路99号	服务业	100%		投资设立
西安曲江国际酒店管理有限公司	西安曲江新区雁引路40号唐华宾馆3107-3112、3115房	西安曲江新区雁引路40号唐华宾馆3107-3112、3115房	服务业	100%		投资设立
西安曲江国际旅行社有限公司	西安曲江新区广场东路3号	西安曲江新区广场东路3号	服务业	100%		投资设立
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	西安曲江新区雁南路482号新乐汇A5区2号楼一层局部N2105,二层N2201,三层N2301号	西安曲江新区雁南路482号新乐汇A5区2号楼一层局部N2105,二层N2201,三层N2301号	服务业		51%	投资设立
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	西安曲江新区雁塔南路292号曲江文化大厦7层	西安曲江新区雁塔南路292号曲江文化大厦7层	服务业		100%	投资设立
西安曲江如华物业管理有限公司	西安曲江新区翠花南路982号银座商务酒店1501室	西安曲江新区翠花南路982号银座商务酒店1501室	服务业		100%	投资设立
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	西安市曲江新区雁南路292号曲江文化大厦1702室	西安市曲江新区雁南路292号曲江文化大厦1702室	服务业	50%		投资设立
西安曲江大雁塔景区管理服务服务有限公司	西安市曲江新区广场东路3号	西安市曲江新区广场东路3号	服务业	100%		同一控制下企业合并取得
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	西安曲江新区雁南二路曲江池遗址公园管理中心101室	西安曲江新区雁南二路曲江池遗址公园管理中心101室	服务业	100%		非同一控制下企业合并取得
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	西安曲江新区雁塔南路318号曲江文化产业孵化中心10101-9号	西安曲江新区雁塔南路318号曲江文化产业孵化中心10101-9号	服务业	100%		非同一控制下企业合并取得
陕西友联国际旅行社有限责任公司	西安曲江新区雁塔南路318号曲江文化产业孵化中心B座1906号	西安曲江新区雁塔南路318号曲江文化产业孵化中心B座1906号	服务业	56.01%		非同一控制下企业合并取得
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	西安曲江新区曲江文化产业孵化中心B座1003号	西安曲江新区曲江文化产业孵化中心B座1003号	服务业	43%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司持有陕西阳光假日国际旅行社有限责任公司（以下简称“阳光国旅”）43%的股权，本公司能够任免董事会的多数成员控制阳光国旅的经营活动，阳光国旅成为事实上的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

本公司持有西安曲江柏伽斯酒业有限公司（以下简称“柏伽斯”）50%的股权，本公司能够任免董事会的多数成员控制柏伽斯的经营活动，柏伽斯成为事实上的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

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
陕西友联国际旅行社有限责任公司	43.99	-163,197.67		1,317,128.25
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	57	-143,380.90		1,397,920.96
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	49	93,099.85		690,930.28
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	50	-2,112,361.24		-1,929,383.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

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
陕西友联国际旅行社有限责任公司	9,168,102.66	136,865.81	9,304,968.47	6,310,814.67		6,310,814.67	7,289,874.74	274,410.55	7,564,285.29	4,199,143.38		4,199,143.38
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	6,362,106.67	143,911.06	6,506,017.73	4,053,524.82		4,053,524.82	5,705,017.75	128,420.13	5,833,437.88	3,129,399.54		3,129,399.54
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	3,248,951.27	342,391.38	3,591,342.65	2,181,280.85		2,181,280.85	2,522,989.98	483,215.60	3,006,205.58	1,786,143.47		1,786,143.47
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	8,957,503.06	3,201,971.19	12,159,474.25	16,018,240.97		16,018,240.97	16,929,102.79	2,111,441.75	19,040,544.54	18,674,588.78		18,674,588.78

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
陕西友联国际旅行社有限责任公司	44,634,348.29	-370,988.11	-370,988.11	1,085,840.22	32,168,598.57	-407,690.83	-407,690.83	-287,337.50
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	20,110,658.97	-251,545.43	-251,545.43	752,434.63	17,147,803.56	87,948.80	87,948.80	44,989.98
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	11,805,034.00	189,999.69	189,999.69	441,635.30	11,597,972.00	-1,339.04	-1,339.04	449,952.87
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	8,200,563.82	-4,224,722.48	-4,224,722.48	-4,726,839.27	9,410,011.02	-3,034,756.65	-3,034,756.65	-7,440,996.69

十、关联方及关联交易

(1). 本企业的母公司情况

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 (%)
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安市	房地产开发、销售；投资	484,000,000.00	51.35	51.35

本企业最终控制方是本公司实际控制人为西安曲江新区管理委员会

(2). 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	有限责任公司	西安市	蔡祥荣	服务业	2,000	100	100	78355089-2
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	有限责任公司	西安市	庄莹	服务业	700	100	100	76695074-7
西安曲江国际旅行社有限公司	有限责任公司	西安市	鬲永奇	服务业	300	100	100	69384880-4
西安曲江国际酒店管理有限公司	有限责任公司	西安市	王文胜	服务业	500	100	100	69384355-2
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	有限责任公司	西安市	齐雁	服务业	200	51	51	56147759-7
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	西安市	李江红	服务业	250	43	43	71352268-5
陕西友联国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	西安市	鬲永奇	服务业	463.24	56.01	56.01	74125380-6
西安曲江城墙旅游发展有限公司	有限责任公司	西安市	姚立军	服务业	1,000	100	100	69862767-2
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	有限责任公司	西安市	王文胜	服务业	3,000	100	100	69860879-7
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	有限责任公司	西安市	李迎春	服务业	1,000	100	100	57508314-2
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	有限责任公司	西安市	王文胜	服务业	500	50	50	59631149-0
西安曲江如华物业管理有限公司	有限责任公司	西安市	齐雁	服务业	100	100	100	08101267-8

(3). 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	其他
西安曲江城市建设发展有限公司	其他
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	其他
西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	其他
西安曲江大明宫建设开发有限公司	其他
西安曲江文化园林有限公司	其他
西安曲江大明宫置业有限公司	其他
陕西楼观福地旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西海豚广告传媒股份有限公司	母公司的控股子公司
秦二世陵遗址博物馆	其他
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	集团兄弟公司
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	其他
西安曲江建设集团有限公司	集团兄弟公司
西安曲江圣唐物资供应有限公司	其他
西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	其他
西安曲江二期配套建设有限公司	其他
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	其他
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	其他
西安曲江圣境商务服务有限公司	其他

西安曲江影视投资（集团）有限公司	集团兄弟公司
西安曲江影视制作服务有限公司	其他
西安曲江文化演出（集团）有限公司	集团兄弟公司
西安曲江冠合文化传播有限公司	其他
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	其他
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	集团兄弟公司
西安曲江出版传媒股份有限公司	其他
西安曲江乐雅动漫有限公司	其他
西安曲江国际会展（集团）有限公司	集团兄弟公司
西安曲江会展商务有限公司	其他
西安西部文化产业博览会有限公司	其他
西安曲江节庆文化发展有限公司	其他
西安曲江国际会议中心有限公司	其他
西安曲江世信兴华展览有限公司	其他
西安曲江千秋展览策划有限公司	其他
西安曲江文化体育产业有限公司	其他
西安曲江梦园影视有限公司	其他
西安曲江丫丫影视文化传媒有限公司	集团兄弟公司
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	集团兄弟公司
西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	其他
西安曲江骊山物业有限公司	其他
西安曲江临潼土地整理有限公司	其他
西安曲江国际会展投资控股有限公司	集团兄弟公司
西安曲江大秦帝国文化传播有限公司	集团兄弟公司
西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	其他
西安曲江爱乐艺术创作有限公司	集团兄弟公司
西安海豚企业策划有限责任公司	其他
西安开元临潼投资发展有限责任公司	其他

(4). 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
陕西楼观福地旅游发展有限公司	住宿费	34,448.00	62,944.00
西安曲江冠合文化传播有限公司	演出费	3,690,287.97	4,322,669.96
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	广告宣传费	54,978.50	192,246.00
西安曲江文化园林有限公司	园林养护	13,451,621.17	13,292,107.16
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	物业费	1,199,388.38	1,013,419.62
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	广告宣传费	35,000.00	253,412.00
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	代销手续费	5,200.00	
西安曲江出版传媒股份有限公司	购买商品	887.30	
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	购买商品	76,432.00	
陕西楼观福地旅游发展有限公司	机票、餐饮	25,747.00	
西安海豚企业策划有限责任公司	广告宣传费	640,620.00	397,950.00
西安曲江建设（集团）有限公司	基建工程款	-959,995.00	4,206,200.00
西安曲江圣唐物资供应有限公司	基建材料款	7,232,139.83	5,096,809.46
西安曲江影视投资（集团）有限公司	购买商品		6,822.00

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
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	景区运营管理	32,383,241.18	26,833,823.20
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	景区运营管理	18,623,303.40	18,235,154.83
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	景区运营管理	7,304,828.87	7,331,908.71
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	园林绿化	567,222.53	6,499,963.42
西安曲江大明宫建设开发有限公司	酒店餐饮	789,833.82	3,159,335.28
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	酒店餐饮	2,720,129.66	2,492,202.74
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	商品销售	274,557.00	1,346,065.81
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	酒店餐饮	1,082,452.42	1,099,847.08
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	旅游服务	110,146.76	620,452.50
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	酒店餐饮	440,618.00	581,475.89
陕西楼观福地旅游发展有限公司	酒店餐饮	261,145.42	468,815.40
陕西楼观福地旅游发展有限公司	商品销售	-1,100.00	386,165.81
西安曲江文化演出（集团）有限公司	酒店餐饮	52,314.95	233,640.91
西安曲江建设集团有限公司	景区运营管理	180,238.00	171,780.00
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	酒店餐饮	11,679.90	166,934.00
西安曲江建设集团有限公司	酒店餐饮	4,900.72	134,279.20
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	酒店餐饮	6,379.00	62,320.00
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	商品销售	-32,000.00	
西安曲江文化演出（集团）有限公司	景区运营管理	4,736.00	45,190.00
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	景区运营管理	750.00	
西安曲江影视投资（集团）有限公司	酒店餐饮	12,654.90	38,808.00
西安曲江国际会展投资控股有限公司	酒店餐饮	-7,453.55	37,844.00
西安曲江国际会展投资控股有限公司	园林绿化	199,628.00	
西安开元临潼投资发展有限责任公司	景区运营管理	67,800.00	28,800.00
西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	酒店餐饮	1,262.00	26,340.20
西安曲江大明宫置业有限公司	景区运营管理	992.00	21,260.00
西安曲江大明宫置业有限公司	酒店餐饮	263,277.94	
西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	酒店餐饮	53,340.10	16,626.00
西安曲江建设集团有限公司	商品销售	9,490.00	11,008.55
西安曲江大明宫建设开发有限公司	景区运营管理	11,296.00	9,644.00
西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	景区运营管理	5,632.00	8,928.00
西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	酒店餐饮	37,008.78	
西安曲江会展商务有限公司	酒店餐饮	5,846.30	4,789.40
西安曲江乐雅动漫有限公司	酒店餐饮	1,132.80	4,476.40
西安曲江二期配套建设有限公司	园林绿化	432,629.64	
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	酒店餐饮	2,697.50	3,612.70
西安曲江文化园林有限公司	景区运营管理		240.00
西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	景区运营管理	-28,696.00	345,993.34
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	园林绿化	37,674.00	
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	酒店餐饮	19,124.30	
西安曲江影视投资（集团）有限公司	园林绿化	3,000.00	
西安曲江爱乐艺术创作有限公司	酒店餐饮	174,569.60	
西安曲江文化演出（集团）有限公司	园林绿化	8,640.00	
西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	园林绿化	414,796.00	
西安曲江丫丫影视文化传媒有限公司	酒店餐饮	27,170.20	
西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	景区运营管理	3,360.00	
西安曲江千秋展览策划有限公司	酒店餐饮	70,926.56	

西安曲江世信兴华展览有限公司	酒店餐饮	27,476.20	2,061.00
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	房地产		189,727,560.00
西安曲江骊山物业有限公司	景区运营管理		3,754,138.94
西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	景区运营管理		1,109,205.00
秦二世陵遗址博物馆	景区运营管理		312,000.00
西安曲江文化演出（集团）有限公司	商品销售		272,564.10
西安曲江国际会展投资控股有限公司	景区运营管理		187,040.00
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	酒店餐饮		39,353.00
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	景区运营管理		34,776.00
西安曲江国际会议中心有限公司	酒店餐饮		12,800.00
西安曲江出版传媒股份有限公司	酒店餐饮		11,614.30
西安曲江文化体育产业有限公司	酒店餐饮		11,545.90
西安曲江节庆文化发展有限公司	酒店餐饮		6,168.20
西安曲江影视投资（集团）有限公司	景区运营管理		6,000.00
西安曲江大秦帝国文化传播有限公司	酒店餐饮		4,614.40
西安曲江冠合文化传播有限公司	酒店餐饮		3,868.26
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	商品销售		3,418.80
西安曲江二期配套建设有限公司	酒店餐饮		3,000.00
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	景区运营管理		2,300.00
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	旅游服务		1,820.00
西安曲江文化演出（集团）有限公司	旅游服务		1,800.00
西安曲江国际会展（集团）有限公司	景区运营管理		800.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司按照工程造价审核结果对西安曲江建设集团、西安曲江圣唐物资供应有限公司承担海洋极地馆工程服务进行了相应调整。

2、 关联租赁情况

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
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	场地	1,700,000.00	1,700,000.00
西安曲江文化园林有限公司	场地	100,000.00	100,000.00

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
西安曲江建设集团有限公司	租赁办公室	2,568,778.35	1,975,244.18
西安曲江国际会展投资控股有限公司	资产租赁费	5,150,691.39	1,257,744.94
西安曲江国际会议中心有限公司	资产租赁费	76,120.00	6,920.00
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	资产租赁费	246,205.17	4,091,010.59

3、 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	160.59	196.94

4、其他关联交易

(5). 关联方应收应付款项

(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	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	34,969,706.75	672,156.28	20,541,350.42	206,721.80
应收账款	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	1,751,697.72	24,300.65	1,774,101.18	17,741.01
应收账款	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	9,386,900.00	119,159.33	1,490,036.00	21,504.84
应收账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	1,323,407.20	71,965.31	1,472,048.78	36,777.26
应收账款	西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	196,200.00	1,962.00	300,690.00	3,006.90
应收账款	西安曲江建设集团有限公司	3,235.00	32.35	214,198.00	2,141.98
应收账款	西安曲江圣境城市发展服务有限公司	21,623.70	661.4	129,501.10	2,105.93
应收账款	西安曲江国际会展(集团)有限公司	81,013.24	56,709.26	81,013.24	40,506.62
应收账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司	12,797.15	2,137.60	30,156.48	714.61
应收账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	28,400.00	1,420.00	27,650.00	276.5
应收账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	16,475.70	2,450.46	12,417.00	620.85
应收账款	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	11,592.00	115.92	8,694.00	86.94
应收账款	西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	3,465.90	34.66	1,728.00	17.28
应收账款	西安曲江爱乐艺术创作有限公司	24,416.58	244.17	14,834.00	148.34
应收账款	西安曲江千秋展览策划有限公司	941.4	9.41	8,873.40	88.73
应收账款	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	170.5	1.71		
应收账款	西安曲江二期配套建设有限公司	432,629.64	4,326.30		
应收账款	西安曲江丫丫影视文化传媒有限公司	3,695.50	36.96		
应收账款	西安开元临潼投资发展有限公司	39,000.00	390		
应收账款	西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	281,679.26	2,816.79	208,540.49	2,085.40
应收账款	西安曲江文化演出(集团)有限公司	77,011.09	1,599.79	335,102.14	3,351.02
应收账款	秦二世陵遗址博物馆			312,000.00	3,120.00
应收账款	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司			43,245.90	432.46
应收账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司			30,461.00	1,523.05
应收账款	西安曲江国际会议中心有限公司			12,800.00	128
应收账款	西安曲江文化体育产业有限公司			5,504.20	275.21
应收账款	西安曲江会展商务有限公司			1,056.00	10.56
应收账款	西安曲江乐雅动漫有限公司			637	6.37
应收账款	西安曲江节庆文化发展有限公司			236.3	2.36
其他应收款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司			30	0.3
其他应收款	西安曲江爱乐艺术创作有限公司	371,954.15	3,719.54		
预付账款	西安曲江冠合文化传播有限公司			200,320.00	
预付账款	西安海豚企业策划有限责任公司			59,790.00	
预付账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司			12,453.00	

(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	西安曲江建设集团有限公司	2,850,911.48	5,195,079.00
应付账款	西安曲江冠合文化传播有限公司	2,492,411.63	1,553,758.31
应付账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司	592,254.00	592,254.00
应付账款	西安曲江圣唐物资供应有限公司	2,279,101.69	477,574.58
应付账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	161,443.15	152,537.25
应付账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	90,622.00	54,290.00
应付账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	12,000.00	36,000.00
应付账款	西安曲江文化园林有限公司	9,718,952.94	
应付账款	西安曲江出版传媒股份有限公司	887.3	
应付账款	陕西海豚广告传媒股份有限公司	450,770.00	450,770.00
应付账款	西安海豚企业策划有限责任公司	374,680.00	94,250.00
应付账款	西安曲江国际会议中心有限公司		6,920.00
应付账款	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司		2,880.00
预收账款	西安曲江建设集团有限公司	220,200.00	389,000.00
预收账款	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	78,778.50	64,183.50
预收账款	西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	27,000.00	27,000.00
预收账款	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	13,054.00	21,454.00
预收账款	西安曲江圣唐物资供应有限公司	19,500.00	19,500.00
预收账款	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	17,879.85	18,749.85
预收账款	西安曲江会展商务有限公司	17,595.00	17,595.00
预收账款	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	10,806.50	10,806.50
预收账款	西安曲江二期配套建设有限公司	6,300.00	6,300.00
预收账款	西安曲江乐雅动漫有限公司	373	2,389.00
预收账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	2,330.85	2,330.85
预收账款	西安西部文化产业博览会有限公司	796	796
预收账款	西安曲江出版传媒股份有限公司	294	294
预收账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司	37	
预收账款	西安曲江大明宫建设开发有限公司		2,602.00
其他应付款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	2,156,813.14	290,755.57
其他应付款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	70	85,900.00
其他应付款	秦二世陵遗址博物馆	35,944.00	31,469.00
其他应付款	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	1,369,956.74	3,594,746.52
其他应付款	西安曲江文化园林有限公司	313,889.65	
其他应付款	西安曲江世信兴华展览有限公司		20,000.00
其他应付款	西安曲江文化体育产业有限公司		2,573.00
其他应付款	西安曲江城市建设发展有限公司		2,000.00
其他应付款	西安曲江大明宫建设开发有限公司		1,000.00

(6). 关联方承诺**十一、 股份支付****(1). 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

(2). 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十二、 承诺及或有事项**(1). 重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、曲江旅游投资集团所持股份锁定期的承诺。

母公司曲江旅游投资集团承诺 2012 年重组认购的上市公司股份的锁定期按照《重组办法》第四十三条的相关规定执行，即通过本次交易取得的上市公司股份自登记至其名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。

2、公司章程中有关分红的约定承诺：“公司保持利润分配政策的连续性与稳定性。每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%。若公司年度报告盈利但未提出现金利润分配预案，公司应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途”。

(2). 或有事项**(3). 其他**

本公司以“芳林苑”、“御宴宫”及唐集市房地产抵押及“大唐芙蓉园”门票收费权质押用于中国农业银行西大街支行4,520万元借款抵押；以唐华宾馆土地使用权和房屋建筑物中的5幢、6幢用于上海浦东发展银行5,000万元借款抵押；唐博相府酒店的土地使用权和房屋建筑物用于中信银行5,500万元借款抵押。

根据《债务重组及资产出售协议》，公司交割日前的担保责任由陕西华汉实业集团有限公司承担。截止2012年5月31日，公司对外担保共计1,961.00万元。

本期公司被担保方西安华恒科技实业有限公司、金花投资有限公司已将其在银行贷款本息全部结清，公司对外担保责任已经完结。

十三、 资产负债表日后事项**1、 其他资产负债表日后事项说明****(1) 新增借款**

截至财务报告批准报出日，本公司及所属子公司向银行取得 1.45 亿元借款。

(2) 收到应收政府补助

西安曲江新区财政局西曲财发（2014）101 号文件，下达西安曲江城墙旅游发展有限公司 2014 年度文化产业发展专项资金 500 万元，专项用于城墙南门新景区开发宣传补贴。2015 年 4 月 22 日西安曲江城墙旅游发展有限公司已收到上述补贴款项。

2、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

项目	营业收入	营业成本
景区运营管理	682,011,057.73	380,754,710.96
酒店餐饮	250,085,124.68	206,830,840.25
旅游商品销售	7,029,978.60	5,393,220.28
旅游服务(旅行社)	105,474,814.57	100,120,314.52
园林绿化	51,656,513.23	48,186,290.89
分部间抵销	-14,029,891.67	-10,222,679.00
合计	1,082,227,597.14	731,062,697.90

(2). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因
公司主要分、子公司业务同时涉及多个报告分部, 因此不能区分报告分部资产及负债总额。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

3、 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	26,788,681.41	99.41	1,592,572.51	5.94	25,196,108.90	31,977,087.22	99.50	1,112,781.56	3.48	30,864,305.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	160,000.00	0.59	160,000.00	100.00		160,000.00	0.50	160,000.00	100.00	
合计	26,948,681.41	/	1,752,572.51	/	25,196,108.90	32,137,087.22	/	1,272,781.56	/	30,864,305.66

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	20,240,181.39	202,401.81	1%
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	20,240,181.39	202,401.81	1%
1 至 2 年	4,009,950.59	200,497.53	5%
2 至 3 年	1,154,917.45	230,983.50	20%
3 年以上			
3 至 4 年	570,862.60	285,431.30	50%
4 至 5 年	465,036.70	325,525.69	70%
5 年以上	347,732.68	347,732.68	100%
合计	26,788,681.41	1,592,572.51	

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

(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 585,437.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
商洛市商於古道文化景区管理委员会	策划费	3,000,000.00	1 年以内	11.13	30,000.00
山西太行山大峡谷旅游发展股份有限公司	管理费	2,866,666.64	1 年以内	10.64	28,666.67
上海携程国际旅行社有限公司	门票款	1,500,000.00	1 年以内	5.57	15,000.00
北京趣拿软件科技有限公司	门票款	1,500,000.00	1 年以内	5.57	15,000.00
西安曲江新区社会事业管理服务中心	管理酬金	1,455,794.10	注 1	5.40	63,557.11
合计		10,322,460.74		38.31	152,223.78

注 1: 1 年以内 1,105,814.78、1-2 年 116,646.20 元; 2-3 年 233,333.32 元。

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

4、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	9,355,000.00	11.00	6,395,000.00	68.36	2,960,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,472,222.63	88.78	4,628,514.92	6.13	70,843,707.71	28,265,028.88	99.35	2,436,521.53	8.62	25,828,507.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	185,080.00	0.22	185,080.00	100.00		185,080.00	0.65	185,080.00	100.00	
合计	85,012,302.63	/	11,208,594.92	/	73,803,707.71	28,450,108.88	/	2,621,601.53	/	25,828,507.35

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
曹鹏	9,355,000.00	6,395,000.00	68%	管理层认为较难收回
合计	9,355,000.00	6,395,000.00	/	/

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

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 10,159,160.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	109,333.00	132,000.00
个人往来	1,663,573.20	2,504,119.05
押金/保证金	682,474.11	741,048.36
应收水电费	923,716.08	2,304,281.94
代垫款	175.75	735,280.73
pos 机刷卡	734,268.00	630,816.63
其他往来	80,898,762.49	21,402,562.17
合计	85,012,302.63	28,450,108.88

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	往来款	23,427,905.82	1 年以内	27.56	234,279.06
西安曲江楼观道文化管理有限公司	往来款	21,540,592.79	注	25.34	495,180.52
西安曲江国际酒店管理有限公司	往来款	14,244,835.19	1 年以内	16.76	142,448.35
曹鹏	待收款	9,355,000.00	1 年以内	11.00	6,395,000.00
西安市公共交通总公司	往来款	1,867,973.80	5 年以上	2.20	1,867,973.80
合计	/	70,436,307.60	/	82.86	9,134,881.73

注：1 年以内 14,546,227.89 元；1-2 年 6,994,364.90 元。

(1). 长期股权投资

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	167,821,980.70		167,821,980.70	134,715,048.95		134,715,048.95
对联营、合营企业投资				3,076,170.23		3,076,170.23
合计	167,821,980.70		167,821,980.70	137,791,219.18		137,791,219.18

(1). 对子公司投资

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
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	49,381,162.39	33,106,931.75		82,488,094.14		
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	5,760,116.87			5,760,116.87		
西安曲江国际酒店管理有限公司	4,889,466.03			4,889,466.03		
西安曲江国际旅行社有限公司	311,743.59			311,743.59		
西安曲江城墙旅游发展有限公司	9,365,075.22			9,365,075.22		
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	61,749,956.55			61,749,956.55		
陕西友联国际旅行社有限责任公司	2,158,152.50			2,158,152.50		
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	1,099,375.80			1,099,375.80		
合计	134,715,048.95	33,106,931.75		167,821,980.70		

(2). 对联营、合营企业投资

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	其他		
一、联营企业	3,076,170.23		3,076,170.23								
小计	3,076,170.23		3,076,170.23								
二、合营企业											
小计											
合计	3,076,170.23		3,076,170.23								

(2). 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	454,780,707.00	289,979,049.81	681,914,453.96	395,195,852.46
其他业务				
合计	454,780,707.00	289,979,049.81	681,914,453.96	395,195,852.46

(3). 投资收益

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	21,763,472.71	45,210,493.79
权益法核算的长期股权投资收益		336,133.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-174,270.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	219,006.67	
合计	21,808,209.16	45,546,627.06

十五、 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	-5,252,165.26	
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）	21,450,837.47	
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	-6,395,000.00	
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		
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	-2,234,994.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-891,367.95	
少数股东权益影响额	216,358.26	
合计	6,893,668.25	

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	3.78	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.12	0.12

3、 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

2、 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	185,673,550.47	357,148,829.50	118,509,993.27
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			
应收账款	148,338,742.67	197,793,627.57	342,622,337.13
预付款项	33,746,875.63	19,673,613.94	12,341,522.42
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		975,949.94	
其他应收款	32,153,153.49	16,439,535.00	30,013,734.57
买入返售金融资产			
存货	51,087,878.99	48,490,973.55	52,459,423.97
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	15,727,236.91	14,554,924.84	16,080,337.30
其他流动资产			100,821.50
流动资产合计	466,727,438.16	655,077,454.34	572,128,170.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,840,107.33	
投资性房地产			
固定资产	546,047,095.29	1,052,843,871.62	935,664,224.10
在建工程	466,018,040.62	4,571,550.00	6,385,054.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	9,319,377.01	20,119,307.03	17,122,101.09
油气资产			
无形资产	195,687,433.03	174,119,891.23	167,492,445.48
开发支出			
商誉	592,513.48	343,210.49	343,210.49
长期待摊费用	52,024,934.28	37,347,949.54	27,967,048.87
递延所得税资产	18,076,519.38	8,644,390.59	13,841,254.63
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,287,765,913.09	1,302,030,277.83	1,170,015,339.26
资产总计	1,754,493,351.25	1,957,107,732.17	1,742,143,509.42
流动负债：			
短期借款	111,500,000.00	364,000,000.00	151,000,000.00
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		4,650,000.00	
应付账款	413,551,252.94	389,435,156.02	311,912,536.97
预收款项	36,136,358.21	26,860,669.67	21,538,852.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	32,692,868.37	35,126,759.18	37,223,642.55
应交税费	13,054,369.15	51,760,074.78	10,720,858.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	299,405,375.35	61,310,512.09	67,496,878.89
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	51,480,000.00	61,540,000.00	193,444,759.74
其他流动负债			
流动负债合计	957,820,224.02	994,683,171.74	793,337,529.20
非流动负债：			
长期借款	97,600,000.00	187,200,000.00	148,000,000.00
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			
专项应付款	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
预计负债			
递延收益	15,758,333.36	13,651,833.40	12,481,338.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,458,333.36	202,951,833.40	162,581,338.23
负债合计	1,073,278,557.38	1,197,635,005.14	955,918,867.43
所有者权益：			
股本	179,509,675.00	179,509,675.00	179,509,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	448,481,655.89	448,481,655.89	448,481,655.89
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	42,927,848.55	127,678,960.05	156,756,714.97
归属于母公司所有者权益合计	670,919,179.44	755,670,290.94	784,748,045.86
少数股东权益	10,295,614.43	3,802,436.09	1,476,596.13
所有者权益合计	681,214,793.87	759,472,727.03	786,224,641.99
负债和所有者权益总计	1,754,493,351.25	1,957,107,732.17	1,742,143,509.42

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的《审计报告》（希会审字(2015)0996 号）
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
备查文件目录	《公司章程》

公司名称：西安曲江文化旅游股份有限公司

董事长：贾 涛

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 24 日