

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**

**2019 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨进、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）孔群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司未制定半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

本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。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	137

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
城墙管委会	指	西安城墙管理委员会
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
浹陂湖投资公司	指	西安曲江浹陂湖投资建设有限公司
旅游投资集团	指	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
环城建设公司	指	西安环城建设旅游开发总公司
楼观建设公司	指	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司
会展控股	指	西安曲江国际会展投资控股有限公司
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
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
旅阳餐饮	指	西安曲江旅阳餐饮管理有限公司
柏伽斯酒业	指	西安曲江柏伽斯酒业有限公司
唐艺坊	指	西安曲江唐艺坊文化传播有限公司
如华物业公司	指	西安曲江如华物业管理有限公司
曲江智造公司	指	西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司
成都智造公司	指	成都智造商业管理咨询有限公司
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
董事会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司董事会
监事会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司监事会
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	杨进

### 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	qjwldsh@126.com

### 三、基本情况变更简介

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	西安曲江新区（雁塔南路）曲江文化大厦7-8层
公司办公地址的邮政编码	710061
公司网址	http://www.qjtourism.com
电子信箱	qjwldsh@126.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	649,942,644.37	627,195,223.64	3.63
归属于上市公司股东的净利润	65,029,659.38	71,389,422.35	-8.91
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	58,342,905.16	68,952,768.54	-15.39
经营活动产生的现金流量净额	-29,950,984.28	33,605,306.80	-189.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,081,549,168.34	1,024,597,444.34	5.56
总资产	2,359,521,259.58	2,157,878,351.33	9.34

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.40	-10.00
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.40	-10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.38	-13.16
加权平均净资产收益率(%)	6.15	7.25	减少1.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.52	7.01	减少1.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 189.13%，主要是本期销售回款减少所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	577,055.73	
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	4,241,808.14	
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	2,829,326.20	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,464.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	160,800.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	249,179.11	
少数股东权益影响额	-208,485.08	
所得税影响额	-1,195,394.46	
合计	6,686,754.22	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

报告期内，公司经营范围涵盖历史文化类旅游景区运营管理、策划、餐饮酒店、旅行社和旅游商品销售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”、西安城墙景区两个国家 5A 级景区，曲江海洋极地公园、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、曲江银座酒店、御宴宫（仿唐御宴）、金缘阁（婚庆主题酒店）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世界非物质文化遗产《东仓鼓乐》、大型梦幻诗乐舞剧《梦回大唐》、大型盛唐文化主题实景演出《大唐追梦》、4D 光影体悟剧《道·梦空间》、海洋文化主题自主创排儿童舞台秀《哪吒》、360° 球幕飞行影院等。

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。

## 2、经营模式

公司经营范围涵盖历史文化类旅游景区运营管理、策划、餐饮酒店、旅行社、演出演艺、旅游商品等为核心的文化旅游产业运营。

景区运营管理模式主要分为收费式景区管理、开放式景区管理、自有旅游资产运营管理。运营管理权限范围主要包括：收费式景区门票收费管理、景区基础物业管理、景区内日常经营性活动服务管理、景区内专项商业活动服务管理等。餐饮酒店多分布在景区周边，受益于景区客流量增长，享受景区口碑和公司品牌效应。旅游周边产品和服务（旅行社）及旅游演出目前主要为完善景区旅游产品服务业务，发挥协同作用。演出演艺提高了景区的旅游价值，满足人们更高层次的精神文化需求。旅游商品突出景区文化特色，丰富旅游产业链。旅游商业地产业务丰富和完善了公司业务链条，提升公司的盈利能力。

2019 年 1~6 月份，公司实现营业收入 64,994.26 万元，其中景区运营管理业务约占营业收入的 70.03%，酒店餐饮业务占营业收入的 14.17%，旅游商品销售业务占营业收入的 1.12%，旅游服务（旅行社）业务占营业收入的 12.76%，园林绿化业务占营业收入的 1.92%。

## 3、行业情况

2019 年上半年文化和旅游消费活跃、更趋日常化，国内旅游稳步增长，入出境旅游平稳发展。上半年旅游经济运行综合指数（CTA-TEP）处于 118.2 的“相对景气”水平，较去年同期上升 1.26 个点，旅游经济主要指标能够达到预期目标，群众参与度和获得感稳步提升。

假日旅游消费成为新民俗，春节、清明、五一、端午期间，国内旅游总人数分别同比增长 7.6%、10.9%、13.7%、7.7%，实现国内旅游收入分别同比增长 8.2%、13.7%、16.1%、8.6%。数据显示，博物馆、历史文化型景区、红色旅游型景区及文化艺术场馆节假日消费平均增幅超过 20%。2019 年上半年，国内旅游人数预计 30.8 亿人次，国内旅游收入 2.78 万亿元，分别比上年增长 8.8%和 13.5%。（数据来源：2019 年上半年旅游经济运行研究成果暨出境旅游发展报告发布会）



2019 年,西安激活假日经济,继 2018 年后继续举办了“西安年·最中国”主题活动,增强旅游市场活力,为旅游市场提供了增长动力。据旅游部门统计,上半年,全市接待旅游人数 1.40 亿人次,旅游总收入 1,457.77 亿元,同比增长 21.9%和 27.0%。与旅游活动紧密相关的餐饮业增长较快,限额以上单位餐饮业营业额同比分别增长 10.4%,保持较快增长。(数据来源:西安市统计局)

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“经营情况讨论与分析”资产、负债情况分析。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司根据年初制定的“一核三化四大产业”战略目标，紧扣“深化改革，追赶超越”的思路，不断创新变革，积极谋求在新形势下健康转型发展。报告期内，公司重点工作完成情况如下：

1、公司重点项目有序开展。海洋极地公园海底餐厅于 6 月 21 日建成对外开放，极大丰富了海洋极地公园产品体系；楼观旅游集散中心于 5 月 1 日试营业，成为激活楼观片区旅游经济的重要突破口；《梦回大唐》黄金版剧目提升按计划稳步推进；《梦回大唐》演出提升、御宴宫提升改造、芙蓉园水舞光影秀夜游等项目均完成时序进度，进展顺利。

2、公司重点活动圆满举办。大唐芙蓉园新春灯会、踏春风铃节，大明宫国际风筝节、草莓音乐节，楼观古庙会等各类活动 25 项，接待各类游客约 2,093.68 万人次。

3、公司贯彻落实深化改革的各项工作，梳理优化组织架构，全面强化岗位职能；继续推行公开竞聘，充实干部队伍；创新督办管理方式，提高了重点工作督办效率。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 235,952.13 万元，较年初增加 20,164.29 万元，增幅 9.34%，主要原因为应收账款和在建工程增加所致；归属于母公司所有者权益 108,154.92 万元，较年初增加 5,695.17 万元，增幅 5.56%，为本期实现净利润所致。资产负债率为 54.11%，较年初上升 1.61 个百分点。

本报告期实现营业收入 64,994.26 万元，较上年同期增加 3.63%；营业利润 7,399.43 万元，较上年同期减少 11.62%，归属于母公司所有者的净利润为 6,502.97 万元，较上年同期减少 8.91%。营业利润及归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少的主要原因为报告期内公司主营业务（下属西安曲江楼观道文化景区管理有限公司等）业绩较去年同期减少所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	649,942,644.37	627,195,223.64	3.63
营业成本	448,168,640.06	434,369,597.81	3.18
销售费用	29,890,299.08	25,816,887.35	15.78
管理费用	76,019,828.07	65,740,228.62	15.64
财务费用	11,500,438.34	10,075,671.58	14.14
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-29,950,984.28	33,605,306.80	-189.13
投资活动产生的现金流量净额	-22,072,404.35	-89,653,405.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-367,196.70	64,943,537.49	-100.57

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期赎回理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款规模减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

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
流动资产：						
货币资金	226,519,779.77	9.60	246,718,167.10	11.43	-8.19	
应收票据	1,705,314.73	0.07	1,625,485.97	0.08	4.91	
应收账款	630,401,693.97	26.72	536,368,371.90	24.86	17.53	
预付款项	20,222,188.69	0.86	15,057,722.62	0.70	34.30	主要是本期预付旅行社团款增加所致
其他应收款	45,041,382.92	1.91	33,269,724.17	1.54	35.38	主要是本期往来款项增加所致
存货	44,814,804.99	1.90	36,556,641.31	1.69	22.59	
其他流动资产	39,164,247.29	1.66	86,989,947.20	4.03	-54.98	主要是本期赎回理财产品所致
流动资产合计	1,007,869,412.36	42.71	956,586,060.27	44.33	5.36	
非流动资产：						

固定资产	745,557,186.69	31.60	810,419,727.38	37.56	-8.00	
在建工程	377,482,169.59	16.00	193,413,939.33	8.96	95.17	主要是本期唐华宾馆改扩建项目增加所致
生产性生物资产	11,724,160.68	0.50	12,555,588.29	0.58	-6.62	
无形资产	137,083,832.27	5.81	138,650,026.55	6.43	-1.13	
商誉	51,772.52		51,772.52			
长期待摊费用	43,884,391.69	1.86	31,326,647.61	1.45	40.09	主要是本期装修改造工程增加所致
递延所得税资产	11,739,984.27	0.50	11,004,438.31	0.51	6.68	
其他非流动资产	24,128,349.51	1.02	3,870,151.07	0.18	523.45	主要是本期预付工程款增加所致
非流动资产合计	1,351,651,847.22	57.29	1,201,292,291.06	55.67	12.52	
资产总计	2,359,521,259.58	100.00	2,157,878,351.33	100.00	9.34	
流动负债：						
短期借款	51,306,722.26	2.17	49,900,000.00	2.31	2.82	
应付票据	64,384,396.00	2.73			100	主要是本期支付银行承兑汇票增加所致
应付账款	523,313,569.68	22.18	462,978,261.35	21.46	13.03	
预收款项	35,002,915.74	1.48	22,223,987.44	1.03	57.50	主要是本期旅行社预收团款增加所致
应付职工薪酬	45,948,821.74	1.95	61,673,953.42	2.86	-25.50	
应交税费	15,208,526.27	0.64	11,150,875.72	0.52	36.39	主要是本期应交企业所得税增加所致
其他应付款	99,120,089.65	4.20	92,891,258.55	4.30	6.71	
其中：应付利息			669,656.76	0.03	-100.00	主要是本期支付利息所致
应付股利	9,945,672.16	0.42	1,867,736.78	0.09	432.50	主要是本期应付普通股现金分红所致
一年内到期的非流动负债	42,800,000.00	1.81	31,571,210.44	1.46	35.57	主要是一年内到期的借款增加所致
流动负债合计	877,085,041.34	37.17	732,389,546.92	33.94	19.76	
非流动负债：						
长期借款	387,200,000.00	16.41	386,000,000.00	17.89	0.31	
长期应付款	2,100,000.00	0.09	2,100,000.00	0.10		
预计负债			2,144,474.95	0.10	-100.00	主要是本期下属子公司楼观管理公司与李增辉合同纠纷一案，最高人民法院驳回李增辉上诉故减少预计负债所致
递延收益	10,347,377.34	0.44	10,217,572.07	0.47	1.27	
非流动负债合计	399,647,377.34	16.94	400,462,047.02	18.56	-0.20	
负债合计	1,276,732,418.68	54.11	1,132,851,593.94	52.50	12.70	
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	179,509,675.00	7.61	179,509,675.00	8.32		
资本公积	448,481,655.89	19.01	448,481,655.89	20.78		
盈余公积	2,543,320.40	0.11	2,543,320.40	0.12		
未分配利润	451,014,517.05	19.11	394,062,793.05	18.26	14.45	
归属于母公司所有者权益合计	1,081,549,168.34	45.84	1,024,597,444.34	47.48	5.56	
少数股东权益	1,239,672.56	0.05	429,313.05	0.02	188.76	主要是本期子公司少数股东损益增加所致
所有者权益（或股东权益）合计	1,082,788,840.90	45.89	1,025,026,757.39	47.50	5.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,359,521,259.58	100.00	2,157,878,351.33	100.00	9.34	

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

主要资产受限情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,192,198.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	485,998,394.74	抵押借款
无形资产	121,666,858.73	抵押借款
在建工程	64,452,439.04	抵押借款
合计	704,309,890.51	/

用于抵押借款的受限资产

单位：元 币种：人民币

序号	贷款单位	借款余额	受限资产	期末账面价值	资产类别
1	平安银行股份有限公司	217,800,000.00	曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物	400,515,393.30	固定资产及无形资产
2	中国工商银行股份有限公司	187,000,000.00	御宴宫、芳林苑、唐市土地使用权及房屋建筑物	271,602,299.21	固定资产、在建工程及无形资产

截止报告期末使用权受到限制的资产：货币资金 32,192,198.00 元，为银行承兑汇票保证金；曲江海洋极地公园、唐市、御宴宫、芳林苑土地使用权及房屋建筑物，主要为公司向银行借款提供的相关资产抵押。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、大雁塔景区管理公司，注册资本为 2,000 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。

2018 年 12 月 26 日，公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《公司关于与全资子公司西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司签订股权转让协议的议案》。公司与全资子公司大雁塔公司签订股权转让协议，受让大雁塔公司持有的楼观公司 100% 股权，将楼观公司从公司三级公司调整为二级公司。详见 2018 年 12 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

2018 年 12 月 30 日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《公司关于与全资子公司西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司签订资产转让协议的议案》。全资子公司大雁塔景区管理公司以非公开协议转让方式将大雁塔景区管理公司管理的曲江池遗址公园、唐城墙遗址公园（不含唐城墙遗址公园九区）、秦二世陵遗址公园三个运营项目相关资产剥离后转让给公司。详见 2019 年 1 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

报告期末，大雁塔管理公司总资产 23,846.35 万元，净资产 11,323.60 万元。报告期内实现营业收入 6,820.42 万元，净利润 605.61 万元。

2、楼观管理公司，注册资本为 1,000 万元，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。

报告期末，楼观管理公司总资产 8,026.31 万元，净资产 656.87 万元。报告期内实现营业收入 3,483.47 万元，净利润-214.73 万元。

3、大明宫遗址公园公司，注册资本为 3,000 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。

报告期末，大明宫遗址公园公司总资产 26,332.76 万元，净资产 11,292.25 万元。报告期内实现营业收入 7,095.15 万元，净利润 251.07 万元。

4、城墙公司，注册资本为 1,000 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。

报告期末，城墙公司总资产 2,934.95 万元，净资产 1,372.26 万元。报告期内实现营业收入 4,850.70 万元，净利润 20.30 万元。

5、酒店管理公司，注册资本为 900 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。

报告期末，酒店管理公司总资产 4,895.79 万元，净资产-760.56 万元。报告期内实现营业收入 6,171.97 万元，净利润 43.06 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。

报告期末，曲江旅行社总资产 1,808.35 万元，净资产-728.19 万元。报告期内实现营业收入 5,455.94 万元，净利润 25.97 万元。

7、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。

报告期末，唐艺坊公司总资产 481.05 万元，净资产-271.65 万元。报告期内实现营业收入 279.59 万元，净利润-38.48 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。

报告期末，友联旅行社总资产 1,650.17 万元，净资产 314.69 万元。报告期内实现营业收入 2,481.23 万元，净利润-13.37 万元。

9、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。

报告期末，柏伽斯酒业总资产 348.55 万元，净资产-1,275.05 万元。报告期内实现营业收入 129.54 万元，净利润-5.85 万元。

10、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。

报告期末，旅阳餐饮管理公司总资产 43.41 万元，净资产-161.07 万元。报告期内未实现营业收入，净利润-12.56 万元。

11、如华物业公司，注册资本为 100 万元，酒店管理公司全资子公司，经营范围为：物业管理；房屋修缮；家政、保洁、楼宇外墙清洗服务；系统内职（员）工培训；酒店管理；餐饮管理；会议服务；园林环境景观工程的设计；园林绿化工程的维护；日用百货的销售。

报告期末，如华物业公司总资产 1,746.73 万元，净资产 1,147.88 万元。报告期内实现营业收入 1,558.95 万元，净利润 181.09 万元。

12、曲江智造公司，注册资本为 500 万元，公司控股子公司，持股 45%，经营范围为：城市文化旅游产业规划、文化旅游园区策划与规划。文化旅游景区策划与规划、旅游项目及旅游景区管理咨询服务。

报告期末，曲江智造公司总资产 2,890.14 万元，净资产 1,276.34 万元。报告期内实现营业收入 1,133.20 万元，净利润 175.56 万元。

13、成都智造公司，注册资本为 200 万元，曲江智造公司全资子公司，2018 年 3 月 29 日成立，经营范围为：企业管理咨询；城市文化旅游产业规划；文化旅游园区策划与规划；文化旅游景区策划与规划；旅游项目及旅游景区管理咨询服务；市场调查；社会经济咨询；工程管理服务；贸易经纪与代理；博物馆管理；文化、娱乐经纪；网上商务服务咨询；文化产品设计；大型文化艺术交流活动组织策划；展览展示服务。

报告期内，成都智造公司总资产 406.32 万元，净资产 88.71 万元。报告期内实现营业收入 128.57

万元，净利润-12.62 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

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) 其他披露事项

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会及 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于提请股东大会授权董事长批准公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》。为提高公司自有闲置资金的使用效率，在保障日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，公司提请股东大会授权董事长批准公司利用自有闲置资金购买额度不超过 1 亿元人民币（资金可以循环使用），期限不超过一年的低风险理财产品。授权有效期为本议案通过起两年。详见 2017 年 5 月 13 日、2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

报告期内，公司购买理财产品情况：

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	30,000,000	2018-3-15	2019-3-21	自有资金		根据理财协议	3.50% ~ 4.70%		1,737,808.22	已赎回	是	是	



上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	10,000,000	2018-3-19	2019-3-21	自有资金		根据理财协议	3.50% ~ 4.70%			已赎回	是	是
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	20,000,000	2018-4-27	2019-4-25	自有资金		根据理财协议	4.00%	738,726.25		已赎回	是	是
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	10,000,000	2019-2-2	2019-3-11	自有资金		根据理财协议	28天-62天 3.10%; 63天-91天 3.25%; 92天-181天 3.35%; 182天-365天 3.45%。	30,575.34		已赎回	是	是
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	40,000,000	2019-4-29	2019-6-24	自有资金		根据理财协议	本产品以上海银行间同业拆放利率 3 个月品种近 20 个交易日平均年化收益率作为业绩比较基准。	195,002.00		已赎回	是	是
浙商银行股份有限公司	银行理财产品	20,000,000	2019-4-30	2019-6-4	自有资金		根据理财协议	4.00%	76,712.33		已赎回	是	是
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	50,000,000	2019-6-12	2019-6-24	自有资金		根据理财协议	本产品以上海银行间同业拆放利率 3 个月品种近 20 个交易日平均年化收益率作为业绩比较基准	52,232.74		已赎回	是	是

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 5 月 21 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 5 月 20 日以现场投票和网络投票相结合的表决方式召开了 2018 年年度股东大会，审议并通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本议案》、《公司关于日常关联交易的议案》、《公司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》、《公司关于提请股东大会授权董事长批准公司利用自有闲置资金购买理财产品的议

案》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》，相关公告详见 2019 年 5 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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,成为上市公司控股股东后,不得以任何方式从事,包括与他人合作、直接或间接从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;尽一切可能之努力使本公司及其他关联企业不从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;不投资控股于业务与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。由于受限于相关法律法规的原因,本公司所控制的其他未进入上市公司的、与本次拟进入上市公司的资产/业务相同或相类似的资产/业务,在上述受限于相关法律法规的原因消除后,立即通过市场方式转让给上市公司,或者转让给其他无关联第三方,以保证不与上市公司产生同业竞争或潜在的同业竞争。	承诺时间: 2010年11月8日 期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	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、其他规范性文件和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	不适用	不适用

	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	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	西安曲江文化旅游股份有限公司	公司下属控股子公司曲江智造的《公司章程》及《营业执照》中所载经营范围为：“一般经营项目：城市文化旅游产业规划、文化旅游游园区策划与规划。文化旅游景区策划与规划、旅游项目及旅游景区管理咨询服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)”。鉴于曲江智造申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司承诺：公司及控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与前述曲江智造的《公司章程》及《营业执照》所列示的且构成竞争的业务及活动；亦不以任何形式谋求从事与曲江智造前述《公司章程》、《营业执照》所列示的且构成竞争的业务任何经济实体、机构、经济组织之控制权。	承诺时间： 2017年6月13日 期限： 公司在作为曲江智造的控股股东期间，及因转让股份的六个月内，本承诺均为有效之承诺。	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	1、根据《上市公司收购管理办法》及中国证监会和上海证券交易所的有关规定，自《西安曲江文化旅游股份有限公司关于控股股东增持公司股份计划的公告》披露之日起六个月内，通过上海证券交易所证券交易系统增持曲江文旅股份，计划累计增持曲江文旅股份数量不低于其股份总数的1.5%，不超过其股份总数的2.0%。 2、自增持完成后六个月内不减持曲江文旅股份。	承诺时间： 2018年6月19日 期限： 自公司2018年6月21日披露的《公司关于控股股东增持公司股份计划的公告》之日起6个月内完成增持；自增持完成后六个月内不减持。 2018年12月11日已披露增持计划完成公告。	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第十八次会议和 2018 年年度股东大会审议并通过了《公司关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《公司关于日常关联交易的议案》，对公司 2019 年度拟发生的日常关联交易进行预计。详见公司 2019 年 5 月 21 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》、《证券日报》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：

单位：元

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	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	西安曲江旅游投资(集团)有限公司及其下属公司	陕西楼观福地旅游发展有限公司	购买商品	市场定价方式	31,763.79	0.74	协议约定	不适用	
	合计				<b>31,763.79</b>	<b>0.74</b>	-	-	
向关联人销售产品及商品	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	销售商品	市场定价方式	24,918.97	0.34	协议约定	不适用	
		西安曲江新区圣境物业管理有限公司	销售商品	市场定价方式	153,033.63	2.10	协议约定	不适用	
		西安曲江国际会展投资控股有限公司	销售商品	市场定价方式	60,799.13	0.83	协议约定	不适用	
		西安曲江出版传媒股份有限公司	销售商品	市场定价方式	4,191.15	0.06	协议约定	不适用	
		小计				<b>242,942.88</b>	<b>3.33</b>	-	-
	西安曲江旅游投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	销售商品	市场定价方式	14,129.31	0.19	协议约定	不适用	
		陕西楼观福地旅游发展有限公司	销售商品	市场定价方式	33,820.00	0.46	协议约定	不适用	
	小计				<b>47,949.31</b>	<b>0.65</b>			
	陕西西部传媒数字营销有限公司			销售商品	市场定价方式	14,850.00	0.20	协议约定	不适用
	陕西华夏文化创意有限责任公司			销售商品	市场定价方式	643,877.25	8.83	协议约定	不适用
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司			销售商品	市场定价方式	1,200.00	0.02	协议约定	不适用	
西安曲江浐陂湖投资建设有限公司			销售商品	市场定价方式	7,120.00	0.10	协议约定	不适用	
合计				<b>957,939.44</b>	<b>13.13</b>	-	-		

向 关 联 人 提 供 劳 务	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	景区运营	市场定价方式	6,367,924.50	1.03	协议约定	不适用
			酒店餐饮	市场定价方式	168,382.87	0.03	协议约定	不适用
		西安曲江大明宫建设开发有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	269,656.09	0.04	协议约定	不适用
		西安曲江大明宫置业有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	191,803.17	0.03	协议约定	不适用
		西安曲江马拉松文化体育发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	86,375.89	0.01	协议约定	不适用
		小计				<b>7,084,142.52</b>	<b>1.14</b>	-
	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	景区运营	市场定价方式	3,447,877.40	0.56	协议约定	不适用
			酒店餐饮	市场定价方式	498,205.63	0.08	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	酒店餐饮	市场定价方式	425,047.34	0.07	协议约定	不适用
		西安曲江丰欣置业有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	50,259.62	0.01	协议约定	不适用
		西安曲江建设集团有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	105,147.72	0.02	协议约定	不适用
			景区运营	市场定价方式	16,981.13	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江影视投资(集团)有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	218,711.87	0.04	协议约定	不适用
		西安曲江文化演出(集团)有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	13,522.64	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	113,738.78	0.02	协议约定	不适用
		西安曲江国际会展(集团)有限公司	景区运营	市场定价方式	11,320.76	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	793.40	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	酒店餐饮	市场定价方式	500,015.11	0.08	协议约定	不适用
		西安曲江汉嘉置业有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	47,092.92	0.01	协议约定	不适用
		西安爱乐剧院管理有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	159,444.34	0.03	协议约定	不适用
		西安合汇兴尚置业有限公司	景区运营	市场定价方式	283,018.87	0.05	协议约定	不适用
		西安交响乐团有限公司	景区运营	市场定价方式	63,642.56	0.01	协议约定	不适用
		小计				<b>5,954,820.09</b>	<b>0.98</b>	-
	西安曲江旅游投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	景区运营	市场定价方式	12,280,638.63	1.99	协议约定	不适用
			酒店餐饮	市场定价方式	261,296.03	0.04	协议约定	不适用
			园林绿化	市场定价方式	49,418.10	0.01	协议约定	不适用
		小计				<b>12,591,352.76</b>	<b>2.04</b>	-

	西安曲江溪陂湖投资建设有限公司	景区运营管理	市场定价方式	10,186,804.89	1.65	协议约定	不适用	
		酒店餐饮	市场定价方式	688,615.10	0.11	协议约定	不适用	
	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	景区运营管理	市场定价方式	4,738,971.70	0.77	协议约定	不适用	
		酒店餐饮	市场定价方式	365,759.11	0.06	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	452,233.02	0.07	协议约定	不适用	
	西安曲江文化园区建设开发有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	34,833.96	0.01	协议约定	不适用	
	西安开元临潼投资发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	270,402.97	0.04	协议约定	不适用	
	西安城墙文化投资发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	752,949.09	0.12	协议约定	不适用	
	西安演艺集团有限公司	园林绿化	市场定价方式	2,295.59	0.00	协议约定	不适用	
		景区运营管理	市场定价方式	94,339.62	0.02	协议约定	不适用	
	陕西云创网络科技股份有限公司	景区运营管理	市场定价方式	663,122.64	0.11	协议约定	不适用	
	陕西青途文化旅游有限公司	旅游服务	市场定价方式	1,237,363.21	0.20	协议约定	不适用	
	延安文投旅游文化发展有限公司	酒店餐饮	市场定价方式	3,301,847.38	0.54	协议约定	不适用	
	陕西西部传媒数字营销有限公司	景区运营管理	市场定价方式	63,698.11	0.01	协议约定	不适用	
<b>合计</b>				<b>48,483,551.76</b>	<b>7.87</b>	-	-	
接受 关联人 提供的 劳务	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司及其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	园林养护	市场定价方式	5,254,640.08	1.22	协议约定	不适用
		<b>小计</b>			<b>5,254,640.08</b>	<b>1.22</b>		
	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司其下属公司	西安曲江新区圣境物业管理服务有限公司	物业费	市场定价方式	795,492.17	0.18	协议约定	不适用
		西安曲江圣境商务服务有限公司	物业费	市场定价方式	16,213.32	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	物业费	市场定价方式	769,777.08	0.18	协议约定	不适用
		西安曲江国际会展(集团)有限公司	会议费	市场定价方式	13,962.26	0.00	协议约定	不适用
		西安曲江安捷公共设施服务有限公司	运维服务费	市场定价方式	212,264.15	0.05	协议约定	不适用
	<b>小计</b>			<b>1,807,708.98</b>	<b>0.41</b>	-	-	

	西安曲江投资（集团）有限公司及其下属公司	陕西楼观福地旅游发展有限公司	住宿	市场定价方式	203,226.42	0.05	协议约定	不适用
	小计				203,226.42	0.05	-	-
	西安曲江浐陂湖投资建设有限公司		物业费	市场定价方式	36,000.00	0.01	协议约定	不适用
	西安儿童艺术剧院有限责任公司		演出费	市场定价方式	1,825,242.72	0.42	协议约定	不适用
	陕西金色西部广告传媒股份有限公司		广告宣传费	市场定价方式	266,037.74	0.06	协议约定	不适用
	陕西西部传媒数字营销有限公司		广告宣传费	市场定价方式	103,773.58	0.02	协议约定	不适用
	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司		物业费	市场定价方式	108,754.80	0.03	协议约定	不适用
合计				9,605,384.32	2.22	-	-	
向关联人租出资产	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司及其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	场地租赁	市场定价方式	33,333.33	0.12	协议约定	不适用
	合计				33,333.33	0.12	-	-
接受关联人租入资产	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司及其下属公司	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	资产租赁	市场定价方式	776,271.90	5.86	协议约定	不适用
		西安曲江国际会展投资控股有限公司	场地租赁	市场定价方式	3,640,344.84	27.48	协议约定	不适用
		西安曲江建设集团有限公司	场地租赁	市场定价方式	1,252,492.97	9.45	协议约定	不适用
		小计				5,669,109.71	42.79	-
	西安曲江投资（集团）有限公司及其下属公司	西安曲江投资（集团）有限公司	资产租赁	市场定价方式	4,710,890.85	35.56	协议约定	不适用
	合计				10,380,000.56	78.35	-	-
共计				69,491,973.20				

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

公司于 2016 年 6 月 28 日召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司关于签订唐华宾馆改扩建工程代建合同的议案》。公司于 2017 年 8 月 24 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《公司关于签订唐华宾馆改扩建工程代建合同补充协议的议案》，为适应市场需求，唐华宾馆改扩建工程设计方案在多方论证的基础上进行了整体优化和提升，项目装修、设备安装、室外景观等投资相应增加，唐华宾馆改扩建工程总投资由原计划约 2.8 亿元变更为约 4.7 亿元。鉴于唐华宾馆改扩建工程总投资发生变更，公司与会展控股在原《唐华宾馆改扩建工程代建合同》基础上签订《唐华宾馆改扩建工程代建合同补充协议书》。详见公司 2016 年 6 月 29 日及 2017 年 8 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网 <http://www.sse.com.cn> 披露的《关联交易公告》（公告编号：临 2016-019）及《公司关联交易进展公告》（公告编号：临 2017-040 号）。报告期内，发生代建费 5,014,600.00 元，累计已发生代建费 12,459,619.11 元。

**十一、 重大合同及其履行情况**

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

□适用 √不适用

## 3 其他重大合同

√适用 □不适用

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	5,117.24	11.18	协议约定	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 7,986 万元为基本酬金。如门票收入不足 7,986 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: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,其中 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。
西安曲江新区社会事业管理中心	西安曲江文化旅游股份有限公司	曲江池遗址公园和唐城墙遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止 2030 年 10 月 31 日	2,523.86	5.52	协议约定	曲江社会事业中心委托大雁塔景区管理公司及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,在同等条件公司有优先续展权。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%归公司所有;第六至十年期间,景区的经营性收入 92%归公司所有;第十一至十五年期间,景区的经营性收入 90%归公司所有;第十六至二十年期间,景区的经营性收入 88%归公司所有。

西安曲江新区社会事业服务中心	西安曲江大雁塔景区管理有限公司	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	2,745.49	6.00	协议约定	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。景区的经营性收入：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。
西安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	6,042.45	13.21	协议约定	西安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。自 2015 年 6 月起年度管理酬金为：12,810 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。
西安环城建设旅游开发总公司	西安曲江城墙旅游发展有限公司	明城墙景区	提供劳务	市场定价	截止 2019 年 12 月 31 日	3,888.49	8.50	协议约定	环城建设公司委托城墙公司对城墙景区经营性项目进行运营管理，委托期限自 2018 年 10 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用  不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用  不适用

公司积极响应国家“打好精准脱贫攻坚战”的号召和要求，在立足市场的基础上，主动履行企业社会责任，参与扶贫工作。公司受托管理的中国楼观道文化展示区，位于秦岭北麓，周边居民生活水平较低，按照上级党委的统一安排，公司积极探索扶贫新模式，带动周边区域经济社会发展、居民脱贫致富、村庄环境改善，取得了一定成效。

一、通过景区带动就业，提高当地村民经济收入。公司在景区运营过程中，在员工招聘、日常维护工程外包、绿化、灌溉、环境卫生清洁等各个时期，均优先考虑当地村民。截止报告期，共安置 5 名当地贫困村民在景区就业。

各景区在运营中，为满足游客吃住行游购娱等多样化旅游需要，通过鼓励当地村民租赁承包，带动当地村民发展餐饮，为增加村民经济收入提供了平台，实现互惠互利。

二、推动农旅融合，增加农民收入，提升农业产值。依托农村良好的生态环境、优美的田园景观，建设农业+旅游的综合项目，大力促进休闲农业与乡村旅游发展。创新合作模式，加盟自营获利、就近

务工等，让农民在拥有土地权益的同时，还能获得务工收入，增加收入来源和收入总量。

三、精准扶贫，提高周边村民素质。以“产业扶贫”为主要抓手，大力推进精准帮扶、精准脱贫，对乡村农户进行点对点的帮扶，利用公司旅游优势，通过宣传、培训引导他们参与到旅游的整体服务当中，丰富村民旅游知识和提升服务意识，提高区域旅游服务质量，巩固旅游扶贫的实际效果。

四、注重强基固本，夯实基层党建基础。为扎实有效地推进扶贫慰问工作，公司组织抽调景区管理人员深入扶贫一线，担任驻村第一书记，通过产业扶贫、就业扶贫、政策兜底等措施，以合作社为主，带动贫困户，发展饲养业和种植业，现已成规模，并帮助特殊家庭的贫困群众改善了居住环境。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续贯彻落实党中央、国务院精准扶贫决策部署，按照上级有关要求和公司年度扶贫安排，在立足市场的基础上，主动履行企业社会责任，积极参与扶贫工作，以发展产业扶贫作为主攻方向，引导广大贫困群众通过发展旅游、餐饮等产业，实现贫困户有脱贫项目，有稳定的增收渠道，变“输血”为“造血”，为国家精准扶贫工作贡献企业力量，彰显企业担当。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司为文化旅游类大型国有企业。公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，并积极向员工及社会传播绿色文明理念。公司经营活动不存在对环境造成污染或破坏的情形。

公司唐华宾馆改扩建工程项目已取得《西安市环境保护局曲江新区分局关于唐华宾馆改扩建工程项目环境影响报告表的批复》（西曲环发[2017]43号）。

公司大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀项目、御宴宫提升改造项目、梦回大唐黄金版项目已按照《建设项目环境影响登记表备案管理办法》的规定完成备案，大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀项目备案号：20196101000300001041；御宴宫提升改造项目备案号：20196101000300001037；梦回大唐黄金版项目备案号：20196101000300001036。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### 1、会计政策及会计估计变更

##### (1) 财务报表格式调整的会计政策

会计政策变更原因：财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“财会[2018]15 号通知”），对一般企业财务报表格式进行了修订。

会计政策变更日期：依据财政部相关文件规定的起始日开始执行。

会计政策变更对公司的影响：本次会计政策变更，是对资产负债表、利润表及所有者权益变动表列报项目及其内容作出的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

##### (2) 金融工具准则的会计政策

会计政策变更的原因：财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

会计政策变更日期：自 2019 年 1 月 1 日起执行。

会计政策变更对公司的影响：会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

##### (3) 会计估计变更

会计估计变更的原因：为了更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，公司对应收款项计提坏账准备的会计估计进行变更。

会计估计变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

公司关于会计政策及会计估计变更的公告，详见 2019 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

#### 2、会计政策变更

##### (1) 变更原因：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称：财会[2019]6 号通知），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 变更日期:

2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会[2019]6 号通知要求编制执行。

(3) 变更前后采取的会计政策

变更前执行的会计政策	变更后执行的会计政策
公司按照财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的规定执行。	公司将按照财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的规定执行。

(4) 财务报表格式调整

会计政策变更前的报表项目	会计政策变更后的报表项目
资产负债表中“应收票据及应收账款”项目	拆分为“应收票据”项目和“应收账款”项目
资产负债表中“应付票据及应付账款”项目	拆分为“应付票据”项目和“应付账款”项目
利润表中“资产减值损失”项目	调整为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目
	利润表中新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目

(5) 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不涉及以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

公司关于会计政策变更的公告，详见 2019 年 8 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

1、公司第八届董事会第十六次会议决议公告，详见2019年1月3日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

2、公司关于与全资子公司西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司签订资产转让协议的公告，详见2019年1月3日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

3、公司关于获得政府补助的公告，详见2019年1月4日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

4、公司2018年年度业绩预告，详见2019年1月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

5、关于公司使用自有资金购买理财产品的公告，详见2019年2月12日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

6、公司第八届董事会第十七次会议决议公告，详见2019年3月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

7、公司关于下属大唐芙蓉园景区管理分公司《梦回大唐》停演的公告，详见2019年4月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

8、公司第八届董事会第十八次会议决议公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

9、公司第八届监事会第十一次会议决议公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

10、公司关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

11、公司关于日常关联交易的公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

12、公司关于会计政策及会计估计变更的公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

13、公司关于续聘会计师事务所的公告，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

14、公司关于召开2018年年度股东大会的通知，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

15、公司2018年年度报告及摘要，详见2019年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

16、公司2019年第一季度报告及正文，详见2019年4月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

17、公司关于召开2018年度利润分配预案投资者说明会的公告，详见2019年4月27日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

18、公司关于使用自有资金购买理财产品的公告，详见2019年4月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

19、公司2018年年度报告（广告版），详见2019年5月18日上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

20、公司2018年年度股东大会决议公告，详见2019年5月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

21、公司关于参加2019年陕西辖区上市公司集体接待日活动的公告，详见2019年5月31日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

22、公司关于使用自有资金购买理财产品的公告，详见2019年6月13日《中国证券报》、《证券时

报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

23、公司2019 年非公开发行A股股票预案，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

24、公司第八届董事会第二十次会议决议公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

25、公司第八届监事会第十三次会议决议公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

26、公司非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告，详见2019年7月1日上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

27、公司关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及采取填补措施的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

28、公司关于设立募集资金专项账户的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

29、公司关于无需编制前次募集资金使用情况报告的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

30、公司关于修改《公司章程》的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

31、公司关于暂不召开股东大会的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

32、公司关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施及整改情况的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

33、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施承诺的公告，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

34、公司未来三年（2019-2021 年）股东回报规划，详见2019年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

35、公司2018年年度权益分派实施公告，详见2019年7月2日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

36、公司2019年半年度业绩预告，详见2019年7月31日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

37、公司子公司楼观管理公司与李增辉合同纠纷一案，2017年2月10日经陕西省西安市中级人民法院一审判决，根据一审判决结果公司预计负债416.13万元，并同时判决归属公司的建筑物210万元列入长期待摊费用，扣除相关税费，该事项对公司2016年度净利润的影响为-175.21万元。2018年3月14日西安市中级人民法院对该案件进行重新审理判决，公司根据重审判决应列入预计负债为374.92万元，



故公司2017年度调减预计负债41.21万元，增加营业外收入41.21万元。为进一步降低损失，公司已就该事项向陕西省高级人民法院提起上诉，2018年12月29日经陕西省高级人民法院终审判决，楼观管理公司赔偿李增辉房屋建设费用200万元，公司根据终审判决，应列入预计负债为200万元，故公司2018年度调减预计负债增加营业外收入164.92万元。后李增辉向最高人民法院申请再审，2019年4月17日公司收到最高人民法院《民事裁定书》（（2019）最高法民申1660号），驳回李增辉的再审申请。

38、阳光旅行社，注册资本为250万元，公司出资100万元，占注册资本的43%。2018年末，阳光旅行社总资产588.33万元，净资产0.98万元，营业收入3,086.15万元，净利润-156.22万元。2019年5月30日，阳光旅行社总资产574.61万元，净资产-58.27万元，营业收入485.89万元，净利润-59.24万元。基于该公司的实际经营情况，及公司对战略发展考虑，公司不再对其委派董事，阳光旅行社已于2019年5月20日完成董事会改选，公司对其生产经营不再控制，根据《企业会计准则》等的有关规定，自2019年6月1日起公司不再将其纳入合并报表范围。

39、公司受托管理景区从未因违反或涉嫌违反文物保护法律法规、《国务院关于进一步做好旅游等开发建设活动中文物保护工作的意见》（国发[2012]63号）的相关规定被文物行政部门进行过行政处罚或调查。

40、报告期内，公司无查封、冻结资产的情况。

41、报告期内，公司无逾期贷款。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 1、股份变动的批准情况

公司2019年5月20日召开2018年年度股东大会，审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本议案》，具体分配方案为：公司以2018年末总股本179,509,675股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共计派发现金红利8,077,935.38元（含税），同时，公司进行资本公积转增股本，以公司2018年末总股本179,509,675股为基数，每10股转增2股。本次股权登记日为2019年7月5日，除权除息日为2019年7月8日，新增无限售条件流通股份上市日为2019年7月9日，详见公司2019年7月2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》、《证券日报》刊登的《公司 2018 年年度权益分派实施公告》。

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

公司 2018 年度利润分配方案实施后，公司股份总数由 179,509,675 股增加为 215,411,610 股，基本每股收益由原 0.36 元摊薄计算为 0.30 元，归属于上市公司股东的每股净资产由原 6.03 元摊薄计算为 5.02 元。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,662
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	95,425,934	53.16	0	质押	46,088,100	国有法人
周宇光	8,126,700	8,126,700	4.53	0	未知	0	境内自然人
来军	210,500	2,392,800	1.33	0	未知	0	境内自然人
魏玉芳	-1,122,000	1,420,000	0.79	0	未知	0	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	0	境内非国有法人
上海宏开升集装箱有限公司	0	600,000	0.33	600,000	未知	0	境内非国有法人
周爽	532,800	532,800	0.30	0	未知	0	境内自然人
李斌	436,700	436,700	0.24	0	未知	0	境内自然人
贾晓放	-17,200	382,700	0.21	0	未知	0	境内自然人
毛小平	45,500	381,600	0.21	0	未知	0	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
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	95,425,934	人民币普通股	95,425,934
周宇光	8,126,700	人民币普通股	8,126,700
来军	2,392,800	人民币普通股	2,392,800
魏玉芳	1,420,000	人民币普通股	1,420,000
周爽	532,800	人民币普通股	532,800
李斌	436,700	人民币普通股	436,700
贾晓放	382,700	人民币普通股	382,700
毛小平	381,600	人民币普通股	381,600
宋小午	375,800	人民币普通股	375,800
杨小容	372,200	人民币普通股	372,200
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	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。
2	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。
3	陈英娟	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。		

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		226,519,779.77	246,718,167.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,705,314.73	1,625,485.97
应收账款		630,401,693.97	536,368,371.90
应收款项融资			
预付款项		20,222,188.69	15,057,722.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		45,041,382.92	33,269,724.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,814,804.99	36,556,641.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,164,247.29	86,989,947.20
流动资产合计		1,007,869,412.36	956,586,060.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		745,557,186.69	810,419,727.38
在建工程		377,482,169.59	193,413,939.33
生产性生物资产		11,724,160.68	12,555,588.29
油气资产			
使用权资产			
无形资产		137,083,832.27	138,650,026.55
开发支出			
商誉		51,772.52	51,772.52
长期待摊费用		43,884,391.69	31,326,647.61
递延所得税资产		11,739,984.27	11,004,438.31
其他非流动资产		24,128,349.51	3,870,151.07
非流动资产合计		1,351,651,847.22	1,201,292,291.06
资产总计		2,359,521,259.58	2,157,878,351.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,306,722.26	49,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,384,396.00	
应付账款	523,313,569.68	462,978,261.35
预收款项	35,002,915.74	22,223,987.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	45,948,821.74	61,673,953.42
应交税费	15,208,526.27	11,150,875.72
其他应付款	99,120,089.65	92,891,258.55
其中：应付利息		669,656.76
应付股利	9,945,672.16	1,867,736.78
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,800,000.00	31,571,210.44
其他流动负债		
流动负债合计	877,085,041.34	732,389,546.92
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	387,200,000.00	386,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,100,000.00	2,100,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,144,474.95
递延收益	10,347,377.34	10,217,572.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,647,377.34	400,462,047.02
负债合计	1,276,732,418.68	1,132,851,593.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	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	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	2,543,320.40	2,543,320.40
一般风险准备		
未分配利润	451,014,517.05	394,062,793.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,081,549,168.34	1,024,597,444.34
少数股东权益	1,239,672.56	429,313.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,082,788,840.90	1,025,026,757.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,359,521,259.58	2,157,878,351.33

法定代表人：杨进主管会计工作负责人：狄洁华会计机构负责人：孔群

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		167,680,014.58	146,583,220.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		115,112,587.21	60,416,718.39
应收款项融资			
预付款项		2,981,647.19	2,692,678.88
其他应收款		79,504,166.59	49,997,645.34
其中：应收利息			
应收股利		1,954,608.26	1,954,608.26
存货		10,385,215.36	10,400,744.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,399,018.56	78,956,569.14
流动资产合计		408,062,649.49	349,047,576.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		178,738,105.45	178,742,309.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		845,156,440.97	880,030,005.30
在建工程		376,347,425.52	223,805,360.46
生产性生物资产		11,646,772.50	12,437,227.74
油气资产			
使用权资产			
无形资产		227,609,572.84	230,030,578.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		38,039,551.60	24,038,090.27
递延所得税资产		7,850,283.79	7,949,480.31
其他非流动资产		20,550,309.51	292,111.07
非流动资产合计		1,705,938,462.18	1,557,325,163.35
资产总计		2,114,001,111.67	1,906,372,739.94
<b>流动负债：</b>			

短期借款		11,906,722.26	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		64,384,396.00	
应付账款		273,937,022.19	194,286,116.46
预收款项		13,291,899.13	8,937,103.10
应付职工薪酬		18,345,798.00	24,151,434.03
应交税费		11,304,358.81	7,234,552.05
其他应付款		63,256,280.71	72,902,179.64
其中：应付利息			593,545.92
应付股利		8,077,935.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		42,800,000.00	31,571,210.44
其他流动负债			
流动负债合计		499,226,477.10	339,082,595.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		387,200,000.00	386,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,935,377.34	8,805,572.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		396,135,377.34	394,805,572.07
负债合计		895,361,854.44	733,888,167.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		11,566,572.48	11,566,572.48
未分配利润		69,044,568.69	22,889,883.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,218,639,257.23	1,172,484,572.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,114,001,111.67	1,906,372,739.94

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群



## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		649,942,644.37	627,195,223.64
其中：营业收入		649,942,644.37	627,195,223.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		573,315,453.60	544,364,766.67
其中：营业成本		448,168,640.06	434,369,597.81
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			
税金及附加		7,736,248.05	8,362,381.31
销售费用		29,890,299.08	25,816,887.35
管理费用		76,019,828.07	65,740,228.62
研发费用			
财务费用		11,500,438.34	10,075,671.58
其中：利息费用		11,320,493.85	9,739,772.04
利息收入		560,203.01	407,676.35
加：其他收益		646,473.95	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,074,301.15	634,493.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,204.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,353,629.80	263,504.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-8,121.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,994,336.07	83,720,332.68
加：营业外收入		2,842,862.28	1,385,159.63
减：营业外支出		529,771.17	2,240,687.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,307,427.18	82,864,804.34
减：所得税费用		10,805,102.90	12,058,213.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,502,324.28	70,806,590.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,502,324.28	70,806,590.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		65,029,659.38	71,389,422.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		472,664.90	-582,831.43
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		65,502,324.28	70,806,590.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,029,659.38	71,389,422.35
归属于少数股东的综合收益总额		472,664.90	-582,831.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.40
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.40

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		277,837,529.92	226,529,953.19
减：营业成本		152,991,067.67	120,441,735.26
税金及附加		6,511,579.72	5,758,325.23
销售费用		12,483,102.63	10,803,203.99
管理费用		35,499,669.81	27,181,347.88
研发费用			
财务费用		9,717,947.21	8,395,412.84
其中：利息费用		9,637,326.01	8,089,282.54
利息收入		401,771.53	215,872.80
加：其他收益		312,593.82	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,825,122.04	2,589,101.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,204.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-780,095.08	293,726.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,991,783.66	56,832,756.30
加：营业外收入		1,099,311.55	1,299,345.35
减：营业外支出		206,010.46	960,240.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,885,084.75	57,171,860.81
减：所得税费用		9,652,464.29	8,282,825.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,232,620.46	48,889,035.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,232,620.46	48,889,035.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		54,232,620.46	48,889,035.31
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：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		585,955,628.26	635,410,687.84
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,275,315.01	
收到其他与经营活动有关的现金		63,540,648.92	42,078,335.99
经营活动现金流入小计		650,771,592.19	677,489,023.83
购买商品、接受劳务支付的现金		392,755,192.36	401,856,362.82
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		178,231,278.77	173,181,671.54
支付的各项税费		29,403,115.83	31,422,587.61
支付其他与经营活动有关的现金		80,332,989.51	37,423,095.06
经营活动现金流出小计		680,722,576.47	643,883,717.03
经营活动产生的现金流量净额		-29,950,984.28	33,605,306.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,831,056.88	634,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,691.80	33,948.59
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		182,857,748.68	80,668,441.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,160,576.71	50,321,847.26
投资支付的现金		120,000,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		769,576.32	
投资活动现金流出小计		204,930,153.03	170,321,847.26
投资活动产生的现金流量净额		-22,072,404.35	-89,653,405.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		41,906,722.26	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,906,722.26	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,500,000.00	14,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,773,918.96	10,256,462.51
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			
筹资活动现金流出小计		42,273,918.96	25,056,462.51
筹资活动产生的现金流量净额		-367,196.70	64,943,537.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,390,585.33	8,895,438.77
加：期初现金及现金等价物余额		246,718,167.10	139,581,220.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,327,581.77	148,476,659.29

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,591,215.58	220,410,832.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,848,726.15	29,946,520.12
经营活动现金流入小计		260,439,941.73	250,357,352.61
购买商品、接受劳务支付的现金		116,861,658.77	99,403,350.12
支付给职工以及为职工支付的现金		65,879,721.58	56,005,139.26
支付的各项税费		19,694,858.64	18,335,826.60
支付其他与经营活动有关的现金		60,471,479.92	11,320,210.15
经营活动现金流出小计		262,907,718.91	185,064,526.13
经营活动产生的现金流量净额		-2,467,777.18	65,292,826.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,831,056.88	634,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,691.80	32,108.59
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		182,857,748.68	80,666,601.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,741,771.03	47,485,139.52
投资支付的现金		120,000,000.00	120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		202,741,771.03	167,485,139.52
投资活动产生的现金流量净额		-19,884,022.35	-86,818,537.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,906,722.26	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,906,722.26	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,650,326.48	8,953,211.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,650,326.48	13,753,211.80
筹资活动产生的现金流量净额		11,256,395.78	76,246,788.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		146,583,220.33	40,670,126.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		135,487,816.58	95,391,203.86

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其 他	小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	179,509,675.00				448,481,655.89				2,543,320.40		394,062,793.05		1,024,597,444.34	429,313.05	1,025,026,757.39
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				2,543,320.40		394,062,793.05		1,024,597,444.34	429,313.05	1,025,026,757.39
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)											56,951,724.00		56,951,724.00	810,359.51	57,762,083.51
(一) 综合收益总额											65,029,659.38		65,029,659.38	472,664.90	65,502,324.28
(二) 所有者投入和减少资本														337,694.61	337,694.61
1. 所有者投入的普通股															
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														337,694.61	337,694.61
(三) 利润分配											-8,077,935.38		-8,077,935.38		-8,077,935.38
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											-8,077,935.38		-8,077,935.38		-8,077,935.38
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				2,543,320.40		451,014,517.05		1,081,549,168.34	1,239,672.56	1,082,788,840.90

西安曲江文化旅游股份有限公司 2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	179,509,675.00				448,481,655.89						320,508,555.45		948,499,886.34	1,986,892.07	950,486,778.41
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						320,508,555.45		948,499,886.34	1,986,892.07	950,486,778.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											71,389,422.35		71,389,422.35	-2,971,797.08	68,417,625.27
（一）综合收益总额											71,389,422.35		71,389,422.35	-582,831.43	70,806,590.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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														-2,388,965.65	-2,388,965.65
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-2,388,965.65	-2,388,965.65
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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						391,897,977.80		1,019,889,308.69	-984,905.01	1,018,904,403.68

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				11,566,572.48	22,889,883.61	1,172,484,572.15
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				11,566,572.48	22,889,883.61	1,172,484,572.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										46,154,685.08	46,154,685.08
（一）综合收益总额										54,232,620.46	54,232,620.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-8,077,935.38	-8,077,935.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,077,935.38	-8,077,935.38
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				11,566,572.48	69,044,568.69	1,218,639,257.23

西安曲江文化旅游股份有限公司 2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	-26,236,034.35	1,120,815,333.79
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	-26,236,034.35	1,120,815,333.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										48,889,035.31	48,889,035.31
（一）综合收益总额										48,889,035.31	48,889,035.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	22,653,000.96	1,169,704,369.10

法定代表人：杨进

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：孔群



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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 2,000 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 日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：杨进。

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）。

统一社会信用代码：91610133220537563C。

经营范围：许可经营项目：广告的设计、制作、代理、发布（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；一般经营项目：旅游项目的建设开发；景区的运营管理服务；房地产开发、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与销售；计算机网络工程；机械设备的销售；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。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；停车场的经营；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；潜水服务；图书的批发、零售；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期本公司合并范围包括母公司及 13 家子公司(其中包括一级子公司 9 家,二级子公司 4 家),详见“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编制基础，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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

### 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，按照合并日在最终控制方的账面价值计量。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

√适用 不适用

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

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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。

3. 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

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 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。以历史成本计量的外币非货币性项目，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。

## 2. 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

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本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，应当终止确认，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手安排”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金

融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息应当计入当期损益。该类金融资产计入各期损益的金额应当与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (2) 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(含属于金融负债的衍生工具)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。

## 4. 金融工具抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5. 金融资产减值

(1) 本公司于每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账

面余额和实际利率计算利息收入。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对于利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本公司按其摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### (4) 较低信用风险

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司认定该工具的信用风险自初始确认后未显著增加。

#### (5) 应收款项及租赁应收款

本公司对于应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

本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。

本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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分

应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计, 并采用预期信用损失的简化模型, 始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下:

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试, 根据其预计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。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合, 不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计, 并采用预期信用损失的简化模型, 始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下:

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试, 根据其预计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。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。



对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 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。

### 2. 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；

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### 4. 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。

### 5. 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。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

1. 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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。

### 1. 初始投资成本确定

#### (1) 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

#### (2) 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。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 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其他综合收益以及利润分配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其他综合收益以及利润分配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)。

### (2) 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。

## 3. 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。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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，在每年年度终了进行减值测试。因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，与账面价值比较确认相应的减值损失。其次

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较相关资产组或资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值。最后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	2.38
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	9.70
办公家具	年限平均法	5 年	3	19.40
电子设备	年限平均法	5 年	3	19.40
机器设备	年限平均法	10 年	3	9.70
其他设备	年限平均法	5 年	3	19.40
运输设备	年限平均法	10 年	3	9.70

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程类别

在建工程按照项目分类核算。

### 2. 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。

### 3. 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。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 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：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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。

## 3. 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。

## 4. 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。

## 25. 生物资产

√适用 □不适用

生物资产是指有生命的动物和植物。

### 1. 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产，公司生物资产为生产性生物资产。

公司生产性生物资产，是指为景区观赏或出租等目的而持有的生物资产，包括海洋资产、禽类资产、兽类资产等。

## 2. 生物资产的确认和初始计量

(1) 生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该资产；
- ② 与资产相关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的初始计量：

企业取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

① 外购生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

② 自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

③ 投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 企业合并取得的生物资产的成本，按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定。

⑤ 非货币性资产交换取得的生物资产的成本，按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑥ 债务重组取得的生物资产的成本，按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## 3. 生物资产的后续计量

(1) 本公司采用成本模式对生物资产进行后续计量。

(2) 企业对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司各类生产性生物资产折旧年限如下：

生物资产类别	折旧年限（年）
海洋类	
鱼类	5
大型海洋动物	按预计寿命个别认定
禽类	10-20
兽类	
一般兽类	8-10
大型兽类	按预计寿命个别认定

本公司至少于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 本公司至少于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并确认为当期损失。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

#### 4. 生物资产的处置

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

#### 26. 油气资产

适用 不适用

#### 27. 使用权资产

适用 不适用

#### 28. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1. 无形资产的确认标准

公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

##### 2. 无形资产的计量

(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。

① 尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算；

② 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；

③ 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。

##### 3. 无形资产的摊销

(1) 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。

(2) 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。

##### 4. 无形资产使用寿命的确认

(1) 合同性权利或其他法定权利的期限。

(2) 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。



(3) 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。

(4) 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。

#### 5. 无形资产的减值准备

(1) 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。

(2) 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

√适用 不适用

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。

### 29. 长期资产减值

适用 不适用

### 30. 长期待摊费用

√适用 不适用

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

适用 不适用

如公司在职工合同到期之前解除与职工的劳动关系；或为鼓励职工自愿接受裁减而制定正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且上述计划或建议即将实施，同时公司对此不再单方面撤回，则按确认的补偿计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 预计负债

适用 不适用

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。

### 1. 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。

### 2. 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。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

### 1. 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。

### (1) 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。

### (2) 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。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 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。

(2) 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。

## 3. 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。

## 4. 实施股份支付计划的会计处理

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

## 1. 收入确认的一般原则和计量方法：

## (1) 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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 建造合同收入

① 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：

- A. 合同总收入能够可靠地计量；
- B. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D. 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：

- A. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B. 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。

## ② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 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。

B. 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。

## ③ 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。

### (3) 提供劳务

① 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：

- A. 收入的金额能够可靠地计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工进度能够可靠地确定；
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 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：

A. 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；

B. 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。

### (4) 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。

## 2. 公司收入确认的具体方法

(1) 提供服务收入：在管理、物业、策划咨询服务已提供，已收到营业款或取得收款权利，与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现；

(2) 门票收入：在门票销售、相关服务已提供，票款收入已经收到或取得了收款的证据，与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认门票收入；

(3) 酒店餐饮收入：公司已将与酒店服务相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为客户退房、餐饮服务已提供；已收到营业款或取得收款权利，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现；

(4) 园林绿化收入：在资产负债表日提供园林绿化劳务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；

(5) 旅行社收入：公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；

(6) 旅游商业地产收入的确认：在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相

关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的确认条件

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

#### 2. 政府补助的类型及会计处理方法

(1) 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，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接冲减相关成本。

(3) 公司将与日常活动相关的政府补助，冲减相关成本费用；与日常活动相无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 3. 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 4. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

#### 1. 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：

(1) 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。

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

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 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：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认；

② 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。

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

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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，在将来收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。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 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)
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,本公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	第八届董事会第二十一次会议	1、“应收票据及应收账款”项目拆分列示为“应收票据”项目和“应收账款”项目,期末金额分别为 1,705,314.73 元和 630,401,693.97 元,年初金额分别为 1,625,485.97 元和 536,368,371.90 元; 2、“应付票据及应付账款”项目拆分列示为“应付票据”项目和“应付账款”项目,期末金额分别为 64,384,396.00 元和 523,313,569.68 元,期初金额分别为 0.00 元和 462,978,261.35 元; 3、“信用减值损失”项目本期金额为-6,353,629.80 元,上年同期金额为 263,504.17 元。

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为了更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》等相关规定,公司对应收款项计提坏账准备的会计估计进行变更。	第八届董事会第十八次会议、 第八届监事会第十一次会议。	自公司 2019 年 4 月 18 日第八届董事会第十八次会议、 第八届监事会第十一次会议审议通过之日开始执行。	根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	246,718,167.10	246,718,167.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
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	1,625,485.97	1,625,485.97	
应收账款	536,368,371.90	536,368,371.90	
应收款项融资			
预付款项	15,057,722.62	15,057,722.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,269,724.17	33,269,724.17	
其中: 应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货	36,556,641.31	36,556,641.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,989,947.20	26,989,947.20	-60,000,000.00
流动资产合计	956,586,060.27	956,586,060.27	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	810,419,727.38	810,419,727.38	
在建工程	193,413,939.33	193,413,939.33	
生产性生物资产	12,555,588.29	12,555,588.29	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	138,650,026.55	138,650,026.55	
开发支出			
商誉	51,772.52	51,772.52	
长期待摊费用	31,326,647.61	31,326,647.61	
递延所得税资产	11,004,438.31	11,004,438.31	
其他非流动资产	3,870,151.07	3,870,151.07	
非流动资产合计	1,201,292,291.06	1,201,292,291.06	
资产总计	2,157,878,351.33	2,157,878,351.33	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	49,900,000.00	49,900,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	462,978,261.35	462,978,261.35	
预收款项	22,223,987.44	22,223,987.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	61,673,953.42	61,673,953.42	
应交税费	11,150,875.72	11,150,875.72	
其他应付款	92,891,258.55	92,891,258.55	

其中：应付利息	669,656.76	669,656.76	
应付股利	1,867,736.78	1,867,736.78	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,571,210.44	31,571,210.44	
其他流动负债			
流动负债合计	732,389,546.92	732,389,546.92	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	386,000,000.00	386,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,100,000.00	2,100,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,144,474.95	2,144,474.95	
递延收益	10,217,572.07	10,217,572.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	400,462,047.02	400,462,047.02	
负债合计	1,132,851,593.94	1,132,851,593.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	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	2,543,320.40	2,543,320.40	
一般风险准备			
未分配利润	394,062,793.05	394,062,793.05	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,024,597,444.34	1,024,597,444.34	
少数股东权益	429,313.05	429,313.05	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,025,026,757.39	1,025,026,757.39	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,157,878,351.33	2,157,878,351.33	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工

具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新准则。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	146,583,220.33	146,583,220.33	
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
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	60,416,718.39	60,416,718.39	
应收款项融资			
预付款项	2,692,678.88	2,692,678.88	
其他应收款	49,997,645.34	49,997,645.34	
其中：应收利息			
应收股利	1,954,608.26	1,954,608.26	
存货	10,400,744.51	10,400,744.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,956,569.14	18,956,569.14	-60,000,000.00
流动资产合计	349,047,576.59	349,047,576.59	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	178,742,309.61	178,742,309.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	880,030,005.30	880,030,005.30	
在建工程	223,805,360.46	223,805,360.46	
生产性生物资产	12,437,227.74	12,437,227.74	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	230,030,578.59	230,030,578.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,038,090.27	24,038,090.27	
递延所得税资产	7,949,480.31	7,949,480.31	
其他非流动资产	292,111.07	292,111.07	
非流动资产合计	1,557,325,163.35	1,557,325,163.35	

资产总计	1,906,372,739.94	1,906,372,739.94	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	194,286,116.46	194,286,116.46	
预收款项	8,937,103.10	8,937,103.10	
应付职工薪酬	24,151,434.03	24,151,434.03	
应交税费	7,234,552.05	7,234,552.05	
其他应付款	72,902,179.64	72,902,179.64	
其中：应付利息	593,545.92	593,545.92	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,571,210.44	31,571,210.44	
其他流动负债			
流动负债合计	339,082,595.72	339,082,595.72	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	386,000,000.00	386,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,805,572.07	8,805,572.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	394,805,572.07	394,805,572.07	
负债合计	733,888,167.79	733,888,167.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	11,566,572.48	11,566,572.48	
未分配利润	22,889,883.61	22,889,883.61	
所有者权益（或股东权益）合计	1,172,484,572.15	1,172,484,572.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,906,372,739.94	1,906,372,739.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新准则。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	一般纳税人执行 16%、13%、10%、9%、6%的税率（简易征收执行 5%、3% 的简易征收率），小规模纳税人执行 3% 的税率
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西安曲江文化旅游股份有限公司	15
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
西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司	15
成都智造商业管理咨询有限公司	15
西安曲江如华物业管理有限公司	15

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

公司及 7 家子公司（子公司西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司、子公司西安曲江楼观道文化景区管理有限公司、子公司西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司、子公司西安曲江城墙旅游发展有限公司、子公司西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司、子公司西安曲江如华物业管理有限公司、子公司成都智造商业管理咨询有限公司）2018 年度符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的优惠事项，上述公司减按 15% 税率计征企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	431,366.11	811,454.95
银行存款	193,516,030.74	245,824,774.93
其他货币资金	32,572,382.92	81,937.22
合计	226,519,779.77	246,718,167.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 32,192,198.00 元，除该因素外，期末现金、银行存款及其他货币资金不存在抵押、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. 交易性金融资产

适用  不适用

### 3. 衍生金融资产

适用  不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,705,314.73	1,625,485.97
商业承兑票据		
合计	1,705,314.73	1,625,485.97

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	469,282,058.78
其中：1 年以内分项	469,282,058.78
1 年以内小计	469,282,058.78
1 至 2 年	146,363,365.97
2 至 3 年	19,566,909.90
3 年以上	
3 至 4 年	21,588,567.67
4 至 5 年	2,787,604.60
5 年以上	14,612,334.75
合计	674,200,841.67

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,224,575.01	0.63	4,224,575.01	100.00		4,594,084.13	0.80	4,594,084.13	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,224,575.01	0.63	4,224,575.01	100.00		4,594,084.13	0.80	4,594,084.13	100.00	
按组合计提坏账准备	669,976,266.66	99.37	39,574,572.69	5.91	630,401,693.97	570,989,457.20	99.20	34,621,085.30	6.06	536,368,371.90
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	669,976,266.66	99.37	39,574,572.69	5.91	630,401,693.97	570,989,457.20	99.20	34,621,085.30	6.06	536,368,371.90
合计	674,200,841.67	/	43,799,147.70	/	630,401,693.97	575,583,541.33	/	39,215,169.43	/	536,368,371.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西凯宴餐饮有限公司 (1-2)	1,187,657.30	1,187,657.30	100	管理层认为较难收回
刘文选	693,209.12	693,209.12	100	管理层认为较难收回
西安唐城医院	447,905.00	447,905.00	100	管理层认为较难收回
董耀宗	320,868.46	320,868.46	100	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	管理层认为较难收回
张栋	172,027.74	172,027.74	100	管理层认为较难收回
任波	164,692.00	164,692.00	100	管理层认为较难收回
陕西秦唐文化发展有限公司	160,000.00	160,000.00	100	管理层认为较难收回
西安曲江国际旅行社有限公司应收散户	149,546.29	149,546.29	100	管理层认为较难收回
赵凯	132,462.00	132,462.00	100	管理层认为较难收回
陈亚梅	112,653.58	112,653.58	100	管理层认为较难收回
刘俊	112,390.47	112,390.47	100	管理层认为较难收回
重庆汉旅科技有限公司	87,230.00	87,230.00	100	管理层认为较难收回
谈博	60,372.45	60,372.45	100	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	管理层认为较难收回
零星客户	44,631.00	44,631.00	100	管理层认为较难收回
汪蕾	16,367.40	16,367.40	100	管理层认为较难收回
郭传智	5,469.00	5,469.00	100	管理层认为较难收回
蒲维	3,090.00	3,090.00	100	管理层认为较难收回
王晓红	3,474.00	3,474.00	100	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	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	管理层认为较难收回
合计	4,224,575.01	4,224,575.01	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	469,254,401.78	4,692,544.01	1.00
1-2 年	146,363,365.97	7,318,168.30	5.00
2-3 年	19,526,395.89	3,905,279.18	20.00
3-4 年	21,014,025.24	10,507,012.63	50.00
4-5 年	2,221,697.36	1,555,188.15	70.00
5 年以上	11,596,380.42	11,596,380.42	100.00
合计	669,976,266.66	39,574,572.69	5.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用



**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	4,594,084.13		32,464.20	337,044.92	4,224,575.01
按组合计提坏账准备	34,621,085.30	5,036,037.51		82,550.12	39,574,572.69
合计	39,215,169.43	5,036,037.51	32,464.20	419,595.04	43,799,147.70

注：转销或核销处为合并范围变更影响所减少金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

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	250,509,478.34	注1	37.16	7,370,106.00
西安曲江新区社会事业管理服务中心	管理酬金	207,030,789.93	注2	30.71	2,070,307.90
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	管理酬金	51,265,913.33	注3	7.60	9,393,176.66
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	管理酬金	19,342,441.78	注4	2.87	542,347.43
西安曲江浐陂湖投资建设有限公司	管理酬金	15,757,377.94	注5	2.34	157,573.78
合计		543,906,001.32		80.68	19,533,511.77

**账龄说明**

注释编号	金额	1年以内	1-2年	2-3年
注1	250,509,478.34	129,160,495.38	121,333,846.96	
注2	207,030,789.93	207,030,789.93		
注3	51,265,913.33	5,226,294.08	19,408,400.91	16,483,718.34
注4	19,342,441.78	18,539,937.98	158,248.37	39,306.96
注5	15,757,377.94	15,757,377.94		
注释编号		3-4年	4-5年	5年以上
注1			11,091.00	4,045.00
注2				
注3		10,147,500.00		
注4		411,448.47	193,500.00	
注5				

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

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	20,006,011.65	98.93	14,558,447.62	96.68
1 至 2 年	92,575.25	0.46	301,952.81	2.01
2 至 3 年	51,473.97	0.25	133,996.37	0.89
3 年以上	72,127.82	0.36	63,325.82	0.42
合计	20,222,188.69	100.00	15,057,722.62	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**

√适用 □不适用

单位名称	款项的性质	金额	时间	未结算原因
陕西新海衡建设工程有限公司	工程款	1,962,399.45	1 年以内	项目进行中
西安铁道国际旅行社有限责任公司	团款	1,546,926.00	1 年以内	项目进行中
西安中旅国际旅行社有限责任公司	团款	646,644.94	1 年以内	项目进行中
尚品游国际旅行社（北京）有限公司	团款	556,250.00	1 年以内	项目进行中
西安品境广告文化传播有限公司	广宣费	503,109.94	1 年以内	项目进行中
合计		5,215,330.33		

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,041,382.92	33,269,724.17
合计	45,041,382.92	33,269,724.17

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	33,299,492.96
1 年以内小计	33,299,492.96
1 至 2 年	7,102,579.97
2 至 3 年	2,913,800.00
3 年以上	
3 至 4 年	679,013.46
4 至 5 年	14,324,771.00
5 年以上	6,008,022.46
合计	64,327,679.85

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	568,359.73	30,472.84
个人往来	5,654,429.42	2,811,707.24
押金/保证金	8,376,892.59	5,571,121.00
应收水电费	15,992,612.03	12,759,723.79
代垫款	7,536,466.95	7,327,150.01
pos 机刷卡及第三方支付	699,845.84	1,599,511.05
其他往来	25,499,073.29	22,286,593.02
合计	64,327,679.85	52,386,278.95

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	9,929,838.19			1,171,906.00	8,757,932.19
按组合计提坏账准备	9,186,716.59	1,350,056.49		8,408.34	10,528,364.74
合计	19,116,554.78	1,350,056.49		1,180,314.34	19,286,296.93

注：转销或核销处为合并范围变更影响所减少金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安曲江新区社会事业管理服务中心	代垫水电费	15,737,822.04	1 年以内	24.47	157,378.22
曹鹏	待收款	8,993,245.00	4-5 年	13.98	6,395,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金	5,823,454.06	1 年以内	9.05	58,234.54
陕西华汉实业集团有限公司	代垫款	3,000,000.00	1-2 年	4.66	900,000.00
西安经开城建集团有限责任公司	押金	3,000,000.00	4-5 年	4.66	2,100,000.00
合计	/	36,554,521.10	/	56.82	9,610,612.76

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,503,483.43	910,603.70	3,592,879.73	4,406,231.01	910,603.70	3,495,627.31
在产品						
库存商品	16,717,850.13	4,994,887.68	11,722,962.45	16,562,374.37	5,117,030.04	11,445,344.33
周转材料	15,083,420.03	189,743.40	14,893,676.63	14,329,437.00	189,743.40	14,139,693.60
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	14,605,286.18		14,605,286.18	7,475,976.07		7,475,976.07
合计	50,910,039.77	6,095,234.78	44,814,804.99	42,774,018.45	6,217,377.14	36,556,641.31

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	910,603.70					910,603.70
在产品						
库存商品	5,117,030.04			122,142.36		4,994,887.68
周转材料	189,743.40					189,743.40
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
劳务成本						
合计	6,217,377.14			122,142.36		6,095,234.78

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 持有待售资产

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品		
未抵扣的增值税进项税	37,804,955.22	25,652,695.19
预交房产税	389,934.52	389,934.52
预交企业所得税	961,587.33	937,594.81
预交其他税	7,770.22	9,722.68
合计	39,164,247.29	26,989,947.20

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司		1,000,000.00		-4,204.16				995,795.84			995,795.84
小计		1,000,000.00		-4,204.16				995,795.84			995,795.84
合计		1,000,000.00		-4,204.16				995,795.84			995,795.84

其他说明

追加投资栏次金额系长期股权投资核算方法从成本法转权益法所致。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产****(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	745,557,186.69	810,419,727.38
固定资产清理		
合计	745,557,186.69	810,419,727.38

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	景观设施	专用设备	办公家具	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	799,213,908.73	68,284,636.32	193,557,088.71	33,066,485.94	35,700,541.36	24,569,778.81	28,119,921.80	38,134,790.64	1,220,647,152.31
2. 本期增加金额	1,454,471.38	104,540.26	9,181,878.01	444,554.62	2,618,703.26	5,993,915.28	821,610.61	1,512,294.12	22,131,967.54
(1) 购置	817,151.22	113,283.51	2,393,244.79	444,554.62	2,552,577.15	5,993,915.28	821,610.61	1,154,425.96	14,290,763.14
(2) 在建工程转入	637,320.16		7,439,427.15		106,931.38				8,183,678.69
(3) 企业合并增加									
(4) 分类调整		-8,743.25	-308,319.64		-40,805.27			357,868.16	
(5) 暂估调整			-342,474.29						-342,474.29
3. 本期减少金额	87,631,399.03		5,487.50	341,810.87	735,426.17	51,040.00	233,506.00	1,595,342.93	90,594,012.50
(1) 处置或报废			5,487.50	341,810.87	628,039.27	51,040.00		1,595,342.93	2,621,720.57
(2) 转入在建工程	87,631,399.03								87,631,399.03
(3) 其他					107,386.90		233,506.00		340,892.90
4. 期末余额	713,036,981.08	68,389,176.58	202,733,479.22	33,169,229.69	37,583,818.45	30,512,654.09	28,708,026.41	38,051,741.83	1,152,185,107.35
二、累计折旧									
1. 期初余额	156,226,564.05	17,268,991.11	114,506,645.81	29,023,339.64	23,087,822.25	18,165,624.24	20,840,038.28	30,552,625.82	409,671,651.20
2. 本期增加金额	9,435,242.68	1,693,898.80	5,458,784.68	399,532.02	1,991,551.48	1,252,333.31	839,852.11	1,360,962.01	22,432,157.09
(1) 计提	9,435,242.68	1,693,893.00	5,757,858.98	399,533.73	1,991,552.38	1,252,333.31	839,852.11	1,061,890.90	22,432,157.09
(2) 分类调整		5.80	-299,074.30	-1.71	-0.90			299,071.11	
3. 本期减少金额	23,178,959.99		5,322.64	332,118.45	691,470.23	49,508.40	226,500.88	1,547,780.77	26,031,661.36
(1) 处置或报废			5,322.64	332,118.45	599,706.80	49,508.40		1,547,780.77	2,534,437.06
(2) 转入在建工程	23,178,959.99								23,178,959.99
(3) 其他					91,763.43		226,500.88		318,264.31
4. 期末余额	142,482,846.74	18,962,889.91	119,960,107.85	29,090,753.21	24,387,903.50	19,368,449.15	21,453,389.51	30,365,807.06	406,072,146.93
三、减值准备									
1. 期初余额			92,109.57				463,664.16		555,773.73
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			92,109.57				463,664.16		555,773.73
四、账面价值									
1. 期末账面价值	570,554,134.34	49,426,286.67	82,681,261.80	4,078,476.48	13,195,914.95	11,144,204.94	6,790,972.74	7,685,934.77	745,557,186.69
2. 期初账面价值	642,987,344.68	51,015,645.21	78,958,333.33	4,043,146.30	12,612,719.11	6,404,154.57	6,816,219.36	7,582,164.82	810,419,727.38

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
唐市 A、B	137,328,026.99

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：



√适用 □不适用

1. 本期在建工程转入固定资产主要系曲江海洋极地公园二次提升改造转入；固定资产转入在建工程系御宴宫提升改造项目转入。

2. 期末本公司曲江海洋极地公园、芳林苑及唐市房产已抵押。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	377,482,169.59	193,413,939.33
工程物资		
合计	377,482,169.59	193,413,939.33

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐华宾馆改扩建项目	304,308,042.86		304,308,042.86	189,943,381.77		189,943,381.77
曲江海洋极地公园二次提升改造	1,144,147.16		1,144,147.16	2,886,123.64		2,886,123.64
大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀项目	4,716,981.14		4,716,981.14	443,396.22		443,396.22
唐+无人便利店				141,037.70		141,037.70
《梦回大唐》黄金版项目	2,236,710.87		2,236,710.87			
御宴宫提升改造项目	64,452,439.04		64,452,439.04			
其他在建工程	623,848.52		623,848.52			
合计	377,482,169.59		377,482,169.59	193,413,939.33		193,413,939.33

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
唐华宾馆改扩建项目	470,000,000.00	189,943,381.77	114,364,661.09			304,308,042.86						自筹
曲江海洋极地公园二次提升改造	117,160,000.00	2,886,123.64	5,697,450.67	7,439,427.15		1,144,147.16						自筹
大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀项目	171,420,000.00	443,396.22	4,273,584.92			4,716,981.14						自筹
《梦回大唐》黄金版项目	150,000,000.00		2,236,710.87			2,236,710.87						自筹
御宴宫提升改造项目	120,000,000.00		64,452,439.04			64,452,439.04						自筹
合计	1,028,580,000.00	193,272,901.63	191,024,846.59	7,439,427.15		376,858,321.07	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

1. 御宴宫提升改造项目本期增加 64,452,439.04 元，为御宴宫原有资产转入金额，该金额未包含在预算数金额内。

2. 期末御宴宫提升改造项目中的御宴宫土地使用权及房屋建筑物已抵押。

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、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	种植业		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			9,217,718.85	1,435,806.69	8,971,701.52					19,625,227.06
2. 本期增加金额			557,196.00							557,196.00
(1) 外购			557,196.00							557,196.00
(2) 自行培育										
3. 本期减少金额			170,534.11		582,876.99					753,411.10
(1) 处置										
(2) 其他			170,534.11		582,876.99					753,411.10
4. 期末余额			9,604,380.74	1,435,806.69	8,388,824.53					19,429,011.96
二、累计折旧										
1. 期初余额			2,624,337.12	513,693.92	3,931,607.73					7,069,638.77
2. 本期增加金额			585,385.74	60,544.13	273,712.95					919,642.82
(1) 计提			585,385.74	60,544.13	273,712.95					919,642.82
3. 本期减少金额			29,511.19		254,919.12					284,430.31
(1) 处置										
(2) 其他			29,511.19		254,919.12					284,430.31
4. 期末余额			3,180,211.67	574,238.05	3,950,401.56					7,704,851.28
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			6,424,169.07	861,568.64	4,438,422.97					11,724,160.68
2. 期初账面价值			6,593,381.73	922,112.77	5,040,093.79					12,555,588.29

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

1. 本期减少生物资产主要为曲江海洋极地公园海豚、豹纹鲨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。

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	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		1,234,800.00	8,021,789.53	12,761,876.95	214,502,215.54
2. 本期增加金额				10,194.17	2,013,406.57	22,094.34	2,045,695.08
(1) 购置				10,194.17	2,013,406.57	22,094.34	2,045,695.08
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						384,120.00	384,120.00
(1) 处置							
(2) 其他						384,120.00	384,120.00
4. 期末余额	191,239,666.68	1,244,082.38		1,244,994.17	10,035,196.10	12,399,851.29	216,163,790.62
二、累计摊销							
1. 期初余额	53,914,610.49	553,247.26		1,148,813.18	7,163,359.45	12,505,088.03	75,285,118.41
2. 本期增加金额	2,975,824.38	18,488.46		42,168.29	449,776.00	53,532.38	3,539,789.51
(1) 计提	2,975,824.38	18,488.46		42,168.29	449,776.00	53,532.38	3,539,789.51
3. 本期减少金额						312,020.15	312,020.15
(1) 处置							
(2) 其他						312,020.15	312,020.15
4. 期末余额	56,890,434.87	571,735.72		1,190,981.47	7,613,135.45	12,246,600.26	78,512,887.77
三、减值准备							
1. 期初余额		567,070.58					567,070.58
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		567,070.58					567,070.58
四、账面价值							
1. 期末账面价值	134,349,231.81	105,276.08		54,012.70	2,422,060.65	153,251.03	137,083,832.27
2. 期初账面价值	137,325,056.19	123,764.54		85,986.82	858,430.08	256,788.92	138,650,026.55

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产中曲江海洋极地公园及唐市土地使用权已抵押。

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17					283,705.17
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	51,772.52					51,772.52
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	7,732.80				7,732.80	
合计	343,210.49				7,732.80	335,477.69

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17					283,705.17
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	7,732.80				7,732.80	
合计	291,437.97				7,732.80	283,705.17

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

包含商誉资产组的减值测试，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》，资产组是指其通过持续使用产生的现金流入基本上独立于其它资产的现金流量的最小可辨别资产组别。为进行商誉减值测试，商誉会分配至一组资产组（即在每次收购中购入的子公司）。这些资产组亦即本公司为内部管理目的评估商誉的最低层次，而且属于按照《解释 3 号》划分的分部。

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

公司本期对西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司商誉资产组进行减值测试，未发现存在减值现象，故未计提该商誉资产组的减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	31,091,563.32	20,073,025.05	7,300,319.55	130,888.87	43,733,379.95
租赁及补给类生物资产摊销	176,769.03		42,466.73	12,448.10	121,854.20
3D 动画	58,315.26		29,157.72		29,157.54
合计	31,326,647.61	20,073,025.05	7,371,944.00	143,336.97	43,884,391.69

其他说明：

租赁及补给类生物资产摊销其他减少系曲江海洋极地公园租赁的斑海豹本期死亡而进行的报损，装修改造工程减少系合并范围减少所致。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,226,217.61	10,180,560.02	57,221,832.52	9,047,855.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	747,105.75	172,556.55	2,356,695.55	353,504.33
未实现内部销售的存货抵消	310,407.29	46,561.09	310,407.29	46,561.09
政府补助	8,935,377.34	1,340,306.61	10,376,782.51	1,556,517.38
合计	74,219,107.99	11,739,984.27	70,265,717.87	11,004,438.31

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	8,266,764.14	6,116,650.44	
2020	3,524,969.07	2,734,206.54	
2021	2,446,025.43	2,117,354.40	
2022	2,320,013.59	2,710,440.72	
2023	1,249,115.05	1,549,996.86	
2024	517,371.30		
合计	18,324,258.58	15,228,648.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,069,573.30	8,450,113.14
可抵扣亏损	18,324,258.58	15,228,648.96
合计	25,393,831.88	23,678,762.10

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付动物采购款	1,518,181.82	
预付工程款	22,610,167.69	3,870,151.07
合计	24,128,349.51	3,870,151.07

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

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		
保证借款	51,306,722.26	49,900,000.00
信用借款		
合计	51,306,722.26	49,900,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款：

贷款单位	借款余额	担保人
招商银行	11,906,722.26	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
中信银行	30,000,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
建设银行	9,400,000.00	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
合计	51,306,722.26	

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

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	64,384,396.00	
合计	64,384,396.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	440,638,104.74	368,240,691.30
1-2 年	56,560,803.66	67,470,091.06
2-3 年	5,323,186.65	6,619,108.76
3 年以上	20,791,474.63	20,648,370.23
合计	523,313,569.68	462,978,261.35

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安煜丽洁之岛清洗保洁有限公司	7,740,874.36	正在结算
陕西通源环保工程有限公司	6,308,659.69	正在结算
西安曲江建设集团有限公司	5,653,300.00	正在结算
陕西金隅北装建筑装饰设计工程有限公司	5,367,541.53	正在结算
陕西天天物业管理有限公司	3,588,962.52	正在结算
合计	28,659,338.10	/

其他说明：

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,045,665.23	15,729,268.05
1-2 年	357,928.13	506,100.74
2-3 年	518,159.87	1,107,553.08
3 年以上	5,081,162.51	4,881,065.57
合计	35,002,915.74	22,223,987.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
芙蓉消费卡	833,116.20	尚未消费
唐华消费款	568,218.43	尚未消费
金缘卡预付款	214,818.00	尚未消费
合计	1,616,152.63	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,579,138.32	153,296,399.46	169,242,245.41	45,633,292.37
二、离职后福利-设定提存计划	94,815.10	14,570,585.10	14,445,809.83	219,590.37
三、辞退福利		336,257.00	240,318.00	95,939.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,673,953.42	168,203,241.56	183,928,373.24	45,948,821.74

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,303,481.06	121,125,336.69	137,566,347.62	29,862,470.13
二、职工福利费	1,180,585.23	16,514,879.86	16,713,390.26	982,074.83
三、社会保险费	314,779.01	6,868,696.87	6,889,860.39	293,615.49
其中：医疗保险费	255,946.07	6,080,188.88	6,102,950.20	233,184.75
工伤保险费	42,314.02	322,975.79	319,543.81	45,746.00
生育保险费	16,518.92	465,532.20	467,366.38	14,684.74
四、住房公积金	148,936.73	4,406,102.73	4,312,416.17	242,623.29
五、工会经费和职工教育经费	13,631,356.29	4,381,383.31	3,760,230.97	14,252,508.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,579,138.32	153,296,399.46	169,242,245.41	45,633,292.37

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	92,954.98	14,146,842.01	14,030,602.99	209,194.00
2、失业保险费	1,860.12	423,743.09	415,206.84	10,396.37
3、企业年金缴费				
合计	94,815.10	14,570,585.10	14,445,809.83	219,590.37

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,470,630.48	4,417,679.69
消费税		
营业税		
企业所得税	6,679,661.31	1,781,168.17
个人所得税	115,567.49	150,277.33
城市维护建设税	285,612.91	277,573.71
房产税	2,411,488.94	2,890,698.90
印花税	130,100.72	145,409.31
教育费附加	130,570.16	122,243.01
水利建设基金	89,812.74	92,683.61
土地使用税	487,817.93	687,393.62
地方教育费附加	84,902.14	79,817.56
残疾人保障金	274,448.29	453,213.15
水资源税	43,870.00	48,674.50
代扣代缴税金	4,043.16	4,043.16
合计	15,208,526.27	11,150,875.72

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		669,656.76
应付股利	9,945,672.16	1,867,736.78
其他应付款	89,174,417.49	90,353,865.01
合计	99,120,089.65	92,891,258.55

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		593,545.92
企业债券利息		
短期借款应付利息		76,110.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		669,656.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,077,935.38	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司少数股东股利	1,867,736.78	1,867,736.78
应付股利-XXX		
合计	9,945,672.16	1,867,736.78

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	439,503.82	528,302.36
暂扣款	3,624,952.42	2,830,095.95
押金、保证金、订金	41,626,780.92	40,604,945.30
代收款	4,995,981.98	7,100,948.08
其他往来	38,487,198.35	39,289,573.32
合计	89,174,417.49	90,353,865.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建三局集团有限公司	6,248,015.06	质保金
西安小白鲨餐饮有限公司	1,540,000.00	押金
西安协和置业股份有限公司	623,964.00	押金
西安曲江斯迈特农业博览园有限公司	500,000.00	往来款
西安百姓厨房大馄饨南湖餐饮有限责任公司	500,000.00	押金
合计	9,411,979.06	/

其他说明：

适用 不适用**40、持有待售负债**适用 不适用**41、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	42,800,000.00	30,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的递延收益		551,210.44
1年内到期的其他长期负债		1,020,000.00
合计	42,800,000.00	31,571,210.44

其他说明：

## 1. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行	13,800,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
合计	13,800,000.00	

## 2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
平安银行	27,000,000.00	曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
工商银行	2,000,000.00	御宴宫、芳林苑、唐市土地使用权及房屋建筑物
合计	29,000,000.00	

**42、其他流动负债**适用 不适用**43、长期借款**

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

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	375,800,000.00	363,200,000.00
保证借款	11,400,000.00	22,800,000.00
信用借款		
合计	387,200,000.00	386,000,000.00

长期借款分类的说明：

## 1. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
平安银行	190,800,000.00	曲江海洋极地公园土地使用权及房屋建筑物
工商银行	185,000,000.00	御宴宫、芳林苑、唐市土地使用权及房屋建筑物
合计	375,800,000.00	

## 2. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行	11,400,000.00	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
合计	11,400,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

公司长期借款的利率为基准利率上浮 0-8%。

## 44、应付债券

## (1). 应付债券

适用 不适用

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	2,100,000.00	2,100,000.00

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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 年收曲江财政局拨付戏曲活化石博物馆专项资金 210 万元，截至 2019 年 6 月 30 日尚未使用。

**47、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,144,474.95		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,144,474.95		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：期末无预计负债。

预计负债减少系：

(1) 公司子公司西安曲江楼观道文化景区管理有限公司与李增辉合同纠纷一案，因 2019 年 4 月最高人民法院驳回李增辉的再诉申请，故本期减少该未决诉讼。

(2) 本期陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司不再纳入公司合并范围，本期预计负债减少。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,659,238.51	1,311,210.44	1,691,405.19	8,279,043.76	
文化旅游会员卡	1,558,333.56	1,020,000.00	509,999.98	2,068,333.58	
合计	10,217,572.07	2,331,210.44	2,201,405.17	10,347,377.34	/

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：

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	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	与资产相关
光伏项目	2,855,423.84				65,572.02	2,920,995.86	与资产相关
服务业综合改革试点专项资金	1,064,000.00				56,000.00	1,120,000.00	与资产相关
2015 年市级旅游发展专项资金	1,400,000.00	600,000.00			-1,490,000.00	510,000.00	与资产相关
华阳景区智慧旅游平台研究	800,000.00					800,000.00	混合型
西安数字旅游产业联盟	155,813.64					155,813.64	混合型
2017 年旅游厕所建设补助资金	1,067,001.03				62,833.20	1,129,834.23	与资产相关
2017 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	207,000.00				48,000.00	255,000.00	与资产相关
2018 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	100,000.00	150,000.00			-24,999.97	225,000.03	与资产相关
西安市雁塔区科学技术局科普补助经费	10,000.00	10,000.00				20,000.00	混合型
城市文化资源数字化应用示范					30,400.00	30,400.00	混合型
2013 年节能专项资金					112,000.00	112,000.00	与资产相关
合计	8,659,238.51	760,000.00			-1,140,194.75	8,279,043.76	

其他说明：

适用 不适用

注：其他变动系本期不再将一年内摊销的政府补助重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，用于曲江海洋极地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。

(4) 2015 年市级旅游发展专项资金系根据西曲财发(2015)81 号《西安曲江新区财政局关于拨付 2015 年省级文化产业专项资金的通知》文件,用于芙蓉园 5A 级景区巩固提升项目,资金安排 200 万元。

(5) 华阳景区智慧旅游平台研究经费系陕西省科学技术厅《省科技厅条件保障处陕财办教(2017)158 号》文件,项目主要研究区域旅游文化资源数据库的构建,完成旅游文化资源的汇聚与整理工作。

(6) 西安数字旅游产业联盟经费系西安市科学技术局及西安市财政局《西安市科学技术局西安市财政局关于下达 2017 年西安市第八批科技计划项目的通知》市科发(2017)79 号文件,项目主要开展数字旅游产业共性技术、关键技术以及相关技术标准的研究开发。

(7) 2017 年旅游厕所建设补助资金系西安市旅游发展委员会及西安市财政局《西安市旅游发展委员会及西安市财政局关于下 2017 年旅游厕所建设补助资金计划的通知》市旅发(2018)64 号文件,主要用于旅游厕所新建及改建。

(8) 2017 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金系根据西安市财政局《关于下达 2017 年旅游发展基金补助项目资金的通知》(市财函[2018]931 号)文件,专项用于厕所项目建设补助。

(9) 2018 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金系西安市财政局《关于下达 2018 年旅游发展基金补助地方项目资金的通知》(市财函[2018]1287 号)文件,专项用于厕所项目建设补助。

(10) 西安市雁塔区科学技术局科普补助经费系由陕西省科协、中共陕西省委宣传部、雁塔区科技局等单位联合组织的陕西省暨西安市全国科普日主场示范项目后期活动经费补助。

(11) 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。

(12) 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,取得关于节能专项资金 76 万元,系与资产相关补助。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

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						179,509,675.00

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

### 54、库存股

适用 不适用

### 55、其他综合收益

适用 不适用

### 56、专项储备

适用 不适用

### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,543,320.40			2,543,320.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,543,320.40			2,543,320.40

### 58、未分配利润

适用 不适用

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	394,062,793.05	320,508,555.45
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	394,062,793.05	320,508,555.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,029,659.38	71,389,422.35
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	8,077,935.38	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	451,014,517.05	391,897,977.80

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,942,644.37	448,168,640.06	627,195,223.64	434,369,597.81
其他业务				
合计	649,942,644.37	448,168,640.06	627,195,223.64	434,369,597.81

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	914,787.02	1,148,968.40
教育费附加	400,572.70	500,607.50
资源税		
房产税	4,891,453.54	5,014,830.80
土地使用税	893,285.82	1,102,376.31
车船使用税	6,198.00	8,439.30
印花税	283,422.28	171,083.27
地方教育费附加	267,048.19	333,738.23
水资源税	79,480.50	82,337.50
合计	7,736,248.05	8,362,381.31

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,426,324.32	8,438,359.30
办公费	834,411.69	727,565.80
会议费	17,039.40	7,922.33
业务招待费	75,139.62	55,062.45
差旅费	342,217.06	737,377.90
车辆费	44,378.69	95,032.58
折旧费	297,325.63	443,849.55
租赁费	359,507.38	80,270.13
咨询费	509,348.51	354,030.44
广告宣传费	6,555,145.62	7,252,381.02
物料消耗	758,267.89	477,576.49
修理费	171,990.36	422,055.64
水电物业	38,204.86	18,310.34
其他	10,460,998.05	6,707,093.38
合计	29,890,299.08	25,816,887.35

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,394,186.45	42,780,243.81
办公费	1,554,729.39	1,172,588.75



会议费	290,705.99	69,708.89
业务招待费	81,290.27	124,574.51
差旅费	971,990.00	1,097,859.26
车辆费	3,155,598.11	3,009,451.55
无形资产摊销	1,646,491.74	1,718,168.84
折旧费	2,425,222.97	2,250,752.27
递延资产摊销	22,858.30	50,413.86
租赁费	2,585,258.67	2,190,801.35
税费	702,966.12	560,905.85
咨询费	3,005,348.54	2,378,810.66
广告宣传费	3,519,251.37	1,615,454.73
物料消耗	3,194,714.34	1,170,767.45
水电物业	1,091,689.57	1,127,449.90
修理费	255,563.24	263,051.16
其他	4,121,963.00	4,159,225.78
合计	76,019,828.07	65,740,228.62

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,320,493.85	9,739,772.04
减：利息收入	-560,203.01	-407,676.35
汇兑损失		
手续费支出	732,969.28	742,515.89
其他	7,178.22	1,060.00
合计	11,500,438.34	10,075,671.58

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
进项税额加计抵减	646,473.95	
合计	646,473.95	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,204.16	
处置长期股权投资产生的投资收益	249,179.11	
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	2,829,326.20	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		634,493.15
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,074,301.15	634,493.15

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,003,573.31	1,465,512.21
其他应收款坏账损失	-1,350,056.49	-1,202,008.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,353,629.80	263,504.17

**70、资产减值损失**

□适用 √不适用

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产-办公家具		-8,121.61
合计		-8,121.61

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	1,575,235.00		1,575,235.00
其他利得	1,267,627.28	1,385,159.63	1,267,627.28
合计	2,842,862.28	1,385,159.63	2,842,862.28

## 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
文创产业园区及企业政策奖励文化产业专项资金	1,275,235.00		与收益相关
规模以上文化企业补贴款	300,000.00		与收益相关
合计	1,575,235.00		

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	529,771.17	2,240,687.97	529,771.17
合计	529,771.17	2,240,687.97	529,771.17

## 74、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,540,648.86	11,926,490.12
递延所得税费用	-735,545.96	131,723.30
合计	10,805,102.90	12,058,213.42

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	76,307,427.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,446,114.07

子公司适用不同税率的影响	-185,759.22
调整以前期间所得税的影响	39,395.85
非应税收入的影响	1,159.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	10,175.21
母公司评估值调整的影响	-505,982.94
所得税费用	10,805,102.90

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

## 76、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收物业水电款项等	5,113,278.43	4,896,331.92
资金往来	51,339,463.78	28,107,686.88
收到的保证金、押金	5,154,587.88	5,613,566.94
政府补助	1,220,000.00	2,883,000.00
其他	713,318.83	577,750.25
合计	63,540,648.92	42,078,335.99

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。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用和销售费用付款	14,530,977.85	15,640,992.43
代付物业水电款项等	7,855,291.12	1,058,116.54
资金往来	50,860,154.87	16,564,186.37
支付的保证金、押金	6,832,514.75	3,962,070.04
其他	254,050.92	197,729.68
合计	80,332,989.51	37,423,095.06

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。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金净额	769,576.32	
合计	769,576.32	

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**77、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,502,324.28	70,806,590.92
加：资产减值准备	4,631,578.06	-263,504.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,351,799.91	22,430,060.10
无形资产摊销	3,539,789.51	3,404,256.96
长期待摊费用摊销	7,371,944.00	5,675,052.26
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）		8,121.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-577,055.73	-344,956.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,320,493.85	9,739,772.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,074,301.15	-634,493.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-735,545.96	131,723.30
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）	-8,136,021.32	-10,131,160.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,802,996.07	-56,942,420.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,342,993.66	-10,273,735.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,950,984.28	33,605,306.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	194,327,581.77	148,476,659.29
减：现金的期初余额	246,718,167.10	139,581,220.52
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	-52,390,585.33	8,895,438.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,327,581.77	246,718,167.10
其中：库存现金	431,366.11	811,454.95
可随时用于支付的银行存款	193,516,030.74	245,824,774.93
可随时用于支付的其他货币资金	380,184.92	81,937.22
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	194,327,581.77	246,718,167.10
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		

其他说明：

适用 不适用

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,192,198.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	485,998,394.74	抵押借款
无形资产	121,666,858.73	抵押借款
在建工程	64,452,439.04	抵押借款
合计	704,309,890.51	/

其他说明：

使用权受到限制的资产含曲江海洋极地公园、唐市、御宴宫、芳林苑土地使用权及房屋建筑物。

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**81、套期**

□适用 √不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、取得时确认为递延收益的政府补助	8,279,043.76	递延收益	
二、计入本期损益的政府补助	4,241,808.14		4,241,808.14
（一）与日常活动无相关的政府补助	1,575,235.00	营业外收入	1,575,235.00
（二）与日常活动相关的政府补助	2,666,573.14		2,666,573.14
光伏项目	65,572.02	营业成本	-65,572.02
2015 年市级旅游发展专项资金	1,490,000.00	营业成本	-1,490,000.00
2017 年旅游厕所建设补助资金	92,833.20	营业成本	-92,833.20
2017 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	18,000.00	营业成本	-18,000.00
2018 年旅游发展基金厕所项目建设补助资金	174,999.97	营业成本	-174,999.97
稳岗补贴	178,694.00	管理费用	-178,694.00
进项税额加计抵减	646,473.95	其他收益	646,473.95

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司原非全资子公司陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司自 2019 年 6 月起不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、 在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
西安曲江大雁塔景区管理服务 有限公司	西安市	西安市曲江新区广场东路 3 号	服务业	100.00		同一控制下的企业合并
西安曲江唐艺坊文化传播有限 公司	西安市	西安曲江新区雁塔南路 292 号曲江文化 大厦 8 楼西会议室南侧 B 区	服务业	100.00		非同一控制下的企业合并
陕西友联国际旅行社有限责任 公司	西安市	西安曲江新区雁塔南路 292 号曲江文化 大厦 8 楼西会议室北侧 A 区	服务业	56.01		非同一控制下的企业合并
西安曲江大明宫国家遗址公园 管理有限公司	西安市	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	100.00		非同一控制下的企业合并
西安曲江国际酒店管理有限公 司	西安市	西安曲江新区雁引路 40 号唐华宾馆 3107-3112、3115 房	服务业	100.00		投资设立
西安曲江国际旅行社有限公司	西安市	西安曲江新区广场东路 3 号	服务业	100.00		投资设立
西安曲江楼观道文化景区管理 有限公司	西安市	西安曲江新区雁塔南路 292 号曲江文化 大厦 7 层	服务业	100.00		投资设立
西安曲江城墙旅游发展有限公 司	西安市	西安曲江新区芙蓉西路 99 号	服务业	100.00		投资设立
西安曲江旅阳餐饮管理有限公 司	西安市	西安曲江新区雁塔南路荣华国际大厦 A 座 1302 室	服务业		51.00	投资设立
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	西安市	西安曲江新区行政商务中心荣华国际 大厦 1 幢 1 单元 11302 室	服务业		50.00	投资设立
西安曲江如华物业管理有限公 司	西安市	西安曲江新区翠华南路 982 号银座商务 酒店 1501 号房	服务业		100.00	投资设立
西安曲江智造文化旅游产业股 份有限公司	西安市	西安曲江新区南三环以北雁塔南路以 西 1 幢 1 单元 10801 室(第 8 层东北角)	服务业	45.00		投资设立
成都智造商业管理咨询有限公 司	成都市	四川省成都市大邑县安仁镇迎宾路二 段 129 号	服务业		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用



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:

(1) 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,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) 本公司持有西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司(以下简称“曲江智造”)45%的股权,本公司能够任免董事会的多数成员控制曲江智造的经营,曲江智造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

√适用 □不适用

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	-58,802.95		1,384,335.54
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	49.00	-61,566.88		-789,247.19
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	50.00	-29,269.93		-6,375,272.80
西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司	55.00	965,572.23		7,019,857.01
合计		815,932.47		1,239,672.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	16,408,407.43	93,323.26	16,501,730.69	13,354,798.32		13,354,798.32	13,139,404.57	104,845.13	13,244,249.70	9,963,643.88		9,963,643.88
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	430,639.05	3,435.13	434,074.18	2,044,782.72		2,044,782.72	555,131.64	4,589.23	559,720.87	2,044,782.72		2,044,782.72
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	3,477,079.22	8,431.07	3,485,510.29	16,236,055.90		16,236,055.90	3,138,532.68	12,184.97	3,150,717.65	15,842,723.40		15,842,723.40
西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司	28,003,318.71	898,086.04	28,901,404.75	15,338,028.37	800,000.00	16,138,028.37	29,696,102.93	977,395.60	30,673,498.53	18,865,708.03	800,000.00	19,665,708.03

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	24,812,273.64	-133,673.45	-133,673.45	745,559.99	30,008,838.70	-194,722.73	-194,722.73	-2,806,491.54
西安曲江旅阳餐饮管 理有限公司		-125,646.69	-125,646.69	-773.28	27,848.28	-48,329.86	-48,329.86	-4,630.62
西安曲江柏伽斯酒业 有限公司	1,295,377.02	-58,539.86	-58,539.86	173,230.80	1,151,830.26	-372,261.48	-372,261.48	189,616.88
西安曲江智造文化旅 游产业股份有限公司	11,331,982.17	1,755,585.88	1,755,585.88	-1,840,049.04	10,700,343.68	99,644.12	99,644.12	-1,742,109.33

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	-4,204.16	
--净利润	-4,204.16	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司		-251,461.19	-251,461.19

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

### （1）市场风险

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

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

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

### （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

### （3）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 2. 资本管理

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 54.11%（2018 年 12 月 31 日：52.50%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
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	48,400.00	53.16	53.16

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司系西安曲江文化产业投资(集团)有限公司全资子公司，统一企业社会信用代码：91610133757829312H，公司法人代表：臧博，公司住所：西安曲江新区雁翔路 3168 号雁翔广场 1 号楼 9 层。

本企业最终控制方是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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安曲江文化产业投资（集团）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
西安海豚企业策划有限责任公司	母公司的控股子公司
西安演艺集团有限公司	其他
西安西部文化产业博览会有限公司	其他
西安文化科技创业城股份有限公司	其他
西安曲江影视文化传媒有限公司	其他
西安曲江影视投资（集团）有限公司	其他
西安曲江雁翔广场开发建设有限公司	其他
西安曲江丫丫影视文化股份有限公司	其他
西安曲江新区圣元热力有限公司	其他
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	其他
西安曲江文化园林有限公司	其他
西安曲江文化演出（集团）有限公司	其他
西安曲江文化体育产业有限公司	其他
西安曲江文化产业风险投资有限公司	其他
西安曲江圣唐智慧科技有限公司	其他
西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	其他
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	其他
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	其他
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	其他

西安曲江马拉松文化体育发展有限公司	其他
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	其他
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	其他
西安曲江乐雅动漫有限公司	其他
西安曲江建设集团有限公司	其他
西安曲江汉嘉置业有限公司	其他
西安曲江国际会展投资控股有限公司	其他
西安曲江国际会展（集团）有限公司	其他
西安曲江丰欣置业有限公司	其他
西安曲江二期配套建设有限公司	其他
西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	其他
西安曲江大明宫置业有限公司	其他
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	其他
西安曲江大明宫建设开发有限公司	其他
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	其他
西安曲江出版传媒股份有限公司	其他
西安曲江城市建设发展有限公司	其他
西安交响乐团有限公司	其他
西安城墙文化投资发展有限公司	其他
荆州纪南文化产业投资有限公司	其他
西安爱乐剧院管理有限公司	其他
西安合汇兴尚置业有限公司	其他
陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	其他
陕西青途文化旅游有限公司	其他
陕西金色西部广告传媒股份有限公司	其他
陕西西部传媒数字营销有限公司	其他
延安文投旅游文化发展有限公司	其他
陕西华夏文化创意有限责任公司	其他
陕西云创网络科技股份有限公司	其他
西安儿童艺术剧院有限责任公司	其他
西安曲江文化园区建设开发有限公司	其他
西安开元临潼投资发展有限公司	其他
西安曲江安捷公共设施服务有限公司	其他
西安曲江圣境商务服务有限公司	其他
陕西汉华产业集团有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
西安曲江文化体育产业有限公司	制作费		659,531.55
西安曲江文化园林有限公司	园林养护	5,254,640.08	6,375,886.77
西安曲江国际会展投资控股有限公司	物业费	769,777.08	685,692.36
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	物业费	795,492.17	736,645.26
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	物业费		1,189,064.61
西安曲江圣境商务服务有限公司	物业费	16,213.32	31,116.57
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	物业费	36,000.00	42,525.00
陕西楼观福地旅游发展有限公司	住宿	203,226.42	265,398.11
西安曲江国际会展投资控股有限公司	基建工程款	5,014,600.00	457,300.00
西安曲江国际会展（集团）有限公司	会议费	13,962.26	2,830.19
西安海豚企业策划有限责任公司	广告宣传费		22,500.00
陕西楼观福地旅游发展有限公司	购买商品	31,763.79	53,489.07
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	物业费	108,754.80	
西安儿童艺术剧院有限责任公司	演出费	1,825,242.72	
陕西西部传媒数字营销有限公司	广告宣传费	103,773.58	
陕西金色西部广告传媒股份有限公司	广告宣传费	266,037.74	
西安曲江安捷公共设施服务有限公司	运维服务费	212,264.15	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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	12,280,638.63	12,356,920.82
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	景区运营管理	3,447,877.40	3,448,018.92
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	景区运营管理	6,367,924.50	6,411,553.35
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	景区运营管理	4,738,971.70	
西安曲江国际会展（集团）有限公司	景区运营管理	11,320.76	11,320.75
西安爱乐剧院管理有限公司	景区运营管理		664,224.91
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	景区运营管理	10,186,804.89	9,808,301.88
西安西部文化产业博览会有限公司	景区运营管理		18,867.92
荆州纪南文化产业投资有限公司	景区运营管理		481,132.08
西安合汇兴尚置业有限公司	景区运营管理	283,018.87	2,075,471.70
西安交响乐团有限公司	景区运营管理	63,642.56	
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	景区运营管理	6,396.23	
西安演艺集团有限公司	景区运营管理	94,339.62	
西安曲江建设集团有限公司	景区运营管理	16,981.13	
陕西云创网络科技股份有限公司	景区运营管理	663,122.64	
陕西西部传媒数字营销有限公司	景区运营管理	63,698.11	
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	酒店餐饮	261,296.03	736,938.06



西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	酒店餐饮	498,205.63	484,700.14
西安曲江大明宫建设开发有限公司	酒店餐饮	269,656.09	651,107.31
陕西楼观福地旅游发展有限公司	酒店餐饮		57,251.47
西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	酒店餐饮	425,047.34	483,784.94
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	酒店餐饮		26,345.42
西安曲江雁翔广场开发建设有限公司	酒店餐饮		16,433.09
西安曲江汉嘉置业有限公司	酒店餐饮	47,092.92	11,230.19
西安曲江建设集团有限公司	酒店餐饮	105,147.72	104,699.99
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	酒店餐饮	168,382.87	
西安曲江影视投资（集团）有限公司	酒店餐饮	218,711.87	253,571.12
西安曲江影视文化传媒有限公司	酒店餐饮		89,918.58
西安曲江文化演出（集团）有限公司	酒店餐饮	13,522.64	9,877.36
西安曲江出版传媒股份有限公司	酒店餐饮		2,444.53
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	酒店餐饮	113,738.78	109,413.11
西安曲江大明宫置业有限公司	酒店餐饮	191,803.17	
西安曲江丫丫影视文化股份有限公司	酒店餐饮	793.4	
西安曲江国际会展投资控股有限公司	酒店餐饮	500,015.11	519,932.67
西安曲江马拉松文化体育发展有限公司	酒店餐饮	86,375.89	
西安文化科技创业城股份有限公司	酒店餐饮		32,680.08
西安曲江丰欣置业有限公司	酒店餐饮	50,259.62	
西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	酒店餐饮	452,233.02	
西安爱乐剧院管理有限公司	酒店餐饮	159,444.34	656,635.66
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	酒店餐饮	688,615.10	669,747.18
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	酒店餐饮	365,759.11	1,647,618.48
西安城墙文化投资发展有限公司	酒店餐饮	752,949.09	
西安曲江文化园区建设开发有限公司	酒店餐饮	34,833.96	
西安开元临潼投资发展有限公司	酒店餐饮	270,402.97	
延安文投旅游文化发展有限公司	酒店餐饮	3,301,847.38	
西安演艺集团有限公司	园林绿化	2,295.59	
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	园林绿化	49,418.10	48,438.95
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	园林绿化		5,785.98
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	旅游服务		22,159.24
陕西青途文化旅游有限公司	旅游服务	1,237,363.21	
西安曲江建设集团有限公司	商品销售		51,338.39
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	商品销售	24,918.97	27,444.44
陕西楼观福地旅游发展有限公司	商品销售	33,820.00	69,972.41
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	商品销售	14,129.31	
西安曲江影视投资（集团）有限公司	商品销售		12,784.00
西安曲江国际会展（集团）有限公司	商品销售		60,635.90
西安曲江影视文化传媒有限公司	商品销售		1,768.97

西安曲江新区圣境物业管理有限公司	商品销售	153,033.63	
西安曲江国际会展投资控股有限公司	商品销售	60,799.13	
西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	商品销售	1,200.00	
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	商品销售	7,120.00	
西安曲江出版传媒股份有限公司	商品销售	4,191.15	
陕西西部传媒数字营销有限公司	商品销售	14,850.00	
陕西华夏文化创意有限责任公司	商品销售	643,877.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
西安曲江文化园林有限公司	场地租赁	33,333.33	38,888.87

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	资产租赁	4,710,890.85	4,570,852.41
西安曲江国际会展投资控股有限公司	场地租赁	3,640,344.84	2,964,211.66
西安曲江建设集团有限公司	场地租赁	1,252,492.97	1,186,552.07
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	资产租赁	776,271.90	768,086.29

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	5,583,039.04	2019-05-24	2020-05-23	否
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	6,323,683.22	2019-06-25	2020-06-24	否
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	25,200,000.00	2017-09-07	2020-09-06	否
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	10,000,000.00	2018-09-20	2019-03-19	是
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	30,000,000.00	2018-10-17	2019-08-20	否
西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	9,400,000.00	2018-07-31	2019-07-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

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	58.72	75.40

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

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	19,342,441.78	542,347.43	22,510,559.16	808,407.79
应收账款	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	2,352,867.70	198,911.44	2,259,246.01	197,806.50
应收账款	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	4,651,884.99	179,075.91	1,293,110.97	145,636.22
应收账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	31,455.57	31,455.57	34,105.57	31,482.07
应收账款	西安曲江大明宫建设开发有限公司	2,448.00	504.00	54,418.08	1,023.70
应收账款	西安曲江大明宫置业有限公司	18,482.85	184.83	36,965.71	369.66
应收账款	西安曲江马拉松文化体育发展有限公司			16,646.99	166.47
应收账款	西安曲江文化园林有限公司	5,833.33	58.33	142,500.00	4,091.67

西安曲江文化旅游股份有限公司 2019 年半年度报告

应收账款	西安曲江国际会展（集团）有限公司	81,013.24	81,013.24	81,013.24	81,013.24
应收账款	西安曲江文化演出（集团）有限公司	65,859.39	45,821.06	63,015.39	45,792.62
应收账款	西安曲江圣境城市发展服务有限公司	16,116.00	13,581.40	16,116.00	12,792.20
应收账款	西安曲江建设集团有限公司	67,943.40	3,330.68	33,237.40	2,642.71
应收账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	185,059.30	13,809.93	12,131.30	12,050.26
应收账款	西安爱乐剧院管理有限公司	113,195.36	1,131.95		
应收账款	西安曲江影视投资（集团）有限公司	40,151.67	2,027.16	44,240.04	1,596.84
应收账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	100,942.00	1,221.90	19,250.00	192.50
应收账款	西安曲江丫丫影视文化股份有限公司			1,592.00	15.92
应收账款	西安交响乐团有限公司	72,650.18	726.50		
应收账款	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	10,747,679.54	119,119.97	7,859,457.76	78,594.58
应收账款	西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	70,995.70	709.96	53,264.32	532.64
应收账款	西安合汇兴尚置业有限公司	300,000.00	3,000.00	1,100,000.00	11,000.00
应收账款	陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	46,191.00	20,956.10	48,158.05	30,851.11
应收账款	西安曲江汉嘉置业有限公司	7,009.75	70.10		
应收账款	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	19,524.85	195.25		
应收账款	西安曲江漾陂湖投资建设有限公司	15,757,377.94	157,573.78	6,836,042.76	68,360.43
应收账款	西安曲江丰欣置业有限公司	11,844.20	118.44	8,556.93	85.57
应收账款	荆州纪南文化产业投资有限公司	680,000.00	6,800.00	680,000.00	6,800.00
应收账款	西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司	159,789.00	1,597.89	62,092.50	620.93
应收账款	西安城墙文化投资发展有限公司	130,551.01	1,305.51	151,711.01	1,517.11
应收账款	西安演艺集团有限公司	103,504.00	1,035.04	876.00	8.76
应收账款	西安曲江文化园区建设开发有限公司	6,154.00	61.54		
应收账款	西安开元临潼投资发展有限公司	286,627.14	2,866.27		
应收账款	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	272,468.05	2,724.68		
应收账款	延安文投旅游文化发展有限公司	1,266,652.74	12,666.53		
应收账款	陕西西部传媒数字营销有限公司	67,520.00	675.20		
其他应收款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	5,000.00	50.00		
其他应收款	西安曲江文化演出（集团）有限公司	240,000.00	120,000.00	240,000.00	120,000.00
其他应收款	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	19,200.00	13,440.00	19,200.00	13,440.00
其他应收款	陕西楼观福地旅游发展有限公司			100,000.00	1,000.00
其他应收款	西安曲江文化园林有限公司	24,356.95	243.57	156,175.20	1,561.75
其他应收款	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	981,694.80	460,836.36		
预付款项	西安曲江新区圣境物业管理有限公司			86,292.50	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	西安曲江文化园林有限公司	15,099,680.79	14,058,192.40
应付账款	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	3,177,339.98	4,013,920.00
应付账款	西安曲江建设集团有限公司	6,012,746.77	5,935,001.96
应付账款	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	425,000.00	425,000.00
应付账款	西安曲江楼观道文化展示区开发建设有限公司	128,528.40	19,773.60
应付账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司		124,470.00
应付账款	西安曲江文化体育产业有限公司	699,103.44	699,103.44
应付账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	54,726.60	175,726.60
应付账款	西安曲江影视投资（集团）有限公司	60,736.75	60,736.75
应付账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	9,978,758.37	8,913,959.43
应付账款	西安曲江漾陂湖投资建设有限公司	36,000.00	
应付账款	西安儿童艺术剧院有限责任公司	1,240,000.00	
应付账款	西安曲江圣境商务服务有限公司	4,219.52	
应付账款	陕西金色西部广告传媒股份有限公司	122,000.00	
应付账款	西安曲江安捷公共设施服务有限公司	225,000.00	
应付账款	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	300,000.00	
应付账款	陕西西部传媒数字营销有限公司	80,000.00	
预收款项	西安曲江建设集团有限公司	132,760.00	132,760.00
预收款项	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	74,778.50	74,778.50

预收款项	西安曲江文化产业风险投资有限公司	35,000.00	35,000.00
预收款项	西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	27,000.00	27,000.00
预收款项	西安曲江圣唐智慧科技有限公司	19,500.00	19,500.00
预收款项	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	17,879.85	17,879.85
预收款项	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	17,106.50	17,106.50
预收款项	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	7,054.00	7,054.00
预收款项	西安曲江二期配套建设有限公司	6,300.00	6,300.00
预收款项	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	4,899.50	4,899.50
预收款项	西安曲江国际会展投资控股有限公司	2,330.85	2,330.85
预收款项	西安曲江乐雅动漫有限公司	373.00	373.00
预收款项	西安曲江出版传媒股份有限公司	294.00	294.00
预收款项	西安曲江影视投资(集团)有限公司	37.00	37.00
预收款项	陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	26,043.40	26,043.40
预收账款	陕西云创网络科技股份有限公司	95,060.00	
其他应付款	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	2,063,361.73	2,527,154.60
其他应付款	西安曲江文化园林有限公司	884,045.11	751,961.93
其他应付款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	86,742.00	85,863.00
其他应付款	西安曲江城市建设发展有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	西安曲江乐雅动漫有限公司	1,850.00	1,850.00
其他应付款	西安曲江大明宫建设开发有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	西安爱乐剧院管理有限公司	500.00	500.00
其他应付款	西安曲江新区圣元热力有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	陕西汉华产业集团有限公司	212,642.44	212,642.44
其他应付款	西安交响乐团有限公司		25,000.00
其他应付款	西安儿童艺术剧院有限责任公司	40,000.00	
其他应付款	西安曲江安捷公共设施服务有限公司	25,936.55	
其他应付款	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	10,000.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司章程中有关分红的约定：“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少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。确因特殊原因不能达到上述比例的，公司董事会应当向股东大会作特别说明”。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 本公司以曲江海洋极地公园房产及土地使用权和曲江海洋极地公园门票收费权用于平安银行借款抵押及质押，授信额度 50,000 万元，实际累计借款 30,000 万元，截止本期末借款余额 21,780 万元。

2. 本公司以御宴宫、芳林苑、唐市土地使用权及房屋建筑物并大唐芙蓉园门票收费权用于工商银行借款抵押及质押，授信额度 65,000 万元，实际累计借款 19,000 万元，截止本期末借款余额 18,700 万元。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

##### 3、 其他

□适用 √不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	以资本公积转增股本 35,901,935 股		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

##### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,077,935.38

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

截至财务报告批准报出日，本公司及所属子公司向银行新增 9,570.50 万元借款，归还借款 5,200 万元。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司及子公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了景区运营管理、酒店餐饮、旅游商品销售、旅游服务（旅行社）、园林绿化，共 5 个报告分部。分部间转移价格参照第三方销售所采用的价格确定。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	营业收入	分部间抵销	合计
景区运营管理	457,550,854.02	2,418,725.04	455,132,128.98
酒店餐饮	92,837,333.14	719,815.67	92,117,517.47
旅游商品销售	9,106,838.32	1,813,609.91	7,293,228.41
旅游服务（旅行社）	83,586,693.03	628,752.03	82,957,941.00
园林绿化	17,533,331.19	5,091,502.68	12,441,828.51

## (3). 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

√适用 □不适用

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。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	112,420,068.54
其中：1 年以内分项	112,420,068.54
1 年以内小计	112,420,068.54
1 至 2 年	992,493.16
2 至 3 年	2,116,362.50
3 年以上	
3 至 4 年	1,852,023.62
4 至 5 年	1,584,137.20
5 年以上	4,993,143.68
合计	123,958,228.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用



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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,174,077.58	0.95	1,174,077.58	100		1,174,077.58	1.71	1,174,077.58	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,174,077.58	0.95	1,174,077.58	100		1,174,077.58	1.71	1,174,077.58	100	
按组合计提坏账准备	122,784,151.12	99.05	7,671,563.91	6.25	115,112,587.21	67,453,935.05	98.29	7,037,216.66	10.43	60,416,718.39
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	118,064,871.36	95.25	7,419,525.83	6.28	110,645,345.53	67,453,935.05	98.29	7,037,216.66	10.43	60,416,718.39
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	4,719,279.76	3.80	252,038.08	5.34	4,467,241.68					
合计	123,958,228.70	/	8,845,641.49	/	115,112,587.21	68,628,012.63	/	8,211,294.24	/	60,416,718.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
董耀宗	320,868.46	320,868.46	100.00	管理层认为较难收回
刘文选	693,209.12	693,209.12	100.00	管理层认为较难收回
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
合计	1,174,077.58	1,174,077.58	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,270,561.81	1,092,705.59	1.00
1-2 年	866,702.38	43,335.12	5.00
2-3 年	864,538.28	172,907.67	20.00
3-4 年	1,217,857.23	608,928.62	50.00
4-5 年	1,145,209.45	801,646.62	70.00
5 年以上	4,700,002.21	4,700,002.21	100.00
合计	118,064,871.36	7,419,525.83	6.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：采用其他方法计提坏账的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的关联单位	4,719,279.76	252,038.08	5.34
合计	4,719,279.76	252,038.08	5.34

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,174,077.58				1,174,077.58
按组合计提坏账准备	7,037,216.66	634,347.25			7,671,563.91
合计	8,211,294.24	634,347.25			8,845,641.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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
西安曲江新区社会事业管理服务中心	管理酬金	71,209,140.40	注 1	57.45	712,091.40
西安曲江浹陂湖投资建设有限公司	管理酬金	15,634,055.94	注 2	12.61	156,340.56
西安曲江国际旅行社有限公司	门票	2,866,032.83	注 3	2.31	13,514.32
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	管理酬金	2,740,403.51	注 4	2.21	33,520.53
西安曲江新区事业资产管理中心	活动策划费	2,720,369.16	注 5	2.19	27,203.69
合计		95,170,001.84		76.77	942,670.50

#### 账龄说明

注释编号	金额	1 年以内	1-2 年
注 1	71,209,140.40	71,209,140.40	
注 2	15,634,055.94	15,634,055.94	
注 3	2,866,032.83	2,866,032.83	
注 4	2,740,403.51	2,659,614.21	73,198.37
注 5	2,720,369.16	2,720,369.16	

注释编号	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
注 1				
注 2				
注 3				
注 4	1,770.00	5,820.93		
注 5				

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,954,608.26	1,954,608.26
其他应收款	77,549,558.33	48,043,037.08
合计	79,504,166.59	49,997,645.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司	1,954,608.26	1,954,608.26
合计	1,954,608.26	1,954,608.26

**(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(6). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	50,950,740.52
其中：1 年以内分项	50,950,740.52
1 年以内小计	50,950,740.52
1 至 2 年	12,366,954.38
2 至 3 年	8,705,465.75
3 年以上	
3 至 4 年	11,776,475.12
4 至 5 年	12,034,929.88
5 年以上	6,162,992.07
合计	101,997,557.72

**(7). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	77,628.67	25,000.00
个人往来	1,977,739.20	1,106,497.91
押金/保证金	3,029,763.99	756,425.00
应收水电费	10,136,266.01	6,624,506.75
代垫款	6,587,345.92	5,685,019.46
pos 机刷卡	320,394.79	987,502.43
其他往来	79,868,419.14	57,160,337.09
合计	101,997,557.72	72,345,288.64

**(8). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(9). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	8,360,220.73				8,360,220.73
按组合计提坏账准备	15,942,030.83	145,747.83			16,087,778.66
合计	24,302,251.56	145,747.83			24,447,999.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安曲江楼观道文化管理有限公司	内部往来	31,286,726.49	注 1	30.67	885,975.56
西安曲江国际酒店管理有限公司	内部往来	13,340,943.08	注 2	13.08	5,432,133.69
西安曲江国际旅行社有限公司	内部往来	10,692,587.55	注 3	10.48	2,683,654.06
西安曲江新区社会事业管理服务中心	代垫水电费	10,085,288.62	注 4	9.89	100,852.89
曹鹏	待收款	8,993,245.00	注 5	8.82	6,395,000.00
合计	/	74,398,790.74	/	72.94	15,497,616.20

账龄说明：

注释编号	金额	1 年以内	1-2 年
注 1	31,286,726.49	22,689,079.01	5,064,598.52
注 2	13,340,943.08	901,411.94	957,768.70
注 3	10,692,587.55	4,351,433.91	1,647,716.34
注 4	10,085,288.62	10,085,288.62	
注 5	8,993,245.00		

注释编号	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
注 1	3,533,048.96			
注 2	1,193,921.16	10,287,841.28		
注 3	2,280,344.83		672,023.66	1,741,068.81
注 4				
注 5			8,993,245.00	

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	185,138,021.84	6,399,916.39	178,738,105.45	186,237,397.64	7,495,088.03	178,742,309.61
对联营、合营企业投资	1,095,171.64	1,095,171.64				
合计	186,233,193.48	7,495,088.03	178,738,105.45	186,237,397.64	7,495,088.03	178,742,309.61

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	82,488,094.14			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		5,760,116.87
西安曲江国际酒店管理有限公司	9,426,993.46			9,426,993.46		
西安曲江国际旅行社有限公司	311,743.59			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		328,055.93
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			
西安曲江智造文化旅游产业股份有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	11,627,889.51			11,627,889.51		
合计	186,237,397.64		1,099,375.80	185,138,021.84		6,399,916.39

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司		1,099,375.80		-4,204.16				1,095,171.64		1,095,171.64
小计		1,099,375.80		-4,204.16				1,095,171.64		1,095,171.64
合计		1,099,375.80		-4,204.16				1,095,171.64		1,095,171.64

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,837,529.92	152,991,067.67	226,529,953.19	120,441,735.26
其他业务				
合计	277,837,529.92	152,991,067.67	226,529,953.19	120,441,735.26

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,204.16	
成本法核算的长期股权投资收益		1,954,608.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,829,326.20	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		634,493.15
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,825,122.04	2,589,101.41

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	577,055.73	
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）	4,241,808.14	
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	2,829,326.20	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,464.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	160,800.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	249,179.11	
所得税影响额	-1,195,394.46	
少数股东权益影响额	-208,485.08	
合计	6,686,754.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	6.15	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.33	0.33

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 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
	公司2019年半年度财务会计报告
	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

董事长：杨进

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用