

二〇〇九年度报告



XI'AN TOURISM CO., LTD.

二〇一〇年四月二十一日 编制

重要提示

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

公司独立董事朱正威先生因工作原因未能出席审议二〇〇九年度报告及摘要的董事会会议，其他所有董事均已出席审议二〇〇九年度报告及摘要的董事会会议。

国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长夏富喜先生、总经理胡昌民先生、财务总监岳福云先生及财务管理部经理武丽娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 公司基本情况	- 1 -
第二章 会计数据和业务数据摘要	- 2 -
第三章 股本变动及股东情况	- 3 -
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 7 -
第五章 公司治理情况	- 12 -
第六章 股东大会情况简介	- 17 -
第七章 董事会报告	- 18 -
第八章 监事会报告	- 39 -
第九章 重要事项	- 41 -
第十章 财务报告	- 48 -
第十一章 备查文件	- 113 -

第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：西安旅游股份有限公司

公司法定中文名称缩写：西安旅游

公司法定英文名称：XI'AN TOURISM CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：XI'AN TOURISM

二、公司法定代表人：夏富喜

三、公司董事会秘书：夏富喜（代）

联系电话：029-82065555

传 真：029-82065500

电子信箱：xatour@000610.com

联系地址：西安市碑林区南二环西段 27 号旅游大厦 7 层

四、公司注册地址：西安市碑林区南二环西段 27 号旅游大厦 7 层 10701 号

公司办公地址：西安市碑林区南二环西段 27 号旅游大厦 7 层

邮政编码：710061

公司国际互联网网址：<http://www.xatourism.com>

公司电子信箱：xatour@000610.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

公司信息披露互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：西安旅游 股票代码：000610

七、公司首次注册日期：1994 年 4 月 18 日

首次注册登记地点：西安市东大街 315 号

变更注册登记日期：2007 年 8 月 8 日

变更注册登记地点：西安市碑林区南二环西段 27 号旅游大厦 7 层 10701 号

企业法人营业执照注册号：6101001400447

税务登记号码：6101022942414901

组织结构代码：29424149-0

八、公司聘任的会计师事务所：国富浩华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009年	2008年		本年比上年增减（%） 调整后	2007年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	320,458,202.07	298,337,703.80	298,337,703.80	7.41%	318,250,179.23	318,250,179.23
利润总额	-2,098,029.98	13,893,247.01	13,893,247.01	-115.10%	16,547,679.32	16,547,679.32
归属于上市公司股东的净利润	-2,827,709.33	10,677,726.11	10,677,726.11	-126.48%	8,990,230.26	8,990,230.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-111,961.51	5,590,607.71	5,590,607.71	-102.00%	3,137,599.37	3,137,599.37
经营活动产生的现金流量净额	152,631,471.83	36,542,858.43	36,542,858.43	317.68%	53,042,632.27	53,042,632.27
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减（%） 调整后	2007年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	921,361,395.96	726,204,067.76	726,204,067.76	26.87%	622,388,421.47	622,388,421.47
归属于上市公司股东的所有者权益	386,894,239.44	388,706,272.58	388,706,272.58	-0.47%	382,947,244.00	382,947,244.00
股本	196,747,901.00	196,747,901.00	196,747,901.00	0.00%	196,747,901.00	196,747,901.00

二、主要财务指标

单位：元

	2009年	2008年		本年比上年增减（%） 调整后	2007年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	-0.0144	0.0543	0.0543	-126.52%	0.0457	0.0457
稀释每股收益（元/股）	-0.0144	0.0543	0.0543	-126.52%	0.0457	0.0457
用最新股本计算的每股收益（元/股）	-0.0144	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0006	0.0284	0.0284	-102.11%	0.0159	0.0159
加权平均净资产收益率（%）	-0.73%	2.76%	2.76%	-3.49%	2.37%	2.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.03%	1.46%	1.46%	-1.49%	0.83%	0.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7758	0.1857	0.1857	317.77%	0.2696	0.2696
	2009年末	2008年末		本年末比上年末	2007年末	

				年末增减 (%)		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9664	1.9757	1.9757	-0.47%	1.9464	1.9464

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	108,868.30	
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	320,000.00	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-2,589,600.69	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-220,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-143,015.43	
少数股东权益影响额	-192,000.00	
合计	-2,715,747.82	-

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

截至2009年12月31日股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,970,164	29.46%				-54,709,821	-54,709,821	3,260,343	1.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,883,110	22.30%				-43,883,110	-43,883,110	0	0.00%
3、其他内资持股	14,086,008	7.16%				-10,826,711	-10,826,711	3,259,297	1.66%
其中：境内非国有法人持股	14,045,208	7.14%				-10,802,911	-10,802,911	3,242,297	1.65%
境内自然人持股	40,800	0.02%				-23,800	-23,800	17,000	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,046	0.00%						1,046	0.00%
二、无限售条件股份	138,777,737	70.54%				54,709,821	54,709,821	193,487,558	98.34%
1、人民币普通股	138,745,784	70.52%				54,709,821	54,709,821	193,455,605	98.33%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	31,953	0.02%						31,953	0.02%
三、股份总数	196,747,901	100.00%						196,747,901	100.00%

注：1、2009年4月9日解除限售上市流通54,249,121股，2009年11月27日解除限售上市流通460,700股，共计54,709,821股。

2、公司法人股股东经司法判决，将原有法人股东持有的非流通股股份过户到自然人名下，使公司境内自然人持有的有限售条件股份增加17,000股。

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安旅游集团有限责任公司	43,883,110	43,883,110	0	0	股改限售	2009年4月10日
浙江博鸿投资顾问有限公司	10,325,211	10,325,211	0	0	股改限售	2009年4月10日
史柏风	6,800	6,800	0	0	股改限售	2009年4月10日
李淑梅	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年4月10日
周南	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年4月10日
樊秀誌	10,200	10,200	0	0	股改限售	2009年4月10日
孙英	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年4月10日
范文山	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年4月10日
武喜朝	10,200	10,200	0	0	股改限售	2009年4月10日
陕西省乳制品集团公司	17,000	17,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
昆明电缆厂西安供应站	34,000	34,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
陕西省医药公司	17,000	17,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
刘亚军	17,000	17,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
马敏莉	34,000	34,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
崔秋香	17,000	17,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
张涛	102,000	102,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
唐西保	27,200	27,200	0	0	股改限售	2009年11月30日
王石生	17,000	17,000	0	0	股改限售	2009年11月30日
张汉焱	6,800	6,800	0	0	股改限售	2009年11月30日
董家郁	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年11月30日
王沛贤	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年11月30日
冯宇	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年11月30日
肖江淮	3,400	3,400	0	0	股改限售	2009年11月30日
陈仁良	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年11月30日
邢廷瑞	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年11月30日
商权理	1,700	1,700	0	0	股改限售	2009年11月30日
史宽学	10,200	10,200	0	0	股改限售	2009年11月30日
陈喜让	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年11月30日
徐国胜	13,600	13,600	0	0	股改限售	2009年11月30日

吴建军	6,800	6,800	0	0	股改限售	2009年11月30日
陶书京	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年11月30日
来增义	5,100	5,100	0	0	股改限售	2009年11月30日
王素娥	83,300	83,300	0	0	股改限售	2009年11月30日
李鹤皋	13,600	13,600	0	0	股改限售	2009年11月30日
杨泽琴	8,500	8,500	0	0	股改限售	2009年11月30日
合计	54,709,821	54,709,821	0	0	—	—

二、证券发行与上市情况

截止报告期末为止的前三年，公司无股票发行、配股等情况发生。

三、股东情况

1、截止2009年12月31日，公司股东总数27,520名。

2、前10名股东、前10名流通股股东持股表

单位：股

股东总数						27,520
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
西安旅游集团有限责任公司	国有法人	32.30%	63,557,900	0	0	
浙江博鸿投资顾问有限公司	境内非国有法人	8.51%	16,734,854	0	10,000,000	
西安江洋商贸公司	境内非国有法人	3.35%	6,586,627	0	0	
顾宝华	境内自然人	2.03%	3,999,939	0	0	
钟坚龙	境内自然人	1.12%	2,202,149	0	0	
布立晖	境内自然人	1.09%	2,153,667	0	0	
张天妹	境内自然人	1.08%	2,123,459	0	0	
费宝和	境内自然人	0.52%	1,030,705	0	0	
黄和平	境内自然人	0.46%	902,100	0	0	
邵斌良	境内自然人	0.43%	847,892	0	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
西安旅游集团有限责任公司	63,557,900			人民币普通股		
浙江博鸿投资顾问有限公司	16,734,854			人民币普通股		
西安江洋商贸公司	6,586,627			人民币普通股		
顾宝华	3,999,939			人民币普通股		
钟坚龙	2,202,149			人民币普通股		
布立晖	2,153,667			人民币普通股		
张天妹	2,123,459			人民币普通股		
费宝和	1,030,705			人民币普通股		
黄和平	902,100			人民币普通股		
邵斌良	847,892			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

3、控股股东及实际控制人情况简介

1) 公司控股股东具体情况介绍:

公司名称: 西安旅游集团有限责任公司

成立时间: 1999年6月30日

注册地址: 西安市碑林区南二环西段27号

法定代表人: 李大有

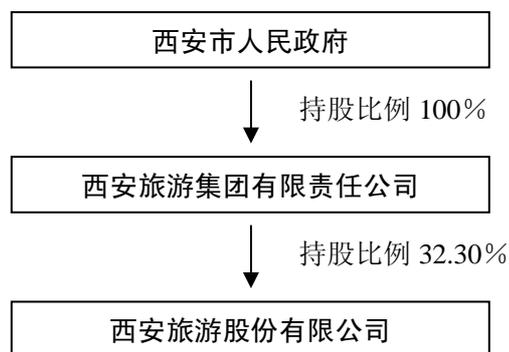
注册资本: 13,000万元

经营范围: 国有资产经营; 国际国内旅游接待服务; 组织承办国际国内各种会议; 国内贸易及物资供销业(除国家规定的专项审批项目)、对外劳务合作; 旅游景点、景区的开发、经营; 旅游纪念品的开发、生产销售; 文物复仿制品、金银饰品、珠宝饰品的经营; 公路客运服务; 房屋、汽车租赁; 公路、铁路、航空联运服务; 房地产开发。

截至2009年12月31日, 西安旅游集团有限责任公司持有本公司股份63,557,900股, 占公司总股份的32.30%, 全部为无限售条件股份。

2) 实际控制人: 西安市人民政府

3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4) 持有股份10%以上的股东情况

截止2009年12月31日, 未有其他持有公司10%以上股份的股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
夏富喜	董事长	男	48	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	45.63	否
胡昌民	总经理	男	49	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	39.55	否
谢平伟	董事	男	49	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	0	是
刘昌永	董事	男	50	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	0	是
姚卫东	董事	男	41	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	0	是
姚健平	董事	男	41	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	0	是
朱正威	独立董事	男	50	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	3.6	否
谢 鸣	独立董事	男	44	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	3.6	否
王 沛	独立董事	男	37	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	3.6	否
彭 蔚	监事	女	55	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	22.10	否
杜光耀	监事	男	51	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	7.0	否
徐晓虹	监事	女	43	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	0	否
赵喜才	党委副书记、纪委书记	男	57	2007年06月21日	2010年06月20日	1,046	1,046	无变动	24.98	否
刘建利	副总经理	男	39	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	22.10	否
陈 刚	副总经理	男	42	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	22.10	否
项小羽	副总经理	男	37	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	22.10	否
岳福云	财务总监	男	48	2007年06月21日	2010年06月20日	0	0	无变动	22.10	否
靳文平	总经理助理	男	48	2008年03月25日	—	0	0	无变动	3.8	否
合计	-	-	-	-	-	1,046	1,046	-	242.26	-

注：1、2009年3月23日，公司第五届董事会2009年第二次临时会议审议通过了《关于刘建勋辞去副总经理的议案》，原副总经理刘建勋先生因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务。

2、2010年3月4日，公司召开的2010年第一次临时会议审议，同意刘建利先生辞去副总经理、董事会秘书的职务。详情请参阅2010年3月5日公司在中国证监会指定媒体的公开披露信息。

二、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	担任的职务	任职时间	是否在股东单位领取报酬津贴
谢平伟	西安旅游集团有限责任公司	投资策划部经理	2004—至今	是
刘昌永	西安旅游集团有限责任公司	办公室主任	2004—至今	是
姚卫东	浙江博鸿投资顾问有限公司	总经理	1998—至今	是
姚健平	浙江博鸿投资顾问有限公司	副总经理	1999—至今	是

三、现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历

1、董事会成员

夏富喜先生：现任西安旅游股份有限公司董事长、党委书记；曾任西安惠群集团公司办公室主任、副总经理、党委副书记；西安钟楼饭店董事、总经理、副董事长。

胡昌民先生：现任西安旅游股份有限公司总经理、党委副书记；曾任西安惠群集团公司总经理助理、西安香格里拉金花饭店党支部书记兼工会主席、西安旅游集团有限责任公司财务监察部经理。

谢平伟先生：现任西安旅游集团有限责任公司投资策划部经理。曾任空军工程大学电讯工程学院正团职副主任。

刘昌永先生：现任西安旅游集团有限责任公司办公室主任。曾任西安惠群集团副总经理、纪委书记。

姚卫东先生：最近五年任浙江博鸿投资顾问有限公司总经理。

姚健平先生：最近五年任浙江博鸿投资顾问有限公司副总经理。

朱正威先生：独立董事，现任西安交通大学公共政策与管理学院执行院长兼党委书记、教授，兼任全国MPA教学指导委员会委员、教育部公共管理学科教学指导委员会委员、国家社会科学基金学科项目专家（政治学组）、国家留学基金委学科评议组成员。

曾任西安交大社会科学系副主任、人文学院行政管理系主任、校教务处副处长、校党委宣传部部长兼广播电视中心主任、MPA教学指导委员会主任、MPA教育中心主任。

谢 鸣先生：独立董事，最近五年任西安长兴有限责任会计师事务所主任会计师。

王 沛先生：独立董事，专职律师，最近五年任陕西金镝律师事务所律师。

2、监事会成员

彭 蔚女士：现任西安旅游股份有限公司监事会主席；曾任西安饮食股份有限公司西安饭庄担任党委书记兼总经理、西安饮食股份有限公司副总经理。

徐晓虹女士：最近五年任浙江省工商信托投资股份有限公司法规稽核部负责人。

杜光耀先生：现任杏子川天马钻采公司总经理。最近五年曾任解放饭店党总支书记、总经理、工会主席，西安照相技术培训站党总支副书记、总经理，天辰工贸公司党总支副书记、总经理，西旅洽川风景区有限责任公司党支部书记。

3、高级管理人员

赵喜才先生：现任西安旅游股份有限公司党委副书记、纪委书记。曾任西安旅游集团有限责任公司人事部经理。

陈 刚先生：现任西安旅游股份有限公司副总经理。曾任西安旅游股份有限公司关中饭店总经理、解放饭店总经理、党总支书记。

项小羽先生：现任西安旅游股份有限公司副总经理。曾任西安饮食股份有限公司团委书记、公关宣传部副经理、公关宣传部经理、党委宣传部部长。

岳福云先生：现任西安旅游股份有限公司财务总监。曾任西安旅游集团有限责任公司投资发展部经理、企业经营管理部经理、财务与经营管理部经理。

靳文平先生：现任西安旅游股份有限公司总经理助理。曾任渭水园温泉度假村任党支部书记、总经理、酒店管理分公司总经理。

四、董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序

独立董事津贴由股东大会决定。《经营者年薪暂行规定》由股东大会审批通过，董事会及董事会薪酬与考核委员会依据该办法及《高级管理人员绩效考核手册》考核确定高级管理人员薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据

独立董事津贴依据 2006 年度股东大会决议确定，其他在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员依其在公司的职务根据相关制度领取薪酬。

3、不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	2009年度报酬总额（含税）
谢平伟	董事	不在公司领取报酬，在西安旅游集团有限责任公司领取报酬
刘昌永	董事	不在公司领取报酬，在西安旅游集团有限责任公司领取报酬
姚卫东	董事	不在公司领取报酬，在浙江博鸿投资顾问有限公司领取报酬
姚健平	董事	不在公司领取报酬，在浙江博鸿投资顾问有限公司领取报酬
徐晓虹	监事	不在公司领取报酬，在浙江省工商信托投资股份有限公司领取报酬

五、报告期内，董事、监事及高级管理人员变动情况及离任原因

2009 年 3 月 23 日，公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议审议通过了《关于刘建勋辞去副总经理的议案》，原副总经理刘建勋先生因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员所持股份均未发生变动，其所持公司股份按有关规定冻结。

六、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司全体员工 2,542 人，离退休人员 1,305 人。需公司承担的离退休人员费用为 27.88 万元。

单位：人

教育程度			专业构成		
类别	人数	比例	类别	人数	比例
研究生	12	0.5%	技术人员	49	1.9%
本科以上	197	7.7%	财务人员	97	3.9%
大专	378	14.9%	行政人员	245	9.7%
中技中专	337	13.3%	生产人员	1079	42.4%
高中	962	37.8%	销售人员	115	4.5%
初中以下	656	25.8%	其他	957	37.6%

人员总数	2,542	100%	人员总数	2,542	100%
------	-------	------	------	-------	------

第五章 公司治理情况

一、公司治理结构的实际情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，持续不断地完善治理结构，制定并实施了一系列内控制度，提高公司规范运作水平。根据公司日常工作和长远战略目标的要求，结合公司实际情况和内控制度的执行效果，不断修订和完善各项内控制度，逐渐形成了财务预算约束体系、管理人员绩效考核体系、服务质量测度、评价体系和业务统计评价体系为中心的日常经营管理控制体系。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》等有关规定，依法召集、召开股东大会。公司股东大会召集召开的程序、出席会议的人员资格和表决程序都符合相关法律法规的规定。报告期内，召开了一次年度股东大会，通过表决，审议通过了《董事会工作报告》等八项议案，公司严格执行了股东大会相关决议。

2、董事、董事会及董事会专业委员会：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》的有关规定行使职权，董事会的召开、审议议案严格按照规定的程序进行。各位董事能够勤勉尽责参与了公司召开的历次董事会，并从各个专业角度对各项议案进行了表决。董事会各专业委员会能够按照相关要求，对公司有关事务进行监督发表专业意见。报告期内，共召开了七次董事会会议（其中通讯表决会议三次），公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定审议通过了相关议案，并严格执行了董事会相关会议决议。

3、监事与监事会：监事会会议严格按照规定的程序进行，充分发挥监事会对董事、董事会及管理层履行职务的监督职能，维护公司和全体股东的利益。报告期内，共召开了五次监事会会议（其中通讯表决会议一次），公司严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定审议通过了各项议案，并严格执行了监事会会议决议。

4、绩效考核与评价：公司建立了一系列绩效考核机制，依照《经营者年薪暂行规定》和《高级管理人员绩效考核手册》对高级管理人员进行绩效考核。公司尚未建立相关的股权激励机制。

5、信息披露：公司能够按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理办

法》等规范性文件，准确、及时、公平的履行信息披露义务，全年发布公告 48 篇。

6、投资者关系管理：公司能够在避免选择性信息披露的前提下，认真的回复投资者提出的问题，积极参加相关机构组织的互动平台业绩说明会等投资者互动活动。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
朱正威	7	5	2	0	——
谢 鸣	7	7	0	0	——
王 沛	7	7	0	0	——

2、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《独立董事工作制度》，该制度对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度；按照中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34号）的通知要求，公司制定了《独立董事年度报告工作制度》，并经公司2010年3月4日召开的第五届董事会2010年第一次临时会议审议通过。该制度对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

报告期内，独立董事能够及时了解公司生产、经营、财务等方面的情况，对提交审议的各项议案和公司的定期报告、关联交易、对外担保等事项均能按照相关法律、法规的要求，发表客观、专业的意见。并且各位独立董事能够在董事会各委员会中充分发挥其委员的职责。特别是在董事会审计委员会中任职的独立董事，在年度报告编制过程中，能够按照《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》的要求，认真审阅公司的财务报表，积极与公司审计机构就公司审计工作进行沟通，及时将相关财务报表的审阅意见反馈至公司。报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议和表达否定意见的情况。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、**人员方面**：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员在公司领取薪酬，没有在股东单位担任职务。

2、**资产方面**：公司与控制人产权关系明确，资产独立、完整；商标等无形资产由

公司独立拥有，不存在被控股股东或其子公司占用的情况。

3、**财务方面**：公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；在银行设立独立账户，依法独立纳税。

4、**机构方面**：公司设立了完全独立于控股股东的、完整的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况，也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。

5、**业务方面**：公司设立了独立的采购、销售和生产部门，建立了完整的采购、销售和生产系统，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的规定，结合自身实际情况制定了一系列公司内部控制制度，公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》的要求，为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础，公司的内控制度主要包括以下内容：

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理办法》、《重大投资管理办法》、《董事、监事及高级管理人员持股及其变动管理制度》等制度；制定并实施了《高级管理人员月度例会制度》、《月度经营分析制度》、《总部周例会制度》等有关公司日常经营的例会制度。报告期内共召开了十二次高级管理人员月度例会、月度经营分析会，召开了三十八次周例会。通过例会制度的实施，及时研究、分析了公司日常经营中的问题、困难，并采取措施加以解决，保证了公司高效运作。

报告期内，对公司《信息披露事务管理制度》进行了修订，并制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《突发事件应急预案管理制度》、《应对虚假不实信息报道处置预案》、《互动平台管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》，并经公司 2010 年 3 月 4 日召开的第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过。相关制度的制定与完善，进一步加强了内控体系，提升了公司的治理水平。

五、公司治理存在的问题及整改情况

1、存在的问题

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局监管警示函（陕证监函[2009]166号），该函对“公司于2009年5月18日将持有的陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司100%股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，并以此为对价，购买交大开元的关联单位杨凌田园实业有限公司在建的杨凌田园水岸别墅”事项未及时履行信息披露义务提出批评，要求于2009年10月30日前进行整改。

2、整改措施

针对上述问题，公司在收到陕西监管局的监管函后，一是及时自查，将整改事项报第五届董事会第十二次会议进行审议并予以公告（公告号：2009-30）；二是按照陕西监管局有关整改的要求，将监管函、整改报告及时提交董事、独立董事进行审核，并请独立董事就整改情况发表意见，并将整改情况以文件的形式及时上报陕西监管局；三是进一步重申和明确公司内部信息传递报送流程，确保公司信息披露的及时和准确；四将组织相关人员进一步认真学习《公司法》、《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规，深入了解、掌握有关信息披露的规定，严格执行相关内部控制制度，提高依法运作意识，切实提高公司信息披露质量。

报告期内公司内部控制体系基本健全，未发现对经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项，公司及相关人员未受到中国证监会处罚及深圳证券交易所的公开谴责。

六、公司内部控制的自我评价

2009年度，公司根据财政部、证监会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》有关建立现代企业制度的要求，进一步健全和完善内部控制制度，对公司的内控体系进行了梳理及优化，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循。公司董事会对公司内部控制制度的执行效果进行了认真自查，并形成了《2009年公司内部控制情况自我评价报告》。（详见发布在巨潮资讯网上的《2009年度内部控制自我评价报告》）。

1、董事会对公司内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，现有的控制体系能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，公司的内部控制

是有效的。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和符合国家有关法律法规的要求。

2、监事会对公司内部控制的自我评价

监事会认为：公司内部控制自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题，对内部控制的总体评价客观、准确。建立健全并有效执行内部控制制度是公司一项长期的重要任务，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制。

3、独立董事对公司内部控制的自我评价

独立董事认为：公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司制定并实施了一系列规范的公司治理结构和议事规则，形成了规范、有效的内部控制体系，对关联交易、对外担保、重大投资等重点活动控制充分、有效，并不断根据监管部门新的法规、规章要求进行制度的制定及修订，保证了公司的正常经营管理。公司内部控制自我评价报告客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

七、年报信息披露重大差错责任追究制度建设情况

依据《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的通知要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司 2010 年 3 月 4 日召开的第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过。对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等其他个人原因造成年报披露重大差错、给公司造成重大经济损失的，公司将按制度严格追究责任，切实提高年报信息披露质量和透明度。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召集、召开一次股东大会。2009年5月15日在公司会议室召开了2008年度股东大会。股东大会通过表决，审议通过了以下议案：

《二〇〇八年度董事会工作报告》

《二〇〇八年度监事会工作报告》

《二〇〇八年度财务决算报告》

《二〇〇八年度利润分配方案》

《二〇〇八年度独立董事述职报告》

《关于续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为公司二〇〇九年度财务审计机构的议案》

《二〇〇八年度报告文本及摘要》

《关于修改公司章程的议案》

此次股东大会决议及相关公告刊登于2009年5月18日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第七章 董事会报告

一、报告期内公司整体经营情况

1、报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2009. 1-12	2008. 1-12	增减额	变动幅度 (%)
营业收入	320,458,202.07	298,337,703.80	22,120,498.27	7.41
营业成本	224,413,750.33	201,603,038.24	22,810,712.09	11.31
销售费用	60,602,262.43	51,229,876.68	9,372,385.75	18.29
管理费用	24,949,104.25	25,916,495.87	-967,391.62	-3.73
财务费用	1,865,596.88	5,155,850.58	-3,290,253.70	-63.82
资产减值损失	1,492,221.29	377,401.42	1,114,819.87	295.39
投资收益	-983,884.80	-224,490.42	-759,394.38	338.27
营业外收入	1,356,833.18	7,224,822.74	-5,867,989.56	-81.22
营业外支出	3,094,581.00	441,998.20	2,652,582.80	600.13
所得税费用	590,371.17	3,294,501.82	-2,704,130.65	-82.08
归属于母公司 净利润	-2,827,709.33	10,677,726.11	-13,505,435.44	-126.48

增减原因说明：

(1) 报告期营业收入较上年同期增加，主要是因为解放饭店装修改造后，于 2008 年 9 月正式营业，本报告期增大了营业面积及经营期间，导致收入同比增加 1,252.35 万元；胜利饭店本报告期停业筹备改建，导致收入同比减少 1,035.52 万元；2008 年受雪灾、地震、经济危机等因素的影响，对旅游业影响较大，本报告期旅游业全面回暖，加之公司大力开展台湾等地游业务，导致旅游收入同比增加 2,560.77 万元。

(2) 报告期营业成本较上年同期增加，主要是因为解放饭店装修改造后，于 2008 年 9 月正式营业，本报告期增大了营业面积及经营期间，导致成本同比增加 214.32 万元；胜利饭店本报告期停业筹备改建，导致成本同比减少 268.56 万元；旅游成本同比增加 2,499.56 万元。

(3) 报告期销售费用较上年同期增加，主要是因为解放饭店装修改造后，于 2008 年 9 月正式营业，本报告期增大了营业面积及经营期间，导致销售费用同比增加 829.51 万元。

(4) 报告期管理费用较上年同期减少，主要是因为报告期公司精简开支，节约经费开支所致。

(5) 报告期财务费用较上年同期减少，主要是因为报告期流动资金贷款利息减少所致。

(6) 报告期资产减值损失较上年同期增加，主要是因为以前年度发生的应收款项收回的可能性甚小，全额计提坏账准备 113 万元所致。

(7) 报告期投资收益较上年同期减少，主要是因为报告期转让所持有的陕西智能人才交流有限公司 30% 股权，产生损失 78.6 万元所致。

(8) 报告期营业外收入较上年同期减少，主要是因为上年同期公司取得拆迁资产收益 688.63 万元所致。

(9) 报告期营业外支出较上年同期增加，主要是因为本报告期将重组真爱支付的费用 258.61 万元，一次性转入营业外支出所致。

(10) 报告期所得税费用较上年同期减少，主要是因为母公司本报告期亏损 12.71 万元，上年同期母公司应纳税所得额为 1,244.72 万元，故所得税费用减少。

(11) 归属于母公司的净利润较上年同期减少，主要是因为收入的增长幅度低于成本、费用的增长幅度，导致营业利润同比减少 747.07 万元；加之营业外净收益的减少，导致利润总额同比减少 1,599.12 万元；因所得税费用的减少，最终导致归属于母公司的净利润同比减少 1350.54 万元。

2、报告期内总体经营情况

报告期内，整体市场环境相对仍不乐观，金融危机带来的经济低迷和甲型 H1N1 流感蔓延等带来的不利影响，给公司系统各企业的经营工作造成诸多困难。同时，公司近年来发展过程中所固有的几个问题，如主业基础薄弱、经营结构不合理等仍未得到根本解决。面对消极因素，公司系统坚持以科学发展观为指导，始终以市场为导向，积极实施内涵挖潜，不断提高经营品质，主业基础得以进一步夯实，市场竞争力得到明显提升。回顾全年经营工作，做的较好的有以下几个方面：

(1)、营销宣传稳步推进，营销成果显著

1) 主题活动打造营销亮点。报告期内, 公司系统营销工作加大了各类主题营销活动的策划推广力度, 全年共开展主题营销活动 40 余个, 如渭水园推出的“相约女人节, 情定渭水园”、关中客栈“献给母亲的爱”主题活动; 太平流水山庄开展的“山庄休闲纳凉特训营系列活动”等。精彩的主题营销活动使企业能够始终保持较高的社会关注度, 有效吸引到客源, 对企业经营工作的开展起到有力的推动作用。

2) 丰富的营销手段确保营销效果。以传统的上门拜访跑销售的形式稳定客源市场; 以报纸、电视、短信、网络等媒介的有效利用, 速度传递企业的产品信息和优惠政策; 借势营销, 充分吸收外部优势资源的力量, 使营销工作事半功倍; 借助非广告性质的宣传活动, 使企业的知名度和美誉度都得到显著增强。

3) 整合营销打造资源共享优势。首次在端午产品营销中设计印刷了与主业经营项目联动的涉及全公司的《旅游消费券》, 广泛开展借节造市、以市促销的营销策划活动, 并带动了酒店和景区经营收入的增长; 制作了西安旅游“盛唐年货”、盛唐九子粽、盛唐“红绫饼”等宣传册 3.5 万余册, 发布户外广告、电梯广告 200 多幅, 并在《华商报》、《西安晚报》等强势媒体进行广告宣传和新闻报道, 有力推动了节令产品的营销。同时也加大了与媒体资源的合作, 为树立企业品牌形象搭建了良好的宣传平台。

(2)、完善产品结构、扩大市场份额、适时调整经营策略

1) 产品内容日趋丰富。各分子公司在巩固原有产品基础的同时, 根据自身经营特点和市场需求, 对新的产品不断进行补充, 如解放饭店的“红米饭、南瓜粥”“关中小吃”、西北大酒店的陕北口味菜品、渭水园烤全羊等新鲜菜品; 西安中旅、国内旅行社不断开发新的旅游线路, 如西安中旅新增台湾游线路、洽川景区新增了温泉水疗等项目, 都更好地满足了消费者的多样化需求, 收到市场好评。

2) 经营领域进一步扩展。公司收购建设的秦岭北麓具有明清建筑风格的关中大院, 为高端商务、会议客户提供住宿、餐饮以及休闲服务, 填补了公司在高端休闲度假产品的空白; 立足城市中心北移, 结合我市突出汉唐文化的建设规划在汉长安城遗址上提前布点, 投资建设了经营面积 8000 余平方米的西安首家汉文化主题餐厅长乐未央, 进一步提升了公司餐饮业务份额, 大大增强公司餐饮业务竞争力, 成为公司在西安餐饮市场的新亮点。

3) 挖掘文化内涵打造产品热点。公司不断深挖盛唐文化, 推出了“盛唐”系列节令产品, 如端午的“盛唐九子粽”、中秋的“盛唐红绫饼”及春节的“盛唐年货”, 无论

从外包装设计、产品品种质量到营销策略组合等各方面都独树一帜，在市场中脱颖而出，引领了西安地区节令产品的消费趋向。

4) 灵活调整经营策略确保经营效益。各分子公司始终以市场需求为导向，以市场变化为依据，根据市场的具体情况和客源的具体构成，及时、合理地调整经营策略。一方面根据季节变化适时调整产品结构，另一方面灵活运用价格杠杆，在淡旺季交替的时候及时执行新的价格政策，有效增加了经营收入。

(3)、规范管理工作，保障企业运营

1) 节能降耗、控制成本。各分子公司大力开展节能降耗和废旧利用，能源费用同口径比去年降低 7.49%，管理费用比本年度计划减少 4.05%。围绕规范人力成本管理，启动分、子公司人员定编定岗及组织机构规范工作并逐家落实。继续推进待岗人员安置，全年安置、解决待岗人员 242 人，待岗薪酬较去年下降 11.54%。完成了对酒店集中洗涤、客房消耗品集中采购的前期考察调研。

2) 不断提高服务质量。各分子公司通过开展各种评比活动，表彰热情周到、职业道德规范、爱岗敬业的“服务明星”，处罚使用文明用语及服务礼仪、仪容仪表、迟到早退等不规范现象，严明纪律，积极开展服务规范的培训，加强现场检查力度，充分调动员工自觉意识，不断提升服务水平，提高服务质量，保证顾客满意。

3) 大力开展培训工作。2009 年公司系统组织各类培训近 50 期、参训人员 1500 多人次。培训内容涉及营销实战、素质拓展、企业文化、客房服务、宴会设计、服务礼仪等 10 多个方面。通过内容多样、形式各异的培训活动，员工的专业知识和技能得到增强，整体素质显著提高，企业凝聚力进一步加强。

4) 全力以赴确保安全生产。2009 年，公司系统以“构建和谐社会”为指引，以“安全生产年”“三项行动”为契机，认真贯彻落实“预防为主，防控结合”的工作方针，落实各项安全责任。确保安全设备设施正常、有效使用；安装了旅馆业治安管理系统，加强了住店客人身份的确认，有效杜绝了安全隐患；全年共进行安全知识培训 30 余次，开设专题宣传栏 15 次，张贴安全宣传画 36 副，参加培训人员 1200 余人次；对各分子公司进行了六次安全大检查，针对各单位存在的问题，下发的整改通知书，落实责任人、整改时限，按期整改问题 34 条；组织了全系统参加的“2009 年安全知识竞赛及突发事件应急预案演练”，为切实维护企业财产及旅客职工的人身安全，构建和谐企业打下了坚实基础。

2、主营业务分行业分产品情况

公司主要从事旅游饭店、餐饮、服务经营和石油开发、开采及旅游景区、景点的开发经营和房地产开发。

1) 报告期内公司主营业务分行业情况

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游服务业	31,761.91	22,094.78	30.44%	7.94%	11.50%	-2.22%
石油开采业	283.91	346.59	-22.08%	-30.52%	0.81%	-37.93%

2) 占公司主营收入或业务利润 10% 以上的经营项目情况

主营业务分产品情况						
旅游客房	4,002.68	0.00	100.00%	8.69%		
旅游餐饮	2,076.88	959.15	53.82%	-41.89%	-50.45%	7.98%
旅游服务	25,682.35	21,135.63	17.70%	15.85%	18.20%	-1.64%
石油开采	283.91	346.59	-22.08%	-30.52%	0.81%	-37.93%

注：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易。

3) 主营业务分地区

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西安市	31,656.65	8.19%
延安市	283.91	-30.52%
北海市	105.26	-36.21%

3、主营业务或其结构、主营业务盈利发生重大变化情况

1) 公司所属分公司解放饭店装修改造完成后，于2008年9月正式营业，2009年度增大了营业面积及经营期间，导致收入较上年增加1,252.35万元。

2) 报告期内，公司的控股子公司西安中旅国际旅行社有限责任公司大力开展台湾等地的旅游业务，实现营业收入 19,671.69 万元，较上年同期增加 1,984.70 万元，增幅 11.22%。

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2009.12.31	2008.12.31	占总资产比例

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	变动幅度(%)
货币资金	157,500,667.43	17.09	78,016,191.36	10.74	6.35
应收帐款	16,279,629.37	1.77	14,719,607.86	2.03	-0.26
预付款项	19,658,785.20	2.13	7,404,220.31	1.02	1.11
存货	222,574,408.81	24.16	143,446,893.29	19.75	4.40
长期股权投资	24,542,663.21	2.66	10,685,202.16	1.47	1.19
固定资产	338,560,585.66	36.75	334,057,988.91	46.00	-9.25
在建工程	37,910,687.16	4.11	24,256,199.69	3.34	0.77
短期借款	120,100,000.00	13.04	160,100,000.00	22.05	-9.01
预收款项	311,741,468.94	33.83	51,989,958.49	7.16	26.68
应交税费	-14,747,476.59	-1.60	2,437,109.00	0.34	-1.94
其他应付款	46,354,569.96	5.03	45,927,412.49	6.32	-1.29
其他流动负债	1,903,765.65	0.21	0.00	0.00	0.21
总资产	921,361,395.96		726,204,067.76		

主要变动原因:

(1) 货币资金占总资产的比例较上年末增加,主要原因是本报告期西旅国际中心项目房产预售,公司收到预售款所致。

(2) 应收帐款占总资产的比例较上年末减少,主要原因是本报告期公司加大了经营欠款的回收力度所致。

(3) 预付款项占总资产的比例较上年末增加,主要原因是本报告期公司预付西旅国际中心项目工程款增加所致。

(4) 存货占总资产的比例较上年末增加,主要原因是本报告期公司西旅国际中心项目房产开发成本增加所致。

(5) 长期股权投资占总资产的比例较上年末增加,主要原因是本报告期追加投资西安红土创新投资有限公司投资款 1120 万元所致。

(6) 固定资产占总资产的比例较上年末减少,主要原因是本报告期末公司资产总额较上期增加所致。

(7) 在建工程占总资产的比例较上年末增加，主要原因是报告期公司继续增加关中大院建设,关中大院新增工程款 645.52 万元；本报告期新增长乐未央工程款 853.56 万元。

(8) 短期借款占总资产的比例较上年末减少，主要原因是本报告期末公司银行短期借款较上年末减少所致。

(9) 预收款项占总资产的比例较上年末增加，主要原因是本报告期公司西旅国际中心项目预收房款增加所致。

(10) 本报告期其他流动负债增加 190.38 万元，是公司本报告期转让陕西鼎盛长安股权待确认的递延收益。

5、报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的主要影响因素及经营活动产生的现金流量与净利润存在重大差异的原因说明

单位：元

指标	2009. 1-12	2008. 1-12	同比增减额	同比增减幅度
支付的各项税费	30, 121, 484. 53	12, 648, 058. 97	17, 473, 425. 56	138. 15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13, 563, 683. 52	96, 834, 252. 64	-83, 270, 569. 12	-85. 99
投资所支付的现金	11, 200, 000. 00	7, 300, 000. 00	3, 900, 000. 00	53. 42
借款所收到的现金	142, 000, 000. 00	225, 000, 000. 00	-83, 000, 000. 00	-36. 89
偿还债务所支付的现金	182, 000, 000. 00	120, 000, 000. 00	62, 000, 000. 00	51. 67
支付的其他与筹资活动有关的现金	0. 00	2, 404, 827. 20	-2, 404, 827. 20	-100. 00

变动原因分析说明：

(1) 报告期公司支付的各项税费同比增加 1,747.34 万元，主要原因是本报告期公司小寨项目部所承建的西旅国际中心项目预交营业税、土地增值税等税款增加所致。

(2) 报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少 8,327.06 万元，主要原因是本报告期公司较上年同期支付的西旅国际中心项目开发成本减少所致。

(3) 报告期公司投资所支付的现金同比增加 390 万元，主要原因是上年同期公司分别投资西安红土创新投资有限公司、西安西旅创新投资管理有限公司 700 万元、30 万元；本报告期公司追加投资西安红土创新投资有限公司 1120 万元。

(4) 报告期公司借款所收到的现金同比减少 8300 万元，偿还债务所支付的现金同比增加 6200 万元，导致的筹资活动产生的现金净流量减少 13,832.91 万元。

(5) 报告期公司支付的其他与筹资活动有关的现金同比减少 240.48 万元，主要原因是上年同期公司预付重组费用 258.96 万元所致。

6、公司主要控股公司及参股公司经营情况

(1)、西旅洽川风景区有限责任公司

该公司注册资本 3,720 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 4,142.41 万元，净资产 3,935.49 万元。二〇〇九年共接待游客 72,435 人次，实现主营业务收入 530.65 万元，净利润 14.93 万元。

(2)、杏子川天马钻采公司

该公司注册资本 65 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 394.63 万元，净资产-361.16 万元。二〇〇九年，实现主营业务收入 283.91 万元，净利润-189.4 万元。

(3)、西安旅游天业房地产开发有限公司

该公司注册资本 800 万元，公司拥有其 100% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 798.86 万元，净资产 786.71 万元。二〇〇九年，实现营业收入 4.2 万元，净利润 -3.09 万元。

(4)、西安城墙旅游开发有限责任公司

该公司注册资本 5,888 万元，公司持有其 51% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 5,912.87 万元，净资产 5,888 万元。因经营权的归属问题尚未落实，该公司无营业收入。

(5)、西安中旅国际旅行社有限责任公司

该公司注册资本 500 万元，公司持有其 40% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 3,273.13 万元，净资产 705.79 万元。二〇〇九年累计接待游客 99,802 人次，比上年同期增长了 10.28%。实现主营业务收入 19,671.69 万元，净利润 20.24 万元。

(6)、陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司

该公司注册资本 89 万元，截止 2009 年 5 月 31 日，鼎盛长安资产总计 423.80 万元，负债总计 212.11 万元，公司持有其 100% 股权。2009 年 5 月 18 日，公司与西安交大开元科技股份有限公司、杨凌田园实业有限公司签署《协议书》，将公司持有的 100% 股

权转让给西安交大开元科技股份有限公司，并以此为对价，购买了田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中 33、35 号两套别墅房产。上述别墅尚未达到交付条件，鼎盛长安的股权转让事宜未履行完成。

(7)、北海鼎盛长安酒店有限公司

该公司注册资本 400 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 537.94 万元，净资产 139.48 万元。二〇〇九年实现主营业务收入 105.26 万元，净利润-139.59 万元。

(8)、西安渭水园温泉度假村有限公司

该公司注册资本 8,649.74 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇〇九年末，该公司总资产 9,634.52 万元，净资产 9,172.74 万元。二〇〇九年实现主营业务收入 2,668.92 万元，净利润 55.81 万元。

(9)、西安西旅新光华酒店有限责任公司

报告期内公司设立西安西旅新光华酒店有限责任公司，注册资本 600 万元，公司持有其 100% 股权。西安西旅新光华酒店有限责任公司以零资产承债方式兼并收购了改制后的陕西光华酒店，经营范围：住宿、餐饮服务等。报告期末，该公司总资产 869.53 万元，净资产 701.24 万元。二〇〇九年，实现主营业务收入 492.23 万元，净利润-0.33 万元。

(10)、西安红土创新投资有限公司

公司注册资本 10,000 万元，截止到年末实际到位资本金 5,200 万元。报告期内公司向西安红土创新投资有限公司注入二期资本金 1120 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司累计投入资金 1820 万元，占被投资公司权益比例的 35%。

(11)、西安西旅创新投资管理有限公司

该公司注册资本 100 万元，公司持有其 30% 的股权。二〇〇九年，实现营业收入 140 万元，净利润 1.06 万元。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局及未来发展展望

由于公司主业基础薄弱、经营结构不合理、资本运营缺乏常态化和连续性、后续发展乏力等瓶颈问题依然存在，一直谋求实施的战略转型步伐缓慢，制度建设仍不到位，员工队伍的整体素质和人才储备远远不能满足公司快速发展的需要，员工收入刚性增长

的要求与公司增收速度缓慢的实际形成矛盾。为此，公司确定 2010 年的工作思路是：深入贯彻落实科学发展观，坚定不移地推进公司战略转型，使度假休闲娱乐、旅游景区、旅行社、商业房地产开发等业务更加突出，创收、赢利能力进一步增强。

2、2010 年经营计划

1) 谋篇布局，以项目建设和资本运营为支撑，坚定不移地推进公司战略转型。

为解决公司与集团公司及西安饮食的同业竞争问题，履行集团公司向证券市场做出的郑重承诺，公司要加快战略转型的步伐，把经营重心向度假休闲娱乐、旅游景区、旅行社、商业房地产开发等业务转移。通过（1）资本市场以多种形式进行低成本直接融资，为实现战略转型奠定基础；（2）理清产权属关系，为资产重组和资本运营扫清障碍；（3）高起点策划“南山北水”都市休闲游项目；（4）加大企业改革、改制和投资力度，促进资本运营与主业发展的良性互动；（5）探索建立与主业发展相关的管理团队和运作模式，为公司战略转型提供人才保证。通过引进与培养相结合的途径，建设企业自己的商业房地产开发、旅游景区管理和旅行社经营团队，与地方政府、相关部门和私营业主进行广泛沟通，采取合作、联营、管理输出等多种方式整合秦岭北麓的旅游资源，使公司主业更加突出，特色更加明显。

2) 以主营业务的整合提升为突破，整合旅行社资源，突出酒店业特色，为公司投资发展、资本运营和战略转型提供支撑。

（6）积极实施资源整合，打通旅游产业链，提升主营业务创收、赢利能力。

整合旅行社资源，发挥旅行社资源配置器的作用，通过建立利益共享机制，打通下属旅行社与公司系统酒店、餐饮和景区等单位的资源共享渠道，提高公司整体的接待量和收入，提高旅行社业务对公司收入、利润的贡献能力。

整合酒店业资源，推进大宗原辅材料统一配置、集中采购和统一配送；利用公司现有场地和待岗人员，整合酒店洗涤业务，组建公司洗涤中心；优化客房消费品配备，推进旅游纪念品进客房，延伸客房增值服务。

整合营销资源，加大网络订房力度，着手建立公司统一的网上订房系统；整合、理顺公司系统酒店产品价格体系，推出公司整体的《产品服务手册》，努力实现客户资源共享；坚持节假日营销与主题营销相结合，找差异、填空白，通过特色营销带动主业经营。

（7）做大旅行社和景区规模，提高市场占有率。

通过积极寻求新的景区景点，为完善公司的旅游产业链奠定基础。通过资源整合、管理创新、产品创新和让利于经营部门，使旅行社业务发挥协同效应，实现公司收益最大化。

国内旅行社申请升级国际社资质，在西安市区及周边县市开设门市拓展经营，扩大市场占有率；严格执行公司与中旅总社的合同，促使其完全履行合同义务，保持西安中旅管理团队稳定、客源市场稳定、业务经营有序；加快西安海外旅行社与公司管理的融合，支持西安海外全面实施企业经营模式改革、销售网点和分销机构改革，优化电子商务平台，加强自主产品开发和网点建设力度。

（8）突出酒店业特色，提高主业竞争力。

传统酒店坚持一企一策，进行特色再造。解放饭店紧抓解放路商圈复苏和大明宫商圈崛起的机遇，坚持并丰富“汉唐风韵”和绿色饭店特色，尽快完成商务型酒店的转型。关中客栈要深挖关中民俗文化，紧扣省政府辐射的区县乡镇政务散客市场，巩固外宾客源，编撰文化手册，积极进行模式复制。西北大酒店要围绕商务型酒店特色，重点做好钟楼核心商圈的市场拓展，突出品牌形象，提高资产收益。西旅新光华酒店、西安光华宾馆要丰富红色旅游文化内涵，发挥地理优势，尝试向旅游团队定点酒店转型，发展专业接待模式。

新型度假酒店要结合市场变化，提升特色服务。渭水园温泉度假村要紧扣市政府北迁、城市骨架拉大、行政中心北移、机场高速经过、郑西高铁开通的有利时机，提升特色服务项目，在拓展会议度假市场的基础上，占领商务接待制高点。上林宫酒店要利用自然风光和汉上林苑文化概念的优势，整合野生动物园动物观赏资源，以关中大院的强势推广为契机，打造秦岭北麓接待档次最高、服务项目最全、最具社会知名度的星级酒店品牌。太平流水山庄要体现山水特色、农家餐饮和拓展训练功能，淡化经营的季节性差异，提高经营收入。

完善关中大院的服务功能，以强势推广打造高端私人会所品牌，实现与上林宫酒店的功能互补。长乐未央正式开业运营，强化品汉餐、着汉服、逛汉街、赏汉舞、行汉礼、畅饮西汉美酒的特色，在发展前景看好的汉长安城遗址上提前布局，着力打造西安北城政务商务接待、大型婚庆宴会、旅游团队用餐、有车一族休闲的理想场所。

（9）延伸主业产业链，积极拓展节令特色产品市场。

强化“统一品牌、统一形象、统一生产、分店销售”的成功模式，对盛唐年货、盛

唐九子粽、盛唐红绫饼完全实现统一生产。培养专门的技术和销售人才，加强盛唐系列产品的文化挖掘、产品研发和品牌维护。选择有实力、有信誉的生产厂家建立长期、稳定的合作关系；稳定现有团购市场，逐步发展商超、代理和零售市场，扩大盛唐系列产品的市场占有率。

3、公司未来发展资金需求及使用计划

2010年，公司维持和拓展现有业务会增加流动资金的需求17,000万元，另外在建投资项目和新建项目预计有24,180万元的资金需求，公司拟通过资本市场再融资解决项目所需资金，其他流动资金和建设项目将通过自有资金和银行融资解决。

4、对经营目标的实现产生不利影响因素及拟采取的对策和措施。

1) 不可抗力对公司经营的影响

公司作为旅游服务企业，重大自然灾害和金融危机对公司造成的影响较大。2009年金融危机对旅游企业的影响还将持续，此方面的因素将对占公司收入比重较大的旅游服务业收入产生较大影响。

对策：把握好国家扩大内需，保增长的契机，加强营销宣传，延伸业务链努力将金融危机对经营的影响降到最低。虽不能全部防止今后若有重大不可抗力事件发生对公司经营目标产生不利影响，但公司已制定并实施重大突发事件应急方案，从生产、经营、安全等方面做好应对措施，尽可能降低突发事件对公司经营的影响。

2) 主业经营竞争力不强

公司主业经营酒店多为三星级酒店，且已投入运营多年，房型结构不尽合理，近年来新型快捷酒店的兴起，使酒店业务的竞争压力加大。

对策：一是综合分析各酒店情况，一店一策，突出特色，加大资源整合力度，实现资源共享，努力提高改造后已投入运营的解放饭店、西北大酒店、关中客栈以及公司近几年收购的渭水园温泉度假村、上林宫酒店等酒店的经营管理水平和盈利能力。二是充分调研论证，以改善公司酒店业务的经营结构。三是面向市场，扩大酒店管理公司的业务范围，扩展其业务的地域市场，努力做好其托管酒店的经营业务，扩大公司酒店业务规模。通过规模扩张，质量改善，结构调整，提高主营酒店业务的竞争力。

三、报告期内的投资情况

1、报告期内，公司投资情况说明

2009年，公司总计投资11,141.36万元，实施了西旅国际中心项目建设、向西安红

土创新投资有限公司注入二期资本金、兼并收购陕西光华酒店、胜利饭店停业筹备改建等项目。2009 年公司无利用募集资金投资的项目。2009 年所实施的投资项目具体情况如下：

1. 西旅国际中心项目

截止 2009 年 12 月 31 日，西旅国际中心项目主体已封顶。先后完成了项目人防工程、外立面设计与施工、泛光照明、地辐式采暖、高压供电、消防工程、低压配电箱（柜）、钢制入户门采购等分包项目的招标工作，部分承包单位已按计划进场施工。项目累计投资资金 22,423.09 元，其中货币资金投入 18,242.5 万元。

截止 2009 年 12 月 31 日，西旅国际中心项目已签订商品房买卖合同的房产面积达 46,039.41 平方米，累计收到预售房款 29,814.88 万元。公司累计为西旅国际中心 557 户购房者提供总额为 11,601.50 万元的住房按揭贷款担保。

2. 向西安红土创新投资有限公司注入二期资本金项目

根据公司与深圳市创新投资集团有限公司、西安市经济技术投资担保有限公司签署的《发起设立西安红土创新投资有限公司协议》及《西安红土创新投资有限公司章程》，报告期内公司向西安红土创新投资有限公司注入二期资本金 1120 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司累计投入资金 1820 万元，占被投资公司权益比例的 35%。

3. 兼并收购陕西光华酒店项目

根据公司第五届董事会 2008 年第一次临时会议审议通过的《关于设立西安西旅新光华酒店有限责任公司的议案》，公司出资 600 万元设立法人独资子公司西安西旅新光华酒店有限责任公司，以兼并收购陕西光华酒店。截止 2009 年 12 月 31 日，已完成了西安西旅新光华酒店有限责任公司注册登记手续的办理，完成了兼并收购陕西光华酒店，房产和土地等资产的过户手续正在办理之中。

4. 胜利饭店停业筹备改建项目

经公司第五届董事会 2009 年第一次临时会议审议通过，公司拟对胜利饭店进行停业、筹备改建。截止 2009 年 12 月 31 日，完成了胜利饭店财产和人员的登记造册工作，胜利饭店正式停业。

2、报告期内，公司无利用募集资金投资的项目。

四、会计政策、会计估计变更或重大差错

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更或重大会计差错调整的事项。

五、公司不存在被审计机构出具非标准审计报告的情形。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

1)、2009年2月23日公司召开了第五届董事会2009年第一次临时会议，审议通过了以下议案：

《关于胜利饭店停业筹备改建的议案》

会议决议公告已刊登于2009年2月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

2)、2009年3月23日公司召开了第五届董事会2009年第二次临时会议，审议通过了以下议案：

《关于受托管理西安光华宾馆的议案》；

《关于刘建勋辞去副总经理职务的议案》；

会议决议公告已刊登于2009年3月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

3)、2009年4月21日公司召开了第五届董事会第九次会议，审议通过了以下议案：

《二〇〇八年度总经理工作报告》；

《二〇〇八年度董事会工作报告》；

《二〇〇八年度报告文本及摘要》；

《二〇〇九年第一季度报告全文及摘要》；

《二〇〇八年度财务决算报告暨二〇〇九年度财务预算方案》；

《二〇〇八年度利润分配预案》；

《关于申请银行综合授信额度并授权公司董事长签署有关合同的议案》；

《关于续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为公司二〇〇九年度财务审计机构的议案》；

《关于兑现二〇〇八年度高级管理人员薪酬及审定二〇〇九年度高级管理人员绩效考核手册的议案》；

《修改公司章程的议案》；

《二〇〇八年度内部控制自我评价报告的议案》；

《关于召开二〇〇八年度股东大会的议案》；

会议决议公告已刊登于 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

4)、2009 年 7 月 17 日公司召开了第五届董事会第十次会议,审议通过了以下议案:
《关于设立西安旅游股份有限公司长乐未央分公司的议案》
《关于出租招商局广场裙楼房产的议案》

会议决议公告已刊登于 2009 年 7 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

5)、2009 年 8 月 18 日公司召开了第五届董事会第十一次会议,审议通过了以下议案:

《2009 年半年度报告全文及摘要的议案》

相关公告已刊登于 2009 年 8 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

6)、2009 年 10 月 22 日公司召开了第五届董事会第十二次会议,审议通过了以下议案:

《2009 年第三季度报告全文及摘要的议案》

《关于中国证监会陕西监管局行政监管的整改报告的议案》

相关公告已刊登于 2009 年 10 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

7)、2009 年 12 月 10 日公司召开了第五届董事会第十三次会议,审议通过了以下议案:

《关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易的议案》

会议决议公告已刊登于 2009 年 12 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年,董事会共召集召开了一次股东大会,即 2008 年度股东大会。此次股东大会由董事会召集,董事长主持,并聘请有证券期货从业资格的律师事务所委派律师出具见证意见。股东大会的召集召开符合国家有关法律法规及《公司章程》的规定,各项信息按规定进行了披露,所作各项决议均得到了及时、有效的执行。

(1)、会议审议通过《关于续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为公司 2009 年

度财务审计机构的议案》，公司已与北京五联方圆会计师事务所有限公司签订了续聘合同，聘期为一年（注：报告期内，公司原聘请的审计机构北京五联方圆会计事务所有限公司经合并名称变更为国富浩华会计师事务所有限公司。）。

(2)、会议审议通过了《修改公司章程》的议案，公司已按相关要求修改了《公司章程》。

3、董事会审计委员会履行职责的情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34号文件以及公司《董事会审计委员会年报工作制度》的相关要求，公司董事会审计委员会在公司2009年度审计过程中开展了一系列工作，认真履行了责任和义务，充分发挥了督导的作用。期间就审计工作召开了二次审计委员会会议，确定了审计工作计划并就公司审计报告发表了审阅意见。

(1) 董事会审计委员会会议召开情况：

董事会审计委员会第一次会议

2010年1月15日，审计委员会召开了关于2009年度报告第一次会议，会议确定了本年度财务报告审计工作的计划，对审计委员会在审计过程中例行审议职责做出安排。审计进行期间，审计委员会就本年度审计重点、审计中关注的问题及时与审计机构进行了沟通。

2010年2月5日，各审计委员会委员审阅了公司编制的2009年度未审计财务报表，对财务报表的真实性、准确性、完整性进行了认真的审核，认为公司2009年度报告能够真实的反映公司的财务状况，同意以此为基础开展审计工作。

董事会审计委员会第二次会议

2009年4月19日，审计委员会召开了关于2009年度报告第二次会议，审阅了会计师事务所出具的审计报告，并与会计师事务所进行了沟通，发表意见如下：

公司2009年度的财务会计报告已经国富浩华会计师事务所有限公司审计确认，我们在审阅了出具审议意见的公司2009年度财务会计报表后认为：公司2009年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至2009年12月31日的资产负债情况和2009年度的生产经营成果及现金流量状况，同意会计师事务所以此财务会计报表为基础出具的审计报告，同意公司编制2009年度报告及年度报告摘要，并提交第五届董事会第十四次会议审议。保证了公司如期披露2009年度报告。

4、董事会薪酬与考核委员会履行职责的情况

董事会薪酬与考核委员会根据公司《经营者年薪暂行规定》和公司相关管理制度的规定，认真审阅了 2009 年度各高级管理人员的《绩效考核手册》，认真审核了公司董事和高级管理人员的薪酬标准，确认了 2009 年度基本年薪发放情况，提出 2009 年度效益年薪兑现方案。

薪酬与考核委员会认为公司董事和高级管理人员薪酬发放标准符合薪酬管理制度，公司 2009 年度报告中所披露的董事和高级管理人员薪酬真实、准确。

七、公司 2009 年度利润分配预案、资本公积金转增的预案及前三年现金分配情况

1、本年度利润分配预案

公司 2009 年度的财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司审计确认，2009 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为-2,827,709.33 元、母公司报表净利润为-274,102.01 元。

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则,利润分配采用母公司报表数据。2009 年末可供股东分配的利润为 70,858,660.70 元。

根据公司 2010 年发展规划，为满足项目投入资金的需求，公司董事会拟定 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

该议案如经本次会议审议通过，尚需提交公司 2009 年度股东大会审议批准后方可实施。

2、公司近三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	10,677,726.11	0.00%	71,132,762.71
2007 年	4,918,697.53	8,990,230.26	54.71%	67,577,778.64
2006 年	1,675,979.00	8,008,430.24	20.93%	59,298,247.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				71.48%

八、其他披露事项

1、2010 年度，公司继续选择《证券时报》为指定信息披露报刊。

2、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况：

依据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的通知要求，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，并经公司 2010 年 3 月 4 日召开的第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过。

3、独立董事对公司担保情况的专项说明及独立意见：

作为西安旅游股份有限公司的独立董事，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号年度报告的内容与格式》（2007年修订）等文件的要求，对公司2009年度对外担保情况进行了认真的检查，发表独立意见认为：

截至2009年12月31日，西安旅游股份有限公司没有控股股东占用公司资金情况，除为西旅国际中心项目商品房购买人提供按揭担保外，没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

4、国富浩华会计师事务所有限公司对2009年度公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具了专项说明（详见下页）：

国富浩华会计师事务所有限公司
浩华专审字[2010]第 202 号



关于西安旅游股份有限公司 2009 年度控股股东及 其他关联方占用资金情况的专项说明

西安旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了西安旅游股份有限公司（以下简称“西安旅游”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2010 年 4 月 21 日签发了浩华审字[2010]第 979 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，西安旅游编制了后附的 2009 年度西安旅游控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西安旅游管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西安旅游 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对西安旅游实施与 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解西安旅游的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅作为西安旅游披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作其他任何目的。

国富浩华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：潘要文

中国·北京

中国注册会计师：杨 滨

二〇一〇年四月二十一日

西安旅游股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位:西安旅游股份有限公司

单位:元 币种:人民币

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度累计占用发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计								
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计								
合 计									
经营性占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度累计占用发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因
控股股东、实际控制人及其附属企业	西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	受同一母公司控制	持有至到期投资	6,000,000.00		379,800.00		6,379,800.00	债权性投资
	西安大汉上林苑实业有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款		3,000,000.00			3,000,000.00	投资款
	西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	2,858,454.38				2,858,454.38	投资性债权
	西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,500,000.00				1,500,000.00	投资性债权
	小计			10,358,454.38	3,000,000.00	379,800.00		13,738,254.38	
上市公司的子公司及其附属企业	北海鼎盛长安酒店有限公司	子公司	其他应收款	2,242,737.35	774,190.00			3,016,927.35	往来款
	杏子川天马钻采公司	子公司	其他应收款	7,729,177.60	1,119,858.00		1,748,244.76	7,100,790.84	往来款
	小计			9,971,914.95	1,894,048.00		1,748,244.76	10,117,718.19	
关联自然人及其控制的法人	小计								
其他关联人及其附属企业	小计								
合 计									
				20,330,369.33	4,894,048.00	379,800.00	1,748,244.76	23,855,972.57	

法定代表人:夏富喜

主管会计工作的负责人:胡昌民

会计机构负责人:岳福云

第八章 监事会报告

监事会作为公司的监督机构，本着对全体股东负责的精神，根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，认真履行监督职责，为公司的规范运作和健康发展提供了有力的保障。

一、报告期内监事会工作情况

1、定期召开监事会会议。年内共召开了五次监事会会议，会议情况如下：

(1) 2009年4月21日在公司会议室召开了第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年度报告全文及摘要》、《关于2009年度报告全文及摘要》、《2008年度内部控制自我评价报告》的议案。本次会议决议公告刊登在2009年4月22日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>上)。

(2) 2009年7月17日在关中大院召开了第五届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于出租招商局广场裙楼房产暨关联交易的议案》，本次会议决议公告刊登在2009年7月21日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>上)。

(3) 2009年8月18日在公司会议室召开了第五届监事会第十一次会议，会议审议通过了《西安旅游股份有限公司2009年半年度报告全文及摘要的议案》。

(4) 2009年10月22日在公司会议室召开了第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《2009年第三季度报告全文及摘要的议案》。

(5) 2009年12月10日以通讯表决形式召开了第五届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年12月11日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>上)。

2、出席了报告期内股东大会，列席了历次董事会会议。公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的职责，出席了报告期内股东大会和列席了历次董事会会议。对董事会会议、股东大会的决策过程以及程序的合规、合法性进行了监督。

3、审核了公司年度报告、半年度报告和季度报告，履行了监事会的监督职能。监事会审核了历次的定期报告，未发现公司向公众披露的公开信息存在虚假内容，公司财务报告真实、可靠。未发现公司董事、管理层在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害股东利益的行为。

4、就公司有关事项发表了独立意见。报告期内，监事会对公司 2008 年度报告、2009 年第一季度报告、2009 年半年度报告、2009 年第三季度报告、公司内部控制自我评价、《关于出租招商局广场裙楼房产暨关联交易的议案》、《关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易的议案》均进行了认真审核，并出具了书面审核意见。

5、参与了上市公司治理专项活动，在内控制度建设、建章立制等方面取得了重大进展，专项治理活动扎实有效，规范运作水平进一步提高。

二、2009 年度监事会的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规的要求，依法运作，决策程序合法，股东大会、董事会决议能够得到很好落实；公司通过建立健全完善的内部控制制度，保证了公司资产的安全和有效使用；未发现公司董事、管理层在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和股东利益的行为。

2、公司财务情况

公司年度财务报告真实、公允地反映了公司财务状况和经营业绩，符合《企业会计准则》和财务报表的编制要求，国富浩华会计师事务所的有限公司出具的 2009 年度审计报告真实可信。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金使用情况。

4、报告期内公司重大资产重组、资产收购、处置和对外担保情况

(1) 资产重组情况：2008 年 10 月 13 日公司第五届监事会第七次会议审议通过《公司向特定对象发行股份购买资产的预案》，向特定对象西安真爱投资集团有限公司发行股份购买西安真爱服务产业有限公司 100% 股权。报告期内，公司就该事项进行了大量工作，因无法取得召开股东大会审批该事项的必备文件，2009 年 4 月 18 日，公司已依规发布相关公告（2009-11 号），中止了该事项。

(2) 资产收购情况：报告期内，公司收购西安海外旅游有限责任公司股权，符合公司发展战略要求，有利于公司资源整合，有利于避免同业竞争，减少关联交易，巩固公司的竞争优势和市场地位。

(3) 资产处置情况：报告期内，公司出租招商局广场裙楼房产事宜、陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司股权转让事项均符合公司的实际情况，提高了资产利用率，有利于公

司收入增加。

(4) 对外担保情况：

报告期内，公司与上海浦东发展银行西安分行、兴业银行股份有限公司西安分行、中信银行西安分行签订了《房屋按揭贷款合作协议》。就西旅国际中心项目商品房销售为购房人提供按揭贷款担保。报告期内，共计放款 491 户，放款 10,465.10 万元。截止报告期内末，公司累计为西旅国际中心项目 557 户购房者提供总额为 11,601.50 万元的住房按揭贷款担保。

除此之外，公司无其他对外担保事项。

(5) 报告期内，公司资产收购、交易价格合理，未发现内幕交易，无损害公司股东权益或造成公司资产流失的情况发生。公司无募集资金和债务重组、也无其他损害公司股东利益造成公司资产流失的情况。

5、关联交易情况

报告期内，公司收购西安海外旅游有限责任公司股权、出租招商局广场裙楼房产、受托管理西安光华宾馆事项均构成关联交易。监事会认为：公司关联交易符合《公司法》和《公司章程》规定，公允、公正，未发现在关联交易中有损害公司及全体股东利益的情况。

第九章 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购和出售资产情况

1、2009年12月10日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易》的议案，同意公司收购西安旅游集团有限责任公司所持有的西安海外旅游有限责任公司 97.9% 股权事宜。该收购股权转让总价款为 231 万元人民币，股权转让完成后，公司将持有西安海外 97.9% 股权。

2、陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司（以下简称“鼎盛长安”）股权转让事项。2009年5月18日，公司与西安交大开元科技股份有限公司（以下简称“交大开元”）、杨凌田园实业有限公司（以下简称“田园实业”）签署《协议书》，将公司持有的陕西鼎盛长

安文化娱乐有限责任公司 100%股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，交大开元以田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中 33、35 号两套别墅房产做为支付股权款的对价款。2009 年 5 月 25 日公司将与鼎盛长安相关的资产及资料全部移交给交大开元，公司不再具有对鼎盛长安享有控制权。

报告期内田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中 33、35 号两套别墅房产未达到交付的条件，公司未获得转让鼎盛长安股权应获得的对价，即转让鼎盛长安股权的事项未履行完成。鼎盛长安股权投资成本暂列长期股权投资。

3、兼并收购陕西光华酒店项目。该事项已经公司第五届董事会2008年第一次临时会议审议通过，详见公告（2008-42）。报告期内，已经完成了西安西旅新光华酒店注册登记事宜，收购已完成。

三、本年度内公司股权激励的计划。

报告期内，公司没有涉及股权激励的计划

四、重大关联交易事项

1、关于受托管理西安光华宾馆事项

2009 年 3 月 23 日，公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议审议通过了《关于受托管理西安光华宾馆的议案》，公司将受委托管理西安旅游集团有限责任公司（以下简称“西旅集团”）其下属全资子公司西安光华宾馆，合同期限为 3 年。在托管经营期间，西旅集团将西安光华宾馆所有资产、人员及债权债务等委托公司经营。在托管经营期间，公司以西安光华宾馆 2008 年营业收入 600 万元人民币为基数，对超过基数部分的营业收入按百分之五计提管理费。

2、出租招商局广场裙楼房产事项

2009 年 7 月 17 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于出租招商局广场裙楼房产的议案》，公司所属西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司与西安饮食股份有限公司老孙家饭庄签订《租赁合同》，将西安市东关正街 78 号招商局广场裙楼 2-5 层总计 11,570.89 平方米的房产租赁给老孙家饭庄，租赁期限为 3 年。公司根据中宇资产评估有限责任公司出具的《西安东门外招商局广场 2-5 层房产租赁价值评估项目资产评估咨询报告书》（中宇评咨字[2009]第 2012 号），并参照了周边同类交易的市场价格（周边市场的月租赁费用为 35 元/平方米-42 元/平方米），确定了本次交易的月租赁费用为 37.68 元/平方米，年租金 523.216 万元。

3、收购西安海外旅游有限责任公司股权事项

2009年12月10日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易》的议案，公司拟收购西安旅游集团有限责任公司所持有的西安海外旅游有限责任公司97.9%股权。公司根据西安希格玛会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（希会审字[2009]0809号）、中宇资产评估有限责任公司出具的《西安海外旅游有限责任公司转让项目评估报告》（中宇评报字[2009]第2171号）对协议标的在股权转让基准日的价值评估结果为准，确定转让标的价款为231.14万元。股权转让总价款为231万元人民币，股权转让完成后，公司将持有西安海外97.9%股权。

五、重大合同及履行情况

1、西旅国际中心项目合同

2007年12月29日，公司与陕西省第一建筑工程公司签署《西旅国际中心工程施工合同》，报告期内，项目主体已封顶，正在进行主体内部工程施工，公司已按照合同约定向陕西省第一建筑工程公司支付工程款9,028.10万元。

2007年4月11日，公司与西安旅游集团恒大置业有限公司签署《西旅国际中心项目建设委托协议书》，报告期内，项目主体已封顶，正在进行主体内部工程施工；先后完成了项目人防工程、外立面设计与施工、泛光照明、地辐式采暖、高压供电、消防工程、低压配电箱（柜）、钢制入户门采购等分包项目的招标工作，已按照合同约定向西安旅游集团恒大置业有限公司支付委托代建服务费1,200万元。

报告期内，公司与上海浦东发展银行西安分行、兴业银行股份有限公司西安分行、中信银行西安分行签订了《房屋按揭贷款合作协议》。就西旅国际中心项目商品房销售为购房人提供按揭贷款担保。报告期内，共计放款491户，放款10,465.10万元。截止报告期内末，公司累计为西旅国际中心项目557户购房者提供总额为11,601.50万元的住房按揭贷款担保。

2、发起设立西安红土创新投资有限公司协议

根据公司与深圳市创新投资集团有限公司、西安市经济技术投资担保有限公司签署的《发起设立西安红土创新投资有限公司协议》及《西安红土创新投资有限公司章程》。报告期内，公司已向西安红土创新投资有限公司注入二期资本金1,120万元，截止到报告期末，公司累计投入资金1,820万元，占被投资公司权益比例35%。

六、公司或持股5%以上股东承诺事项

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履行情况	备注
西安旅游集团有限责任公司	公司于2009年7月8日发布了澄清公告(2009-21)承诺:“本公司及西旅集团承诺在该公告披露后未来三个月内不筹划与该公告相关的重大资产重组及股权转让事项。”	已履行	
浙江博鸿投资顾问有限公司	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺;该公司拟计划自2009年7月简式权益变动书披露之日起未来12月继续减持公司股票	已履行	

七、公司聘任会计师事务所的情况

报告期内,通过公司2008年度股东大会审议同意继续聘请北京五联方圆会计事务所有限公司为公司2009年度审计机构,年度报酬为人民币18万元,相关公告刊登在2009年4月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上;(注:报告期内,公司原聘请的审计机构北京五联方圆会计师事务所有限公司经合并名称变更为国富浩华会计师事务所有限公司。)从2005年首次签定审计业务约定书开始,该审计机构已为公司提供审计服务的连续时间为5年。

八、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入及深圳证券交易所公开谴责的情形。

九、投资者调研情况

报告期内,公司接到大量公众投资者关于公司的问询电话,公司均按照《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》和相关法律法规的规定,在避免出现选择性信息披露的前提下,逐一认真答复,得到了公众投资者的好评。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年1月1日至2009年12月31日	无现场接待	电话沟通	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下,对公司公开信息、行业状况等做出说明

报告期内,公司无接待机构投资者调研的情形。2009年5月11日,公司参加了陕

西上市公司协会、深圳证券信息公司组织的陕西上市公司 2008 年年度报告网上说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监参加了会议。网上交流在遵守信息披露管理相关制度规定的前提下，就投资者所关心的公司经营情况、发展战略、已公开的信息与投资者进行了交流。

十、其他重要事项

报告期内公司重要公告索引

序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
1	2009 年 1 月 16 日	重大资产重组进展公告	2009-01	证券时报
2	2009 年 2 月 17 日	重大资产重组进展公告	2009-02	证券时报
3	2009 年 2 月 24 日	第五届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告	2009-03	证券时报
4	2009 年 2 月 24 日	关于胜利饭店停业筹备改建的公告	2009-04	证券时报
5	2009 年 2 月 26 日	关于与上海浦东发展银行西安分行就西旅国际中心项目签订《房屋按揭贷款合作协议》的公告	2009-05	证券时报
6	2009 年 3 月 18 日	重大资产重组进展公告	2009-06	证券时报
7	2009 年 3 月 24 日	第五届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告	2009-07	证券时报
8	2009 年 3 月 24 日	关于受托管理西安光华宾馆暨关联交易的公告	2009-08	证券时报
9	2009 年 4 月 4 日	关于公司股东股份质押的公告	2009-09	证券时报
10	2009 年 4 月 9 日	有限售条件的流通股上市提示性公告	2009-10	证券时报
11	2009 年 4 月 18 日	关于中止筹划重大资产重组的公告	2009-11	证券时报
12	2009 年 4 月 22 日	第五届董事会第九次会议决议公告	2009-12	证券时报
13	2009 年 4 月 22 日	第五届监事会第九次会议决议公告	2009-13	证券时报
14	2009 年 4 月 22 日	2008 年年度报告摘要	2009-14	证券时报
15	2009 年 4 月 22 日	2009 年第一季度正文	2009-15	证券时报
16	2009 年 4 月 22 日	关于召开 2008 年度股东大会的通知	2009-16	证券时报

序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
17	2009年4月22日	业绩预告公告	2009-17	证券时报
25	2009年5月7日	关于举行2008年年度报告网上说明会的公告	2009-18	证券时报
26	2009年5月13日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2009-19	证券时报
27	2009年5月18日	2008年度股东大会决议公告	2009-20	证券时报
28	2009年7月9日	澄清公告	2009-21	证券时报
29	2009年7月14日	业绩修正公告	2009-22	证券时报
30	2009年7月21日	第五届董事会第十次会议决议公告	2009-23	证券时报
35	2009年7月21日	第五届监事会第十次会议决议公告	2009-24	证券时报
36	2009年7月21日	关于出租招商局广场裙楼商业房产暨关联交易的公告	2009-25	证券时报
37	2009年7月22日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2009-26	证券时报
38	2009年8月20日	公司2009年半年度报告摘要	2009-27	证券时报
39	2009年8月26日	股份交易异常波动公告	2009-28	证券时报
40	2009年10月23日	公司2009年第三季报正文	2009-29	证券时报
41	2009年10月27日	关于中国证监会陕西监管局行政监管的整改报告	2009-30	证券时报
42	2009年11月20日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2009-31	证券时报
43	2009年11月27日	有限售条件的流通股上市提示性公告	2009-32	证券时报
44	2009年12月11日	第五届董事会第十三次会议决议公告	2009-33	证券时报
45	2009年12月11日	第五届监事会第十三次会议决议公告	2009-34	证券时报
46	2009年12月11日	关于收购西安海外旅游有限责任公司股权暨关联交易的公告	2009-35	证券时报
47	2009年12月11日	关于与兴业银行股份有限公司西安分行、中信银行西安分行就西旅国际中心项目签订《贷款合作协议》的公告	2009-36	证券时报

序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
48	2009年12月12日	关于公司审计机构名称变更的公告	2009-37	证券时报

第十章 财务报告

一、公司财务报告经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师潘要文、杨滨审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（浩华审字[2010]第 979 号）。

审计报告



浩华审字[2010]第 979 号

西安旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安旅游股份有限公司（以下简称西安旅游）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西安旅游管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西安旅游财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

公允反映了西安旅游 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：潘要文

中国·北京

中国注册会计师：杨 滨

二〇一〇年四月二十一日

二、会计报表

合并资产负债表

编制单位:西安旅游股份有限公司

2009年12月31日

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额	项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	157,500,667.43	78,016,191.36	短期借款	五、15	120,100,000.00	160,100,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	五、2	16,279,629.37	14,719,607.86	应付票据			
预付款项	五、4	19,658,785.20	7,404,220.31	应付账款	五、16	27,396,019.56	24,950,600.26
应收保费				预收款项	五、17	311,741,468.94	51,989,958.49
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		379,800.00		应付职工薪酬	五、18	7,862,862.64	18,246,317.79
应收股利				应交税费	五、19	-14,747,476.59	2,437,109.00
其他应收款	五、3	18,179,243.15	14,651,130.12	应付利息		165,884.03	295,643.00
买入返售金融资产				应付股利		436,432.96	436,432.96
存货	五、5	222,574,408.81	143,446,893.29	其他应付款	五、20	46,354,569.96	45,927,412.49
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	五、21	1,903,765.65	
流动资产合计		434,572,533.96	258,238,042.94	流动负债合计		501,213,527.15	304,383,473.99
非流动资产:				非流动负债:			
发放贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资		6,000,000.00	6,000,000.00	长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	五、6、7	24,542,663.21	10,685,202.16	预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	五、8	338,560,585.66	334,057,988.91	其他非流动负债			
在建工程	五、9	37,910,687.16	24,256,199.69	非流动负债合计			
工程物资				负债合计		501,213,527.15	304,383,473.99
固定资产清理				股东权益:			
生产性生物资产				股 本	五、22	196,747,901.00	196,747,901.00
油气资产		1,302,054.91	3,680,859.63	资本公积	五、23	95,135,682.40	94,120,006.21
无形资产	五、10	70,701,217.34	73,318,934.58	减:库存股			
开发支出				专项储备			
商誉		250,583.91	250,583.91	盈余公积	五、24	27,033,551.32	27,033,551.32
长期待摊费用	五、11	5,388,807.62	13,111,541.79	一般风险准备			
递延所得税资产	五、12	2,032,262.19	1,924,714.15	未分配利润	五、25	67,977,104.72	70,804,814.05
其他非流动资产	五、14	100,000.00	680,000.00	外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		386,894,239.44	388,706,272.58
				少数股东权益		33,253,629.37	33,114,321.19
非流动资产合计		486,788,862.00	467,966,024.82	股东权益合计		420,147,868.81	421,820,593.77
资产总计		921,361,395.96	726,204,067.76	负债和股东权益总计		921,361,395.96	726,204,067.76

法定代表人:夏富喜

主管会计工作负责人:胡昌民

会计机构负责人:岳福云

合并利润表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		320,458,202.07	298,337,703.80
其中：营业收入	五、26	320,458,202.07	298,337,703.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		319,834,599.43	291,002,790.91
其中：营业成本	五、26	224,413,750.33	201,603,038.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、27	6,511,664.25	6,720,128.12
销售费用		60,602,262.43	51,229,876.68
管理费用		24,949,104.25	25,916,495.87
财务费用	五、28	1,865,596.88	5,155,850.58
资产减值损失	五、30	1,492,221.29	377,401.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	-983,884.80	-224,490.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-360,282.16	7,110,422.47
加：营业外收入	五、31	1,356,833.18	7,224,822.74
减：营业外支出	五、32	3,094,581.00	441,998.20
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,098,029.98	13,893,247.01
减：所得税费用	五、33	590,371.17	3,294,501.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,688,401.15	10,598,745.19
归属于母公司所有者的净利润		-2,827,709.33	10,677,726.11
少数股东损益		139,308.18	-78,980.92
六、每股收益：	五、34		
（一）基本每股收益		-0.0144	0.0543
（二）稀释每股收益		-0.0144	0.0543
七、其他综合收益	五、35	1,015,676.19	
八、综合收益总额		-1,672,724.96	10,598,745.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,812,033.14	10,677,726.11
归属于少数股东的综合收益总额		139,308.18	-78,980.92

法定代表人：夏富喜

主管会计工作的负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

合并现金流量表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		578,649,691.01	348,990,866.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,210,776.16	53,382,595.46
经营活动现金流入小计		608,860,467.17	402,373,462.05
购买商品、接受劳务支付的现金		304,207,310.27	269,119,201.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		56,659,274.60	42,046,146.58
支付的各项税费		30,121,484.53	12,648,058.97
支付其他与经营活动有关的现金		65,240,925.94	42,017,196.86
经营活动现金流出小计		456,228,995.34	365,830,603.62
经营活动产生的现金流量净额		152,631,471.83	36,542,858.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		294,834.30	800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-78,539.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,295.00	800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,563,683.52	96,834,252.64
投资支付的现金		11,200,000.00	7,300,000.00
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		24,763,683.52	110,134,252.64
投资活动产生的现金流量净额		-24,547,388.52	-109,334,252.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		142,000,000.00	225,000,000.00
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		142,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		182,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,599,607.24	12,865,703.68
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			2,404,827.20
筹资活动现金流出小计		190,599,607.24	135,270,530.88
筹资活动产生的现金流量净额		-48,599,607.24	89,729,469.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		78,016,191.36	61,078,116.45
六、期末现金及现金等价物余额			
		157,500,667.43	78,016,191.36

法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

合并股东权益变动表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额										上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,747,901.00	94,120,006.21			27,033,551.32		70,804,814.05		33,114,321.19	421,820,593.77	196,747,901.00	94,120,006.21			26,018,781.29		66,060,555.50		33,193,302.11	416,140,546.11
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	196,747,901.00	94,120,006.21			27,033,551.32		70,804,814.05		33,114,321.19	421,820,593.77	196,747,901.00	94,120,006.21			26,018,781.29		66,060,555.50		33,193,302.11	416,140,546.11
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,015,676.19					-2,827,709.33		139,308.18	-1,672,724.96				1,014,770.03		4,744,258.55		-78,980.92	5,680,047.66	
(一) 净利润							-2,827,709.33		139,308.18	-2,688,401.15						10,677,726.11		-78,980.92	10,598,745.19	
(二) 其他综合收益		1,015,676.19								1,015,676.19										
上述(一)和(二)小计		1,015,676.19					-2,827,709.33		139,308.18	-1,672,724.96						10,677,726.11		-78,980.92	10,598,745.19	
(三) 所有者投入和减少资本																				
1. 股东投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配														1,014,770.03		-5,933,467.56			-4,918,697.53	
1. 提取盈余公积														1,014,770.03		-1,014,770.03				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																-4,918,697.53			-4,918,697.53	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 提取专项储备																				
2. 使用专项储备																				
四、本年年末余额	196,747,901.00	95,135,682.40			27,033,551.32		67,977,104.72		33,253,629.37	420,147,868.81	196,747,901.00	94,120,006.21			27,033,551.32		70,804,814.05		33,114,321.19	421,820,593.77

法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

母公司资产负债表

编制单位:西安旅游股份有限公司

2009年12月31日

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额	项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		135,833,431.40	62,549,460.38	短期借款		120,100,000.00	160,100,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十、1	6,312,559.21	6,456,998.80	应付账款		3,097,909.73	3,886,425.99
预付款项		18,682,886.38	6,509,170.07	预收款项		309,652,875.36	49,195,870.15
应收利息		379,800.00		应付职工薪酬		4,938,253.55	15,942,066.16
应收股利				应交税费		-15,712,722.42	1,521,883.85
其他应收款	十、2	17,745,315.35	7,309,339.62	应付利息		165,884.03	295,643.00
存货		219,933,604.30	140,489,353.38	应付股利		436,432.96	436,432.96
一年内到期的非流动资产				其他应付款		97,114,536.62	88,846,405.90
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		398,887,596.64	223,314,322.25	流动负债合计		519,793,169.83	320,224,728.01
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资		6,000,000.00	6,000,000.00	应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十、3	198,356,880.24	182,520,565.04	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		234,833,133.35	237,164,113.05	递延所得税负债			
在建工程		37,442,656.91	21,989,869.69	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		519,793,169.83	320,224,728.01
生产性生物资产				股东权益:			
油气资产				股 本		196,747,901.00	196,747,901.00
无形资产		29,888,375.18	31,002,863.30	资本公积		94,120,006.21	94,120,006.21
开发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		1,040,895.71	5,075,494.69	盈余公积		26,623,152.61	26,623,152.61
递延所得税资产		1,593,352.32	1,581,322.52	一般风险准备			
其他非流动资产		100,000.00	200,000.00	未分配利润		70,858,660.70	71,132,762.71
非流动资产合计		509,255,293.71	485,534,228.29	股东权益合计		388,349,720.52	388,623,822.53
资产总计		908,142,890.35	708,848,550.54	负债和股东权益总计		908,142,890.35	708,848,550.54

法定代表人: 夏富喜

主管会计工作负责人: 胡昌民

会计机构负责人: 岳福云

母公司利润表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	82,889,649.98	78,600,210.79
减：营业成本	十、4	22,319,407.94	16,678,073.97
营业税金及附加		4,147,928.78	4,192,844.96
销售费用		34,737,171.87	27,100,437.72
管理费用		16,017,278.96	19,327,674.71
财务费用		1,759,380.94	5,124,113.15
资产减值损失		977,437.62	256,760.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十、5	-983,884.80	-224,490.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,947,159.07	5,695,815.24
加：营业外收入		930,296.25	7,168,010.98
减：营业外支出		3,004,573.63	416,590.04
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-127,118.31	12,447,236.18
减：所得税费用		146,983.70	3,032,034.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-274,102.01	9,415,201.78
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0014	0.0479
（二）稀释每股收益		-0.0014	0.0479
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-274,102.01	9,415,201.78

法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

母公司现金流量表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		343,491,094.78	123,935,971.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,358,086.39	45,834,183.10
经营活动现金流入小计		375,849,181.17	169,770,154.85
购买商品、接受劳务支付的现金		107,929,442.33	80,381,530.76
支付给职工以及为职工支付的现金		42,824,873.12	30,505,240.00
支付的各项税费		25,752,682.94	9,331,406.73
支付其他与经营活动有关的现金		47,150,731.65	17,143,383.55
经营活动现金流出小计		223,657,730.04	137,361,561.04
经营活动产生的现金流量净额		152,191,451.13	32,408,593.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		216,295.00	800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,295.00	800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,348,357.87	80,014,252.64
投资支付的现金		17,200,000.00	7,300,000.00
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		30,548,357.87	93,314,252.64
投资活动产生的现金流量净额		-30,332,062.87	-92,514,252.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		142,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		142,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		182,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,575,417.24	12,833,966.25
支付其他与筹资活动有关的现金			2,404,827.20
筹资活动现金流出小计		190,575,417.24	135,238,793.45
筹资活动产生的现金流量净额		-48,575,417.24	89,761,206.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		73,283,971.02	29,655,547.72
加：期初现金及现金等价物余额		62,549,460.38	32,893,912.66
六、期末现金及现金等价物余额		135,833,431.40	62,549,460.38

法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

母公司股东权益变动表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2009年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额							上期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	196,747,901.00	94,120,006.21			26,623,152.61		71,132,762.71	388,623,822.53	196,747,901.00	94,120,006.21			25,681,632.43		67,577,778.64	384,127,318.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	196,747,901.00	94,120,006.21			26,623,152.61		71,132,762.71	388,623,822.53	196,747,901.00	94,120,006.21			25,681,632.43		67,577,778.64	384,127,318.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-274,102.01	-274,102.01					941,520.18		3,554,984.07	4,496,504.25
（一）净利润							-274,102.01	-274,102.01							9,415,201.78	9,415,201.78
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-274,102.01	-274,102.01							9,415,201.78	9,415,201.78
（三）所有者投入和减少资本																
1. 股东投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													941,520.18		-5,860,217.71	-4,918,697.53
1. 提取盈余公积													941,520.18		-941,520.18	
2. 对所有者（或股东）的分配															-4,918,697.53	-4,918,697.53
3. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
四、本年年末余额	196,747,901.00	94,120,006.21			26,623,152.61		70,858,660.70	388,349,720.52	196,747,901.00	94,120,006.21			26,623,152.61		71,132,762.71	388,623,822.53

法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：岳福云

财务报表附注

2009年度

一、公司基本情况

西安旅游股份有限公司（以下简称“本公司”）是1993年11月8日经西安市经济体制改革委员会市体改字（1993）96号文批准设立的股份有限公司，1994年4月18日在西安市工商行政管理局取得注册号为29424149的《企业法人营业执照》。1996年7月26日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）128号、129号文件批复发行社会公众股A股2,236万股（其中向内部职工配售76万股），于1996年9月26日在深圳证券交易所挂牌上市。1997年9月15日实施资本公积每10股转增7股方案后总股本为15,011万股。2000年3月28日向全体股东配售1,748.79万股，配股后总股本16,759.79万股。根据本公司2007年度第一次临时股东大会决议，2007年7月4日公司实施了公积金转增方案，公司以现有的总股本167,597,900股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增1.739282股，共计转增股本29,150,001股，转增后总股本增至196,747,901股。

本公司注册资本：人民币壹亿玖仟陆佰柒拾肆万柒仟玖佰零壹元整（RMB196,747,901.00）。

本公司经营范围：饭店经营与管理；餐饮服务；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点的开发；房地产开发、装饰装修工程施工；资源、技术开发。

本公司注册地址：西安市碑林区南二环西段27号旅游大厦七层10701号。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面

价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表

7、现金等价物的确定标准

本公司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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后

的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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的近似汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费

用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：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或即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控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	本公司将单笔金额达某类应收款项余额 10%及以上的款项作为重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项 坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额不重大的应收款项；没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3 以上	20%	20%

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、开发成本、生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货的取得按历史成本计量；领用原材料采用“实际成本法”核算，发出时采用“移动加权平均法”核算领用材料物资的出库成本，低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量
 存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备

金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，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；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财

务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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方法

本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。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的

除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时

计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法等分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-45	5%	2.11-3.80
通用设备	3-16	5%	5.94-31.67
专用设备	5-8	5%	11.88-19.00
运输设备	7-10	5%	9.50-13.57

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当

期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司的无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权。

(2)本公司将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产却认为无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(3)本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当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在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①本公司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本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③本公司有确凿证据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；
- ④本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，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。

(4)本公司对无形资产按照实际成本进行初始计量。

(5)本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	40年		土地使用证
软件	5年		

(6)本公司将无形资产的成本在其预计使用寿命期内采用直线法平均摊销。

(7)当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 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。

21、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产、递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、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。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

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；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 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；

③ 对与子公司、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。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递

延所得税资产账面价值可以恢复。

23、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

三、税 项

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非企业合并取得的子公司

货币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额
西安西旅新光华酒店有限责任公司	全资子公司	西安市	服务业	600.00	住宿、餐饮服务	600.00
西安旅游天业房地产开发有限公司	控股子公司	西安	房地产	800.00	房地产开发、物业	800.00
西安城墙旅游开发有限责任公司	全资子公司	西安	旅游服务	5888.00	城墙旅游	3003.00
西旅洽川风景区有限责任公司	全资子公司	洽川	旅游服务	3720.00	风景区水上游乐	3720.00
北海鼎盛长安酒店有限公司	全资子公司	北海	旅游服务	400.00	旅游业、中西餐饮	400.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安西旅新光华酒店有限责任公司		100.00	100.00	是			
西安旅游天业房地产开发有限公司		100.00	100.00	是			
西安城墙旅游开发有限责任公司		51.00	51.00	是	28,851,200.00	无	无
西旅洽川风景区有限责任公司		100.00	100.00	是			
北海鼎盛长安酒店有限公司		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
杏子川天马钻采公司	全资子公司	延长	石油开采销售	65.00	石油开采及销售	65.00
西安渭水园温泉度假村有限公司	全资子公司	西安	旅游服务	8649.74	住宿, 综合娱乐	8649.74
陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司	全资子公司	西安	旅游服务	89.00	量贩式 KTV, 茶秀	400.00
西安中旅国际旅行社有限责任公司	控股子公司	西安	旅游服务	500.00	出、入境旅游业务	200.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杏子川天马钻采公司		100.00	100.00	是			
西安渭水园温泉度假村有限公司		100.00	100.00	是			

陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司		100.00	100.00	否	4,402,429.37	无	无
西安中旅国际旅行社有限责任公司		40.00	40.00	是			

本公司能实质控制西安中旅国际旅行社有限责任公司。

2、特殊目的主体

适用 不适用

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
西安光华宾馆	受托管理	未纳入合并

特殊主体的说明：

本公司于 2009 年 3 月 23 日召开第五届董事会 2009 年第二次临时会议，审议通过了母公司西安旅游集团有限责任公司将其下属全资子公司西安光华宾馆委托我公司进行经营管理的议案。双方于 2009 年 4 月 15 日签署了托管经营协议，托管经营期为三年。在托管经营期间，公司将以托管经营前的口径计算的西安光华宾馆 2008 年营业收入 600 万元人民币为基数，对超过基数部分的营业收入按 5% 计提管理费用；若未超过 600 万元，公司不提取管理费。此项交易为关联交易，本期公司未提管理费用。

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

(1) 本期不纳入合并范围的主体

陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司

2009 年 5 月 18 日，公司与西安交大开元科技股份有限公司（以下简称“交大开元”）、杨凌田园实业有限公司（以下简称“田园实业”）签署《协议书》，将公司持有的陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司 100% 股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，转让价款 359 万元，交大开元以田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中 33、35 号两套别墅房产作为支付股权款的对价款。

2009 年 5 月 25 日公司将与鼎盛长安相关的资产及资料全部移交给交大开元，股权过户手续正在办理中，本报告期公司不再将鼎盛长安纳入公司会计报表合并范围。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
陕西鼎盛长安娱乐有限责任	2,117,380.20	-502.86

(3) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
西安西旅新光华酒店有限责任公司	7,012,406.13	-3,270.06

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度。)

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金	1,866,218.08		1,866,218.08	1,119,079.03		1,119,079.03
银行存款	154,543,699.35		154,543,699.35	76,180,612.33		76,180,612.33
其他货币资金	1,090,750.00		1,090,750.00	716,500.00		716,500.00
合 计	157,500,667.43		157,500,667.43	78,016,191.36		78,016,191.36

货币资金的说明：

货币资金期末账面余额较年初账面余额增加 79,484,476.07 元，增长 101.88%。主要原因是本期“西安小寨·西旅国际中心”项目房产预售，公司收到预售款所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	2,500,439.80	14.09	128,209.79	5.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,097,314.46	23.09	790,930.25	19.30
其他不重大应收账款	11,147,651.59	62.82	546,636.44	4.90
合 计	17,745,405.85	100.00	1,465,776.48	8.26

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,269,351.12	20.36	653,870.21	20.00
其他不重大应收账款	12,785,723.04	79.64	681,596.09	5.33
合计	16,055,074.16	100.00	1,335,466.30	8.32

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国巨龙旅行社	1,438,987.02	71,949.35	5%	按账龄分析计提
中国旅行社总社	1,061,452.78	56,260.44	5%	按账龄分析计提

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	70,384.02	1.72	11,203.08	654,739.37	20.03	65,473.94
2至3年	698,897.52	17.06	106,024.59	129,443.50	3.96	19,416.53
3-4年	408,829.20	9.98	81,765.84	319,098.19	9.76	63,819.64
4-5年	62,618.00	1.53	12,523.60	616,109.30	18.85	123,221.86
5年以上	2,856,585.72	69.72	579,413.14	1,549,960.76	47.41	381,938.24
合计	4,097,314.46	100.00	790,930.25	3,269,351.12	100.00	653,870.21

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

适用 不适用

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,713,747.32	39.80	1,172,277.03	13.45

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,873,004.54	31.39	1,943,912.72	28.28
其他不重大其他应收款	6,306,416.25	28.81	597,735.21	9.48
合计	21,893,168.11	100.00	3,713,924.96	16.96

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,776,276.10	45.42	1,555,255.22	20.00
其他不重大其他应收款	9,346,172.13	54.58	916,062.89	9.80
合计	17,122,448.23	100.00	2,471,318.11	14.43

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	1,500,000.00	300,000.00	0.20	按账龄分析计提
西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	2,858,454.38	530,193.83	0.19	按账龄分析计提
海大实业公司	1,355,292.94	192,083.19	0.14	按账龄分析计提
西安大汉上林苑实业有限责任公司	3,000,000.00	150,000.00	0.05	按账龄分析计提

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	652,209.59	9.49	60,920.97			
2至3年	819,822.53	11.93	175,300.49			
3-4年	2,715,931.68	39.52	1,087,951.17	2,365,957.69	30.43	
4-5年	93,279.94	1.36	17,634.03	1,398,276.76	17.98	
5年以上	2,591,760.80	37.71	602,106.06	4,012,041.65	51.59	
合计	6,873,004.54	100.00	1,943,912.72	7,776,276.10	100.00	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
马福荣	677,235.41	677,235.41	100.00%	不能收回
姚立军、陈勇等	275,725.93	275,725.93	100.00%	不能收回
陕 A1987 车个人借款	70,494.16	70,494.16	100.00%	不能收回
房租户水电费	61,561.30	61,561.30	100.00%	不能收回
西安丰收季节影视广告传播公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	不能收回
合计	1,100,016.80	1,100,016.80		

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	关联方	1,500,000.00	3-4 年	6.85%
西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	关联方	2,858,454.38	2-3 年	13.06%
海大实业有限公司	非关联方	1,355,292.94	1-3 年	6.19%
西安大汉上林苑实业有限责任公司	关联方	3,000,000.00	1 年以内	13.70%
合阳县食品有限公司	非关联方	745,734.09	3-4 年	3.41%
合计		9,459,481.41		43.21%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,764,966.94	90.37	6,647,919.78	89.79
1 至 2 年	1,774,782.00	9.03	49,767.70	0.67
2 至 3 年	119,036.26	0.61	106,138.26	1.43
3 年以上			600,394.57	8.11
合计	19,658,785.20	100.00	7,404,220.31	100.00

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

适用 不适用

(4) 预付款项的说明:

预付账款期末账面余额较年初账面余额增加 12,254,564.89 元, 增长 165.51%。主要原因是公司“西安小寨·西旅国际中心”项目预付的款项所致。

5、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	1,186,454.64		1,186,454.64	1,280,769.03		1,280,769.03
库存商品	1,655,296.42		1,655,296.42	2,032,097.39		2,032,097.39
低值易耗品	1,078,314.74		1,078,314.74	831,376.79		831,376.79
物料用品	54,540.35		54,540.35	620,951.21		620,951.21
公益性生物资产	511,077.50		511,077.50	511,077.50		511,077.50
开发成本	218,088,725.16		218,088,725.16	137,584,953.26		137,584,953.26
其他				585,668.11		585,668.11
合计	222,574,408.81		222,574,408.81	143,446,893.29		143,446,893.29

(2) 存货的说明:

存货期末账面余额较年初账面余额增加 79,127,515.52 元, 增长 55.16%。主要原因是本期“西安小寨·西旅国际中心”项目房产开发成本增加所致。

“西安小寨·西旅国际中心”本期资本化利息 4,528,070.66 元, 累计资本化利息 8,747,942.02 元。

6、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

持有至到期投资的说明:

本公司 2002 年 4 月 6 日与西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司签订协议, 由本公司出资现金人民币 600.00 万元 (已于 2002 年 4 月 19 日支付), 作为宗圣宫项目的续建资金, 西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司根据该项目的收益情况, 10 年以内还清 600.00 万元资金, 每年按该资金实际余额款向本公司支付 6.33% 的资金回报。西安旅游集团有限责任公司作为担保方, 以楼观台门票收入和景区道路回报作为担保, 不足部分以其持有的国家股分红

或以其他方式补足。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
西旅太平流水山庄有限责任公司	有限公司	西安	张龙	投资公司	7850000	38.22%	35.00%
西安红土创新投资公司	有限公司	西安	夏富喜	管理公司	100000000	35.00%	30.00%
西旅创新投资管理公司	有限公司	西安	施安平	度假山庄	1000000	30.00%	38.22%

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
二、联营企业						
西旅太平流水山庄有限责任公司	15,373,376.42	8,445,468.13	6,927,908.29	1,514,122.50	-251,188.62	
西安红土创新投资公司	49,791,264.06		49,791,264.06		-1,385,305.80	
西旅创新投资管理公司	1,212,337.72	169,923.46	1,212,337.72	1,400,000.00	10,588.40	

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
商务会展公司	成本法	17,402.60	17,402.60		17,402.60
陕西智能人才交流有限公司	成本法	786,000.00	786,000.00	-786,000.00	-
西旅太平流水山庄有限责任公司	权益法	3,000,000.00	2,744,280.84	-96,004.29	2,648,276.55
西安红土创新投资公司		7,000,000.00	6,752,970.96	10,715,142.97	17,468,113.93
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	309,547.76	3,176.52	312,724.28

陕西鼎盛长安文化娱乐有 限责任公司	成本法	4,021,145.85		4,021,145.85	4,021,145.85
合 计		15,199,548.45	10,685,202.16	13,857,461.05	24,542,663.21

接上表

被投资单位	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利
中国改革实业股份有 限公司						
商务会展公司						
陕西智能人才交流有 限公司	30.00%	30.00%				
西旅太平流水山庄有 限责任公司	38.22%	38.22%				
西安红土创新投资公 司	35.00%	35.00%				
西旅创新投资管理公 司	30.00%	30.00%				
陕西鼎盛长安文化娱 乐有限责任公司	100.00%	100.00%				
合 计						

长期股权投资说明：

1、陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司（以下简称“鼎盛长安”）原为公司的子公司，2009年5月18日，公司与西安交大开元科技股份有限公司（以下简称“交大开元”）、杨凌田园实业有限公司（以下简称“田园实业”）签署《协议书》，将公司持有的陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司100%股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，转让价款359万元，交大开元以田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中33、35号两套别墅房产做为支付股权款的对价款。

2009年5月25日公司将与鼎盛长安相关的资产及资料全部移交给交大开元；本报告期内田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中33、35号两套别墅房产未达到交付的条件，公司未获得转让鼎盛长安股权应获得的对价，同时股权过户手续正在办理中，即鼎盛长安股权转让的事项尚未履行完成。对鼎盛长安股权投资成本暂列长期股权投资。

2、陕西智能人才交流有限公司（简称“人才交流公司”）股权转让，根据2009年5月4日人才交流公司三方股东与苏新雷签订的股权转让协议书，三方股东一致同意将各自持有的人才交流公司的全部股权以零价格转让给苏新雷，股权转让后，原三方股东退出人才交流公司，苏新雷将持有人才交流公司100%的股权，股权过户手续正在办理过程中。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	418,263,964.00	27,040,168.61	4,467,920.84	440,836,211.77
其中：房屋建筑物	334,475,217.19	18,452,743.21	1,952,486.04	350,975,474.36
通用设备	54,436,497.80	7,353,571.40	2,371,307.17	59,418,762.03
运输设备	10,917,411.03	1,173,525.00	144,127.63	11,946,808.40
专用设备	18,434,837.98	60,329.00	-	18,495,166.98
二、累计折旧合计：	84,205,975.09	21,429,570.31	3,359,919.29	102,275,626.11
其中：房屋建筑物	40,197,087.28	14,127,917.34	981,877.23	53,343,127.39
通用设备	34,261,803.66	5,177,624.83	2,274,856.88	37,164,571.61
运输设备	6,587,115.60	1,279,384.22	103,185.18	7,763,314.64
专用设备	3,159,968.55	844,643.92	-	4,004,612.47
三、固定资产账面净值合计	334,057,988.91	-	-	338,560,585.66
其中：房屋建筑物	294,278,129.91	-	-	297,632,346.97
通用设备	20,174,694.14	-	-	22,254,190.42
运输设备	4,330,295.43	-	-	4,183,493.76
专用设备	15,274,869.43	-	-	14,490,554.51
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
通用设备				
运输设备				
专用设备				
五、固定资产账面价值合计	334,057,988.91			338,560,585.66
其中：房屋建筑物	294,278,129.91	-	-	297,632,346.97
通用设备	20,174,694.14			22,254,190.42
运输设备	4,330,295.43			4,183,493.76
专用设备	15,274,869.43			14,490,554.51

本期折旧额 17,253,369.45 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 11,382,632.83 元。

(2) 固定资产说明：

本期公司子公司西安西旅新光华酒店有限责任公司收购的房产及相关设备，增加固定资产原值 12,190,711.25 元，增加累计折旧 4,176,200.86 元，净值 8,014,510.39 元；公司本期将原列入固定资产的北海鼎盛长安酒店有限公司租入房产的装修支出转入长期待摊费用，调整了本科目的期初发生数，期初固定资产房屋建筑物原值减少 6,275,834.62 元，累计折旧减少 1,249,440.00 元，净值减少

5,026,394.62 元。

10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胜利饭店设计	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
渭水园综合楼改造				395,842.00		395,842.00
渭水园餐厅改造工程				342,205.00		342,205.00
渭水园飞禽馆工程				80,967.00		80,967.00
渭水园食品加工车间				45,310.00		45,310.00
渭水园员工宿舍				89,621.00		89,621.00
渭水园中式别墅改造				1,206,845.00		1,206,845.00
渭水园南大门门头改造	180,000.00		180,000.00			
渭水园雅趣园改造工程	192,490.25		192,490.25			
风景区处女泉提升项目	95,540.00		95,540.00	105,540.00		105,540.00
关中大院工程	28,795,245.12		28,795,245.12	21,878,064.69		21,878,064.69
长乐未央工程	8,535,606.79		8,535,606.79			
沁园餐商展厅改造工程	81,805.00		81,805.00	81,805.00		81,805.00
合计	37,910,687.16		37,910,687.16	24,256,199.69		24,256,199.69

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
胜利饭店设计	600,000.00	30,000.00	-		
渭水园综合楼改造	565,488.57	395,842.00	78,775.00	474,617.00	
渭水园餐厅改造工程	488,864.29	342,205.00	56,075.00	398,280.00	
渭水园飞禽馆工程	107,956.00	80,967.00	45,412.00	126,379.00	

渭水园食品加工车间	64,728.57	45,310.00	-	45,310.00	
渭水园员工宿舍	224,052.50	89,621.00	89,621.00	179,242.00	
渭水园中式别墅改造	24,136,900.00	1,206,845.00	1,097,418.75	2,304,263.75	
渭水园南大门门头改造			180,000.00		
渭水园雅趣园改造工程			192,490.25		
风景区处女泉提升项目	2,110,800.00	105,540.00			10,000.00
关中大院工程	27,347,580.86	21,878,064.69	6,917,180.43		
长乐未央工程			8,535,606.79		
沁园餐商贸厅改造工程	86,110.53	81,805.00			
解放饭店改造			7,854,541.08	7,854,541.08	
合计	55,732,481.32	24,256,199.69	25,047,120.30	11,382,632.83	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
胜利饭店设计	5.00				自筹	30,000.00
渭水园综合楼改造	83.93				自筹	
渭水园餐厅改造工程	81.47				自筹	
渭水园飞禽馆工程	117.07				自筹	
渭水园食品加工车间	70.00				自筹	
渭水园员工宿舍	80.00				自筹	
渭水园中式别墅改造	9.55				自筹	
渭水园南大门门头改造					自筹	180,000.00
渭水园雅趣园改造工程					自筹	192,490.25
风景区处女泉提升项目	4.53				自筹	95,540.00
关中大院工程	105.29		1,832,692.63		贷款	28,795,245.12
长乐未央工程			227,129.09		贷款	8,535,606.79
沁园餐商贸厅改造工程	95.00				自筹	81,805.00
解放饭店改造					自筹	
合计			2,059,821.72			37,910,687.16

(3) 在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末账面余额较年初账面余额增加 13,654,487.47 元，增加 56.29%。主要原因是本期公司继续增加关中大院建设，本期开始进行长乐未央项目的投资。

本期在建工程-关中大院工程资本化利息 1,832,692.63 元，在建工程-长乐未央工程资本化利息 227,129.09 元。

(4) 在建工程减值准备

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的在建工程不存在减值情形，不需提取在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,689,947.32		295,300.00	77,394,647.32
土地	76,759,000.73			76,759,000.73
财务软件	735,446.59		99,800.00	635,646.59
其他	195,500.00		195,500.00	0.00
二、累计摊销合计	4,371,012.74	2,458,192.16	135,774.92	6,693,429.98
土地	3,985,990.08	2,327,420.04		6,313,410.12
财务软件	347,647.70	130,772.12	98,399.96	380,019.86
其他	37,374.96		37,374.96	0.00
三、无形资产账面净值合计	73,318,934.58			70,701,217.34
土地	72,773,010.65			70,445,590.61
财务软件	387,798.89			255,626.73
其他	158,125.04			0.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	73,318,934.58			70,701,217.34
土地	72,773,010.65			70,445,590.61
财务软件	387,798.89			255,626.73
其他	158,125.04			0.00

本期摊销额 2,458,192.16 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的无形资产不存在减值情形，不需提取无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修支出	12,104,416.53	43,110.95	4,636,497.86	2,833,165.20	4,677,864.42	
其 他	1,007,125.26	155,121.67	451,303.73		710,943.20	
合 计	13,111,541.79	198,232.62	5,087,801.59	2,833,165.20	5,388,807.62	

长期待摊费用的说明：

公司本期将原列入固定资产的北海鼎盛长安酒店有限公司租入房产的装修支出转入本科目，调整了本科目的期初发生数，本科目年初增加 5,026,394.62 元；装修支出本期其他减少额 2,833,165.20 元为陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司款项。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,250,170.73	900,665.18
存货跌价准备		
固定资产减值准备		
应付工资	782,091.46	1,024,048.97
小 计	2,032,262.19	1,924,714.15

② 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	5,179,701.44
存货跌价准备	
固定资产减值准备	
应付工资	3,128,365.85
合 计	8,308,067.29

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,806,784.41	1,492,221.29		119,304.26	5,179,701.44
二、存货跌价准备					

三、长期股权投资减值准备				
四、固定资产减值准备				
五、在建工程减值准备				
六、应收股利减值准备				
合 计	3,806,784.41	1,492,221.29	119,304.26	5,179,701.44

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
旅游质量保证金	100,000.00	680,000.00
合 计	100,000.00	680,000.00

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	100,000.00	100,000.00
抵押借款		
保证借款	120,000,000.00	160,000,000.00
质押借款		
合 计	120,100,000.00	160,100,000.00

(2) 截止资产负债表日无已到期未偿还的短期借款情况。

17、应付账款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	25,792,032.22	24,203,500.51
1 年以上	1,603,987.34	747,099.75
合 计	27,396,019.56	24,950,600.26

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

适用 不适用

18、预收款项

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	271,905,432.80	51,989,958.49
1 年以上	39,836,036.14	
合 计	311,741,468.94	51,989,958.49

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

适用 不适用

主要是“西安小寨·西旅国际中心”房屋预售收到的购房款。

(3) 预收账款说明:

预收账款期末账面余额较年初账面余额增加 259,751,510.45 元, 增加 499.62%。主要原因是本期公司开发的“西安小寨·西旅国际中心”房屋预售收到的购房款。

19、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,740,537.02	34,544,584.64	35,599,123.59	4,685,998.07
二、职工福利费	1,170,421.74	2,963,402.91	3,597,967.01	535,857.64
三、社会保险费	216,290.38	7,637,097.53	7,465,267.31	388,120.60
其中: 医疗保险费	5,838.21	1,652,649.42	1,629,391.61	29,096.02
养老保险费	174,964.98	5,259,933.07	5,135,496.52	299,401.53
失业保险费	35,313.42	612,125.85	590,798.12	56,641.15
工伤保险费	80.49	46,290.05	44,631.13	1,739.41
生育保险费	93.28	66,099.14	64,949.93	1,242.49
四、住房公积金	10,257,664.63	3,009,549.08	12,034,206.66	1,233,007.05
五、非货币性福利	-21,832.78	58,818.00	58,818.00	-21,832.78
六、解除劳动关系的补偿	-	-	-	-
七、工会经费	335,044.67	642,016.37	612,110.81	364,950.23
八、职工教育经费	548,192.13	479,931.12	351,361.42	676,761.83
九、其他职工薪酬		-	-	-
合 计	18,246,317.79	49,335,399.65	59,718,854.80	7,862,862.64

应付职工薪酬说明:

本期住房公积金减少 12,034,206.66 元，其中 8,954,079.39 元是个人住房公积金转出。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	7,481.56	3,848.47
营业税	-12,267,517.26	-236,573.27
企业所得税	668,376.06	1,764,340.02
个人所得税	95,968.68	510,544.04
城市维护建设税	-858,421.48	-21,003.56
房产税	515,056.38	534,343.38
土地使用税	126,382.92	144,577.28
教育费附加	-366,410.45	-8,171.22
防洪基金	-198,915.44	-8,295.96
帮困基金		3,547.02
文化事业费		96.24
土地增值税	-2,573,261.45	
印花税	12,419.93	
其 他	91,363.96	-250,143.44
合 计	-14,747,476.59	2,437,109.00

应交税费说明：

应交税费期末账面余额较年初账面余额减少 17,184,585.59 元。主要原因是本期公司小寨项目部所承建的西旅国际项目预缴营业税、土地增值税等税种所致。

21、其他应付款

(1) 单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	24,685,254.00	38,496,988.29
1 年以上	21,669,315.96	7,430,424.20
合 计	46,354,569.96	45,927,412.49

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

适用 不适用

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,903,765.65	
1 年以上		
合 计	1,903,765.65	

其他流动负债说明：

陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司（以下简称“鼎盛长安”）原为公司的子公司，2009年5月18日，公司与西安交大开元科技股份有限公司（以下简称“交大开元”）、杨凌田园实业有限公司（以下简称“田园实业”）签署《协议书》，将公司持有的陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司100%股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，转让价款359万元，交大开元以田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中33、35号两套别墅房产作为支付股权款的对价款。

2009年5月25日公司将与鼎盛长安相关的资产及资料全部移交给交大开元，本报告期公司不再将鼎盛长安纳入公司会计报表合并范围；鼎盛长安净资产与公司长期股权投资的差额，因公司股权转让未完全实现，做为递延收益处理。

23、股 本

单位：万元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
未上市流通股份							
有限售条件股份	57,970,164.00				-54,709,821	-54,709,821	3,260,343.00
无限售条件流通股	138,777,737.00				54,709,821	54,709,821	193,487,558.00
合 计	196,747,901.00						196,747,901.00

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,120,006.21			94,120,006.21
其他资本公积		1,015,676.19		1,015,676.19
合 计	94,120,006.21	1,015,676.19		95,135,682.40

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	21,629,877.32			21,629,877.32
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合 计	27,033,551.32			27,033,551.32

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	70,804,814.05	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	70,804,814.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,827,709.33	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,977,104.72	

27、营业收入、营业成本

（1）营业收入

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	320,458,202.07	224,413,750.33	298,337,703.80	201,603,038.24
其他业务				
合 计	320,458,202.07	224,413,750.33	298,337,703.80	201,603,038.24

（2）主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	317,619,109.16	220,947,837.80	294,251,623.89	198,164,806.58
石油开采业	2,839,092.91	3,465,912.53	4,086,079.91	3,438,231.66
合 计	320,458,202.07	224,413,750.33	298,337,703.80	201,603,038.24

（3）营业收入（分地区）

□适用 √不适用

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
营业税	5,854,363.16	6,077,636.11	3-5
城市维护建设税	431,295.40	425,434.53	7
教育费附加	191,810.38	182,329.08	3
其 他	34,195.31	34,728.40	
合 计	6,511,664.25	6,720,128.12	

29、财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,890,112.01	5,390,541.14
减：利息收入	265,908.65	545,511.51
汇兑损失	36,647.68	
减：汇兑收益		
其 他	204,745.84	310,820.95
合 计	1,865,596.88	5,155,850.58

财务费用说明：

本期公司财务费用减少的主要原因是公司投资的房地产开发项目“西安小寨·西旅国际中心”和在建工程投资利息资本化所致。

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-786,000.00	
	-786,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-577,684.80	-224,490.42
	-577,684.80	-224,490.42
持有至到期投资取得的投资收益	379,800.00	
	379,800.00	
合 计	-983,884.80	-224,490.42
	-983,884.80	-224,490.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

转让陕西智能人才交流有限公司股权	-786,000.00	
合 计	-786,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
西旅太平流水山庄公司	-96,004.29	12,990.86
西安红土创新投资公司	-484,857.03	-247,029.04
西旅创新投资管理公司	3,176.52	9,547.76
合 计	-577,684.80	-224,490.42

(4) 说明: 不存在投资收益汇回的重大限制。

31、资产减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,492,221.29	377,401.42
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
四、在建工程减值损失		
五、应收股利减值损失		
合 计	1,492,221.29	377,401.42

32、营业外收入

(1)

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	927,020.95	7,152,177.94
其中: 固定资产处置利得	927,020.95	7,152,177.94
债务重组利得		
政府补助	320,000.00	40,000.00
其 他	109,812.23	32,644.80
合 计	1,356,833.18	7,224,822.74

(2) 政府补助明细

文号	政府补助内容	补助金额	相关资金使用办法限定会计科目
西安市旅游局市旅发(2009)48号	鼓励旅行社开展入境游和国内游的奖励	320,000.00	

合 计		320,000.00	
-----	--	------------	--

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,152.65	37,377.22
其中：固定资产处置损失	32,152.65	37,377.22
企业重组费用	2,589,600.69	
对外捐赠	220,000.00	
罚款支出		100
其 他	252,827.66	404,520.98
合 计	3,094,581.00	441,998.20

营业外支出说明：

企业重组费用全部是公司拟重组西安真爱服务产业有限公司所支付的费用，现该重组事项已终止。

34、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	698,216.53	3,744,643.52
递延所得税调整	-107,845.36	-450,141.70
合 计	590,371.17	3,294,501.82

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	计算	2009 年度	2008 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	-2,827,709.33	10,677,726.11
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	196,747,901.00	196,747,901.00
基本每股收益	a / b	-0.0144	0.0543
不存在稀释潜在普通股			

计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股

份数；Sk为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

36、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	1,015,676.19	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,015,676.19	
合 计	1,015,676.19	

其他综合收益说明：

本期其他综合收益系直接计入资本公积的金额。

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,688,401.15	10,598,745.19
加: 资产减值准备	1,492,221.29	377,401.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,253,369.45	16,165,845.11
无形资产摊销	2,458,192.16	2,477,116.09
长期待摊费用摊销	5,087,801.59	3,143,826.19
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)	-294,834.30	29,225.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	12,504.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,890,112.01	5,155,850.58
投资损失(收益以“-”号填列)	983,884.80	224,490.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-107,548.04	450,141.70
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)	-79,127,515.52	-60,880,042.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,715,616.46	-38,384,602.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	224,399,806.00	97,172,357.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	152,631,471.83	36,542,858.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	157,500,667.43	78,016,191.36
减: 现金的期初余额	78,016,191.36	61,078,116.45
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	79,484,476.07	16,938,074.91

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	157,500,667.43	78,016,191.36
其中: 库存现金	1,866,218.08	1,119,079.03

可随时用于支付的银行存款	154,543,699.35	76,180,612.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,090,750.00	716,500.00
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	157,500,667.43	78,016,191.36
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		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西安旅游集团有限责任公司	母公司	国有	西安市南二环西段 27 号	李大有	国有资产经营；国际国内旅游接待服务；旅游景点景区开发。

接上表

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安旅游集团有限责任公司		32.3	32.3	西安市国资委	62800167-4

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册地	与本公司关系	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
杏子川天马钻采公司	石油开采及销售	陕西安塞县城	子公司	100	100	22366183-4
西安旅游天业房地产开发有限公司	房地产开发、物业	西安市碑林区	子公司	100	100	72630611-3
西安城墙旅游开发有限责任公司	城墙旅游	大南门	子公司	51	51	73506277-1
西旅洽川风景区有限责任公司	风景区水上游乐	合阳县洽川镇	子公司	100	100	74125556-1
陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司	住宿，综合娱乐	西安市北关	子公司	100	100	76633404-7
北海鼎盛长安酒店有限公司	旅游业、中西餐饮	北海市银滩	子公司	100	100	78844784-3
西安渭水园温泉度假村有限公司	量贩式 KTV，茶秀	西安市未央区	子公司	100	100	62391252-4

西安中旅国际旅行社有 限责任公司	出、入境旅 游业务	西安市长安 北路	子公司	40	40	72491094-X
西安西旅新光华酒店有 限责任公司	住宿、餐饮 报务	西安市	子公司	100	100	68895703-7

3、母公司与子公司的注册资本及其变化（金额单位：万元）

公 司 名 称	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
杏子川天马钻采公司	65.00			65.00
西安旅游天业房地产开发有限公司	800.00			800.00
西安城墙旅游开发有限责任公司	5888.00			5888.00
西旅洽川风景区有限责任公司	3720.00			3720.00
陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司	89.00			89.00
北海鼎盛长安酒店有限公司	400.00			400.00
西安渭水园温泉度假村有限公司	8649.74			8649.74
西安中旅国际旅行社有限责任公司	500.00			500.00
西安西旅新光华酒店有限责任公司		600.00		600.00

4、除母公司、子公司以外的关联方关系的性质及其交易类型

公 司 名 称	与本公司关系的性质	交易类型
西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	与本公司同一母公司	债权性投资
西安旅游集团恒大置业有限公司	与本公司同一母公司	提供或接受劳务
西安饮食股份有限公司	与本公司同一母公司	租 赁
西安大汉上林苑实业有限责任公司	与本公司同一母公司	投资款
西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	与本公司同一母公司	投资性债权
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	与本公司同一母公司	租 赁
西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	与本公司同一母公司	投资性债权
西安光华宾馆	与本公司同一母公司	受托管理

5、关联方交易情况

(1) 本公司 2002 年 4 月 6 日与西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司签订协议，由本公司出资现金人民币 600.00 万元（已于 2002 年 4 月 19 日支付），作为宗圣宫项目的续建资金，西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司根据该项目的收益情况，10 年以内还清 600.00 万元资金，每年按该资金实际余额款向本公司支付 6.33% 的资金回报。西安旅游集团有限责任公司作为担保方，以楼观台门票收入和景区道路回报作为担保，不足部分以其持有的国家股分红或其他方式补足。截至 2009 年 12 月 31 日止，累计已收资金占用费 1,410,535.00 元，应收未收的资金占用费 37.98 万元。

(2) 与西安旅游集团恒大置业有限公司的关联交易

报告期内本公司投资的增值改造项目—西安小寨·西旅国际中心按计划实施，项目委托给和本公司同一母公司的西安旅游集团恒大置业有限公司代建管理。代建协议的主要条款如下：

一、委托的主要内容和范围

- 1、小寨饭店原有建筑物的改造。
- 2、“西安小寨·西旅国际中心”的勘察、设计、监理、规划审批、城建报批、施工、设备设施购置安装、竣工验收、项目部分房屋销售（另行委托）、办理房产证及项目竣工合格后办理移交等整个项目建设期各项管理工作。
- 3、按国家、省、市有关法律法规规定的程序和要求办理代建项目建设期间各项规划及城建手续（但不承担费用）、优选勘察、设计、监理、施工、设备设施购置安装单位、签订勘察、设计、监理、施工、设备设施购置安装合同及相关安全生产合同、缴纳法定税费（滞纳金、罚款、赔偿及违约金除外）、支付工程价款、办理竣工结算、组织竣工验收、部分房屋销售及全部房产证办理工作；
- 4、垫/代付建设资金。
- 5、编制总体管理方案、工程总进度计划及年度分计划、建设资金使用总计划及年度分计划、质量保证计划、材料（设备）采购计划总计划和年度分计划、安全生产管理规划与计划。
- 6、办理给排水、供电、天然气、供热及通讯等相关手续（但不承担费用）。
- 7、定期向甲方提供工程进度、质量管理、投资控制、生产安全控制报告。
- 8、建立全部财务账目。
- 9、全权负责项目安全生产管理工作。
- 10、除以上内容外，应根据项目具体情况另行签订委托协议。

二、委托管理费用

委托管理费按照约定的建设资金总额的 5%确定基数。结合工程质量达到合格、按建设周期完成建设、销售回款率及销售毛利达到约定情况上下浮动。

三、项目总投资及造价控制要求

1、项目总投资：33,642.87 万元（最终以有资质的工程造价咨询公司审计审定后、并经批准的投资概算为准）。

2、造价控制要求：

(1) 委托项目的建安造价须控制在人民币2,257 元/平方米（最终以有资质工程造价咨询公司审定的项目建安造价为准）以内。项目工程造价须控制在人民币3,450 元/平方米。

(2) 委托项目的最终建安造价以双方共同选定的中介审计机构审定的工程承包结算总价款为准。

本期支付代建管理费 400.00 万元，截至 2009 年 12 月 31 日止，累计支付代建管理费 1200.00 万元。

(3) 与西安饮食股份有限公司的关联交易

报告期内，本公司所属分公司西安旅游股份有限公司关中饭店与西安饮食股份有限公司老孙家饭庄签订《租赁合同》，将东大街端履门西北角“伊时达”购物商城第五层空置场地 2427.16 平方米租赁给老孙家饭庄，租赁期 10 年，自 2008 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 30 日止，租赁费标准如下：

租赁费计算时段		租赁费金额
2008-7-31	2009-7-31	489,315.60
2009-7-31	2010-7-31	524,266.80
2010-7-31	2011-7-31	611,644.20
2011-7-31	2012-7-31	611,644.20
2012-7-31	2013-7-31	681,546.60
2013-7-31	2014-7-31	681,546.60
2014-7-31	2015-7-31	699,022.20
2015-7-31	2016-7-31	699,022.20
2016-7-31	2017-7-31	716,497.80

截止 2009 年 12 月 31 日关中饭店累计收到老孙家饭庄租赁费 84.47 万元，确认租赁收入 83.98 万元。

报告期内本公司所属西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司（以下简称“天辰工贸”）与西安饮食股份有限公司老孙家饭庄（以下简称“老孙家饭庄”，系西安饮食股份有限公司分公司）签订《租赁合同》，将西安市东关正街 78 号招商局广场裙楼 2-5 层总计 11,570.89 平方米的房产租赁给老孙家饭庄，租赁期限为 3 年，自 2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止，年租金为 523.216 万元，按合同，2009 年 8 月 7 日收到租赁款 523.22 万元，确认租赁收入 261.61 万元。

（4）与西安光华宾馆的关联交易

本公司于 2009 年 3 月 23 日召开第五届董事会 2009 年第二次临时会议，审议通过了母公司西安旅游集团有限责任公司将其下属全资子公司西安光华宾馆委托我公司进行经营管理的议案。双方于 2009 年 4 月 15 日签署了托管经营协议，托管经营期为三年。在托管经营期间，公司将以托管经营前的口径计算的西安光华宾馆 2008 年营业收入 600 万元人民币为基数，对超过基数部分的营业收入按 5% 计提管理费用；若未超过 600 万元，公司不提取管理费。此项交易为关联交易，本期公司未提管理费用。

（5）关键管理人员薪酬（单位：万元）

本公司 2009 年度支付给关键管理人员报酬合计 262.59 万元，2008 年度为 242.36 万元。

（6）关联方有关提供或取得担保的信息

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安旅游集团有限责任公司	西安旅游股份有限公司	25,000,000.00	2009.01.05	2010.01.05	未完毕
西安旅游集团有限责任公司	西安旅游股份有限公司	15,000,000.00	2009.06.25	2010.06.25	未完毕
西安旅游集团有限责任公司	西安旅游股份有限公司	50,000,000.00	2009.03.20	2010.03.20	未完毕
西安旅游集团有限责任公司	西安旅游股份有限公司	10,000,000.00	2009.03.20	2010.03.20	未完毕
西安旅游集团有限责任公司	西安旅游股份有限公司	20,000,000.00	2009.08.31	2010.08.30	未完毕

(7) 关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
持有至到期投资	西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	西安大汉上林苑实业有限责任公司	3,000,000.00	
其他应收款	西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	2,858,454.38	2,858,454.38
预收款项	西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	2,616,080.00	
其他应收款	西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	74,814.85	69,960.50
合计		16,049,349.23	10,428,414.88

七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，西旅国际中心已签订预售合同的房产面积约 46039.41 平方米，已签订合同份数为 1115 份，已签订合同的总价为 34564.80 万元，累计收到预售房款 29814.88 万元。公司累计为西旅国际中心 557 户购房者提供总额为 11601.50 万元的住房按揭贷款担保。

1、本公司 2008 年 10 月 24 日与中国建设银行股份有限公司西安和平路支行正式签署了关于“西安小寨·西旅国际中心”项目的《商品房销售贷款合作协议书》。本公司为购买“西安小寨·西旅国际中心”房产的购房者，向中国建设银行股份有限公司西安和平路支行贷款所产生的所有债务提供阶段性连带责任保证。截至 2009 年 12 月 31 日止，此项担保累计金额为 7914.3 万元。

2、本公司 2008 年 8 月 22 日和与招商银行股份有限公司西安城南支行正式签署了关于“西安小寨·西旅国际中心”项目的《个人住房贷款合作协议书》。本公司为购买“西安小寨·西旅国际中心”房产的购房者，向招商银行股份有限公司西安城南支行贷款所产生的所有债务提供阶段性连带责任保证。截至 2009 年 12 月 31 日止，此项担保累计金额为 611.5 万元。

3、本公司 2009 年 2 月 24 日与上海浦东发展银行西安分行签署了关于“西安小寨·西旅国际中心”项目的《房屋按揭贷款合作协议》。本公司为购买“西安小寨·西旅国际中心”房产的购房者，向上海浦东发展银行西安分行贷款所产生的所有债务提供阶段性连带责任保证。截至 2009 年 12 月 31 日止，此项担保累计金额为 2339 万元。

4、本公司 2009 年 12 月 1 日与兴业银行股份有限公司西安分行签署了关于“西安小寨·西旅国际中心”项目的《兴业银行房地产抵押贷款合作协议》。本公司为购买“西安小寨·西旅国际中心”房产的购房者，向兴业银行股份有限公司西安分行贷款所产生的所

有债务提供阶段性连带责任保证。截至 2009 年 12 月 31 日止，此项担保累计金额为 736.7 万元。

除上述事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司董事会决议本期不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。

除上述事项外，截至本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,588,695.43	22.10	79,939.50	5.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,641,877.56	50.65	700,852.32	19.24
其他不重大应收账款	1,959,200.85	27.25	96,422.81	4.92
合 计	7,189,773.84	100.00	877,214.63	12.20

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,807,722.26	38.32	561,544.45	20.00
其他不重大应收账款	4,519,727.84	61.68	308,906.85	6.83
合 计	7,327,450.10	100.00	870,451.30	11.89

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	60,289.52	1.66	10,193.63	630,300.37	22.45	63,030.04
2至3年	698,897.52	19.19	106,024.59	439,443.50	15.65	65,916.53
3年以上	2,882,690.52	79.15	584,634.10	1,737,978.39	61.90	432,597.88
合计	3,641,877.56	100.00	700,852.32	2,807,722.26	100.00	561,544.45

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	14,476,172.57	71.97	830,193.83	5.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,159,022.85	20.68	1,458,178.28	35.06
其他不重大其他应收款	1,477,948.74	7.35	79,456.70	5.38
合计	20,113,144.16	100.00	2,367,828.81	11.77

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,685,608.27	53.56	935,727.07	19.97
其他不重大其他应收款	4,062,753.30	46.44	503,294.88	12.39
合计	8,748,361.57	100.00	1,439,021.95	16.45

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	186,907.00	4.49	18,590.70			
2至3年	718,950.84	17.29	160,169.74			
3年以上	3,253,165.01	78.22	1,279,417.84	4,685,608.27	100.00	935,727.07
合计	4,159,022.85	100.00	1,458,178.28	4,685,608.27	100.00	935,727.07

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国改革实业股份有限公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
陕西智能人才交流有限公司	成本法	786,000.00	786,000.00	-786,000.00	0.00
杏子川天马钻采公司	成本法	650,000.00	650,000.00		650,000.00
西安旅游天业房地产开发有限公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00
西安城墙旅游开发有限责任公司	成本法	30,030,000.00	30,030,000.00		30,030,000.00
西旅洽川风景区有限责任公司	成本法	37,200,000.00	37,200,000.00		37,200,000.00
西安中旅国际旅行社有限责任公司	成本法	1,858,196.13	1,858,196.13		1,858,196.13
西安渭水园度假村有限公司	成本法	99,377,963.97	88,493,423.50		88,493,423.50
陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司	成本法	4,021,145.85	4,021,145.85		4,021,145.85
北海鼎盛长安酒店有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
西安西旅新光华酒店有限责任公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
西旅太平流水山庄有限责任公司	权益法	3,000,000.00	2,744,280.84	-96,004.29	2,648,276.55

西安红土创新投资公司	权益法	7,000,000.00	6,752,970.96	10,715,142.97	17,468,113.93
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	309,547.76	3,176.52	312,724.28
合计		199,898,305.95	182,520,565.04	15,836,315.20	198,356,880.24

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中国改革实业股份有限公司						
陕西智能人才交流有限公司						
杏子川天马钻采公司	100.00%	100.00%				
西安旅游天业房地产开发有限公司	100.00%	100.00%				
西安城墙旅游开发有限责任公司	51.00%	51.00%				
西旅洽川风景区有限责任公司	100.00%	100.00%				
西安中旅国际旅行社有限责任公司	40.00%	40.00%				
西安渭水园度假村有限公司	100.00%	100.00%				
陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司	100.00%	100.00%				
北海鼎盛长安酒店有限公司	100.00%	100.00%				
西安西旅新光华酒店有限责任公司	100.00%	100.00%				
西旅太平流水山庄有限责任公司	38.22%	38.22%				
西安红土创新投资公司	35.00%	35.00%				
西旅创新投资管理公司	30.00%	30.00%				

合 计						
-----	--	--	--	--	--	--

4、营业收入

(1) 销售收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	82,889,649.98	22,319,407.94	78,600,210.79	16,678,073.97
其他业务				
合 计	82,889,649.98	22,319,407.94	78,600,210.79	16,678,073.97

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房业务	29,942,064.64		28,415,923.38	
餐饮业务	10,689,140.47	5,630,908.74	11,638,249.27	6,065,307.87
照相业务	114,842.00		155,200.00	
旅游业务	8,165,561.00	8,007,377.00	2,404,854.00	2,363,929.59
租赁业务	19,181,099.08		14,898,524.84	
商品销售	12,461,476.20	6,700,936.21	820,513.10	636,341.06
其 他	2,335,466.59	1,980,185.99	20,266,946.20	7,612,495.45
合 计	82,889,649.98	22,319,407.94	78,600,210.79	16,678,073.97

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-786,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-577,684.80	-224,490.42
公司债券利息	379,800.00	
合 计	-983,884.80	-224,490.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
转让陕西智能人才交流有限公司 股权	-786,000.00		
合 计	-786,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原 因
西旅太平流水山庄公司	-96,004.29	12,990.86	
西安红土创新投资公司	-484,857.03	-247,029.04	
西旅创新投资管理公司	3,176.52	9,547.76	
合 计	-577,684.80	-224,490.42	

6、现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-274,102.01	9,415,201.78
加: 资产减值准备	977,437.62	345,722.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,425,199.56	10,547,975.28
无形资产摊销	1,114,488.12	1,114,488.12
长期待摊费用摊销	4,978,281.80	1,983,561.12
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)	-216,295.00	7,917.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		12,504.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,865,922.01	5,124,113.15
投资损失(收益以“-”号填列)	983,884.80	224,490.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,029.80	498,492.14
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)	-79,444,250.92	-60,880,042.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,400,822.64	-43,451,514.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	231,193,737.60	107,465,684.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,191,451.13	32,408,593.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	135,833,431.40	62,549,460.38
减: 现金的期初余额	62,549,460.38	32,893,912.66
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	73,283,971.02	29,655,547.72

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	108,868.30	包括处置长期投资损失 78.6 万元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	320,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,589,600.69	
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	-220,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-143,015.43	
小 计	-2,523,747.82	
减：所得税影响额		
非经常性损益净额	-2,523,747.82	
归属于少数股东的非经常性损益净额	192,000.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-2,715,747.82	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-111,961.51	

2、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）的要求，本公司本期净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	-0.73	-0.73	-0.0144	-0.0144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.03	-0.03	-0.0006	-0.0006

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金期末账面余额较年初账面余额增加 79,484,476.07 元，增长 101.88%。主要原因是本期“西安小寨·西旅国际中心”项目房产预售，公司收到预售款所致；2、预付账款期末账面余额较年初账面余额增加 12,254,564.89 元，增长 165.51%。主要原因是公司“西安小寨·西旅国际中心”项目预付的款项所致；3、存货期末账面余额较年初账面余额增加 79,127,515.52 元，增长 55.16%。主要原因是本期“西安小寨·西旅国际中心”项目房产开发成本增加所致；4、在建工程期末账面余额较年初账面余额增加 13,654,487.47 元，增加 56.29%。主要原因是本期公司继续增加关中大院建设，本期开始进行长乐未央项目的投资；5、长期待摊费用变化情况是公司本期将原列入固定资产的北海鼎盛长安酒店有限公司租入房产的装修支出转入本科目，调整了本科目的期初发生数，本科目年初增加 5,026,394.62 元；装修支出本期其他减少额 2,833,165.20 元为陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任

公司款项。6、预收账款期末账面余额较年初账面余额增加 259,751,510.45 元，增加 499.62%。主要原因是本期公司开发的“西安小寨·西旅国际中心”房屋预售收到的购房款；7、应交税费期末账面余额较年初账面余额减少 17,184,585.59 元。主要原因是本期公司小寨项目部所承建的西旅国际项目预缴营业税、土地增值税等税种所致；8、其他流动负债形成的原因是：陕西鼎盛长安娱乐有限责任公司（以下简称“鼎盛长安”）原为公司的子公司，2009 年 5 月 18 日，公司与西安交大开元科技股份有限公司（以下简称“交大开元”）、杨凌田园实业有限公司（以下简称“田园实业”）签署《协议书》，将公司持有的陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司 100%股权转让给西安交大开元科技股份有限公司，转让价款 359 万元，交大开元以田园实业在建的杨凌田园水岸别墅项目中 33、35 号两套别墅房产作为支付股权款的对价款。2009 年 5 月 25 日公司将与鼎盛长安相关的资产及资料全部移交给交大开元，本报告期公司不再将鼎盛长安纳入公司会计报表合并范围；鼎盛长安净资产与公司长期股权投资的差额，因公司股权转让未完全实现，做为递延收益处理。

第十一章 备查文件

- 一、载有本公司董事长签名的 2009 年度报告原件。
- 二、载有代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
- 三、载有会计事务所盖章、注册会计师是签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内，在《证券时报》上公开披露的所有文件的正本及公告原稿。

西安旅游股份有限公司董事会

董事长：夏富喜

二〇一〇年四月二十一日