

# 北京京西风光旅游开发股份有限公司

## 2009 年年度报告



股票代码：**000802**

二〇一〇年四月二十二日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事和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、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、本公司董事长刘伟先生、总经理韩绍怀先生、财务总监于晓萍女士、财务部经理周思成先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、准确、完整。

北京京西风光旅游开发股份有限公司

二〇一〇年四月二十二日

# 目 录

第一节 公司简介 .....	- 1 -
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	- 3 -
第三节 股本变动及股东情况 .....	- 5 -
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	- 9 -
第五节 公司治理结构 .....	- 14 -
第六节 股东大会情况简介 .....	- 22 -
第七节 董事会报告 .....	- 23 -
第八节 监事会报告 .....	- 34 -
第九节 重要事项 .....	- 36 -
第十节 财务报告 .....	- 36 -
第十一节 备查文件 .....	- 36 -



## 第一节 公司简介

一、公司中文名称：北京京西风光旅游开发股份有限公司

公司英文名称：BEIJING JINGXI TOURISM DEVELOPMENT CO., LTD.

公司英文名称缩写：BJTD

二、公司法定代表人：韩绍怀

三、公司董事会秘书：李麟

联系地址：北京市门头沟区石龙工业区泰安路 9 号

联系电话：(010) 60805556

传 真：(010) 60805567

电子信箱：000802@163.com

四、公司注册地址：北京市门头沟区新桥大街 35 号百花宾馆四、五层

公司办公地址：北京市门头沟区石龙工业区泰安路 9 号

公司邮政编码：102308

公司国际互联网网址：<http://www.bj-tour.com.cn>

电子信箱：[jxtour@public.bta.net.cn](mailto:jxtour@public.bta.net.cn)

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北京旅游

股票代码：000802

七、其他有关资料

(一) 公司首次注册登记日期：1997 年 11 月 18 日

公司首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

(二) 1999 年因公司实施配股，而进行变更登记

变更登记日期为：1999 年 12 月 17 日



变更登记地点为：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1100001511860

税务登记号码：3008571

(三) 2007 年因股权分置改革，进行了变更登记

变更登记日期为：2007 年 7 月 8 日

变更登记地点为：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000005118606

税务登记号码：3008571

(四) 2008 年因公司董事会换届，法定代表人变更，进行了变更登记

变更登记日期为：2008 年 11 月 5 日

变更登记地点为：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000005118606

税务登记号码：3008571

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市崇文区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	162,228,982.47	156,312,390.92	3.79%	145,619,525.98
利润总额	3,261,355.25	-21,122,560.59	115.44%	10,034,416.46
归属于上市公司股东的净利润	3,634,090.46	-30,615,489.54	111.87%	5,219,588.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,668,354.42	-28,636,457.31	109.32%	-7,547,217.67
经营活动产生的现金流量净额	63,027,074.85	17,720,492.46	255.67%	-5,200,563.54
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	589,655,090.98	559,842,287.33	5.33%	606,460,957.73
归属于上市公司股东的所有者权益	261,455,067.40	257,971,289.54	1.35%	291,336,575.08
股本	137,490,180.00	137,490,180.00	0.00%	137,490,180.00

### 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.0264	-0.2227	111.87%	0.0380
稀释每股收益 (元/股)	0.0264	-0.2227	111.87%	0.0380
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0194	-0.2083	109.32%	-0.0549
加权平均净资产收益率 (%)	1.40%	-11.09%	12.49%	1.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.03%	-10.37%	11.40%	-2.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4584	0.1289	255.62%	-0.0378
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.9016	1.8763	1.35%	2.1190



## 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	105,872.37	
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	525,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,943.67	
合计	965,736.04	-



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、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	77,250,000	56.19%				-11,856,951	-11,856,951	65,393,049	47.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,500,000	5.45%						7,500,000	5.45%
3、其他内资持股	69,750,000	50.73%				-11,856,951	-11,856,951	57,893,049	42.11%
其中：境内非国有法人持股	69,750,000	50.73%				-11,856,951	-11,856,951	57,893,049	42.11%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	60,240,180	43.81%				11,856,951	11,856,951	72,097,131	52.44%
1、人民币普通股	60,240,180	43.81%				11,856,951	11,856,951	72,097,131	52.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	137,490,180	100.00%						137,490,180	100.00%

#### 二、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
北京昆仑琨投资有限公司	50,000,000	6,874,509	0	43,125,491	股改限售	2009-5-29
北京置成房地产开发有限公司	19,750,000	4,982,442	0	14,767,558	股改限售	2009-5-29



司						
北京戈德电子移动商务有限公司	7,500,000	0	0	7,500,000	股改限售	
合计	77,250,000	11,856,951	0	65,393,049	—	—

### 三、股票发行与上市情况

除2006年股权分置改革外，公司近三年无增发、配股等新的股票发行事项。

### 四、股东情况介绍

#### (一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数						39,330
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	
北京昆仑琨投资有限公司	境内非国有法人	35.42%	48,697,343	43,125,491	0	
北京置成房地产开发有限公司	境内非国有法人	10.74%	14,767,558	14,767,558	12,875,500	
北京戈德电子移动商务有限公司	国有法人	5.45%	7,500,000	7,500,000	7,500,000	
张亚东	境内自然人	0.82%	1,124,515	0		
林硕明	境内自然人	0.19%	262,800	0		
关瑞甜	境内自然人	0.18%	251,400	0		
孔凡玺	境内自然人	0.14%	189,300	0		
刘旭霞	境内自然人	0.14%	187,700	0		
黄维宇	境内自然人	0.13%	185,441	0		
洪峰	境内自然人	0.13%	175,100	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			
张亚东	1,124,515		人民币普通股			
林硕明	262,800		人民币普通股			
关瑞甜	251,400		人民币普通股			
孔凡玺	189,300		人民币普通股			
刘旭霞	187,700		人民币普通股			
黄维宇	185,441		人民币普通股			
洪峰	175,100		人民币普通股			
孙志荣	159,199		人民币普通股			
杨惠英	135,390		人民币普通股			
黄建国	125,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中本公司控股股东北京昆仑琨投资有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系；也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					



注：2009年5月26日，北京置成房地产开发有限公司(持有公司14,767,558股股权,占公司总股本的10.74%)将所持有的公司股份12,875,500股(占公司总股本的9.36%)质押给铁岭市商业银行股份有限公司,上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续,质押期限自2009年5月26日起,截至2009年12月31日,该质押尚未解除。

(二) 持有公司5%以上股份的股东为北京昆仑琨投资有限公司(简称北京昆仑琨)、北京置成房地产开发有限公司(简称置成房地产)和北京戈德电子移动商务有限公司(简称北京戈德),报告期末北京昆仑琨持股数量为48,697,343股,为本公司的控股股东。

报告期内,本公司控股股东未发生变化。

### (三) 其他事项

根据北京市门头沟区人民法院(2005)门执字第 80 号民事裁定书的裁定,北京戈德持有本公司的上述 750 万股限售股被北京市门头沟区人民法院冻结,冻结期限为 2008 年 2 月 29 日至 2009 年 2 月 28 日(详见 2008 年 3 月 5 日《中国证券报》相关公告),2009 年 2 月 29 日北京市门头沟区人民法院进行了续冻,截止 2009 年 12 月 31 日该笔股权仍在冻结中。

## 五、控股股东及实际控制人具体情况介绍

### (一) 控股股东：北京昆仑琨投资有限公司

法定代表人：李春芳

成立日期：2004 年 11 月 30 日

注册资本：人民币 15,000 万元

主营业务：投资管理、投资咨询、销售钢材、木材、水泥、建筑材料、金属材料(除金银)、拖拉机、汽车配件、机械电子设备、仪器仪表、五金交电、针纺织品、百货、副食品(盐零售)、烟(零售)、酒、糖等；叶腊石加工；自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

### (二) 北京昆仑琨投资有限公司的控股股东或实际控制人

冯村经济合作社持有北京昆仑琨 95.33%的股权,为其实际控制人。

冯村经济合作社前身是永定人民公社冯村生产大队,取消公社制后,成立永定乡政府、永定乡党委,分别行使行政和党务职能,1990 年 4 月 6 日成立冯村经济合作社,行使经济管理职能,并继承原有的集体财产。冯村经济合作社以公有土地和村办企业以及已形成的其他公共积累为基础,具有生产服务、管理协调和资产积累的职能,实行民主管理、自主经营、独立核算、自负盈亏的原则,是社区性、综合性的社会主义合作经济组织,具有独立法人地位。2004 年 3 月 2 日冯村经济合作社取得了北京市门头沟区政府颁发的《北京市农村合作经济组织》登记证书(京农证第 11010901019 号),业务范围为综合经营与资产管理。

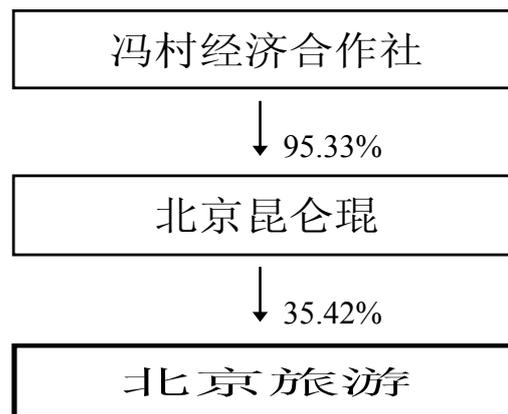


冯村经济合作社的最高权利机构是村民代表大会，冯村经济合作社的执行机构为管理委员会，该委员会是冯村经济合作社的日常经营管理机构，对日常经营事件负责。

冯村经济合作社的监督机构为“三老协会”，由老党员、老干部、老村民组成，负责对冯村经济合作社的经营和财务状况进行监督。

冯村经济合作社主要业务为土地一级开发、挂牌出售，物业租赁、投资等业务，业务范围：综合经营和资产管理。

控股股东及其实际控制人之间的产权及控制关系方框图：



## 六、其他持有10%以上股份股东具体情况介绍

除北京昆仑琨投资有限公司以外，持有公司10%以上的公司为北京置成房地产开发有限公司。

具体情况如下：

公司名称：北京置成房地产开发有限公司

注册地址：北京市门头沟区石龙南路11号院

公司法定代表人：王敏 注册资本：2980万元

营业执照注册号：1101092164195

组织机构代码：723984015

企业类型/经济性质：有限责任公司

经营范围：房地产开发；商品房销售；投资咨询；技术开发、服务、转让；信息咨询（不含中介服务）

经营期限：2000年8月28日至2010年8月27日

税务登记证号码：国税110109723984015 地税110109723984015000

股东姓名及各股东的持股比例：王敏（出资99%）；钟革（出资1%）

通讯地址：北京市门头沟区石龙南路11号院202室

邮政编码：102300



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司现任董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘伟	董事长	男	55	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
韩绍怀	总经理	男	46	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
韩绍怀	董事	男	46	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
李春芳	董事	男	65	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		是
闫泓生	董事	男	47	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		是
王敏	董事	男	46	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		是
任建军	董事	男	41	2009年02月06日	2010年04月21日	0	0		是
王奇之	独立董事	女	49	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
王广鹏	独立董事	男	38	2009年07月20日	2011年08月14日	0	0		否
邵浩	独立董事	男	42	2009年07月20日	2011年08月14日	0	0		否
张集书	监事	男	70	2005年01月01日	2011年08月14日	0	0		否
任蓉芬	监事	女	46	2000年11月01日	2011年08月14日	4766	4166	二级市场出售	否
赵玉美	监事	女	44	2006年08月01日	2011年08月14日	0	0		否
于晓萍	财务总监	女	42	2009年10月16日	2011年08月14日	0	0		否
李麟	副总经理	男	40	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
李麟	董事会秘书	男	40	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
王常华	副总经理	男	39	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否
及强	副总经理	男	41	2008年08月15日	2011年08月14日	0	0		否



				月 15 日	月 14 日				
陈晨	董事长助理	男	25	2009 年 12 月 25 日	2011 年 08 月 14 日	0	0		否
李伟	董事	男	44	2005 年 01 月 01 日	2009 年 02 月 06 日	0	0		否
李尊农	独立董事	男	47	2003 年 06 月 01 日	2009 年 07 月 20 日	0	0		否
李莉萍	独立董事	女	46	2003 年 06 月 01 日	2009 年 07 月 20 日	0	0		否
屠红卫	财务总监	男	43	2008 年 12 月 29 日	2009 年 04 月 17 日	0	0		否
合计	-	-	-	-	-	4766	4166	-	-

## (二) 现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在职单位	职务	任期	是否领取报酬、津贴
李春芳	北京昆仑琨投资有限公司	董事长	2009 年 11 月至今	是
闫泓生	北京昆仑琨投资有限公司	副总裁/董事	2005.8-至今	是
任建军	北京信园府物业公司	总经理	2009 年 10 月辞职	是
王敏	北京置成房地产开发有限公司	董事长	2007.4-至今	是

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

## 1. 董事

刘伟先生，1954年出生，曾任北京龙泉宾馆有限公司总经理，北京中坤投资集团副董事长。现任北京龙泉宾馆有限公司董事长，本公司董事长。

韩绍怀先生，1963年出生，曾任北京市现代建筑材料公司总经理助理、副总经理，北京市门头沟区永定镇副镇长，北京市门头沟区国资委副主任。现任本公司副董事长、总经理、法定代表人。

李春芳先生，1944年出生，曾任冯村党支部副书记，冯村经联社副社长，冯村党委副书记。现任冯村村委会主任，北京昆仑琨投资有限公司董事长，本公司董事。

闫泓生先生，1962年出生，曾任冯村党支部委员，冯村经济合作社副社长，北京昆仑琨工贸集团副总经理，冯村党委第四党支部书记。现任冯村党委副书记，北京昆仑琨投资有限公司副总裁、董事，本公司董事。

王敏先生，1963年出生，曾任辽宁铁岭新鑫铜业有限公司董事长。现任辽宁嘉旭铜业集团有限公司董事长，北京置成房地产开发有限公司董事长，本公司董事。

任建军先生，1968年出生，曾任北京市门头沟区水泥厂销售部经理，北京昆仑琨建材公司总经理，北京信园府物业公司总经理。现任北京赛阳特种水泥厂副厂长。于2010年4月21日辞去本公司董事职务。



李伟先生，1965年出生，曾任广东省普宁市医药物资公司副总经理，广东省普宁市潮宁集团房地产部经理，北京诺德金茂房地产开发有限公司副总经理，北京京西新南城投资发展有限公司总经理。2005年2月1日-2008年8月1日任本公司董事长，2005年2月1日-2009年2月7日任本公司董事。

李尊农先生，1962年出生，曾任中法会计师事务所副主任会计师，天一会计师事务所有限责任公司董事、副主任会计师，中兴华会计师事务所有限责任公司主任会计师。现任中兴华会计师事务所有限责任公司董事长、主任会计师。2003年6月1日-2009年7月20日任本公司独立董事。

李莉萍女士，1963年出生，曾任北京共和律师事务所、北京众鑫律师事务所、北京经纬律师事务所律师。现任北京中闻律师事务所律师。2003年6月1日-2009年7月20日任本公司独立董事。

王奇之女士，1960年出生，曾任南方证券北京分公司办公室主任、投资银行部经理，南方证券亚运村营业部总经理，北京歌华有线电视网络股份有限公司董事会秘书。现任北京歌华有线电视网络股份有限公司总经理助理，本公司独立董事。

王广鹏先生，1972年出生，曾任黑龙江省佳木斯市地方税务局科员，北京兴洲会计师事务所有限责任公司副主任会计师。现任中兴华会计师事务所有限责任公司副主任会计师，本公司独立董事。

邵浩先生，1967年出生，曾任北京市石景山区司法局科长。现任北京方正律师事务所主任，本公司独立董事。

## 2. 监事

张集书先生，1939年出生，曾任门头沟区人大常委会副主任。现已退休，任本公司监事会主席。

赵玉美女士，1965年出生，最近五年就职于北京龙泉宾馆有限公司，任财务部经理，本公司监事。

任蓉芬女士，1963年出生，最近五年就职于北京龙泉宾馆有限公司财务部，本公司监事。

## 3. 高级管理人员

李麟先生，1969年出生。曾任中国银河证券郑州经三路证券营业部部门经理，渤海证券郑州经三路证券营业部总经理助理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

王常华先生，1970年出生。曾任北京京西新南城发展总公司副总经理，本公司灵山景区分公司经理。现任本公司副总经理。

及强先生，1968年出生。曾任通源石源科技股份有限公司企划主管，本公司企业管理部经理，本公司百货商场分公司经理。现任本公司副总经理。

屠红卫先生，1966年出生。曾任全国会计专业中高级资格考试课程辅导教师，注册会计师全



国统考课程辅导教师，浙江旅游职业学院财会教研室主任，浙江旅游职业学院会计专业指导委员会副主任，浙江旅游科学研究院有限公司财务负责人，浙江慈溪杭州湾大酒店有限公司财务总监。2008年12月29日-2009年4月17日任本公司财务总监。

于晓萍女士，1967年出生，曾任哈尔滨农业机械厂财务部成本会计，哈尔滨天鹅饭店财务部副科长、财务总监，哈尔滨国际饭店财务总监，北京龙泉宾馆有限公司财务总监，本公司审计部经理。现任本公司财务总监。

陈晨先生，1984年出生，曾任本公司投资管理部专员，2007年1月至今任本公司证券事务代表，2009年12月至今任本公司董事长助理。

#### （四）年度报酬情况

1. 公司现任董事、监事及高级管理人员的报酬由董事会、经理层讨论决定。高级管理人员薪酬标准由第四届董事会薪酬与考核委员会提议，经公司第四届董事会审议确定。

公司现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额情况如下：

姓名	职位	报酬总额（元）
刘伟	董事长	120,000
韩绍怀	副董事长/总经理	120,000
李春芳	董事	/
闫泓生	董事	/
王敏	董事	/
任建军	董事	/
王广鹏	独立董事	25,000
邵浩	独立董事	25,000
王奇之	独立董事	60,000
张集书	监事会主席	21,600
任蓉芬	监事	18,000
赵玉美	监事	18,000
李麟	副总经理/董事会秘书	96,000
及强	副总经理	96,000
王常华	副总经理	96,000
于晓萍	财务总监	16,000
陈晨	董事长助理	/
合计		

2. 未在公司领取报酬的有公司董事李春芳、闫泓生、王敏、任建军，仅在各自的任职单位领取报酬。

#### 3. 报告期内董事、监事选举和高级管理人员聘任情况

姓名	职位	董事会会议
任建军	董事	第四届董事会第六次会议
邵浩	独立董事	第四届董事会第九次会议
王广鹏	独立董事	第四届董事会第九次会议



于晓萍	财务总监	第四届董事会第十一次会议
陈晨	董事长助理	第四届董事会第十二次会议

#### 4. 报告期内董事、监事离任及高级管理人员解聘情况

姓名	职位	离任原因	董事会会议
李伟	董事	罢免	第四届董事会第六次会议
屠红卫	财务总监	个人原因	第四届董事会第八次会议
李尊农	独立董事	任职到期	第四届董事会第九次会议
李莉萍	独立董事	任职到期	第四届董事会第九次会议

## 二、公司员工情况

截至报告期末，公司共有职工1716人，在职员工1526人，其中管理人员172人，占员工总数的10.02%；销售人员36人，占员工总数的2.09%；各类专业技术人员983人，占员工总数的57.28%；财务人员64人，占员工总数的3.72%；行政人员211人，占员工总数的12.29%；具有大专以上学历的人员552人，占员工总数的32.17%；公司需承担费用的离退休人员190人，占员工总数的11.07%。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### 1. 对照上市公司治理规范性文件的情况说明

根据有关法律法规及《公司章程》的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，分别行使决策权、执行权和监督权。三机构之间分工明确、各司其职、各尽其责并相互制衡。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会以更加有效地提高董事会决策的科学性和运作的高效性。公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司的运作。

公司全体董事严格按照《上市规则》的要求，诚实守信、勤勉独立的履行职责，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，高度重视独立董事、监事的监督参与，不断克服公司治理中的薄弱环节，构筑保障公司健康发展的长效机制。

#### 2. 公司对年报信息披露重大差错责任追究机制的建立健全情况

2009年公司继续将治理专项工作推向深入。年内，在既有制度的基础上，公司制定了《内幕信息知情人报备制度》和《年报信息披露重大差错责任追究机制》，并经第四届董事会13次会议审议通过。内部控制检查和内部审计工作的力度进一步加强，内部控制建设进一步深化。

公司治理是一项长期工作，未来公司将继续遵循“专业化+规范化+透明度”的原则，持续提高治理水平。

#### 3. 公司年内治理整改情况

报告期内，按照证券监管机构要求，公司内部对年内完成整改的治理问题和尚未完成整改的治理问题进行了自查。

公司已在《董事、监事和高级管理人员持股变动管理办法》中建立了相应的股份持有、信息申报及转让管理机制，公司董事、监事和高管人员严格遵守相关规定，办法的执行情况良好。经过检查和询问，公司尚未发现董事、监事和高级管理人员有违反中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的行为。

### 二、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履行职责情况

2009年，各位独立董事继续在公司发展战略、重大经营管理事项、项目发展事项、重大规章的制定、内部控制建设、薪酬体系、会计处理等方面发表独立意见，提出建设性的建议。在独立董事的积极推动下，董事会专业委员会的运作更加规范。



报告期内，部分独立董事任期届满，公司积极推进独立董事换届选举工作，确保新任独立董事候选人具备法律、行政法规所规定的上市公司董事任职资格，具有独立性和履行董事职责所必需的工作经验。独立董事的换届选举有力地促进了董事会决策的科学性和客观性，对于需经董事会决策的重大事项，如业务发展情况、关联交易、财务运作情况、风险控制方面，独立董事详实听取有关汇报，在董事会上独立、客观、公正的发表意见，维护了公司利益和股东的合法权益。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”以及相关情况

公司与控股股东北京昆仑琨在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东未有干预公司生产经营活动的行为，公司董事会、监事会及高级管理人员均按各自的职责独立开展工作。

### 四、对高级管理人员的考评及激励机制、相关监理制度的建立、实施情况

公司的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

### 五、公司内部控制报告

在董事会、管理层及全体员工共同努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。

2009年度，公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深交所《上市公司内部控制指引》等相关规定，坚持以风险导向为原则，对公司的内控体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

按照中国证监会等监管部门要求及年度报告格式指引的有关规定，在编制2009年年度报告过程中，公司对内部控制制度的建立健全、有效运行以及重点关注的控制活动等方面进行了自查和评估，现作出自我评估报告如下：

#### 一、公司基本情况

北京京西风光旅游开发股份有限公司，是北京首家以地方旅游为主导产业，涵盖旅游景点、宾馆饭店、旅游产品、百货批发等不同行业的综合性上市公司，注册资本13,749万元。1997年，经北京市证监局京证监发[1997]47号文及北京市人民政府京政函(1997)63号文批准，北京京西经济开发公司作为独家发起人设立本公司，1997年11月18日在北京市工商行政管理局注册，注册资本10,500万元。公司股票于1998年1月8日在深圳证券交易所上市交易，上市之初总股本为10,500万股，其中可流通股本2700万股。2006年4月21日，公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过



了公司股权分置改革方案，公司以流通股总股本39,000,000股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增21,240,240股，流通股股东每10股获得5.4462股转增股份，转增后公司注册资本增加至13,749万元。2006年10月9日，公司股票简称由“G京旅”变更为“北京旅游”。

## 二、公司内部控制遵循的原则

1. 合法性原则。内部控制应当符合国家有关法律法规以及本公司的实际情况和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定。

2. 全面性原则。内部控制在层次上应当涵盖公司董事会、监事会、经理层和全体员工，在对象上应当覆盖公司总部各部门和各分子公司，明确业务处理过程中的基本控制点，在流程上应当渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内部控制应当约束公司内部涉及工作的所有人员，任何人都不得拥有超越内部控制的权力。

3. 制衡性原则。内部控制应当保证单位内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间的权责分明、相互制约、相互监督。

4. 有效性原则。内部控制应当能够为内部控制目标实现提供合理保证。公司全体员工应当自觉维护内部控制的有效执行，内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时的纠正和处理。

5. 适应性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司外部环境的变化、业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

6. 重要性原则。内部控制应当在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

7. 成本效益原则。内部控制应当在保证内部控制有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，争取以合理的成本实现内部控制目标。

8. 公司总经理对本单位内部控制的建立健全及有效实施负责。

## 三、公司内控基本情况

2009年度，公司成立了由证券事务部、财务部、审计部等相关部门工作人员组成的内控评价项目小组，对公司层面及重要业务流程的内部控制进行了评估，进一步完善了内部控制制度，对识别出的缺陷进行了整改，健全了内部控制体系。公司相关内部控制制度设置和执行情况如下：

### （一）内部控制环境

#### 1. 治理结构

公司依据《公司法》、《证券法》和《北京京西风光旅游开发股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》），建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职



责权限，形成了科学有效的职责分工制衡机制。

公司董事会现由9名成员组成，其中独立董事3名，独立董事中有1名会计方面的专业人士和1名法律方面的专业人士。公司董事会被股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定年度综合计划和公司总方针、总目标，明确各项主要指标，是公司经营决策中心，对股东大会负责。

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略发展委员会，各司其职。审计委员会负责提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审核公司内控制度，对重大关联交易进行审核等。薪酬与考核委员会负责根据董事及高级管理人员职责制定薪酬政策与方案。提名委员会主要负责对拟任公司董事和经理人员的人选、条件、标准和程序提出建议。战略发展委员会负责公司重大战略的事前审核和建议。

公司监事会由3名成员组成，其中包括2名职工监事。监事会由股东大会授权，负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯。监事会对股东大会负责并报告工作。

董事会秘书负责公司和相关当事人以及证券监管机构之间的沟通和联络；负责处理公司信息披露事务；按照法定程序筹备股东大会和董事会会议，准备和提交有关会议文件和资料等职责。

总经理按《总经理工作细则》全面主持公司的日常经营，为公司法定代表人。主持公司经营管理工作，组织实施董事会决议，并负责向董事会报告；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司基本管理制度；制订公司具体规章；提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；决定聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的管理人员。

## 2. 组织结构

公司作为综合类旅游上市公司，所经营的业务范围较为广泛，整体上一一直保持相对平稳的发展状态。主营业务大致可分为四个模块：旅游景点、宾馆饭店、旅游产品、百货批发。依据管理职能公司总部设置了投资管理部、证券事务部、企业经营管理中心、法律事务部、人力资源部、财务部、审计部、总经理办公室等职能部门。

各部门有明确的管理职能，部门之间及内部建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的部门或人员相互牵制监督。

## 3. 内部审计

公司审计部对董事会负责，配合公司审计委员会和监事会开展工作，现有2名专职审计人员。根据公司营运管理实际情况，审计部在遵循独立性、客观性、有效性原则的前提下，主要对公司总部各部门、各下属企业进行内部控制审计和其他专项审计（如经济效益审计、经济责任审计、工程决算审计等），并保证相关会计控制制度的贯彻实施。此外，审计部也会视具体项目的不同



参与并监督物资采购、工程招标等工作。

#### 4. 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为规范》、《保密规定》、《奖惩规定》、《培训、考核与发展》等一系列的内部规范，并通过相应的奖罚制度和高层管理人员的身体力行将这些内部规范全方位地贯彻落实。

#### 5. 企业文化

公司一直以来重视加强企业文化建设，通过完善和加强宣传企业文化理念，公司得以提高人员素质、团队精神和工作效率，全面打造和提升企业核心竞争力。

公司注重对员工的职业健康培训，通过制定员工劳动安全和权利保障制度，为员工提供良好的工作环境；建立员工健康档案，以保护公司员工身体健康。在防控甲型H1N1流感病毒期间，公司组织员工开展疫苗接种，并做好员工接种后的后期观察和处置工作。同时公司积极致力于对社会的回馈，对社会慈善组织提供物质和资金捐赠，看望受捐助家庭。公司荣获2009年门头沟区红十字会募捐工作特殊贡献奖；工会爱心互助行动中，公司的捐款金额名列门头沟区爱心企业的榜首。

#### 6. 治理层的参与程序

治理层职责在公司章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身活动并在审计委员会支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

#### 7. 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、管理人员以及财务工作给予高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告及时作出处理。公司以“团结务实，拼搏向上”为企业精神，诚实守信、合法经营。

#### 8. 公司内控制度建设情况

2009年，公司根据《上市公司内控指引》、《深交所股票上市规则》等相关法规和文件要求，不断完善公司内部控制制度，进一步明确规定了公司内部控制的目的是、原则、主要内容、主要控制活动、检查和披露等内容。目前，公司已在法人治理、信息披露、财务管理、人力资源管理等各方面建立健全了内控制度，并已得到有效执行。公司主要内控制度如下：

##### A. 法人治理内控制度

公司不断完善治理结构，确保了董事会、监事会和股东大会等机构的合法运作和科学决策，培育了良好的企业精神和内部控制文化，创造了全体职工充分了解并履行职责的环境。公司制定有《股



东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《担保管理办法》、《总经理工作细则》和《董事会专门委员会工作细则》等16个规范性文件。

#### B. 信息披露内控制度

公司制定了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》和《重大信息内部报告制度》、《内幕知情人报备制度》，董事会和董事会秘书能及时知悉公司各类信息并真实、准确、完整、及时地对外披露。

#### C. 财务管理内控制度

公司根据《中华人民共和国会计法》等法律法规，制定了《财务管理制度》、《会计核算制度》和《现金管理制度》等，完善了票据费用报销、用款审批流程，建立了严密的会计控制系统并在岗位分工基础上明确各会计岗位职责。

#### D. 人力资源内控制度

公司建立了科学的聘用、请休假、辞退、培训、退休、薪酬计算与发放、社会保险缴纳等劳动人事制度，并明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的授权、检查和逐级问责制度，包括《印章及介绍信管理办法》、《劳动合同实施细则》、《干部轮换制度》等内控制度。

### （二）风险评估

公司通过年度的战略回顾与讨论、年度的预算编制审核会议、每月月初召开的经营分析会议、招标会、绩效考核会议等措施来及时发现和防范风险。

目前公司尚未建立一套系统的风险识别、评估和防范机制，2009年公司正式启动总部层面的风险评估工作，通过风险评估来识别公司目前面临的关键风险点，并开始逐步建立一套正式的风险识别、评估和防范机制，用于处理或减轻公司面临的风险。计划通过搜集内部和外部风险信息，完成全面风险评估，识别影响企业运作的潜在事件，确认风险评分标准，制定风险管理策略，实施风险管理解决方案，形成风险管理基本流程，把相关风险管控到一个企业可接受的水平；通过与内控流程进行比对，完善内部控制体系，建立从战略出发，以风险为导向的，符合《企业内部控制基本规范》的内部控制体系；通过制定全面风险管理规划，强化风险观念，推广风险管理文化，初步建立风险管理信息沟通机制和风险管理绩效考核机制以构建全面风险管理框架体系。

### （三）信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、



监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

#### （四）公司重点关注的控制活动

##### 1. 对控股子公司和分公司的管理控制

公司通过要求控股子公司及时报送董事会决议、股东会决议等重要文件，定期上报财务报表等措施，对其进行动态监控和经营情况分析；公司每月初召开经营分析会议，对分公司经营和其他重要事项进行部署。对分子公司有企业经营管理中心、总经理办公室等部门负责沟通。

##### 2. 关联交易的内部控制

公司按照《深交所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规规定，明确划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审议程序和回避表决要求；审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，公司及时将相关材料提交独立董事进行了事前认可。

##### 3. 对外担保的内部控制

公司按照《深交所股票上市规则》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发字[2005]120号）等有关法律法规规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。依据《担保管理办法》公司建立了担保决策程度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容作出明确规定，对担保合同订立的管理更为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

##### 4. 信息披露的内部控制

公司细化了信息披露的内容和范围，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，明确了重大信息的范围和内容以及各相关部门的重大信息报告责任人，明确了公司及相关信息披露义务人的保密义务和相关保密措施。

##### 5. 对外投资的内部控制

为严格控制投资风险，公司建立了科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司总部，各分子公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理进一步加强。

#### 四、公司内部控制存在的问题和整改计划

##### 1. 关于公司董事会专门委员会工作有待按制度进一步加强的问题

战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会的具体工作有待按照相关规章制度进一步加强。在2009年年度报告的编制过程中，审计委员会密切跟进公司年度财务审计和年报编制工作，及时向董事会提交有关本年度财务会计报表的审阅意见、对年审会计师从事本年度审计工作的总结报告以及下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，对公司年度报告的编制工作和内部控制制度的健全起到了积极的作用。



2009年，公司修订完成《内幕知情人报备制度》和《年报信息披露重大差错责任追究机制》，按照各专业委员会工作细则规定，相关制度细化落实至各工作小组，进一步发挥专门委员会应有的作用。

## 2. 关于公司风险评估和控制活动可进一步完善的问题

公司将逐步建立系统的风险识别、评估和防范机制，针对内控自我评估中出现的管控缺陷，实施管理改进，形成自我检查与评估、持续管理改进的闭环系统，不断强化内控执行力。

## 五、公司内部控制自我评估结论

公司董事会认为：截止报告期末，公司按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》、《上市公司内控指引》以及《公司章程》等相关法律法规要求，公司在所有重大方面已建立了基本健全的、合理的内控制度；董事、监事、高管人员自律意识明显提高，董事会、监事会和股东大会有效行使权力的环境逐步得到改善，推动了“三会”的合法运作和科学决策；建立较有效的激励约束机制，培育了良好的企业精神，创造了全体职工充分了解并履行职责的环境。今后，公司将根据发展变化情况，适时修改或完善内控制度，保证公司内控制度的有效性。



## 第六节 股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开三次股东大会，即2008年年度股东大会和2009年第一次和第二次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会会议事规则》和《公司章程》的有关规定。公司聘请了北京观韬律师事务所作为公司2009年度常年法律顾问对公司2008年度股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序等出具了法律意见。

一、公司2009年第一次临时股东大会于2009年2月23日上午在公司一层会议室以现场投票的方式召开。出席会议的股东及授权代表共2人，代表股份5750万股，占公司股份总额的41.82%。会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次股东大会决议公告刊登在2009年2月24日的《中国证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、公司2008年年度股东大会于2009年4月17日上午在公司一层会议室以现场投票的方式召开。出席会议的股东及授权代表共4人，代表股份77,250,100股，占公司股份总额的56.19%。会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次股东大会决议公告刊登在2009年4月18日的《中国证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、公司2009年第二次临时股东大会于2009年7月20日上午于公司一层会议室以现场投票的方式举行。出席会议的股东及授权代表共3人，代表股份72,267,558股，占公司股份总额的52.56%。相关公告刊登于2009年7月21日的《中国证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层分析与讨论

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1. 公司总体经营情况

公司经营业务主要包括：旅游项目投资及管理；旅游开发服务，生产销售旅游产品；酒店客房，中西餐厅；出租汽车客运；百货批发与销售。公司目前拥有八家分公司和四家子公司，八家分公司分别为潭柘寺、戒台寺、灵山和妙峰山景区分公司，以及百花宾馆分公司、门头沟区百货商场分公司、百花出租汽车分公司、抚宁县海之蓝度假村分公司；四家子公司分别为北京龙泉宾馆有限公司、武夷山国际花园酒店有限公司、北京双恒投资发展有限公司和北京京西风光旅行社有限责任公司。

报告期内，公司规范运营，协调发展，完善各项经营管理制度，进一步强化对旗下分、子公司的管理、指导、服务和监督职能，提高公司行政系统工作效率，企业文化和品牌建设得到进一步加强。

报告期内，公司克服金融危机和甲型H1N1流感带来的不利影响，努力改善整体经营情况，扭转了2008年亏损状况。2009年，公司实现主营业务收入1.62亿元，同比增长3.79%，其中旅游服务业收入1.46亿元，同比增长1.86%，商业销售收入720万元，同比增长11.6%，实现净利润363万元。整体经营情况与2008年相比有较大改善，主要表现在：

#### (1) 2009年北京旅游收入绝大部分来源于公司主营业务

2009年主营业务收入1.62亿元，占公司总收入的97%，三年以来加强主营业务工作取得明显成效。

#### (2) 2009年北京旅游完全依靠主营业务实现盈利

通过加强内部成本控制和外部增收，2009年北京旅游实现主营业务营业利润大幅增长，改变了北京旅游近年来非经常性收益在利润中占较大比例的情况，为今后进一步扩大企业规模奠定了基础。

##### 2. 2009年公司主要工作

#### (1) 加强市场营销和品牌宣传，进一步完善产业功能

2009年，为加强公司对外市场营销工作，以市场为导向进一步完善营销管理运行机制。公司下属景区、酒店在销售渠道和客户资源等方面具有广泛的互补性，公司集散中心、企业经营管理中心积极努力通过市场统筹、召开营销会议、整合宣传、集中培训等方式，全面提高公司整体营销工作的协调性和统一性，提高销售人员的销售能力和水平，促进了公司的整体营销力度和销售业绩。



公司以旅游产业为主导产业，为进一步完善产业功能，提高市场竞争力，2009年7月份，北京京西风光旅行社正式成立，这标志公司在旅游产业发展战略方面功能趋于完善，旅游市场竞争力得到提高。京西风光旅行社成立半年来，建立健全旅行社经营管理机制和制度，积极努力开拓市场，进一步统筹公司旅游资源和区域产业资源，为北京旅游下一步产业发展战略的实现打下良好基础。

2009年，公司积极组织各分、子公司进行市场宣传，组织参加王府井旅游文化节、大连2009年国内旅交会、北京国际旅游博览会等旅游交易会。在宣传方面，立足市场营销，加强与媒体合作关系，采取多种方式进行广告宣传，同时积极与各分、子公司沟通联络，及时进行活动策划和宣传，扩大影响和销售，通过努力，全面促进了北京旅游产品品牌和销售业绩的提升。

### (2) 加强财务管控，完善相关制度建设

2009年，公司财务系统以加强财务管理为中心，紧紧围绕公司盈利目标开展财务管理工作，充分发挥会计的核算、监督和参与企业管理的职能，把服务意识融于整个财务、会计工作过程中，圆满完成2009年度审计工作。在公司2009年度会计报表审计中，会计师事务所认可公司的财务报告，并出具标准无保留的审计意见报告书。

同时，财务系统积极开展公司债务重组，协调国家开发银行贷款清偿工作，通过努力解决了公司与国家开发银行法律诉讼问题，最终达成了有益于公司的还款协议，解决了公司与国家开发银行法律诉讼问题，为公司处理类似历史问题找到了新的解决办法和途径。

在实际工作中，财务系统执行分子公司财务负责人委派制，财务负责人的聘任和薪酬由公司统一管理。委派的财务负责人进入分子公司经营决策班子，加强了财务管理人员参与分子公司经营决策的团队建设。同时进一步规范会计基础工作，建立原始记录、检验、收发、领退和盘点、费用审批等一批财务管理制度，规范了公司总部和分子公司会计账务处理秩序，提高了财务管理的规范化和工作效率。

### (3) 加强审计工作

公司加强了财务及费用审计管理，完成了百花宾馆应付账款审计、戒台寺费用审计、龙泉宾馆采购成本审计、北京昆仑琨对各分、子公司联合审计等重大审计项目。同时根据需要，协助完成了龙泉宾馆办理增资、贷款等业务。

审计部坚持全面审计、科学审计，同时组织并配合评估机构事务所对灵山、潭柘寺、海之蓝度假村的新增工程项目进行造价审核。

### (4) 强化经营管理系统工作，提高对分、子公司的服务职能

公司进一步调整和规范各项部门管理规章制度，加强对执行力度和服务意识的监督，在工作秩序、办公环境等方面都有了较大改善。在日常管理中，公司注重管理细节，实行效率管理，通过完善流程和机制，节约了大量的行政费用和开支，成本费用得到了有效的控制。



公司法律事务工作初步实现了从被动应诉型向主动事前法律风险控制型的转化,为公司合法权益的维护起到了积极作用。同时加强了法律事务工作对公司日常经营管理工作的支持,使法律事务工作与公司经营管理有效契合,降低了公司的法律风险成本。

公司人力资源工作积极改变传统人力资源观念,一方面积极引进优秀人才加盟公司,另一方面注重现有员工的发掘和培养,挖掘现有人力资源潜力,做到发现人才,留住人才,用好人才,建立和发展公司的“人力资本”储备,进一步优化公司人才结构。同时加强公司人力资源制度建设和管理工作,全面提高人力资源工作效率,为公司生产经营提供了人力资本支持。

信息披露方面,注重“三会”的组织和基础性制度的修订或制定等工作任务,进一步完善公司法人治理结构,健全内控制度建设。根据中国证监会、北京证监局和深交所的要求,公司先后制订完成一系列内控制度,逐步完善证券事务相关制度。

在对分子公司的管理方面,公司经营管理系统强化对旗下分、子公司“服务、监督、指导”职能,完成了包括国庆营销体系建立、市场促销活动策划推广、项目开发规划及申报等重点工作。加强了对分子公司的管理、服务职能,进一步理顺了公司总部与分子公司之间的关系;完成了2009年度计划指标考核、公司管控体系建设和营销体系机制建设等重点工作,全面提高了公司经营管理体系的工作效率和创新机制。

#### (5) 加强投资管理,为公司资本运作打下良好基础

2009年,公司投资工作取得实际进展,投资系统积极推进项目运作,理清了投资工作的思路,确定了下一步投资目标、任务,重点推进了主要项目的工作。进一步完善投资工作流程及相关配套制度,对投资项目初评、立项、调查、评审、论证、评估和决策实行全过程管理,投资工作逐步走向规范化、程序化、科学化,为公司资本运作打下良好基础。

#### (6) 企业文化建设进一步加强

公司紧密结合生产经营实际制定了文化活动实施方案,在深入学习实践科学发展观活动中,确定了“坚持科学发展、克服当前困难、加强内控建设、夯实主营业务”活动主题,成立了组织领导小组办公室积极开展各项有益身心的文体活动。组织参加了北京市、门头沟区等多次体育和文艺比赛,并取得了较好的成绩。

公司加强企业文化建设,公司员工的凝聚力和向心力得到提高,企业精神面貌焕然一新。

### 3. 分子公司经营情况

2009年,北京旅游实现主营业务扭亏为盈,公司旗下分、子公司各项经营指标比去年同期持续改善:

#### (1) 景区业务

为合理开发和利用门头沟区旅游资源,改善门头沟区旅游环境,完善服务设施,提升服务水平,



公司在景区旅游业务上将历史文化遗存资源与周边区域环境复合式开发相结合,打造高品质文化型综合旅游目的地,进一步提高了旅游接待水平和市场竞争实力。

公司先后投入资金对潭柘寺景区内经营场所、服务设施及周围环境、道路进行治理,完成了塔林东停车场、龙潭引水石槽、监控指挥中心等重点工程,有效改善了潭柘寺景区环境面貌和旅游服务设施。

戒台寺景区围绕国庆六十周年庆典活动安全保障工作,以“保稳定、保安全”的双保工作为核心,全面加强景区安全工作,并完成了滑坡治理三期工程和五百罗汉堂修缮工程开工等重点工作。

妙峰山景区充分利用自身独特的景观和民俗文化内涵,利用节日效应扩大宣传和市场营销,圆满完成春季庙会、景区公交旅游专线等重点工作。景区全年无投诉、无事故,对妙峰山旅游发展建设发挥出积极的促进作用。

灵山景区为完善景区接待功能,提高旅游接待能力,新建了餐厅和多功能厅,对培训中心、会议室和员工宿舍进行了维修改造,为景区进一步发展打下良好基础。

## (2) 酒店业务

百花宾馆坚持特色经营,走差异化道路,着力打造门头沟第一品牌婚宴文化主题餐厅。

龙泉宾馆克服西六环修路等不利因素影响,在销售上努力创新,积极与国际订房中心和相关机构合作,拓展销售渠道,为下一步发展进行有益的探索与尝试;积极引进和增加消费项目,先后引进哈根达斯、花式铁板等时尚新品,提高宾馆的人气和知名度;根据季节和周边资源情况,策划推广“快乐大本营”、“春之初体验”、“欢乐圣诞”等主题活动,全面提高销售业绩。

2009年7月,公司海之蓝度假村分公司正式开业,在度假村全体员工的共同努力下,克服经营期短,员工队伍较新的不利条件,对外协调当地关系,对内加强经营管理,取得了良好的经济效益。

## (3) 商业销售业务

百货商场树立与商户共赢的理念,在管理上开源节流,精打细算,努力降低内耗;在经营上积极应对市场变化,及时调整柜组和商品结构;在商户管理上加强安全教育,加强客户服务管理和商品质量管理,同时及时把握家电下乡惠农政策契机,努力提高商场销售收入和售后服务,获得广大农民和区商局的好评,2009年荣获门头沟区“3.15销售信得过企业”称号。

## (4) 出租客运业务

百花出租汽车分公司继续贯彻2008年奥运经营管理理念,以迎接国庆六十安全保障工作为重点,强化司机管理,规范运营,时刻以安全运营为准则,取得了良好的经济效益和社会效益。圆满完成各项工作任务指标。

# 4. 经营中的问题与困难及解决措施

## (1) 公司所处行业的发展趋势



公司所处旅游行业具有投资少、回报稳定，资源垄断性强，劳动密集，关联性强，无污染等特点，已被公认为朝阳行业。旅游业目前在各国经济中的比重和地位日益加强，已一跃成为世界第一大产业。据有关预测，未来五年欧美发达国家在全球出入境旅游市场中仍将保持传统优势，但增速放缓，以中国为代表的东亚国家和地区则将保持较快增长。

我国旅游市场前景广阔，需求潜力巨大。据世界旅游组织预测，到2020年，中国将成为世界第一大旅游目的地和第四大客源市场。目前，全国已有24个省区市把旅游业界定为支柱产业、先导产业或重要产业。随着国民经济的高速发展和人民生活水平的进一步提高，人们闲暇时间增多，带薪假期普遍实行以及旅游设施水平的提高和旅游条件的改观，旅游消费需求将大幅度提升，旅游业发展的宏观环境将进一步优化，具有广阔的发展空间。同时伴随着五一长假取消，短期假日增多，对公司以本地及周边为主要客户群的旅游类公司将有所促进。公司发展在充满机遇的同时，也面临着许多挑战。随着中国旅游市场的深度开发，国内旅游行业竞争日益激烈，旅游消费水平由低级向高级深化，旅游消费结构呈现多元化发展，在旅游业务经营中如何正确、合理引导游客的消费需求，增强对游客持久的吸引力，成为旅游经营的重要因素。

## （2）公司面临的机遇和挑战

面对目前旅游行业发展契机，国内各大旅游公司不断提升旅游景点、旅游产品及服务的整体竞争力。2010年，公司将在2008年和2009年的基础上，继续保持和扩展旅游主营业务发展，积极拓宽其他相关领域的发展，及时把握相关行业和市场的利润增长点，全面提高公司市场竞争力、经营管理能力及综合实力。

旅游业属国家扶持发展的第三产业，旅游业依托性、综合性和灵敏性较强，易受政治经济大气候的影响而产生波动，国家有关旅游政策以及相关政策的调整（如税率、利率政策调整等），可能会对公司经营和收益带来一定的经营风险。

公司主要业务中的景区门票由北京市政府物价部门统一核价。一方面，由于公司景区门票价格调整需进行听证会等，公司在未取得有关部门批准之前不能根据市场变化及时调节门票的价格，因此公司的价格决策权受一定的限制。另一方面，公司将通过加强管理、降低运营成本，提高旅游服务设施的档次和功能，提高服务质量，增加服务内容，开发高品质的新产品。公司面对激烈的行业竞争，积极开拓市场，针对公司景点的特色，深入考察市场动态、实地调查研究，开展宣传推广活动，努力打造有独特亮点的景区旅游和文化，并加强景区建设和人员管理，提升公司景区知名度和综合竞争力。随着公司资产结构的调整和优化，公司将加强对现有资产的有效利用，提高贷款的利用效率，公司营业收入有望进一步增加，同时公司将加大还款力度，降低财务费用；加强营销力度，降低管理费用和经营成本。

公司目前还存在着旅游产品较单一，基础设施建设相对薄弱，景点游览空间有待拓宽，服务质



量需不断提高, 宣传力度仍需加大等不足, 使公司发展面临压力, 为公司可持续发展带来一定的困难和挑战。

## (二) 2010年主要业务计划

2010 年度, 公司计划完成营业收入 1.7 亿元, 利润 863 万元的经营目标。

2010年, 公司预计景区旅游服务收入继续保持稳定增长, 酒店业务盈利能力与管理能力预计会继续增强, 在此背景下, 公司以“立足京西、科学发展”为原则, 进一步整合旅游资源, 扩大企业规模, 形成规模效应, 并制定潭、戒两寺、妙峰山、灵山景区规划设计方案, 实施“大京西旅游”产业发展战略和门头沟旅游促进规划。

## (三) 公司主营业务及经营状况

### 1. 主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元

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	14,638.44	6,056.81	58.62%	1.86%	-1.78%	1.54%
商业销售	719.72	661.31	8.12%	11.60%	26.83%	-11.03%
租赁收入	864.74	0.00	100.00%	40.57%		0.00%
主营业务分产品情况						
旅游服务	14,638.44	6,056.81	58.62%	1.86%	-1.78%	1.54%

### 2. 主营业务分地区情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	16,222.90	3.79%

报告期内公司主营业务收入均来自北京地区, 公司主营业务收入中90.23%来源于旅游业。

### 3. 公司主要费用变动情况

单位: 元

项目	销售费用	管理费用	财务费用
2008 年	17,765,056.64	64,829,456.30	8,051,464.76
2009 年	12,760,251.48	64,150,965.97	7,376,490.04
变动额	-5,004,805.16	-678,490.33	-674,974.72

公司 2009 年加强财务管理工作, 严格控制各项成本费用支出, 提高资金使用效率, 2009 年度期间费用与上年同比减少 635.83 万元。其中: 销售费用同比减少 500.48 万元, 管理费用同比减少 67.85 万元, 财务费用同比减少 67.5 万元。

### 4. 公司资产构成变动情况

单位: 元

项目	期初	期末	期初占总资产比重	期末占总资产比重
----	----	----	----------	----------



应收款项	5,558,452.15	5,689,543.96	0.99%	0.96%
存货	8,307,662.44	8,926,448.01	1.48%	1.51%
固定资产	272,235,828.55	273,248,094.09	48.63%	46.34%
在建工程	33,755,068.39	33,239,718.33	6.03%	5.64%
短期借款	69,310,000.00	15,480,000.00	12.38%	2.63%
长期借款	58,280,000.00	121,000,000.00	10.41%	20.52%

2009 年投资改造主要有：潭柘寺分公司修建停车场支出 408.98 万元，灵山分公司培训中心、宿舍及餐厅工程支出 521.78 万元，海之蓝度假村分公司客房改造 659.60 万元以及子公司龙泉宾馆游泳馆改造投入 173.78 万元，以上投资改造总共 1764.14 万元。

本报告期内公司的短期借款和长期借款有较大的变化，原因是：

(1) 公司短期借款 2009 年年末比 2009 年年初减少 5,383 万元，其中：公司 2009 年度偿还建行 131 万元；公司控股子公司北京龙泉宾馆有限公司 2009 年度偿还中行 2,240 万元、偿还工行 2,220 万元、偿还建行 792 万元；

(2) 公司长期借款 2009 年年末比 2009 年年初增加 6,272 万元。其中：公司控股公司子公司北京龙泉宾馆有限公司 2009 年从华夏银行借款 12,000 万元；公司 2009 年度偿还国家开发银行 4,000 万元，公司控股公司子公司北京龙泉宾馆有限公司 2009 年度偿还建行 1,728 万元。

#### 5. 公司现金流量构成情况

单位：元

项目	经营活动现金流量	投资活动现金流量	筹资活动现金流量	现金流净增加额
2008 年	17,720,492.46	-15,935,771.51	-17,523,532.05	-15,738,811.10
2009 年	63,027,074.85	-15,783,622.97	-2,573,411.36	44,670,040.52
变动额	45,306,582.39	152,148.54	14,950,120.69	60,408,851.62

说明：

(1) 2009 年度，公司经营产生现金流量净额为 63,027,074.85 元，本报告期实现净利润 3,248,739.38 元，差异的主要原因是：销售收入增加、期间费用减少，所以公司活动现金流量净额增加；

(2) 公司长期借款 2009 年年末比 2009 年年初增加 6,272 万元，而 2009 年度还银行贷款利息减少，所以筹资活动现金流量净额增加。

(3) 公司 2009 年度现金流净增加额为 60,408,851.62 元，主要是由于 2009 年度经营活动现



现金流量净额增加 45,306,582.39 元，投资活动现金流量净额增加 152,148.54，筹资活动现金流量净额增加 14,950,120.69 元所致。

#### 6. 公司的经营数据同比发生重大变动的情况

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	变动数量	变动幅度	变动原因
营业收入	162,228,982.47	156,312,390.92	5,916,591.55	3.79%	详见注(1)
营业利润	2,293,710.02	-24,509,174.10	26,802,884.12	109.36%	详见注(1)-注(5)
净利润	3,248,739.38	-30,919,537.39	34,168,276.77	110.51%	详见注(1)-注(5)

注：本报告期内，公司净利润比上年增加 3,416.83 万元，与上年同比增加 110.51%，其主要原因有：

(1) 公司下属的四大景区：潭柘景区、戒台景区、灵山景区、妙峰山景区于 2009 年 7 月实施门票调价，导致公司 2009 年收入与上年同比增加 591.66 万元；

(2) 公司 2009 年加强财务管理工作，严格控制各项成本费用支出，提高资金使用效率，2009 年度期间费用与上年同比减少 635.83 万元。其中：销售费用同比减少 500.48 万元，管理费用同比减少 67.85 万元，财务费用同比减少 67.5 万元；

(3) 公司 2009 年度资产减值损失与上年同比减少 451.23 万元；其中，灵山景区在 2008 年度确认了建工程减值 460 万元；

(4) 公司 2009 年度公允价值变动收益及投资收益与上年同比增加 1,040.57 万元；

公司 2009 年度公允价值变动收益及投资收益同比增加，是由于公司控股子公司北京双恒投资发展有限公司公允价值变动收益、股票投资收益和北京龙泉宾馆有限公司的基金投资收益同比增加所致；

(5) 公司 2009 年度所得税费用同比减少 978.44 万元；其中：公司 2008 年当期所得税费用调增 965 万元。2008 年当期所得税费用调增的原因是：根据《企业会计准则》，递延所得税资产的确认应以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，公司无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。累计未弥补亏损、累计确认的存货跌价准备及坏账准备确认的递延所得税资产应冲回。根据企业会计准则有关规定，企业 5 年内没有足够的应纳税所得额用来弥补完亏损，则所得税费用应当调回。由于公司 2008 年度亏损，公司截至 2007 年不能弥补完成以前年度的亏损，根据会计师的有关要求，进行了相应的调



整。

## 二、公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

不适用

### （二）非募集资金项目情况

不适用

## 三、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

不适用

## 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

不适用

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况

会议届次	召开日期	信息披露报纸	信息披露日期
第四届董事会第六次会议	2009年2月6日	中国证券报	2009年2月7日
第四届董事会第七次会议	2009年3月27日	中国证券报	2009年3月28日
第四届董事会第八次会议	2009年4月17日	中国证券报	2009年4月18日
第四届董事会第九次会议	2009年7月3日	中国证券报	2009年7月4日
第四届董事会第十次会议	2009年8月14日	中国证券报	2009年8月15日
第四届董事会第十一次会议	2009年10月16日	中国证券报	2009年10月17日
第四届董事会第十二次会议	2009年12月25日	中国证券报	2009年12月26日

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，两次临时股东大会，董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程有关规定，认真执行股东大会各项决议事项，严格在股东大会授权范围内履行董事会职责，逐项落实股东大会决策内容。

### （三）专业委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况

按照《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订，证监公司字[2007]212号）、《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34号）等相关法规和公告要求，北京旅游董事会审计委员会严格按照规定，勤勉履行职责，现将有关情况报告如下：

公司审计委员会随公司董事会换届而改选，审计委员会由独立董事王广鹏先生、邵浩先生和王奇之女士组成，王广鹏先生担任主任委员，审计委员会严格按照上述规定要求履行了职责。

1. 认真审阅了公司2009年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的中喜会计师事务所签字注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排。



2. 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错误漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和对外担保，未见异常关联交易情况，公司财务报表真实、完整。

3. 公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。独立董事及审计委员会确定公司在审计期间未发生改聘会计师事务所事宜。

4. 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。

5. 中喜会计师事务所出具2009年度审计报告后，审计委员会对中喜会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对拟提请公司董事会审议的年度财务报告等事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

董事会下设的薪酬委员会根据证监会相关规定以及公司内部规章制度，薪酬委员会不断探讨与公司实际情况相适应的薪酬激励制度。

## 六、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟不分配利润、不实施公积金转增股本。

## 七、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

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	-30,615,489.54	0.00%	-35,131,844.54
2007年	2,749,803.60	5,219,588.85	52.68%	-1,766,559.00
2006年	0.00	14,038,883.90	0.00%	-20,886,447.65
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				-72.64%

### 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
通过加强内部成本控制和外部增收，公司实现主营业务利润大幅增长，改变了近年来非经常性损益在利润中占较大比例的情况。由于依然面临北京银行和农行石景山支行诉讼和或有诉讼，公司短期还款压力依然较大，为巩固生产经营成果，保证公司持续稳定发展，公司2009年度拟不分配利润、不实施公积金转增股本。	补充经营性流动资金

## 八、公司对外部信息使用人管理制度建立健全情况



根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会〔2009〕34号公告《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》、深圳证券交易所〔2009〕201号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》要求，公司拟定了《外部信息使用人管理制度》，以加强公司在定期报告及其他重大事项编制、审议和披露期间对外部信息使用人的管理。

## 九、其他

《中国证券报》为公司指定信息披露报刊，2009年度未变更。



## 第八节 监事会报告

2009年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及其它有关法律法规规定，依法履行职责，认真对公司董事会和管理层以及公司经营情况进行监督。

### 一、监事会工作情况

2009年度监事会共召开四次会议，会议简要情况如下：

（一）公司第四届监事会第三次会议于2009年3月27日上午10:30在公司一层会议室召开，公司三位监事张集书、任蓉芬、赵玉美全部出席会议。会议由监事会主席张集书先生主持，会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了如下议案：

1. 《公司2008年度监事会工作报告》；2. 《公司2008年度财务决算报告》；3. 《公司2008年年度报告》及其摘要；4. 《关于对以前年度损益进行追溯调整的议案》；5. 《公司内部控制自我评价报告》。本次会议决议公告刊登在2009年3月28日的《中国证券报》。

（二）公司第四届监事会第四次会议于2009年4月17日召开，会议审议通过《公司2009年第一季度报告》。

（三）公司第四届监事会第五次会议于2009年8月14日召开，会议审议通过《公司2009年半年度报告》及其摘要。

（四）公司第四届监事会第六次会议于2009年10月16日召开，会议审议通过《公司2009年第三季度报告》。

### 二、监事会对下列事项的审核意见

#### 1. 公司依法运作情况

本监事会依照法律、法规和《公司章程》等有关规定，对股东大会、董事会、管理层在本报告期内的运作进行了监督，认为公司决策程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及《股东大会议事规则》的规定。在内部管理方面，公司各项规章制度及内部控制制度均已按照有关规定要求建立并实施。公司董事、管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2. 公司财务报告

本监事会对《北京京西风光旅游开发股份有限公司2009年年度报告》进行了认真审核、评价，认为公司财务报告真实、客观反映了公司财务状况和经营成果，公司2009年年度报告真实、准确、完整。

#### 3. 公司募集资金使用情况



报告期内，公司未有新募集资金投资项目，未有报告期前募集资金项目持续至报告期的情况。

#### 4. 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

#### 5. 公司关联交易情况

报告期内，公司关联交易坚持公开、公平原则，定价合理、公允，未发现有损害部分股东及公司利益的行为。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项进展情况如下：

#### 1. 关于北京银行起诉我公司、北京戈德电子移动商务有限公司借款纠纷一案

本案已于2006年4月开庭审理，2006年4月11日，北京市第一中级人民法院下发了《民事裁定书》（〈2006〉一中民初字第6027号），冻结本公司、北京戈德的银行存款或查封相应价值的财产，限额人民币37,957,796.11元（详见2006年年度报告）。2007年根据北京市第一中级人民法院（2007）一中执字24号执行通知书，北京市第一中级人民法院查封冻结了公司百花宾馆分公司的部分房产和土地。截至本报告期末，上述诉讼无进展。

#### 2. 关于农行石景山支行起诉我公司借款纠纷一案

2006年10月17日，我公司向农行石景山支行申请贷款720万元，贷款期限12个月，贷款到期日为2007年10月16日，用于原公司赛阳特种水泥制造分公司建设，北京市门头沟区赛阳特种水泥厂（即原公司赛阳特种水泥制造分公司）以其机器设备为此次贷款提供了担保。2007年10月16日，该笔贷款到期后我公司未及时偿还上述借款，农行石景山支行向北京市第一中级人民法院提起了诉讼，北京市第一中级人民法院经审理，主要判决如下：

A. 被告北京京西风光旅游开发股份有限公司于判决生效后五日内，向原告中国农业银行北京市石景山支行偿还借款本金七百二十万元；B. 被告北京京西风光旅游开发股份有限公司对本判决第一项债务以其抵押物的相应价值承担抵押担保责任。

截至本报告期末，上述借款仍未偿付，公司将根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

#### 3. 关于国家开发银行起诉我公司、北京戈德电子移动商务有限公司借款纠纷一案

2000年12月，北京石泉墙体材料有限责任公司（以下简称“石泉砖厂”）向国家开发银行借款6000万元用于石泉砖厂煤矸石空心砖生产线项目建设，2003年1月，公司收购石泉砖厂90%股权后，借款主体变更为本公司，借款余额变更为4900万元。上述贷款期限届满后，公司偿还贷款本金800万元及相应利息，未履行其余4100万元债务的还本付息义务，担保人北京戈德电子移动商务有限公司亦未履行保证义务，就此国开行向北京市西城区人民法院提起诉讼。

2009年12月22日，依据北京市西城区人民法院（2009）西民初字第14905号《民事调解书》，公司与国开行达成协议如下：

A. 公司2010年3月31日之前分两期偿还国开行4100万元本金及736.078万元利息、复利、罚息自2009年12月21日起产生的利息、复利、罚息；B. 国开行免除公司736.078万元利息、复利、罚息



的给付义务；C. 北京戈德对本公司的协议约定的付款义务承担连带保证责任。

公司已于2009年12月21日按照和解协议约定，向国开行偿还第一期本金4000万元。公司于2010年3月按照协议约定归还了剩余的款项，目前该笔诉讼已解除。

## 二、报告期内收购及出售资产、吸收合并等事项

本报告期内无重大资产出售、收购和吸收合并等情况。

## 三、报告期内重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

本报告期内，本公司未发生与日常经营相关的关联交易。

### （二）资产、股权转让发生的关联交易

本报告期内，本公司未发生资产、股权转让的关联交易。

### （三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

本报告期内，本公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

## 四、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司未发生承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项。

### （二）重大担保事项

1. 公司未对实际控制人及其关联企业担保

2. 公司为其控股子公司担保

截止本报告期末，无对控股子公司的担保。

## 五、持股5%以上股东的承诺

2006年5月股权分置改革时，持有本公司5%以上股份的股东分别为北京昆仑琨和北京戈德，两股东在股权分置改革说明书中承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。同时，作出如下特别承诺：

1. 自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，所持股份不通过深圳证券交易所挂牌交易出售；

2. 在前项承诺期满后，所持股份拟通过深圳证券交易所挂牌交易出售的，其出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；

3. 控股股东北京昆仑琨投资有限公司承诺，2006年至2008年度将提出现金分红议案，现金分红比例不低于当年实现可分配利润的30%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；

4. 同时两股东承诺，若违反上述承诺，在承诺的限售期内出售股份并导致所做出的承诺无法兑现的，其出售股份所得将划归上市公司。



本报告期内,北京昆仑琨和北京戈德均按照规定在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其所持限售股份办理了锁定手续。

2007年,北京戈德持有的本公司股份1975万股股权过户至置成房地产,置成房地产承诺将继续遵守法律、法规和规章的规定,履行法定承诺义务,继续履行北京戈德作出的特别承诺:自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内,不通过深圳证券交易所挂牌交易出售持有股在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

在2007年年度股东大会中,公司控股股东北京昆仑琨投资有限公司提出现金分红议案,现金分红比例为2007年度实现可分配利润的30%,并在股东大会表决时对该议案投赞成票,根据股东大会决议,公司于2008年6月23日完成了利润分配。

除上述事项外,持有公司5%以上股份的股东即北京昆仑琨、置成房地产和北京戈德没有在指定报纸、网站上披露对公司财务状况、经营成果有重要影响的承诺事项。

## 六、报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

## 七、其他重要事项

### (一) 关于西六环占用公司土地情况说明

2009年,公司收到北京市门头沟区国资委西六环征地补偿款3300万元。由于西六环占用公司土地等情况尚未评估完成,公司未收到关于西六环占地的评估报告或有关情况说明,公司将积极跟进该事项进展,并及时公告。

### (二) 关于公司贷款利息有关情况的说明

2009年3月,公司收到北京赛阳特种水泥制造厂《承诺函》,北京赛阳特种水泥制造厂承诺承担自2006年6月以来公司向北京银行贷款利息直至该笔贷款归还。

### (三) 对控股子公司投资2500万元

2009年7月3日,公司董事会审议通过了《关于对北京龙泉宾馆有限公司增加投资的议案》,公司将增加对公司控股子公司北京龙泉宾馆有限公司25,377,290.65元投资,其中620万元现金追加为股本,其余19,177,290.65元我对北京龙泉宾馆有限公司的债务增加为资本公积金。

北京龙泉宾馆有限公司是本公司的控股子公司,本次增资将降低北京龙泉宾馆有限公司资产负债率,为后续融资打下良好基础,为股东创造最大程度的回报。公司三位独立董事就增资事宜发表独立意见,认为该事项有利于改善北京龙泉宾馆有限公司经营和融资环境,有利于企业后续发展。

(四) 本报告期内,公司热情地接听、接待了投资者的来电和来访及调研,对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中,严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《北京京西风光旅游开发股份有限公司信息披露管理制度》、《北京京西风光旅游开发股份有限公司投



投资者关系制度》和《北京京西风光旅游开发股份有限公司接待与推广制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整的向来访者介绍和反映公司的实际生产经营情况，未透露或泄露非公开重大信息。报告期内，公司接待调研及采访主要情况如下：

公司接待来访情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论主要内容及提供的资料
2009年02月09日	公司	电话沟通	每日经济新闻 李文一	公司董事会更换董事有关情况
2009年02月11日	公司一层会议室	实地调研	光大证券 朱毅	公司经营及发展情况
2009年02月11日	公司一层会议室	实地调研	中国人寿 张琳	公司经营及发展情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	东方证券 杨春燕 张曼王岚	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	招商证券 苏平	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	南方基金 卢玉珊	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	中邮基金 聂璐	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	中信建投 沈周翔	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	中银基金 张琦	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年04月14日	公司一层会议室	实地调研	景顺长城 苗凯洲	公司经营及未来发展情况、股东情况
2009年05月05日	公司一层会议室	实地调研	广发证券 张皓	公司经营和发展情况
2009年05月05日	公司一层会议室	实地调研	华夏基金 韩冬燕	公司经营和发展情况
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	招商证券 苏平 林周勇	公司经营情况及发展战略
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	光大保德信基金 王建杨坤	公司经营情况及发展战略
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	中国旅游研究院 李东杨宏浩	公司经营情况及发展战略
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	信达澳银基金 杜蜀鹏	公司经营情况及发展战略
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	景顺长城 吕自勇	公司经营情况及发展战略
2009年09月02日	公司总部、龙泉宾馆、潭柘寺、戒台寺	实地调研	诺安基金 吴博俊	公司经营情况及发展战略



## (五) 公司2009年公告情况

编号	公告内容	公告日期	信息披露报纸	信息披露网站
2009-001	2008 年业绩预告	2009-1-22	中国证券报	巨潮网
2009-002	第四届董事会第六次会议决议公告	2009-2-7		
2009-004	召开 2009 第一次临时股东大会的通知	2009-2-7		
2009-005	股票交易异常波动公告	2009-2-13		
2009-006	2009 第一次临时股东大会决议公告	2009-2-24		
2009-008	2008 年业绩预告修正公告	2009-3-21		
2009-009	第四届董事会第七次会议决议公告	2009-3-28		
2009-010	2008 年度报告	2009-3-28		
2009-011	2008 年度报告摘要	2009-3-28		
2009-012	召开 2008 年度股东大会的通知	2009-3-28		
2009-013	关于对以前年度损益进行追溯调整的公告	2009-3-28		
2009-015	内部控制自我评估报告	2009-3-28		
2009-016	第四届监事会第三次会议决议公告	2009-3-28		
2009-022	2009 年第一季度业绩预告公告	2009-4-11		
2009-023	第四届董事会第八次会议决议公告	2009-4-18		
2009-024	2009 年第一季度报告	2009-4-18		
2009-025	2008 年年度股东大会决议公告	2009-4-18		
2009-027	提示性公告	2009-5-7		
2009-030	关于公司 2005 年度重大会计差错更正事项的专项说明	2009-5-7		
2009-031	股东股权解除质押及再次质押公告	2009-6-1		
2009-032	限售股份解除限售提示性公告	2009-6-19		
2009-033	股东减持股份公告	2009-6-27		
2009-034	第四届董事会第九次会议决议公告	2009-7-4		
2009-035	关于召开 2009 第二次临时股东大会的通知	2009-7-4		
2009-036	对控股子公司增加投资公告	2009-7-4		
2009-041	2009 半年报业绩预告公告	2009-7-11		
2009-042	2009 年第二次临时股东大会决议公告	2009-7-21		
2009-044	关于调整景区门票价格的公告	2009-7-22		
2009-045	第四届董事会第十次会议决议公告	2009-8-15		
2009-046	2009 年半年度报告	2009-8-15		
2009-047	2009 年半年度财务报告-会计报表附注	2009-8-15		
2009-048	2009 年半年度报告摘要	2009-8-15		
2009-050	20090826 股票交易异常波动公告	2009-8-26		
2009-051	关于股票临时停牌的公告	2009-8-28		
2009-052	股票交易异常波动公告	2009-9-1		
2009-053	2009 第三季度业绩预告公告	2009-10-14		
2009-054	第四届董事会第十一次会议决议公告	2009-10-17		
2009-055	2009 年第三季度报告	2009-10-17		
2009-056	内幕知情人报备制度 (2009 年 10 月)	2009-10-17		



2009-058	重大诉讼公告	2009-11-20		
2009-059	重大诉讼进展公告	2009-12-23		
2009-060	第四届董事会第十二次会议决议公告	2009-12-26		



## 第十节 财务报告

## 资产负债表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	57,833,748.94	29,116,423.28	13,163,708.42	5,868,068.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	391,666.69		5,250,786.77	
应收票据				
应收账款	5,689,543.96	2,651,245.07	5,558,452.15	1,906,482.51
预付款项	8,200,256.34	122,456.34	132,613.67	41,623.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	45,095,332.11	62,370,992.93	58,128,271.73	91,546,715.50
买入返售金融资产				
存货	8,926,448.01	5,740,240.32	8,307,662.44	4,739,438.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	904,535.31	383,686.41	1,450,235.29	1,096,623.24
流动资产合计	127,041,531.36	100,385,044.35	91,991,730.47	105,198,951.52
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		83,175,647.38		57,498,356.73
投资性房地产				
固定资产	273,248,094.09	148,665,028.19	272,235,828.55	139,638,476.36
在建工程	33,239,718.33	787,941.80	33,755,068.39	787,941.80
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	122,027,274.64	103,121,926.76	125,301,654.17	105,900,988.76
开发支出				
商誉	14,788,459.70		14,788,459.70	
长期待摊费用	19,010,753.72	6,292,637.77	21,482,455.77	6,460,735.04
递延所得税资产	299,259.14		287,090.28	
其他非流动资产				
非流动资产合计	462,613,559.62	342,043,181.90	467,850,556.86	310,286,498.69
资产总计	589,655,090.98	442,428,226.25	559,842,287.33	415,485,450.21
流动负债：				



短期借款	15,480,000.00	15,480,000.00	69,310,000.00	16,790,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	13,513,192.28	6,224,169.12	15,304,529.22	6,920,560.20
预收款项	61,209,292.68	36,112,865.51	34,699,574.19	3,050,321.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,259,644.74	1,522,712.96	3,195,714.37	1,882,787.93
应交税费	4,129,839.71	1,330,735.70	10,672,688.81	7,548,908.28
应付利息	1,942,334.79	1,942,334.79	1,087,340.55	1,087,340.55
应付股利	1,545,000.00	1,545,000.00	1,545,000.00	1,545,000.00
其他应付款	55,514,885.83	46,669,498.47	60,863,066.10	23,267,405.58
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	35,145,000.00	35,145,000.00	35,145,000.00	35,145,000.00
其他流动负债	16,662,568.97	16,172,560.56	12,759,566.22	12,383,191.06
流动负债合计	208,401,759.00	162,144,877.11	244,582,479.46	109,620,515.13
非流动负债：				
长期借款	121,000,000.00	1,000,000.00	58,280,000.00	41,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
预计负债				
递延所得税负债	24,784.73		0.00	
其他非流动负债				
非流动负债合计	121,924,784.73	1,900,000.00	59,180,000.00	41,900,000.00
负债合计	330,326,543.73	164,044,877.11	303,762,479.46	151,520,515.13
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	137,490,180.00	137,490,180.00	137,490,180.00	137,490,180.00
资本公积	150,085,240.60	150,235,553.20	150,235,553.20	150,235,553.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,377,400.88	4,243,511.62	5,377,400.88	4,243,511.62
一般风险准备				
未分配利润	-31,497,754.08	-13,585,895.68	-35,131,844.54	-28,004,309.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	261,455,067.40	278,383,349.14	257,971,289.54	263,964,935.08
少数股东权益	-2,126,520.15		-1,891,481.67	
所有者权益合计	259,328,547.25	278,383,349.14	256,079,807.87	263,964,935.08
负债和所有者权益总计	589,655,090.98	442,428,226.25	559,842,287.33	415,485,450.21

董事长：刘伟      法定代表人：韩绍怀      主管会计工作负责人：于晓萍      会计机构负责人：周思成



## 利润表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	162,228,982.47	102,472,791.99	156,312,390.92	87,366,485.43
其中：营业收入	162,228,982.47	102,472,791.99	156,312,390.92	87,366,485.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	160,259,269.12	88,816,733.79	170,739,834.70	98,908,981.67
其中：营业成本	67,181,223.22	19,366,868.16	66,882,878.65	16,999,444.21
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	6,392,020.08	3,160,606.19	6,300,326.11	2,659,321.00
销售费用	12,760,251.48	11,103,089.46	17,765,056.64	15,606,674.42
管理费用	64,150,965.97	52,076,983.67	64,829,456.30	54,309,357.63
财务费用	7,376,490.04	1,819,059.37	8,051,464.76	2,065,521.14
资产减值损失	2,398,318.33	1,290,126.94	6,910,652.24	7,268,663.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	99,138.92	0.00	-1,242,204.92	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	224,857.75	0.00	-8,839,525.40	0.00
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）	2,293,710.02	13,656,058.20	-24,509,174.10	-11,542,496.24
加：营业外收入	1,227,624.87	1,005,084.74	3,974,106.05	999,351.35
减：营业外支出	259,979.64	242,728.88	587,492.54	570,152.54
其中：非流动资产处置损失	71,414.83	48,369.53	225,944.14	208,604.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,261,355.25	14,418,414.06	-21,122,560.59	-11,113,297.43
减：所得税费用	12,615.87	0.00	9,796,976.80	9,663,834.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,248,739.38	14,418,414.06	-30,919,537.39	-20,777,132.14
归属于母公司所有者的净利润	3,634,090.46	14,418,414.06	-30,615,489.54	-20,777,132.14
少数股东损益	-385,351.08	0.00	-304,047.85	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0264	0.1049	-0.2227	-0.1511
（二）稀释每股收益	0.0264	0.1049	-0.2227	-0.1511



七、其他综合收益	0.00		0.00	
八、综合收益总额	3,248,739.38	14,418,414.06	-30,919,537.39	-20,777,132.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,634,090.46	14,418,414.06	-30,615,489.54	-20,777,132.14
归属于少数股东的综合收益总额	-385,351.08	0.00	-304,047.85	0.00

董事长：刘伟      法定代表人：韩绍怀      主管会计工作负责人：于晓萍      会计机构负责人：周思成



## 现金流量表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	154,435,468.76	100,558,938.62	163,821,935.80	87,396,103.47
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	0.00		0.00	
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	59,318,643.25	86,427,182.76	36,085,817.70	67,514,307.54
经营活动现金流入小计	213,754,112.01	186,986,121.38	199,907,753.50	154,910,411.01
购买商品、接受劳务支付的现金	45,931,767.85	20,776,265.17	36,603,404.70	16,779,662.21
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	42,398,667.36	27,231,234.68	42,779,869.19	27,768,526.94
支付的各项税费	14,028,341.71	9,378,778.77	9,110,990.90	3,652,843.99
支付其他与经营活动有关的现金	48,368,260.24	47,857,549.88	93,692,996.25	107,106,308.42
经营活动现金流出	150,727,037.16	105,243,828.50	182,187,261.04	155,307,341.56



小计				
经营活动产生的现金流量净额	63,027,074.85	81,742,292.88	17,720,492.46	-396,930.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,183,549.51		0.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,885.00	50,385.00	50,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00		7,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,310,434.51	50,385.00	7,750,000.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,094,057.48	8,871,797.75	23,685,771.51	8,742,066.39
投资支付的现金		6,500,000.00		0.00
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				
投资活动现金流出小计	21,094,057.48	15,371,797.75	23,685,771.51	8,742,066.39
投资活动产生的现金流量净额	-15,783,622.97	-15,321,412.75	-15,935,771.51	-8,722,066.39
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	128,280,000.00	8,280,000.00	61,685,000.00	0.00
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	128,280,000.00	8,280,000.00	61,685,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	123,390,000.00	49,590,000.00	70,991,967.27	6,186,967.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,463,411.36	1,862,525.14	8,216,564.78	2,195,658.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	130,853,411.36	51,452,525.14	79,208,532.05	8,382,625.62



筹资活动产生的现金流量净额	-2,573,411.36	-43,172,525.14	-17,523,532.05	-8,382,625.62
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	44,670,040.52	23,248,354.99	-15,738,811.10	-17,501,622.56
加：期初现金及现金等价物余额	13,163,708.42	5,868,068.29	28,902,519.52	23,369,690.85
六、期末现金及现金等价物余额	57,833,748.94	29,116,423.28	13,163,708.42	5,868,068.29

董事长：刘伟      法定代表人：韩绍怀      主管会计工作负责人：于晓萍      会计机构负责人：周思成



### 合并所有者权益变动表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	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	实收 资本 (或 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	137,490,180.00	150,235,553.20			5,377,400.88		-35,131,844.54		-1,891,481.67	256,079,807.87	137,490,180.00	150,235,553.20			5,377,400.88		6,511,070.42		-1,587,433.82	298,026,770.68		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																	-8,277,629.42			-8,277,629.42		
其他																						
二、本年年初余额	137,490,180.00	150,235,553.20			5,377,400.88		-35,131,844.54		-1,891,481.67	256,079,807.87	137,490,180.00	150,235,553.20			5,377,400.88		-1,766,559.00		-1,587,433.82	289,749,141.26		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-150,312.60					3,634,090.46		-235,038.48	3,248,739.38							-33,365,285.54		-304,047.85	-33,669,333.39		
(一) 净利润							3,634,090.46		-385,351.08	3,248,739.38							-30,615,489.54		-304,047.85	-30,919,537.39		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							3,634,090.46		-385,351.08	3,248,739.38							-30,615,489.54		-304,047.85	-30,919,537.39		



小计							090.4 6		51.08	739.3 8						5,489. 54		47.85	9,537. 39
(三) 所有者投入和减少资本		-150,3 12.60							150,3 12.60										
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		-150,3 12.60							150,3 12.60										
(四) 利润分配																-2,749 ,796.0 0			-2,749 ,796.0 0
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																-2,749 ,796.0 0			-2,749 ,796.0 0
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. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	137,490,180.00	150,085,240.60			5,377,400.88		-31,497,754.08		-2,126,520.15	259,328,547.25	137,490,180.00	150,235,553.20			5,377,400.88		-35,131,844.54		-1,891,481.67	256,079,807.87

董事长：刘伟

法定代表人：韩绍怀

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：周思成



### 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	137,490,180.00	150,235,553.20			4,243,511.62		-28,004,309.74	263,964,935.08	137,490,180.00	150,235,553.20			4,243,511.62		3,800,247.82	295,769,492.64
加：会计政策变更																
前期差错更正															-8,277,629.42	-8,277,629.42
其他																
二、本年年初余额	137,490,180.00	150,235,553.20			4,243,511.62		-28,004,309.74	263,964,935.08	137,490,180.00	150,235,553.20			4,243,511.62		-4,477,381.60	287,491,863.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,418,414.06	14,418,414.06							-23,526,928.14	-23,526,928.14
(一) 净利润							14,418,414.06	14,418,414.06							-20,777,132.14	-20,777,132.14
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							14,418,414.06	14,418,414.06							-20,777,132.14	-20,777,132.14
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																



## 北京京西风光旅游开发股份有限公司

### 2009 年度会计报表附注

单位：人民币元

#### 一、公司简介

北京京西风光旅游开发股份有限公司（以下简称“北京旅游”或“本公司”）是由原北京京西经济开发公司独家发起，以募集方式设立的公司，于 1997 年 11 月 18 日成立，领有 1100001511860 号营业执照。

2006 年完成股权分置改革，股份变更登记日为 2006 年 5 月 26 日，向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每 10 股获得 5.4462 股的转增股份。自 2006 年 5 月 29 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。本公司股本由 116,250,000.00 元增加至 137,490,180.00 元。

本公司所属行业系旅游行业，主营业务为：旅游项目开发、投资及管理，旅游信息咨询；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；房地产开发及商品房销售等。以下限分公司经营：出租汽车客运、住宿、中餐、西餐、歌舞厅、音乐茶座、洗浴、美容美发；器械健身；停车服务；电器修理；出租柜台、场地出租；制造、销售水泥；销售工艺美术品、五金交电、化工（不含危险化学品和一类易制毒化学品）、家具、劳保用品、针纺织品、日用杂品、日用百货、包装食品、酒、饮料、花木；零售国产卷烟，进口卷烟、雪茄烟；零售国家正式出版的国内版书刊、国家正式出版的音像制品；零售西药制剂、中成药、医疗器械；零售内销黄金饰品；生产、销售旅游产品、旅游纪念品；冷、热饮；代理客户平安保险。法定代表人：韩绍怀。公司注册地址：北京市门头沟区新桥大街 35 号百花宾馆第四、五层。公司办公地址：北京市门头沟区石龙工业区泰安路 9 号。

本公司股票简称为“北京旅游”，股票代码 000802。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和国家有关法律、法规的规定。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年度，即从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基本原则。如会计计量所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量，金额能够取得并可靠计量，采用相应计量属性计量。

#### 5、外币业务核算方法

本公司发生外币交易时，按发生当日的即期汇率(即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价)将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率(即银行买入价或卖出价)折算。

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、金融工具的确认与计量

(1) 分类：金融工具分为下列五类：

金融资产应当在初始确认时分为：

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债和指定为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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

## (2) 初始计量与后续计量

①以公允价值计量且起变动计入当期损益的金融资产与金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。如因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③应收款项：按从购买方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间按照实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息和现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息和现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额计入投资收益，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。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，按摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移支付的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确认方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场的报价应当用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场利率法作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

### （5）金融资产减值准备计提方法

期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。其中，以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应予转回，计入当期损益；但是，转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 8、坏账核算方法

坏账的确认标准:债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的,或因债务人逾期未履行其偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的款项。坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款,坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

## 9、存货核算方法

存货包括生产经营中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品及房地产开发企业中的开发成本、开发产品等。

存货按实际成本计价。存货发出采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用五五摊销法。

本公司存货盘存制度:永续盘存制。

发生的存货毁损,应将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货的账面价值是存货成本扣减累计跌价准备后的金额,存货盘亏造成的损失,计入当期损益。存货盘盈作为前期差错,应采用追溯重述法更正重要的前期差错,但确定前期差错累积影响数不切实可行的除外。

每年年末及中期报告期终了,经对存货进行全面清查后,按成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。

## 10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准:固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产分类为房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备。

(3) 固定资产的计价:固定资产按其成本作为入账价值,其中:外购的固定资产的成本包括买价、运输费、及其他相关税费,以及为使固定资产达到预定可

使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法计提，预计净残值率为 5%，固定资产计提减值准备的，按照固定资产账面价值扣除预计净残值后的金额除以尚可使用年限计算。

(5) 各类固定资产使用年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30—35	2.7%—3.2%
机器设备	10—15	6.3%—9.5%
运输设备	5—10	9.5%—19%
其他设备	5—10	9.5%—19%

(6) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但其增计后的金额不会超过该固定资产的可收回金额。除计入固定资产账面价值以外的后续支出，本公司将其确认为费用。

(7) 每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，若固定资产的使用寿命、预计净残值与原先估计数有差异或与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变，应作为会计估计变更。

#### 11、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第 17 号-借款费用》资本化条件的借款费用。

(2) 在建工程在交付使用时确认为固定资产。未办理竣工决算的，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

#### 12、无形资产的计价和摊销方法：

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。①购入的无形资产按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的实际成本入账；②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；③企业内部研究开发的

无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益；在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持、以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量；

#### (2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

#### 13、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 14、长期投资核算方法

##### (1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行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；为进行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；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等

费用，抵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。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## （2）后续计量

### ①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 15、存货、金融资产外的其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

（1）采用成本法核算、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，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定计量。期末对账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。采用成本法核算、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，应将其账面价值，与按照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，计入当期损益。

（2）其他资产，主要包括固定资产、在建工程、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计量。在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （3）资产组的认定

企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也应当在符合前款规定的情况下，将这几项资

产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，应当按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

#### 16、商誉

非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

#### 17、借款费用核算方法

##### (1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。可直接归属于固定资产的购建和需要经过一年以上（含一年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。

##### (2) 借款费用资本化期间

A、开始资本化：应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；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。

B、暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

##### (3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率。

#### 18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

##### (一) 该义务是本公司承担的现时义务；

(二) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

(三) 该义务的金额能可靠的计量。

#### 19、职工薪酬

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象, 分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按照工资总额的一定比例计算。

#### 20、收入确认方法

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入, 其收入确认原则如下:

(1) 商品销售收入确认原则: 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 公司既没有保留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控制; 与交易相关的经济利益能够流入企业, 相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认实现收入。

(2) 提供劳务收入确认原则: ①在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认实际收入。②劳务开始和完成分属不同的会计年度, 在劳务总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入企业, 劳务的完成程度能够可靠地确定时, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认原则: 让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等), 以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入, 按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足: ①与交易相关的经济利益能够流入企业; ②收入的金额能够可靠地计量。

#### 21、政府补助

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 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, 如果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; 如果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, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的,

如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和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税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23、租赁

在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 24、所得税

所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 25、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上, 或虽不足 50% 但有实际控制权的, 全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定, 以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处理日的收入、费用、利润纳入合并范围。

### (3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

## 五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更事项。

### (二) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

### (三) 重大前期差错更正

本公司本年度无重大前期差错更正事项。

## 六、税项

- 1、增值税：按 3%、17% 税率计缴增值税。
- 2、营业税：租赁税率为 5%，运输、健身及文化事业收入税率 3%，文化娱乐收入税率为 20%。
- 3、城市维护建设税：按应交流转税额的 7%、5% 计算缴纳。
- 4、教育费附加：按应交流转税额的 3% 计算缴纳。
- 5、所得税：所得税税率 25%。
- 6、房产税：按房产原值一次减除 30% 后的余值的 1.2% 计算或房屋租金的 12% 计算缴纳。

## 七、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司控制的所有子公司情况，公司合并报表的合并范围：

金额单位：万元

被投资单位全称	主营业务	注册地	注册资本	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
北京龙泉宾馆有限公司	餐饮、客房	北京市	3500	4,950.15	99.18%	是
北京双恒投资发展有限公司	旅游开发、承办展览、房地产开发、商务咨询、投资顾问、体育活动项目经营、销售旅游用品工艺品体育用品旅游产品	北京市	2,000	2,000	100%(母公司和龙泉宾馆分别持股 99%、1%)	是
武夷山国际花园酒店有限公司	旅游酒店服务、国内商品贸易、建筑材料、装饰材料	武夷山市	2,000	0.00	30%	是
龙泉宾馆酒店管理有限公司	酒店管理咨询、培训等	北京市	50	50	100%(母公司和龙泉宾馆分别持股 20%、80%)	是
北京京西风光旅行社有限责任公司	国内旅游业务	北京市	30	30	100%	是

注 1：2006 年 11 月 22 日本公司和北京龙泉宾馆有限公司（以下简称“龙泉宾馆”）分别出资 390 万元和 10 万元成立北京双恒投资发展有限公司（以下简称“双恒公司”）。根据双恒公司章程规定，双恒公司注册资本 2000 万元，本公司占 99%

股权，龙泉宾馆占 1% 股权，分两期交纳出资，第一期出资 400 万元，其中本公司货币出资 390 万元、占注册资本的 19.50%，龙泉宾馆货币出资 10 万元、占注册资本的 0.5%，已经中鼎会计师事务所出具“中鼎内验字（2006）第 089 号”验资报告确认。第二期出资 1600 万元应于 2010 年 10 月前缴纳。双恒公司自 2006 年起纳入本公司合并范围。

注 2：本公司 2006 年 12 月 13 日与北京戈德电子移动商务有限公司（以下简称“北京戈德”）签署《股权及债权转让协议》，本公司受让北京戈德持有的武夷山国际花园酒店有限公司（以下简称“武夷山酒店”）30% 的股权及 1338.9 万元债权，交易价格为 1326.86 万元。70% 的股权由北京昆仑琨投资有限公司（以下简称“北京昆仑琨”）持有。武夷山酒店董事会由 5 人组成，本公司提名 3 人、董事长由本公司提名并由董事会选举产生，武夷山酒店自 2006 年起纳入本公司合并报表范围。

注 3：2007 年 2 月 8 日本公司和龙泉宾馆分别出资 10 万元和 40 万元成立龙泉宾馆酒店管理有限公司（以下简称“酒店管理公司”）。北京中企仁信会计师事务所出具“中企仁信验字（2007）第 003 号”验资报告确认，并于 2007 年 2 月 15 日领取北京市工商局门头沟分局颁发的注册号为 110109010014328 的企业法人营业执照。

注 4：2009 年 5 月 13 日本公司出资 30 万元注册成立北京京西风光旅行社有限责任公司（以下简称“旅行社公司”）。北京德润会计师事务所出具“京德润验字（2009）第 0830 号”验资报告确认。企业法人营业执照号 110109011926314，注册地址：北京市门头沟区新桥大街 35 号一层 103-104 室，经营范围：国内旅游业务。

## （二）少数股东权益和少数股东损益

公司名称	少数股东权益	本期少数股东	本期少数股东	少数股东权益
	期初金额	损益	其他增减	期末金额
北京龙泉宾馆有限公司	362,240.11	-88,534.60	150,312.60	424,018.11
武夷山国际花园酒店有限公司	-2,253,721.78	-296,816.48		-2,550,538.26
合计	-1,891,481.67	-385,351.08	150,312.60	-2,126,520.15

注：本期少数股东权益其他增减150,312.60元，是本期母公司增加对子公司龙泉宾馆投资25,377,290.65元，其中6,200,000.00元增加实收资本，19,177,290.65元增加资本公积。按少数股东新的持股比例计算的除当期损益形成的应享有的权益增加金额。

## 八、会计报表主要项目注释（货币单位：人民币元）

### （一）合并报表主要项目注释：

#### 1、货币资金

项 目	期末数（2009.12.31 以下同）			年初数（2009.1.1 以下同）		
	汇率	外币金额	人民币金额	汇率	外币金额	人民币金额
现 金			1,225,946.03			633,908.19
其中：美元						
人民币			1,225,946.03			633,908.19
银行存款			56,570,680.24			12,492,677.56
其中：美元	6.8282	3,675.49	25,096.97	6.8346	3,931.70	26,871.60
人民币			56,545,583.27			12,465,805.96
其他货币资金			37,122.67			37,122.67
合 计	6.8282	3,675.49	57,833,748.94	6.8346	3,931.70	13,163,708.42

#### 2、交易性金融资产

期末数为 391,666.69 元、年初数为 5,250,786.77 元，期末、期初交易性金融资产均为本公司之子公司双恒公司和龙泉宾馆在证券二级市场购买的股票和基金，该金融资产以公允价值计量且不存在重大限制情况。

#### 3、应收账款

##### （1）按应收账款账龄分类

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,240,471.53	49.19%	162,023.58	4,899,215.77	76.19%	554,562.46
1-2 年	1,926,543.67	29.24%	192,654.37	945,218.80	14.70%	94,521.89
2-3 年	889,764.98	13.51%	177,952.99	233,374.45	3.63%	46,674.89
3-4 年	197,189.45	2.99%	98,594.73	352,804.75	5.48%	176,402.38

4-5 年	334,000.00	5.07%	267,200.00			
5 年以上						
合 计	6,587,969.63	100.00%	898,425.67	6,430,613.77	100.00%	872,161.62
净 额	5,689,543.96			5,558,452.15		

## (2) 按应收账款性质分类

性 质	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
单项金额重大的应 收款项						
单项金额不重大的 应收款项	6,587,969.63	100.00%	898,425.67	6,430,613.77	100.00%	872,161.62
合 计	6,587,969.63	100.00%	898,425.67	6,430,613.77	100.00%	872,161.62

注 1: 本公司“单项金额重大的应收款项”是指期末金额超过 200 万元的应收款项。

注 2: 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

注 3: 期末余额中欠款金额最大的前五名明细:

名 称	金 额	账 龄	占期末余额比例
孙 军	1,078,101.83	2-4 年	16.36%
应收租金	591,303.00	1-2 年	8.98%
国信嘉业公司	325,000.00	1 年以内	4.93%
北京京西新南城投资发展公司	324,000.00	4-5 年	4.92%
应收国际模特大赛款	275,964.25	1-2 年	4.19%
合 计	2,594,369.08		39.38%

## 4、预付账款

## (1) 按预付账款账龄分类

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	8,154,999.54	99.45%	89,342.00	67.37%
1-2 年	3,980.00	0.04%	2,471.67	1.86%
2-3 年	476.80	0.01%		
3 年以上	40,800.00	0.50%	40,800.00	30.77%
合 计	8,200,256.34	100.00%	132,613.67	100.00%

注 1: 无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

注 2: 本期预付款项增加的主要原因是本公司的子公司龙泉宾馆预付固定资产改建款 800 万元形成。

## 5、其他应收款

### (1) 按其他应收款账龄分类

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	15,556,544.16	28.58%	638,198.06	32,192,526.16	49.45%	1,609,626.32
1-2 年	10,465,321.86	19.22%	668,532.23	28,564,227.97	43.88%	2,856,422.80
2-3 年	24,190,484.13	44.43%	4,838,096.82	1,734,801.01	2.66%	346,960.20
3-4 年	1,714,081.58	3.15%	857,040.79	885,944.06	1.36%	442,972.03
4-5 年	853,841.39	1.57%	683,073.11	33,769.38	0.05%	27,015.50
5 年以上	1,661,880.75	3.05%	1,661,880.75	1,691,770.63	2.60%	1,691,770.63
合 计	54,442,153.87	100.00%	9,346,821.76	65,103,039.21	100.00%	6,974,767.48
净 额	45,095,332.11			58,128,271.73		

### (2) 按其他应收款性质分类

性 质	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	43,695,716.57	80.26%	5,475,421.21	50,265,554.51	77.21%	3,851,872.90
单项金额不重大的其他应收款	10,746,437.30	19.74%	3,871,400.55	14,837,484.70	22.79%	3,122,894.58
合 计	54,442,153.87	100.00%	9,346,821.76	65,103,039.21	100.00%	6,974,767.48

### (3) 单项金额重大的其他应收款明细

往来单位名称	金额	账 龄			坏账准备	占期末余额的比例
		1 年以下	1-2 年	2-3 年		
门头沟区国有资产监督管理委员会	13,322,189.00			13,322,189.00	2,664,437.80	24.47%
北京石泉墙体材料有限责任公司	8,038,918.52	2,888,635.49	4,108,966.61	1,041,316.42	243,909.98	14.77%
潭戒管理处	6,949,389.55	6,949,389.55			347,469.48	12.76%
北京赛阳特种水泥制造厂	5,752,433.00	2,087,613.00	2,087,910.00	1,576,910.00	628,553.65	10.57%

门头沟区招待所	5,154,441.11			5,154,441.11	1,030,888.22	9.47%
全兴装饰公司	2,247,260.78	3,716.07	2,868.98	2,240,675.73	448,607.85	4.13%
戒台寺饭店	2,231,084.61	2,231,084.61			111,554.23	4.10%
合 计	43,695,716.57	14,160,438.72	6,199,745.59	23,335,532.26	5,475,421.21	80.26%

注 1: 本公司“单项金额重大的应收款项”是指期末金额超过 200 万元的应收款项。

注 2: 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	10,260.90		16,625.12	
商品采购	364,499.84		364,499.84	
库存商品	14,170,554.74	5,720,435.03	13,286,655.42	5,720,493.15
低值易耗品	143,848.20		402,655.85	
进销差价	-42,280.64		-42,280.64	
合 计	14,646,883.04	5,720,435.03	14,028,155.59	5,720,493.15
净 值	8,926,448.01		8,307,662.44	

### (2) 存货跌价准备

存货类别	年初数	本期计提	本期转出	期末数
库存商品	5,720,493.15		58.12	5,720,435.03

## 7、其他流动资产

类 别	期末账面余额	年初账面余额
车辆费用		146,960.86
煤款		761,833.46
办卡佣金	232,405.11	77,218.97
天然气	21,281.30	
取暖费	130,000.00	110,609.95
客房厨房小用品	520,848.90	353,612.05
合 计	904,535.31	1,450,235.29

## 8、固定资产及累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
原 值				
房屋建筑物	360,021,940.12	17,925,971.45		377,947,911.57
机器设备	43,016,278.07	167,361.00	5,150.00	43,178,489.07
运输设备	18,483,628.85	1,201,931.81	1,849,806.40	17,835,754.26
其他设备	50,396,768.82	2,518,627.00	18,410.00	52,896,985.82
合 计	471,918,615.86	21,813,891.26	1,873,366.40	491,859,140.72
累计折旧				
房屋及建筑物	105,443,500.09	13,996,339.45		119,439,839.54
机器设备	32,203,039.99	1,455,157.78	4,892.50	33,653,305.27
运输设备	13,338,610.50	2,374,419.75	1,644,764.02	14,068,266.23
其他设备	36,365,868.53	2,792,340.61	40,341.75	39,117,867.39
合 计	187,351,019.11	20,618,257.59	1,689,998.27	206,279,278.43
净 值	284,567,596.75	21,813,891.26	20,801,625.72	285,579,862.29
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	10,117,154.74			10,117,154.74
机器设备	1,726,511.22			1,726,511.22
运输设备				
其他设备	488,102.24			488,102.24
合 计	12,331,768.20			12,331,768.20
固定资产净额	272,235,828.55	21,813,891.26	20,801,625.72	273,248,094.09

注 1：本期固定资产原值增加主要是潭柘寺分公司修建停车场，灵山分公司培训中心、宿舍及餐厅工程，海之蓝度假村分公司客房改造以及子公司龙泉宾馆客房改造完工转入 16,267,429.45 元形成。

注 2：固定资产抵押情况详见短期借款和长期借款。

## 9、在建工程

工程名称	年初账面余额			本期增加	本期减少		期末账面余额			资金来源
	金额	其中：利息资本化金额	减值准备		本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中：利息资本化金额	减值准备	
总体工程	3,500,000.00		3,500,000.00				3,500,000.00		3,500,000.00	自筹
培训中心工程				490,000.00	490,000.00					自筹
银河山庄工程	885,730.88		885,730.88				885,730.88		885,730.88	自筹
打井工程	787,941.80						787,941.80			自筹
多功能厅工程	174,465.00		174,465.00				174,465.00		174,465.00	自筹
餐厅、职工宿舍				4,510,000.00	4,510,000.00					自筹
空调改造工程				308,570.80			308,570.80			自筹
中餐厅屋顶拆除				58,421.00			58,421.00			自筹
中餐厅屋顶防水				79,560.00			79,560.00			自筹
管道工程改造				100,000.00			100,000.00			自筹
酒店消防工程改造	1,108,630.00			600,000.00	1,708,630.00					自筹
游泳馆改建工程				36,326.04			36,326.04			自筹
武夷山酒店工程	54,926,656.20	4,104,077.30	23,068,159.61				54,926,656.20	4,104,077.30	23,068,159.61	自筹
其他	43,915.57		43,915.57	10,402.10			54,317.67		43,915.57	自筹
合计	61,427,339.45	4,104,077.30	27,672,271.06	6,193,279.94	6,708,630.00		60,911,989.39	4,104,077.30	27,672,271.06	

## 10、无形资产

种 类	原始金额	年初账面余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末账面余额	剩余期限
用友软件 1	12,000.00	8,173.96			1,226.04	6,947.92	68 个月
用友软件 2	58,000.00	39,991.95			5,924.76	34,067.19	69 个月
速 8 加盟费	405,788.00	291,660.08			50,723.52	240,936.56	69 个月
土地使用权-新桥大街 1 号	11,610,000.00	10,452,767.78			366,744.48	10,086,023.30	330 个月
土地使用权-小河滩 1 号	83,454,983.00	78,114,945.61			1,761,705.36	76,353,240.25	520 个月
土地使用权-新桥大街 35 号	18,819,428.00	16,993,449.38			592,737.84	16,400,711.54	330 个月
土地使用权-龙泉宾馆	9,824,310.00	7,040,623.84			245,619.72	6,795,004.12	332 个月
土地使用权-武夷山花园酒店	12,859,437.19	12,360,041.57			249,697.81	12,110,343.76	582 个月
合 计	137,043,946.19	125,301,654.17			3,274,379.53	122,027,274.64	

注：公司小河滩土地位于门头沟区小河滩 1 号，2005 年 12 月取得京门股国用 2005 转字第 00092 号国有土地使用权证和京房权证门股字第 00169 号房屋所有权证，土地使用权面积 42418.92 平方米。

2008 年度因北京修建六环路而占用部分土地，由于西六环门头沟段施工难度及工程量较大，有关配套工程尚未完工，占用土地的具体面积及补偿标准尚未最终确定。待具体补偿标准确定后，区政府相关部门将及时足额拨付给公司。截止本期末已收到补偿款 3300 万元（在预收款项科目反映）。

## 11、商誉

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	余额	减值准备	余额	减值准备
投资龙泉宾馆形成的商誉	14,788,459.70		14,788,459.70	
合 计	14,788,459.70		14,788,459.70	

注：上述商誉系对控股子公司龙泉宾馆投资形成，期末对其测试，未发生减值。

## 12、长期待摊费用

种 类	原始金额	年初账面余额	本期增加	本期摊销	累计摊销数	期末账面余额	剩余期限
溶洞	7,912,383.81	4,748,931.50		431,721.00	3,595,173.31	4,317,210.50	120 个月
暖气安装工程	14,174.70	6,614.70		3,780.00	11,340.00	2,834.70	1 年
索道缆绳	376,500.00		376,500.00	75,300.00	75,300.00	301,200.00	4 年
餐厅转让费	300,000.00		300,000.00	62,500.00	62,500.00	237,500.00	38 个月
房屋装修费	2,500,000.00	1,500,000.00		250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00	5 年
商场改造项目	212,962.70	205,188.84		21,296.27	29,070.13	183,892.57	8-9 年
固定资产装修	64,521,253.85	15,021,720.73	447,425.58	2,751,030.36	51,803,137.90	12,718,115.95	1-9 年
合 计	75,837,275.06	21,482,455.77	1,123,925.58	3,595,627.63	56,826,521.34	19,010,753.72	

## 13、递延所得税资产

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产余额	暂时性差异金额	递延所得税资产余额
坏账准备	1,197,036.56	299,259.14	1,148,361.12	287,090.28
合 计	1,197,036.56	299,259.14	1,148,361.12	287,090.28

注：本公司的子公司龙泉宾馆期初确认递延所得税资产 287,090.28 元，本期因坏账准备暂时性差异的影响确认 12,168.86 元递延所得税资产，期末余额 299,259.14 元。

期末未确认递延所得税资产明细项目：

项 目	金 额
减值及坏账准备	54,772,685.16
计提利息	854,994.24
未弥补亏损	17,559,153.57
其中：2010 年到期金额	1,528,795.09
2013 年到期金额	6,491,931.20
2014 年到期金额	9,538,427.28

## 14、减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,846,929.10	2,398,318.33			10,245,247.43
存货跌价准备	5,720,493.15			58.12	5,720,435.03
固定资产减值准备	12,331,768.20				12,331,768.20
在建工程减值准备	27,672,271.06				27,672,271.06
合 计	53,571,461.51	2,398,318.33		58.12	55,969,721.72

## 15、短期借款

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款	7,200,000.00	37,520,000.00
保证借款	8,280,000.00	31,790,000.00
合 计	15,480,000.00	69,310,000.00

注 1: 短期借款余额中 720 万元, 借款期限 2006.10.17-2007.10.16, 已逾期, 因资金紧张尚未归还。该逾期借款系以公司机器设备作价 1800.18 万元抵押向中国农业银行北京石景山支行借款, 年利率 7.7142%, 抵押合同编号石景山农银抵字 1190220060003463 号。

注 2: 短期借款大额减少主要是子公司上期的建行贷款 792 万元、工行贷款 2220 万元及中行贷款 2240 万元已按期归还。

## 16、应付款项

项 目	期末数	年初数
应付账款	13,513,192.28	15,304,529.22
预收款项	61,209,292.68	34,699,574.19
其他应付款	55,514,885.83	60,863,066.10

注: 应付账款期末余额无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

预收款项期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

其他应付款期末余额中含应付持股 5% (含 5%) 以上股份股东北京昆仑琨款 29,271,687.58 元, 北京戈德款 1,809,227.36 元。

### 一年以上大额应付账款:

债权人名称	金额	未付原因
北京华丰房地产开发有限公司	2,993,944.00	资金紧张未支付
合 计	2,993,944.00	

### 一年以上大额其他应付款:

债权人名称	金额	未付原因
北京昆仑琨投资有限公司	29,271,687.58	资金紧张未支付
北京京西新南城投资公司	2,718,541.12	资金紧张未支付
北京戈德电子移动商务有限公司	1,809,227.36	资金紧张未支付
合 计	33,799,456.06	

## 17、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,492,567.69	29,693,355.70	29,401,574.72	1,784,348.67
职工福利费		1,783,615.17	1,783,615.17	
社会保险费	564,815.39	8,294,049.75	8,157,710.77	701,154.37
其中：医疗保险费	588.10	2,701,191.43	2,588,206.49	113,573.04
基本养老保险费	544,124.20	5,073,977.34	5,046,612.86	571,488.68
年金缴费				
失业保险费	12,212.84	223,670.48	228,491.99	7,391.33
工伤保险费	2,235.62	76,713.20	76,660.89	2,287.93
生育保险费	5,654.63	218,497.30	217,738.54	6,413.39
住房公积金	109,973.00	2,264,368.02	2,266,320.02	108,021.00
工会经费和职工教育经费	1,028,358.29	418,772.09	781,009.68	666,120.70
非货币性福利		54,590.00	54,590.00	
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		8,437.00	8,437.00	
合 计	3,195,714.37	42,517,187.73	42,453,257.36	3,259,644.74

## 18、应交税费

税 项	法定税率	期末账面余额	年初账面余额
增值税	17%、3%	144,589.43	187,592.79
营业税	5%、3%、20%	1,167,080.65	1,147,771.93
城建税	7%、5%	87,620.08	79,014.67
所得税	25%	2,185,101.91	8,476,151.80
消费税		683.81	741.93
文化事业建设费	3%	4,629.99	7,890.61
房产税		111,652.82	359,712.51
个人所得税		26,861.85	16,085.78
土地使用税		360,506.83	360,506.83
教育费附加	3%	41,112.34	37,219.96
合 计		4,129,839.71	10,672,688.81

## 19、应付利息

项 目	期末账面余额	年初账面余额
短期借款利息	1,942,334.79	1,087,340.55
企业债券利息		
分期付息到期还本的长期借款利息		
合 计	1,942,334.79	1,087,340.55

## 20、应付股利

应付股利余额 1,545,000.00 元，系 2008 年度分配股利时应付北京昆仑琨投资有限公司、北京置成房地产开发有限公司、北京戈德电子移动商务有限公司三大股东的金额，

## 21、一年内到期的非流动负债

类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款	35,145,000.00	35,145,000.00
合 计	35,145,000.00	35,145,000.00

注：向北京市商业银行借款余额 3514.50 万元，于 2004 年 3 月 18 日到期；借款人提供保证，原北京京西经济开发公司即北京戈德提供连带责任保证。

## 22、其他流动负债

类 别	期末账面余额	年初账面余额
贷款利息	16,313,394.89	12,248,292.11
水电费	294,124.78	404,879.93
预提场地租金	55,049.30	106,394.18
合 计	16,662,568.97	12,759,566.22

## 23、长期借款

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款	1,000,000.00	41,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	17,280,000.00
合 计	121,000,000.00	58,280,000.00

注1：因本公司未履行对国家开发银行股份有限公司逾期借款4100万元的还本付息义务，国开行于2009年11月向北京市西城区人民法院提请诉讼，要求本公司偿还借款本金及利息及诉讼相关费用。2009年12月经北京市西城区人民法院调解，双方

同意：1、2009 年12 月21 日之前，本公司偿还国开行欠款本金4000 万元。2、2010 年3 月31 日之前，本公司偿还国开行剩余欠款本金100 万元及该100 万元自2009 年12 月21 日起至实际付清日止的利息、复利、罚息。3、2010 年3 月31 日之前，本公司支付双方确定的736.078万元利息、复利、罚息自2009 年12 月21 日起产生的利息、复利、罚息。4、如果本公司按照上述协议履行，则国开行免除双方确定的736.078 万元利息、复利、罚息的给付义务，并放弃追究本公司借款合同项下的其他义务。若本公司未履行上述协议，则仍需向国开行偿还欠款本金4100 万元以及自逾期之日起至实际偿还日止的利息、复利、罚息（按照中国人民银行五年以上期贷款利率计算），并承担案件相关费用。北京戈德对协议约定的付款义务承担连带保证责任。

本公司已于2009 年12 月21 日按照和解协议约定，向国开行偿还本金4000 万元。

注2：抵押借款余额12,000.00万元，系子公司龙泉宾馆向华夏银行股份有限公司北京分行借款。借款期限2009年8月至2017年8月，年利率5.94%，以龙泉宾馆土地使用权面积65495.4平方米，评估价值为33132万元作为抵押。

#### 24、专项应付款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
灵山分公司供水工程款	900,000.00	900,000.00
合 计	900,000.00	900,000.00

注：本公司灵山分公司收到的北京市门头沟区清水镇江水河村转来的打井专用款。

#### 25、递延所得税负债

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异金额	递延所得税负债余额	暂时性差异金额	递延所得税负债余额
交易性金融资产	99,138.92	24,784.73		
合 计	99,138.92	24,784.73		

#### 26、股本

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、有限售条件的流通股				
其中:境内法人持有股份	77,250,000.00		11,856,951.00	65,393,049.00
境内自然人持有股份				
有限售条件的流通股合计	77,250,000.00		11,856,951.00	65,393,049.00
二、无限售条件的流通股				
其中:人民币普通股	60,240,180.00	11,856,951.00		72,097,131.00
其他				
无限售条件的流通股合计	60,240,180.00	11,856,951.00		72,097,131.00
三、股份总数	137,490,180.00	11,856,951.00	11,856,951.00	137,490,180.00

## 27、资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	138,366,557.97		150,312.60	138,216,245.37
其他资本公积	11,868,995.23			11,868,995.23
合 计	150,235,553.20		150,312.60	150,085,240.60

注：本期本公司对控股子公司龙泉宾馆增资 25,377,290.65 元，其中 6,200,000.00 元以货币资金增加实收资本，其余 19,177,290.65 元以龙泉宾馆对本公司的债务增加资本公积。此增资事项使本公司对龙泉宾馆持股比例由 99% 增加到 99.18%，按新持股比例计算的本公司应享有龙泉宾馆自购买日起持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 150,312.60 元调减资本公积。

## 28、盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积金	5,377,400.88			5,377,400.88
合 计	5,377,400.88			5,377,400.88

## 29、未分配利润

项 目	本期发生额
本年年初余额	-35,131,844.54
本年增加额	3,634,090.46
其中：本年净利润转入	3,634,090.46

其他调整因素	
本年减少额	
其中：本年提取盈余公积数	
本年提取一般风险准备	
本年分配现金股利数	
转增资本	
其他减少	
本年期末余额	-31,497,754.08

### 30、营业收入和营业成本

#### 业务分部报表：

项 目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	153,581,600.83	67,181,223.22	150,160,915.34	66,882,878.65
旅游服务	146,384,361.29	60,568,120.45	143,711,535.58	61,668,606.18
商业销售	7,197,239.54	6,613,102.77	6,449,379.76	5,214,272.47
2. 其他业务小计	8,647,381.64		6,151,475.58	
租赁收入	8,647,381.64		6,151,475.58	
合 计	162,228,982.47	67,181,223.22	156,312,390.92	66,882,878.65

注 1：本公司 2009 年度收入 99.48%在北京地区实现。

注 2：本公司主营业务收入主要为游客旅游接待和商业零售，因此主营收入前五名金额占总收入比例较低，可忽略不计。

### 31、营业税金及附加

税 项	计缴标准	本期发生额	上年发生额
营业税	5%,20%	5,756,201.25	5,652,083.27
城市维护建设税	7%,5%	405,115.65	406,856.68
教育费附加	3%	184,208.18	183,646.53
文化事业建设费	3%	46,495.00	54,500.29
其他			3,239.34
合 计		6,392,020.08	6,300,326.11

### 32、财务费用

项 目	本期发生额	上年发生额
利息支出	7,463,411.36	8,097,157.38
减:利息收入	107,438.96	94,125.40
汇兑损失	1,793.70	
减:汇兑收益		268.75
其 他	18,723.94	48,701.53
合 计	7,376,490.04	8,051,464.76

## 33、资产减值损失

类 别	本期发生额	上年发生额
坏账准备	2,398,318.33	2,306,540.79
在建工程减值准备		4,604,111.45
合 计	2,398,318.33	6,910,652.24

## 34、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上年发生额
交易性金融资产	99,138.92	-1,242,204.92
合 计	99,138.92	-1,242,204.92

## 35、投资收益

项 目	本期发生额	上年发生额
交易性金融资产	224,857.75	-8,839,525.40
合 计	224,857.75	-8,839,525.40

## 36、营业外收入

类 别	本期发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	178,453.90	97,937.97
其中: 固定资产处置利得	178,453.90	97,937.97
无形资产处置利得		
债务重组利得		64,971.00
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	261,129.62	
政府补助	525,920.00	1,590,810.00

废品处理收入	41,020.00	100,750.00
盘盈利得	155.83	783.16
违约赔偿	50,439.00	2,005,706.36
罚没利得	500.00	200.00
进店费利得	5,000.00	47,000.00
其他	165,006.52	65,947.56
合 计	1,227,624.87	3,974,106.05

注：本期收到门头沟区园林部门给予的园林绿化补贴517,920.00元和财政部门给予的黄标车报废补贴8,000.00元。

### 37、营业外支出

类 别	本期发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	71,414.83	225,944.14
其中：固定资产处置损失	71,414.83	225,944.14
无形资产处置损失		
对外捐赠	100,240.00	304,838.00
非常损失	75,512.53	32,158.60
滞纳金	4,205.81	251.40
盘亏损失	210.00	
罚款支出	500.00	
其他	7,896.47	24,300.40
合 计	259,979.64	587,492.54

### 38、所得税费用

所得税费用	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用		139,566.78
递延所得税费用	12,615.87	9,657,410.02
合 计	12,615.87	9,796,976.80

### 39、每股收益计算过程如下：

项目	本期	上年	序号及计算过程
归属于本公司普通股股东的净利润	3,634,090.46	-30,615,489.54	a
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股	965,736.04	-1,979,032.23	b

项目	本期	上年	序号及计算过程
东净利润的非经常性损益			
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,668,354.42	-28,636,457.31	c=a-b
年初股份总数	137,490,180	137,490,180	d
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数			e
发行新股或债转股等增加股份数			f
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数			g
报告期因回购或缩股等减少股份数			h
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数			i
报告期月份数	12	12	j
发行在外的普通股加权平均数	137,490,180	137,490,180	k=d+e+f*g/j-h*i/j
基本每股收益（I）	0.0264	-0.2227	l=a/k
基本每股收益（II）	0.0194	-0.2083	m=c/k
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息			n
所得税率	25%	25%	o
转换费用			p
认股权证、期权行权增加股份数			q
稀释每股收益（I）	0.0264	-0.2227	r=[a+(n-p)*(1-o)]/(k+q)
稀释每股收益（II）	0.0194	-0.2083	s=[c+(n-p)*(1-o)]/(k+q)

## 40、收到及支付的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金	本期金额	上年金额
收到的往来款	26,318,643.25	36,085,817.70
收到的土地补偿款	33,000,000.00	
合 计	59,318,643.25	36,085,817.70
支付的其他与经营活动有关的现金		
广告费	1,489,157.74	1,671,391.09
活动会务费	1,030,513.64	2,957,759.50
宣传印刷费	1,368,158.73	1,844,264.06
考察费	298,415.30	866,359.10
差旅费	315,262.30	1,540,962.86
财产保险	24,758.40	27,962.70

审计评估费	659,951.00	339,400.00
法务诉讼费	160,980.82	205,490.50
租赁费	1,126,172.80	1,225,896.90
证券费用	172,430.84	230,031.36
办公费用	531,376.97	1,162,145.61
招待费	1,481,130.04	2,595,386.63
车辆费用	1,635,221.74	2,130,591.65
邮电费	4,703.96	3,511.00
清洁洗涤费	326,379.40	126,099.15
苗木装饰费	31,390.20	48,119.93
维修费	618,334.35	956,078.45
低值品购置	950,563.25	162,116.61
安全消防	238,966.80	284,034.98
报刊娱乐	13,574.83	10,917.00
公务费用	4,734,922.63	5,395,070.04
水电费、电话费	3,080,271.79	3,733,152.25
暖气费	1,299,700.73	881,655.46
燃料费	1,096,557.41	1,051,897.35
支付的往来款	25,679,364.57	64,242,702.07
合 计	48,368,260.24	93,692,996.25

## 41、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,248,739.38	-30,919,537.39
加：计提的资产减值准备	2,398,318.33	6,910,652.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,618,257.59	20,536,191.86
无形资产摊销	3,274,379.53	3,274,488.69
长期待摊费用摊销	3,595,627.63	3,280,235.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-107,039.07	128,006.17
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-99,138.92	1,242,204.92
财务费用（收益以“-”填列）	7,463,411.36	8,097,157.38

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”填列）	-224,857.75	8,839,525.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,168.86	9,657,410.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,784.73	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-618,785.57	-604,294.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,951,427.39	-5,359,496.50
营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,514,119.08	-7,362,050.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,027,074.85	17,720,492.46
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
其他		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	57,833,748.94	13,163,708.42
减：现金的期初余额	13,163,708.42	28,902,519.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,670,040.52	-15,738,811.10

## 九、关联方关系及交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质类型	法定代表人
北京昆仑琨投资有限公司	北京市门头沟区永定镇冯村村委会院内	投资管理及相关咨询、销售及进出口业务	第一大股东	有限责任公司	闫永成
门头沟区永定镇冯村经济合作社	北京市门头沟区永定镇冯村村委会院内	综合经营与资产管理	第一大股东之母公司	合作经济组织	闫永成
北京龙泉宾馆有限公司	北京市门头沟区水闸北路	餐饮、客房	子公司	有限责任公司	刘伟
北京双恒投资发展有限公司	北京市门头沟区新桥大街35号	旅游开发、房地产开发投资顾问	子公司	有限公司	王清江
武夷山国际花园酒店有限公司	武夷山市武夷大道金盘亭	旅游酒店服务、国内商品贸易	子公司	有限公司	闫泓生
龙泉宾馆酒店管理服务有限公司	北京市门头沟区水闸北路	酒店管理咨询、培训等	子公司	有限公司	朴会来
北京京西风光旅行社有限责任公司	北京市门头沟区新桥大街35号	国内旅游业务	子公司	有限公司	顾有勤

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
北京昆仑琨投资有限公司	15,000 万元			15,000 万元
门头沟区永定镇冯村经济合作社	216.8 万元			216.8 万元
北京龙泉宾馆有限公司	2,880 万元	620 万元		3,500 万元
北京双恒投资发展有限公司	400 万元			400 万元
武夷山国际花园酒店有限公司	2,000 万元			2,000 万元
龙泉宾馆酒店管理有限公司	50 万元			50 万元
北京京西风光旅行社有限责任公司		30 万元		30 万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
北京昆仑琨投资有限公司	5,000.00	36.37%			130.27	0.95%	4,869.73	35.42%
北京龙泉宾馆有限公司	2,851.20	99.00%	620.00	0.18%			3,471.20	99.18%
北京双恒投资发展有限公司	400.00	100.00%					400.00	100.00%
武夷山国际花园酒店有限公司	600.00	30.00%					600.00	30.00%
龙泉宾馆酒店管理有限公司	50.00	100.00%					50.00	100.00%
北京京西风光旅行社有限责任公司			30.00	100.00%			30.00	100.00%

## 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
北京置成房地产开发有限公司	本公司第二大股东 (持股 10.74%)
北京戈德电子移动商务有限公司	本公司第三大股东 (持股 5.46%)
北京京西新南城投资发展公司	同受第一大股东控制
北京华丰房地产开发有限公司	同受第一大股东控制
北京信园府物业管理中心	同受第一大股东控制
北京昆仑琨建筑材料厂	同受第一大股东控制
北京海琨建筑材料厂	同受第一大股东控制
北京兆琨水泥构件厂	同受第一大股东控制
北京京诺家具中心	同受第一大股东控制

## (二)、关联交易

## 提供担保

借款人	保证人	贷款人	贷款期间	借款余额
本公司	北京龙泉宾馆有限公司	建行北京门头沟支行	2009.07.28-2010.07.27	828万元
本公司	北京戈德电子移动商务有限公司	北京市商业银行	2001.03.19-2004.03.19	3514.5万元
本公司	北京戈德电子移动商务有限公司	国家开发银行	2000.12.08-2009.12.08	100万元

## 提供劳务

关联方名称	交易内容	本期数	上年数
北京京西新南城投资发展公司	宾馆消费		1,154,554.54

## 提供资金

关联方名称	交易内容	本期数
门头沟区永定镇冯村经济合作社	还款	4,000,000.00
北京戈德电子移动商务有限公司	偿还欠款	228,780.60
北京京西新南城投资发展公司	收回消费款	570,010.28
北京京西新南城投资发展公司	收回代垫款	882,171.15
关联方名称	交易内容	上期数
门头沟区永定镇冯村经济合作社	借款	4,000,000.00
北京昆仑琨投资有限公司	还款	2,000,000.00
北京京西新南城投资发展公司	还款	500,000.00

## (三)、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	期初数
应收账款		
北京京西新南城投资发展公司	324,000.00	894,010.28
应付账款		
北京华丰房地产开发有限公司	2,993,944.00	2,993,944.00
其他应付款		
门头沟区永定镇冯村经济合作社		4,000,000.00
北京昆仑琨投资有限公司	29,271,687.58	29,271,687.58
北京戈德电子移动商务有限公司	1,809,227.36	2,038,007.96
北京京西新南城投资发展公司	2,711,721.85	1,829,550.70

## 十、或有事项

无

## 十一、资产负债表日后事项

八.23所述，2010年3月21日本公司已按和解协议约定，偿还国开行剩余欠款本金100 万元及该100 万元自2009 年12 月21 日起至实际付清日止的利息、复利、罚息。至此，本公司与国开行约定的贷款偿付义务已全部履行完毕。

## 十二、债务重组事项

无。

## 十三、承诺事项

无。

## 十四、非货币性交易

无。

## 十五、其他重要事项

1、本公司于2001年3月19日向北京银行申请人民币流动资金贷款4000万元，借款利率为月息4.95%，期限36个月，2004年3月18日到期。由北京戈德提供全部债务连带保证责任。上述贷款期限届满后，本公司偿还贷款本金4,855,000元，未履行其余债务的还本付息义务，北京戈德亦未履行保证义务。就此，北京市商业银行向北京市第一中级人民法院提请诉讼。2006年4月11日，北京市第一中级人民法院下发了《民事裁定书》（〈2006〉一中民初字第6027号），冻结本公司、北京戈德的银行存款或查封相应价值的财产，限额人民币37,957,796.11元。

2、2008年4月2日，本公司收到北京市第一中级人民法院（2008）一中民初字第1492号民事判决书。因本公司未及时偿还2007年10月16日到期的农行石景山支行贷款720万元，判决向原告农行北京市石景山支行偿还借款本金720万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释：

### 1、应收账款

#### （1）按应收账款账龄分类

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	2,141,704.22	68.19%	107,085.21	1,623,857.26	73.77%	81,192.86
1-2年	509,389.60	16.22%	50,938.96	77,528.07	3.52%	7,752.81
2-3年	44,928.27	1.43%	8,985.65	147,050.60	6.68%	29,410.12
3-4年	110,865.60	3.53%	55,432.80	352,804.75	16.03%	176,402.38
4-5年	334,000.00	10.63%	267,200.00			
5年以上						
合计	3,140,887.69	100.00%	489,642.62	2,201,240.68	100.00%	294,758.17
净额	2,651,245.07			1,906,482.51		

## (2) 按应收账款性质分类

性质	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收款项						
单项金额不重大的应收款项	3,140,887.69	100.00%	489,642.62	2,201,240.68	100.00%	294,758.17
合计	3,140,887.69	100.00%	489,642.62	2,201,240.68	100.00%	294,758.17

注 1: 本公司“单项金额重大的应收款项”是指期末金额超过 200 万元的应收款项。

注 2: 无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

注 3: 期末余额中欠款金额最大的前五位明细:

名称	金额	账龄	占期末余额比例
应收租金	591,303.00	1-2年	18.83%
国信嘉业公司	325,000.00	1年以内	10.35%
北京京西新南城投资发展公司	324,000.00	4-5年	10.32%
清水镇政府	146,545.00	1年以内	4.67%
门头沟区人大	69,582.15	1年以内	2.22%
合计	1,456,430.15		46.39%

## 2、其他应收款

## (1) 按其他应收款账龄分类

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	38,394,388.64	53.37%	1,778,037.66	71,035,389.12	71.02%	3,551,769.46
1-2 年	8,164,671.76	11.35%	438,467.22	24,827,352.01	24.83%	2,482,735.20
2-3 年	21,339,682.01	29.67%	4,267,936.40	1,592,566.47	1.59%	318,513.29
3-4 年	1,571,847.04	2.19%	785,923.52	885,944.06	0.89%	442,972.03
4-5 年	853,841.39	1.19%	683,073.11	7,269.10	0.01%	5,815.28
5 年以上	1,603,380.47	2.23%	1,603,380.47	1,659,770.63	1.66%	1,659,770.63
合 计	71,927,811.31	100.00%	9,556,818.38	100,008,291.39	100.00%	8,461,575.89
净 额	62,370,992.93			91,546,715.50		

## (2) 按其他应收款性质分类

性 质	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	41,448,455.79	57.62%	5,026,813.36	48,022,009.80	48.02%	3,627,661.88
单项金额不重大的其他应收款	30,479,355.52	42.38%	4,530,005.02	51,986,281.59	51.98%	4,833,914.01
合 计	71,927,811.31	100.00%	9,556,818.38	100,008,291.39	100.00%	8,461,575.89

## (3) 单项金额重大的应收款项明细

往来单位名称	金 额	账 龄			坏 账 准 备	占期末余额的比例
		1 年 以 下	1-2 年	2-3 年		
门头沟区国有资产监督管理委员会	13,322,189.00			13,322,189.00	2,664,437.80	18.51%
北京石泉墙体材料有限责任公司	8,038,918.52	2,888,635.49	4,108,966.61	1,041,316.42	243,909.98	11.18%
潭戒管理处	6,949,389.55	6,949,389.55			347,469.48	9.66%
北京赛阳特种水泥制造厂	5,752,433.00	2,087,613.00	2,087,910.00	1,576,910.00	628,553.65	8.00%
门头沟区招待所	5,154,441.11			5,154,441.11	1,030,888.22	7.17%
戒台寺饭店	2,231,084.61	2,231,084.61			111,554.23	3.10%
合 计	41,448,455.79	14,156,722.65	6,196,876.61	21,094,856.53	5,026,813.36	57.62%

注 1: 本公司“单项金额重大的应收款项”是指期末金额超过 200 万元的应收款项。

注 2: 其他应收款期末余额减少的主要原因是本期母公司增加对子公司龙泉

宾馆的投资 25,377,290.65 元，其中 6,200,000.00 元现金增加实收资本，其余 19,177,290.65 元以母公司对龙泉宾馆的债权增加其资本公积。

### 3、长期投资

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
长期股权投资				
其中：对子公司投资	57,498,356.73	25,677,290.65		83,175,647.38
对联营企业投资				
对其他企业投资				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	57,498,356.73	25,677,290.65		83,175,647.38

股权投资明细项目如下：

被投资单位名称	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	持股
1、对子公司投资					
北京龙泉宾馆有限公司	53,498,356.73	25,377,290.65		78,875,647.38	99.18%
北京双恒投资发展有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	99%
龙泉宾馆酒店管理公司	100,000.00			100,000.00	20%
北京京西风光旅行社有限责任公司		300,000.00		300,000.00	100%
2、对联营企业投资					
3、对其他企业投资					
合 计	57,498,356.73	25,677,290.65	0.00	83,175,647.38	

### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	93,825,410.35	19,366,868.16	81,215,009.85	16,999,444.21
旅游服务	86,628,170.81	12,753,765.39	74,765,630.09	11,785,171.74
销售商品	7,197,239.54	6,613,102.77	6,449,379.76	5,214,272.47
2. 其他业务小计	8,647,381.64		6,151,475.58	
租赁	8,647,381.64		6,151,475.58	
合 计	102,472,791.99	19,366,868.16	87,366,485.43	16,999,444.21

注：本公司2009年度收入的99.18%在北京地区实现。

## 5、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,418,414.06	-20,777,132.14
加：计提的资产减值准备	1,290,126.94	7,268,663.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,614,587.99	9,050,684.46
无形资产摊销	2,779,062.00	2,779,171.16
长期待摊费用摊销	844,597.27	693,274.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	18,412.43	143,633.14
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,862,525.14	2,076,250.95
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		9,648,606.07
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）	-1,000,802.01	-640,261.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,595,646.58	-17,680,319.86
营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,319,722.48	7,040,499.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,742,292.88	-396,930.55
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
其他	19,177,290.65	
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	29,116,423.28	5,868,068.29
减：现金的期初余额	5,868,068.29	23,369,690.85
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	23,248,354.99	-17,501,622.56

注：“不涉及现金收支的投资和筹资活动”中的“其他”项本期金额 19,177,290.65 元，系本公司对子公司龙泉宾馆的其他应收款作为投资增加龙泉宾馆的资本公积。

## 十七、补充资料

## 1、非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》，本公司非经常性损益如下：

项目	期末数	上年数
一、非经常性损益合计	967,645.23	-1,217,497.94
（一）非流动资产处置损益	107,039.07	-128,006.17
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（三）计入当期损益的政府补助	525,920.00	1,580,810.00
（四）计入当期损益的资金占用费		
（五）合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
（六）非货币性资产交换损益		
（七）委托投资收益		
（八）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		-4,604,111.45
（九）债务重组损益		64,971.00
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（十一）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		
（十二）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		
（十三）与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
（十四）正常业务外，持有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公允价值变动损益和投资收益		
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（十六）对外委托贷款取得的损益		
（十七）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		
（十八）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		
（十九）受托经营取得的托管费收入		
（二十）除上述各项之外的营业外收支净额	334,686.16	1,868,838.68
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
二、非经常性损益对应的所得税影响数		739,353.68
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	967,645.23	-1,956,851.62
四、非经常性损益对归属于母公司净利润的影响数	965,736.04	-1,979,032.23
五、归属于母公司净利润	3,634,090.46	-30,615,489.54
六、扣除非经常损益后的净利润	2,668,354.42	-28,636,457.31

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2008 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年	本期	上年	本期	上年
归属于母公司普通股股东的净利润	1.40%	-11.09%	0.0264	-0.2227	0.0264	-0.2227
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.03%	-10.37%	0.0194	-0.2083	0.0194	-0.2083

北京京西风光旅游开发股份有限公司

## 第十一节 备查文件

- 一、载有董事长、法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。