



## 二〇一〇年度报告

二〇一一年四月二十六日 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。

公司独立董事王正斌先生因工作原因未能出席审议二〇一〇年度报告及摘要的董事会会议，其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

天健正信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 .....	- 8 -
第五章 公司治理情况 .....	- 13 -
第六章 股东大会情况简介 .....	- 19 -
第七章 董事会报告 .....	- 20 -
第八章 监事会报告 .....	-40-
第九章 重要事项 .....	-43-
第十章 财务报告 .....	-47-
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：刘 勇

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：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

## 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

	2010年	2009年		本年比上年 增减	2008年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入（元）	592,921,428.68	320,458,202.07	399,103,841.33	48.56%	298,337,703.80	382,286,931.28
利润总额（元）	38,166,499.51	-2,098,029.98	-2,351,100.68	1,723.35%	13,893,247.01	13,687,087.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,955,497.29	-2,827,709.33	-3,043,218.31	985.76%	10,677,726.11	10,450,198.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,324,378.61	-111,961.51	-176,360.50	12,000.86%	5,590,607.71	5,888,265.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,676,621.09	152,631,471.83	151,093,881.55	-143.47%	36,542,858.43	35,005,268.15
	2010年末	2009年末		本年末比上年 末增减	2008年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	971,657,665.60	921,361,395.96	931,702,085.37	4.29%	726,204,067.76	734,280,952.43
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	413,160,532.22	386,894,239.44	388,755,266.04	6.28%	388,706,272.58	390,791,444.25
股本（股）	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

	2010年	2009年		本年比上年 增减	2008年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.1370	-0.0144	-0.0155	9.84%	0.0543	0.0543
稀释每股收益（元/股）	0.1370	-0.0144	-0.0155	9.84%	0.0543	0.0543
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0677	-0.0006	-0.0006	113.83%	0.0284	0.0284
加权平均净资产收益率（%）	6.71%	-0.73%	-0.73%	7.44%	2.76%	2.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.32%	-0.03%	-0.03%	3.35%	1.47%	1.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3338	0.7758	0.7680	-143.46%	0.1857	0.1779
	2010年末	2009年末		本年末比上年 末增减	2008年末	
		调整前	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)	2.0999	1.9664	1.9759	6.28%	1.9757	1.9863
----------------------	--------	--------	--------	-------	--------	--------

### 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	18,070,544.71	
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	98,623.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	271,954.23	
所得税影响额	-4,560,280.52	
少数股东权益影响额	-49,722.89	
合计	13,631,118.68	-

## 第三章 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

截至2010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	3,260,343	1.66%				-564,086	-564,086	2,696,257	1.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,259,297	1.66%				-563,040	-563,040	2,696,257	1.37%
其中：境内非国有法人持股	3,242,297	1.65%				-624,240	-624,240	2,618,057	1.33%
境内自然人持股	17,000	0.01%				61,200	61,200	78,200	0.04%
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					-1,046	-1,046		
二、无限售条件股份	193,487,558	98.34%				564,086	564,086	194,051,644	98.63%
1、人民币普通股	193,455,605	98.32%				564,086	564,086	194,019,691	98.61%
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、2010年5月27号解除限售上市流通535,840股，2010年12月16日解除限售上市流通27,200股，共计563,040股。

2、公司法人股股东经司法判决，将原有法人股东持有的有限售条件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61,200股。

3、公司原党委副书记、纪委书记赵喜才先生持有的1,046股高管锁定股因赵喜才先生离任6个月到期，股份已全部解除锁定。

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
西安市酱菜厂	15,300	15,300	0	0	股改限售	2010年5月27日
牛立宪	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
高志龙	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
郭爱荣	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
郭春香	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
梁桂梅	1,700	1,700	0	0	股改限售	2010年5月27日
王聪兰	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
张明南	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
宫玉真	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
张春林	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
孙艳	34,000	34,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
郝月琴	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
张秀勤	27,200	27,200	0	0	股改限售	2010年5月27日
李翠玲	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
薛增生	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
薛莲婷	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
黑志勤	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
杨虹	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
张雅琴	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
张和平	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
滕希文	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
王宝玲	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
李荣华	34,000	34,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
郭素贞	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
李高吉	1,700	1,700	0	0	股改限售	2010年5月27日
才玉明	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
王克燕	15,640	15,640	0	0	股改限售	2010年5月27日
杨桂霞	1,700	1,700	0	0	股改限售	2010年5月27日

侯小明	13,600	13,600	0	0	股改限售	2010年5月27日
姜 静	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
杜晓绒	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
郑永莉	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
黄永兴	20,400	20,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
甘雪雁	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
张嘉凤	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
张成俊	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
王曙霞	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
胡晓梅	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
高春有	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
钱 丽	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
杨炳华	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
张代福	1,700	1,700	0	0	股改限售	2010年5月27日
张莉萍	3,400	3,400	0	0	股改限售	2010年5月27日
牛敏荣	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
杨艳珍	8,500	8,500	0	0	股改限售	2010年5月27日
袁新芳	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
武卫民	5,100	5,100	0	0	股改限售	2010年5月27日
史宏亮	10,200	10,200	0	0	股改限售	2010年5月27日
刘功利	1,700	1,700	0	0	股改限售	2010年5月27日
高贵香	10,200	10,200	0	0	股改限售	2010年5月27日
刘让劳	6,800	6,800	0	0	股改限售	2010年5月27日
衡 彪	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
宁世杰	34,000	34,000	0	0	股改限售	2010年5月27日
孙玉坤	17,000	17,000	0	0	股改限售	2010年12月16日
饶文荣	10,200	10,200	0	0	股改限售	2010年12月16日
合计	563,040	563,040	0	0	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### 1、到报告期末为止的前三年历次证券发行情况

截止报告期末为止的前三年，公司无证券发行情况。

### 2、报告期内因送股、转增股本等原因导致股份总数及结构变动、资产负债结构变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变动，资产负债结构也未发生变动。

### 3、现存内部职工股情况

公司目前已没有内部职工股。

### 三、股东情况

1、截止2010年12月31日，公司股东总数26,540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		26,540			
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	4.96%	9,766,673	0	8,000,000
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	2.99%	5,892,426	0	0
西安江洋商贸公司	境内非国有法人	2.72%	5,352,327	0	0
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.78%	3,500,000	0	0
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.07%	2,099,950	0	0
布立晖	境内自然人	0.85%	1,673,587	0	0
李俊	境内自然人	0.60%	1,186,108	0	0
陈敏芝	境内自然人	0.44%	865,672	0	0
王紫璇	境内自然人	0.43%	839,000	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	9,766,673		人民币普通股		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	5,892,426		人民币普通股		
西安江洋商贸公司	5,352,327		人民币普通股		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,500,000		人民币普通股		
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	2,099,950		人民币普通股		
布立晖	1,673,587		人民币普通股		
李俊	1,186,108		人民币普通股		
陈敏芝	865,672		人民币普通股		
王紫璇	839,000		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、持有本公司 5%以上股份股东报告期内股份增减变动的情况

股东名称	减持方式	减持期间	减持股数	占总股本比例
浙江博鸿投资顾问有限公司	1、集中竞价交易2、大宗交易	本报告期	696.818万股	3.54%

4、持有本公司5%以上股份股东质押、冻结情况

2010年8月5日，浙江博鸿投资顾问有限公司将所持本公司股份800万股质押给上海国际信托有限公司并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。质押期限自2010年8月5日起。

#### 5、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

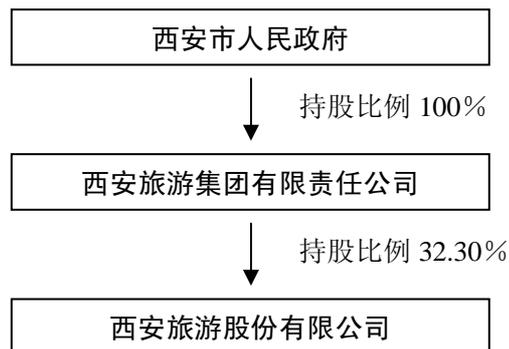
注册资本：13,000万元

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2010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2010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	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	12.39	否
胡昌民	总经理	男	49	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	12.39	否
谢平伟	董事	男	49	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	0.00	是
刘昌永	董事	男	50	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	0.00	是
刘勇	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	5.20	否
姚健平	董事	男	41	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	0.00	是
王沛	独立董事	男	38	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	否
王正斌	独立董事	男	49	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	否
马晓辉	独立董事	男	41	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	否
薛虹	监事会主席	女	47	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	9.19	否
张华	监事	女	38	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	2.08	是
张亚杰	监事	男	42	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.00	否
陈刚	副总经理	男	42	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	9.71	否
项小羽	副总经理	男	37	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	9.71	否
靳文平	副总经理	男	42	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	9.71	否
武丽娟	财务总监	女	39	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	9.19	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	93.37	-

注：2010年6月21日、2010年7月7日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十五次会议、第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议、二〇一〇年第一次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会的换届选举、选举产生了公司第六届董事会、监事会成员，完成了

总经理及其他高级管理人员的聘任工作（详情请参阅公司在指定媒体证券时报及巨潮资讯网公开披露的信息）。

## 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。

**刘勇先生：**现任西安旅游股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。曾任西安饮食股份有限公司财务总监、副总经理。

**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。

**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。

**王正斌先生：**独立董事，现任西北大学经济管理学院博士生导师。曾任西北大学经济管理学院副院长。

**马晓辉先生：**独立董事，现任陕西龙杨经济发展有限公司常务副总经理。先后在中国建设银行西安市分行、中国建设银行陕西省分行、陕西金裕企业集团、东亚银行西安分行工作。

## 2、监事会成员

**薛虹女士：**监事会主席。现任西安旅游股份有限公司监事会主席、工会主席、党委副书记、纪委书记；曾任西安旅游股份有限公司办公室主任、行政人事部经理、公司运营管理部经理。

**张华女士：**监事。现任西安饮食股份有限公司财务部经理。曾任西安旅游股份有限公司公司系统内财务主管。

**张亚杰先生：**监事。现任西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司副总经理。曾任西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司任总经理助理。

## 3、高级管理人员

**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。

**靳文平先生：**现任西安旅游股份有限公司副总经理。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、西安旅游股份有限公司总经理助理。

**武丽娟女士：**现任西安旅游股份有限公司财务总监。曾任西安旅游股份有限公司财务部会计、副经理、经理。

## 四、报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘及解聘情况

### 1、报告期内公司董事变动情况：

2010年6月21日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于董事会换届及第六届董事会董事候选人的议案》，提名新聘王正斌先生、马晓辉先生为公司第六届董事会独立董事候选人，提名新聘刘勇先生为公司第六届董事会董事候选人。（以上提名已经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，任期自2010年7月7日至2013年7月6日，详情请参阅公司公告2010-26号）

### 2、报告期内公司监事变动情况：

2010年6月21日，公司召开第五届监事会第十五次会议，审议通过《关于监事会换届及第六届监事会监事候选人的议案》，提名新聘薛虹女士、张华女士为公司第六届

监事会股东监事候选人。(以上提名已经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过,任期自 2010 年 7 月 7 日至 2013 年 7 月 6 日,详情请参阅公司公告 2010-26 号)

2010 年 6 月 12 日,公司召开职工代表大会,通过投票的方式选举张亚杰先生为公司第六届监事会职工代表监事。

### 3、报告期内公司高级管理人员变动情况:

报告期内,刘建利先生因工作变动,于 2010 年 3 月 4 日辞去公司副总经理、董事会秘书职务。(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)

经公司总经理提名、公司第六届董事会第一次会议审议通过,新聘刘勇先生、靳文平先生为公司副总经理,武丽娟女士为公司财务总监。(以上新聘高级管理人员任期自 2010 年 7 月 7 日至 2013 年 7 月 6 日,详情请参阅公司公告 2010-27 号)

## 五、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据

### 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	股东单位或其他关联单位领取报酬情况
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
张 华	监事	2010年1-8月在公司领取报酬,8月以后在西安饮食股份有限公司领取报酬

## 六、公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司全体员工 2852 人，离退休人员 1557 人。需公司承担的离退休人员费用为 33.83 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	16	0.56	技术人员	52	1.82
本科以上	234	8.20	财务人员	101	3.54
大专	458	16.06	行政人员	267	9.36
中技中专	364	12.76	生产人员	1294	45.37
高中	1060	37.17	销售人员	128	4.50
初中以下	720	25.25	其他	1010	35.41
人员总数	<b>2852</b>	<b>100.00</b>	人员总数	<b>2852</b>	<b>100.00</b>

## 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》及中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关上市公司治理文件的要求和规定，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。报告期内，公司根据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，对《公司章程》进行了修订，并经公司 2009 年度股东大会审议通过；修订了《信息披露事务管理制度》，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》，并经公司第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过。

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会议事规则》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 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会。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《上市公司治理准则》、《董事会议事规则》的有关规定行使职权，董事会的召开、议案审议严格按照规定的程序进行。各位董事勤勉尽责地参与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并发表专业意见。报告期内，共召开了 8 次董事会会议（其中通讯表决会议 4 次），公司严格执行了董事会相关决议。

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 8 次监事会会议（其中通讯表决会议 4 次），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各项议案。公司严格执行了监事会决议。

4、绩效考核与评价：公司建立了一系列绩效考核评价机制，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工作考核。公司尚未建立相关的股权激励机制。

5、对外担保：公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《公司章程》中明确规定公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限，并制定了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的基本原则、对外担保的权限、对外担保对象的审查程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露等程序。

报告期内，公司分别与中国建设银行股份有限公司西安和平路支行、招商银行股份有限公司西安城南支行、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，公司累计为西旅国际中心 194 户购房者提供总额为 4,142.90 万元的住房按揭贷款担保。截止报告期末，公司累计为西旅国际中心 751 户购房者提供总额为 15,744.40 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。

6、募集资金使用：公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、管理、监督等内容作了明确的规定。

报告期内，公司第五届董事会 2010 年第二次临时会议、2009 年度股东大会审议通过《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》。根据会议决议，公司清算解散了西安城墙旅游开发有限责任公司（公司利用 2000 年配股募集资金中的 3,003 万元出资与西安环城建设旅游开发总公司合作组建成立），并将收回的 3,003 万元资金用于追加公司正在建设的“西旅国际中心”项目。本次变更募集资金使用事项，公司严格按照有关募集资金变更审议的程序，及时将本次募集资金变更事项提交了董事会、监事会及股东大会，独立董事依规发表了确认意见，本次变更程序合法合规，符合上市公司内部控制规范的要求，维护了广大股东的利益。

7、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 45 篇。

8、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，对投资者在公司互动平台上的问题及时作出回复，积极参加陕西证监局、陕西上市协会组织的互动平台业绩说明会等投资者互动活动。

公司的治理结构能够适应目前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，公司的治理结构科学有效。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，持续完善公司治理结构，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

## 二、公司治理存在的问题及整改情况

经自查，报告期内公司治理体系基本健全，未发现对公司治理、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。但是，公司治理的内控制度可操作性不高、制度不完善等问题依然存在，未来公司在治理和规范运作等方面仍有待完善和提高。

根据《企业内部控制基本规范》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》等规范性文件的要求，以及财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等相关部委的统一部署，为进一步提高内控制度执行力，扎实推进内部控制规范工作有效开展，2010年11月，公司成立了以董事长夏富喜先生为组长、总经理胡昌民先生为副组长的“内控规范体系建设领导小组”，制定了《西安旅游股份有限公司内部控制规范体系实施方案》，对内部控制制度的制定与实施进行监督指导，并将2011年确定为公司内部控制规范体系建设年。从提高认识，加强领导、明确责任，狠抓落实、立足长远，突出重点、从严把关、排查漏洞、稳步推进，务求实效五个方面提出了2011年公司内部控制建设实施的具体要求。

## 三、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
王 沛	8	8	0	0	——
王正斌	4	4	0	0	——
马晓辉	4	4	0	0	——

### 2、独立董事履职情况

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。各位独立董事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，严格按

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，对需要发表独立意见的重要事项各独立董事均进行了认真审核，并发表了独立意见。没有独立董事对公司有关事项提出异议或表达否定意见的情形。

#### **四、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：**公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与大股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，均在上市公司领取薪酬，公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况。

**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、销售和生系统，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### **五、公司内部控制制度的建立健全情况**

##### **1、总体情况**

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，遵循科学、规范、透明的基本原则，按照权责明确、结构合理、权力与责任对等的要求，结合旅游、酒店管理等行业特点及公司业务结构特点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、分析公司日常经营中的问题、困难，并采取有效措施加以解决，保证了公司高效运作。

## 2、报告期公司为建立和完善内部控制制度所进行的重要活动

报告期内，修订了《信息披露事务管理制度》，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。

## 3、公司内部控制的自我评价

2010 年度，公司根据《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，进一步健全和完善内部控制制度，提高管理的效益和效率，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循。公司董事会对内部控制制度的有效实施进行了深入的核查，并形成《2010 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《2010 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：公司内部控制制度已基本建立健全，通过不断优化，已形成了一套较为完善、有效、合规的内部控制体系，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，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，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。随着公司未来经营发展的需要，公司将进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力。

### 2) 监事会对公司内部控制的自我评价

公司监事会认为：公司内部控制自我评价报告真实、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。公司内部控制涵盖各级管理层次、各项业务和管理活动、以及决策、执行、检查、监督

各个环节。公司内部控制能够有效保证公司规范管理运作，健康发展，保护公司资产的安全和完整。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

### 3) 独立董事对公司内部控制的自我评价

公司独立董事认为：经审阅，我们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。报告期内，公司加强了对分子公司、关联交易、对外投资和对外担保等重点活动的内部控制，认真制定和修订了一系列管理制度，进一步完善了公司内部控制制度。公司现有的内控体系能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，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活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

## 五、公司高级管理人员的绩效评价与激励约束机制

为了促进公司规范、健康、有序的发展，同时为了吸引人才，保持高级管理人员稳定，公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价与激励约束机制，建立和完善符合现代企业制度要求的高级管理人员考评体系，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、制度化。公司建立了《经营者年薪暂行规定》和《高级管理人员绩效考核手册》等一系列绩效考核机制对高级管理人员进行绩效考核。目前公司尚未建立相关的股权激励机制。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召集、召开一次年度股东大会、二次临时股东大会：

1、2010年5月31日在公司会议室召开了2009年度股东大会。股东大会通过表决，审议通过了以下议案：

《二〇〇九年度董事会工作报告》

《二〇〇九年度监事会工作报告》

《二〇〇九年度财务决算报告》

《二〇〇九年度利润分配方案》

《二〇〇九年度独立董事述职报告》

《二〇〇九年度报告文本及摘要》

《关于修改公司章程的议案》

《关于聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年审计机构的议案》

《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》

此次股东大会决议及相关公告刊登于2010年6月1日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2010年7月7日在公司会议室召开了2010年第一次临时股东大会。股东大会通过表决，审议通过了以下议案：

《关于董事会换届选举的议案》

《关于监事会换届选举的议案》

此次股东大会决议及相关公告刊登于2010年7月8日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2010年9月8日在公司会议室召开了2010年第二次临时股东大会。股东大会通过表决，审议通过了以下议案：

《关于与西安市宏府房地产开发（集团）有限公司货币安置协议的议案》

此次股东大会决议及相关公告刊登于2010年9月9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	2010. 1-12	2009. 1-12	增减额	变动幅度(%)
营业收入	592,921,428.68	399,103,841.33	193,817,587.35	48.56
营业成本	441,509,672.33	300,184,426.99	141,325,245.34	47.08
销售费用	83,385,857.79	62,498,939.01	20,886,918.78	33.42
管理费用	29,340,793.03	26,131,428.72	3,209,364.31	12.28
财务费用	1,295,151.50	1,863,774.81	-568,623.31	-30.51
资产减值损失	2,177,604.28	1,642,468.14	535,136.14	32.58
投资收益	835,297.30	-983,884.80	1,819,182.10	184.90
营业外收入	18,014,327.28	1,634,433.18	16,379,894.10	1,002.18
营业外支出	731,865.53	3,114,585.04	-2,382,719.51	-76.50
所得税费用	10,961,441.40	552,809.45	10,408,631.95	1,882.86
归属于母公司净利润	26,955,497.29	-3,043,218.31	29,998,715.60	985.76

增减原因说明：

1) 报告期营业收入较上年同期增加，主要是因为同比增加西旅国际中心房地产项目收入，及同比增加长乐未央餐厅收入，旅行社业务收入也较上年同期有较大幅度增长。

2) 报告期营业成本较上年同期增加，主要是因为西旅国际中心项目房地产销售成本及新增长乐未央餐饮成本，旅游业成本也随收入配比增加所致。

3) 报告期销售费用较上年同期增加，主要是因为西旅国际中心销售费用同比增加，新增长乐未央餐厅销售费用。

4) 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。

5) 报告期投资收益较上年同期减少，主要是因为上一报告期公司转让所持有的陕

西智能人才交流有限公司 30% 股权，产生投资损失 78.60 万元，本报告期转让西旅洽川风景区有限责任公司产生投资收益 86.00 万元。

6) 报告期营业外收入较上年同期增加，主要是因为本报告期公司取得拆迁资产补偿收入所致。

7) 报告期营业外支出较上年同期减少，主要是因为上一报告期将资产重组费用 258.61 万元，一次性转入营业外支出所致。

8) 报告期所得税费用较上年同期增加，主要是因为本报告期公司利润总额较上年同期大幅上涨所致。

## 2、报告期内总体经营情况

报告期内，公司董事会按照既定的发展战略和年度目标要求，在各级主管部门、监管机构的指导与监督下，以推进业务转型为目标，以项目建设和资本运营为支撑，以主营业务的整合提升为突破，继续实施积极的内涵挖潜和审慎稳妥的外延扩张发展策略，在宏观经济相对转暖、市场竞争更趋激烈的大环境下，调整经营结构、整合现有资源，对外拓展市场、对内狠抓管理，提升主营运营质量、塑造品牌形象，增强创收能力、改善盈利水平，取得了良好成效。报告期内，公司累计实现收入 59,292 万元、利润总额 3,817 万元。全年无重大安全和食品卫生安全事故发生，荣获市级以上荣誉 7 个。较好地完成了 2010 年目标任务。全体董事在 2010 年中，勤勉尽职，为公司各项任务的实现做出了应有的贡献。报告期内主要经营举措：

### 1)、加大营销推广力度，提升公司品牌影响力。

报告期内，各分子公司结合各自的资源优势和经营特点积极策划各类营销活动 40 多次，解放饭店、关中客栈、西北大酒店被纳入市政府向国内外游客推介的旅游接待酒店。公司系统推出 12580 企业查询、转接、订房、订餐服务，策划编辑《服务产品手册》，在特色产品销售中向游客附赠 11 万多张旅游优惠券，为公司和 11 家分（子）公司拍摄了总长 35 分钟的形象宣传片，在最佳时段连续播放，统一推广公司系统酒店、餐饮和旅行社业务，这些措施都极大地提高了公司的品牌形象和社会影响力。

### 2)、突出酒店特色，增强市场竞争力。

解放饭店以软硬件设备的共同提升充分发挥商务会议接待优势；西北大酒店增加数码 e 房和休闲套房，吸引钟楼核心商圈商务客源；关中客栈以民俗特色，接待了大量外地游客和外宾；西安光华宾馆以红色农垦文化特色，引来诸多怀旧客。渭水园温泉度假

村利用环境优势，承办大型社会活动，增设多种休闲娱乐项目；上林宫酒店拓展农家乐项目并介入野生动物园和“欢乐谷”游乐场的营销活动；太平流水山庄主抓团队培训与会议市场，为客人量身设计会议和培训行程；北海鼎盛长安酒店突出海滨文化特色，经营效果较为明显。

### **3)、加大旅行社线路开发与市场拓展强度，增长经营收入。**

西安中旅拓展入境游市场，以世博游和西安周边休闲游带动国内游增长，以创新产品和营销策略推动出境游市场，并积极发展商务会奖业务；西安海外旅行社创新经营机制和体系，加大网点建设力度，门市网点由原来的13个增加到了21个，建立了庆阳、渭南两个分公司，设计“西旅假日”子品牌标识，制作的《2010年产品手册》开创了规范化、品牌化、品质化的发展新局面；国内旅行社确定精细化和专业化营销策略，倾心打造“西部游”品牌，推出学习+旅游的特色产品，收效明显。

### **4)、以品牌塑造为手段，推动节令特色产品再创销售新高。**

公司节令特色产品专项工作走上正轨，研发、生产、销售各个环节趋于成熟，走上正轨，“盛唐”系列品牌深入人心。中秋月饼“盛唐红绫饼”获西安市第八届月饼文化节“质量金奖”等六项大奖，并荣登我省主流媒体《华商报》“中秋好吃榜 Best Taste2010”专家榜单。全年三大节令产品销售再攀新高。

### **5)、加强资产经营管理，充分实现商业房产价值。**

公司针对解放路、东大街随时面临大面积拆迁改造的情况，积极关注拆迁动态，为商户做好安全和后勤保障服务，保持商户稳定。根据市场变化对租赁合同条款修订完善，维护了租赁户和公司的利益，全年实现租赁收入同比增长15.96%的好成绩。

### **6)、强化业务技能培训，推动管理团队和员工队伍快速成长。**

公司系统围绕业务技能提高，组织开展各类培训和技能比赛200多次，参训达5,000多人次，培训内容涉及经营管理、劳资管理、节令产品销售、营销活动策划、企业文化建设等十多个方面，参训人员涵盖中高层管理者、专业技术人员和一线员工等各个层面。通过培训和技能比赛，提高了员工队伍的团队意识，推动服务质量和工作效率的提高。

### **7)、全面推进节能降耗，降低主业运营的成本。**

公司积极贯彻落实西安市创建“节约型企业”的工作要求，制定《厉行节约提高效率实施方案》，下发一店一方案的“节能降耗建议书”，总部率先发出《低碳行动倡议书》，围绕控制成本，提高效益、节能降耗狠抓工作落实。各分子公司通过技术节能改造和员

工节约奖励制度、进一步加强了能耗管理和运行成本控制。

### 8)、整合提升餐饮经营，完善酒店业服务链条。

公司成立餐饮整合提升工作领导小组，规范餐饮管理、整合餐饮资源、提升菜品质量、创新菜品品种及提高餐饮服务工作，餐饮业务经营得到发展。公司陕菜研发力度和餐饮环境改善在业界获得一致好评，渭水园温泉度假村、解放饭店、上林宫酒店分别荣获“陕菜示范店”、“陕菜品牌店”的荣誉称号；解放饭店、上林宫酒店、渭水园温泉度假村被评为“西安星级酒店十佳洁净厨房”；长乐未央被评为“西安特色餐饮十佳洁净厨房”。

### 9)、以严格规范的管理，实现全年生产目标。

公司深入开展“安全生产年”活动，主动投资改造上林宫、光华等酒店消防设施，举办消防知识培训和演练，增强全员的安全防范意识，完善各项规章制度，加大监督检查力度，确保了公司系统的稳定经营、安全生产。年内，公司被市公安碑林分局评为安全保卫工作先进单位。

## 3、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

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 (%)
旅游服务业	49,620.05	38,076.94	23.26	25.22	28.33	-7.18
房地产业	9,519.76	5,914.60	37.87			
石油开采业	152.33	159.42	-4.65	-46.35	-54	17.43

### 2) 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	59,009.46	49.31%
延安市	152.33	-46.35%
北海市	130.35	23.84%

## 4、主营业务或其结构、主营业务盈利发生重大变化情况

1) 公司所属分公司长乐未央分公司，于2010年1月正式开业，2010年度扩大了公司

餐饮业务经营，影响餐饮收入大幅增长。

2) 报告期内，公司投资的西旅国际中心项目公寓于 2010 年 12 月顺利实现完工交付验收，截至期末实现了向部分业主交付，相关收入、利润在 2010 年度实现。

### 5、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	2010. 12. 31		2009. 12. 31		占总资产比例 变动幅度 (%)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	80,391,962.32	8.27	159,576,648.19	17.13	-8.86
预付款项	26,496,655.38	2.73	20,422,180.40	2.19	0.54
其他应收款	4,567,838.01	0.47	19,046,276.78	2.04	-1.57
存货	360,488,919.06	37.10	222,610,623.19	23.89	13.21
长期股权投资	34,638,123.52	3.56	24,542,663.21	2.63	0.93
在建工程	1,276,949.30	0.13	37,910,687.16	4.07	-3.94
长期待摊费用	20,074,873.94	2.07	5,512,140.71	0.59	1.48
应付账款	119,825,279.26	12.33	31,419,705.28	3.37	8.96
预收款项	272,949,081.21	28.09	311,741,468.94	33.46	-5.37
应交税费	-6,655,658.40	-0.68	-14,751,510.98	-1.58	0.90
其他流动负债	1,903,765.65	0.20	1,903,765.65	0.20	0.00
总资产	971,657,665.60	100.00	931,702,085.37	100.00	0.00

主要变动原因：

1) 货币资金期末账面余额较年初账面余额减少 7,918.47 万元，减幅为 49.62%。主要原因是本期支付“西旅国际中心”项目工程款项以及归还银行贷款所致；

2) 预付款项期末账面余额较年初账面余额增加 607.45 万元，增幅为 29.74%。主要原因是公司“西旅国际中心”项目预付的款项所致；

3) 其他应收款期末账面余额较年初账面余额减少 1,447.84 万元，减幅为 76.02%。主要原因是本期加强了应收款管理，旅行社同比应收款项余额下降所致；

4) 存货期末账面余额较年初账面余额增加 13,787.83 万元，增幅为 61.94%。主要

原因是本期“西旅国际中心”项目房产开发成本增加所致；

5) 长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 1,009.55 万元，增幅为 41.13%。主要原因是本期公司对西安红土创新投资公司根据协议追加出资所致；

6) 在建工程期末账面余额较年初账面余额减少 3,663.37 万元，减幅为 96.63%。主要原因是本期公司关中大院项目、长乐未央项目分别完工转出在建工程所致；

7) 长期待摊费用账面余额较年初账面余额增加 1,456.27 万元，增幅为 264.19%。主要原因是本期公司长乐未央装修工程项目完工转入所致；

8) 应付账款账面余额较年初账面余额增加 8,840.56 万元，增幅为 281.37%。主要原因是本期公司欠付“西旅国际中心”项目工程款等增加所致；

9) 预收款项期末账面余额较年初账面余额减少 3,879.24 万元，减幅为 12.44%。主要原因是本期公司开发的“西旅国际中心”房屋部分预售购房款结转收入所致；

10) 应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 809.59 万元。主要原因是本期公司“西旅国际中心”项目确认收入和税金及附加所致。

#### 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	2010.1-12	2009.1-12	同比增减额	同比增减幅度%
销售商品、提供劳务收到的现金	549,526,100.50	641,645,329.13	-92,119,228.63	-14.36
收到其他与经营活动有关的现金	17,417,581.84	37,819,028.24	-20,401,446.40	-53.94
购买商品、接受劳务支付的现金	497,056,869.20	364,067,698.20	132,989,171.00	36.53
支付的各项税费	24,955,521.28	30,329,785.62	-5,374,264.34	-17.72
支付其他与经营活动有关的现金	59,639,607.97	75,634,387.66	-15,994,779.69	-21.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,804,834.55	294,834.30	23,510,000.25	7,973.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,725,138.44	-78,539.30	37,803,677.74	48,133.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	40,701,725.05	13,588,863.52	27,112,861.53	199.52
投资所支付的现金	10,500,000.00	11,200,000.00	-700,000.00	-6.25
偿还债务所支付的现金	150,000,000.00	182,000,000.00	-32,000,000.00	-17.58

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,170,346.54	8,599,607.24	-3,429,260.70	-39.88
-------------------	--------------	--------------	---------------	--------

变动原因分析说明：

1) 报告期处置固定资产收到的现金同比增加 2,351 万元，主要原因是本报告期公司收到西安市宏府房地产开发（集团）有限公司支付的西安市北大街 24 号、118 号两处房产的拆迁安置补偿款。

2) 报告期公司处置子公司收到的现金同比增加 3,780.37 万元，主要原因是本报告期公司将公司所属全资子公司西旅洽川风景区有限公司所有股权转让收到现金所致。

3) 报告期公司购买商品、接受劳务所支付的现金同比增加 13,298.92 万元，主要原因是本报告期公司支付西旅国际中心项目工程款所致。

4) 报告期公司偿还债务所支付的现金同比减少 3,200 万元，主要是公司归还银行借款所致。

## 6、公司主要控股公司及参股公司经营情况

### 1) 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。截止二〇一〇年末，该公司总资产 241.93 万元，净资产 -481.19 万元。报告期内实现营业收入 152.33 万元，净利润 -120.03 万元。

### 2) 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。截止二〇一〇年末，该公司总资产 804.13 万元，净资产 788.03 万元。报告期内实现营业收入 4.2 万元，净利润 1.32 万元。

### 3) 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。截止二〇一〇年末，该公司总资产 3,355.51 万元，净资产 746.85 万元。报告期内实现营业收入 23,128.80 万元，净利润 41.06 万元。

### 4) 西安海外旅游有限责任公司

2010 年 10 月 22 日，公司与控股母公司西安旅游集团有限责任公司签署《产权转让合同》，西安旅游集团有限责任公司将其持有的西安海外旅游有限责任公司 97.9% 股权转让给本公司，公司以现金支付转让价款 232 万元。西安海外旅游有限责任公司注册资

本 150 万元，公司持有其 97.9% 股权。截止二〇一〇年末，该公司总资产 1,488.23 万元，净资产 195.76 万元。报告期内实现营业收入 11,852.57 万元，净利润 5.67 万元。

#### 5) 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。截止二〇一〇年末，该公司总资产 426.85 万元，净资产 17.95 万元。报告期内实现营业收入 130.35 万元，净利润 -121.53 万元。

#### 6) 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。截止二〇一〇年末，该公司总资产 9,799.76 万元，净资产 9,279.55 万元。报告期内实现营业收入 2,800.91 万元，净利润 106.81 万元。

#### 7) 西安西旅新光华酒店有限责任公司

该公司注册资本 600 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇一〇年末，该公司总资产 935.03 万元，净资产 708.52 万元。报告期内实现营业收入 585.62 万元，净利润 7.28 万元。

#### 8) 西安红土创新投资有限公司

该公司注册资本 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三期资本金 1050 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计投入资金 2,870 万元，占被投资公司权益比例的 35%。

#### 9) 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。

#### 10) 西安秦颐餐饮管理有限责任公司

根据公司 2008 年第五届董事会第五次会议决议，于 2010 年 5 月 12 日设立西安秦颐餐饮管理有限责任公司，该公司注册资本 600 万元，公司持有其 100% 的股权。

## 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

由于公司产品价格长期徘徊、停滞，导致企业盈利空间有限，投入产出不匹配，经营成果不明显；旅行社资源配置器作用不能充分发挥；产品附加值和延伸服务有待加强；人力资源有效使用以及经营规模有待进一步扩大。

2011 年，公司的发展思路是：围绕公司业务转型，加快推进和实质启动项目投资建

设；按照“整合、规范、共享、提升”的经营方针，多角度构建旅行社和酒店、餐饮业务的资源共享平台，实现主业“增收、挖潜、除臃”的目标；提高科学管理水平，营造和谐发展氛围，为实现公司业务转型和跨越式发展提供保障。

## 2、2011 年经营计划

紧抓 2011 年西安世园会商机，强化宣传和营销，创新产品与服务组合，努力成为旅游、度假、休闲、会奖等解决方案的提供商，为消费者提供省心、放心、舒心、便捷、至尊的服务。

### 1) 围绕“整合、规范、共享、提升”八字方针，夯实主业经营基础，增强主业创收、赢利能力。

(1) 紧抓营销推广，促进主业经营。以“创优、创新、创特色、创品牌”为方针，加强营销管理，整合营销力量，规范营销行为，提高营销水平，促进主业经营。

(2) 整合旅行社资源，发挥旅行社资源配置器的作用。打通西安海外、西安中旅与公司系统酒店、餐饮单位的资源共享渠道，提高公司整体的接待量和收入。

(3) 切实抓好世园会商机，增强创收能力和盈利水平。通过提高硬件接待能力与创新产品组合，打造优质、特色产品，创建优质服务品牌，提高收入、扩大效益。

(4) 加强资源整合共享，创建公司内一站式服务运营模式。通过完善、印刷《产品服务手册》，落实旅游特色产品的开发与销售，加快网络预订中心的建设进度，增加酒店集团化管理平台等措施，使公司系统酒店、餐饮实现集中管理，达到一站式服务促进经营的目标。

(5) 加大餐饮业务工作力度。按照“既能达到从业基本要求，又有各自鲜明特色，既能稳定现有菜品，又能推陈出新”的要求，做好餐饮整合提升专项工作。

(6) 做好节令产品专项工作。按照统放结合的策略，调动各分（子）公司的积极性，结合市场变化及经营实际自主开发产品。突破既有的销售模式，向商场、超市、社区等销售终端发展，并尝试常态化生产销售。

(7) 抢抓商机促进经营效益。抢抓传统重大节日和情人节、万圣节、圣诞节等新潮节日以及世园会、中西部贸易洽谈会等重大社会活动商机，及时策划营销活动，创造销售高潮并取得良好效益。

(8) 理顺价格体系，提高运营质量、服务质量和资产经营效益。通过完善管理流程、理顺公司系统各酒店价格体系、进行管理扁平化变革、加强服务质量管理和积极

探索租赁业务管理新模式等，推动公司科学管理上水平，业务经营结硕果。

## **2) 推进内部控制规范体系建设，完善人力资源管理，提高科学管理水平。**

(1) 建立和完善公司内部控制规范体系。按照公司《内部控制规范实施方案》确定的工作计划，有序推进内控规范体系建设，提高经营管理水平和风险防范能力。

(2) 完善人力资源管理，开展针对性的分类培训，提高全员工作效率。通过完善组织机构设置，实现机构除臃。通过规范劳动合同，杜绝各类劳动关系分歧。通过推动待岗人员上岗，全面降低人力资源成本。通过开展形式多样的培训和积极组织员工参与省、市、全国性的业务技能竞赛，提高全员业务技能和工作效率。

(3) 推进节能降耗措施普及。一是围绕节能降耗目标，落实试点单位并总结经验，在公司全面推广。二是完善制度，规范工作流程，进行技术革新。三是把节能降耗工作纳入目标管理体系，层层分解、考核。四是把节能降耗与员工奖励结合起来，发挥员工的节约积极性。五是结合公司实际，继续推行大宗原材料集中招标采购。

(4) 加强安全工作力度。一是按照“一岗双责”的要求，狠抓安全生产责任制的落实。二是完善各项规章制度以及各类预案。三是在做好“人防、制防”的同时，使“技防、物防”同步为企业保驾护航。同时在每月和重大节假日期间，定期检查、督办，在公司系统形成完善的突发事件应急预案，并择机对预案进行演练。

## **3) 以企业文化建设为契机，全面加强员工队伍建设，促进企业和谐发展。**

汇集党、政、工、团多方力量，让企业党建和文化创建活动，对公司经营发展产生最大的协同和保障作用。通过继续深入推进创先争优活动，培育公司统一的价值观和管理、服务理念，同时大力推进反腐倡廉建设，维护企业和社会稳定，增强全员的凝聚力、创造力和战斗力，提高员工的幸福指数。

## **3、公司未来发展资金需求及使用计划**

2011年，公司维持和拓展现有业务会增加流动资金的需求14,193万元，另外在建投资项目和新建项目预计有21,983万元的资金需求，公司拟通过销售西旅国际中心整体商业物业或寻求合作伙伴解决项目所需资金，其他流动资金和建设项目资金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，突发性重大自然灾害和金融危机对公司造成的影响较大。

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：把握好国家坚持扩大内需，经济平稳增长的契机，加强营销宣传，延伸业务链努力将不利影响降到最低。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) 主业经营竞争能力不强

公司主要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；二是充分调研论证，改善公司酒店业务的经营结构；三是面向市场，扩大酒店业务规模，通过结构调整，质量改善，提高主营业务的竞争力。

## 三、报告期内的投资情况

### 1、非募集资金投资情况说明

#### 1) 西旅国际中心建设项目

报告期内，西旅国际中心项目完成了项目供水设备、公寓精装修、发电机、安防、铝合金门窗、室外工程等的招标工作。公寓部分于12月29日开始向客户交房。截至报告期末，西旅国际中心已签订预售合同的房产面积约47,759.09平方米，收到预售房款6,045.90万元，累计收到预售房款35,860.78万元。报告期内投入资金12,384.38万元，累计投入资金34,807.47万元。

#### 2) 西安海外旅行社股权收购项目

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，通过西安市产权交易中心挂牌程序，公司于2010年10月22日与西安旅游集团有限责任公司签订了关于收购西安海外旅游有限责任公司97.9%股权的《产权转让合同》，转让价格为232万元。报告期内，完成西安海外旅游有限责任公司97.9%股权的过户手续、西安海外旅游有限责任公司的接收、股权收购款支付等工作。

#### 3) 向西安红土创新投资有限公司注入三期资本金项目

根据公司与深圳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三期资本金1050万元。截止2010年12

月 31 日，公司累计投入资金 2,870 万元，占被投资公司权益比例的 35%。

#### 4) 西安秦颐餐饮管理有限责任公司

根据公司 2008 年第五届董事会第五次会议决议，于 2010 年 5 月 12 日设立西安秦颐餐饮管理有限责任公司，该公司注册资本 600 万元，公司持有其 100% 的股权。

## 2、变更募集资金投资项目

公司第五届董事会 2010 年第二次临时会议、2009 年度股东大会审议通过《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》。根据会议决议，报告期内，公司清算解散了西安城墙旅游开发有限责任公司（公司利用 2000 年配股募集资金中的 3,003 万元出资与西安环城建设旅游开发总公司合作组建成立），并将收回的 3,003 万元资金用于追加公司正在建设的“西旅国际中心”项目。本次变更募集资金使用事项，公司严格按照有关募集资金变更审议的程序，及时将募集资金变更事项提交董事会、监事会及股东大会，独立董事依规发表了确认意见，本次变更程序合法合规，符合上市公司内部控制制度的要求，维护了广大股东的利益。

## 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) 2010 年 3 月 4 日公司召开了第五届董事会 2010 年第一次临时会议，审议通过了以下议案：

《关于修订信息披露事务管理制度的议案》

《关于内幕信息及知情人管理制度的议案》

《关于突发事件应急预案管理制度的议案》

《关于独立董事年报工作制度的议案》

《关于董事会审计委员会年报工作制度的议案》

《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》

《关于外部信息使用人管理制度的议案》

《关于刘建利先生辞去副总经理、董事会秘书职务的议案》

会议决议公告已刊登于 2010 年 3 月 5 日的《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)

2)2010年4月21日公司召开了第五届董事会第十四次会议,审议通过了以下议案:

《二〇〇九年度总经理工作报告》

《二〇〇九年度董事会工作报告》

《二〇〇九年度报告文本及摘要》

《二〇一〇年第一季度报告全文及正文》

《二〇〇九年度财务决算报告暨二〇一〇年度财务预算方案》

《二〇〇九年度利润分配预案》

《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》

《关于兑现二〇〇九年度高级管理人员薪酬及审定二〇一〇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》

《二〇〇九年度内部控制自我评价报告的议案》

《关于转让西旅洽川风景区有限责任公司股权的议案》

《关于撤销分公司并将其资产注入拟设立的西安秦颐餐饮管理有限公司的议案》

《关于召开二〇〇九年度股东大会的议案》

会议决议公告已刊登于2010年4月23日的《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)

3)2010年5月18日公司召开了第五届董事会2010年第二次临时会议,审议通过了以下议案:

《关于聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》

《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》

会议决议公告已刊登于2010年5月19日的《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)

4)2010年6月21日公司召开了第五届董事会第十五次会议,审议通过了以下议案:

《关于董事会换届及第六届董事会董事候选人的议案》

《关于公司对外报送未公开信息情况的议案》

《关于注销西安旅游(集团)股份有限公司装璜分公司的议案》

《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

相关公告已刊登于 2010 年 6 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

5) 2010 年 7 月 7 日公司召开了第六届董事会第一次会议, 审议通过了以下议案:

《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》

《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》

《关于聘任公司总经理的议案》

《关于聘任公司副总经理的议案》

《关于聘任公司财务总监的议案》

相关公告已刊登于 2010 年 7 月 8 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

6) 2010 年 8 月 18 日公司召开了第六届董事会第二次会议, 审议通过了以下议案:

《公司 2010 年半年度报告全文及摘要的议案》

《关于与西安市宏府房地产开发(集团)有限公司货币安置协议的议案》

《关于聘任公司董事会秘书的议案》

会议决议公告已刊登于 2010 年 8 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

7) 2010 年 8 月 24 日公司召开了第六届董事会 2010 年第一次临时会议, 审议通过了以下议案:

《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》

会议决议公告已刊登于 2010 年 8 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

8) 2010 年 10 月 20 日公司召开了第六届董事会第三次会议, 审议通过了以下议案:

《公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》

公司 2010 年第三季度报告已刊登于 2010 年 10 月 21 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

报告期内, 董事会共召集召开了三次股东大会, 即 2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会。三次股东大会均由董事会召集, 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) 2009 年度股东大会决议的执行情况：

(1) 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》；

(2) 会议审议通过了《关于聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的议案》，公司已与天健正信会计师事务所有限公司签订了合同，聘期为一年；

(3) 会议审议通过了《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》，公司已依规清算解散了西安城墙旅游开发有限责任公司，并将收回的 3,003 万元资金用于追加公司正在建设的“西旅国际中心”项目。本次变更募集资金使用事项，公司严格按照有关募集资金变更审议的程序，及时将本次募集资金变更事项提交了董事会、监事会及股东大会，独立董事依规发表了确认意见，本次变更程序合法合规，符合上市公司内部控制制度的要求，维护了广大股东的利益。

2) 2010 年第一次临时股东大会决议的执行情况：

会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，公司已按照规定选举产生了公司第六届董事会、监事会成员，选举产生了第六届董事会各专门委员会，并完成了总经理及其他高级管理人员的聘任工作。

3) 2010 年第二次临时股东大会决议的执行情况：

会议审议通过了《关于与西安市宏府房地产开发（集团）有限公司货币安置协议的议案》，公司已与宏府房地产开发（集团）有限公司签署了货币安置协议，报告期内，公司已经收到全部拆迁补偿款。

### 3、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会严格按照中国证券监督管理委员会[2010]37 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，在公司 2010 年度审计过程中认真履行责任和义务，充分发挥督导的作用，及时召开审计委员会会议，确定审计工作计划、与审计机构积极沟通、就公司审计报告发表审阅意见。

### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

1) 董事会薪酬与考核委员会根据公司《经营者年薪暂行规定》，结合2010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2010年度基本年薪发放情况，提出2010年度效益年薪兑现方案，并发表审核意见如下：公司董事及高级管理人员薪酬决策程序、发放标准符合规定，公司2010年度报告中所披露的董事及高级管理人员薪酬真实、准确。

2) 董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，认为公司向公司董事、独立董事、监事发放津贴能够有效激励公司董事、独立董事和监事提高工作效率，为公司的决策、发展勤勉尽责，能够充分体现权利义务相对等原则，津贴的标准符合公司董事、独立董事和监事的工作强度，同意向公司董事、独立董事和监事发放月度津贴。

### 5、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第六届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议，对聘任高级管理人员进行提名，并对董事会秘书人选进行提名建议，发表审查意见和建议。

## 七、公司 2010 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

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2010 年实现净利润 29,813,620.96 元，按 10% 计提法定公积金 2,981,362.10 元，加上以前年度未分配利润 70,858,660.70 元，可供股东分配的利润 97,690,919.56 元。

公司拟定以总股本 196,747,901 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 3,934,958.02 元。

上述利润分配预案如经本次会议审议通过，尚需提交公司 2010 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
2009 年	0.00	-3,043,218.31	0.00%	70,858,660.70
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				88.76%

## 八、其他披露事项

1、2011 年度，公司继续选择《证券时报》为指定信息披露报刊。

2、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况专项说明和独立意见：

公司分别与中国建设银行股份有限公司西安和平路支行、招商银行股份有限公司西安城南支行、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。截止报告期末，公司累计为西旅国际中心 751 户购房者提供总额为 15,744.40 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。经核查，全部贷款均用于“西旅国际中心”楼宇的建造，未发现有挪做他用的现象。截止报告期末，公司不存在对控股股东及其关联方提供担保，也没有为非法人单位、个人提供担保的行为。

公司对以上对外担保事项均进行了信息披露，公司严格按照《对外担保管理制度》的相关规定，对发生的对外担保事项均履行了相关审批程序，审批程序合法有效，不存在损害股东利益的情况。

3、天健正信会计师事务所有限公司对 2010 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）：



## 关于西安旅游股份有限公司

### 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 200028 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

**西安旅游股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了西安旅游股份有限公司（以下简称“西安旅游公司”）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2011）GF 字第 200001 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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）的要求，西安旅游公司编制了后附的上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是西安旅游公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西安旅游公司 2010 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对西安旅游公司实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西安旅游公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西安旅游公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

**中国注册会计师：王伟雄**

**天健正信会计师事务所有限公司**

**中国 · 北京**

**中国注册会计师：王建峰**

**报告日期：2011 年 4 月 26 日**

**上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

上市公司名称：西安旅游股份有限公司										单位：万元
非经营性资金占用	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	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额(不含利息)	2010年度占用资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东及其附属企业										
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	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	600.00				600.00	债权性投资	经营性往来
			应收利息	37.98		37.98	75.96			
	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	300.00			300.00	投资款	经营性往来	
	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	285.85	26.52		285.85	26.52	投资性债权	经营性往来
小计	/	/	/	1,373.83	26.52	37.98	735.85	702.48	/	/
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	301.69	7.93			309.62		经营性往来
	杏子川天马钻采公司	子公司	其他应收款	710.08	94.41		339.70	464.79		
小计	/	/	/	1,011.77	102.34	-	339.70	774.41	/	/
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	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	2,385.60	128.86	37.98	1,075.55	1,476.89	/	/

公司法定代表人：夏富喜

主管会计工作负责人：胡昌民

会计机构负责人：武丽娟

## 第八章 监事会报告

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会作为公司的监督机构，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职责，对公司董事、高级管理人员遵守法律、行政法规、公司章程和股东大会决议的情况以及公司的财务和经营状况进行了有效的监督，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，年内共召开五次监事会会议，会议情况如下：

1) 2010年4月21日在公司会议室召开了第五届监事会第十四次会议，会议审议通过了《二〇〇九监事会工作报告》、《二〇〇九年度报告全文及摘要》、《二〇一〇年第一季度报告全文及正文》、《二〇〇九年度财务决算报告暨二〇一〇年度财务预算方案》、《二〇〇九年度利润分配预案》、《二〇〇九年度内部控制自我评价报告》、《关于转让西旅洽川风景区有限责任公司股权的议案》、《关于向西安秦颐餐饮管理有限公司追加投资的议案》、《关于修改公司章程的议案》。本次会议决议公告刊登在2010年4月22日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn> 上)

2) 2010年6月21日在公司会议室召开了第五届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于监事会换届及第六届监事会监事候选人的议案》、《关于注销西安旅游(集团)股份有限公司装璜分公司的议案》。本次会议决议公告刊登在2010年6月22日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn> 上)

3) 2010年7月7日在公司会议室召开了第六届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，会议选举薛虹女士为公司第六届监事会主席。本次会议决议公告刊登在2010年7月8日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn> 上)

4) 2010年8月18日在公司会议室召开了第六届监事会第二次会议。会议审议通过了《二〇一〇年半年度报告》、《关于与西安市宏府房地产开发(集团)有限公司货币安置协议的议案》。本次会议决议公告刊登在2010年8月19日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn> 上)。

5) 2010年10月20日在公司会议室召开了第六届监事会第三次会议。会议审议通过了公司《二〇一〇年第三季度报告全文及正文的议案》。本次会议决议公告刊登在2010年10月21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犯法规、《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《二〇〇九年度报告》、《二〇一〇年第一季度报告》、《二〇一〇年半年度报告》、《二〇一〇年第三季度报告》、《二〇〇九年度内部控制自我评价报告》、《关于清算解散“西安城墙开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》均进行了认真审核，并出具了书面审核意见。

## 二、2010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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等法律、法规的要求，依法运作，合法决策，股东大会、董事会决议均能够得到很好执行；公司已建立并不断完善内部控制制度，保证了公司资产的安全和有效使用；未发现公司董事、高级管理人员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、公司年度财务情况

通过对公司财务的日常监督和专项检查，监事会认为，天健正信会计师事务所有限公司出具的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成果，符合《企业会计准则》和财务报表的编制要求。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司第五届董事会 2010 年第二次临时会议、2009 年度股东大会审议通过了《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国际中心”项目的议案》，公司已依规清算解散了西安城墙旅游开发有限责任公司，并将收回的 3,003 万元资金用于追加公司正在建设的“西旅国际中心”项目。本次变更募集资金使用事项，公司严格按照有关募集资金变更审议的程序，及时将本次募集资金



变更事项提交了董事会、监事会及股东大会，监事会、独立董事依规发表了书面意见，本次变更程序合法合规，维护了广大股东的利益。

#### **4、公司收购、出售资产情况**

报告期内公司转让西旅洽川风景区有限责任公司股权、与西安市宏府房地产开发（集团）有限公司签署货币安置协议等事项符合公司的实际情况，公司资产处置、交易价格合理，未发现有内幕交易，无损害公司股东权益或造成公司资产流失的情况发生。

#### **5、关联交易情况**

报告期内，公司各项关联交易公平、公允，未发现有损害公司及股东利益的情形。

## 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、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项。

### 三、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司等金融企业股权的情形

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、保险公司等金融企业股权的情形。

### 四、公司收购和出售资产情况

#### 1、西安海外旅游有限责任公司股权收购项目

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。

报告期内，公司依规通过西安市产权交易中心挂牌程序，于2010年10月22日和西安旅游集团有限责任公司签订关于收购西安海外旅游有限责任公司97.9%股权的《产权转让合同》，转让价格为232万元。报告期内，已取得产权交易中心出具的交易确认书，完成西安海外旅游有限责任公司97.9%股权的过户手续、西安海外旅游有限责任公司的接收、股权收购款支付等工作。

#### 2、西旅洽川风景区有限责任公司股权转让项目

2010年4月21日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于转让西旅洽川风景区有限责任公司股权》的议案。同意公司将所持有的下属全资子公司—西旅洽川风景区有限责任公司100%股权转让给洽川风景名胜管理区管理委员会。

报告期内，经报西安市国资委审核同意，并通过西安市产权交易中心公开挂牌程序，公司于2010年7月23日与洽川风景名胜管理区管理委员会签署了关于西旅洽川风景区有限责任公司100%股权转让的《股权转让协议》，股权转让总价款为4,172.75万元人民币；报告期内，公司已取得产权交易中心出具的交易确认书，完成西旅洽川风景区有限责任公司100%股权的过户手续、西旅洽川风景区有限责任公司的移交、全额收到股权转让价款工作。

### 3、北大街宏府广场房产拆迁安置项目

2010年8月18日、2010年9月8日，公司分别召开第六届董事会第二次会议、公司2010年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与西安市宏府房地产开发（集团）有限公司货币安置协议的议案》。根据国务院《城市房屋拆迁管理条例》、《西安市城市建设拆迁安置办法》等法律法规，结合市场的实际，经协商，拆迁方西安市宏府房地产开发（集团）有限公司与被安置方西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司就西安市北大街24号、118号两处房产的拆迁安置问题达成货币安置协议。报告期内，公司已收到全部货币补偿款。（详情请参阅公司公告2010-34号）

### 五、报告期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。

### 六、重大关联交易事项

报告期内，公司各项关联交易公平、公允，未发现有损害公司及股东利益的情形。

### 七、重大合同及履行情况

#### 1. 西旅国际中心建设项目

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，完成工程竣工验收，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3,641.12万元。截止报告期末，累计共支付工程款12,109.02万元。

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，完成工程竣工验收，项目代建工作按照合同约定执行，本期支付代建管理费400.00万元，截至2010年12月31日止，累计支付代建管理费1,600.00万元。

#### 2. 西旅国际中心住房按揭贷款提供担保协议

2008年，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于为购买西旅国际中心商品房的购房人住房按揭贷款提供担保的议案》，并分别与招商银行、建设银行签订了相关担保协议。报告期内，公司为西旅国际中心194户购房者提供总额为4,142.90万元的住房按揭贷款担保。截止报告期末，公司累计为西旅国际中心751户购房者提供总额为15,744.40万元的住房按揭贷款担保。

#### 3、西旅洽川风景区有限责任公司100%股权项目

经西安市国资委审核同意，并通过西安市产权交易中心公开挂牌程序，公司于

2010年7月23日和洽川风景名胜区管理委员会签署了关于西旅洽川风景区有限责任公司100%股权转让的《股权转让协议》，股权转让总价款为4,172.75万元人民币。报告期内，取得产权交易中心出具的交易确认书，完成西旅洽川风景区有限责任公司100%股权的过户手续、西旅洽川风景区有限责任公司的移交、全额收到股权转让价款工作。

**4、北大街宏府广场房产拆迁安置项目**

经公司第六届董事会第二次会议审议通过的《关于与西安市宏府房地产开发（集团）有限公司货币安置协议的议案》已经按照协议履行完毕，报告期内，公司已经收到全部拆迁补偿款。

**5、报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项，没有委托贷款事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理及委托贷款事项。**

**6、报告期内，公司没有其它重大合同。**

**八、公司或持股5%以上股东承诺事项**

股东名称	特殊承诺	履行情况	备注
浙江博鸿投资顾问有限公司	2009年7月7日、2010年11月10日披露的《简式权益变动报告书》中所作承诺；在未来12个月将根据市场情况可能继续减少其在上市公司中拥有权益的股份，若发生相关权益变动事项，将严格按照相关规定履行信息披露义务	已履行	

**九、公司聘任会计师事务所的情况**

2010年5月31日，公司2009年度股东大会审议通过《关于聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年审计机构的议案》，同意聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，年度报酬为人民币18万元，相关公告（2010-18号）刊登在2010年5月19日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

天健正信会计师事务所有限公司在之前年度未有向公司提供任何审计服务。

**十、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。**

**十一、其他重要事项**

报告期内，公司无其他重大事项。

## 十二、投资者调研、互动情况

### 1、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
2010年4月14日	公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司 大成基金管理有限公司	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、经营状况等做出说明
2010年9月14日	公司会议室	实地调研	北京高华证券有限责任公司	

### 2、投资者互动活动：

2010年6月11日，公司参加了由陕西证监局、陕西上市协会、深圳证券信息有限公司组织的“陕西地区上市公司2009年年度报告集体说明会”，公司董事长、财务总监参加了会议并通过网络在线交流形式，就2009年年度业绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题，通过互动平台与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。



## 第十章 财务报告

公司财务报告经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师王伟雄、王剑峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天健正信审（2011）GF字第200001号）。报告详见下页：



西安旅游股份有限公司  
2010年度财务报表的审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 200001 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

# 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 200001 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“西安旅游公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 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做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，西安旅游公司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公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：王伟雄

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：王建峰

报告日期：2011 年 4 月 26 日

## 二、会计报表

合并资产负债表							
						会合01表	
编制单位:西安旅游股份有限公司		2010年12月31日				单位:元	
资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	五. 1	80,391,962.32	159,576,648.19	短期借款	五. 16	100,100,000.00	120,100,000.00
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	21,699,248.02	19,705,345.37	应付票据			
预付款项	五. 4	26,496,655.38	20,422,180.40	应付账款	五. 17	119,825,279.26	31,419,705.28
应收保费				预收款项	五. 18	272,949,081.21	311,741,468.94
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		759,600.00	379,800.00	应付职工薪酬	五. 19	13,802,886.25	7,862,862.64
应收股利				应交税费	五. 20	-6,655,658.40	-14,751,510.98
其他应收款	五. 3	4,567,838.01	19,046,276.78	应付利息	五. 21	154,599.98	165,884.03
买入返售金融资产				应付股利		436,432.96	436,432.96
存货	五. 5	360,488,919.06	222,610,623.19	其他应付款	五. 22	51,288,836.40	50,774,661.56
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>494,404,222.79</b>	<b>441,740,873.93</b>	代理买卖证券款			
非流动资产:				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	五. 23	1,903,765.65	1,903,765.65
持有至到期投资	五. 6	6,000,000.00	6,000,000.00	<b>流动负债合计</b>		<b>553,805,223.31</b>	<b>509,653,270.08</b>
长期应收款				非流动负债:			
长期股权投资	五. 8	34,638,123.52	24,542,663.21	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五. 9	343,199,668.43	341,509,193.35	长期应付款			
在建工程	五. 10	1,276,949.30	37,910,687.16	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产			1,302,054.91	非流动负债合计			
无形资产	五. 11	68,308,646.95	70,712,934.24	负债合计		553,805,223.31	509,653,270.08
开发支出				股东权益:			
商誉		249,383.91	250,583.91	股本	五. 24	196,747,901.00	196,747,901.00
长期待摊费用	五. 12	20,074,873.94	5,512,140.71	资本公积	五. 25	94,284,182.59	96,604,182.39
递延所得税资产	五. 13	3,405,796.76	2,120,953.95	减: 库存股			
其他非流动资产	五. 15	100,000.00	100,000.00	专项储备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>477,253,442.81</b>	<b>489,961,211.44</b>	盈余公积	五. 26	30,528,636.05	27,773,966.82
				一般风险准备			
				未分配利润	五. 27	91,599,812.58	67,629,215.83
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		413,160,532.22	388,755,266.04
				少数股东权益		4,691,910.07	33,293,549.25
				<b>股东权益合计</b>		<b>417,852,442.29</b>	<b>422,048,815.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>971,657,665.60</b>	<b>931,702,085.37</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>971,657,665.60</b>	<b>931,702,085.37</b>
公司法定代表人: 夏富喜			主管会计工作的公司负责人: 胡昌民			公司会计机构负责人: 武丽娟	

## 合并利润表

会合02表			
编制单位:西安旅游股份有限公司	2010年度		单位:元
项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		592,921,428.68	399,103,841.33
其中: 营业收入	五. 28	592,921,428.68	399,103,841.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		572,872,688.22	398,990,905.35
其中: 营业成本	五. 28	441,509,672.33	300,184,426.99
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. 29	15,163,609.29	6,669,867.68
销售费用	五. 30	83,385,857.79	62,498,939.01
管理费用	五. 31	29,340,793.03	26,131,428.72
财务费用	五. 32	1,295,151.50	1,863,774.81
资产减值损失	五. 34	2,177,604.28	1,642,468.14
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. 33	835,297.30	-983,884.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-404,539.89	-577,684.80
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		20,884,037.76	-870,948.82
加: 营业外收入	五. 35	18,014,327.28	1,634,433.18
减: 营业外支出	五. 36	731,865.53	3,114,585.04
其中: 非流动资产处置损失		345,938.37	20,004.04
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		38,166,499.51	-2,351,100.68
减: 所得税费用	五. 37	10,961,441.40	552,809.45
五、净利润 (净亏损以“-”填列)		27,205,058.11	-2,903,910.13
其中: 同一控制下企业合并前净利润		98,623.15	-215,508.98
归属于母公司所有者的净利润		26,955,497.29	-3,043,218.31
少数股东损益		249,560.82	139,308.18
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五. 38	0.1370	-0.0155
(二) 稀释每股收益		0.1370	-0.0155
七、其他综合收益	五. 39		1,015,676.19
八、综合收益总额		27,205,058.11	-1,888,233.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,955,497.29	-2,027,542.12
归属于少数股东的综合收益总额		249,560.82	139,308.18
公司法定代表人: 夏富喜	主管会计工作的公司负责人: 胡昌民	公司会计机构负责人: 武丽娟	

## 合并现金流量表

合并现金流量表							
编制单位：西安旅游股份有限公司		2010年度				单位：元	
项目	附注编号	本期金额	上期金额	项目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,804,834.55	294,834.30
销售商品、提供劳务收到的现金		549,526,100.50	641,645,329.13	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,725,138.44	-78,539.30
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		63,441,388.55	216,295.00
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,701,725.05	13,588,863.52
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		10,500,000.00	11,200,000.00
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		577,381.74	
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		51,779,106.79	24,788,863.52
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		11,662,281.76	-24,572,568.52
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还				吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金		17,417,581.84	37,819,028.24	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		566,943,682.34	679,464,357.37	取得借款收到的现金		130,000,000.00	142,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		497,056,869.20	364,067,698.20	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		130,000,000.00	142,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		150,000,000.00	182,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,170,346.54	8,599,607.24
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,968,304.98	58,338,604.34	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		24,955,521.28	30,329,785.62	筹资活动现金流出小计		155,170,346.54	190,599,607.24
支付其他与经营活动有关的现金		59,639,607.97	75,634,387.66	筹资活动产生的现金流量净额		-25,170,346.54	-48,599,607.24
经营活动现金流出小计		632,620,303.43	528,370,475.82	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		-65,676,621.09	151,093,881.55				
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-79,184,685.87	77,921,705.79
收回投资收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		159,576,648.19	81,654,942.40
取得投资收益收到的现金		1,911,415.56		六、期末现金及现金等价物余额		80,391,962.32	159,576,648.19
公司法定代表人：夏富喜				主管会计工作的公司负责人：胡昌民			
				公司会计机构负责人：武丽娟			

### 合并股东权益变动表

编制单位：西安旅游股份有限公司																		2010年度		单位：元	
项 目	本年金额										上年金额										
	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	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	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他		1,468,499.99			740,415.50		-347,888.89			39,919.88	1,900,946.48		1,468,499.99			740,415.50		-136,905.59	44,445.56	2,116,455.46	
二、本年初余额	196,747,901.00	96,604,182.39			27,773,966.82		67,629,215.83			33,293,549.25	422,048,815.29	196,747,901.00	95,588,506.20			27,773,966.82		70,667,908.46	33,158,766.75	423,937,049.23	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,319,999.80			2,754,669.23		23,970,596.75			-28,601,639.18	-4,196,373.00		1,015,676.19					-3,038,692.63	134,782.50	-1,888,233.94	
（一）净利润							26,955,497.29			249,560.82	27,205,058.11							-3,043,218.31	139,308.18	-2,903,910.13	
（二）其他综合收益													1,015,676.19							1,015,676.19	
上述（一）和（二）小计							26,955,497.29			249,560.82	27,205,058.11		1,015,676.19					-3,043,218.31	139,308.18	-1,888,233.94	
（三）所有者投入和减少资本		-2,319,999.80			-243,491.02		13,259.71			-28,851,200.00	-31,401,431.11							4,525.68	-4,525.68		
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		-2,319,999.80			-243,491.02		13,259.71			-28,851,200.00	-31,401,431.11							4,525.68	-4,525.68		
（四）利润分配					2,998,160.25		-2,998,160.25														
1.提取盈余公积					2,998,160.25		-2,998,160.25														
2.提取一般风险准备																					
3.对所有者（或股东）的分配																					
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																					
（七）其他																					
1.本期提取																					
2.本期使用																					
四、本年年末余额	196,747,901.00	94,284,182.59			30,528,636.05		91,599,812.58			4,691,910.07	417,852,442.29	196,747,901.00	96,604,182.39			27,773,966.82		67,629,215.83	33,293,549.25	422,048,815.29	

公司法定代表人：夏富喜

主管会计工作的公司负责人：胡昌民

公司会计机构负责人：武丽娟

## 资产负债表

会企01表							
编制单位：西安旅游股份有限公司				2010年12月31日			
单位：元							
资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		44,190,856.86	135,833,431.40	短期借款		100,100,000.00	120,100,000.00
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	十一.1	2,726,714.08	6,312,559.21	应付账款		87,650,553.09	3,097,909.73
预付款项		21,296,006.45	18,682,886.38	预收款项		271,682,224.07	309,652,875.36
应收利息		759,600.00	379,800.00	应付职工薪酬		11,660,572.85	4,938,253.55
应收股利				应交税费		-8,059,861.26	-15,712,722.42
其他应收款	十一.2	16,078,139.32	17,745,315.35	应付利息		154,599.98	165,884.03
存货		358,220,575.08	219,933,604.30	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		55,724,811.28	97,114,536.62
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		443,271,891.79	398,887,596.64	其他流动负债			
<b>非流动资产：</b>				流动负债合计		519,349,332.97	519,793,169.83
可供出售金融资产				<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资		6,000,000.00	6,000,000.00	长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一.3	149,404,064.08	198,356,880.24	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		289,907,469.68	234,833,133.35	预计负债			
在建工程		774,449.30	37,442,656.91	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		519,349,332.97	519,793,169.83
油气资产				<b>股东权益：</b>			
无形资产		28,790,687.06	29,888,375.18	股本		196,747,901.00	196,747,901.00
开发支出				资本公积		93,981,729.94	94,120,006.21
商 誉				减：库存股			
长期待摊费用		16,169,566.54	1,040,895.71	盈余公积		29,604,514.71	26,623,152.61
递延所得税资产		2,956,269.73	1,593,352.32	未分配利润		97,690,919.56	70,858,660.70
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00	<b>股东权益合计</b>		418,025,065.21	388,349,720.52
非流动资产合计		494,102,506.39	509,255,293.71				
<b>资产总计</b>		937,374,398.18	908,142,890.35	<b>负债和股东权益总计</b>		937,374,398.18	908,142,890.35
公司法定代表人：夏富喜		主管会计工作的公司负责人：胡昌民		公司会计机构负责人：武丽娟			

## 利 润 表

会企02表			
编制单位：西安旅游股份有限公司	2010年度	单位：元	
项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一. 4	205,993,486.57	82,889,649.98
减：营业成本	十一. 4	91,532,448.91	22,319,407.94
营业税金及附加		12,655,587.95	4,147,928.78
销售费用		56,731,737.65	34,737,171.87
管理费用		20,504,009.72	16,017,278.96
财务费用		1,056,195.79	1,759,380.94
资产减值损失		2,216,587.42	977,437.62
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）	十一. 5	2,746,712.86	-983,884.80
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）		24,043,631.99	1,947,159.07
加：营业外收入		16,202,458.91	930,296.25
减：营业外支出		231,637.72	3,004,573.63
其中：非流动资产处置损失		1,384.10	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,014,453.18	-127,118.31
减：所得税费用		10,200,832.22	146,983.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,813,620.96	-274,102.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		29,813,620.96	-274,102.01
公司法定代表人：夏富喜		主管会计工作的公司负责人：胡昌民	公司会计机构负责人：武丽娟

## 现金流量表

会企03表				
编制单位：西安旅游股份有限公司		2010年度		单位：元
项 目	附注编号	本期金额	上期金额	
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		169,163,383.32	343,491,094.78	
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,967,249.67	32,358,086.39	
经营活动现金流入小计		171,130,632.99	375,849,181.17	
购买商品、接受劳务支付的现金		167,587,746.09	107,929,442.33	
支付给职工以及为职工支付的现金		32,123,935.90	42,824,873.12	
支付的各项税费		21,474,895.30	25,752,682.94	
支付其他与经营活动有关的现金		38,318,237.73	47,150,731.65	
经营活动现金流出小计		259,504,815.02	223,657,730.04	
经营活动产生的现金流量净额		-88,374,182.03	152,191,451.13	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		1,911,415.56		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,804,834.55	216,295.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		38,060,037.19		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		63,776,287.30	216,295.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,054,333.27	13,348,357.87	
投资支付的现金		16,500,000.00	17,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,320,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		41,874,333.27	30,548,357.87	
投资活动产生的现金流量净额		21,901,954.03	-30,332,062.87	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		130,000,000.00	142,000,000.00	
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		130,000,000.00	142,000,000.00	
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	182,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,170,346.54	8,575,417.24	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		155,170,346.54	190,575,417.24	
筹资活动产生的现金流量净额		-25,170,346.54	-48,575,417.24	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额		135,833,431.40	62,549,460.38	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		44,190,856.86	135,833,431.40	
公司法定代表人：夏富喜		主管会计工作的公司负责人：胡昌民		公司会计机构负责人：武丽娟

## 股东权益变动表

会企04表												
单位：元												
2010年度												
编制单位：西安旅游股份有限公司												
项 目	本年金额						上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	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	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
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	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-138,276.27		2,981,362.10	26,832,258.86	29,675,344.69					-274,102.01	-274,102.01
(一)净利润					29,813,620.96	29,813,620.96					-274,102.01	-274,102.01
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计					29,813,620.96	29,813,620.96					-274,102.01	-274,102.01
(三)所有者投入和减少资本		-138,276.27				-138,276.27						
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		-138,276.27				-138,276.27						
(四)利润分配				2,981,362.10	-2,981,362.10							
1.提取盈余公积				2,981,362.10	-2,981,362.10							
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(五)所有者权益(或股东权益)内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
四、本年年末余额	196,747,901.00	93,981,729.94		29,604,514.71	97,690,919.56	418,025,065.21	196,747,901.00	94,120,006.21		26,623,152.61	70,858,660.70	388,349,720.52
公司法定代表人：夏富喜				主管会计工作的公司负责人：胡昌民				公司会计机构负责人：武丽娟				

# 西安旅游股份有限公司 财务报表附注 2010 年度

编制单位：西安旅游股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司的基本情况

西安旅游股份有限公司（以下简称“本公司”或“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 6101001400447 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，公司以现有的总股份 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，共计转增股份 29,150,001 股，转增后总股份增至 196,747,901 股，总股本增至 196,747,901 元。

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；资源开发、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。

本公司的母公司为西安旅游集团有限责任公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）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、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产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，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

#### （2）持有至到期投资

指到期日固定、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非衍生金融

资产，该非衍生金额资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，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。

如本公司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) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产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到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产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，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“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，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余

额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量

现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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“资产减值损失”。

### （十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔金额达某类应收款项余额 10%及以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为组合对组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

### （十一） 存货

## 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、开发成本、开发产品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 4. 存货的盘存制度

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

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。因新建、扩建、改建等原因一次领用大批低值易耗品和包装物，按使用期限分次摊销。

## 6. 房地产开发企业特定存货的核算方法

### （1）开发用土地的核算方法：

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

### （2）公共配套设施费用的核算方法：

A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由“西旅国际中心”商品房承担，按“西旅国际中心”

收益比例分配计入“西旅国际中心”商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在“西旅国际中心”商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(3) 周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

## (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的

权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十四） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2. 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

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，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。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **（十五） 在建工程**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程主要为分、子公司改造工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（十六） 借款费用**

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。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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

### **（十七） 无形资产与开发支出**

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，包括土地使用权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40年	直线法平均摊销
软件	5年	直线法平均摊销

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：装修支出等，在受益年限内按直线法平均摊销。

#### （二十）维修基金

本公司按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

#### （二十一）质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

## （二十二） 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十三） 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量，已提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、已经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。

B、已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡

资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **（二十四）政府补助**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### **（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司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。

#### **（二十六）持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：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。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司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，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### （二十七）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十八）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

### （一）主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	文体收入、劳务收入、售房收入、租房收入、娱乐收入	3%、5%、20%
土地增值税	房屋预售金额	1%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率
本公司和子公司	25%

#### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 80% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

#### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
西安西旅新光华酒店有限责任公司	全资子公司	西安	服务业	600.00	徐铁军	住宿、餐饮报务
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	王西定	房地产开发、物业
杏子川天马钻采公司	全资子公司	延长	石油开采销售	65.00	王西定	石油开采及销售
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	史凡	城墙旅游
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	康国庆	风景区水上游乐
西安秦颐餐饮管理有限公司	全资子公司	西安	餐饮服务	600.00	杨西平	餐饮企业管理、咨询、餐饮企业营销策划
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	夏富喜	旅游业、中西餐饮
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
西安西旅新光华酒店有限责任公司	100.00	100.00	600.00		是	
西安旅游天业房地产开发有限公司	100.00	100.00	800.00		是	
杏子川天马钻采公司	100.00	100.00	100.00		是	
西安城墙旅游开发有限责任公司	51.00	51.00	3.003.00		否(本期已清算)	
西旅洽川风景区有限责任公司	100.00	100.00	3.720.00		是(本期已转让,合并1-6月利润表)	

西安秦颐 餐饮管理 有限公司	100.00	100.00	600.00		是
北海鼎盛 长安酒店 有限公司	100.00	100.00	400.00		是
子公司名 称	企业类型	组织机构代码	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	有限公司	688957037			
西安旅游 天业房地 产开发有 限公司	有限公司	726306113			
西安城墙 旅游开发 有限责任 公司	有限公司	735062771			
西旅洽川 风景区有 限责任公 司	有限公司	741255561			
西安秦颐 餐饮管理 有限公司	有限公司	552338480			
北海鼎盛 长安酒店 有限公司	有限公司	788447843			

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	经营范围
西安海外旅 游有限责 任公司	控股子公 司	西安	旅行社	150.00	王少华	出入境旅游业务
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出 资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额		是否 合并
西安海外旅 游有限责 任公司	97.90	97.90	2,320,000.00			是
子公司名称	企业类型	组织机构代 码	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	
西安海外旅 游有限责 任公司	有限公司	628001842	41,109.96			

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
-------	-------	-----	------	------	------	------

				(万元)		
杏子川天马钻采有限公司	全资子公司	延长	石油开采销售	65.00	王西定	石油开采及销售
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	8,649.74	夏富喜	住宿, 综合娱乐
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	姜峰	出、入境旅游业务
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
杏子川天马钻采有限公司	100.00	100.00	65.00			是
西安渭水园温泉度假村有限公司	100.00	100.00	8,849.34			是
西安中旅国际旅行社有限责任公司	40.00	40.00	185.82			是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	
杏子川天马钻采有限公司	有限公司	223661834				
西安渭水园温泉度假村有限公司	有限公司	623912524				
西安中旅国际旅行社有限责任公司	有限公司	72491094X	4,650,800.11			

#### 4. 其他说明

本公司能实质控制西安中旅国际旅行社有限责任公司。

##### (二) 合并范围发生变更的说明

###### 1. 西旅洽川风景区有限责任公司

2010年7月23日, 本公司与洽川风景名胜区管理委员会签署《股权转让合同》, 将本公司持有的西旅洽川风景区有限责任公司100%股权转让给洽川风景名胜区管理委员会, 转让价款4,172.75万元, 报告期内本公司已全额收到洽川风景名胜区管理委员会支付的转让款。

报告期内, 本公司将与西旅洽川风景区有限责任公司相关的资产及资料全部移交给洽川风景名胜区管理委员会, 股权过户手续已完成, 本报告期内不再将西旅洽川风景区有限责任公司纳入本公司财务报表合并范围。

###### 2. 西安城墙旅游开发有限责任公司

公司于2010年5月18日、2010年5月31日分别召开第五届董事会2010年度第二次临时会议、2009年度股东大会审议通过了《关于清算解散“西安城墙旅游开发有限责任公司”变更投资到“西旅国

际中心”项目》的议案。

本公司已收到西安市工商行政管理局出具的注销西安城墙旅游开发有限责任公司(营业执照第6101001401516号)《准予注销登记通知书》(编号为西工商登记内销字[2010]第000642号)。截至期末,西安城墙旅游开发有限责任公司清算注销工作已全部结束,本报告期内不再将西安城墙旅游开发有限责任公司纳入本公司财务报表合并范围。

### 3. 西安海外旅游有限责任公司

2010年10月23日,本公司与本公司控股母公司西安旅游集团有限责任公司签署《产权转让合同》,西安旅游集团有限责任公司将其持有的西安海外旅游有限责任公司97.9%股权转让给本公司,转让价款232万元。报告期内本公司将西安海外旅游有限责任公司纳入本公司财务报表合并范围。

### 4. 西安秦颐餐饮管理有限责任公司

按照本公司2008年第五届董事会第五次会议决议,于2010年5月12日设立西安秦颐餐饮管理有限责任公司,报告期内本公司将西安秦颐餐饮管理有限责任公司纳入本公司财务报表合并范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本年新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	变更原因	年末净资产	本年净利润
西安海外旅游有限责任公司	股权收购	1,957,616.84	56,670.36
西安秦颐餐饮管理有限责任公司	新设立	5,999,384.98	-615.02

### 2. 本年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	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
西安城墙旅游开发有限责任公司	清算注销	58,880,000.00	
西旅洽川风景区有限责任公司	股权转让	37,430,231.32	-13,259.71

## (四) 本年发生的同一控制下企业合并

西安海外旅游有限责任公司,于1999年7月13日经西安市工商行政管理局批准成立,并取得法人营业执照,注册号为:610100100115609;法定代表人:王少华;注册地址:西安市南二环西段27号西安旅游大厦1F、8F;公司经营范围:入境旅游业务、出境旅游业务、国际旅游市场信息咨询、百货旅游用品的批发零售;航空票务代理销售。西安旅游集团有限责任公司持西安海外旅游有限责任公司97.90%的股权。西安旅游集团有限责任公司为本公司和西安海外旅游有限责任公司同一控制的实际控制人。

根据西安海外旅游有限责任公司2010年11月1日第2次股东会决议,由本公司受让西安旅游集团有限责任公司所持有本公司97.90%的股权。

2010年10月23日，本公司与本公司的控股母公司西安旅游集团有限责任公司签署《产权转让合同》，西安旅游集团有限责任公司将其持有的西安海外旅游有限责任公司97.9%股权转让给本公司，本公司以现金支付转让价款232万元，工商变更登记等移交手续已完成。报告期内本公司将西安海外旅游有限责任公司纳入本公司财务报表合并范围。

根据本公司与本公司的控股母公司西安旅游集团有限责任公司签署《产权转让合同》，确定合并日为2010年10月31日。

被合并方	合并当期年初至合并日的营业收入	合并当期年初至合并日的净利润	合并当期年初至合并日经营活动产生的现金流量净额
西安海外旅游有限责任公司	106,747,002.32	98,623.15	-645,498.32

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

截至2010年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	463,823.40	2,103,204.25
银行存款	78,827,833.65	156,255,489.60
其他货币资金	1,100,305.27	1,217,954.34
合计	80,391,962.32	159,576,648.19

### (二) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	3,866,682.45	14.84	3,155,484.24	81.61%	711,198.21
其他不重大应收账款	22,193,881.94	85.16	1,205,832.13	5.43	20,988,049.81
合计	26,060,564.39	100.00	4,361,316.37		21,699,248.02
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	2,500,439.80	11.65	128,209.79	5.13	2,372,230.01

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	19.09	790,930.25	19.30	3,306,384.21
其他不重大应收账款	14,859,869.68	69.25	833,138.53	5.61	14,026,731.15
合计	21,457,623.94	100.00	1,752,278.57		19,705,345.37

(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情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
陕西省兴平物资有限责任公司	538,921.00	538,921.00	100.00	无法收回
易新科技	287,200.00	287,200.00	100.00	无法收回
雁塔区侨珊服装店	250,000.00	250,000.00	100.00	无法收回
其他小额合计	1,275,589.67	1,275,589.67	100.00	无法收回
合计	2,351,710.67	2,351,710.67		

(3) 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列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年(含)	292,475.70	7.56	31,513.22	260,962.48
2-3年(含)	39,856.35	1.03	11,479.57	28,376.78
3年以上	3,534,350.40	91.41	3,112,491.45	421,858.95
合计	3,866,682.45	100.00	3,155,484.24	711,198.21
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年(含)	70,384.02	1.72	11,203.08	59,180.94
2-3年(含)	698,897.52	17.06	106,024.59	592,872.93
3年以上	3,328,032.92	81.22	673,702.58	2,654,330.34
合计	4,097,314.46	100.00	790,930.25	3,306,384.21

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国巨龙旅行社	非关联方	1,771,656.17	1年以内	6.80
中旅总社	非关联方	1,546,565.07	1年以内	5.93
上海国旅	非关联方	1,317,419.13	1年以内	5.06
侯睿	非关联方	1,313,175.82	1年以内	5.04
洪越群	非关联方	954,018.40	1年以内	3.66
合计		6,902,834.59		26.49

### (三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	4,189,640.83	56.11	2,367,732.50	56.51	1,821,908.33
其他不重大其他应收款	3,277,358.61	43.89	531,428.93	16.22	2,745,929.68
合计	7,466,999.44	100.00	2,899,161.43		4,567,838.01
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	8,713,747.32	38.17	1,172,277.03	13.45	7,541,470.29
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	7,088,004.54	31.05	1,976,162.72	27.88	5,111,841.82
其他不重大其他应收款	7,026,714.81	30.78	633,750.14	9.02	6,392,964.67
合计	22,828,466.67	100.00	3,782,189.89		19,046,276.78

(2) 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情况

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
马福荣等	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
西安煤气公司	54,169.00	54,169.00	100.00	无法收回
其他小额合计	903,274.37	903,274.37	100.00	无法收回
合计	1,910,404.71	1,910,404.71		

(3) 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列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年 (含)	979,544.31	23.38	42,951.74	936,592.57
2—3 年 (含)	82,084.00	1.96	54,011.31	28,072.69
3 年以上	3,128,012.52	74.66	2,270,769.45	857,243.07
合计	4,189,640.83	100.00	2,367,732.50	1,821,908.33
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				

1—2年(含)	652,209.59	9.20	60,920.97	591,288.62
2—3年(含)	1,034,822.53	14.60	207,550.49	827,272.04
3年以上	5,400,972.42	76.20	1,707,691.26	3,693,281.16
合计	7,088,004.54	100.00	1,976,162.72	5,111,841.82

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
西安中国旅行社有限公司	往来款	非关联方	709,035.16	1 年以内	9.50
西安海外旅游总公司	往来款	非关联方	325,712.88	1 年以内	4.36
西旅太平流水山庄有限公司	往来款	关联方	265,187.50	1 年以内	3.55
陕西梁臣投资有限公司	往来款	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.68
金飞民航经济发展中心	往来款	非关联方	152,000.00	1 年以内	2.04
合计			1,651,935.54		22.13

#### (四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	26,402,019.12	99.64	18,528,362.14	90.73
1—2 年(含)			1,774,782.00	8.69
2—3 年(含)			119,036.26	0.58
3 年以上	94,636.26	0.36		
合计	26,496,655.38	100.00	20,422,180.40	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
西安浩之华置业顾问有限公司	非关联方	12,071,637.06	45.56	1 年以内	业务未完成
陕西昌安房地产营销策划有限公司	非关联方	4,042,328.13	15.26	1 年以内	业务未完成
北京绿维创景规划设计院	非关联方	2,648,000.00	9.99	1 年以内	业务未完成
陕西省第一建筑工程公司	非关联方	571,363.00	2.16	1 年以内	业务未完成
陕西中深实业有限公司	非关联方	240,000.00	0.91	1 年以内	业务未完成
合计		19,573,328.19	73.87		

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

(4) 预付款项期末账面余额增加 6,074,474.98 元, 增幅为 29.74%, 主要原因是本期“西旅国际中心”

项目预付的款项所致。

(五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,324,320.36		1,324,320.36	1,186,454.64		1,186,454.64
库存商品	1,964,571.27		1,964,571.27	1,691,510.80		1,691,510.80
低值易耗品	659,527.99		659,527.99	1,078,314.74		1,078,314.74
物料用品	488,445.97		488,445.97	54,540.35		54,540.35
公益性生物资产				511,077.50		511,077.50
开发成本	356,052,053.47		356,052,053.47	218,088,725.16		218,088,725.16
合 计	360,488,919.06		360,488,919.06	222,610,623.19		222,610,623.19

(2) 西旅国际中心开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年末账面余额	年初账面余额
土地征用及拆迁补偿费	2007年4月	2010年12月	54,174,338.19	62,944,998.34
前期工程费	2007年4月	2010年12月	5,703,359.40	5,782,947.47
基础设施费	2007年4月	2010年12月	5,005,713.70	860,442.00
建筑安装工程费	2007年4月	2010年12月	222,701,060.61	95,154,303.31
配套设施费	2007年4月	2010年12月	1,055,570.70	1,111,925.00
开发间接费	2007年4月	2010年12月	11,249,592.66	8,601,133.89
借款利息	2007年4月	2010年12月	10,836,536.08	8,747,942.02
代建费	2007年4月	2010年12月	17,213,230.48	12,000,000.00
样板间装修	2007年4月	2010年12月	169,990.00	159,716.00
售楼部拆除	2007年4月	2010年12月	60,000.00	-
其他项目小计	2007年4月	2010年12月	27,882,661.65	22,725,317.13
合 计			356,052,053.47	218,088,725.16

(3) 存货期末账面余额较年初账面余额增加 137,878,295.87 元，增长 61.94%。主要原因是本期“西旅国际中心”项目房产开发成本增加所致。

(4) “西旅国际中心”项目本期资本化利息 4,186,453.77 元，累计资本化利息 12,934,395.79 元。

(六) 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资分项列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息、到期还本债券投资	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00
减：持有至到期投资减值准备		
净 额	6,000,000.00	6,000,000.00

注：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。

### （七）对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)
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	度假山庄	38.22	38.22	785.00
西安红土创新投资公司	有限公司	西安	夏富喜	投资公司	35.00	35.00	10,000.00
西旅创新投资管理公司	有限公司	西安	施安平	管理公司	30.00	30.00	100.00
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
一、合营企业							
二、联营企业							
西旅太平流水山庄有限责任公司	14,263,123.47	8,804,739.46	5,458,384.01	1,699,608.30	-601,188.64	74281844-2	
西安红土创新	80,033,999.32		80,033,999.32		-387,873.71	67328478-1	

投 资 公 司						
西旅创新投资管理公司	1,099,571.45	88,643.30	1,010,928.15	1,400,000.00	-130,032.63	67328536-2

### (八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
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
西旅太平流水山庄有限责任公司	权益法	3,000,000.00	2,648,276.55	-229,774.30	2,418,502.25
西安红土创新投资公司	权益法	28,700,000.00	17,468,113.93	10,364,244.40	27,832,358.33
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	312,724.28	-39,009.79	273,714.49
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		36,113,548.45	24,542,663.21	10,095,460.31	34,638,123.52
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
中国改革实业股份有限公司					
商务会展公司					
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			

(2) 陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司(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》,将公司持有的鼎盛长安100%股权转让给交大开元,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,2009年12月20日交大开元将杨凌田园水岸别墅项目中33、35号两套别墅房产移交给公司;由于鼎盛长安股权过户手续和杨凌田园水岸别墅项目中33、35号两套别墅房产手续都正在办理中,本报告期内鼎盛长安股

权转让的事项尚未履行完成，公司对鼎盛长安股权投资成本暂列长期股权投资。

2010年8月鼎盛长安股权转让事项已经西安市国有资产监督管理委员会批准(市国资发【2010】117号文件)，目前正与产权交易中心商议办理挂牌交易事项。

### (九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	445,994,476.83	70,653,500.11		54,994,543.61	461,653,433.33
1、房屋建筑物	351,568,401.06	63,067,613.50		51,475,643.36	363,160,371.20
2、通用设备	59,840,282.90	7,032,526.04		1,073,981.25	65,798,827.69
3、运输工具	16,090,625.89	376,356.31		2,444,919.00	14,022,063.20
4、专用设备	18,495,166.98	177,004.26			18,672,171.24
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	104,485,283.48		17,376,329.00	3,407,847.58	118,453,764.90
1、房屋建筑物	53,486,892.09		9,213,029.60	743,441.85	61,956,479.84
2、通用设备	37,382,925.53		5,449,036.03	671,923.31	42,160,038.25
3、运输工具	9,610,853.39		1,861,297.69	1,992,482.42	9,479,668.66
4、专用设备	4,004,612.47		852,965.68		4,857,578.15
三、固定资产净值合计	341,509,193.35				343,199,668.43
1、房屋建筑物	298,081,508.97				301,203,891.36
2、通用设备	22,457,357.37				23,638,789.44
3、运输工具	6,479,772.50				4,542,394.54
4、专用设备	14,490,554.51				13,814,593.09
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、通用设备					
3、运输工具					
4、专用设备					
五、固定资产账面价值合计	341,509,193.35				343,199,668.43
1、房屋建筑物	298,081,508.97				301,203,891.36
2、通用设备	22,457,357.37				23,638,789.44
3、运输工具	6,479,772.50				4,542,394.54
4、专用设备	14,490,554.51				13,814,593.09

本年计提的折旧额为 17,376,329.00 元。本年在建工程完工转入固定资产的原价为 37,667,026.15 元。

(十) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
胜利饭店设计	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
渭水园南大门门头改造	200,000.00		200,000.00	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
关中大院工程	74,460.00		74,460.00	28,795,245.12		28,795,245.12
长乐未央工程	67,000.00		67,000.00	8,535,606.79		8,535,606.79
沁园餐商贸厅改造工程	720.00		720.00	81,805.00		81,805.00
上林宫厨房操作间改造	49,500.00		49,500.00			
上林宫客房维修更换地毯	234,000.00		234,000.00			
上林宫消防改造工程	318,769.30		318,769.30			
光华酒店客房改造	302,500.00		302,500.00			
合计	1,276,949.30		1,276,949.30	37,910,687.16		37,910,687.16

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
关中大院工程	35,000,000.00	自筹	28,795,245.12	1,832,692.63	7,800,376.29	
长乐未央工程	17,000,000.00	自筹	8,535,606.79	227,129.09	8,828,903.42	
合计	52,000,000.00		37,330,851.91	2,059,821.72	16,629,279.71	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利息资本化		
关中大院工程	36,521,161.41	36,131,052.30	74,460.00		98.00	104.56
长乐未央工程	17,297,510.21	998,839.60	67,000.00		96.00	102.14
合计	53,818,671.62	37,129,891.90	141,460.00			

注: 本公司在建工程本期除完工转固外, 其他转出系转入长期待摊费用装修支出。

(十一) 无形资产与开发支出

无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	77,422,767.32	36,010.28		77,458,777.60

土地	76,759,000.73	17,280.00		76,776,280.73
财务软件	663,766.59	18,730.28		682,496.87
二、无形资产累计摊销额合计	6,709,833.08	2,440,297.57		9,150,130.65
土地	6,313,410.12	2,312,338.94		8,625,749.06
财务软件	396,422.96	127,958.63		524,381.59
三、无形资产账面净值合计	70,712,934.24			68,308,646.95
土地	70,445,590.61			68,150,531.67
财务软件	267,343.63			158,115.28
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	70,712,934.24			68,308,646.95
土地	70,445,590.61			68,150,531.67
财务软件	267,343.63			158,115.28

本年无形资产累计摊销额为 2,440,297.57 元。

#### (十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
装修支出	4,801,197.51	16,097,543.11	2,907,967.21		17,990,773.41
其他	710,943.20	1,865,534.89	492,377.56		2,084,100.53
合计	5,512,140.71	17,963,078.00	3,400,344.77		20,074,873.94

#### (十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

A、未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,260,477.80	1,815,119.45	5,534,468.46	1,383,617.12
工资	6,362,709.24	1,590,677.31	2,949,347.32	737,336.83
合计	13,623,187.04	3,405,796.76	8,483,815.78	2,120,953.95

#### (十四) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,534,468.46	2,177,604.28	451,594.94		7,260,477.80
合计	5,534,468.46	2,177,604.28	451,594.94		7,260,477.80

#### (十五) 其他非流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额

旅游质量保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

### (十六) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	100,000,000.00	120,000,000.00	由西安旅游集团有限责任公司提供连带责任保证
信用借款	100,000.00	100,000.00	
合计	100,100,000.00	120,100,000.00	

### (十七) 应付账款

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	118,993,708.49	29,815,717.94
1年以上	831,570.77	1,603,987.34
合计	119,825,279.26	31,419,705.28

### (十八) 预收款项

项目	年末账面余额	年初账面余额
一年以内	59,702,968.94	271,905,432.80
一年以上	213,246,112.27	39,836,036.14
合计	272,949,081.21	311,741,468.94

预收账款中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	年末账面余额	年初账面余额	预计竣工时间	预售比例
西旅国际中心	263,433,180.94	302,019,497.00	2010年12月	54.14%
合计	263,433,180.94	302,019,497.00	2010年12月	54.14%

注：本报告期预收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

### (十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,685,998.07	49,352,734.35	42,694,695.24	11,344,037.18
职工福利费	535,857.64	5,525,601.79	5,748,000.08	313,459.35
社会保险费	388,120.60	10,426,368.14	10,665,999.92	148,488.82
其中：医疗保险费	29,096.02	2,244,542.04	2,230,182.74	43,455.32
基本养老保险费	299,401.53	7,207,211.10	7,439,271.85	67,340.78
失业保险费	56,641.15	787,782.84	831,597.51	12,826.48
工伤保险费	1,739.41	108,844.05	87,272.42	23,311.04

生育保险费	1,242.49	77,988.11	77,675.40	1,555.20
住房公积金	1,233,007.05	3,536,358.06	3,627,628.33	1,141,736.78
工会经费和职工教育经费	1,041,712.06	1,399,301.14	1,585,849.08	855,164.12
非货币性福利	-21,832.78	2,880.00	-18,952.78	
合计	7,862,862.64	70,243,243.48	64,303,219.87	13,802,886.25

### (二十) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-6,781.27	7,481.56
营业税	-10,617,554.14	-12,258,846.87
企业所得税	6,267,860.80	645,171.74
个人所得税	107,266.26	95,951.40
城市维护建设税	-741,590.73	-857,817.20
房产税	1,077,187.04	513,825.46
土地使用税	66,130.56	126,382.92
教育费附加	-316,408.74	-366,151.47
防洪基金	-167,061.96	-198,776.77
土地增值税	-2,643,524.00	-2,573,261.45
印花税	241,557.41	23,165.74
其他	77,260.37	91,363.96
合计	-6,655,658.40	-14,751,510.98

### (二十一) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	154,599.98	165,884.03
合计	154,599.98	165,884.03

### (二十二) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
代收契税	3,141,689.07	代收代付契税
陕西省第一建筑工程公司	1,919,896.23	工程质保金
汕头市朝阳区第一建安总公司第二项目部	1,743,292.65	工程质保金
一得公司	1,000,000.00	押金
合计	7,804,877.95	

**(二十三) 其他流动负债**

项 目	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内		
1 年以上	1,903,765.65	1,903,765.65
合 计	1,903,765.65	1,903,765.65

陕西鼎盛长安文化娱乐有限责任公司（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》，将公司持有的鼎盛长安100%股权转让给交大开元，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财务报表合并范围；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，作为递延收益处理。

**(二十四) 股本**

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份	3,260,343	1.66				-564,086	-564,086	2,696,257	1.37
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	3,259,297	1.66				-563,040	-563,040	2,696,257	1.37
其中：境内非国有法人持股	3,242,297	1.65				-624,240	-624,240	2,618,057	1.33
境内自然人持股	17,000	0.01				61,200	61,200	78,200	0.04
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份	1,046					-1,046	-1,046		
有限售条件股份合计	3,260,343	1.66						2,696,257	1.37
二、无限售条件股份	193,487,558	98.34				564,086	564,086	194,051,644	98.63
1 人民币普通股	193,455,605	98.32				564,086	564,086	194,019,691	98.61
2. 境内上市的外资股									

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
3. 境外上市的外资股									
4. 其他	31,953	0.02						31,953	0.02
无限售条件股份合计	193,487,558	98.34						194,051,644	98.34
股份总数	196,747,901	100.00						196,747,901	100.00

### (二十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	95,588,506.20		2,319,999.80	93,268,506.40
其他资本公积	1,015,676.19			1,015,676.19
合计	96,604,182.39		2,319,999.80	94,284,182.59

本年资本公积减少系同一控制下企业合并西安海外旅游有限责任公司影响所致。

### (二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	22,370,292.82	2,998,160.25	243,491.02	25,124,962.05
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合计	27,773,966.82	2,998,160.25	243,491.02	30,528,636.05

本期盈余公积减少系出售西旅洽川风景区有限责任公司所致。

### (二十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	67,977,104.72	70,804,814.05
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-347,888.89	-136,905.59
本年年初未分配利润	67,629,215.83	70,667,908.46
加：本年归属于母公司所有者的净利润	26,955,497.29	-3,043,218.31
其他	13,259.71	4,525.68
减：提取法定盈余公积	2,998,160.25	
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		
年末未分配利润	91,599,812.58	67,629,215.83

(1) 调整年初未分配利润明细:

由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更, 影响 2009 年末未分配利润-347,888.89 元。影响 2008 年末未分配利润-136,905.59 元。

(2) 本年数中的其他项系转让西旅洽川风景区有限责任公司股权所致。上年数中其他项系同一控制下企业合并影响所致。

(3) 第六届董事会第四次会议 2010 年审议通过的本年度利润分配预案, 拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 196,747,901 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元。

### (二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	592,921,428.68	399,103,841.33
其中: 主营业务收入	592,921,428.68	399,103,841.33
其他业务收入		
营业成本	441,509,672.33	300,184,426.99
其中: 主营业务成本	441,509,672.33	300,184,426.99
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	496,200,541.98	380,769,385.21	396,264,748.42	296,718,514.46
房地产业	95,197,632.00	59,146,046.53		
石油开采业	1,523,254.70	1,594,240.59	2,839,092.91	3,465,912.53
合计	592,921,428.68	441,509,672.33	399,103,841.33	300,184,426.99

### (二十九) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	12,912,133.04	5,998,184.36	3%/5%/20%
城建税	920,903.88	441,362.96	7%
教育费附加	397,707.50	196,125.05	3%
土地增值税	932,864.87	34,195.31	
合计	15,163,609.29	6,669,867.68	

### (三十) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

在职薪酬	35,139,810.55	25,765,499.99
折旧费	16,044,287.51	15,308,607.29
长期待摊费用摊销	3,334,284.31	4,349,096.28
修理费	1,523,757.49	1,159,968.97
燃料费	3,939,138.73	2,987,392.97
广告宣传费	4,276,244.53	869,647.94
物料消耗	2,857,805.94	2,208,202.05
水电费	6,611,987.72	5,837,130.25
服装费	313,673.63	294,480.37
汽车费用	747,086.75	625,542.09
洗涤费	1,064,333.64	877,129.16
佣金	6,353,631.64	
其他费用	1,179,815.35	2,216,241.65
合计	83,385,857.79	62,498,939.01

**(三十一) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
在职薪酬	12,691,606.90	7,474,239.02
离退休人员费用	338,250.48	302,858.09
折旧费	1,332,041.47	1,863,956.43
长期待摊费用摊销	66,060.46	290,063.89
无形资产摊销	2,461,365.29	2,463,172.08
费用性税金	5,851,643.44	5,342,153.47
办公费	434,726.67	331,534.01
业务招待费	685,552.78	617,842.17
物业、水电费	558,543.13	822,136.90
广告宣传费	870,872.80	1,429,627.34
其他费用	4,050,129.61	5,193,845.32
合计	29,340,793.03	26,131,428.72

**(三十二) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,378,992.72	1,915,409.04
减：利息收入	574,441.55	308,849.10
汇兑损失	90,514.52	52,469.03
减：汇兑收益		-
其他	400,085.81	204,745.84
合计	1,295,151.50	1,863,774.81

**(三十三) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-404,539.89	-577,684.80
处置长期股权投资产生的投资收益	860,037.19	-786,000.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	379,800.00	379,800.00
合计	835,297.30	-983,884.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
转让陕西智能人才交流有限公司股权		-786,000.00
转让西旅洽川风景区有限责任公司股权	860,037.19	
合计	860,037.19	-786,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
西旅太平流水山庄有限责任公司	-229,774.30	-96,004.29
西安红土创新投资公司	-135,755.80	-484,857.03
西旅创新投资管理公司	-39,009.79	3,176.52
合计	-404,539.89	-577,684.80

(4) 投资收益汇回的重大限制

本报告期公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(三十四) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,177,604.28	1,642,468.14
合计	2,177,604.28	1,642,468.14

**(三十五) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,556,445.89	927,020.95	17,556,445.89
其中: 固定资产处置利得	17,556,445.89	927,020.95	17,556,445.89
政府补助	74,672.31	497,600.00	74,672.31
其他	383,209.08	209,812.23	383,209.08
合计	18,014,327.28	1,634,433.18	18,014,327.28

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额
鼓励旅行社开展入境游和国内游的奖励	74,672.31	497,600.00
合计	74,672.31	497,600.00

### (三十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	345,938.37	20,004.04	345,938.37
其中：固定资产处置损失	345,938.37	20,004.04	345,938.37
对外捐赠	200,000.00	220,000.00	200,000.00
企业重组费用		2,589,600.69	
其他	185,927.16	284,980.31	185,927.16
合计	731,865.53	3,114,585.04	731,865.53

### (三十七) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,246,284.21	698,216.53
递延所得税调整	-1,284,842.81	-145,407.08
合计	10,961,441.40	552,809.45

### (三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1370	0.1370	-0.0155	-0.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0677	0.0677	-0.0006	-0.0006

#### 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	26,955,497.29	-3,043,218.31
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	13,631,118.68	-2,931,256.80
扣除非经常性损益后的归属于本公司普	3=1-2	13,324,378.61	-111,961.51

项目	序号	本年数	上年数
普通股股东的净利润			
年初股份总数	4	196,747,901	196,747,901
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
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	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	196,747,901	196,747,901
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.1370	-0.0155
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.0677	-0.0006
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.1370	-0.0155
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.0677	-0.0006

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi+M0-Sj \times Mj+M0-Sk+ \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### （三十九）其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
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

**(四十) 现金流量表项目注释**
**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
收到的押金及代收的款项	17,417,581.84	37,819,028.24
合计	17,417,581.84	37,819,028.24

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
日常经营活动中的费用及代付的款项	59,639,607.97	75,634,387.66
合计	59,639,607.97	75,634,387.66

**(四十一) 现金流量表补充资料**
**(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,205,058.11	-2,903,910.13
加：资产减值准备	2,177,604.28	1,642,468.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,376,328.98	17,908,915.57
无形资产摊销	2,440,297.57	2,463,816.08
长期待摊费用摊销	3,400,344.77	5,087,801.59
待摊费用减少		47,422.81
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)	-16,122,013.74	-274,830.26
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	345,938.37	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,295,151.50	1,890,112.01
投资损失(收益以“－”号填列)	-835,297.30	983,884.80
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,284,842.81	-145,109.76
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)	-137,878,295.87	-79,122,888.42
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-28,033,860.95	-20,694,700.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	64,236,966.00	224,210,899.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,676,621.09	151,093,881.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年金额	上年金额
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:		
现金的年末余额	80,391,962.32	159,576,648.19
减: 现金的年初余额	159,576,648.19	81,654,942.40
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-79,184,685.87	77,921,705.79

## (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,320,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,320,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,742,618.26	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	577,381.74	
4. 取得子公司的净资产	2,228,522.71	
流动资产	16,291,716.76	
非流动资产	2,333,353.18	
流动负债	16,396,547.23	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	38,060,037.19	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	334,898.75	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,725,138.44	
4. 处置子公司的净资产	96,316,668.82	
流动资产	50,403,654.89	
非流动资产	49,657,611.91	
流动负债	3,744,597.98	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	80,391,962.32	159,576,648.19
其中: 库存现金	463,823.40	2,103,204.25

可随时用于支付的银行存款	78,827,833.65	156,255,489.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,100,305.27	1,217,954.34
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、年末现金及现金等价物余额		
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 5. 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西安旅游集团有限责任公司	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。	13,000.00	62800167-4	32.3	32.3

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、合并财务报表项目注释之（七）。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	72285985-3
西安旅游集团恒大置业有限公司	与本公司同一母公司	76697448-2
西安饮食股份有限公司	与本公司同一母公司	29424191-7
西安大汉上林苑实业有限责任公司	与本公司同一母公司	71019152-6
西旅太平流水山庄有限责任公司	与本公司同一母公司	74281844-2

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	与本公司同一母公司	994134979
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	722859853
西安光华宾馆	与本公司同一母公司	22052230-2

## （二） 关联方交易

### 1. 与西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司的关联交易

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 2010 年 12 月 31 日止，累计已收资金占用费 141.05 万元，应收未收的资金占用费 75.96 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 2010 年 12 月 31 日止，累计支付代建管理费 1,600.00 万元。

### 3、与西安饮食股份有限公司的关联交易

2008 年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 2,427.16 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，房屋租金标准逐年递增。按照相关规定，该租赁事项每三年需重新审议。本报告期内确认租赁收入 93.45 万元。

2009 年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”）根据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）签订的《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。本报告期内确认租赁收入 523.216 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 2010 年度支付给关键管理人员报酬合计 77.96 万元，2009 年度为 262.59 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	10,000,000.00	2010.06.11	2011.05.26	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	2010.03.01	2011.02.28	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	2010.10.12	2011.10.11	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	2010.03.26	2011.03.25	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	10,000,000.00	2010.03.01	2011.02.28	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	2010.07.06	2011.07.05	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	10,000,000.00	2010.12.03	2011.12.02	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	2010.03.29	2011.03.28	未完毕

### (三) 关联方往来款项余额

#### 关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	持有至到期投资	6,000,000.00		6,000,000.00	
西安旅游集团楼观台旅游开发有限公司	应收利息	759,600.00		379,800.00	
西安大汉上林苑实业有限责任公司	其他应收款			3,000,000.00	
西旅太平流水山庄有限责任公司	其他应收款	265,187.50		2,858,454.38	
西安楼观台宗圣宫旅游发展有限公司	其他应收款			1,500,000.00	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	其他应付款	86,950.64		74,814.85	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	预收款项	1,308,100.00		2,616,080.00	

## 七、或有事项

截至2010年12月31日止, "西旅国际中心"已签订预售合同的房产面积约47,919.49平方米, 已签订合同份数为1,151份, 已签订合同的总价为35,911.93万元, 累计收到预售房款35,860.78万元。公司累计为"西旅国际中心"751户购房者提供总额为15,744.40万元的住房按揭贷款信用担保。

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"西旅国际中心"房产的购房人, 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2010年12月31日止, 此项担保累计金额为9,550.40万元。

2、本公司2008年8月22日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"西旅国际中心"房产的购房人, 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2010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"西旅国际中心"房产的购房人，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2010年12月31日止，此项担保累计金额为2,380万元。

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"西旅国际中心"房产的购房人，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2010年12月31日止，此项担保累计金额为3,085.90万元。

5、本公司2009年12月31日与中信银行西安分行营业部签署了关于"西旅国际中心"项目的《中信银行房地产抵押贷款合作协议》。本公司为购买"西旅国际中心"房产的购房人，向中信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2010年12月31日止，此项担保累计金额为116.6万元。

除上述事项外，截止2010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、重大承诺事项

截至2010年12月31日止，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

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

本公司报告期内企业合并情况详见本附注四的相关内容。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

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	3,782,575.05	62.62	3,133,699.74	82.85	648,875.31
其他不重大应收账款	2,257,515.55	37.38	179,676.78	7.96	2,077,838.77
合计	6,040,090.60	100.00	3,313,376.52		2,726,714.08
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	1,588,695.43	22.10	79,939.50	5.03	1,508,755.93
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	2,941,025.24
其他不重大应收账款	1,959,200.85	27.25	96,422.81	4.92	1,862,778.04
合计	7,189,773.84	100.00	877,214.63		6,312,559.21

(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情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
陕西省兴平物资有限责任公司	538,921.00	538,921.00	100.00	无法收回
易新科技	287,200.00	287,200.00	100.00	无法收回
雁塔区侨珊服装店	250,000.00	250,000.00	100.00	无法收回
其他小额合计	1,275,589.67	1,275,589.67	100.00	无法收回
合计	2,351,710.67	2,351,710.67		

(3) 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列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年(含)	143,788.70	3.80	16,083.82	127,704.88
2—3年(含)	189,856.35	5.02	26,479.57	163,376.78
3年以上	3,448,930.00	91.18	3,091,136.35	357,793.65
合计	3,782,575.05	100.00	3,133,699.74	648,875.31
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年(含)	60,289.52	1.66	10,193.63	50,095.89
2—3年(含)	698,897.52	19.19	106,024.59	592,872.93
3年以上	2,882,690.52	79.15	584,634.10	2,298,056.42
合计	3,641,877.56	100.00	700,852.32	2,941,025.24

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国巨龙旅行社	非关联方	771,656.17	1年以内	12.78
中旅总社	非关联方	546,565.07	1年以内	9.05
上海国旅	非关联方	317,419.13	1年以内	5.26
侯睿	非关联方	313,175.82	1年以内	5.18
洪越群	非关联方	254,018.40	1年以内	4.21
合计		2,202,834.59		36.47

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	3,909,936.92	21.45	2,092,426.98	53.52	1,817,509.94
其他不重大其他应收款	14,316,402.74	78.55	55,773.36	0.39	14,260,629.38
合计	18,226,339.66	100.00	2,148,200.34		16,078,139.32
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	14,476,172.57	71.97	830,193.83	5.37	13,645,978.74
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	2,700,844.57
其他不重大其他应收款	1,477,948.74	7.35	79,456.70	5.38	1,398,492.04
合计	20,113,144.16	100.00	2,367,828.81		17,745,315.35

(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列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年(含)	963,540.00	24.64	34,466.60	929,073.40
2—3年(含)	126,712.40	3.24	54,313.97	72,398.43
3年以上	2,819,684.52	72.12	2,003,646.41	816,038.11
合计	3,909,936.92	100.00	2,092,426.98	1,817,509.94

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年(含)	186,907.00	4.49	18,590.70	168,316.30
2—3年(含)	718,950.84	17.29	160,169.74	558,781.10
3年以上	3,253,165.01	78.22	1,279,417.84	1,973,747.17
合计	4,159,022.85	100.00	1,458,178.28	2,700,844.57

(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情况:

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
马福荣等	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
西安煤气公司	54,169.00	54,169.00	100.00	无法收回
其他小额合计	903,274.37	903,274.37	100.00	
合计	1,910,404.71	1,910,404.71		

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
西安中国旅行社有限公司	往来款	非关联方	709,035.16	1年以内	3.89
西安海外旅游总公司	往来款	非关联方	325,712.88	1年以内	1.79
西旅太平流水山庄有限责任公司	往来款	关联方	265,187.50	1年以内	1.45
陕西梁臣投资有限公司	往来款	非关联方	200,000.00	1年以内	1.10
金飞民航经济发展中心	往来款	非关联方	152,000.00	1年以内	0.83
合计			1,651,935.54		9.06

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
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	0.00
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	0.00
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	88,568,423.50	88,568,423.50		88,568,423.50
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

西安秦颐餐饮管理有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
西安海外旅游有限责任公司	成本法	2,181,723.53		2,181,723.53	2,181,723.53
西旅太平流水山庄有限责任公司	权益法	3,000,000.00	2,648,276.55	-229,774.30	2,418,502.25
西安红土创新投资公司	权益法	28,700,000.00	17,468,113.93	10,364,244.40	27,832,358.33
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	312,724.28	-39,009.79	273,714.49
合计		218,109,489.01	198,356,880.24	-48,952,816.16	149,404,064.08
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
中国改革实业股份有限公司					
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			
西安秦颐餐饮管理有限公司	100.00	100.00			
西安海外旅游有限责任公司	97.90	97.90			
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					

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	205,993,486.57	82,889,649.98
其中: 主营业务收入	205,993,486.57	82,889,649.98
其他业务收入		
营业成本	91,532,448.91	22,319,407.94
其中: 主营业务成本	91,532,448.91	22,319,407.94
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	110,795,854.57	32,386,402.38	82,889,649.98	22,319,407.94
房地产业	95,197,632.00	59,146,046.53		
合计	205,993,486.57	91,532,448.91	82,889,649.98	22,319,407.94

## （五）投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,911,415.56	
权益法核算的长期股权投资收益	-404,539.89	-577,684.80
处置长期股权投资产生的投资收益	860,037.19	-786,000.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	379,800.00	379,800.00
合计	2,746,712.86	-983,884.80

注：处置长期股权投资产生的投资收益中本年发生额系出售西旅洽川风景区有限责任公司股权所致，上年发生额系出售陕西智能人才交流有限公司股权所致。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
西旅洽川风景区有限责任公司	1,911,415.56		分红
合计	1,911,415.56		

（3）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
西旅太平流水山庄有限责任公司	-229,774.30	-96,004.29
西安红土创新投资公司	-135,755.8	-484,857.03
西旅创新投资管理公司	-39,009.79	3,176.52
合计	-404,539.89	-577,684.80

## （六）现金流量表补充资料

补充资料	本金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,813,620.96	-274,102.01
加：资产减值准备	2,216,587.42	977,437.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,574,033.06	14,425,199.56
无形资产摊销	1,114,968.12	1,114,488.12
长期待摊费用摊销	2,395,093.17	4,978,281.80
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）	-16,122,013.74	-216,295.00

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,384.10	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,056,195.79	1,865,922.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,746,712.86	983,884.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,362,917.41	-12,029.80
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）	-138,305,235.50	-79,444,250.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,934,163.55	-23,400,822.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,924,978.41	231,193,737.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,374,182.03	152,191,451.13
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：		
现金的年末余额	44,190,856.86	135,833,431.40
减：现金的年初余额	135,833,431.40	62,549,460.38
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,642,574.54	73,283,971.02

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,070,544.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）		

项目	本年发生额	备注
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		
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	98,623.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-200,000.00	
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	271,954.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	18,241,122.09	
减：所得税影响额	4,560,280.52	
非经常性损益净额（影响净利润）	13,680,841.57	
减：少数股东权益影响额	49,722.89	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	13,631,118.68	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	13,324,378.61	

## （二）净资产收益率和每股收益

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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求

计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.71	0.1370	0.1370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.0677	0.0677

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.73	-0.0155	-0.0155
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	-0.0006	-0.0006

### （三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1、货币资金期末账面余额较年初账面余额减少 79,184,685.87 元，减幅为 49.62%。主要原因是本期支付“西旅国际中心”项目工程款项以及归还银行贷款所致；

2、预付款项期末账面余额较年初账面余额增加 6,074,474.98 元，增长 29.74%。主要原因是公司“西旅国际中心”项目预付的款项所致；

3、其他应收款期末账面余额较年初账面余额减少 14,478,438.77 元，减幅为 76.02%。主要原因是本期加强了应收款管理，旅行社同比应收款项余额下降所致；

4、存货期末账面余额较年初账面余额增加 137,878,295.87 元，增长 61.94%。主要原因是本期“西旅国际中心”项目房产开发成本增加所致；

5、长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 10,095,460.31 元，增长 41.13%。主要原因是本期公司对西安红土创新投资公司根据协议追加出资所致；

6、在建工程期末账面余额较年初账面余额减少 36,633,737.86 元，减少 96.63%。主要原因是本期公司关中大院项目、长乐未央项目分别完工转出在建工程所致；

7、长期待摊费用期末账面余额较年初账面余额增加 14,562,733.23 元，增长 264.19%。主要原因是本期公司长乐未央装修工程项目完工转入所致；

8、应付账款期末账面余额较年初账面余额增加 88,405,573.98 元，增长 281.37%。主要原因是本期公司欠付“西旅国际中心”项目工程款增加所致；

9、预收款项期末账面余额较年初账面余额减少 38,792,387.73 元，减少 12.44%。主要原因是本期公司开发的“西旅国际中心”房屋部分预售购房款结转收入所致；

10、应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 8,095,852.58 元，主要原因是本期公司“西旅国际中心”项目确认收入和税金及附加所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月26日第六届董事会第四次会议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 第十一章 备查文件

- 一、载有本公司董事长签名的 2010 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

二〇一一年四月二十六日