

西安旅游股份有限公司

2011 年半年度报告



XI'AN TOURISM CO., LTD.

二〇一一年八月十七日 编制



目 录

第一节	公司基本情况.....	- 1 -
第二节	主要财务数据和指标.....	- 2 -
第三节	股本变动及股东情况.....	- 3 -
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	- 5 -
第五节	董事会报告.....	- 5 -
第六节	重要事项.....	- 9 -
第七节	财务报告（未经审计）.....	- 15 -
第八节	备查文件.....	- 73 -



重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司于2011年8月17日召开第六届董事会第六次会议，审议通过《2011年半年度报告及摘要》。公司董事姚健平先生因工作原因未能出席审议2011年半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半年报的董事会会议。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。



第一节 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

公司法定英文名称：XI'AN TOURISM CO., LTD.

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：巨潮资讯网(<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

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



第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	848,160,677.47	971,657,665.60	971,657,665.60	-12.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	426,836,220.43	413,160,532.22	413,160,532.22	3.31%
股本（股）	196,747,901.00	196,747,901.00	196,747,901.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	2.17	2.10	2.10	3.33%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	369,907,547.32	144,335,613.07	178,945,354.45	106.72%
营业利润（元）	25,601,135.30	1,264,140.52	715,276.88	3,479.19%
利润总额（元）	25,334,966.14	809,135.02	340,267.34	7,345.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,809,936.95	476,068.83	17,047.37	110,239.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	19,009,563.82	931,074.33	392,056.91	4,748.67%
基本每股收益（元/股）	0.0956	0.0024	0.0001	95,500.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0956	0.0047	0.0001	95,500.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.40%	0.12%	0.00%	4.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	4.45%	0.23%	0.09%	4.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,670,539.39	13,150,347.17	8,481,986.59	155.49%
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	0.11	0.07	0.04	175.00%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）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	11,794.84	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,964.00	
所得税影响额	66,542.29	
合计	-199,626.87	-



第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,696,257	1.37%				-231,200	-231,200	2,465,057	1.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,696,257	1.37%				-231,200	-231,200	2,465,057	1.25%
其中：境内非国有法人持股	2,618,057	1.33%				-187,000	-187,000	2,431,057	1.24%
境内自然人持股	78,200	0.04%				-44,200	-44,200	34,000	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	194,051,644	98.63%				231,200	231,200	194,282,844	98.75%
1、人民币普通股	194,019,691	98.61%				231,200	231,200	194,250,891	98.73%
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%

报告期内，股本变动中减少的 231,200 股有限售条件流通股份（亦为上表中相应增加的无限售条件股份）说明如下：

（一）陕西省糖酒副食总公司、西安交大凯达新技术有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了 D 字头账户补登记手续，共计 51,000 股；

（二）范小平等 19 位自然人所持有的有限售条件流通股共计 180,200 股，经司法确权，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记过户手续，由法人单位名下过户到自然人名下。



二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	45,654				
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	32.23%	63,419,900	0	0
西安江洋商贸公司	境内非国有法人	2.43%	4,790,177	0	0
浙江博鸿投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.03%	4,000,866	0	4,000,000
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	基金	1.53%	3,003,644	0	0
中国建设银行-鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	基金	1.44%	2,831,199	0	0
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	基金	1.40%	2,749,948	0	0
信维矿业资源有限公司	境内非国有法人	0.53%	1,051,849	0	0
商洛市恒源矿业开发有限责任公司	境内非国有法人	0.44%	868,403	0	0
布立晖	境内自然人	0.31%	605,869	0	0
王从容	境内自然人	0.30%	600,000	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	63,419,900		人民币普通股		
西安江洋商贸公司	4,790,177		人民币普通股		
浙江博鸿投资顾问有限公司	4,000,866		人民币普通股		
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,003,644		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)	2,831,199		人民币普通股		
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	2,749,948		人民币普通股		
信维矿业资源有限公司	1,051,849		人民币普通股		
商洛市恒源矿业开发有限责任公司	868,403		人民币普通股		
布立晖	605,869		人民币普通股		
王从容	600,000		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。				



三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任董事、监事及高级管理人员无持有公司股票的情况。

二、公司董事、监事和高级管理人员新聘及解聘情况

公司监事变动情况：报告期内，公司原监事张华女士向公司提交了书面辞职报告，提请辞去公司第六届监事会监事职务；2011年4月26日，公司召开第六届监事会第四次会议，审议通过《关于补选公司监事的议案》，提名新聘梦蕾女士为公司第六届监事会监事候选人。以上议案已经公司2010年年度股东大会审议通过。（详情请参阅公司2011-09号公告）

第五节 董事会报告

一、报告期经营情况

（一）公司的主营业务及经营状况

报告期内，公司按照年度工作计划，围绕“整合、规范、共享、提升”的经营方针和实现主业“增收、挖潜、除臃”的目标，紧抓市场商机，强化内部管理，克服CPI等经济指标持续攀高等对经营工作带来的不利因素，继续提升运营质量，上半年经营工作先抑后扬，实现了稳中有升的发展，主业收入结构正在发生明显变化，盈利水平逐步增强。

上半年，公司酒店服务业同比有较大增长，综合型酒店、度假型酒店收入均有不同程度的提升。从业务板块来看，客房收入、租赁收入，在总收入中的占比实现增加，反映出公司强调的“调结构、促增长、保发展”的经营方针和要求，经过几年来的调整，在今年上半年得到初步显现，但主业构成、各业务板块之间的量比关系仍未达到公司预



期的目标，有进一步调整和提升的空间。

在经营工作转好的情况下，我们面临的任务依然艰巨，进一步强化主业经营的工作迫在眉睫。转变观念，提振精神，增强危机感、责任感、使命感，继续调整收入结构，夯实主业基础，是实现公司在“十二五”期间良性发展的关键。

报告期内，公司实现营业收入 36,990.75 万元，较去年同期增长 106.72%，营业利润 2,560.11 万元，较去年同期增长 3,479.19%，归属于母公司股东的净利润为 1,880.99 万元。

（二）财务数据分析

1、经营情况分析

项 目	2011.1-6	2010.1-6	增减额	变动幅度(%)
营业收入	369,907,547.32	178,945,354.45	190,962,192.87	106.72
营业成本	248,396,959.47	130,782,249.01	117,614,710.46	89.93
销售费用	54,838,305.88	33,001,227.70	21,837,078.18	66.17
管理费用	20,638,841.45	11,190,114.24	9,448,727.21	84.44
财务费用	1,258,480.74	120,980.45	1,137,500.29	940.23
投资收益	-237,687.32	-294,904.70	57,217.38	19.40
营业外支出	312,000.00	626,521.36	-314,521.36	-50.20
所得税费用	6,525,029.19	613,243.69	5,911,785.50	964.02
归属于母公司净利润	18,809,936.95	17,047.37	18,792,889.58	110,239.23

增减原因说明：

营业收入同比增加 19,096.22 万元，增幅为 106.72%，增长的主要原因是同比增加西旅国际中心项目收入。

营业成本同比增加 11,761.47 万元，增幅为 89.93%，增长的主要原因是同比增加西旅国际中心项目成本。

销售费用同比增加 2,183.71 万元，增幅为 66.17%，增长的主要原因是同比增加西旅国际中心项目销售佣金所致。

管理费用同比增加 944.87 万元，增幅为 84.44%，增长的主要原因是同比增加西旅国际中心项目费用性税金等所致。



财务费用同比增加 113.75 万元，增幅为 940.23%，增长的主要原因是上年同期关中大院项目、长乐未央项目借款利息资本化所致。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
旅游服务业	13,990.39	8,843.33	36.79%	-21.36%	-31.72%	35.26%
房地产业	23,000.36	15,996.37	30.45%	100.00%	100.00%	100.00%
主营业务分产品情况						
旅游服务业	13,990.39	8,843.33	36.79%	-21.36%	-31.72%	35.26%
房地产	23,000.36	15,996.37	30.45%	100.00%	100.00%	100.00%

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西安	36,936.13	106.97%
北海	54.62	13.37%

(三) 报告期内没有单个参股公司投资收益对公司的净利润影响超过 10%。

(四) 经营中出现的困难及解决方案

上半年，旅游行业整体逐渐回暖，尤其是 2011 西安世界园艺博览会的开幕，对西安旅游市场的增长起到了一定的带动作用，但主营业务规模小、竞争力不强的现状依然制约着公司的经营与发展。

在市场大环境向好的情况下，公司的主营业务市场拓展、竞争能力明显要低于竞争对手。一方面，从硬件设施设备上公司无法与高星级酒店相提并论，另一方面，在价格上又无法与快捷酒店、经济型酒店竞争。在增长的市场面前，相应的市场份额没有做足，从周转率、房价、接待人次等过程指标看，有好转，但不够理想。

解决方案：一是对各酒店经营情况进行综合分析，一店一策，突出特色；二是以市场需求为导向，人性化设计产品、完善服务；三是继续拓展经营网点，扩大主业经营规模，通过结构调整，提高主营业务的竞争力；四是借世园会商机，进一步调整各类产品



价格，合理利用价格杠杆，进一步巩固、扩大经营成果。

二、报告期投资情况说明

（一）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

（二）报告期内，非募集资金投资项目情况

1. 西旅国际中心项目

报告期内，西旅国际中心项目主体已竣工。报告期内，投资货币资金 2,407.15 万元，累计投资达 37,214.62 万元。

1)、西旅国际中心公寓部分销售情况：

西旅国际中心公寓部分自 2010 年 12 月 29 日起开始交房。报告期内，公寓部分已签订预售合同的房产面积约 767.97 平方米，累计签订预售合同的房产面积约 48,527.06 平方米；报告期内，收到预售房款 492.76 万元，累计收到预售房款 36,353.54 万元。

截止报告期末，公司已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。

2)、西旅国际中心商业楼层部分销售情况：

2011 年 5 月 19 日，公司与天津沅澧投资合伙企业签署《西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议》，同日根据构架协议之 4.1 条及 4.2.1 条之规定，由天津沅澧投资合伙企业指定陕西宇源置业有限公司与公司就 7-8 层总计 7,128.16 平方米商业物业签署《商品房买卖合同》。

报告期内，商业物业销售按照协议约定执行，2011 年 6 月 3 日陕西宇源置业有限公司预付公司 7-8 层商业楼购买款 6,000 万元。

2、投资设立关中饭店长安中路分店事项

为了增强公司主营业务竞争能力，积极推进项目拓展，增加经营网点，增强企业抗风险能力，经公司第六届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过，投资成立了分公司—西安旅游股份有限公司关中饭店长安中路分店。

截止到 6 月 30 日，关中饭店长安中路分店已正式营业，相关工商登记手续全部办理完毕。

3、西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股事项



为进一步完善公司旅游产业链，做大做强公司旅行社业务，提高公司竞争力，经公司第六届董事会第四次会议审议通过，公司与西安海外旅游有限责任公司所有自然人股东商议并达成一致意见后，收购张军等四位自然人股东持有的西安海外旅游有限责任公司 2.1%的股权并对西安海外旅游有限责任公司增加注册资本 350 万元，本次增资后，西安海外旅游有限责任公司注册资本为人民币 500 万元。

西安海外旅游有限责任公司已于 2011 年 6 月 16 日完成工商执照的变更工作。

4、西安秦颐餐饮管理有限公司增资事项

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于设立西安秦颐餐饮管理有限公司的议案》。报告期内，已完成增资事项，该公司已于 2011 年 5 月 16 日取得了西安市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号 610100100299193。

三、公司董事会本报告期没有对下半年的经营计划进行修改。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会相关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，认真履行信息披露义务。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，符合《上市公司治理准则》的要求，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。

2011 年为公司内部控制规范体系建设年，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，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》，并已聘请了外部中介机构对公司的内部控制制度的制定与实施进行指导。

二、公司利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议情况，公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现



有总股本 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,扣税后,个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.18 元)。目前公司已完成上述权益分派事项。(详细内容请参见公司于 2011 年 7 月 6 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的有关公告)

三、报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内,公司无重大资产收购、出售或资产重组情况。

五、报告期内公司关联交易情况说明

与西安旅游集团恒大置业有限公司的关联交易

报告期内,公司投资的增值改造项目—西旅国际中心按计划实施,项目委托给与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。截至 2011 年 6 月 30 日止,公司累计支付代建管理费 1,600 万元。

六、重大合同及其履行情况

(一)、西旅国际中心项目合同

1、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,按照合同约定向陕西省第一建筑工程公司支付工程款 169 万元,累计共支付工程款 12,278.02 万元。

2、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,因项目综合验收尚未完成,按照项目代建工作合同约定,公司未支付恒大置业有限公司委托代建服务费。截止报告期末,公司已向西安旅游集团恒大置业有限公司累计支付代建服务费 1,600 万元。

3、2011 年 5 月 19 日,公司与西安力源置业咨询有限公司签订了《西旅国际中心商业楼层委托销售代理协议》,并于 2011 年 6 月 17 日根据协议第 5.2.1 条规定在收到西旅国际中心 7-8 层销售款时向代理方预付首期佣金 366 万元。

4、2011 年 5 月 19 日,公司与天津沅澧投资合伙企业签署《西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议》,同日根据构架协议之 4.1 条及 4.2.1 条之规定,由天津沅澧投资合伙企业指定陕西宇源置业有限公司与公司就 7-8 层商业物业签署《商品房买卖合同》并支付相应购买价款。买卖合同的权利义务由陕西宇源置业有限公司与公司享有和承担。报告期内,商业物业销售按照协议约定执行,2011 年 6 月 3 日陕西宇源置业有限公司预付公司 7-8 层商业楼购买款 6,000 万元。



(二)、报告期内的担保事项

根据西安旅游股份有限公司第五届董事会第五次会议审议通过的《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》(相关内容见 2007 年 10 月 15 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内,未向西旅国际中心购房者提供新的担保。截至报告期末,已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。

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
购买西安小寨西旅国际中心商品房的购房人	详见 2008 年 8 月 25 日披露的 2008-24 号公告	611.50	2008 年 08 月 22 日	611.50	连带保证	截止购房者按揭贷款合同办理完成	否	否
购买西安小寨西旅国际中心商品房的购房人	详见 2008 年 10 月 28 日披露的 2008-35 号公告	9,550.40	2008 年 08 月 22 日	9,550.40	连带保证	截止购房者按揭贷款合同办理完成	否	否
购买西安小寨西旅国际中心商品房的购房人	详见 2009 年 2 月 25 日披露的 2009-05 号公告	2,380.00	2009 年 02 月 24 日	2,380.00	连带保证	截止购房者按揭贷款合同办理完成	否	否
购买西安小寨西旅国际中心商品房的购房人	详见 2009 年 12 月 10 日披露的 2009-36 号公告	3,085.90	2009 年 12 月 01 日	3,085.90	连带保证	截止购房者按揭贷款合同办理完成	否	否
购买西安小寨西旅国际中心商品房的购房人	详见 2009 年 12 月 10 日披露的 2009-36 号公告	116.60	2009 年 12 月 09 日	116.60	连带保证	截止购房者按揭贷款合同办理完成	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				15,744.40	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		15,744.40	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0	
报告期末已审批的担保额度合				15,744.40	报告期末实际担保余额合		15,744.40	



计 (A3+B3)	计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	36.89%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	购房人是否已办妥房产证, 也无论公司于购房人之前签订的买卖合同是否被确认无货或被撤销、被解除、公司均需要承担连带责任。

七、公司或持股 5% 以上股东不存在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

八、报告期内, 公司不存在改聘、解聘会计师事务所的情况

九、报告期内公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、投资者调研及接待情况

报告期内, 公司接到大量公众投资者关于公司经营情况的问询电话, 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。

2011 年 5 月 31 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 2010 年度报告网上集体说明会”, 公司董事长、董事会秘书、财务总监参加了会议并通过网络在线交流形式, 就 2010 年年度业绩、公司治理、发展战略、经营状况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。

十一、独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

(一) 公司与控股股东及其他关联方资金占用专项说明

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发【2003】56 号文) 以及《公司章程》的有关规定, 我们审阅了公司提供的相关资料, 基于独立判断的立场, 现就公司截止 2011 年 6 月 30 日, 公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明并发表如下独立意见:



1、公司与控股股东及其他关联方之间不存在非经营性资金占用的情况。

2、公司与关联方资金往来属于正常经营性关联交易的资金往来，交易程序合法、定价公允，没有损害公司及全体股东的利益。

（二）公司对外担保专项情况说明

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，独立董事对公司 2011 年半年度对外担保情况进行了认真核查，现对相关情况做出专项说明并发表如下独立意见：

1、根据西安旅游股份有限公司第五届董事会第五次会议审议通过的《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》（相关内容见 2007 年 10 月 15 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）。截至 2011 年 6 月 30 日，已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。

2、公司未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。不存在损害股东利益的违规担保。

十二、公告索引

序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
1	2011 年 1 月 21 日	关于西安城墙旅游开发有限责任公司完成清算注销的公告	2011-1	证券时报
2	2011 年 1 月 21 日	业绩预告修正公告	2011-2	证券时报
3	2011 年 2 月 23 日	关于公司股东股份解除质押的公告	2011-3	证券时报
4	2011 年 3 月 3 日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2011-4	证券时报
5	2011 年 4 月 2 日	第六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011-5	证券时报
6	2011 年 4 月 2 日	关于设立分支机构的公告	2011-6	证券时报
7	2011 年 4 月 12 日	2011 年第一季度业绩预告公告	2011-7	证券时报
8	2011 年 4 月 28 日	第六届董事会第四次会议决议公告	2011-8	证券时报



9	2011年4月28日	第六届监事会第四次会议决议公告	2011-9	证券时报
10	2011年4月28日	2010年度报告摘要	2011-10	证券时报
11	2011年4月28日	关于西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股的公告	2011-11	证券时报
12	2011年4月28日	关于西旅国际中心商业楼层委托销售代理协议的公告	2011-12	证券时报
13	2011年4月28日	关于西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议的公告	2011-13	证券时报
14	2011年4月28日	关于召开2010年度股东大会的通知	2011-14	证券时报
15	2011年4月28日	关于公司监事辞职的公告	2011-15	证券时报
16	2011年4月30日	2011年第一季度报告正文	2011-16	证券时报
17	2011年5月6日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2011-17	证券时报
18	2011年5月9日	有限售条件的流通股上市提示性公告	2011-18	证券时报
19	2011年5月19日	关于对财务报表数据追溯调整的说明及补充2010年度报告部分内容的公告	2011-19	证券时报
20	2011年5月19日	2010年度股东大会决议公告	2011-20	证券时报
21	2011年5月27日	关于举行2010年度报告集体说明会的公告	2011-21	证券时报
22	2011年6月21日	重大事项进展公告	2011-22	证券时报
23	2011年7月6日	2010年度权益分派实施公告	2011-23	证券时报
24	2011年7月12日	2011年半年度业绩预告修正公告	2011-24	证券时报

注：以上公告投资者也可登陆中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）查阅。



第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（未经审计、见附表）

合并资产负债表							
编制单位：西安旅游股份有限公司		2011年6月30日				会合01表 单位：元	
资产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	102,697,261.20	80,391,962.32	短期借款	五.16	110,100,000.00	100,100,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	五.2	16,601,334.42	21,699,248.02	应付票据			
预付款项	五.4	47,013,181.89	26,496,655.38	应付账款	五.17	119,392,320.14	119,825,279.26
应收保费				预收款项	五.18	109,187,941.28	272,949,081.21
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	759,600.00	应付职工薪酬	五.19	16,215,378.44	13,802,886.25
应收股利				应交税费	五.20	4,652,590.89	-6,655,658.40
其他应收款	五.3	8,873,495.65	4,567,838.01	应付利息	五.21	355,244.73	154,599.98
买入返售金融资产				应付股利		4,371,390.98	436,432.96
存货	五.5	203,471,193.27	360,488,919.06	其他应付款	五.22	55,145,824.93	51,288,836.40
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			
流动资产合计		379,416,066.43	494,404,222.79	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	流动负债合计		421,324,457.04	553,805,223.31
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五.8	36,241,229.73	34,638,123.52	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五.9	335,576,940.45	343,199,668.43	长期应付款			
在建工程	五.10	2,141,065.87	1,276,949.30	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				非流动负债合计			
无形资产	五.11	67,107,332.16	68,308,646.95	负债合计		421,324,457.04	553,805,223.31
开发支出				股东权益：			
商誉			249,383.91	股本	五.24	196,747,901.00	196,747,901.00
长期待摊费用	五.12	18,493,624.98	20,074,873.94	资本公积	五.25	94,284,182.59	94,284,182.59
递延所得税资产	五.13	3,084,417.85	3,405,796.76	减：库存股			
其他非流动资产	五.15	100,000.00	100,000.00	专项储备			
非流动资产合计		468,744,611.04	477,253,442.81	盈余公积	五.26	30,317,705.52	30,528,636.05
				一般风险准备			
				未分配利润	五.27	105,486,431.32	91,599,812.58
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		426,836,220.43	413,160,532.22
				少数股东权益			4,691,910.07
				股东权益合计		426,836,220.43	417,852,442.29
资产总计		848,160,677.47	971,657,665.60	负债和股东权益总计		848,160,677.47	971,657,665.60
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

编制单位:西安旅游股份有限公司		2011年半年度		会合02表
				单位:元
项 目	附注编号	本期金额	上期金额	
一、营业总收入		369,907,547.32	178,945,354.45	
其中:营业收入	五.28	369,907,547.32	178,945,354.45	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		344,068,724.70	177,935,172.87	
其中:营业成本	五.28	248,396,959.47	130,782,249.01	
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	18,766,964.53	3,524,043.76	
销售费用	五.30	54,838,305.88	33,001,227.70	
管理费用	五.31	20,638,841.45	11,190,114.24	
财务费用	五.32	1,258,480.74	120,980.45	
资产减值损失	五.34	169,172.63	-683,442.29	
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	-237,687.32	-294,904.70	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-237,687.32	-294,904.70	
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		25,601,135.30	715,276.88	
加:营业外收入	五.35	45,830.84	251,511.82	
减:营业外支出	五.36	312,000.00	626,521.36	
其中:非流动资产处置损失		11,794.84	297,727.12	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,334,966.14	340,267.34	
减:所得税费用	五.37	6,525,029.19	613,243.69	
五、净利润(净亏损以“-”填列)		18,809,936.95	-272,976.35	
其中:同一控制下企业合并前净利润			-468,867.68	
归属于母公司所有者的净利润		18,809,936.95	17,047.37	
少数股东损益			-290,023.72	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	五.38	0.0956	0.0001	
(二)稀释每股收益		0.0956	0.0001	
七、其他综合收益	五.39			
八、综合收益总额		18,809,936.95	-272,976.35	
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,809,936.95	17,047.37	
归属于少数股东的综合收益总额			-290,023.72	

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							
							会合03表
编制单位：西安旅游股份有限公司		2011年半年度				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		11,794.84	13,850.00
销售商品、提供劳务收到的现金		209,897,240.59	270,876,086.80	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
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		11,794.84	13,850.00
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		3,125,918.06	27,119,154.47
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		3,531,500.00	
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			
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		6,657,418.06	27,119,154.47
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-6,645,623.22	-27,105,304.47
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		39,158,566.38	61,001,847.00	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		249,055,806.97	331,877,933.80	取得借款收到的现金		70,000,000.00	60,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		112,328,719.31	252,829,638.10	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		70,000,000.00	60,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		60,000,000.00	100,000,000.00
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		2,719,617.29	1,945,607.35
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现金		29,794,985.85	22,220,076.69	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		18,221,012.03	16,125,293.91	筹资活动现金流出小计		62,719,617.29	101,945,607.35
支付其他与经营活动有关的现金		67,040,550.39	32,220,938.51	筹资活动产生的现金流量净额		7,280,382.71	-41,945,607.35
经营活动现金流出小计		227,385,267.58	323,395,947.21	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		21,670,539.39	8,481,986.59	五、现金及现金等价物净增加额		22,305,298.88	-60,568,925.23
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额		80,391,962.32	159,576,648.19
收回投资收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额		102,697,261.20	99,007,722.96
取得投资收益收到的现金							
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

2011年半年度																		会合04表 单位：元		
编制单位：西安旅游股份有限公司																				
项 目	本期金额										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	94,284,182.59	0.00	0.00	30,528,636.05	0.00	91,599,812.58	0.00	4,691,910.07	417,852,442.29	196,747,901.00	95,135,682.40			27,033,551.32		67,977,104.72	33,253,629.37	420,147,868.81	
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	
二、本年初余额	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	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		0.00			-210,930.53		13,886,618.74		-4,691,910.07	8,983,778.14		-2,319,999.80		2,754,669.23		23,970,596.75		-28,601,639.18	-4,196,373.00	
（一）净利润							18,809,936.95			18,809,936.95						26,955,497.29		249,560.82	27,205,058.11	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							18,809,936.95		0.00	18,809,936.95						26,955,497.29		249,560.82	27,205,058.11	
（三）所有者投入和减少资本					-210,930.53		-988,360.19		-4,691,910.07	-5,891,200.79		-2,319,999.80		-243,491.02		13,259.71		-28,851,200.00	-31,401,431.11	
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					-210,930.53		-988,360.19		-4,691,910.07	-5,891,200.79		-2,319,999.80		-243,491.02		13,259.71		-28,851,200.00	-31,401,431.11	
（四）利润分配							-3,934,958.02			-3,934,958.02				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							-3,934,958.02			-3,934,958.02										
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			30,317,705.52		105,486,431.32			426,836,220.43	196,747,901.00	94,284,182.59			30,528,636.05		91,599,812.58	4,691,910.07	417,852,442.29	

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

资 产 负 债 表							
编制单位：西安旅游股份有限公司				2011年6月30日			
				会企01表			
				单位：元			
资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		88,387,102.55	44,190,856.86	短期借款		110,100,000.00	100,100,000.00
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	5,327,557.69	2,726,714.08	应付账款		78,411,119.03	87,650,553.09
预付款项		8,137,779.10	21,296,006.45	预收款项		107,844,592.32	271,682,224.07
应收利息				应付职工薪酬		14,921,216.98	11,660,572.85
应收股利		759,600.00	759,600.00	应交税费		4,338,944.16	-8,059,861.26
其他应收款	十一.2	16,463,575.74	16,078,139.32	应付利息		355,244.73	154,599.98
存货		201,087,641.08	358,220,575.08	应付股利		4,371,390.98	436,432.96
一年内到期的非流动资产				其他应付款		56,208,535.20	55,724,811.28
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		320,163,256.16	443,271,891.79	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		376,551,043.40	519,349,332.97
可供出售金融资产				非流动负债：			
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	230,516,779.43	149,404,064.08	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		233,346,618.36	289,907,469.68	预计负债			
在建工程		950,869.70	774,449.30	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		376,551,043.40	519,349,332.97
油气资产				股东权益：			
无形资产		28,239,490.00	28,790,687.06	实收资本(或股本)		196,747,901.00	196,747,901.00
开发支出				资本公积		121,071,280.45	93,981,729.94
商 誉				减：库存股			
长期待摊费用		15,066,506.29	16,169,566.54	盈余公积		29,604,514.71	29,604,514.71
递延所得税资产		2,956,269.73	2,956,269.73	未分配利润		113,365,050.11	97,690,919.56
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00	股东权益合计		460,788,746.27	418,025,065.21
非流动资产合计		517,176,533.51	494,102,506.39				
资产总计		837,339,789.67	937,374,398.18	负债和股东权益总计		837,339,789.67	937,374,398.18
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			



利 润 表

			会企02表
编制单位：西安旅游股份有限公司	2011年半年度		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	285,428,324.10	47,320,901.36
减：营业成本	十一.4	178,128,044.54	14,699,353.30
营业税金及附加		17,780,782.72	2,383,304.29
销售费用		44,390,133.35	21,025,834.50
管理费用		17,317,494.67	6,753,905.25
财务费用		1,030,354.95	81,002.93
资产减值损失		144,859.63	-719,068.82
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	-237,687.32	1,616,510.86
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）		26,398,966.92	4,713,080.77
加：营业外收入		45,150.84	15,200.00
减：营业外支出		310,000.00	279,774.30
其中：非流动资产处置损失		10,000.00	1,384.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,134,117.76	4,448,506.47
减：所得税费用		6,525,029.19	474,236.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,609,088.57	3,974,269.65
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		19,609,088.57	3,974,269.65
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

现金流量表			
			会企03表
编制单位：西安旅游股份有限公司		2011年半年度	单位：元
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：			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,006,720.39	63,523,089.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,132,809.77	49,297,183.41
经营活动现金流入小计		128,139,530.16	112,820,272.79
购买商品、接受劳务支付的现金		19,619,498.48	56,506,430.56
支付给职工以及为职工支付的现金		23,110,928.78	16,072,870.02
支付的各项税费		15,961,306.58	14,119,729.77
支付其他与经营活动有关的现金		28,112,311.62	12,970,895.27
经营活动现金流出小计		86,804,045.46	99,669,925.62
经营活动产生的现金流量净额		41,335,484.70	13,150,347.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,794.84	13,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,794.84	13,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,496,062.90	26,457,110.97
投资支付的现金		3,531,500.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,027,562.90	32,457,110.97
投资活动产生的现金流量净额		-5,015,768.06	-32,443,260.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	60,000,000.00
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		70,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,123,470.95	1,926,845.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,123,470.95	101,926,845.35
筹资活动产生的现金流量净额		7,876,529.05	-41,926,845.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		44,196,245.69	-61,219,759.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		88,387,102.55	74,613,672.25
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

母公司股东权益变动表

会企04表												
单位:元												
2011年半年度												
编制单位:西安旅游股份有限公司												
项 目	本期金额						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	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
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	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
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		27,089,550.51			15,674,130.55	42,763,681.06		-138,276.27		2,981,362.10	26,832,258.86	29,675,344.69
(一) 净利润					19,609,088.57	19,609,088.57					29,813,620.96	29,813,620.96
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计					19,609,088.57	19,609,088.57					29,813,620.96	29,813,620.96
(三) 所有者投入和减少资本		27,089,550.51				27,089,550.51		-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		27,089,550.51				27,089,550.51		-138,276.27				-138,276.27
(四) 利润分配					-3,934,958.02	-3,934,958.02				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					-3,934,958.02	-3,934,958.02						
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	121,071,280.45		29,604,514.71	113,365,050.11	460,788,746.27	196,747,901.00	93,981,729.94		29,604,514.71	97,690,919.56	418,025,065.21
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			

二、财务报表附注

西安旅游股份有限公司 财务报表附注 2011年半年度

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、景点开发；房地产开发与经营、物业管理、停车服务，劳务派遣，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2011年6月30日的财务状况、2011年半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
西安秦颐餐饮管理有限公司	全资子公司	西安	餐饮服务	2000.00	黄宝贵	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(%)	期末实际出资额(万元)	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	65.00		是	
西安秦颐餐饮管理有限公司	100.00	100.00	2000.00		是	
北海鼎盛长安酒店有限公司	100.00	100.00	400.00		是	

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	500.00	王少华	出入境旅游业务、国内旅游业务
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	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	100.00	100.00	500.00			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	628001826				

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(万元)	法人代表	经营范围
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(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
西安渭水园温泉度假村有限公司	100.00	100.00	100.00			是
西安中旅国际旅行社有限责任公司	40.00	40.00	40.00			否
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				

(二) 合并范围发生变更的说明

按照 2006 年 9 月 12 日本公司与中国旅行社总社签订的《增资扩股协议》，2011 年公司不再实质控制西安中旅国际旅行社有限责任公司，报告期内本公司财务报表合并范围不包含该公司。

**(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**

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

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
西安中旅国际旅行社有限责任公司	控制权转移	7,123,263.16	

五、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

截至 2011 年 6 月 30 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	期末账面余额	期初账面余额
现金	549,939.08	463,823.40
银行存款	101,046,182.21	78,827,833.65
其他货币资金	1,101,139.91	1,100,305.27
合 计	102,697,261.20	80,391,962.32

(二) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	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	3,781,262.05	18.61	3,134,129.14	82.89	647,132.91
其他不重大应收账款	16,533,688.53	81.39	579,487.02	3.50	15,954,201.51
合 计	20,314,950.58	100.00	3,713,616.16		16,601,334.42
类别	期初账面余额				
	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					
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

(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	期末账面金额	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	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年(含)	292,475.70	7.73	31,513.22	260,962.48
2—3年(含)	39,856.35	1.05	11,479.57	28,376.78
3年以上	3,448,930.00	91.22	3,091,136.35	357,793.65
合计	3,781,262.05	100.00	3,134,129.14	647,132.91

账龄结构	期初账面余额			
	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

(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) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
侯睿	非关联方	3,576,354.52	1年以内	17.60
洪越群	非关联方	889,061.32	1年以内	4.38
盛道公司	非关联方	680,000.00	1年以内	3.35
香港关键	非关联方	641,421.00	1年以内	3.16
北京新华美韵国际文化交流有限公司	非关联方	462,183.00	1年以内	2.28
合计		6,249,019.84		30.76

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				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	3,376,992.67	30.11	1,944,570.46	57.58	1,432,422.21
其他不重大其他应收款	7,839,883.30	69.89	398,809.86	5.09	7,441,073.44
合计	11,216,875.97	100.00	2,343,380.32		8,873,495.65
类别	期初账面余额				
	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					
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

(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	期末账面金额	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
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	1,634,678.78	1,634,678.78		

(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	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内				
1—2年 (含)	979,544.31	29.01	42,951.74	936,592.57
2—3年 (含)	82,084.00	2.43	54,011.31	28,072.69
3年以上	2,315,364.36	68.56	1,847,607.41	467,756.95
合计	3,376,992.67	100.00	1,944,570.46	1,432,422.21
账龄结构	期初账面余额			
	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

(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) 期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	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
浮蓉	往来款	非关联方	454,595.00	1 年以内	4.05
伊恩军	往来款	非关联方	235,448.84	1 年以内	2.10
陕西梁臣投资有限公司	往来款	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.78
杨宸	往来款	非关联方	162,159.00	1 年以内	1.45
李惠	往来款	非关联方	160,822.00	1 年以内	1.43
合 计			1,213,024.84		10.81

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	44,138,182.63	93.88	26,402,019.12	99.64
1—2 年 (含)	2,780,363.00	5.91		
2—3 年 (含)				
3 年以上	94,636.26	0.21	94,636.26	0.36
合 计	47,013,181.89	100.00	26,496,655.38	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
世园会门票	非关联方	33,894,742.00	72.10	1 年以内	业务未完成
中国民航	非关联方	4,948,207.24	10.53	1 年以内	业务未完成
西安浩之华置业顾问有限公司	非关联方	2,388,962.96	5.08	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	743,321.85	1.58	1 年以内	业务未完成
陕西省第一建筑工程公司	非关联方	581,363.00	1.24	1 年以内	业务未完成
合 计		42,556,597.05	90.52		

(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 20,516,526.51 元, 增幅为 77.43%, 主要原因是本期公司所属西安海外旅游有限责任公司预付西安世园会门票款。

(五) 存货

存货分类列示如下:

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值



项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,073,306.06		2,073,306.06	1,324,320.36		1,324,320.36
库存商品	1,402,103.86		1,402,103.86	1,964,571.27		1,964,571.27
低值易耗品	686,998.43		686,998.43	659,527.99		659,527.99
物料用品	370,419.68		370,419.68	488,445.97		488,445.97
开发成本	198,938,365.24		198,938,365.24	356,052,053.47		356,052,053.47
合 计	203,471,193.27		203,471,193.27	360,488,919.06		360,488,919.06

存货期末账面余额较年初账面余额减少 157,113,688.23 元，减少 44.13%。主要原因是本期“西旅国际中心”项目房产按交房进度结转开发成本。

(六) 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资分项列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
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	有限公司	西安	夏富喜	投资公司	35.00	35.00	10,000.00



投资公司							
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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	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	14,288,187.00	9,192,136.91	5,096,047.09	1749,532.00	-362,336.92	74281844-2	
西安红土创新投资公司	80,121,819.45	700,000.00	79,421,819.45		-612,179.87	67328478-1	
西旅创新投资管理公司	1,477,378.55	82,914.40	1,394,464.15	700,000.00	383,536.00	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	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
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	2,418,502.25	-138,485.17	2,280,017.08
西安红土创新投资公司	权益法	28,700,000.00	27,832,358.33	-214,262.95	27,618,095.38
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	273,714.49	115,060.80	388,775.29
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
西安中旅国际旅行社有限责任公司	成本法	2,000,000.00		1,858,196.13	1,858,196.13
合计		38,113,548.45	34,638,123.52	1,603,106.21	36,241,229.73
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			
西安中旅国际旅行 社有限责任公司	40.00	40.00			

(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	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	461,653,433.33	2,109,258.79		7,575,139.48	456,187,552.64
1、房屋建筑物	363,160,371.20	632,339.48		6,316,792.46	357,475,918.22
2、通用设备	65,798,827.69	792,856.00		741,870.99	65,849,812.70
3、运输工具	14,022,063.20	563,171.00		266,121.27	14,319,112.93
4、专用设备	18,672,171.24	120,892.31		250,354.76	18,542,708.79
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	118,453,764.90	8,873,090.19		6,716,242.90	120,610,612.19
1、房屋建筑物	61,956,479.84	5,356,616.43		6,262,930.76	61,050,165.51
2、通用设备	42,160,038.25	1,898,316.63		453,312.14	43,605,042.74
3、运输工具	9,479,668.66	1,076,953.56			10,556,622.22
4、专用设备	4,857,578.15	541,203.57			5,398,781.72
三、固定资产净值合计	343,199,668.43				335,576,940.45
1、房屋建筑物	301,203,891.36				296,425,752.71
2、通用设备	23,638,789.44				22,244,769.96



项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
3、运输工具	4,542,394.54			3,762,490.71
4、专用设备	13,814,593.09			13,143,927.07
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	343,199,668.43			335,576,940.45
1、房屋建筑物	301,203,891.36			296,425,752.71
2、通用设备	23,638,789.44			22,244,769.96
3、运输工具	4,542,394.54			3,762,490.71
4、专用设备	13,814,593.09			13,143,927.07

本期计提的折旧额为 8,873,090.19 元。

(十) 在建工程

在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	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	607,696.17		607,696.17	200,000.00		200,000.00
关中大院工程	74,460.00		74,460.00	74,460.00		74,460.00
长乐未央工程	16,934.40		16,934.40	67,000.00		67,000.00
沁园餐商贸厅改造工程				720.00		720.00
上林宫厨房操作间改造	276,706.00		276,706.00	49,500.00		49,500.00
上林宫客房维修更换地毯	234,000.00		234,000.00	234,000.00		234,000.00
上林宫消防改造工程	318,769.30		318,769.30	318,769.30		318,769.30
光华酒店客房改造	582,500.00		582,500.00	302,500.00		302,500.00
合计	2,141,065.87		2,141,065.87	1,276,949.30		1,276,949.30

**(十一) 无形资产与开发支出**

无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	77,458,777.60	48,182.00	36,900.00	77,470,059.60
土地	76,776,280.73			76,776,280.73
财务软件	682,496.87	48,182.00	36,900.00	693,778.87
二、无形资产累计摊销额合计	9,150,130.65	1,234,216.02	21,619.23	10,362,727.44
土地	8,625,749.06	1,226,331.06		9,852,080.12
财务软件	524,381.59	7,884.96	21,619.23	510,647.32
三、无形资产账面净值合计	68,308,646.95			67,107,332.16
土地	68,150,531.67			66,924,200.61
财务软件	158,115.28			183,131.55
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	68,308,646.95			67,107,332.16
土地	68,150,531.67			66,924,200.61
财务软件	158,115.28			183,131.55

本期无形资产累计摊销额为 1,234,216.02 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
装修支出	17,990,773.41	103,640.70	1,510,323.57	72,616.84	16,511,473.70
其他	2,084,100.53	182,000.00	283,949.25		1,982,151.28
合计	20,074,873.94	285,640.70	1,794,272.82	72,616.84	18,493,624.98

(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	期末账面余额		期初账面余额	
	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	5,974,962.17	1,493,740.54	7,260,477.80	1,815,119.45
工资	6,362,709.24	1,590,677.31	6,362,709.24	1,590,677.31
合计	12,337,671.41	3,084,417.85	13,623,187.04	3,405,796.76

(十四) 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------



			转回	转销	
坏账准备	7,260,477.80	169,172.63	1,372,653.95		6,056,996.48
合计	7,260,477.80	169,172.63	1,372,653.95		6,056,996.48

(十五) 其他非流动资产

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	期末账面余额	期初账面余额	备注
保证借款	110,000,000.00	100,000,000.00	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	110,100,000.00	100,100,000.00	

(十七) 应付账款

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	118,596,144.97	118,993,708.49
1年以上	796,175.17	831,570.77
合计	119,392,320.14	119,825,279.26

(十八) 预收款项

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年以内	65,477,989.69	59,702,968.94
一年以上	43,819,385.06	213,246,112.27
合计	109,297,374.75	272,949,081.21

预收账款中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
西旅国际中心	98,334,232.62	263,433,180.94
合计	98,334,232.62	263,433,180.94

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	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,344,037.18	22,609,044.10	21,932,774.50	12,020,306.78



职工福利费	313,459.35	2,730,217.85	2,335,264.67	708,412.53
社会保险费	148,488.82	4,827,343.51	4,669,250.82	306,581.51
其中：医疗保险费	43,455.32	1,057,331.12	1,082,238.23	18,548.21
基本养老保险费	67,340.78	3,283,945.18	3,109,170.99	242,114.97
失业保险费	12,826.48	364,032.50	340,577.29	36,281.69
工伤保险费	23,311.04	73,507.36	91,974.82	4,843.58
生育保险费	1,555.20	48,527.35	45,289.49	4,793.06
住房公积金	1,141,736.78	1,279,697.52	583,556.98	1,837,877.32
工会经费和职工教育经费	855,164.12	761,175.06	274,138.88	1,342,200.30
非货币性福利				
合计	13,802,886.25	32,207,478.04	29,794,985.85	16,215,378.44

(二十) 应交税费

项目	期末账面余额	期初账面余额
增值税	19,860.81	-6,781.27
营业税	-201,871.90	-10,617,554.14
企业所得税	3,982,160.55	6,267,860.80
个人所得税	149,968.73	107,266.26
城市维护建设税	-12,526.31	-741,590.73
房产税	309,920.00	1,077,187.04
土地使用税	-91,242.69	66,130.56
教育费附加	-5,431.12	-316,408.74
防洪基金	825.97	-167,061.96
土地增值税	-383,002.53	-2,643,524.00
印花税	871,443.08	241,557.41
其他	12,486.30	77,260.37
合计	4,652,590.89	-6,655,658.40

(二十一) 应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款应付利息	355,244.73	154,599.98
合计	355,244.73	154,599.98

(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	期末账面余额	性质或内容
----	--------	-------



代收契税	10,767,611.89	代收代付契税
代收大修基金	4,019,706.76	代收代付大修基金
陕西省第一建筑工程公司	1,919,896.23	工程质保金
汕头市潮阳第一建安总公司	1,401,951.25	工程质保金
一得公司	1,000,000.00	押金
合 计	19,109,166.13	

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
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	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	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	2,696,257	1.37				-231,200	-231,200	2,465,057	1.25%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	2,696,257	1.37				-231,200	-231,200	2,465,057	1.25%
其中：境内非国有法人持股	2,618,057	1.33				-187,000	-187,000	2,431,057	1.24%
境内自然人持股	78,200	0.04				-44,200	-44,200	34,000	0.01%
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									
有限售条件股份合计	2,696,257	1.37				-231,200	-231,200	2,465,057	1.25%
二、无限售条件股份	194,051,644	98.63				231,200	231,200	194,282,844	98.75%



股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
1 人民币普通股	194,019,691	98.61				231,200	231,200	194,250,891	98.73%
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%
无限售条件股份合计	194,051,644	98.34						194,282,844	98.75%
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	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	93,268,506.40			93,268,506.40
其他资本公积	1,015,676.19			1,015,676.19
合计	94,284,182.59			94,284,182.59

(二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	25,124,962.05		210,930.53	24,914,031.52
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合计	30,528,636.05		210,930.53	30,317,705.52

本期盈余公积减少系合并范围减少西安中旅国际旅行社有限责任公司所致。

(二十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	金额	提取或分配比例
上年年末未分配利润	91,599,812.58	
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	91,599,812.58	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,809,936.95	
其他	-988,360.19	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	3,934,958.02	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	105,486,431.32	

(1) 本期数中的其他项系不再合并西安中旅国际旅行社有限责任公司影响未分配利润数。

(2) 根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《二〇一〇年度利润分配方案》，公司以总股本 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。

(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	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	369,907,547.32	178,945,354.45
其中：主营业务收入	369,907,547.32	178,945,354.45
其他业务收入		
营业成本	248,396,959.47	130,782,249.01
其中：主营业务成本	248,396,959.47	130,782,249.01
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	139,903,937.32	88,433,251.24	177,905,354.45	129,519,879.38
房地产业	230,003,610.00	159,963,708.23		
石油开采业			1,040,000.00	1,262,369.63
合计	369,907,547.32	248,396,959.47	178,945,354.45	130,782,249.01

(二十九) 营业税金及附加

税 种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	14,967,724.33	3,191,259.41	3%/5%/20%
城建税	1,049,108.66	231,005.56	7%
教育费附加	450,095.44	101,778.79	3%
土地增值税	2,300,036.10		
合计	18,766,964.53	3,524,043.76	

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
在职薪酬	16,643,150.49	15,752,562.26



折旧费	8,254,990.18	7,427,156.19
佣金	18,573,027.95	
燃料费	2,115,175.49	2,235,099.66
电费	2,465,622.12	2,633,295.80
广告费	812,778.70	236,498.60
长期待摊费用摊销	1,775,768.74	1,001,605.61
电话及电传费	445,894.33	520,386.21
水费	577,708.91	504,357.13
修理费	721,666.86	701,371.42
洗涤费	446,638.38	486,997.57
办公耗材/租花	252,096.55	170,654.23
低值易耗品	107,489.40	123,351.62
差旅费	51,031.80	97,245.40
汽车费用	374,473.35	309,221.54
财产保险费	78,957.76	78,930.02
宣传促销费	812,778.70	423,160.18
其他	329,056.17	299,334.26
合计	54,838,305.88	33,001,227.70

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
在职薪酬	10,335,498.16	3,192,488.53
费用性税金	3,096,429.34	2,519,207.19
无形资产摊销	1,234,216.02	561,829.25
折旧费	618,100.01	675,831.56
业务招待费	226,867.80	377,106.30
董事会费	547,692.00	330,566.60
办公费	134,592.90	156,766.55
汽车费用	266,333.78	376,463.02
广告宣传费	314,411.00	248,765.80
聘请中介机构费	423,000.00	247,000.00
物业、水电费	132,944.60	293,300.52
租赁费	101,609.64	82,289.89
离退休人员费用	344,840.85	139,507.86
咨询费/顾问费	124,000.00	174,000.00
差旅费	71,339.10	769,337.21
电话费	31,829.49	112,383.89

待岗薪酬	2,031,971.38	39,019.85
其他	603,165.38	894,250.22
合计	20,638,841.45	11,190,114.24

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,170,724.96	205,414.39
减：利息收入	114,349.88	181,757.78
汇兑损失	68.86	17,461.86
减：汇兑收益		
其他	202,174.52	79,861.98
合计	1,258,480.74	120,980.45

(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	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-237,687.32	-294,904.70
合计	-237,687.32	-294,904.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
西旅太平流水山庄有限责任公司	-138,485.17	-44,627.60
西安红土创新投资公司	-214,262.95	-220,713.14
西旅创新投资管理公司	115,060.80	-29,563.96
合计	-237,687.32	-294,904.70

(3) 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	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	169,172.63	-683,442.29
合计	169,172.63	-683,442.29

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额



项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		150,161.52	
其中：固定资产处置利得		13,850.00	
政府补助			
其他	45,830.84	101,350.30	45,830.84
合计	45,830.84	251,511.82	45,830.84

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,794.84	303,089.12	11,794.84
其中：固定资产处置损失		303,089.12	
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
其他	205.16	323,432.24	205.16
合计	312,000.00	626,521.36	312,000.00

(三十七) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,525,029.19	613,243.69
递延所得税调整		
合计	6,525,029.19	613,243.69

(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	本期发生额		上年同期发生额	
	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）	0.0956	0.0956	0.0001	0.0001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0966	0.0966	0.0015	0.0015

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上年同期发生额
----	----	-------	---------



项目	序号	本期发生额	上年同期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	18,809,936.95	17,047.37
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	-199,626.87	-281,257.16
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,009,563.82	298,304.53
年初股份总数	4	196,747,901.00	196,747,901.00
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）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	196,747,901.00	196,747,901.00
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）	$14=1\div 12$	0.0956	0.0001
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.0966	0.0015
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）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.0956	0.0001
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.0966	0.0015

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

**(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	本期发生额	上年同期发生额
收到的押金及代收的款项	39,158,566.38	61,001,847.00
合计	39,158,566.38	61,001,847.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
日常经营活动中的费用及代付的款项	67,040,550.39	32,220,938.51
合计	67,040,550.39	32,220,938.51

(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	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,809,936.95	-272,976.35
加: 资产减值准备	169,172.63	683,442.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,873,090.19	8,909,562.67
无形资产摊销	1,234,216.02	1,227,433.95
长期待摊费用摊销	1,510,323.57	1,044,169.30
待摊费用减少		
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)	-11,794.84	297,727.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,269,876.73	2,053,116.15
投资损失(收益以“-”号填列)	237,687.32	294,904.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	157,017,725.79	-324,286.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-164,963,664.58	49,386,275.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,476,030.39	-53,817,382.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,670,539.39	9,481,986.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		



补充资料	本期发生额	上年同期发生额
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	102,697,261.20	99,007,722.96
减: 现金的年初余额	80,391,962.32	159,576,648.19
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	22,305,298.88	-60,568,925.23

(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	本期发生额	上年同期发生额
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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	102,697,261.20	99,007,722.96



其中：库存现金	549,939.08	2,568,214.74
可随时用于支付的银行存款	101,046,182.21	95,348,758.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,101,139.91	1,090,750.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、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		

4. 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	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	32.30	32.30

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
西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	与本公司同一母公司	74281844-2
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 2011 年 6 月 30 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。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。截至 2011 年 6 月 30 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 50.97 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 261.60 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	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	30,000,000.00	2011.02.25	2012.02.10	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	2011.05.13	2012.05.12	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	20,000,000.00	2011.01.25	2011.07.24	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	期末账面余额		期初账面余额	
		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		759,600.00	
西安旅游集团太平流水山庄有限责任公司	其他应收款	265,187.50		265,187.50	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	其他应付款	256,851.83		86,950.64	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	预收款项	1,308,100.00		1,308,100.00	

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止, "西旅国际中心"已签订预售合同的房产面积约 48,527.06 平方米, 已签订合同份数为 1,154 份, 已签订合同的总价为 33,357.03 万元, 累计收到预售房款 36,353.54 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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日止，此项担保累计金额为 116.6 万元。

除上述事项外，截止 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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	期末账面余额				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	43.58	3,133,699.74	82.86	648,875.31
其他不重大应收账款	4,896,190.20	56.42	217,507.82	4.44	4,678,682.38
合计	8,678,765.25	100.00	3,351,207.56		5,327,557.69
类别	期初账面余额				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					
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

(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	期末账面金额	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	期末账面余额			
	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	期初账面余额			
	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

(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) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
盛道公司	非关联方	680,000.00	1年以内	7.84
陕西省兴平物资有限责任公司	非关联方	538,921.00	3年以上	6.21
易新科技	非关联方	287,200.00	1年以内	3.31

雁塔区侨珊服装店	非关联方	250,000.00	1年以内	2.88
常雪林	非关联方	116,419.99	1年以内	1.34
合计		1,872,540.99		21.58

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				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	20.89	2,092,426.98	53.52	1,817,509.94
其他不重大其他应收款	14,807,285.89	79.11	161,220.09	1.09	14,646,065.80
合计	18,717,222.81	100.00	2,253,647.07		16,463,575.74

类别	期初账面余额				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

(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	期末账面余额			
	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	期初账面余额			
	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



(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	期末账面金额	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	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
建设银行保证金	往来款	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.67
招商银行保证金	往来款	非关联方	225,000.00	1 年以内	1.20
梁臣公司	往来款	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.07
陕西梦人宾馆用品公司	往来款	非关联方	54,169.00	1 年以内	0.29
华泰保险公司	往来款	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.27
合 计			1,029,169.00		5.50

(三) 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	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-” 号填列)	期末账面 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	77,818,902.67	83,818,902.67
西安海外旅游有限责任公司	成本法	2,181,723.53	2,181,723.53	3,531,500.00	5,713,223.53
西旅太平流水山庄有限责任公司	权益法	3,000,000.00	2,418,502.25	-138,485.17	2,280,017.08
西安红土创新投资公司	权益法	28,700,000.00	27,832,358.33	-214,262.95	27,618,095.38
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	273,714.49	115,060.80	388,775.29



合 计		218,109,489.01	149,404,064.08	81,112,715.35	230,516,779.43
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	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	100.00	100.00			
西旅太平流水山庄有限责任公司	38.22	38.22			
西安红土创新投资公司	35.00	35.00			
西旅创新投资管理公司	30.00	30.00			
合 计					

(2) 报告期公司出资 3.15 万元收购了西安海外旅游有限责任公司四名自然人股东共计 2.1% 的股权，公司目前持有的西安海外旅游有限责任公司的股权比例达到 100%。报告期公司出资 350 万元对西安海外旅游有限责任公司进行了增资，期末该公司注册资本为 500 万元。

(3) 报告期公司将所持有的招商局广场房产价值 7,781.89 万元作为出资，追加投资西安秦颐餐饮管理有限公司，影响母公司增加长期股权投资 7,781.89 万元，减少固定资产 5,544.50 万元，增加资本公积 2,708.96 万元。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	285,428,324.10	47,320,901.36
其中：主营业务收入	285,428,324.10	47,320,901.36
其他业务收入		
营业成本	178,128,044.54	14,699,353.30
其中：主营业务成本	178,128,044.54	14,699,353.30
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	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	55,424,714.10	18,164,336.31	47,320,901.36	14,699,353.30
房地产业	230,003,610.00	159,963,708.23		
石油开采业				
合计	285,428,324.10	178,128,044.54	47,320,901.36	14,699,353.30

（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	本期发生额	上年同期发生额
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	-237,687.32	-294,904.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
合计	-237,687.32	1,616,510.86

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	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	股权转让
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	本期发生额	上年同期发生额
西旅太平流水山庄有限责任公司	-138,485.17	-44,627.60
西安红土创新投资公司	-214,262.95	-220,713.14
西旅创新投资管理公司	115,060.80	-29,563.96
合计	-237,687.32	-294,904.70

（六） 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,609,088.57	3,974,269.65
加：资产减值准备	144,859.63	-719,068.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,022,669.42	6,190,267.26
无形资产摊销	560,379.06	557,244.06
长期待摊费用摊销	1,291,751.91	547,235.91



补充资料	本期金额	上年同期金额
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）	-11,794.84	1,384.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,041,750.94	195,389.58
投资损失（收益以“-”号填列）	237,687.32	-1,616,510.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	157,132,934.00	-420,098.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,113,411.23	54,539,218.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,419,569.92	-50,098,984.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,335,484.70	13,150,347.17
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	88,387,102.55	74,613,672.25
减：现金的年初余额	44,190,856.86	135,833,431.40
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	44,196,245.69	-61,219,759.15

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	本期发生额	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	11,794.84	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



项目	本期发生额	备注
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,964.00	
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	-266,169.16	
减：所得税影响额	-66,542.29	
非经常性损益净额（影响净利润）	-199,626.87	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-199,626.87	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	19,009,563.82	

（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	本期数	
	加权平均净资产	每股收益



	收益率%	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	4.40	0.0956	0.0956
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45	0.0966	0.0966

报告期利润	上年同期数		
	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		0.0001	0.0001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		0.0015	0.0015

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1、预付款项期末账面余额较年初账面余额增加 20,516,526.51 元，增幅为 77.43%。主要原因是公司所属西安海外旅游有限责任公司预付西安“世园会”门票款款项所致；

2、存货期末账面余额较年初账面余额减少 157,017,725.79 元，减幅为 43.56%。主要原因是本期“西旅国际中心”项目 9-27 层公寓楼完工陆续交付业主，成本转入当期损益所致；

3、预收款项期末账面余额较年初账面余额减少 163,761,139.93 元，减幅为 60.00%。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；

4、应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 11,308,249.29 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，以及报告期计提企业所得税所致；

5、其他流动负债形成的原因是：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会计报表合并范围；鼎盛长安净资产与公司长期股权投资的差额，因公司股权转让未完全实现，做为递延收益处理。



第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸《证券时报》公开披露过的公司所有文件的正本及公告原件。
- 四、第六届董事会第六次会议决议。
- 五、其他资料。

西安旅游股份有限公司

董事长：夏富喜

二〇一一年八月十七日