



## 二〇一一年年度报告

二〇一二年四月二十三日 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。

公司全体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。

本公司董事长谢平伟先生、副董事长、总经理张红伟先生、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、准确、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 .....	- 9 -
第五章 公司治理情况 .....	- 15 -
第六章 股东大会情况简介 .....	- 21 -
第七章 董事会报告 .....	- 23 -
第八章 监事会报告 .....	-- 42 --
第九章 重要事项 .....	-- 45 --
第十章 财务报告 .....	-- 53 --
第十一章 备查文件 .....	- 55 -

## 第一章 公司基本情况

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：谢平伟

因工作变动原因，夏富喜先生申请辞去董事长职务。经公司第六届董事会第八次会议审议通过，选举谢平伟先生为公司第六届董事会董事长、公司法定代表人。

三、公司董事会秘书：梦蕾

因工作变动的的原因，刘勇先生申请辞去董事会秘书职务，经公司第六届董事会第八次会议审议通过，聘任梦蕾女士为公司董事会秘书。

联系电话：029-82065529

传 真：029-82065500

电子信箱：[menglei@000610.com](mailto:menglei@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](mailto: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

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

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

最新变更注册登记日期：2012年2月23日

变更企业法人营业执照注册号：6101001400442598

变更企业法定代表人：谢平伟

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

## 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

项目	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
营业总收入	774,731,867.07	592,921,428.68	30.66	399,103,841.33
营业利润	31,054,961.57	20,884,037.76	48.70	-870,948.82
利润总额	33,486,703.66	38,166,499.51	-12.26	-2,351,100.68
归属于上市公司股东的净利润	27,535,771.62	26,955,497.29	2.15	-3,043,218.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,160,416.19	13,324,378.61	201.41	-111,961.51
经营活动产生的现金流量净额	81,500,988.86	-65,676,621.09	224.09	151,093,881.55
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4142	-0.3338	224.09	0.7680
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减（%）	2009年末
总资产	665,747,254.15	971,657,665.60	-31.48	931,702,085.37
归属于上市公司股东的所有者权益	436,442,478.37	413,160,532.22	5.64	388,755,266.04
股本	196,747,901.00	196,747,901.00	0.00	196,747,901.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益（元/股）	0.1400	0.1370	0.0219	-0.0155
稀释每股收益（元/股）	0.1400	0.1370	0.0219	-0.0155
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.1400	0.0677	1.0679	-0.0155
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2041	0.3200	-0.3621	-0.0006
加权平均净资产收益率（%）	6.47%	6.71%	下降0.24个百分点	-0.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.25%	3.32%	上升5.93个百分点	-0.03%
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减（%）	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2183	2.0999	5.6351	1.9757

## 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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,414,095.96	
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）	800,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-18,874,257.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,698.34	
减：所得税影响额	-4,208,214.86	
少数股东权益影响额		
非经常性损益净额（影响净利润）	-12,624,644.57	-

### 第三章 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

截至2011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	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%				-188,700	-188,700	2,429,357	1.23%
境内自然人持股	78,200	0.04%				-42,500	-42,500	35,700	0.02%
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%

注：1、公司法人股于2011年5月11日解除限售上市流通231,200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的为180,200股。

#### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
范小平	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
张亚茹	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
蒲静军	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日



姬芳萍	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
何美丽	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
姬红利	3400	3400	0	0	股改限售	2011年5月11日
李天会	5100	5100	0	0	股改限售	2011年5月11日
王蕊	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
杨素琴	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
王铁水	3400	3400	0	0	股改限售	2011年5月11日
张丽琴	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日
高文斌	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日
王建章	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
张石虎	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日
申蒲琴	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日
张胜喜	1700	1700	0	0	股改限售	2011年5月11日
孟小海	5100	5100	0	0	股改限售	2011年5月11日
崔爱萍	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
王桂兰	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
陕西省糖酒副食总公司	17000	17000	0	0	股改限售	2011年5月11日
西安交大凯达新技术有限责任公司	34000	34000	0	0	股改限售	2011年5月11日
合计	231,200	231,200	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2011年12月31日，公司股东总数45,915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	45,915
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	2.42%	4,758,557	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	0.49%	968,403	0	0
布立晖	境内非国有法人	0.31%	605,869	0	0
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	577,000	0	0
肖华	境内自然人	0.26%	521,300	0	0
李敏	境内自然人	0.26%	520,000	0	0
曹文君	境内自然人	0.26%	520,000	0	0
陈创光	境内自然人	0.26%	509,844	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	4,758,557		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	968,403		人民币普通股		
布立晖	605,869		人民币普通股		
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	577,000		人民币普通股		
肖华	521,300		人民币普通股		
李敏	520,000		人民币普通股		
曹文君	520,000		人民币普通股		
陈创光	509,844		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
西安旅游集团有限责任公司	集中竞价交易	本报告期	12.8万股	0.07%
浙江博鸿投资顾问有限公司	集中竞价交易 大宗交易	本报告期	956.5807万股	4.86%

### 4、持有本公司5%以上股份股东质押、冻结情况

报告期内，持有公司5%以上股份股东无质押、冻结情况。

### 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

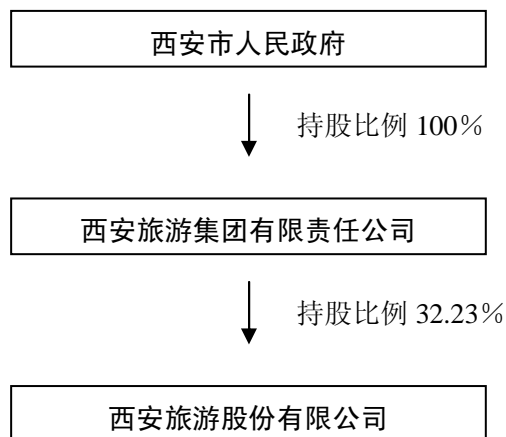
注册资本：13,000万元

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、珠宝首饰的经营；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2011年12月31日，西安旅游集团有限责任公司持有本公司股份63,419,900股，占公司总股份的32.23%，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2011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	49	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	62.40	否
胡昌民	总经理	男	50	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	52.40	否
谢平伟	董事	男	50	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	是
刘昌永	董事	男	51	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	是
刘勇	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	21.44	否
姚健平	董事	男	42	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	3.60	是
王沛	独立董事	男	39	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	6.00	否
王正斌	独立董事	男	50	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	6.00	否
马晓辉	独立董事	男	42	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	6.00	否
薛虹	监事会主席	女	48	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	26.87	否
张华	监事	女	39	2010年07月07日	2011年05月17日	0	0	无变动	3.35	是
梦蕾	监事	女	37	2011年05月17日	2012年02月02日	0	0	无变动	10.69	无
张亚杰	监事	男	43	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	2.40	否
陈刚	副总经理	男	43	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	38.78	否
项小羽	副总经理	男	38	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	34.74	否
靳文平	副总经理	男	43	2010年07月07日	2012年02月02日	0	0	无变动	38.78	否
武丽娟	财务总监	女	40	2010年07月07日	2013年07月06日	0	0	无变动	25.86	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	346.51	-

注：2012年2月2日，公司分别召开二〇一二年第一次临时股东大会、第六届董事会第八次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过了变更公司第六届董事会、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—2012.2.2	是
刘昌永	西安旅游集团有限责任公司	办公室主任、工会主席	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、报告期内担任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

#### 董事

夏富喜先生：1984年7月参加工作，工商管理硕士，中共党员，高级经济师职称。曾在西安惠群集团公司、西安钟楼饭店任职，报告期内，担任西安旅游股份有限公司董事长、党委书记。

胡昌民先生：1981年8月参加工作，本科学历，中共党员，高级会计师职称。曾在西安惠群集团公司、西安旅游集团有限责任公司任职，报告期内，担任西安旅游股份有限公司总经理。

刘勇先生：1983年6月参加工作，大专学历，会计师职称。曾任西安饮食股份有限公司财务总监、副总经理。报告期内，担任西安旅游股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

谢平伟先生：1979年11月入伍，硕士研究生，中共党员，高级策划师职称。曾任西安旅游集团有限责任公司投资策划部经理，西安旅游股份有限公司第五届董事会董事，报告期内，任西安旅游股份有限公司第五届董事会董事。

刘昌永先生：1983年3月参加工作，硕士研究生，中共党员，政工师、经济师职称。报告期内，任西安旅游集团有限责任公司办公室主任、工会主席。

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，曾任西北大学经济管理学院副院长。现任西北大学经济管理学院博士生导师。

马晓辉先生：独立董事，曾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、东亚银行西安分行任职。现任陕西龙杨经济发展有限公司常务副总经理。

### **监事**

薛虹女士：监事会主席。曾任西安旅游股份有限公司办公室主任、行政人事部经理。报告期内，担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。

张华女士：监事。曾任西安旅游股份有限公司公司系统内财务主管。2011年1月1日至2011年4月26日任西安旅游股份有限公司监事。

梦蕾女士：监事。报告期内担任西安旅游股份有限公司法务专员、董事会办公室主任。

张亚杰先生：监事。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。现任西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司副总经理。

### **高级管理人员**

陈刚先生：曾任西安旅游公司关中饭店、解放饭店总经理，报告期内，担任西安旅游股份有限公司副总经理。

项小羽先生：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。报告期内，担任西安旅游股份有限公司副总经理。

靳文平先生：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。报告期内，担任西安旅游股份有限公司副总经理。

武丽娟女士：曾任西安旅游股份有限公司财务部会计、副经理、经理。报告期内，担任西安旅游股份有限公司财务总监。

## **2、报告期至本报告披露日新任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历**

### **董事**

谢平伟先生：曾任西安旅游集团有限责任公司投资策划部经理。现任西安旅游股份有限公司董事长、党委书记。

张红伟先生：曾任西安旅游集团有限责任公司董事、西安唐城集团公司党委书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。现任西安旅游股份有限公司总经理、党委副书记。

任飞翔先生：曾任曾任西安秦岭野生动物园常务副总经理、总经理职务。现任西安旅游集团有限责任公司投资策划部经理。

岳福云先生：曾任西安旅游集团有限责任公司投资部、企业经营管理部、财务与经营管理部经理、西安旅游股份有限公司财务总监、西安饮食股份有限公司董事、副总经理。现任西安旅游股份有限公司常务副总经理。

### 监事

曾进女士：监事会主席。曾任西安旅游集团恒大置业有限公司总经理助理、办公室主任。现任西安旅游股份有限公司监事会主席、工会主席。

赵玉玲女士：监事。曾任上林宫酒店副总经理、关中饭店党支部书记，现任关中饭店总经理。现任西安旅游股份有限公司关中饭店总经理。

### 高级管理人员

巩建先生：1997年至2012年1月任西安惠群集团公司党委书记、总经理。现任西安旅游股份有限公司党委副书记、纪委书记。

段伟先生：曾任西安渭水园温泉度假村有限公司总经理、党支部书记等职务。现任西安旅游股份有限公司副总经理。

景英杰先生：曾任西安旅游股份有限公司北海鼎盛长安酒店、上林宫酒店总经理、西北大酒店总经理。现任西安旅游股份有限公司副总经理。

梦蕾女士：现任西安旅游股份有限公司董事会秘书、法务专员、董事会办公室主任。

## 四、报告期至本报告披露日，公司选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员的情况。

### 1、董事

报告期至本报告披露日内，公司董事会变更了部分董事。因工作变动原因，公司董事夏富喜先生、胡昌民先生、刘勇先生申请辞去董事职务。2012年2月2日，经公司2012年第一次临时股东大会以累积投票表决方式选举张红伟先生、岳福云先生、

任飞翔先生出任公司第六届董事会董事，任期与公司第六届董事会任期相同。经第六届董事会第八次会议审议通过，选举谢平伟先生为公司第六届董事会董事长，公司法定代表人；选举张红伟先生为公司第六届董事会副董事长。

## 2、监事

报告期内，公司第六届监事会监事张华女士因工作调动原因不再担任监事职务。经公司 2010 年度股东大会选举，梦蕾女士出任公司第六届监事会监事。任期自股东大会选举通过之日起至第六届监事会届满止。

报告期至本报告披露日内，公司监事会变更了部分监事。因工作变动的原由，薛虹女士、梦蕾女士申请辞去监事职务。2012 年 2 月 2 日，经公司 2012 年第一次临时股东大会以累积投票表决方式选举曾进女士、赵玉玲女士出任公司第六届监事会监事，任期与公司第六届监事会任期相同。经 2012 年 2 月 2 日召开的第六届监事会第八次会议审议通过，选举曾进女士为第六届监事会主席。

## 3、高级管理人员

因工作变动的原由，陈刚先生、项小羽先生、靳文平先生申请辞去公司副总经理职务，刘勇先生申请辞去公司董事会秘书、副总经理职务。经 2012 年 2 月 2 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，聘任张红伟先生为公司总经理，岳福云先生为公司常务副总经理，薛虹女士、段伟先生、景英杰先生为公司副总经理，梦蕾女士为公司董事会秘书，任期自 2012 年 2 月 2 日至 2013 年 7 月 6 日。

夏富喜先生、胡昌民先生、刘勇先生、陈刚先生、项小羽先生、靳文平先生在公司不再担任其他任何职务。

## 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：在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据《经营者年薪暂行规定》、《高级管理人员绩效考核手册》，依其在公司的职务，结合年底经营业绩，经公司薪酬与考核委员会考核后，经董事会审议批准兑现高级管理人员薪酬。

2、公司独立董事、董事、监事根据公司2010年度股东大会决议领取津贴。

## 六、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司全体员工 2651 人，离退休人员 1612 人。需公司承担的离退休人员费用为 129.21 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	15	0.57%	技术人员	83	3.13%
本科以上	252	9.51%	财务人员	96	3.62%
大专	476	17.16%	行政人员	254	9.58%
中技中专	323	12.18%	生产人员	1055	39.80%
高中	985	37.16%	销售人员	103	3.89%
初中以下	621	23.42%	其他	1060	39.98%
人员总数	<b>2651</b>	100.00%	人员总数	<b>2651</b>	100.00%

## 第五章 公司治理情况

### 一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，不断健全和完善公司治理结构，促进“三会”有效运行，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明并得到有效执行，同时充分发挥独立董事和董事会各专门委员会在公司治理机制中的作用，严格执行《公司章程》，认真履行各项业务的审批程序，有效维护了投资者和公司利益。

报告期内公司继续按照《企业内部控制基本规范》的规定，持续建立、健全公司内部控制制度体系，强化企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，提高公司信息披露质量，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。

1、**股东与股东大会：**公司能够根据《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司股东大会召开程序完全符合《公司法》的有关规定，并平等对待所有股东，使全体股东能够充分行使自己的权利。报告期内，召开了一次年度股东大会。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：**公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，主动了解公司经营动向，认真出席会议，以专业能力履行董事职责。董事会各专业委员会能够按照各专业委员会会议事规则的相关要求，对公司有关事务进行监督并发表专业意见。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决。

3、**监事与监事会：**监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等规定的议事程序进行，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。公司严格执行了监事会决议。

4、**投资者关系管理：**公司尊重和维护所有投资者的利益和合法权益，通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，热情接待投资者的现场参观、调研，在公司信息披露范围内，热情解答投资者的电话咨询和现场问询。

5、**绩效评价与激励约束机制：**公司建立了较为完善的企业绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责薪酬政策及方案的

制定与审定，对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

6、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 33 篇。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
王 沛	7	7	0	0	——
王正斌	7	5	2	0	——
马晓辉	7	7	0	0	——

### 2、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，认真履行法律法规和《公司章程》赋予的职责和义务，积极参加董事会、专门委员会和股东大会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均独立、审慎地发表了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司及中小股东的利益。在年报工作期间，积极与会计师沟通年报编制中需关注的问题，认真听取经营层的工作汇报，对存在的问题进行探讨。独立董事在工作中保持充分的独立性，在重大决策和日常工作中发挥着重要作用。报告期内，公司独立董事对公司董事会的各项议案及公司其他事项均没有提出异议。

## 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

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

2、资产方面：公司与控制人产权关系明确，资产独立、完整；商标等无形资产由公司独立拥有，不存在被控股股东或其子公司占用的情况。

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

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

5、业务方面：公司设立了独立的采购、销售和生部门，建立了完整的采购、

销售和生产系统，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

**四、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。**

### **五、内部控制情况**

#### 1、公司内部控制制度建立健全情况

公司遵循科学、规范、透明的基本原则，按照权责明确、结构合理、权力与责任对等的原则，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《企业内部控制规范》等法律法规和相关规定的要求，并结合旅游、房地产等行业特点及公司业务结构特点制定了涉及行政、人力资源、财务管理、项目投资管理、审计管理、档案管理、关联交易、对外担保、信息披露及股东大会、董事会、监事会事务管理等方面的内部控制制度。这些内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，形成了较为完备的内部控制制度体系，确保了各项经营活动有章可循。相关制度的有效执行，有力地促进了公司的规范运作，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。

2011年，按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件的要求，并结合公司实际情况，修订和完善了《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，进一步完善了内部控制制度体系，提高年报信息披露的质量和透明度。

#### 2、公司内部控制检查监督部门的设置及工作情况

公司董事会下设立审计委员会。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

根据内控规范的要求公司目前已经设立了独立的内部审计部门，配备了具备财务、审计和管理等方面专业知识的审计人员，开展以风险为导向的内部控制检查和监督工作，执行公司《内部审计制度》，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会审计委员会、监事会报告。报告期内，公司内部审计部门对公司下属各分子公司进行审计监督，为公司及参控股企业建立健全内部控制、规范管理、提升效益发挥了重要作用。

#### 3、报告期内重点控制活动

##### 1) 对控股子公司的管理控制

公司通过委派董事、监事、高级管理人员等方式对控股子公司实行管理控制，并

明确其职责权限；将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系，公司与各控股子公司建立了目标经营责任制，实行经营分析会制度；公司各职能部门对控股子公司的相关业务和管理进行指导、服务和监督。报告期内，公司强化对控股子公司经营过程的监控，严格贯彻重大经营事项的报告制度，使控股子公司关联交易、对外担保、重大投资和信息披露等方面的活动能够得到公司的及时监控。

#### 2) 对关联交易的内部控制

公司严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》，公司与关联方之间订立的关联交易遵循诚实信用、公允合理的原则，未损害公司和其他股东的利益。报告期内，公司对关联交易的审议程序和信息披露符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和公司相关规章制度的要求。

#### 3) 对外担保的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》中明确规定了股东大会、董事会关于对外担保的审批权限及对外担保的决策程序。报告期内，公司无对外担事项。

#### 4) 募集资金使用的内部控制

公司制定的《募集资金管理制度》明确规范了募集资金的存管、使用、审批和变更、管理和监督等内容。报告期内，公司无新募集资金。

#### 5) 重大投资的内部控制

公司的重大投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司在《公司章程》和《重大投资管理办法》、《投资管理办法》中明确了对外投资的审批权限和流程，并在实际工作中严格执行。公司内部设立投资规划部，负责对公司重大项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行研究和评估。报告期内，公司对所有投资项目严格执行前期考察、可行性研究、内部评估及投资决策等程序，重大项目投资的决策均按相关法规履行了审批程序。

#### 6) 信息披露的内部控制

公司制订了严格的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，详细规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理，投资者关系活动开展，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

#### 7) 财务管理控制

公司根据《公司法》、《企业会计准则》等相关法律法规及财务报告制度的规定，结合公司的实际情况完善了会计制度和财务管理制度，并在实际经营运作过程中得到了认真的贯彻执行。设置了独立的会计机构，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。会计系统控制包括会计核算控制、财务管理控制和档案管理控制，公司在会计核算方面和财务管理方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员。

#### 8) 人力资源管理控制

公司高度重视人力资源建设，根据发展战略，建立和实施了招聘、培训、绩效考核、休假、福利等人事管理制度，明确界定了各部门和各岗位的目标、职责和权限。各关键岗位招聘具备相应专业水准的人员，做到了因事设岗、以岗定人、有规可依、依规办事。同时切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

#### 9) 公司高级管理人员的绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，年终根据高级管理人员指标完成情况，由薪酬与考核委员会进行考核评议后确定高管人员激励薪酬。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。

### 4、公司内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制制度体系符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和相关监管部门的要求，公司的内部控制活动涵盖法人治理、经营管理等各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷，符合当前公司经营管理的实际需要，在公司管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较为有效的控制与防范作用。公司将根据外部环境的变化和公司经营活动的发展，不断进行内部控制体系的补充和完善，以保障财务报告的真实性、完整性，确保公司战略、经营等目标的实现。

#### 1) 董事会对于内部控制责任的声明：

董事会认为，公司建立了较为全面的内控制度及规范体系，使得公司的管理进一步制度化、规范化。报告期内，董事会大力支持公司的内控建设工作，公司的治理水平也得到了显著提高。公司董事会及全体董事保证本公司2011年度内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证报告内容的真实性、准

确性和完整性。

### 2) 监事会对公司内部控制的自我评价

公司监事会认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行。自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，公司内部控制组织机构完整，人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是全面的、客观的、准确的。2012年须严格按照董事会通过的《公司内部控制规范实施工作方案》全面完善内控制度评价体系。

### 3) 独立董事对公司内部控制的自我评价

我们认真审阅了《公司2011年度内部控制自我评价报告》，并与公司经营管理层和有关部门进行交流后发表独立意见如下：公司内部控制自我评价基本符合公司内部控制的实际情况，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。公司的内控机制基本完整、合理、有效。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。希望公司今后严格按照董事会通过的《公司内部控制规范实施工作方案》全面完善内控制度评价体系，同时在内控制度的执行和监督检查方面进一步加大力度，不断完善内部控制机制，增强内控意识，确保公司持续健康发展。

## **六、公司建立财务报告内部控制的依据，本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况**

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等的有关规定及作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

### 1、公司建立年报信息披露重大差错的责任追究制度的情况

《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》经第五届董事会2010年第一次临时会议审议通过并实施。该制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大公司年报信息披露责任人的问责力度，并依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。

### 2、遗漏信息补充情况：

2011年5月18日，公司发布《关于对财务报表数据追溯调整的说明及补充二〇一〇年度报告部分内容的公告》，按照中国证券监督管理委员会公告（〔2010〕37号）的要求，对遗漏的关于西安海外旅游有限责任公司合并报表追溯调整事项中董事会、独立董事、监事会的说明以及内幕信息知情人管理制度的执行情况进行了说明，并根据公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的有关规定对相关责任人进行了批评处理。

### 3、业绩预告修正情况：

1) 2011年1月20日，公司披露《2010年度业绩预告修正公告》，2010年度业绩由预计2010年1-12月累计净利润为1,800万元修正为约2,400—3,000万元。

2) 2011年7月11日，公司披露《2011年半年度业绩预告修正公告》，2011年度业绩由预计2011年1-6月净利润为1,500万元修正为约1,800—1,900万元。

对于上述业绩预告修正，公司董事会进行了认真分析：

(1) 公司在2010年第三季度报告（预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明）中披露了2010年度预计净利润为1,800万元业绩预告。2010年四季度，公司加快进行西旅国际中心工程的验收工作，2010年12月，西旅国际中心工程全面验收合格，9-27层商品房陆续交房，相应的收入确认，利润结转，根据这一情况，公司财务部门对全年业绩进行了重新预计，并于2011年1月20日及时披露了《2010年度业绩预告修正公告》。

(2) 公司在2011年第一季度报告（预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明）中披露了2011年1-6月预计净利润为1,500万元业绩预告。随着西旅国际中心项目继续实现公寓部分交付业主，需根据交房进度进行相应的收入确认，利润结转，根据这一情况，公司财务部门对2011年1-6月业绩进行了重新预计，并于2011年7月11日及时披露《2011年半年度业绩预告修正公告》。



## 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：

1、2011年5月18日在公司会议室召开了2010年度股东大会。股东大会通过表决，审议通过了以下议案：

《二〇一〇年度董事会工作报告》

《二〇一〇年度监事会工作报告》

《二〇一〇年度财务决算报告》

《二〇一〇年度利润分配方案》

《二〇一〇年度独立董事述职报告》

《二〇一〇年度报告文本及摘要》

《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》

《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一一年度财务审计机构的议案》

《关于西旅国际中心商业楼层委托销售代理协议的议案》

《关于西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议的议案》

《关于董事、独立董事和监事津贴方案的议案》

《关于补选公司监事的议案》

此次股东大会决议及相关公告刊登于2011年5月19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、报告期内公司总体经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2011年，在市场环境繁荣向好以及西安世界园艺博览会召开的有利环境下，在公司董事会的领导下，公司沿着“积极的内涵挖潜和审慎稳妥的外延扩张”的既定战略，以“整合、规范、共享、提升”八字方针为指引，推出了系列“调结构、扩规模、提质量”的主业整合提升措施，同时稳步推进投资项目建设，加大力度完善法人治理结构，深入开展企业文化和职工队伍建设，公司实现业务转型、步入跨越式发展轨道的基本面进一步得到夯实。

1) 报告期内，公司灵活营销措施，创新经营策略，紧抓世园会带来的宝贵商机、围绕全年重大节假日，推出各类主题营销举措；通过采取价格提升、服务延伸和营销组合三位一体的提升措施，理顺酒店价格体系；提高餐饮基础核算与管理水平，注重菜品研发和推陈出新，加大宣传推广力度，餐饮业务得到进一步的整合、提升；坚持“一企一策”经营策略，细分市场，突出经营特色，进一步提升产品品质，实现经营潜力的挖掘和市场份额的拓展。公司主业运营质量得到提升，运营抗风险能力得到增强。

2) 整合公司各类资源，积极构建统一共享的服务平台，实现酒店餐饮和旅行社经营资源的“挖潜”，发挥公司品牌优势。

3) 积极扩大经营规模，加大产品创新和研发，公司节令特色产品产销收入再创新高。关中客栈小寨店顺利开业，使公司拓展经营网点取得实质性成果，产品结构得到进一步的丰富和完善。

4) 内部控制规范体系建设工作持续开展，公司系统法人治理水平、经营管理工作的规范化运行水平、安全防范长效机制得到进一步完善。

5) 加大企业文化建设力度，加强党组织建设和职工民主管理建设，围绕公司的价值观、服务管理观和人才观，加大管理团队和员工队伍建设，多渠道给员工创造福祉，以主题活动凝聚企业精神，推进企业民主管理水平，为企业发展提供智力支持和“人和”动力，营造“快乐工作、幸福生活”的良好企业文化氛围。

报告期内，公司累计实现收入 77,473 万元、利润总额 3,349 万元。获得省市荣

誉 5 个，全年无重大安全和食品卫生安全事故发生。较好地完成了 2011 年目标任务。全体董事在 2011 年中，勤勉尽职，为公司各项任务的实现做出了应有的贡献。

## 2、公司所处行业及目前存在的主要问题与困难

公司现以酒店业为主导，以旅行社为支撑，同时涉足度假休闲、商业房地产开发、餐饮服务、食品加工和创新投资等多个领域。由于历史原因和旧城改造导致大量经营网点被拆，公司近几年来一直陷于主业不突出、结构不合理、盈利能力不强、后续发展乏力的困难。作为主要收入来源的旅行社业务利润贡献微弱，其同质化竞争现象严重，核心团队建设任重道远，产品创新和管理提升刻不容缓。作为主要利润来源的酒店业，经营规模和设施设备不如高星级商务酒店，人均劳效和成本、费用控制不如连锁快捷酒店，造成量本利倒挂现象日趋严重。

## 二、公司主营业务及其经营状况

单位：（人民币）元

项目	2011.1-12	2010.1-12	增减额	变动幅度（%）
主营业务收入	774,731,867.07	592,921,428.68	181,810,438.39	30.66
主营业务成本	537,164,229.45	441,509,672.33	95,654,557.12	21.67
销售费用	109,918,232.00	83,385,857.79	26,532,374.21	31.82
管理费用	55,751,548.51	29,340,793.03	26,410,755.48	90.01
财务费用	3,404,432.07	1,295,151.50	2,109,280.57	162.86
资产减值损失	1,256,613.46	2,177,604.28	-920,990.82	-42.29
营业利润	31,054,961.57	20,884,037.76	10,170,923.81	48.70
投资收益	-107,219.43	835,297.30	-942,516.73	-112.84
营业外收入	3,054,579.66	18,014,327.28	-14,959,747.62	-83.04
营业外支出	622,837.57	731,865.53	-109,027.96	-14.90
所得税费用	5,950,932.04	10,961,441.40	-5,010,509.36	-45.71
归属于母公司净利润	27,535,771.62	26,955,497.29	580,274.33	2.15

主要指标增减原因说明：

1) 本报告期主营业务收入 77,473.19 万元，较上年同期增加 18,181.02 万元，增幅 30.66%。其中旅游服务业收入 34,536.55 万元，占主营业务收入的 44.58%，房地产业务收入 42,936.64 万元，占主营业务收入的 55.42%。

2) 本报告期主营业务成本 53,716.42 万元，较上年同期增加 9,565.45 万元，增幅 21.67%，主要系房地产业务成本增加所致。

3) 本报告期销售费用 10,991.82 万元, 较上年同期增加 2,653.23 万元, 增幅 31.82%, 主要系同比增加西旅国际中心的销售费用以及长乐未央分公司(上年同期营业 11 个月)、关中饭店(新增营业网点)销售费用增加。

4) 本报告期管理费用 5,575.15 万元, 较上年同期增加 2,641.07 万元, 增幅 90.01%, 主要系公司 2011 年计提辞退福利费用 1,887.43 万元, 该项辞退福利费用在 2011 年管理费用中列支等。

5) 本报告期财务费用 340.44 万元, 较上年同期增加 210.92 万元, 增幅 61.41%, 主要系由于同比短期借款减少所致。

6) 本报告期资产减值损失 125.66 万元, 较上年同期减少 92.10 万元, 减幅 73.29%, 主要系计提的坏账准备同比减少。

7) 本报告期投资收益-10.72 万元, 较上年同期减少 94.25 万元, 主要系同比减少西旅洽川风景区有限责任公司股权转让投资收益。

8) 本报告期营业外收入 305.46 万元, 较上年同期减少 1,495.97 万元, 主要系上年同期收到西安市宏府房地产开发(集团)有限公司支付的拆迁补偿款所致。

9) 本报告期营业外支出 62.28 万元, 较上年同期减少 10.91 万元, 减幅 14.91%。

10) 本报告期利润总额 3,348.67 万元, 较上年同期减少 467.98 万元, 减幅 12.26%。

11) 本报告期净利润 2,753.58 万元, 较上年同期增加 33.07 万元, 增幅 2.15%。其中: 归属于母公司所有者的净利润 2,730.83 万元, 较上年同期增加 58.03 万元。

12) 本报告期每股收益 0.14 元, 较上年同期增加 0.003 元; 扣除非经常性损益后的每股收益 0.2041 元, 较上年同期增加 0.1364 元。

## 2、主营业务分行业分产品情况

公司主要从事旅游饭店、餐饮、服务经营和旅游景区、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	34,536.55	23,528.54	31.87	-30.40	-38.21	8.61
房地产业	42,936.64	30,187.88	29.69	351.03	410.40	-8.18

### 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	77,338.87	31.06%
北海市	134.32	3.05%

### 3、主营业务收入、利润构成及变动情况

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，截至报告期末实现了向全部业主交付，商业物业部分根据销售协议收到销售款，相应收入、利润在 2011 年度实现。

### 4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2011. 12. 31		2010. 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	70,275,522.17	10.56	80,391,962.32	8.27	2.28
预付款项	15,054,565.45	2.26	26,496,655.38	2.73	-0.47
其他应收款	3,941,041.89	0.59	4,567,838.01	0.47	0.12
存货	69,764,429.83	10.48	360,488,919.06	37.10	-26.62
长期股权投资	43,172,320.88	6.48	34,638,123.52	3.56	2.92
固定资产	341,082,954.27	51.23	343,199,668.43	35.32	15.91
在建工程	2,357,452.00	0.35	1,276,949.30	0.13	0.22
无形资产	65,866,169.14	9.89	68,308,646.95	7.03	2.86
长期待摊费用	18,433,329.34	2.77	20,074,873.94	2.07	0.70
递延所得税资产	10,219,449.37	1.54	3,405,796.76	0.35	1.18
应付账款	69,783,872.03	10.48	119,825,279.26	12.33	-1.85
预收款项	7,774,698.91	1.17	272,949,081.21	28.09	-26.92
应付职工薪酬	34,976,375.44	5.25	13,802,886.25	1.42	3.83
应交税费	6,889,073.13	1.03	-6,655,658.40	-0.68	1.72
其他应付款	57,350,338.05	8.61	51,288,836.40	5.28	3.34
其他流动负债	1,903,765.65	0.29	1,903,765.65	0.20	0.09
总资产	665,747,254.15	100.00	971,657,665.60	100.00	0.00

主要指标增减原因说明：：

1) 预付款项期末账面余额较年初账面余额减少 11,442,089.93 元，减幅 43.18%。

主要原因系本期“西旅国际中心”项目预付的款项已结转所致；

2) 存货期末账面余额较年初账面余额减少 290,724,489.23 元, 减幅 80.65%。

主要原因系本期“西旅国际中心”项目已实现收入结转所致;

3) 长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 8,534,197.36 元, 增幅 24.64%。主要原因系本期公司根据协议, 向西安红土创新投资公司追加出资 6,300,000.00 元, 以及权益法核算的子公司产生的投资收益影响等所致;

4) 在建工程期末账面余额较年初账面余额增加 1,080,502.70 元, 增幅 84.62%。主要原因系期初在建工程项目完工结转, 本期增加西北大酒店西大门改造以及公司本部装修改造;

5) 递延所得税资产期末账面余额较年初账面余额增加 6,813,652.61 元, 增幅 200.06%。主要原因系本期计提辞退福利等影响递延所得税资产增加;

6) 应付账款期末账面余额较年初账面余额减少 50,041,407.23 元, 减幅 41.76%。主要原因系本期支付“西旅国际中心”项目工程款所致;

7) 预收款项期末账面余额较年初账面余额减少 265,174,382.30 元, 减幅 97.16%。主要原因系本期“西旅国际中心”项目房屋部分预售购房款结转收入所致;

8) 应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 13,544,731.53 元, 增幅 203.51%。主要原因系本期“西旅国际中心”项目确认收入, 计提税金所致。

### 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	2011.1-12	2010.1-12	同比增减额	同比增减幅度%
销售商品、提供劳务收到的现金	512,916,112.98	549,526,100.50	-36,609,987.52	-6.66
收到其他与经营活动有关的现金	12,033,347.23	17,417,581.84	-5,384,234.61	-30.91
购买商品、接受劳务支付的现金	285,039,057.52	497,056,869.20	-212,017,811.68	-42.65
支付的各项税费	42,587,296.43	24,955,521.28	17,631,775.15	70.65
支付其他与经营活动有关的现金	52,221,518.49	59,639,607.97	-7,418,089.48	-12.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,051.00	23,804,834.55	-23,791,783.55	-99.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	9,740,013.83	40,701,725.05	-30,961,711.22	-76.07

投资所支付的现金	6,331,500.00	10,500,000.00	-4,168,500.00	-39.70
偿还债务所支付的现金	122,600,000.00	150,000,000.00	-27,400,000.00	-18.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,935,493.23	5,170,346.54	4,765,146.69	92.16

主要项目增减原因说明：

1) 本报告期购买商品、接受劳务所支付的现金同比减少 212,017,811.68 元，主要原因系本报告期公司支付西旅国际中心项目工程款同比减少等影响所致。

2) 本报告期处置固定资产收到的现金同比减少 23,791,783.55 元，主要原因系上年同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。

3) 本报告期偿还债务所支付的现金同比减少 27,400,000.00 元，主要原因系公司压缩贷款规模，归还银行借款同比减少所致。

## 6、公司主要子公司、控股公司的经营情况及业绩分析

### 1) 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。截止二〇一一年末，该公司总资产 4192.44 万元，净资产 691.02 万元。报告期内实现营业收入 28795.28 万元，净利润-48.90 万元。

### 2) 西安海外旅游有限责任公司

该公司注册资本 500 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇一一年末，该公司总资产 2,241.59 万元，净资产 516.97 万元。报告期内实现营业收入 19,432.59 万元，净利润-28.79 万元。

### 3) 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。截止二〇一一年末，该公司总资产 317.56 万元，净资产 -103.41 万元。报告期内实现营业收入 134.32 万元，净利润-121.36 元。

### 4) 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。截止二〇一一年末，该公司总资产 9,685.47 万元，净资产 9,271.70 万元。报告期内实现营业收入 2,705.11 万元，净利润-7.84 万元。

### 5) 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。截止二〇一一年末，该公司

总资产 962.10 万元，净资产 708.83 万元。报告期内实现营业收入 613.85 万元，净利润-7.82 万元。

6) 西安秦颐餐饮管理有限责任公司

该公司注册资本 2,000 万元，公司持有其 100% 股权。截止二〇一一年末，该公司总资产 8,522.02 万元，净资产 8,368.09 万元。报告期内实现营业收入 130.80 万元，净利润-13.73 万元。

7) 西安红土创新投资有限公司

该公司注册资本 10,000 万元，公司持有其 35% 股权，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 630 万元。截止二〇一一年末，公司累计投入资金 3,500 万元。该公司总资产 9,684.58 万元，净资产 9,684.58 万元。报告期内实现净利润-118.82 万元。

8) 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% 股权。该公司总资产 167.52 万元，净资产 144.32 万元。报告期内实现营业收入 140.00 万元，净利润 43.23 万元。

### 三、报告期内公司履行社会责任的情况

公司立足西安、服务大众、热衷公益事业，在推进企业发展的同时体现了良好的社会责任感。

1、服务世园，倡导低碳。2011年，公司以西安世界园艺博览会的召开为契机，以“服务世园”为主题，组织引导职工积极开展形式多样的劳动立功竞赛活动，圆满完成世园会接待任务，并以优质的服务赢得了社会各方的好评。西安海外旅行社世园工作组等3家单位被西安市总工会授予“服务世园工人先锋号”的光荣称号；解放饭店等3家单位被授予“诚信服务单位”，公司系统 3人被市总工会评为“服务世园、立功竞赛先进个人”；4人被评为西安市“诚信服务明星”。

公司以倡导世园理念、发展低碳经济、促进节能降耗为核心，组织职工千方百计节约资源、降低能耗、提高效益。一是大力宣传造势、营造“绿色”氛围。编辑印制《西安旅游股份有限公司职工世园知识手册》，设计制作世园会和“绿十条”的宣传展架，组织举办世园知识竞赛，为职工了解世园、服务世园提供了详尽的指导，使绿色环保理念深入人心。二是向全体职工发出了一份“心动行动传和谐、我为世园而改变——绿色倡议书”，并开展节能增效竞赛活动和以“我为节能减排献一计”的合理化建议活动。



2、扶贫帮困，排忧解难。公司建立了扶贫帮困长效机制，切实为困难职工排忧解难。积极开展“送温暖”活动，努力为职工群众办实事、做好事、解难事，使帮扶送温暖活动真正成为充满爱心、充满阳光的民心工程。2011年，公司工会积极筹措资金对子女在读的困难职工发放秋季助学款，对大病特困职工向市总工会申请了定向救助，特别是对进入公司困难帮扶系统的困难职工，在公司行政、工会，上级工会、集团公司等多方资助下，募集落实了帮扶资金，所有困难职工都领到了慰问金和米、面、油实物慰问品，让广大职工特别是困难职工，感受到公司的关怀与温暖。

#### 四、对公司未来发展的展望

##### 1、公司所处行业的发展趋势及未来公司发展机遇和挑战

旅游业的行业特点和市场竞争环境，决定了大型旅游企业必须通过集团化经营达到规模效益，通过集约化运作，实现协同效应和资源聚合效应。经过公司近年来的产业结构调整，公司酒店、餐饮、旅行社、商业地产，包括商业资产租赁，业务板块逐渐清晰，规模也在不断扩大，为实现集约化管理提供了可能。

国家“十二五”规划将继续把扩大消费需求作为扩大内需的战略重点，进一步营造良好的消费环境，增强居民消费能力，改善居民消费预期，促进消费结构升级。公司作为旅游类企业，发展处于可以大有作为的重要战略机遇期。

旅游企业的集团化、网络化发展是正在发生的一个新的趋势，这也就意味着很多传统的观念要发生变化，就必须超越行政区域的限制，真正按照旅游经济自身的规律来进行市场化的经营。新经济的发展如电子商务对旅游业冲击和压力已经在很多方面表现出来，旅游业要借助新经济得到更好的发展，就要认真研究新经济带来的社会效益，服务效益的提高和这种运转的过程。从旅游业的发展来看，会从很大程度上改变现有的运作形态，这种运作形态的改变对传统的旅游企业也会有比较大的冲击。

##### 2、公司发展战略

2012年，公司要深入贯彻落实科学发展观，紧扣国家旅游业十二五发展规划，抢抓西安建设国际化大都市和国际一流旅游目的地城市重大发展机遇，实施品牌战略、项目带动战略和人才强企战略，扩张主业规模，提升主业经营业绩，恢复上市公司资本市场融资功能。以品牌连锁酒店、旅行社、商业地产开发租赁、旅游度假景区开发为重点板块，积极向控股/联营商业、物业管理服务和劳务输出等多元化领域拓展。力争实现5年收入和利润翻一番的发展目标，在全国旅游类上市公司中脱颖而出，成为西部具有行业代表性的上市公司。

### 3、新年度的经营计划，新年度的经营目标，及为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

2012年经营目标：计划收入和利润较2011年持续稳步增长。

1) **增强公司资源整合能力，创新营销方式，推动公司实现内涵式增长的良性发展目标。**旅游业的行业特点和市场竞争环境，决定了大型旅游企业必须通过集约化运作，实现协同效应和资源聚合效应。经过公司近年来的产业结构调整，公司酒店、餐饮、旅行社、商业地产，包括商业资产租赁，业务板块逐渐清晰，规模也在不断扩大，为实现集约化管理提供了可能。①构建公司系统营销资源共享平台；②继续推进旅行社与酒店、餐饮等经营资源的共享与互动；③加快构建公司资产管理平台，不断挖掘商业资产租赁潜值。

2) **以“创优、创新、创特色、创品牌”为导向，推动公司主业经营质量改善，效益增长。**①积极建立适应市场环境变化的产品销售价格机制；②围绕目标市场，延伸服务，创新特色；③继续整合提升餐饮业，提高餐饮管理水平和盈利能力；④转变旅行社的营销方式，重视业务创新。

3) **扩大主业规模，加快网点布局，抢占市场份额，尝试涉入新的业态领域，推动公司主业有序扩张、平稳运行。**伴随着旅游市场需求总量的不断扩大，公司必须加大市场拓展力度，加快经营网点拓展和建设。①加大品牌宣传，拓展经营网点；②以收购西安中旅股权为契机，扩充旅行社的经营实力；③以节令特色产品为突破，不断丰富完善公司产品结构；④探索和推进社区综合服务商业模式。

4) **优化产业结构，实施项目带动，推动公司健康可持续发展。**除重点投资旅游主导产业外，公司还要进一步处理好长期发展和短期收益的关系。①全面推行项目负责制，落实领导，明确责任，并制定相应的考核奖罚办法，以确保各个项目顺利实施；②在“规范运作、防范风险”原则下，积极调动各方力量，畅通信息渠道，寻找筛选好的短平快投资项目，获取投资收益；③大力推进已成熟项目的开发建设，通过项目实施启动资本市场融资计划。

5) **完善内控制度体系，加强运行流程管理，持续提高公司规范化管理水平，增强防范运营风险能力。**以《内部控制规范实施工作方案》的推进为契机，进一步完善公司内控制度体系建设。①强化预算约束体系的实施；②规范人力资源管理；③完善以顾客满意度为导向的“服务质量测度、评价体系”；④大力推进节能降耗措施；⑤切实落实“一岗双责”安全管理责任。

6) **加强团队建设和人才培养，为公司发展提供人才保障和支持。**①加强干部队伍建设和管理团队的培训培养工作；②加强员工队伍的培训培养，重视对高技能人才管理。

7) **加强党工共建，围绕员工“快乐工作、幸福生活”开展各项活动，营造企业和谐发展良好氛围。**①深化开展创先争优活动和学习型党组织建设活动；②着力推进企业廉政文化建设；③关心和维护职工切身利益，维护企业和社会和谐稳定；④转变思想观念、改进工作作风，提高工作效能。

#### 4、公司未来发展资金需求及使用计划

2012年，公司维持和拓展现有业务会增加流动资金的需求14,675万元，另外在建投资项目和新建项目预计有12,000万元的资金需求，公司通过收回西旅国际中心整体商业物业剩余销售款解决部分资金需求，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。

#### 5、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

一是灾害气候、疫情等非可控因素会对旅游行业造成重大负面影响；二是国际金融市场如出现动荡，将导致全球旅游发展的不确定因素增多，居民消费意愿将受到抑制，入境旅游市场将受到影响；三是国内价格上涨压力加大等因素影响了居民旅游消费预期；公司作为旅游服务企业，以上几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“十二五”规划，坚持把经济结构战略性调整作为加快转变经济发展方式的主攻方向。构建扩大内需长效机制，促进经济增长向依靠消费、投资、出口协调拉动转变。尤其是其中加快发展服务业，促进经济增长向依靠第一、第二、第三产业协同带动转变的契机，加强企业内控管理，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：以统一品牌为依托，积极拓展酒店连锁经营。公司采用资源和信息共享的

现代连锁经营方式，实施统一品牌形象、统一装饰布局、统一物品配送、统一管理标准、统一财务核算、统一对外宣传的“六统一”管理标准，拓展品牌连锁经营，逐步建成连锁经营、管理规范、有品牌知名度和市场竞争力的酒店连锁企业。重点将做好以下三点工作：一是尽快制定完善一套具有地域文化特色且适用于连锁酒店运行的服务规范和质量标准，打造公司快捷酒店的运营模式；二是设立公司酒店业连锁经营和网点拓展专项工作运行机构；三是加快对管理团队的培训培养，强化队伍的技能训练和企业文化认同的培训，为酒店快速复制奠定基础，尤其是要重视对后备店长的培训培养。

## 五、报告期内的投资情况

### 1、非募集资金投资情况说明

#### 1) 投资设立关中饭店长安中路分店事项

2011年4月1日经公司第六届董事会2011年第一次临时会议审议通过，公司设立了西安旅游股份有限公司关中饭店长安中路分店。关中饭店分店的设立标志着公司增加经营网点，推进项目拓展的经营目标有了实际性进展。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。

#### 2) 西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股事项

2011年4月26日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，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。有力地促进了公司进一步完善公司旅游产业链，做大做强公司旅行社业务。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。

#### 3) 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》。西安秦颐餐饮管理有限公司于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，注册资本2,000万元。

#### 4) 西安红土创新投资有限公司

该公司注册资本10,000万元，公司持有其35%股权，报告期内公司向西安红土创新投资有限公司注入第三期资本金630万元，截止报告期末，公司累计投入资本金3,500万元。

## 2、变更募集资金投资项目

经公司第五届董事会2010年第二次临时会议、2009年度股东大会审议通过，公司将清算解散以募集资金设立的西安城墙旅游开发有限责任公司后收回的3,003万元资金用于公司正在建设的“西旅国际中心”项目。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：

截至2011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8,695.45平方米，已签订合同份数为1,157份，已签订合同的总价为36,478.70万元，累计收到预售房款36,355.69万元。

### 2) 西旅国际中心商业物业部分销售情况：

报告期内，经公司第六届董事会第四次会议、2010年度股东大会审议通过，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》，将西旅国际中心F1-F8层的整体商业物业部分以30,500万元出售给天津沅澧投资合伙企业。报告期内，公司累计收到F1-F8层商业物业部分售房款16,100.71万元。截止本报告披露日，公司已收到全部销售款30,500万元，公司正在按照合同约定办理房屋过户手续。截至报告期末，西旅国际中心项目累计收到售房款52,456.40万元。

3) 报告期内，经公司第六届董事会第四次会议、2010年度股东大会审议通过，2011年5月19日，公司与西安力源置业咨询有限公司就西旅国际中心F1-F8商业物业的委托销售工作签署了《委托销售代理协议》。西安力源置业咨询有限公司成功完成项目推介，报告期内，公司已按协议支付佣金976万元。

## 六、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。

## 七、公司不存在被审计机构出具非标准审计报告的情形。

## 八、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) 2011年4月1日公司召开了第六届董事会2011年第一次临时会议，审议通过了一项议案：

《关于成立西安旅游股份有限公司关中饭店长安中路分店的议案》

会议决议公告已刊登于2011年4月2日的《证券时报》和巨潮资讯网

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

2)2011年4月26日公司召开了第六届董事会第四次会议,审议通过了以下议案:

《二〇一〇年度总经理工作报告》

《二〇一〇年度董事会工作报告》

《二〇一〇年度报告文本及摘要》

《二〇一〇年度财务决算报告暨二〇一一年度财务预算方案》

《二〇一〇年度利润分配预案》

《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》

《关于兑现二〇一〇年度高级管理人员薪酬及审定二〇一一年度高级管理人员绩效考核手册的议案》

《关于兑现西旅国际中心等专项工作奖励的议案》

《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》

《二〇一〇年度内部控制自我评价报告的议案》

《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一一年度财务审计机构的议案》

《关于西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股的议案》

《关于西旅国际中心商业楼层委托销售代理协议的议案》

《关于西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议的议案》

《关于董事、独立董事、监事津贴方案的议案》

《关于召开二〇一〇年度股东大会的议案》

会议决议公告已刊登于2011年4月28日的《证券时报》和巨潮资讯网

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

3)2011年4月28日公司召开了第六届董事会第五次会议,审议通过了一项议案:

《二〇一一年第一季度报告全文与正文的议案》

2011年第一季度报告的全文与正文已刊登于2010年4月30日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

4)2011年8月17日公司召开了第六届董事会第六次会议,审议通过了一项议案:

《2011年半年度报告全文及摘要的议案》

相关公告已刊登于2011年8月19日的《证券时报》和巨潮资讯网

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

5) 2011年10月21日公司召开了第六届董事会第七次会议,审议通过了以下议案:

《2011年第三季度报告全文及正文的议案》

《关于控股子公司西安旅游天业房地产开发有限公司清算解散的议案》

《关于清算注销杏子川天马钻采公司的议案》

相关公告已刊登于2011年10月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

6) 2011年11月16日公司召开了第六届董事会2011年第二次临时会议,审议通过了以下议案:

《关于招商局广场裙楼房产租赁合同主体变更的议案》

会议决议公告已刊登于2011年11月17日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

7) 2011年11月29日公司召开了第六届董事会2011年第三次临时会议,审议通过了以下议案:

《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》

会议决议公告已刊登于2011年11月30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一次股东大会,即2010年度股东大会。这次股东大会由董事会召集,董事长主持,并聘请有证券期货从业资格的律师事务所委派律师出具见证意见。股东大会的召集召开符合国家有关法律法规及《公司章程》的规定,各项信息按规定进行了披露,所作各项决议均得到了及时、有效的执行。

2010年度股东大会决议的执行情况:

1) 会议审议通过了《二〇一〇年度利润分配预案》。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,共计派发现金红利3,934,958.02元。

2) 会议审议通过了《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》。公司已按相关要求修改了《公司章程》,变更了营业执照的经营范围。

3) 会议审议通过了《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一一

年度财务审计机构的议案》。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。

4)会议审议通过了《关于西旅国际中心商业楼层委托销售代理协议的议案》。2011年5月19日，公司与西安力源置业咨询有限公司就西旅国际中心 F1-F8 商业物业的委托销售工作签署了《委托销售代理协议》。西安力源置业咨询有限公司成功完成项目推介，截止报告期末，公司已按协议支付佣金 976 万元。

5)会议审议通过了《关于西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议的议案》。2011年5月19日，公司与天津沅澧投资合伙企业签署了《整体商业物业买卖框架协议》，将西旅国际中心 F1~F8 层商业物业以 30,500 万元出售给天津沅澧投资合伙企业。截止报告期末，公司收到售房款 16,100.71 万元，截止本报告披露日，公司收到全部售房款 30,500 万元。

6)会议审议通过了《关于董事、独立董事和监事津贴方案的议案》。公司已按方案向公司董事、独立董事和监事发放月度津贴。

7)会议审议通过了《关于补选公司监事的议案》。张华女士提请辞去公司第六届监事会监事职务，经公司控股股东西安旅游集团有限责任公司提名，选举梦蕾女士为公司第六届监事会监事。

### 3、董事会审计委员会履职情况

1)在2011年年报审计工作中，董事会审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意以公司编制的财务报告为基础进行2010年度审计。董事会审计委员会与审计机构就年度审计报告的编制进行沟通与交流，确定年度财务报告审计工作计划，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保了审计的独立性并督促审计工作按期完成。

2)董事会审计委员会对天健正信会计师事务所有限公司拟出具的年度审计报告进行审议后认为：公司财务报表已按照《企业会计准则》、财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面能够真实、完整地反映了公司截至2011年末的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意以此财务报表为基础编制公司2011年年度报告及年度报告摘要，同意提请董事会审议。

3)报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后认为：公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节



可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。公司的内控机制基本完整、合理、有效。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

#### 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2011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2011年度基本年薪发放情况，提出2011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2011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。

#### 九、公司现金分红政策的制定及执行情况

1、按照中国证券监督管理委员会令第57号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，经公司2008年度股东大会审议通过对《公司章程》中关于现金分红条款修改为：“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”相关内容详见2009年5月18日在巨潮资讯网披露的股东大会决议公告。公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，明确了分红的标准和比例，维护了中小股东的合法权益，在执行过程中独立董事会履行了应尽的职责。

#### 2、公司2011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，2011年实现净利润22,589,781.36元，按10%计提法定公积金2,258,978.14元，加其他综合收益766,865.61元，加上以前年度未分配利润97,690,919.56元，减去2010年度分配的利润3,934,958.02元，可供股东分配的利润114,853,630.37元。

2012年，公司将扩大主业规模，重点是加快网点布局，抢占市场份额，尝试涉入

新的业态领域。公司计划积极拓展酒店连锁经营，需要支付大量资金。为增强公司可持续发展能力，提高企业的市场竞争力，创造良好的经济效益，保障全体股东的根本权益，根据 2012 年度发展规划，公司拟将包括未分配利润等自有资金用于公司发展新增营业网点和规划项目的投入。董事会提议 2011 年利润分配预案为：本年度不进行利润分配。也不实行资本公积金转增股本。

本预案尚须经公司 2011 年度股东大会审议通过方可实施。

## 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
2010 年	3,934,958.02	26,955,497.29	14.59%	114,853,630.37
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				22.75%

## 十、公司内幕信息知情人登记制度的建立及执行情况

报告期内，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）的要求，经公司第六届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过对原制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，规范了重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平；明确了监事会的职权，对公司内幕信息知情人登记制度的实施情况进行监督。根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生，维护信息披露的公平原则。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》对内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份的情况进行自查，没有发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的行为。

## 十一、《外部信息使用人管理制度》建立健全情况

根据中国证监会的有关规定及相关要求，经公司第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过制定了《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司按照上述规定，严格规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证了信息披露的公平。

## 十二、公司建立健全内部控制体系的工作计划及实施方案

公司按照相关法律法规的规定，已建立了系统的内部控制管理体系，内控体系涵盖了公司管理经营的各个层面，并得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，基本上达到

了内部控制的整体目标。2012年3月30日，公司根据财政部、证监会等五部委颁布《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）、《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11号）和中国证监会陕西证监局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕证监函【2012】46号）的相关要求，依据《《企业内部控制配套指引》，制订了《西安旅游股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，对2012年公司内部控制工作从公司内部控制建设、内部控制自我评价和内部控制审计等三方面工作进行了详细的规划和布置，确保内部控制建设开展实施。该工作方案已经公司第六届董事会第十次会议审议通过后对外披露，相关内容详见2012年3月31日的巨潮资讯网。

### 十三、其他披露事项

1、2012年度，公司继续选择《证券时报》为指定信息披露报刊。

2、报告期内公司重要公告索引

序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
1.	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	2011-01	证券时报
2.	2011年1月21日	业绩预告修正公告	2011-02	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	2011-03	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	2011-04	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	2011-05	证券时报
6.	2011年4月2日	关于设立分支机构公告	2011-06	证券时报
7.	2011年4月12日	2011年第一季度业绩预告公告	2011-07	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	2011-08	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	2011-09	证券时报
10.	2011年4月28日	西安旅游股份有限公司 <b>2010</b> 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	关于召开二〇一〇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



序号	刊登日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
16.	2011年4月30日	西安旅游股份有限公司 <b>2011</b> 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二〇一〇年度报告部分内容的公告	2011-19	证券时报
20.	2011年5月19日	西安旅游股份有限公司二〇一〇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年度报告网上集体说明会的公告	2011-21	证券时报
22.	2011年6月21日	西安旅游股份有限公司重大事项进展公告	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
25.	2011年8月19日	西安旅游股份有限公司2011年半年度报告摘要	2011-25	证券时报
26.	2011年8月19日	关于办理完成小寨关中客栈分公司工商注册登记手续的公告	2011-26	证券时报
27.	2011年9月30日	关于浙江博鸿投资顾问有限公司减持股份的公告	2011-27	证券时报
28.	2011年10月15日	关于西旅国际中心商业楼层销售事项进展公告	2011-28	证券时报
29.	2011年10月22日	第六届董事会第七次会议决议公告	2011-29	证券时报
30.	2011年10月22日	第六届监事会第七次会议决议公告	2011-30	证券时报
31.	2011年10月22日	2011年第三季度季度报告正文	2011-31	证券时报
32.	2011年11月17日	第六届董事会2011年第二次临时会议决议公告	2011-32	证券时报
33.	2011年11月30日	第六届董事会2011年第三次临时会议决议公告	2011-33	证券时报

## 第八章 监事会报告

根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，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，年内共召开四次监事会会议，会议情况如下：

(1) 2011年4月26日在公司会议室召开了第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度报告全文及摘要》、《二〇一〇年度财务决算报告暨二〇一一年度财务预算方案》、《二〇一〇年度利润分配预案》、《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》、《二〇一〇年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一一年度财务审计机构的议案》、《关于补选公司监事的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年4月28日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>上)

(2) 2011年4月28日在公司会议室召开了第六届监事会第五次会议，会议审议通过了《2011年度第一季度报告全文及正文》的议案。本次会议决议公告刊登在2011年4月30日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>上)

(3) 2011年8月17日在公司会议室召开了第六届监事会第六次会议，会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要的议案》本次会议决议公告刊登在2011年8月19日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>上)

(4) 2011年10月21日在公司会议室召开了第六届监事会第七次会议。会议审议通过了《关于西安旅游天业房地产开发有限公司清算解散的议案》、《关于清算注销杏子川天马钻采公司的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年10月22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意见。**报告期内，监事会对公司《二〇一〇年度报告》、《二〇一一年第一季度报告》、《二〇一一年半年度报告》、《二〇一一年第三季度报告》、《二〇一〇年度内部控制自我评价报告》均进行了认真审核，并出具了书面审核意见。保证公司二〇一〇年度报告全文及摘要、二〇一一年第一季度报告全文及正文、二〇一一年半年度报告全文及摘要、二〇一一年第三季度报告全文及正文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；保证公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 二、2011年度监事会意见。

### 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：公司2011年度财务报告真实公允地反映了公司的财务状况和经营成果。天健正信会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具的无保留意见的审计报告真实、客观。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金事项。

### 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司召开第六届董事会第四次会议审议通过《关于西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股》的议案，公司收购了张军等四位自然人股东持有的西安海外2.1%的股权并对西安海外增加注册资本。本次收购价格合理，未发现内幕交易，无损害公司及股东权益的情况。

### 5、关联交易情况

报告期内，公司召开第六届董事会2011年度第二次临时会议审议通过了《关于招商局广场裙楼房产租赁合同主体变更》的议案，原《租赁合同》之出租方由西安旅游股份有限公司天辰工贸变更为西安秦颐餐饮管理有限公司，合同中涉及原出租方的权利义务由西安秦颐餐饮管理有限公司享有和履行，除履行对象发生变化外，其他合同条款均无变化，承租方老孙家饭庄受原《租赁合同》约定之约束。董事会审议该议案的表决程序符合有关法律法规及《公司章程》有关关联交易的规定。本次关联交易公平、公正，未发现有损害公司利益的情况。

## 6、内部控制的建立健全及自我评价

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行。自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，公司内部控制组织机构完整，人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是全面的、客观的、准确的。

## 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

#### 西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股事项

2011年4月26日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于西安海外旅游有限责任公司股权收购暨增资扩股》的议案。报告期内，公司已经完成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%的股权事项，西安海外旅游有限责任公司注册资本由150万元增加至500万元。

### 五、截止本报告披露日公司收购和出售资产情况

2012年2月24日公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于竞购西安中旅国际旅行社有限责任公司40%股权的议案》。公司参与并成功竞购中国旅行社总社有限公司于2012年2月10日挂牌起始公告日以挂牌价301.324万元人民币出售其持有的西安中旅国际旅行社有限责任公司40%的股权。2012年3月16日，公司取得北京产权交易所的《受让资格确认通知书》，2012年3月28日公司与中旅总社达成《产权交易合同》。目前公司已经完成股权转让价款的支付，股权变更登记事项正在进行当中。

### 六、报告期内公司股权激励的计划

报告期内，公司无股权激励计划。

### 七、报告期内，公司发生的关联交易事项

2009年7月本公司所属分公司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”）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。本报告期内，本公司将上述租赁合同中的招商局广场资产注入西安秦颐餐饮管理有限责任公司（以下简称“秦颐公司”）。由于上述原因导致原《租赁合同》主体发生重大变化，公司于2011年11月16日召开公司第六届董事会2011年第二次临时会议，审议通过了《关于招商局广场裙楼房产租赁合同主体变更的议案》。原《租赁合同》之出租方由天辰工贸变更为秦颐公司，合同中涉及原出租方的权利义务由秦颐公司享有和履行，除履行对象发生变化外，其他合同条款均无变化，承租方老孙家饭庄受原《租赁合同》约定之约束。

## 八、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868万元。截止报告期末，累计共支付工程款12,977.02万元。

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200万元，截止报告期末，累计支付代建管理费1,800万元。

### 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，公司未新增住房按揭贷款担保事项。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. 西旅国际中心商业物业委托销售代理协议

经第六届董事会第四次会议、2010年度股东大会审议通过，公司与西安力源置业咨询有限公司于2011年5月19日签署了关于西旅国际中心F1-F8层整体商业物业的《委托销售代理协议》。公司通过中介方西安力源置业咨询有限公司的推介以30,500万元的价格将西旅国际中心F1-F8层整体商业物业销售给天津沅澧投资合伙企业。截止报告期末，公司根据委托销售代理协议向西安力源置业咨询有限公司支付销售佣金974万元。

### 4. 西旅国际中心整体商业物业买卖框架协议

报告期内，经公司第六届董事会第四次会议、2010年度股东大会审议通过，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》，将西旅国际中心F1-F8层的整体商业物业部分以30,500万元出售给天津沅澧投资合伙企业。报告期内，公司收到F1-F8层商业物业部分售房款16,100.71万元，累计收到售房款52,456.40万元。截止本报告披露日，公司已收到F1-F8层全部销售款30,500万元，公司正在按照合同约定办理房屋过户手续。

**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。**

#### 九、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	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	

#### 十、公司聘任会计师事务所的情况

2011年5月18日，公司2010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2011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2011年度审计机构，年度报酬为人民币21万元，相关公告（2011-20号）刊登在2011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已连续两年向公司提供审计服务。

**十一、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》和相关法律法规和制度的规定，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
2011年1月1日- 2011年12月31 日	无现场接待	电话沟通	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司公开信息、行业状况、经营状况等做出说明

## 2、投资者互动活动：

2011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2010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2010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。

## 十三、审计机构关于公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明



## 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（2012）特字第 200083 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

## 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（2012）特字第 200083 号

### 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2012）GF 字第 200010 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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

天健正信会计师事务所有限公司

王建峰

中国 · 北京

中国注册会计师

王伟雄

报告日期：2012 年 4 月 23 日

**上市公司 2011 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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	75.96		37.98	113.94			
	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	26.52	37.59		64.11			经营性往来
小计	/	/	/	702.48	37.59	37.98	64.11	713.94	/	/
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	309.62	5.00			314.62		经营性往来

	杏子川天马钻采公司	子公司	其他应收款	464.79	18.55		483.34			
小计	/	/	/	774.41	23.55		483.34	314.62	/	/
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	/	/	/						/	/

公司法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：武丽娟

## 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建峰、王伟雄审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天健正信审（2012）GF字第200010号）。报告详见下页：





西安旅游股份有限公司

2011年度财务报表的审计报告

天健正信审（2012）GF字第200010号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

# 审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 200010 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西安旅游公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西安旅游公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

王建峰

中国 · 北京

中国注册会计师

王伟雄

报告日期：2012 年 4 月 23 日

## 合并资产负债表

编制单位：西安旅游股份有限公司		2011年12月31日		会合01表 单位：元			
资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五（一）	70,275,522.17	80,391,962.32	短期借款	五（十六）	50,100,000.00	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（二）	18,340,619.81	21,699,248.02	应付票据			
预付款项	五（四）	15,054,565.45	26,496,655.38	应付账款	五（十七）	69,783,872.03	119,825,279.26
应收保费				预收款项	五（十八）	7,774,698.91	272,949,081.21
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分包合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		1,139,400.00	759,600.00	应付职工薪酬	五（十九）	34,976,375.44	13,802,886.25
应收股利				应交税费	五（二十）	6,889,073.13	-6,655,658.40
其他应收款	五（三）	3,941,041.89	4,567,838.01	应付利息	五（二十一）	89,863.01	154,599.98
买入返售金融资产				应付股利		436,789.56	436,432.96
存货	五（五）	69,764,429.83	360,488,919.06	其他应付款	五（二十二）	57,350,338.05	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		178,515,579.15	494,404,222.79	代理买卖证券款			
<b>非流动资产：</b>				<b>一年内到期的非流动负债</b>			
发放贷款及垫款				其他流动负债	五（二十三）	1,903,765.65	1,903,765.65
可供出售金融资产				流动负债合计		229,304,775.78	553,805,223.31
持有至到期投资	五（六）	6,000,000.00	6,000,000.00	<b>非流动负债：</b>			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资	五（八）	43,172,320.88	34,638,123.52	应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	五（九）	341,082,954.27	343,199,668.43	专项应付款			
在建工程	五（十）	2,357,452.00	1,276,949.30	预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>			
油气资产				<b>负债合计</b>			
无形资产	五（十一）	65,866,169.14	68,308,646.95			229,304,775.78	553,805,223.31
开发支出				<b>股东权益：</b>			
商誉			249,383.91	股本	五（二十四）	196,747,901.00	196,747,901.00
长期待摊费用	五（十二）	18,433,329.34	20,074,873.94	资本公积	五（二十五）	94,030,876.18	94,284,182.59
递延所得税资产	五（十三）	10,219,449.37	3,405,796.76	减：库存股			
其他非流动资产	五（十五）	100,000.00	100,000.00	专项储存			
非流动资产合计		487,231,675.00	477,253,442.81	盈余公积	五（二十六）	31,948,700.14	30,528,636.05
				一般风险准备			
				未分配利润	五（二十七）	113,715,001.05	91,599,812.58
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		436,442,478.37	413,160,532.22
				少数股东权益			4,691,910.07
				股东权益合计		436,442,478.37	417,852,442.29
资产总计		665,747,254.15	971,657,665.60	负债和股东权益总计		665,747,254.15	971,657,665.60

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

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

2011年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业总收入		774,731,867.07	592,921,428.68
其中：营业收入	五（二十八）	774,731,867.07	592,921,428.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		743,569,686.07	572,872,688.22
减：营业成本	五（二十八）	537,164,229.45	441,509,672.33
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（二十九）	36,074,630.58	15,163,609.29
销售费用	五（三十）	109,918,232.00	83,385,857.79
管理费用	五（三十一）	55,751,548.51	29,340,793.03
财务费用	五（三十二）	3,404,432.07	1,295,151.50
资产减值损失	五（三十四）	1,256,613.46	2,177,604.28
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（三十三）	-107,219.43	835,297.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（损失以“-”号填列）		31,054,961.57	20,884,037.76
加：营业外收入	五（三十五）	3,054,579.66	18,014,327.28
减：营业外支出	五（三十六）	622,837.57	731,865.53
其中：非流动资产处置损失		45,136.59	345,938.37
四、利润总额（损失以“-”号填列）		33,486,703.66	38,166,499.51
减：所得税费用	五（三十七）	5,950,932.04	10,961,441.40
五、净利润（损失以“-”号填列）		27,535,771.62	27,205,058.11
归属于母公司股东的净利润		27,535,771.62	26,955,497.29
少数股东损益			249,560.82
六、每股收益			
（一）基本每股收益	五（三十八）	0.1400	0.1370
（二）稀释每股收益	五（三十八）	0.1400	0.1370
七、其他综合收益	五（三十九）	852,072.90	
八、综合收益总额		28,387,844.52	27,205,058.11
归属于母公司股东的综合收益总额		28,387,844.52	26,955,497.29
归属于少数股东的综合收益总额			249,560.82

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：武丽娟

## 合并现金流量表

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
编制单位：西安旅游股份有限公司			
2011年度			
会合03表 单位：元			
<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		512,916,112.98	549,526,100.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五（四十）	12,033,347.23	17,417,581.84
经营活动现金流入小计		524,949,460.21	566,943,682.34
购买商品、接受劳务支付的现金		285,039,057.52	497,056,869.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放于中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,600,598.91	50,968,304.98
支付的各项税费		42,587,296.43	24,955,521.28
支付的其他与经营活动有关的现金	五（四十）	52,221,518.49	59,639,607.97
经营活动现金流出小计		443,448,471.35	632,620,303.43
经营活动产生的现金流量净额		81,500,988.86	-65,676,621.09
<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		13,051.00	23,804,834.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-15,623,472.95	37,725,138.44
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-15,610,421.95	63,441,388.55
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,740,013.83	40,701,725.05
投资支付的现金		6,331,500.00	10,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			577,381.74
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,071,513.83	51,779,106.79
投资活动产生的现金流量净额		-31,681,935.78	11,662,281.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,600,000.00	130,000,000.00
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		72,600,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		122,600,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,935,493.23	5,170,346.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,535,493.23	155,170,346.54
筹资活动产生的现金流量净额		-59,935,493.23	-25,170,346.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,116,440.15	-79,184,685.87
加：期初现金及现金等价物余额		80,391,962.32	159,576,648.19
六、期末现金及现金等价物余额		70,275,522.17	80,391,962.32

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：武丽娟

### 合并股东权益变动表

会合04表

单位：元

编制单位：西安旅游股份有限公司

2011年度

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
一、上年年末余额	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	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											1,468,499.99			740,415.50		-347,888.89		39,919.88	1,900,946.48
前期差错更正																			
其他																			
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		-253,306.41			1,420,064.09		22,115,188.47	-4,691,910.07	18,590,036.08		-2,319,999.80			2,754,669.23		23,970,596.75		-28,601,639.18	-4,196,373.00
（一）净利润							27,535,771.62		27,535,771.62							26,955,497.29		249,560.82	27,205,058.11
（二）其他综合收益					85,207.29		766,865.61		852,072.90										
上述（一）和（二）小计					85,207.29		28,302,637.23		28,387,844.52							26,955,497.29		249,560.82	27,205,058.11
（三）股东投入和减少资本		-253,306.41			-924,121.34		6,487.40		-1,170,940.35		-2,319,999.80			-243,491.02		13,259.71		-28,851,200.00	-31,401,431.11
1、股东投入资本																			
2、股份支付计入股东权益的金额																			
3、其他		-253,306.41			-924,121.34		6,487.40		-1,170,940.35		-2,319,999.80			-243,491.02		13,259.71		-28,851,200.00	-31,401,431.11
（四）利润分配					2,258,978.14		-6,193,936.16	-4,691,910.07	-8,626,868.09					2,998,160.25		-2,998,160.25			
1、提取盈余公积					2,258,978.14		-2,258,978.14							2,998,160.25		-2,998,160.25			
2、提取一般风险准备																			
3、对股东的分配							-3,934,958.02		-3,934,958.02										
4、其他								-4,691,910.07	-4,691,910.07										
（五）股东权益内部结转																			
1、资本公积转增股本																			
2、盈余公积转增股本																			
3、盈余公积弥补亏损																			
4、其他																			
（六）专项储备																			
1、本年提取																			
2、本年使用																			
（七）其他																			
1、本年提取																			
2、本年使用																			
四、本年年末余额	196,747,901.00	94,030,876.18			31,948,700.14		113,715,001.05		436,442,478.37	196,747,901.00	94,284,182.59			30,528,636.05		91,599,812.58		4,691,910.07	417,852,442.29

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：武丽娟

## 资产负债表

编制单位：西安旅游股份有限公司				2011年12月31日		会企01表 单位：元	
资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		53,108,124.09	44,190,856.86	短期借款		50,100,000.00	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	十一（一）	3,374,440.09	2,726,714.08	应付票据			
预付款项		13,074,569.85	21,296,006.45	应付账款		61,516,779.45	87,650,553.09
应收保费				预收款项		5,053,513.45	271,682,224.07
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分包合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		1,139,400.00	759,600.00	应付职工薪酬		33,215,342.57	11,660,572.85
应收股利				应交税费		6,351,307.16	-8,059,861.26
其他应收款	十一（二）	10,701,184.39	16,078,139.32	应付利息		89,863.01	154,599.98
买入返售金融资产				应付股利		436,789.56	436,432.96
存货		67,378,687.85	358,220,575.08	其他应付款		57,796,429.16	55,724,811.28
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		148,776,406.27	443,271,891.79	代理买卖证券款			
<b>非流动资产：</b>				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			
持有至到期投资		6,000,000.00	6,000,000.00	流动负债合计		214,560,024.36	519,349,332.97
长期应收款				<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资	十一（三）	231,197,870.78	149,404,064.08	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产		238,983,629.41	289,907,469.68	长期应付款			
在建工程		1,544,952.00	774,449.30	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		27,677,835.94	28,790,687.06	负债合计		214,560,024.36	519,349,332.97
开发支出				<b>股东权益：</b>			
商誉				股本		196,747,901.00	196,747,901.00
长期待摊费用		15,001,305.61	16,169,566.54	资本公积		121,071,280.45	93,981,729.94
递延所得税资产		9,899,536.31	2,956,269.73	减：库存股			
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00	专项储存			
非流动资产合计		530,405,130.05	494,102,506.39	盈余公积		31,948,700.14	29,604,514.71
资产总计		679,181,536.32	937,374,398.18	一般风险准备			
				未分配利润		114,853,630.37	97,690,919.56
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		464,621,511.96	418,025,065.21
				少数股东权益			
				股东权益合计		464,621,511.96	418,025,065.21
				负债和股东权益总计		679,181,536.32	937,374,398.18

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

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年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业总收入		544,544,137.55	205,993,486.57
其中：营业收入	十一（四）	544,544,137.55	205,993,486.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		512,181,288.11	184,696,567.44
减：营业成本	十一（四）	339,477,767.21	91,532,448.91
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		33,801,770.37	12,655,587.95
销售费用		86,233,444.84	56,731,737.65
管理费用		48,400,166.92	20,504,009.72
财务费用		2,950,190.69	1,056,195.79
资产减值损失		1,317,948.08	2,216,587.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	-5,666,950.02	2,746,712.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（损失以“-”号填列）		26,695,899.42	24,043,631.99
加：营业外收入		2,389,534.77	16,202,458.91
减：营业外支出		348,137.15	231,637.72
其中：非流动资产处置损失		34,959.88	1,384.10
四、利润总额（损失以“-”号填列）		28,737,297.04	40,014,453.18
减：所得税费用		6,147,515.68	10,200,832.22
五、净利润（损失以“-”号填列）		22,589,781.36	29,813,620.96
归属于母公司股东的净利润		22,589,781.36	29,813,620.96
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益		0.00	0.00
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00
七、其他综合收益		852,072.90	
八、综合收益总额		23,441,854.26	29,813,620.96
归属于母公司股东的综合收益总额		23,441,854.26	29,813,620.96
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

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

2011年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
<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		277,267,700.92	169,163,383.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		12,520,563.95	1,967,249.67
经营活动现金流入小计		289,788,264.87	171,130,632.99
购买商品、接受劳务支付的现金		66,548,217.02	167,587,746.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放于中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,711,616.20	32,123,935.90
支付的各项税费		38,815,252.92	21,474,895.30
支付的其他与经营活动有关的现金		51,059,224.13	38,318,237.73
经营活动现金流出小计		206,134,310.27	259,504,815.02
经营活动产生的现金流量净额		83,653,954.60	-88,374,182.03
<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		8,051.00	23,804,834.55
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		8,051.00	63,776,287.30
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,418,481.83	23,054,333.27
投资支付的现金		9,831,500.00	16,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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		15,249,981.83	41,874,333.27
投资活动产生的现金流量净额		-15,241,930.83	21,901,954.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	130,000,000.00
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	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,494,756.54	5,170,346.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		129,494,756.54	155,170,346.54
筹资活动产生的现金流量净额		-59,494,756.54	-25,170,346.54
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		8,917,267.23	-91,642,574.54
加：期初现金及现金等价物余额		44,190,856.86	135,833,431.40
六、期末现金及现金等价物余额		53,108,124.09	44,190,856.86

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：武丽娟

## 股东权益变动表

 会合04表  
 单位：元

编制单位：西安旅游股份有限公司

2011年度

项 目	本年金额							上年金额								
	归属于母公司股东权益						股东权益合计	归属于母公司股东权益						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	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
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		27,089,550.51			2,344,185.43		17,162,710.81	46,596,446.75		-138,276.27			2,981,362.10		26,832,258.86	29,675,344.69
（一）净利润							22,589,781.36	22,589,781.36							29,813,620.96	29,813,620.96
（二）其他综合收益					85,207.29		766,865.61	852,072.90								
上述（一）和（二）小计					85,207.29		23,356,646.97	23,441,854.26							29,813,620.96	29,813,620.96
（三）股东投入和减少资本		27,089,550.51						27,089,550.51		-138,276.27						-138,276.27
1、股东投入资本																
2、股份支付计入股东权益的金额																
3、其他		27,089,550.51						27,089,550.51		-138,276.27						-138,276.27
（四）利润分配					2,258,978.14		-6,193,936.16	-3,934,958.02					2,981,362.10		-2,981,362.10	
1、提取盈余公积					2,258,978.14		-2,258,978.14						2,981,362.10		-2,981,362.10	
2、提取一般风险准备																
3、对股东的分配								-3,934,958.02	-3,934,958.02							
4、其他																
（五）股东权益内部结转																
1、资本公积转增股本																
2、盈余公积转增股本																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
（六）专项储备																
1、本年提取																
2、本年使用																
（七）其他																
1、本年提取																
2、本年使用																
四、本年年末余额	196,747,901.00	121,071,280.45			31,948,700.14		114,853,630.37	464,621,511.96	196,747,901.00	93,981,729.94			29,604,514.71		97,690,919.56	418,025,065.21

法定代表人：谢平伟

主管会计工作负责人：张红伟

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

2011 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。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。

本公司企业法人营业执照号：610100100442598

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、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 12 月 31 日的财务状况、2011 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，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。

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

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

### 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 500 万元及以上金额的应收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。

本公司本期没有单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司对单项金额虽不重大，但客户信用状况恶化的应收款项单独计提坏账准备，计提坏账准备的方法是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### 3. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司以应收款项的账龄作为风险特征划分组合，按组合采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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，按使用年限分次摊销。

#### 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四之（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）经营租赁、融资租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **1. 本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **2. 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （二十七）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。

### （二十八）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。

### （二十九）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

### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	客房、餐饮、劳务、售房、出租房、娱乐收入等	3%、5%、20%
土地增值税	增值额	30%、40%、50%、60%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

本公司土地增值税按照房屋预售金额的1%预缴，待项目完工销售结束后进行汇算清缴。

## 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	2,000.00	黄宝贵	餐饮企业管理、咨询、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			否 (本期已清算)
杏子川天马钻采公司	100.00	100.00	65.00			否 (本期已清算)
西安秦颐餐	100.00	100.00	8,381.89			是

饮管理有限 公司					
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	全资子公司	西安	旅行社	500.00	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	100.00	100.00	571.32			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				

## 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
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	
西安渭水园温泉度假村有限公司	100.00	100.00	8,849.34		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	
西安渭水园温泉度假村有限公司	有限公司	623912524				

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 杏子川天马钻采公司和西安旅游天业房地产开发有限公司

2011年10月21日, 本公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于控股子公司杏子川天马钻采有限公司清算解散的议案》和《关于控股子公司西安旅游天业房地产开发有限公司清算解散的议案》, 并于2011年10月21日成立清算组对两公司进行清算, 截止报表日已清算完毕, 并于2012年3月已办理完成两公司的清算注销工作。

本报告期本公司将两公司截至清算日前的经营利润和现金流量纳入本公司合并报表, 期末不再将两公司纳入合并范围。

### 2. 西安中旅国际旅行社有限责任公司

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》, 从2011年1月1日起本公司不再实质控制西安中旅国际旅行社有限责任公司, 本报告期该公司不再纳入合并范围。

## (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	变更(处置)日净资产	年初至处置日 净利润
杏子川天马钻采公司	清算注销	-4,815,866.24	-3,922.71
西安旅游天业房地产开发有限公司	清算注销	7,877,785.09	-2,494.69

名称	变更原因	变更(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	不再控制	7,468,513.00	

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

截至2011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	256,059.33	463,823.40
银行存款	68,920,000.77	78,827,833.65
其他货币资金	1,099,462.07	1,100,305.27
合计	70,275,522.17	80,391,962.32

### (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				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,855,541.73	12.82	2,855,541.73	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,423,738.90	87.18	1,083,119.09	5.58	18,340,619.81
合计	22,279,280.63	100.00	3,938,660.82	17.68	18,340,619.81
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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,351,710.67	9.02	2,351,710.67	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	23,708,853.72	90.98	2,009,605.70	8.48	21,699,248.02
合计	26,060,564.39	100.00	4,361,316.37	16.74	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	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	1,779,420.73	1,779,420.73	100.00	无法收回
合计	2,855,541.73	2,855,541.73		

## (3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备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	18,196,234.53	93.68	909,811.73	17,286,422.80
1-2年(含)	619,875.76	3.19	61,987.58	557,888.18
2-3年(含)	204,118.90	1.05	30,617.84	173,501.06
3年以上	403,509.71	2.08	80,701.94	322,807.77
合计	19,423,738.90	100.00	1,083,119.09	18,340,619.81
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	21,662,527.13	91.37	1,116,610.37	20,545,916.76
1-2年(含)	358,616.10	1.51	35,861.61	322,754.49
2-3年(含)	173,109.00	0.73	25,131.35	147,977.65
3年以上	1,514,601.49	6.39	832,002.37	682,599.12
合计	23,708,853.72	100.00	2,009,605.70	21,699,248.02

## (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 (%)
西安世园投资(集团)有限公司	非关联方	1,099,120.00	1年以内	4.93
侯睿	非关联方	956,438.17	1年以内	4.29
美国贤达旅行社	非关联方	934,909.82	1年以内	4.20
省兴平物产有限责任公司	非关联方	538,921.00	5年以上	2.42
易新科技	非关联方	287,200.00	1年以内	1.29
合计		3,816,588.99		17.13

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,891,282.81	40.45	2,891,282.81	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,257,117.43	59.55	316,075.54	7.42	3,941,041.89
合计	7,148,400.24	100.00	3,207,358.35	44.87	3,941,041.89
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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,556,594.73	74.42	988,756.72	17.79	4,567,838.01
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,910,404.71	25.58	1,910,404.71	100.00	
合计	7,466,999.44	100.00	2,899,161.43	38.83	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	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	1,884,152.47	1,884,152.47	100.00	无法收回
合计	2,891,282.81	2,891,282.81	100.00	

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备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	2,331,531.84	54.77	5,515.77	2,326,016.07



1-2年(含)	275,561.00	6.47	27,556.10	248,004.90
2-3年(含)	938,795.37	22.05	140,757.83	798,037.54
3年以上	711,229.22	16.71	142,245.84	568,983.38
合计	4,257,117.43	100.00	316,075.54	3,941,041.89
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	653,263.59	11.76	32,663.18	620,600.41
1-2年(含)	1,030,042.69	18.54	103,004.27	927,038.42
2-3年(含)	450,432.95	8.10	67,564.94	382,868.01
3年以上	3,422,855.50	61.60	785,524.33	2,637,331.17
合计	5,556,594.73	100.00	988,756.72	4,567,838.01

(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(%)
马福荣	往来款	非关联方	677,235.41	2年	9.47
文艺路购房款	往来款	非关联方	581,253.90	3年	8.13
伊恩军	往来款	非关联方	230,448.84	1年	3.22
梁巨公司	往来款	非关联方	200,000.00	1年	2.80
中航鑫港担保有限公司	往来款	非关联方	200,000.00	1年	2.80
合计			1,888,938.15		26.43

#### (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	11,708,947.45	77.78	26,402,019.12	99.64
1-2年(含)	3,345,618.00	22.22		
2-3年(含)				
3年以上			94,636.26	0.36
合计	15,054,565.45	100.00	26,496,655.38	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
西安市住房保障和房	非关联方	3,060,442.85	20.33	1年以内	业务未完成

屋管理局					
绿维创景	非关联方	2,648,000.00	17.59	1年以内	业务未完成
东大街251号	非关联方	2,158,109.00	14.34	1年以内	业务未完成
春节特色食品供应	非关联方	1,406,968.50	9.34	1年以内	业务未完成
中信大厦购房款	非关联方	1,406,164.00	9.34	1年以内	业务未完成
合计		10,679,684.35	70.94		

(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减少11,442,089.93元，减幅43.18%，主要原因是本期“西旅国际中心”项目预付的款项结转所致。

## （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	2,030,343.57		2,030,343.57	1,324,320.36		1,324,320.36
库存商品	1,499,179.38		1,499,179.38	1,964,571.27		1,964,571.27
低值易耗品	588,096.24		588,096.24	659,527.99		659,527.99
物料用品	443,651.55		443,651.55	488,445.97		488,445.97
公益性生物资产						
开发成本				356,052,053.47		356,052,053.47
开发产品	65,203,159.09		65,203,159.09			
合计	69,764,429.83		69,764,429.83	360,488,919.06		360,488,919.06

(2) 西旅国际中心产品明细列示如下：

项目名称	竣工时间	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
西旅国际中心	2010年12月	356,052,053.47		290,848,894.38	65,203,159.09
合计		356,052,053.47		290,848,894.38	69,764,429.83

(3) 存货期末账面余额较年初账面余额减少290,724,489.23元，减幅80.65%。主要原因是本期“西旅国际中心”项目房产销售结转损益所致。

## （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、到期还本债权投资	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		

项 目	年末账面余额	年初账面余额
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（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
西安中旅国际旅行社有限责任公司	有限公司	西安	姜 锋	旅行社	40.00	40.00	500.00
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	1355.29	868.66	486.63	186.68	-59.20	74281844-2	
西安红土创新投资公司	9,684.58		9,684.58		-118.82	67328478-1	
西旅创新投资管理公司	167.52	23.20	144.32	140.00	43.23	67328536-2	
西安中旅国际旅行社有限责任公司	4,192.44	3,501.42	691.02	28,795.28	-48.90	72491094X	

### （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	2,418,502.25	-226,273.58	2,192,228.67
西安红土创新投资公司	权益法	35,000,000.00	27,832,358.33	5,884,127.32	33,716,485.65
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	273,714.49	129,678.83	403,393.32
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	权益法	1,858,196.13		2,764,067.39	2,764,067.39
合计		44,254,341.98	34,638,123.52	8,534,197.36	43,172,320.88
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					
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。

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），于2011年9月21日至2011年10月21日，在西部产权交易所西安分所西安产权交

易中心进行挂牌交易，于2011年11月与杨凌田园实业有限公司签订《产权交易合同》。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。

2012年3月26日取得《产权交易确认书》，约定受让方式为：杨凌田园实业有限公司以开发的位于杨凌示范区邠城南路1号杨凌田园水岸温泉别墅项目【土地使用权证编号为：杨管国用（2007）第12号】的第33、35号两栋别墅房屋产权作为受让前述股权的对价。杨凌田园实业有限公司正在准备杨凌田园水岸别墅项目第33、35号两栋别墅的《房屋买卖协议》，准备签署。别墅交付时间约定于2012年5月，之后办理陕西鼎盛长安文化传媒有限公司的工商变更。

### （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	461,653,433.33	12,798,814.35		4,160,505.38	470,291,742.30
1、房屋建筑物	363,160,371.20	6,826,750.56			369,987,121.76
2、通用设备	65,798,827.69	4,432,500.48		2,060,732.88	68,170,595.29
3、运输工具	14,022,063.20	1,352,810.00		1,931,114.96	13,443,758.24
4、专用设备	18,672,171.24	186,753.31		168,657.54	18,690,267.01
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	118,453,764.90		19,113,483.20	8,358,460.07	129,208,788.03
1、房屋建筑物	61,956,479.84		11,291,332.75	4,683,886.46	68,563,926.13
2、通用设备	42,160,038.25		3,802,680.87	1,635,735.23	44,326,983.89
3、运输工具	9,479,668.66		2,103,119.42	1,775,657.82	9,807,130.26
4、专用设备	4,857,578.15		1,916,350.16	263,180.56	6,510,747.75
三、固定资产净值合计	343,199,668.43				341,082,954.27
1、房屋建筑物	301,203,891.36				301,423,195.63
2、通用设备	23,638,789.44				23,843,611.40
3、运输工具	4,542,394.54				3,636,627.98
4、专用设备	13,814,593.09				12,179,519.26
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	343,199,668.43				341,082,954.27

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
价值合计				
1、房屋建筑物	301,203,891.36			301,423,195.63
2、通用设备	23,638,789.44			23,843,611.40
3、运输工具	4,542,394.54			3,636,627.98
4、专用设备	13,814,593.09			12,179,519.26

本年计提的折旧额为 19,113,483.20 元。本年在建工程完工转入固定资产的原价为 1,026,219.30 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
渭水园南大门门头改造	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
关中大院工程				74,460.00		74,460.00
长乐未央工程				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				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	612,500.00		612,500.00	302,500.00		302,500.00
公司本部装修改造	258,487.00		258,487.00			
西北大酒店西大门改造	1,286,465.00		1,286,465.00			
合计	2,357,452.00		2,357,452.00	1,276,949.30		1,276,949.30

(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	74,460.00			
长乐未央工程	17,000,000.00	自筹	67,000.00			

合计	52,000,000.00		141,460.00			
----	---------------	--	------------	--	--	--

(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	74,460.00	74,460.00			100.00	104.56
长乐未央工程	67,000.00	67,000.00			100.00	102.14
合计	141,460.00	141,460.00			100.00	

### (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	77,458,777.60	48,182.00	20,870.28	77,486,089.32
土地	76,776,280.73			76,776,280.73
财务软件	682,496.87	48,182.00	20,870.28	709,808.59
二、无形资产累计摊销额合计	9,150,130.65	2,479,152.02	9,362.49	11,619,920.18
土地	8,625,749.06	2,327,420.04		10,953,169.10
财务软件	524,381.59	151,731.98	9,362.49	666,751.08
三、无形资产账面净值合计	68,308,646.95			65,866,169.14
土地	68,150,531.67			65,823,111.63
财务软件	158,115.28			43,057.51
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			65,866,169.14
土地	68,150,531.67			65,823,111.63
财务软件	158,115.28			43,057.51

本年无形资产累计摊销额为 2,479,152.02 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	17,990,773.41	54,283.40	2,785,757.70	72,616.84	15,186,682.27
其他	2,084,100.53	2,168,639.70	1,006,093.16		3,246,647.07
合计	20,074,873.94	2,222,923.10	3,791,850.86	72,616.84	18,433,329.34

### (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

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	7,146,019.17	1,786,504.79	7,260,477.80	1,815,119.45
工资	33,731,778.32	8,432,944.58	6,362,709.24	1,590,677.31
合计	40,877,797.49	10,219,449.37	13,623,187.04	3,405,796.76

#### (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	7,260,477.80	1,256,613.46	1,371,072.09		7,146,019.17
合计	7,260,477.80	1,256,613.46	1,371,072.09		7,146,019.17

#### (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	50,000,000.00	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	50,100,000.00	100,100,000.00	

#### (十七) 应付账款

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	67,853,994.97	118,993,708.49
1年以上	1,929,877.06	831,570.77
合计	69,783,872.03	119,825,279.26

#### (十八) 预收款项

项目	年末账面余额	年初账面余额
一年以内	6,730,473.20	59,702,968.94
一年以上	1,044,225.71	213,246,112.27
合计	7,774,698.91	272,949,081.21

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

a) 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	11,344,037.18	44,874,899.31	42,274,573.23	13,944,363.26
职工福利费	313,459.35	4,034,648.83	4,348,108.18	
社会保险费	148,488.82	9,544,023.56	9,533,270.04	159,242.34
其中：医疗保险费	43,455.32	2,283,685.87	2,303,156.14	23,985.05
基本养老保险费	67,340.78	6,279,356.65	6,282,497.81	64,199.62
失业保险费	12,826.48	627,636.37	619,513.07	20,949.78
工伤保险费	23,311.04	102,958.50	125,361.65	907.89
生育保险费	1,555.20	52,131.56	52,131.56	1,555.20
住房公积金	1,141,736.78	2,867,235.50	3,027,827.03	981,145.25
工会经费和职工教育经费	855,164.12	1,491,936.91	1,329,733.49	1,017,367.54
非货币性福利		45,621.74	45,621.74	
辞退福利		18,874,257.05		18,874,257.05
合计	13,802,886.25	99,277,203.10	60,559,133.71	34,976,375.44

(2) 本期计提辞退福利依据本公司 2011 年 12 月 23 日本公司职工代表大会会议决议及本公司待岗员工管理办法的规定计提辞退福利。对 2017 年 3 月前退休及工龄超过 30 年的本公司职工进行待岗安置。

## (二十) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	7,531.67	-6,781.27
营业税	536,222.13	-10,617,554.14
企业所得税	5,389,246.82	6,267,860.80
个人所得税	175,426.07	107,266.26
城市维护建设税	38,387.29	-741,590.73
房产税	600,619.23	1,077,187.04
土地使用税	-55,414.28	66,130.56
教育费附加	28,908.15	-316,408.74
防洪基金		-167,061.96
土地增值税	-22,351.49	-2,643,524.00
印花税		241,557.41
其他	190,497.54	77,260.37
合计	6,889,073.13	-6,655,658.40

## (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	89,863.01	154,599.98
合计	89,863.01	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	年末账面余额	性质或内容
契税	10,791,987.89	代收款
房屋专项维修资金	4,043,024.21	代收款
北柳巷改造押金	800,000.00	押金
伊利物业	505,000.00	押金
合计	16,140,012.10	

### (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。

本报告期公司未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	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				-188,700	-188,700	2,429,357	1.23

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%
境内自然人持股	78,200	0.04				-42,500	-42,500	35,700	0.02
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
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	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	93,268,506.40		253,306.41	93,015,199.99
其他资本公积	1,015,676.19			1,015,676.19
合计	94,284,182.59		253,306.41	94,030,876.18

本年资本公积减少系由于合并范围变化，本年减少西安中旅国际旅行社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	25,124,962.05	2,334,185.43	924,121.34	26,545,026.14
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合计	30,528,636.05	2,334,185.43	924,121.34	31,948,700.14

本年盈余公积减少系由于合并范围变化，本年减少西安中旅国际有限责任公司影响所致。

### （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	91,599,812.58	67,977,104.72
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		-347,888.89
本年年初未分配利润	91,599,812.58	67,629,215.83
加：本年归属于母公司所有者的净利润	27,535,771.62	26,955,497.29
其他	773,353.01	13,259.71
减：提取法定盈余公积	2,258,978.14	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	3,934,958.02	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	113,715,001.05	91,599,812.58

第六届董事会第十一次会议审议通过的本年度利润分配预案，本年度不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

### （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	774,731,867.07	592,921,428.68
其中：主营业务收入	774,731,867.07	592,921,428.68
其他业务收入		
营业成本	537,164,229.45	441,509,672.33
其中：主营业务成本	537,164,229.45	441,509,672.33
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	345,365,497.78	235,285,416.88	496,200,541.98	380,769,385.21
房地产业	429,366,369.29	301,878,812.57	95,197,632.00	59,146,046.53
石油开采业			1,523,254.70	1,594,240.59
合计	774,731,867.07	537,164,229.45	592,921,428.68	441,509,672.33

### （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	28,642,683.95	12,912,133.04	3%/5%/20%
城建税	2,009,699.19	920,903.88	7%
教育费附加	1,150,935.32	397,707.50	3%
土地增值税	4,271,312.12	932,864.87	
合计	36,074,630.58	15,163,609.29	

**(三十) 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
在职职工薪酬	35,985,076.19	35,139,810.55
折旧费	16,100,495.03	16,044,287.51
长期待摊费用摊销	3,613,327.03	3,334,284.31
修理费	1,347,576.57	1,523,757.49
燃料费	3,987,510.85	3,939,138.73
广告宣传费	1,702,495.46	4,276,244.53
物料消耗	3,987,510.85	2,857,805.94
水电费	6,280,736.17	6,611,987.72
服装费	214,897.36	313,673.63
汽车费用	898,333.35	747,086.75
洗涤费	983,969.48	1,064,333.64
佣金	29,801,766.93	6,353,631.64
其他费用	5,014,536.73	1,179,815.35
合计	109,918,232.00	83,385,857.79

**(三十一) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	19,636,663.32	12,691,606.90
离退休人员费用	749,545.38	338,250.48
折旧费	2,125,617.24	1,332,041.47
长期待摊费用摊销	56,269.44	66,060.46
无形资产摊销	2,477,745.66	2,461,365.29
费用性税金	4,671,402.03	5,851,643.44
办公费	445,287.58	434,726.67
业务招待费	560,289.73	685,552.78
物业、水电费	289,226.71	558,543.13
广告宣传费	1,257,405.00	870,872.80
辞退福利	18,874,257.05	
其他费用	4,607,839.37	4,050,129.61

合计	55,751,548.51	29,340,793.03
----	---------------	---------------

**(三十二) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,608,342.87	1,378,992.72
减：利息收入	691,353.68	574,441.55
汇兑损失		90,514.52
减：汇兑收益		
其他	487,442.88	400,085.81
合计	3,404,432.07	1,295,151.50

**(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	-480,532.03	-404,539.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,487.40	860,037.19
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	-107,219.43	835,297.30

(2) 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	-226,273.58	-229,774.30
西安红土创新投资公司	-415,872.48	-135,755.80
西旅创新投资管理公司	129,678.83	-39,009.79
西安中旅国际旅行社有限责任公司	31,935.20	
合计	-480,532.03	-404,539.89

(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	本年发生额	上年发生额
计提坏账准备	1,256,613.46	2,177,604.28
合计	1,256,613.46	2,177,604.28

**(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	1,454,055.84	17,556,445.89	1,454,055.84

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
其中：固定资产处置利得	1,454,055.84	17,556,445.89	1,454,055.84
政府补助	800,000.00	74,672.31	800,000.00
其他	800,523.82	383,209.08	800,523.82
合计	3,054,579.66	18,014,327.28	3,054,579.66

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
现代服务业发展补助	800,000.00	
合计	800,000.00	74,672.31

### （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	45,136.59	345,938.37	45,136.59
其中：固定资产处置损失	45,136.59	345,938.37	45,136.59
对外捐赠	302,000.00	200,000.00	302,000.00
企业重组费用			
其他	275,700.98	185,927.16	275,700.98
合计	622,837.57	731,865.53	622,837.57

### （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	12,990,292.03	12,246,284.21
递延所得税调整	-7,039,359.99	-1,284,842.81
合计	5,950,932.04	10,961,441.40

### （2）所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	2011年度	2010年度
会计利润总额	33,486,703.66	38,166,499.51
按适用税率计算的所得税费用	8,371,675.92	9,541,624.88
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	374,829.52	393,724.09
非应税收入或收益项目的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	23,239,006.18	11,151,948.64

利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-1,284,842.81	-145,407.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
因税率变动调整期初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响		
本年收到退回上年度的所得税（以“-”填列）		
递延所得税调整	-7,039,359.99	-1,284,842.81
所得税费用	5,950,932.04	10,961,441.40

### （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）	0.1400	0.1400	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（II）	0.2041	0.2041	0.0677	0.0677

#### 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	27,535,771.62	26,955,497.29
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	-12,624,644.57	13,631,118.68
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	40,160,416.19	13,324,378.61
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		



项目	序号	本年数	上年数
	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+6×7 ÷11-8×9÷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÷13	0.1400	0.1370
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.2041	0.0677
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	25.00%	25.00%
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)× (100%-17)]÷(13+19)	0.1400	0.1370
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.2041	0.0677

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	852,072.90	
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	852,072.90	
合 计	852,072.90	

**(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	12,033,347.23	17,417,581.84
合计	12,033,347.23	17,417,581.84

**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	52,221,518.49	59,639,607.97
合计	52,221,518.49	59,639,607.97

**(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	27,535,771.62	27,205,058.11
加: 资产减值准备	1,256,613.46	2,177,604.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,113,483.20	17,376,328.98
无形资产摊销	2,479,152.02	2,440,297.57
长期待摊费用摊销	3,791,850.86	3,400,344.77
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)	-1,454,055.84	-16,122,013.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,822.21	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)	3,404,432.07	1,295,151.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-107,219.43	-835,297.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,813,652.61	-1,284,842.81
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)	290,724,489.23	-137,878,295.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,524,533.24	-28,033,860.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-242,916,164.69	64,236,966.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,500,988.86	-65,676,621.09
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	70,275,522.17	80,391,962.32
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	-10,116,440.15	-79,184,685.87

## 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:		2,320,000.00
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		1,742,618.26
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		577,381.74
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,228,522.71
4. 取得子公司的净资产		16,291,716.76
流动资产		2,333,353.18
非流动资产		16,396,547.23
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		38,060,037.19
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		334,898.75
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	15,610,421.95	37,725,138.44
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		96,316,668.82
4. 处置子公司的净资产	3,061,918.85	50,403,654.89
流动资产	7,877,785.09	49,657,611.91
非流动资产		3,744,597.98
流动负债	4,815,866.24	
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	70,275,522.17	80,391,962.32

其中：库存现金	256,059.33	463,823.40
可随时用于支付的银行存款	68,920,000.77	78,827,833.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,099,462.07	1,100,305.27
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		

## 六. 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	32.23	32.23

#### 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

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	99413497-9
西安光华宾馆	与本公司同一母公司	22052230-2

### (一) 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 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 113.94 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。

本期支付恒大代建管理费200.00万元，截止2011年12月31日止，累计支付代建管理费1,800.00万元。

### 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（以下简称“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。2011年度本公司确认租赁收入101.94万元。

2009年本公司所属分公司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”）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523.22万元。本报告期内，本公司将上述租赁合同中的招商局广场资产注入西安秦颐餐饮管理有限责任公司（以下简称“秦颐公司”，系本公司全资子公司），天辰工贸、老孙家饭庄、秦颐公司签订三方协议书，将上述租赁合同中的主体“天辰工贸”变更为“秦颐公司”。2011年度本公司确认租赁收入523.22万元。

### 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

本公司2011年度支付给关键管理人员报酬合计346.51万元，2010年度为77.96万元。

**6、关联方有关提供或取得担保的信息**

单位：人民币元

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	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	30,000,000.00	2011.02.25	2012.02.10	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	1,139,400.00		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	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	预收账款	339,802.30		86,950.64	
西安饮食股份有限公司老孙家饭庄	预收款项	1,308,040.00		1,308,100.00	

**七、或有事项**

截至2011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48,695.45平方米，已签订合同份数为1,157份，已签订合同的总价为36,478.70万元，累计收到预售房款36,355.69万元。商业部分已签合同383份，已签订合同的房间面积约17,633.22平方米，实现销售收入16,100.71万元，实际到账16,100.71万元。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2011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2011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2011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2011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2011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

经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司参与并成功竞购西安中旅国际旅行社有限责任公司40%股权。2012年3月16日，公司取得北京产权交易所的《受让资格确认通知书》，2012年3月28日公司与中旅总社达成《产权交易合同》，双方交易正在进行中。

## 十、其他重要事项

### 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账					

准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,855,541.73	43.96	2,855,541.73	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,639,642.89	56.04	265,202.80	7.29	3,374,440.09
合 计	6,495,184.62	100.00	3,120,744.53	48.05	3,374,440.09
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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,351,710.67	38.94	2,351,710.67	100	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,688,379.93	61.06	961,665.85	26.07	2,726,714.08
合 计	6,040,090.60	100.00	3,313,376.52	54.86	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	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	1,779,420.73	1,779,420.73	100.00	无法收回
合 计	2,855,541.73	2,855,541.73	100.00	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备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	2,986,368.13	82.05	149,318.41	2,837,049.72
1—2年(含)	45,646.15	1.25	4,564.61	41,081.54
2—3年(含)	204,118.90	5.61	30,617.84	173,501.06
3年以上	403,509.71	11.09	80,701.94	322,807.77
合 计	3,639,642.89	100.00	265,202.80	3,374,440.09
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	1,790,798.34	48.55	83,545.02	1,707,253.32

1—2年(含)	209,871.10	5.69	20,987.11	188,883.99
2—3年(含)	173,109.00	4.69	25,131.35	147,977.65
3年以上	1,514,601.49	41.07	832,002.37	682,599.12
合计	3,688,379.93	100.00	961,665.85	2,726,714.08

(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 (%)
省兴平物产有限责任公司	非关联方	538,921.00	1年	8.30
易新科技	非关联方	287,200.00	1年	4.42
陕西省信息中心	非关联方	259,200.00	1年	3.99
雁塔区侨珊服装店	非关联方	250,000.00	1年	3.85
杨小煌	非关联方	225,285.00	1年	3.47
合计		1,560,606.00		24.03

## (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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,875,282.81	20.02	2,875,282.81	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,484,681.99	79.98	783,497.60	6.82	10,701,184.39
合计	14,359,964.80	100.00	3,658,780.41	25.48	10,701,184.39
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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,910,404.71	10.48	1,910,404.71	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	16,315,934.95	89.52	237,795.63	1.46	16,078,139.32
合计	18,226,339.66	100.00	2,148,200.34	11.79	16,078,139.32

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备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	9,614,929.77	83.72	480,746.54	9,134,183.23
1—2年(含)	246,907.00	2.15	24,690.70	222,216.30
2—3年(含)	928,944.00	8.09	139,280.12	789,663.88
3年以上	693,901.22	6.04	138,780.24	555,120.98
合计	11,484,681.99	100.00	783,497.60	10,701,184.39
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	14,581,187.89	89.37	65,319.14	14,515,868.75
1—2年(含)	1,020,191.32	6.25	52,036.99	968,154.33
2—3年(含)	450,432.95	2.76	67,614.94	382,818.01
3年以上	264,122.79	1.62	52,824.56	211,298.23
合计	16,315,934.95	100.00	237,795.63	16,078,139.32

(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	无法收回
姚立军、陈勇等	275,725.93	275,725.93	100.00	无法收回
西安煤气公司	54,169.00	54,169.00	100.00	无法收回
其他小额合计	1,868,152.47	1,868,152.47	100.00	无法收回
合计	2,875,282.81	2,875,282.81	100.00	无法收回

(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(%)
北海鼎盛长安酒店有限公司	往来款	全资子公司	3,146,216.35	1年	21.91
马福荣	往来款	非关联方	677,235.41	10年	4.72
文艺路购房款	往来款	非关联方	581,253.90	3年	4.05
梁臣公司	往来款	非关联方	200,000.00	1年	1.39
西七路13号	往来款	非关联方	146,880.00	5年	1.02
合计			4,751,585.66		33.09

### (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	83,818,902.67	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	5,713,223.73	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	-226,273.58	2,192,228.67
西安红土创新投资公司	权益法	35,000,000.00	27,832,358.33	5,884,127.32	33,716,485.85
西旅创新投资管理公司	权益法	300,000.00	273,714.49	129,678.83	403,393.32
西安中旅国际旅行社有限责任公司	权益法	1,858,196.13	1,858,196.13	905,871.26	2,764,067.39
合计		238,529,891.88	149,404,064.08	81,793,806.70	231,197,870.78
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			
西安中旅国际旅行社有限责任 公司	40.00	40.00			
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	544,544,137.55	205,993,486.57
其中: 主营业务收入	544,544,137.55	205,993,486.57
其他业务收入		
营业成本	339,477,767.21	91,532,448.91
其中: 主营业务成本	339,477,767.21	91,532,448.91
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	115,177,768.26	37,598,954.64	110,795,854.57	32,386,402.38
房地产业	429,366,369.29	301,878,812.57	95,197,632.00	59,146,046.53

石油开采业				
合计	544,544,137.55	339,477,767.21	205,993,486.57	91,532,448.91

### (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	-480,532.03	-404,539.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,566,217.99	860,037.19
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	-5,666,950.02	2,746,712.86

(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	股权转让
杏子川天马钻采公司	-5,465,866.24		清算
西安旅游天业房地产开发有限公司	-122,214.91		清算
合计	-5,588,081.15	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	-226,273.58	-229,774.30
西安红土创新投资公司	-415,872.48	-135,755.80
西旅创新投资管理公司	129,678.83	-39,009.79
西安中旅国际旅行社有限责任公司	31,935.20	
合计	-480,532.03	-404,539.89

### (六) 现金流量表补充资料

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	22,589,781.36	29,813,620.96
加: 资产减值准备	1,317,948.08	2,216,587.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,583,999.41	13,574,033.06
无形资产摊销	1,122,033.12	1,114,968.12
长期待摊费用摊销	2,757,675.13	2,395,093.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”	-1,455,264.81	-16,122,013.74

补充资料	本年金额	上年金额
号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	645.50	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)	2,950,190.69	1,056,195.79
投资损失(收益以“—”号填列)	5,916,333.93	-2,746,712.86
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,943,266.58	-1,362,917.41
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)	290,841,887.23	-138,305,235.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	12,950,665.52	-34,934,163.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-261,978,673.98	54,924,978.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,653,954.60	-88,374,182.03
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	53,108,124.09	44,190,856.86
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	8,917,267.23	-91,642,574.54

## 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	1,414,095.96	
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)	800,000.00	



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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-18,874,257.05	
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	-172,698.34	
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	-16,832,859.43	
减：所得税影响额	-4,208,214.86	
非经常性损益净额（影响净利润）	-12,624,644.57	
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	-12,624,644.57	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	40,160,416.19	

(二)

(三) 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	6.47	0.1400	0.1400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.2041	0.2041

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	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

### (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减少 11,442,089.93 元,减幅 43.18%。主要原因系公司“西旅国际中心”项目预付的款项已结转所致;

2、存货期末账面余额较年初账面余额减少 290,724,489.23 元,减幅 80.65%。主要原因系本期“西旅国际中心”项目已实现收入结转所致;

3、长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 8,534,197.36 元,增幅 24.64%。主要原因系本期公司西安红土创新投资公司根据协议追加出资 6,300,000.00 元,以及权益法核算的子公司产生的投资收益影响等所致;

4、应付账款账面余额较年初账面余额减少 50,041,407.23 元,减幅 41.76%。主要原因系本期公司支付“西旅国际中心”项目工程款所致;

5、预收款项期末账面余额较年初账面余额减少 265,174,382.30 元,减幅 97.16%。主要原因系本期公司开发的“西旅国际中心”房屋部分预售购房款结转收入所致;

6、应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 13,544,731.53 元,增幅 203.51%。主要原因系本期公司“西旅国际中心”项目确认收入,影响计提税金增加所致;

7、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。本报告期公司未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。

### **十三、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月23日第六届董事会第十一次会议批准。

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 2011 年度报告原件。
- 二、载有本公司法定代表人、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、载有会计师事务所盖章、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：谢平伟

二〇一二年四月二十三日