

# 2013

西安曲江文化旅游股份有限公司  
XI' AN QUJIANG CULTURE TOURISM CO., LTD.

## 年度报告

ANNUAL REPORT

600706



西安曲江文化旅游股份有限公司  
XI' AN QUJIANG CULTURE TOURISM CO., LTD.



# 发现中国之美

FOUND THE BEAUTY OF CHINA

历史 · 人文 · 创意



# 重要提示

## Important Notes

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人贾涛、主管会计工作负责人狄洁华及会计机构负责人（会计主管人员）刘强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2013 年度，母公司实现净利润 83,409,511.01 元，期初未分配利润 -225,121,608.46 元，可供股东分配的利润为 -141,712,097.45 元。

鉴于报告期末母公司未分配利润为负，故本次利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

## Contents

005	第一节 释义及重大风险提示
007	第二节 公司简介
012	第三节 会计数据和财务指标摘要
014	第四节 董事会报告
028	第五节 重要事项
039	第六节 股份变动及股东情况
046	第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况
055	第八节 公司治理
056	第九节 内部控制
060	第十节 财务会计报告
140	第十一节 备查文件目录

---

## 第一节 释义及重大风险提示

Interpretation And Significant Risk Warning

---



## 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司 / 上市公司 / 曲江文旅	指	西安曲江文化旅游股份有限公司
曲江管委会	指	西安曲江新区管理委员会
文化控股公司	指	西安曲江文化控股有限公司
文化集团	指	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司
旅游投资集团	指	原西安曲江文化旅游（集团）有限公司，2012年9月13日全称变更为西安曲江旅游投资（集团）有限公司
大雁塔景区管理公司	指	西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司
大明宫遗址公园公司	指	西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司
大明宫集团	指	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司
唐艺坊公司	指	西安曲江唐艺坊文化传播有限公司
城墙公司	指	西安曲江城墙旅游发展有限公司
酒店管理公司	指	西安曲江国际酒店管理有限公司
曲江旅行社	指	西安曲江国际旅行社有限公司
楼观管理公司	指	西安曲江楼观道文化景区管理有限公司
友联旅行社	指	陕西友联国际旅行社有限责任公司
阳光旅行社	指	陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司
百仕通旅行社	指	西安百仕通国际旅行社有限公司
柏伽斯酒业	指	西安曲江柏伽斯酒业有限公司
旅阳餐饮管理公司	指	西安曲江旅阳餐饮管理有限公司
曲江社会事业中心	指	西安曲江新区社会事业管理服务中心
华汉实业	指	陕西华汉实业集团有限公司
董事会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司董事会
股东大会	指	西安曲江文化旅游股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期 / 报告期内	指	2013年1月1日至2013年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
上交所 / 交易所	指	上海证券交易所
希格玛 / 会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计基准日	指	2013年12月31日

## 二、重大风险提示：

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

---

## 第二节 公司简介

Company Profile

---



## 一、公司信息

公司的中文名称	西安曲江文化旅游股份有限公司
公司的中文名称简称	曲江文旅
公司的外文名称	XI' AN QUJIANG CULTURAL TOURISM CO.,LTD
公司的外文名称缩写	QJCT
公司的法定代表人	贾 涛

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	高 艳
联系地址	西安曲江新区（雁塔南路）曲江文化大厦 7 层
电话	029-89129355
传真	029-89129350
电子信箱	cadsh@pub.xaonline.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	西安曲江新区（雁塔南路）曲江文化大厦 7-8 层
公司注册地址的邮政编码	710061
公司办公地址	同注册地址
公司办公地址的邮政编码	同注册地址
公司网址	http://www.qjtourism.com
电子信箱	qjwl@qjtourism.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	曲江文旅	600706	长安信息

## 六、公司报告期内注册变更情况

### （一）基本情况

注册登记日期	1992 年 10 月 30 日
注册登记地点	西安市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	610000100275078
税务登记号码	610103220537563
组织机构代码	22053756-3

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 1992 年 12 月 28 日，注册资本为人民币 3500 万元，公司首次注册情况详见 2012 年 1 月 7 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）。

## (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1996 年 5 月 16 日，公司上市时主营业务为计算机硬件、软件系统、外部设备、通信电子产品的开发、生产、销售；高科技信息咨询；生产、加工国内贸易等。

2006 年 3 月 9 日，公司召开 2006 年第二次临时股东大会，公司主营业务变更为：医疗投资、医院管理投资、咨询；计算机硬件、软件系统、外部设备、通信电子产品的开发、生产、销售等。

2012 年 6 月 15 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会，公司主营业务变更为：旅游项目的建设开发和经营；景区的运营管理业务、对外文化演出的开发和经营；酒店的筹建及旅游行业投资等。

2013 年 11 月 13 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，公司主营业务在原经营范围基础上增加：房地产的开发、销售。

## (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1、1999 年 4 月，北京德恒有限责任公司将持有的公司 1430 万法人股，协议转让给西安万鼎实业（集团）有限责任公司，本次转让已获得陕西省证券监督管理委员会陕证监发[1999]19 号文同意。本次转让后，西安万鼎实业（集团）有限责任公司成为公司第一大股东，占公司总股本的 16.37%，详见 1999 年 4 月 13 日《上海证券报》。

2、2009 年 11 月 20 日，根据陕西省西安市中级人民法院“(2006)西执证字第 79-85 号《协助执行通知书》，西安万鼎实业（集团）有限公司持有的公司限售流通股 6,771,743 股被过户至陕西华汉实业集团有限公司，占公司总股本的 7.75%，公司控股股东变更为陕西华汉实业集团有限公司。详见 2009 年 11 月 24 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

3、2012 年 1 月 6 日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准长安信息产业（集团）股份有限公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1956 号），核准公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游（集团）有限公司发行 92,176,234 股股份购买相关资产，2012 年 6 月 29 日，公司向旅游集团非公开发行 92,176,234 股，旅游集团成为公司控股股东，占总股本的 51.35%。详见 2012 年 1 月 7 日、2012 年 7 月 6 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦三、四层
	签字会计师姓名	赵琰、郭毅辉
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	陈瑜、王东平
	持续督导的期间	2012 年 6 月 29 日 - 2015 年 12 月 31 日





---

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

Summary Of Accounting Data And Financial Indicators

---



## 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,297,658,670.66	1,140,003,723.16	13.83	864,521,187.84	8,469.06
归属于上市公司股东的净利润	84,751,111.50	70,759,525.78	19.77	65,156,927.76	-21,880,012.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,934,138.32	64,889,632.33	17.02	52,586,650.59	-13,523,277.38
经营活动产生的现金流量净额	22,086,896.88	91,079,905.19	-75.75	-42,612,909.70	-14,878,820.59
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	755,670,290.94	670,919,179.44	12.63	686,301,017.96	-84,412,573.55
总资产	1,957,107,732.17	1,754,493,351.25	11.55	1,295,596,247.42	14,939,937.93

## (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.47	0.49	-4.08	0.71	-0.25
稀释每股收益 (元/股)	0.47	0.49	-4.08	0.71	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.42	0.45	-6.66	0.57	-0.16
加权平均净资产收益率 (%)	11.88	10.43	增加 1.45 个百分点	10.01	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.71	9.56	增加 1.15 个百分点	8.08	

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-7,022,835.01	-5,130,692.14	148,329.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,996,324.00	13,337,375.16	15,895,858.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	946,570.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-828,269.10	-996,985.56	200,645.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,600,000.00		
少数股东权益影响额	-105,464.58	-79,707.61	-88,869.21
所得税影响额	-1,569,352.93	-1,260,096.40	-3,585,687.50
合计	8,816,973.18	5,869,893.45	12,570,277.17

---

# 第四节 董事会报告

Directors' Report

---



## 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营业务范围涵盖历史文化类旅游景区策划、运营管理、餐饮酒店、旅行社和旅游商业地产等为核心的文化旅游产业运营。有食、宿、行、游、购、娱六大业务板块。主要业务范围包括：景区运营管理业务、历史文化主题酒店管理（含餐饮管理）业务、旅行社业务、演出演艺业务、文化旅游商品业务、园林绿化、旅游商业地产业务及其他新型旅游业务等。

公司运营管理的文化旅游景区业务主要包含“西安曲江大雁塔·大唐芙蓉园”国家 5A 级景区，曲江海洋极地公园、西安城墙、楼观道文化展示区、大明宫国家遗址公园等数个国家 4A 级景区，以及寒窑遗址公园、曲江池遗址公园、唐城墙遗址公园、唐慈恩寺遗址公园、秦二世陵遗址公园等多个文化旅游景区。

公司酒店餐饮板块主要包含唐华宾馆酒店（四星级）、芳林苑酒店（五星级）、御宴宫（仿唐御宴）、金缘阁（婚庆主题酒店）、汉阳馆餐饮（韩国料理）、银座商务酒店、曲江生态海鲜城及农博园等，形成了文化旅游景区的重要组成部分，丰富和完善了文化旅游的业态结构。

公司旅游服务业务主要包括出境业务、入境业务、商务旅游、传统旅游产品、会议策划接待、特色旅游线路等，以全资、控股、战略合作、连锁加盟为主要形式，逐步打造“曲江旅行社集团”。

公司文化旅游演出业务结合盛唐文化、地域文化特色，打造内容丰富、形式多样的精品文化旅游演出项目。公司现有的文化旅游演出包括“梦回大唐”、水幕电影“齐天大圣”、“道梦空间”等。

旅游商品销售业务是公司下属子公司（西安曲江唐艺坊文化传播有限公司）负责专业化运营，经营旅游商品的策划、设计、销售，文化旅游区商品销售的整合运营。

园林绿化业务为公司下属子公司（西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司）负责专业化运营，主要承接政府、企事业单位的园林绿化业务，目前拥有园林绿化二级业务资质。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 195,710.77 万元，同比增加 11.55%，主要原因为：海洋馆二期极地馆完工结转增加资产及公司本报告期盈利所致；归属于母公司所有者权益 75,567.03 万元，同比增加 12.63%，为本期实现净利润所致。

本报告期实现营业收入 129,765.87 万元，较上年同期增长 13.83%；营业利润 9,063.67 万元，较上年同期增加 39.50%，归属于母公司所有者的净利润为 8,475.11 万元，较上年同期增长 19.77%，主要原因是公司新增旅游商业地产业务，增加收入和利润。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,297,658,670.66	1,140,003,723.16	13.83
营业成本	841,947,354.56	774,914,227.69	8.65
销售费用	67,830,316.64	70,042,308.33	-3.16
管理费用	170,002,193.21	156,935,312.01	8.33
财务费用	37,601,108.41	16,959,562.78	121.71
经营活动产生的现金流量净额	22,086,896.88	91,079,905.19	-75.75
投资活动产生的现金流量净额	-165,758,456.94	-71,449,506.67	131.99
筹资活动产生的现金流量净额	315,146,839.09	72,663,344.21	333.71

#### 2、收入

##### （1）驱动业务收入变化的因素分析

随着国家宏观经济政策的调整及旅游市场变化，2013 年，公司营业收入较去年同期有所增长。景区运营管理、旅游商品销售、园林绿化收入较去年同期有所增长，酒店餐饮、旅游服务收入较去年同期有所下降，分别下降 8.89% 和 17.89%。报告期内，公司深挖景区配套资源，实现旅游商业地产开发收入约 1.89 亿元，对报告期经营状况产生较大影响。

##### （2）主要销售客户的情况

报告期内前五客户销售额为 536,616,305.75 元，占年度销售总额的比例为 41.35 %。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
景区运营管理	人工成本	80,199,025.85	18.87	74,154,265.20	20.49	8.15
	折旧摊销	48,912,155.43	11.51	32,181,752.52	8.89	51.99
	景区运维成本	295,899,771.76	69.62	255,562,389.84	70.62	15.78
酒店餐饮服务	人工成本	59,598,683.94	33.42	68,732,713.57	31.84	-13.29
	折旧摊销	13,187,870.09	7.40	17,573,468.06	8.14	-24.96
	餐饮商品服务成本	105,525,475.81	59.18	129,570,854.31	60.02	-18.56
旅游商品销售	旅游接待成本	127,808,523.62	100.00	159,400,166.23	100.00	-19.82
	商品成本	13,249,214.86	100.00	8,084,327.89	100.00	63.89
园林绿化	人工成本	5,830,151.04	16.09	5,252,657.57	17.71	10.99
	折旧摊销	98,326.76	0.27	129,781.03	0.44	-24.24
	工程及养护成本	30,316,796.97	83.64	24,271,851.47	81.85	24.91
旅游商业地产	建筑成本	61,321,358.43	100.00	0	0	0

折旧摊销：折旧摊销增加，主要是公司本期海洋公园二期极地馆完工结转增加资产，相应增加折旧所致。

商品成本：商品成本增加，主要是因为报告期商品销售规模增加所致。

建筑成本：建筑成本增加，主要是本期销售旅游商业地产海洋风情商业街所致，上期无。

#### (2) 主要供应商情况

报告期内前五供应商采购额为 74,053,091.25 元，占年度采购总额的比例为 8.80 %。

### 4. 费用

单位：元

费用类别	本期数	上年同期数	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
销售费用	67,830,316.64	70,042,308.33	-3.16%	主要为大明宫景区广宣费用减少所致
管理费用	170,002,193.21	156,935,312.01	8.33%	主要为本期增加经营项目（银座酒店、海洋公园极地馆）相应增加费用所致
财务费用	37,601,108.41	16,959,562.78	121.71%	本期借款增加所致
所得税费用	19,211,874.20	1,643,287.53	1069.11%	2012 年，公司完成重大资产重组，本报告期公司按《企业会计准则》确认递延所得税资产

### 5、现金流

单位：元

项目	本期金额	上期同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明（超过 30%）
<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	1,230,866,353.59	1,011,227,238.75	21.72%	
收到的税费返还	14,158,914.00	12,485,859.57	13.40%	

项目	本期金额	上期同期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明(超过30%)
收到其他与经营活动有关的现金	112,858,826.65	45,495,445.37	148.07%	代收代付款增加
经营活动现金流入小计	1,357,884,094.24	1,069,208,543.69	27.00%	
购买商品、接受劳务支付的现金	633,588,369.81	528,389,730.85	19.91%	
支付给职工以及为职工支付的现金	230,530,158.16	180,707,241.33	27.57%	
支付的各项税费	74,498,722.31	79,809,009.26	-6.65%	
支付其他与经营活动有关的现金	397,179,947.08	189,222,657.06	109.90%	主要为归还期初母公司西安曲江旅游投资(集团)有限公司往来款及代收代付款增加所致
经营活动现金流出小计	1,335,797,197.36	978,128,638.50	36.57%	
经营活动产生的现金流量净额	22,086,896.88	91,079,905.19	-75.75%	
<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	-	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	622,000.00	17,089,787.85	-96.36%	主要是本年处置固定资产减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-	936,948.36	-100.00%	
投资活动现金流入小计	622,000.00	18,026,736.21	-96.55%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,644,413.97	89,476,242.88	73.95%	主要是支付的海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街支付的工程款
投资支付的现金	1,200,000.00	-		主要是公司下属子公司酒店管理公司新增投资
质押贷款净增加额	-	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-		
支付其他与投资活动有关的现金	953.60	-		
投资活动现金流出小计	16,638.05	8,947.62	85.95%	
投资活动产生的现金流量净额	-165,758,456.94	-71,449,506.67	131.99%	
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-	-		
吸收投资收到的现金	-	2,500,000.00	-100.00%	
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	691,800,000.00	116,500,000.00	493.82%	主要是本期增加银行借款所致
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	691,800,000.00	119,000,000.00	481.34%	
偿还债务支付的现金	339,700,000.00	39,000,000.00	771.03%	主要是偿还的银行贷款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,843,160.91	7,236,655.79	395.30%	主要是支付的贷款利息增加所致
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	1,110,000.00	100,000.00	1010.00%	主要是支付的融资担保费增加所致
筹资活动现金流出小计	376,653,160.91	46,336,655.79	712.86%	
筹资活动产生的现金流量净额	315,146,839.09	72,663,344.21	333.71%	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	171,475,279.03	92,293,742.73	85.79%	
加：期初现金及现金等价物余额	185,673,550.47	93,379,807.74	98.84%	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	357,148,829.50	185,673,550.47	92.35%	

## 6、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司新增旅游商业地产业务，丰富并完善了公司业务链条，提升公司的盈利能力。新增的旅游商业地产业务实现收入18,972.76万元，对公司本报告期经营状况产生重要影响，为利润构成的重要组成部分。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
景区运营管理	653,168,672.44	425,010,953.04	34.93	2.08	17.44	减少 8.51 个百分点
酒店餐饮服务	255,659,746.03	178,312,029.84	30.25	-8.89	-17.40	增加 7.19 个百分点
旅游服务管理	138,055,508.26	127,808,523.62	7.42	-17.89	-19.82	增加 2.22 个百分点
旅游商品销售	14,639,292.23	13,249,214.86	9.50	24.38	63.89	减少 21.82 个百分点
园林绿化	46,407,891.70	36,245,274.77	21.90	16.98	22.23	减少 3.35 个百分点
旅游商业地产	189,727,560.00	61,321,358.43	67.68	0	0	增加 0 个百分点

公司综合毛利率为 35.12%，同比增加 3.09 个百分点，主要是公司完善业务结构，丰富产品内容，调整业务规划，以旅游商业地产业务弥补了文化旅游业务下降。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
陕西省内	1,292,558,670.66	13.38
山西省	5,100,000.00	

公司的主要业务集中在陕西省内，本期新增了部分山西省业务。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金额较上期 期末变动比例 (%)
货币资金	357,148,829.50	18.25	185,673,550.47	10.58	92.35
应收账款	197,793,627.57	10.11	148,338,742.67	8.45	33.34
预付账款	19,673,613.94	1.01	33,746,875.63	1.92	-41.70
应收股利	975,949.94	0.05		0.00	
其他应收款	16,439,535.00	0.84	32,153,153.49	1.83	-48.87
存货	48,490,973.55	2.48	51,087,878.99	2.91	-5.08
一年内到期的非流动资产	14,554,924.84	0.74	15,727,236.91	0.90	-7.45
流动资产合计	655,077,454.34	33.47	466,727,438.16	26.60	40.36
长期股权投资	4,040,107.33	0.21		0.00	
投资性房地产		0.00		0.00	
固定资产	1,052,843,871.62	53.79	546,047,095.29	31.12	92.81
在建工程	4,571,550.00	0.23	466,018,040.62	26.56	-99.02
生产性生物资产	20,119,307.03	1.03	9,319,377.01	0.53	115.89
无形资产	174,119,891.23	8.90	195,687,433.03	11.15	-11.02
商誉	343,210.49	0.02	592,513.48	0.03	-42.08
长期待摊费用	37,347,949.54	1.91	52,024,934.28	2.97	-28.21
递延所得税资产	8,644,390.59	0.44	18,076,519.38	1.03	-52.18
非流动资产合计	1,302,030,277.83	66.53	1,287,765,913.09	73.40	1.11
资产总计	1,957,107,732.17	100.00	1,754,493,351.25	100.00	11.55
短期借款	364,000,000.00	18.60	111,500,000.00	6.36	226.46
应付票据	4,650,000.00	0.24		0.00	
应付账款	389,435,156.02	19.90	413,551,252.94	23.57	-5.83
预收账款	26,860,669.67	1.37	36,136,358.21	2.06	-25.67
应付职工薪酬	35,126,759.18	1.79	32,692,868.37	1.86	7.44
应交税费	51,760,074.78	2.64	13,054,369.15	0.74	296.50
其他应付款	61,310,512.09	3.13	299,405,375.35	17.07	-79.52
一年内到期的非流动负债	61,540,000.00	3.14	51,480,000.00	2.93	19.54
流动负债合计	994,683,171.74	50.82	957,820,224.02	54.59	3.85
长期借款	187,200,000.00	9.56	97,600,000.00	5.56	91.80
专项应付款	2,100,000.00	0.11	2,100,000.00	0.12	0.00
其他非流动负债	13,651,833.40	0.70	15,758,333.36	0.90	-13.37
非流动负债合计	202,951,833.40	10.37	115,458,333.36	6.58	75.78
实收资本 (或股本)	179,509,675.00	9.17	179,509,675.00	10.23	0.00

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
资本公积	448,481,655.89	22.92	448,481,655.89	25.56	0.00
未分配利润	127,678,960.05	6.52	42,927,848.55	2.45	197.43
归属于母公司所有者权益合计	755,670,290.94	38.61	670,919,179.44	38.24	12.63
少数股东权益	3,802,436.09	0.19	10,295,614.43	0.59	-63.07
所有者权益合计	759,472,727.03	38.81	681,214,793.87	38.83	11.49
负债和所有者权益总计	1,957,107,732.17	100.00	1,754,493,351.25	100.00	11.55

货币资金：货币资金增加，主要为旅游商业地产海洋风情商业街销售回款及贷款增加所致。

应收账款：应收账款增加，主要为大明宫景区等部分管理酬金尚未收回所致。

长期股权投资：长期股权投资，主要为一方面西安百仕通国际旅行社有限公司本年由成本法变更为权益法核算，增加享有的权益 284.01 万元；另一方面本年公司下属子公司酒店管理公司增加对西安曲江之星酒店管理有限公司投资 120 万元。

固定资产：固定资产增加，主要是海洋公园二期极地馆项目转固所致。

在建工程：在建工程减少，主要是海洋公园二期极地馆项目结转所致。

生产性生物资产：生产性生物资产增加，主要是海洋公园二期极地馆项目购入动物增加所致。

短期借款：短期借款增加，主要为满足经营需要增加借款所致。

应交税费：应交税费增加，主要为销售海洋风情商业街增加部分税金。

其他应付款：其他应付款减少，主要为归还期初母公司西安曲江旅游投资（集团）有限公司往来款所致。

长期借款：长期借款增加，主要为满足经营需要增加借款所致。

未分配利润：未分配利润增加，为本年实现的归属于母公司的净利润。

#### （四）核心竞争力分析

公司作为历史文化景区发展集成商，从进入行业时间和现有管理体量来看，目前已经成为国内大型历史文化景区集成管理的先行者和领先者，有着独特的核心竞争力和竞争优势。

1、公司的核心竞争力主要体现在面向历史、文化主题景区的全面运营管理集成能力，即历史、文化主题景区前期文化研究、策划规划能力，后期运营管理能力和相关产业协同的全面把握能力。

（1）历史、文化主题景区前期文化研究、策划规划能力主要体现在：

历史文化旅游资源的价值发现和价值再造能力。即以历史文化主题为主的文化研究、文化挖掘、文化策划、创意加工和文化产品设计组合能力。该能力是历史文化主题景区建设开发和运营管理中最为宝贵的原创动力和长久持续旅游体验吸引力的来源。

历史文化主题景区的整体发展定位、发展路径、规划设计、产品设计的总体集成和控制能力。该能力保证历史文化景区的建设发展和运营管理的高起点、高水准，实现了物质及非物质历史文化资源向旅游经营资源的转化和兑现。

（2）历史文化景区的全面运营管理能力。该能力直接为客户创造差异化旅游体验，形成最直接的产品竞争力。

（3）产业协同的全面把握能力主要体现在：

历史文化景区内文化演出演艺活动的策划创意设计和演出管理能力。该能力提升和丰富景区体验产品门类，带来高附加值的体验

项目。

历史文化主题的酒店、餐饮项目运营管理能力。该能力增加和改善客户消费体验，提升传统酒店、餐饮行业的经济附加值。

旅行社运营管理整合能力。该能力保证了历史文化景区产品所需要的规模化的市场销售渠道体系。

文化旅游创意商品研发设计能力。该能力将公司研究形成的大量历史文化资源与文化元素迅速商品化，在完成景区销售协同的同时，走出景区实现更大市场范围的扩张和收益。

文化旅游品牌传播与营销能力。该能力保证了曲江文化旅游品牌在市场上的快速认知、快速传播，并保证公司今后发展品牌建设的持续需要。

由于上述能力具有历史、文化、旅游交叉领域的多样性和集成的复杂性，需要通过众多项目的实践经验才能逐渐形成，所以具有较高的能力形成壁垒。

## 2、公司具有资源依托和占有方面的特定优势

公司资产和业务具有运用占有稀缺历史文化资源进行旅游发展的特定优势。对于旅游发展而言，历史文化资源和遗存是十分宝贵和稀缺的，而陕西和西安则在此具有得天独厚的先天优势。公司资产和业务目前保护、运用和占有“周秦汉唐”历史文化资源的发展重心在于盛唐文化，秦文化资源研究和发展成果已经开始呈现，道文化和老子文化资源的运用和发展也已起步，未来在历史文化主题的拓展方向上选择较为丰富，具有一定的先行者优势。这种独特地理位置和历史文化资源传承带来的先天优势，以及目前表现出的一定的先行者优势，已经构成公司资产和业务发展历史文化景区非常独特、难以模仿、不易转移的核心竞争优势。

## （五）投资状况分析

### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### （1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### （2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

（1）大雁塔景区管理公司，注册资本为 1000 万元，公司全资子公司，经营范围为：公园绿地的养护管理；绿化工程施工；物业管理；礼仪服务、景区游览服务；土建及安装工程；机电产品；建筑材料、五金家电、电子产品的批发零售。

2013 年度，大雁塔景区管理公司总资产 11,227.60 万元，净资产 4,168.27 万元。报告期内实现营业收入 11,163.41 万元，净利润 1162.32 万元。

（2）大明宫遗址公园公司，注册资本为 3000 万元，公司全资子公司，经营范围为：大明宫国家遗址公园的管理与经营；旅游项目的开发与经营；旅游产品的开发与销售；物业管理；酒店管理；餐饮管理；各类文化艺术交流活动的组织、策划及咨询等。

2013 年度，大明宫遗址公园公司总资产 16,510.45 万元，净资产 8,367.75 万元。报告期内实现营业收入 19,516.29 万元，净利润 1,818.44 万元。

（3）唐艺坊公司，注册资本为 700 万元，公司全资子公司，经营范围为：各类大型文化艺术交流活动的组织、策划；旅游纪念品、工艺礼品、家庭装饰品的设计、开发、加工、销售；企业形象策划、设计；货物与技术进出口经营；空间城市雕塑。

2013 年度，唐艺坊公司总资产 1,076.02 万元，净资产 545.87 万元。报告期内实现营业收入 918.44 万元，净利润 -80.28 万元。

（4）城墙公司，注册资本为 1000 万元，公司全资子公司，经营范围为：旅游项目的开发、建设、经营、管理；旅游纪念品的开发与销售。

2013 年度，城墙公司总资产 2,122.15 万元，净资产 1,106.85 万元。报告期内实现营业收入 2,114.91 万元，净利润 32.65 万元。

（5）酒店管理公司，注册资本为 500 万元，公司全资子公司，经营范围为：酒店管理及策划；酒店物业管理及策划；酒店用品销售。

2013年度，酒店管理公司总资产6,015.91万元，净资产474.37万元。报告期内实现营业收入8,552.21万元，净利润-432.80万元。

(6) 曲江旅行社，注册资本为300万元，公司全资子公司，经营范围为：入境旅游业务、国内旅游业务；旅游艺术品销售，旅游景点门票的销售，火车、飞机等交通票务代订，各类大型文化艺术交流活动及展会的组织策划。

2013年度，曲江旅行社总资产968.59万元，净资产-129.04万元。报告期内实现营业收入6,679.58万元，净利润-75.67万元。

(7) 楼观管理公司，注册资本为1000万元，大雁塔景区管理公司全资子公司，经营范围为：景区的运营管理服务、景区游览服务；旅游项目的建设开发和经营；房屋、娱乐设施、舞台、灯光、音响设备的租赁；承办各类文化艺术交流活动、礼仪庆典活动；旅游纪念品的开发和销售等。

2013年度，楼观管理公司总资产4,679.43万元，净资产640.85万元。报告期内实现营业收入7,622.32万元，净利润560.32万元。

(8) 友联旅行社，注册资本为463.24万元，公司持股56.01%，经营范围为：入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务；旅游信息咨询；承办会议及展览；旅游商品、工艺礼品的销售。

2013年度，友联旅行社总资产756.43万元，净资产336.51万元。报告期内实现营业收入3,216.86万元，净利润-40.77万元。

(9) 阳光旅行社，注册资本为250万元，公司持股43%，经营范围为：承办中国公民国内旅游业务；入境旅游；中国公民出境旅游咨询业务；承办大中企业会议；提供假日野营服务；俱乐部活动服务；预定机票；阳光旅游纪念品销售；自驾车旅游、代驾业务。

2013年度，阳光旅行社总资产583.34万元，净资产270.40万元。报告期内实现营业收入1,714.78万元，净利润8.79万元。

(10) 旅阳餐饮管理公司，注册资本为200万元，酒店管理公司子公司，持股51%，经营范围为：餐饮管理及咨询服务。

2013年度，旅阳餐饮管理公司总资产300.62万元，净资产122.01万元。报告期内实现营业收入1,159.80万元，净利润-0.13万元。

(11) 柏伽斯酒业，注册资本为500万元，酒店管理公司子公司，持股50%，经营范围为：预包装食品批发兼零售；葡萄酒相关知识咨询服务，货物与技术进出口经营。

2013年度，柏伽斯酒业总资产1,904.05万元，净资产36.60万元。报告期内实现营业收入941.00万元，净利润-303.48万元。

#### 4、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街	69,500.00	已经建设完成	13,295.29	59,854.41	84,751,111.50

项目位于海洋公园一期建筑西南侧及北侧，净用地面积为15亩；项目建设内容为海洋极地馆、海水益智亲子乐园、极地运动体验馆、特色海洋餐厅及海洋风情商业街；总建筑面积55,230平方米，其中地上建筑面积36,620平方米；项目总投资为6.95亿元人民币，资金来源自筹；建设周期为27个月。海洋公园二期极地馆于2013年2月份已投入运营，海洋风情商业街4栋商建（2、3、4、8号）报告期内已出售。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为文化旅游行业。随着国民经济的持续发展和人均可支配收入的不断增加，旅游已经成为中国居民消费升级的主题。2013年，我国旅游业保持健康较快发展，全年实现旅游总收入29475亿元，比上年增长14%。国内旅游市场方面，国内旅游人数32.62亿人次，比上年增长10.3%；国内旅游收入26276亿元，同比增长15.7%。入境游方面，入境旅游人数1.29亿人次，比上年下降2.5%，旅游外汇收入517亿美元，增长3.3%。

根据《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》，“十二五”时期是我国旅游业培育国民经济战略性支柱产业的黄金发展期和建设人民群众更加满意的现代服务业的转型攻坚期。十八届三中全会对推进文化体制机制创新，推动国有企业完善现代企业制度等提出了明确的要求；新《旅游法》的颁布实施，标志着我国旅游业法制化建设实现根本性突破，进入了依法治旅、依法兴旅的新阶段；《国民旅游休闲纲要》、新兴文化产业蓬勃发展，高铁全国延伸、网络快速传播等开启全面共建、全民共享的休闲旅游新时代；“丝绸之

路经济带”、西安国际化大都市建设也被提到前所未有的战略高度。

加快旅游业发展，对于西安市转变发展方式、优化经济结构具有重要作用。2013 年，西安市颁布《关于进一步加快发展西安市旅游业的若干意见》，从创新体制机制、完善基础设施、优化产品结构、创新营销方式、培育市场主体等方面入手，着力构建大旅游发展格局，提高旅游产业对西安市经济社会发展的贡献率，《意见》提出，到 2016 年，西安市要达到接待国内旅游人数 1.46 亿人次、入境旅游人数 180 万人次、旅游总收入 1140 亿元（占 GDP18%）的目标，西安市旅游业的发展将迎来重要的机遇和全新的挑战。

## （二）公司发展战略

2014 年，面对文化旅游产业发展前所未有的战略机遇期和历史机遇期，面对顺应时代发展脉搏、推动文化旅游行业转型升级的全新形势，面对挑战机遇并存、优势风险同在的内外部环境，公司将进一步坚定率先发展的信心和决心，坚持“变革创新、转型升级、强内拓外、提质增效”的工作总基调，深化体制机制改革，内强管理，外拓市场，各主营业务单元要统一思想、创新思路，全面强化经营意识，实施投资运营管理精细化工程和全面市场化考量，走产品经营、资本运作、品牌经营相结合的道路，确保实现旅游产品全面升级，圆满完成全年利润目标。

1、调整亏损业务单元。通过采取转让出售、持股经营、参股合作等形式，达到亏损企业经营自负盈亏、扭亏为盈的目的，实现亏损企业由“输血”向“造血”转变。

2、充分利用文化旅游基金、政府扶持资金等大资金，带动业务“走出去”；通过股权投资、资产盘活等方式，适时调整负债结构，促进债务结构不断优化。

3、全面推进业务协同。全力推动旅行社和景区之间、景区和景区之间、景区与餐饮酒店之间的互动；制定各业务单元协同营销奖惩制度，开创各业务互动繁荣发展的局面。

4、重视公共关系维护和品牌宣传。建立企业自媒体平台，加强媒体资源拓展与自媒体传播工作；制定舆情管理长期发展规划，建立持续舆情监测、危机预警监测管理体系；深化品牌宣传，加强品牌形象塑造，做好各类活动视觉创意设计延展，各类展会参展亮相推介；完善集团品牌文化建设，制定并执行品牌年度传播计划，研发利用新传播工具进行品牌传播，提升品牌形象，优化品牌策略；推进曲江雅游 DM 杂志市场化运营，实现“曲江文旅报”企业内刊移动应用。

5、加强党建转变作风。以贯彻“八项规定”和深入开展党的群众路线教育实践活动为契机，实现领导班子和团队建设整体性新提升；进一步优化工作作风、提高工作效率，厉行节约，反对铺张浪费，加强党风廉政建设，提倡廉洁、清正、简朴之风。

未来公司将持续立足于文化旅游景区运营管理、酒店餐饮、旅游商品等，并继续做好文化旅游景区周边配套商铺的开发和运营，以实现文化旅游资源与文化商业价值共享，为全体股东创造更大价值回报。

芙蓉园龙观天下



### (三) 经营计划

1、文化旅游景区业务单元。升级丰富各景区活动内容，系统规划旅游节庆活动体系，实现资源整合、资本投入、品牌建设与市场价值的有效兑现；加大与酒店、大型物业、小区、校园绿化养护的合作，探索管辖区域场地利用，创新业务形式，抢占物业市场份额。

2、文化旅游餐饮酒店业务单元。采取转租、合作经营的方式整合旗下自主经营的餐饮项目，最大限度进行减负增效，进行规模投资扩张。

3、旅行社业务单元。以丝绸之路经济带建设为契机，整合沿线旅游资源，开辟丝绸之路沿线旅游产品路线；开展“乐游曲江”全国重点旅行社营销工作，完善各景区客源分销渠道建设。

4、文化旅游智力服务业务单元。充分利用国家旅游规划乙级资质，持续深化“走出去”战略，强化智力输出业务。

2014年，公司将实现收入12亿元左右，控制成本在8亿元左右，控制期间费用在3亿元左右。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为确保2014年度公司流动资金和投资发展项目的资金需要，预计公司资金需求总额为9亿元人民币，公司拟通过直接和间接融资组合，优化融资结构，利用文化旅游基金、政府扶持资金等大资金，带动公司各项业务拓展。

### (五) 可能面对的风险

1、旅游行业受自然气候和游客闲暇时间分布的季节性因素影响，使公司的经营有较明显的季节性特征；同时与国内宏观经济走势、自然环境、社会环境的关系密切，这些都可能给公司的发展带来行业因素风险。

2、随着公司管理景区规模的扩大，在未来的景区运营管理中可能产生有关部门未能及时支付管理酬金致公司产生相应的应收账款，造成风险。对此公司将加强应收账款等账户的管理，及时催收，防范风险。

3、国家有关政策对公司酒店餐饮、旅游板块等方面带来的影响。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年8月3日，经公司2012年第四次临时股东大会审议通过修改《公司章程》中利润分配政策的议案。详见2012年8月4日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的相关公告。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案 单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2013年	0	0	0	0	84,751,111.50	0
2012年	0	0	0	0	70,759,525.78	0
2011年	0	0	0	0	65,156,927.76	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司认真履行对股东的应尽责任、保持公司稳健发展、努力回馈股东的同时，积极履行自身的社会责任，服务客户，关爱员工，保护环境，回馈社会。

1、公司始终强调对员工的责任，公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。公司重视职业健康安全管理工作，在员工职业健康、安全生产等方面制度明确、预算充足，每年均定期组织员工体检。

2、2013年3月1日，公司在西安开展的青年缓堵保畅“斑马线行动”违章零记录活动，得到了广大私家车主的热情参与。公司通过向无违章车主赠送海洋极地公园和大唐芙蓉园门票，一方面普及了遵守交通规则的安全常识，另一方面又丰富了西安市民周末的娱乐活动。寓教于乐的活动形式，不仅加强了人们遵守交通规则的安全意识，同时在公司履行社会责任方面又一次做出了有意义的践行。

3、公司积极参与西安市青少年实践教学活动中，关注青少年成长，为推动下一代的全面教育和健康成长贡献力量。

(1) 公司的曲江海洋公园作为共青团教育基地，参与了陕西蓝田县团委组织贫困山区儿童团队、拉拉手特殊教育中心特殊儿童团队、共青团陕西省委六一聋哑儿童“圆梦活动”、咸阳聋哑儿童康复中心学生团、团委组织贫困山区儿童公益参观活动、西安市教育局“小葵花”暑期爱心夏令营活动、西安农村留守儿童及进城务工人员子女夏令营、陕西广播电视台“朝阳行动小候鸟夏令营”团队、小葵花爱心之旅学生团、陕西省联谊贫困救助基金会蓝海豚特殊儿童团队、陕西慈善协会留守儿童团等爱心活动。

(2) 2013年6月1日，公司唐华宾馆分公司走进陕西省三原县东周儿童村，为儿童村的孩子送去了“待用蛋糕”和生活必需品。

(3) 公司大唐芙蓉园分公司举办了“2013灯会爱心灯笼系列公益活动”、特殊儿童游园活动、壹基金志愿者游园活动、六一儿童节关爱贫困儿童行动、西安市留守儿童夏令营活动、陕西省残联组织游园活动等。

(4) 公司银座酒店分公司开展了“捐一本书，圆一个梦”科普图书捐赠活动、帮助延安灾区群众重建家园活动、“爱心1+1 冬日暖阳”爱心慰问等公益活动。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

上市公司及其子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

## 六、其他披露事项

报告期内，公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

芙蓉园唐仕女雕像







---

## 第五节 重要事项

Important Factor

---



**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司为金花投资有限公司银行借款 1800 万元提供担保，金花投资有限公司未能按期偿还，公司为此承担连带担保责任。根据公司重大资产重组方案及相关协议，公司为金花投资有限公司提供的连带担保责任由华汉实业承担，陕西华汉实业集团有限公司对此已出具专项承诺	该事项的详细内容参见公司于 2011 年 1 月 19 日、2012 年 8 月 18 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》刊登的相关公告。

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

√ 不适用

**三、破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**四、资产交易、企业合并事项**

√ 不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

√ 不适用

曲江池小景



## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2013年5月22日，公司2012年度股东大会审议通过了《公司日常关联交易的议案》，对2013年度拟发生的日常关联交易进行预计。详见公司2013年5月23日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的相关公告。

报告期内，公司实际发生的日常关联交易情况如下：

关联交易类别		关联人	2013年度 预计金额 (万元)	2013年度实际发生 金额(元)
向关联人购买 原材料	西安曲江圣唐 物资供应有限 公司	西安曲江圣唐物资供应有限公司	1100	5,096,809.46
		小计	1100	5,096,809.46
向关联人销售 产品、商品	文化集团及其 下属公司	文化集团	12	3,418.80
		陕西文物复制品开发有限公司		1,316.24
		西安曲江建设集团有限公司		11,008.55
		西安曲江文化演出(集团)有限公司		272,564.10
		小计		12
	旅游投资集团 及其下属公司	旅游投资集团	30	1,346,065.81
		陕西楼观福地旅游发展有限公司		386,165.81
		小计		30
合计			42	2,020,539.31
向关联人 提供劳务	大明宫集团及 其下属公司	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	-	18,297,474.83
		西安曲江大明宫置业有限公司		21,260.00
		西安曲江大明宫建设开发有限公司		3,168,979.28
		西安曲江大华文化商业运营管理有限公司		8,928.00
		西安曲江文化园林有限公司		240.00
		小计		-
	文化集团及其 下属公司	文化集团	3596.50	7,915,204.60
		西安曲江骊山物业有限公司		3,754,138.94
		西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司		2,492,202.74
		陕西文化产业投资控股(集团)有限公司		1,166,560.85
		西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司		1,109,205.00
		延安文化产业投资有限公司		994,950.00
		西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司		362,619.34
		西安曲江文化演出(集团)有限公司		280,630.91
		陕西文投影业投资管理有限公司		107,791.70
		西安曲江国际会展投资控股有限公司		224,884.00
		西安曲江建设集团有限公司		306,059.20
		西安曲江圣境城市发展服务有限公司		166,934.00
		陕西文化产业(韩城)投资有限公司		157,962.00
		陕西文化产业(安塞)投资有限公司		75,000.00
西安电视剧版权交易中心有限公司	70,345.70			
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	39,353.00			
西安曲江影视投资(集团)有限公司	44,808.00			

(接左表)

关联交易类别		关联人	2013 年度 预计金额 (万元)	2013 年度实际发生 金额(元)
向关联人 提供劳务	文化集团及其 下属公司	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司		34,776.00
		西安开元临潼投资发展有限责任公司		28,800.00
		西安曲江大秦帝国影业投资有限公司		26,340.20
		西安秦汉唐国际广场管理有限公司		21,795.00
		陕西西部广告传媒有限责任公司		14,430.80
		西安曲江国际会议中心有限公司		12,800.00
		西安曲江秦腔剧院有限责任公司		12,287.00
		西安曲江出版传媒股份有限公司		11,614.30
		西安曲江文化体育产业有限公司		11,545.90
		西安曲江节庆文化发展有限公司		6,168.20
		西安曲江会展商务有限公司		4,789.40
		西安曲江大秦帝国文化传播有限公司		4,614.40
		西安曲江乐雅动漫有限公司		4,476.40
		西安曲江冠合文化传播有限公司		3,868.26
		西安曲江出版传媒投资集团有限公司		3,612.70
		西安曲江二期配套建设有限公司		3,000.00
		西安曲江新区圣境物业管理有限公司		2,300.00
		西安曲江世信兴华展览有限公司		2,061.00
		陕西文化产权交易所有限公司		1,801.00
		陕西文物复制品开发有限公司		908.50
	西安曲江国际会展(集团)有限公司		800.00	
	小计	3596.50	19,481,439.04	
	旅游投资集团 及其下属公司	旅游投资投资集团		35,054,086.20
		陕西楼观福地旅游发展有限公司	1724.20	468,815.40
		秦二世陵遗址博物馆		312,000.00
		小计	1724.20	35,834,901.60
合计			5320.70	76,813,222.75
接受关联 方提供的 劳务	大明宫集团及 其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	-	13,292,107.16
		小计	-	13,292,107.16
	文化集团及其 下属公司	西安曲江冠合文化传播有限公司		4,322,669.96
		西安曲江影视投资(集团)有限公司	2130.70	6,822.00
	西安曲江建设集团有限公司		4,206,200.00	

(接上表)

关联交易类别		关联人	2013年度 预计金额 (万元)	2013年度实际发生 金额(元)	
		西安曲江圣境城市发展服务有限公司	2130.70	192,246.00	
		西安曲江新区圣境物业管理有限公司		1,013,419.62	
		西安曲江智讯互动营销策划有限公司		253,412.00	
		陕西文物复制品开发有限公司		32,197.50	
		小计		10,026,967.08	
	旅游投资集团 及其下属公司	陕西楼观福地旅游发展有限公司	100	62,944.00	
		西安海豚企业策划有限责任公司		397,950.00	
		小计		460,894.00	
	合计			2230.70	23,779,968.24
	接受关联方 租入资产	文化集团及其 下属公司	西安曲江建设集团有限公司	200	1,975,244.18
西安曲江国际会展投资控股有限公司			1,257,744.94		
西安曲江国际会议中心有限公司			6,920		
小计			3,239,909.12		
旅游投资集团 及其下属公司		旅游投资集团	430	4,091,010.59	
		小计	430	4,091,010.59	
合计			630	7,330,919.71	
向关联方租 出资产	旅游投资集团 及其下属公司	旅游投资集团	-	300,000.00	
		小计	-	300,000.00	
	大明宫集团及 其下属公司	西安曲江文化园林有限公司	-	100,000.00	
		小计	-	100,000.00	
合计			-	400,000.00	
总计			9,323.40	115,441,459.47	

(2) 2013年12月26日,公司2013年第3次临时股东大会审议通过了公司关于签订《商铺销售协议》的议案。详见公司2013年12月27日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的相关公告。2013年12月,公司收到旅游投资集团商铺销售款192,774,600元;2014年1月,根据实际确认面积,公司退还旅游投资集团商铺销售款3,047,040元。本次交易实际成交价格为189,727,560元。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

截止2013年12月31日,公司应付旅游投资集团2.38亿元,报告期内,公司偿还旅游投资集团往来款2.35亿元。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	金花投资有限公司	1,800	2004年12月10日	2004年12月10日	2008年12月30日	连带责任担保	否	是	1,800	否	否	
公司	公司本部	西安华恒科技实业有限公司	79	2008年12月10日	2008年12月10日	2009年12月10日	连带责任担保	否	是	79	否	否	
公司	公司本部	西安华恒科技实业有限公司	82	2008年8月14日	2008年8月14日	2009年8月13日	连带责任担保	否	是	82	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											1,961		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,961		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0		

根据公司重大资产重组方案及相关协议，公司对外担保责任 1,961 万元均由华汉实业承担，华汉实业对此已出具专项承诺。

## (三) 其他重大合同

## 1、景区管理合同

合同委托方	合同受托方	负责营运管理的景区	交易类型	定价政策及依据	委托管理期限	报告期内交易金额(万元)	占同类交易金额比例(%)	交易结算方式	合同主要内容
西安曲江新区社会事业管理服务中心	西安曲江文化旅游股份有限公司	大唐芙蓉园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2030年12月31日	6556.25	10.04	协议约定	曲江社会事业中心委托公司对大唐芙蓉园景区进行运营管理,委托期限为20年,自2011年1月1日至2030年12月31日止委托期限届满,公司在同等条件下有优先续展权。公司管理酬金来源于景区的门票收入,公司可以在该景区进行经营性活动,经营性收入归公司所有。管理酬金来源于大唐芙蓉园的门票收益。分为基本酬金与分成酬金两部分;前三个年度(即2011年1月1日至2013年12月31日),门票收益中的6,600万元为基本酬金。如门票收入不足6,600万元,以门票实际收入作为基本酬金,此后每三个年度为周期调增基本酬金。分成酬金采用超率累进方式。具体确定方式为:门票收入超过基本酬金10%以内部分,无分成酬金;门票收入超过基本酬金10%至20%之间部分,其中50%作为分成酬金;门票收入超过基本酬金20%至30%之间部分,其中60%作为分成酬金;门票收入超过基本酬金30%至40%之间部分,其70%作为分成酬金;门票收入超过基本酬金40%至50%之间部分,其中80%作为分成酬金;门票收入超过基本酬金50%以上部分,无分成酬金。大唐芙蓉园的门票收入直接由公司获取,然后按上述管理酬金确认方式,将超额部分交付曲江社会事业中心。
西安曲江新区社会事业管理服务中心	西安曲江文化旅游股份有限公司	曲江池遗址公园和唐城墙遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2030年10月31日	3054.55	4.68	协议约定	曲江社会事业中心委托公司对曲江池遗址公园及唐城墙遗址公园进行运营管理,委托期限为20年,自2010年11月1日至2030年10月31日止。委托期限届满,公司在同等条件下有优先续展权。合同期限年度服务的管理酬金为人民币3080.22万元;景区的经营性收入分配方式为:第一至五年期间,景区的经营性收入100%归公司所有;第六至十年期间,景区的经营性收入92%归公司所有;第十一至十五年期间,景区的经营性收入90%归公司所有;第十六至二十年期间,景区的经营性收入88%归公司所有。

(接左表)

合同委托方	合同受托方	负责营运管理的景区	交易类型	定价政策及依据	委托管理期限	报告期内交易金额(万元)	占同类交易金额比例(%)	交易结算方式	合同主要内容
西安曲江新区社会事业管理服务中心	西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司	大雁塔景区、大唐不夜城景区(含开元广场)和唐慈恩寺遗址公园景区	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2030年10月31日	2966.64	4.54	协议约定	曲江社会事业中心委托大雁塔景区管理公司对大雁塔景区、大唐不夜城景区(含开元广场)和唐慈恩寺遗址公园景区进行管理,委托期限为20年,自2010年11月1日至2030年10月31日止。委托期限届满,大雁塔景区管理公司在同等条件下有优先续展权。管理酬金为2,989.79万元/年。经营性收入:第一至五年期间,景区的经营性收入100%归大雁塔景区管理公司所有;第六至十年期间,景区的经营性收入92%归大雁塔管理公司所有;第十一至十五年期间,景区的经营性收入90%归大雁塔景区管理公司所有;第十六至二十年期间,景区的经营性收入88%归大雁塔景区管理公司所有。
曲江大明宫遗址区保护改造办公室	西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	曲江大明宫遗址公园	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2030年9月30日	17,916.67	27.43	协议约定	曲江大明宫遗址区保护改造办公室委托大明宫遗址公园公司对曲江大明宫遗址公园进行经营管理,委托期限为20年,自2010年10月1日至2030年9月30日。现年度管理酬金为:17350万元。大明宫遗址公园公司可在景区内开展经营性活动,经营活动收入归大明宫遗址公园公司所有。
西安城墙景区管理委员会	西安曲江城墙旅游发展有限公司	明城墙景区	提供劳务	通过招标方式市场定价	截止2015年12月31日	1,200	1.84	协议约定	西安城墙景区管理委员会委托西安曲江城墙旅游发展有限公司对明城墙景区提供经营管理,委托期限自2010年7月1日至2015年12月31日。管理酬金为:2010年管理酬金为60万元/月,2011年管理酬金为70万元/月,2012-2013年每月管理酬金依次上浮10%,2014-2015年每月管理酬金依次上浮5%。门票以外的经营性收入归城墙公司所有。

## 2、商铺销售合同

公司根据曲江海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目建设初衷和计划,与西安曲江旅游投资(集团)有限公司签订《商铺销售协议》,将曲江海洋公园二期极地馆海洋风情商业街第2、3、4、8号商铺出售给旅游投资集团。公司于2013年12月10日召开第七届董事会第九次会议、2013年12月26日召开2013年第三次临时股东大会,审议通过了公司关于签订《商铺销售协议》的议案。上述事项详见2013年12月11日、2013年12月27日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

## 八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	未及履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	旅游投资集团承诺,通过本次交易取得的公司股份自登记至名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。	承诺时间:2011年1月31日 期限:2012年6月29日至2015年6月30日	是	是		
	盈利预测及补偿	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	旅游投资集团承诺,就注入资产2011、2012、2013年度预计归属于母公司所有者权益的净利润依次为5,597.36万元、6,336.50万元、7,485.35万元;购买资产2011、2012、2013年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者权益的净利润依次为5,177.36万元、6,336.50万元、7,485.35万元,若购买资产在盈利预测期间即2011年度、2012年度、2013年度归属于母公司所有者权益的净利润,包括扣除非经常性损益前后数额均未实现上述盈利预测目标,则以与盈利预测差异较大的数额为准,计算应进行补偿的数额,曲江文旅应以本次发行的股份进行补偿,补偿的股份总数累计不超过本次交易曲江文旅认购的股份总数92,176,234股。	承诺时间:2011年8月10日 期限:2011年1月1日至2013年12月31日	是	是		
	解决同业竞争	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团承诺,不以任何方式从事,包括与他人合作、直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;尽一切可能之努力使其及其他关联企业不从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;不投资控股于业务与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。	承诺时间:2010年11月8日 期限:长期有效	否	是		
	解决关联交易	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团承诺,尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与上市公司依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	承诺时间:2010年11月8日 期限:长期有效	否	是		
	其他	西安曲江旅游投资(集团)有限公司、西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游投资集团、文化集团出具了《关于保障上市公司独立性的承诺函》,保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间:2011年1月31日 期限:长期有效	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)对此出具了《盈利预测实现情况专项审核报告》(希会审字(2014)1131号), 重组方旅游投资集团无需履行补偿义务。《盈利预测实现情况专项审核报告》详见公司2014年4月18日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/> 刊登的相关公告。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所	否	
	现聘任	
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬	45	
境内会计师事务所审计年限	2	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	38

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚, 以及被证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、其他重大事项的说明

1、公司控股股东更名及公司与实际控制人产权控制关系图, 详见2013年1月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2、公司2012年度业绩预盈公告, 详见2013年1月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

3、公司控股股东持有的公司股份质押公告, 详见2013年2月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

4、公司第六届董事会第二十七次会议决议公告、第六届监事会第十五次会议决议公告, 详见2013年3月9日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

5、公司董事会、监事会换届及修改《公司章程》增加经营范围的议案, 详见2013年3月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

6、公司2012年度业绩快报公告, 详见2013年4月16日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

7、公司第七届董事会第二次会议决议公告、第七届监事会第二次会议决议公告, 详见2013年4月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

8、公司2013年第一季度报告及公司下属子公司大明宫遗址公园公司签订《景区管理补充协议》的公告, 详见2013年4月27日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

9、公司2012年度股东大会决议公告, 详见2013年5月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

10、平安证券关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告书, 详见2013年5月3日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

11、公司2013年半年度报告及公司签订《财神文化区物业管理委托协议》, 继续履行《道教文化景区物业管理委托协议》及《补充协议》的公告, 详见2013年8月24日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

12、公司 2013 年第三季度报告，详见 2013 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

13、公司 2012 年完成了重大资产重组，根据重组方案及相关协议，置入资产中包括 "大唐芙蓉园"、"大唐圣境"、"龙龙吉祥物" 等注册商标。旅游投资集团承诺在合理期限内办理完毕该等注册商标的过户手续，否则须以等额现金补足。2013 年 10 月，经中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核准，上述注册商标所有权均已完成转让过户，并取得核准商标转让证明。

14、2013 年 11 月 13 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，公司主营业务在原经营范围基础上增加：房地产的开发、销售，并相应修改《公司章程》相关条款，详见 2013 年 11 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

15、公司关于审计机构名称变更的公告，详见 2014 年 1 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

16、公司 2013 年年度业绩预告，详见 2014 年 1 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

17、公司及实际控制人、股东、关联方承诺履行情况的公告，详见 2014 年 2 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

18、公司第七届董事会第十一次会议决议公告及公司对外投资公告，详见 2014 年 4 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

19、公司自 2013 年 9 月 30 日起因失去对百仕通旅行社的控制权不再将其纳入公司合并报表范围。公司持有百仕通旅行社 40% 的股权。2013 年末，百仕通旅行社净资产 769.04 万元。

公司全资子公司西安曲江国际酒店管理有限公司本期投资 100 万元设立全资子公司西安曲江如华物业管理有限公司，纳入合并报表范围。

以上合并报表范围变化未对公司本报告期经营状况及财务数据产生重大影响。



---

## 第六节 股东变动及股东情况

Changes In Shareholder And Shareholders

---



## 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、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	94,492,234	52.64	0	0	0	0	0	94,492,234	52.64
1、国家持股									
2、国有法人持股	92,176,234	51.35	0	0	0	0	0	92,176,234	51.35
3、其他内资持股	2,316,000	1.29	0	0	0	0	0	2,316,000	1.29
其中：境内非国有法人持股	2,316,000	1.29	0	0	0	0	0	2,316,000	1.29
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	85,017,441	47.36	0	0	0	0	0	85,017,441	47.36
1、人民币普通股	85,017,441	47.36	0	0	0	0	0	85,017,441	47.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	179,509,675	100	0	0	0	0	0	179,509,675	100

#### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2012年6月29日	9.93	92,176,234	2015年6月30日	92,176,234	

2012年1月6日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准长安信息产业(集团)股份有限公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1956号)，核准公司重大资产重组及向西安曲江文化旅游(集团)有限公司发行92,176,234股股份购买相关资产。2012年6月29日，公司向西安曲江文化旅游(集团)有限公司非公开发行92,176,234股股份登记至西安曲江文化旅游(集团)有限公司名下，西安曲江文化旅游(集团)有限公司为公司第一大股东，详情参见2012年1月7日、2012年7月6日《中国证券报》、《证券时报》相关公告。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	11,052 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	11,698 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	国有法人	51.35	92,176,234	0	92,176,234	质押 46,088,100
海富通基金公司-中信-东莞信托科汇 1 号结构化证券投资基金信托计划	其他	4.32	7,759,678	80,000	0	未知
青岛齐能化工有限公司	境内非国有法人	2.43	4,370,178	0	0	冻结 4,370,178
光大证券资管-工商银行-光大阳光集结号收益型 7 期集合资产管理计划	其他	2.24	4,022,700	4,022,700	0	未知
来 军	境内自然人	1.74	3,125,000	3,125,000	0	未知
兴业国际信托有限公司-财富 3 号新型结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.68	3,021,225	3,021,225	0	未知
西安市商业银行股份有限公司	其他	0.62	1,107,174	0	0	未知
龙 扬	境内自然人	0.52	941,768	941,768	0	未知
马鞍山市长泰投资中心(普通合伙)	境内非国有法人	0.50	892,530	892,530	0	未知
北京通三益保健食品有限责任公司	境内非国有法人	0.48	858,000	0	858,000	未知
前十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的数量		股份种类及数量			
海富通基金公司-中信-东莞信托科汇 1 号结构化证券投资基金信托计划	7,759,678		人民币普通股	7,759,678		
青岛齐能化工有限公司	4,370,178		人民币普通股	4,370,178		
光大证券资管-工商银行-光大阳光集结号收益型 7 期集合资产管理计划	4,022,700		人民币普通股	4,022,700		
来 军	3,125,000		人民币普通股	3,125,000		
兴业国际信托有限公司-财富 3 号新型结构化证券投资集合资金信托计划	3,021,225		人民币普通股	3,021,225		
西安市商业银行股份有限公司	1,107,174		人民币普通股	1,107,174		
龙 扬	941,768		人民币普通股	941,768		

接上表

单位：股

前十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的数量	股份种类及数量	
马鞍山市长泰投资中心（普通合伙）	892,530	人民币普通股	892,530
杨智杰	608,000	人民币普通股	608,000
温志清	604,500	人民币普通股	604,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	92,176,234	2015年6月30日	0	根据《重组办法》相关规定，曲江旅游承诺本次重大资产重组认购的公司股份锁定期自登记至其名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。
2	北京通三益保健食品有限责任公司	858,000		0	未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通
3	吕岩	715,000		0	未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通
4	上海宏开升集装箱有限公司	600,000		0	未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通
5	陕西惠友投资发展有限公司	143,000		0	未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

##### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	西安曲江旅游投资（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	贾涛
成立日期	2004年7月14日
组织机构代码	75782931-2

接上表

单位：万元 币种：人民币

主要经营业务	旅游项目的建设开发和经营，房地产开发、销售
经营成果	2012 年度，旅游投资集团经审计合并的营业收入 18.35 亿元、净利润 6590 万元
财务状况	2012 年年底，旅游投资集团经审计合并的总资产为 68.87 亿元、净资产 5.5 亿元
现金流和未来发展战略	以产业开发和旅游地产开发为主要盈利的大型旅游集团

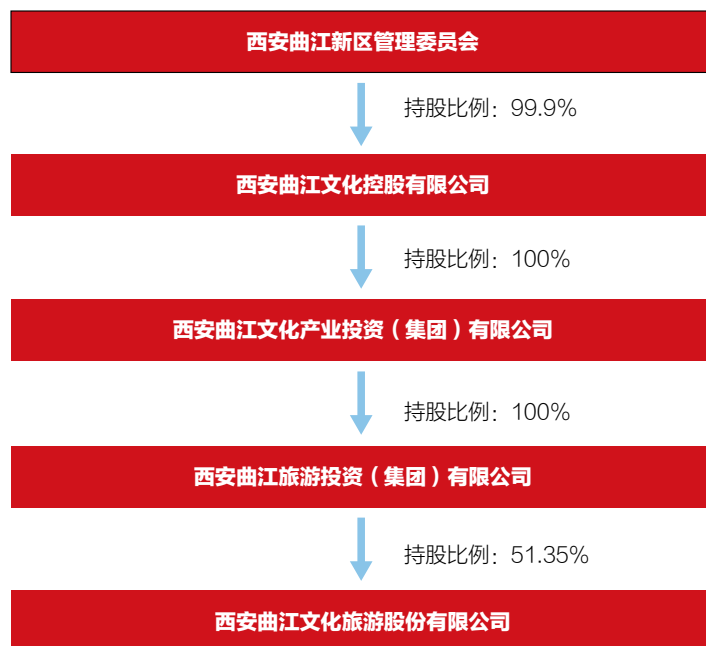
## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	西安曲江新区管理委员会
----	-------------

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

曲池落石







---

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

Directors、Supervisors、Senior management And Employees

---



## 一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
贾涛	董事长	男	40	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	
骆志松	董事	男	45	2010年1月8日	2016年3月25日	0	0	0		5	
李铁军	董事	男	39	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	
柳三洋	董事、 总经理	男	44	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		30	
臧博	董事	男	38	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		5	21
杨涛	董事、 副总经理	男	32	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		21	
张俊瑞	独立董事	男	52	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	
闫玉新	独立董事	男	39	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	
蔡建新	独立董事	男	63	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		6	
周德嘉	监事会主席	男	50	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		3	
史展莉	监事	女	46	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		3	
蔡祥荣	监事	女	52	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		20	
王文胜	副总经理	男	44	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		30	
庄莹	副总经理	女	35	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		21	
高永奇	副总经理	男	42	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		21	
李迎春	副总经理	男	42	2012年5月30日	2016年3月25日	0	0	0		28.63	
高艳	董事会秘书	女	41	2010年1月8日	2016年3月25日	0	0	0		21	
狄洁华	财务总监	女	38	2013年3月25日	2016年3月25日	0	0	0		19.31	
王燕娜	监事 (已卸任)	女	53	2010年1月8日	2013年3月25日	0	0	0		0.7	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	256.64	21

**贾涛**：曾任深圳锦绣中华旅游发展有限公司餐饮部、场务部经理，西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司常务副总经理、总经理，西安唐华宾馆有限公司董事长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司总经理助理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司总经理，西安曲江大唐不夜城文化商业有限公司董事长等职；现任曲江新区管委会大雁塔广场管理处处长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司副总经理，西安曲江旅游投资（集团）有限公司董事长兼总经理，公司董事长。

**骆志松**：曾任惠豪房地产公司董事、陕西华汉实业集团有限公司董事长等职，现任泉州经纬房地产开发有限公司董事长、香港华汉投资有限公司董事长、泉州华汉置业有限公司董事长、陕西德胜实业有限公司董事长、陕西华汉实业集团有限公司监事，陕西华汉投资有限公司董事长，公司董事。

**李铁军**：曾任西安通济股份有限公司财务处会计，西安高科（集团）公司财务部财务主管，西安曲江投资建设有限公司财务总监，西安曲江大唐不夜城文化商业有限公司财务总监、常务副总、总经理等职；现任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司常务副总经理，西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司董事长兼总经理，公司董事。

**柳三洋**：曾任西安华山机械工业有限公司劳资教育处劳资主管、审计处审计主管，西安高科（集团）公司财务部财务主管，西安

高科实业股份公司副总经理、董事会秘书；西安高新技术产业开发区房地产开发公司财务总监，西安曲江文化旅游（集团）有限公司副总经理等职，现任公司董事、总经理。

**臧博**：曾任西安皇后大酒店财务部主管，陕西省妇女儿童活动中心财务总监，西安唐华宾馆有限公司财务部经理、西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派唐华宾馆财务部长，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务部长，西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部部门总经理等职；现任西安曲江旅游投资（集团）有限公司副总经理，公司董事。

**杨涛**：曾任西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司文化艺术发展部主管、宣传策划部经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司总经理助理、总经办部门总经理、西安曲江文化旅游（集团）有限公司副总经理等职；现任公司董事、副总经理。

**张俊瑞**：曾在陕西财经学院会计系、财会学院、西安交通大学会计学院、管理学院任职，先后任天地源股份有限公司独立董事、西部材料股份有限公司独立董事、国务院学位办全国会计专业学位研究生教育教学指导委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会教育分会常务理事、中国注册会计师协会教育委员会委员、西安交通大学教学委员会委员、陕西会计学会副会长、西安总会计师协会副会长、西安市会计学会副会长、《三友会计论丛》编委、《财务管理经典译丛》编委、《南开管理评论》等刊物审稿专家、《中国会计评论》杂志理事会委员、泰安财经学科建设学术委员会—会计学学术委员会委员；现任西安交通大学管理学院教授、博士生导师，学科负责人，公司独立董事。

**闫玉新**：曾任陕西永嘉律师事务所工作律师，现任陕西睿诚律师事务所主任，并担任陕西省律师协会金融证券专业委员会副主任、陕西省法学会房地产业务理事、西安仲裁委员会仲裁员、陕西省经济社会发展法律服务团省直机关法律服务团和中小企业法律服务团成员、西安外事学院法学院的特约教授、西安外事学院法学研究所研究员，公司独立董事。

**蔡建新**：西北大学兼职教授，中国饭店业经营管理大师，高级职业经理人。西安水务集团的上市顾问和北海投资公司的高级顾问。曾任西安旅游服务集团公司常务副总经理，西安旅游（集团）股份有限公司总经理、董事长、党委书记、国家股股权代表，西安旅游集团副总经理、副董事长，西安市副局级领导干部，中国商业企业管理协会副会长，西安市旅游协会副会长等职。现任公司独立董事。

**周德嘉**：曾历任电子工业部国营 877 厂技术员、车间主任、一分厂厂长、厂团委书记、研究所所长，西安高科（集团）新西部实业发展公司常务副总经理，高新区长安科技产业园管理办常务副主任，高新区电子工业园管理办公室主任，西安高新技术产业开发区高科集团公司副总经理，西安曲江文化产业投资（集团）公司副总经理等职。现任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司党委书记，公司监事会主席。

**史展莉**：曾任长安信息产业（集团）股份有限公司财务部会计主管、子公司财务负责人、集团公司财务部副经理等职；现任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司财务部综合会计、财务部副部长，公司监事。

**蔡祥荣**：曾任西安民生集团业务处（商场）处长助理（经理），西安民生集团区域经理，大唐芙蓉园旅游发展有限公司总经理助理，唐艺坊礼品公司总经理，大唐芙蓉园旅游发展有限公司副总经理，大雁塔景区管理服务有限公司常务副总经理等职。现任大雁塔景区管理服务有限公司总经理、曲江池遗址公园分公司总经理、公司职工监事。

**王文胜**：曾任合肥索菲特明珠国际大酒店房务总监，西安巴西餐厅有限责任公司董事、总经理，安徽万佛湖金水湾度假村驻店经理，西安大唐芙蓉园芳林苑酒店总经理，西安大唐芙蓉园旅游发展有限公司副总经理，陕西法门寺文化景区旅游发展有限公司总经理等职；现任西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司总经理、公司副总经理。

**庄莹**：曾任西安国旅中国公民旅游分公司国内销售部经理、西安旅游超市门市部经理、西安旅游超市出境部出境外联、领队，西安曲江新区大雁塔广场管理处部长、大雁塔景区管理服务有限公司副总经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司经营策划部部门总经理、文化旅游研究院项目部总经理、副总经理等职，现任公司副总经理。

**高永奇**：曾任陕西人文旅游公司办公室秘书，中国康辉西安旅行社总经理助理，西旅集团西安中旅国际旅行社副总经理，西旅集团西安海外旅游有限公司常务副总经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司副总经理等职。现任公司副总经理。

**李迎春**：曾任深圳世界之窗有限公司市场部营销室主任助理、营销室主任、市场部经理助理、总经理办公室主任、行政支部书记，西安曲江文化旅游（集团）有限公司大唐芙蓉园景区管理分公司总经理助理、副总经理，西安曲江文化旅游（集团）有限公司曲江池遗址公园景区分公司总经理，楼观道文化景区管理有限公司总经理等职；现任公司副总经理。

**高艳**：2000年6月取得上海证券交易所颁发的董事会秘书培训合格证书。曾任长安信息财务部会计主管，证券事务代表职务，

2005 年起任公司董事会秘书至今。

**狄洁华**：曾任西安曲江文化产业投资（集团）有限公司外派财务部长、西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部副总经理、西安曲江文化旅游（集团）有限公司财务管理部总经理、公司财务部总经理，现任公司财务总监。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾涛	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	董事长兼总经理	2004 年 10 月	
臧博	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	副总经理	2008 年 2 月	

### （二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾涛	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	副总经理	2009 年 4 月	
贾涛	曲江新区管委会大雁塔广场管理处	处长	2010 年 2 月	
骆志松	陕西汉华投资有限公司	董事长	2010 年 4 月	
李铁军	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	常务副总经理	2013 年 10 月	
李铁军	西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	董事长兼总经理	2009 年 2 月	
张俊瑞	西安交通大学	管理学院教授、博士生导师	2011 年 3 月	
闫玉新	陕西睿诚律师事务所	主任	2007 年 1 月	
周德嘉	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	党委书记	2012 年 6 月	
史展莉	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	财务部副部长	2005 年 12 月	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会、股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照公司《工资管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本章（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	256.64 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王燕娜	监事	离任	任期届满
蔡祥荣	监事	选举	经公司职工代表大会选举为公司第七届监事会职工代表监事
狄洁华	财务总监	聘任	经公司第七届董事会第一次会议聘任为财务总监

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	110
主要子公司在职员工的数量	4,935
在职员工的数量合计	5,045
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	75
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,032
销售人员	426
技术人员	824
财务人员	377
行政人员	386
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	50
本科	962
大专	1,233
大专(不含)以下	2,799
合计	5,045

### (二) 薪酬政策

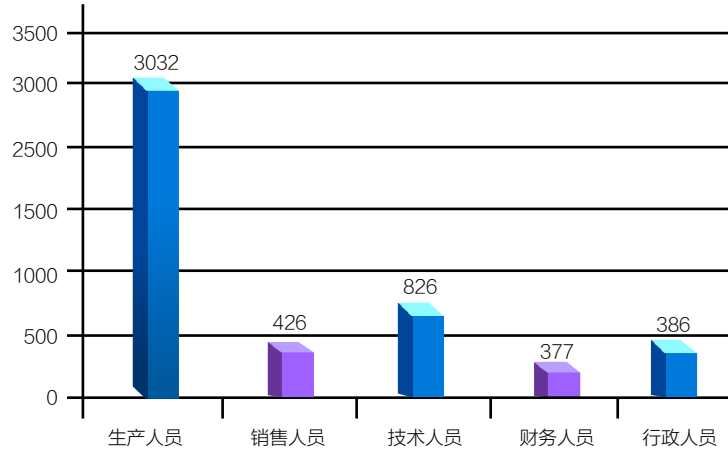
公司以竞争性、激励性、公平性为原则，以职责、能力、绩效贡献等因素为标准，以考核结果作为依据确定员工的薪酬，鼓励员工多劳多得。薪酬由基本工资、绩效工资与法定项目构成，并按照国家法律规定为员工按比例缴纳社会保险与公积金。

### (三) 培训计划

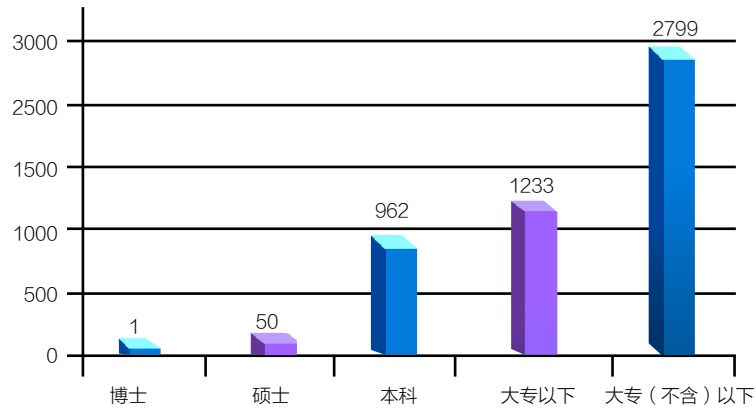
根据员工实际培训需求，通过调研分析合理设置培训课程，通过自主研发和外部培训相结合，进一步完善公司各层级员工培训，本年度培训工作的主要方向为：

- 1、以提升经理级人员任职能力为目标，根据本企业特点，自主研发培训课程的经理级人员任职能力集训营。
- 2、以提升股份公司中层管理人员及下属子分公司高管经营理念为目标，通过聘请国内著名专家学者辅以国内最为先进的教学工具开展的中层管理人员任职能力集训营。
- 3、强化内训师课程，降低培训成本，根据景区实际需求设计研发景区系列管理课程。
- 4、以赛代练，通过积极承办曲江新区第三届导游讲解员大赛以及主办收银员岗位技能大赛，进一步提升一线员工业务技能，提高公司景区服务水平及品牌形象。

**(四) 专业构成统计图:**



**(五) 教育程度统计图:**



**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	3030126 小时
劳务外包支付的报酬总额	3872.79 万元



---

## 第八节 公司治理

Corporate Governance

---



## 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

### (一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司根据生产经营中的实际需要，经第六届董事会第二十七次会议和第七届董事会第八次会议审议通过，进一步修订了《公司章程》，变更了公司办公地址，增加了经营范围；制订了《2013 年度投资者关系管理计划》，加强公司投资者关系管理工作。增进公司与投资者之间的良好关系；制订了《公司重大信息内部报告制度》，规范公司重大信息内部报告工作。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章规则和《公司章程》的规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际情况符合上述法律法规规章规则的要求。

### (二) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司于 2009 年 10 月 26 日召开公司第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，并于 2011 年 11 月 25 日经公司第六届董事会第十四次会议审议修订。详见公司于 2009 年 10 月 27 日、2011 年 11 月 26 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告； 2、公司 2012 年度监事会工作报告； 3、公司 2012 年年度报告及摘要； 4、公司 2012 年度财务决算报告； 5、公司 2012 年度利润分配预案； 6、公司日常关联交易的议案； 7、关于提请股东大会授权董事会决定向金融机构借款及以公司资产作为抵押的议案； 8、关于续聘会计师事务所的议案。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 23 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 25 日	1、审议董事会换届选举议案； 2、审议监事会换届选举议案； 3、关于修改《公司章程》增加经营范围的议案。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 3 月 26 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 13 日	1、审议关于修改《公司章程》的议案	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 11 月 14 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	1、审议公司关于签订《商铺销售协议》的议案。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 12 月 27 日

报告期内，公司共召开四次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贾涛	否	12	12	9	0	0	否	4
骆志松	否	12	9	9	3	0	是	0
李铁军	否	12	11	9	1	0	否	4
柳三洋	否	12	12	9	0	0	否	4
臧博	否	12	12	9	0	0	否	4
杨涛	否	12	12	9	0	0	否	4
张俊瑞	是	12	11	9	1	0	否	4
闫玉新	是	12	11	9	1	0	否	4
蔡建新	是	12	12	9	0	0	否	4

公司第六届董事会第二十七次会议于2013年3月8日在公司会议室召开，审议公司关于签订银座商务酒店《房产租赁框架协议》等议案，骆志松先生因公出差无法出席，已书面委托董事蔡建新先生代为表决。

公司第七届董事会第一次会议于2012年3月25日在西安大唐芙蓉园芳林苑酒店召开，审议公司选举董事长，聘任总经理及董事会秘书等议案，骆志松先生因公出差无法出席，已书面委托董事贾涛先生代为表决。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事认真履行职责，无异议事项。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

#### (一) 审计委员会

2013年4月18日召开会议，审议了《公司2012年度财务会计报告》、《续聘会计师事务所的议案》、《公司日常关联交易的议案》。2013年12月10日，董事会审计委员会召开会议，审议通过了公司关于签订《商铺销售协议》的议案，并出具了书面审核意见。

董事会审计委员会严格按照中国证监会及上海证券交易所的有关要求履行职责。审计委员会与审计机构召开2013年年报第一次见面会，彼此进行了初步沟通；在会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次召开会议，与会会计师进行了进一步沟通，就有关年报事项进行了讨论分析；为保证年报会议顺利召开，审计委员会书面督促审计机构按时提供审计报告；最终审计意见出具后，审计委员会进行讨论并形成会议决议，认为：1、公司2013年度财务会计报告编制流程符合中国证监会及上海证券交易所的有关规定，符合公司内控制度，数据真实准确完整，反映了公司2013年度财务状况和经营成果。同意将2013年度财务会计报告提交董事会审议。2、希格玛为公司2013年度提供审计服务，工作认真，审计客观公正，能够实事求是的对公司2013年度财务状况和经营成果进行评价。

#### (二) 薪酬与考核委员会

2013年4月18日召开会议，审议了《公司2012年度报告中披露的关于董事、监事、高级管理人员的薪酬情况》。董事会薪酬与考核委员会依照法律法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对2013年年度报告中披露的关于董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员的报酬发放合理，符合公司的《工

资管理办法》及有关规定。

### （三）战略委员会

2013 年 4 月 18 日召开会议，审议了《公司 2012 年度总经理业务工作报告》、《关于提请股东大会授权董事会决定向金融机构借款及以公司资产作为抵押的议案》。董事会战略委员会同意将上述议案提交董事会进行审议。

### （四）提名委员会

2013 年 3 月 8 日，公司第六届董事会提名委员会召开会议，审议了《公司关于董事会换届选举董事候选人的议案》；2013 年 3 月 25 日，公司第七届董事会提名委员会召开会议，审议了《公司关于选举董事长及聘任高级管理人员的议案》。董事会提名委员会对公司提名的董事、独立董事及高级管理人员任职资格进行了认真审核，并提交公司董事会审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会在报告期内的监督中未发现公司存在风险。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，公司能保持自主经营能力。



大雁塔南广场玄奘法师像



---

## 第九节 内部控制

The Internal Control

---



## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

### （一）内部控制责任声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### （二）内部控制评价的依据

公司的内部控制评价工作依据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委于 2008 年 6 月 28 日颁布的《企业内部控制基本规范》、2010 年 4 月 26 日发布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及公司的《内部控制自我评价制度》进行。

### （三）内部控制制度建设情况

公司完成修订了包括《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部控制制度。公司董事会、监事会、管理层能够较全面地按照《公司章程》等一系列法人治理制度及内部管理标准体系的规定履行职责，确保公司有效的运作。本公司《内部控制自我评价报告》详见公司于 2014 年 4 月 18 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托，希格玛对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规







天下第一福地

酒泉

---

## 第十节 财务会计报告

Financial And Accounting Reports

---



# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

## Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2014)1130号

### 审计报告

#### 西安曲江文化旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安曲江文化旅游股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表,2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及母公司财务报表是管理层的责任,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,贵公司合并及母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,公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:

中国 西安市 注册会计师:



郭震辉

赵琰



二〇一四年四月十六日

**合并资产负债表**

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

2013年12月31日

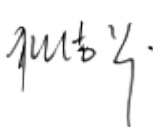
 企财01表  
 金额单位：元

项目	附注	期末金额	年初金额
<b>流动资产</b>			
货币资金	八（一）	357,148,829.50	185,673,550.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	八（二）	197,793,627.57	148,338,742.67
预付款项	八（三）	19,673,613.94	33,746,875.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八（四）	975,949.94	
其他应收款	八（五）	16,439,535.00	32,153,153.49
买入返售金融资产			
存货	八（六）	48,490,973.55	51,087,878.99
一年内到期的非流动资产	八（七）	14,554,924.84	15,727,236.91
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>655,077,454.34</b>	<b>466,727,438.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（八）	4,040,107.33	
投资性房地产			
固定资产	八（九）	1,052,843,871.62	546,047,095.29
在建工程		4,571,550.00	466,018,040.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		20,119,307.03	9,319,377.01
油气资产			
无形资产	八（十二）	174,119,891.23	195,687,433.03
开发支出			
商誉		343,210.49	592,513.48
长期待摊费用	八（十四）	37,347,949.54	52,024,934.28
递延所得税资产	八（十五）	8,644,390.59	18,076,519.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,302,030,277.83</b>	<b>1,287,765,913.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,957,107,732.17</b>	<b>1,754,493,351.25</b>

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：





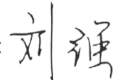


## 合并资产负债表(续)

编制单位: 西安曲江文化旅游股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

企财 01 表  
金额单位: 元

项目	附注	期末金额	年初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八(十七)	364,000,000.00	111,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八(十八)	4,650,000.00	0.00
应付账款	八(十九)	389,435,156.02	413,551,252.94
预收款项	八(二十)	26,860,669.67	36,136,358.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八(二十一)	35,126,759.18	32,692,868.37
应交税费	八(二十二)	51,760,074.78	13,054,369.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八(二十三)	61,310,512.09	299,405,375.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八(二十四)	61,540,000.00	51,480,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>994,683,171.74</b>	<b>957,820,224.02</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	八(二十五)	187,200,000.00	97,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八(二十六)	2,100,000.00	2,100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八(二十七)	13,651,833.40	15,758,333.36
<b>非流动负债合计</b>		<b>202,951,833.40</b>	<b>115,458,333.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,197,635,005.14</b>	<b>1,073,278,557.38</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(股本)	八(二十八)	179,509,675.00	179,509,675.00
资本公积	八(二十九)	448,481,655.89	448,481,655.89
减:库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	八(三十)	127,678,960.05	42,927,848.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		755,670,290.94	670,919,179.44
少数股东权益		3,802,436.09	10,295,614.43
所有者权益合计		759,472,727.03	681,214,793.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,957,107,732.17</b>	<b>1,754,493,351.25</b>

法定代表人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人:  

**合并利润表**

企财 02 表

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

2013 年度

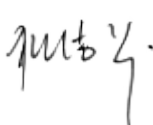
单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,297,658,670.66	1,140,003,723.16
其中：营业收入	八（三十一）	1,297,658,670.66	1,140,003,723.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,207,047,307.06	1,075,029,443.34
其中：营业成本	八（三十一）	841,947,354.56	774,914,227.69
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	八（三十二）	88,421,857.94	50,233,683.43
销售费用	八（三十三）	67,830,316.64	70,042,308.33
管理费用	八（三十四）	170,002,193.21	156,935,312.01
财务费用	八（三十五）	37,601,108.41	16,959,562.78
资产减值损失	八（三十六）	1,244,476.30	5,944,349.10
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）	八（三十七）	25,342.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,342.11	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		90,636,705.71	64,974,279.82
加：营业外收入	八（三十八）	20,921,797.51	13,629,160.10
减：营业外支出	八（三十九）	8,776,577.62	6,419,462.64
其中：非流动资产处置损失		7,022,835.01	5,153,732.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		102,781,925.60	72,183,977.28
减：所得税费用	八（四十）	19,211,874.20	1,643,287.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		83,570,051.40	70,540,689.75
归属于母公司所有者的净利润		84,751,111.50	70,759,525.78
少数股东损益	八（四十一）	-1,181,060.10	-218,836.03
六、每股收益：			
基本每股收益	八（四十二）	0.47	0.49
稀释每股收益	八（四十二）	0.47	0.49
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		83,570,051.40	70,540,689.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,751,111.50	70,759,525.78
归属于少数股东的综合收益总额		-1,181,060.10	-218,836.03

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




合并现金流量表



企财 03 表  
金额单位：元

2013 年度

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		622,000.00	17,089,787.85
销售商品、提供劳务收到的现金		1,230,866,353.69	1,011,227,238.75	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			936,948.36
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		622,000.00	18,026,736.21
向其他金融负债拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		155,644,413.97	89,476,242.88
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		1,200,000.00	
收到再保业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金	八（四十三）	9,536,042.97	
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		166,380,456.94	89,476,242.88
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-165,758,456.94	-71,449,506.67
回购业务资金净增加额				<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
收到的税费返还		14,158,914.00	12,495,859.57	吸收投资收到的现金			2,500,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	八（四十三）	112,858,826.65	45,495,445.37	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		1,357,884,094.24	1,069,208,543.69	取得借款所收到的现金		691,800,000.00	116,500,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		633,588,369.81	528,389,730.85	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		691,800,000.00	119,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务所支付的现金		339,700,000.00	39,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		35,843,160.91	7,236,655.79
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现金		230,530,158.16	180,707,241.33	支付其他与筹资活动有关的现金	八（四十三）	1,110,000.00	100,000.00
支付的各项税费		74,498,722.31	79,809,009.26	筹资活动现金流出小计		376,653,160.91	46,336,655.79
支付其他与经营活动有关的现金	八（四十三）	397,179,947.08	189,222,657.06	筹资活动产生的现金流量净额		315,146,839.09	72,663,344.21
经营活动现金流出小计		1,335,797,197.36	978,128,638.50	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
经营活动产生的现金流量净额		22,086,896.88	91,079,905.19	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		171,475,279.03	92,293,742.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				加：期初现金及现金等价物余额		185,673,550.47	93,379,807.74
收回投资收到的现金				<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		357,148,829.50	185,673,550.47
取得投资收益收到的现金							

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

2013年度

企财 04 表  
金额单位：元



项目	本年金额							本年金额		
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
<b>一、上年年末余额</b>	179,509,675.00	448,481,655.89				42,927,848.55	670,919,179.44	10,295,614.43	681,214,793.87	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	179,509,675.00	448,481,655.89				42,927,848.55	670,919,179.44	10,295,614.43	681,214,793.87	
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>						84,751,111.50	84,751,111.50	-6,493,178.34	78,257,933.16	
(一)净利润						84,751,111.50	84,751,111.50	-1,181,060.10	83,570,051.40	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失										
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计						84,751,111.50	84,751,111.50	-1,181,060.10	83,570,051.40	
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(七)其他										
<b>四、本年年末余额</b>	179,509,675.00	448,481,655.89				127,678,960.05	755,670,290.94	3,802,436.09	759,472,727.03	

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)

企财 04 表  
金额单位: 元


2013 年度


编制单位: 西安曲江文化旅游股份有限公司



项目	本年金额										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	87,333,441.00	598,967,576.96							686,301,017.96	8,014,450.46	694,315,468.42
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	87,333,441.00	598,967,576.96							686,301,017.96	8,014,450.46	694,315,468.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	92,176,234.00	-150,485,921.07				42,927,848.55			-15,381,838.52	2,281,163.97	-13,100,674.55
(一) 净利润						70,759,525.78			70,759,525.78	-218,836.03	70,540,689.75
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失											
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计											
(三) 所有者投入和减少资本	92,176,234.00	-178,317,598.30				70,759,525.78			70,759,525.78	-218,836.03	70,540,689.75
1. 所有者投入资本	92,176,234.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-178,317,598.30							-178,317,598.30		-178,317,598.30
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转		27,831,677.23					-27,831,677.23				
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他		27,831,677.23					-27,831,677.23				
(六) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(七) 其他											
四、本年年末余额	179,509,675.00	448,481,655.89				42,927,848.55			670,919,179.44	10,295,614.43	681,214,793.87

法定代表人:  贾涛

主管会计工作的负责人:  华狄印洁

会计机构负责人:  刘强

**母公司资产负债表**

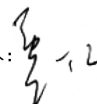



编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司



2013年12月31日

企财01表  
单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		289,922,411.71	86,686,971.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收帐款	十四（一）	30,864,305.66	25,767,565.55
预付帐款		10,248,022.46	24,037,312.06
应收利息			
应收股利		975,949.94	
其他应收款	十四（二）	25,828,507.35	31,528,278.54
存货		26,311,038.98	24,309,549.41
一年内到期的非流动资产		7,759,620.12	10,064,932.15
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>391,909,856.22</b>	<b>202,394,609.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	137,791,219.18	138,431,035.85
投资性房地产			
固定资产		1,167,580,515.24	666,949,092.00
在建工程		4,571,550.00	466,319,035.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		19,953,619.92	9,230,390.50
油气资产			
无形资产		285,108,424.14	318,317,894.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,071,867.84	35,879,610.55
递延所得税资产		4,566,554.13	13,704,381.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,645,643,750.45</b>	<b>1,648,831,440.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,037,553,606.67</b>	<b>1,851,226,049.30</b>

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 

## 母公司资产负债表(续)

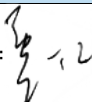

编制单位: 西安曲江文化旅游股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

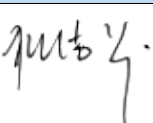

企财 01 表  
单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		270,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,650,000.00	
应付帐款		300,054,161.21	314,500,741.20
预收帐款		19,913,412.54	15,990,856.73
应付职工薪酬		16,982,034.53	13,611,217.61
应交税费		49,364,048.34	6,659,988.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		109,278,845.96	366,835,152.05
一年内到期的非流动负债		61,420,000.00	51,420,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>831,662,502.58</b>	<b>819,017,956.26</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		187,200,000.00	97,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,351,833.40	12,678,333.36
<b>非流动负债合计</b>		<b>200,551,833.40</b>	<b>110,278,333.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,032,214,335.98</b>	<b>929,296,289.62</b>
<b>股东权益:</b>			
实收资本		179,509,675.00	179,509,675.00
资本公积		958,518,441.06	958,518,441.06
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		9,023,252.08	9,023,252.08
一般风险准备			
未分配利润		-141,712,097.45	-225,121,608.46
<b>股东权益合计</b>		<b>1,005,339,270.69</b>	<b>921,929,759.68</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,037,553,606.67</b>	<b>1,851,226,049.30</b>

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



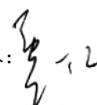


**母公司利润表**

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司



2013 年度

 企财 02 表  
 单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	681,914,453.96	275,496,565.68
减：营业成本	十四（四）	395,195,852.46	179,812,052.07
营业税金及附加		62,139,924.40	13,158,246.01
销售费用		33,089,609.50	12,500,957.03
管理费用		105,249,783.26	57,535,089.77
财务费用		32,899,258.31	9,341,475.66
资产减值损失		1,058,012.55	1,573,003.11
加：公允价值变动收益			
投资收益	十四（五）	45,546,627.06	1,239,346.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		336,133.27	1,239,346.31
<b>二、营业利润</b>		97,828,640.54	2,815,088.34
加：营业外收入		5,051,815.60	8,908,679.57
减：营业外支出		6,049,941.21	3,577,477.24
其中：非流动资产处置损失		5,212,617.97	512,107.75
<b>三、利润总额</b>		96,830,514.93	8,146,290.67
减：所得税费用		13,421,003.92	-10,909,149.23
<b>四、净利润</b>		83,409,511.01	19,055,439.90
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		83,409,511.01	19,055,439.90

 法定代表人： 

 主管会计工作的负责人： 

 会计机构负责人： 

## 母公司现金流量表

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司

2013 年度

企财 03 表

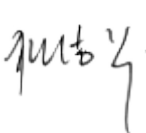
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		674,976,393.74	279,587,649.41
收到的税费返还		2,437,682.00	5,123,069.00
收到的其他与经营活动有关的现金		73,838,419.36	45,626,410.42
<b>现金流入小计</b>		<b>751,252,495.10</b>	<b>330,337,128.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		241,698,141.65	120,623,650.98
支付给职工以及为职工支付的现金		105,123,473.94	44,348,236.19
支付的各项税费		36,713,760.76	19,735,335.40
支付的其他与经营活动有关的现金		302,999,090.07	42,393,023.60
<b>现金流出小计</b>		<b>686,534,466.42</b>	<b>227,100,246.17</b>
<b>经营活动产生现金流量净额</b>		<b>64,718,028.68</b>	<b>103,236,882.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		3,900.00	17,081,587.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			17,352,634.94
<b>现金流入小计</b>		<b>3,900.00</b>	<b>34,434,222.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		150,587,539.36	64,988,153.63
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>150,587,539.36</b>	<b>64,988,153.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-150,583,639.36</b>	<b>-30,553,930.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		542,800,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>542,800,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		223,200,000.00	29,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,498,948.95	7,221,672.05
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>253,698,948.95</b>	<b>36,621,672.05</b>
<b>筹资活动产生现金流量净额</b>		<b>289,101,051.05</b>	<b>13,378,327.95</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>203,235,440.37</b>	<b>86,061,279.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		86,686,971.34	625,691.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>289,922,411.71</b>	<b>86,686,971.34</b>

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




**母公司所有者权益变动表**

 企财 04 表  
 金额单位：元

2013 年度

编制单位：西安曲江文化旅游股份有限公司



项目	本年金额							小计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他
<b>一、上年年末余额</b>	179,509,675.00	958,518,441.06			9,023,252.08		-225,121,608.46		921,929,759.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年初余额</b>	179,509,675.00	958,518,441.06			9,023,252.08		-225,121,608.46		921,929,759.68
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									
（一）净利润							83,409,511.01		83,409,511.01
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计							83,409,511.01		83,409,511.01
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备提取和使用									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
（七）其他									
<b>四、本年年末余额</b>	179,509,675.00	958,518,441.06			9,023,252.08		-141,712,097.45		1,005,339,270.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表(续)

企财 04 表  
金额单位: 元

2013 年度

编制单位: 西安曲江文化旅游股份有限公司



项目	本年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
<b>一、上年年末余额</b>	87,333,441.00	56,289,329.76			9,023,252.08		-244,077,626.05
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							-99,422.31
<b>二、本年年初余额</b>	87,333,441.00	56,289,329.76			9,023,252.08		-244,177,048.36
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	92,176,234.00	902,229,111.30					19,055,439.90
(一) 净利润							19,055,439.90
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计							
(三) 所有者投入和减少资本	92,176,234.00	902,229,111.30					
1. 所有者投入资本	92,176,234.00	901,725,129.30					
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		503,982.00					
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备提取和使用							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	179,509,675.00	958,518,441.06			9,023,252.08		-225,121,608.46
							921,929,759.68

法定代表人:

贾涛

王少华

华狄印洁

主管会计工作的负责人:

刘强

会计机构负责人:

刘强

## 财务报表附注

### 一、公司简介

西安曲江文化旅游股份有限公司(以下简称“本公司”,或“公司”)前身是成立于1984年的陕西省计算机生产技术服务公司,1987年12月经陕西省体改委陕改函发(1987)18号文批准为股份制试点企业,同年12月经中国人民银行陕西省分行陕银复(1987)55号文批准发行股票100万股,1992年4月经陕西省体改委陕改发(1992)23号文批准“列为省级大企业机制改革超前试点单位”,同年4月经陕西省股改办陕股办字(1992)003号文、中国人民银行陕西省分行陕银复(1992)18号文批准公司增资扩股发行股票2000万股,1993年12月经国家体改委改生(1993)256号文批准同意“进行规范化的股份制企业试点”,1996年经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)36号文批准,股票于1996年5月16日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行股份87,333,441股。

2010年11月5日,本公司与陕西华汉实业集团有限公司(以下简称“华汉实业”)、西安曲江旅游投资(集团)有限公司(以下简称“曲江旅游投资集团”)签署了《发行股份购买资产协议》及补充协议、《债务重组及资产出售协议》及补充协议约定:公司向华汉实业出售全部资产和负债(除公司对华汉实业的债务外),置出资产3,896.16万元;曲江旅游投资集团承接截至2010年12月31日公司对华汉实业的全部债务总额为9,881.39万元;本公司向曲江旅游投资集团发行股份作为对价,购买曲江旅游投资集团合法持有的文化旅游类资产91,531.00万元,此次发行的股份价格为9.93元/股,向曲江旅游投资集团发行的股份数量为92,176,234股。

2012年1月6日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可【2011】1956号《关于核准长安信息产业(集团)股份有限公司重大资产重组及向曲江旅游投资集团发行股份购买资产的批复》,核准公司本次重大资产重组及向西安曲江旅游投资(集团)有限公司发行92,176,234股股份购买相关资产。

2012年5月31日,本公司与曲江旅游投资集团签署的《发行股份购买资产之交割协议》,各方约定2011年12月31日为交割审计基准日,以2012年5月31日为交割日。自交割日起,置入资产的全部权利和义务均由本公司享有和承担。

2012年6月29日,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕向曲江旅游投资集团发行股份购买资产的股权登记手续,曲江旅游投资集团本次认购的公司股票自登记至曲江旅游投资集团账户之日起36个月内不上市交易或转让。

2012年9月28日公司名称由“长安信息产业(集团)股份有限公司”变更为“西安曲江文化旅游股份有限公司”,证券代码600706不变。

公司住所:西安曲江新区(雁塔南路)曲江文化大厦7-8层。

企业法定代表人:贾涛。

注册资本:人民币壹亿柒仟玖佰伍拾万玖仟陆佰柒拾伍元整。

实收资本:人民币壹亿柒仟玖佰伍拾万玖仟陆佰柒拾伍元整。

公司类型:股份有限公司(上市)。

营业执照:610000100275078。

经营范围:一般经营项目类:旅游项目的建设开发;景区的运营管理服务;房地产的开发、销售;舞台、灯光音响设备租赁;旅游纪念品的开发与销售;商务信息咨询;计算机及相关电子产品的软硬件开发和销售;计算机网络工程;机械设备的销售;广告的设计、制作、代理、发布;日用百货、珠宝首饰、旅游纪念品、儿童玩具的零售;酒店的筹建;对高新技术、旅游行业的技术、设备、资金的投资;国内外旅游咨询。以下限分支机构经营:旅游项目、景区的经营;对外文化演出的开发、经营;剧院演出、餐饮、茶社及酒店的开发、经营;海洋馆经营;经营娱乐设施;食品、烟草的零售;酒店管理;物业管理;场地租赁;服饰销售;游乐设施租赁;承办会议会展活动;电影放映;野生动物驯养;低空载人氦气球;洗浴。(一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目,法律法规有规定的从其规定)。

### 二、公司的基本组织架构和合并财务报表的编制基础

公司财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量。并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

#### (一) 资产交割前模拟财务报表的编制方法

曲江旅游投资集团重组注入本公司文化旅游业务资产在 2012 年 5 月 31 日资产交割日前为剥离模拟会计主体，资产交割前模拟财务报表是在假定本次交易于相关期间期初已完成，模拟财务报表主体的业务架构于相关期间已经形成并独立运行的基础上编制。

根据重组方案，曲江旅游投资集团以经剥离的文化旅游产业业务注入本公司，并假设本公司以曲江旅游投资集团的文化旅游业务为主体持续经营。模拟财务报表并非是在一个完整连续的会计主体上编制，在上述条件下模拟编制财务报表根据主要是为了便于理解比较相关的财务报表信息，模拟现金流量表的编制无明确的编制规则，编制难度较高，据此编制模拟现金流量表可能存在与实际现金流量存在差异的可能性。

## （二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及下述“主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## （三）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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### （一）会计准则和会计制度

执行中华人民共和国财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则》及《企业会计准则应用指南》。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （四）记账方法

采用借贷记账法记账。

### （五）记账基础及计量原则

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告；计量原则一般采用历史成本，在保证所确定金额能够取得并可靠计量的前提下，可采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值；各项资产如发生减值，则按照相关准则要求计提相应减值准备。

### （六）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。购买方为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。

### （七）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

超额亏损的处理，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （九）外币业务

##### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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。在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### （十）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。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。

##### 2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 3. 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4. 衍生金融工具

公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

曲江池遗址公园



## 5. 金融工具的公允价值

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 6. 金融资产减值

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 7. 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

### （十一）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。

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

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

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 3. 除上述之外的应收款项本公司采用账龄分析法(对同一单位的往来账龄划分方法采用先进先出法)计提坏账准备,计提比例如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	5%
2—3 年	20%
3—4 年	50%
4—5 年	70%
5 年以上	100%

4. 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

## （十二）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库存商品、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、周转材料、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于库存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。

### 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

低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用五五摊销法。

## （十三）长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

### 1. 初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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转入当期投资收益。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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。



#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十五) 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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率 (%)	预计年折旧率 (%)
房屋建筑物	40 年	5	2.375
景观设施	20 年	3	4.85
专用设备	10 年	3	9.7
通用设备	5 年	3	19.4
办公家具	5 年	3	19.4
电子设备	5 年	3	19.4
机器设备	10 年	3	9.7
其他设备	5 年	3	19.4
运输设备	10 年	3	9.7

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资

产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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。

### (十六) 在建工程

#### 1. 在建工程类别

在建工程按照项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

#### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (十七) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的确认标准

公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

公司在非同一控制下企业合并中，支付的合并成本对价大于取得对方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉。

### 2、无形资产的计量

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

（2）自行开发无形资产的成本，包括从满足无形资产确认条件开始到达到预定用途前所发生的支出总额（包括符合资本化条件的开发阶段研发支出）。

（3）公司购入或以支付土地出让金方式取得土地使用权的处理。

① 尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算；

② 土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，而仍作为无形资产进行核算，土地使用权与地上建筑物分别进行摊销和提取折旧；

③ 改变土地使用权用途，将其用于出租或增值目的时，按账面价值转为投资性房地产。

### 3、无形资产的摊销

无形资产的摊销自其可使用时（及其达到预定用途）开始至终止确认时止。对无法预见其为公司带来经济利益期限、使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

摊销金额需扣除预计残值，已计提减值准备的，再扣除已计提减值准备累计金额，使用寿命有限的无形资产残值一般为零。

### 4、无形资产使用寿命的确认

（1）合同性权利或其他法定权利的期限。

（2）合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

（3）合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

(4) 如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

#### 5、无形资产的减值准备

(1) 期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限及方法；同时每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命有限，则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定摊销方法。

(2) 期末如存在减值迹象，对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

#### 6、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

#### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### （2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### 4. 实施股份支付计划的会计处理

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## （二十二）收入

收入确认原则和计量方法：

### 1. 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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。

## 2. 建造合同收入

(1) 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 3. 提供劳务

(1) 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

贞观豪情



提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助的确认条件

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

#### 2. 政府补助的类型及会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### 3. 政府补助的计量

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，按照名义金额计量。

#### 4. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 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。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### 1. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得

额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认；

同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (二十五) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

#### 1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十六) 持有待售资产

#### 1. 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划

归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## 2. 持有待售的其他非流动资产

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。

### (二十七) 职工薪酬

#### 1. 职工薪酬的范围

指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬及其他相关支出。

(1) 职工：指与公司订立劳动合同的所有人员，含全职、兼职和临时职工及未与公司订立劳动合同但由公司正式任命的人员（如董事会成员、监事会成员）。

(2) 职工薪酬：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿等。

#### 2. 职工薪酬的确认和计量

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间内，根据提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

(2) 如公司在职工合同到期之前解除与职工的劳动关系；或为鼓励职工自愿接受裁减而制定正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且上述计划或建议即将实施，同时公司对此不再单方面撤回，则按确认的补偿计入当期损益。

#### 3. 职工薪酬的披露

职工工资、奖金、津贴和补贴，及其期末应付未付金额；应为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，及其期末应付未付金额；应为职工缴存的住房公积金及其期末应付未付金额；为职工提供的非货币性福利及其计算依据；应付的因解除劳动关系给予的补偿及其期末应付未付金额；其他职工薪酬。

## 五、税项

### (一) 增值税

报告期内一般纳税人执行 17% 的税率，小规模纳税人执行 3% 的税率。

大明宫太液池



## （二）营业税

按应税收入的 3%、5% 计征。

## （三）城市建设维护税

按应缴纳增值税、营业税的 7% 计征。

## （四）教育费附加

按应缴纳增值税、营业税的 3% 计征；地方教育费附加按应缴纳增值税、营业税的 2% 计征。

## （五）企业所得税

1. 除特别说明外纳入合并范围其他企业在报告期内执行 25% 企业所得税税率。

2. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书文件，同意西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司 2011 年度按照西部大开发优惠政策减按 15% 税率征收企业所得税。西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，本期按 15% 的企业所得税税率执行。

3. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书文件，同意西安曲江楼观道文化景区管理有限公司 2011 年度按照西部大开发优惠政策减按 15% 税率征收企业所得税。西安曲江楼观道文化景区管理有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，本期按 15% 的企业所得税税率执行。

4. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书文件，同意西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司 2010 年度按照西部大开发优惠政策减按 15% 税率征收企业所得税。西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，本期按 15% 的企业所得税税率执行。

5. 根据陕西省地方税务局企业所得税税率确认书文件，同意西安曲江城墙旅游发展有限公司 2011 年度按照西部大开发优惠政策减按 15% 税率征收企业所得税。西安曲江城墙旅游发展有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，本期按 15% 的企业所得税税率执行。

大明宫丹凤门



## 六、会计政策、会计估计变更及前期差错更正的说明

公司本期合并范围变化：母公司对西安百仕通国际旅行社有限公司长期股权投资由成本法改为权益法核算，调整期初留存收益。

所有者权益项目	2013 年期初所有者权益	期初数的调整	调整后的 2013 年期初所有者权益
实收资本（股本）	179,509,675.00		179,509,675.00
资本公积	958,518,441.06		958,518,441.06
盈余公积	9,023,252.08		9,023,252.08
未分配利润	-226,261,532.46	1,139,924.00	-225,121,608.46
归属于母公司所有者权益合计	920,789,835.68	1,139,924.00	921,929,759.68
* 少数股东权益			
所有者权益合计	920,789,835.68	1,139,924.00	921,929,759.68

## 七、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	法定代 表人	主要经营范围
西安曲江城墙旅游发展有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区芙蓉西路 99 号	服务业	1,000 万元	姚立军	旅游项目的开发、建设、经营、管理；旅游纪念品的开发与销售（除国家规定的专控及前置许可项目）。
西安曲江国际酒店管理 有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区雁引路 40 号唐华宾馆 3107-3112、3115 房	服务业	500 万元	王文胜	酒店管理、酒店物业管理咨询、策划、服务；系统内职（员）工培训；酒店用品销售；以下经营范围限分支机构经营：餐饮服务；餐饮管理及咨询服务；酒水销售。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。
西安曲江国际旅行社有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区广场东路 3 号	服务业	300 万元	高永奇	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务；一般经营项目：旅游艺术品销售，旅游景点门票的销售，火车、飞机等交通票务代订，各类大型文化艺术交流及展会的组织策划（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。
西安曲江旅 阳餐饮管理 有限公司	有限责任公司	西安曲江新区雁南路 482 号新乐汇 A5 区 2 号楼一层局部 N2105，二层 N2201，三层 N2301 号	服务业	200 万元	赵晓峰	许可经营项目：餐饮服务 一般经营项目：餐饮管理及咨询服务
西安曲江楼 观道文化景 区管理有限 公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区雁塔南路 292 号曲江文化大厦 7 层	服务业	1000 万元	李迎春	景区的运营管理服务、景区游览服务；旅游项目的建设开发和经营；房屋、娱乐设施、舞台、灯光、音响设备的租赁；承办各类文化艺术交流活动、礼仪庆典活动；旅游纪念品的开发销售等。
西安曲江柏 伽斯酒业有 限公司	有限责任公司	西安市曲江新区雁南路 292 号曲江文化大厦 8 层	服务业	500 万元	王文胜	许可经营项目：食品的批发兼零售；一般经营项目：葡萄酒相关知识咨询服务，货物与技术进出口经营（国家禁止和限制的货物与技术出口除外）。（以上经营范围除国家专控及前置许可项目）
西安曲江如 华物业管理 有限公司	有限责任公司	西安曲江新区翠华南路 982 号银座商务酒店 1502 号房	服务业	100 万元	齐雁	物业管理；房屋修缮；家政、保洁、楼宇外墙清洗服务。

(接上表)

子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
西安曲江城墙旅游发展有限公司	100%		100%	1000 万元		是
西安曲江国际酒店管理有限公司	100%		100%	500 万元		是
西安曲江国际旅行社有限公司	100%		100%	300 万元		是
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司		51%	51%	102 万元		是
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司		100%	100%	1000 万元		是
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	50%		50%	250 万元		是
西安曲江如华物业管理有限公司		100%	100%	100 万元		是

(接上表)

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
西安曲江城墙旅游发展有限公司	有限责任公司 (法人独资)	69862767-2			
西安曲江国际酒店管理有限公司	有限责任公司 (法人独资)	69384355-2			
西安曲江国际旅行社有限公司	有限责任公司 (法人独资)	69384880-4			
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	有限责任公司	56147759-7	59.85 万元	无	无
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	有限责任公司 (法人独资)	57508314-2			
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	有限责任公司	59631149-0	170.04 万元	无	无
西安曲江如华物业管理有限公司	有限责任公司	08101267-8			

## 2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
西安曲江大雁塔景区管理服务服务有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安市曲江新区广场东路 3 号	服务业	1,000 万元	蔡祥荣	公园绿地的养护管理; 绿化工程施工; 物业管理; 礼仪服务、景区游览服务; 土建及安装工程; 机电产品; 建筑材料、五金家电、电子产品的批发零售 (除国家规定的专控及前置许可项目)。

(接上表)

子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
西安曲江大雁塔景区管理服务股份有限公司	100%		100%	531.08 万元		是

(接上表)

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
西安曲江大雁塔景区管理服务股份有限公司	有限责任公司 (法人独资)	78355089-2			

## 3. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区曲江行政商务区政通大道 2 号曲江文化创意大厦 1 幢 1 单元 4 层 10402 号	服务业	700 万元	庄莹	各类大型文化艺术交流活动的组织、策划；旅游纪念品、工艺礼品、家庭装饰品的设计、开发、加工、销售；企业形象策划、设计；货物与技术进出口经营（国家禁止和限制的经营范围内除外）；空间城市雕塑；市场营销策划与设计；承办展览展示；图文设计制作；园林景观设计制作；建筑工程和室内外装饰工程的设计、制作、施工。（除国家规定的专控及前置许可项目）。
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	有限责任公司 (法人独资)	西安曲江新区雁塔南路 318 号曲江文化产业孵化中心 10101-9 号	服务业	3,000 万元	王文胜	大明宫国家遗址公园的管理与经营；旅游项目的开发和经营；旅游产品的开发与销售；物业管理；酒店管理；餐饮管理；各类文化艺术交流活动的组织、策划及咨询；舞台、灯光音响设备的租赁；计算机软硬件及相关电子产品的开发、销售；广告的设计、制作、代理、发布；日用品、体育用品的销售（除国家规定的专控及前置许可项目）。
陕西友联国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	西安曲江新区雁塔南路 318 号曲江文化产业孵化中心 B 座 1906 号	服务业	463.24 万元	高永奇	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务（凭旅行社业务经营许可证经营）；旅游信息咨询；承办会议及展览；旅游商品、工艺礼品（金银饰品除外）的销售。
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	西安曲江新区曲江文化产业孵化中心 B 座 1003 号	服务业	250 万元	李江红	承办中国公民国内旅游业务，入境旅游业务；中国公民出境旅游咨询业务；承办大中小企业会议；提供假日野营服务；俱乐部活动服务；预定火车票；阳光旅游纪念品销售；自驾车旅游、代驾业务。

(接上表)

子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	100%		100	700 万元		是
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	100%		100	3,000 万元		是
陕西友联国际旅行社有限责任公司	56.01%		56.01	263.24 万元		是
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	43%		43	100 万元		是

(接上表)

子公司名称	企业类型	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
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	有限责任公司(法人独资)	76695074-7			
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	有限责任公司	69860879-7			
陕西友联国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	74125380-6	165.97 万元		
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	有限责任公司	71352268-5	149.11 万元		

## (二) 报告期内吸收合并情况

本公司报告期内无吸收合并情况。

## (三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数及半数以下股权的子公司及其纳入合并范围的原因

本公司持有陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司(以下简称“阳光国旅”)43%的股权,本公司能够任免董事会的多数成员控制阳光国旅的经营活动,阳光国旅成为事实上的子公司,纳入合并财务报表的合并范围。

本公司持有西安曲江柏伽斯酒业有限公司(以下简称“柏伽斯”)50%的股权,本公司能够任免董事会的多数成员控制柏伽斯的经营活动,柏伽斯成为事实上的子公司,纳入合并财务报表的合并范围。

## (四) 本公司拥有半数以上股权,但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司无拥有半数以上股权但未能对其形成控制的被投资单位。

## (五) 报告期内合并范围发生变更的情况

本公司持有西安百仕通国际旅行社有限公司(以下简称“百仕通国旅”)40%的股权,2013年9月30日前本公司能够任免董事会的多数成员控制百仕通国旅的经营活动,百仕通国旅成为事实上的子公司,纳入合并财务报表的合并范围。2013年9月30日百仕通旅行2013年第一次临时股东会改选了董事会成员,本公司派出百仕通国旅董事会成员由三人变更为两人,失去控制权,自2013年9月30日不再纳入合并范围。

子公司西安曲江国际酒店管理有限公司本期设立全资子公司西安曲江如华物业管理有限公司,纳入合并范围。

## (六) 少数股东权益

项目	少数股东持股比	期末余额 (万元)
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司少数股东权益	49.00%	59.78
陕西友联国际旅行社有限责任公司少数股东权益	43.99%	148.03
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司少数股东权益	57.00%	154.13
西安曲江柏伽斯酒业有限公司少数股东权益	50.00%	18.30
合计		380.24

## 八、合并财务报表主要项目注释

以下注释中“期末”系指 2013 年 12 月 31 日，“年初”系指 2012 年 12 月 31 日，“本期”系指 2013 年度，“上期”系指 2012 年度。若无特别指明，货币单位：人民币元。

## (一) 货币资金

## 1. 明细情况

项目	期末数	年初数
现金	1,581,098.64	1,598,298.07
银行存款	355,567,730.86	184,075,252.40
其他货币资金		
合计	357,148,829.50	185,673,550.47

2. 期末银行存款不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外或有潜在回收风险的情况。

## (二) 应收账款

## 1. 按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	201,103,422.15	98.88	3,309,794.58	1.65
组合小计	201,103,422.15	98.88	3,309,794.58	1.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,278,497.20	1.12	2,278,497.20	100.00
合计	203,381,919.35	100.00	5,588,291.78	

(接上表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	151,522,585.96	98.47	3,183,843.29	2.10
组合小计	151,522,585.96	98.47	3,183,843.29	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,353,635.00	1.53	2,353,635.00	100.00
合计	153,876,220.96	100.00	5,537,478.29	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	187,483,389.07	93.23	1,874,833.89	137,006,014.80	90.42	1,370,060.15
1-2 年	11,117,835.11	5.53	555,891.76	8,109,864.34	5.35	405,493.21
2-3 年	1,471,922.00	0.73	294,384.40	5,983,544.96	3.95	1,196,708.99
3-4 年	682,543.29	0.34	341,271.65	423,161.86	0.28	211,580.94
4-5 年	347,732.68	0.17	243,412.88			
5 年以上						
合计	201,103,422.15	100.00	3,309,794.58	151,522,585.96	100.00	3,183,843.29

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 %	计提理由
陕西秦唐文化发展有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	管理层认为较难收回
西安曲江海洋世界商品部	56,740.20	56,740.20	100.00	管理层认为较难收回
中国航空工业第 618 研究所	3,200.00	3,200.00	100.00	管理层认为较难收回
西安紫薇装饰城发展有限公司	1,300.00	1,300.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西艺能影视文化传播有限公司	289,289.00	289,289.00	100.00	扣除押金外全额计提
东莞市虎门越华纺织制衣有限公司	701,200.00	701,200.00	100.00	扣除押金外全额计提
李春让	429,737.00	429,737.00	100.00	扣除押金外全额计提
赵凯	132,462.00	132,462.00	100.00	管理层认为较难收回
西安唐城医院	447,905.00	447,905.00	100.00	管理层认为较难收回
零星客户	44,631.00	44,631.00	100.00	管理层认为较难收回
郭传智	5,469.00	5,469.00	100.00	管理层认为较难收回
王晓红	3,474.00	3,474.00	100.00	管理层认为较难收回
蒲维	3,090.00	3,090.00	100.00	管理层认为较难收回
	2,278,497.20	2,278,497.20		

3. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	非关联方	93,820,386.32	1 年以内	46.13
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	关联方	20,541,350.42	注 1	10.10
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	非关联方	11,895,508.04	1 年以内	5.85
西安曲江新区社会事业管理服务中心	非关联方	13,376,597.97	注 2	6.58
西安曲江阅江楼餐饮娱乐文化有限公司	非关联方	5,236,207.52	1 年以内	2.57
合计		144,870,050.27		71.23

注释编号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年
注 1	20,541,350.42	20,508,643.01	32,707.41	
注 2	13,376,597.97	13,143,264.65	233,333.32	

4. 应收账款中应收持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	20,541,350.42	206,721.80	1,530,748.83	15,307.49
合计	20,541,350.42	206,721.80	1,530,748.83	15,307.49

5. 应收关联方账款情况详见本附注“九、关联方关系及其交易 (九) 关联方应收款项余额”。

6. 本期收回以前已全额计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
曲涛	应收账款本期收回	管理层认为较难收回，扣除押金外全额计提	946,570.80	946,570.80
合计			946,570.80	946,570.80

7. 报告期无实际核销的应收账款。

8. 报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

## (三) 预付款项

## 1. 按账龄分类

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,722,471.91	95.17	28,930,291.77	85.73
1-2 年	806,291.13	4.10	4,656,698.47	13.80
2-3 年	102,549.11	0.52	6,925.00	0.02
3 年以上	42,301.79	0.21	152,960.39	0.45
合计	19,673,613.94	100.00	33,746,875.63	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏墨洋国际贸易有限公司	非关联方	2,759,472.00	1 年以内	按约定正在实施
北京二十五度博瑞克斯葡萄酒文化有限公司	非关联方	2,543,099.48	1 年以内	按约定正在实施
西安思派建筑装饰工程有限责任公司	非关联方	1,386,100.00	1 年以内	按约定正在实施
上海彭杰广告有限公司	非关联方	1,311,000.00	1 年以内	按约定正在实施
大想(北京)天下广告有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	按约定正在实施
合计		18,999,671.48		71.23

3. 预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东款项。

4. 预付关联方账款情况详见本附注“九、关联方关系及其交易(九)关联方应收款项余额”

## (四) 应收股利

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		975,949.94		975,949.94		
其中: 西安百仕通国际旅行社有限公司		975,949.94		975,949.94	待收	否
合计		975,949.94		975,949.94		

## (五) 其他应收款

## 1. 按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,093,840.73	98.34	2,654,305.73	13.90
组合小计	19,093,840.73	98.34	2,654,305.73	13.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	321,953.68	1.66	321,953.68	100.00
合计	19,415,794.41	100.00	2,976,259.41	

(接上表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	34,361,093.41	99.60	2,207,939.92	6.43
组合小计	34,361,093.41	99.60	2,207,939.92	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	136,873.68	0.40	136,873.68	100.00
合计	34,497,967.09	100.00	2,344,813.60	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,335,701.38	38.42	73,357.02	23,095,972.53	67.22	230,959.71
1-2 年	6,595,482.44	34.54	329,774.12	8,159,178.72	23.75	407,958.93
2-3 年	2,732,912.67	14.31	546,582.54	389,408.61	1.13	77,881.73
3-4 年	127,777.08	0.67	63,888.54	2,423,188.00	7.05	1,211,594.00
4-5 年	2,204,212.16	11.54	1,542,948.51	46,000.00	0.13	32,200.00
5 年以上	97,755.00	0.52	97,755.00	247,345.55	0.72	247,345.55
合计	19,093,840.73	100.00	2,654,305.73	34,361,093.41	100.00	2,207,939.92

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安咸阳国际机场广告有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西人民出版社	68,000.00	68,000.00	100.00	管理层认为较难收回
西安英美广告有限公司	17,080.00	17,080.00	100.00	管理层认为较难收回
上海恺申消防设备安装有限公司陕西分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	管理层认为较难收回
西安赛乐金雁制衣有限公司	49,954.00	49,954.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西启杰电脑平面设计有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西红码头老担餐饮管理有限公司	15,900.00	15,900.00	100.00	管理层认为较难收回
西安新玛数字技术有限公司	7,920.00	7,920.00	100.00	管理层认为较难收回
广州市卓宁工艺品设计有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	管理层认为较难收回
银联商务有限公司陕西分公司	2,000.00	2,000.00	100.00	管理层认为较难收回
武汉鑫鹿针织服饰有限责任公司	800.00	800.00	100.00	管理层认为较难收回
西安派德饮品销售有限公司	500.00	500.00	100.00	管理层认为较难收回
西安曲江海洋世界商品部	500.00	500.00	100.00	管理层认为较难收回
西安钟鼓楼广场环天印刷厂	13,360.00	13,360.00	100.00	管理层认为较难收回
零星客户	9,939.68	9,939.68	100.00	管理层认为较难收回
陕西雅风堂广告设计艺术有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	管理层认为较难收回
库房押金	2,000.00	2,000.00	100.00	管理层认为较难收回
合计	321,953.68	321,953.68		

3. 期末其他应收款欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安曲江新区社会事业管理服务中心	非关联方	2,164,730.93	1 年以内	11.15
西安市公共交通总公司	非关联方	1,867,973.80	4-5 年	9.62
西安万顺土建工程有限公司	非关联方	1,314,414.00	2-3 年	6.77
陕西鑫宝通信科技有限公司	非关联方	785,280.73	注 1	4.04
雷湘晨	非关联方	591,470.00	2-3 年	3.05
合计		6,723,869.46		34.63

注释编号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年
注 1	785,280.73	410,459.17	374,821.56	

4. 其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上有表决权股份款项。

5. 其他应收款中关联方账款情况详见本附注“九、关联方关系及其交易(九) 关联方应收款项余额”。

6. 报告期无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

7. 报告期无实际核销的其他应收款。

8. 报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

## (六) 存货

### 1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,361,392.03		14,361,392.03
自制半成品及在产品			
库存商品	24,182,520.35	1,325,029.40	22,857,490.95
周转材料(包装物、低值易耗品等)	7,459,164.47	222,030.75	7,237,133.72
消耗性生物资产			
其他	4,034,956.85		4,034,956.85
合计	50,038,033.70	1,547,060.15	48,490,973.55

(接上表)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,002,405.78		16,002,405.78
自制半成品及在产品			
库存商品	21,542,499.34	1,365,244.25	20,177,255.09
周转材料(包装物、低值易耗品等)	12,848,088.93	222,030.75	12,626,058.18
消耗性生物资产			
其他	2,282,159.94		2,282,159.94
合计	52,675,153.99	1,587,275.00	51,087,878.99

### 2. 存货跌价准备

存货结构	年初数	本期计提金额	本期减少金额		期末数
			本期核销金额	本期转回金额	
原材料					
开发产品					
库存商品	1,365,244.25	111,988.88		152,203.73	1,325,029.40
周转材料(包装物、低值易耗品等)	222,030.75				222,030.75
消耗性生物资产					
其他					
合计	1,587,275.00	111,988.88		152,203.73	1,547,060.15

注: 子公司西安曲江楼观道文化景区管理有限公司期末按库存商品预计现金净流入低于成本金额 111,988.88 元计提存货跌价准备; 本期转回系期初已计提存货跌价准备的库存商品本期出售所致。

## (七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
装修改造工程	14,457,818.57	15,604,372.27
北极熊租赁摊销	96,666.58	116,000.00
鱼类摊销	439.69	6,864.64
合计	14,554,924.84	15,727,236.91

注: 期末对将于一年内到期的长期待摊费用计入一年内到期的非流动资产列报。

## (八) 长期股权投资

### 1. 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
一、权益法核算的长期投资		2,340,000.00		2,840,107.33	2,840,107.33
西安百仕通国际旅行社有限公司	权益法	2,340,000.00		2,840,107.33	2,840,107.33
二、成本法核算的长期投资		1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00
西安曲江之星酒店管理有限公司	成本法	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00
合计		3,540,000.00		4,040,107.33	4,040,107.33

(接上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期投资						975,949.94
西安百仕通国际旅行社有限公司	40.00	40.00				975,949.94
二、成本法核算的长期投资						
西安曲江之星酒店管理有限公司	15.00	15.00				
合计						975,949.94

### 2. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额
联营企业				
西安百仕通国际旅行社有限公司	40.00	40.00	24,685,281.99	18,203,263.16
合计			24,685,281.99	18,203,263.16

(接上表)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	期末负债总额
联营企业				
西安百仕通国际旅行社有限公司	6,482,018.83	32,238,507.60	840,333.19	18,203,263.16
合计	6,482,018.83	32,238,507.60	840,333.19	18,203,263.16

## (九) 固定资产

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值合计	699,781,542.10	573,043,315.52	11,244,380.87	1,261,580,476.75
房屋建筑物	455,495,101.15	492,656,262.39		948,151,363.54
景观设施	4,958,459.57	2,001,810.69		6,960,270.26
专用设备	93,442,822.39	45,880,364.98	171,308.00	139,151,879.37
通用设备	109,578,215.73	28,734,157.48	5,376,873.75	132,935,499.46
运输设备	34,694,791.66	3,203,723.58	5,696,199.12	32,202,316.12
其他	1,612,151.60	566,996.40		2,179,148.00
二、固定资产折旧合计	153,734,446.81	62,304,147.46	7,301,989.14	208,736,605.13
房屋建筑物	41,402,980.21	20,873,716.14		62,276,696.35
景观设施	461,165.39	824,236.36		1,285,401.75
专用设备	42,454,680.19	13,250,407.94	100,971.87	55,604,116.26
通用设备	57,615,315.73	21,212,353.62	3,896,888.51	74,930,780.84
运输设备	11,610,851.94	5,776,521.69	3,304,128.76	14,083,244.87
其他	189,453.35	366,911.71		556,365.06
三、固定资产准备合计				
房屋建筑物				
景观设施				
专用设备				
通用设备				
运输设备				
其他				
四、固定资产净值	546,047,095.29			1,052,843,871.62
房屋建筑物	414,092,120.94			885,874,667.19
景观设施	4,497,294.18			5,674,868.51
专用设备	50,988,142.20			83,547,763.11
通用设备	51,962,900.00			58,004,718.62
运输设备	23,083,939.72			18,119,071.25
其他	1,422,698.25			1,622,782.94

1. 本期增加的累计折旧中，计提的折旧费用为 62,304,147.46 元。
2. 固定资产本期增加数中 550,198,703.29 元系从在建工程暂估转固金额。
3. 本期末本公司房屋建筑物 - 唐博相府酒店、唐华乐府、唐华宾馆 5、6 幢房产、芳林苑、御宴宫及唐集市房产已抵押。
4. 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。
5. 公司报告期末无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产情况，期末无持有待售的固定资产。

## (十) 在建工程

### 1. 在建工程情况

工程项目名称	期末额			年初额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
装修改造项目	320,000.00		320,000.00	426,844.00		426,844.00
大唐芙蓉园彩车巡游项目	871,550.00		871,550.00			
太阳能光伏电站	3,380,000.00		3,380,000.00			
海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目				465,591,196.62		465,591,196.62
合计	4,571,550.00		4,571,550.00	466,018,040.62		466,018,040.62

### 2. 重大在建工程项目变动情况

项目	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产
装修改造项目		426,844.00	837,124.00	136,780.00
大唐芙蓉园彩车巡游项目			871,550.00	
太阳能光伏电站	338.00		3,380,000.00	
海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目	69,500.00	465,591,196.62	132,952,942.65	550,198,703.29
合计	69,838.00	466,018,040.62	138,041,616.65	550,335,483.29

(接上表)

项目	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额
装修改造项目	807,188.00			
大唐芙蓉园彩车巡游项目				
太阳能光伏电站				
海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目	48,345,435.98			11,994,275.85
合计	49,152,623.98			11,994,275.85

(接上表)

项目	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
装修改造项目				320,000.00
大唐芙蓉园彩车巡游项目				871,550.00
太阳能光伏电站				3,380,000.00
海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目	537,590.68	6		
合计	537,590.68			4,571,550.00

3. 在建工程项目资本化利息金额 11,994,275.85 元。
4. 在建工程比期初减少主要为本期海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街项目完工结转所致。
5. 期末在建工程无用作抵押的资产。
6. 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### (十一) 生物性资产

#### 1. 明细情况

项目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
畜牧养殖类	839,082.64		78,312.48	107,714.32	653,055.84
海洋类	8,194,501.18	3,999,987.36	1,187,452.18	1,558,645.10	9,448,391.26
海兽类	280,013.18	12,264,183.81	518,525.61	2,011,551.46	10,014,119.92
其他	5,780.01		2,040.00		3,740.01
合计	9,319,377.01	16,264,171.17	1,786,330.27	3,677,910.88	20,119,307.03

2. 本期生物资产增加主要为海洋公园极地馆运营购入生产性生物资产。
3. 本期减少生物资产主要为海洋公园花鲸、企鹅等生产性生物资产死亡。
4. 与生物资产相关的风险主要是疾病风险，公司主要采取加强内部管理，做好免疫保健工作。
5. 期末未发现生物资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### (十二) 无形资产

#### 1. 明细情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	221,314,810.75	900,081.22	16,243,445.00	205,971,446.97
软件使用权	5,372,701.81	48,800.00	143,800.00	5,277,701.81
土地使用权	207,339,311.68		16,099,645.00	191,239,666.68
专利权	392,801.16	851,281.22		1,244,082.38
商标权	1,196,800.00			1,196,800.00
其他	7,013,196.10			7,013,196.10
二、累计摊销合计	25,627,377.72	7,951,480.98	1,727,302.96	31,851,555.74
软件使用权	1,967,378.89	1,026,712.32	57,799.96	2,936,291.25
土地使用权	19,843,860.57	5,982,009.20	1,669,503.00	24,156,366.77
专利权	52,600.24	53,468.21		106,068.45
商标权	439,868.13	125,181.00		565,049.13
其他	3,323,669.89	764,110.25		4,087,780.14
三、减值准备合计				
软件使用权				
土地使用权				
专利权				
专利权	340,200.92			1,138,013.93
商标权	756,931.87			631,750.87
其他	3,689,526.21			2,925,415.96

## 2. 土地使用权基本情况如下表:

序号	资产名称	权属证号	地号	面积m <sup>2</sup>	坐落	土地性质
1	唐博相府酒店	市曲江国用(2012出)第084号	QJ1-2-2	11,972.80	西安曲江新区慈恩路以北	商业
2	唐华乐府	市曲江国用(2012出)第085号	QJ1-2-5-2	5,701.10	西安曲江新区慈恩路以北	商业
3	唐华宾馆	市曲江国用(2012出)第086号	QJ1-2-5-3	34,388.20	西安曲江新区慈恩路以北	商业
4	海洋公园	市曲江国用(2012出)第087号	QJ1-4-1-1	38,200.16	西安曲江新区芙蓉东路北侧	综合
5	御宴宫	市曲江国用(2012出)第088号	QJ1-5-1-2	45,047.70	西安曲江新区芙蓉西路东侧	文体娱乐
6	唐市 A、B	市曲江国用(2012出)第089号	QJ1-5-1-4	29,881.00	西安曲江新区芙蓉南路北侧	文体娱乐
7	芳林苑	市曲江国用(2012出)第090号	QJ1-5-1-5	26,550.30	西安曲江新区北池头一路西侧	文体娱乐
合计			191,741.26			

3. 其他系通易坊 S2 段特许权, 经陕西新兰特资产评估有限公司评估, 并于 2008 年 8 月 6 日出具的 (陕新评报字 [2008]042 号) 评估报告, 根据经营期限按照 111 个月摊销。

4. 无形资产中唐集市、芳林苑、御宴宫、唐博相府酒店、唐华乐府和唐华宾馆的土地使用权用于贷款抵押。
5. 本期减少 8194.04 平方米土地使用权系海洋风情商业街完工结转所致。
6. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

## (十三) 商誉

## 1. 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西友联国际旅行社有限责任公司	283,705.17			283,705.17	
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	51,772.52			51,772.52	
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	7,732.80			7,732.80	
西安百仕通国际旅行社有限公司	249,302.99		249,302.99		
合计	592,513.48		249,302.99	343,210.49	

2. 商誉减少系自 2013 年 9 月 30 日西安百仕通国际旅行社有限公司不再纳入合并范围所致。

3. 包含商誉资产组的减值测试, 根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》, 资产组是指其透过持续使用产生的现金流入基本上独立于其它资产的现金流量的最小可辨别资产组别。为进行商誉减值测试, 商誉会分配至一组资产组 (即在每次收购中购入的子公司)。这些资产组亦即本公司为内部管理目的评估商誉的最低层次, 而且属于按照《解释 3 号》划分的分部。

## (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	土地性质
装修改造工程	51,927,194.91	6,556,352.91	16,174,250.14	4,961,348.14	37,347,949.54	商业
鱼类摊销	1,072.79		1,072.79			商业
北极熊租赁费摊销	96,666.58		96,666.58			商业
合计	52,024,934.28	6,556,352.91	16,271,989.51	4,961,348.14	37,347,949.54	综合

注: 其他减少系子公司西安曲江柏伽斯酒业有限公司装修工程由长期待摊转入固定资产所致。

### (十五) 递延所得税资产

#### 1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,124,826.10	2,367,391.72
预收账款		
长期投资		
可弥补的亏损	1,862,123.48	12,033,797.28
递延收益	4,362,283.31	3,675,330.38
未实现内部交易	295,157.70	
其他		
小计	8,644,390.59	18,076,519.38
递延所得税负债：		
存货		
其他		
小计	-	-

#### 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
可弥补的亏损	1,292,741.70	803,556.22
合计	1,292,741.70	803,556.22

#### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	备注
2013	596,631.30	
2014	977,952.24	
2015		
2016	2,649,265.84	
2017	947,117.40	
合计	5,170,966.78	

#### 4. 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	10,111,611.34
预收账款	
长期投资	
可弥补的亏损	7,448,493.87
递延收益	17,617,133.22
未实现内部交易	1,180,630.78
其他	
合计	36,357,869.21

## (十六) 资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	7,882,291.89	1,132,487.42	450,228.12		8,564,551.19
二、存货跌价准备	1,587,275.00	111,988.88	152,203.73		1,547,060.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,469,566.89	1,244,476.30	602,431.85		10,111,611.34

注：本期转回坏账准备系 2013 年 9 月 30 日西安百仕通国际旅行社有限公司不再纳入合并范围所致。

## (十七) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	140,000,000.00	
保证借款	144,000,000.00	61,500,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	364,000,000.00	111,500,000.00

## 2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	到期日	抵押物
中国光大银行	50,000,000.00	2014/1/17	唐博相府酒店的土地使用权和房屋建筑物
中信银行	40,000,000.00	2014/1/24	唐华乐府的土地使用权和房屋建筑物
浦发银行	50,000,000.00	2014/3/11	唐华宾馆的土地使用权及 5、6 幢房屋建筑物
合计	140,000,000.00	--	--

## (十八) 应付票据

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,650,000.00	
合计	4,650,000.00	

注：一年以内到期的金额 4,650,000.00 元。

## (十九) 应付账款

### 1. 明细情况

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	251,327,890.90	64.54	389,241,649.38	94.12
1-2 年	131,628,319.61	33.80	17,351,331.46	4.20
2-3 年	2,149,058.01	0.55	4,988,260.55	1.20
3 年以上	4,329,887.50	1.11	1,970,011.55	0.48
合计	389,435,156.02	100.00	413,551,252.94	100.00

2. 应付账款中关联方账款情况详见本附注“九、(十)关联方应付款项余额”。

3. 期末应付账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。

4. 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系海洋馆二期极地馆项目尚未完成工程决算所致, 账龄超过 1 年的大额应付账款明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	性质或内容
中建三局建设工程股份有限公司	非关联方	62,206,400.00	15.97	1-2 年	工程款
福建润州景观科技有限公司	非关联方	9,618,000.00	2.47	1-2 年	工程款
北京光影梦幻城市文化发展有限公司	非关联方	6,201,202.70	1.59	1-2 年	工程款
西安曲江建设集团有限公司	关联方	4,206,200.00	1.08	1-2 年	工程款
合计		82,231,802.70	21.11		

## (二十) 预收款项

### 1. 明细情况

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,046,786.29	78.36	33,165,325.14	91.78
1-2 年	4,566,169.02	17.00	1,771,395.17	4.90
2-3 年	460,198.74	1.71	778,495.24	2.15
3 年以上	787,515.62	2.93	421,142.66	1.17
合计	26,860,669.67	100.00	36,136,358.21	100.00

2. 应付账款中关联方账款情况详见本附注“九、(十)关联方应付款项余额”。

3. 期末应付账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。

4. 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系海洋馆二期极地馆项目尚未完成工程决算所致, 账龄超过 1 年的大额应付账款明细如下:

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	性质或内容
芙蓉消费卡	2,411,460.29	8.98	1-2 年	消费款
合计	2,411,460.29	8.98		

## (二十一) 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,728,592.56	184,797,806.70	183,906,926.57	28,619,472.69
二、职工福利费	29,712.50	22,230,551.82	22,260,264.32	
三、社会保险费	1,269,407.34	24,596,011.20	25,172,130.01	693,288.53
其中: 1、医疗保险费	347,394.42	6,359,771.89	6,189,818.73	517,347.58
2、基本养老保险费	560,053.90	15,505,382.51	16,023,250.21	42,186.20
3、年金缴费				
4、失业保险费	238,219.93	1,655,132.55	1,793,881.54	99,470.94
5、工伤保险费	91,306.26	688,636.61	750,245.66	29,697.21
6、生育保险费	32,432.83	387,087.64	414,933.87	4,586.60
四、住房公积金	268,305.80	7,019,257.80	7,144,801.12	142,762.48
五、工会经费和职工教育经费	3,396,850.17	5,429,900.99	3,155,515.68	5,671,235.48
六、非货币性福利				
七、因解决劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	32,692,868.37	244,073,528.51	241,639,637.70	35,126,759.18

1. 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2. 工会经费和职工教育经费金额 5,671,235.48 元, 无非货币性福利, 无因解除劳动关系给予的补偿。

#### (二十二) 应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	606,627.21	1,278,294.92
营业税	13,700,371.97	4,973,300.34
企业所得税	3,460,179.08	3,122,036.58
个人所得税	189,643.20	168,361.28
城市维护建设税	983,187.36	426,045.36
房产税	2,095,676.57	1,450,698.01
印花税	117,988.42	593,570.80
土地增值税	28,955,572.40	
教育费附加	433,426.27	274,312.17
水利建设基金	246,152.17	90,152.60
土地使用税	693,015.42	585,048.77
地方教育费附加	278,234.71	92,548.32
合计	51,760,074.78	13,054,369.15

#### (二十三) 其他应付款

##### 1. 明细情况

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,708,079.32	79.44	258,499,984.27	86.34
1-2 年	6,126,766.23	9.99	37,777,199.35	12.62
2-3 年	4,674,547.96	7.62	2,418,803.69	0.81
3 年以上	1,801,118.58	2.95	709,388.04	0.23
合计	61,310,512.09	100.00	299,405,375.35	100.00

2. 其他应付款中有应付持有本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东款项

单位名称	与本公司关系	期末数	年初数
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	母公司	3,594,746.52	238,592,886.08
合计		3,594,746.52	238,592,886.08

3. 其他应付款中关联方账款情况详见本附注“九、(十)关联方应付款项余额”。

4. 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系押金、保证金, 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	性质或内容
西安小白鲨餐饮有限公司	非关联方	1,500,000.00	2.45	2-3 年	押金
陕西华汉实业集团有限公司	关联方	1,138,573.35	1.86	1-2 年	资产受让款
陕西通源环保工程有限公司	非关联方	745,000.00	1.22	3 年以上	押金
西安南湖壹号餐饮有限责任公司	非关联方	540,000.00	0.88	1-2 年	押金
陕西乐源机械制造有限公司	非关联方	500,000.00	0.82	1-2 年	押金
合计		4,423,573.35	7.23		

#### (二十四) 一年内到期的非流动负债

##### 1. 一年内到期的非流动负债按类别列示

项目	期末数	年初数
长期借款	60,400,000.00	50,400,000.00
递延收益	120,000.00	60,000.00
其他长期负债	1,020,000.00	1,020,000.00
合计	61,540,000.00	51,480,000.00

## 2.1 年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数	比例 (%)	账龄	性质或内容
质押借款			2.45	2-3 年	押金
抵押借款	50,400,000.00	50,400,000.00	1.86	1-2 年	资产受让款
保证借款	10,000,000.00	-	1.22	3 年以上	押金
信用借款			0.88	1-2 年	押金
信托借款			0.82	1-2 年	押金
合计	60,400,000.00	50,400,000.00	7.23		

## 3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	到期日	抵押物
中国农业银行	50,400,000.00	注	芳林苑、御宴宫、唐集市的土地使用权和房屋建筑物
合计	50,400,000.00		

## 4. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	年初数
西安银行	2013/7/31	2014/7/30	人民币	6.46	10,000,000.00	
中国农业银行	2010/1/19	注	人民币	7.21	50,400,000.00	50,400,000.00
合计					60,400,000.00	50,400,000.00

注：本公司 2014 年每月需归还中国农业银行 420 万元本金，总计 5040 万元。

## (二十五) 长期借款

## 1. 长期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	47,200,000.00	97,600,000.00
保证借款	140,000,000.00	
信用借款		
信托借款		
合计	187,200,000.00	97,600,000.00

## 2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	到期日	抵押物
中国农业银行	47,200,000.00	2017/11/19	芳林苑、御宴宫、唐集市的土地使用权和房屋建筑物
合计	47,200,000.00		

## 3. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	年初数
西安银行	2013/7/31	2015/7/30	人民币	6.46	140,000,000.00	
中国农业银行	2010/1/19	2017/11/19	人民币	7.21	47,200,000.00	97,600,000.00
合计					187,200,000.00	97,600,000.00

## (二十六) 专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
戏曲化石博物馆专项资金	2,100,000.00			2,100,000.00	
合计	2,100,000.00			2,100,000.00	

注：本公司 2008 年收曲江财政拨款付戏曲化石博物馆专项资金 210 万元，截至 2013 年 12 月 31 日项目尚未完成。

## (二十七) 专项应付款

项目	期末账面余额	年初账面余额
文化产业发展专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
《西安城墙》纪录片专项资金		2,600,000.00
国家旅游发展基金	300,000.00	480,000.00
城市文化资源数字化展示技术应用示范项目专项资金	1,370,000.00	620,000.00
文化旅游会员卡	6,658,333.40	7,678,333.36
太阳能光伏电站政府补贴	3,380,000.00	3,380,000.00
文化资源数字化关键技术及应用示范项目	31,000.00	
服务业综合改革试点专项资金	912,500.00	
合计	13,651,833.40	15,758,333.36

1. 文化产业发展专项资金，系根据西安曲江文化产业发展中心“西曲文发[2010]022号”文件，取得关于“畅游西安”商业网站项目文化产业发展专项资金100万元。

2. 国家旅游发展基金系根据陕西省旅游局《关于安排2010年度旅游项目建设专项补助和旅游规划补助等经费的通知》（陕旅规字【2011】7号）文件精神，拨付给西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司国家旅游发展基金60万元专项用于大雁塔北广场卫生间改造项目。

3. 城市文化资源数字化展示技术应用示范项目专项资金系文化部科技司拨付专项文化资源数字化关键技术及应用示范的专项配套资金，本期收到75万元。

4. 文化旅游会员卡系客户购买的长期权益而未实现的递延收益。

5. 太阳能光伏电站政府补贴系根据西安市财政局市财发（2012）967号文件关于下达2012年太阳能光伏建筑应用示范补助资金预算的通知，建设西安曲江海洋馆光伏并网电站项目。

6. 文化资源数字化关键技术及应用示范项目为国家图书馆拨付的文化资源数字化关键技术及应用示范的专项配套资金，本期收到3.1万元。

7. 服务业综合改革试点专项资金系根据西安市财政局市财函（2013）1762号《关于下达2013年度服务业综合改革试点专项资金（第二批）的通知》文件，用于海洋公园二期极地馆及海洋风情商业街的补助，先拨付项目资金70%，剩余30%资金待市发改委、市财政局组织项目验收合格后再行拨付，本期收到91.25万元。

## (二十八) 实收资本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
有限售条件股份	94,492,234.00					94,492,234.00
其中：国家股						
国有法人股	92,176,234.00					92,176,234.00
其他法人股	2,316,000.00					2,316,000.00
个人股						
无限售条件股份	85,017,441.00					85,017,441.00
其中：国有法人股						
普通股	85,017,441.00					85,017,441.00
股份总数	179,509,675.00					179,509,675.00

## (二十九) 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	447,977,673.89			447,977,673.89
其他资本公积	503,982.00			503,982.00
合计	448,481,655.89			448,481,655.89

### (三十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	42,927,848.55	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增 +, 调减 -)		--
调整后 年初未分配利润	42,927,848.55	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	84,751,111.50	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	127,678,960.05	

### (三十一) 营业收入及营业成本

#### 1. 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,297,658,670.66	1,140,003,723.16
其他业务收入		
小计	1,297,658,670.66	1,140,003,723.16
主营业务成本	841,947,354.56	774,914,227.69
其他业务支出		
小计	841,947,354.56	774,914,227.69

#### 2. 主营业务 (分业务种类)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
景区运营管理	653,168,672.44	425,010,953.04	639,828,925.70	361,898,407.56
酒店餐饮	255,659,746.03	178,312,029.84	280,590,590.50	215,877,035.94
旅游商品销售	14,639,292.23	13,249,214.86	11,770,115.24	8,084,327.89
旅游服务 (旅行社)	138,055,508.26	127,808,523.62	168,143,700.66	159,400,166.23
园林绿化	46,407,891.70	36,245,274.77	39,670,391.06	29,654,290.07
旅游商业地产	189,727,560.00	61,321,358.43		
合计	1,297,658,670.66	841,947,354.56	1,140,003,723.16	774,914,227.69

#### 3. 主营业务收入 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西省内	1,292,558,670.66	841,947,354.56	1,140,003,723.16	774,914,227.69
陕西省外	5,100,000.00			
合计	1,297,658,670.66	841,947,354.56	1,140,003,723.16	774,914,227.69

#### 4. 公司前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	226,127,712.01	17.43
西安曲江大明宫遗址区保护改造办公室	179,166,666.64	13.81
西安曲江新区社会事业管理服务中心	89,178,782.34	6.87
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	23,143,144.76	1.78
西安鼎兴园林绿化工程有限公司	19,000,000.00	1.46
合计	536,616,305.75	41.35

## (三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	53,009,551.34	44,785,221.01	0.05/0.03
城市维护建设税	3,734,428.73	3,150,364.83	0.07
教育费附加	1,632,830.30	1,384,765.65	0.03
地方教育费附加	1,089,475.18	913,331.94	0.02
土地增值税	28,955,572.40		
合计	88,421,857.94	50,233,683.43	

## (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
职工薪酬	15,628,524.54	14,270,045.64	0.05/0.03
办公费	1,162,594.13	1,596,998.42	0.07
会议费	23,841.50	164,401.70	0.03
业务招待费	294,879.08	233,623.92	0.02
差旅费	1,228,203.10	1,221,349.89	
车辆费	200,713.91	172,365.43	
折旧费	2,521,890.34	3,298,130.54	0.05/0.03
租赁费	813,292.03	363,502.81	0.07
咨询费	6,120,253.94	3,219,539.65	0.03
广告宣传费	31,862,474.27	39,605,742.66	0.02
物料消耗	2,393,121.54	2,466,328.15	
修理费	418,519.00	81,668.75	
水电物业	109,790.13	142,156.41	
其他	5,052,219.13	3,206,454.36	
合计	67,830,316.64	70,042,308.33	

## (三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,502,114.26	71,657,404.60
办公费	3,926,827.07	4,580,377.65
会议费	524,968.32	1,148,643.37
业务招待费	1,025,505.89	2,586,273.33
差旅费	2,329,399.71	2,732,575.95
车辆费	8,085,507.65	7,777,927.89
无形资产摊销	4,222,535.41	4,008,640.41
折旧费	6,565,825.61	6,622,097.94
递延资产摊销	1,692,474.46	1,492,188.13
租赁费	11,049,665.65	9,262,081.20
税费	12,160,585.03	12,119,955.19
咨询费	10,197,929.51	6,477,031.20
广告宣传费	4,148,121.34	3,497,136.92
物料消耗	6,206,544.33	7,552,234.32
水电物业	3,442,586.12	3,271,729.13
修理费	1,356,163.04	1,113,877.46
其他	13,565,439.81	11,035,137.32
合计	170,002,193.21	156,935,312.01

## (三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,584,827.57	15,260,965.72
减：利息收入	909,846.28	589,713.06
汇兑损失	28,585.82	3,648.75
手续费支出	1,764,379.47	1,998,075.72
其他	1,133,161.83	286,585.65
合计	37,601,108.41	16,959,562.78

注：其他主要为贷款担保费 1,110,000.00 元。

### (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,132,487.42	5,944,349.10
二、存货跌价损失	111,988.88	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,244,476.30	5,944,349.10

### (三十七) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	25,342.11	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	25,342.11	

#### 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安百仕通国际旅行社有限公司	25,342.11		
合计	25,342.11		

### (三十八) 营业外收入

#### 1. 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		23,040.00	
其中：固定资产处置利得		23,040.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,996,324.00	13,337,375.16	19,996,324.00
赔偿收入			
手续费收入			
其他	925,473.51	268,744.94	925,473.51
合计	20,921,797.51	13,629,160.10	20,921,797.51

## 2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
营业税返还补贴款	14,158,914.00	12,485,859.57
市级旅游发展专项基金拨款		400,000.00
陕西非物质文化遗产保护展示基地保护与完善扶持基金转款	300,000.00	
西安曲江新区财政局博物馆补助经费	80,000.00	
政府奖励	701,410.00	391,515.59
城墙纪录片拍摄补助	2,600,000.00	
西安市财政局上市补贴	2,000,000.00	
大雁塔北广场公共卫生间改造	120,000.00	60,000.00
寒窑景区公共卫生间维修补助收入	36,000.00	
合计	19,996,324.00	13,337,375.16

(1) 营业税返还补贴款系根据西安曲江新区入区文化企业营业税补贴暂行办法, 收到返还的 2012 年度营业税返还补贴 14,158,914.00 元。

(2) 城墙纪录片拍摄补助系依据西安曲江新区管理委员会专项问题会议纪要, 取得大型纪录片《西安城墙》扶持资金 260 万元, 本期完成摄制。

## (三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,022,835.01	5,153,732.14	7,022,835.01
其中: 固定资产及生物资产处置损失	7,022,835.01	5,153,732.14	7,022,835.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,753,742.61	1,265,730.50	1,753,742.61
合计	8,776,577.62	6,419,462.64	8,776,577.62

注: 其他中含支付的解除合同违约金 80 万元。

## (四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,890,989.94	10,172,461.76
递延所得税调整	9,320,884.26	-8,529,174.23
合计	19,211,874.20	1,643,287.53

## (四十一) 少数股东损益

项目	本期数	上年同期数
陕西友联国际旅行社有限责任公司	-154,001.09	-210,030.14
西安百仕通国际旅行社有限公司	440,844.62	1,020,119.83
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	50,130.82	29,144.49
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	-656.13	-258,426.41
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	-1,517,378.32	-799,643.80
合计	-1,181,060.10	-218,836.03

## (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 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:

报告期利润	本期数		上年同期数	
	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	0.47	0.47	0.49	0.49
除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.42	0.42	0.45	0.45

## 2. 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；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。

## 3. 稀释每股收益

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

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。

### （四十三）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	金额
代收物业水电款项等	65,717,397.09
资金往来	33,384,129.56
收到的保证金、押金	7,134,687.65
政府补助	5,463,071.17
其他	1,159,541.18
合计	112,858,826.65

注：资金往来主要系单位资金往来、职工资金往来等；其他主要系银行存款利息等。

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用和销售费用付款	70,541,951.04
代付物业水电款项等	51,605,035.43
资金往来	266,500,886.14
支付的押金、保证金	6,791,806.99
其他	1,740,267.48
合计	397,179,947.08

注：资金往来主要系单位资金往来（本期归还期初母公司西安曲江旅游投资（集团）有限公司往来款 239,983,514.51 元）、职工个人往来等；其他主要系银行手续费等。

#### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
西安百仕通国际旅行社有限公司 2013 年 9 月 30 日货币资金	9,536,042.97
合计	9,536,042.97

注：2013 年 9 月 30 日公司失去对西安百仕通国际旅行社有限公司控制，不再纳入合并报表。

#### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
融资辅助费用	1,110,000.00
合计	1,110,000.00

## (四十四) 合并现金流量表补充资料

## 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	83,570,051.40	70,540,689.75
加: 资产减值准备	1,244,476.30	5,944,349.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,090,477.73	50,127,115.81
无形资产摊销	7,951,480.98	8,045,415.88
长期待摊费用摊销	16,271,989.51	21,251,176.72
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)	446,957.83	5,153,732.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,575,877.18	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,584,827.57	15,260,965.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,342.11	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,432,128.79	-11,610,107.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-24,151.57
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,637,120.29	-9,473,168.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,326,213.96	-82,029,922.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-184,366,934.63	17,893,809.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,086,896.88	91,079,905.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	357,148,829.50	185,673,550.47
减: 现金的期初余额	185,673,550.47	93,379,807.74
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	171,475,279.03	92,293,742.73

情定金源阁



2. 现金和现金等价物

项目	期末数	年初数
一、现金	357,148,829.50	185,673,550.47
其中：库存现金	1,581,098.64	1,598,298.07
可随时用于支付的银行存款	355,567,730.86	184,075,252.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	357,148,829.50	185,673,550.47

芳林苑



## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	对本公司持股比例	对本公司表决权比例	组织机构代码
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	控股股东	国有独资	西安市	贾涛	房地产开发、销售; 投资	48,400.00	51.35%	51.35%	75782931-2

本公司实际控制人为西安曲江新区管理委员会。

### (二) 本企业的子公司情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
西安曲江大雁塔景区管理服务股份有限公司	有限责任	法人企业	西安市	蔡祥荣	服务业	1,000	100	100	78355089--2
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	有限责任	法人企业	西安市	庄莹	服务业	700	100	100	76695074-7
西安曲江国际旅行社有限公司	有限责任	法人企业	西安市	高永奇	服务业	300	100	100	69384880-4
西安曲江国际酒店管理股份有限公司	有限责任	法人企业	西安市	王文胜	服务业	500	100	100	69384355-2
西安曲江旅阳餐饮管理有限公司	有限责任	法人企业	西安市	赵晓峰	服务业	200	51	51	56147759-7
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	有限责任	法人企业	西安市	李江红	服务业	250	43	43	71352268-5
陕西友联国际旅行社有限责任公司	有限责任	法人企业	西安市	高永奇	服务业	463.24	56.01	56.01	74125380-6
西安曲江城墙旅游发展有限公司	有限责任	法人企业	西安市	姚立军	服务业	1,000	100	100	69862767-2
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	有限责任	法人企业	西安市	王文胜	服务业	3,000	100	100	69860879-7
西安曲江楼观道文化景区管理有限公司	有限责任	法人企业	西安市	李迎春	服务业	1,000	100	100	57508314-2
西安曲江柏伽斯酒业有限公司	有限责任	法人企业	西安市	王文胜	服务业	500	50	50	59631149-0
西安曲江如华物业管理有限公司	有限责任	法人企业	西安市	齐雁	服务业	100	100	100	08101267-8

### (三) 本企业的联营企业情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
西安百仕通国际旅行社有限责任公司	有限责任	法人企业	西安市	陆睿	服务业	500	40	40	78359975-X

## (四) 本公司之其他关联方情况

单位名称	关联关系	组织机构代码	主营业务
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	母公司之控股股东	294469786	景区、游乐设施及基础设施项目投资等
西安曲江城市建设发展有限公司	同受实际控制人控制	797498255	景区、游乐设施及基础设施、旅游项目、旅游产品、房地产、交通设施、文化体育设施、康复保健设施、餐饮设施的开发、经营, 国内商业
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	同受实际控制人控制	663197131	大明宫遗址区保护改造区的土地开发及整理、安置区房地产开发、项目招商、投资、基础设施建设和管理
西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	同受实际控制人控制	578403690	文化商业项目的运营管理; 物业管理; 各类文化艺术交流活动的组织、策划; 承办会议展览服务活动
西安曲江大明宫建设开发有限公司	同受实际控制人控制	587424493	基础设施、旅游景区、大明宫遗址区的开发经营
西安曲江文化园林有限公司	同受实际控制人控制	683861781	园林绿化工程设计、施工及配套服务; 市政绿化、公共休闲场所绿化、庭院绿化; 花卉苗木销售及服务等
西安曲江大明宫置业有限公司	同受实际控制人控制	673294525	房地产开发、经营、销售、咨询; 基础设施配套建设
陕西楼观福地旅游发展有限公司	同受母公司控制	783671707	旅游开发; 旅游项目策划及投资建设
陕西海豚广告传媒股份有限公司	同受母公司控制	583162721	广告制作、代理、发布; 承办展览、展示活动等
秦二世陵遗址博物馆	同受母公司控制	578447386	展览、学术交流、合作
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	同受实际控制人控制	77592310X	景区、房地产开发及经营、物业管理
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	同受实际控制人控制	578436433	一般经营项目: 房地产开发、销售及房屋租赁; 物业管理; 酒店管理
西安曲江建设集团有限公司	同受实际控制人控制	783569972	基础设施、旅游景区开发经营; 房地产开发、物业管理;
西安曲江圣唐物资供应有限公司	同受实际控制人控制	683863859	建筑材料、金属材料、五金交电、机电设备、化工产品的批发、零售
西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	同受实际控制人控制	68896099X	城市基础设施建设; 道路、园林景观建设等
西安曲江二期配套设施有限公司	同受实际控制人控制	552326578	基础设施、文化体育、医疗设施、公共景区建设、管理等
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	同受实际控制人控制	570241674	主要营业范围: 物业管理服务、市政工程施工等
西安曲江新区圣境物业管理服务有限公司	同受实际控制人控制	775916874	物业管理; 接受委托提供劳务服务; 日用百货、建筑材料的零售等
西安曲江圣境商务服务有限公司	同受实际控制人控制	783595660	物业管理; 承办国内外会议展览; 展具租赁、场地租赁
西安曲江影视投资(集团)有限公司	同受实际控制人控制	783573525	影视剧(片)策划、制作、发行
西安曲江影视制作服务有限公司	同受实际控制人控制	797469016	影视设备租赁; 影视拍摄、制作服务。
西安曲江文化演出(集团)有限公司	同受实际控制人控制	663162123	组织文艺演出
西安曲江冠合文化传播有限公司	同受实际控制人控制	552316660	各类文化艺术交流活动、会展的组织、策划等
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	同受实际控制人控制	552343175	企业营销策划、企业形象策划; 电子商务咨询服务; 广告的设计制作、代理、发布
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	同受实际控制人控制	797498888	各类出版物的出版及销售; 广告的设计制作、代理发布; 展会服务;
西安曲江出版传媒股份有限公司	同受实际控制人控制	556962096	图书项目的策划、出版与运营、新媒体出版的探索与运营
西安曲江乐雅动漫有限公司	同受实际控制人控制	552322024	网络游戏、动画、漫画及衍生产品的投资、研发与运营
西安曲江国际会展(集团)有限公司	同受实际控制人控制	729959611	承办会议展览; 展具、场地租赁
西安曲江会展商务有限公司	同受实际控制人控制	783595687	承办国内外会议展览; 展具租赁; 为展览会提供配套服务; 百货的销售
西安西部文化产业博览会有限公司	同受实际控制人控制	688695885	承办国内外展览展示、会议及大型活动; 广告设计、制作、代理、发布
西安曲江节庆文化发展有限公司	同受实际控制人控制	575070229	承办文化交流活动、展览展示、会务活动; 节庆文化用品等

接上表

单位名称	关联关系	组织机构代码	主营业务
西安曲江国际会议中心有限公司	同受实际控制人控制	791699304	国、内外会议、展览、演出场地租赁,承接各类大型宴会等
西安曲江世信华展览有限公司	同受实际控制人控制	791674684	承办展览展示、会务;企业管理咨询服务;商务信息咨询服务
西安曲江秦腔剧院有限责任公司	同受实际控制人控制	688959796	秦腔演出、舞台设备租赁、工艺品开发、舞美咨询、设施制作
西安曲江文化体育产业有限公司	同受实际控制人控制	668688917	一般经营项目:体育场馆、运动场地、健身娱乐场所等
西安曲江梦园影视有限公司	同受实际控制人控制	791658879	影视剧策划、制作、发行、广告的设计等
西安曲江临潼旅游投资(集团)有限公司	同受实际控制人控制	698615831	文化旅游、休闲度假、健康体检、温泉疗养、商贸会展
西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	同受实际控制人控制	57841228X	园林景观规划设计、园林绿化施工及养护、室内外装饰工程施工、景观艺术雕塑设计、制作施工、园林绿化器材销售、物业管理
西安曲江骊山物业有限公司	同受实际控制人控制	587409437	物业管理、房屋租赁代理、家政保洁服务、室内外装饰装修
西安曲江临潼土地整理有限公司	同受实际控制人控制	570218757	土地整理;投资管理;资产管理;物业管理
西安曲江国际会展投资控股有限公司	同受实际控制人控制	294250418	会展中心项目的投资、开发、建设
西安曲江大秦帝国文化传播有限公司	同受实际控制人控制	683880237	电影、电视剧、电视专题片投资、制作、发行
西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	同受实际控制人控制	561451469	广播影视剧(片)策划、拍摄、制作、发行;影视剧(片)的投资、广告的设计、制作、代理、发布
西安秦汉唐国际广场管理有限公司	同受实际控制人控制	55231506X	一般经营项目:物业管理等
陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	同受实际控制人控制	688965301	文化产业项目投资及相关文化园区的基础设施建设等
陕西文物复制品开发有限公司	同受实际控制人控制	561478100	文物复制衍生品的研发、制作、销售;营销的策划及信息咨询
陕西文化产业(西安)投资有限公司	同受实际控制人控制	552348371	一般经营项目:特色文化产业基础设施建设,房地产开发和经营等
陕西文化产业(安塞)投资有限公司	同受实际控制人控制	573507749	旅游景区、文化体育设施、游乐设施及基础设施、旅游项目、旅游产品
延安文化产业投资有限公司	同受实际控制人控制	586975787	文化产业项目投资;旅游景区、文体设施、游乐设施、旅游项目、旅游产品
陕西文化产业(韩城)投资有限公司	同受实际控制人控制	555682754	旅游景区、文化体育设施、游乐设施及基础设施、旅游项目、旅游产品
陕西文投影业投资管理有限公司	同受实际控制人控制	566036758	影院的投资及管理咨询服务;文化产业的投资;影视器材、音像设备的销售、安装
西安电视剧版权交易中心有限公司	同受实际控制人控制	575069471	电视剧剧本版权、作品改编权及设置权,电视剧版权,广播电视节目版权
陕西曼蒂置业有限公司	同受实际控制人控制	583179590	房地产开发、经营、销售;物业管理及配套服务
西安曲江大唐不夜城文化商业运营管理有限公司	同受实际控制人控制	583163863	一般经营项目:商业运营管理服务;物业管理服务等
西安海豚企业策划有限责任公司	同受母公司控制	710182566	设计、制作、代理国内各类广告;服装、百货的批发、零售
陕西西部广告传媒有限责任公司	同受实际控制人控制	57022560-7	广告的设计、制作、代理、发布;媒体运营平台投资开发;展览展示服务;投资管理咨询;公关活动策划;企业管理咨询;对外投资;资产管理
陕西文化产业交易所有限公司	同受实际控制人控制	575094060	以各类艺术品产权为交易对象,依法开展政策咨询、信息发布
西安开元临潼投资发展有限责任公司	同受实际控制人控制	56601902-6	投资、投资管理、资产管理;土地开发及整理;基础设施和公用设施建设;受托实施旧城及城中村改造;文化旅游度假产业项目及配套设施的建设、经营、开发;房地产开发、经营、销售;物业管理(除国家规定的专控及前置许可项目)。

**(五) 采购商品、接受劳务**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西楼观福地旅游发展有限公司	住宿费	市场价格	62,944.00	0.17		
陕西文物复制品开发有限公司	购买商品	市场价格	32,197.50	0.89		
西安百仕通国际旅行社有限公司	机票、餐饮	市场价格	384,957.85	9.74		
西安海豚企业策划有限责任公司	广告宣传费	市场价格	397,950.00	1.52	843,133.00	2.13
西安曲江冠台文化传播有限公司	演出费	市场价格	4,322,669.96	52.41	5,755,032.26	49.25
西安曲江国际会议中心有限公司	租赁费	市场价格	6,920.00	0.06		
西安曲江国际会展投资控股有限公司	租赁费	市场价格	1,257,744.94	11.38		
西安曲江建设集团有限公司	租赁费	市场价格	1,975,244.18	17.88	2,304,089.81	24.88
西安曲江建设集团有限公司	基建工程款	市场价格	4,206,200.00	0.76	3,369,100.00	1.43
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	租赁费	市场价格	4,091,010.59	37.02	3,876,806.73	41.86
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	广告宣传费	市场价格	192,246.00	0.74		
西安曲江圣唐物资供应有限公司	基建材料款	市场价格	5,096,809.46	0.92	6,514,062.90	2.76
西安曲江文化园林有限公司	园林养护	市场价格	13,292,107.16	21.26		
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	物业费	市场价格	1,013,419.62	29.44	1,310,497.93	40.06
西安曲江影视投资(集团)有限公司	购买商品	市场价格	6,822.00	0.17	65,000.00	1.42
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	广告宣传费	市场价格	253,412.00	0.97	24,000.00	0.06
秦二世陵遗址博物馆	代销手续费	市场价格			495.00	0.48
西安曲江文化演出(集团)有限公司	演出费	市场价格			5,776,684.02	49.43

## (六) 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	房地产	市场价格	189,727,560.00	100.00		
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	景区运营管理	市场价格	26,833,823.20	4.11	3,671,906.24	0.57
西安曲江大明宫投资 (集团) 有限公司	景区运营管理	市场价格	18,235,154.83	2.79		
西安曲江文化产业投资 (集团) 有限公司	景区运营管理	市场价格	7,331,908.71	1.12	10,053,065.32	1.57
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	园林绿化	市场价格	6,499,963.42	14.01	3,978,909.00	10.03
西安曲江骊山物业有限公司	景区运营管理	市场价格	3,754,138.94	0.57	4,128,820.43	0.65
西安曲江大明宫建设开发有限公司	酒店餐饮	市场价格	3,159,335.28	1.24		
西安曲江临潼旅游投资 (集团) 有限公司	酒店餐饮	市场价格	2,492,202.74	0.97		
陕西文化产业投资控股 (集团) 有限公司	酒店餐饮	市场价格	1,107,947.05	0.43	2,079,657.94	0.74
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	商品销售	市场价格	1,346,065.81	9.19	883,314.28	7.50
西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	景区运营管理	市场价格	1,109,205.00	0.17		
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	酒店餐饮	市场价格	1,099,847.08	0.43	1,371,338.22	0.49
延安文化产业投资有限公司	酒店餐饮	市场价格	994,950.00	0.39	112,000.00	0.04
西安曲江旅游投资 (集团) 有限公司	旅游服务	市场价格	620,452.50	0.45	2,552,105.00	1.52
西安曲江文化产业投资 (集团) 有限公司	酒店餐饮	市场价格	581,475.89	0.23	984,414.13	0.35
陕西楼观福地旅游发展有限公司	酒店餐饮	市场价格	468,815.40	0.18	435,186.81	0.16
陕西楼观福地旅游发展有限公司	商品销售	市场价格	386,165.81	2.64	2,204,358.97	18.73
西安曲江大唐不夜城文化商业 (集团) 有限公司	景区运营管理	市场价格	345,993.34	0.05	830,782.70	0.13
秦二世陵遗址博物馆	景区运营管理	市场价格	312,000.00	0.05	972,000.00	0.15

(接上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安百仕通国际旅行社有限公司	景区运营管理	市场价格	299,182.69	0.05		
西安曲江文化演出(集团)有限公司	商品销售	市场价格	272,564.10	1.86		
西安曲江文化演出(集团)有限公司	酒店餐饮	市场价格	233,640.91	0.09	297,539.00	0.11
陕西文投影业投资管理有限公司	酒店餐饮	市场价格	107,791.70	0.04	37,412.90	0.01
西安曲江国际会展投资控股有限公司	景区运营管理	市场价格	187,040.00	0.03	36,417.00	0.01
西安曲江建设集团有限公司	景区运营管理	市场价格	171,780.00	0.03	56,819.00	0.01
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	酒店餐饮	市场价格	166,934.00	0.07	193,140.10	0.07
陕西文化产业(韩城)投资有限公司	园林绿化	市场价格	140,001.00	0.30		
西安曲江建设集团有限公司	酒店餐饮	市场价格	134,279.20	0.05	539,191.00	0.19
西安百仕通国际旅行社有限公司	酒店餐饮	市场价格	107,633.00	0.04		
陕西文化产业(安塞)投资有限公司	酒店餐饮	市场价格	75,000.00	0.03	175,000.00	0.06
西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	酒店餐饮	市场价格	62,320.00	0.02		
西安电视剧版权交易中心有限公司	酒店餐饮	市场价格	60,625.70	0.02	5,059.00	
陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	景区运营管理	市场价格	58,613.80	0.01	131,139.00	0.02
西安曲江文化演出(集团)有限公司	景区运营管理	市场价格	45,190.00	0.01	46,984.00	0.01
西安曲江智讯互动营销策划有限公司	酒店餐饮	市场价格	39,353.00	0.02		
西安曲江影视投资(集团)有限公司	酒店餐饮	市场价格	38,808.00	0.02	102,668.88	0.04
西安曲江国际会展投资控股有限公司	酒店餐饮	市场价格	37,844.00	0.01	364,792.78	0.13
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	景区运营管理	市场价格	34,776.00	0.01		
西安开元临潼投资发展有限公司	景区运营管理	市场价格	28,800.00			

(接上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安曲江大秦帝国影业投资有限公司	酒店餐饮	市场价格	26,340.20	0.01		
西安秦汉唐国际广场管理有限公司	景区运营管理	市场价格	21,795.00			
西安曲江大明宫置业有限公司	景区运营管理	市场价格	21,260.00			
陕西文化产业(韩城)投资有限公司	酒店餐饮	市场价格	17,961.00	0.01	8,113.60	
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	酒店餐饮	市场价格	16,626.00	0.01	43,264.40	0.02
陕西西部广告传媒有限责任公司	酒店餐饮	市场价格	14,430.80	0.01		
西安曲江国际会议中心有限公司	酒店餐饮	市场价格	12,800.00	0.01	257,209.33	0.09
西安曲江秦腔剧院有限责任公司	酒店餐饮	市场价格	12,287.00		15,764.00	0.01
西安曲江出版传媒股份有限公司	酒店餐饮	市场价格	11,614.30		10,077.10	
西安曲江文化体育产业有限公司	酒店餐饮	市场价格	11,545.90		23,947.90	0.01
西安曲江建设集团有限公司	商品销售	市场价格	11,008.55	0.08		
西安电视剧版权交易中心有限公司	景区运营管理	市场价格	9,720.00		8,640.00	
西安曲江大明宫建设开发有限公司	景区运营管理	市场价格	9,644.00			
西安曲江大中华文化商业运营管理有限公司	景区运营管理	市场价格	8,928.00			
西安曲江节庆文化发展有限公司	酒店餐饮	市场价格	6,168.20		11,279.40	
西安曲江影视投资(集团)有限公司	景区运营管理	市场价格	6,000.00		3,000.00	
西安曲江会展商务有限公司	酒店餐饮	市场价格	4,789.40		2,953.00	
西安曲江大秦帝国文化传播有限公司	酒店餐饮	市场价格	4,614.40		19,154.80	0.01
西安曲江乐雅动漫有限公司	酒店餐饮	市场价格	4,476.40		43,449.30	0.02
西安曲江冠合文化传播有限公司	酒店餐饮	市场价格	3,868.26			

(接上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	酒店餐饮	市场价格	3,612.70		110,430.10	0.04
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	商品销售	市场价格	3,418.80	0.02	46,647.42	0.40
西安曲江二期配套建设有限公司	酒店餐饮	市场价格	3,000.00		55,900.00	0.02
西安曲江新区圣境物业管理有限公司	景区运营管理	市场价格	2,300.00		82,940.00	0.01
西安曲江世信华展览有限公司	酒店餐饮	市场价格	2,061.00		74,103.00	0.03
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	旅游服务	市场价格	1,820.00		2,046,695.02	1.22
陕西文化产业产权交易所有限公司	酒店餐饮	市场价格	1,801.00			
西安曲江文化演出(集团)有限公司	旅游服务	市场价格	1,800.00			
陕西文物复制品开发有限公司	商品销售	市场价格	1,316.24	0.01		
陕西文物复制品开发有限公司	酒店餐饮	市场价格	908.50			
西安曲江国际会展(集团)有限公司	景区运营管理	市场价格	800.00			
西安百仕通国际旅行社有限公司	商品销售	市场价格	389.74			
西安曲江文化园林有限公司	景区运营管理	市场价格	240.00			
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	园林绿化	市场价格			847,755.91	2.14
陕西楼观福地旅游发展有限公司	景区运营管理	市场价格			9,652.00	
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	旅游服务	市场价格			2,057,686.00	1.22
西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	园林绿化	市场价格			630,864.60	1.59
西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	旅游服务	市场价格			11,376.00	0.01
西安曲江建设集团有限公司	旅游服务	市场价格			38,318.00	0.02
西安曲江圣境城市发展服务有限公司	景区运营管理	市场价格			4,060.00	

(接上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安曲江新区圣境物业管理服务有限公司	酒店餐饮	市场价格			210,102.00	0.07
西安曲江圣境商务服务有限公司	景区运营管理	市场价格			960.00	
西安曲江圣境商务服务服务有限公司	酒店餐饮	市场价格			10,146.00	
西安曲江影视投资(集团)有限公司	商品销售	市场价格			5,743.59	0.05
西安曲江影视制作服务有限公司	旅游服务	市场价格			235,718.40	0.14
西安曲江国际会展(集团)有限公司	酒店餐饮	市场价格			1,589.00	
西安西部文化产业博览会有限公司	旅游服务	市场价格			962,653.48	0.57
西安西部文化产业博览会有限公司	景区运营管理	市场价格			11,840.00	
西安曲江节庆文化发展有限公司	商品销售	市场价格			9,572.65	0.08
西安曲江秦腔剧院有限责任公司	景区运营管理	市场价格			13,108.00	
西安曲江大唐不夜城文化商业运营管理有限公司	园林绿化	市场价格			111,173.20	0.28
西安曲江大唐不夜城文化商业运营管理有限公司	景区运营管理	市场价格			40,800.00	0.01
陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	旅游服务	市场价格			1,286,471.70	0.77
陕西文化产业(西安)投资有限公司	景区运营管理	市场价格			91,904.00	0.01
陕西文化产业(西安)投资有限公司	酒店餐饮	市场价格			11,537.00	
陕西文化产业(西安)投资有限公司	旅游服务	市场价格			27,127.00	0.02
西安曲江临潼绿色生态产业发展发展有限公司	园林绿化	市场价格			572,215.30	1.44
陕西曼蒂置业有限公司	酒店餐饮	市场价格			517.00	

**(六) 出租**

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
西安曲江文化旅游股份有限公司曲江池遗址公园景区分公司	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	场地	市场价	300,000.00
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	西安曲江文化园林有限公司	场地	市场价	100,000.00

**(七) 关联担保情况**

担保方	被担保方	贷款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化旅游股份有限公司	交通银行陕西省分行	50,000,000.00	2013/5/31	2014/5/30	否
西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	西安曲江文化旅游股份有限公司	西安银行雁塔支行	150,000,000.00	2013/7/31	2015/7/30	否
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江文化旅游股份有限公司	农行西大街支行	143,800,000.00	2013/2/6	2017/11/19	否
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江大雁塔景区管理服务集团有限公司	招行曲江支行	15,000,000.00	2013/12/30	2014/12/29	否
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	招行曲江支行	15,000,000.00	2013/12/30	2014/12/29	否

**(八) 关联方应收款项余额**

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安曲江旅游投资(集团)有限公司	20,541,350.42	206,721.80	1,530,748.83	15,307.49
应收账款	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	1,774,101.18	17,741.01	2,998,934.11	29,989.34
应收账款	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	1,490,036.00	21,504.84	1,104,013.87	11,040.14
应收账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	1,472,048.78	36,777.26	652,484.38	6,524.84
应收账款	西安百仕通国际旅行社有限公司	387,922.08	88,091.99		
应收账款	西安曲江文化演出(集团)有限公司	335,102.14	3,351.02	24,129.87	241.30
应收账款	秦二世陵遗址博物馆	312,000.00	3,120.00	972,000.00	9,720.00
应收账款	西安曲江临潼绿色生态产业发展有限公司	300,690.00	3,006.90	572,215.30	5,722.15
应收账款	陕西文化产业投资控股(集团)有限公司	275,194.38	7,502.54	1,847,009.87	18,470.10
应收账款	西安曲江建设集团有限公司	214,198.00	2,141.98	34,854.70	348.55
应收账款	延安文化产业投资有限公司	158,450.00	1,584.50	112,000.00	1,120.00
应收账款	陕西文化产业(安塞)投资有限公司	150,000.00	4,500.00	75,000.00	750.00
应收账款	西安曲江圣境城市发展服务有限公司	129,501.10	2,105.93	21,162.60	211.63
应收账款	西安曲江国际会展(集团)有限公司	81,013.24	40,506.62	81,013.24	16,202.65
应收账款	西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司	43,245.90	432.46	295,617.90	2,956.18
应收账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	30,461.00	1,523.05	248,238.33	5,200.92
应收账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司	30,156.48	714.61	23,990.08	1,027.67
应收账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	27,650.00	276.50		
应收账款	陕西文投影业投资管理有限公司	13,573.70	135.74	8,727.30	87.27
应收账款	西安曲江国际会议中心有限公司	12,800.00	128.00	273,395.46	2,733.95
应收账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	12,417.00	620.85	22,844.00	725.12
应收账款	陕西文化产业(西安)投资有限公司	11,537.00	576.85	11,537.00	115.37
应收账款	西安曲江秦汉唐文化商业有限公司	8,694.00	86.94		
应收账款	西安曲江文化体育产业有限公司	5,504.20	275.21	9,488.60	94.89
应收账款	西安电视剧版权交易中心有限公司	2,675.70	26.76	13,699.00	136.99
应收账款	西安曲江大华文化商业运营管理有限公司	1,728.00	17.28		
应收账款	陕西文物复制品开发有限公司	1,540.00	15.40		

接上表

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安曲江会展商务有限公司	1,056.00	10.56		
应收账款	陕西文化产业(韩城)投资有限公司	652.60	6.53	5,535.60	55.36
应收账款	西安曲江乐雅动漫有限公司	637.00	6.37		
应收账款	西安曲江节庆文化发展有限公司	236.30	2.36	9,249.20	92.49
应收账款	西安曲江圣境商务服务有限公司			2,921.00	29.21
应收账款	西安曲江影视制作服务有限公司			147,308.40	1,473.08
应收账款	西安曲江出版传媒投资集团有限公司			21,506.30	215.06
应收账款	西安曲江出版传媒股份有限公司			1,091.90	10.92
应收账款	西安曲江梦园影视有限公司			77.00	15.40
应收账款	西安曲江骊山物业有限公司			99,040.63	990.41
应收账款	西安曲江大秦帝国文化传播有限公司			125.50	1.26
应收账款	陕西曼蒂置业有限公司			1,985.00	19.85
应收账款	西安曲江文化园林有限公司			33,813.33	338.13
其他应收款	西安百仕通国际旅行社有限公司	210.00	10.50		
其他应收款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	30.00	0.30		
其他应收款	陕西楼观福地旅游发展有限公司			94,908.28	949.08
其他应收款	秦二世陵遗址博物馆			74,280.77	742.81
其他应收款	西安曲江骊山物业有限公司			183,635.00	1,836.35
预付账款	西安曲江冠合文化传播有限公司	200,320.00			
预付账款	西安海豚企业策划有限责任公司	59,790.00			
预付账款	陕西文物复制品开发有限公司	48,900.00			
预付账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	12,453.00			
预付账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司			2,080,000.00	20,800.00
应收股利	西安百仕通国际旅行社有限公司	975,949.94			

## (九) 关联方应付款项余额

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据
应付账款	西安曲江建设集团有限公司	5,195,079.00	4,705,034.06
应付账款	西安曲江冠合文化传播有限公司	1,553,758.31	2,334,253.31
应付账款	西安曲江影视投资(集团)有限公司	592,254.00	72,254.00
应付账款	西安曲江圣唐物资供应有限公司	477,574.58	2,867,506.37
应付账款	陕西海豚广告传媒股份有限公司	450,770.00	149,400.00
应付账款	西安百仕通国际旅行社有限公司	254,881.00	
应付账款	西安曲江新区圣境物业管理有限公司	152,537.25	157,094.67
应付账款	西安海豚企业策划有限责任公司	94,250.00	124,520.00
应付账款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	54,290.00	
应付账款	西安曲江智讯互动营销策划有限公司	36,000.00	24,000.00
应付账款	陕西文物复制品开发有限公司	32,197.50	
应付账款	西安曲江国际会议中心有限公司	6,920.00	
应付账款	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司	2,880.00	
应付账款	西安曲江文化演出(集团)有限公司		755,194.68
应付账款	西安曲江文化园林有限公司		2,810,524.96
预收账款	西安曲江建设集团有限公司	389,000.00	278,420.00

接上表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据
预收账款	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	64,183.50	207,121.50
预收账款	西安曲江秦腔剧院有限责任公司	49,085.00	47,277.00
预收账款	西安曲江圣唐基础设施建设有限公司	27,000.00	
预收账款	西安曲江大明宫投资（集团）有限公司	21,454.00	
预收账款	西安曲江圣唐物资供应有限公司	19,500.00	
预收账款	西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司	18,749.85	18,749.85
预收账款	西安曲江会展商务有限公司	17,595.00	17,595.00
预收账款	西安曲江出版传媒投资集团有限公司	10,806.50	13,855.32
预收账款	西安曲江二期配套建设有限公司	6,300.00	3,300.00
预收账款	西安曲江大明宫建设开发有限公司	2,602.00	
预收账款	西安曲江乐雅动漫有限公司	2,389.00	672.52
预收账款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	2,330.85	40.00
预收账款	陕西西部广告传媒有限责任公司	1,712.50	
预收账款	陕西文投影业投资管理有限公司	1,561.00	
预收账款	陕西文物复制品开发有限公司	1,000.00	
预收账款	西安西部文化产业博览会有限公司	796.00	0.08
预收账款	西安曲江出版传媒股份有限公司	294.00	294.00
预收账款	陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	114.40	6,755.20
预收账款	西安曲江旅游投资（集团）有限公司		145,646.00
预收账款	西安曲江大秦帝国文化传播有限公司		14,963.00
其他应付款	西安曲江国际会展投资控股有限公司	290,755.57	
其他应付款	陕西楼观福地旅游发展有限公司	85,900.00	
其他应付款	秦二世陵遗址博物馆	31,469.00	599.00
其他应付款	西安曲江世信兴华展览有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	西安百仕通国际旅行社有限公司	4,353.68	
其他应付款	西安曲江文化体育产业有限公司	2,573.00	2,573.00
其他应付款	西安曲江城市建设发展有限公司	2,000.00	
其他应付款	西安曲江大明宫建设开发有限公司	1,000.00	
其他应付款	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	3,594,746.52	238,592,886.08

#### （十）或有事项的说明

（一）本公司以“芳林苑”、“御宴宫”及唐集市房地产抵押及“大唐芙蓉园”门票收费权质押用于中国农业银行西大街支行 9,760 万元借款抵押；以唐华宾馆土地使用权和房屋建筑物中的 5 幢、6 幢用于上海浦东发展银行西安分行 5,000 万元借款抵押；以唐华乐府的土地使用权和房屋建筑物用于中信银行西安分行 4,000 万元借款抵押；唐博相府酒店的土地使用权和房屋建筑物用于中国光大银行西安分行 5,000 万元借款抵押。

（二）根据《债务重组及资产出售协议》，公司交割日前的担保责任由陕西华汉集团实业有限责任公司承担。截止 2012 年 5 月 31 日，公司对外担保共计 1,961.00 万元，具体如下：

1. 公司为金花投资有限公司银行借款 1,800.00 万元提供担保，期限 2004.12.10-2008.12.30，接西安市中级人民法院（2011）西执证字第 05 号执行通知书，债权人西安银行股份有限公司新城支行 2010 年 12 月 29 日向法院申请强制执行，要求金花投资有限公司、陕西天信实业发展有限责任公司及本公司履行还款义务。

2. 公司为西安华恒科技实业有限公司银行借款 79.00 万元提供担保，期限 2008.12.10-2009.12.10，逾期未诉。

3. 公司为西安华恒科技实业有限公司银行借款 82.00 万元提供担保，期限 2008.8.14-2008.8.13，逾期未诉。

2012 年 7 月 4 日陕西华汉实业集团有限公司就本公司或有负债做出专项承诺，由本次重大资产重组交割日前的事项导致本公司

的负债，均由华汉实业负责处理及清偿。华汉实业于本专项承诺出具之日起三个月内，将上述本金共计 1,961.00 万元及相应利息提存于本公司。

2013 年 1 月 7 日陕西华汉实业集团有限公司出具关于履行《担保专项承诺》的承诺，由于处置资产未能及时履行承诺，保证于 2013 年 6 月 30 日前将 1,961.00 万元及相应利息提存于本公司。

2014 年 1 月 21 日陕西华汉实业集团有限公司出具关于履行《担保专项承诺》的承诺，由于处置资产未能及时履行承诺，保证于 2014 年 6 月 30 日前将 1,961.00 万元及相应利息提存于本公司。

#### (十一) 承诺事项

(一) 公司本次重大资产重组经中国证监会审核通过并实施完毕后，如重组资产在盈利预测期间即 2011 年度、2012 年度、2013 年度实现的归属于母公司所有者权益的净利润（以重组资产专项审计报告中披露的、经具有证券期货从业资格的会计师事务所对重组资产的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）没有达到人民币 5,597.36 万元、6,336.50 万元、7,485.35 万元；或者重组资产在盈利预测期间即 2011 年度、2012 年度、2013 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者权益的净利润（以长安信息当年的重组资产专项审计报告中披露的、经具有证券期货从业资格的会计师事务所对重组资产的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）没有达到人民币 5,177.36 万元、6,336.50 万元、7,485.35 万元，则其差额部分由曲江旅游投资集团以如下方式补偿给本公司：

1. 曲江旅游投资集团应以本次认购的股份进行补偿，补偿的股份总数累计不超过本次交易曲江旅游投资集团认购的股份总数 92,176,234 股。

2. 公司应在专项审核报告出具日（与公司该年度的年度审计报告同时出具）起 10 个工作日内召开董事会会议，计算应回购的股份数量（即曲江旅游投资集团应补偿的股份数量），并在董事会决议之日起的 10 个工作日内将曲江旅游投资集团持有该等数量的公司股票划转至长安信息董事会设立的专门账户并进行锁定，该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利，待锁定期满后，公司有权以 1.00 元总价回购该部分股份并全部注销。

财富广场



3. 锁定期满后，公司就该部分股票回购事宜召开股东大会，并于回购完成之日起 10 日内注销该部分股票。

4. 具体回购股份数量按本公式计算确定：应回购股份数量 = (截止当期期末累积预测净利润数 - 截止当期期末累积实现净利润数) × 认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量。在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

5. 重组资产在盈利预测期间即 2011 年度、2012 年度、2013 年度归属于母公司所有者权益的净利润，包括扣除非经常性损益前后数额均未实现上述盈利预测目标，则以与盈利预测差异较大的数额为准，计算应回购的股份数量。

(二) 曲江旅游投资集团所持股份锁定期的承诺，曲江旅游投资集团承诺本次认购的上市公司股份的锁定期按照《重组办法》第四十三条的相关规定执行，即曲江旅游投资集团通过本次交易取得的上市公司股份自登记至其名下之日起三十六个月内不上市交易或转让。

(二) 2012 年 5 月 30 日，本公司第六届董事会第十九次会议已审议关于现金分红议案，即“公司保持利润分配政策的连续性与稳定性。每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。若公司年度报告盈利但未提出现金利润分配预案，公司应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。”上述关于修改公司章程中有关分红约定的议案于 6 月 15 日经上市公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司及所属子公司向银行取得 1.7 亿元借款。

## 十三、其他重要事项

(一) 公司第一大股东曲江旅游投资集团将持有公司 92,176,234 股限售流通股 (占公司股份总数的 51.35%) 中的 4,608.81 万股质押给渤海国际信托有限公司，质押股数占公司股份总数的 25.67%，质押登记日 2013 年 2 月 6 日。

(二) 公司关于转让西安百仕通国际旅行社有限公司 40% 股权的实施方案，于 2013 年 11 月 29 日经西安曲江文化产业投资 (集团) 有限公司总经理办公会批准，2014 年 2 月 25 日经西安市人民政府国有资产监督管理委员会文件 (市国资函 (2014) 13 号文件) 批准同意。

## 十四、母公司主要会计报表项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	31,977,087.22	99.50	1,112,781.56	3.48
组合小计	31,977,087.22	99.50	1,112,781.56	3.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	160,000.00	0.50	160,000.00	100.00
合计	32,137,087.22	100.00	1,272,781.56	

(接上表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	26,573,314.31	99.40	805,748.76	3.03
组合小计	26,573,314.31	99.40	805,748.76	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	160,000.00	0.60	160,000.00	100.00
合计	26,733,314.31	100.00	965,748.76	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,888,320.88	87.21	278,883.22	23,436,726.18	88.20	234,367.26
1-2 年	2,368,800.29	7.41	118,440.01	1,464,171.39	5.51	73,208.57
2-3 年	713,570.80	2.23	142,714.16	1,126,784.81	4.24	225,356.96
3-4 年	658,662.57	2.06	329,331.29	545,631.93	2.05	272,815.97
4-5 年	347,732.68	1.09	243,412.88			
5 年以上						
合计	31,977,087.22	100.00	1,112,781.56	26,573,314.31	100.00	805,748.76

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 %	计提理由
陕西秦唐文化发展有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	管理层认为较难收回
合计	160,000.00	160,000.00		

3. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安曲江阅江楼餐饮娱乐文化有限公司	非关联方	5,236,207.52	1 年以内	16.29
西安曲江新区社会事业管理服务中心	非关联方	3,295,254.60	注 1	10.25
西安南湖壹号餐饮有限责任公司	非关联方	1,394,645.02	1 年以内	4.34
陕西立信美原投资有限公司	非关联方	1,158,446.87	1 年以内	3.60
西安曲江楼观道文化展示区管理办公室	非关联方	1,137,151.10	1 年以内	3.54
合计		12,221,705.11		38.02

注释编号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年
注 1	3,295,254.60	3,061,921.28	233,333.32	

4. 应收账款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	1,653,598.80	16,535.99		
合计	1,653,598.80	16,535.99		

5. 报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

6 报告期无实际核销的应收账款。

7. 报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

## (二) 其他应收款

1. 按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	28,265,028.88	99.35	2,436,521.53	8.62
组合小计	28,265,028.88	99.35	2,436,521.53	8.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	185,080.00	0.65	185,080.00	100.00
合计	28,450,108.88	100.00	2,621,601.53	

(接上表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	33,398,900.32	1.00	1,870,621.78	5.60
组合小计	33,398,900.32	1.00	1,870,621.78	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		
合计	33,398,900.32	100.00	1,870,621.78	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	18,969,526.75	67.11	189,695.29	27,380,409.70	81.98	273,804.10
1-2年	5,064,625.89	17.92	253,231.29	3,317,526.80	9.93	165,876.33
2-3年	1,956,559.00	6.92	391,311.80	168,044.47	0.50	33,608.90
3-4年	95,327.08	0.34	47,663.54	2,249,573.80	6.74	1,124,786.90
4-5年	2,081,235.16	7.36	1,456,864.61	36,000.00	0.11	25,200.00
5年以上	97,755.00	0.35	97,755.00	247,345.55	0.74	247,345.55
合计	28,265,028.88	100.00	2,436,521.53	33,398,900.32	100.00	1,870,621.78

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安咸阳国际机场广告有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00	管理层认为较难收回
陕西人民出版社	68,000.00	68,000.00	100.00	管理层认为较难收回
西安英美广告有限公司	17,080.00	17,080.00	100.00	管理层认为较难收回
上海恺申消防设备安装有限公司陕西分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	管理层认为较难收回
合计	185,080.00	185,080.00		

3. 期末其他应收款欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安曲江楼观道文化管理有限公司	子公司	13,668,085.67	1年以内	48.04
西安曲江国际旅行社有限公司	子公司	1,644,142.56	1年以内	5.78
西安曲江新区社会事业管理服务中心	非关联方	1,998,626.87	1年以内	7.03
西安市公共交通总公司	非关联方	1,867,973.80	4-5年	6.57
西安万顺土建工程有限公司	非关联方	1,314,414.00	2-3年	4.62
合计		20,493,242.90		72.03

4. 其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上有表决权股份款项。

5. 报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

6. 报告期无实际核销的其他应收款。

7. 报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

## (三) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期投资		2,576,062.90	3,715,986.90	-639,816.67	3,076,170.23						975,949.94
西安百仕通国际旅行社有限公司	权益法	2,576,062.90	3,715,986.90	-639,816.67	3,076,170.23	40.00	40.00				975,949.94
二、成本法核算的长期投资		134,715,048.95	134,715,048.95		134,715,048.95	100.00	100.00				
西安曲江大雁塔景区管理服务有限责任公司	成本法	49,381,162.39	49,381,162.39		49,381,162.39	100.00	100.00				
西安曲江唐艺坊文化传播有限公司	成本法	5,760,116.87	5,760,116.87		5,760,116.87	100.00	100.00				
西安曲江国际酒店管理有限公司	成本法	4,889,466.03	4,889,466.03		4,889,466.03	100.00	100.00				
西安曲江国际旅行社有限公司	成本法	311,743.59	311,743.59		311,743.59	100.00	100.00				
西安曲江城墙旅游发展有限公司	成本法	9,365,075.22	9,365,075.22		9,365,075.22	100.00	100.00				
西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司	成本法	61,749,956.55	61,749,956.55		61,749,956.55	100.00	100.00				
陕西友联国际旅行社有限公司	成本法	2,158,152.50	2,158,152.50		2,158,152.50	56.01	56.01				
陕西阳光假期国际旅行社有限责任公司	成本法	1,099,375.80	1,099,375.80		1,099,375.80	43.00	43.00				
合计		137,291,111.85	138,431,035.85	-639,816.67	137,791,219.18						975,949.94

## 2. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额
联营企业				
西安百仕通国际旅行社有限公司	40.00	40.00	24,685,281.99	18,203,263.16
合计			24,685,281.99	18,203,263.16

(接上表)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业			
西安百仕通国际旅行社有限公司	6,482,018.83	32,238,507.60	840,333.19
合计	6,482,018.83	32,238,507.60	840,333.19

## (四) 主营业务收入及主营业务成本

## 1. 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	681,914,453.96	275,496,565.68
其他业务收入		
小计	681,914,453.96	275,496,565.68
主营业务成本	395,195,852.46	179,812,052.07
其他业务支出		
小计	395,195,852.46	179,812,052.07

## 2. 主营业务(分业务种类)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
景区运营管理	315,923,524.89	213,918,796.83	214,656,460.54	110,626,227.22
酒店餐饮	176,103,852.59	112,849,295.62	59,060,919.90	68,881,348.99
旅游商品销售	159,516.48	79,440.63	273,901.81	17,990.00
旅游服务(旅行社)			1,505,283.43	286,485.86
园林绿化				
旅游商业地产	189,727,560.00	68,348,319.38		
合计	681,914,453.96	395,195,852.46	275,496,565.68	179,812,052.07

## 3. 主营业务收入(分地区)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西省内	676,814,453.96	395,195,852.46	275,496,565.68	179,812,052.07
陕西省外	5,100,000.00			
合计	681,914,453.96	395,195,852.46	275,496,565.68	179,812,052.07

## 4. 公司前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安曲江旅游投资(集团)有限公司	197,969,736.00	29.03
西安曲江新区社会事业管理服务中心	41,689,720.40	6.11
西安金英阁置业有限公司	12,460,035.00	1.83
西安曲江新区管理委员会	7,700,669.12	1.13
西安曲江阅江楼餐饮娱乐文化有限公司	7,569,543.78	1.11
合计	267,389,704.30	39.21

## (五) 投资收益

## 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,210,493.79	
权益法核算的长期股权投资收益	336,133.27	1,239,346.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	45,546,627.06	1,239,346.31

## 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安曲江大雁塔景区管理服务有限公司	45,210,493.79		
合计	45,210,493.79		-

## 3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安百仕通国际旅行社有限公司	336,133.27	1,239,346.31	
合计	336,133.27	1,239,346.31	-

财神揽胜



## (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	83,409,511.01	19,055,439.90
加：资产减值准备	1,058,012.55	1,573,003.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,022,881.74	102,548,232.82
无形资产摊销	11,767,367.50	17,267,859.47
长期待摊费用摊销	8,906,602.49	13,532,226.67
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）		4,786,527.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,212,617.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,227,645.91	13,924,221.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,546,627.06	-1,239,346.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,137,827.57	-13,704,381.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,001,489.57	-24,309,549.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,358,358.19	-14,692,862.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,834,679.62	-15,504,488.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,718,028.68	103,236,882.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	289,922,411.71	86,686,971.34
减：现金的期初余额	86,686,971.34	625,691.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	203,235,440.37	86,061,279.77

## 十五、其他补充资料

### (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》（“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发生额情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,022,835.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,996,324.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	946,570.80	
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	-828,269.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,600,000.00	
小计	10,491,790.69	
所得税影响额	1,569,352.93	
少数股东权益影响额（税后）	105,464.58	
合计	8,816,973.18	

注：西安曲江城墙旅游发展有限公司确认政府补助260万元，并在管理费用中列支260万元摄制成本，因拍摄纪录片《西安城墙》与西安曲江城墙旅游发展有限公司的经营业务无关，相关政府补助与成本确认为非经常性损益项目。

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.88	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.71	0.42	0.42

### (三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	公式	2013年
归属于公司普通股股东的净利润	P1(NP)	84,751,111.50
非经常性损益	Pf	8,816,973.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2 = P1(NP) - Pf	75,934,138.32
期初股份总数	S0	179,509,675.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
购买方(法律上子公司)股份数	Si1	
被购买方(法律上母公司)股份数	Si2	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告月份数	M0	12
购买方(法律上子公司)期初至购买日所处当月的累计月数	Mi1	
被购买方(法律上母公司)购买日起次月到报告期期末的累计月数	Mi2	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
期末实际股本		179,509,675.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	179,509,675.00
基本每股收益	P1 ÷ S	0.47
稀释每股收益		0.47
扣除非经常性损益后基本每股收益	P2 ÷ S	0.42

### (四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 资产负债表主要变动项目

项目	期末	年初	期末比年初增长	
	已审数	已审数	金额	%
	①	②	③ = ① - ②	④ = ③ / ②
①货币资金	357,148,829.50	185,673,550.47	171,475,279.03	92.35
②应收账款	197,793,627.57	148,338,742.67	49,454,884.90	33.34
③固定资产	1,052,843,871.62	546,047,095.29	506,796,776.33	92.81
④短期借款	364,000,000.00	111,500,000.00	252,500,000.00	226.46
⑤长期借款	187,200,000.00	97,600,000.00	89,600,000.00	91.8
⑥应交税费	51,760,074.78	13,054,369.15	38,705,705.63	296.5
⑦其他应付款	61,310,512.09	299,405,375.35	-238,094,863.26	-79.52
变动原因说明				
①货币资金	主要为海洋风情商业街销售回款及贷款增加所致。			
②应收账款	主要为大明宫景区等部分管理酬金尚未收回所致。			
③固定资产	主要为海洋馆二期极地馆完工投入使用所致。			
④短期借款	主要为满足经营需要增加借款所致。			
⑤长期借款				
⑥应交税费	主要为销售收入增加所致。			
⑦其他应付款	主要为归还期初母公司西安曲江旅游投资(集团)有限公司往来款所致。			

## 2. 利润表主要变动项目

项目	本期金额	上期金额	本期金额比上期金额增长	
	已审数	已审数	金额	%
	①	②	③ = ① - ②	④ = ③ / ②
①营业税金及附加	88,421,857.94	50,233,683.43	38,188,174.51	76.02
②财务费用	37,601,108.41	16,959,562.78	20,641,545.63	121.71
③营业外收入	20,921,797.51	13,629,160.10	7,292,637.41	53.51
④所得税费用	19,211,874.20	1,643,287.53	17,568,586.67	1,069.11
变动原因说明:				
①营业税金及附加	主要为销售收入增加所致。			
②财务费用	主要为本期长短期借款增加所致。			
③营业外收入	主要为本期营业税返还增加所致。			
④所得税费用	主要为本期盈利增加所致。			

## 3. 现金流量表主要变动项目

项目	本期金额	上期金额	本期金额比上期金额增长	
	已审数	已审数	金额	%
	①	②	③ = ① - ②	④ = ③ / ②
①经营活动产生现金流量净额	22,086,896.88	91,079,905.19	-68,993,008.31	-75.75
②投资活动产生的现金流量净额	-165,758,456.94	-71,449,506.67	-94,308,950.27	131.99
③筹资活动产生现金流量净额	315,146,839.09	72,663,344.21	242,483,494.88	333.71
变动原因说明:				
①经营活动产生的现金流量净额:	主要为归还期初母公司西安曲江旅游投资(集团)有限公司往来款所致。			
②投资活动产生的现金流量净额:	主要为支付海洋馆二期极地馆工程款所致。			
③筹资活动产生的现金流量净额:	主要为本期长短期借款增加所致。			

## 十六、财务报表的批准

本公司财务报表经批准报出。

---

## 第十一节 备查文件目录

Financial And Accounting Reports

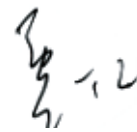
---



## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的《审计报告》（希会审字（2014）1130号）；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、《公司章程》。

董事长：



西安曲江文化旅游股份有限公司  
2014年4月16日





发<sup>心</sup>親  
中國  
之美



