



秦岭旅游

NEEQ : 870256

陕西太白山秦岭旅游股份有限公司

Shaanxi Taibai Mounts Qin Ling Tourism
Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年3月15日，公司召开以“优化工作作风、提高服务品质”为主题的服务品质提升培训会。



2018年6月24日至29日，世界旅游小姐年度皇后直选赛在太白山举行。



2018年3月，秦岭旅游子公司陕西太白山旅游交通运输有限公司被眉县人民政府评为2017年度全县安全生产工作先进企业。



2018年5月，秦岭旅游下属机构横渠书院被陕西省教育厅、文物局、旅游发展委员会评为陕西省中小學生研学实践教育基地。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	32

释义

释义项目	指	释义
公司，本公司、索道公司、股份公司、秦岭旅游	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司
股东大会	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事会
监事会	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
控股股东	指	西藏汇邦科技有限公司
实际控制人	指	张松山
公司章程	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司现行有效的公司章程
太白山管委会	指	陕西太白山旅游区管理委员会
太白山投资集团	指	陕西太白山投资集团有限公司，公司股东
游客服务中心	指	陕西太白山游客服务中心
华邦健康	指	华邦生命健康股份有限公司（002004.SZ），曾用名：华邦颖泰股份有限公司，自 2015 年 9 月 1 日更名。公司股东
汇邦科技	指	西藏汇邦科技有限公司，曾用名：重庆汇邦旅业有限公司，自 2015 年 9 月 8 日更名。公司股东
交通公司、运输公司	指	陕西太白山旅游交通运输有限公司，公司全资子公司
龙越客运、龙越公司	指	眉县龙越太白山旅游客运有限公司，全资孙公司
索道管理公司	指	陕西太白山索道管理有限公司，公司全资子公司
横渠书院	指	眉县横渠书院，公司全资下属机构
文化公司、文化产业公司	指	陕西横渠书院文化产业有限公司，公司全资子公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国家级 5A 景区	指	AAAAA 级旅游景区为等级最高的景区
太白山旅游区	指	太白山国际旅游度假区，包括陕西太白山国家森林公园、陕西红河谷森林公园
太白山景区	指	陕西太白山国家森林公园，国家级 5A 景区
红河谷景区	指	陕西红河谷森林公园，国家 4A 级景区
索道	指	索道，又称吊车、缆车、流笼（缆车又可以指缆索铁路），是交通工具的一种，通常在崎岖的山坡上运载乘客或货物上下山

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人白文成、主管会计工作负责人张俊英及会计机构负责人（会计主管人员）张俊英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Taibai Mounts Qin Ling Tourism Co., Ltd.
证券简称	秦岭旅游
证券代码	870256
法定代表人	白文成
办公地址	陕西省宝鸡市眉县汤峪镇太白山游客服务中心

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张熙凯
是否通过董秘资格考试	是
电话	0917-5717889
传真	0917-5717889
电子邮箱	zhang_xikai@163.com
公司网址	http://www.tbsqlly.com
联系地址及邮政编码	陕西省宝鸡市眉县汤峪镇太白山游客服务中心 邮编 722305
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-05-16
挂牌时间	2016-12-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N：水利、环境和公共设施管理业—78：公共设施管理业—785：公园和游览景区管理—7852：游览景区管理
主要产品与服务项目	客运架空索道、登山索道、滑雪索道的筹建及运营
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	西藏汇邦科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	张松山

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610300593349776N	否

注册地址	陕西省宝鸡市眉县汤峪镇法汤路1号	否
注册资本（元）	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,605,184.31	20,926,306.03	22.36%
毛利率	4.72%	-16.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,037,692.46	-6,366,947.83	-52.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,971,150.39	-7,421,759.72	-59.97%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.00%	-2.11%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.98%	-2.46%	-
基本每股收益	-0.04	-0.08	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	357,903,399.12	359,812,393.32	-0.53%
负债总计	55,404,052.73	54,335,842.88	1.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	302,499,346.39	305,476,550.44	-0.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.78	3.82	-0.97%
资产负债率（母公司）	14.37%	14.10%	-
资产负债率（合并）	15.48%	15.10%	-
流动比率	1.31	1.15	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,831,355.75	8,047,544.73	9.74%
应收账款周转率	7.54	19.32	-
存货周转率	34.19	38.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.82%	-2.23%	-

营业收入增长率	22.36%	7.53%	-
净利润增长率	-52.29%	-14.25%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	80,000,000	80,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 所处行业

公司从事客运架空索道、登山索道、滑雪索道的筹建、建设及运营；索道周边基础设施的筹建与建设，主要为旅游景区游客提供服务。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“水利、环境和公共设施管理业”中的子类“公共设施管理业，代码为 N78。

2. 主营业务

公司的主营业务为通过为景区往来游客提供索道、旅游客运等服务获得收益。

3. 产品及服务

根据公司的业务特点，公司通过为游客提供客运服务和索道缆车服务的过程即为生产（服务）的过程。

4. 客户类型、关键资源

公司依托旅游景区资源为游客提供旅游服务。公司拥有三条索道、一家交通运输公司及其子公司和一家文化产业公司，是景区唯一一家从事索道以及道路客运的公司。

5. 销售渠道

公司的客运、索道等业务均采用直接向游客提供服务的模式。

（1）索道业务

公司下设三条索道，在售票环节均采用现场自行售票和网上售票的方式。公司在各条索道的上站及下站均设有售票窗口。

（2）客运业务

公司客运业务包括景区内的区间车、景区外的班线车和包车业务，售票方式包括代理销售和自行销售两种方式。太白山景区内的区间车采用代理销售的方式售票。为了便于景区管理，陕西省太白山旅游区管委会下辖的陕西省太白山景区游客服务中心对景区门票和景区内的区间车票进行统一售票管理。景区外的班线车采用代理销售的方式售票。班线车辆始发站和终点站的客运站代公司销售车票。包车业务采用自行售票的模式，交通公司市场运营部根据包车的车型及往返里程计算包车价格，直接与客户进行结算。

6. 收入来源

与传统生产制造行业销售商品获得收入不同，公司在太白山旅游区内及周边为游客提供旅游客运及索道服务，让游客更便捷的到达太白山旅游区、在更短的时间内以更便利的方式体验太白山秀美的风景，并收取相关客运费及索道乘坐费等运输服务费用，获得收入。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 业务、产品和服务有关经营计划的实现情况

报告期内，公司实现营业收入 2560.52 万元，较上年同期增长 22.36%，主要是景区在 6 月份开展大型营销活动，入园游客增加。报告期内，公司营业成本 2439.70 万元，较上年同期增长 0.31%，与上年同期基本持平。收入的大幅增长是本期净利润较上年同期亏损大幅下降的主要原因。

2. 公司现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 78.38 万元，主要是由于本期销售商品收到的现

金同比增加 61.45 万元、本期购买商品支付的现金同比减少 224.55 万元；投资活动产生的现金流量净额同比增加 428.11 万元，主要是由于构建固定资产支付的现金同比减少 184.10 万元，同时购买银行理财净支出减少 244.02 万元。

3. 公司资产状况

截至报告期末，公司资产总额 35,790.34 万元，比年初减少 0.53%；净资产为 30,249.93 万元，比年初减少 0.97%；资产负债率为 15.48%，比年初增长 0.38%。总资产及净资产的减少主要为报告期内亏损所致；资产负债率略有上升，但在正常范围内，有利于公司扩大生产规模、开拓市场获取较高的利润，且不存在偿债风险；总体资产质量较好，为公司未来业务拓展提供有力支撑。

三、 风险与价值

1. 业务依托太白山旅游资源的风险

太白山主体位于陕西省宝鸡市，是秦岭山脉主峰，也是中国大陆青藏高原以东第一高峰。国家森林公园，国家AAAAA 级旅游景区。公司依托太白山的自然资源优势，主要为游客提供太白山旅游区中陕西太白山国家森林公园和陕西红河谷森林公园景区内的索道及旅游客运服务。公司的发展对太白山旅游区存在一定程度的依赖。如果国内、国际发生不利于太白山旅游区的事件，或者太白山的自然资源及人文景观由于意外原因遭到破坏，都将对本公司的业务造成不利影响。

应对措施:公司拟新开发特色旅游项目，同时关注其他旅游区域的索道项目，拟对客源充足，质量较好的索道进行收购，从而减弱因太白山旅游区不利事件对公司经营的影响。截止本半年报发布之日，公司已在洽谈两家索道项目托管运营项目。

2. 宏观经济风险

旅游行业为第三产业，受国家宏观经济发展水平、国民收入情况影响较大，具有明显的周期性。如果国内宏观经济发展速度放缓或下滑，居民可支配收入将受到不利影响，旅游消费需求将受到抑制，进而影响前往太白山旅游的游客数量，可能导致公司营业收入和利润增长不足，甚至出现利润下滑的情形。

应对措施:公司致力于提升旅游客运服务水平，提高游客满意度，塑造太白山旅游区的良好形象，保证太白山的游客数量。公司在积极发展旅游相关业务的同时，也充分利用自身资源拓展其他业务，公司积极开展包车运输服务，以保证公司营业收入和利润的增长。

3. 自然灾害等不可抗力风险

自然灾害、重大疫情、突发事件是旅游业公司在经营中的不可抗力因素，旅游业公司容易受到自然灾害、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现业绩波动。存在因今后重大疫情以及自然灾害等不可抗力风险的发生对公司业绩造成不利影响的可能性。

应对措施:公司已建立针对重大疫情、自然灾害风险的应急机制，定期对一线在岗员工进行意外事件应急工作的培训，力图将由此可能带来的损失降低到最小化。

4. 安全风险

公司通过全资子公司经营客运业务，太白山景区内盘山路段较长，道路较为崎岖，存在发生道路安全事故的风险。虽然公司已经采取风险防范及应对措施，但不排除由于天气、路况、车流、不可抗力等复杂原因引发安全事故，一旦事故发生，可能造成人员伤亡及车辆损失，公司将面临赔偿及受交通等相关主管部门处罚的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。公司的索道系将游客在旅游景区的各景点之间进行运输的设备，由于索道存在高差，其安全性直接关系到游客的人身和财产安全。如果在营运过程中公司出现管理不到位或者发生某种不可抗拒的自然灾害，有可能引发安全事故，造成人员伤亡和财产损失，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施:从公司成立以来，公司索道及客运业务从未发生过重大安全事故。公司已根据索道业务和客运业务的特点分别采取相应的风险防范及应对措施，并建立了一套规范的安全保障体系保证运营安全，力争将安全风险降至最低。

5. 税收优惠变化风险

公司享受西部大开发税收优惠政策，秦岭旅游自2015年企业所得税享受税率为15%的税收优惠政策。该税收优惠政策对公司的经营发展起到了较大的促进作用。但如果国家有关政策发生变动或公司不再符合西部大开发战略税收优惠的认定标准，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的净利润产生不利影响，因此公司存在税收政策变化对经营产生不利影响的风险。

应对措施:公司将积极提升经营管理水平，增强持续经营能力，将成本管理与业务拓展相结合，增强自身盈利能力。未来，公司将在现有索道和客运业务的基础上，拓展其他经营许可范围内的业务，增厚公司业绩，减少乃至消除税收优惠政策可能发生变动所带来的不利影响。

6. 季节性风险

太白山位于陕西省宝鸡市，为秦岭主峰，海拔 3767.20 米。由于海拔较高，冬季寒冷，山上下雪频繁且持续时间长，游客人数较夏季明显较少。每年 5-10 月为太白山的旅游旺季，游客数量及由此产生的旅游收入占全年的比重较大。因此，公司经营具有明显的季节性特征，在淡季可能出现收入较少甚至亏损的风险。

应对措施:在淡季，公司将积极利用自身资源拓展业务。目前，公司已利用自有客运车辆资源在淡季开展包车运输服务，且该项业务收入保持持续增长。未来公司还将在经营许可范围内开展其他业务，实现公司业务多样化经营，减少公司业务季节性波动的同时增厚公司业绩。

7. 非经常性损益依赖的风险

报告期内，非经常损益对公司经营影响较小。公司非经常损益净额为净损失66,572.47，其中63,188元为林业局对公司未经许可使用林地的处罚。

应对措施:公司积极配合监管部门完善各项许可手续。

8. 公司治理和内部控制风险

2015年9月，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，股份公司的成立建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股票拟在全国股份转让系统公司挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

应对措施:在今后的经营中，公司将不断提高自身管理水平，进一步完善内部控制体系以适应公司生产经营的需要，严格执行相关制度，建设成为一家公司治理结构和内部控制体系完善、管理水平较高的现代化企业。

9. 无法取得房屋所有权证的风险

截至本年报签署之日，公司尚有天下索道站房、神仙岭索道站房等房屋建筑物暂未取得房屋所有权证。前述房产均系建设在许可使用的林地上，存在无法取得房屋所有权证的风险。

应对措施:公司房屋建筑物在林地使用审批、立项审批、项目规划、环保验收等环节均取得相关管理部门的批准，不存在违法、违规行为，公司合法拥有房屋及建筑物使用权。在房屋建筑物存续期内，公司将严格按照相关管理部门的规定确保房屋的合法使用。若因上述事项受到主管部门处罚或导致公司的权益受到损害的，公司股东陕西太白山投资集团有限公司承诺向公司承担相应的损害赔偿责任。

10. 公司无法完全享有横渠书院收益的风险

横渠书院系公司出资设立的民办非企业单位，系公司的下属机构，纳入公司合并报表范围。横渠书院的业务范围为学术研究、教育培训、宣传推广和文化旅游。根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》，民办非企业单位不得从事营利性经营活动，不能向出资人分配其利润，公司无法从横渠书院获取分红。公司存在无法完全享有横渠书院收益的风险。

应对措施:公司可以通过收取管理服务费等方式从横渠书院获取收益。同时,横渠书院对于“关学”的文化宣传本身能提高太白山旅游区的知名度,提升太白山的人文底蕴,塑造太白山旅游区形象,为公司的业务开展带来间接收益。

四、 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司,在追求经济效益和股东利益最大化的同时,注重维护职工的合法权益,诚信对待合作商、客户等利益相关者,积极承担社会责任。1. 报告期内公司规范法人治理结构,认真履行了信息披露义务,加强股东权益保护。2. 公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国合同法》等相关法律、法规和制度,坚持以人为本的原则,尊重和保护员工的各项合法权益。3. 公司致力于打造学习型、服务型组织,鼓励员工在职深造,加强文化知识学习。并积极组织对各层级员工的培训,通过内训和外训的方式,促进员工提高职业能力和水平。4. 加强安全生产管理,完善安全管理制度、积极开展安全检查。在安全检查时做到全面细致,将安全工作落到实处。5. 公司坚持依法纳税、诚信纳税的原则,积极履行作为一个企业公民的纳税责任,为国家和地方经济的发展做出一定贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	19,660,000.00	411,842.60
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	2,781,351.83
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

关于购买理财产品的事项经 2018 年 2 月 8 日第一届董事会第七次会议通过，于 2018 年 2 月 8 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 发布《关于授权使用闲置资金购买理财产品的公告》(公告编号：2018-005)，并于 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，该事项于 2018 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 发布，(公告编号：2018-007)。

公司持有的理财全部为保本保收益的低风险产品，期末持有理财产品余额为 5,755 万元，本期累计购买理财 3390 万元，赎回理财 2713 万元，收到理财利息共计 90.94 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 关于挂牌前所持股份的流通限制的承诺

全体股东所持股份，自公司成立之日起一年内不得转让，及时向公司申报所持有的本公司股份的变动情况。除此之外，不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷情形。

2. 关于避免同业竞争的承诺

全体股东、董事、监事、高级管理人员不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与公司业务相竞争的任何活动。不会利用任职身份从事损害公司及其他股东利益的经营活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，将对公司遭受的损失作出赔偿。

3. 关于杜绝占用资金承诺

股东方太白山投资集团承诺不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用秦岭旅游及其子公司的资金，将严格遵守《公司法》、《陕西太白山秦岭旅游股份有限公司章程》等相关规定，保证不再占用秦岭旅游及其子公司的资金，以维护秦岭旅游财产的完整和安全。并督促其直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺函事项。如其直接或间接控制的其他企业违反承诺给秦岭旅游及其子公司造成损失的，由股东方太白山投资集团赔偿一切损失。

4. 关于避免关联交易的承诺

全体股东、董事、监事、高级管理人员将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

5. 关于社会保险、住房公积金补缴事宜的风险承担承诺

若公司因本次代办股权转让系统挂牌之前缴纳社会保险(养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金)和住房公积金的事由被有关社会保险和公积金部门处罚或追缴，将按照股东出资比例无条件承担相应之责任，包括但不限于承担补缴费用和处罚费用等，保证公司不因此遭受任何损失。

6. 关于未取得房产证的声明和承诺

股东方太白山投资集团承诺鉴于秦岭旅游相关房屋及建筑物均修建于林业部门许可使用的林地之上且均已取得林业部门的行政许可，根据国家相关规定，相关房屋及建筑物均无法办理房产证。太白山投资集团作为秦岭旅游股东，承诺就秦岭旅游相关房屋建筑物未取得房产证而给秦岭旅游造成的经济损失承诺赔偿责任，保证秦岭旅游不因此遭受任何损失。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

(四) 调查处罚事项

2018年4月：陕西太白山秦岭旅游股份有限公司收到眉县林业局林业行政处罚决定书，罚款63,188.00元。此罚款为天下索道为修建宿办楼及周边广场改变林地用途，未及时获得相关部门的许可所产生的。为一次性处罚，对公司生产经营无重大影响。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	47,999,999	60.00%	15,999,999	63,999,998	80.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,333,333	11.67%	9,333,333	18,666,666	23.33%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,000,001	40.00%	-15,999,999	16,000,002	20.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,666,667	23.33%	-9,333,333	9,333,334	11.67%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-
普通股股东人数						-

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陕西太白山投资集团有限公司	32,000,000	0	32,000,000	40.00%	0	32,000,000
2	华邦生命健康股份有限公司	20,000,000	0	20,000,000	25.00%	6,666,668	13,333,332
3	西藏汇邦科技有限公司	28,000,000	0	28,000,000	35.00%	9,333,334	18,666,666
合计		80,000,000	0	80,000,000	100.00%	16,000,002	63,999,998

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述股东陕西太白山投资集团有限公司为陕西太白山旅游区管委会下属全资单位。西藏汇邦科技有限公司为华邦生命健康股份有限公司的控股股东，西藏汇邦科技有限公司通过直接和间接的方式合计控股公司 60%的股权，为公司的控股股东。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

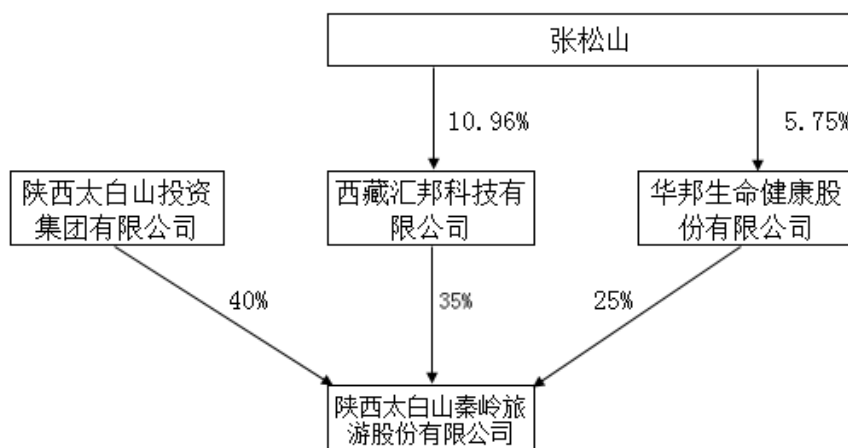
(一) 控股股东情况

西藏汇邦科技有限公司为华邦生命健康股份有限公司的控股股东，西藏汇邦科技有限公司通过直接和间接的方式合计控股公司60%的股权，为公司的控股股东。

在报告期内， 控股股东无变动。西藏汇邦科技有限公司的统一社会信用代码为91540195353847872E，成立于1999年2月1日，法定代表人为张松山，注册资本4,600万元。其持股在报告期内没有变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是张松山，在报告期内没有变化。张松山先生，中国籍，1961年生，博士学位，高级工程师。1985年10月至1987年10月于防化指挥工程学院工作；1987年至1992年就读于北京大学化学系；1992年3月至1994年9月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994年至2001年9月历任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2001年9月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事长，2012年11月至今兼任华邦生命健康股份有限公司总经理；同时，兼任西藏汇邦科技有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、重庆华邦制药有限公司董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限公司董事、西藏林芝百盛药业有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、华邦西京医院管理有限公司董事长、湖南里耶旅游发展有限公司董事长、丽江玉龙旅游股份有限公司董事、重庆两江新区科易小额贷款有限公司董事、武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司董事、丽江山峰旅游商贸投资有限公司董事、广西大美大新旅游有限公司董事长。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
白文成	董事长	男	1968.08.06	本科	2015.12.12-2018.8.31	否
张松山	董事	男	1961.01.10	博士	2015.9.1-2018.8.31	否
王政军	副董事长、总经理	男	1960.06.05	研究生	2015.9.1-2018.8.31	是
刘全有	董事、常务副总经理	男	1969.09.21	研究生	2015.9.1-2018.8.31	是
常鸿	董事	男	1981.01.13	大专	2016.6.13-2018.8.31	否
杨文	监事会主席	男	1968.09.13	大专	2015.9.1-2018.8.31	否
王怀让	监事	男	1963.02.18	本科	2015.9.1-2018.8.31	否
张丹丹	职工监事	女	1989.05.28	本科	2015.9.1-2018.8.31	是
王军立	副总经理	男	1973.01.26	大专	2015.12.12-2018.8.31	是
张俊英	财务总监	女	1977.03.20	本科	2015.9.1-2018.8.31	是
张熙凯	董事会秘书	男	1983.07.15	本科	2015.9.1-2018.8.31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

张松山系公司实际控制人，此外公司董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。汇邦科技直接持有公司 28,000,000 股股份，占公司股本总额的 35%。汇邦科技为华邦健康的控股股东，华邦健康持有公司 20,000,000 股股份，占公司股本总额的 25%。汇邦科技通过直接和间接的方式合计控股公司 60% 的股权，为公司的控股股东。张松山先生通过直接持有和受托管理汇邦科技的股权合计 51.82%，为汇邦科技的实际控制人。张松山通过汇邦科技控制公司股票 28,000,000 股，占公司股本总额的 35%；通过华邦健康控制公司股票 20,000,000 股，占公司股本总额的 25%。张松山先生合计控制公司 60% 的股权，为公司的实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
白文成	董事长	0	0	0	0%	0
张松山	董事	0	0	0	0%	0
王政军	副董事长、总经理	0	0	0	0%	0

刘全有	董事、常务副总经理	0	0	0	0%	0
常鸿	董事	0	0	0	0%	0
杨文	监事会主席	0	0	0	0%	0
王怀让	监事	0	0	0	0%	0
张丹丹	职工监事	0	0	0	0%	0
王军立	副总经理	0	0	0	0%	0
张俊英	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	21
销售人员	15	15
财务人员	8	8
采购人员	3	3
一线员工及辅助人员	221	206
员工总计	269	253

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	26	26
专科	49	49
专科以下	192	176
员工总计	269	253

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 培训 公司聘请专业礼仪老师对全员进行实操及理论培训并考核，组织部分员工外出到同行业景区考察学习，提升专业技能；
2. 薪酬政策 公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成，公司实行全员劳动合同制，同工同酬，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》；
3. 公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,723,386.69	5,911,222.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、（二）	5,458,489.19	1,231,807.88
预付款项	五、（三）	3,577,045.62	1,205,672.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	2,347,230.66	719,519.85
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	742,200.22	684,798.91
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、（六）	57,775,483.58	52,162,287.64
流动资产合计		71,623,835.96	61,915,308.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（七）	1,900,000.00	1,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（八）	251,265,695.36	261,845,478.23
在建工程	五、（九）	1,088,920.45	367,360.37
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（十）	1,843,460.89	2,091,495.67

开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、(十一)	30,181,440.86	31,692,735.24
递延所得税资产	五、(十二)	45.60	15.20
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		286,279,563.16	297,897,084.71
资产总计		357,903,399.12	359,812,393.32
流动负债:			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、(十三)	24,901,340.34	27,431,783.51
预收款项	五、(十四)	125,037.50	35,019.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	708,030.37	712,938.13
应交税费	五、(十六)	799,013.77	80,827.96
其他应付款	五、(十七)	28,351,774.72	25,556,418.25
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			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		54,885,196.70	53,816,986.85
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	五、(十二)	518,856.03	518,856.03
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		518,856.03	518,856.03
负债合计		55,404,052.73	54,335,842.88

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、（十九）	217,341,419.15	217,341,419.15
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备	五、（二十）	1,734,899.84	1,674,411.43
盈余公积	五、（二十一）	2,061,803.24	2,061,803.24
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、（二十二）	1,361,224.16	4,398,916.62
归属于母公司所有者权益合计		302,499,346.39	305,476,550.44
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		302,499,346.39	305,476,550.44
负债和所有者权益总计		357,903,399.12	359,812,393.32

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		494,971.78	4,359,721.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十二、（一）	120,000.00	165,759.50
预付款项		3,206,277.90	627,180.00
其他应收款	十二、（二）	687,643.07	569,184.24
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		24,515,483.58	15,575,602.70
流动资产合计		29,024,376.33	21,297,448.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,900,000.00	1,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、（三）	77,660,764.06	77,660,764.06
投资性房地产		0	0
固定资产		233,172,307.64	239,298,454.52

在建工程		1,083,920.45	362,360.37
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		10,200.00	13,800.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		16,572,400.59	17,702,855.13
递延所得税资产		45.60	15.20
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		330,399,638.34	336,938,249.28
资产总计		359,424,014.67	358,235,697.46
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		23,895,026.89	27,137,135.41
预收款项		102,000.00	
应付职工薪酬		708,030.37	493,931.69
应交税费		492,858.68	64,482.42
其他应付款		26,450,561.35	22,804,105.89
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		51,648,477.29	50,499,655.41
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		51,648,477.29	50,499,655.41
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		205,702,183.21	205,702,183.21
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		541,615.17	451,617.40
盈余公积		2,061,803.24	2,061,803.24
一般风险准备		0	0
未分配利润		19,469,935.76	19,520,438.20
所有者权益合计		307,775,537.38	307,736,042.05
负债和所有者权益合计		359,424,014.67	358,235,697.46

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,605,184.31	20,926,306.03
其中：营业收入	五、(二十三)	25,605,184.31	20,926,306.03
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		28,576,334.70	28,348,065.75
其中：营业成本	五、(二十三)	24,397,014.39	24,321,680.31
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、(二十四)	184,972.47	78,015.39
销售费用	五、(二十五)	911,686.46	706,010.41
管理费用	五、(二十六)	4,251,545.88	3,445,866.38
研发费用			
财务费用	五、(二十七)	-861,228.50	-350,038.25
资产减值损失	五、(二十八)	-307,656.00	146,531.51
加：其他收益		0	1,020,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十）	-65.67	31,075.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,971,216.06	-6,370,684.72
加：营业外收入	五、（三十一）	571.20	3,736.89
减：营业外支出	五、（三十二）	67,078.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,037,722.86	-6,366,947.83
减：所得税费用	五、（三十三）	-30.40	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,037,692.46	-6,366,947.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,037,692.46	-6,366,947.83
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,037,692.46	-6,366,947.83
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-3,037,692.46	-6,366,947.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,037,692.46	-6,366,947.83
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.04	-0.08
(二) 稀释每股收益		-0.04	-0.08

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	15,753,478.21	13,343,864.50
减：营业成本	十二、(四)	12,349,987.26	11,863,888.63
税金及附加		170,490.86	52,361.24
销售费用		744,169.02	581,875.97
管理费用		2,699,493.23	2,195,695.60
研发费用			
财务费用		-227,475.64	-148,832.52
其中：利息费用		0	0
利息收入		267,187.79	177,631.65
资产减值损失		202.65	
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-65.67	31,075.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,545.16	-1,170,049.42
加：营业外收入		0	21,717.58
减：营业外支出		67,078.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,532.84	-1,148,331.84
减：所得税费用		-30.40	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,502.44	-1,148,331.84
（一）持续经营净利润		-50,502.44	-1,148,331.84
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-50,502.44	-1,148,331.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	-0.01
（二）稀释每股收益		0	-0.01

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,054,965.33	22,440,468.64
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		1,030,460.40	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	2,616,654.40	4,315,597.03
经营活动现金流入小计		26,702,080.13	26,756,065.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,095,850.51	5,341,307.85
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		10,427,805.51	10,640,584.22
支付的各项税费		525,454.94	100,578.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	3,821,613.42	2,626,050.63
经营活动现金流出小计		17,870,724.38	18,708,520.94

经营活动产生的现金流量净额		8,831,355.75	8,047,544.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十四）	27,130,000.00	58,939,844.60
投资活动现金流入小计		27,130,000.00	58,939,844.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,249,191.33	8,090,158.04
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十四）	33,900,000.00	68,150,000.00
投资活动现金流出小计		40,149,191.33	76,240,158.04
投资活动产生的现金流量净额		-13,019,191.33	-17,300,313.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-4,187,835.58	-9,252,768.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,911,222.27	11,312,328.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,723,386.69	2,059,559.61

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,847,442.25	14,191,905.50
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		2,567,187.79	18,395,286.86
经营活动现金流入小计		19,414,630.04	32,587,192.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,275,629.89	2,043,827.71
支付给职工以及为职工支付的现金		5,247,787.80	5,567,431.40
支付的各项税费		507,969.95	37,539.54
支付其他与经营活动有关的现金		1,790,984.54	2,033,467.56
经营活动现金流出小计		8,822,372.18	9,682,266.21
经营活动产生的现金流量净额		10,592,257.86	22,904,926.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		21,830,000.00	29,519,844.60
投资活动现金流入小计		21,830,000.00	29,519,844.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,487,007.82	3,529,716.49
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		30,800,000.00	38,850,000.00
投资活动现金流出小计		36,287,007.82	52,379,716.49
投资活动产生的现金流量净额		-14,457,007.82	-22,859,871.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,864,749.96	45,054.26
加：期初现金及现金等价物余额		4,359,721.74	761,772.45
六、期末现金及现金等价物余额		494,971.78	806,826.71

法定代表人：白文成

主管会计工作负责人：张俊英

会计机构负责人：张俊英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情(如事项存在选择以下表格填列)

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司位于陕西宝鸡眉县太白山，太白山为秦岭主峰，海拔3771.2米。由于海拔较高，冬季寒冷，山上下雪频繁且持续时间较长，游客人数较夏季明显减少。每年5-10月为太白山旅游旺季，游客数量及由此产生的旅游收入占全年的比重较大。因此，公司经营具有明显的季节性特征，在淡季可能出现收入较少甚至亏损的风险。在淡季，公司将积极利用自身资源拓展业务。目前，公司子公司陕西太白山旅游交通运输有限公司已利用自有客运车辆资源在淡季开展包车运输业务，且该项业务收入保持持续增长；公司子公司陕西横渠书院文化产业公司在打造研学旅游线路，每年游客量在持续增长，同时也带动索道和交通业务的增加。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司简介

陕西太白山秦岭旅游股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系依照《中华人民共和国公司法》，于2015年9月1日由陕西太白山（集团）眉县索道建设有限公司根据发起人协议、公司章程的规定，整体改制设立而成。注册资本8,000.00万元。

2012年5月16日，宝鸡市工商行政管理局向陕西太白山（集团）眉县索道建设有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号：6103261005171号），注册资本500万元。

2012年9月18日增加注册资本2,000.00万元，增资后注册资本2,500.00万元。

2014年8月18日增加注册资本3,750.00万元，增资后注册资本为6,250.00万元。

2015年1月26日根据股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币1,750.00万元，注册资本变更为人民币8,000万元。2015年4月30日陕西太白山（集团）眉县索道建设有限公司整体改制设立陕西太白山秦岭旅游股份有限公司，宝鸡市工商行政管理局于2016年1月13日核发了新的《企业法人营业执照》（注册号：91610300593349776N），法定代表人白文成。

企业类型：其他股份有限公司（非上市）。

注册地址：陕西省宝鸡市眉县汤峪镇法汤路1号

经营范围：客运架空索道、登山索道、滑雪索道的筹建、建设与运营；索道周边基础设施的筹建与建设。（依法经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 合并财务报表范围

截止2018年6月30日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
陕西太白山旅游交通运输有限公司	交通公司	否
眉县龙越太白山旅游客运有限公司	龙越公司	否
陕西太白山索道管理有限公司	索道公司	否
眉县横渠书院	横渠书院	否
陕西横渠书院文化产业有限公司	横渠文化	否

本期合并报表范围及其变化情况，详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司财务报表依据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量，并基于本附注“三、本公司主要会计政策、会计估计编制而成。

(二) 持续经营

公司自报告期末起12个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

（二）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）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

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方

的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基本原则。对采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等方法对会计要素进行计量时，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表的折算方法

(1) 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；

(2) 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；

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益；

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

(1) 公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照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。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认

为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期的）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的；
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账的核算方法：本公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

(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

应收账款和其他应收款期末余额大于100万元的为单项金额重大；

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额，确认价值损失，计提减值准备；

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法：

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

按账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
6 个月以内	0%
7—12 月	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 本公司对按约定支付的保证金，自发生之日起至到期日 6 个月内，不计提坏账准备；之后按正常账龄计提。

(5) 关联方不计提坏账准备。

（十一）存货的确认和计量

1. 存货的分类：存货分为原材料、周转材料、低值易耗品三大类。
2. 存货的计价方法：各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。
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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

（十二）长期股权投资的确认和计量

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

1. 长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

对同一控制下的企业合并采用权益结合法确定合并成本。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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，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，于发生时计入当期损益。

对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司可以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作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；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差额，计入当期损益。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

（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。

具备商业实质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。

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. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

3. 长期股权投资的后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

采用权益法核算时，按照享有或分担的被投资单位实现的净损益及其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益及其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益及其他综合收益进行调整，并相应确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生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（应明确认定标准）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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产的确认和计量

投资性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；

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3	4.85-2.43
土地使用权	50	0	2.00

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

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

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

（十四）委托贷款

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入；当计提的利

息到期不能收回时，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司于期末，对委托贷款本金进行全面检查，若有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提委托贷款减值准备。

（十五）固定资产的确认和计量

1. 固定资产的确认

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；

（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益；

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；

2. 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；

3. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30年	5	3.17-6.33
机器设备	10-15年	5	9.50-3.17
索道设备	10-20年	5	9.50-4.75
运输设备	6年	5	15.83
办公设备	3-5年	5	31.67-19.00
其他	5年	5	19.00

4. 资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧；

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（十七）借款费用的确认和计量

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。

2. 借款费用资本化期间

（1）当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；

（2）暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

（3）停止资本化：当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用

或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）无形资产的确认和计量

1. 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、软件等。

2. 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

3. 无形资产的摊销

（1）根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

（2）对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等；

（3）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试；

4. 资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

（十九）商誉

商誉是在非同一控制下的企业合并中，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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，期末进行减值测试。

（二十）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额；

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备；

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

（二十一）职工薪酬的确认和计量

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：

职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（二十二）股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照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；

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（二十三）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助的确认和计量

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （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. 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。

3. 会计处理：

（1）与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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，应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）收益相关的政府补助：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。

（二十五）企业所得税的确认和计量

1. 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算；

2. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债；

3. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；

4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（二十六）其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

公司本年度未发生主要会计政策变更。

2. 会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计变更。

四、税项

(一) 公司主要流转税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	运输收入	3%、6%、11%
城建税	流转税	5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 所得税

本公司及子公司适用 25%法定所得税税率。

报告期本公司所得税税收优惠：根据眉县地方税务局眉地税发【2015】99号文件，眉县地方税务局关于太白山（集团）眉县索道建设公司享受所得税西部大开发税收优惠政策的批复，确认本公司从事索道运营收入为主营业务收入，符合西部大开发税收优惠政策，企业所得税 15%减免期限从 2015 年起执行。

五、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金：	507,960.01	22,949.91
其中：人民币	507,960.01	22,949.91
银行存款：	1,215,426.68	5,888,272.36
其中：人民币	1,215,426.68	5,888,272.36
其他货币资金		
其中：人民币		
合计	1,723,386.69	5,911,222.27

注：本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

(二) 应收票据及应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	377,136.00	6.84	53,408.75	14.16

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	5,134,761.94	93.16		
合计	5,511,897.94	100	53,408.75	0.97
应收账款账面价值				5,458,489.19

续上表

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	356,840.00	27.92	46,395.00	13.00
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	921,362.88	72.08		
合计	1,278,202.88	100.00	46,395.00	3.63
应收账款账面价值				1,231,807.88

2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	153,021.00	40.57		87,600.00	24.55	
7个月至1年	66,775.00	17.71	3,338.75	219,500.00	61.51	10,975.00
1至2年	107,600.00	28.53	10,760.00	14,900.00	4.18	1,490.00
2至3年	14,900.00	3.95	4,470.00	1,300.00	0.36	390.00
3年以上	34,840.00	9.24	34,840.00	33,540.00	9.40	33,540.00
合计	377,136.00	100.00	53,408.75	356,840.00	100.00	46,395.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	单项计提理由
眉县太白山文化传播有限公司	130,200.00			关联方
陕西太白山秦岭商贸有限公司	120,000.00			关联方
陕西太白山国家森林公园	129,920.00			关联方
陕西太白山旅游区管理委员会	167,150.00			关联方
陕西太白山投资集团有限公司	4,510,166.64			关联方
陕西太白山游客服务中心	77,325.30			关联方
合计	5,134,761.94			

4. 应收账款期末余额中金额前五单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
陕西太白山投资集团有限公司	4,510,166.64	81.83	
陕西太白山旅游区管理委员会	167,150.00	3.03%	
眉县太白山文化传播有限公司	130,200.00	2.36	
陕西太白山秦岭商贸有限公司	120,000.00	2.18	
陕西太白山国家森林公园	129,920.00	2.36	
合计	5,057,436.64	91.75	

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,253,934.70	90.97	1,165,672.06	96.68
1至2年	283,110.92	7.91	40,000.00	3.32
2至3年	40,000.00	1.12		
3年以上				
合计	3,577,045.62	100.00	1,205,672.06	100.00

2. 预付款项期末余额前五名如下:

单位名称	金额	占预付款总额的比例100%	未结算原因
陕西秦兴恒基建筑工程有限公司 刘社军	1,115,673.00	31.19	合同未执行完
西安市富饶建筑工程有限公司	800,000.00	22.36	合同未执行完
三河多贝玛亚运送系统有限公司	366,577.90	10.25	合同未执行完
成都吉联机械设备有限公司	260,000.00	7.27	合同未执行完
陕西新力茂建材有限公司	238,138.00	26.66	合同未执行完
合计	2,780,388.90	77.73	

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	1,934,958.49	76.08	195,955.60	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	608,227.77	23.92		

合计	2,543,186.26	100.00	195,955.60	100.00
其他应收款账面价值				2,347,230.66

续上表

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	990,345.20	80.51	270,825.35	27.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	239,800.00	19.49	239,800.00	100.00
合计	1,230,145.20	100.00	510,625.35	41.51
其他应收款账面价值				719,519.85

2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	1,233,090.73	63.73		713,827.78	72.08	
7个月至1年	527,828.94	27.28	26,391.45	294.89	0.03	14.74
1至2年	294.89	0.02	29.49	6,013.25	0.61	601.33
2至3年	6,013.25	0.31	1,803.98			
3年以上	167,730.68	8.66	167,730.68	270,209.28	27.28	270,209.28
合计	1,934,958.49	100.00	195,955.60	990,345.20	100.00	270,825.35

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	单项计提理由
陕西太白山投资集团有限公司	608,227.77			关联方
合计	608,227.77			

4. 其他应收款期末余额中金额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备	年限
陕西太白山投资集团有限公司	往来款	608,227.78	31.97		6个月以内
王继中	备用金	30,000.00	1.58		6个月以内
西安海容汽车服务有限公司	车贷押金	79,800.00	4.19	79,800.00	3年以上
刘霞	备用金	40,000.00	2.10		6个月以内
陈璐源	备用金	30,000.00	1.58		6个月以内
合计		788,027.78	41.42	79,800.00	

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	503,874.22		503,874.22	461,750.51		461,750.51
库存商品	86,535.20		86,535.20	71,257.60		71,257.60
周转材料	151,790.80		151,790.80	151,790.80		151,790.80
合计	742,200.22		742,200.22	684,798.91		684,798.91

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	57,550,000.00	50,780,000.00
增值税留抵金额	27,004.90	153,348.56
增值税退税		1,030,460.40
预缴所得税	198,478.68	198,478.68
合计	57,775,483.58	52,162,287.64

注：其他流动资产理财产品系本公司、子公司陕西太白山旅游交通运输有限公司和子公司陕西横渠书院文化产业有限公司持有农行本利丰理财产品、招商银行保本理财产品。

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额	年初余额
可供出售权益工具：	1,900,000.00	1,900,000.00
按公允价值计量的		
按成本计量的	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	1,900,000.00

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
陕西太白山旅游网络科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00	19.00	
合计	1,900,000.00			1,900,000.00		

注：根据2016年4月26日，陕西太白山投资集团有限公司、陕西太白山秦岭旅游股份有限

公司、陕西全购通电子商务有限公司、陕西精致科技发展有限公司四方签订的股东合作协议书共同出资成立陕西太白山旅游网络科技有限公司，其中陕西太白山秦岭旅游股份有限公司注册资本占比19%。

（八）固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	341,902,807.96	1,485,327.86	7,570.00	343,380,565.82
其中：房屋及建筑物	178,069,579.16	1,277,445.34		179,347,024.50
机器设备	489,640.00	139,534.14		629,174.14
运输设备	66,425,497.26		7,570.00	66,417,927.26
索道设备	96,053,155.27	5,120.00		96,058,275.27
办公设备	775,145.12	48,032.18		823,177.30
其他	89,791.15	15,196.20		104,987.35
二、累计折旧合计	80,057,329.73	12,061,907.81	4,367.08	92,114,870.46
其中：房屋及建筑物	21,768,625.17	4,284,317.85		26,052,943.02
机器设备	139,575.40	65,792.03		205,367.43
运输设备	44,342,803.89	5,240,020.93	4,367.08	49,578,457.74
索道设备	13,382,921.03	2,413,679.81		15,796,600.84
办公设备	422,701.84	49,388.74		472,090.58
其他	702.40	8,708.45	-	9,410.85
三、固定资产账面净值合计	261,845,478.23			251,265,695.36
其中：房屋及建筑物	156,300,953.99			153,294,081.48
机器设备	350,064.60			423,806.71
运输设备	22,082,693.37			16,839,469.52
索道设备	82,670,234.24			80,261,674.43
办公设备	352,443.28			351,086.72
其他	89,088.75			95,576.50
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	261,845,478.23			251,265,695.36
其中：房屋及建筑物	156,300,953.99			153,294,081.48
机器设备	350,064.60			423,806.71
运输设备	22,082,693.37			16,839,469.52
索道设备	82,670,234.24			80,261,674.43
办公设备	352,443.28			351,086.72
其他	89,088.75			95,576.50

注：本公司期末未发现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

（九）在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
神仙岭客栈项目	723,560.08		723,560.08	2,000.00		2,000.00
天下索道第三卫生间	360,360.37		360,360.37	360,360.37		360,360.37
书院项目地形图测绘款	5,000.00		5,000.00	5,000.00		5,000.00
合 计	1,088,920.45		1,088,920.45	367,360.37		367,360.37

（十）无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,721,000.00			4,721,000.00
道路运输经营权	4,685,000.00			4,685,000.00
软件	36,000.00			36,000.00
二、累计摊销合计	2,629,504.33	248,034.78		2,877,539.11
道路运输经营权	2,607,304.33	244,434.78		2,851,739.11
软件	22,200.00	3,600.00		25,800.00
三、无形资产账面净值合计	2,091,495.67			1,843,460.89
道路运输经营权	2,077,695.67			1,833,260.89
软件	13,800.00			10,200.00
四、减值准备合计				
道路运输经营权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	2,091,495.67			1,843,460.89
道路运输经营权	2,077,695.67			1,833,260.89
软件	13,800.00			10,200.00

注：本公司期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
道路使用费	27,979,760.27	71,232.00	1,170,572.08		26,880,420.19
维修整改费用	3,712,974.97	140,264.06	552,218.36		3,301,020.67
合 计	31,692,735.24	211,496.06	1,722,790.44		30,181,440.86

注：1. 道路使用费系根据陕西太白山投资集团有限公司、华邦生命健康股份有限公司、西藏汇邦科技有限公司三方2014年6月26日签署的《陕西太白山（集团）眉县索道建设有限公司增资协议》约定，增资完成后，本公司子公司陕西太白山旅游交通运输有限公司（以下简称“运输公司”）、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司（原名为陕西太白山（集团）眉县索道建设有限公司）将道路及其他基础设施使用费合计人民币34,974,700.00元在一年内一次性支付给陕西省太白山投资集团有限公司，运输公司和公司享受景区内道路及其他基础设施的永久使用权，本公司将道路使用费按照15年摊销。

2. 维修整改费用系本公司拂云阁索道站、天下索道站上下站改造工程、厨房改造工程、站房亮化工程当期发生的维修整改费用。

（十二）递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	182.40	45.60	101.33	15.20
固定资产减值准备				
小计	182.40	45.60	101.33	15.20

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债：				
计入资本公积的评估增值	2,075,424.12	518,856.03	2,075,424.12	518,856.03
公允价值变动损益				
小计	2,075,424.12	518,856.03	2,075,424.12	518,856.03

（十三）应付票据及应收账款

1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	739,591.34	2.97	162,601.29	0.59
1至2年	150,913.57	0.61	25,928,987.84	94.52
2至3年	23,173,553.52	93.06	1,195,446.80	4.36
3年以上	837,281.91	3.36	144,747.58	0.53
合计	24,901,340.34	100.00	27,431,783.51	100.00

2. 应付账款期末余额中金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
陕西建工集团第八建筑工程有限公司	供应商	20,153,256.87	80.93	工程款
泰安市索道安装公司	供应商	2,223,554.20	8.93	工程款
陕西省工程监理有限责任公司	中介机构	472,000.00	1.90	服务费
机械工业勘察设计研究院有限公司	供应商	330,800.00	1.33	服务费
陕西诚信建设监理有限责任公司	中介机构	280,000.00	1.12	服务费
合计		23,459,611.07	94.21	

(十四)预收账款

1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,037.50	100.00	35,019.00	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	125,037.50	100.00	35,019.00	100.00

2. 报告期末本公司无账龄超过一年的重要预收款项

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	532,013.24	7,919,389.60	7,743,372.47	708,030.37
离职后福利-设定提存计划	180,924.89	842,438.77	1,023,363.66	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	712,938.13	8,761,828.37	8,766,736.13	708,030.37

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	493,931.69	7,383,466.59	7,169,367.91	708,030.37
职工福利费		1,212,580.79	1,212,580.79	
社会保险费	38,081.55	317,844.77	355,926.32	

其中：医疗保险费	27,662.43	261,328.63	288,991.06	
生育保险费	5,000.60	47,876.80	52,877.40	
工伤保险费	5,418.52	8,639.34	14,057.86	
住房公积金		218,078.24	218,078.24	
工会经费和职工教育经费				
合计	532,013.24	7,919,389.60	7,743,372.47	708,030.37

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	176,973.21	816,687.31	993,660.52	
失业保险费	3,951.68	25,751.46	29,703.14	
企业年金缴费				
合计	180,924.89	842,438.77	1,023,363.66	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	678,304.00	14,386.49
营业税		151.20
企业所得税		
个人所得税	21,635.49	25,081.39
城市维护建设税	27,341.57	275.57
教育费附加	16,404.94	165.34
地方教育费附加	10,936.63	110.24
水利基金	4,305.90	572.51
房产税	36,457.74	36,457.72
土地使用税	3,627.50	3,627.50
其他税费		
合计	799,013.77	80,827.96

注：应交税费的计缴标准详见本附注“四、税项”注释。

(十七) 其他应付款

1. 其他应付款列示

款项性质	期末余额	年初余额
质保金	120,383.53	166,491.47
保证金	1,255,200.00	928,750.30

往来款	26,976,191.19	24,449,211.68
代垫款		11,964.80
合 计	28,351,774.72	25,556,418.25

账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	金额	未偿还或结转原因
泰安市索道安装公司	500,000.00	保证金
陕西太白山投资集团有限公司	25,415,680.68	往来款

(十八) 股本

项目	年初余额		本年增 减变动	期末余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
陕西太白山投资集团有限公司	32,000,000.00	40.00		32,000,000.00	40.00
西藏汇邦科技有限公司	28,000,000.00	35.00		28,000,000.00	35.00
华邦生命健康股份有限公司	20,000,000.00	25.00		20,000,000.00	25.00
合 计	80,000,000.00	100.00		80,000,000.00	100.00

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	211,314,419.15			211,314,419.15
二、其他资本公积	6,027,000.00			6,027,000.00
合计	217,341,419.15			217,341,419.15

(二十) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产专项资金	1,674,411.43	305,263.37	244,774.96	1,734,899.84
合计	1,674,411.43	305,263.37	244,774.96	1,734,899.84

注：2012年起依据财企(2012)16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司子公司交通公司及子公司眉县龙越太白山旅游客运有限公司按照规定计提安全费，标准为当期营业收入的1.50%；2017年起根据中国索道协会制定的《安全生产费用提取、使用管理制度》，公司按照规定计提安全费，标准为当期营业收入的1.00%。

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	2,061,803.24			2,061,803.24
合 计	2,061,803.24			2,061,803.24

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期末未分配利润	4,398,916.62	4,770,407.23
加：年初未分配利润调整数		
本期年初未分配利润	4,398,916.62	4,770,407.23
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,037,692.46	-6,366,947.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,361,224.16	-1,596,540.6

(二十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	25,581,106.79	20,904,901.52
其他业务收入	24,077.52	21,404.51
营业收入合计	25,605,184.31	20,926,306.03
主营业务成本	24,379,799.01	24,304,464.93
其他业务成本	17,215.38	17,215.38
营业成本合计	24,397,014.39	24,321,680.31

2. 主营业务（分行业）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输收入	9,818,296.91	12,026,899.72	7,567,738.97	12,421,425.24
索道门票收入	15,730,251.08	12,332,771.88	13,325,251.88	11,846,673.25
宣传推广费收入				
提供服务收入	20,594.17	20,127.41		
商品销售收入	11,964.63		11,910.67	36,366.44
合计	25,581,106.79	24,379,799.01	20,904,901.52	24,304,464.93

(二十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	45,905.55	39,007.69
教育费附加	27,345.97	23,404.62
地方教育费附加	18,230.64	15,603.08
其他	93,490.31	
合计	184,972.47	78,015.39

(二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	533,259.98	413,277.04
差旅费	17,090.47	7,098.00
办公费	1,768.49	25,030.48
交通费	1,440.00	3,964.10
通讯费	307.00	3,196.70
招待费	17,550.00	48,069.00
劳动保护费	2,016.25	6,515.20
车辆使用费	56,338.60	6,179.00
广告宣传费	244,709.37	192,680.89
其他	37,206.30	
合计	911,686.46	706,010.41

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	93,855.50	77,586.78
办公费	150,962.60	143,534.33
通讯费	11,037.96	13,632.10
业务招待费	131,982.16	68,720.02
交通费	30,831.53	26,694.57
车辆使用费	112,653.18	107,624.94
折旧费	102,348.85	104,806.61
低值易耗品摊销	60,970.45	271,539.27
劳动保护费	129,082.87	52,062.30
聘请中介机构费	382,075.48	209,433.96
职工薪酬	2,479,361.23	1,810,596.72
税金	3,942.71	25,606.13

会议费	120,929.63	152,628.84
水电费	4,379.72	39,632.48
租赁费	1,809.99	
无形资产摊销	248,034.78	248,034.78
排污费		
物耗费		
其他	187,287.24	93,732.55
合 计	4,251,545.88	3,445,866.38

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	911,656.75	389,921.97
手续费	50,428.25	39,883.72
合 计	-861,228.50	-350,038.25

(二十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏帐损失	-307,656.00	146,531.51
长期股权投资减值损失		
合计	-307,656.00	146,531.51

(二十九) 其他收益

1.其他收益明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助		1,020,000.00
其他		
合 计		1,020,000.00

2.政府补助明细

政府补助内容	本期金额	上期金额	与资产/ 收益相关	确认依据
书院图书馆的建设，开展传统文化宣传推广活动，以及书院日常经营维护专项资金		1,000,000.00		
工信局企业奖		20,000.00		
合 计		1,020,000.00		

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置损益	-65.67	31,075.00
合计	-65.67	31,075.00

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
捐赠利得		
政府补助		
其他	571.20	3,736.89
合计	571.20	3,736.89

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失		
对外捐赠		
罚款支出	63,188.00	
其他	3,890.00	
合计	67,078.00	

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用表:

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-30.40	
合计	-30.40	

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-3,037,692.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-455,653.87
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	455,623.47

其他		
	所得税费用	-30.40

(三十四) 现金流量表项目注释

1.收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的财政补贴		20,000.00
收到的赔偿款		49,837.02
往来款	2,300,151.20	3,855,838.54
收到的银行存款利息	316,503.20	389,921.47
退回银行汇票		
合 计	2,616,654.40	4,315,597.03

2.支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
管理费用付现	1,251,976.43	1,391,112.35
销售费用付现	377,547.50	277,923.80
金融机构手续费	50,228.25	16,009.58
营业外支出付现	67,078.00	
往来款	2,074,783.24	941,004.90
合 计	3,821,613.42	2,626,050.63

3.收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	27,130,000.00	58,939,844.60
合 计	27,130,000.00	58,939,844.60

4.支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
购买理财产品	33,900,000.00	68,150,000.00
合 计	33,900,000.00	68,150,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 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	-3,037,692.46	-6,366,947.83

加：资产减值准备	-307,656.00	146,531.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,055,357.19	11,708,639.22
无形资产摊销	248,034.78	248,034.78
长期待摊费用摊销	1,722,790.44	1,671,451.07
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）	65.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30.40	
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）	-57,401.31	-135,956.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,056,737.87	-999,030.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,204,137.30	1,677,764.94
其他	60,488.41	97,057.39
经营活动产生的现金流量净额	8,831,355.75	8,047,544.73
(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	1,723,386.69	2,059,559.61
减：现金的期初余额	5,911,222.27	11,312,328.32
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	-4,187,835.58	-9,252,768.71

注：其他系公司计提未使用的安全费。

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
(1) 现金	1,723,386.69	2,059,559.61
其中：库存现金	507,960.01	17,859.17
可随时用于支付的银行存款	1,215,426.68	2,041,700.44
可随时用于支付的其他货币资金		

(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	1,723,386.69	2,059,559.61

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 财务报表	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
陕西太白山旅游交通运输有限公司	有限责任公司	眉县汤峪镇汤峪口	交通运输业	3,000.00	太白山旅游景区交通资源规划、开发、投资建设、经营和管理(限以公司自有资金投资);旅游客运	3,000.00		100%	100%	是			

陕西太白山索道管理有限公司	有限责任公司	陕西省宝鸡市眉县汤峪镇法汤路 1 号	建筑业	6,000.00	客运架空索道、登山索道、滑雪索道的筹建建设；索道周边基础设施的筹建建设			100%	100%	是			
眉县横渠书院	民办非企业单位	眉县横渠镇	文化业	30.00	学术研究、教育培训、宣传推广、文化旅游	30.00		100%	100%	是			
陕西横渠书院文化产业有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	陕西省宝鸡市眉县横渠镇横渠街（横渠书院）	文化业	1,000.00	文艺演出及经纪业务；文化创意服务；文化交流活动策划；网上贸易代理等	1,000.00		100%	100%	是			

（二）合并会计报表范围及报告期的增减变动情况

2015年5月公司股东陕西太白山投资集团有限公司、西藏汇邦科技有限公司、华邦生命健康股份有限公司以其分别持有的交通公司40%、25%、35%股权对公司进行增资，增资价款分别为700.00万元、437.50万元、612.50万元，公司持股比例100%。公司与交通公司自2014年5月开始同受第二大股东、第三大股东共同的实质控制人张松山控制，作为同一控制下企业合并，自2014年4月起将其纳入本公司的合并范围。

2016年1月公司设立陕西太白山索道管理有限公司，持股比例100%，自2016年1月起将其纳入本公司的合并范围。

2016年3月公司设立横渠书院，持股比例100%，自2016年3月起将其纳入本公司的合并范围。

2017年4月公司设立陕西横渠书院文化产业有限公司，持股比例100%，自2017年4月起将其纳入本公司的合并范围。

七、与金融工具相关的风险

本公司截止资产负债表日无需要披露的与金融工具相关的风险。

八、公允价值的披露

本公司截止资产负债表日无需要披露的承诺及或有事项。

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 本公司的股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	股东最终控制方
陕西太白山投资集团有限公司	第一大股东	国有独资有限公司	眉县汤峪镇汤峪口	陈小平	28,000.00	40.00	40.00	陕西太白山旅游区管理委员会
西藏汇邦科技有限公司	第二大股东	有限责任公司	重庆市武隆县巷蓉路88号	张松山	3,600.00	35.00	35.00	张松山
华邦生命健康股份有限公司	第三大股东	股份有限公司(上市公司)	重庆市渝北区星光大道69号	张松山	67,565.99	25.00	25.00	张松山

2. 本公司子公司的情况

本公司子公司情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
眉县太白山文化传播有限公司	第一大股东控制的公司
陕西太白山国家森林公园	第一大股东最终控制方下属的事业单位
陕西太白山置业有限公司	第一大股东控制的公司
眉县龙越太白山旅游客运有限公司	二级子公司
陕西太白山旅游区管理委员会	第一大股东最终控制方
陕西太白山游客服务中心	第一大股东最终控制方下属的事业单位
陕西太白山旅游网络科技有限公司	第一大股东控制的公司
陕西太白山秦岭商贸有限公司	第一大股东最终控制方下属的事业单位所控制公司

(二) 关联交易

1. 接受租赁服务

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西太白山投资集团有限公司	场地使用费	171,800.87	
合 计		171,800.87	

2. 提供劳务

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西太白山旅游网络科技有限公司	提供索道服务	83,009.43	45,847.00
眉县太白山文化传播有限公司	提供交通服务	117,297.30	
合 计		200,306.81	45,847.00

3. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西太白山秦岭商贸有限公司	餐费	39,735.00	
合 计		39,735.00	

(三) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	眉县太白山文化传播有限公司	130,200.00			
应收账款	陕西太白山秦岭商贸有限公司	120,000.00		120,000.00	
应收账款	陕西太白山国家森林公园	129,920.00		129,920.00	

应收账款	陕西太白山旅游区管理委员会	167,150.00		167,150.00	
应收账款	陕西太白山投资集团有限公司	4,510,166.64		381,208.08	
应收账款	陕西太白山游客服务中心	77,325.30		77,325.30	
预付账款	陕西太白山旅游网络科技有限公司	86,661.00		45,759.50	
其他应收款	陕西太白山投资集团有限公司	608,227.78			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	陕西太白山旅游网络科技有限公司	102,000.00			
其他应付款	陕西太白山投资集团有限公司	26,434,608.61		23,653,256.78	
其他应付款	陕西太白山国家森林公园	20,385.00		20,385.00	
其他应付款	陕西太白山秦岭商贸有限公司	87,067.50		47,332.50	

注：本期公司对陕西太白山投资集团有限公司的其他应付款的增加额 2,781,351.83 元系陕西太白山投资集团有限公司为公司代付的工程款。

十、承诺及或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,000.00	100.00		
合计	120,000.00	100.00		
账面价值				120,000.00

续上表

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	165,759.50	100.00		
合计	165,759.50	100.00		
账面价值				165,759.50

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款明细

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	单项计提理由
陕西太白山秦岭商贸有限公司	120,000.00			关联方
合计	120,000.00			

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	373,980.68	54.36	303.98	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	313,966.37	45.64		
合计	687,947.05	100.00	303.98	100.00
账面价值				687,643.07

续上表

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄划分的组合	136,129.81	23.91	101.33	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	433,155.76	76.09		

合计	569,285.57	100.00	101.33	0.02
账面价值				569,184.24

2.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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	372,967.43	99.73		135,116.56	99.26	
7个月至1年						
1至2年				1,013.25	0.74	101.33
2至3年	1,013.25	0.27	303.98			
3年以上						
合计	373,980.68	100.00	303.98	136,129.81	100.00	101.33

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	单项计提理由
陕西太白山旅游交通运输有限公司	282,386.37			关联方
陕西太白山索道管理有限公司	31,580.00			关联方
合计	313,966.37			

4.其他应收款期末余额中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	款项内容
陕西太白山旅游交通运输有限公司	子公司	282,386.37	41.05	往来款
陕西太白山索道管理有限公司	子公司	31,580.00	4.59	往来款
刘霞	客户	40,000.00	5.81	备用金
陈璐源	客户	30,000.00	4.36	备用金
王继中	客户	30,000.00	4.36	备用金
合计		413,966.37	60.17	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
对子公司投资	77,660,764.06			77,660,764.06
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
小计	77,660,764.06			77,660,764.06
减: 长期股权投资减值准备				
合计	77,660,764.06			77,660,764.06

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
		成本							
陕西太白山旅游交通运输有限公司	成本法		67,360,764.06			100.00			
眉县横渠书院	成本法		300,000.00			100.00			
陕西横渠书院文化产业有限公司	成本法		10,000,000.00			100.00			
合计			77,660,764.06			100.00			

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	15,730,150.94	13,325,251.88
其他业务收入	23,327.27	18,612.62
营业收入合计	15,753,478.21	13,343,864.50
主营业务成本	12,332,771.88	11,846,673.25
其他业务成本	17,215.38	17,215.38
营业成本合计	12,349,987.26	11,863,888.63

2. 主营业务 (分行业)

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
索道门票收入	15,730,150.94	12,332,771.88	13,325,251.88	11,846,673.25
合计	15,730,150.94	12,332,771.88	13,325,251.88	11,846,673.25

(五) 母公司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	-50,502.44	-1,148,331.84
加: 资产减值准备	202.65	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,785,720.62	6,798,747.95
无形资产摊销	3,600.00	3,600.00
长期待摊费用摊销	1,130,454.54	1,011,200.84

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）	65.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30.40	
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,651,999.88	-978,878.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,284,749.33	17,252,736.22
其他	89,997.77	-34,148.25
经营活动产生的现金流量净额	10,592,257.86	22,904,926.15
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	494,971.78	806,826.71
减：现金的期初余额	4,359,721.74	761,772.45
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	-3,864,749.96	45,054.26

注：其他系公司计提未使用的安全费。

十三、补充资料

1. 非经营性损益明细表

本公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目：

序号	项 目	本期金额	上期金额
1	非流动资产处置损益	-65.67	31,075.00
2	越权审批，或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助		1,020,000.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

5	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		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	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		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用		
11	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		
12	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		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	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		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	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		
18	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		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-66,506.80	3,736.89
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	非经常性损益利润总额合计数	-66,572.47	1,054,811.89
23	减：非经常性损益的所得税影响数		
	减：少数股东损益影响数		
24	非经常性损益影响净利润数	-66,572.47	1,054,811.89

2. 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求，计算净资产收益率与每股收益

项 目	本期金额		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	-1.00	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.98	-0.04	-0.04

项 目	上期金额		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	-2.16	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46	-0.09	-0.09

注：

由于本公司不存在可转换公司债券、认股权证、股份期权等情形，稀释每股收益与基本每股收益相等。

陕西太白山秦岭旅游股份有限公司