



陕西旅游集团有限公司

2015 年年度报告

二零一六年四月

## 重要提示

本公司董事会及其董事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。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第二章风险因素”章节没有重大变化，但投资者还应注意以下风险：

### 一、担保风险

截至 2015 年 12 月末，发行人共有对外担保 5 亿元，担保对象为陕西文化产业投资控股（集团）有限公司，该公司是陕西省文化产业投资领域的国有独资企业。但若担保人经营情况恶化，偿还银行贷款出现困难，债权人会要求发行人承担相应担保责任，公司面临一定的或有负债风险。

### 二、财务风险

在发行人旅游产业的开发过程中，由于项目打造开发周期较长，前期资金占用量大，导致公司工程款回收压力和流动性压力较大。因此，能否及时筹措和有效运用资金将对公司的业务、成本产生起着重要影响。截至 2015 年末，公司合并资产负债表中的总资产为 93.30 亿元，总负债为 69.50 万元，资产负债率为 74.49%，资产负债率相对偏高，存在一定的财务风险。

### 三、经营风险

发行人主营业务市场前景良好，但仍受许多不确定因素影响，例如旅游政策、汇率波动、经济发展等不可抗力因素，以及行业竞争加剧带来的市场份额变化等，均可能造成发行人的经营波动；从行业看，发行人主要从事旅游文化产业，业绩受宏观经济形势、国内消费水平和习惯的影响较大，未来收益存在不确定性。

### 四、管理风险

随着公司资产及规模的扩大，为更好地适应市场需求，将对公司组织结构、管理体系、内部控制机制及人力资源管理提出更高的要求。如果公司不能适应管理半径扩大而导致的相应管理难度加大，可能对公司未来的生产经营能力、盈

利能力产生一定的影响。

## 释 义

|                 |   |                                                                                                 |
|-----------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人/公司/本公司/陕旅集团 | 指 | 陕西旅游集团有限公司                                                                                      |
| 华清池旅游公司         | 指 | 陕西华清池旅游有限责任公司                                                                                   |
| 西安唐乐宫           | 指 | 西安唐乐宫有限公司                                                                                       |
| 文物大厦            | 指 | 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司                                                                               |
| 承销商/长城证券        | 指 | 长城证券股份有限公司                                                                                      |
| 会计师事务所          | 指 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                               |
| 信用评级机构/东方金诚     | 指 | 东方金诚国际信用评估有限公司                                                                                  |
| 受托管理人           | 指 | 长城证券股份有限公司                                                                                      |
| 14陕旅01          | 指 | 陕西旅游集团有限公司2014年私募债券（第一期）                                                                        |
| 14陕旅02          | 指 | 陕西旅游集团有限公司2014年私募债券（第二期）                                                                        |
| 14陕旅03          | 指 | 陕西旅游集团有限公司2014年私募债券（第三期）                                                                        |
| 15陕旅01          | 指 | 陕西旅游集团有限公司2015年非公开公司债券（第一期）                                                                     |
| 16陕旅债           | 指 | 2016年陕西旅游集团公司企业债券                                                                               |
| 发行人上调票面利率选择权    | 指 | 发行人有权决定在本期债券存续期的第2年末上调本期债券以后年度的票面利率。若发行人未行使利率上调选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变                     |
| 投资者回售选择权/回售选择权  | 指 | 发行人向投资者披露是否上调本期债券票面利率及上调幅度后，或者发行人向投资者披露有关投资者行使回售选择权的通知后，投资者有权选择在回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发 |

|                    |   |                                                                                                  |
|--------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    |   | 行人，或选择继续持有本期债券                                                                                   |
| 投资者回售登记期/回售<br>登记期 | 指 | 投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，依法需要进行登记的期间。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的债券面值总额将被冻结交易；回售申报期内不进行申报的，则视为放弃回售选择权 |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                     |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                                     |
| 《管理办法》             | 指 | 《公司债券发行与交易管理办法》                                                                                  |
| 《公司章程》             | 指 | 《陕西旅游集团有限公司公司章程》                                                                                 |
| 深交所                | 指 | 深圳证券交易所                                                                                          |
| 上交所                | 指 | 上海证券交易所                                                                                          |
| 证券登记机构             | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司                                                                              |
| 债券持有人              | 指 | 根据证券登记机构的记录显示在其名下登记拥有本期债券的投资者                                                                    |
| 余额包销               | 指 | 承销商在规定的发行期限内将未售出的本期债券全部自行购入，并按时、足额划拨与本期债券承销份额相对应的款项                                              |
| 工作日/日              | 指 | 每周一至周五，法定节假日除外                                                                                   |
| 法定节假日或休息日          | 指 | 中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）                                              |
| 元/万元/亿元            | 指 | 人民币元/万元/亿元                                                                                       |

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 重要提示 .....                    | 2  |
| 重大风险提示 .....                  | 3  |
| 一、担保风险 .....                  | 3  |
| 二、财务风险 .....                  | 3  |
| 三、经营风险 .....                  | 3  |
| 四、管理风险 .....                  | 3  |
| 释 义 .....                     | 5  |
| 第一节 公司及相关中介机构简介 .....         | 8  |
| 一、发行人基本情况 .....               | 8  |
| 二、中介机构基本情况 .....              | 8  |
| 第二节 公司债券事项 .....              | 11 |
| 一、14 陕旅私募债 .....              | 11 |
| 二、15 陕旅非公开公司债 .....           | 21 |
| 三、16 陕西旅游债（企业债） .....         | 27 |
| 第三节 财务和资产情况 .....             | 34 |
| 一、    发行人主要会计数据及财务指标摘要 .....  | 34 |
| 二、    资产受限情况 .....            | 36 |
| 三、    其他债券和债务融资工具付息兑付情况 ..... | 37 |
| 四、    对外担保情况 .....            | 37 |
| 五、    授信情况 .....              | 37 |
| 第四节 业务和公司治理情况 .....           | 38 |
| 一、    业务基本情况 .....            | 38 |
| 二、    主营业务情况 .....            | 38 |
| 三、    公司盈利情况 .....            | 42 |
| 四、    投资情况 .....              | 42 |
| 五、    公司未来发展规划 .....          | 42 |
| 六、    公司与主要客户的业务往来情况 .....    | 42 |
| 七、    公司经营独立性声明 .....         | 42 |
| 八、    公司违规经营声明 .....          | 43 |
| 第五节 重大事项说明 .....              | 44 |
| 一、    发行人重大诉讼和仲裁 .....        | 44 |
| 二、    发行人已发行债券兑付兑息情况 .....    | 44 |
| 三、    债券是否存在违约情况 .....        | 44 |
| 第六节 备查文件目录 .....              | 45 |

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、发行人基本情况

公司中文名称：陕西旅游集团有限公司

法定代表人：周冰

公司注册地址：陕西省西安市碑林区长安北路 58 号西安宾馆

公司办公地址：陕西省西安市碑林区长安北路 58 号西安宾馆

公司网址：<http://www.sxtourgroup.com/>

信息披露事务负责人：王琪

负责人联系地址：陕西省西安市碑林区长安北路 58 号西安宾馆北楼 12 层

负责人电话：029-85259212

负责人传真：029-85393585

负责人电子邮箱：[ymyzandy@126.com](mailto:ymyzandy@126.com)

注册资本：30,000 万元

公司类型：国有独资

### 二、中介机构基本情况

#### （一）会计事务所基本情况

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：中国 西安高新路 25 号希格玛大厦

法定代表人：吕桦、曹爱民

联系地址：中国 西安高新路 25 号希格玛大厦

联系人：屈振海

联系电话：13572426237

传真：029-88275912

邮编：710068

#### （二）债券受托管理人基本情况

##### 1、14 陕旅 01、14 陕旅 02、14 陕旅 03

名称：长城证券股份有限公司

住所：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16、17 层

法定代表人：黄耀华

联系地址：北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 9 层

项目主办人：郭晓荣、邓雅丹、郭建林

联系电话：010-88366062

传真：010-88366650

邮编：100044

名称：宁波东海银行股份有限公司

住所：宁波市江东区民安东路 292 号

法定代表人：刘元

联系地址：宁波市江东区民安东路 292 号

联系人：杨威、翁立雷

电话：0574-81872307

传真：0574-81872254

邮政编码：315042

## **2、15 陕旅 01**

名称：长城证券股份有限公司

住所：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16、17 层

法定代表人：黄耀华

联系地址：北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 9 层

项目主办人：郭晓荣、邓雅丹、郭建林

联系电话：010-88366062

传真：010-88366650

邮编：100044

### **（三）评级机构基本情况**

名称：东方金诚国际信用评估有限公司

住所：北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层

法定代表人： 罗光

联系地址：北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层

联系人：谭亮、盯晓飞

联系电话：010-62299702

传真：010-65660988

邮编：100082

## 第二节 公司债券事项

### 一、14 陕旅私募债

#### (一) 公司债券基本情况

##### 1、14 陕旅 01

- (1) 发行主体：陕西旅游集团有限公司
- (2) 债券名称：陕西旅游集团有限公司 2014 年中小企业私募债券（第一期）
- (3) 发行总额：人民币 21,000 万元
- (4) 债券简称：14 陕旅 01
- (5) 债券代码：118297
- (6) 主承销商：长城证券股份有限公司
- (7) 债券期限：本期债券的期限为 3 年期，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
- (8) 债券利率确定方式：本期债券以非公开方式向具备相应风险识别和承担能力的、符合《试点办法》和《业务指南》的合格投资者进行询价，票面年利率本期债券票面年利率为 8.50%，在债券存续期内的前 2 年固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率为前 2 年票面利率加上上调基点，在其存续期限后 1 年固定不变；如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率仍维持原有票面利率不变。
- (9) 还本付息方式：利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。如投资者选择回售，本期私募债券的付息和本金兑付工作按照深圳证券交易所和登记机构相关业务规则办理。
- (10) 发行日期：2014 年 12 月 5 日
- (11) 计息期限：本期债券的计息期限为 2014 年 12 月 5 日至 2017 年 12 月 4 日；若发生回售，则回售部分的计息期限为 2014 年 12 月 5 日至 2016 年 12

月 4 日。

(12) 起息日：本期债券的起息日为 2014 年 12 月 5 日。

(13) 付息日期：付息日为 2015 年至 2017 年每年的 12 月 5 日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2015 年 12 月 5 日和 2016 年 12 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计利息）。

(14) 到期日：本期债券的到期日为 2017 年 12 月 5 日；若发生回售，则回售部分债权到期日为 2016 年 12 月 5 日。

(15) 本金支付日：本金兑付日为 2017 年 12 月 5 日，若投资者在本期债券第二年末行使回售选择权，本金兑付日则为 2016 年 12 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间兑付款项不另计利息）。

(16) 利息登记日、支付方式：本期债券本息支付将按照本次债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

(17) 担保情况：本期债券由陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时，发行人采取华清池门票收益及《长恨歌》演艺收益滚动报备的增信措施，对本期债券的还本付息提供双重保障。

(18) 受托管理人：长城证券股份有限公司和宁波东海银行股份有限公司。

(19) 募集资金用途：公司拟将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，用于补充营运资金。

(20) 债券上市或转让的交易场所：深证证券交易所

(21) 登载年度报告的交易场所网站的网址、年度报告备置地：本年报将根据深圳证券交易所相关规定刊登在深圳证券交易所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)），同时置备于发行人办公地点以供查阅。

## **2、14 陕旅 02**

(1) 发行主体：陕西旅游集团有限公司

(2) 债券名称：陕西旅游集团有限公司 2014 年中小企业私募债券（第二

期)

(3) 发行总额: 人民币 4,000 万元

(4) 债券简称: 14 陕旅 02

(5) 债券代码: 118298

(6) 主承销商: 长城证券股份有限公司

(7) 债券期限: 本期债券的期限为 3 年期, 附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

(8) 债券利率确定方式: 本期债券以非公开方式向具备相应风险识别和承担能力的、符合《试点办法》和《业务指南》的合格投资者进行询价, 票面年利率本期债券票面年利率为 9.50%, 在债券存续期内的前 2 年固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权, 未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率为前 2 年票面利率加上上调基点, 在其存续期限后 1 年固定不变; 如发行人未行使上调票面利率选择权, 则未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率仍维持原有票面利率不变。

(9) 还本付息方式: 利息每年支付一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金一起支付。如投资者选择回售, 本期私募债券的付息和本金兑付工作按照深圳证券交易所和登记机构相关业务规则办理。

(10) 发行日期: 2014 年 12 月 10 日

(11) 计息期限: 本期债券的计息期限为 2014 年 12 月 10 日至 2017 年 12 月 9 日; 若发生回售, 则回售部分的计息期限为 2014 年 12 月 5 日至 2016 年 12 月 9 日。

(12) 起息日: 本期债券的起息日为 2014 年 12 月 10 日。

(13) 付息日期: 付息日为 2015 年至 2017 年每年的 12 月 10 日; 如投资者行使回售选择权, 则其回售部分债券的付息日为 2015 年 12 月 10 日和 2016 年 12 月 10 日 (如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日, 顺延期间不另计利息)。

(14) 到期日: 本期债券的到期日为 2017 年 12 月 10 日; 若发生回售, 则回售部分债权到期日为 2016 年 12 月 10 日。

(15) 本金支付日: 本金兑付日为 2017 年 12 月 10 日, 若投资者在本期债

券第二年末行使回售选择权，本金兑付日则为 2016 年 12 月 10 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间兑付款项不另计利息）。

（16）利息登记日、支付方式：本期债券本息支付将按照本次债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

（17）担保情况：本期债券由陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时，发行人采取华清池门票收益及《长恨歌》演艺收益滚动报备的增信措施，对本期债券的还本付息提供双重保障。

（18）受托管理人：长城证券股份有限公司和宁波东海银行股份有限公司。

（19）募集资金用途：公司拟将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，用于补充营运资金。

（20）债券上市或转让的交易场所：深证证券交易所

（21）登载年度报告的交易场所网站的网址、年度报告备置地：本年报将根据深圳证券交易所相关规定刊登在深圳证券交易所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)），同时置备于发行人办公地点以供查阅。

### 3、14 陕旅 03

（1）发行主体：陕西旅游集团有限公司

（2）债券名称：陕西旅游集团有限公司 2014 年中小企业私募债券（第三期）

（3）发行总额：人民币 5,000 万元

（4）债券简称：14 陕旅 03

（5）债券代码：118299

（6）主承销商：长城证券股份有限公司

（7）债券期限：本期债券的期限为 3 年期，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

（8）债券利率确定方式：本期债券以非公开方式向具备相应风险识别和承担能力的、符合《试点办法》和《业务指南》的合格投资者进行询价，票面年

利率本期债券票面年利率为 8.60%，在债券存续期内的前 2 年固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率为前 2 年票面利率加上上调基点，在其存续期限后 1 年固定不变；如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期限后 1 年票面利率仍维持原有票面利率不变。

（9）还本付息方式：利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。如投资者选择回售，本期私募债券的付息和本金兑付工作按照深圳证券交易所和登记机构相关业务规则办理。

（10）发行日期：2014 年 12 月 12 日

（11）计息期限：本期债券的计息期限为 2014 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 11 日；若发生回售，则回售部分的计息期限为 2014 年 12 月 12 日至 2016 年 12 月 11 日。

（12）起息日：本期债券的起息日为 2014 年 12 月 12 日。

（13）付息日期：付息日为 2015 年至 2017 年每年的 12 月 12 日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2015 年 12 月 12 日和 2016 年 12 月 12 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计利息）。

（14）到期日：本期债券的到期日为 2017 年 12 月 12 日；若发生回售，则回售部分债权到期日为 2016 年 12 月 12 日。

（15）本金支付日：本金兑付日为 2017 年 12 月 12 日，若投资者在本期债券第二年末行使回售选择权，本金兑付日则为 2016 年 12 月 12 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间兑付款项不另计利息）。

（16）利息登记日、支付方式：本期债券本息支付将按照本次债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

（17）担保情况：本期债券由陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时，发行人采取华清池门票收益及《长恨歌》演艺收益滚动报备的增信措施，对本期债券的还本付息提供双重保障。

(18) 受托管理人：长城证券股份有限公司和宁波东海银行股份有限公司。

(19) 募集资金用途：公司拟将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，用于补充营运资金。

(20) 债券上市或转让的交易场所：深证证券交易所

(21) 登载年度报告的交易场所网站的网址、年度报告备置地：本年报将根据深圳证券交易所相关规定刊登在深圳证券交易所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)），同时置备于发行人办公地点以供查阅。

## **(二) 募集资金的使用情况**

2014 年 12 月 1 日，本公司取得深圳证券交易所出具的《关于接受陕西旅游集团公司 2014 年中小企业私募债券发行备案通知书》（深上证[2014]443 号），并于 2014 年 12 月成功发行了人民币 3 亿元私募债券。发行人聘请信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所对募集资金到位情况出具了编号为众环验字 XYZH/2013XAA1047-1 的验资报告。根据募集说明书约定，公司将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，全部用于补充营运资金。每次用款前公司均向资金监管行提交了用款申请及用款清单。截至 2015 年末，募集资金已按照约定使用完毕。

2015 年 6 月 3 日，本公司取得深交所《关于陕西旅游集团公司 2015 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2015]250 号），并于 2015 年 6 月 11 日成功发行了人民币 5 亿元非公开公司债券。发行人聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所出具了编号为 XYZH/2014XAA1052-2 的验资报告。根据募集说明书约定，公司将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，全部用于补充营运资金。每次用款前公司均向资金监管行提交了用款申请及用款清单。截至 2015 年末，募集资金已按照约定使用完毕。

## **(三) 发行人资信情况**

经东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）综合评定，本公司主体评级 AA。同时，本公司已委托东方金诚担任债券存续期的跟踪评级机构，

最新一期跟踪评级报告预计于 2016 年 6 月 30 日前披露。

#### (四) 偿债计划及其他保障措施

14 陕旅 01、14 陕旅 02、14 陕旅 03 采取华清池门票收益及《长恨歌》演艺收益滚动报备的增信措施，同时，由陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，上述增信措施对本期债券的还本付息提供双重保障。

##### 1、担保人情况

###### (1) 担保人基本情况如下：

注册名称：陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司

法定代表人：吴斌

注册资本：34934.89万元人民币

注册日期：2012年6月20日

注册地址：延安市宝塔区枣园镇枣园路7号院2号路

主要经营范围：对所属企业进行管理；旅游资源开发、旅游景区投资开发管理；酒店业、餐饮业、旅游业投资；旅游文化产品、旅游纪念品开发、销售；会展信息咨询；基础设施建设、管理；文化体育设施、景区游乐园设施、旅游产品、交通设施开发、管理；文化科技活动组织、项目策划、信息咨询。

###### (2) 2015年末/度，担保人财务情况如下：

| 财务数据及指标           | 2015 年末/度    | 2014 年末/度    |
|-------------------|--------------|--------------|
| 净资产               | 586875719.68 | 246420410.82 |
| 资产负债率             | 56.87        | 72.21        |
| 净资产收益率            | 2.46         | 2.42         |
| 流动比率              | 2.61         | 1.03         |
| 速动比率              | 2.61         | 0.97         |
| 保证人资信状况           | 良好           | 良好           |
| 累计对外担保余额          | 130000000    | 80000000     |
| 累计对外担保余额占其净资产的比例； | 0            | 0            |

备注：上述财务数据经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

### **(3) 担保人资信状况**

根据中国人民银行企业信用报告，截止 2016 年 3 月 31 日，担保人共有 5 笔未结清贷款，均为正常类贷款，自担保人成立以来无不良类或关注类贷款，无贷款逾期、欠息等情况，资信状况良好。

### **(4) 担保人对外担保情况**

截止 2015 年末，担保人无其他对外担保。

## **2、华清池门票收益及《长恨歌》演艺收益滚动报备**

债券存续期内，发行人将以未来华清池景区及景区内《长恨歌》演艺经营中不低于 3 亿元（含 3 亿元）的经营收益现金流为本期债券提供偿债保障，接受债券受托管理人的持续监管。发行人、受托管理人及监管银行签署了《滚动报备和账户监管协议》，根据该协议，除募集资金使用专户和偿债资金专户外，发行人在账户及资金监管人处开立华清池及《长恨歌》经营收入归集专户，该账户是用于归集华清池及《长恨歌》经营收入的专项账户，归集主体为发行人，归集时间为债券存续期内以季度为单位，归集内容为华清池景区的入园凭证及《长恨歌》演艺的观影凭证等（包括但不限于全价票、团体票、夜场票、优惠票）所产生的现金收益。发行人将于每个归集期向归集账户报备不少于 3,750 万元（覆盖倍数 1.5 倍）的经营性现金流，该经营性现金流来自于运营华清池旅游景区所获得的门票收益及景区内《长恨歌》演艺所获得的演艺收益及其孳息。

2015 年度，发行人已按照约定向归集专户进行了现金流滚动报备。

## **3、其他偿债保障措施**

为了充分、有效维护债券持有人的利益，公司将采取一系列具体、有效的措施来保障债券投资者到期兑付本金及利息的合法权益。

### **(1) 公司自身的盈利能力**

2014 年度及 2015 年，公司分别实现营业收入 16.77 亿元和 24.83 亿元，分别实现净利润 12208.38 万元和 11220.3 万元。各项利润指标呈总体上升趋势。公司的正常经营成果是偿还本次债券本息的坚实基础，是本期债券偿债能力的切实

保障。

## （2）切实做到专款专用

公司制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并在监管银行设立募集资金使用专户，确保本次债券募集资金根据股东会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

## （3）设立专门的偿付工作小组

公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的按期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的 30 个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

## （4）充分发挥债券受托管理人的作用

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

## （5）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《试点办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排，详见本章“五、债券持有人会议”

## （6）针对发行人违约的解决措施

当公司不能按时支付本期债券利息、到期不能兑付本金，或发生其他违约情况时，发行人应当承担违约责任，其承担的违约责任范围包括本期债券本金及利

息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用。根据公司 2014 年 3 月 17 日董事会决议，在本期私募债券存续期内，如出现预计不能按期偿付私募债券本息或者到期未能按期偿付私募债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- a. 不向股东分配利润；
- b. 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- c. 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- d. 主要责任人不得离任。

#### **4、偿债专户资金提取情况**

公司聘请宁波东海银行股份有限公司作为本期债券的监管银行，在监管银行设立偿债保障金专户，用于兑息、兑付资金的归集和管理。公司承诺，在本期债券付息日的 10 个工作日前，将应付利息全额存入偿债保障金专户。

发行人已按照约定划付 2015 年度偿债资金，2015 年付息工作已顺利完成，与募集说明书的相关承诺是否一致等。

#### **5、债券受托管理情况**

为保证全体债券持有人的最大利益，公司聘请长城证券有限责任公司及宁波东海银行股份有限公司为本期私募债券的受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》，协议汇总约定了利益冲突的风险防范及违约处理机制。截止目前，公司与债券受托管理人之间未发生利益冲突的情形。

报告期内，受托管理人指派了专人对发行人进行了不低于每季度一次的回访，并持续关注公司经营情况。受托管理人已按照约定出具本期债券 2015 年度的《受托管理事务报告》，并在深圳证券交易所网站进行披露，同时置备于受托管理人办公地以备查阅。

#### **6、持有人会议召开情况**

报告期内，未召开债券持有人会议。

## 二、15 陕旅非公开公司债

### (一) 公司债券基本情况

- 1、发行主体：陕西旅游集团有限公司。
- 2、债券名称：陕西旅游集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券（第一期），简称“15 陕旅 01”，代码 118344。
- 3、发行规模：总规模不超过 10 亿元（含 10 亿元），本期发行 5 亿元。
- 4、票面金额和发行价格：本期债券面值 100.00 元，按面值平价发行。
- 5、债券期限及利率：3 年，附债券存续期内的第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权；发行利率 7.8%。
- 6、计息期限：本期债券的计息期限自 2015 年 6 月 11 日至 2018 年 6 月 10 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的计息期限自 2015 年 6 月 11 日至 2017 年 6 月 10 日。
- 7、起息日：本期债券自发行首日开始计息，起息日为 2015 年 6 月 11 日。
- 8、付息日：付息日为 2016 年 6 月 11 日至 2018 年每年的 6 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2016 年 6 月 11 日和 2017 年 6 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。
- 9、本金兑付日：本期债券的兑付日为 2018 年 6 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2017 年 6 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。
- 10、债券利率或其确定方式：本次非公开发行的公司债券票面利率及其支付方式由公司和承销商根据市场情况确定。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期未付的本息金额自兑付日起，按照未付本息对应债券品种的票面利率另计利息（单利）。

11、债券形式：本次债券为实名制记账式公司债券。投资者认购的本次债券在证券登记机构开立的托管账户记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照交易所的规定进行债券的转让等操作。

12、还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本，利息随本金一起支付。如投资者选择回售，本期债券的付息和本金兑付工作按照深圳证券交易所和登记机构相关业务规则办理。

13、发行方式：本次发行采取向具备相应风险识别和承担能力的合格投资者以非公开方式，分期发行。

14、发行对象：本次发行为向不超过 200 名特定对象以非公开发行的方式进行，特定对象全部以现金认购。

15、发行人上调票面利率选择权及披露日期：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末上调本期债券后 1 年的票面利率；发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日前的第 30 个工作日向投资者披露关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度。

16、投资者回售选择权：发行人向投资者披露是否上调本期债券票面利率及上调幅度后，本期债券持有人有权在债券存续期第 2 年的付息日将其持有的全部或部分本期债券按票面金额回售给发行人。发行人将按照深交所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

17、回售登记期：自发行人向投资者披露是否上调本期债券票面利率及上调幅度之日起的 3 个交易日内，债券持有人可通过指定的转让系统进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的债券面值总额将被冻结交易；回售登记期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。

18、还本付息金额：若投资者放弃回售选择权，则本期债券的本金兑付金额为投资者于本金兑付日持有的本期债券票面总额；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付金额为回售部分债券的票面总额，未回售部分债券的本金兑付金额为投资者于本金兑付日持有的本期债券票面总额。每次还

本时按债权登记日日终在证券登记机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当季债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。

19、信用级别及信用评级机构：经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AA。

20、担保情况：本期债券无担保。

21、债券受托管理人：长城证券股份有限公司。

22、承销方式：本次债券由长城证券股份有限公司以余额包销的方式承销。

23、交易流通服务场所：深圳证券交易所。

24、募集资金用途：本次债券募集资金扣除发行费用后，拟用于补充营运资金等用途。

25、登载年度报告的交易场所网站的网址、年度报告备置地：本年报将根据深圳证券交易所相关规定刊登在深圳证券交易所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)），同时置备于发行人办公地点以供查阅。

## （二）募集资金使用情况

2015 年 6 月 3 日，发行人取得深圳证券交易所出具的《关于陕西旅游集团公司 2015 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2015]250 号），并于 2015 年 6 月 11 日成功发行了人民币 5 亿元非公开公司债券。发行人聘请信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所对募集资金到位情况出具了编号为 XYZH/2014XAA1052-2 的验资报告。

根据募集说明书约定，公司将本次私募债券募集资金总额扣除发行费用后，全部用于补充营运资金。每次用款前公司均向资金监管行提交了用款申请及用款清单。

### **(三) 发行人资信情况**

经东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）综合评定，发行人主体评级 AA。发行人偿还债务能力很强，受不利经济环境影响不大，违约风险很低。

根据主管部门有关规定和东方金诚的评级业务管理制度，东方金诚对陕西旅游集团有限公司进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

陕西旅游集团有限公司应按东方金诚跟踪评级资料清单的要求，提供有关财务报告以及其他相关资料，如发生可能对信用等级产生较大影响的重大事件，应及时通知东方金诚并提供有关资料。

东方金诚将密切关注陕西旅游集团有限公司的经营管理状况及相关信息，如出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，东方金诚将及时评估其对信用等级产生的影响，确认调整或不调整主体信用等级。

如发行人不能及时提供上述跟踪评级资料及情况，东方金诚将根据有关情况进行分析，必要时可撤销信用等级，直至提供相关资料。东方金诚的跟踪评级报告及评级结果将按监管部门要求进行披露。

### **(四) 偿债计划及其他保障措施**

为了充分、有效维护债券持有人的利益，公司将采取一系列具体、有效的措施来保障债券投资者到期兑付本金及利息的合法权益。

#### **1、公司自身的盈利能力**

公司 2014 年度及 2015 度分别实现营业收入 16.77 亿元和 24.83 亿元，实现净利润分别为 1.22 亿元和 1.12 亿元，净利润较 2014 年度有所提高。同时，随着“华清池-骊山一体化”进程的逐步推进及“一带一路”国家战略的实施，作为古丝绸之路起点西安的龙头旅游企业，未来公司发展潜力巨大。公司的正常经营成果是偿还本次债券本息的坚实基础，是本期债券偿债能力的切实保障。

#### **2、设立偿债保障金专户**

公司将为本期债券聘请监管银行，在监管银行设立偿债保障金专户，用于兑息、兑付资金的归集和管理。公司承诺，在本期债券付息日的 10 个工作日前，将应付利息全额存入偿债保障金专户；在本金到期日的 30 日前，累计提取的偿债保障金余额不低于公司债券余额的 20%；在本期债券本金到期日（T 日）前 5 个工作日（即 T-5 日），发行人应当依据《募集说明书》的约定，将当期应付本金从偿债保障金专户足额划拨至本期债券登记机构指定的银行账户。

### 3、切实做到专款专用

公司将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并在监管银行设立募集资金使用专户，确保本次债券募集资金根据股东会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

### 4、设立专门的偿付工作小组

公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的按期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的 30 个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

### 5、充分发挥债券受托管理人的作用

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

### 6、制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《管理办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

## 7、严格履行信息披露义务

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按照有关规定、《债券受托管理协议》和本募集说明书的约定进行信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和监管银行的监督，防范偿债风险，充分保障债券持有人的权益。

## 8、针对发行人违约的解决措施

当公司不能按时支付本期债券利息、到期不能兑付本金，或发生其他违约情况时，发行人应当承担违约责任，其承担的违约责任范围包括本期债券本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用。根据公司 2015 年临时董事会决议，在本期公司债券存续期内，如出现预计不能按期偿付公司债券本息或者到期未能按期偿付公司债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得离任。

### 三、16 陕西旅游债（企业债）

#### （一）公司债券基本情况

1、发行主体：陕西旅游集团有限公司。

2、债券名称：2016 年陕西旅游集团公司企业债券（简称“16 陕旅债”）。

3、发行总额：3.5 亿元人民币。

4、期限：本期债券为 7 年期债券，同时附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

5、利率：本期债券为 7 年期，票面利率 4.58%；第 5 年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券票面年利率将根据簿记建档结果确定。本期债券票面利率在存续期内前 5 年固定不变，在存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率，存续期后 2 年票面利率为本期债券存续前 5 年票面利率加发行人上调的基点，在存续期后 2 年固定不变。

6、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第 5 年末行使回售选择权，则第 5 年末偿还投资者回售部分债券本金；若投资者在第 5 年末未行使回售选择权，则第 7 年末偿还本金。利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

7、发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第 5 年末上调本期债券后 2 年的票面年利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%。

发行人将在本期债券第 5 个计息年度付息日前的第 15 个工作日刊登关于是否上调本期债券利率及上调幅度的公告。

8、投资者回售选择权：发行人刊登关于是否上调本期债券票面年利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将所持有的本期债券全部或部分回售给发行人。

投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于发行人发出关于是否上调本期债券利率及上调幅度公告后的 5 个工作日内进行登记；若投资者未做登记，视为继续持有债券并接受上述上调（或不上调）。

9、发行价格：债券面值 100 元，平价发行，以 1,000 元为认购单位，认购金额必须是人民币 1,000 元的整数倍且不小于 1,000 元。

10、发行方式：本期债券采用簿记建档、集中配售的方式，通过承销团成员设置的发行网点向境内机构投资者公开发行业以及通过上海证券交易所向机构投资者公开发行业相结合的方式发行。

11、发行对象：在承销团成员设置的发行网点的发行对象为在中央国债登记公司开户的中国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定者除外）；在上海证券交易所市场的发行对象为在中国证券登记公司上海分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

12、债券形式及托管方式：实名制记账式企业债券，投资人认购的本期债券在中央国债登记公司及中国证券登记公司上海分公司开立的托管账户中登记托管。

13、簿记建档日：本期债券的簿记建档日为 2016 年 2 月 29 日。

14、发行首日：本期债券发行期限的第 1 日，即 2016 年 3 月 1 日。

15、发行期限：3 个工作日，即 2016 年 3 月 1 日起至 2016 年 3 月 3 日止。

16、起息日：自发行首日开始计息，本期债券存续期限内每年的 3 月 1 日为该计息年度的起息日。

17、计息期限：本期债券的计息期限为 2016 年 3 月 1 日起至 2023 年 3 月 1 日止。如投资者行使回售权，则其回售部分债券的计息期限为自 2016 年 3 月 1 日至 2021 年 3 月 1 日。

18、付息日：本期债券的付息日为 2017 年至 2023 年每年的 3 月 1 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。如投资者行使回售权，则其回售部分债券的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 3 月 1 日（如遇法定节假

日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日)。

19、兑付日：本期债券的本金兑付日为 2023 年 3 月 1 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2021 年 3 月 1 日（如遇国家法定节假日顺延至其后的第 1 个工作日）。

20、本息兑付方式：通过本期债券托管机构和其他有关机构办理。

21、承销方式：承销团余额包销。

22、承销团成员：主承销商为国海证券股份有限公司，分销商为中泰证券股份有限公司。

23、担保情况：无担保。

24、信用级别：经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券信用级别为 AA，发行人主体长期信用级别为 AA。

25、债权代理人、账户监管人：招商银行股份有限公司西安枫林绿洲支行。

26、上市安排：本期债券发行结束 1 个月内，发行人将向有关证券交易场所或其他主管部门提出上市或交易流通申请。

27、税务提示：根据国家有关法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者自行承担。

## **(二) 募集资金使用情况**

根据募集说明书约定，本期企业债券募集资金 3.5 亿元，全部用于白鹿原文化产业基地一期项目建设。

## **(三) 发行人资信情况**

经东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）综合评定，发行人主体评级 AA。发行人偿还债务能力很强，受不利经济环境影响不大，违约风险很低。

根据主管部门有关规定和东方金诚的评级业务管理制度，东方金诚对陕西旅游集团有限公司进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

陕西旅游集团有限公司应按东方金诚跟踪评级资料清单的要求，提供有关财务报告以及其他相关资料，如发生可能对信用等级产生较大影响的重大事件，应及时通知东方金诚并提供有关资料。

东方金诚将密切关注陕西旅游集团有限公司的经营管理状况及相关信息，如出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，东方金诚将及时评估其对信用等级产生的影响，确认调整或不调整主体信用等级。

如发行人不能及时提供上述跟踪评级资料及情况，东方金诚将根据有关情况进行分析，必要时可撤销信用等级，直至提供相关资料。东方金诚的跟踪评级报告及评级结果将按监管部门要求进行披露。

#### **(四) 偿债计划及其他保障措施**

##### **一、本期债券的偿债计划**

发行人在充分分析未来财务状况的基础上，对本期债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。发行人将成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金的投放、偿付资金安排、偿债资金专户管理、信息披露等工作。同时，发行人制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。

##### **(一) 设立偿债专户和提取偿债资金**

发行人将在银行开立专项偿债账户，进行专户管理，提前准备债券利息和本金，存放于专项偿债账户，偿债资金一旦划入专项偿债账户，仅可用于按期支付本期债券的利息和到期支付本金，以保证本期债券存续期间的还本付息。

##### **(二) 偿债计划的人员安排**

自本次发行起，发行人将成立债券偿付工作小组负责管理还本付息工作。自成立起至付息期限或兑付期限结束，债券偿付工作小组全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。债券偿付工作小组负责制定债券利息及本金偿付办法。

### （三）偿债计划的财务安排

针对公司未来的财务状况、本期债券自身的特点、募集资金用途等情况，发行人将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金用于还本付息，并根据实际情况进行调整。

#### 1、具体财务安排

偿债资金将来源于公司日常生产经营所产生的现金流。发行人良好的盈利能力与稳定的现金流将为本期债券本息的按时偿还提供保障。

#### 2、补充财务安排

偿债计划的补充财务安排是指发行人发挥整体的经营能力、融资能力及通过其他特定渠道筹集还本付息资金，具体包括：

其一，充分调动公司自有资金，以及变现各类资产筹集资金；

其二，通过银行贷款等手段融入资金。

### 二、偿债保障措施

#### （一）发行人良好的经营收益是本期企业债券到期偿还的根本保障

公司 2014 年度及 2015 度分别实现营业收入【16.77】万元和【24.83】万元，实现净利润分别为【12208.38】万元和【11220.3】万元，净利润较 2014 年度有了较大幅度提高。同时，随着“华清池-骊山一体化”进程的逐步推进及“一带一路”国家战略的实施，作为古丝绸之路起点西安的龙头旅游企业，未来公司发展潜力巨大。公司的正常经营成果是偿还本次债券本息的坚实基础，是本期债券偿债能力的切实保障。

发行人旗下拥有国家 AAAAA 景区的华清池；国家 AAAA 景区的少华山；以及新开发的太华索道等景区；陕中旅和陕海外 2 家国际旅行社；西安宾馆、唐城宾馆和东方大酒店等三家四星级涉外酒店；《延安保育院》、《长恨歌》等著名大型文化演艺节目，一家陕西省唯一的省级文物商店，以及一家影视公司，以上旅游优质资产未来将为发行人带来稳定的盈利和充沛的现金流，以及较强的市场竞争力，能够为发行人提供多元化的偿债来源。

（二）本期债券募投项目的自身收益是本期债券偿付的重要来源

根据白鹿原文化产业基地一期项目可行性研究报告，白鹿原文化产业基地一期项目建设完成后，将形成门票收入、餐饮净收入、住宿净收入、购物净收入、娱乐净收入、婚纱摄影场地授权净收入、影视拍摄净收入、停车场净收入等，预计 2017 年至 2022 年将为发行人带来合计不低于 56,000.00 万元旅游综合净收入，如下表所示：

白鹿原文化产业基地一期经营净收入测算表

| 类别<br>(万人、万元) | 建设期       | 营业期       |           |           |           |           |           |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|               | 2015-2016 | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      |
| 游客量           | ——        | 55.83     | 59.42     | 62.39     | 65.51     | 68.78     | 79.10     |
| 项目总收入         |           | 10,436.57 | 11,042.36 | 11,544.88 | 12,072.64 | 12,625.63 | 17,009.62 |
| 运营成本及费用       |           | 1,072.36  | 1,111.73  | 1,144.40  | 1,178.70  | 1,214.65  | 1,499.61  |
| 营业税金及附加       |           | 1,565.49  | 1,656.35  | 1,731.73  | 1,810.90  | 1,893.84  | 2,551.44  |
| 营业净收入合计       | ——        | 7,798.73  | 8,274.27  | 8,668.75  | 9,083.04  | 9,517.14  | 12,958.57 |
| 其中：门票收入       | ——        | 4,466.40  | 4,753.60  | 4,991.20  | 5,240.80  | 5,502.40  | 7,910.00  |
| 餐饮净收入         | ——        | 1,004.94  | 1,069.56  | 1,123.02  | 1,179.18  | 1,238.04  | 1,898.40  |
| 住宿净收入         | ——        | 175.00    | 180.25    | 185.66    | 191.23    | 196.96    | 202.87    |
| 购物净收入         | ——        | 669.96    | 713.04    | 748.68    | 786.12    | 825.36    | 949.20    |
| 娱乐净收入         | ——        | 1,004.94  | 1,069.56  | 1,123.02  | 1,179.18  | 1,238.04  | 1,423.80  |
| 婚纱摄影场地授权净收入   | ——        | 100.00    | 100.00    | 100.00    | 100.00    | 100.00    | 100.00    |
| 影视拍摄净收入       | ——        | 45.00     | 45.00     | 45.00     | 45.00     | 45.00     | 72.00     |
| 停车场净收入        | ——        | 165.00    | 165.00    | 165.00    | 165.00    | 165.00    | 165.00    |
| 其他净收入         | ——        | 167.49    | 178.26    | 187.17    | 196.53    | 206.34    | 237.30    |

数据来源：白鹿原文化产业基地一期项目可行性研究报告。净收入指各项业务收入扣除原材料、人工成本等之后该项业务的剩余收入。如餐饮净收入为扣除原材料、人工成本等之后的收入，购物净收入为扣除所购物品进价和人工成本等之后的收入，婚纱摄影场地授权净收入为扣除人工成本等之后的收入。

（三）发行人良好的融资能力将为本期债券按期偿付提供进一步支撑

近年来，发行人的资产规模保持较高的增长速度，生产经营状况持续良好，资产负债结构持续改善，具有良好的资信和较强的融资能力。如果由于意外情况导致发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人将凭借其良好的资信状况，以及与金融机构建立的长期合作关系，通过多渠道筹措本期债券还本付息所需资金。

（四）陕西省政府对发行人业务的大力支持为本期债券到期偿付提供了有力支持

发行人实际控制人为陕西省人民政府，是经陕西省人民政府授权的文化旅游产业投资与资本运营单位，作为陕西省旅游行业的骨干和龙头企业，具有较强的区域竞争优势并得到政府的大力支持。公司自成立以来，在资源获取、项目审批以及补助政策等多方面得到有力支持。《长恨歌》文艺演出、延安“圣地河谷”文化旅游中心区建设、太华索道建设、上海世博会陕西会馆建设与宣传、少华山景区旅游基础服务设施恢复建设等项目都曾先后获得政府的补助支持。同时，根据《陕西省财政厅关于陕西文化产业投资控股（集团）有限公司等文化企业免征国有资本经营收益的通知》（陕财办企【2013】133号）规定，发行人2012-2015年可享受文化企业免征国有资本经营收益的相关政策。此外，根据陕西省财政厅陕财预呈（2014）43号文件《陕西省财政厅关于注入陕旅集团资本金的请示》，陕西省政府出资5亿元作为资本金注入陕西旅游集团公司。陕西省政府对发行人的有力支持，将为本期债券到期偿付提供进一步保障。

（五）发行人拥有的大量变现能力较强的经营性资产可为本期债券偿还提供较好保障

发行人经营运作过程中形成了大量的优质经营性资产，发行人投资5.2亿元建设完成的太华索道及配套设施，于2013年4月正式运营，自2013年开始为发行人带来了可观收益，是发行人非常优质的资产之一。发行人旗下拥有东方大酒店、唐城宾馆及西安宾馆等多家处于核心商圈且能够带来稳定现金流的星级酒店，其中西安宾馆成立于1982年1月，是陕西省历史上首家涉外旅游饭店，位于西安南北中轴线上，距城市中心南区仅1公里，地理位置优越，交通便利。此外，发行人还拥有文物大厦、唐乐宫、华清池等多宗土地和房产。以上发行人部

分未被抵押土地和房产变现能力较强，若本期债券出现本息兑付困难，发行人可通过出售以上未被抵押的优质资产获取本期债券偿债资金。发行人部分可变现的经营性资产如下表所示：

### 发行人部分可变现经营性资产情况

单位：万元

| 类别         | 经营性资产明细                                                                                                                                                                                 | 账面价值      | 评估价值      |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 土地（及土地使用权） | 西雁国用（2009出）第049号、临国用（2003）字第1712号、国用（2011）字第039号、临国用（200临8）第062号、临国用（2011）第040号、临国用（2008）第063号、蓝国用（2015）第1711号                                                                          | 17,293.82 | 35,700.25 |
| 房屋及建筑物     | 西安市房权证雁塔区字第1100104014-33-8号、单字第0109332号7-2-东-6、单字第0109332号7-1-西-6、单字第0109332号7-2-西-6、单字第0109332号7-1-东-6、西安市房权证碑林区字第1100106005—1—5—10203—1、西房权证临字第037-64号、西房权证临字第037-77号、西房权证临字第037-23号等 | 47,584.42 | ——        |
| 机器设备       | 华山西峰太华索道及配套设施、车辆等                                                                                                                                                                       | 50,180.98 | ——        |
| 可供出售金融资产   | 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司等12家公司股权                                                                                                                                                                | 18,917.92 | ——        |

注：根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评咨字(2015)第3868号估价报告，以上7宗土地估价共计35,700.25万元。

综上所述，发行人制定了具体、切实可行的偿债计划，采取了多项有效的偿债保障措施，偿债资金来源可靠，本期债券本息兑付保障程度较高。

## 第三节 财务和资产情况

### 一、发行人主要会计数据及财务指标摘要

2014-2015年发行人财务数据及财务指标情况

单位：万元，%

| 项目 | 2015年末/度 | 2014年末/度 | 增减比例 |
|----|----------|----------|------|
|----|----------|----------|------|

|                  |             |            |        |
|------------------|-------------|------------|--------|
| 总资产              | 933,027.52  | 621,362.77 | 50.16  |
| 总负债              | 694,969.17  | 396,288.45 | 75.37  |
| 归属于母公司股东的净资产     | 175,676.92  | 169,424.29 | 3.69   |
| 营业总收入            | 248,306.06  | 167,721.71 | 48.05  |
| 利润总额             | 15,071.20   | 13,849.36  | 8.82   |
| 归属于母公司股东的净利润     | 5,968.27    | 5,617.37   | 6.25   |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 35,203.74   | 23,129.07  | 52.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -118,485.90 | -94,075.59 | 25.95  |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | 187,973.68  | 126,492.99 | 48.60  |
| 期末现金及现金等价物余额     | 211,147.87  | 106,447.85 | 98.36  |
| 流动比率（倍）          | 2.56        | 1.34       | 91.04  |
| 速动比率（倍）          | 2.51        | 1.30       | 93.08  |
| 资产负债率            | 74.49       | 63.78      | 16.79  |
| 毛利率              | 37.10       | 45.37      | -18.23 |
| EBIT 利息保障倍数（倍）   | 1.63        | 1.80       | -9.44  |
| 现金流量债务比          | 19.74       | 17.13      | 15.24  |
| EBITDA 利息保障倍数（倍） | 2.36        | 2.72       | -13.24 |
| 贷款偿还率            | 100.00      | 100.00     | 0.00   |
| 利息偿付率            | 100.00      | 100.00     | 0.00   |

### （一）总资产

2015 年末，公司总资产 933,027.52 万元，同比增长 50.16%，主要系期末增加其他货币资金及应收账款。

### （二）总负债

2015 年末，公司总负债 694,969.17 万元，同比增长 75.37%，主要系长期借款及应付债券的增加。

### （三）营业总收入

2015 年度，公司营业总收入 248,306.06 万元，同比增长 48.05%，主要随着本公司经营规模的扩大，经营情况向好，门票收入、索道收入、演艺收入、设计费收入、餐饮收入及客房收入均有所增加。

#### （四）经营活动产生的现金流量净额

2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 35,203.74 万元，同比增长 52.21%，主要系随着公司经营规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

#### （五）筹资活动产生的现金流量净额

2015 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额 187,973.68 万元，同比增长 48.60%，主要系发行债券收到的现金增加。

### 二、资产受限情况

#### （一）资产抵押情况

截至 2015 年 12 月末，发行人资产抵押情况如下：

2015 年 12 月末发行人资产抵押明细

| 抵押物         | 评估值<br>(万元) | 抵押机构           | 产权证书编号                            | 面积 (m²)    | 抵押面积<br>(m²) |
|-------------|-------------|----------------|-----------------------------------|------------|--------------|
| 西安唐城<br>宾馆  | 34,656.11   | 中国进出口银<br>行    | 西安市雁塔区房权证字第<br>1160104017-14-2 号  | 32,047.37  | 32,047.37    |
|             |             |                | 西安市雁塔区房权证字第<br>1160104017-14-7 号  | 399.84     | 399.84       |
| 西安宾馆        | 32,500.00   | 成都银行           | 西碑国用 2002 字第 443 号                | 21,255.70  | 21,255.70    |
|             |             |                | 西安市碑林区房权证字第<br>1100106010-60-2 号  | 32,840.84  | 32,840.84    |
| 西安东方<br>大酒店 | 20,162.34   | 中国进出口银<br>行    | 西碑国用 2003 字第 826 号                | 5,568.13   | 5,568.13     |
|             |             |                | 西安市雁塔区房权证字第<br>1100104014-33-8 号  | 26,508.82  | 26,508.82    |
| 文物大厦        | 16,709.10   | 交通银行股份<br>有限公司 | 西碑国用（2000）字第 147 号                | 11,933.02  | 11,933.02    |
|             |             |                | 西安市碑林区房权证字第<br>1100108010I-79-I 号 | 2,110.80   | 2,110.80     |
| 西安唐乐<br>宫   | 9,244.00    | 中国银行股份<br>有限公司 | 西安唐乐宫有限公司商业用房<br>1-4 层抵押          | 8277.70    | 8,277.70     |
| 合计          | 109,577.04  | —              | —                                 | 140,942.22 | 140,942.22   |

#### （二）资产质押情况

截至 2015 年 12 月末，发行人资产质押情况如下：

### 2015 年 12 月末发行人资产质押情况

| 放款单位         | 金额(万)    | 期限(年) | 抵押担保情况         |
|--------------|----------|-------|----------------|
| 农行临潼支行       | 3,000    | 1     | 华清池门票收费权质押     |
| 中行临潼区        | 7,000.00 | 1     | 华清池门票收费权质押     |
| 交通银行         | 4,000    | 1     | 太华索道收费权质押      |
| 浦发银行西安长安南路支行 | 3,000    | 5     | 太华索道应收账款质押     |
| 浦发银行西安长安南路支行 | 8,000    | 3     | 太华索道收费权及应收账款质押 |
| 交通银行西安朱雀路支行  | 12,500   | 7     | 太华索道索道收费权质押    |
| 合 计          | 37,500   | —     | —              |

### 三、其他债券和债务融资工具付息兑付情况

发行人 2015 年发行过中票、PPN 及企业债，目前正常存续中，尚未进入付息或者兑付期。

### 四、对外担保情况

截至 2015 年 12 月末，发行人共有对外担保 5 亿元，担保对象为陕西文化产业投资控股（集团）有限公司，该公司是陕西省文化产业投资领域的国有独资企业。但若担保人经营情况恶化，偿还银行贷款出现困难，债权人会要求发行人承担相应担保责任，公司面临一定的或有负债风险。

### 五、授信情况

公司的资信状况良好，与招商银行股份有限公司、中国民生银行、兴业银行股份有限公司、工商银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国银行股份有限公司等金融机构建立了良好的合作关系，截至 2015 年 12 月末，公司及控股子公司已获批准的授信额度 51.09 亿元，已经使用 34.49 亿元。因此，公司的间接融资渠道较为畅通，间接债务融资能力较强。

根据中国人民银行《企业信用报告》，公司不存在已结清、未结清的不良信贷信息，贷款均正常收回。

## 第四节 业务和公司治理情况

### 一、业务基本情况

陕西旅游集团有限公司自 1998 年成立以来一直从事旅游服务业。目前发展已成为陕西省内集“食、住、行、游、购、娱”六要素为一体的旅游产业龙头企业，能够为客户提供旅游、餐饮、商品销售、住宿、客运、影视演艺等全方位的商旅服务体验。

### 二、主营业务情况

#### 1、旅游业

发行人的旅游业收入主要包括旅行社收入、门票收入、索道收入及演艺收入四部分，主要来自发行人旗下子公司陕西华清池旅游有限责任公司、陕西太华旅游索道公路有限公司、陕西中国旅行社有限责任公司。

陕西华清池旅游有限责任公司主要以位于唐华清宫遗址上的皇家宫苑华清池为核心。华清池南依骊山，北临渭水，东距西安三十公里，是中国著名的温泉胜地，拥有我国现存唯一的一处皇家御汤用汤池群落，其唐梨园遗址、西安事变遗址、“莲花汤”（御汤）、“海棠汤”（贵妃池）等五处皇家汤池再现了长生殿、芙蓉湖、得宝楼等数十处著名景观，堪称北方皇家园林之典范。华清池旅游公司以唐太宗与杨贵妃的爱情故事为主要内容，设计建成了数字化展馆玄境长生殿，是体验华清池文化旅游与科技旅游完美结合的科技展览馆。1996 年，国务院公布唐华清宫遗址为全国第四批重点文物保护单位。1998 年，被建设部授予“中国名园”。2007 年，被评为全国首批 AAAAA 级旅游景区。2008 年，被国家文化部授予国家文化产业示范基地；2009 年，被中央文明办、建设部及国家旅游局评为全国创建文明风景区先进单位。华清池独特的自然景观和人文历史每年吸引着数百万中外游人。周恩来、宋庆龄、邓小平、江泽民、胡锦涛等党和国家四代领导人，日本首相竹下登、美国前国务卿基辛格、墨西哥总统福克斯等一百余位国家元首均慕名游览。2008 年，华清池被国家文化部授权中国文化产业示范基地。

陕西太华旅游索道有限公司立于 2008 年，主要承担华山西峰旅游索道公路的开发、建设及运营。发行人投资 5.2 亿元建成太华索道及配套设施，于 2013 年 4 月正式运营。太华索道是迄今为止世界上第一条采取崖壁开凿硐室站房、W 起伏式走向、设中间站的单线循环脱挂式索道。在崖壁硐室开凿、施工难度系数、拔地高度、钢索直径夹角、救援方式与措施、系统智能与数控七个方面太华索道均创世界领先之举。索道设备引进法国波马公司，整体安全与运营系统采用最尖端的客运索道技术，全程数字自动化控制系统达世界一流水平。索道线路斜长 4,211 米，相对高差 894 米，客运吊厢 84 个，每厢可乘坐 8 人，运行速度最高 6 米/秒，单项运量 1,500 人/小时，单向收费 140 元。该索道可直达海拔 2,082 米的华山主峰，连接了华山主景区、仙峪、翁峪，形成了华山旅游的大环线，同时也极大的缓解了旅游高峰期游客拥堵的现象。

发行人下属子公司陕西中国旅行社有限责任公司拥有五十余年的历史，是陕西省旅游行业汇总成立较早，规模、信誉、接待量俱佳的旅行社，是中国旅行社协会和中国中旅集团常务理事单位，被陕西省委、省政府评为全省旅行社唯一“最佳单位”、被中国中旅集团评为中旅系统“十佳企业”。2010 年，中国旅行社成为中国上海世博会陕西唯一指定接待社。公司以接待国际、国内游客为主，拥有一批高素质的旅游管理人员，以及百余名通晓世界近二十种语言的专兼职翻译导游队伍。公司出境游目的地主要为东南亚和欧洲，入境客源则主要来自港澳台和韩国等亚洲国家。截至 2014 年末，发行人下属陕西海外贸易有限责任公司和陕西中国旅行社有限责任公司合计拥有省内旅行社门市部 107 家，其中自营 56 家，特许经营 51 家，发行人每年向特许经营门市部收取管理费 5 万元。

发行人精心打造的大型实景历史舞剧《长恨歌》是陕西文化旅游的典范和金字招牌。2010 年，《长恨歌》入选国家文化部、国家旅游局联合发布的《全国文化旅游重点项目支持名录旅游演出类》。《长恨歌》以唐明皇与杨贵妃爱情故事为主线，将历史与文化、自然与艺术相结合，还原盛唐情景的大型实景历史舞剧，旺季演出，每晚 1-2 场。自 2007 年开始运营以来，该演出观看人数及收入不断攀升。

## 2、餐饮及客房业务

发行人餐饮业务主要来自陕西旅游股份有限公司、东方大酒店、唐城宾馆及西安宾馆；住宿业务收入主要来自东方大酒店、唐城宾馆及西安宾馆。四星级的西安东方大酒店位于西安市城南文化区，拥有不同类别和风格的客房 292 间；拥有不同功能和格调的餐厅 8 个，其所在位置正是当年唐太宗李世民隆重迎接高僧玄奘西天取经归来的风水宝地，附近有大雁塔、小雁塔、古城墙、大兴善寺和陕西省历史博物馆等名胜景点环绕。酒店先后八次被评为全省旅游行业“最佳单位”；被西安市旅游局授予“明星酒店”和“三优一满意单位”称号；被中国烹饪协会和陕西省烹饪协会分别授予“中华餐饮名店”和“陕西餐饮名店”荣誉；同时，酒店还是“陕西省信用企业”和“西安市食品量化分级管理 A 级店”。

西安宾馆是 4 星级涉外旅游饭店，位于古城西安南北中轴线上、永宁门外长安路北段 58 号，毗邻唐代荐福寺小雁塔园林区，南邻陕西历史博物馆、省图书馆、美术馆和陕西国际展览中心，距城市中心商区仅 1 公里，火车站 4 公里，国际航空港 49 公里。城市二环干道横贯于宾馆南侧，地铁二号线干道，地理位置优越，交通极其便利。西安宾馆是陕西省历史上首家涉外旅游饭店，1982 年建成开业以来，先后接待过 40 余位国家元首、政界要人和社会名流，包括美国前国务卿基辛格博士、印度前总统文卡塔拉曼先生、前总理拉吉夫·甘地和索尼娅·甘地伉俪、斯里兰卡前总理普雷·马达萨、日本前首相竹下登、印度尼西亚前总统苏哈托等一批世界风云人物。西安宾馆目前拥有宽带接入的不同类型和标准的客房 538 间（套），中、西餐厅、酒楼、酒吧各具特色，同声传译会议大厅、多功能厅、会议室功能齐备，还拥有商务中心、KTV、健身房、棋牌室、游泳池、影像冲印等服务设施，可以满足商务、旅游、会议等住店宾客的各类需求。

发行人投资兴建唐乐宫是中国首座具有国际水准的仿唐歌舞剧院式餐厅，也是西安唯一有古典民族乐团现场伴奏的仿唐歌舞演出，西安唐乐宫创建于 1988 年，坐落于千年古都西安，取意唐代“五音八乐”和“欢乐殿堂”之双重含义，是一座融文化娱乐与餐饮为一体的综合型旅游企业，主要经营仿唐乐舞表演、宫廷宴、中餐等，其中最负盛名的“歌舞剧院餐厅”面积为 2000 平方米，可容纳 650 多人同时就餐。西安唐乐宫是国家旅游局来华旅游夜间文化生活的首推项目，20 多

年来累计演出 7000 多场次，接待世界各国游客 600 多万人次，成为陕西旅游文化的一面旗帜，与法国“红磨坊”相媲美，被誉为“东方拉斯维加斯”。

### 3、旅游商品销售业务

发行人该项业务收入主要来自陕西省文物总店销售的历代陶瓷铜器、竹木牙雕、烧瓷珐琅、玉器玛瑙、名家书画、金石碑帖、图章砚台、刺绣缂丝、饰品杂项及艺术品等。陕西省文物总店是陕西省唯一的省级文物专营机构，已向社会服务 30 多年，负责收购流散在社会上的各时期文物，将其分类整理，提供给博物馆、科研等单位进行历史研究与展示。同时，按现行文物政策向市场提供内销与外销文物以满足社会各界对文物收藏、鉴赏的需要。其次，在东方大酒店、唐城宾馆、陕西省文物大厦等酒店里设置的小纪念品店也是旅游商品销售的来源。

### 4、影视业务

发行人该项收入主要来自发行人全资子公司陕西白鹿原营业有限责任公司。陕西白鹿原影业有限责任公司经营范围为影视剧（片）的策划、制作、发行。由该公司投资拍摄的第一部电影为根据陕籍著名作家陈忠实先生同名小说改编的史诗巨片《白鹿原》。该电影聘请了以中国第六代著名导演王全安为代表的强大主创团队，主要角色由张丰毅、段奕宏、刘威、张雨绮等国内具有票房号召力的一线演员担纲。从 2010 年 9 月开拍到 2012 年 9 月 15 日正式全国上映，取得了 1.6 亿元票房佳绩，成为国内文艺片代表作，并在戛纳电影节上斩获银熊奖。

### 5、其他业务

发行人主营业务收入中的其他业务收入部分主要包括广告发行收入、公路收入、运输收入、设计业务收入。公路收入主要来自通往华山的瓮峪公路。运输业务收入主要来自陕西博凯汽车服务有限责任公司（以下简称“博凯汽服”），该公司是一家主营旅游客运的专业客运公司，成立于 1978 年，原名“陕西省汽车公司”，是国家旅游局涉外旅游汽车定点单位，陕西道路客运十强企业之一，拥有大中小各型豪华旅游客运车辆 405 台，是西北地区成立最早、规模最大的专业旅游客运公司。设计收入主要来自于发行人旗下全资子公司陕西省旅游设计院。该设计院成立于 1987 年，是国内成立最早、规模最大的旅游专业设计和研究机构之一，目前已取得甲级旅游规划、乙级工程设计及乙级城市规划等各项资质，是陕西省

旅游从业资质较全的规划设计单位之一，主营旅游发展研究、城市规划及旅游规划编制、建筑设计及监理咨询，曾荣获“市级优秀工程勘察设计奖表扬奖”、“陕西省工程咨询协会年度优秀工程咨询奖二等奖”等奖项。

### 三、公司盈利情况

利润总额在 2015 年度持续增长，各项利润指标呈总体上升趋势，华清宫、太华索道收入利润稳步增长；汉中诸葛古镇开业状态良好，成为集团又一赢利点同时，随着“华清池-骊山一体化”进程的逐步推进及“一带一路”国家战略的实施，作为古丝绸之路起点西安的龙头旅游企业，未来公司发展潜力巨大。

### 四、投资情况

2015 年度，公司无新增重大投资情况。

### 五、公司未来发展规划

公司未来将继续抓住战略机遇期，落实“十三五”发展规划，以改革创新、战略投资、产融结合、链条延伸为手段，以稳健经营、项目建设、项目运营、科学管理为抓手，推动陕旅集团在资本盈利能力、增值力、控制力、扩张力上有新的突破，做陕西旅游强省文化强省的引领者、丝路旅游的先行者，将陕旅集团建设成为有规模实力、有品牌影响力、有产业引领力投资型的旅游集团，为“十三五”跨越式发展打下坚实的基础。

### 六、公司与主要客户的业务往来情况

2015 年度，公司与主要客户发生业务往来时，无有严重违约事项。

### 七、公司经营独立性声明

报告期内，发行人与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

## 八、 公司违规经营声明

报告期内，公司不存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

报告期末，公司不存在未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额超过公司净资产(合并财务报表口径)10%的情形。

报告期内，在公司治理、内部控制等方面，公司不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，不存在未执行募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 第五节 重大事项说明

### 一、 发行人重大诉讼和仲裁

报告期内，本公司没有正在进行的或未决的涉及或可能涉及影响本期债券还本付息的重大诉讼、仲裁或者行政程序。并且据本公司所知，亦不存在任何潜在的或者可能产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁或行政程序。

### 二、 发行人已发行债券兑付兑息情况

陕西旅游集团有限公司 2014 年中小企业私募债券已于 2015 年 12 月正常付息。

陕西旅游集团有限公司 2015 年中非公开公司债券于 2015 年 6 月发行，尚未进入付息期。

### 三、 债券是否存在违约情况

报告期内，公司发行的 2014 年私募债券及 2015 年非公开公司债券不存在违约情况。

## 第六节 备查文件目录

- （一）2015 年年度报告
- （二）2015 年财务报表及审计报告
- （三）2015 年受托管理报告

公司将上述文件置备于办公场所。中国证监会及其派出机构、证券交易场所要求提供时，或债券持有人、受托管理人依据法律、法规、公司章程或有关协议要求查阅时，公司将及时提供。

（以下无正文）

附件：陕西旅游集团有限公司 2015 年审计报告和财务报表

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2016)1723 号

## 审计报告

陕西旅游集团有限公司:

我们审计了后附的陕西旅游集团有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 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：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十七日

## 合并资产负债表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 项 目                    | 附注     | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、（一）  | 2,188,478,709.86 | 1,224,678,523.45 |
| 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                 |        |                  |                  |
| 应收票据                   |        |                  |                  |
| 应收账款                   | 七、（二）  | 188,918,518.27   | 108,533,749.03   |
| 预付款项                   | 七、（三）  | 219,442,699.89   | 105,311,185.28   |
| 应收保费                   |        |                  |                  |
| 应收分保账款                 |        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |        |                  |                  |
| 应收利息                   | 七、（四）  | 109,914,739.05   | 3,531,763.21     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、（五）  | 2,624,846,602.84 | 1,230,775,958.01 |
| 买入返售金融资产               |        |                  |                  |
| 存货                     | 七、（六）  | 115,467,017.27   | 88,012,726.99    |
| 划分为持有待售的资产             |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 |        |                  |                  |
| 流动资产合计                 |        | 5,447,068,287.18 | 2,760,843,905.97 |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七、（七）  | 218,599,984.13   | 189,179,162.78   |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  | 七、（八）  | 812,563,974.12   | 225,354,486.43   |
| 长期股权投资                 | 七、（九）  | 43,085,100.51    | 26,058,773.91    |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、（十）  | 2,086,451,126.95 | 2,145,689,946.98 |
| 在建工程                   | 七、（十一） | 320,867,354.19   | 584,111,816.65   |
| 工程物资                   | 七、（十二） | 46,157.81        | 71,157.81        |
| 固定资产清理                 |        |                  |                  |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、（十三） | 202,298,239.26   | 187,691,702.66   |
| 开发支出                   |        |                  |                  |
| 商誉                     | 七、（十四） | 8,092,357.19     | 8,092,357.19     |
| 长期待摊费用                 | 七、（十五） | 63,200,934.05    | 80,206,513.81    |
| 递延所得税资产                | 七、（十六） | 6,078,017.22     | 327,826.47       |
| 其他非流动资产                | 七、（十七） | 121,923,620.00   | 6,000,000.00     |
| 非流动资产合计                |        | 3,883,206,865.43 | 3,452,783,744.69 |
| 资产总计                   |        | 9,330,275,152.61 | 6,213,627,650.66 |

法定代表人：

周冰

主管会计工作负责人：

虎余民

会计机构负责人：

温琳  
610000013353

## 合并资产负债表（续）

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 项 目                    | 附注      | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |         |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、（十九）  | 1,398,726,000.00 | 1,062,400,000.00 |
| 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                 |         |                  |                  |
| 应付票据                   | 七、（二十）  | 167,865,500.00   |                  |
| 应付账款                   | 七、（二十一） | 111,866,703.55   | 274,627,102.12   |
| 预收款项                   | 七、（二十二） | 147,436,548.60   | 54,920,754.89    |
| 卖出回购金融资产款              |         |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |         |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、（二十三） | 42,050,157.72    | 35,459,375.88    |
| 应交税费                   | 七、（二十四） | 47,440,172.57    | 15,871,961.91    |
| 应付利息                   | 七、（二十五） | 37,804,280.66    | 2,978,798.92     |
| 应付股利                   | 七、（二十六） | 15,564,174.45    |                  |
| 其他应付款                  | 七、（二十七） | 113,862,407.26   | 603,776,695.88   |
| 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                |         |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、（二十八） | 45,000,000.00    | 3,000,000.00     |
| 其他流动负债                 |         |                  |                  |
| 流动负债合计                 |         | 2,127,615,944.81 | 2,053,034,689.60 |
| 非流动负债：                 |         |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、（二十九） | 2,364,820,000.00 | 1,549,505,969.20 |
| 应付债券                   | 七、（三十）  | 1,664,805,555.55 | 281,722,222.22   |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 长期应付款                  | 七、（三十一） | 755,198,519.79   | 70,900,000.00    |
| 长期应付职工薪酬               |         |                  |                  |
| 专项应付款                  | 七、（三十二） | 28,180,000.00    | 6,000,000.00     |
| 预计负债                   |         |                  |                  |
| 递延收益                   | 七、（三十三） | 9,071,666.67     | 1,721,666.67     |
| 递延所得税负债                |         |                  |                  |
| 其他非流动负债                |         |                  |                  |
| 非流动负债合计                |         | 4,822,075,742.01 | 1,909,849,858.09 |
| 负债合计                   |         | 6,949,691,686.82 | 3,962,884,547.69 |
| 所有者权益（或股东权益）：          |         |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              | 七、（三十四） | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 其他权益工具                 |         |                  |                  |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 资本公积                   | 七、（三十五） | 1,291,730,366.94 | 1,288,783,843.84 |
| 减：库存股                  |         |                  |                  |
| 其他综合收益                 |         |                  |                  |
| 专项储备                   | 七、（三十六） | 405,705.83       | 508,643.21       |
| 盈余公积                   | 七、（三十七） | 33,976,542.29    | 24,592,991.66    |
| 一般风险准备                 |         |                  |                  |
| 未分配利润                  | 七、（三十八） | 130,656,592.07   | 80,357,393.56    |
| 归属于母公司所有者权益合计          |         | 1,756,769,207.13 | 1,694,242,872.27 |
| 少数股东权益                 |         | 623,814,258.66   | 556,500,230.70   |
| 所有者权益合计                |         | 2,380,583,465.79 | 2,250,743,102.97 |
| 负债和所有者权益总计             |         | 9,330,275,152.61 | 6,213,627,650.66 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周冰

虎印

温琳

8100000133530

## 合并利润表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

| 项 目                                 | 附注      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             |         | 2,483,060,622.79 | 1,677,217,082.54 |
| 其中：营业收入                             | 七、（三十九） | 2,483,060,622.79 | 1,677,217,082.54 |
| 利息收入                                |         |                  |                  |
| 已赚保费                                |         |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                            |         |                  |                  |
| 二、营业总成本                             |         | 2,347,249,256.05 | 1,604,963,591.83 |
| 其中：营业成本                             | 七、（三十九） | 1,561,832,294.22 | 916,188,410.03   |
| 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                             |         | 49,124,465.40    | 42,124,597.82    |
| 销售费用                                | 七、（四十）  | 311,559,801.06   | 277,150,676.51   |
| 管理费用                                | 七、（四十一） | 321,666,062.29   | 261,594,752.69   |
| 财务费用                                | 七、（四十二） | 106,179,123.96   | 98,526,870.65    |
| 资产减值损失                              | 七、（四十三） | -3,112,490.88    | 9,378,284.13     |
| 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）                     | 七、（四十四） | 1,003,042.12     | 17,677,072.28    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |         | 1,003,042.12     | 17,677,072.28    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |         |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |         | 136,814,408.86   | 89,930,562.99    |
| 加：营业外收入                             | 七、（四十五） | 15,575,463.74    | 50,071,880.00    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |         | 191,893.74       | 31,822.84        |
| 减：营业外支出                             | 七、（四十六） | 1,677,838.04     | 1,508,794.22     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |         | 305,503.14       | 375,509.74       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |         | 150,712,034.56   | 138,493,648.77   |
| 减：所得税费用                             | 七、（四十七） | 38,509,084.01    | 16,409,848.60    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |         | 112,202,950.55   | 122,083,800.17   |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |         | 59,682,749.14    | 56,173,674.56    |
| 少数股东损益                              |         | 52,520,201.41    | 65,910,125.61    |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |         |                  |                  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |         |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |         |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |         |                  |                  |
| 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  |         |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |         |                  |                  |
| 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 |         |                  |                  |
| 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                       |         |                  |                  |
| 6. 其他                               |         |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |         |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            |         | 112,202,950.55   | 122,083,800.17   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |         | 59,682,749.14    | 56,173,674.56    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |         | 52,520,201.41    | 65,910,125.61    |
| 八、每股收益：                             |         |                  |                  |
| （一）基本每股收益                           |         |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                           |         |                  |                  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

温琳

6100000131530

# 合并现金流量表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

| 项 目                          | 附注 | 本期发生额             | 上期发生额            |
|------------------------------|----|-------------------|------------------|
| 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               |    | 1,990,659,801.14  | 1,591,639,354.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                   |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                   |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                   |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                   |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                   |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                   |                  |
| 处置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 |    |                   |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                   |                  |
| 拆入资金净增加额                     |    |                   |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                   |                  |
| 收到的税费返还                      |    | 238,923.00        | 4,762.53         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 354,377,086.51    | 294,566,038.64   |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 2,345,275,810.65  | 1,886,210,155.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,016,218,789.70  | 902,009,424.58   |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |    |                   |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                   |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                   |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                   |                  |
| 支付保单红利的现金                    |    |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |    | 363,872,517.74    | 275,484,727.18   |
| 支付的各项税费                      |    | 129,159,905.92    | 81,664,657.14    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 483,987,157.97    | 395,760,674.05   |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 1,993,238,371.33  | 1,654,919,482.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 352,037,439.32    | 231,290,672.30   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    | 23,160,524.33     | 125,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 3,976,715.51      | 38,165,546.77    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 574,396.88        | 401,645.20       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                   | -7,075,787.53    |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    | 15,000,000.00     | 100,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                   |    | 42,711,636.72     | 256,491,404.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 319,050,879.51    | 445,547,922.87   |
| 投资支付的现金                      |    | 600,531,418.21    | 539,250,000.00   |
| 质押贷款净增加额                     |    |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |    |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |    | 307,988,339.60    | 212,449,389.50   |
| 投资活动现金流出小计                   |    | 1,227,570,637.32  | 1,197,247,312.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额                |    | -1,184,859,000.60 | -940,755,907.93  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：               |    |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |    | 17,000,000.00     | 400,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |    | 17,000,000.00     | 400,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                    |    | 1,905,631,000.63  | 2,028,950,000.00 |
| 发行债券收到的现金                    |    | 1,373,800,000.00  | 281,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |    | 760,000,000.00    | 77,864,323.70    |
| 筹资活动现金流入小计                   |    | 4,056,431,000.63  | 2,788,014,323.70 |
| 偿还债务支付的现金                    |    | 1,804,875,657.80  | 1,119,497,782.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |    | 211,533,884.70    | 172,392,530.29   |
| 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               |    | 160,284,707.02    | 231,194,101.68   |
| 筹资活动现金流出小计                   |    | 2,176,694,249.52  | 1,523,084,414.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |    | 1,879,736,751.11  | 1,264,929,908.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响           |    | 84,996.58         | 171,145.19       |
| 五、现金及现金等价物净增加额               |    | 1,047,000,186.41  | 555,635,818.33   |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |    | 1,064,478,523.45  | 508,842,705.12   |
| 六、期末现金及现金等价物余额               |    | 2,111,478,709.86  | 1,064,478,523.45 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周冰

余民

温琳

0100000133530

合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

2015年度

归属于母公司所有者权益

本期

| 项目                    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备        | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|-------------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              |        |     |    | 1,288,783,843.84 |       |        | 508,643.21  | 24,592,991.66 |        | 80,357,393.56  | 556,500,230.70 | 2,250,743,102.97 |
| 加：会计政策变更              |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 其他                    |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 二、本年年初余额              |        |     |    | 1,288,783,843.84 |       |        | 508,643.21  | 24,592,991.66 |        | 80,357,393.56  | 556,500,230.70 | 2,250,743,102.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |        |     |    | 2,946,523.10     |       |        | -102,937.38 | 9,383,550.63  |        | 50,299,198.51  | 67,314,027.96  | 179,640,362.82   |
| （一）综合收益总额             |        |     |    |                  |       |        |             |               |        | 59,482,748.14  | 52,526,201.41  | 112,008,949.55   |
| （二）所有者投入和减少资本         |        |     |    | 2,946,523.10     |       |        |             |               |        |                | 14,896,783.90  | 17,843,307.00    |
| 1．股东投入的普通股            |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 4．其他                  |        |     |    | 2,946,523.10     |       |        |             |               |        |                | 14,896,783.90  | 17,843,307.00    |
| （三）利润分配               |        |     |    |                  |       |        |             | 9,383,550.63  |        | -9,383,550.63  |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |        |     |    |                  |       |        |             | 9,383,550.63  |        | -9,383,550.63  |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 4．其他                  |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| （四）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                  |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| （五）专项储备               |        |     |    |                  |       |        | -102,937.38 |               |        |                | -102,937.38    | -205,874.76      |
| 1．本期提取                |        |     |    |                  |       |        | 758,846.24  |               |        |                | 758,846.24     | 1,517,692.48     |
| 2．本期使用                |        |     |    |                  |       |        | 861,783.62  |               |        |                | 861,783.62     | 1,723,567.24     |
| （六）其他                 |        |     |    |                  |       |        |             |               |        |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              |        |     |    | 1,291,730,366.94 |       |        | 405,705.83  | 33,976,542.29 |        | 130,656,592.07 | 623,814,254.66 | 2,380,583,465.79 |

主管会计工作负责人：

余民虎

温琳

法定代表人：

周冰

合并所有者权益变动表(续)

| 2015年度              |                |                  |       |        |            |               |        |               |                | 单位: 元 币种: 人民币    |  |
|---------------------|----------------|------------------|-------|--------|------------|---------------|--------|---------------|----------------|------------------|--|
| 上附                  |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 归属于母公司所有者权益         |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 项目                  | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |  |
|                     | 优先股            | 永续债              | 其他    |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 一、上年年末余额            | 300,000,000.00 | 326,544,746.32   |       |        |            | 17,459,607.40 |        | 31,317,043.26 | 521,106,235.67 | 1,196,427,692.65 |  |
| 加:会计政策变更            |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 前期差错更正              |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 同一控制下企业合并           |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 其他                  |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 二、本年年末余额            | 300,000,000.00 | 326,544,746.32   |       |        |            | 17,459,607.40 |        | 31,317,043.26 | 521,106,235.67 | 1,196,427,692.65 |  |
| 三、本年年末余额(减少以“-”号填列) |                | 962,229,097.52   |       |        | 508,643.21 | 7,133,324.26  |        | 49,040,260.26 | 25,393,995.03  | 1,854,315,410.32 |  |
| (一) 综合收益总额          |                |                  |       |        |            |               |        | 56,173,674.56 | 65,510,125.61  | 122,083,800.17   |  |
| (二) 所有者投入和减少资本      |                | 962,229,097.52   |       |        |            |               |        |               | -31,963,655.25 | 931,295,682.44   |  |
| 1. 股东投入的普通股         |                | 558,000,000.00   |       |        |            |               |        |               |                | 558,000,000.00   |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本    |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额   |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 4. 其他               |                | 405,258,737.69   |       |        |            |               |        |               | -31,963,655.25 | 373,295,082.44   |  |
| (三) 利润分配            |                | -1,019,640.17    |       |        |            | 7,133,324.26  |        | -7,133,324.26 | 1,446,324.67   | 427,284.50       |  |
| 1. 提取盈余公积           |                |                  |       |        |            | 7,133,324.26  |        | -7,133,324.26 | 1,446,324.67   | 1,446,324.67     |  |
| 2. 提取一般风险准备         |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配     |                | -1,019,640.17    |       |        |            |               |        |               |                | -1,019,640.17    |  |
| 4. 其他               |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| (四) 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               |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| (五) 专项储备            |                |                  |       |        | 508,643.21 |               |        |               |                | 508,643.21       |  |
| 1. 本期提取             |                |                  |       |        | 508,643.21 |               |        |               |                | 508,643.21       |  |
| 2. 本期使用             |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| (六) 其他              |                |                  |       |        |            |               |        |               |                |                  |  |
| 四、本年年末余额            | 300,000,000.00 | 1,288,783,843.84 |       |        | 508,643.21 | 24,592,991.66 |        | 80,357,303.52 | 164,940,229.70 | 2,250,743,102.97 |  |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周冰

余安

余民

温琳

8109000133530

# 母公司资产负债表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注     | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   |        | 950,630,340.43   | 492,464,834.68   |
| 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                 |        |                  |                  |
| 应收票据                   |        |                  |                  |
| 应收账款                   |        | 38,882,500.00    |                  |
| 预付款项                   |        |                  |                  |
| 应收利息                   |        | 376,767,791.09   | 195,157,103.05   |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 其他应收款                  |        | 3,792,486,443.95 | 2,103,294,932.16 |
| 存货                     |        |                  |                  |
| 划分为持有待售的资产             |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 |        |                  |                  |
| 流动资产合计                 |        | 5,158,767,075.47 | 2,790,916,869.89 |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        | 180,900,000.00   | 181,000,000.00   |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  |        |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十三、（一） | 831,490,237.42   | 564,092,673.74   |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   |        | 5,690,940.81     | 5,449,630.70     |
| 在建工程                   |        |                  | 1,203,298.47     |
| 工程物资                   |        |                  |                  |
| 固定资产清理                 |        |                  |                  |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   |        | 59,447,749.70    | 61,824,745.61    |
| 开发支出                   |        |                  |                  |
| 商誉                     |        |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |        | 1,800,000.00     | 3,000,000.00     |
| 递延所得税资产                |        |                  |                  |
| 其他非流动资产                |        | 110,000,000.00   |                  |
| 非流动资产合计                |        | 1,189,328,927.93 | 816,570,348.52   |
| 资产总计                   |        | 6,348,096,003.40 | 3,607,487,218.41 |

法定代表人：

周冰

主管会计工作负责人：

虎余民

会计机构负责人：

温琳  
6100000133530

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 677,000,000.00   | 341,400,000.00   |
| 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                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    |                  |                  |
| 应付账款                   |    |                  |                  |
| 预收款项                   |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |    | 32,894.74        | 27,921.24        |
| 应交税费                   |    | 7,009,284.28     | 4,777,130.18     |
| 应付利息                   |    | 37,234,726.03    |                  |
| 应付股利                   |    |                  |                  |
| 其他应付款                  |    | 404,118,247.21   | 338,226,458.20   |
| 划分为持有待售的负债             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |    |                  |                  |
| 其他流动负债                 |    |                  |                  |
| 流动负债合计                 |    | 1,125,395,152.26 | 684,431,509.62   |
| 非流动负债：                 |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    | 1,250,000,000.00 | 1,197,652,217.04 |
| 应付债券                   |    | 1,664,805,555.55 | 281,722,222.22   |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 长期应付款                  |    | 755,198,519.79   |                  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                  |                  |
| 专项应付款                  |    | 21,180,000.00    | 6,000,000.00     |
| 预计负债                   |    |                  |                  |
| 递延收益                   |    |                  |                  |
| 递延所得税负债                |    |                  |                  |
| 其他非流动负债                |    |                  |                  |
| 非流动负债合计                |    | 3,691,184,075.34 | 1,485,374,439.26 |
| 负债合计                   |    | 4,816,579,227.60 | 2,169,805,948.88 |
| 所有者权益：                 |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              |    | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 754,196,105.05   | 754,196,105.05   |
| 减：库存股                  |    |                  |                  |
| 其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 专项储备                   |    |                  |                  |
| 盈余公积                   |    | 33,976,542.29    | 24,592,991.66    |
| 未分配利润                  |    | 443,344,128.46   | 358,892,172.82   |
| 所有者权益合计                |    | 1,531,516,775.80 | 1,437,681,269.53 |
| 负债和所有者权益总计             |    | 6,348,096,003.40 | 3,607,487,218.41 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周冰

余印民

温琳

# 母公司利润表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 附注     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、营业收入                              | 十三、（二） | 38,882,500.00  | 85,000,000.00 |
| 减：营业成本                              |        |                |               |
| 营业税金及附加                             |        | 2,177,420.00   | 4,760,000.00  |
| 销售费用                                |        |                |               |
| 管理费用                                |        | 48,310,276.89  | 37,160,758.85 |
| 财务费用                                |        | 7,945,043.18   | 23,743,711.28 |
| 资产减值损失                              |        | 1,025,257.74   | 1,037,022.26  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |        |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十三、（三） | 114,998,100.50 | 13,533,271.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        | -3,020,436.32  | -1,293,670.27 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |        | 94,422,602.69  | 31,831,778.68 |
| 加：营业外收入                             |        |                | 40,100,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得                        |        |                |               |
| 减：营业外支出                             |        | 587,096.42     | 598,536.09    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |        |                | 74,737.58     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |        | 93,835,506.27  | 71,333,242.59 |
| 减：所得税费用                             |        |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   | 十三、（四） | 93,835,506.27  | 71,333,242.59 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |        |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |        |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |        |                |               |
| 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  |        |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |        |                |               |
| 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 |        |                |               |
| 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                       |        |                |               |
| 6. 其他                               |        |                |               |
| 六、综合收益总额                            |        | 93,835,506.27  | 71,333,242.59 |
| 七、每股收益：                             |        |                |               |
| （一）基本每股收益                           |        |                |               |
| （二）稀释每股收益                           |        |                |               |

法定代表人

周冰

主管会计工作负责人

虎余民

会计机构负责人

温琳  
6100000133530

# 母公司现金流量表

编制单位：陕西旅游集团有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额             | 上期发生额            |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 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            |    |                   |                  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 134,504,237.71    | 93,243,693.21    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 134,504,237.71    | 93,243,693.21    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 17,945,733.60     | 18,509,320.44    |
| 支付的各项税费                   |    | 187,561.53        | 190,813.08       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,631,860,438.66  | 210,199,019.84   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,649,993,733.79  | 228,899,153.36   |
| 经营活动产生现金流量净额              |    | -1,515,489,496.08 | -135,655,460.15  |
| 二、投资活动产生的现金流量             |    |                   |                  |
| 收回投资所收到的现金                |    | 100,524.33        | 141,000,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              |    | 118,018,536.82    | 28,179,839.91    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,542.00          | 1,326.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 118,124,603.15    | 169,181,165.91   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |    | 343,587.00        | 470,416.60       |
| 投资支付的现金                   |    | 162,800,000.00    | 654,870,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 270,418,000.00    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 127,490,000.00    | 100,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 561,051,587.00    | 755,340,416.60   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -442,926,983.85   | -586,159,250.69  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                   |                  |
| 吸收投资所收到的现金                |    |                   | 400,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,097,000,000.00  | 1,189,950,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    | 1,373,800,000.00  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 760,000,000.00    | 281,770,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 3,230,800,000.00  | 1,871,720,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                |    | 679,166,859.47    | 400,897,782.96   |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金        |    | 153,181,179.35    | 93,988,366.19    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 58,870,000.00     | 184,479,962.38   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 891,218,038.82    | 679,366,111.53   |
| 筹资活动产生现金流量净额              |    | 2,339,581,961.18  | 1,192,353,888.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 24.50             | 4.30             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 381,165,505.75    | 470,539,181.93   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 492,464,834.68    | 21,925,652.75    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 873,630,340.43    | 492,464,834.68   |

法定代表人：

周冰

主管会计工作负责人

虎余印民

会计机构负责人

温琳  
6100000133530

母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

2015年度

编制单位：陕西旅游集团股份有限公司

| 项 目                   | 实收资本（股本）       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 754,196,105.05 |       |        |      | 24,592,991.66 | 258,892,172.82 | 1,437,681,269.53 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 754,196,105.05 |       |        |      | 24,592,991.66 | 258,892,172.82 | 1,437,681,269.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 9,383,550.63  | 84,451,955.64  | 93,835,506.27    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 93,835,506.27  | 93,835,506.27    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 9,383,550.63  | -9,383,550.63  |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      | 9,383,550.63  | -9,383,550.63  |                  |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 3.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （四）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                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1.本期提取                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2.本期使用                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 754,196,105.05 |       |        |      | 33,976,542.29 | 443,244,128.45 | 1,531,516,775.80 |

法定代表人：

周冰

主管会计工作负责人：

虎余民

会计机构负责人：

温琳

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元 币种：人民币

| 项 目                   | 实收资本（股本）       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减资/回购 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 163,083,565.76 |       |        |      | 17,459,667.40 | 294,692,254.49 | 775,215,487.65   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 163,083,565.76 |       |        |      | 17,459,667.40 | 294,692,254.49 | 775,215,487.65   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 591,132,539.29 |       |        |      | 7,133,324.26  | 64,199,918.33  | 662,465,781.88   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 71,333,242.59  | 71,333,242.59    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 592,000,000.00 |       |        |      |               |                | 592,000,000.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    | 592,000,000.00 |       |        |      |               |                | 592,000,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    | -867,460.71    |       |        |      | 7,133,324.26  | -7,133,324.26  | -867,460.71      |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,133,324.26  | -7,133,324.26  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    | -867,460.71    |       |        |      |               |                | -867,460.71      |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （四）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                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 300,000,000.00 |        |     |    | 754,196,105.05 |       |        |      | 24,592,991.66 | 358,892,172.87 | 1,437,481,269.53 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

温琳  
6106000133530

虎余民  
印

周冰

周冰

## 财务报表附注

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

陕西旅游集团有限公司（以下称本公司、公司或陕旅集团，在包含子公司时统称本集团，公司原名陕西旅游集团公司，于 2016 年 1 月 27 日更名为陕西旅游集团有限公司），系经陕西省人民政府陕政发[1998]69 号文批准组建的国有独资公司，于 1998 年 12 月 28 日陕西工商行政管理局领取了注册号为 610000000013368 的《企业法人营业执照》，注册地址：西安市雁塔区朱雀大街 397 号，注册资本为叁亿元人民币，由陕西省人民政府出资组建。法定代表人：张小可。

2013 年 6 月 30 日，根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称省国资委）发布《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将陕西旅游集团有限公司资产划转省属文化企业国有资产监督管理委员会管理的通知》（陕国资发[2013]229 号），将陕西旅游集团有限公司划归陕西省财政厅下属机构省属文化企业国有资产监督管理委员会。

2014 年 12 月 19 日，为深化文化体制及国有资产监督管理体制改革，根据《陕西省人民政府办公厅关于印发省政府国有资产监督管理委员会主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（陕政办发[2014]75 号），陕西省人民政府正式宣布成立陕西省行政文化资产监督管理局，同时，撤销省属文化企业国有资产监督管理委员会的机构设置，主要负责管理陕西省内经营性资产和文化企业，陕旅集团归属陕西省行政文化资产监督管理局管理，并履行出资人职责。”

本公司实行总经理负责制。设董事长（党委书记）1 名、总经理 1 名、党委副书记 1 名、董事 1 名、副总经理 2 名、纪委书记 1 名、工会主席 1 名。董事会成员由 7 人组成，董事会下设投资审查委员会、预算委员会、审计委员会等专门工作机构。2006 年省国资委向陕西旅游集团有限公司派出监事会，设主席 1 名，兼职监事 1 名组成。委派董事暂缺。

公司本部职能管理部门：办公室、财务管理与资本运营部、战略投资部、重大项目管理部、品牌与企业管理部、人力资源部、审计法务部、党群工作部和监察室。

本公司所属行业为旅游、饮食行业，主要业务板块包括：旅游饭店业、商品零售业、旅游客运、旅行社及景区管理等。企业法人营业执照规定经营范围：对所属企业进行管理；旅游资源开发；旅游景区点投资开发管理；酒店、餐饮、旅游服务业务管理和投资；旅游文化产品、旅游纪念品开发经营；旅游服务；会展、信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本集团编制的 2015 年财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及 2014 年度新发布和修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等 9 项准则，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

## （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的说明

本集团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、重要会计政策、会计估计

本集团编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （一）会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

### （四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 1. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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有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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 2. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、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。

## 3. 外币业务和外币财务报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 4. 金融资产和金融负债

本集团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。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本集团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：③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

## 5. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

本集团与关联单位、各级子公司及各级子公司之间形成的应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额采用个别认定法计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款账是否需要单独计提，需要单位独计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述现由方法计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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   |

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合一：本组合主要为经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），按债务单位的信用风险特征划分为组合一，组合一不计提坏账准备。

该组合一般包括下列应收款项：

- 1) 属于保证金、押金等性质的应收款项；
- 2) 企业内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质应收款项；
- 3) 应收关联方款项。

组合二：本组合为除组合一之外的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），本集团结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 1           | 1            |
| 1-2 年 | 10          | 10           |
| 2-3 年 | 20          | 20           |
| 3 年以上 | 40          | 40           |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 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     |

## 6. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 7. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 8. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括土地资产、房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合

同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别     | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|--------|---------|----------|---------|
| 1  | 土地     | —       | —        | —       |
| 2  | 房屋及建筑物 | 15-40   | 4.00     | 2.4-6.4 |
| 3  | 机器设备   | 8-12    | 4.00     | 8-12    |
| 4  | 电子设备   | 8-12    | 4.00     | 8-12    |
| 5  | 运输设备   | 5-12    | 4.00     | 8-19.2  |
| 6  | 其他设备   | 5       | 4.00     | 19.2    |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

#### 9. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 10. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 11. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 12. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 13. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用支出，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 14. 商誉

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

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

### 15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的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的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；

（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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 16. 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指本集团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。本集团的短期薪酬具体包括：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。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

辞退福利，是指本集团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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

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。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

#### 17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 18. 收入确认原则

收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确

认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 19. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(1) 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；

(2) 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。

(3) 完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。企业确定合同完工进度可以选用下列方法：

- ①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；
- ②已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；
- ③实际测定的完工进度。

企业同类业务不应当选用不同完工进度确定方法，完工进度的方法一经选定，不得随意变更。

采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度的，累计实际发生的合同成本不包括下列内容：

- ①施工中尚未安装或使用的材料成本等与合同未来活动相关的合同成本。
- ②在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项。

在资产负债表日，应当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。

当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入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；同时按照累计实际发生的合同成本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。

(4) 建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，应当按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，企业于资产负债表日对尚未发生的预计合同损失计提预计合同损失准备（存货跌价准备），作为资产减值损失计入当期损益。

## 20. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间

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时，应当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，减记的金额予以转回。

## 22. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 23. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 24. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率           |
|---------|-----------|--------------|
| 增值税     | 销售额       | 6%、17%       |
| 营业税     | 营业收入      | 3%、5%        |
| 城市维护建设税 | 流转税额      | 7%、1%        |
| 教育费附加   | 流转税额      | 3%           |
| 地方教育费附加 | 流转税额      | 2%           |
| 房产税     | 房产原值的 70% | 1.2%、12%     |
| 土地使用税   | 土地使用面积    | 根据土地位置适用相应税率 |

| 税种    | 计税依据   | 税率      |
|-------|--------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

## （二）税收优惠及批文

本集团下属公司陕西太华旅游索道公路有限公司根据华阴市地方税务局出具的西部大开发企业所得税税率确认书（编号：阴地税所税率确[2014]1 号），确认书中指出：“自 2013 年度起减按 15%税率征收企业所得税，如果没有其他变化，以后年度实行备案管理。”

## 六、合并财务报表的编制

### （一）2015 年度纳入合并报表子公司的基本情况

| 序号 | 企业名称                  | 企业类型 | 注册地 | 业务性质      |
|----|-----------------------|------|-----|-----------|
| 1  | 陕西省文物总店               | 1    | 西安  | 其他文化艺术业   |
| 2  | 陕西白鹿原影业有限责任公司         | 1    | 西安  | 电影和影视节目制作 |
| 3  | 陕西海外贸易有限责任公司          | 1    | 西安  | 批发销售烟、酒、茶 |
| 4  | 西安唐城饭店资产投资有限公司        | 1    | 西安  | 投资与资产管理   |
| 5  | 西安朱雀饭店                | 1    | 西安  | 旅游饭店      |
| 6  | 西安东方大酒店               | 1    | 西安  | 旅游饭店      |
| 7  | 西安唐城宾馆                | 1    | 西安  | 旅游饭店      |
| 8  | 西安宾馆                  | 1    | 西安  | 旅游饭店      |
| 9  | 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司     | 1    | 西安  | 饭店管理      |
| 10 | 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司  | 1    | 延安  | 旅游资源开发、管理 |
| 11 | 陕西旅游股份有限公司            | 1    | 西安  | 旅游管理服务    |
| 12 | 陕西旅游集团影视文化有限公司        | 1    | 西安  | 影视策划      |
| 13 | 延安唐乐宫文化餐饮有限公司         | 1    | 延安  | 餐饮        |
| 14 | 陕西白鹿原旅游文化发展有限公司       | 1    | 西安  | 旅游开发      |
| 15 | 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 1    | 汉中  | 旅游资源开发、管理 |
| 16 | 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      | 1    | 西安  | 旅游管理服务    |
| 17 | 陕西骏景旅游发展集团有限公司        | 1    | 西安  | 旅游资源开发    |
| 18 | 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 | 1    | 宝鸡  | 旅游项目开发    |
| 19 | 中金旅投资控股有限公司           | 1    | 西安  | 资产管理      |
| 20 | 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司      | 1    | 西安  | 旅游开发      |
| 21 | 陕西金旅资产管理有限公司          | 1    | 西安  | 资产管理      |

（续表）

| 序号 | 企业名称                  | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有表决权<br>(%) | 投资额(万元)   | 取得方式 |
|----|-----------------------|--------------|-------------|--------------|-----------|------|
| 1  | 陕西省文物总店               | 230          | 100.00      | 100.00       | 230.00    | 1    |
| 2  | 陕西白鹿原影业有限责任公司         | 500          | 100.00      | 100.00       | 500.00    | 1    |
| 3  | 陕西海外贸易有限责任公司          | 2,000.00     | 100.00      | 100.00       | 0         | 1    |
| 4  | 西安唐城饭店资产投资有限公司        | 10,000.00    | 100.00      | 100.00       | 20.24     | 1    |
| 5  | 西安朱雀饭店                | 1,337.00     | 100.00      | 100.00       | 490.58    | 1    |
| 6  | 西安东方大酒店               | 3,400.00     | 100.00      | 100.00       | 3,400.00  | 1    |
| 7  | 西安唐城宾馆                | 4,300.00     | 100.00      | 100.00       | 4,904.19  | 1    |
| 8  | 西安宾馆                  | 12,000.00    | 100.00      | 100.00       | 12,000.00 | 1    |
| 9  | 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司     | 150.00       | 100.00      | 100.00       | 4,000.00  | 1    |
| 10 | 陕西旅游股份有限公司            | 5,391.19     | 51.00       | 51.00        | 5,299.51  | 1    |
| 11 | 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司  | 24,090.00    | 100.00      | 100.00       | 17,000.00 | 1    |
| 12 | 陕西旅游集团影视文化有限公司        | 1,000.00     | 100.00      | 100.00       | 1,000.00  | 1    |
| 13 | 延安唐乐宫文化餐饮有限公司         | 1,000.00     | 100.00      | 100.00       | 1,000.00  | 1    |
| 14 | 陕西白鹿原旅游文化发展有限公司       | 1,500.00     | 100.00      | 100.00       | 1,500.00  | 1    |
| 15 | 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 10,000.00    | 100.00      | 100.00       | 1,000.00  | 1    |
| 16 | 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      | 5,000.00     | 51.00       | 51.00        | 2,550.00  | 1    |
| 17 | 陕西骏景旅游发展集团有限公司        | 2,600.00     | 100.00      | 100.00       | 1,100.00  | 1    |
| 18 | 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 | 18000.00     | 55.55       | 55.55        | 1,000.00  | 1    |
| 19 | 中金旅投资控股有限公司           | 10,000.00    | 100.00      | 100.00       | 10,000.00 | 1    |
| 20 | 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司      | 100,000.00   | 66.00       | 66.00        | 9,900.00  | 1    |
| 21 | 陕西金旅资产管理有限公司          | 3,000.00     | 100.00      | 100.00       | 3,000.00  | 1    |

说明:

企业类型: 1 境内非金融子企业; 2 境内金融子企业; 3 境外子企业。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

## （二）重要非全资子公司情况

### 1. 少数股东

| 序号 | 子公司名称                | 少数股东持股比例 (%) | 2015 年归属于少数股东的损益 | 2015 年向少数股东支付的股利 | 2015 年末累计少数股东权益 |
|----|----------------------|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1  | 陕西旅游股份有限公司           | 49.00        | 5,071,040.61     | 6,642,000.00     | 96,659,649.54   |
| 2  | 陕西旅游文化产业<br>发展股份有限公司 | 49.00        | 39,237,869.78    |                  | 160,873,289.84  |
| 3  | 西咸新区丝路文化<br>旅游发展有限公司 | 34.00        | -60,495.01       |                  | 16,939,504.99   |

### 2. 主要财务信息

| 项目    | 2015 年金额         |                      |                      |
|-------|------------------|----------------------|----------------------|
|       | 陕西旅游股份有限公司       | 陕西旅游文化产业<br>发展股份有限公司 | 西咸新区丝路文化<br>旅游发展有限公司 |
| 流动资产  | 665,488,877.37   | 196,942,561.36       | 122,393,923.76       |
| 非流动资产 | 726,095,473.85   | 684,163,885.42       | 2,723,913.02         |
| 资产合计  | 1,391,584,351.22 | 881,106,446.78       | 125,117,836.78       |
| 流动负债  | 1,007,305,187.80 | 215,244,096.51       | 4,530,626.23         |
| 非流动负债 | 181,941,666.67   | 230,000,000.00       | 5,000,000.00         |
| 负债合计  | 1,189,246,854.47 | 445,244,096.51       | 9,530,626.23         |

## （三）2015 年度新增纳入合并范围的主体情况

| 公司名称                          | 持股比例 (%) | 2015 年末净资产     | 2015 年净利润     |
|-------------------------------|----------|----------------|---------------|
| 陕西旅游文化产业<br>发展股份有限公司          | 51.00    | 202,337,496.75 | 9,647,974.53  |
| 陕西骏景旅游发展<br>有限公司              | 100.00   | 94,952,515.59  | -3,842,533.70 |
| 陕西旅游集团岐山<br>周文化旅游产业<br>发展有限公司 | 55.55    | 14,983,923.07  | 4,983,923.07  |
| 中金旅投资控股有<br>限公司               | 100.00   | 99,631,859.79  | -368,140.21   |
| 西咸新区丝路文化<br>旅游发展有限公<br>司      | 85.34    | 115,587,210.55 | -412,789.45   |
| 陕西金旅资产管理<br>有限公司              | 100.00   | 28,385,353.89  | -1,529,255.47 |

子公司陕西旅游股份有限公司 2014 年 10 月 24 日第二次临时股东大会决议及 2014 年 10 月 9 日五届十一次董事会决议，陕西旅游股份有限公司以 2014 年 8 月 31 日为基准日，以存续分立的方式，分立为存续公司“陕西旅游股份有限公司”和新设公司“陕西

旅游文化产业发展股份有限公司”。本公司持有陕西旅游文化产业发展股份有限公司 51% 股权，中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）持股 48.33%，陕西国铁投资发展集团有限公司持股 0.67%，于 2015 年纳入本公司合并报表范围。

根据陕旅集团关于成立陕西骏景旅游发展有限公司的决定，本公司以现金和所持有的陕西博凯置业有限公司、陕西西游电子商务有限公司的净资产以及陕西泽润传媒有限公司 51% 股权所对应的净资产出资成立陕西骏景旅游发展有限公司，本公司对其持股 100%，2015 年陕西骏景旅游发展有限公司纳入本公司合并报表范围。

子公司陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司成立于 2015 年 9 月 16 日，公司注册资本 1.8 亿元，本公司认缴出资 1 亿元持股 55.55%，宝鸡市投资（集团）有限公司认缴出资 0.5 亿元持股 27.78%，岐山县周公庙管理处认缴出资 0.3 亿元持股 16.67%。于 2015 年 9 月纳入本公司合并报表范围。

中金旅投资控股有限公司成立于 2015 年 3 月，注册资本 10,000.00 万元系本公司全资子公司，自成立之日起纳入本公司合并报表范围。

西咸新区丝路文化旅游发展有限公司成立于 2015 年 4 月，注册资本 10.00 亿元，本公司认缴 66,000.00 万元持股 66%，陕西沣西新城投资发展有限公司认缴 34,000.00 万元持股 34%，于 2015 年 4 月纳入本公司合并报表范围。

陕西金旅资产管理有限公司系本公司出资的全资子公司，自 2015 年将其纳入本公司合并报表范围。

（四）2015 年度无不再纳入合并范围的主体

#### 七、合并财务报表主要项目注释

除特别说明外，期末余额指 2015 年 12 月 31 日数据，年初余额指 2015 年 1 月 1 日数据，本期指 2015 年度，上期指 2014 年度。

##### （一）货币资金

| 项目     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
|        | 折合人民币            | 折合人民币            |
| 现金     | 7,196,629.92     | 4,599,345.42     |
| 其中：人民币 | 6,883,606.25     | 4,597,893.15     |
| 美元     | 312,707.85       | 198.00           |
| 港元     |                  |                  |
| 日元     | 26.86            | 26.86            |
| 英镑     | 288.96           | 1,227.41         |
| 银行存款   | 2,104,282,079.94 | 1,059,879,178.03 |
| 其中：人民币 | 2,104,282,075.86 | 1,059,520,165.19 |
| 美元     |                  | 356,207.37       |
| 港元     |                  | 2,801.31         |

| 项目     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
|        | 折合人民币            | 折合人民币            |
| 欧元     | 4.08             | 4.16             |
| 其他货币资金 | 77,000,000.00    | 160,200,000.00   |
| 其中：人民币 | 77,000,000.00    | 160,200,000.00   |
| 合计     | 2,188,478,709.86 | 1,224,678,523.45 |

注：期末其他货币资金 77,000,000.00 元系本集团公司在交通银行西安朱雀大街支行 47,000,000.00 元以及厦门国际银行股份有限公司厦门思明支行的 30,000,000.00 元质押定期存单。

## （二）应收账款

### 1. 应收账款分类

| 类别                     | 期末余额           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 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   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | --             | --     | --           | --     |
| 组合一                    | 173,912,236.28 | 90.60  |              |        |
| 组合二                    | 17,807,643.66  | 9.28   | 2,801,361.67 | 15.73  |
| 组合小计                   | 191,719,879.94 | 99.88  | 2,801,361.67 | 1.46   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 239,834.41     | 0.12   | 239,834.41   | 100.00 |
| 合计                     | 191,959,714.35 | 100.00 | 3,041,196.08 | --     |

（续表）

| 类别                     | 年初余额           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 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   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | --             | --     | --           | --     |
| 组合一                    | 58,850,800.01  | 52.29  |              |        |
| 组合二                    | 53,509,997.93  | 47.55  | 3,827,048.91 | 7.15   |
| 组合小计                   | 112,360,797.94 | 99.84  | 3,827,048.91 | 3.41   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 184,834.41     | 0.16   | 184,834.41   | 100.00 |

| 类别 | 年初余额           |        |              |        |
|----|----------------|--------|--------------|--------|
|    | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|    | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 合计 | 112,545,632.35 | 100.00 | 4,011,883.32 | —      |

## 2. 组合中, 按组合二, 即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 (%) |              |
| 1 年以内 | 9,908,904.07  | 55.64  | 99,089.04    | 42,740,452.00 | 79.87  | 427,404.52   |
| 1-2 年 | 463,004.00    | 2.60   | 46,300.40    | 1,813,473.20  | 3.39   | 181,347.32   |
| 2-3 年 | 1,591,610.05  | 8.94   | 318,322.02   | 1,820,660.10  | 3.40   | 364,132.02   |
| 3 年以上 | 5,844,125.54  | 32.82  | 2,337,650.21 | 7,135,412.63  | 13.34  | 2,854,165.05 |
| 合计    | 17,807,643.66 | 100.00 | 2,801,361.67 | 53,509,997.93 | 100.00 | 3,827,048.91 |

## 3. 2015 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 期末余额      |           |          |            |
|----------------|-----------|-----------|----------|------------|
|                | 账面余额      | 坏账金额      | 计提比例 (%) | 计提原因       |
| 高科旅行社          | 80,560.00 | 80,560.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 区电疗            | 20,614.00 | 20,614.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 陕西文源国际旅游有限责任公司 | 14,810.00 | 14,810.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 邮电旅行社          | 12,788.00 | 12,788.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 光大日本旅行社        | 10,582.00 | 10,582.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 临潼区城建局         | 8,599.55  | 8,599.55  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 省政府天津办事处       | 4,335.00  | 4,335.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 中铁九局           | 3,840.00  | 3,840.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 省际交流中心         | 3,010.00  | 3,010.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 陕西重型汽车公司       | 2,660.00  | 2,660.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 省公安厅           | 1,580.00  | 1,580.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 长安大学           | 1,220.00  | 1,220.00  | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 市外事交流中心        | 39.00     | 39.00     | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 民族外联旅行社        | 2.00      | 2.00      | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 民族国际旅行社        | 0.86      | 0.86      | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 王丁柱            | 20,194.00 | 20,194.00 | 100.00   | 历史遗留, 无法收回 |
| 南郑县牟家坝镇云峰      | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00   | 其他         |

| 单位名称             | 期末余额       |            |          |      |
|------------------|------------|------------|----------|------|
|                  | 账面余额       | 坏账金额       | 计提比例 (%) | 计提原因 |
| 寺村村委会            |            |            |          |      |
| 汉中市南郑县汉山镇李家山村村委会 | 5,000.00   | 5,000.00   | 100.00   | 其他   |
| 合计               | 239,834.41 | 239,834.41 | —        | —    |

## 4. 2015 年度实际核销的应收款项

| 债务人名称             | 账款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------------|------|-----------|------|-----------|
| 陕西省文物复制文化产业有限责任公司 | 往来款  | 95,186.56 | 无法收回 | 否         |
| 合计                | —    | 95,186.56 | —    | —         |

## 5. 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

2015 年 12 月 31 日应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称         | 期末余额   |              |       |                |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
|              | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
| 李敏           | 非关联方   | 2,715,772.00 | 1 年以内 | 1.41           |
| 陕西华山首创商务有限公司 | 非关联方   | 1,464,976.00 | 1 年以内 | 0.76           |
| 人寿保险公司陕西分公司  | 非关联方   | 1,074,530.00 | 1 年以内 | 0.56           |
| 西安酩酊商贸有限责任公司 | 非关联方   | 1,005,781.00 | 1 年以内 | 0.52           |
| 交大一附院院办      | 非关联方   | 447,932.14   | 1 年以内 | 0.23           |
| 合计           | —      | 6,708,991.14 | —     | —              |

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项账龄分析

| 账龄    | 期末余额           |        |              | 年初余额          |        |            |
|-------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|       | 账面余额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 201,651,108.18 | 89.43  | 2,615,953.20 | 80,018,238.89 | 66.56  | 966,180.00 |
| 1-2 年 | 14,502,633.42  | 6.43   | 803,410.13   | 4,297,303.17  | 3.57   | 238,060.00 |
| 2-3 年 | 2,908,437.01   | 1.29   | 111,742.13   | 842,009.55    | 0.70   | 32,350.00  |

| 账龄    | 期末余额           |        |              | 年初余额           |        |               |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额           | 比例 (%) | 坏账准备          |
| 3 年以上 | 6,412,145.13   | 2.85   | 2,500,518.39 | 35,063,984.29  | 29.17  | 13,673,760.62 |
| 合计    | 225,474,323.74 | 100.00 | 6,031,623.85 | 120,221,535.90 | 100.00 | 14,910,350.62 |

## 2. 其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况:

| 债务单位         | 期末余额          | 账龄    | 未结算原因 |
|--------------|---------------|-------|-------|
| 西安影视制片公司     | 4,500,000.00  | 3 年以上 | 未到结算期 |
| 西安天河影视有限公司   | 3,000,000.00  | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 华阴市国土资源局     | 2,000,000.00  | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 西安高峰影视制作有限公司 | 1,800,800.00  | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 陕西锦翔酒业有限公司   | 1,391,610.00  | 2-3 年 | 未到结算期 |
| 湖南恒信电气有限公司   | 1,300,000.00  | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 合计           | 13,992,410.00 | --    | --    |

## 3. 预付款项 2015 年年末前五名单位

| 单位名称             | 期末余额   |               |       |       |
|------------------|--------|---------------|-------|-------|
|                  | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 未结算原因 |
| 陕西省西咸新区沣西新城管理委员会 | 非关联方   | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 北京华开建筑装饰工程有限公司   | 非关联方   | 26,578,048.87 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 勉县财政局            | 非关联方   | 8,360,030.00  | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 波马嘉仕其索道有限责任公司    | 非关联方   | 5,962,316.84  | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 秦龙温泉             | 非关联方   | 5,582,560.00  | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 合计               | --     | 86,482,955.71 | --    | --    |

## (四) 应收利息

| 项目   | 期末余额           | 年初余额         |
|------|----------------|--------------|
| 应收利息 | 109,914,739.05 | 3,531,763.21 |
| 合计   | 109,914,739.05 | 3,531,763.21 |

## (五) 其他应收款

## 1. 其他应收款分类

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                         | 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   |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | —                | —      | —             | —      |
| 组合一                     | 1,925,500,000.00 | 72.55  |               |        |
| 组合二                     | 725,309,019.72   | 27.33  | 25,962,416.88 | 3.58   |
| 组合小计                    | 2,650,809,019.72 | 99.88  | 25,962,416.88 | 3.58   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,388,939.57     | 0.12   | 3,388,939.57  | 100.00 |
| 合计                      | 2,654,197,959.29 | 100.00 | 29,351,356.45 | —      |

(续表)

| 类别                      | 年初余额             |        |               |        |
|-------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                         | 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   | 166,785,780.77   | 12.92  | 42,141,297.91 | 25.27  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | —                | —      | —             | —      |
| 组合一                     | 1,050,979,920.87 | 81.41  |               |        |
| 组合二                     | 70,300,546.87    | 5.45   | 15,148,992.59 | 21.55  |
| 组合小计                    | 1,121,280,467.74 | 86.86  | 15,148,992.59 | 1.35   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,821,449.84     | 0.22   | 2,821,449.84  | 100.00 |
| 合计                      | 1,290,887,698.35 | 100.00 | 60,111,740.34 | —      |

## 2. 组合中, 按组合二即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 (%) |              |
| 1 年以内 | 657,908,015.16 | 90.71  | 6,579,080.15 | 14,205,525.00 | 20.21  | 142,055.25   |
| 1-2 年 | 12,372,003.52  | 1.71   | 1,237,200.35 | 19,687,410.00 | 28.00  | 1,968,741.00 |

| 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 (%) |               |
| 2-3 年 | 19,327,320.23  | 2.66   | 3,865,464.05  | 7,624,242.05  | 10.85  | 1,524,848.41  |
| 3 年以上 | 35,701,680.81  | 4.92   | 14,280,672.33 | 28,783,369.82 | 40.94  | 11,513,347.93 |
| 合计    | 725,309,019.72 | 100.00 | 25,962,416.88 | 70,300,546.87 | 100.00 | 15,148,992.59 |

## 3. 2015 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务单位        | 期末余额       |            |          |         |
|-------------|------------|------------|----------|---------|
|             | 账面余额       | 计提金额       | 计提比例 (%) | 计提原因及意见 |
| 临潼区法院       | 984,665.40 | 984,665.40 | 100.00   | 长期无法收回  |
| 东尧魏争辉       | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00   | 长期无法收回  |
| 红良食品公司      | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00   | 长期无法收回  |
| 职工借款        | 280,000.00 | 280,000.00 | 100.00   | 外部往来款   |
| 南峰工贸公司      | 144,157.49 | 144,157.49 | 100.00   | 长期无法收回  |
| 华清池实业公司     | 105,000.00 | 105,000.00 | 100.00   | 长期无法收回  |
| 应收社保等       | 95,186.56  | 95,186.56  | 100.00   | 外部往来款   |
| 投资开发公司      | 80,000.00  | 80,000.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 陕西永昌文化发展公司  | 80,000.00  | 80,000.00  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 陈凤彬         | 71,903.30  | 71,903.30  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 临潼区鸿门宴文物管理所 | 70,000.00  | 70,000.00  | 100.00   | 担保损失    |
| 李博(大)       | 37,500.00  | 37,500.00  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 华清宫宾馆筹建办    | 36,000.00  | 36,000.00  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 张平(小)       | 20,395.32  | 20,395.32  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 临潼区旅游局      | 15,000.00  | 15,000.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 赵任          | 13,000.00  | 13,000.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 北京凯乐之声      | 13,000.00  | 13,000.00  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 刘富秦         | 12,000.00  | 12,000.00  | 100.00   | 长期无法收回  |
| 任志学         | 3,916.80   | 3,916.80   | 100.00   | 长期无法收回  |
| 齐耀武         | 2,920.00   | 2,920.00   | 100.00   | 预计无法收回  |
| 陆云          | 2,009.70   | 2,009.70   | 100.00   | 长期无法收回  |
| 临潼区华清工商所    | 1,160.00   | 1,160.00   | 100.00   | 预计无法收回  |

| 债务单位        | 期末余额         |              |          |            |
|-------------|--------------|--------------|----------|------------|
|             | 账面余额         | 计提金额         | 计提比例 (%) | 计提原因及意见    |
| 临潼区地方税务局发票所 | 1,000.00     | 1,000.00     | 100.00   | 97 年的购发票押金 |
| 临潼区地方税务局    | 1,000.00     | 1,000.00     | 100.00   | 97 年的购发票押金 |
| 窦文强         | 947.52       | 947.52       | 100.00   | 代垫的养老金     |
| 梁华          | 482.00       | 482.00       | 100.00   | 离职无法收回     |
| 免税商店        | 567,489.73   | 567,489.73   | 100.00   | 其他         |
| 高慧峰         | 205.75       | 205.75       | 100.00   | 离职无法收回     |
| 合计          | 3,388,939.57 | 3,388,939.57 | —        | —          |

#### 4. 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

2015 年 12 月 31 日其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5. 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 期末余额   |                |       |                 |
|---------------|--------|----------------|-------|-----------------|
|               | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
| 陕西金融控股集团      | 非关联方   | 100,000,000.00 | 1-2 年 | 3.77            |
| 中航信托投资有限公司    | 非关联方   | 80,000,000.00  | 1 年以内 | 3.01            |
| 陕西古建园林建设有限公司  | 非关联方   | 27,912,300.00  | 1 年以内 | 1.05            |
| 骊山森林公园        | 非关联方   | 26,485,370.46  | 1 年以内 | 1.00            |
| 延安市宝塔区河庄坪人民政府 | 非关联方   | 13,000,000.00  | 1 年以内 | 0.49            |
| 合计            | —      | 247,397,670.46 | —     | —               |

#### （六）存货

| 项目         | 期末余额           |           |                |
|------------|----------------|-----------|----------------|
|            | 账面余额           | 跌价准备      | 账面价值           |
| 原材料        | 19,808,920.30  |           | 19,808,920.30  |
| 库存商品       | 93,306,062.11  |           | 93,306,062.11  |
| 周转材料、低值易耗品 | 1,292,913.21   |           | 1,292,913.21   |
| 其他         | 1,083,687.65   | 24,566.00 | 1,059,121.65   |
| 合计         | 115,491,583.27 | 24,566.00 | 115,467,017.27 |

（续表）

| 项目         | 年初余额          |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|
|            | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料        | 12,557,756.26 | 1,380,134.02 | 11,177,622.24 |
| 库存商品       | 74,952,438.05 |              | 74,952,438.05 |
| 周转材料、低值易耗品 | 796,804.03    |              | 796,804.03    |
| 其他         | 1,110,428.67  | 24,566.00    | 1,085,862.67  |
| 合计         | 89,417,427.01 | 1,404,700.02 | 88,012,726.99 |

## (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           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售权益工具 | 218,599,984.13 |      | 218,599,984.13 | 189,179,162.78 |      | 189,179,162.78 |
| 按公允价值计量的 |                |      |                |                |      |                |
| 按成本计量的   | 218,599,984.13 |      | 218,599,984.13 | 189,179,162.78 |      | 189,179,162.78 |
| 合计       | 218,599,984.13 |      | 218,599,984.13 | 189,179,162.78 |      | 189,179,162.78 |

## 2. 2015 年 12 月 31 日按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位                    | 账面余额           |               |            |                |
|--------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
|                          | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少       | 期末余额           |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司         | 180,000,000.00 |               |            | 180,000,000.00 |
| 陕西西宝速客运有限责任公司            | 4,397,472.58   |               |            | 4,397,472.58   |
| 陕西交通运输有限责任公司             | 2,800,000.00   |               |            | 2,800,000.00   |
| 西部保险经纪公司                 | 900,000.00     |               |            | 900,000.00     |
| 北京三秦文旅投资管理有限公司           | 100,000.00     |               | 100,000.00 |                |
| 陕旅慧富股权投资基金合伙企业基金三期(有限合伙) |                | 30,000,000.00 |            | 30,000,000.00  |
| 其他                       | 981,690.20     |               | 479,178.65 | 502,511.55     |
| 合计                       | 189,179,162.78 | 30,000,000.00 | 579,178.65 | 218,599,984.13 |

(续表)

| 被投资单位                    | 减值准备 |      |      |      | 本年现金红利 |
|--------------------------|------|------|------|------|--------|
|                          | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |        |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司         |      |      |      |      |        |
| 陕西西宝速客运有限责任公司            |      |      |      |      |        |
| 陕西交通运输有限责任公司             |      |      |      |      |        |
| 西部保险经纪公司                 |      |      |      |      |        |
| 北京三秦文旅投资管理有限公司           |      |      |      |      |        |
| 陕旅慧富股权投资基金合伙企业基金三期(有限合伙) |      |      |      |      |        |
| 其他                       |      |      |      |      |        |
| 合计                       | --   | --   | --   | --   | --     |

注：本期增加对陕旅慧富股权投资基金合伙企业基金三期（有限合伙）的投资 30,000,000.00 元，基金认购人为本公司子公司中金旅投资控股有限公司。

#### （八）长期应收款

| 类别                  | 期末余额           |      | 年初余额           |      |
|---------------------|----------------|------|----------------|------|
|                     | 余 额            | 坏账准备 | 余 额            | 坏账准备 |
| 延安圣地河谷文化旅游产业园区管理委员会 | 812,563,974.12 |      | 225,354,486.43 |      |
| 合 计                 | 812,563,974.12 |      | 225,354,486.43 |      |

#### （九）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          | 本年减少         | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 对子公司的投资      | 41,744,958.55 |               |              | 41,744,958.55 |
| 对合营企业投资      | 1,218,148.29  | 1,664.98      |              | 1,219,813.27  |
| 对联营企业投资      | 24,840,625.62 | 22,392,457.48 | 5,367,795.86 | 41,865,287.24 |
| 小计           | 67,803,732.46 | 22,394,122.46 | 5,367,795.86 | 84,830,059.06 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 41,744,958.55 |               |              | 41,744,958.55 |
| 合计           | 26,058,773.91 | 22,394,122.46 | 5,367,795.86 | 43,085,100.51 |

##### 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位名称 | 初始投资成本        | 年初余额          | 本年增减          | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计      | 88,624,958.55 | 67,803,732.46 | 17,026,326.60 | 84,830,059.06 |

| 子公司                    |               |               |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 小计                     | 42,744,958.55 | 41,744,958.55 |               | 41,744,958.55 |
| 陕西省旅游汽车公司              | 18,118,545.39 | 18,118,545.39 |               | 18,118,545.39 |
| 陕西旅游建设有限公司             | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |               | 10,000,000.00 |
| 陕西旅游投资建设有限公司           | 10,000,000.00 | 9,000,000.00  |               | 9,000,000.00  |
| 陕西省中国旅行社               | 3,051,413.16  | 3,051,413.16  |               | 3,051,413.16  |
| 金矿投资                   | 325,000.00    | 325,000.00    |               | 325,000.00    |
| 陕西腾鸿旅游纪念品公司            | 1,250,000.00  | 1,250,000.00  |               | 1,250,000.00  |
| 合营企业                   |               |               |               |               |
| 小计                     | 1,000,000.00  | 1,218,148.29  | 1,664.98      | 1,219,813.27  |
| 陕西长安艺术品有限责任公司          | 1,000,000.00  | 1,218,148.29  | 1,664.98      | 1,219,813.27  |
| 联营企业                   |               |               |               |               |
| 小计                     | 44,880,000.00 | 24,840,625.62 | 17,024,661.62 | 41,865,287.24 |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司     | 5,000,000.00  |               |               |               |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司         | 9,000,000.00  | 7,706,329.73  | -3,020,436.32 | 4,685,893.41  |
| 陕西西铜高速客运有限责任公司         | 880,000.00    | 7,251,293.74  | 2,516,350.58  | 9,767,644.32  |
| 延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司      | 10,000,000.00 | 9,883,002.15  | -2,347,359.54 | 7,535,642.61  |
| 陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司 | 20,000,000.00 |               | 19,876,106.90 | 19,876,106.90 |

(续表)

| 被投资单位名称      | 核算方法 | 持股比例(%) | 减值准备          | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|--------------|------|---------|---------------|----------|--------|
| 合计           | --   | --      | 41,744,958.55 |          |        |
| 子公司          |      |         |               |          |        |
| 小计           | --   | --      | 41,744,958.55 |          |        |
| 陕西省旅游汽车公司    | 成本法  | 100.00  | 18,118,545.39 |          |        |
| 陕西旅游建设有限公司   | 成本法  | 100.00  | 10,000,000.00 |          |        |
| 陕西旅游投资建设有限公司 | 成本法  | 100.00  | 9,000,000.00  |          |        |
| 陕西省中国旅行社     | 成本法  | 100.00  | 3,051,413.16  |          |        |
| 金矿投资         | 成本法  |         | 325,000.00    |          |        |
| 陕西腾鸿旅游纪念品公司  | 成本法  |         | 1,250,000.00  |          |        |

|                        |     |       |  |  |  |
|------------------------|-----|-------|--|--|--|
| 合营企业                   |     |       |  |  |  |
| 小计                     | --  | --    |  |  |  |
| 陕西长安艺术品有限责任公司          | 权益法 | 50.00 |  |  |  |
| 联营企业                   |     |       |  |  |  |
| 小计                     | --  | --    |  |  |  |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司     | 权益法 | 20.00 |  |  |  |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司         | 权益法 | 30.00 |  |  |  |
| 陕西西铜高速客运有限责任公司         | 权益法 | 44.00 |  |  |  |
| 延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司      | 权益法 | 33.33 |  |  |  |
| 陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司 | 权益法 | 20.00 |  |  |  |

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目               | 期末余额               | 年初余额               |
|------------------|--------------------|--------------------|
|                  | 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 | 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 |
| 流动资产             | 1,777,201,002.28   | 1,332,020,210.61   |
| 非流动资产            | 17,147,602.40      | 160,164,621.30     |
| 资产合计             | 1,794,348,604.68   | 1,492,184,831.91   |
| 流动负债             | 1,828,935,456.57   | 1,300,476,052.97   |
| 非流动负债            |                    | 210,000,000.00     |
| 负债合计             | 1,828,935,456.57   | 1,510,476,052.97   |
| 净资产              | -34,586,851.89     | -18,291,221.06     |
| 按持股比例计算的净资产份额    |                    |                    |
| 调整事项             |                    |                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   |                    |                    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                    |                    |
| 营业收入             |                    |                    |
| 财务费用             | -101,309.67        | -1,528,010.04      |
| 所得税费用            |                    |                    |
| 净利润              | -16,295,630.83     | -14,293,490.38     |
| 其他综合收益           |                    |                    |
| 综合收益总额           | -16,295,630.83     | -14,293,490.38     |
| 本期收到的来自联营企业的股利   |                    |                    |

## 4. 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称            | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          | 计提原因 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 陕西省旅游汽车公司          | 18,118,545.39 |      |      | 18,118,545.39 | 已停业  |
| 陕西旅游建设有限公司         | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 | 已停业  |
| 陕西旅游投资建设有限公司       | 9,000,000.00  |      |      | 9,000,000.00  | 已停业  |
| 金矿投资               | 325,000.00    |      |      | 325,000.00    | 已停业  |
| 陕西腾鸿旅游纪念品公司        | 1,250,000.00  |      |      | 1,250,000.00  | 已停业  |
| 陕西省中国旅行社有限责任公司（剥离） | 3,051,413.16  |      |      | 3,051,413.16  | 剥离   |
| 合计                 | 41,744,958.55 | —    | —    | 41,744,958.55 | —    |

## (十) 固定资产

## 1. 固定资产原值

| 项目     | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少           | 期末余额             |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 土地资产   | 304,031,731.00   |                |                | 304,031,731.00   |
| 房屋及建筑物 | 1,185,067,091.85 | 152,372,847.91 | 7,088,930.70   | 1,330,351,009.06 |
| 机器设备   | 695,470,923.57   | 126,329,847.79 | 234,534,724.01 | 587,266,047.35   |
| 运输工具   | 54,001,242.82    | 789,429.46     | 243,707.60     | 54,546,964.68    |
| 电子设备   | 20,842,791.70    | 3,558,341.00   | 401,843.00     | 23,999,289.70    |
| 办公设备   | 3,256,711.54     | 355,000.00     |                | 3,611,711.54     |
| 酒店业家具  | 9,519,111.62     | 66,849.00      | 145,278.00     | 9,440,682.62     |
| 其他     | 494,479,106.78   | 6,876,087.43   | 159,488.90     | 501,195,705.31   |
| 合计     | 2,766,668,710.88 | 290,348,402.59 | 242,573,972.21 | 2,814,443,141.26 |

## 2. 累计折旧

| 项目     | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 土地资产   |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物 | 221,293,703.71 | 42,021,303.53 | 1,276,007.53  | 262,038,999.71 |
| 机器设备   | 190,004,127.99 | 51,636,624.03 | 23,085,718.39 | 218,555,033.63 |
| 运输工具   | 24,352,530.96  | 5,585,931.71  | 1,119,131.58  | 28,819,331.09  |
| 电子设备   | 14,222,798.53  | 1,812,682.42  | 176,351.66    | 15,859,129.29  |
| 办公设备   | 1,499,674.15   | 560,890.64    |               | 2,060,564.79   |
| 酒店业家具  | 5,078,962.62   | 447,857.02    | 134,195.04    | 5,392,624.60   |
| 其他     | 149,025,085.97 | 30,847,026.06 | 84,636.14     | 179,787,475.89 |

| 项目 | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少          | 期末余额           |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 605,476,883.93 | 132,912,315.41 | 25,876,040.34 | 712,513,159.00 |

## 3. 账面净值

| 项目     | 年初余额             | 期末余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 土地资产   | 304,031,731.00   | 304,031,731.00   |
| 房屋及建筑物 | 963,773,388.14   | 1,068,312,009.35 |
| 机器设备   | 505,466,795.58   | 368,711,013.72   |
| 运输工具   | 29,648,711.86    | 25,727,633.59    |
| 电子设备   | 6,619,993.17     | 8,140,160.41     |
| 办公设备   | 1,757,037.39     | 1,551,146.75     |
| 酒店业家具  | 4,440,149.00     | 4,048,058.02     |
| 其他     | 345,454,020.81   | 321,408,229.42   |
| 合计     | 2,161,191,826.95 | 2,101,929,982.26 |

## 4. 固定资产减值准备

| 项目     | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少     | 期末余额          |
|--------|---------------|------|----------|---------------|
| 土地资产   |               |      |          |               |
| 房屋及建筑物 | 2,244,730.36  |      |          | 2,244,730.36  |
| 机器设备   | 3,656,995.67  |      |          | 3,630,550.40  |
| 运输工具   | 224,224.49    |      |          | 239,637.30    |
| 电子设备   | 19,012.10     |      | 2,024.66 | 1,743,442.65  |
| 办公设备   | 1,766.48      |      |          |               |
| 酒店业家具  |               |      |          |               |
| 其他     | 9,355,150.87  |      |          | 7,620,494.60  |
| 合计     | 15,501,879.97 |      | 2,024.66 | 15,478,855.31 |

## 5. 固定资产账面价值

| 项目     | 年初余额           | 期末余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 土地资产   | 304,031,731.00 | 304,031,731.00   |
| 房屋及建筑物 | 961,528,657.78 | 1,066,067,278.99 |
| 机器设备   | 501,809,799.91 | 365,080,463.32   |
| 运输工具   | 29,424,487.37  | 25,487,996.29    |
| 电子设备   | 6,600,981.07   | 6,396,717.76     |
| 办公设备   | 1,755,270.91   | 1,551,146.75     |
| 酒店业家具  | 4,440,149.00   | 4,048,058.02     |

| 项目 | 年初余额             | 期末余额             |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 336,098,869.94   | 313,787,734.82   |
| 合计 | 2,145,689,946.98 | 2,086,451,126.95 |

## 6. 本集团固定资产中存在如下事项:

| 项目                            | 金额             | 备注 |
|-------------------------------|----------------|----|
| 2015 年增加固定资产中, 由在建工程转入的金额     | 287,848,402.59 |    |
| 2015 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值      | 182,550,392.26 |    |
| 2015 年处置、报废固定资产情况             |                |    |
| 其中: 2015 年处置、报废固定资产原值         | 3,403,196.50   |    |
| 2015 年处置、报废固定资产净值             | 257,227.09     |    |
| 2015 年处置、报废固定资产处置损益           | 143,617.69     |    |
| 2015 年增加的累计折旧中, 2015 年计提的折旧费用 | 132,912,315.41 |    |

## (十一) 在建工程

## 1. 在建工程情况

| 工程名称             | 预算数            | 年初余额           | 本年            | 转入固            | 其他 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----|
|                  |                |                | 增加            | 定资产            |    |
| 合计               | --             | 585,066,816.65 | 24,603,940.13 | 287,848,402.59 | -- |
| 其中: 期末余额最大前 10 项 |                |                |               |                |    |
| 1. 白鹿原文化产业基地项目   | 600,000,000.00 | 47,965,804.88  | 3,480,479.15  |                |    |
| 2. 御汤酒店文化殿       | 33,880,000.00  | 16,905,901.08  | 1,809,186.49  | 1,257,104.15   |    |
| 3. 玉女殿、泵房、昭阳殿    | 23,261,005.42  |                | 3,261,005.42  | 1,203,298.47   |    |
| 4. 诸葛古镇项目        | 99,998,600.00  | 3,445,973.76   | 5,373,564.83  |                |    |
| 5. 御汤酒店星辰苑       | 1,096.00       | 9,306,231.31   | 2,067,785.40  |                |    |
| 6. 梨园改造工程        | 4,848,949.55   | 4,848,949.55   |               |                |    |
| 7. 景区道路改造        | 16,500,000.00  |                | 4,690,804.94  |                |    |
| 8. 三期护坡加固        | 4,314,900.00   | 4,314,900.00   |               |                |    |
| 9. 御汤酒店御膳苑       | 40,440,000.00  |                | 3,921,113.90  |                |    |
| 10. 温泉项目工程       | 3,368,657.34   | 3,368,657.34   |               |                |    |

(续表)

| 工程名称 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 2015 年利息资本化金额 | 2015 年利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|------|---------------|------|-----------|-------------------|------------------|------|------|
|------|---------------|------|-----------|-------------------|------------------|------|------|

|                        |       |       |               |               |       |                  |                |
|------------------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|------------------|----------------|
| 合计                     | --    | --    | 26,829,860.88 | 16,953,215.55 | --    | --               | 321,822,354.19 |
| 其中：期末<br>余额最大前<br>10 项 |       |       |               |               |       |                  |                |
| 1. 白鹿原文<br>化产业基地<br>项目 | 15.74 | 81.00 | 24,136,392.00 | 14,428,080.00 | 59.78 | 集<br>团<br>借<br>款 | 51,446,284.03  |
| 2. 御汤酒店<br>文化殿         | 88.34 | 88.34 |               |               |       | 自<br>筹           | 17,457,983.42  |
| 3. 玉女殿、<br>泵房、昭阳<br>殿  | 83.58 | 83.58 |               |               |       | 自<br>筹           | 2,057,706.95   |
| 4. 诸葛古镇<br>项目          | 11.99 | 86.00 | 2,693,468.88  | 2,525,135.55  | 93.75 | 自<br>筹           | 8,819,538.59   |
| 5. 御汤酒店<br>星辰苑         | 97.68 | 97.68 |               |               |       | 自<br>筹           | 11,374,016.71  |
| 6. 梨园改造<br>工程          | 95.33 | 95.33 |               |               |       | 自<br>筹           | 4,848,949.55   |
| 7. 景区道路<br>改造          | 28.43 | 28.43 |               |               |       | 自<br>筹           | 4,690,804.94   |
| 8. 三期护坡<br>加固          | 84.50 | 84.50 |               |               |       | 自<br>筹           | 4,314,900.00   |
| 9. 御汤酒店<br>御膳苑         | 9.70  | 9.70  |               |               |       | 自<br>筹           | 3,921,113.90   |
| 10. 温泉项目<br>工程         | 91.20 | 91.20 |               |               |       | 自<br>筹           | 3,368,657.34   |

## 2. 在建工程减值准备

| 项目   | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额       | 计提原因                  |
|------|------------|------|------|------------|-----------------------|
| 温泉项目 | 955,000.00 |      |      | 955,000.00 | 预计可收回<br>金额低于账<br>面价值 |
| 合计   | 955,000.00 | --   | --   | 955,000.00 | --                    |

## (十二) 工程物资

| 项目          | 年初余额      | 本年增加 | 本年减少      | 期末余额      |
|-------------|-----------|------|-----------|-----------|
| 白鹿原文化产业基地项目 | 71,157.81 |      | 25,000.00 | 46,157.81 |
| 合计          | 71,157.81 |      | 25,000.00 | 46,157.81 |

## (十三) 无形资产

| 项目    | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少      | 期末余额           |
|-------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 原价合计  | 224,191,466.29 | 16,797,330.00 | 50,000.00 | 240,938,796.29 |
| 其中：软件 | 1,425,356.71   | 136,000.00    |           | 1,561,356.71   |
| 土地使用权 | 150,805,709.63 | 16,215,150.00 |           | 167,020,859.63 |

| 项目     | 年初余额           | 本年增加         | 本年减少      | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 专利权    |                |              |           |                |
| 非专利技术  | 71,104,524.85  |              |           | 71,104,524.85  |
| 商标权    | 221,100.00     | 446,180.00   | 50,000.00 | 617,280.00     |
| 其他     | 634,775.10     |              |           | 634,775.10     |
| 累计摊销合计 | 36,499,763.63  | 2,167,043.40 | 26,250.00 | 38,640,557.03  |
| 其中：软件  | 687,115.22     | 140,022.16   |           | 827,137.38     |
| 土地使用权  | 18,223,879.10  | 1,484,119.03 |           | 19,707,998.13  |
| 专利权    |                |              |           |                |
| 非专利技术  | 17,087,335.47  | 500,805.19   |           | 17,588,140.66  |
| 商标权    | 99,074.02      | 42,097.02    | 26,250.00 | 114,921.04     |
| 其他     | 402,359.82     |              |           | 402,359.82     |
| 减值准备合计 |                |              |           |                |
| 其中：软件  |                |              |           |                |
| 土地使用权  |                |              |           |                |
| 专利权    |                |              |           |                |
| 非专利技术  |                |              |           |                |
| 商标权    |                |              |           |                |
| 其他     |                |              |           |                |
| 账面价值合计 | 187,691,702.66 | —            | —         | 202,298,239.26 |
| 其中：软件  | 738,241.49     | —            | —         | 734,219.33     |
| 土地使用权  | 132,581,830.53 | —            | —         | 147,312,861.50 |
| 专利权    |                | —            | —         |                |
| 非专利技术  | 54,017,189.38  | —            | —         | 53,516,384.19  |
| 商标权    | 122,025.98     | —            | —         | 502,358.96     |
| 其他     | 232,415.28     | —            | —         | 232,415.28     |

## (十四) 商誉

| 项目   | 年初余额         | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额         | 年末减值准备 |
|------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 企业合并 | 8,092,357.19 |      |      | 8,092,357.19 |        |
| 合计   | 8,092,357.19 |      |      | 8,092,357.19 |        |

## (十五) 长期待摊费用

| 种类 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|--------|------|
|    |      |      |      |        |      |

| 种类        | 年初余额          | 本年增加         | 本年摊销          | 本年其他减少 | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 延安唐乐宫改造支出 | 33,793,925.80 |              | 3,754,880.64  |        | 30,039,045.16 |
| 长恨歌工程     | 25,929,393.87 |              | 5,185,878.77  |        | 20,743,515.10 |
| 装修费摊销     | 5,258,198.99  | 1,085,700.36 | 5,543,563.49  |        | 800,335.86    |
| 融资租赁手续费   | 3,000,000.00  |              | 1,200,000.00  |        | 1,800,000.00  |
| 壶口公司递延费用  | 10,500,000.00 |              | 2,100,000.00  |        | 8,400,000.00  |
| 其他        | 1,724,995.15  | 505,923.40   | 812,880.62    |        | 1,418,037.93  |
| 合计        | 80,206,513.81 | 1,591,623.76 | 18,597,203.52 |        | 63,200,934.05 |

## (十六) 递延所得税资产

| 项目      | 期末余额         |               | 年初余额       |              |
|---------|--------------|---------------|------------|--------------|
|         | 递延所得税资产      | 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 | 6,078,017.22 | 24,312,068.88 | 327,826.47 | 1,311,305.88 |
| 合计      | 6,078,017.22 | 24,312,068.88 | 327,826.47 | 1,311,305.88 |

## (十七) 其他非流动资产

| 项 目                          | 期末余额           | 年初余额         |
|------------------------------|----------------|--------------|
| 待处理财产损益                      | 78,620.00      |              |
| 延安国开圣地河谷股权投资基金合伙企业(有限合伙)基金投资 | 110,000,000.00 |              |
| 预付土地使用权款                     | 11,845,000.00  |              |
| 其他                           |                | 6,000,000.00 |
| 合 计                          | 121,923,620.00 | 6,000,000.00 |

## (十八) 资产减值准备

| 项目         | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少      |               | 期末余额          |
|------------|---------------|------|-----------|---------------|---------------|
|            |               |      | 转回        | 其他转出          |               |
| 坏账准备       | 79,033,974.28 |      | 95,186.56 | 40,514,611.34 | 38,424,176.38 |
| 存货跌价准备     | 1,404,700.02  |      |           | 1,380,134.02  | 24,566.00     |
| 长期股权投资减值准备 | 41,744,958.55 |      |           |               | 41,744,958.55 |
| 固定资产减值准备   | 15,501,879.97 |      |           | 23,024.66     | 15,478,855.31 |
| 工程物资减值准备   |               |      |           |               |               |
| 在建工程减值准备   | 955,000.00    |      |           |               | 955,000.00    |
| 其他减值准备     | 81,812.13     |      |           | 81,812.13     |               |

| 项目 | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少      |               | 期末余额          |
|----|----------------|------|-----------|---------------|---------------|
|    |                |      | 转回        | 其他转出          |               |
| 合计 | 138,722,324.95 |      | 95,186.56 | 41,999,582.15 | 96,627,556.24 |

## (十九) 短期借款

## 1. 短期借款分类

| 借款类别 | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 184,500,000.00   | 255,400,000.00   |
| 抵押借款 | 125,000,000.00   | 325,000,000.00   |
| 保证借款 | 1,080,500,000.00 | 432,000,000.00   |
| 信用借款 | 8,726,000.00     | 50,000,000.00    |
| 合计   | 1,398,726,000.00 | 1,062,400,000.00 |

## (二十) 应付票据

| 种 类    | 期末余额           | 年初余额 |
|--------|----------------|------|
| 商业承兑汇票 |                |      |
| 银行承兑汇票 | 167,865,500.00 |      |
| 合 计    | 167,865,500.00 | --   |

## (二十一) 应付账款

## 1. 应付账款

| 账龄            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 99,488,506.89  | 266,684,405.95 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 6,231,405.53   | 3,879,617.71   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 2,293,415.44   | 791,842.07     |
| 3 年以上         | 3,853,375.69   | 3,271,236.39   |
| 合计            | 111,866,703.55 | 274,627,102.12 |

## 2. 期末账龄超过 1 年的大额应付账款如下

| 债权单位名称        | 所欠金额         | 账龄    | 未偿还原因 |
|---------------|--------------|-------|-------|
| 四川省旅游局        | 1,425,600.00 | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 台湾知见旅行社有限公司   | 899,917.00   | 2-3 年 | 未到结算期 |
| 利丰雅高印刷公司      | 767,248.00   | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 华县电力公司        | 400,000.00   | 2-3 年 | 未到结算期 |
| 西安连发水产品有限责任公司 | 275,767.25   | 3 年以上 | 未到结算期 |
| 海拓普 (大厅消防)    | 100,127.50   | 3 年以上 | 未到结算期 |

| 债权单位名称 | 所欠金额         | 账龄 | 未偿还原因 |
|--------|--------------|----|-------|
| 合计     | 3,868,659.75 | —  | —     |

## (二十二) 预收款项

## 1. 预收款项按账龄列示

| 账龄            | 期末余额           | 年初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 94,515,793.71  | 51,449,798.20 |
| 1 年以上         | 52,920,754.89  | 3,470,956.69  |
| 合计            | 147,436,548.60 | 54,920,754.89 |

## 2. 账龄超过 1 年的大额预收账款:

| 债权单位名称           | 所欠金额         | 账龄    | 未结转原因 |
|------------------|--------------|-------|-------|
| 政通大道西安分公司        | 3,696,008.85 | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 前台转 VIP          | 1,519,660.33 | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 财集公司             | 839,251.00   | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 友联国际旅行社          | 200,000.00   | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 中景畅游投资管理(北京)有限公司 | 100,000.00   | 1-2 年 | 未到结算期 |
| 合计               | 6,354,920.18 | —     | —     |

## (二十三) 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          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 34,753,203.49 | 325,351,123.75 | 327,451,122.16 | 32,653,205.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 706,172.39    | 28,401,826.95  | 19,711,046.70  | 9,396,952.64  |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 五、其他           |               |                |                |               |
| 合 计            | 35,459,375.88 | 353,752,950.70 | 347,162,168.86 | 42,050,157.72 |

## 2. 短期薪酬列示。

| 项 目           | 年初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,536,908.76 | 269,411,565.59 | 272,314,835.60 | 23,633,638.75 |
| 二、职工福利费       | 448,600.41    | 16,628,985.18  | 17,077,585.59  |               |
| 三、社会保险费       | 70,869.84     | 10,621,905.72  | 10,689,093.01  | 3,682.55      |

| 项 目           | 年初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 63,751.48     | 9,844,619.01   | 9,908,370.49   |               |
| 工伤保险费         | 7,118.36      | 392,866.34     | 398,266.60     | 1,718.10      |
| 生育保险费         |               | 384,420.37     | 382,455.92     | 1,964.45      |
| 其他            |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       | 2,608,652.29  | 9,288,475.14   | 10,454,983.66  | 1,442,143.77  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,051,348.39  | 12,123,520.45  | 11,899,258.45  | 5,275,610.39  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      | 36,823.80     | 7,276,671.67   | 5,015,365.85   | 2,298,129.62  |
| 合 计           | 34,753,203.49 | 325,351,123.75 | 327,451,122.16 | 32,653,205.08 |

## 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         |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、基本养老保险 | 674,350.34 | 26,526,561.63 | 18,556,470.19 | 8,644,441.78 |
| 二、失业保险费  | 31,822.05  | 1,875,265.32  | 1,154,576.51  | 752,510.86   |
| 三、企业年金缴费 |            |               |               |              |
| 合 计      | 706,172.39 | 28,401,826.95 | 19,711,046.70 | 9,396,952.64 |

## (二十四) 应交税费

| 项目      | 年初余额          | 本年应交           | 本年已交           | 期末余额          |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 增值税     | 872,464.31    | 17,103,826.64  | 13,452,222.35  | 4,524,068.60  |
| 营业税     | 3,760,404.40  | 46,968,476.40  | 35,704,036.36  | 15,024,844.44 |
| 资源税     |               | 41,168,440.97  | 33,095,939.12  | 8,072,501.85  |
| 企业所得税   | 5,067,999.27  | 44,259,274.76  | 34,339,605.79  | 14,987,668.24 |
| 城市维护建设税 | 595,697.99    | 3,861,918.87   | 3,224,473.27   | 1,233,143.59  |
| 房产税     | 150,187.12    | 4,291,420.55   | 4,391,084.21   | 50,523.46     |
| 土地使用税   | 29,789.55     | 1,303,506.57   | 1,294,806.53   | 38,489.59     |
| 个人所得税   | 699,522.18    | 5,074,751.20   | 4,272,105.88   | 1,502,167.50  |
| 教育费附加   | 274,183.39    | 2,459,330.10   | 2,043,494.56   | 690,018.93    |
| 其他税费    | 4,421,713.70  | 6,680,538.45   | 9,785,505.78   | 1,316,746.37  |
| 合计      | 15,871,961.91 | 173,171,484.51 | 141,603,273.85 | 47,440,172.57 |

## (二十五) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目              | 期末余额          | 年初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,765,525.69  | 1,882,197.24 |
| 应付债券利息          | 34,595,000.00 |              |
| 短期借款应付利息        | 1,443,754.97  | 1,096,601.68 |
| 合计              | 37,804,280.66 | 2,978,798.92 |

## (二十六) 应付股利

| 单位名称              | 期末余额          | 年初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利             | 15,564,174.45 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |      |
| 其他                |               |      |
| 合 计               | 15,564,174.45 |      |

## (二十七) 其他应付款

## 1. 其他应付款

| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 32,844,178.89  | 185,414,232.66 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 2,177,411.81   | 406,076,695.96 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 70,798,455.96  | 8,342,360.60   |
| 3 年以上         | 8,042,360.60   | 3,943,406.66   |
| 合计            | 113,862,407.26 | 603,776,695.88 |

2. 应付无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

3. 2015 年 12 月 31 日大额其他应付款如下:

| 项目              | 期末余额          | 账龄    | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|-------|
| 陕西绿辰房地产开发有限公司   | 27,159,767.17 | 1 年以内 | 工程款   |
| 北京盛天智旅科技有限公司    | 1,180,000.00  | 1 年以内 | 其他    |
| 阳光公司            | 1,124,746.57  | 1-2 年 | 其他    |
| 延安市建筑安装工程公司     | 934,999.81    | 3 年以上 | 工程款   |
| 广州市松口柏川数码科技有限公司 | 738,500.00    | 1-2 年 | 其他    |
| 合计              | 31,138,013.55 | --    | --    |

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额          | 年初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 45,000,000.00 | 3,000,000.00 |

## (二十九) 长期借款

## 1. 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 40,000,000.00    |                  |
| 抵押借款 | 660,000,000.00   | 429,102,217.04   |
| 保证借款 | 1,263,920,000.00 | 1,015,920,000.00 |
| 信用借款 | 400,900,000.00   | 104,483,752.16   |
| 合计   | 2,364,820,000.00 | 1,549,505,969.20 |

注：公司借款利率均为浮动利率，年利率浮动区间为抵押借款 5.3%—7.5%，担保借款 1.2%—7.75%，质押借款 4.78%—5.26%。

## (三十) 应付债券

## 1. 应付债券明细

| 债券名称               | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 年初余额           |
|--------------------|-----------|------|------------------|----------------|
| 长城证券 3 亿元 3 年期私募债  | 2014/12/5 | 3 年  | 300,000,000.00   | 281,722,222.22 |
| 长城证券 5 亿元 3 年期私募债  | 2015/6/12 | 3 年  | 500,000,000.00   |                |
| 兴业银行 6 亿元 5 年期中期票据 | 2015/9/25 | 5 年  | 600,000,000.00   |                |
| 浦发银行 3 亿元 3 年期 PPN | 2015/12/4 | 3 年  | 300,000,000.00   |                |
| 合计                 | —         | —    | 1,700,000,000.00 | 281,722,222.22 |

(续表)

| 债券名称               | 本期发行             | 溢折价摊销         | 期末余额             |
|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| 长城证券 3 亿元 3 年期私募债  |                  | -6,266,666.64 | 287,988,888.86   |
| 长城证券 5 亿元 3 年期私募债  | 500,000,000.00   | 12,083,333.31 | 487,916,666.69   |
| 兴业银行 6 亿元 5 年期中期票据 | 600,000,000.00   | 8,400,000.00  | 591,600,000.00   |
| 浦发银行 3 亿元 3 年期 PPN | 300,000,000.00   | 2,700,000.00  | 297,300,000.00   |
| 合计                 | 1,400,000,000.00 | 16,916,666.67 | 1,664,805,555.55 |

注：1. 经中国证监会核准，公司于 2015 年 6 月 12 日发行 5 亿元的债券；债券期限 3 年，票面利率 7.8%，起息日为 2015 年 6 月 12 日。

2. 经中国银行间市场交易商协会同意，公司于 2015 年 9 月 25 日在银行间债券市场发行了 2015 年度第一期中期票据；本次发行规模为人民币 6 亿元，发行期限 5 年，发行票面利率 5.26%，起息日为 2015 年 9 月 25 日。

3. 经中国银行间市场交易商协会同意，公司于 2015 年 12 月 4 日在银行间债券市场发行了 2015 年度第一期非公开定向发行债券；本次发行规模为人民币 3 亿元，发行期限 3 年，发行票面利率 5.30%，起息日为 2015 年 12 月 4 日。

## (三十一) 长期应付款

| 项目               | 期末余额           | 年初余额          |
|------------------|----------------|---------------|
| 合计               | 755,198,519.79 | 70,900,000.00 |
| 其中：华澳国际信托有限公司    |                | 70,900,000.00 |
| 上海国金租赁 3 年期融资租赁款 | 57,990,519.79  |               |
| 远东宏信 5 年期融资租赁款   | 232,208,000.00 |               |
| 平安国际租赁 5 年期设备款   | 465,000,000.00 |               |

注：1. 本公司以陕西旅游集团有限公司、西安宾馆、西安东方大酒店、西安唐城宾馆各自持有的部分资产为融资标的物，向上海国金租赁有限公司融资 12,000.00 万元，租赁期间为自起租日起 3 年。

2. 本公司以持有的部分资产为融资标的物，向远东宏信（天津）融资租赁有限公司融资 17,600.00 万元，租赁期间为自起租日起 5 年。

3. 本公司以持有的部分资产为融资标的物，向平安融资租赁有限公司融资 53,500.00 万元，租赁期间为自起租日起 5 年。

## (三十二) 专项应付款

| 项目                | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额          |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 延安“圣地河谷”文化旅游中心区项目 | 4,000,000.00 |               | 4,000,000.00  |               |
| 《长恨歌》演出设备维修项目补助   | 2,000,000.00 |               | 2,000,000.00  |               |
| 财政厅拨款             |              | 72,800,000.00 | 51,620,000.00 | 21,180,000.00 |
| 旅游产业专项补助          |              | 7,000,000.00  |               | 7,000,000.00  |
| 合计                | 6,000,000.00 | 79,800,000.00 | 57,620,000.00 | 28,180,000.00 |

## (三十三) 递延收益

| 项目/类别                    | 年初余额         | 本年增加         | 本年减少      | 期末余额         |
|--------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 旅游发展专项资金                 | 1,371,666.67 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 2,321,666.67 |
| 西安市科学技术局“无线陕西”旅游智能移动服务平台 | 350,000.00   |              |           | 350,000.00   |
| 智慧景区专项资金                 |              | 700,000.00   |           | 700,000.00   |
| 发改委服务业务综合改革试点拨款          |              | 700,000.00   |           | 700,000.00   |
| “丝绸之路风情城”项目补助            |              | 5,000,000.00 |           | 5,000,000.00 |
| 合计                       | 1,721,666.67 | 7,400,000.00 | 50,000.00 | 9,071,666.67 |

## (三十四) 实收资本

| 投资者名称 | 年初余额           |          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额           |          |
|-------|----------------|----------|------|------|----------------|----------|
|       | 投资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 国有资本  | 300,000,000.00 | 100.00   |      |      | 300,000,000.00 | 100.00   |

## (三十五) 资本公积

| 项目       | 年初余额             | 本年增加         | 本年减少 | 期末余额             |
|----------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本(股本)溢价 | 660,567,499.29   | 2,946,523.10 |      | 663,514,022.39   |
| 其他资本公积   | 628,216,344.55   |              |      | 628,216,344.55   |
| 合计       | 1,288,783,843.84 | 2,946,523.10 |      | 1,291,730,366.94 |

## (三十六) 专项储备

| 项目    | 年初余额       | 本年计提       | 本年减少       | 期末余额       | 备注 |
|-------|------------|------------|------------|------------|----|
| 安全生产费 | 508,643.21 | 758,846.24 | 861,783.62 | 405,705.83 |    |
| 合计    | 508,643.21 | 758,846.24 | 861,783.62 | 405,705.83 |    |

## (三十七) 盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 本年增加         | 本年减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,628,351.60 | 9,383,550.63 |      | 32,011,902.23 |
| 任意盈余公积 | 1,964,640.06  |              |      | 1,964,640.06  |
| 合计     | 24,592,991.66 | 9,383,550.63 |      | 33,976,542.29 |

## (三十八) 未分配利润

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 上年年末金额           | 80,357,393.56 | 31,317,043.26 |
| 加：年初未分配利润调整数     |               |               |
| 其中：会计政策变更        |               |               |
| 重要前期差错更正         |               |               |
| 同一控制合并范围变更       |               |               |
| 其他调整因素           |               |               |
| 本年年初金额           | 80,357,393.56 | 31,317,043.26 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 59,682,749.14 | 56,173,674.56 |
| 其他调整因素           |               |               |
| 减：提取法定盈余公积       | 9,383,550.63  | 7,133,324.26  |
| 提取任意盈余公积         |               |               |

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 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 |                |               |
| 其他减少       |                |               |
| 本年年末金额     | 130,656,592.07 | 80,357,393.56 |

## (三十九) 营业收入、营业成本

## 1. 收入、成本明细

| 项目   | 本期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,451,116,306.95 | 1,558,808,929.72 |
| 其他业务 | 31,944,315.84    | 3,023,364.50     |
| 合计   | 2,483,060,622.79 | 1,561,832,294.22 |

## (续表)

| 项目   | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,572,154,138.46 | 913,588,681.17 |
| 其他业务 | 105,062,944.08   | 2,599,728.86   |
| 合计   | 1,677,217,082.54 | 916,188,410.03 |

## 2. 主营业务收入按业务类型分类:

| 行业名称   | 本期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             |
| 旅行社收入  | 1,039,890,256.07 | 1,121,838,006.01 |
| 门票收入   | 372,122,451.86   | 98,386,540.68    |
| 索道收入   | 260,959,618.91   | 79,208,360.27    |
| 演艺收入   | 160,924,539.05   | 5,975,169.34     |
| 设计费收入  | 24,214,886.68    | 9,030,527.76     |
| 餐饮收入   | 154,709,424.03   | 63,143,717.27    |
| 公路收入   | 31,129,479.22    | 9,608,012.10     |
| 商品销售收入 | 105,493,079.84   | 96,422,606.73    |
| 运输业务   | 46,936,777.94    | 34,354,857.69    |
| 客房收入   | 90,870,387.17    | 342,692.73       |
| 影视制作收入 | 13,729,163.63    | 17,737,691.81    |

| 行业名称   | 本期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             |
| 广告发行收入 | 3,201,538.89     | 1,954,666.33     |
| 其他收入   | 146,934,703.66   | 20,806,081.00    |
| 合计     | 2,451,116,306.95 | 1,558,808,929.72 |

(续表)

| 行业名称   | 上期发生额            |                |
|--------|------------------|----------------|
|        | 营业收入             | 营业成本           |
| 旅行社收入  | 744,030,476.19   | 693,192,351.13 |
| 门票收入   | 210,605,737.52   | 21,958,372.66  |
| 索道收入   | 176,430,071.15   | 46,422,534.55  |
| 演艺收入   | 108,798,165.76   | 3,501,934.70   |
| 设计费收入  | 16,371,246.24    | 5,292,622.97   |
| 餐饮收入   | 104,596,239.08   | 37,007,348.55  |
| 公路收入   | 21,046,077.00    | 5,631,075.71   |
| 商品销售收入 | 71,321,960.31    | 56,511,481.58  |
| 运输业务   | 31,733,105.32    | 20,134,737.83  |
| 客房收入   | 61,435,822.68    | 200,845.78     |
| 影视制作收入 | 9,282,038.83     | 10,395,728.53  |
| 广告发行收入 | 2,164,502.45     | 1,145,593.28   |
| 其他收入   | 14,338,695.93    | 12,194,053.90  |
| 合计     | 1,572,154,138.46 | 913,588,681.17 |

## (四十) 销售费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 人员工资及福利 | 158,667,077.60 | 149,290,129.44 |
| 折旧费     | 28,999,180.37  | 40,784,402.68  |
| 广告宣传费   | 60,812,243.93  | 32,680,987.91  |
| 修理费     | 4,509,456.78   | 4,097,321.22   |
| 其他      | 58,571,842.38  | 50,297,835.26  |
| 合计      | 311,559,801.06 | 277,150,676.51 |

## (四十一) 管理费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 人员工资及福利 | 120,781,595.75 | 114,798,472.06 |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 税费       | 10,612,669.52  | 18,202,955.69  |
| 无形资产摊销   | 2,167,043.40   | 9,512,055.95   |
| 折旧费      | 37,694,219.04  | 25,306,278.72  |
| 中介服务费    | 8,324,765.09   | 8,491,952.36   |
| 长期待摊费用摊销 | 3,630,901.39   | 4,034,334.88   |
| 低值易耗品摊销  | 4,612,287.68   | 4,192,988.80   |
| 景区维护费    | 4,402,895.52   | 3,669,079.60   |
| 租金       | 9,053,495.10   | 8,230,450.09   |
| 业务招待费    | 6,549,036.22   | 5,805,142.31   |
| 办公费      | 7,056,835.65   | 8,950,666.48   |
| 差旅费      | 6,005,932.56   | 4,663,360.96   |
| 修理费      | 3,979,595.42   | 5,075,969.31   |
| 保险费      | 6,967,991.67   | 5,340,017.22   |
| 诉讼及咨询费   | 1,233,989.00   | 1,082,901.50   |
| 其他       | 88,592,809.28  | 34,238,126.76  |
| 合计       | 321,666,062.29 | 261,594,752.69 |

## (四十二) 财务费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 194,580,669.15 | 139,895,265.11 |
| 减：利息收入 | 104,422,714.59 | 54,037,494.22  |
| 加：汇兑损失 | 179,509.44     | 43,640.59      |
| 加：其他支出 | 15,841,659.96  | 12,625,459.17  |
| 合计     | 106,179,123.96 | 98,526,870.65  |

## (四十三) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 坏账准备     | -3,089,466.22 | 2,693,444.71 |
| 存货跌价准备   |               | 532,602.24   |
| 固定资产减值准备 | -23,024.66    | 5,197,237.18 |
| 在建工程减值准备 |               | 955,000.00   |
| 合计       | -3,112,490.88 | 9,378,284.13 |

## (四十四) 投资收益

## 1. 投资收益来源

| 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  | 1,070,831.78  | 2,491,413.58  |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -2,973,673.40 | -57,049.57    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 14,514,489.09 |
| 其他              | 2,905,883.74  | 728,219.18    |
| 合计              | 1,003,042.12  | 17,677,072.28 |

## 2. 成本法核算的长期股权投资收益

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 合计               | 1,070,831.78 | 2,491,413.58 |
| 其中：陕西西宝速客运有限责任公司 | 443,343.58   | 1,720,108.58 |
| 陕西交通运输有限责任集团公司   | 560,000.00   | 560,000.00   |
| 陕西文博古钱币公司        | 10,738.20    | 155,355.00   |
| 西部保险经纪公司         | 54,000.00    | 54,000.00    |
| 西安市碑林区农村信用社合作联社  | 2,750.00     | 1,950.00     |

## 3. 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目                     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------|---------------|---------------|
| 合计                     | -2,973,673.40 | -57,049.57    |
| 其中：陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司  |               |               |
| 陕西西铜高速客运有限责任公司         | 2,516,350.58  | 1,649,577.67  |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司         | -3,020,436.32 | -1,662,887.77 |
| 陕西长安艺术品有限责任公司          | 1,664.98      | 73,258.38     |
| 陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司 | -123,893.10   |               |
| 延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司      | -2,347,359.54 | -116,997.85   |

## 4. 处置长期股权投资取得的投资收益

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------------------|-------|---------------|
| 合计                | —     | 14,514,489.09 |
| 其中：陕西旅游投资开发有限责任公司 |       | 11,693,060.34 |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司    |       | 2,821,428.75  |

## (四十五) 营业外收入

## 1. 营业外收入明细

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | 191,893.74 | 31,822.84 |

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 191,893.74    | 31,822.84     |
| 政府补助        | 11,364,124.77 | 43,875,060.00 |
| 接受捐赠        | 1,500,189.32  | 3,035,000.00  |
| 其他          | 2,519,255.91  | 3,129,997.16  |
| 合计          | 15,575,463.74 | 50,071,880.00 |

## 2. 政府补助明细

| 项目                    | 本期发生额         |
|-----------------------|---------------|
| 旅游类公司专项补贴             | 5,120,000.00  |
| 接受增值税、营业税返还及房租补贴      | 474,100.77    |
| 省质量技术监督局标准化专项补贴       | 350,000.00    |
| 市质量监督局质量强市重点示范点创建经费补贴 | 10,000.00     |
| 专项资金                  | 110,000.00    |
| 省旅游局促销经费补助            | 100,024.00    |
| 两汉三国文化景区项目前期规划编制补助资金  | 5,000,000.00  |
| 冷兵器博物馆旅游维护补助          | 200,000.00    |
| 合计                    | 11,364,124.77 |

## (四十六) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失   | 382,503.14   | 375,509.74   |
| 其中：固定资产处置损失 | 305,503.14   | 375,509.74   |
| 对外捐赠        | 550,300.50   | 500,000.00   |
| 其他          | 745,034.40   | 622,345.54   |
| 罚款支出        |              | 7,250.00     |
| 滞纳金         |              | 3,688.94     |
| 合计          | 1,677,838.04 | 1,508,794.22 |

## (四十七) 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本年所得税费用 | 44,259,274.76 | 12,594,299.63 |
| 递延所得税调整            | -5,750,190.75 | 3,815,548.97  |
| 合计                 | 38,509,084.01 | 16,409,848.60 |

## (四十八) 现金流量表项目

## 1. 合并现金流量表补充资料

| 项目                              | 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                             | 112,202,950.55   | 122,083,800.17   |
| 加: 资产减值准备                       | -3,112,490.88    | 9,378,284.13     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 132,912,315.41   | 119,907,765.90   |
| 无形资产摊销                          | 2,167,043.40     | 9,951,231.52     |
| 长期待摊费用摊销                        | 18,597,203.52    | 11,081,600.33    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 113,609.40       | 343,686.90       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | 66,482.48        |                  |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              |                  |                  |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 194,580,669.15   | 97,699,558.18    |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -1,003,042.12    | -17,677,072.28   |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | -5,750,190.75    | 3,815,548.97     |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            |                  |                  |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -27,454,290.28   | 124,190.84       |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | 494,029,987.44   | -298,760,527.39  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -565,312,808.00  | 173,342,605.03   |
| 其他                              |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 352,037,439.32   | 231,290,672.30   |
| 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                         | 2,111,478,709.86 | 1,064,478,523.45 |
| 减: 现金的期初余额                      | 1,064,478,523.45 | 508,842,705.12   |
| 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                    | 1,047,000,186.41 | 555,635,818.33   |

## 2. 现金和现金等价物

| 项目                          | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 现金                          | 2,111,478,709.86 | 1,064,478,523.45 |
| 其中：库存现金                     | 7,196,629.92     | 4,599,345.42     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,104,282,079.94 | 1,059,879,178.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 现金等价物                       |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 期末现金和现金等价物余额                | 2,111,478,709.86 | 1,064,478,523.45 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

注：期末其他货币资金 77,000,000.00 元系本集团公司在交通银行西安朱雀大街支行 47,000,000.00 元以及厦门国际银行股份有限公司厦门思明支行的 30,000,000.00 元质押定期存单。

## 八. 关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 子公司

## (1) 子公司

| 公司名称              | 企业类型 | 注册地 | 业务性质      | 法人代表 | 组织机构代码     |
|-------------------|------|-----|-----------|------|------------|
| 陕西省文物总店           | 有限公司 | 西安  | 文物销售      | 崔庚浩  | 43520265-6 |
| 陕西白鹿原影业有限责任公司     | 有限公司 | 西安  | 电影和影视节目制作 | 杨林   | 55567175-6 |
| 陕西海外贸易有限责任公司      | 有限公司 | 西安  | 批发销售烟、酒、茶 | 刘东   | 29419652-X |
| 西安唐城饭店资产投资有限公司    | 有限公司 | 西安  | 投资与资产管理   | 张小可  | 75884479-2 |
| 西安朱雀饭店            | 有限公司 | 西安  | 旅游饭店      | 张积善  | 22052452-7 |
| 西安东方大酒店           | 有限公司 | 西安  | 旅游饭店      | 苏景涛  | 22053168-X |
| 西安唐城宾馆            | 有限公司 | 西安  | 旅游饭店      | 苏景涛  | 22052262-8 |
| 西安宾馆              | 有限公司 | 西安  | 旅游饭店      | 苏景涛  | 22052348-7 |
| 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司 | 有限公司 | 西安  | 饭店管理      | 巨鹏军  | 71357689-4 |
| 陕西旅游股份有限公司        | 有限公司 | 西安  | 旅游管理服务    | 张小可  | 71357866-2 |
| 陕西旅游集团延安文化旅游产     | 有限公司 | 延安  | 旅游资源      | 吴斌   | 59876366-9 |

| 公司名称                  | 企业类型 | 注册地 | 业务性质      | 法人代表 | 组织机构代码     |
|-----------------------|------|-----|-----------|------|------------|
| 业投资有限公司               |      |     | 开发、管理     |      |            |
| 陕西旅游集团影视文化有限公司        | 有限公司 | 西安  | 影视策划      | 杨林   | 08171496-0 |
| 延安唐乐宫文化餐饮有限公司         | 有限公司 | 延安  | 餐饮        | 王文理  | 59669323-0 |
| 陕西白鹿原旅游文化发展有限公司       | 有限公司 | 西安  | 旅游开发      | 廖福祥  | 58353970-1 |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 有限公司 | 汉中  | 旅游资源开发、管理 | 任公正  | 30547339-4 |
| 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      | 有限公司 | 西安  | 旅游管理服务    | 周冰   | 30568447-4 |
| 陕西骏景旅游发展集团有限公司        | 有限公司 | 西安  | 公路旅客运输    | 任公正  | 76632731-4 |
| 陕西金旅资产管理有限公司          | 有限公司 | 西安  | 资产管理      | 周冰   | 31110561-9 |
| 中金旅投资控股有限公司           | 有限公司 | 西安  | 资产管理      | 周冰   | 33858931-8 |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司      | 有限公司 | 西安  | 旅游开发      | 赵月望  | 33860299-X |
| 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 | 有限公司 | 宝鸡  | 旅游开发      | 郑汉林  | 35230709-X |

## (2) 子公司的注册资本及其变化

| 公司名称              | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少          | 期末余额           |
|-------------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 陕西省文物总店           | 2,300,000.00   |      |               | 2,300,000.00   |
| 陕西白鹿原影业有限公司       | 5,000,000.00   |      |               | 5,000,000.00   |
| 陕西海外贸易有限责任公司      | 20,000,000.00  |      |               | 20,000,000.00  |
| 西安唐城饭店资产投资有限公司    | 100,000,000.00 |      |               | 100,000,000.00 |
| 西安朱雀饭店            | 13,370,000.00  |      |               | 13,370,000.00  |
| 西安东方大酒店           | 34,000,000.00  |      |               | 34,000,000.00  |
| 西安唐城宾馆            | 43,000,000.00  |      |               | 43,000,000.00  |
| 西安宾馆              | 120,000,000.00 |      |               | 120,000,000.00 |
| 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司 | 1,500,000.00   |      |               | 1,500,000.00   |
| 陕西旅游股份有限公司        | 53,911,902.00  |      | 25,500,000.00 | 27,495,070.00  |

| 公司名称                              | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少          | 期末余额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 陕西旅游集团<br>延安文化旅游<br>产业投资有限<br>公司  | 240,900,000.00 |                |               | 240,900,000.00 |
| 陕西旅游集团<br>影视文化有限<br>公司            | 10,000,000.00  |                |               | 10,000,000.00  |
| 延安唐乐宫文<br>化餐饮有限公<br>司             | 10,000,000.00  | 1,723,000.00   |               | 11,723,000.00  |
| 陕西白鹿原旅<br>游文化发展有<br>限公司           | 15,000,000.00  | 105,000,000.00 |               | 120,000,000.00 |
| 陕西旅游集团<br>汉中文化旅游<br>产业有限公司        | 100,000,000.00 | 14,400,000.00  |               | 114,400,000.00 |
| 陕西旅游文化<br>产业发展股份<br>有限公司          |                |                | 25,500,000.00 | 25,500,000.00  |
| 陕西骏景旅游<br>发展集团有限<br>公司            |                | 26,000,000.00  |               | 26,000,000.00  |
| 陕西金旅资产<br>管理有限公司                  |                | 30,000,000.00  |               | 30,000,000.00  |
| 中金旅投资控<br>股有限公司                   |                | 100,000,000.00 |               | 100,000,000.00 |
| 西咸新区丝路<br>文化旅游发展<br>有限公司          |                | 99,000,000.00  |               | 99,000,000.00  |
| 陕西旅游集团<br>岐山周文化旅<br>游产业发展有<br>限公司 |                | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00  |

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 公司名称               | 持股金额         |              | 持股比例(%)  |          |
|--------------------|--------------|--------------|----------|----------|
|                    | 期末余额         | 年初余额         | 年末比<br>例 | 年初比<br>例 |
| 陕西省文物总店            | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 | 100.00   | 100.00   |
| 陕西白鹿原影业有限责任公<br>司  | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00   | 100.00   |
| 陕西海外贸易有限责任公司       | 593,078.63   | 593,078.63   | 100.00   | 100.00   |
| 西安唐城饭店资产投资有限<br>公司 | 202,394.24   | 202,394.24   | 100.00   | 100.00   |
| 西安朱雀饭店             | 4,905,841.01 | 4,905,841.01 | 100.00   | 100.00   |

| 公司名称                  | 持股金额           |                | 持股比例 (%) |        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------|--------|
|                       | 期末余额           | 年初余额           | 年末比例     | 年初比例   |
| 西安东方大酒店               | 34,000,000.00  | 34,000,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 西安唐城宾馆                | 49,041,920.95  | 49,041,920.95  | 100.00   | 100.00 |
| 西安宾馆                  | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 100.00   | 100.00 |
| 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司     | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 陕西旅游股份有限公司            | 27,495,070.00  | 52,995,070.00  | 51.00    | 51.00  |
| 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司  | 220,000,000.00 | 170,000,000.00 | 64.53    | 70.57  |
| 陕西旅游集团影视文化有限公司        | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 延安唐乐宫文化餐饮有限公司         | 11,723,000.00  | 10,000,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 陕西白鹿原旅游文化发展有限公司       | 120,000,000.00 | 15,000,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 114,400,000.00 | 100,000,000.00 | 100.00   | 100.00 |
| 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      | 25,500,000.00  | —              | 51.00    | —      |
| 陕西骏景旅游发展集团有限公司        | 11,000,000.00  | —              | 100.00   | —      |
| 陕西金旅资产管理有限公司          | 30,000,000.00  | —              | 100.00   | —      |
| 中金旅投资控股有限公司           | 100,000,000.00 | —              | 100.00   | —      |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司      | 99,000,000.00  | —              | 66.00    | —      |
| 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 | 10,000,000.00  | —              | 55.55    | —      |

## 2. 合营企业及联营企业

| 被投资单位名称            | 企业类型 | 注册地 | 业务性质     | 法人代表 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------------------|------|-----|----------|------|-----------|----------|-----------|------|------------|
| 联营企业               |      |     |          |      |           |          |           |      |            |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 | 有限公司 | 西安  | 房地产开发等投资 | 周冰   | 2,500.00  | 20.00    | 20.00     | 联营企业 | 06540758-1 |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司     | 有限公司 | 西安  | 饭店管理     | 茹明亮  | 3,000.00  | 30.00    | 30.00     | 联营企业 | 73266970-3 |
| 陕西西铜高速客运有限公司       | 有限公司 | 西安  | 市际班车、    | 胡同飞  | 200.00    | 44.00    | 44.00     | 联营企  | 69111123-0 |

| 被投资单位名称                | 企业类型 | 注册地 | 业务性质    | 法人代表 | 注册资本(万元)  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|------------------------|------|-----|---------|------|-----------|---------|----------|------|------------|
|                        |      |     | 省际包车客运  |      |           |         |          | 业    |            |
| 延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司      | 有限公司 | 延安  | 文化旅游    | 杨霜林  | 3,000.00  | 33.33   | 33.33    | 联营企业 | 09398908-0 |
| 陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司 | 有限公司 | 商洛  | 景区建设及经营 | 张炜   | 10,000.00 | 20.00   | 20.00    | 联营企业 | 08818710-4 |
| 合营企业                   |      |     |         |      |           |         |          |      |            |
| 陕西长安艺术品有限责任公司          | 有限公司 | 西安  | 珠宝玉器销售  | 秦怀戈  | 200.00    | 50.00   | 50.00    | 合营企业 | 77004824-6 |

## 3. 其他关联方

| 关联方名称            | 主要交易内容    |
|------------------|-----------|
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司 | 资金拆借      |
| 陕西旅游集团投资控股有限公司   | 资金拆借      |
| 陕西华山首创商务有限公司     | 销售商品或提供劳务 |
| 华山麓峪客运有限公司       | 销售商品或提供劳务 |

## (二) 关联交易

## 1. 销售商品或提供劳务

| 关联方(项目)            | 本期发生额         |       | 上期发生额         |       |
|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|
|                    | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司   | 37,298.00     | 0.13  | 81,505.00     | 0.07  |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 | 33,044.00     | 0.12  | 9,900,124.87  | 7.96  |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 |               |       | 85,000,000.00 | 68.30 |
| 华山麓峪客运有限公司         | 26,765,102.00 | 96.25 | 21,046,077.00 | 16.91 |
| 陕西华山首创商务有限公司       |               |       | 4,584,656.00  | 3.68  |
| 金旅商业运营管            | 971,041.00    | 3.49  | 3,833,333.33  | 3.08  |

| 关联方（项目） | 本期发生额         |       | 上期发生额          |       |
|---------|---------------|-------|----------------|-------|
|         | 金额            | 比例（%） | 金额             | 比例（%） |
| 理公司     |               |       |                |       |
| 合计      | 27,806,485.00 | —     | 124,445,696.20 | —     |

## 2. 关联担保情况

| 担保方名称                    | 被担保方名称               | 担保金额             |
|--------------------------|----------------------|------------------|
| 陕西旅游集团有限公司               | 勉县三国文化旅游产业有限公司       | 70,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 勉县三国文化旅游产业有限公司       | 50,000,000.00    |
| 陕西华清宫文化旅游有限公司            | 陕西旅游文化产业发展股份有限公司     | 30,000,000.00    |
| 陕西华清宫文化旅游有限公司、陕西旅游集团有限公司 | 陕西旅游文化产业发展股份有限公司     | 30,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西太华旅游索道公路有限公司       | 100,000,000.00   |
| 陕西旅游股份有限公司               | 陕西太华旅游索道公路有限公司       | 20,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西太华旅游索道公路有限公司       | 70,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司、陕西华清宫文化旅游公司   | 陕西旅游股份有限公司           | 100,000,000.00   |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西华清宫旅游有限公司          | 100,000,000.00   |
| 陕西旅游集团有限公司、陕西华清宫文化旅游公司   | 陕西旅游股份有限公司           | 100,000,000.00   |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游股份有限公司           | 50,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游股份有限公司           | 47,500,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游股份有限公司           | 150,000,000.00   |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司 | 60,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司 | 50,000,000.00    |
| 陕西旅游集团有限公司               | 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司 | 50,000,000.00    |
| 合计                       | —                    | 1,077,500,000.00 |

## 3. 关联资金拆借

| 借入单位               | 借出单位       | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       |
|--------------------|------------|---------------|-----------|-----------|
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司 | 陕西旅游集团有限公司 | 5,600,000.00  | 2015/4/9  | 2016/4/8  |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司 | 陕西旅游集团有限公司 | 4,000,000.00  | 2015/7/28 | 2016/7/27 |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司 | 陕西旅游集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/8/20 | 2016/8/19 |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司 | 陕西旅游集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2015/9/25 | 2016/9/24 |

| 借入单位               | 借出单位       | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        |
|--------------------|------------|---------------|------------|------------|
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司 | 陕西旅游集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2015/12/1  | 2016/11/30 |
| 陕西太华旅游索道公路有限公司     | 陕西旅游集团有限公司 | 2,500,000.00  | 2013/6/5   | —          |
| 陕西太华旅游索道公路有限公司     | 陕西旅游集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2014/1/27  | —          |
| 陕西旅游文化产业发展股份有限公司   | 西安唐乐宫有限公司  | 8,780,000.00  | 2013/11/28 | —          |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2013/12/10 | 2014/12/10 |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2014/11/10 | 2015/11/19 |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2015/1/21  | 2016/1/20  |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2015/3/21  | 2016/3/20  |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 3,400,000.00  | 2015/4/7   | 2016/4/6   |
| 陕西华清池旅游有限责任公司      | 陕西旅游股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2015/8/18  | 2016/8/17  |
| 陕西省文物复制文化产业有限责任公司  | 陕西旅游股份有限公司 | 1,000,000.00  | 2015/12/30 | 2016/12/29 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 500,000.00    | 2015/1/23  | 2016/1/22  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 1,000,000.00  | 2015/12/30 | 2016/12/29 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 1,000,000.00  | 2015/7/9   | 2016/7/9   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 3,000,000.00  | 2015/10/29 | 2016/10/28 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 700,000.00    | 2015/12/14 | 2016/12/13 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 5,000,000.00  | 2015/1/20  | 2016/1/19  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 1,000,000.00  | 2015/8/3   | 2016/8/2   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 6,000,000.00  | 2015/12/13 | 2016/12/12 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游集团有限公司 | 8,000,000.00  | 2015/6/5   | 2016/6/4   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司 | 2,000,000.00  | 2015/4/1   | 2016/3/31  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/10/8  | 2016/10/7  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司 | 7,000,000.00  | 2015/12/31 | 2016/12/30 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司 | 3,000,000.00  | 2015/8/11  | 2016/8/10  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/11/20 | 2016/11/19 |

| 借入单位            | 借出单位          | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        |
|-----------------|---------------|----------------|------------|------------|
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游股份有限公司    | 12,000,000.00  | 2015/7/7   | 2016/7/6   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游股份有限公司    | 3,000,000.00   | 2015/8/13  | 2016/8/12  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游股份有限公司    | 10,000,000.00  | 2015/10/15 | 2016/10/14 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游股份有限公司    | 10,000,000.00  | 2015/12/25 | 2016/12/24 |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游股份有限公司    | 7,000,000.00   | 2015/2/13  | 2016/2/12  |
| 陕西海外旅游有限责任公司    | 陕西旅游股份有限公司    | 2,500,000.00   | 2015/4/2   | 2016/4/1   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西旅游集团有限公司    | 4,870,000.00   | 2013/2/1   | —          |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 2,000,000.00   | 2015/8/12  | 2016/8/11  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 2,000,000.00   | 2015/8/13  | 2016/8/12  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 3,000,000.00   | 2015/8/19  | 2016/8/18  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 500,000.00     | 2015/4/2   | 2016/4/1   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 2,000,000.00   | 2015/5/10  | 2016/5/9   |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 500,000.00     | 2015/6/30  | 2016/6/29  |
| 陕西少华山旅游发展有限责任公司 | 陕西华清池旅游有限责任公司 | 1,500,000.00   | 2015/7/14  | 2016/7/13  |
| 合计              | —             | 334,350,000.00 | —          | —          |

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方应收账款

| 关联方（项目）            | 期末余额          |      | 年初余额         |      |
|--------------------|---------------|------|--------------|------|
|                    | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司   | 3,500,000.00  |      | 70,391.00    |      |
| 华山麓峪客运有限公司         | 9,409,794.00  |      | 6,040,792.00 |      |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 | 8,562.00      |      | 4,320.00     |      |
| 陕西华山首创商务有限公司       | 1,464,976.00  |      | 1,464,976.00 |      |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司     |               |      | 164,593.26   |      |
| 合计                 | 14,383,332.00 |      | 7,745,072.26 |      |

## 2. 关联方应收利息

| 关联方（项目）          | 期末余额           | 年初余额         |
|------------------|----------------|--------------|
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司   | 2,252,691.73   | 2,911,358.40 |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业公司 | 1,213,666.68   |              |
| 陕西旅游集团投资控股有限公司   | 99,220,606.16  | 180,645.16   |
| 合计               | 102,686,964.57 | 3,092,003.56 |

## 3. 关联方其他应收款

| 关联方（项目）          | 期末余额             |      | 年初余额           |      |
|------------------|------------------|------|----------------|------|
|                  | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业公司 | 255,006.36       |      | 290,653,461.00 |      |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司   | 54,900,890.82    |      | 82,919,588.41  |      |
| 陕西旅游集团投资控股有限公司   | 1,925,500,000.00 |      | 539,846,539.00 |      |
| 陕西西咸文化旅游产业集团有限公司 | 10,000,000.00    |      | 10,000,000.00  |      |
| 合计               | 1,990,655,897.18 |      | 923,419,588.41 |      |

## 4. 关联方预收账款

| 关联方（项目）        | 期末余额 | 年初余额      |
|----------------|------|-----------|
| 陕西旅游集团投资控股有限公司 |      | 40,685.00 |
| 合计             |      | 40,685.00 |

## 5. 关联方其他应付款

| 关联方（项目）          | 期末余额           | 年初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业公司 | 3,135.60       | 3,135.60       |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司   | 44,654,851.59  | 76,416,048.56  |
| 陕西西咸旅游产业发展有限公司   | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 陕西长安艺术品有限责任公司    |                | 1,300,800.00   |
| 合计               | 224,657,987.19 | 257,719,984.16 |

## 九. 或有事项

## 1. 对外担保

截至 2015 年 12 月 31 日, 本集团对外担保共计 51,270.00 万元, 其中: 向陕西文化产业投资控股(集团)有限公司提供担保金额 45,000.00 万元(35,000.00 万元担保期限: 2015 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 16 日; 10,000.00 万元担保期限: 2015 年 8 月 13

日至 2016 年 8 月 31 日)；陕西旅游饭店管理股份有限公司 2,500.00 万元担保期限：2014 年 12 月 13 日至 2016 年 6 月 14 日。

乾陵博物馆 770 万元，担保期限为 2008 年 12 月 25 日至 2009 年 12 月 25 日，到期未续保，按约定转陕西省文物局担保，但乾陵博物馆此笔贷款随后出现违约，导致集团公司征信报告出现 379.95 万元的事项，与乾陵博物馆沟通后，乾陵博物馆承诺 2015 年还款。

2. 除存在上述或有事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十二、其他重要事项

本集团无其他重要事项。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 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           | 本年减少          | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 对子公司的投资      | 596,556,302.56 | 298,013,070.00 | 27,595,070.00 | 866,974,302.56 |
| 对合营企业投资      |                |                |               |                |
| 对联营企业投资      | 7,706,329.73   |                | 3,020,436.32  | 4,685,893.41   |
| 小计           | 604,262,632.29 | 298,013,070.00 | 30,615,506.32 | 871,660,195.97 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 40,169,958.55  |                |               | 40,169,958.55  |
| 合计           | 564,092,673.74 | 298,013,070.00 | 30,615,506.32 | 831,490,237.42 |

##### 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位名称    | 初始投资成本         | 年初余额           | 本年增减           | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计         | 610,556,302.56 | 604,262,632.29 | 267,397,563.68 | 871,660,195.97 |
| 子公司        |                |                |                |                |
| 小计         | 596,556,302.56 | 596,556,302.56 | 270,418,000.00 | 866,974,302.56 |
| 陕西省旅游汽车公司  | 18,118,545.39  | 18,118,545.39  |                | 18,118,545.39  |
| 陕西旅游建设有限公司 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |

| 被投资单位名称               | 初始投资成本         | 年初余额           | 本年增减           | 期末余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 陕西旅游投资建设有限公司          | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   |                | 9,000,000.00   |
| 陕西省中国旅行社(剥离)          | 3,051,413.16   | 3,051,413.16   |                | 3,051,413.16   |
| 陕西旅游集团延安文化旅游产业投资公司    | 175,914,117.81 | 175,914,117.81 |                | 175,914,117.81 |
| 西安宾馆                  | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |                | 120,000,000.00 |
| 陕西旅游股份有限公司            | 52,995,070.00  | 52,995,070.00  | -27,495,070.00 | 25,500,000.00  |
| 西安唐城宾馆                | 49,041,920.95  | 49,041,920.95  |                | 49,041,920.95  |
| 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司     | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |                | 40,000,000.00  |
| 西安东方大酒店               | 34,000,000.00  | 34,000,000.00  |                | 34,000,000.00  |
| 陕西白鹿原旅游文化产业公司         | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |                | 15,000,000.00  |
| 陕西西游电子商务有限公司          | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | -10,000,000.00 |                |
| 陕西旅游影视文化集团公司          | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |
| 延安唐乐宫文化餐饮有限公司         | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |
| 陕西泽润传媒发展有限公司          | 9,027,000.00   | 9,027,000.00   | -9,027,000.00  |                |
| 陕西博凯汽车服务有限公司          | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | -8,000,000.00  |                |
| 陕西白鹿原影业有限责任公司         | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |                | 5,000,000.00   |
| 西安朱雀饭店                | 4,905,841.01   | 4,905,841.01   |                | 4,905,841.01   |
| 陕西省文物总店               | 2,300,000.00   | 2,300,000.00   |                | 2,300,000.00   |
| 陕西海外贸易有限责任公司          |                |                |                |                |
| 西安唐城饭店资产投资管理公司        | 202,394.24     | 202,394.24     |                | 202,394.24     |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 14,400,000.00  | 24,400,000.00  |
| 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      |                |                | 27,495,070.00  | 27,495,070.00  |
| 陕西骏景旅游发展有限公司          |                |                | 38,027,000.00  | 38,027,000.00  |
| 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 |                |                | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 中金旅投资控股有限公司           |                |                | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 西咸新区丝路文化              |                |                | 99,000,000.00  | 99,000,000.00  |

| 被投资单位名称                    | 初始投资成本        | 年初余额         | 本年增减          | 期末余额          |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 旅游发展有限公司                   |               |              |               |               |
| 陕西金旅资产管理<br>有限公司           |               |              | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 陕西省旅游设计院<br>有限责任公司         |               |              | 6,018,000.00  | 6,018,000.00  |
| 联营企业                       |               |              |               |               |
| 小计                         | 14,000,000.00 | 7,706,329.73 | -3,020,436.32 | 4,685,893.41  |
| 陕西旅游集团西安<br>旅游文化产业有限<br>公司 | 5,000,000.00  |              |               |               |
| 陕西旅游饭店管理<br>股份有限公司         | 9,000,000.00  | 7,706,329.73 | -3,020,436.32 | 4,685,893.41  |

(续表)

| 被投资单位名称                | 核算方法 | 持股比<br>例(%) | 减值准备          | 本年计<br>提减值<br>准备 | 本年现金<br>红利 |
|------------------------|------|-------------|---------------|------------------|------------|
| 合计                     | --   | --          | 40,169,958.55 |                  |            |
| 子公司                    |      |             |               |                  |            |
| 小计                     | --   | --          | 40,169,958.55 |                  |            |
| 陕西省旅游汽车公司              | 成本法  | 100.00      | 18,118,545.39 |                  |            |
| 陕西旅游建设有限公司             | 成本法  | 100.00      | 10,000,000.00 |                  |            |
| 陕西旅游投资建设有限公司           | 成本法  | 100.00      | 9,000,000.00  |                  |            |
| 陕西省中国旅行社(剥离)           | 成本法  | 100.00      | 3,051,413.16  |                  |            |
| 陕西旅游集团延安文化旅游产<br>业投资公司 | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 西安宾馆                   | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西旅游股份有限公司             | 成本法  | 51.00       |               |                  |            |
| 西安唐城宾馆                 | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西省文物大厦物业管理有限<br>责任公司  | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 西安东方大酒店                | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西白鹿原旅游文化产业公司          | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西西游电子商务有限公司           | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西旅游影视文化集团公司           | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 延安唐乐宫文化餐饮有限公司          | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西泽润传媒发展有限公司           | 成本法  | 51.00       |               |                  |            |
| 陕西博凯汽车服务有限责任公<br>司     | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |
| 陕西白鹿原影业有限责任公司          | 成本法  | 100.00      |               |                  |            |

| 被投资单位名称               | 核算方法 | 持股比例 (%) | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|-----------------------|------|----------|------|----------|--------|
| 西安朱雀饭店                | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西省文物总店               | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西海外贸易有限责任公司          | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 西安唐城饭店资产管理公司          | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司    | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西旅游文化产业发展股份有限公司      | 成本法  | 51.00    |      |          |        |
| 陕西骏景旅游发展有限公司          | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司 | 成本法  | 55.55    |      |          |        |
| 中金旅投资控股有限公司           | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 西咸新区丝路文化旅游发展有限公司      | 成本法  | 66.00    |      |          |        |
| 陕西金旅资产管理有限公司          | 成本法  | 100.00   |      |          |        |
| 陕西省旅游设计院有限责任公司        | 成本法  | 26.27    |      |          |        |
| 联营企业                  |      |          |      |          |        |
| 小计                    | —    | —        |      |          |        |
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司    | 权益法  | 20.00    |      |          |        |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司        | 权益法  | 30.00    |      |          |        |

注：陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司长期股权投资账面金额为零，主要原因系长期股权投资按照权益法核算，确认被投资单位的亏损额超过长期股权投资账面价值造成。

| 被投资单位名称            | 持股比例 (%) | 初始投资成本       | 2015 年净资产      |
|--------------------|----------|--------------|----------------|
| 陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司 | 20.00    | 5,000,000.00 | -34,586,851.89 |

### 3. 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称        | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 陕西旅游建设有限公司     | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |
| 陕西旅游投资开发有限责任公司 |               |      |      |               |
| 陕西旅游投资建设有限公司   | 9,000,000.00  |      |      | 9,000,000.00  |
| 陕西省旅游汽车公司      | 18,118,545.39 |      |      | 18,118,545.39 |
| 陕西省中国旅行社有限     | 3,051,413.16  |      |      | 3,051,413.16  |

| 被投资单位名称  | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 责任公司（剥离） |               |      |      |               |
| 合计       | 40,169,958.55 |      |      | 40,169,958.55 |

## (二) 营业收入、成本

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 |               |               |
| 其他业务收入 | 38,882,500.00 | 85,000,000.00 |
| 小计     | 38,882,500.00 | 85,000,000.00 |
| 主营业务成本 |               |               |
| 其他业务成本 |               |               |
| 小计     | --            | --            |
| 合计     | 38,882,500.00 | 85,000,000.00 |

## (三) 投资收益

## 1. 投资收益来源

| 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  | 118,018,536.82 | 54,000.00     |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -3,020,436.32  | -1,293,670.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | 14,772,941.34 |
| 合计              | 114,998,100.50 | 13,533,271.07 |

## 2. 成本法核算的长期股权投资收益

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额     |
|-------------------|----------------|-----------|
| 合计                | 118,018,536.82 | 54,000.00 |
| 陕西省文物总店           | 7,080,000.00   |           |
| 陕西海外贸易有限责任公司      | 4,470,000.00   |           |
| 陕西省文物大厦物业管理有限责任公司 | 1,256,536.82   |           |
| 陕西旅游股份有限公司        | 105,158,000.00 |           |
| 西部保险经纪公司          | 54,000.00      | 54,000.00 |

## 3. 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 合计             | -3,020,436.32 | -1,293,670.27 |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司 | -3,020,436.32 | -1,293,670.27 |

## 4. 处置长期股权投资取得的投资收益

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------|-------|---------------|
| 合计             | ---   | 14,772,941.34 |
| 陕西旅游投资开发有限责任公司 |       | 11,693,060.34 |
| 陕西旅游饭店管理股份有限公司 |       | 3,079,881.00  |

## (四) 母公司现金流量表补充资料

| 项目                              | 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                             | 93,835,506.27     | 71,333,242.59   |
| 加: 资产减值准备                       | 1,025,257.74      | 1,037,022.26    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 1,267,758.69      | 1,155,548.73    |
| 无形资产摊销                          | 2,376,995.91      | 2,194,737.00    |
| 长期待摊费用摊销                        | 1,200,000.00      |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 60,400.29         |                 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |                   |                 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              |                   |                 |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 153,181,179.35    | 24,782,794.59   |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -114,998,100.50   | -13,533,271.07  |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            |                   |                 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            |                   |                 |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 |                   |                 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -1,448,046,075.20 | -60,575,169.51  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -205,392,418.63   | -162,050,364.74 |
| 其他                              |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -1,515,489,496.08 | -135,655,460.15 |
| 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                         | 873,630,340.43    | 492,464,834.68  |

| 项目           | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 492,464,834.68 | 21,925,652.75  |
| 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 | 381,165,505.75 | 470,539,181.93 |

陕西旅游集团有限公司



# 营业执照

(副本) 10-1

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512  
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）  
成立日期 2013 年 06 月 28 日  
合伙期限 长期  
经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



2016 年 04 月 15 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吕桦

办公场所：西安市高新路25号希格玛大厦三、四层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：61010047

注册资本(出资额)：人民币壹仟捌佰万元整

批准设立文号：陕财办字（2013）26号

批准设立日期：2013年6月27日

证书序号：NO. 018716

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000172

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间:

证书有效期至: 二〇一七年十一月十四日





姓名 刘勇  
 Full name 刘勇  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1977-02-23  
 Date of birth 1977-02-23  
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通  
 身份证号码 610104770223211  
 Identity card No. 610104770223211



证书编号: 310100471386  
 No. of Certificate 310100471386

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期: 2004 年 09 月 07 日  
 Date of Issuance 2004 年 09 月 07 日

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年 月 日  
 年 月 日



姓名: 范敏华

性别: 男

出生日期: 1957-04-18

工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司

Working unit:

身份证号码: 610103195704182035

Identity card No.



Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 010100470680  
No. of Certificate  
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1996年07月  
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
同意调出: 同意调入 (希格玛会计师事务所)  
After the holder to be transferred to  
转出协会盖章: 转出日期: 年 月 日  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
转入日期: 年 月 日  
转入协会盖章: 转入日期: 年 月 日  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

(本页无正文，为《陕西旅游集团有限公司 2015 年年度报告》之盖章页)



陕西旅游集团有限公司

2016年4月29日