

债券代码： 185138.SH

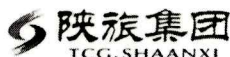
债券简称： 21 陕旅 01

债券代码： 185186.SH

债券简称： 21 陕旅 02

陕西旅游集团有限公司2021年面向专业投资者公开发 行公司债券2023年度第六次临时受托管理事务报 告（2022年年度报告更正）

发行人：



陕西旅游集团有限公司

（住所：陕西省西安市长安区西安市航天基地航创路1号）

债券受托管理人：



开源证券股份有限公司

（住所：陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层）



重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》《公司债券受托管理人执业行为准则》《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第1号——公司债券持续信息披露》《陕西旅游集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》《陕西旅游集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》《陕西旅游集团有限公司2019年公开发行公司债券受托管理协议》《陕西旅游集团有限公司2019年公开发行公司债券债券持有人会议规则》及其它相关披露文件以及陕西旅游集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件等材料，由本次公司债券受托管理人开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为开源证券所作的承诺或声明。

一、债券基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】1444号”文批准，陕西旅游集团有限公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过8.00亿元的公司债券。

2021年12月20日，陕西旅游集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券代码“185138”，债券简称“21陕旅01”）完成发行，发行规模为6.00亿元。期限为10年期，在债券存续第3年末、第6年末、第9年末附发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。

2021年12月31日，陕西旅游集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（债券代码“185186”，债券简称“21陕旅02”）完成发行，发行规模为2.00亿元，期限为10年期，在债券存续第3年末、第6年末、第9年末附发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。

截至本报告出具日，上述债券均在存续期内。

二、重大事项

陕西旅游集团有限公司2022年年度报告更正。

三、具体内容

（一）“第一节 发行人情况”之“五、公司业务和经营情况（三）主营业务情况”

更正前：

1. 分板块、分产品情况

（2）各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

无。

更正后：

1. 分板块、分产品情况

（2）各产品（或服务）情况

☒适用 ☐不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：万元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
旅游业板块	旅游业板块	118,470.48	117,859.73	0.52	-21.31	9.85	-98.19
餐饮及客房板块	餐饮及客房板块	21,796.68	10,662.29	51.08	7.53	1.57	5.93
其他板块	其他板块	251,908.45	181,076.75	28.12	21.37	24.33	-2.02
合计	—	392,175.61	309,598.77	—	7.59	35.75	—

(二) “第一节 发行人情况”之“五、公司业务和经营情况 (四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析”

更正前:

2.公司未来可能面对的风险,对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

(1) 财务杠杆水平较高风险

制定了偿债计划,将根据公司经营发展规划、项目投资计划合理安排公司未来筹资事项,同时大力发展主营业务,增强公司盈利能力。公司正通过融资、项目回款等多种方式保障债务的偿还,做好流动性管理,并进一步调整长短期债务结构,进而降低财务风险。

(2) 对外担保风险

截至目前,公司合并报表范围内的对外担保并未因债务人实质违约而形成预计负债,总体风险可控。公司正密切关注被担保人生产经营及财务状况,积极化解可能出现的代偿风险。

(3) 应收账款回收风险

已督促债务人按照协议约定的到期时间及时还款,确保应收款项按时、足额回收。

(4) 未来资本支出规模较大

已加强对在建工程的资金、工程等方面的管理,合理规划项目建设进度,并已加强建成项目的运营管理,实现预期收益;同时也正在积极拓展融资渠道,确保建设项目如期完工。

（5）子公司未偿还借款风险

公司 2019 年新纳入合并范围的子公司陕西省体育产业集团有限公司（以下简称“陕西体育集团”）存在一笔逾期的委托贷款 7,598.47 万元，该笔借款由陕西建工第七建设集团有限公司（以下简称“陕西七建”）建作为委托人（中信银行作为受托人）向陕西体育集团发放。陕西体育集团总资产、净资产、营业收入在陕旅集团合并口径报表中占比均较低，不属于重要子公司；同时，公司自身尚未因为上述事宜涉及诉讼。

（6）治理结构不完善

监事存在缺位，公司一方面保障公司的正常运营，一方面也已在积极与国资委沟通，争取尽快补齐监事会人数。

（7）资产负债大幅增加风险

公司目前已加强对现金流的规划管控，同时，也将及时关注公司财务变动情况，如出现重大不利变化，及时履行信息披露义务。

更正后：

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）财务杠杆水平较高风险

制定了偿债计划，将根据公司经营发展规划、项目投资计划合理安排公司未来筹资事项，同时大力发展主营业务，增强公司盈利能力。公司正通过融资、项目回款等多种方式保障债务的偿还，做好流动性管理，并进一步调整长短期债务结构，进而降低财务风险。

（2）对外担保风险

截至目前，公司合并报表范围内的对外担保并未因债务人实质违约而形成预计负债，总体风险可控。公司正密切关注被担保人生产经营及财务状况，积极化解可能出现的代偿风险。

（3）应收账款回收风险

已督促债务人按照协议约定的到期时间及时还款，确保应收款项按时、足额回收。

（4）未来资本支出规模较大

已加强对在建工程的资金、工程等方面的管理，合理规划项目建设进度，并

已加强建成项目的运营管理，实现预期收益；同时也正在积极拓展融资渠道，确保建设项目如期完工。

(5) 治理结构不完善

监事存在缺位，公司一方面保障公司的正常运营，一方面也已在积极与国资委沟通，争取尽快补齐监事会人数。

(6) 资产负债大幅增加风险

公司目前已加强对现金流的规划管控，同时，也将及时关注公司财务变动情况，如出现重大不利变化，及时履行信息披露义务。

(三)“第三节 报告期内重要事项”之“五、非经营性往来占款和资金拆借”更正前：

(一) 非经营性往来占款和资金拆借余额

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00 亿元，收回：0.73 亿元；

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：13.11 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00 亿元。

(二) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：15.39%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☒是 ☐否

1.截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：

主要由公司借款和未到位资本金构成。

2.发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	0.00	0.00%
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	0.00	0.00%
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	2.49	18.99%

尚未到期,且到期日在1年后的	10.62	81.01%
合计	13.11	100%

更正后:

(一) 非经营性往来占款和资金拆借余额

2.报告期内,非经营性往来占款和资金拆借新增:0.00亿元,收回:0.74亿元;

4.报告期末,未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计:13.10亿元,其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计:0.00亿元。

(二) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末,发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例:15.37%,是否超过合并口径净资产的10%:

☒是 ☐否

1.截止报告期末,未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因:

公司的非经营性往来主要由公司借款和未到位资本金构成。

截至报告期末,公司对长安汇通有限责任公司及其子公司的非经营性往来余额为6.45亿元,占报告期末非经营性往来余额的比例为49.24%。报告期内,公司和原合并报表范围内的子公司形成了往来借款,后这部分子公司划转至长安汇通有限责任公司,故公司与长安汇通有限责任公司形成了非经营性往来款。

截至报告期末,公司对陕西省实业发展有限公司的非经营性往来余额为5.34亿元,占报告期末非经营性往来余额的比例为40.76%。公司与陕西省实业发展有限公司形成非经营性往来款主要是为了支持陕西省内国有企业的发展而产生的借款。

截至报告期末,公司对三亚春瑞实业有限公司的非经营性往来余额为0.31亿元,占报告期末非经营性往来余额的比例为2.37%。三亚春瑞实业有限公司因建设项目需要,向发行人借用资金,由此发行人与三亚春瑞实业有限公司形成了非经营性往来款。

截至报告期末,公司对陕西金融控股集团有限公司的非经营性往来余额为

1.00 亿元，占报告期末非经营性往来余额的比例为 7.63%。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有限公司，其中 1 亿元通过陕西金融控股集团拨付，目前该笔资金尚未到位，仍记为陕西金融控股集团的欠款体现在其他应收款科目。由此，公司与陕西金融控股集团有限公司形成了非经营性往来款。

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	0.00	0.00%
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	0.00	0.00%
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	2.48	18.93%
尚未到期，且到期日在 1 年后的	10.62	81.07%
合计	13.10	100%

四、影响分析

截至本公告出具之日，发行人生产经营正常，本次年度报告更正未对发行人的公司治理、财务状况、偿债能力和经营业绩造成实质影响，请投资者以最新发布年度报告为准。

依据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》《公司债券受托管理人执业行为准则》《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露》《陕西旅游集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》《陕西旅游集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》《陕西旅游集团有限公司 2019 年公开发行公司债券受托管理协议》《陕西旅游集团有限公司 2019 年公开发行公司债券债券持有人会议规则》及其它相关披露文件的有关规定，开源证券作为陕西旅游集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券的受托管理人，出具本报告。

开源证券后续将持续跟踪发行人的重大事项，并将严格按照《陕西旅游集团有限公司 2019 年公开发行公司债券受托管理协议》的有关约定履行受托管理人职责。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《陕西旅游集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 2023 年度第六次临时受托管理事务报告（2022 年年度报告更正）》之盖章页）

债券受托管理人：开源证券股份有限公司（公章）



日期：2023 年 12 月 26 日

