

长城证券股份有限公司关于
2022 年陕西旅游集团有限公司公司债券（第一期）
债权代理人代理事务报告

债权代理人：



（住所：深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层）

签署日期：2024 年 5 月

声 明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《2022 年陕西旅游集团有限公司公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《2020 年陕西旅游集团有限公司公司债券之债权代理协议》（以下简称“《债权代理协议》”）等相关规定以及陕西旅游集团有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券代理人长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”）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做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为长城证券所作的承诺或声明。

下一步，长城证券将按照相关规定密切关注发行人对本期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《债权代理协议》的规定和约定履行债权代理人职责。

一、本次债券的基本情况

2022 年陕西旅游集团有限公司（以下简称“发行人”）公司债券（第一期）（以下简称“22 陕旅债 01”、“本期债券”）于 2022 年 3 月 21 日发行，发行总规模为人民币 8 亿元。

本期债券基本情况及发行要素如下：

- 1、发行主体：陕西旅游集团有限公司。
- 2、债券名称：2022 年陕西旅游集团有限公司公司债券（第一期）。
- 3、债券简称：22 陕旅 01/22 陕旅债 01
- 4、债券代码：184307.SH/2280111.IB
- 5、发行总额：人民币 8 亿元。
- 6、债券期限：本期债券期限为 7 年，本期债券设置本金提前偿还条款，即在债券存续期的第 3 年至第 7 年末每年分别偿还本金的 20%。
- 7、债券利率：4.07%。
- 8、票面金额：本期债券票面金额为人民币 100 元。
- 9、担保情况及其他增信措施：本期债券设定保证担保，由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。
- 10、还本付息的期限和方式：本期债券每年付息一次，付息日为 2023 年至 2029 年间每年的 3 月 22 日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。每年付息时按债权登记日日终在证券登记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；同时，本期债券设置本金提前偿还条款，即在债券存续期的第 3 年至第 7 年末每年分别偿还本金的 20%，本金自兑付日起不另计利息，若本期债券触发加速清偿，则加速清偿条款约定的到期日亦为本期债券本金到期日。
- 11、起息日：本期公司债券的起息日为 2022 年 3 月 22 日。本期债券的计息期限为 2022 年 3 月 22 日至 2029 年 3 月 21 日。
- 12、兑付日：本期债券的兑付日为 2025 年至 2029 年每年的 3 月 22 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）。
- 13、评级情况：经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人长期主体信用等级为 AA 级，本期债券的信用等级为 AAA 级，评级展望为稳定。

14、主承销商/债权代理人：长城证券股份有限公司。

二、本次公司债券的重大事项

发行人于 2024 年 5 月 20 日出具《陕西旅游集团有限公司公司债券 2023 年年度报告更正公告》，主要内容如下：

“

陕西旅游集团有限公司于 2023 年 4 月 30 日披露了《陕西旅游集团有限公司公司债券 2023 年年度报告》，由于财务报表数据披露有误，现对年报及审计报告部分内容予以更正，具体内容如下：

第一部分 陕西旅游集团有限公司公司债券 2023 年年度报告

一、“第一节 发行人情况”之“五、公司业务和经营情况（三）业务开展情况”

更正前：

1.分板块、分产品情况

(1)业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
旅游业板块	388,172.64	269,185.34	30.65	52.77	118,470.48	117,859.73	0.52	29.45
餐饮及客房板块	19,782.16	7,618.29	61.49	2.69	21,796.68	10,662.29	51.08	5.42
电子商务板块	24,667.87	21,025.94	14.76	3.35	10,109.65	9,322.27	7.79	2.51
其他板块	302,975.71	242,452.20	19.98	41.19	251,908.45	181,076.75	28.12	62.62
合计	735,598.38	540,281.77	26.55	100.00	402,285.25	318,921.04	20.72	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(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	388,172.64	269,185.34	30.65	227.65	128.39	5,845.97
其他板块	其他板块	302,975.71	242,452.20	19.98	20.27	33.89	-28.96
合计	—	691,148.35	511,637.54	—	86.61	71.15	—

更正后:

1.分板块、分产品情况

(1)业务板块情况

单位: 万元 币种: 人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
旅游业板块	362,933.82	253,235.20	30.23	49.34	118,470.48	117,859.73	0.52	29.45
餐饮及客房板块	19,782.16	7,618.29	61.49	2.69	21,796.68	10,662.29	51.08	5.42
电子商务板块	24,667.87	21,025.94	14.76	3.35	10,109.65	9,322.27	7.79	2.51
其他板块	328,214.54	258,402.34	21.27	44.62	251,908.45	181,076.75	28.12	62.62
合计	735,598.38	540,281.77	26.55	100.00	402,285.25	318,921.04	20.72	100.00

注: 本表格中营业收入/营业成本, 与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(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	362,933.82	253,235.20	30.23	206.35	114.86	5,763.01
其他板块	其他板块	328,214.54	258,402.34	21.27	30.29	42.70	-24.35

合计	—	691,148.36	511,637.54	—	86.61	71.15	—
----	---	------------	------------	---	-------	-------	---

二、“第一节 发行人情况”之“六、 公司治理情况（四）发行人关联交易情况”

更正前：

1.日常关联交易

☐适用 ☒不适用

更正后：

1.日常关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
接受关联方提供劳务	425.68
向关联方提供劳务	13,099.69
与关联方签订的租赁协议	76.56

三、“第二节 债券事项”之“七、中介机构情况（三）资信评级机构”

更正前：

（三）资信评级机构

☒适用 ☐不适用

债券代码	185138.SH、185186.SH
债券简称	21 陕旅 01、21 陕旅 02
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

更正后：

（三）资信评级机构

☒适用 ☐不适用

债券代码	185138.SH
债券简称	21 陕旅 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

	层
--	---

四、“第二节 债券事项”之“五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况”

更正前:

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

√适用 □不适用

债券代码（如有）	184307.SH, 2280111.IB
债券简称（如有）	22 陕旅 01、22 陕旅债 01
报告期初评级机构	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期末评级机构	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期初评级结果的评级出具时间	2023 年 6 月 24 日
报告期末评级结果的评级出具时间	2023-12-28
报告期初主体评级（如有）	AA
报告期末主体评级（如有）	AA+
报告期初债项评级（如有）	不适用
报告期末债项评级（如有）	不适用
报告期初主体评级展望（如有）	稳定
报告期末主体评级展望（如有）	稳定
报告期初是否列入信用观察名单（如有）	否
报告期末是否列入信用观察名单（如有）	否
评级结果变化的原因	东方金诚鉴于 2023 年以来发行人业绩大幅增长、收到陕西省财政厅拨付的增资款、在区域发展中的重要性进一步提升等因素，东方金诚通过现场访谈、发函询问和查询公开资料等方式对发行人进行尽职调查，并根据信用评级相关制度实施本次不定期跟踪评级，东方金诚信用评级委员会决定上调发行人主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

更正后:

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

√适用 □不适用

债券代码（如有）	184307.SH, 2280111.IB、185138.SH
债券简称（如有）	22 陕旅 01、22 陕旅债 01、21 陕旅 01

报告期初评级机构	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期末评级机构	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期初评级结果的评级出具时间	2023 年 6 月 24 日
报告期末评级结果的评级出具时间	2023-12-28
报告期初主体评级（如有）	AA
报告期末主体评级（如有）	AA+
报告期初债项评级（如有）	不适用
报告期末债项评级（如有）	不适用
报告期初主体评级展望（如有）	稳定
报告期末主体评级展望（如有）	稳定
报告期初是否列入信用观察名单（如有）	否
报告期末是否列入信用观察名单（如有）	否
评级结果变化的原因	东方金诚鉴于 2023 年以来发行人业绩大幅增长、收到陕西省财政厅拨付的增资款、在区域发展中的重要性进一步提升等因素，东方金诚通过现场访谈、发函询问和查询公开资料等方式对发行人进行尽职调查，并根据信用评级相关制度实施本次不定期跟踪评级，东方金诚信用评级委员会决定上调发行人主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

五、“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 亿元，收回：5.42 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：7.68 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：8.03%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

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 亿元，收回：0.31 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：12.79 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：13.37%，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 5.89 亿元，占报告期末非经营性往来余额的比例为 46.08%。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 5.53 亿元，占报告期末非经营性往来余额的比例为 43.28%。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 7.82%。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。

截至报告期末，公司对陕西信用增进投资股份有限公司的非经营性往来余额为 0.36 亿元，占报告期末非经营性往来余额的比例为 2.82%。公司与陕西信用增进投资股份有限公司形成非经营性往来款主要是担保产生的保证金。

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	0.35	2.74%
尚未到期，且到期日在 1 年后的	12.44	97.26%
合计	12.79	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元 币种：人民币

拆借方/占款人名称或者姓名	报告期发生额	期末未收回金额	拆借/占款方的资信状况	拆借/占款及未收回原因	回款安排	回款期限结构
长安汇通有限责任公司及其子公司	-0.56	5.89	资信情况正常	借款	尽快回款	2024-2026 年分别回款 0.26 亿元、1.1 亿元、4.53 亿元
陕西省实业发展集团有限公司	0.19	5.53	资信情况正常	借款	尽快回款	2024 年-2031 年分别每年还款 0.09 亿元、0.75 亿元、0.75 亿元、0.75 亿元、0.75 亿元、0.94 亿元。
陕西金融控股集团有限公司	0.00	1.00	资信情况正常	未到位资本金	尽快回款	积极协调中
陕西信用增进投资股份有限公司	0.36	0.36	资信情况正常	保证金	尽快回款	根据“21 陕旅 01”实际到期日回款

拆借方/占款人名称或者姓名	报告期发生额	期末未收回金额	拆借/占款方的资信状况	拆借/占款及未收回原因	回款安排	回款期限结构
公司						

六、“第六节 备查文件目录”之“财务报表附件一合并资产负债表/合并利润表/合并现金流量表/母公司现金流量表”

更正前:

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 陕西旅游集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	2,766,162,246.65	2,134,079,816.86
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	25,929,577.33	20,120,000.00
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	8,808,401.31	1,254,400.00
应收账款	2,164,294,262.74	1,648,847,439.06
应收款项融资	-	-
预付款项	902,782,040.01	718,520,685.35
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	1,398,088,629.53	1,515,647,442.69
其中: 应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	5,460,277,178.22	4,496,032,294.28
合同资产	4,651,223.70	17,222,742.27
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	532,345,205.82	377,997,960.27
流动资产合计	13,263,338,765.31	10,929,722,780.78
非流动资产:		
发放贷款和垫款	-	-

债权投资	2,573,500.00	2,854,500.00
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	254,877,038.96	296,965,235.77
其他权益工具投资	4,895,466.79	4,898,846.79
其他非流动金融资产	626,118,336.07	565,462,109.56
投资性房地产	18,255,624,423.26	15,623,480,011.04
固定资产	4,658,977,655.75	5,871,815,384.32
在建工程	7,997,082,557.92	6,934,047,721.64
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	309,922,609.34	309,870,743.66
无形资产	633,872,550.95	613,521,591.53
开发支出	49,790,258.86	40,012,898.03
商誉	278,794,920.59	282,800,520.59
长期待摊费用	408,296,328.72	185,173,681.30
递延所得税资产	243,318,891.28	262,609,205.01
其他非流动资产	330,776,727.10	484,706,679.29
非流动资产合计	34,054,921,265.59	31,478,219,128.53
资产总计	47,318,260,030.90	42,407,941,909.31
流动负债:		
短期借款	4,218,136,561.78	4,434,667,210.29
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	85,995,143.40	125,700,000.00
应付账款	2,468,202,012.11	2,808,775,164.14
预收款项	32,181,787.16	4,003,590.35
合同负债	1,068,711,963.43	952,945,676.59
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	121,705,820.70	143,735,778.73
应交税费	898,778,157.63	623,213,261.43
其他应付款	2,716,991,961.49	2,934,973,174.35
其中：应付利息	-	-

应付股利	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	4,786,038,843.27	4,204,332,973.19
其他流动负债	372,535,792.21	425,118,095.30
流动负债合计	16,769,278,043.18	16,657,464,924.37
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	11,078,218,290.51	8,571,787,749.34
应付债券	5,284,692,944.17	2,923,907,181.25
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	198,244,569.06	256,655,849.43
长期应付款	1,916,040,434.53	2,879,132,576.57
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	8,344,500.00	8,344,500.00
递延收益	155,501,320.07	159,191,632.27
递延所得税负债	2,016,351,410.95	2,096,123,173.11
其他非流动负债	329,161,290.00	329,975,305.90
非流动负债合计	20,986,554,759.29	17,225,117,967.87
负债合计	37,755,832,802.47	33,882,582,892.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	952,000,000.00	952,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,833,828,190.21	1,447,438,987.07
减：库存股	-	-
其他综合收益	3,163,859,008.90	2,659,070,518.15
专项储备	1,264,343.81	836,406.82
盈余公积	62,143,384.66	59,183,362.77
一般风险准备	-	-
未分配利润	451,999,178.74	400,514,316.03
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,465,094,106.32	5,519,043,590.84
少数股东权益	3,097,333,122.11	3,006,315,426.23
所有者权益（或股东权益） 合计	9,562,427,228.43	8,525,359,017.07
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	47,318,260,030.90	42,407,941,909.31

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	7,355,983,763.56	4,022,852,493.89
其中：营业收入	7,355,983,763.56	4,022,852,493.89
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	5,402,817,652.56	3,189,210,357.10
其中：营业成本	5,402,817,652.56	3,189,210,357.10
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	315,877,711.31	118,958,111.90
销售费用	445,550,467.29	291,375,490.28
管理费用	827,147,806.87	693,832,472.21
研发费用	4,468,290.28	4,366,503.79
财务费用	635,712,431.47	598,786,265.13
其中：利息费用	524,826,765.70	406,853,858.01
利息收入	94,018,000.31	152,133,153.43
加：其他收益	68,745,993.44	30,283,716.40
投资收益（损失以“-”号填列）	181,188,055.25	85,434,002.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-249,270.86	5,115,004.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	592,666,132.73	1,358,149,281.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,423,804.92	-14,902,260.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,084,227.13	-1,749,580.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	178,358.41	92,611.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	550,679,911.56	583,631,065.16
加：营业外收入	19,680,107.66	10,856,039.83

减：营业外支出	35,424,894.12	30,431,933.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	534,935,125.10	564,055,171.92
减：所得税费用	327,716,700.06	417,177,104.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	207,218,425.04	146,878,067.04
（一）按经营持续性分类	207,218,425.04	146,878,067.04
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	207,218,425.04	146,878,067.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类	207,218,425.04	146,878,067.04
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	59,216,335.14	401,356,678.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	148,002,089.90	-254,478,611.50
六、其他综合收益的税后净额	504,788,490.75	85,086,334.34
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	504,788,490.75	202,573,684.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-2,154.75	-1,017.57
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-2,154.75	-1,017.57
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	504,790,645.50	202,574,702.18
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-
（9）其他	504,790,645.50	202,574,702.18

(二) 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	712,006,915.79	231,964,401.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	564,004,825.89	603,930,363.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	148,002,089.90	-254,478,611.50
八、每股收益:	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	5,223,271,789.34	2,508,832,194.17
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	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
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	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	35,368,464.85	169,218,003.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,657,837,773.18	2,851,562,611.45
经营活动现金流入小计	6,916,478,027.37	5,529,612,809.07
购买商品、接受劳务支付的现金	2,246,844,534.72	1,767,005,912.47
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	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	907,149,522.70	644,951,619.62
支付的各项税费	410,018,822.37	257,013,512.16
支付其他与经营活动有关的现金	2,295,284,503.82	2,259,737,174.54
经营活动现金流出小计	5,859,297,383.61	4,928,708,218.79

经营活动产生的现金流量净额	1,057,180,643.76	600,904,590.28
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资收到的现金	31,218,720.85	107,463,735.09
取得投资收益收到的现金	67,663,206.83	138,811,729.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440,297.23	1,510,411,668.55
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	157,741,040.71	1,013,663,044.05
投资活动现金流入小计	257,063,265.62	2,770,881,288.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,251,516,901.68	1,045,879,988.17
投资支付的现金	6,614,862.84	1,351,871,920.00
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	569,151,441.38	1,025,565,145.14
投资活动现金流出小计	1,827,283,205.90	3,424,707,195.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,570,219,940.28	-653,825,906.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	392,307,400.00	867,047,560.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	87,410,000.00
取得借款收到的现金	10,483,948,442.60	10,550,302,467.46
收到其他与筹资活动有关的现金	3,742,157,030.22	3,056,121,728.81
筹资活动现金流入小计	14,618,412,872.82	14,473,471,756.27
偿还债务支付的现金	9,319,165,408.82	9,275,015,922.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,636,207,944.79	1,694,068,032.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,166,113.90
支付其他与筹资活动有关的现金	2,693,700,453.73	4,515,963,937.79
筹资活动现金流出小计	13,649,073,807.34	15,485,047,893.05
筹资活动产生的现金流量净额	969,339,065.48	-1,011,576,136.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	456,299,768.96	-1,064,497,453.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,632,175.58	2,077,129,628.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,468,931,944.54	1,012,632,175.58

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	1,090,159,152.63	3,776,806,473.42
经营活动现金流入小计	1,090,159,152.63	3,776,806,473.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	26,267,497.67	35,780,057.15
支付的各项税费	375,430.50	96,295.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,150,623,505.86	945,108,064.26
经营活动现金流出小计	1,177,266,434.03	980,984,417.01
经营活动产生的现金流量净额	-87,107,281.40	2,795,822,056.41
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	9,673,075.74	12,978,900.00
取得投资收益收到的现金	72,687,531.11	14,376,722.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	702,854,910.49	3,765,558,602.72
投资活动现金流入小计	785,215,517.34	3,792,914,224.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,205,731.00	665,984.00
投资支付的现金	119,520,000.00	177,000,000.00
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	1,424,774,608.04	4,975,538,301.08
投资活动现金流出小计	1,547,500,339.04	5,153,204,285.08
投资活动产生的现金流量净额	-762,284,821.70	-1,360,290,060.14
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	330,000,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	9,155,707,501.67	5,808,692,076.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,323,111,975.00	3,278,890,000.00
筹资活动现金流入小计	11,808,819,476.67	9,187,582,076.00
偿还债务支付的现金	5,529,648,120.58	6,024,004,890.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	585,163,920.91	657,004,588.23
支付其他与筹资活动有关的现金	4,849,974,459.97	4,681,245,747.91
筹资活动现金流出小计	10,964,786,501.46	11,362,255,226.48
筹资活动产生的现金流量净	844,032,975.21	-2,174,673,150.48

额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-5,359,127.89	-739,141,154.21
加：期初现金及现金等价物余额	335,390,194.98	1,074,531,349.19
六、期末现金及现金等价物余额	330,031,067.09	335,390,194.98

更正后：

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：陕西旅游集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,766,162,246.65	2,134,079,816.86
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	25,929,577.33	20,120,000.00
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	8,808,401.31	1,254,400.00
应收账款	2,164,294,262.74	1,648,847,439.06
应收款项融资	-	-
预付款项	902,782,040.01	718,520,685.35
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	1,398,088,629.53	1,515,647,442.69
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	5,460,277,178.22	4,496,032,294.28
合同资产	4,651,223.70	17,222,742.27
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	532,345,205.82	377,997,960.27
流动资产合计	13,263,338,765.31	10,929,722,780.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	2,573,500.00	2,854,500.00
可供出售金融资产	-	-

其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	254,877,038.96	296,965,235.77
其他权益工具投资	4,895,466.79	4,898,846.79
其他非流动金融资产	626,118,336.07	565,462,109.56
投资性房地产	18,255,624,423.26	15,623,480,011.04
固定资产	4,658,977,655.75	5,871,815,384.32
在建工程	7,997,082,557.92	6,934,047,721.64
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	309,922,609.34	309,870,743.66
无形资产	633,872,550.95	613,521,591.53
开发支出	49,790,258.86	40,012,898.03
商誉	278,794,920.59	282,800,520.59
长期待摊费用	408,296,328.72	185,173,681.30
递延所得税资产	243,318,891.28	262,609,205.01
其他非流动资产	330,776,727.10	484,706,679.29
非流动资产合计	34,054,921,265.59	31,478,219,128.53
资产总计	47,318,260,030.90	42,407,941,909.31
流动负债:		
短期借款	4,218,136,561.78	4,434,667,210.29
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	85,995,143.40	125,700,000.00
应付账款	2,468,202,012.11	2,808,775,164.14
预收款项	32,181,787.16	4,003,590.35
合同负债	1,068,711,963.43	952,945,676.59
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	121,705,820.70	143,735,778.73
应交税费	898,778,157.63	623,213,261.43
其他应付款	2,716,991,961.49	2,934,973,174.35
其中: 应付利息	-	-
应付股利	15,472,719.31	15,324,578.37
应付手续费及佣金	-	-

应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	4,786,038,843.27	4,204,332,973.19
其他流动负债	372,535,792.21	425,118,095.30
流动负债合计	16,769,278,043.18	16,657,464,924.37
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	11,078,218,290.51	8,571,787,749.34
应付债券	5,284,692,944.17	2,923,907,181.25
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	198,244,569.06	256,655,849.43
长期应付款	1,916,040,434.53	2,879,132,576.57
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	8,344,500.00	8,344,500.00
递延收益	155,501,320.07	159,191,632.27
递延所得税负债	2,016,351,410.95	2,096,123,173.11
其他非流动负债	329,161,290.00	329,975,305.90
非流动负债合计	20,986,554,759.29	17,225,117,967.87
负债合计	37,755,832,802.47	33,882,582,892.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	952,000,000.00	952,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,833,828,190.21	1,447,438,987.07
减：库存股	-	-
其他综合收益	3,163,859,008.90	2,659,070,518.15
专项储备	1,264,343.81	836,406.82
盈余公积	62,143,384.66	59,183,362.77
一般风险准备	-	-
未分配利润	451,999,178.74	400,514,316.03
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,465,094,106.32	5,519,043,590.84
少数股东权益	3,097,333,122.11	3,006,315,426.23
所有者权益（或股东权益） 合计	9,562,427,228.43	8,525,359,017.07
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	47,318,260,030.90	42,407,941,909.31

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	7,355,983,763.56	4,022,852,493.89
其中：营业收入	7,355,983,763.56	4,022,852,493.89
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	-	-
其中：营业成本	5,402,817,652.56	3,189,210,357.10
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	315,877,711.31	118,958,111.90
销售费用	445,550,467.29	291,375,490.28
管理费用	827,147,806.87	693,832,472.21
研发费用	4,468,290.28	4,366,503.79
财务费用	635,712,431.47	598,786,265.13
其中：利息费用	524,826,765.70	406,853,858.01
利息收入	94,018,000.31	152,133,153.43
加：其他收益	68,745,993.44	30,283,716.40
投资收益（损失以“-”号填列）	181,188,055.25	85,434,002.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,553,538.53	5,115,004.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	592,666,132.73	1,358,149,281.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,423,804.92	-14,902,260.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,084,227.13	-1,749,580.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	178,358.41	92,611.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	550,679,911.56	583,631,065.16
加：营业外收入	19,680,107.66	10,856,039.83
减：营业外支出	35,424,894.12	30,431,933.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	534,935,125.10	564,055,171.92

减：所得税费用	327,716,700.06	417,177,104.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	207,218,425.04	146,878,067.04
（一）按经营持续性分类	207,218,425.04	146,878,067.04
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	207,218,425.04	146,878,067.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类	207,218,425.04	146,878,067.04
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	59,216,335.14	401,356,678.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	148,002,089.90	-254,478,611.50
六、其他综合收益的税后净额	504,788,490.75	287,661,036.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	504,788,490.75	85,086,334.34
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-2,154.75	-1,017.57
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-2,154.75	-1,017.57
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	504,790,645.50	85,087,351.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-
（9）其他	504,790,645.50	85,087,351.91
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	202,574,702.18
七、综合收益总额	712,006,915.79	434,539,103.56

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	564,004,825.89	486,443,012.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	148,002,089.90	-51,903,909.32
八、每股收益:	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	5,223,271,789.34	2,508,832,194.17
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	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
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	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	35,368,464.85	169,218,003.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,657,837,773.18	2,851,562,611.45
经营活动现金流入小计	6,916,478,027.37	5,529,612,809.07
购买商品、接受劳务支付的现金	2,246,844,534.72	1,767,005,912.47
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	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	907,149,522.70	644,951,619.62
支付的各项税费	410,018,822.37	257,013,512.16
支付其他与经营活动有关的现金	2,295,284,503.82	2,259,737,174.54
经营活动现金流出小计	5,859,297,383.61	4,928,708,218.79
经营活动产生的现金流量净额	1,057,180,643.76	600,904,590.28
二、投资活动产生的现金流量:	-	-

收回投资收到的现金	31,218,720.85	107,463,735.09
取得投资收益收到的现金	67,663,206.83	138,811,729.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440,297.23	1,510,411,668.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	531,111.12
收到其他与投资活动有关的现金	157,741,040.71	813,663,044.05
投资活动现金流入小计	257,063,265.62	2,570,881,288.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,251,516,901.68	1,045,879,988.17
投资支付的现金	6,614,862.84	541,871,920.00
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	-	1,390,141.86
支付其他与投资活动有关的现金	569,151,441.38	725,565,145.14
投资活动现金流出小计	1,827,283,205.90	2,314,707,195.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,570,219,940.28	256,174,093.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	392,307,400.00	255,047,560.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	87,410,000.00
取得借款收到的现金	10,483,948,442.60	9,269,502,467.46
收到其他与筹资活动有关的现金	3,742,157,030.22	4,038,921,728.81
筹资活动现金流入小计	14,618,412,872.82	13,563,471,756.27
偿还债务支付的现金	9,319,165,408.82	9,275,015,922.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,636,207,944.79	1,694,068,032.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,166,113.90
支付其他与筹资活动有关的现金	2,693,700,453.73	4,515,963,937.79
筹资活动现金流出小计	13,649,073,807.34	15,485,047,893.05
筹资活动产生的现金流量净额	969,339,065.48	-1,921,576,136.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	456,299,768.96	-1,064,497,453.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,632,175.58	2,077,129,628.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,468,931,944.54	1,012,632,175.58

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年年度	2022年年度
----	---------	---------

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	1,090,159,152.63	3,776,806,473.42
经营活动现金流入小计	1,090,159,152.63	3,776,806,473.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	26,267,497.67	35,780,057.15
支付的各项税费	375,430.50	96,295.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,150,623,505.86	945,108,064.26
经营活动现金流出小计	1,177,266,434.03	980,984,417.01
经营活动产生的现金流量净额	-87,107,281.40	2,795,822,056.41
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	9,673,075.74	12,978,900.00
取得投资收益收到的现金	72,687,531.11	14,376,722.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	702,854,910.49	3,765,558,602.72
投资活动现金流入小计	785,215,517.34	3,792,914,224.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,205,731.00	665,984.00
投资支付的现金	119,520,000.00	177,000,000.00
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	1,424,774,608.04	4,975,538,301.08
投资活动现金流出小计	1,547,500,339.04	5,153,204,285.08
投资活动产生的现金流量净额	-762,284,821.70	-1,360,290,060.14
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	330,000,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	9,155,707,501.67	4,527,892,076.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,323,111,975.00	4,559,690,000.00
筹资活动现金流入小计	11,808,819,476.67	9,187,582,076.00
偿还债务支付的现金	5,529,648,120.58	6,024,004,890.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	585,163,920.91	657,004,588.23
支付其他与筹资活动有关的现金	4,849,974,459.97	4,681,245,747.91
筹资活动现金流出小计	10,964,786,501.46	11,362,255,226.48
筹资活动产生的现金流量净额	844,032,975.21	-2,174,673,150.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	-5,359,127.89	-739,141,154.21
加：期初现金及现金等价物余额	335,390,194.98	1,074,531,349.19
六、期末现金及现金等价物余额	330,031,067.09	335,390,194.98

第二部分 陕西旅游集团有限公司公司债券 2023 年年度财务报告及附注

一、财务报表

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表		
项目	2023 年 12 月 31 日年更正前	2023 年 12 月 31 日年更正后
其他应付款	2,716,991,961.49	2,716,991,961.49
其中：应付利息		
应付股利		15,472,719.31
项目	2022 年 12 月 31 日年更正前	2022 年 12 月 31 日年更正后
其他应付款	2,934,973,174.35	2,934,973,174.35
其中：应付利息		
应付股利		15,324,578.37

单位：元 币种：人民币

合并利润表		
项目	2023 年度-更正前	2023 年度-更正后
投资收益	181,188,055.25	181,188,055.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-249,270.86	-2,553,538.53

合并利润表		
项目	2022 年度-更正前	2022 年度-更正后
六、其他综合收益的税后净额	85,086,334.34	287,661,036.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	202,573,684.61	85,086,334.34
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	202,574,702.18
七、综合收益总额	231,964,401.38	434,539,103.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	603,930,363.15	486,443,012.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-254,478,611.50	-51,903,909.32

单位：元 币种：人民币

合并现金流量表		
项目	2022 年度-更正前	2022 年度-更正后
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	1,013,663,044.05	813,663,044.05
投资活动现金流入小计	2,770,881,288.46	2,570,881,288.46
投资支付的现金	1,351,871,920.00	541,871,920.00

支付其他与投资活动有关的现金	1,025,565,145.14	725,565,145.14
投资活动现金流出小计	3,424,707,195.17	2,314,707,195.17
投资活动产生的现金流量净额	-653,825,906.71	256,174,093.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	867,047,560.00	255,047,560.00
取得借款收到的现金	10,550,302,467.46	9,269,502,467.46
收到其他与筹资活动有关的现金	3,056,121,728.81	4,038,921,728.81
筹资活动现金流入小计	14,473,471,756.27	13,563,471,756.27

单位：元 币种：人民币

母公司现金流量表		
项目	2022 年年度-更正前	2022 年年度-更正后
取得借款收到的现金	5,808,692,076.00	4,527,892,076.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,278,890,000.00	4,559,690,000.00

二、附注:

1、本期新纳入合并范围的主体

更正前:

(一) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
三亚春瑞实业有限公司	53,762,652.08	-36,116,495.73	非同一控制下企业合并

更正后:

(一) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
三亚春瑞实业有限公司	53,762,652.08	-36,116,495.73	非同一控制下企业合并
陕西创聚冰雪体育文化有限公司	1,407,094.18	407,094.18	新设立

2、应收账款按坏账准备计提方法分类披露

更正前:

种类	2023-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备	5,908,857.88	0.27	5,908,857.88	100.00

种类	2023-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
其中:				
账龄组合	1,333,044,286.18	60.07	48,857,291.25	3.67
其他组合	880,195,287.34	39.66	88,019.53	0.01
合计	2,219,148,431.40	100.00	54,854,168.66	-

(续表)

种类	2022-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备	19,819,269.80	1.17	19,819,269.80	100.00
按组合计提坏账准备	1,677,525,886.81	98.83	28,678,447.75	5.85
其中:				
账龄组合	489,849,470.08	28.86	28,678,447.75	5.85
其他组合	1,187,676,416.73	69.97		
合计	1,697,345,156.61	100.00	48,497,717.55	-

更正后:

种类	2023-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备	5,908,857.88	0.27	5,908,857.88	100.00
按组合计提坏账准备	2,213,239,573.52	99.73	48,945,310.78	2.21
其中:				
账龄组合	1,333,044,286.18	60.07	48,857,291.25	3.67
其他组合	880,195,287.34	39.66	88,019.53	0.01
合计	2,219,148,431.40	100.00	54,854,168.66	-

(续表)

种类	2022-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备	20,316,892.75	1.17	19,819,269.80	97.55
按组合计提坏账准备	1,677,028,263.86	98.83	28,678,447.75	1.71
其中:				
账龄组合	489,849,470.08	28.86	28,678,447.75	5.85
其他组合	1,187,178,793.78	69.97		
合计	1,697,345,156.61	100	48,497,717.55	-

3、单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	2023-12-31 坏账准备-更正前	2023-12-31 坏账准备-更正后
其他	558,133.95	558,132.95

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	占应收账款合计的比例 (%) -更正前	占应收账款合计的比例 (%) -更正后
延安圣地河谷文化旅游产业园区管委会	19.66	18.56
中国二十二冶集团有限公司	3.61	3.41
西安玖江源贸易有限公司	3.31	3.13
陕西天香源贸易有限公司	1.81	1.71
西安喜旺商业运营管理有限公司	1.26	1.19
合计	29.65	28.00

5、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

	2023.12.31 坏账金额-更正前	2023.12.31 坏账金额-更正后
3 年以上	17,530,754.80	17,531,854.80
续表		
	2022.12.31 坏账金额-更正前	2022.12.31 坏账金额-更正后
3 年以上	8,530,754.79	8,530,754.83

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

更正前:

8、未办妥产权证书的投资性房地产

更正前：

未办妥产权证书的投资性房地产

所属单位	项目	2023-12-31	未办妥产权证书原因	土地产权证号
陕西省体育产业集团有限公司	陕西国际体育之窗	2,443,074,377.36	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2020 西安市不动产权第 00189551 号
			土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0049305 号
陕西沣景颐园置业有限公司	沣景颐园项目	430,889,182.00	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0018555 号
陕西沣景雅苑置业有限公司	沣景雅苑项目	603,747,937.76	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0004670 号
西安金古置业有 限公司	豪布斯卡二期 loft	581,327,300.00	土地证已办理, 处于建设阶段	西航天国用 (2015) 第 002 号

更正后：

未办妥产权证书的投资性房地产

所属单位	项目	2023-12-31	未办妥产权证书原因	土地产权证号
陕西省体育产业集团有限公司	陕西国际体育之窗	3,531,475,600.00	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2020 西安市不动产权第 00189551 号
			土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0049305 号
陕西沣景颐园置业有限公司	沣景颐园项目	1,131,797,060.00	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0018555 号
陕西沣景雅苑置业有限公司	沣景雅苑项目	1,420,647,008.51	土地证已办理, 处于建设阶段	陕 2017 西安市不动产权第 0004670 号
西安金古置业有 限公司	豪布斯卡二期 loft	581,327,300.00	土地证已办理, 处于建设阶段	西航天国用 (2015) 第 002 号

9、固定资产情况

	2022-12-31-更正前	2023-12-31-更正前	2022-12-31-更正后	2023-12-31-更正后
二、累计折旧合计				
其中：土地资产			7,880,538.68	7,880,538.68
房屋及建筑物	880,844,865.49	784,494,273.73	872,964,326.81	776,613,735.05
三、账面净值合计				
其中：土地资产	188,446,754.00	188,446,754.00	180,566,215.32	180,566,215.32

	2022-12-31-更正前	2023-12-31-更正前	2022-12-31-更正后	2023-12-31-更正后
房屋及建筑物	4,111,601,181.48	2,833,171,371.45	4,111,601,181.48	2,841,051,910.13
五、账面价值合计				
其中：土地资产	180,566,215.32	188,446,754.00	180,566,215.32	180,566,215.32
房屋及建筑物	4,110,916,823.08	2,832,487,013.05	4,110,916,823.08	2,840,367,551.73

10、无形资产

无形资产项目	本期增加-更正前	本期减少-更正前	本期增加-更正后	本期减少-更正后
一、原价合计	86,388,200.49	53,087,245.26	85,428,063.80	52,127,108.57

11、应付职工薪酬列示

更正前：

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
短期薪酬	119,276,763.30	751,119,871.02	768,376,065.01	102,020,569.31
离职后福利-设定提存计划	24,459,015.43	70,857,156.98	75,630,921.02	19,685,251.39
辞退福利		2,000.00	2,000.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	143,735,778.73	821,858,448.39	843,888,406.42	121,705,820.70

更正后：

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
短期薪酬	119,383,142.53	757,410,167.27	774,133,065.01	102,660,244.79
离职后福利-设定提存计划	24,352,636.19	69,067,470.09	74,374,530.37	19,045,575.91
辞退福利		2,000.00	2,000.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	143,735,778.72	826,479,637.36	848,509,595.38	121,705,820.70

12、短期薪酬列示

更正前：

短期薪酬列示

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	84,222,546.93	598,268,589.80	615,816,472.33	66,674,664.40
职工福利费	27,686.91	55,813,716.10	55,233,366.60	608,036.41
社会保险费	1,612,479.13	44,729,342.02	45,369,017.50	972,803.65
其中：医疗保险费及生育保险费	1,457,059.63	38,691,675.21	39,294,056.87	854,677.97
工伤保险费	36,778.74	1,131,888.19	1,149,567.50	19,099.43
其他	118,640.76	4,905,778.62	4,925,393.13	99,026.25
住房公积金	4,989,970.07	35,075,869.86	37,520,110.12	2,545,729.81
工会经费和职工教育经费	28,349,970.26	14,121,997.19	11,327,023.41	31,144,944.04
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	74,110.00	3,110,356.05	3,110,075.05	74,391.00
合计	119,276,763.30	751,119,871.02	768,376,065.01	102,020,569.31

设定提存计划列示

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
基本养老保险	24,292,291.48	63,094,408.98	68,340,417.35	19,046,283.11
失业保险费	131,907.64	2,485,069.47	2,448,149.12	168,827.99
企业年金缴费	11,856.00	5,242,478.53	4,807,154.55	447,179.98
其他	22,960.31	35,200.00	35,200.00	22,960.31
合计	24,459,015.43	70,857,156.98	75,630,921.02	19,685,251.39

更正后：

短期薪酬列示

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	84,035,559.46	598,455,577.27	615,816,472.33	66,674,664.40
职工福利费	714,232.92	55,127,170.09	55,233,366.60	608,036.41
社会保险费	562,551.08	52,175,945.55	51,126,017.50	1,612,479.13
其中：医疗保险费及生育保险费	488,705.38	39,660,029.46	39,294,056.87	854,677.97
工伤保险费	36,695.34	7,528,647.07	6,906,567.50	658,774.91
其他	37,150.36	4,987,269.02	4,925,393.13	99,026.25
住房公积金	7,944,944.45	32,120,895.48	37,520,110.12	2,545,729.81
工会经费和职工教育经费	26,051,744.62	16,420,222.83	11,327,023.41	31,144,944.04

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	74,110.00	3,110,356.05	3,110,075.05	74,391.00
合计	119,383,142.53	757,410,167.27	774,133,065.01	102,660,244.79

设定提存计划列示

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-12-31
基本养老保险	24,260,694.29	61,206,979.73	67,061,066.39	18,406,607.63
失业保险费	80,085.90	2,536,891.21	2,448,149.12	168,827.99
企业年金缴费	11,856.00	5,288,399.15	4,830,114.86	470,140.29
其他		35,200.00	35,200.00	
合计	24,352,636.19	69,067,470.09	74,374,530.37	19,045,575.91

13、未分配利润

项目	2022年度-更正前	2022年度-更正后
上年年末余额	4,401,767.88	4,401,767.88
会计政策变更		2,950,423.72
前期差错更正		
本期年初余额	4,401,767.88	7,352,191.60
本期增加额		398,406,254.82
其中：本期净利润转入	398,406,254.82	398,406,254.82
其他调整因素		
本期减少额	5,244,130.39	5,244,130.39
其中：本期提取盈余公积数	1,684,746.17	1,684,746.17
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	3,559,384.22	3,559,384.22
本期期末余额	397,563,892.31	400,514,316.03

14、投资收益

项目	2023 年度-更正前	2023 年度-更正后
权益法核算的长期股权投资收益	178,296,327.16	-2,553,538.53
持有其他非流动金融资产期间取得的		180,849,865.69

投资收益		
------	--	--

15、信用减值损失

更正前：

项目	2023 年度	2022 年度
坏账损失	12,423,804.92	14,902,260.26
合计	12,423,804.92	14,902,260.26

更正后：

信用减值损失

项目	2023 年度	2022 年度
坏账损失	-12,423,804.92	-14,902,260.26
合计	-12,423,804.92	-14,902,260.26

16、资产减值损失

更正前：

项目	2023年度	2022年度
存货跌价损失	49,165.58	435,451.39
合同资产减值损失	-846,536.45	221,644.82
预付款项减值损失		1,092,484.27
长期股权投资减值损失	4,881,598.00	
合计	4,084,227.13	1,749,580.48

更正后：

项目	2023年度	2022年度
存货跌价损失	-49,165.58	-435,451.39
合同资产减值损失	846,536.45	-221,644.82
预付款项减值损失		-1,092,484.27
长期股权投资减值损失	-4,881,598.00	
合计	-4,084,227.13	-1,749,580.48

17、资产处置收益

更正前:

项目	2023年度	2022年度	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-178,358.41	-67,522.44	-178,358.41
无形资产处置利得或损失		-25,089.20	
合计	-178,358.41	-92,611.64	-178,358.41

更正后:

项目	2023年度	2022年度	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	178,358.41	67,522.44	178,358.41
无形资产处置利得或损失		25,089.20	
合计	178,358.41	92,611.64	178,358.41

18、营业外支出

项目	计入当期非经常性损益的金额-更正前	计入当期非经常性损益的金额-更正后
对外捐赠	3,565,112.00	10,467,323.40
其他	4,919,437.77	5,167,563.51

19、将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2022 年度-更正前	2022 年度-更正后
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,549,138.50	146,878,067.04
递延所得税资产减少 (增加以“-”填列)	-61,558,109.98	-124,835,785.71
递延所得税负债增加 (减少以“-”填列)	434,458,214.19	493,406,961.38

20、其他关联方情况

其他关联方名称 (非陕旅集团合并范围内) -更正前	其他关联方与本公司 (陕旅集团) 关系-更正后	其他关联方名称 (非陕旅集团合并范围内) -更正前	其他关联方与本公司 (陕旅集团) 关系-更正后
		阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	重要子公司的少数股东之子公司
		三亚苑鼎演艺有限公司	重要子公司的少数股东之子公司
		陕西骏景索道运营管理有限公司	重要子公司的少数股东之子公司

21、关联方交易

接受关联方提供劳务

关联方名称	2023.12.31-更正前		2023.12.31-更正后	
	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)
陕西华山智慧旅游商务科技有限公司			56,460.18	
陕西华山风景名胜区客运管理有限公司			466,415.60	
渭南华山国际文化传播有限公司			8,000.00	
陕西金旅唐人商业管理有限公司			738,264.73	
深圳市鼎彝文化旅游集团有限公司			2,987,620.55	

向关联方提供劳务

	2023.12.31-更正前		2023.12.31-更正后	
	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)
陕西华山智慧旅游商务科技有限公司			69,905,864.15	
中旅华山旅游有限责任公司			19,627,711.92	
陕西华山旅游酒店管理有限公司			34,683.02	
陕西华山风景名胜区客运管理有限公司			41,363,363.20	
陕西金旅唐人商业管理有限公司			41,314.25	
陕西金马融资担保有限公司			23,962.26	

与关联方签订的租赁协议

关联方名称	关联交易内容	2023.12.31-更正前		2023.12.31-更正后	
		金额	占公司同期同类交易百分比 (%)	金额	占公司同期同类交易百分比 (%)
陕西旅游集团朗德演艺有限公司	车位、办公楼租赁			765,594.14	

应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.12.31-更正前		2023.12.31-更正后	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	西安华新融玺资产管理合伙企业（有限合	387,578.90			

项目名称	关联方	2023.12.31-更正前		2023.12.31-更正后	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	伙)				
	西安领锋股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,830,980.00			
	西安君冶股权投资合伙企业 (有限合伙)	821,249.75			
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	1,407,958.77		5,000,876.82	
预付账款					
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司			550,000.00	
其他应收款					
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	13,006.00		27,444,348.90	

应付关联方款项

项目名称	关联方	2023-12-31-更正前	2023-12-31-更正后
应付账款			
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	25,044,542.61	20,338,042.61
	陕西骏景索道运营管理有限公司	513,200.00	87,000.00
	勉县旅游产业投资发展有限责任公司		40,000.00
	陕西金旅唐人商业管理有限公司		1,064,717.93
	延安幻太奇海洋公园有限公司		620,200.00
其他应付款			
	西安旅游发展基金合伙企业 (有限合伙)		3,041,111.16
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	38,956.50	13,103,255.34
	陕西少华山国家森林公园		1,147,701.72
	长安汇通有限责任公司	500,000,000.00	520,000,000.00
	陕西金马融资担保有限公司		1,852,773.62
	陕西旅游亿科投资管理有限公司		1,000,000.00
	陕西金旅唐人商业管理有限公司		2,000.00
	深圳市鼎彝文化旅游集团有限公司		404,250.00
	西安久远置业有限公司		404,250.00
	岐山县周公庙管理处		33,318.10
	陕西西铜高速客运有限公司		1,817.46
	陕西金旅唐人商业管理有限公司		10,677.59
预收账款			
	陕西旅游集团朗德演艺有限公司		140,566.04

22、母公司其他应收款

更正前:

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2023-12-31 余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
陕西省实业发展集团有限公司	往来款	553,363,598.52	1 年以内、1-2 年 2-3 年、3 年以上	5.05	
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	往来款	121,726,713.56	3 年以上	1.11	
陕西金融控股集团	往来款	100,000,000.00	3 年以上	0.91	
陕西信用增进有限责任公司	往来款	36,000,000.00	1-2 年、2-3 年	0.33	
三亚苑鼎演艺有限公司	往来款	26,000,000.00	1 年以内	0.24	
合计	——	837,090,312.08	——	——	——

更正后:

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2023-12-31 余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
陕西旅游集团投资控股有限公司	往来款	2,314,640,984.17	1 年以内、1-2 年	21.33	
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	往来款	2,310,906,469.95	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	21.30	
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	往来款	1,186,384,486.08	1 年以内	10.93	
中金旅投资控股有限公司	往来款	1,108,457,152.81	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	10.22	
陕西省实业发展集团有限公司	往来款	553,363,598.52	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	5.1	
合计	——	7,473,752,691.53	——	68.88	——

23、对子公司投资

被投资单位	初始投资成本-更正前	初始投资成本-更正后
陕西旅游集团建设有限公司	10,000,000.00	
合计	3,730,810,139.05	3,730,810,139.05

”

三、债权代理人履职情况

长城证券股份有限公司作为“22 陕旅债 01”的债权代理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债权代理人职责，在获悉以上相关事项后，长城证券根据

《公司债券受托管理人执业行为准则》的相关规定出具本临时债权代理报告。

四、投资风险提示

长城证券提请投资者关注发行人年度报告发生更正的情况,并作出独立判断。

五、债权代理人的联系方式

有关债权代理人的具体履职情况,请咨询债权代理人的指定联系人。

联系人: 张越

联系电话: 010-88366060

(以下无正文)

(本页无正文，为《长城证券股份有限公司关于 2022 年陕西旅游集团有限公司公司债券（第一期）债权代理人代理事务报告》之签章页)

