

陕西省旅游设计院股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)



主办券商



(住所：苏州工业园区星阳街5号)

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

### 一、突发事件风险

突发事件是旅游类企业面临的不可抗力因素，特别是自然灾害的影响较大，如地震、暴风雨、泥石流等会对景区及交通造成破坏导致客源减少。大规模的疫情事件也会影响旅游业，如“非典”、“禽流感”等流行性疾病的发生。战争、恐怖袭击事件、外交事件、政局动荡等事件对旅游业也有影响。这些突发事件都将会导致客源减少，给公司的正常运营带来风险。

### 二、季节性风险

公司地处于我国西北地区，冬季气候较为干燥寒冷，特别是华山西峰索道所在地华山景区冬季山上经常积雪，游客较夏季明显减少。另公司的《长恨歌》演艺为室外演出，受气候的影响，演出期为每年的4月到10月之间。因此，每年4月至11月份为公司的旅游旺季，每年12月至下年3月为旅游淡季，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的淡季盈利较低，旺季盈利较高。

### 三、公司子公司太华索道无法取得国有土地使用权证的风险

公司控股子公司陕西太华旅游索道公路有限公司西线索道及附属瓮峪公路建设项目先后经过了陕西省住房和城乡建设厅、国家住房和城乡建设部的批准，并经过陕西省林业厅审核，同意西线索道及附属瓮峪公路建设项目占用华阴市林地28.6877公顷（约合430.3155亩）。太华索道与华阴市国土资源局签订了征地协议，并就上述建设项目缴清了相应的补偿款。但华阴市政府目前还未与太华索道签订土地出让合同，太华索道无法获得该建设项目所使用土地的权属证书。2016年6月21日，华阴市国土资源局出具《华阴市国土资源局关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道及瓮峪公路土地产权手续办理的情况说明》，华山西峰索道项目及瓮峪公路项目实际使用土地270亩，全部土地征收补偿款已付清，土地手续办理不存在实质性障碍，且太华索道未受到华阴市国土资源局的行政处罚，亦不会因该事项对太华索道进行处罚。2016年6月3日，华山管委

会出具《华山风景名胜区管理委员会关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道项目建设、经营的情况说明》，太华索道在景区内开展的相关建设活动未超出风景名胜区总体规划的范围，在景区内开展的建设、经营活动符合相关的规定。虽然太华索道取得了华阴市国土资源局、华山管委会的合规证明，但仍存在土地使用权在短期内不能获取的风险。

#### 四、索道缆车业务的安全性风险

公司控股子公司陕西太华旅游索道公路有限公司经营的西线索道是将游客运送至华山西峰巨灵足的特种设备，其安全性直接关系到游客的人身和财产安全。因此，公司及子公司太华索道历来高度重视客运索道的安全性，对其实施严格的安全保障措施。太华索道建立了一整套规范的安全保障制度及完善的安全生产管理体系，索道运营人员均做到持证上岗，保持客运索道自营运以来一直安全营运“零事故”的优良记录。然而，如果在营运过程中太华索道出现管理不到位或者发生某种不可抗拒的自然灾害，有可能引发安全事故，造成人员伤亡和财产损失，从而对公司及子公司太华索道的形象和经营产生不利影响。

#### 五、太华索道收费标准调整可能影响公司后续利润的风险

太华索道收费标准的确定和调整均需由政府有关部门最终审批，所以公司在决定收费标准方面的自主权较小，难以根据市场情况的变化自行及时地对收费标准作出调整。2015年2月10日，陕西省物价局下发《陕西省物价局关于华山景区太华索道继续执行现行客运票价标准的函》（陕价服函【2015】23号），太华索道在每年3月1日至11月底单程为140元/人/次，半程为80元/人/次；每年12月1日至次年2月底单程为120元/人/次，半程为70元/人/次，该文件有效期为发文之日起两年。若政府有关部门调低索道的收费标准，将在一定程度上影响太华索道未来的收益状况，进而对公司的后续利润造成影响。

#### 六、公司子公司唐乐宫无法取得扩建的房屋所有权证的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司子公司西安唐乐宫有限公司尚有2707平方米的扩建房屋未取得房屋所有权证书。2007年11月5日，西安市发展和改革委员会下发《西安市发展和改革委员会关于印发西安唐乐宫有限公司唐乐宫扩建项目备案确认书的通知》（市发改投发【2007】620号），同意唐乐宫的扩

建项目备案。2008年3月14日，西安市规划局下发《建设工程规划许可证》（碑【08】014），建设项目规划为地下1083平方米，地上1624平方米，总建筑面积2707平方米。西安市城乡委员会下发《建筑工程施工开工许可证》（2008年0125号），准予该项目施工。2009年5月25日，该扩建工程通过了消防验收。2016年8月9日，该扩建房屋通过了竣工验收，2016年8月15日，西安市建设工程质量安全监督站受理了唐乐宫的竣工验收备案文件。在通过竣工验收备案之前，唐乐宫仍存在无法取得房屋所有权证，从而对公司的部分生产经营造成影响的风险。

## 七、内部控制风险

随着公司经营的不不断发展以及对外投资规模的逐年扩大，公司在发展战略、内部控制体系、人力资源配置等方面，均需要适时根据业务发展状况和市场环境变化进行调整改进，如果公司在上述改进过程中，由于各类主客观因素而无法建立起适应公司未来业务发展需要的新的运行机制，将对公司业务发展造成影响。截至本公开转让说明书签署之日，公司虽然已经建立了完善的内部控制制度，但公司直接和间接控制的子公司共有5家，各控股子公司在经营管理、对外投资等方面可能出现决策失误，给公司带来潜在的风险，公司管理层及职能部门与子公司在信息交流方面也可能导致信息失真、决策时间延长甚至失误等风险。

## 八、吸收合并事项可能导致的经营管理风险

2016年5月，公司通过换股方式吸收合并陕旅发展，在本次吸收合并中，公司将向陕旅发展的所有股东按照1:1的比例发行股份，以实现换股吸收合并陕旅发展，同时，陕旅发展注销，公司存续。换股吸收合并完成后，存续公司盈利能力及核心竞争力将因本次合并事项得到显著增强。但是，本次换股吸收合并涉及的资产及业务范围大、牵涉面广，换股吸收合并完成后存续公司业务和管理整合到位尚需一定时间。因此，存续公司如果在短期内无法实现采购、生产、销售、人事等各方面的有效整合，将会对公司的经营管理带来潜在的风险。

## 九、公司子公司太华索道部分建设项目无法取得主管机关批复文件的风险

公司控股子公司太华索道西线索道及附属瓮峪公路建设项目经过了陕西省环境保护厅的环评批复，并通过了竣工环保验收。太华索道下站服务区提升改

造项目是对索道下站服务区的提升改造，该项目于 2015 年 12 月 22 日获得了华山风景名胜区管理委员会下发的《关于西峰索道下站提升改造方案的批复》（华管函【2015】89 号）批复同意，目前正在建设之中，尚未取得环评批复。该项目只是对下站服务区的提升改造，不会对索道运营业务产生实质性的影响。公司承诺，将积极督促太华索道就上述建设项目向环保主管部门申请补充办理相关手续。华阴市环境保护局、华山风景名胜区管理委员会亦出具合规证明，太华索道报告期内不存在因违反环境法律法规而受到行政处罚的行为。但太华索道下站服务区提升改造项目依然存在不能取得环保部门批复文件的风险。

## 目录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	9
<b>第一节基本情况 .....</b>	<b>12</b>
一、公司基本情况 .....	12
二、股票挂牌情况 .....	13
三、公司的股权结构和主要股东情况 .....	15
四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况 .....	21
五、重大资产重组情况 .....	55
六、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	65
七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	69
八、与本次挂牌有关的机构 .....	71
<b>第二节公司业务 .....</b>	<b>73</b>
一、公司主营业务及产品、服务情况 .....	73
二、公司组织结构及业务流程 .....	82
三、重要子公司情况介绍 .....	87
四、公司业务关键资源要素 .....	92
五、公司相关业务情况 .....	111
六、公司的商业模式 .....	122
七、所属行业概况及竞争情况 .....	126
<b>第三节公司治理 .....</b>	<b>146</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	146
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估 .....	147
三、公司及其子公司、控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	149
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况 .....	150
五、同业竞争情况 .....	152

六、公司最近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或提供担保的情况.....	158
七、董事、监事、高级管理人员.....	159
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况和原因.....	165
<b>第四节公司财务.....</b>	<b>167</b>
一、近两年一期的审计意见和经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表.....	167
二、公司财务报表的编制基础.....	190
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	190
四、最近两年一期的主要财务指标和利润形成情况.....	211
五、报告期内各期末主要资产情况.....	224
六、报告期内各期末主要负债情况.....	244
七、所有者权益.....	253
八、现金流量表补充资料.....	256
九、关联方往来及关联方交易.....	258
十、需提醒投资者关注财务报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	303
十一、公司资产评估情况.....	303
十二、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	304
十三、公司风险因素.....	306
<b>第五节有关声明.....</b>	<b>311</b>
<b>第六节附件.....</b>	<b>317</b>

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

陕西旅游、公司、本公司、股份公司	指	陕西省旅游设计院股份有限公司
设计院有限、有限公司	指	陕西省旅游设计院有限责任公司
陕旅集团	指	陕西旅游集团有限公司（2016年1月27日由陕西旅游集团公司更名而来）
中信夹层	指	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）
陕旅股份	指	陕西旅游股份有限公司
陇海集团	指	陕西铁路陇海旅游集团有限公司
陕西国铁	指	陕西国铁投资发展集团有限公司
太华索道	指	陕西太华旅游索道公路有限公司
唐乐宫	指	西安唐乐宫有限公司
长恨歌演艺	指	陕西长恨歌演艺文化有限公司
景区管理公司	指	陕西旅游景区管理有限公司
华旅集团	指	陕西华山旅游集团有限公司（2014年5月12日由陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司更名而来）
陕煤化工	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
陕旅发展	指	陕西旅游文化产业发展股份有限公司
华清宫公司	指	陕西华清宫文化旅游有限公司（2014年12月12日由陕西华清池旅游有限责任公司更名而来）
华威滑道	指	陕西华威滑道旅游发展有限公司
股东会	指	陕西省旅游设计院有限责任公司股东会
股东大会	指	陕西省旅游设计院股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西省旅游设计院股份有限公司董事会

监事会	指	陕西省旅游设计院股份有限公司监事会
三会	指	陕西省旅游设计院股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	陕西省旅游设计院股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
陕西省文资局	指	陕西省行政文化资产监督管理局
华山管委会	指	华山风景名胜区管理委员会
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	陕西丰瑞律师事务所
评估公司	指	中和资产评估有限公司
《审计报告》	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 7 月 25 日出具的《审计报告》（XYZH/2016XAA10459）
《法律意见书》	指	《关于陕西省旅游设计院股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书》
《资产评估报告》	指	中和资产评估有限公司于 2015 年 12 月 17 日出具的《资产评估报告》（中和评报字【2015】第 XAV1108 号）
公司章程	指	《陕西省旅游设计院有限责任公司章程》
公司章程	指	《陕西省旅游设计院股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》

《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
股票挂牌并公开转让	指	陕西省旅游设计院股份有限公司之股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
股票挂牌	指	陕西省旅游设计院股份有限公司之股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌
报告期或两年一期	指	指 2014 年度、2015 年度和 2016 年度 1-6 月份
SS	指	State-owned Shareholder 的缩写，代表国有股东
西峰索道、西线索道	指	陕西太华旅游索道公路有限公司目前正在运营的华山西峰索道

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：陕西省旅游设计院股份有限公司

法定代表人：魏铁平

有限公司成立日期：2011年4月15日

股份公司成立日期：2015年12月28日

注册资本：58,000,000元

住所：西安市碑林区长安路北段48号

邮编：710061

电话：029-85397894

传真：029-85230519

电子信箱：sxly@sxtourism.com

互联网网址：www.sxlygh.com

信息披露事务负责人：雷小芹

经营范围：企业管理；旅游景区点投资开发及运营（仅限以自有资产投资）；文化演艺；餐饮管理；索道经营；旅游规划；工业民用建筑、装饰设计制作（建筑物除外）；旅游及建筑工程的咨询服务及工程管理；提供旅游信息、资料的编绘；旅游工艺品、食品及饮料的研究、开发。（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）。

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业”。同时根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业-N7852 游览景区管理”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理-N78 公共设施管理业-N785

公园和旅游景区管理-N7852 游览景区管理”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司业务所属行业为“13 非日常生活消费品-1312 消费者服务-131210 酒店、餐馆与休闲-13121010 酒店、度假村与豪华游轮”。

主营业务：以旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮、旅游规划设计及管理为核心的旅游产业运营。

统一社会信用代码：91610000220525511U

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码	[ ]
股票简称	[ ]
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	58,000,000 股
挂牌日期	[ ]
转让方式	协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1. 相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2. 股东所持股份的限售安排

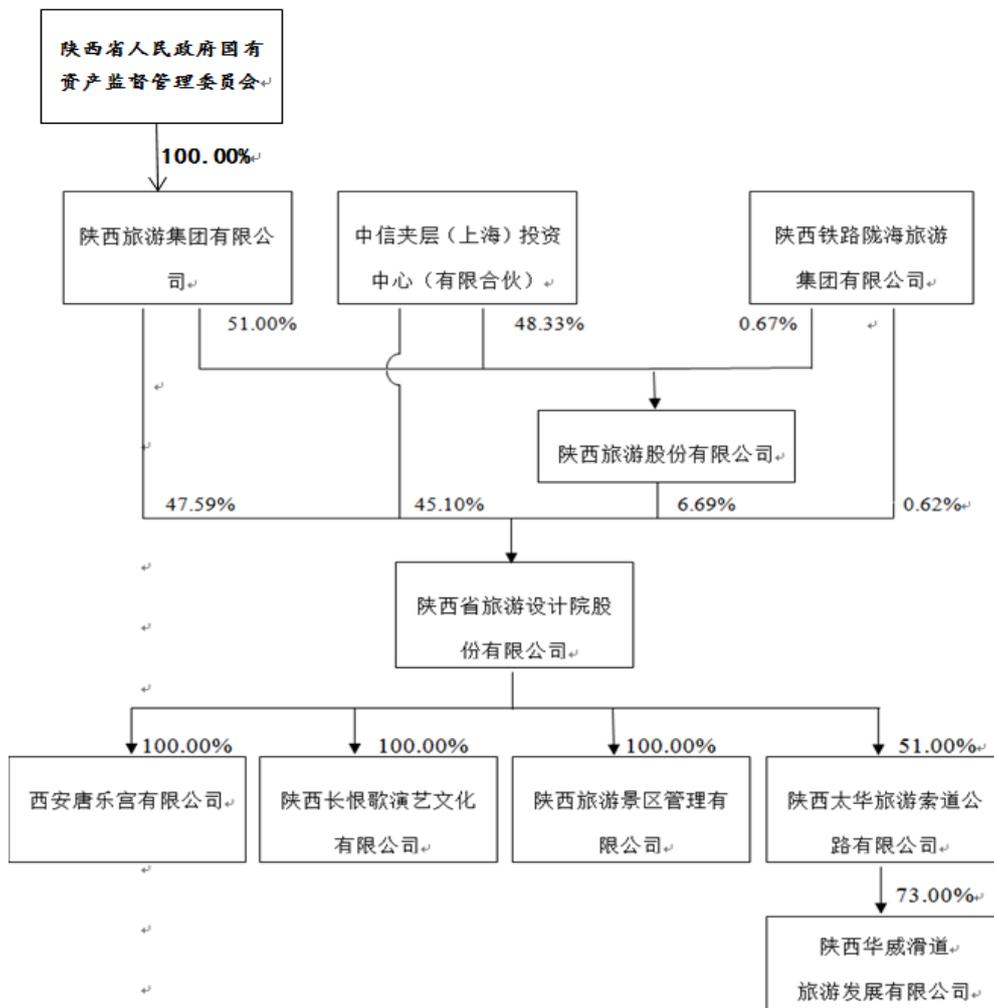
公司于 2015 年 12 月 28 日整体变更为股份公司，根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立时发起人持有的 8,000,000 股未满足一年，无法转让。另公司控股股东及实际控制人直接、间接持有的股份需要遵守《业务规则》的规定，分三批解除转让限制。除此之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

序号	股东姓名/名称	股份数（股）	是否存在质押或其他争议事项	挂牌时可进行转让的股份数量
1	陕旅集团	27,601,820	否	8,500,000
2	中信夹层	26,157,651	否	24,165,871
3	陕旅股份	3,878,790	否	-
4	陇海集团	361,739	否	334,129
合计		<b>58,000,000</b>	-	<b>33,000,000</b>

### 三、公司的股权结构和主要股东情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 前十名股东及持有 5.00%以上股份股东的基本情况

##### 1. 前十名股东及持有 5.00%以上股份股东的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十名股东及持有 5.00%以上股份股东的基本情况：

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例 (%)	是否存在质押或其他争议事项	股东性质
1	陕旅集团	27,601,820	47.59	否	国有法人
2	中信夹层	26,157,651	45.10	否	其他

3	陕旅股份	3,878,790	6.69	否	国有法人
4	陇海集团	361,739	0.62	否	国有法人
合计		<b>58,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

## 2. 主要股东情况

### (1) 陕旅集团

陕西旅游集团有限公司成立于1998年12月25日，现持有陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码证为9161000022053336XM 的《营业执照》，注册地址为陕西省西安市碑林区长安北路58号西安宾馆，法定代表人为周冰，注册资金为30,000.00万元，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）

陕旅集团目前的股东及出资比例为：

序号	股东名称/姓名	出资额（元）	持股比例（%）
1	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	300,000,000	100.00
合计		<b>300,000,000</b>	<b>100.00</b>

### (2) 中信夹层

中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）成立于2011年8月25日，现持有上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码证为91310000582057073B 的《营业执照》，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区张家浜路37弄4-5号248室，执行事务合伙人为上海宥德股权投资中心（有限合伙），出资额为511,000.00万元，经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询。（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）

截至2016年6月30日，中信夹层的合伙人情况如下：

序号	合伙人名称	合伙人性质	出资额（万元）	出资比例（%）
1	上海宥德股权投资中心（有限合伙）	普通合伙人	1.00	0.0002
2	中国太平洋人寿保险股份有限公司	有限合伙人	100,000.00	19.5695

3	生命人寿保险股份有限公司	有限合伙人	55,000.00	10.7632
4	中信产业投资基金管理有限公司	有限合伙人	50,000.00	9.7847
5	青岛卓翱投资有限公司	有限合伙人	40,000.00	7.8278
6	上海泰坦体育用品有限公司	有限合伙人	30,000.00	5.8708
7	北京天合联冠投资有限公司	有限合伙人	20,000.00	3.9139
8	广东荣美投资企业（有限合伙）	有限合伙人	10,000.00	1.9569
9	石社会	有限合伙人	10,000.00	1.9569
10	鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
11	中弘控股股份有限公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
12	北京江河源控股有限公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
13	喀什天富国际贸易有限公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
14	上海睿睿投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	10,000.00	1.9569
15	中国东方资产管理公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
16	雅戈尔投资有限公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
17	方大特钢科技股份有限公司	有限合伙人	10,000.00	1.9569
18	陈晨	有限合伙人	6,000.00	1.1742
19	林来嵘	有限合伙人	5,000.00	0.9785
20	张瑞强	有限合伙人	5,000.00	0.9785
21	安煜芳	有限合伙人	5,000.00	0.9785
22	李星星	有限合伙人	5,000.00	0.9785
23	上海睿煜股权投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	5,000.00	0.9785
24	杨绍鹏	有限合伙人	5,000.00	0.9785
25	北京华彬文化基金会	有限合伙人	5,000.00	0.9785
26	北京富华永利实业有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
27	新疆环新股权投资合伙企业（普通合伙）	有限合伙人	5,000.00	0.9785
28	苏州市创银投资管理有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
29	清华大学教育基金会	有限合伙人	5,000.00	0.9785
30	中国北方工业公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
31	北京华商盈通投资有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
32	百度时代网络技术（北京）有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785

33	上海荷花股权投资基金有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
34	山西金晖能源集团有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
35	刘玉泉	有限合伙人	5,000.00	0.9785
36	四川公路桥梁建设集团有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
37	宁波双熙隆盛股权投资合伙企业	有限合伙人	5,000.00	0.9785
38	北京城大宏业教育科技有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
39	广州佰鑫网络科技有限公司	有限合伙人	5,000.00	0.9785
40	上海宥德集英股权投资中心（有限合伙）	有限合伙人	4,999.00	0.9783
<b>合计</b>			<b>511,000.00</b>	<b>100.0000</b>

根据中国证券投资基金业协会备案的《私募投资基金证明》，中信夹层备案的私募基金编号为 SD6793。中信夹层的基金管理人为中信产业投资基金管理有限公司（以下简称“中信产业基金”），中信产业基金为中信夹层的有限合伙人，出资比例9.7847%。中信产业基金持有编号为 P1000718的《私募投资基金管理人登记证明》。

### （3）陕旅股份

陕西旅游股份有限公司成立于1999年5月28日，现持有陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码证为91610000713578662F的《营业执照》，注册地址为陕西省西安市雁塔区南二环西段64号凯德广场写字楼21层01-04号，法定代表人为魏铁平，注册资金为5,391.1902万元，经营范围：对所属企业进行管理；旅行社；景区规划设计；文物仿制；旅游纪念品销售；景区区间车运营。（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）

陕旅股份目前的股东及出资比例为：

序号	股东名称/姓名	出资额（元）	持股比例（%）
1	陕旅集团	27,495,070.00	51.00
2	中信夹层	26,056,561.00	48.33
3	陇海集团	360,271.00	0.67
<b>合计</b>		<b>53,911,902.00</b>	<b>100.00</b>

### （4）陇海集团

陕西铁路陇海旅游集团有限公司成立于2000年6月2日，现持有陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码证为91610000719723592C的《营业执照》，注册地址为陕西省西安市新城区解放路306号西安陇海大酒店院内北三楼，法定代表人为郑睿，注册资金为3,100.00万元，经营范围：酒店、餐饮管理；项目投资（限自有资金）、管理；商品销售、旅游业务、旅游中介的管理服务；会议礼仪庆典服务；产品展示和展销；停车场服务；场地租赁；计算机软硬件、网络工程开发、销售及技术服务；计算机图文设计、制作及代理发布；酒店预定；机票、火车票预定；广告设计、制作、发布、代理；霓虹灯、LDE 电子显示屏的制作安装；室内外装修工程的设计；企业形象策划；客票电子销售、代售及配送；客运延伸服务；房屋租赁；铁路信息咨询服务；物流、仓储（危险品除外）服务；第二类电信增值业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2016年9月1日）；农副土特产品的销售；铁路运输综合服务；物流仓储服务（危险、易燃易爆化学品除外）；小件寄存、旅客临休；休闲候车服务；预包装食品的销售（限分公司经营）。（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）

陇海集团目前的股东及出资比例为：

序号	股东名称/姓名	出资额（元）	持股比例（%）
1	西安铁路局	31,000,000.00	100.00
合计		<b>31,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 3. 股东之间的关联关系

公司股东为陕旅集团、中信夹层、陕旅股份、陇海集团。陕旅集团、中信夹层、陇海集团分别持有陕旅股份51.00%、48.33%、0.67%的股份。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### （三）控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东为陕旅集团，直接持有公司 27,601,820 股，占公司股份总额的 47.59%。公司的实际控制人为陕西省国资委。

#### 1. 实际控制人的认定

陕旅集团目前直接持有公司 47.59%的股份，为公司控股股东。陕西省国资委为公司的实际控制人。

在陕西省旅游设计院改制为有限责任公司之后至 2015 年 11 月，陕旅股份持有其 100.00%的股权，为其控股股东。而陕旅集团持有陕旅股份 51.00%的股份，陕西省国资委作为陕旅集团的唯一出资人和国有资产管理部门，为有限责任公司的实际控制人。

自 2015 年 11 月有限公司增资完成至股份公司成立之前，陕旅股份持有其 48.48%的股权；在股份公司成立之后至 2016 年 5 月，陕旅股份的持股比例保持不变，为公司的控股股东。陕旅集团持有陕旅股份 51.00%的股份，另直接持有公司 26.27%的股份。陕西省国资委作为陕旅集团的唯一出资人和国有资产管理部门，为公司的实际控制人。

2016 年 6 月至今，陕旅集团直接持有公司 47.59%的股份，为公司的控股股东。陕西省国资委作为陕旅集团的唯一出资人和国有资产管理部门，为公司的实际控制人。

报告期内，陕旅集团通过控股陕旅股份间接控股公司，并长期保持不变。陕旅集团能够对公司的股东（大）会决议产生重大影响。陕西省国资委作为陕旅集团的资产管理部门，对陕旅集团具有实际控制力。因此，认定陕旅集团为公司的控股股东，陕西省国资委为公司的实际控制人。

## 2. 实际控制人变动情况

公司实际控制人报告期内未发生变化。

## 3. 控股股东基本情况

陕旅集团基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）前十名股东及持有5.00%以上股份股东的基本情况”之“2. 主要股东情况”。

截至本公开转让说明书签署日，陕旅集团为陕西省国资委出资并监管的国有独资公司。

## 四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）陕西省旅游设计院股份有限公司

#### 1. 有限公司设立及变更

##### （1）陕西省旅游设计院设立及变更

##### ①陕西省旅游建筑规划设计所设立

1987年10月20日，陕西省旅游局出具《关于同意成立陕西省旅游建筑规划设计所的批复》（陕旅人字【87】312号），同意成立陕西省旅游建筑规划设计所（以下简称“设计所”）。

1987年12月22日，陕西省计划委员会出具《关于对陕西省旅游建筑规划设计室等六十八个单位颁发工程勘察设计证书的通知》（陕计设【1987】532号），向设计所颁发了《工程勘察证书》和《工程设计证书》（陕设证乙字0024号）。

1988年1月19日，陕西省工商行政管理局向设计所核发了《营业执照》（陕工商建字033号），企业名称为陕西省旅游建筑规划设计所；地址为西安市草场坡西安减速机厂办公楼五楼；负责人为米明，执照注册号为220522551，实有资金16.58万元；经济性质为全民所有制；核算形式为独立核算；生产经营方式为技术服务；主营：旅游建筑规划设计；兼营：建筑装饰设计及环境艺术规划。

股东名称	注册资金（万元）	出资比例
陕西省旅游局	16.58	100.00%
合计	16.58	100.00%

##### ②设计所第一次变更注册资金

1993年6月26日，陕西省旅游局出具《关于陕西省旅游建筑规划设计所改名为陕西省旅游设计院的批复》（陕旅人字【1993】200号），同意陕西省旅游建筑规划设计所更名为陕西省旅游设计院（以下简称“设计院”）。

1993年7月15日，设计院增加注册资金至50.00万元。同日，陕西省审计事务所出具《验资结果报告单》，审验结果固定资产部分共折价13.00万元，流动资金部分合计37.00万元，共计50.00万元。本次增资，陕西省旅游局为设计所的唯一出资人，增资价格为1元/单位注册资金。

1993年7月1日，陕西省工商局向设计院核发了变更后的《企业法人营业执照》，企业名称为：陕西省旅游设计院；注册号为：220522551-1，住所为西安市长安北路32号，法定代表人为王京地，注册资金50.00万元；经济性质为全民所有制；经营范围为：主营：旅游规划、工业民用建筑，装饰设计及制作（建筑物除外）；兼营：旅游及建筑工程的咨询服务及工程管理，提供旅游信息，资料的编绘，旅游工艺品、食品饮料的研究开发。

股东名称	注册资金（万元）	出资比例	出资方式
陕西省旅游局	50.00	100.00%	货币、实物
合计	<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	-

主办券商和律师认为，根据当时有效的《中华人民共和国全民所有制工业企业法》的相关规定，并未有明确的规定要求全民所有制企业增资时履行审批、评估等程序，因此，本次增资符合当时法律法规的规定。

### ③设计院第一次股权转让

2000年7月10日，陕西省人民政府下发陕政办发【2000】55号《关于转发省工程勘察设计单位体制改革方案的通知》，为加快全省勘察设计单位体制改革的步伐，要求勘察设计单位与现行主管部门脱钩，解除行政隶属关系，由事业性质改为科技型企业，建立现代企业制度。

2004年8月6日，陕西省旅游局和陕旅集团共同签署《备忘录》，自2004年8月6日起，陕西省旅游局解除与设计院的行政隶属关系，设计院整体移交陕旅集团管理。本次股权转让实为政府部门将设计院无偿划拨给陕旅集团，不存在支付转让对价的情形。

2004年9月8日，设计院就上述事项向陕西省工商局办理了变更登记手续。

股东名称	注册资金（万元）	出资比例	出资方式
陕西旅游集团有限公司	50.00	100.00%	货币、实物
合计	<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	-

### ④设计院第二次变更注册资金

2010年1月25日，陕旅集团出具《关于同意将办公房产划转设计院的批复》（陕旅集团财字【2010】1号），同意将西安市长安北路48号旅游综合楼二层十

一间半办公用房划转至设计院。

2010年4月28日，陕西省国资委下发陕国资产权发【2010】100号《关于陕西旅游集团公司划转办公用房增加陕西省旅游设计院注册资本金的批复》，同意陕旅集团将所属西安市长安北路48号旅游综合楼二层394平方米办公用房划转至旅游设计院，增加其注册资本金。2010年5月14日，陕旅集团将其所拥有的位于西安市碑林区长安北路48号5幢1单元10203室的《房屋所有权证书》权利人变更为旅游设计院，设计院合法取得了该房屋的所有权证书。

2010年7月26日，陕西华弘资产评估有限公司出具《资产评估报告书》（陕华弘评报字【2010】第1051号），经评估，确认截止评估基准日陕西旅游集团公司拟向陕西省旅游设计院增资所涉及的位于西安市长安北路48号5幢1单元10203室房产评估结果为272.8196万元人民币。经陕旅集团与设计院确认，本次投资价值为270.00万元，增资价格为1元/单位注册资金。

2010年7月27日，陕西合信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（陕合信验字【2010】031号），确认截止报告出具日，设计院已收到股东以实物形式缴纳的增资270.00万元。

2010年9月28日，设计院就上述事项向陕西省工商局办理了变更登记手续，并取得了新的营业执照，注册号变更为：610000000013796。

此次股权变更后，工商登记股权结构如下：

股东名称	注册资金（万元）	出资比例	出资方式
陕西旅游集团有限公司	320.00	100.00%	货币、实物
合计	320.00	100.00%	-

⑤设计院两次资产置换，股东变更为陕旅股份

A、2010年3月，陕旅股份与陕旅集团签署《资产置换协议》，约定以2009年11月30日为基准日进行价值测量，陕旅集团置入陕旅股份的资产包括设计院（50.00万元注册资金）、华清宫公司、陕西文物复仿制有限公司、陕西少华山旅游发展有限责任公司、太华索道（6,500.00万元注册资本）等5家公司的全部股权。置出资产包括2008年底从陕旅股份划出的秦俑分公司、华山分公司、华山游客中心、秦俑环幕影院、秦俑开发公司净资产，以及华山总公司土地款，上述

资产共计 135,578,792.04 元。置入资产与置出资产的差价作为陕旅股份对陕旅集团的欠款挂账处理。本次资产置换不涉及职工安置问题，置换产生的税费依法由双方各自承担。

2010 年，东华五联会计师事务所陕西分所分别出具（东陕审【2010】533 号）《审计报告》、（东陕审【2010】534 号）《审计报告》，确认陕西省旅游设计院账面价值为 32.25 万元，确认太华索道账面价值为 6,500.00 万元。

2011 年 3 月，陕西省国资委下发《关于陕西旅游集团公司以资产置换方式补足陕西旅游股份有限公司资本金的批复》（陕国资产权发【2011】64 号），同意将陕旅集团持有的设计院 50.00 万元的注册资金、太华索道 6,500.00 万元的注册资本在内的 5 家公司的全部股权以经审计后的账面值 139,207,024.12 元置换给陕旅股份，同意置入置出的差价 3,628,232.08 元作为陕旅股份对陕旅集团的负债处理。

B、2011 年 8 月，陕旅股份与陕旅集团签署《股权置换协议》，约定以 2011 年 6 月 30 日为基准日进行股权置换，陕旅集团将对设计院 2010 年后因增资形成的 270.00 万元注册资金、对太华索道 2010 年后因增资形成的 2,000.00 万元注册资本，全部置换到陕旅股份。陕旅股份将持有的陕西白鹿原旅游文化发展有限公司的 100.00% 的股权全部置换给陕旅集团。置入资产与置出资产的差价作为陕旅股份对陕旅集团的欠款挂账处理。本次资产置换不涉及职工安置问题，置换产生的税费依法由双方各自承担。

2011 年，陕西正衡资产评估有限责任公司分别出具（西正衡评报字【2011】106 号）《评估报告》、（西正衡评报字【2011】100 号）《评估报告》、（西正衡评报字【2011】108 号）《评估报告》，确认设计院 270.00 万元注册资金评估值为 362.92 万元，确认太华索道 2,000.00 万元注册资本评估值为 2,248.47 万元，确认陕西白鹿原旅游文化发展有限公司 100.00% 的股权评估值为 406.75 万元。

2011 年 9 月，陕西省国资委下发《关于陕西旅游集团公司与陕西旅游股份有限公司资产置换的批复》（陕国资产权发【2011】363 号），同意将陕旅集团持有的设计院 270.00 万元注册资金、太华索道 2,000.00 万元注册资本以经备案后的评估值 2,611.39 万元置换到陕旅股份，同意置入置出的差价作为陕旅股份对陕

旅集团的负债处理。

经过两次资产置换后，设计院的股东变更为陕旅股份：

股东名称	注册资金（万元）	出资比例	出资方式
陕西旅游股份有限公司	320.00	100.00%	货币、实物
合计	320.00	100.00%	-

## （2）有限公司设立及变更

### ①有限公司设立

2011年1月20日，陕西华天会计师事务所有限责任公司（陕华天审字【2011】第006号）以2010年12月31日为审计基准日对设计院财务状况、经营成果及现金流量进行了审计，确认经审计的净资产为3,450,873.14元。

2011年3月17日，中联资产评估集团（陕西）有限公司出具《陕西省旅游设计院拟改制项目资产评估报告》（中联（陕）评报字【2011】第1014号），确认截止评估基准日（2010年12月31日）陕西旅游设计院所有者权益价值为368.75万元。

2011年2月28日，陕旅股份签署了重新制定的设计院新的《公司章程》。

2011年3月9日，设计院取得陕西省工商局核发的《企业名称变更核准通知书》（名称变核内【2011】第030139号），预核准名称为“陕西省旅游设计院有限责任公司”。

2011年3月18日，经陕旅集团批准，陕旅股份出具《关于陕西省旅游设计院公司制改革方案的批复》（陕旅股字【2011】2号），同意设计院公司制改革的方案及章程，改制后，设计院性质为国有有限责任公司（法人独资）。改制方案为设计院将原资产整体转入新公司，不进行资产重组，企业资产总量和资本不变、负债由改制后的企业承担。改制后企业名称为陕西省旅游设计院有限责任公司，公司注册资本为320万，股东为陕旅股份，占出资额的100.00%。人员不存在分流和安置，职工身份不变，劳动合同关系直接转入新公司。企业离退休职工管理和服务义务继续由新公司承担。

2011年3月11日，陕旅股份出具《关于董事监事任职的通知》（陕旅股字【2011】4号），任命王萍为设计院有限的执行董事兼总经理，马伟为公司监事。

2011年3月22日，陕西合信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（陕合信验字【2011】039号），截止2011年3月22日止，陕西省旅游设计院有限责任公司已收到股东以其拥有的陕西省旅游设计院的净资产折合的实收资本人民币320.00万元。

2011年4月15日，有限公司就上述事项向陕西省工商局办理了变更登记手续。

此次变更后，公司股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
陕西旅游股份有限公司	320.00	100.00%	净资产
合计	<b>320.00</b>	<b>100.00%</b>	-

#### ②有限公司第三次增资

2015年9月16日，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所以2015年6月30日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了审计，并出具了编号为XYZH/2015XAA10100号《审计报告》，截至2015年6月30日，设计院有限的经审计净资产为人民币-1,724,635.60元。

2015年9月24日，中和资产评估有限公司陕西同盛分公司以2015年6月30日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2015】第XAV1070号《资产评估报告》，截至2015年6月30日，设计院有限净资产的评估值为人民币-157.23万元。

2015年10月16日，陕旅集团对有限公司增资扩股进行了批复，同意有限公司的增资扩股方案。

2015年11月25日，有限公司股东会决议同意将注册资本增至660万元，由新增股东陕旅集团现金出资601.80万元人民币认缴注册资本173.40万元；新增股东中信夹层现金出资570.294万元人民币认缴注册资本164.322万元；新增股东陕西国铁现金出资7.906万元人民币认缴注册资本2.278万元。根据上述股东的原始出资凭证，截至2015年11月30日，上述现金出资已全部到位。

2015年11月25日，陕旅集团、中信夹层、陕西国铁与陕旅股份签订《关于陕西省旅游设计院有限责任公司之增资扩股协议》，协议主要内容：按照每1

元注册资本 3.47 元的价格向设计院有限增资，陕旅集团以货币出资 601.80 万元，其中 173.40 万元计入注册资本，428.40 万元计入资本公积；中信夹层以货币出资 570.294 万元，其中 164.322 万元计入注册资本，405.972 万元计入资本公积；陕西国铁以货币出资 7.906 万元，其中 2.278 万元计入注册资本，5.628 万元计入资本公积。本次定价系新增股东为了增强公司资本金实力，在综合考虑了公司的业务发展水平、业务发展前景、机构投资者资源的基础上，由各方协商确定，为各股东真实、有效的意思表示。

中信夹层作为机构投资者，以现金溢价增资入股有限公司，系中信夹层与陕旅集团、陕旅股份、陕西国铁协商一致达成，不存在任何对赌及其他协议安排。

2016 年 9 月 13 日，陕西省文资局出具（陕行文资发【2016】27 号）《关于对陕西省旅游设计院股份有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》，确认公司历次增资均履行了审批程序，未发现国有资产流失的情形。

2015 年 12 月 17 日，有限公司完成了工商变更登记手续。

此次变更后，有限公司股权结构具体如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	陕西旅游股份有限公司	320.000	48.48	净资产
2	陕西旅游集团有限公司	173.400	26.27	货币
3	中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	164.322	24.90	货币
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	2.278	0.35	货币
合计		<b>660.000</b>	<b>100.00</b>	-

## 2. 有限公司整体变更为股份公司

2015 年 12 月 4 日，陕西省工商行政管理局下发陕工商名称变内核字【2015】第 087614 号《企业名称变更核准通知书》，核准有限公司名称变更为陕西省旅游设计院股份有限公司。

2015 年 12 月 11 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所以 2015 年 11 月 30 日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了审计，并出具编号为 XYZH/2015XAA10133 号《审计报告》，截至 2015 年 11 月 30 日，

设计院有限的经审计净资产为人民币 11,996,533.37 元。

2015 年 12 月，中和资产评估有限公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2015】第 XAV1108 号《资产评估报告》，截至 2015 年 11 月 30 日，设计院有限净资产的评估值为人民币 1,229.83 万元。2015 年 12 月，评估结果报陕西省国资委进行了备案。

2015 年 12 月 12 日，设计院有限召开 2015 年第一次临时股东会，同意公司现有股东同比例增资，以经审计的净资产值 11,996,533.37 元，折合为股份有限公司的 8,000,000 股，每股面值 1 元，其余净资产 3,996,533.37 元计入公司的资本公积。并同意将股份制改造方案上报陕西省国资委审批。

2015 年 12 月 12 日，陕旅集团、陕旅股份、中信夹层、陕西国铁签署《发起人协议》，就拟设立股份公司的名称、宗旨、经营范围、股份总数、股本设置和出资方式、发起人的权利义务等内容做出了明确约定。

2015 年 12 月 28 日，陕西省行政文化资产监督管理局（归属于陕西省国资委管理）下发陕行文资发【2015】42 号《陕西省行政文化资产监督管理局关于陕西省旅游设计院有限责任公司改制有关问题的批复》，对公司整体变更设立股份公司作出批复，同意公司的整体变更方案。同日，陕西省文资局下发《关于陕西省旅游设计院有限责任公司(筹)国有股权管理方案的批复》(陕行文资发【2015】43 号)，同意陕西旅游（筹）的国有股权管理方案，即陕西旅游（筹）总股本为 800 万股，其中陕旅股份（SS）持股 3,878,790 股，占比 48.48%；陕旅集团（SS）持股 2,101,820 股，占比 26.27%；陕西国铁（SS）持股 27,610 股，占股份公司总股本的 0.35%。

2015 年 12 月 28 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体发起人出席了该会议，代表有表决权股份数 800.00 万股，占公司表决权股份总额的 100.00%。会议表决同意发起设立股份公司相关事宜，审议通过了股份公司的《公司章程》，选举产生股份公司的董事、监事、制定三会议事规则等规章制度。

2015 年 12 月 11 日，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/2016XAA10460 号《验资报告》，审验确认截至报告出具之日，

股份公司已收到全体发起人以有限公司净资产折合的股本 800.00 万元。

2015 年 12 月 28 日，陕西省工商局向股份公司核发了新的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91610000220525511U）。根据该执照，公司成立于 1988 年 1 月 19 日，法定代表人为周冰，注册资本为 800.00 万元，住所地为西安市碑林区长安路北段 48 号，经营范围为旅游规划；工业民用建筑、装饰设计制作（建筑物除外）；旅游及建筑工程的咨询服务及工程管理；提供旅游信息、资料的编绘；旅游工艺品、食品及饮料的研究、开发。（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）。

股份公司设立时股权结构为：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	陕西旅游股份有限公司	3,878,790	48.48	净资产折股
2	陕西旅游集团有限公司	2,101,820	26.27	净资产折股
3	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	1,991,780	24.90	净资产折股
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	27,610	0.35	净资产折股
合计		8,000,000	100.00	-

### 3. 股份公司股东变更

2015 年 12 月 28 日，西安铁路局下发《西安铁路局关于调整非运输企业出资关系和机构编制的通知》（西铁劳卫【2015】305 号），撤销了陕西国铁投资发展集团有限公司，陕西铁路陇海旅游集团有限公司成为西安铁路局管理的一级子公司，陕西国铁投资发展集团有限公司作为股东的参股企业，其股权由一级公司承接并履行股东权责。同日，西安铁路局经营开发处下发《西安铁路局经营开发处关于划转陕西国铁投资发展集团有限公司对外投资股权的通知》（西经函【2015】85 号），将陕西国铁所持陕旅发展、陕旅股份、陕西旅游的股份无偿划转至陇海集团。本次股权转让属于无偿划转，不存在支付转让对价的情形。

此次划转之后，陕西旅游股权结构如下所示：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	陕西旅游股份有限公司	3,878,790	48.48	净资产折股
2	陕西旅游集团有限公司	2,101,820	26.27	净资产折股
3	中信夹层（上海）投资中心（有限	1,991,780	24.90	净资产折股

	合伙)			
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	27,610	0.35	净资产折股
合计		<b>8,000,000</b>	<b>100.00</b>	-

公司 2015 年 12 月 28 日整体变更为股份公司，陕西国铁作为发起人之一，持有公司 27,610 股。但在股份公司成立之后，陕西国铁被撤销，其持有的公司股份被划转至陇海集团。不符合《公司法》第 141 条关于发起人持有的公司股份一年内不得转让的规定。

主办券商及律师认为，该次股份转让由于是陕西国铁被西安铁路局予以撤销而导致，未损害第三方的利益和公司的利益，亦未对公司的治理结构、股权结构造成重大的影响，因此，不会对公司的本次挂牌构成实质性的障碍。

#### 4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展

陕西旅游吸收合并陕旅发展前，两家公司均为陕旅集团控制的子公司；陕西旅游从事旅游规划设计及管理业务，陕旅发展通过子公司从事旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮业务。陕旅发展通过子公司长恨歌演艺经营的《长恨歌》，是中国首部大型实景演艺，在西北旅游演艺市场处于绝对的主导地位；陕旅发展通过子公司太华索道经营的华山西线索道，使得华山形成了游览大环线，彻底改变了华山旅游的传统格局，解决了旅游高峰的拥、堵问题，占据着景区中索道市场的优势地位；陕旅发展通过子公司唐乐宫经营的“餐饮+演艺”业务，拥有中国第一个剧院式餐厅，自 1988 年开业至今，唐乐宫已经成为西安市知名餐饮企业，拥有较高的品牌知名度。

因此，为整合陕旅集团旗下的优质旅游资源，优化公司的业务结构，提高公司整体竞争力，使公司从只具有前期旅游规划设计能力扩展到具有前期规划设计、中期投资开发到后期运营管理旅游资源的综合能力，陕旅集团决定由公司吸收合并陕旅发展。

2016 年 3 月 23 日，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所以 2015 年 12 月 31 日为基准日对陕西旅游文化产业发展股份有限公司进行了审计，并出具编号为 XYZH/2016XAA10249 号《审计报告》，截至 2015 年 12 月 31 日，陕旅发展的经审计净资产为人民币 435,862,350.27 元，归属于母公司的净资产为人民币 328,312,836.40 元。

2016年4月7日，中和资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日对陕西旅游文化产业发展有限公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2016】第XAV1014D02号《资产评估报告》，截至2015年12月31日，陕旅发展净资产的评估值为人民币37,682.86万元。

2016年2月1日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所以2015年12月31日为基准日对陕西省旅游设计院股份有限公司进行了审计，并出具编号为XYZH/2016XAA10253号《审计报告》，截至2015年12月31日，陕西旅游的经审计净资产为人民币10,531,863.68元。

2016年4月7日，中和资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日对陕西省旅游设计院股份有限公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2016】第XAV1014D01号《资产评估报告》，截至2015年12月31日，陕西旅游净资产的评估值为人民币1,094.10万元。2016年5月，上述评估结果报陕西省国资委备案。

2016年4月7日，陕西旅游召开2015年度股东大会，决议同意《陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并陕西旅游文化产业发展有限公司并在全中国中小企业股份转让系统挂牌方案》（以下简称“《吸收合并挂牌方案》”），陕西旅游通过换股吸收合并方式合并陕旅发展全部资产、负债、权益、人员和业务，陕西旅游面向陕旅发展的全体股东发行5,000.00万股，陕旅发展的1股可以转换为陕西旅游的1股，即对换比例为1:1。陕旅发展股东以其持有的陕旅发展的股数按照换股比例转换为存续公司陕西旅游的股票。换股后，陕旅发展股东持有的存续公司股票数量按其持有陕旅发展的股份数除以1计算，即换股后，陕旅发展的股票总计转换为陕西旅游股票的数量为5,000.00万股。

吸收合并后，陕旅发展注销，陕西旅游存续，陕西旅游注册资本变更为5,800.00万元。陕旅发展持有的太华索道51.00%的股权、长恨歌演艺100.00%的股权、唐乐宫100.00%的股权和景区管理公司100.00%的股权将全部变更至陕西旅游名下。

同日，陕旅发展召开2015年度股东大会，决议同意《吸收合并挂牌方案》。（陕旅发展的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、重大资

产重组情况”之“（一）被吸收合并方的基本情况”之“1. 陕旅发展的基本情况”）

2016年4月，陕西旅游与陕旅发展签订《陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司之协议》，约定陕西旅游将采用换股吸收合并的方式，向陕旅发展的全体股东发行5,000.00万股，吸收合并完成后，陕西旅游存续，陕旅发展注销。

根据陕西旅游吸收合并陕旅发展前后的股权结构（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、重大资产重组情况”之“（二）吸收合并情况”之“3. 吸收合并的方案”之“（5）吸收合并前后的股权架构”），陕西旅游四家股东中的三家股东陕旅集团、中信夹层和陇海集团为其最终股东，这三家股东直接加间接持有陕西旅游的股权比例在吸收合并陕旅发展前后未发生变化，原因在于另一股东陕旅股份也是由此三家全部持股，持股比例与它们持有的被合并方陕旅发展的股权比例相同。因此，本次吸收合并的双方确定换股比例为1:1，股东持有陕旅发展的1股可以转换为持有陕西旅游的1股。

本次吸收合并属于同一控制下的企业合并，按照《企业会计准则第20号—企业合并》，对吸收合并后的陕西旅游编制合并报表来说，是按照合并双方资产、负债的账面价值合并。由于陕西旅游合并行为发生前后最终股东及持股比例均未发生变化，吸收合并的对价高低对最终股东享有的权益均无任何影响。不存在损害公司及股东利益的情形。

根据国家工商行政管理总局下发《关于做好公司合并分立登记支持企业兼并重组的意见》（工商企字【2011】226号）规定：支持公司自主约定注册资本数额。因合并而存续或者新设的公司，其注册资本、实收资本数额由合并协议约定，但不得高于合并前各公司的注册资本之和、实收资本之和。公司面向陕旅发展的全体股东发行5,000.00万股，每股面值为1元，换股比例为1:1，即陕旅发展股东持有的存续公司股票数量按其持有陕旅发展的股份数除以1计算。因此，吸收合并后，陕西旅游的总股份增加至5,800.00万股，注册资本变更为5,800.00万元，本次吸收合并符合上述法律法规的规定。

2016年5月，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并有关事项的批复》（陕行文资发【2016】

11 号)，同意《吸收合并挂牌方案》，吸收合并后，陕西旅游总股本为 5,800.00 万股；同意吸收合并后的国有股权管理方案。

2016 年 4 月 11 日，陕西旅游和陕旅发展在三秦都市报发布了《公司吸收合并公告》。2016 年 5 月，陕旅发展编制了资产负债表及资产清单。

2016 年 6 月 30 日，陕旅发展完成了注销登记。

2016 年 6 月 30 日，陕西旅游完成了工商变更登记。

2016 年 6 月 30 日，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/2016XAA10461 号《验资报告》，确认截至 2016 年 6 月 30 日，公司已收到新增实收资本（股本）合计人民币 50,000,000.00 元。

此次吸收合并完成后，陕西旅游股权结构为：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	直接+间接持股比例（%）
1	陕西旅游集团有限公司	27,601,820	47.59	51.00
2	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	26,157,651	45.10	48.33
3	陕西旅游股份有限公司	3,878,790	6.69	-
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	361,739	0.62	0.67
合计		<b>58,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

2016 年 9 月 13 日，陕西省文资局出具（陕行文资发【2016】27 号）《关于对陕西省旅游设计院股份有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》，确认公司历次增资均履行了审批程序，未发现国有资产流失的情形。

## （二）陕西太华旅游索道公路有限公司

### 1. 太华索道设立

2007 年 8 月 31 日，陕旅集团根据陕西省人民政府第 113 次专项问题会议纪要《华山景区管理体制调整有关问题的会议纪要》中关于加快华山景区旅游项目开发建设的要求，于 2007 年 12 月 26 日成立陕西华山旅游索道公司筹建处。2008 年 2 月 26 日，陕旅集团会议决议成立陕西太华旅游索道公路有限公司，投资额 2,000.00 万元，经营范围为：负责瓮峪进山公路、西峰巨灵足客运索道筹建。委派张小可、贺晓辉、任公正为董事，余民虎为监事，制定了《陕西太华旅游索道

公路有限公司章程》。2008年3月5日陕西太华旅游索道公路有限公司第一次董事会会议选举张小可为董事长兼法定代表人，任公正为总经理。

2008年3月4日，渭南市工商行政管理局向该法人股东出具《企业名称预先核准通知书》（内名称预核内字【2008】第0000081001484号），同意其拟设立的公司使用“陕西太华旅游索道公路有限公司”为公司名称。

2008年6月6日，渭南金鹏有限责任会计师事务所出具渭金会验【2008】039号《验资报告》，验证截至2008年6月6日，太华索道已收到陕旅集团缴纳的注册资本2,000.00万元整，均为货币出资。

2008年6月11日，渭南市工商局向陕西太华旅游索道公路有限公司核发了《企业法人营业执照》，公司注册资本为2,000.00万元，法定代表人为张小可。

太华索道设立时的股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团有限公司	2,000.00	100.00	货币
合计	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 2. 太华索道存续情况

### （1）太华索道第一次增资

2009年8月17日，太华索道召开股东会，同意太华索道注册资本由2,000.00万元增至6,500.00万元，由陕旅集团以货币形式新增出资2,700.00万元，同时将2008年12月22日陕旅集团转入太华索道的1,800.00万元由债权转为股权；同意修改公司章程。

2009年8月20日，渭南金鹏有限责任会计师事务所出具了渭金会验【2009】091号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2009年8月26日，太华索道完成本次工商变更登记手续。

此次变更后，太华索道股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团有限公司	6,500.00	100.00	货币、债转股
合计	<b>6,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

太华索道本次增资涉及以非货币资产 1,800.00 万元债权进行增资的情形，未履行评估程序。该债权系当时股东陕旅集团为支持太华索道建设，采取借款的形式向公司提供资金，并通过银行转账的方式借与太华索道，有充分的证据确认；陕旅集团向太华索道提供的资金来源合法，为其自有资金，陕旅集团对太华索道的债权真实、合法、有效。

主办券商及律师认为，太华索道本次债权虽未进行评估程序，但未损害第三方的利益，且经过了陕旅集团的批准、股东会决议及验资报告审验，渭南市工商行政管理局华山景区分局核准了上述变更事项，并核发了新的《企业法人营业执照》。2016 年 7 月 18 日，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于陕西太华旅游索道公路有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》（陕行文资发【2016】13 号），就太华索道历史沿革作出确认，认为太华索道历史上股东出资、增资未造成国有资产流失。因此，不会对本次挂牌构成实质性障碍。

## （2）太华索道第一次资产置换

2010 年 3 月 18 日，陕旅股份与陕旅集团签署了《资产置换协议》，将陕旅集团拥有的五家公司（陕西华清池旅游有限责任公司、陕西少华山旅游发展有限责任公司、陕西省旅游设计院、陕西太华旅游索道公路有限公司和陕西省文物复制公司）的股权全部置换到陕旅股份。2011 年 3 月 17 日，陕西省国资委出具《关于陕西旅游集团公司以资产置换方式补足陕西旅游股份有限公司资本金的批复》（陕国资产权发【2011】64 号），同意将陕旅集团持有的包括太华索道在内的资产置换到陕旅股份，同意置入置出的差价作为负债处理。（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“1. 有限公司设立及变更”之“（1）陕西省旅游设计院设立及变更”之“⑤设计院两次资产置换，股东变更为陕旅股份”）。本次资产置换后，由于陕旅集团与渭南市人民政府正在协商太华索道引入陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司（即“陕西华山旅游集团有限公司”前身）作为股东的事宜，所以，未将股东进行工商变更。

太华索道的实际股东及持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
------	---------	---------	------

陕西旅游股份有限公司	6,500.00	100.00	货币、债转股
<b>合计</b>	<b>6,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

### (3) 太华索道第二次增资

2011年1月28日，太华索道召开股东会，决议同意陕旅集团增资1,000.00万元；同意修改公司章程。

2011年1月30日，渭南金鹏会计师事务所有限责任公司出具渭金会验【2011】013号《验资报告》，验证截至2011年1月30日，太华索道已收到陕旅集团缴纳的货币出资1,000.00万元。

2011年2月21日，太华索道完成工商变更登记手续。

本次增资后，太华索道工商登记股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团有限公司	7,500.00	100.00	货币、债转股
<b>合计</b>	<b>7,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

由于资产置换之后未进行工商变更登记，太华索道的实际股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游股份有限公司	6,500.00	86.67	货币、债转股
陕西旅游集团公司	1,000.00	13.33	货币
<b>合计</b>	<b>7,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

### (4) 太华索道第三次增资、第二次资产置换

2011年5月26日，太华索道召开股东会决议，同意陕旅集团对太华索道再增资1,000.00万元，并通过了《章程修正案》，同意太华索道注册资本变更为8,500.00万元。

2011年6月15日，陕西金鹏会计师事务所有限责任公司出具了陕金会验【2011】058号《验资报告》予以验证，确认截至2011年6月15日，太华索道已收到陕旅集团缴纳的货币出资1,000.00万元。

2011年8月3日，陕旅集团与陕旅股份签订《股权置换协议》，基于陕旅集团截至基准日2011年6月30日持有太华索道2,000.00万元股权，持股比例为23.53%，约定将陕旅集团拥有的该部分股权以经西正衡评报字【2011】100号《资

产评估报告》评估后的评估值 2,248.47 万元作价置换到陕旅股份，置换差价作为陕旅股份对陕旅集团的负债。2011 年 9 月 1 日，陕西省国资委出具《关于陕西旅游集团公司与陕西旅游股份有限公司资产置换的批复》(陕国资产权发【2011】363 号)，同意该置换方案（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“1. 有限公司设立及变更”之“（1）陕西省旅游设计院设立及变更”之“⑤设计院两次资产置换，股东变更为陕旅股份”）。

但由于陕旅集团与渭南市人民政府正在协商太华索道引入华旅集团作为股东的事宜，所以，未将股东进行工商变更。

2011 年 6 月 16 日，公司就增资事项完成了工商变更登记。

工商登记股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团公司	8,500.00	100.00	货币、债转股
合计	<b>8,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

第二次资产置换后，太华索道实际股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游股份有限公司	8,500.00	100.00	货币、债转股
合计	<b>8,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### （5）太华索道第四次增资

2011 年 7 月 18 日，太华索道召开股东会决议同意陕旅集团再增资 500.00 万元，太华索道注册资本累积至 9,000.00 万，同意修改公司章程。

2011 年 7 月 26 日，陕西金鹏会计师事务所有限责任公司出具了陕金会验【2011】090 号《验资报告》予以验证，确认截至 2011 年 7 月 25 日，太华索道已收到陕旅集团缴纳的货币出资 500.00 万元。

2011 年 7 月 27 日，公司就增资事项完成了工商变更登记。

工商登记股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团公司	9,000.00	100.00	货币、债转股

合计	9,000.00	100.00	-
----	----------	--------	---

此次增资后，太华索道实际股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游股份有限公司	8,500.00	94.44	货币、债转股
陕西旅游集团公司	500.00	5.56	货币
合计	9,000.00	100.00	-

#### （6）太华索道第五次增资

2011年10月14日，太华索道股东会决议，同意陕旅集团对太华索道再增资1,000.00万元，同意修改公司章程。

2011年10月17日，陕西金鹏会计师事务所有限责任公司出具了陕金会验【2011】126号《验资报告》予以验证，确认截至2011年10月16日，太华索道已收到陕旅集团缴纳的货币出资1,000.00万元。

2011年10月24日，太华索道完成了工商变更登记。

工商登记股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游集团公司	10,000.00	100.00	货币、债转股
合计	10,000.00	100.00	-

此次增资后，太华索道实际股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游股份有限公司	8,500.00	85.00	货币、债转股
陕西旅游集团公司	1,500.00	15.00	货币
合计	10,000.00	100.00	-

#### （7）太华索道第一次股权转让

2013年1月2日，太华索道召开股东会决议同意陕旅股份将其持有的太华索道3,400.00万元股权转让给陕旅集团。

陕西省财政厅下发陕财文资【2013】56号《陕西省财政厅关于陕西旅游集团公司协议收购陕旅股份所持太华索道公司股权的复函》，同意陕旅集团以协议转让的方式收购陕旅股份持有的太华索道公司3,400.00万股，占太华索道股权比

例为 34.00%。

2013 年 1 月 2 日，陕旅集团与陕旅股份签订《股权转让协议》，约定陕旅股份将其持有太华索道的 3,400.00 万元股权转让给陕旅集团。

此次股权转让后，太华索道的实际股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西旅游集团公司	4,900.00	49.00
合计		10,000.00	100.00

#### （8）太华索道第二次股权转让

2013 年 1 月 23 日，太华索道股东会，决议同意原股东陕旅集团将其拥有的太华索道 10,000.00 万元股权中的 5,000.00 万元股权转让给陕旅股份，将 3,800.00 万元股权转让给陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司；同意由任公正、张晓健、杨小庆、张永红、高峰担任公司董事，由雷小芹、薛爱香、赵江锋担任公司监事，公司法定代表人变更为任公正；同意经营范围变更为负责西峰客运索道筹建及经营，瓮峪旅游公路维护管理、华山西峰索道下站服务区商品、纪念品销售及相关商业服务（以上经营范围凡涉及国家有转向专营规定的从其规定）；同意制定新章程，原章程作废。

同日，陕西太华旅游索道公路有限公司召开董事会，选举任公正为公司董事长，聘请张晓建为公司总经理。

2013 年 1 月 23 日，陕旅集团与陕旅股份签订了《股权转让协议》，约定陕旅集团将其持有太华索道 5,000.00 万元的股权转让与陕旅股份。

2013 年 1 月 23 日，陕旅集团与陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司（华旅集团前身）签订了《股权转让协议》，约定陕旅集团将其持有太华索道 3,800.00 万元的股权转让与陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司。

根据陕财文资【2013】56 号文及股权转让协议，太华索道实际股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游股份有限公司	5,100.00	51.00

2	陕西旅游集团公司	1,100.00	11.00
3	陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司	3,800.00	38.00
<b>合计</b>		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (9) 太华索道第三次股权转让

2013年5月31日，太华索道召开股东会，同意陕旅集团将其持有太华索道1.00%的股权转让给陕旅股份；同意修改公司章程。变更后陕旅集团出资额为1,100.00万元，持股比例11.00%，陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司出资额3,800.00万元，持股比例38.00%，陕西旅游股份有限公司出资额5,100.00万元，持股比例51.00%。

同日，陕旅集团与陕旅股份签订了《股权转让协议》，约定陕旅集团将其持有太华索道100.00万元的股权转让与陕旅股份。

2013年6月1日，公司完成了工商变更登记。

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西旅游集团公司	1,100.00	11.00
3	陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司	3,800.00	38.00
<b>合计</b>		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

至此，太华索道的实际股权结构与工商登记保持了一致，2016年6月29日，陕旅集团和陕旅股份出具《陕西旅游集团有限公司与陕西旅游股份有限公司关于所持太华索道股权不存在争议及纠纷的说明》，由于陕旅集团与渭南市政府协商太华索道引入陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司（即“陕西华山旅游集团有限公司”前身）作为股东的事宜，所以，未将股东进行工商变更。陕旅集团和陕旅股份确认双方之间的两次资产置换、股权转让等事宜均合法合规、不存在任何的争议和纠纷，且如因当时未进行工商变更登记而导致太华索道受到工商机关的处罚，陕旅集团和陕旅股份愿意承担由此引起的一切经济损失。

2016年7月5日，渭南市工商行政管理局华山景区分局出具《证明》，对太华索道自2009年10月至2013年期间部分股权变动行为未及时进行工商变更登记事项，由于在2013年根据实际股权状况申请了变更登记，渭南市工商行政管理局华山景区分局对其历史上发生的未及时进行工商变更的行为将不予追究，不

会给予行政处罚。

#### (10) 太华索道第四次股权转让

2013年9月，陕西省财政厅下发《陕西省财政厅关于旅游集团公司对外转让股权有关事项的复函》（陕财文资【2013】30号），同意陕旅集团以协议方式将持有太华索道11.00%的股权转让与陕西煤业化工集团有限公司，转让之后，太华索道的股权结构变更为：陕旅股份占比51.00%，陕西华山风景名胜区旅游集团公司占比30.00%，陕西煤业化工集团有限责任公司占比19.00%。

2013年12月9日，公司召开股东会，同意陕旅集团将其持有太华索道11.00%的股权转让给陕西煤业化工集团有限公司；同意陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司将8.00%的股权转让给陕西煤业化工集团有限责任公司；同意增补马驰、杨建国为公司董事，增补吴均、王晓丽为公司监事；同意制定新的公司章程。

同日，陕旅集团、陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司分别与陕煤化工签订了《股权转让协议》，约定陕旅集团将11.00%的股权转让给陕煤化工，陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司将8.00%的股权转让给陕煤化工。

本次股权转让后，太华索道股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司	3,000.00	30.00
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	1,900.00	19.00
合计		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (11) 太华索道第五次股权转让

根据陕西省财政厅下发的《陕西省财政厅关于同意陕西旅游股份有限公司派生分立方案有关事宜的函》（陕财文资【2014】58号），同意陕旅发展从陕旅股份派生分立，分立后，陕旅发展将持有太华索道51.00%的股权、长恨歌演艺100.00%的股权、唐乐宫100.00%的股权。

2014年10月，陕旅集团、中信夹层、陕西国铁、陕旅股份与陕旅发展（筹）签订了《分立协议》，约定新分立成立的陕旅发展持有太华索道51.00%的股权。

2015年7月29日，太华索道召开股东会，同意陕旅发展持有太华索道51.00%

的股权，并同意修改太华索道章程。

2015年9月9日，太华索道完成工商变更登记手续。

本次股权转让后，太华索道股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游文化产业发展股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司	3,000.00	30.00
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	1,900.00	19.00
合计		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （12）太华索道第六次股权转让

2016年4月7日，陕西旅游、陕旅发展分别召开2015年度股东大会，决议同意《吸收合并挂牌方案》，吸收合并后，陕旅发展注销，陕西旅游存续，陕旅发展持有的太华索道、长恨歌演艺、唐乐宫和景区管理公司的股权将全部变更至陕西旅游名下。（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展”）

2016年7月21日，太华索道完成了工商变更登记。

此次变更后，太华索道股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西省旅游设计院股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司	3,000.00	30.00
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	1,900.00	19.00
合计		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

2016年7月18日，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于陕西太华旅游索道公路有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》（陕行文资发【2016】13号），就太华索道历史沿革作出确认，认为太华索道设立、股东出资、增资、股权转让、受让等过程均履行了相关的审批程序，未发现国有资产流失的情形。

### （三）西安唐乐宫有限公司

#### 1. 唐乐宫设立

### (1) 合作合同、章程的签署及审批

1985年2月11日，陕西省计划委员会下发《关于合作建造和经营唐餐馆项目的批复》（陕计发【1985】090号），同意中国国际旅行社西安分社（以下简称“国旅西安分社”）与美国文化旅行社合作建造和经营唐餐馆。

1985年3月13日，国旅西安分社与美国文化旅行社签署《合作建造和经营唐餐馆项目合同书》（以下简称“《唐餐馆合同书》”），约定合作企业定名为“益商发展有限公司”，双方合作建造和经营的餐馆暂定名为唐餐馆，双方合作方式：国旅西安分社提供场地及审批程序，美国文化旅行社负责筹措资金，经营管理，餐馆建成后，自开业之日起，美国文化旅行社连续经营十年，十年结束后，美国文化旅行社负责结清对外往来债权后交给国旅西安分社，双方合作终止。1985年3月13日国旅西安分社与美国文化旅行社签署《益商发展有限公司章程》。

1985年3月25日，陕西省旅游局下发《关于报送国旅西安分社与美国文化旅行社合作建造和经营唐餐馆合同书的函》（陕旅计字【1985】67号），同意国旅西安分社与美国文化旅行社签订的《唐餐馆合同书》，并报请陕西省对外经济贸易厅审批（以下简称“省外贸厅”）。

1985年6月23日，国旅西安分社与美国文化旅行社签署补充协议，将合作公司的名称“益商发展有限公司”改为“西安唐餐馆有限公司”。

1985年7月2日省外贸厅下发《关于同意合作建造和经营唐餐馆的批复》（陕经贸发【1985】256号），同意唐餐馆合同书、补充合同、章程，但要求对合同的具体条文进行修改。

1986年5月13日，国旅西安分社与美国文化旅行社签订了《对唐餐馆合同、章程的第三次补充修改》，对合同书及章程按照省外贸厅的要求进行了修改。

1986年7月10日，陕西省旅游局下发《关于报送国旅西安分社与美国文化旅行社合作建造和经营唐餐馆合同、章程的第三次补充修改的协议》（陕旅计字【1986】176号），同意国旅西安分社与美国文化旅行社对合同书及章程进行的修改，并报送省外贸厅审批。

1986年7月30日，省外贸厅下发《关于同意“唐餐馆”合同、章程补充修改协议的批复》（陕经贸发【1986】436号），同意上述补充修改协议。

## （2）更换外方经营者

1986年10月25日，国旅西安分社与美国文化旅行社、香港高勇投资有限公司（以下简称“高勇投资”）分别签署《更换〈西安唐餐馆〉项目投资方名称的协议书》、《国旅西安分社、香港高勇投资有限公司关于合作建设和经营〈西安唐餐馆〉的项目协议书》，约定由美国文化旅行社在香港注册的高勇投资代为履行原由美国文化旅行社承担的《唐餐馆合同书》的一切权利义务。

1986年10月27日，陕西省旅游局下发《关于申请更换〈唐餐馆〉合作项目乙方名称的报告》（陕旅计字【86】289号），同意将唐餐馆项目的外方合营者变更为高勇投资，并报省外经贸厅审批。

1986年11月19日，省外经贸厅下发《关于西安唐餐馆更换外方合营者名称的批复》（陕经贸资发【1986】632号），同意更换外方合营者为高勇投资，并同意国旅西安分社与美国文化旅行社签订的更换投资方名称的协议、国旅西安分社与高勇投资签订的更换后的合作协议。陕西省人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，企业名称为西安唐乐宫，企业地址为西安市长安路39号，企业类型为合作企业，经营期限为10年，投资总额为300万美元，注册资金为300万美元，投资者名称为中国国际旅行社西安分社、香港高勇投资有限公司，经营范围为饮食（代有唐歌舞表演）、商品部。

## （3）工商核准

1986年12月29日，国家工商行政管理局下发《核准登记通知书》（【86】工商企合字第405号），对西安唐餐馆登记申请予以核准。1986年10月15日，陕西省工商局核发了《企业法人营业执照》详细信息如下：注册号为企作陕总字第000036号，营业执照号为工商企合字25073号，企业名称为西安唐餐馆，住所为西安市长安路39号，企业类别为合作经营（港资），经营范围为经营餐厅、唐乐舞欣赏厅、商品部，注册资本为300万美元，成立日期为1986年10月15日。

根据国旅西安分社与美国文化旅行社、高勇投资签订的合同书，唐餐馆设立董事会，尹绍祖任董事长，肖开明任副董事长，张小可、肖学信、郑栩生任董事。

1989年9月25日，西安唐乐宫向陕西省工商行政管理局提供说明，因工程

施工问题无法进行验资，暂不能提供验资证明。

1993年2月27日，西安会计师事务所出具《关于西安唐乐宫验资的报告》（西会外字【93】032号），确认截止1993年2月27日验资时注册资本3,000,000美元已实际到位。

## 2. 唐乐宫存续情况

### （1）唐乐宫第一次变更名称

1986年12月20日唐餐馆召开董事会，决议将西安唐餐馆更名为“西安唐乐宫”。

1987年4月3日，陕西省工商行政管理局核准了唐餐馆的变更。

### （2）唐乐宫第一次增资、变更公司类型、第二次变更名称

1997年8月18日，西安中国国际旅行社集团有限责任公司（前身为“国旅西安分社”）与高勇投资签署《西安唐乐宫合同书》，双方约定变更企业性质为有限责任公司，投资总额为560.00万美元，西安中国国际旅行社集团有限责任公司（以下简称“西安国旅”）出资420.00万美元，占注册资本的75.00%，高勇投资出资140.00万美元，占注册资本的25.00%。

1997年8月20日，西安国旅与高勇投资签署《西安唐乐宫章程》。

1997年8月23日，唐乐宫董事会决议同意增加公司注册资本为560.00万美元，其中西安国旅出资420.00万美元，占注册资本的75.00%，高勇投资出资140.00万美元，占注册资本的25.00%；同意批准新的合同、章程，并报原批准机关审批。

1998年3月16日，唐乐宫董事会召开会议，决议同意企业的名称变为“西安唐乐宫有限公司”。

1997年12月30日，省外经贸厅下发《关于合作企业西安唐乐宫增加注册资本、延长经营期限、变更合作方式的批复》（陕外经贸资字【1997】412号），同意唐乐宫合作方式、增资及比例变更，同意双方签署的合同及章程。1998年，陕西省人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸陕厅合餐字【1985】0003号）。

1998年3月30日，西安会计师事务所出具《关于西安唐乐宫变更为合资经营企业后验资的报告》（西会外验字【98】004号），确认截止1998年3月28日，公司实际到位注册资本560.00万美元，其中西安国旅出资额为420.00万美元，高勇投资出资额为140.00万美元。

1998年4月6日，中华人民共和国国家工商行政管理局向西安唐乐宫有限公司核发《企业法人营业执照》（注册号：企合陕总（副）字第000036号），住所为西安市长安路39号，企业类别为合资经营（港资），经营范围为“经营餐厅、唐乐舞欣赏厅、歌厅、商品部、酒吧”，注册资本为560万美元；董事长为张小可，副董事长、总经理为杨志明，经营期限自1986年12月29日至2006年12月28日。

此次变更后，唐乐宫股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	420.00	75.00
香港高勇投资有限公司	140.00	25.00
<b>合计</b>	<b>560.00</b>	<b>100.00</b>

### （3）唐乐宫第一次股权转让

2004年12月28日，唐乐宫股东会决议同意西安国旅将持有唐乐宫75.00%股权转让给陕西旅游股份有限公司，高勇投资自愿放弃优先受让权。

2004年12月28日，陕旅股份与西安国旅签署《股权转让协议》，约定西安国旅将其持有唐乐宫75.00%股权转让给陕旅股份，并根据《审计报告》（东会陕审【2004】5103号）确认股权转让价格为3,200.00万元人民币。

2005年1月5日，陕旅股份与高勇投资签署《关于对合资经营西安唐乐宫有限公司合同、章程的修改协议》，修改合同、章程中相应条款，并修改董事会的选任及召开程序。

2005年1月7日，陕西省商务厅作出《关于西安唐乐宫有限公司投资者股权变更的批复》（陕商发【2005】3号），同意西安中国国际旅行社集团有限责任公司将持有唐乐宫75.00%股权转让给陕旅股份，同意双方于2004年12月28日签订的《股权转让协议》及《关于对合资经营西安唐乐宫有限公司合同、章程的

修改协议》。2005年，陕西省人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资陕省港字【1985】0004号）。

2005年1月13日，唐乐宫完成了工商变更登记。

此次变更后，唐乐宫股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）
陕西旅游股份有限公司	420.00	75.00
香港高勇投资有限公司	140.00	25.00
<b>合计</b>	<b>560.00</b>	<b>100.00</b>

#### （4）唐乐宫第二次股权转让

2011年10月6日，陕旅股份和高勇投资签署《关于西安唐乐宫有限公司股权转让的协议》，高勇投资将其持有唐乐宫25.00%股权全部转让给陕旅股份。

2011年10月10日，唐乐宫召开股东会决议，同意高勇投资将其持有唐乐宫25.00%股权全部转让给陕旅股份；唐乐宫设董事会，选举张小可、杨云岗、王文理为董事，选举张小可为董事长、法定代表人，不设监事会，选举雷小芹为监事，聘任王文理为总经理。

2011年10月12日，陕旅股份签署了新的《西安唐乐宫有限公司章程》。

2011年11月14日，陕西省商务厅出具《关于同意西安唐乐宫有限公司股权变更的批复》（陕商发【2011】652号），同意唐乐宫股权变动，同意陕旅股份和高勇投资签署的《股权转让协议》，同意唐乐宫新修订《章程》，董事会成员3名。2011年，陕西省人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资陕省港字【1985】0004号）。

2011年11月17日，陕西省工商行政管理局向唐乐宫核发了变更后的《企业法人营业执照》。

此次变更后，唐乐宫股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）
陕西旅游股份有限公司	560.00	100.00
<b>合计</b>	<b>560.00</b>	<b>100.00</b>

本次股权转让实为将工商登记的25.00%的唐乐宫股权转让至陕旅股份，陕

旅股份未支付相应的股权转让款。鉴于此次股权转让之前，高勇投资已按照当时的汇率收回其出资额共计 1,040.00 万元。因 2014 年陕旅股份分立时，已将唐乐宫的股权分立至陕旅发展，2016 年 5 月 31 日，陕旅发展将 1,040.00 万元货币资金补足至唐乐宫，弥补了前期高勇投资收回出资额。唐乐宫的注册资本与实收资本保持了一致。

唐乐宫上述减资未及时办理工商变更登记的行为不符合当时适用的《中华人民共和国企业法人登记管理条例》和《公司注册资本登记管理暂行规定》的相关规定，但陕旅发展目前已及时进行整改并取得陕西省工商局核发的《企业法人营业执照》，且唐乐宫并未有损害任何第三人利益的情形。唐乐宫自 2002 年至 2011 年期间虽登记为中港合资企业，但实际是按照内资企业缴纳企业所得税，未享受任何中外合资企业税收优惠政策，不存在违反我国企业所得税法及相关法律法规的情形。2016 年 7 月 18 日，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对西安唐乐宫有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》（陕行文资发【2016】14 号），就唐乐宫历史沿革作出确认，认为唐乐宫的设立、股东出资、增资、股权转让、受让等过程均履行了相关的审批程序，未发现国有资产流失的情形。综上，主办券商及律师认为，唐乐宫的上述行为已经得到了整改，且未损害任何第三人的利益，不会对本次挂牌构成实质性的障碍。

#### （5）唐乐宫第三次股权转让

2014 年 10 月 24 日，陕旅股份股东会决议同意《陕西旅游股份有限公司分立重组方案》，分立成立陕西旅游文化产业发展股份有限公司，承接陕旅股份原有的演艺业务、索道运营业务、餐饮业务。并将《陕西旅游股份有限公司分立重组方案》报陕西省财政厅审批。

陕西省财政厅于 2014 年 10 月下发《陕西省财政厅关于同意陕西旅游股份有限公司派生分立方案有关事宜的函》（陕财文资【2014】58 号），同意陕西旅游文化产业发展股份有限公司从陕旅股份派生分立，分立后，陕旅发展将持有太华索道 51.00%的股权、长恨歌演艺 100.00%的股权、唐乐宫 100.00%的股权。2014 年 12 月，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于设立陕西旅游文化产业发展股份有限公司的批复》（陕行文资发【2014】1 号），同意设立陕西旅游文化产业发展股份有限公司。

2014年10月，陕旅集团、中信夹层、陕西国铁、陕旅股份与陕旅发展（筹）签订了《分立协议》。

2015年12月31日，唐乐宫完成了工商变更登记。

此次变更后，唐乐宫股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）
陕西旅游文化产业发展有限公司	560.00	100.00
合计	<b>560.00</b>	<b>100.00</b>

#### （6）唐乐宫第四次股权转让

2016年4月7日，陕西旅游、陕旅发展分别召开2015年度股东大会，决议同意《吸收合并挂牌方案》，吸收合并后，陕旅发展注销，陕西旅游存续，陕西旅游将持有唐乐宫100.00%的股权。

2016年4月，陕西旅游与陕旅发展签订《陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并陕西旅游文化产业发展有限公司之协议》。

2016年5月，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并有关事项的批复》（陕行文资发【2016】11号），同意《吸收合并挂牌方案》。（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展”）

2016年7月，唐乐宫完成了工商变更登记。

此次变更后，唐乐宫股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陕西省旅游设计院股份有限公司	4,631.20	100.00
合计	<b>4,631.20</b>	<b>100.00</b>

2016年7月18日，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对西安唐乐宫有限公司历史沿革有关事项进行确认的批复》（陕行文资发【2016】14号），就唐乐宫历史沿革作出确认，认为唐乐宫的设立、股东出资、增资、股权转让、受让等过程均履行了相关的审批程序，未发现国有资产流失的情形。

#### （四）陕西长恨歌演艺文化有限公司

## 1. 长恨歌演艺设立

### (1) 分立的程序及内容

①审计和评估：2014年9月25日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所以2014年8月31日为基准日对华清宫公司进行了审计，并出具编号为XYZH/2014XAA1005-3号《审计报告》，截至2014年8月31日，华清宫公司经审计净资产为人民币204,795,987.79元。

2014年10月9日，中联资产评估集团有限公司以2014年8月31日为基准日对华清宫公司进行了评估，并出具编号为中联评报字【2014】第1053号《资产评估报告》，截至2014年8月31日，华清宫公司净资产的评估值为人民币26,784.70万元。

②分立协议的主要内容：2014年10月，陕旅股份、华清宫公司与长恨歌演艺（筹）签订了《分立协议》，约定新分立成立的长恨歌演艺将拥有演艺业务相关的资产（主要为舞台设备、道具服装等）；各方同意以信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所出具的（XYZH/2014XAA1005-3号）《审计报告》中所确认的华清宫公司资产、负债情况作为确认分立后华清宫公司和长恨歌演艺名下资产、负债和其他财产明细的依据，并以此编制资产负债表和财产清单；华清宫公司将与“长恨歌”有关的15项注册商标及相关权利转让与长恨歌演艺；员工安置按照《陕西华清池旅游有限责任公司职工安置方案》处置。

③内部决议程序及政府部门审批：2014年10月24日，陕旅股份股东会决议同意《陕西旅游股份有限公司分立重组方案》（以下简称“《分立重组方案》”），以2014年8月31日为分立基准日，华清宫公司派生分立陕西长恨歌演艺文化有限公司，分立后，长恨歌演艺承继《长恨歌》演出业务，原华清宫公司继续存在。在此基础上，陕旅股份派生分立陕旅发展，将演艺业务、索道运营业务、餐饮业务剥离至陕旅发展，分立后，原陕旅股份继续存在。

陕西省财政厅于2014年10月下发《陕西省财政厅关于同意陕西旅游股份有限公司派生分立方案有关事宜的函》（陕财文资【2014】58号），同意《分立重组方案》，华清宫公司派生分立陕西长恨歌演艺文化有限公司。2014年9月9日，陕西省财政厅出具《关于同意陕西旅游股份有限公司及其下属陕西华清池旅游有

限责任公司派生分立方案相关事宜的函》（陕财文资【2014】51号），同意陕旅股份在股东和股权比例保持不变的前提下，对陕旅股份及其下属华清宫公司进行派生分立的相关事宜。

④《分立重组方案》主要内容：《分立重组方案》以2014年8月31日为分立基准日，分立前，华清宫公司的注册资本为3,000.00万元人民；分立后，华清宫公司的注册资本将减少至2,000.00万元人民币，长恨歌演艺的注册资本为1,000.00万元人民币。

资产及负债划分方面，采用与业务相关的原则，将与演艺业务相关的资产（主要为舞台设备、道具服装等）划分给新成立的长恨歌演艺，负债的划分同时考虑与资产的匹配关系，如在建工程匹配对应的项目贷款。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所为本次分立出具的XYZH/2014XAA1005-4号《审计报告》，截至基准日2014年8月31日，拟分立至长恨歌演艺的资产总额为120,132,560.27元，负债总额为55,399,148.61元，因此截至基准日拟分立至长恨歌演艺的净资产总额为64,733,411.66元。

人员划分方面，根据《陕西华清池旅游有限责任公司职工安置方案》，员工将按照“人随资产走”的原则划分，自分立完成日起，长恨歌演艺将与接收的员工按现有劳动合同所约定的条件重新签署劳动合同，与长恨歌演艺签订合同的员工原来在华清宫公司已有的工作年限连续计算。分立完成之后，长恨歌演艺均继续缴纳所接收职工的社会保险和住房公积金。

⑤分立后的资产评估：2014年10月9日，中联资产评估集团有限公司就对华清宫公司分立至长恨歌演艺的资产进行了评估，出具了《陕西华清池旅游有限责任公司派生分立项目涉及派生分立-陕西长恨歌演艺文化有限公司（筹）股东全部权益资产评估报告》（中联评报字【2014】第1055号）。此次评估采用资产基础法。此次评估结论为：截止2014年8月31日，资产账面价值12,013.25万元，评估值13,071.22万元；净资产账面价值6,473.34万元，评估值7,531.31万元。

⑥公告：2014年10月20日，陕西华清池旅游有限责任公司在三秦都市报发布了《陕西华清池旅游有限责任公司分立和减少注册资本公告》。

## (2) 长恨歌演艺的成立

2014年12月12日，长恨歌演艺召开股东会会议并作出决议：通过了公司章程，选举魏铁平为执行董事、法定代表人，选举孙新峰为监事，聘任靳勇为经理。

2014年12月18日，长恨歌演艺取得西安市工商行政管理局临潼分局核发的（陕工商）名称预核内【2014】第001972号《企业名称预先核准通知书》，核准名称：陕西长恨歌演艺文化有限公司。

2014年12月29日，长恨歌演艺取得注册号为610115100020414的《企业法人营业执照》，公司法定代表人魏铁平，住所为西安市临潼区华清路38号，经营范围为：一般经营项目：旅游文化演艺项目投资、开发和经营管理，演出剧目创作，大型活动策划、承办，展览展示服务（未取得专项许可的项目除外）。

长恨歌演艺设立时的股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陕西旅游股份有限公司	1,000.00	100.00
合计	1,000.00	100.00

## 2. 长恨歌演艺存续情况

### (1) 长恨歌演艺第一次股权转让

根据陕西省文资局下发的《陕西省行政文化资产监督管理局关于设立陕西旅游文化产业发展股份有限公司的批复》（陕行文资发【2014】1号），同意新成立的陕旅发展持有拟派生分立的长恨歌演艺100.00%的股权。

2015年11月5日，长恨歌演艺股东会决议，同意股东陕旅股份将其持有的长恨歌演艺100.00%股权全部转让给陕旅发展；同意修改公司章程。

2015年11月5日，陕旅股份与陕旅发展签署《股东转让出资协议》，约定陕旅股份将其持有的长恨歌演艺100.00%股权转让给陕旅发展。

2015年11月13日，长恨歌演艺完成了工商变更登记。

此次变更后，长恨歌演艺股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
------	---------	---------	------

陕西旅游文化产业发展股份有限公司	1,000.00	100.00	净资产
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

## (2) 长恨歌演艺第二次股权转让

2016年4月7日，陕西旅游、陕旅发展分别召开2015年度股东大会，决议同意《吸收合并挂牌方案》，吸收合并后，陕旅发展注销，陕西旅游存续，陕旅发展持有的长恨歌演艺股权将全部变更至陕西旅游名下。

2016年4月，陕西旅游与陕旅发展签订《陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司之协议》。

2016年5月，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并有关事项的批复》(陕行文资发【2016】11号)，同意《吸收合并挂牌方案》。(详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“(一)陕西省旅游设计院股份有限公司”之“4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展”)

2016年8月1日，长恨歌演艺完成了工商变更登记。

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
陕西省旅游设计院股份有限公司	1,000.00	100.00	净资产
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

## (五) 陕西旅游景区管理有限公司

### 1. 景区管理公司设立

2015年1月12日，景区管理公司取得西安市工商行政管理局临潼分局核发的(陕工商)名称预核内【2015】第002776号《企业名称预先核准通知书》，核准名称：陕西旅游景区管理有限公司。

2015年1月13日，景区管理公司召开股东会会议并作出决议：通过了公司章程，选举魏铁平为执行董事、法定代表人，选举孙新峰为监事，聘任靳勇为公司经理。

2015年3月31日，陕旅发展向景区管理公司的1,000.00万元货币出资实缴到位。

2015年1月19日，景区管理公司取得注册号为610115100020877的《企业法人营业执照》，景区管理公司法定代表人魏铁平，住所为西安市临潼区华清路38号，经营范围为：旅游资源开发，旅游景区、景点管理；酒店、餐饮、旅游服务管理；旅游文化产品、旅游纪念品开发经营；企业管理、会展及咨询服务（未取得专项许可的项目除外）。

景区管理公司设立时的股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西旅游文化产业发展股份有限公司	1,000.00	100.00	货币
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 2. 景区管理公司第一次股权变更

2016年4月7日，陕西旅游、陕旅发展分别召开2015年度股东大会，决议同意《吸收合并挂牌方案》，吸收合并后，陕旅发展注销，陕西旅游存续，陕旅发展持有的景区管理公司的股权将全部变更至陕西旅游名下。

2016年4月，陕西旅游与陕旅发展签订《陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司之协议》。

2016年5月，陕西省文资局下发《陕西省行政文化资产监督管理局关于对陕西省旅游设计院股份有限公司吸收合并有关事项的批复》（陕行文资发【2016】11号），同意《吸收合并挂牌方案》。（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展”）

2016年8月，景区管理公司完成了工商变更登记。

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陕西省旅游设计院股份有限公司	1,000.00	100.00	货币
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## （六）陕西华威滑道旅游发展有限公司

2015年12月1日，华威滑道取得渭南市工商行政管理局华山景区分局核发的陕工商登记内名预核字【2015】第004302号《企业名称预先核准通知书》，核准名称：陕西华威滑道旅游发展有限公司。

2015年12月18日，华威滑道召开股东会会议并作出决议：通过了公司章程，选举赵芜泉、张新荣、马晓斌为董事，选举王晓丽、申妮娜、张小燕为监事。2015年12月20日召开的第一届董事会第一次会议选举赵芜泉为华威滑道的董事长，聘任马晓斌为公司总经理。同日，召开的监事会选举王晓丽为监事会主席。

2016年1月6日，华威滑道取得统一社会信用代码为91610593MA6Y21TD37的《营业执照》，华威滑道法定代表人赵芜泉，住所为陕西省渭南市华山景区瓮峪太华索道下站，经营范围为：瓮峪滑道筹建及经营，滑道的技术开发、技术咨询、技术服务及配套服务产品的开发与经营；与旅游相关的纪念品开发与经营（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）。

华威滑道设立时的股权结构：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资期限
陕西太华旅游索道公路有限公司	1,095.00	500.00	73.00	2036.12.31
北京威岗滑道科技发展有限公司	405.00	200.00	27.00	2036.12.31
合计	1,500.00	700.00	100.00	-

## 五、重大资产重组情况

2016年5月，因陕旅集团内部旅游资源整合与资产重组，公司吸收合并陕旅发展后持有太华索道51.00%的股权、长恨歌演艺100.00%的股权、唐乐宫100.00%的股权和景区管理公司100.00%的股权，公司目前拥有了旅游索道及客运业务、旅游演艺业务、旅游餐饮业务及旅游规划设计及管理业务。

### （一）被吸收合并方的基本情况

#### 1. 陕旅发展的基本情况

##### （1）陕旅发展的概况

陕旅发展成立于2014年12月19日，持有陕西省工商行政管理局核发的注册号为610000100626373的《企业法人营业执照》。住所为西安市雁塔区南二环西段64号凯德广场写字楼21层05号，法定代表人周冰，注册资本为5,000.00万元人民币，公司类型为股份有限公司（非上市、国有控股）。经营范围为景区管理及运营；文艺创作与表演；餐饮管理；索道运营。（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)。

陕旅发展的股权结构如下：

序号	股东名称	股份数（万股）	持股比例（%）
1	陕西旅游集团有限公司	2,550.0000	51.00
2	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	2,416.5871	48.33
3	陕西国铁投资发展集团有限公司	33.4129	0.67
合计		<b>5,000.0000</b>	<b>100.00</b>

## （2）陕旅发展的历史沿革

### ①分立的程序及内容

A、审计和评估：2014年9月25日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所以2014年8月31日为基准日对陕旅股份进行了审计，并出具编号为XYZH/2014XAA1005-1号《审计报告》，截至2014年8月31日，陕旅股份经审计总资产为人民币850,211,064.56元，净资产为人民币420,940,646.37元。

2014年10月9日，中联资产评估集团有限公司以2014年8月31日为基准日对陕旅股份进行了评估，并出具编号为中联评报字【2014】第1053号《资产评估报告》，截至2014年8月31日，陕旅股份总资产的评估值为115,622.35万元，净资产的评估值为人民币72,695.31万元。

B、分立协议的主要内容：2014年10月，陕旅集团、陕旅股份、中信夹层、陕西国铁与陕旅发展（筹）签订了《陕西旅游股份有限公司分立协议》，约定对陕旅股份进行派生分立，陕旅股份存续，注册资本53,911,902.00元，股东及持股比例不变。新设陕旅发展，注册资本5,000.00万元，股东及持股比例不变。新分立成立的陕旅发展将拥有文化演艺、索道运营、餐饮等业务相关的资产；各方同意以信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所出具的（XYZH/2014XAA1005-1号）《审计报告》中所确认的陕旅股份资产、负债情况作为确认分立后陕旅股份和陕旅发展名下资产、负债和其他财产明细的依据，并以此编制资产负债表和财产清单；陕旅股份将太华索道51.00%的股权、唐乐宫100.00%的股权、拟新设的长恨歌演艺100.00%的股权以及陕旅股份所拥有的部分车辆、办公用品等资产由派生分立的陕旅发展持有；员工安置按照《陕西旅游股份有限公司派生分立职工划分方案》处置，根据“人随资产走”的原则，与陕旅

股份承继的资产、债务和权利负担相关的员工留在陕旅股份，与新设立的陕旅发展承继的资产、债务和权利负担相关的员工由陕旅发展接收。

C、内部决议程序及政府部门审批：2014年10月24日，陕旅股份股东大会决议同意《分立重组方案》，以2014年8月31日为分立基准日，陕旅股份派生分立陕旅发展，分立后，陕旅发展将承继索道运营业务、演艺业务、餐饮业务，原陕旅股份继续存在。

陕西省财政厅于2014年10月下发《陕西省财政厅关于同意陕西旅游股份有限公司派生分立方案有关事宜的函》（陕财文资【2014】58号），同意《分立重组方案》。2014年12月，陕西省文资局下发《关于设立陕西旅游文化产业发展股份有限公司的批复》（陕行文资发【2014】1号），同意设立陕旅发展。

D、《分立重组方案》主要内容：以2014年8月31日为分立基准日，华清宫公司派生分立陕西长恨歌演艺文化有限公司，分立后，长恨歌演艺承继《长恨歌》演出业务，原华清宫公司继续存在。在此基础上，陕旅股份派生分立陕旅发展，将演艺业务、索道运营业务、餐饮业务剥离至陕旅发展，分立后，原陕旅股份继续存在。分立前，陕旅股份的注册资本为10,391.1902万元人民币；分立后，陕旅股份的注册资本将减少至5,391.1902万元人民币，陕旅发展的注册资本为5,000.00万元人民币。

资产及负债划分方面，采用与业务相关的原则，将与演艺业务、索道运营业务、餐饮业务相关的资产划分给新成立的陕旅发展，负债的划分同时考虑与资产的匹配关系。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所为本次分立出具的XYZH/2014XAA1005-2号《审计报告》，截至基准日2014年8月31日，拟分立至陕旅发展的资产总额为255,048,926.40元，负债总额为98,100,830.61元，因此截至基准日拟分立至陕旅发展的净资产总额为156,948,095.79元。

人员划分方面，根据《陕西旅游股份有限公司派生分立职工划分方案》，员工将按照“人随资产走”的原则划分，其中，27人根据此原则将由新设的陕旅发展接收，自分立完成日起，陕旅发展将与接收的员工按现有劳动合同所约定的条件重新签署劳动合同，与陕旅发展签订合同的员工原来在陕旅股份已有的工作年限连续计算。自分立完成之日起，陕旅发展继续缴纳所接收职工的社会保险和住

房公积金。

E、分立后的资产评估：2014年10月9日，中联资产评估集团有限公司对陕旅股份分立至陕旅发展的资产进行了评估，出具了《陕西旅游股份有限公司派生分立项目涉及派生分立-陕西旅游文化产业发展股份有限公司（筹）股东全部权益资产评估报告》（中联评报字【2014】第1054号）。此次评估采用资产基础法。此次评估结论为：截止2014年8月31日，资产账面价值25,504.89万元，评估值36,378.17万元；净资产账面价值15,694.81万元，评估值26,568.09万元。

F、公告：2014年10月20日，陕旅股份在三秦都市报发布了《陕西旅游股份有限公司分立和减少注册资本公告》。

## ②陕旅发展的成立

2014年12月5日，陕旅发展召开创立大会暨第一次股东大会，决议：通过了公司章程；制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；选举了张小可、周冰、任公正、魏铁平、翟锋、毛卫、陈江为公司董事；选举了苏景涛、胡腾鹤为公司监事。

同日，陕旅发展召开第一届董事会第一次会议，选举张小可为陕旅发展第一届董事会董事长，聘任陈江为总经理。

同日，陕旅发展召开第一届监事会第一次会议，选举苏景涛为陕旅发展第一届监事会主席。

2014年9月30日，陕旅发展取得西安市工商行政管理局核发的（陕工商）名称预核内【2014】第083345号《企业名称预先核准通知书》，核准名称：陕西旅游文化产业发展股份有限公司。

2014年12月19日，陕旅发展取得注册号为610000100626373的《企业法人营业执照》，公司法定代表人张小可，住所为西安市南二环西段64号凯德广场写字楼21层05号，经营范围为：景区管理及运营；文艺创作与表演；餐饮管理；索道运营（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）。

陕旅发展设立时的股权结构：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
----	------	--------	---------

1	陕西旅游集团有限公司	25,500,000	51.00
2	中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	24,165,871	48.33
3	陕西国铁投资发展集团有限公司	334,129	0.67
合计		<b>50,000,000</b>	<b>100.00</b>

## 2. 吸收合并前，陕旅发展下属四家子公司的基本情况：

### (1) 陕西太华旅游索道公路有限公司

太华索道成立于 2008 年 6 月 11 日，现持有渭南市工商行政管理局华山景区分局核发的注册号为 610582100000627 的《营业执照》。住所为陕西省渭南市华山景区华山汽车站对面，法定代表人陈江，注册资本为 10,000.00 万元人民币，公司类型为其他有限责任公司。经营范围为负责西峰客运索道筹建及经营，瓮峪旅游公路维护管理、华山西峰索道下站服务区商品、纪念品销售及相关商业服务(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)\*\*\*\*\*（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）

太华索道的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	陕西旅游文化产业发展股份有限公司	5,100.00	51.00
2	陕西华山旅游集团有限公司	3,000.00	30.00
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	1,900.00	19.00
合计		<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (2) 西安唐乐宫有限公司

唐乐宫成立于 1986 年 10 月 15 日，现持有陕西省工商行政管理局核发的注册号为 916100006231005349 的《营业执照》。住所为西安市长安路 75 号，法定代表人王文理，注册资本为 4,631.20 万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资）。经营范围为经营餐厅、唐乐舞欣赏厅、歌厅、商品部，酒吧。(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)

唐乐宫股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	陕西旅游文化产业发展股份有限公司	4,631.20	100.00
合计		<b>4,631.20</b>	<b>100.00</b>

### (3) 陕西长恨歌演艺文化有限公司

长恨歌演艺成立于 2014 年 12 月 29 日，现持有西安市工商行政管理局临潼分局核发的注册号为 91610115321957946K 的《营业执照》。住所为西安市临潼区华清路 38 号，法定代表人魏铁平，注册资本 1,000.00 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资）。经营范围为：旅游文化演艺项目投资、开发和经营管理，演出剧目创作，大型活动策划、承办，展览展示服务（未取得专项许可的项目除外）。

长恨歌演艺股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	陕西旅游文化产业发展股份有限公司	1,000.00	100.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (4) 陕西旅游景区管理有限公司

景区管理公司，成立于 2015 年 1 月 19 日，现持有西安市工商行政管理局临潼分局核发的注册号为 610115100020877 的《营业执照》。住所为西安市临潼区华清路 38 号，法定代表人魏铁平，注册资本 1,000.00 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资）。经营范围为：一般经营项目：旅游资源开发，旅游景区、景点管理；酒店、餐饮、旅游服务管理；旅游文化产品、旅游纪念品开发经营；企业管理、会展及咨询服务（未取得专项许可的项目除外）

景区管理公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	陕西旅游文化产业发展股份有限公司	1,000.00	100.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

## (二) 吸收合并情况

### 1. 吸收合并的目的和原则

吸收合并的主要目的为使陕旅集团旗下所拥有的索道运营、演艺、餐饮资产整体注入陕西旅游，使公司的业务规模和盈利能力实现质的飞跃，从而实现公司跨越式的发展。

吸收合并的原则为本次合并完成后，作为本次合并的存续方，公司承接陕旅

发展的全部资产、负债、业务、资质、人员、合同及其他一切权利与义务；作为本次合并的被合并方，陕旅发展将注销法人资格。在过渡期内，产生的损益均由公司承担或享有。

## 2. 吸收合并基准日的确定

本次吸收合并的审计、评估基准日为 2015 年 12 月 31 日。

## 3. 吸收合并的方案

(1) 吸收合并方式：陕西旅游通过吸收合并方式合并陕旅发展全部资产、负债、权益、人员和业务，吸收合并完成后陕西旅游继续存续经营，陕旅发展的独立法人资格将被注销。陕西旅游面向陕旅发展的全体股东发行 5,000.00 万股，陕旅发展现有股东所持陕旅发展的股份因合并而全部转换为陕西旅游的股份，对换比例为 1:1。吸收合并后，陕西旅游注册资本变更为 5,800.00 万元。

(2) 资产、负债、业务的承继与承接：自交割日起，陕旅发展的全部资产、负债、业务、合同及其他一切权利与义务将由陕西旅游承接。陕旅发展将其持有的四家子公司：唐乐宫 100.00% 的股权、长恨歌演艺 100.00% 的股权、太华索道 51.00% 的股权、景区管理公司 100.00% 的股权变更至陕西旅游名下，其四家子公司的业务正常开展，不受本次合并的影响。陕旅发展在交割日前已开展并仍须在交割日后继续开展的业务将由陕西旅游继续开展，陕旅发展在交割日前已签署并仍须在交割日后继续履行的有效协议的履约主体将自交割日起由陕旅发展变更为陕西旅游。

(3) 人员安置：交割日后，陕旅发展的全体在册员工将与存续公司签订劳动合同，存续公司保证现有员工在陕旅发展处享有的权利和义务将不予改变，原有的工作年限连续计算。陕旅发展四家子公司的人员依然与子公司履行原有的劳动合同，不发生变化。

(4) 债权债务承继：陕旅发展所有的债务由陕西旅游承担，债权由陕西旅游享有，并履行公告程序。

### (5) 吸收合并前后的股权架构

#### ①吸收合并前陕西旅游、陕旅发展的股权架构：

## A、陕西旅游

序号	股东名称	股份数(万股)	直接持股比例	直接+间接持股比例
1	陕西旅游集团有限公司	210.182	26.27%	51.00%
2	陕西旅游股份有限公司	387.879	48.48%	0.00%
3	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	199.178	24.90%	48.33%
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	2.761	0.35%	0.67%
合计		<b>800.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## B、陕旅发展

序号	股东名称	股份数(万股)	直接持股比例	直接+间接持股比例
1	陕西旅游集团有限公司	2,550.0000	51.00%	51.00%
2	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	2,416.5871	48.33%	48.33%
3	陕西国铁投资发展集团有限公司	33.4129	0.67%	0.67%
合计		<b>5,000.0000</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## ②吸收合并后陕西旅游的股权结构：

序号	股东名称	股份数(万股)	直接持股比例	直接+间接持股比例
1	陕西旅游集团有限公司	2,760.1820	47.59%	51.00%
2	陕西旅游股份有限公司	387.8790	6.69%	0.00%
3	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	2,615.7651	45.10%	48.33%
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	36.1739	0.62%	0.67%
合计		<b>5,800.0000</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## 4. 吸收合并方案履行的程序

吸收合并方案履行的程序详见本节“四、公司及主要子公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（一）陕西省旅游设计院股份有限公司”之“4. 陕西旅游吸收合并陕旅发展”。

## 5. 吸收合并对公司业务的影响情况

## (1) 资产方面

陕西旅游吸收合并陕旅发展后，陕旅发展拥有的货币资金、其他应收款、固定资产等全部合并进入陕西旅游，资产总计 83,336.26 万元，净资产总计 46,443.57 万元，陕西旅游吸收合并前的资产为 2,466.88 万元，净资产为 936.41 万元，陕旅发展的资产总额、净资产占吸收合并前陕西旅游的资产总额、净资产的比重分别为 3,378.20%、4,959.75%。本次合并对公司的资产影响巨大，吸收合并后，公司的资产总额增加至 85,803.14 万元，归属于母公司的净资产增加至 34,905.68 万元。

## （2）业务方面

吸收合并后，公司的经营业务将由单一的旅游规划设计及管理业务，拓展至旅游索道及客运、旅游演艺、旅游餐饮、旅游规划设计及管理业务。其中，公司控股子公司太华索道经营旅游索道及客运业务，公司全资子公司长恨歌演艺经营旅游演艺业务，全资子公司唐乐宫经营旅游餐饮业务，公司新设的规划设计事业部负责原来的旅游规划设计及管理业务。通过本次吸收合并，陕西旅游的业务和规模得到了极大地拓展，进一步提升了公司在旅游行业的综合实力和竞争力。吸收合并后，公司的业务平台将更加丰富，进一步延伸了公司的旅游产业链条，优化了公司的业务结构。通过一体化的方案设计、投资开发及后期的运营管理，充分挖掘各业务平台自身的资源优势，使得公司逐步成长为中国最具影响力的目的地旅游企业。

## （3）人员方面

本次吸收合并前的公司员工为 56 名，合并后，陕旅发展的 27 名员工将会与公司签订劳动合同，员工现工作地点、报酬、岗位、用工性质保持不变。其余的子公司员工依然与各子公司履行原有的劳动合同，不发生变化。上述人员的安排主要基于该等人员在本次合并前所属工作性质、工作内容与各项业务的关系决定。本次合并对公司人员结构未发生重大影响。

## （4）合并对公司报告期内财务状况的影响

此次参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，属于同一控制下的企业合并。在该方式下，陕旅发展于 2016 年 5 月 31 日的资产、负债按账面价值并入陕西旅游合并财务报表，其经营成果

和现金流量表自报告期期初包含在陕西旅游的合并利润表和合并现金流量表中。

本次吸收合并日为 2016 年 5 月 31 日，合并前后公司的主要会计数据及财务指标对比如下：

主要会计数据及财务指标	吸收合并前	吸收合并后	差额
1. 盈利能力			
(1) 营业收入（万元）	650.77	13,101.79	12,451.02
(2) 净利润（万元）	-56.66	2,366.57	2,423.23
(3) 毛利率（%）	31.79	57.44	25.65
2. 偿债能力			
(1) 资产负债率（%）	62.04	44.78	-17.26
(2) 流动比率（倍）	1.43	1.21	-0.22
(3) 速动比率（倍）	1.17	1.06	-0.11
3. 营运能力指标			
(1) 应收账款周转率	1.32	7.06	5.74
(2) 存货周转率	0.86	3.67	2.81
4. 资产负债表情况			
(1) 流动资产（万元）	2,195.15	16,481.34	14,286.19
(2) 非流动资产（万元）	271.73	69,321.79	69,050.07
(3) 流动负债（万元）	1,530.47	13,573.16	12,042.69
(4) 非流动负债（万元）		24,850.00	24,850.00
(5) 资产总计（万元）	2,466.88	85,803.14	83,336.26
(6) 所有者权益总计（万元）	936.41	47,379.98	46,443.57

注：吸收合并前主要会计数据及财务指标指陕西旅游（合并前）于 2016 年 5 月 31 日及 2016 年 1-5 月对应的会计数据及财务指标。吸收合并后主要会计数据及财务指标指陕西旅游于 2016 年 5 月 31 日吸收合并日编制的陕西旅游及陕旅发展及其子公司合并后的会计数据及财务指标，对应的期间为 2016 年 1-5 月。

吸收合并前后，公司的资产、负债规模波动较大，营业收入及净利润皆有大幅增长，对公司财务状况影响较大。

#### （5）合并对公司法人治理结构的影响

本次吸收合并未导致公司实际控制人发生变化，公司各股东的股权比例虽然发生变化，但是公司的董事、监事、高级管理人员均未发生重大变化，执行相关内部管理制度也未发生重大变更，此次吸收合并对公司的法人治理结构未产生实质性的影响。此外，公司在整体变更为股份公司时，已经建立健全了股东大会、董事会、监事会的公司治理结构，三会能够按照《公司法》、《公司章程》的规定

正常运行，会议记录能够得到妥善保存。虽然本次吸收合并对公司的组织结构产生了较大的影响，但是公司目前的权力机构、决策机构、监督机构及管理层之间权责明确、运行规范、互相制衡，形成了有效的运行机制。

## 六、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

公司现任董事共 7 名，任期 3 年，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	魏铁平	董事长	2016 年 07 月-2018 年 12 月
2	周冰	董事	2015 年 12 月-2018 年 12 月
3	任公正	董事	2015 年 12 月-2018 年 12 月
4	陈江	董事、总经理	2015 年 12 月-2018 年 12 月
5	余民虎	董事	2015 年 12 月-2018 年 12 月
6	毛卫	董事	2015 年 12 月-2018 年 12 月
7	翟锋	董事	2015 年 12 月-2018 年 12 月

董事简历如下：

1. 魏铁平先生，1963 年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学高级工商管理硕士。2001 年起历任陕西华山旅游发展总公司总经理；陕西秦始皇陵旅游开发公司总经理、党委书记；陕西华清池旅游有限责任公司总经理、党委书记。现任陕西旅游股份有限公司**董事长**；陕西华清宫文化旅游有限公司法定代表人、董事长、党委书记；西安唐乐宫有限公司法定代表人、执行董事；陕西长恨歌演艺文化有限公司法定代表人、执行董事；陕西华清文化创意有限公司法定代表人、执行董事；陕西旅游景区管理有限公司法定代表人、执行董事；荔波文化旅游有限责任公司监事；陕西省旅游设计院股份有限公司董事长。

2. 周冰先生，1966 年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学管理学博士。2002 年起历任西安曲江新区管委会办公室主任、管委会主任助理、管委会副主任；2011 年起任陕西旅游集团有限公司董事、总经理、党委副书记。现任陕西旅游集团有限公司法定代表人、党委书记、董事长；陕西旅游股份有限公司**董事**；陕西西城往事投资发展有限公司董事；陕西西咸文

化旅游产业集团有限公司副董事长；陕西西咸旅游产业发展有限公司董事；陕西国开旅游产业基金管理有限公司董事；西咸新区丝路文化旅游发展有限公司董事；陕西省旅游设计院股份有限公司董事。

3. 任公正先生，1962年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学高级工商管理硕士。1983年起任陕西华山有色冶金机械厂技术部副主任、总工办主任；1994年起任陕西华山管理局办公室副主任；1999年起任陕西华山旅游发展总公司办公室主任；2000年起任陕西华清池旅游有限公司副总经理；2005年起任陕西华山旅游发展总公司总经理、党委书记；2008年起历任陕西太华旅游索道公路有限公司董事、董事长，陕西旅游集团有限公司副总经理。现任陕西旅游集团有限公司董事、总经理、党委副书记；陕西旅游股份有限公司董事；陕西骏景旅游发展集团有限公司法定代表人、执行董事、总经理；陕西泽润传媒发展有限公司法定代表人、董事长；陕西骏途网西游电子商务股份有限公司法定代表人、董事长；陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司法定代表人、执行董事；勉县三国文化旅游产业有限公司法定代表人、董事长；勉县三国景区运营管理有限公司执行董事；西咸新区丝路文化旅游发展有限公司董事；荔波文化旅游有限责任公司董事；陕西零公里旅行社有限公司法定代表人、执行董事、总经理；陕西省旅游设计院股份有限公司董事。

4. 陈江先生，1961生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院工商管理硕士。1980年起历任新疆阿勒泰地区公安局科员、副科长，布尔津县公安局局长、党委书记；新疆布尔津县常务副县长；新疆布尔津县喀纳斯旅游有限责任公司董事长、总经理；新疆大西部旅游股份有限公司总经理；新疆大西部旅游股份有限公司董事长；陕西旅游股份有限公司总经理。现任陕西太华旅游索道公路有限公司法定代表人、董事长；荔波文化旅游有限责任公司董事；新疆大西部旅游股份有限公司董事；陕西省旅游设计院股份有限公司董事、总经理。

5. 余民虎先生，1962年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国高级职业经理人，高级国际财务管理及税务会计师。1982年起历任西安宾馆财务部经理、财务总监；陕西旅游饭店管理公司财务总监；陕西旅游集团有限公司计划财务部副部长、部长、副总会计师。现任陕西旅游集团有

限公司总会计师；陕西旅游股份有限公司董事；陕西西咸旅游产业发展有限公司监事；陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司董事；西安东方大酒店法定代表人；西安唐城宾馆法定代表人；西安宾馆法定代表人；西安唐城饭店资产投资有限公司法定代表人、董事长；陕西省文物总店法定代表人、党支部书记、委员、总经理；陕西文物商务宾馆有限责任公司法定代表人、董事；陕西文物大厦物业管理有限责任公司法定代表人、执行董事、总经理；陕西省旅游设计院股份有限公司董事。

6. 毛卫先生，1972年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工商管理硕士。2003年起任上海获特满饮料有限公司总经理；2008年起历任中视金桥控股有限公司副总裁。现任中信产业投资基金管理有限公司执行总经理，消费与休闲投资部负责人；陕西旅游股份有限公司董事；深圳信沃德有限公司执行董事；荔波文化旅游有限责任公司法定代表人、董事长；北京信沃达海洋科技有限公司董事；北京市华远国际旅游有限公司董事；陕西省旅游设计院股份有限公司董事。

7. 翟锋先生，1967年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学本科学士学位。1991年起历任宝洁公司现代零售渠道销售总经理、大中华区护肤及化妆品销售总经理、大中华区市场营销总经理、现代零售渠道销售总监、大中华区销售总裁。现任中信产业投资基金管理有限公司董事总经理，投资管理部部门负责人；陕西西凤酒股份有限公司董事、中策橡胶集团有限公司董事、海南美丽田园管理服务股份有限公司董事、北京北科欧远科技有限公司董事、中国水环境集团有限公司董事、中腾信金融信息服务（上海）有限公司董事、上海康恒环境股份有限公司董事、珠海市丝域实业发展有限公司董事；MANPOWERGROUP GREATER CHINA(CAYMAN) LIMITED 董事；铂瑞能源环境工程有限公司董事；史云逊护发（北京）有限公司法定代表人、董事长；上海磐煜信息科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；陕西省旅游设计院股份有限公司董事。

## （二）公司监事

公司现有监事3人，任期3年，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
----	----	----	----

1	苏景涛	监事会主席	2015年12月-2018年12月
2	赵杰	监事	2016年07月-2018年12月
3	王文理	监事	2015年12月-2018年12月

监事简历如下：

1. 苏景涛先生，1956年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级会计师，中国注册税务师。1980年起历任陕西省财政专科学校教师、教务处副处长，陕西经贸学院副处长、成教院副院长；1999年起任西安唐城饭店资产投资有限公司总经理，陕西旅游集团有限公司计划财务部经理；2012年起任陕西旅游集团有限公司总经理助理、总会计师。现任陕西旅游集团有限公司董事；陕西旅游股份有限公司监事；延安唐乐宫文化餐饮有限公司监事；陕西省旅游设计院股份有限公司监事会主席。

2. 赵杰先生，1984年生，男，工商管理硕士，中国国籍，无境外永久居留权。历任普华永道会计师事务所高级审计师、复星集团财务分析经理。现任中信产业基金投资经理；北京市华远国际旅游有限公司监事；公司监事。

3. 王文理先生，1956年生，男，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师。1987年起历任西安唐乐宫有限财务经理、财务总监、常务副总经理；现任陕西旅游股份有限公司监事；西安唐乐宫有限公司总经理；陕西省旅游设计院股份有限公司监事。

### （三）公司高级管理人员

公司现有高级管理人员3名，聘期3年，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	陈江	总经理	2015年12月-2018年12月
2	赵剑荣	副总经理	2016年07月-2018年12月
3	雷小芹	副总经理、董事会秘书、财务负责人	2015年12月-2018年12月

高级管理人员简历如下：

1. 陈江简历详见本节“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

2. 赵剑荣先生，1969年生，男，中共党员，大专学历，中国国籍，无境外

永久居留权。历任华山旅游发展总公司计划财务部副经理，陕西少华山旅游发展有限责任公司会计师、副总经理、总经理。现任公司副总经理。

3. 雷小芹，1967年生，女，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，西安工程大学工程硕士，高级会计师，中国注册会计师资格。自2004年起历任陕西旅游集团有限公司计划财务审计部副经理；西安唐城饭店资产投资有限公司财务总监；陕西旅游股份有限公司财务总监。现任西安唐乐宫有限公司监事，陕西太华旅游索道公路有限公司董事，陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司董事；陕西省旅游设计院股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务负责人。

## 七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	87,564.55	91,825.04	80,993.36
股东权益合计（万元）	49,207.72	44,784.84	33,633.81
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	36,063.85	34,017.30	25,047.11
每股净资产（元）	8.48	55.98	105.11
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	6.22	42.52	78.27
资产负债率（母公司）	11.55%	35.55%	44.11%
流动比率（倍）	1.26	0.93	0.29
速动比率（倍）	1.10	0.85	0.26
项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	17,218.39	43,524.36	26,436.91
净利润（万元）	4,162.60	12,552.75	5,806.92
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	1,964.81	7,810.37	2,972.92
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	1,270.21	-758.72	-40.19
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	618.01	-758.72	-40.19
毛利率（%）	59.48	68.27	62.01
净资产收益率（%）	5.61	26.89	21.62
扣除非经常性损益后净	2.87	-5.06	-0.73

资产收益率 (%)			
基本每股收益 (元/股)	0.34	1.46	0.56
稀释每股收益 (元/股)	0.34	1.46	0.56
应收账款周转率 (次)	9.48	17.24	10.57
存货周转率 (次)	4.72	11.48	12.06
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	15,127.83	6,174.77	14,829.55
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	2.61	1.15	2.79

注 1: 上表中属于有限公司阶段的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益及每股经营活动产生的现金流量净额均以改制前公司实收资本金额计算。

注 2: 上述财务指标的计算方法如下:

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-预付账款-存货-其他流动资产)/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

每股净资产=净资产/实收资本

归属于申请挂牌公司的每股净资产=归属于申请挂牌公司的净资产/实收资本

毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/实收资本加权平均数

基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的相关规定计算,实收资本加权平均数根据前述规定中发行在外的普通股加权平均数的相关规定计算。

报告期各期末每股净资产波动主要系公司实收资本或股本(以下称为“股本”)波动所致。2016 年 6 月末、2015 年末、2014 年末,公司股本分别为 5,800.00 万元、800.00 万元、320.00 万元。2016 年 6 月末、2015 年末,公司股本比上期末分别增长 625.00%、150.00%,而相应期间净资产的增长比例分别为 9.88%、33.15%。2015 年末股本增长系陕西旅游增资及改制折股所致,2016 年 6 月末股本增长系当期陕西旅游吸收合并陕旅发展,陕旅发展现有

股东所持陕旅发展的股份因合并而全部转换为持有陕西旅游的股份，陕西旅游（吸收合并后）股本为陕西旅游（吸收合并前）、陕旅发展两家公司股本之和，即 5,800.00 万元。此外，由于陕西旅游吸收合并陕旅发展系一控制下的企业合并，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此，公司两年一期期末净资产为陕西旅游、陕旅发展及其控股的子公司合并后的数据，而股本仅反映以陕西旅游作为主体注册资本的变动，吸收合并完成前 2015 年末、2014 年末陕旅发展股本皆列示在合并报表资本公积中。以上原因综合导致公司报告期各期末每股净资产波动较大。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称：东吴证券股份有限公司

法定代表人：范力

住所：苏州工业园区星阳街 5 号

联系电话：0512-62938562

传真：0512-62938561

项目小组负责人：耿凯

项目组成员：史振华、吴楠、耿凯

### （二）律师事务所

机构名称：陕西丰瑞律师事务所

负责人：窦醒亚

住所：陕西省西安市雁塔区雁南五路曲江影视大厦 18 层

联系电话：029-68766935

传真：029-68766935

经办律师：赵皓、高瑞霞

### （三）会计师事务所

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：叶韶勋

住所：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

联系电话：029-63358888

传真：029-63358899

经办注册会计师：徐秉惠、白西敏

#### **(四) 资产评估机构**

机构名称：中和资产评估有限公司

负责人：杨志明

住所：北京市东城区朝阳门北大街富华大厦 A 座 13 层

联系电话：010-58383636

传真：010-65547182

经办注册资产评估师：周楠、王宁

#### **(五) 证券登记结算结构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-50939980

传真：010-50939716

#### **(六) 证券挂牌场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

咨询电话：010-63889512

## 第二节公司业务

### 一、公司主营业务及产品、服务情况

#### (一) 公司主营业务

公司 2016 年 6 月吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司，主营业务发生重大变化。吸收合并前公司的主营业务是旅游规划设计及管理，吸收合并后公司的主营业务是以旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮、旅游规划设计及管理为核心的旅游产业运营。

公司属于投资型控股公司，除下属子公司的业务外自身从事的主营业务是旅游项目投资运营与旅游规划设计及管理服务，目前公司收入主要来源于下属子公司的索道票、旅游演艺票、旅游餐饮的销售收入，少量来源于旅游规划设计及管理收入。

#### (二) 公司主要产品及服务

##### 1. 《长恨歌》实景演艺

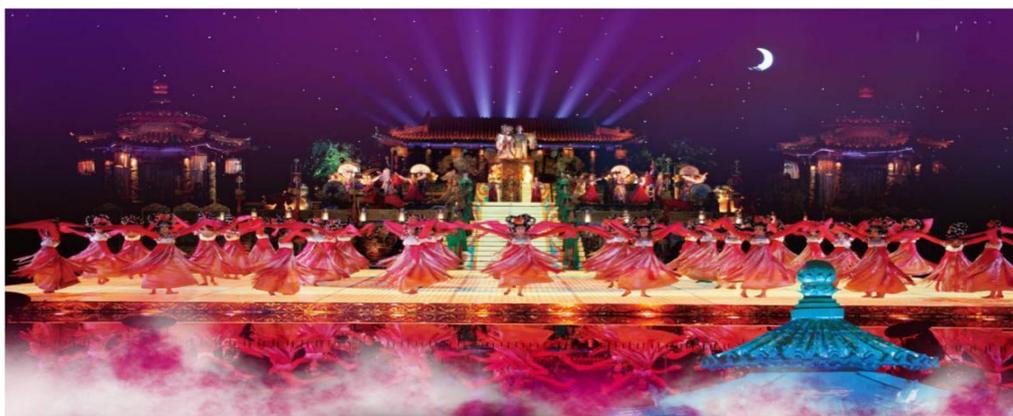
“斯山为大幕，斯水做舞台，斯地真历史，借我入戏来”，大型实景历史舞剧《长恨歌》依傍于华清宫而生。华清宫是位于唐华清宫遗址之上的一座皇家宫苑，西距西安 30 公里，南依骊山，北面渭水。凭借其亘古不变的温泉资源、唐玄宗与杨贵妃的爱情故事以及丰厚的人文历史资源而成为中国著名的文化旅游景区，也是全国重点文物保护单位、国家首批 AAAAA 级旅游示范景区。

《长恨歌》实景演艺是以白居易传世名作《长恨歌》为蓝本，依靠骊山山体为背景，华清宫内九龙湖做舞台，以亭、榭、廊、殿、垂柳、湖水为布景，运用高科技打造近千平米全隐蔽式可升降水下舞台，营造万星闪烁的梦幻天空、滚滚而下的森林雾瀑和熊熊燃烧的湖面火海，在故事发生地重现了唐玄宗和杨贵妃的爱情故事，将历史与现实、自然与文化有机交融。《长恨歌》实景演艺于每年 4 月至 10 月每晚分为单场及双场演出，单场全长 70 分钟。全剧由“两情相悦”、“恃宠而骄”、“生离死别”、“仙境重逢”四个感情层次以及“杨家有女初长成”、“一朝选在君王侧”、“夜半无人私语时”、“春寒赐浴华清池”、“骊宫高处入青云”、“玉楼宴罢醉和春”、“仙乐风飘处处闻”、“渔阳鼙鼓动地来”、“花钿委地无人收”、“天

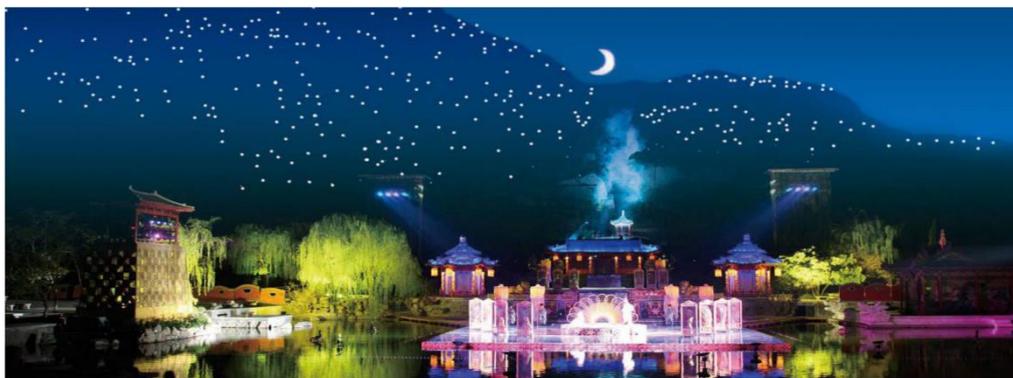
上人间会相见”等十个剧幕组成，通过山水风光、古典乐舞、诗歌旁白、灯光音响及特效等表现手法，展示了大唐盛世的恢宏气象和千古绝唱的爱情传奇，让观众可以领略一千多年前发生在骊山脚下、华清池畔的凄美爱情故事，感受浓郁的盛唐文化气息。《长恨歌》实景演艺是融合了科技与文化的文化旅游创意产品，现已成为陕西省的重要旅游产品。



《长恨歌》实景演艺图 1



《长恨歌》实景演艺图 2



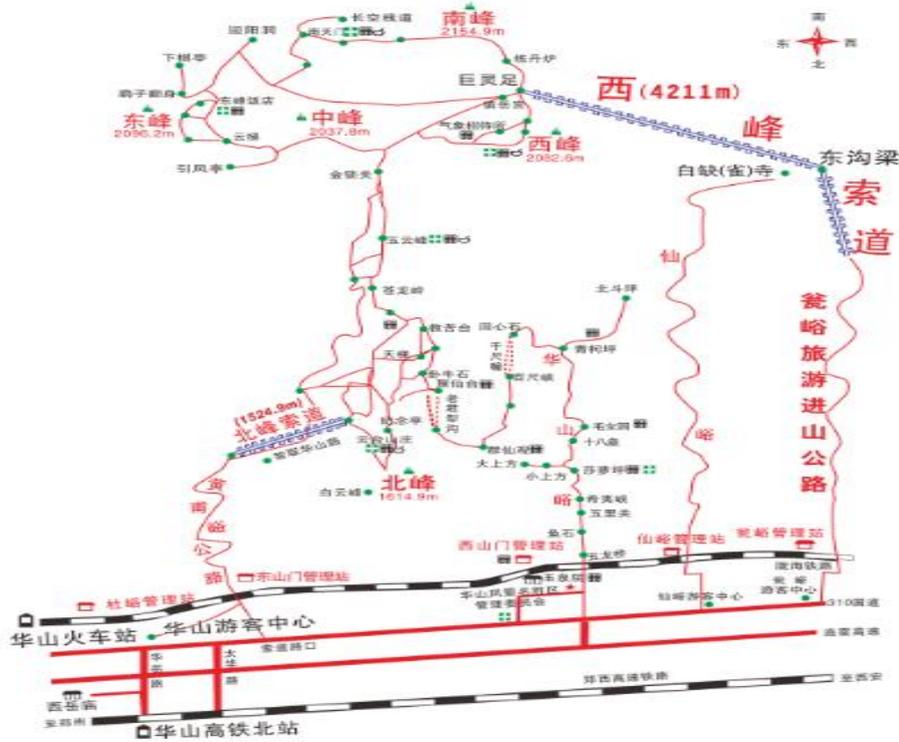
《长恨歌》实景演艺图 3

## 2. 华山西峰索道

华山位于陕西省华阴市境内，是我国著名的五岳之一西岳，以奇险、雄伟、挺拔、俊秀而著称，有东、西、南、北、中五个主峰组成，海拔 2160.5 米，雄踞五岳之冠。南依秦岭，北瞰黄渭，垂直高差 1700 米，是国家 AAAAA 级风景名胜。西峰索道位于华山西峰南侧，是迄今为止世界上第一条采取崖壁开凿洞室站房、起伏式走向、设中间站的单线循环脱挂式索道。

西峰索道直达华山主峰区，游客乘坐西峰索道可以仰望斧劈刀削直插云霄的西峰，领略势拔五岳的华山雄姿。索道共设三个站房，索道下站设在瓮峪内东沟口，中间站设在仙峪白佛寺，上站设在华山西峰巨灵足南侧下绝壁洞室内。索道线路斜长 4211 米，相对高差 894 米，支架 28 个，客运吊厢 84 个，吊厢间距为 115 米，每厢可乘 8 人，运行速度最高 6 米/秒，单向运量 1500 人/小时。

索道设备全部由波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司从法国进口，整体安全与运营系统采用最先进的客运索道技术，全程数字自动化控制系统达世界一流水平。



华山游览线路图



华山西峰索道图 1



华山西峰索道图 2

### 3. 剧院式餐厅

剧院式餐厅唐乐宫以“唐宫乐舞表演+传统中国餐饮”蜚声海外，为顾客提供唐宫乐舞、宫廷晚宴、精粹粤菜、特色餐宴以及特色糕点。总经营面积 11500 多平方米，可容纳 1200 多人同时进餐。自 1988 年开业以来，已累计演出 8440 余场，接待旅游者逾 682 万人次，唐乐宫以其精湛的歌舞表演和丰富的饮食文化吸引着海内外游客。

唐宫乐舞，是以古典乐团现场伴奏的演出，其编曲及舞姿均取材于唐代壁画、书籍等史实，在浓缩唐代乐舞艺术韵律精髓的基础上，通过绚丽的演绎，充分展现了大唐盛世的繁华和昌盛。整台表演共有《万岁乐》、《白紵舞》、《大雉》、《霓裳羽衣舞》、《秦王破阵乐》、《游春图》、《春莺啭》、《踏歌》八个章节，是融历史性、文化性、娱乐性为一体的高品质舞剧。2016 年初唐乐宫对唐宫乐舞开始进

行升级改造，2016年7月打造出全新的唐宫乐舞《大唐女皇》，整台表演由《秀女待选》、《私闯文德殿》、《征战》、《二圣临朝》、《登基》五个章节组成，这是一部将唐代歌舞艺术、民族古乐演奏、多媒体舞美技术、高科技立体舞台装置等多种元素融合并完美展现的大型历史舞剧。《大唐女皇》在利用尖端技术提升舞美效果的同时，演出还保留了唐宫乐舞中的文化精髓。首先，《大唐女皇》保留了全国唯一的古典乐团现场伴奏和唐代排箫现场独奏，为整台演出赋予了更加浓重的文化气息；其次，坚持将“宫廷晚宴”和“唐宫乐舞”完美融合，在观看《大唐女皇》的同时能够品尝独具特色的美食，为顾客带来独特体验。



唐宫乐舞图



唐宫乐舞《大唐女皇》图

宫廷晚宴是全国唯一的、大规模的仿唐分餐宴会，可容纳 650 人同时就餐，由香港十大名厨之一与仿唐菜式创始人，融合“唐粤”菜式特点，共同研制而成，包括“春色满园”、“翡翠草蓴”、“龙驭辋川”、“骊宫艳影”、“花朝甘露”、“临潼烽

火”、“神农本草”等，制作方法和命名全部取义于唐代历史典故。每道菜按位分别进行烹饪，中式烹调、西式服务，独具特色，在享用宫廷晚宴的同时，一边观赏唐歌舞表演，使顾客畅游历史文化长河的同时，尊享皇家宫廷礼遇。



唐乐宫宫廷晚宴图

唐乐宫一直注重传统粤菜的传承和创新，旨在“精粹”，力求地道正宗。“片皮鸭”等招牌菜经久不衰，经过了 27 年的市场检验与口碑传承；“尚品牛排”、“龙宫狮子头”、“一品功夫汤”等新菜式广受好评。主营粤菜的贵宾厅包含 15 间独立厢房，各有特色，氛围典雅，可同时安排 120 余位宾客就餐。近年推出的“二十四节气养生火锅”，将食材与当下节气结合搭配，满足颐养健康与品鉴美味的双重要求。根据游客的需求，唐乐宫又推出极具地方特色的“饺子宴”和“陕西风味宴”以及特色糕点，为各地游客提供了一场有趣的地方民俗体验之旅。

唐乐宫部分菜品及糕点图片：

菜品名称	菜品展示图
春色满园	

<p>龙驭辘川</p>	
<p>片皮鸭</p>	
<p>尚品牛排</p>	
<p>龙宫狮子头</p>	
<p>皇家佛跳墙</p>	

陕西风味宴	
月饼	

#### 4. 旅游规划设计

旅游规划设计主要包括旅游景区总体规划、旅游景区控制性详细规划、旅游景区修建性详细规划等，最终形成规划方案文本、设计文件和图纸、专项报告等有形产品交付给客户。公司承担了多项省部级重点研究课题，如汉中、安康、宝鸡、铜川等众多地市的旅游发展总体规划，中国佛教圣地法门寺旅游区总体规划以及“天下第一陵”中华始祖轩辕黄帝陵旅游区总体规划，华清宫“长恨歌”演出场景设计、中国汉传佛教祖庭发展规划研究、陕西省温泉提升规划、延安圣地河谷文化旅游区概念性规划、西安市浐灞生态区旅游发展总体规划、西安市新城区旅游发展总体规划以及 2013 年陕西省政府重大文化项目岐山西周文化景区、黄河壶口、两汉三国文化景区、白鹿原文化产业基地、延安文安驿古镇、药王山文化景区等。



延安圣地河谷文化旅游区效果图

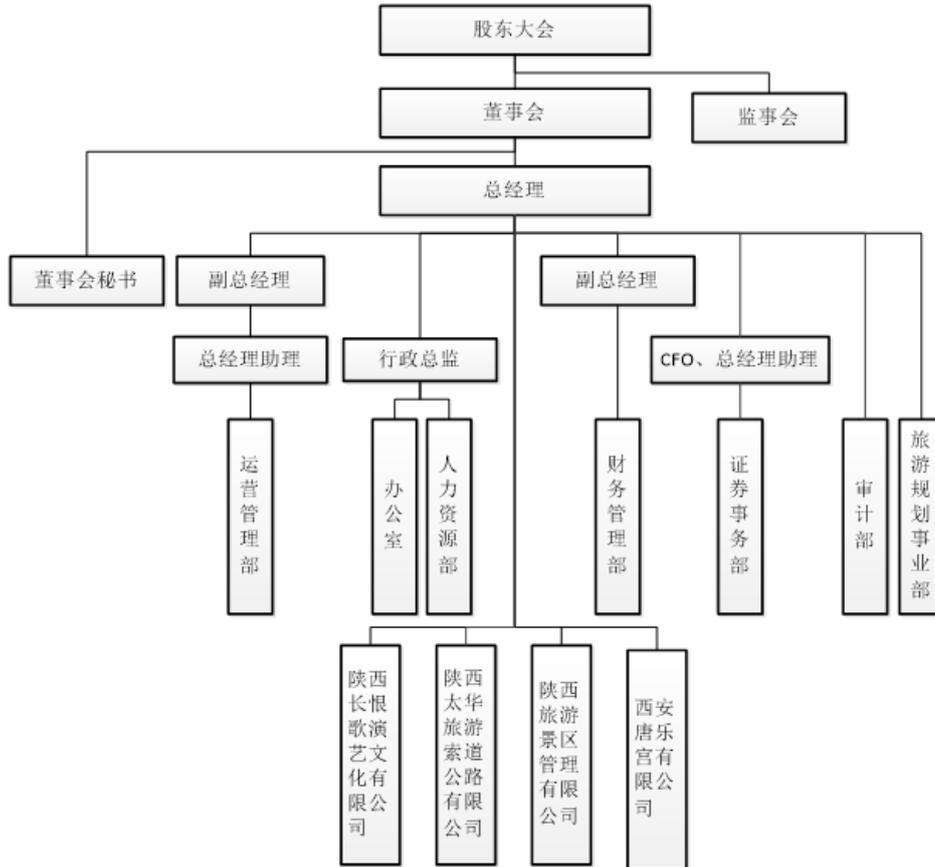


岐山西周文化景区规划效果图

## 二、公司组织结构及业务流程

### (一) 公司组织机构图及主要部门职能

#### 1. 组织结构图



#### 2. 主要部门职能

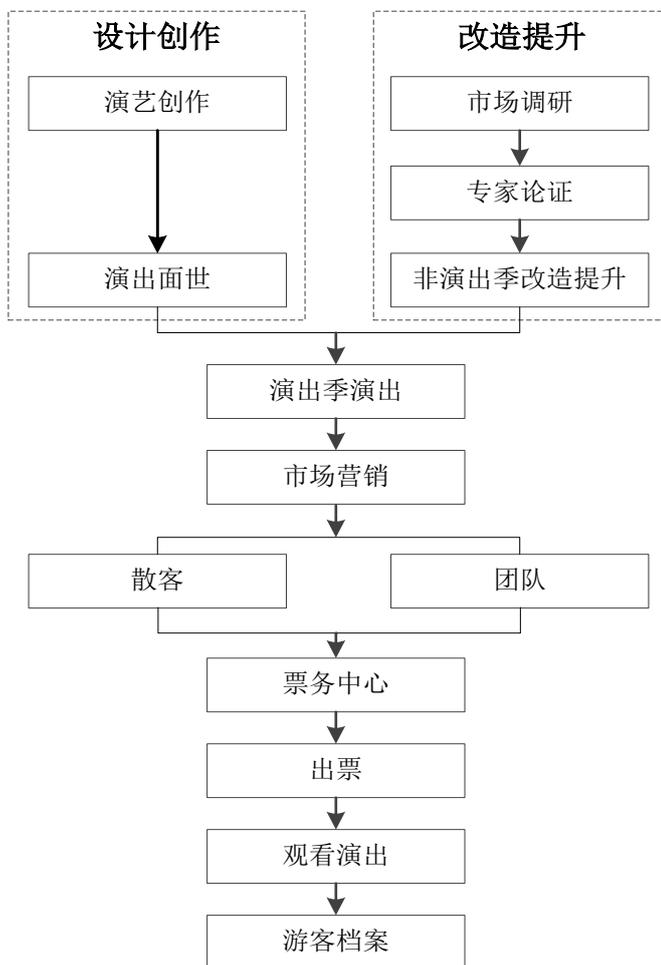
部门	职能
办公室	负责协调下属企业、本部各部室之间的关系，指导下属企业办公室工作；负责公司重大决策和重要工作部署等相关指令的下达，以及贯彻执行情况的督办、检查工作；负责公司重要会议、重要文件的起草，对公文及相关文件进行审核把关；负责收发文、印章管理、档案管理 etc 日常机要工作；负责公司重要活动、重要来访的接待工作以及公司重要会议的组织 and 会服工作；负责出国手续办理等相关外事工作；牵头公司规章制度的制定和贯彻，并进行监督；负责公司所聘律所的对接，为公司日常经营管理工作提供法律保障；负责公司整体信息化建设以及办公设备、网络的使用和维护；负责公司后勤管理工作，制定日常性采购计划并进行采购，对公司车辆进行日常管理；联系有关党群工作。

财务管理部	负责制定财务规划，搭建和完善公司财务管理体系，制定和完善财务各项管理制度，指导下属企业财务管理工作；建立和完善公司预算管理制度体系，组织实施公司全面预算管理工作；对公司财务运营状况和预算执行情况进行财务分析；负责公司担保业务管理；组织开展财务管理和会计核算工作；负责公司相关筹融资工作；完善资金管理制度，逐步建立资金管理中心，进行资金统筹管理；负责投资项目的财务分析工作；组织开展纳税管理；建立资产管理制度体系，对资产实施有效监管；负责本部及下属企业财务人员业务管理、考核、培训等工作；组织开展公司财务信息化建设；负责财务信息披露。
人力资源部	负责制定人力资源规划，搭建公司人力资源管理体系，制定人力资源各项管理制度，指导下属企业人力资源管理工作；负责本部及下属企业的绩效管理工作的推进，负责下属企业高管及本部员工的绩效考核；负责本部组织机构、岗位编制、招聘和薪酬管理，监管下属企业相关工作；组织开展本部及下属企业的培训工作，负责系统内关键岗位人才储备及培养；负责本部并指导下属企业劳动关系管理工作；负责公司企业文化建设。
运营管理部	负责组织公司战略规划编制及调整，指导下属企业发展规划的编制，跟踪、评估和反馈战略执行情况；负责公司新项目的前期调研及投资论证，跟踪项目的实施情况；负责下属企业工程建设的指导与监控。组织公司年度经营计划的编制；指导下属企业经营管理工作，对下属企业日常经营情况进行监测和分析；组织协调各下属企业经营产品开发工作；负责公司品牌管理工作，指导下属企业的市场营销和质量管理工作；指导与监控下属企业安全生产管理工作。
证券事务部	负责公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专业委员会有关会议的文件及资料的准备、印发、保管等工作；负责组织公司定期报告等的编制；负责处理公司信息披露事务，建立并完善信息披露制度、重大信息内部报告制度；负责公司与证券监管机构、中介机构之间的及时沟通和联络，办理相关事务；负责公司证券类投融资工作；负责投资者关系管理；负责下属企业的股权管理，监督下属企业治理结构的规范化运行；筹备公司上市申报工作。
审计部	负责组织公司内部控制系统建设及评价；负责本部及下属企业的财务收支、财务预算、财务决算、资产质量以及其他经济活动的审计监督；负责对下属企业主要负责人任期经济责任审计，对发生重大财务异常情况的下属企业进行专项审计；负责公司重大工程项目进行审计监督，对经营风险进行评估和意见反馈。

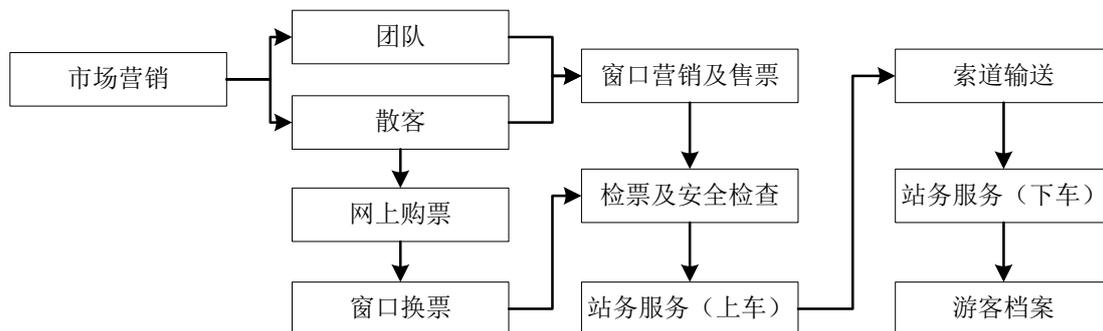
旅游规划设计事业部	以事业部运作，负责制定旅游规划设计事业部的战略规划，并完成事业部战略的执行；负责制订事业部年度经营目标，并完成事业部运营计划；负责承揽旅游策划、旅游规划、城市规划、建筑设计、景观设计、设计管理、咨询等项目的设计、交付及财务管理等一体化管理工作；负责制定事业部设计规划及工作规范相关制度；负责事业部的财务管理工作；负责制订事业部人才需求计划及使用计划，完成事业部组织建设（职能、职责、流程、标准、考核、薪酬）及人员能力提升，营造积极负责团结互助的工作气氛和环境。
-----------	--

## (二) 主要业务流程

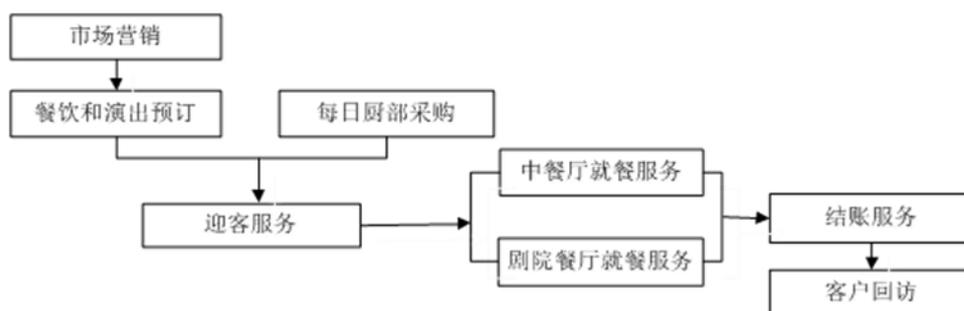
### 1. 演艺业务流程图



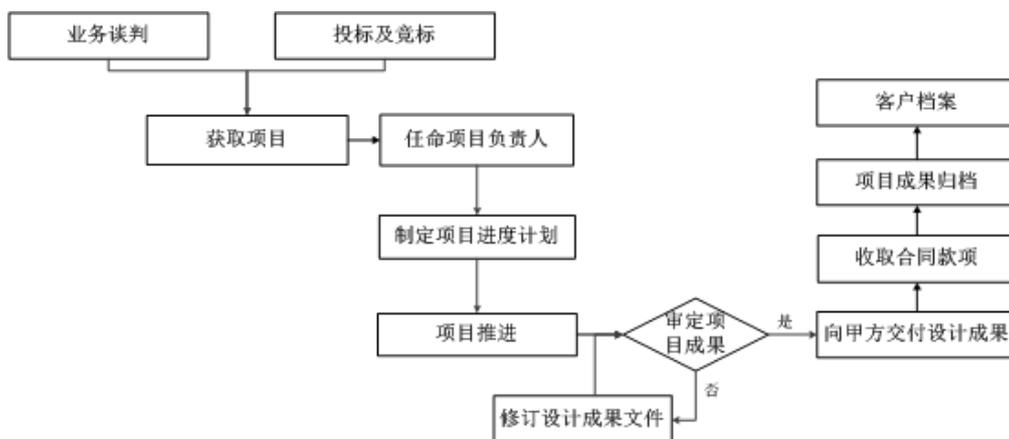
### 2. 索道业务流程图



### 3. 餐饮业务流程图



### 4. 旅游规划设计及管理业务流程图



### 三、重要子公司情况介绍

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有三家全资子公司，一家控股子公司，一家控股孙公司，除了全资子公司景区管理公司及控股孙公司华威滑道未实际经营外，全资子公司长恨歌演艺和唐乐宫以及控股子公司太华索道为公司的重要子公司，三家公司的营业收入占合并报表营业收入的比重均超过了 10.00%。

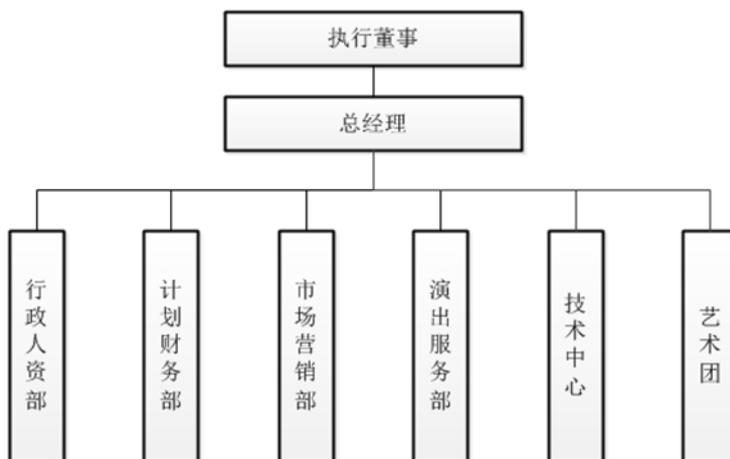
#### （一）陕西长恨歌演艺文化有限公司

##### 1. 主营业务

长恨歌演艺主营业务为大型实景历史舞剧《长恨歌》的演出运营。

##### 2. 公司组织机构图及主要部门职能

###### （1）组织结构图



###### （2）主要部门职能

部门	职能
行政人资部	负责公司经营管理运行的行政协调，公司决策与工作落实，公司行政事务运作、人力资源管理、后勤的综合服务。
计划财务部	负责公司预算管理、经营计划、账务核算、资金运作与控制工作。
市场营销部	负责公司市场营销推广、销售渠道维护拓展、完成公司营销目标任务。

演出服务部	负责演出票售检服务、安全秩序维护。
技术中心	负责舞剧《长恨歌》演出机械特效、灯光音响、电力等设备的技术保障和维护保养。
艺术团	负责舞剧《长恨歌》演出组织及演职人员管理。

### 3. 主营业务收入构成

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
长恨歌演艺收入	44,077,554.41	100.00%	120,099,350.55	100.00%	-	-
合计	<b>44,077,554.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>120,099,350.55</b>	<b>100.00%</b>	-	-

### 4. 最近一年及一期末的总资产、净资产、最近一年及一期净利润

单位：元

2016年6月30日		2016年1-6月	2015年12月31日		2015年度
总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
122,090,591.92	113,732,981.71	11,051,207.19	112,626,910.20	102,681,774.52	37,125,395.17

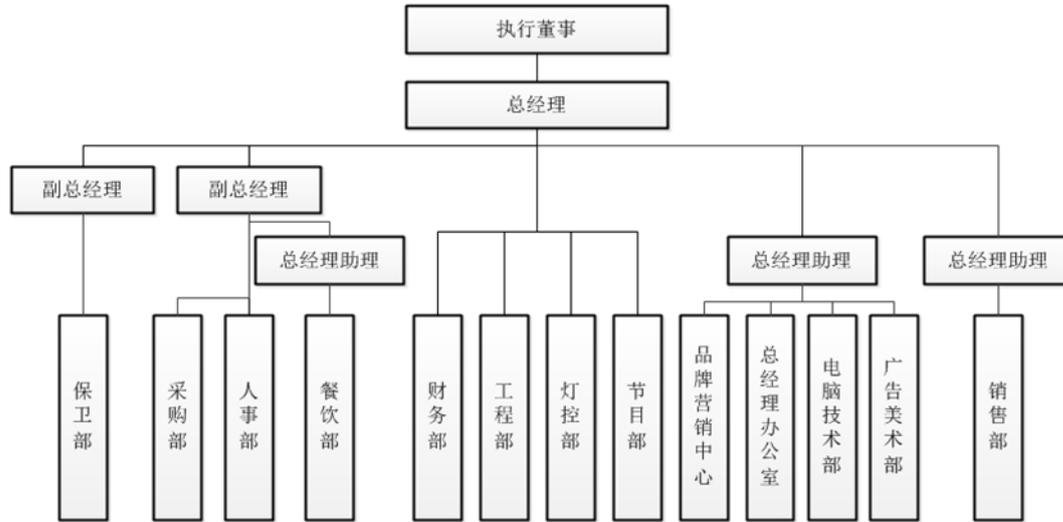
## (二) 西安唐乐宫有限公司

### 1. 主营业务

西安唐乐宫的主营业务为餐饮和唐宫乐舞表演。

### 2. 公司组织机构图及主要部门职能

#### (1) 组织结构图



(2) 主要部门职能

部门	职能
品牌营销中心	负责制定实施品牌形象建设规划，公司年度及中、长期营销计划推广；市场信息搜集与分析以及组织实施相关公关策略。
总经理办公室	受总经理委托，负责协调各部门工作，维持办公秩序、规章制定执行、行政文书、广告宣传、市场数据统计及其他有关后勤保障的工作。
广告美术部	负责对公司品牌、产品推广方案策划、实施和检查；对广告合同执行情况进行检查、监督；负责公司网站照片及广告资料提供，为电脑技术部网页设计提供建议。
电脑技术部	负责计算机设备、网络系统的更新与维护；制定年度各部门电脑系统培训计划，并组织实施。
财务部	负责公司资金运转调配、控制，资产管理、融资及成本管理；拟定全年预算方案、融资计划，报总经理审批后执行，审核公司及各部门对外经济合同；负责公司日常财务会计工作。
人力资源部	负责企业内部劳动人事管理、调配、考核；负责工资和福利分配；负责同政府相关部门、各旅游学校及其他同行建立并保持友好的工作关系。
销售部	负责公司产品销售，客户维护与开拓、市场分析以及销售人员培训管理；配合餐饮部做好中餐销售计划及策划销售方式。
餐饮部	负责各餐厅的经营管理工作；负责实施餐饮部采购计划、促销计划等；负责餐饮设备、设施维修保养。
节目部	负责《唐宫乐舞》及各类经营所需演出活动的策划、创作、编排，演出质量监督和管理。

采购部	负责采购企业所需的一切物料以及提供有关支援采购的各项服务；负责采购物料验收的查证与供应商售货发票及采购单据凭证的处理。
工程部	负责公司各类机械设备的检修、维护管理，巡视检查；配合各部门完成所需的工程维护、制作等工作。
灯控部	负责舞台演出及宴会用灯光音响器材的正确使用、维护与保养；负责每年新节目及外单位的大型包场演出的音响配合及灯光设计与编排。
保卫部	负责保卫公司财产人身安全；制定旅游旺季重要接待、公司节假日期间安全应急预案；配合公安机关做好企业外围社会面的安全防范工作。

### 3. 主营业务收入构成

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
旅游餐饮收入	10,551,413.64	100.00%	50,621,787.41	100.00%	49,681,167.11	100.00%
<b>合计</b>	<b>10,551,413.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,621,787.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,681,167.11</b>	<b>100.00%</b>

### 4. 最近一年及一期末的总资产、净资产、最近一年及一期净利润

单位：元

2016年6月30日		2016年1-6月	2015年12月31日		2015年度
总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
87,219,868.56	47,815,054.85	-8,595,720.95	88,125,749.08	46,010,775.80	-808,669.05

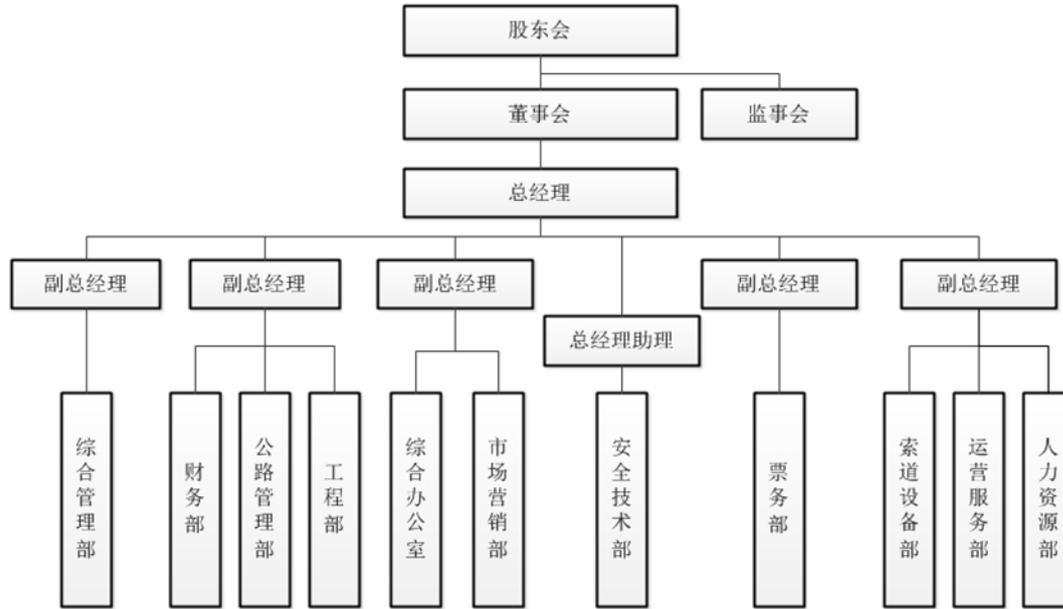
## (三) 陕西太华旅游索道公路有限公司

### 1. 主营业务

太华索道的主营业务为华山西峰索道运营及瓮峪公路维护管理，为游客提供索道观光旅游服务。

### 2. 公司组织机构图及主要部门职能

#### (1) 组织结构图



(2) 主要部门职能

部门	职能
综合办公室	负责公司基础制度拟订和管理；收转、拟办往来文书并进行审稿、归档及管理；负责公司的法律事务与后勤服务；建设并维护公司网络办公平台；负责公司支部的日常党务工作、纪检监察工作及工会日常工作。
人力资源部	负责公司员工档案管理工作；负责薪酬、奖金等政策标准的制定及发放审核工作；综合管理企业劳动纪律和员工考勤、奖惩工作；负责组织专业技术职务的评聘工作；拓展员工沟通渠道，宣导企业文化。
财务部	负责财务管理、会计核算及预决算管理工作；负责公司资产管理工作和公司票务管理及监督；与银行、税务、审计等相关部门对接业务并承担公司工程审计工作。
索道设备部	负责索道上、中、下站设备的安全运行和机电、网监人员日常管理、维修保养工作；索道线路安全事故紧急救护工作；负责索道沿线电力专线日常巡查及维护保养。
运营服务部	负责索道上、中、下站检票及站台服务以及后勤管理与服务；负责客运吊箱的清洗和日常保洁工作；参与索道应急救援工作；负责一线游客投诉的处理及安抚工作。
公路管理部	负责防汛、防火、防地质灾害点的监控工作；负责索道下站与广场以下公共区域、服务设施及公路全线的卫生保洁及安全管理工作，负责瓮峪旅游公路沿线、下站与广场至停车场段的绿化植被养护管理，承担公路隧洞的安全管理。

工程部	负责组织、监督与管理索道、公路其他辅助设施收尾工程施工，负责绿化方案的编制、组织实施工作及施工外围环境的协调工作；审核施工组织设计、施工方案；负责下站区域用水管道及设备的保养维护工作。
安全技术部	负责管理公司安全技术档案，落实安全责任制；负责公司相关安全工作方案及应急预案的编制、修改与完善，督促救援物资的落实，组织公司的救援演练；负责公司票务稽查工作和安全事故的调查工作。
市场营销部	负责公司品牌形象的宣传工作；编制、落实营销计划；负责客户开拓、管理和维护，正确编制销售预算及广告费用计划；负责公司网站、官方微博、微信的建设及维护；负责与旅行社优惠协议的签订工作。
票务部	负责销售索道票及办理索道票保险；统计乘索旅游人数，负责票款的安全管理；负责网上预订系统的维护和管理；负责同华山管委会物价和票务管理处及相关部门做好相关业务的对接协调。
综合管理部	负责下站服务区经营市场的拓展及管理工作。

### 3. 主营业务收入构成

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
索道收入	97,956,845.29	90.26%	225,908,331.00	89.41%	173,055,071.15	89.16%
客运分成收入	10,576,341.32	9.74%	26,765,102.00	10.59%	21,046,077.00	10.84%
合计	<b>108,533,186.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>252,673,433.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>194,101,148.15</b>	<b>100.00%</b>

### 4. 最近一年及一期末的总资产、净资产、最近一年及一期净利润

单位：元

2016年6月30日		2016年1-6月	2015年12月31日		2015年度
总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
587,051,957.18	267,255,074.02	44,906,623.61	573,052,844.28	219,745,621.67	96,783,152.02

## 四、公司业务关键资源要素

### (一) 主要无形资产情况

#### 1. 土地使用权

序号	土地证号	用途	分摊面积(m <sup>2</sup> )	地点	有效期至	使用权类型	权利人
----	------	----	-----------------------	----	------	-------	-----

1	西碑国用（2005出）第 790 号	商业	1943.1	西安市碑林区 长安北路 75 号	2045.8.2	出让	唐乐宫
---	--------------------	----	--------	---------------------	----------	----	-----

太华索道建设运营的西线索道及附属瓮峪公路实际使用土地面积为 270 亩，因历史原因目前尚未获得国有土地使用权证。根据国务院住房和城乡建设部审批通过的《华山风景名胜区总体规划（2011—2025 年）》，太华索道运营的西线索道中站、上站位于华山国家级风景名胜区内。西线索道项目的选址、立项等情况如下：

#### （1）华山西线索道的选址

华山西线索道 1998 年开始启动到 2013 年建成历时 16 年。1998 年启动后由于陕西省政府对索道设计方案进行论证修定等原因，项目暂停实施。经国内专家多次论证，2008 年后对项目选址进行了调整并由陕旅集团组建太华索道进行建设。调整后的选址经过国家建设部、住房和城乡建设部、陕西省住房和城乡建设厅的审批，具体如下：

2006 年 8 月 25 日，陕西省建设厅向国家建设部报送《陕西省建设厅关于华山风景名胜区索道建设工程选址意见的请示》（陕建字【2006】76 号），为了缓解核心景区的压力，分流游客，使华山风景名胜区形成环形游览线路，陕西省建设厅组织相关方面专家论证后，提出从瓮峪口修建约 12 公里公路到东沟口，在东沟口设索道下站，白佛寺附近设中间站，西峰巨灵足南侧为索道上站。

2008 年 1 月 4 日，国家建设部下发《关于华山风景名胜区东沟口—主峰客运索道建设项目选址问题的复函》（建城函【2008】5 号），称已收悉《陕西省建设厅关于华山风景名胜区索道建设工程选址意见的请示》（陕建字【2006】76 号），原则同意陕西省住建厅依据《华山风景名胜区总体规划》，对总体规划中的白佛寺—玉柱峰索道选址方案进行调整，以有利于形成游览环线、解决游览高峰期游客的分流疏散。

2009 年 3 月 16 日，国家住房和城乡建设部下发《关于华山风景名胜区东沟口—主峰客运索道上站选址意见的复函》（建办城函【2009】225 号），同意陕西省住建厅报送的《华山风景名胜区东沟口—主峰客运索道上站方案》。

2009年4月17日，陕西省住房和城乡建设厅下发《关于华山风景名胜区东沟口—主峰客运索道选址的批复》（陕建发【2009】52号），同意东沟口—主峰客运索道建设项目选址方案。

### （2）西峰索道附属瓮峪公路、索道站房、下站服务区的审批

1998年11月6日，陕西省计划委员会核发《关于华山瓮峪进山公路建设项目的批复》（陕计投资【1998】903号），同意建设巨灵客运索道配套工程华山瓮峪进山公路，华山瓮峪进山公路外接310国道，穿越陇海线沿瓮峪口进入沫沫岔东沟口，全长约12公里。

1999年8月20日，陕西省计划委员会核发《关于华山瓮峪旅游公路建设工程可行性研究报告的批复》（陕计社会【1999】586号），同意华山瓮峪旅游公路建设工程。

2010年12月22日，陕西省住建厅下发《关于华山景区东沟口—主峰客运索道站房和下站服务区建设项目设计方案的批复》（陕建函【2010】752号），同意《华山风景名胜区东沟口—主峰客运索道站房初步设计方案》和《华山主峰客运索道下站旅游服务区建设项目设计方案》。

2013年8月12日，陕西省发展和改革委员会下发《关于华山巨灵索道下站旅游服务区建设项目核准的批复》（陕发改社会【2013】1136号），同意建设华山巨灵索道下站旅游服务区建设项目，项目建设单位为陕西太华旅游索道公路有限公司。项目建设地点为华山景区瓮峪沫沫岔内。

### （3）土地审核

由于陕西省政府对索道项目选址进行了调整，因此，直至2008年太华索道成立，项目建设才正式开始。

2008年11月14日，华阴市国土资源局与太华索道签订了《瓮峪旅游公路征地拆迁协议》，约定瓮峪旅游公路征地拆迁工作由华阴市国土资源局代表华阴市人民政府统一组织、五方乡密切配合，并负责征地拆迁工作的组织协调、技术指导及资金管理。

2011年4月25日，陕西省林业厅下发《使用林地审核同意书》（陕林资许

准【2011】150号），同意太华索道的西峰索道项目和瓮峪进山公路建设项目占用华阴市林地 28.6877 公顷（约合 430.3155 亩）。

截至本公开转让说明书签署之日，太华索道自 2008 年起就西峰索道及瓮峪公路建设项目占用土地，已向华阴市国土资源局缴清了土地征收补偿款。

#### （4）项目建设及竣工

2009 年 2 月 16 日，太华索道向华山管委会申请西线索道及瓮峪旅游进山公路项目开工，2009 年 2 月 18 日，华山管委会同意项目开工建设。

2013 年 11 月 28 日，陕西省环境保护厅同意西线索道、瓮峪公路试运营，2015 年 2 月 3 日通过了竣工环境保护验收。（详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务关键资源要素”之“（六）公司的安全与环保情况和产品质量情况”之“1. 环境保护情况”）。

2012 年 10 月，西线索道工程在华阴市建设局通过了竣工验收备案。

2016 年 6 月 3 日，华山管委会出具《情况说明》，太华索道在景区内开展的相关建设活动未超出风景名胜区总体规划的范围，在景区内开展的建设、经营活动符合《风景名胜区条例》、《陕西省华山风景名胜区条例》的规定。太华索道近三年内未因违反《风景名胜区条例》等规定受到过相关行政处罚。

2016 年 6 月 21 日，华阴市国土资源局出具《关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道及瓮峪公路土地产权手续办理的情况说明》，华山西峰索道项目及瓮峪公路项目实际占地 270 亩，全部土地征收补偿款已付清，土地四至清楚，面积准确，四邻均无争议，手续办理不存在实质性障碍。且该公司未受到我局的行政处罚，我局亦不因该事项对公司进行处罚。由于该项目时间跨度长，国家土地征用、供地政策发生较大的变化，为妥善解决省级重点工程华山西峰索道及瓮峪公路项目的土地产权手续，我局正在对这一历史遗留的土地产权手续按照国家的相关政策给予办理之中。

西线索道及附属瓮峪公路建设项目已经获得了国家建设部、国家住房和城乡建设部、陕西省住房和城乡建设厅的批准，且华阴市国土资源局也出具了情况说明，其将会按照相关政策办理土地证书，太华索道未受到华阴市国土资源局行政处罚，其亦不会就该事项对太华索道给予行政处罚。

因此，主办券商及律师认为，太华索道未取得西线索道及附属瓮峪旅游公路所使用土地的权属证书是由于客观原因导致，相关主管部门已出具证明支持公司办理相关证书，太华索道取得西线索道及附属瓮峪旅游公路的权属证书不存在实质性的障碍，不会对本次挂牌构成重大障碍。

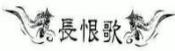
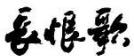
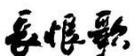
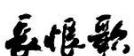
## 2. 商标

(1) 截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司拥有下列注册商标的所有权，均在正常使用。

序号	权利人	商标名称/图形	类别	注册号	取得方式	有效期限
1	唐乐宫	 唐宫乐舞 TANG GONG YUE WU Tang Dynasty Song & Dance Show	41	4024878	原始取得	2007.4.21--2017.4.20
2	唐乐宫	 唐乐舞 TANG YUE WU Tang Dynasty Palace Dance & Song Cultural Show	41	4024879	原始取得	2007.4.21--2017.4.20
3	唐乐宫		42	1499821	原始取得	2010.12.28--2020.12.27
4	唐乐宫		41	1993801	原始取得	2013.3.14--2023.3.13
5	唐乐宫		30	3685330	原始取得	2015.4.28--2025.4.27
6	唐乐宫		30	1626939	原始取得	2011.8.28--2021.8.27
7	太华索道	 太华旅游 TAIHUA TOURISME	14	12482233	原始取得	2014.9.28--2024.9.27
8	太华索道	 太华索道 TAIHUA CABLEWAY	39	14076770	原始取得	2015.9.7--2025.9.6

公司商标的取得和使用不存在任何法律障碍和纠纷情况。

(2) 华清宫公司欲将注册的 15 项“长恨歌”商标转让至长恨歌演艺名下。

序号	权利人	商标名称/图形	类别	注册号	取得方式	有效期限
1	华清宫公司		41	5571916	原始取得	2009.10.14-2019.10.13
2	华清宫公司		3	8997166	原始取得	2012.1.7-2022.1.6
3	华清宫公司		6	8997290	原始取得	2012.1.7-2022.1.6
4	华清宫公司		14	8997682	原始取得	2012.1.7-2022.1.6
5	华清宫公司		18	8997766	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
6	华清宫公司		19	9001936	原始取得	2012.2.14-2022.2.13
7	华清宫公司		20	9002022	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
8	华清宫公司		21	9002278	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
9	华清宫公司		24	9002339	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
10	华清宫公司		25	9007901	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
11	华清宫公司		26	9008076	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
12	华清宫公司		28	9008207	原始取得	2012.1.14-2022.1.13

13	华清宫公司		32	9012962	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
14	华清宫公司		34	9012988	原始取得	2012.1.14-2022.1.13
15	华清宫公司		41	9013194	原始取得	2012.1.14-2022.1.13

2016年4月15日，华清宫公司与长恨歌演艺签订《商标转让协议》，约定华清宫公司将注册号为“5571916”等十五项华清宫公司拥有的商标无偿转让给长恨歌演艺。2016年7月13日，工商行政管理总局商标局受理了转让申请。

### 3. 专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司没有专利。

## (二) 取得的业务许可资格或资质

### 1. 公司业务许可证书

序号	公司	名称	颁发单位	编号	有效期至
1	公司	城乡规划编制资质证书(乙级)	陕西省住房和城乡建设厅	【陕】城规编第(142021)号乙级	2019.12.30
2	公司	工程咨询单位资格证书(丙级)	中华人民共和国国家发展和改革委员会	工咨丙13220140011	2020.8.16
3	公司	工程设计资质证书(乙级)	陕西省住房和城乡建设厅	A261004027	2018.04.06
4	公司	旅游规划设计资质证书(甲级)	中华人民共和国国家旅游局	旅规甲22-2011	2015.01.31
5	公司	工程监理资质证书(乙级)	陕西省住房和城乡建设厅	E261004027	2014.07.29
6	唐乐宫	营业性演出许可证	西安市碑林区文化体育局	610103110018	2018.6.27
7	唐乐宫	卫生许可证(二次供水)	西安市卫生局	西安市卫监证字【2013】第S018号	2017.4.1

8	唐乐宫	卫生许可证（餐厅歌舞厅酒吧商品部）	西安市卫生局	西安市卫监证字【2013】第0292号	2017.10.7
9	唐乐宫	食品经营许可证	西安市食品药品监督管理局	JY26101000000111	2021.6.5
10	太华索道	特种设备使用登记证	陕西省质量技术监督局	索陕 C002-2018	2018.9.1
11	太华索道	特种设备使用登记证	陕西省质量技术监督局	索陕 C003-2018	2018.9.1
12	太华索道	安全检验合格证	国家客运架空索道安全监督检验中心	陕西华山西峰（1段）索道	<b>2017. 10</b>
13	太华索道	安全检验合格证	国家客运架空索道安全监督检验中心	陕西华山西峰（2段）索道	<b>2017. 10</b>
14	太华索道	《安全生产标准化证书》（一级企业）	中国索道协会	AQBI（SD） 20150045	2018.11
15	太华索道	《客运索道安全服务质量等级证书》（5S）	中国索道协会	AQB5S（SD） 20150045	2018.11
16	太华索道	《GB/T9001-2008/ISO9001:2008 标准质量管理体系认证证书》	北京新世纪检验认证有限公司	-	2017.8.21
17	太华索道	《BCC 认证证书及 CNAS 标志使用授权书》	北京新世纪检验认证有限公司	-	2017.8.21
18	长恨歌演艺	营业性演出许可证	西安市临潼区文化体育广播电视局	610115110003	2018.8.10
19	长恨歌演艺	《大型群众性活动安全许可》	西安市公安局临潼分局	-	2016.10.31
20	华威滑道	游乐设施安全检验合格证	中国特种设备检测研究院	-	<b>2017. 08. 08</b>
21	华威滑道	特种设备使用登记证	渭南市质量技术监督局	游 B0陕 E0005(16)	-

公司拥有的旅游规划设计资质证书在 2015 年 1 月 31 日到期，根据陕西省旅游局 2016 年 5 月 3 日出具的《情况说明》，公司于 2015 年 1 月 5 日即向陕西省旅游局提出旅游规划设计资质的复核申请，于 2015 年 1 月 7 日获得了陕西省旅

游局的初步审核同意。2015年1月9日，陕西省旅游局将复核情况、复核意见和《旅游规划设计单位资质复核报告书》一并上报国家旅游局，但国家旅游局因简化行政审批的相关规定尚未出台，自2013年11月起，暂停了所有旅游规划设计资质的复核工作，截至2016年5月，旅游规划设计资质的复核工作尚未启动。在国家旅游局尚未出台相关规定或重新启动旅游规划设计资质的工作之前，陕西旅游可以从事旅游规划设计工作。且近三年未因违反旅游及规划设计等方面的法律、法规及规范性文件而受到旅游行政管理部门行政处罚的情形。

公司在国家旅游局启动旅游规划设计资质复核工作之后，将会积极地申请旅游规划设计资质证书的延期。

公司在2014年之后，鉴于监理业务量较小，遂决定不再开展监理业务，因此，在《工程监理资质证书（乙级）》到期后，未再办理延期。

### （三）特许经营权情况

2007年8月31日，陕西省人民政府召开第113次专项问题会议，形成了《华山景区管理体制调整有关问题的会议纪要》，该纪要要求组建股份制项目公司，开发瓮峪索道及进山公路，项目公司由陕西旅游集团公司发起设立并控股，加快华山景区旅游项目开发建设。2010年，陕西省发展和改革委员会下发《关于明确华山巨灵客运索道项目法人单位的函》，再次明确了项目法人为陕西太华旅游索道公路有限公司。2016年6月3日，华山风景名胜区管理委员会出具《情况说明》，陕西太华旅游索道公路有限公司为华山西峰索道和瓮峪公路的合法运营主体。

2014年8月6日，陕旅集团与西安市临潼区政府签订了《华清池骊山森林公园景区一体化经营协议》，约定由陕旅集团的下属公司华清宫公司负责全面组织运营华清池及骊山森林公园景区内的各项经营活动，并接受临潼区政府有关职能部门的监督管理，经营期限为20年。2015年3月9日，华清宫公司与长恨歌演艺签订《合作协议》，为了提高华清池旅游景区的文化内涵和景区知名度，华清宫公司引入长恨歌演艺进行大型史诗节目“长恨歌”的实景表演，合作期限为2015年3月9日起至2025年3月8日。

### （四）重要固定资产情况

## 1. 截至 2016 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	成新率
房屋建筑物及构筑物	471,403,894.16	85,320,382.25	461,468.25	385,622,043.66	81.80%
机器设备	409,995,998.99	167,221,124.11	2,805,361.61	239,969,513.27	58.53%
运输设备	7,736,856.28	4,730,798.18	21,552.62	2,984,505.48	38.58%
办公设备及其他	17,393,287.03	13,209,466.55	9,611.44	4,174,209.04	24.00%
<b>合计</b>	<b>906,530,036.46</b>	<b>270,481,771.09</b>	<b>3,297,993.92</b>	<b>632,750,271.45</b>	

## 2. 主要固定资产（房屋建筑物）明细如下：

序号	房屋位置	所有人名称	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	产权证编号	用途
1	西安市碑林区长安北路 48 号 5 幢 10203 室	公司	394.63	陕(2016)西安市不动产权第 1014555 号	办公
2	西安市碑林区长安北路 75 号	唐乐宫	8277.70	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1~2 号	经营、办公
3	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20605 室	唐乐宫	207.00	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20605~1 号	员工宿舍
4	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20608 室	唐乐宫	69.13	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20608~1 号	员工宿舍
5	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20606 室	唐乐宫	66.90	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20606~1 号	员工宿舍
6	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20604 室	唐乐宫	66.18	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20604~1 号	员工宿舍
7	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20603 室	唐乐宫	66.05	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20603~1 号	员工宿舍
8	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20602 室	唐乐宫	66.88	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20602~1 号	员工宿舍
9	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20601 室	唐乐宫	60.92	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20601~1 号	员工宿舍
10	西安市碑林区长安北路 75 号 1 幢 2 单元 20501 室	唐乐宫	574.95	西安市房权证碑林区字第 1100106005-7-1-20501~1 号	员工宿舍
11	扩建房屋	唐乐宫	2707.00	暂无房屋所有权证书	经营、办公
12	华阴市华岳路南段东侧华泰小区北 3103 号	华威滑道	122.33	华阴房权证岳庙办字第 3573-北 3103-1 号	职工食堂

13	华阴市华岳路南段东侧华泰小区南 4302 号	华威滑道	137.50	华阴房权证岳庙办字第 3573-南 4302-1 号	职工宿舍
14	华阴市华岳路南段东侧华泰小区南 4501 号	华威滑道	137.50	华阴房权证岳庙办字第 3573-南 4501-1 号	职工宿舍
15	西峰索道中站站房	太华索道	2960.00	无房屋所有权证书	经营
16	西峰索道下站站房	太华索道	2938.00	无房屋所有权证书	经营
17	下站服务区游客服务中心	太华索道	3755.00	无房屋所有权证书	经营

### (1) 唐乐宫扩建房屋

2007 年 11 月 5 日，西安市发展和改革委员会下发《西安市发展和改革委员会关于印发西安唐乐宫有限公司唐乐宫扩建项目备案确认书的通知》（市发改投发【2007】620 号），同意唐乐宫的扩建项目备案。2008 年 3 月 14 日，西安市规划局下发碑（08）014 的《建设工程规划许可证》，建设项目规划为地下 1083 平方米，地上 1624 平方米，总建筑面积 2707 平方米。西安市城乡委员会下发 2008 年 0125 号《建筑工程施工开工许可证》，准予该项目施工。2009 年 5 月 25 日，该扩建工程通过了消防验收。2016 年 8 月 9 日，该扩建工程通过了规划验收。2016 年 8 月 9 日，该扩建房屋通过了竣工验收，2016 年 8 月 15 日，西安市建设工程质量安全监督站受理了唐乐宫的竣工验收备案文件

主办券商及律师认为，唐乐宫目前正在积极办理扩建房屋的所有权证，且西安市建设工程质量安全监督站已经受理了竣工验收备案文件，唐乐宫后续的房屋所有权证书的取得不存在实质性障碍。

### (2) 太华索道中站站房、下站站房、下站服务区游客服务中心

太华索道中站站房、下站站房、下站服务区游客服务中心作为西线索道的附属设施，因历史原因未办理国有土地使用权证，因此，亦未办理房屋产权证书。2009 年 2 月 16 日，太华索道向华山管委会申请西线索道及瓮峪旅游进山公路项目开工，2009 年 2 月 18 日，华山管委会同意项目开工建设。

2013 年 11 月 28 日，陕西省环境保护厅同意西线索道、瓮峪公路试运营，2015 年 2 月 3 日通过了竣工环境保护验收。（详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务关键资源要素”之“（六）公司的安全与环保情况和产品

质量情况”之“1. 环境保护情况”。

2013年2月4日，陕西省公安厅消防局下发《陕西省公安厅消防局建设工程消防验收意见书》（陕公消验【2013】第043号），通过了西峰索道各建筑构筑物工程项目的消防验收。

2012年10月，西线索道工程在华阴市建设局通过了竣工验收备案。

下站服务区游客服务中心于2015年12月取得华山管委会的《关于西峰索道下站提升改造方案的批复》（华管函【2015】89号），同意西线索道下站服务区的提升改造方案，建设游客服务中心。2015年12月，太华索道取得了《建设工程规划许可证》（建字第2015-03号）。目前，该项目正处于建设之中。

根据《陕西省华山风景名胜区条例》，华山管委会负责华山风景名胜区内建设项目和有关活动的监督管理。2016年6月3日，华山管委会出具《情况说明》，太华索道在景区内开展的相关建设活动未超出风景名胜区总体规划的范围，在景区内开展的建设、经营活动符合《风景名胜区条例》、《陕西省华山风景名胜区条例》的规定。太华索道近三年内未因违反《风景名胜区条例》等规定受到过相关行政处罚。

2016年6月21日，华阴市国土资源局出具《华阴市国土资源局关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道及瓮峪公路土地产权手续办理的情况说明》，华山西峰索道项目实际占地270亩，全部土地征收补偿款已付清，土地四至清楚，面积准确，四邻均无争议，土地手续办理不存在实质性的障碍。太华索道未受到华阴市国土资源局的行政处罚，其亦不因该事项对太华索道进行处罚。

公司目前正在积极办理土地使用权证书，并在获得土地证书之后将会积极办理房屋产权证书。

主办券商及律师认为，太华索道建设的西线索道中、下站房经过了竣工验收、环保验收和消防验收，符合投入使用的基本条件。因其占用的土地尚未取得土地使用权证书，暂无法办理房屋产权证书。华阴市国土局、华山管委会均出具说明，证明在报告期内未对太华索道给予行政处罚，华阴市国土局认为太华索道土地权证手续办理不存在实质性障碍，其亦不会就该事项对太华索道给予行政处罚。因此，太华索道建设的房屋虽存在一定的权利瑕疵，但不会对公司本次挂牌构成

重大障碍。

### (五) 公司租赁资产情况

序号	出租方	承租方	租赁房屋	房屋/面积 (m <sup>2</sup> )	租金 (元/年)	租赁期限	用途
1	陕西博凯置业有限责任公司	公司	西安市长安北路48号	9.5间房屋	119,700.00	2015.04.01-2018.03.31	办公租赁
2	陕西博凯置业有限责任公司	公司	西安市长安北路48号3楼	2间房屋	25,200.00	2016.04.01-2017.03.31	办公租赁
3	陕西远略旅游策划设计有限公司	公司	西安市长安北路48号3楼	3间房屋	10,800.00	2014.04.01-2016.03.31	办公租赁
4	陕西旅游出版社有限责任公司	公司	西安市长安北路48号2楼	6间房屋	70,000.00	2013.12.19-2017.12.18	办公租赁
5	陕西华联置业发展有限公司	公司	西安市雁塔区南二环西段64号凯德广场写字楼21层05号	260.74	406,754.4	2016.07.15-2017.12.31	办公租赁
6	李玲玲、肖莉	太华索道	西安市未央区凤城五路雅荷春天小区	1号楼4-601号	44,400.00	2015.04.20-2016.04.19	办公租赁
7	渭南市华山景区众擎旅游商贸有限公司	太华索道	华阴市华岳路中段法院对面华泰二期住宅楼	3间住宅	129,600.00	2013.04.27-2016.01.26	职工居住
8	华威滑道	太华索道	华岳路华泰二期住宅楼	五楼、一楼、三楼、地下室	129,600.00	2016.04.27-2019.04.26	职工居住及职工灶用房
9	华阴市民政局	太华索道	华阴市民政局南三楼	13间	100,000.00	2014.09.01- <b>2017.08.31</b>	办公租赁
10	华阴市民政局	太华索道	华阴市民政局	-	100,000.00	2013.01.01-	办公

		道	南四楼			2016.12.31	租赁
11	华清宫公司	长恨歌 演艺	西安市临潼区 华清路 38 号	230.00 m <sup>2</sup>	55,200.00	2015.01.01- 2018.12.31	办公 租赁
12	华清宫公司	景区管 理公司	西安市临潼区 华清路 38 号	105.00 m <sup>2</sup>	无偿	2015.01.02- 2025.01.01	办公 租赁

## (六) 公司的安全与环保情况和产品质量情况

### 1. 环境保护情况

公司及子公司主要从事旅游索道及客运、旅游演艺、旅游餐饮、旅游规划设计及管理业务，属于旅游行业。根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的规定》（环发【2003】101 号）和《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函【2008】373 号）对重污染行业的认定和核查范围，陕西旅游所处行业旅游业不属于重污染行业。陕西旅游及其子公司在日常经营活动中，不存在工业废水、废气、废渣、噪声等污染物的排放。

陕西旅游及其子公司的主要建设项目包括太华索道的西线索道建设项目、瓮峪公路建设项目、下站服务区提升改造项目，华威滑道的管轨式滑道建设项目，唐乐宫 2009 年房屋扩建项目。

#### (1) 太华索道西线索道、瓮峪公路项目

2009 年 3 月 25 日，陕西省环境工程评估中心(陕西省环境保护厅下属单位)下发《华山西线索道与瓮峪公路环境影响报告书技术评估意见》(陕环评函【2009】32 号)，认为太华索道西线索道、瓮峪公路建设项目符合现行产业政策及规划要求，对施工期、运营期可能产生的环境影响及防治措施进行分析，认为主要环境污染和生态破坏可得到有效控制，有利于减缓对景观的影响，从环境保护角度分析，工程建设可行。2009 年 4 月 3 日，陕西省环境保护厅下发《关于华山西线索道与瓮峪公路环境影响报告书的批复》(陕环批复【2009】172 号)，同意太华索道按照《环境影响报告书》所列建设项目的性质、地点及环境保护措施进行项目建设。2013 年 11 月 28 日，陕西省环境保护厅下发《关于华山西线索道与瓮峪公路建设项目试生产的通知》(陕环试生产【2013】85 号)，同意上述建设项目试生产。2014 年 6 月 30 日，陕西省环境保护厅下发《关于华山西线索道与瓮峪公路建设项目试运行延期的函》(陕环试生产【2014】60 号)，同意上述项目

延期试运行。2014年12月5日，陕西省环境保护厅主持对华山西线索道与瓮峪公路建设项目进行了竣工环境保护验收，认为上述工程项目环境保护手续齐全，落实了环评及其批复提出的生态保护及污染防治要求，符合环境保护验收条件，验收组经过认真讨论，同意该项目通过竣工环境保护验收。2015年2月3日，陕西省环境保护厅下发《关于华山西线索道与瓮峪公路建设项目竣工环境保护验收的批复》（陕环批复【2015】86号），认为项目环境保护手续齐全，落实了环评报告书与陕环批复【2009】172号的要求，符合环境保护验收条件。

## （2）华威滑道管轨式滑道建设项目

华威滑道的管轨式滑道建设项目于2015年7月16日取得华阴市经济发展局核发《关于瓮峪管轨式滑道建设项目备案确认的通知》（阴政经发函【2015】118号）。2015年12月取得华山管委会核发的《陕西省风景名胜区建设项目选址审批书》（2015规字第2号）。2015年12月，华山风景名胜区管委会核发《《建设工程规划许可证》建字第2015-04号）。

2016年4月5日取得华阴市环境保护局下发的《关于陕西太华旅游索道公路有限公司瓮峪管轨式滑道项目环境影响报告表的批复》（阴环发【2016】34号），认为该项目符合国家现行环境保护的有关法律、法规及政策要求，同意按照报告表中所列建设项目的地点、规模 and 环境保护措施进行项目建设。由于该项目正处于建设期，尚未办理竣工环境保护验收。在竣工之后，公司将积极督促华威滑道办理环境保护验收。

除此之外，太华索道下站服务区提升改造项目暂未取得环评批复，太华索道下站服务区提升改造项目于2015年12月22日获得了华山风景名胜区管理委员会下发的《关于西峰索道下站提升改造方案的批复》（华管函【2015】89号）批复同意，目前正在建设之中。该项目只是对下站服务区的提升改造，不会对索道运营业务产生实质性的影响。公司承诺，将积极督促太华索道就上述建设项目向环保主管部门申请补充办理相关手续。

2016年6月23日，华阴市环境保护局出具《证明》，太华索道自2014年1月1日至证明开具之日，能够自觉遵守环境法律法规，未发生环境污染事故和环境违法行为。主办券商及律师认为，公司子公司太华索道上述未办理环境影响评

价的建设项目违反了《环境保护法》和《环境影响评价法》的相关规定。太华索道下站服务区提升改造项目，存在被环保主管部门给予行政处罚的风险。但有关主管部门亦出具了证明确认陕西旅游子公司在报告期内没有因违反环境法律、法规受到行政处罚的行为，不符合“被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财产以上行政处罚的行为”，不构成重大违法违规的行为。截至本公开转让说明书签署之日，陕西旅游承诺，其将积极督促太华索道办理环境影响评价手续。

因此，公司及其子公司存在部分建项目环保审批验收手续不会对太华索道的生产经营活动产生重大影响，并不构成重大违法违规行为，不会对本次公司股份申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍。

## 2. 安全运营

公司及子公司主营业务为旅游索道及客运、旅游演艺、旅游餐饮、旅游规划设计及管理，所处行业不属于《安全生产许可证条例》规定的需要办理安全生产相关许可的行业。公司本身主要为旅游规划设计及管理及投资运营管理业务，不涉及安全生产、安全施工等问题。

控股子公司太华索道运营的西峰索道已取得国家客运架空索道安全监督检验中心核发的《客运索道安全检验合格证》，并制定了完善的安全管理制度，如《安全生产责任制度》、《大风天气使用配重块管理制度》、《索道非正常停车处置管理制度》、《危险作业安全管理制度》、《高峰运营保障机制》、《应急救援演练制度》等。公司建立了应急救援、救护及游客疏导措施，并将应急培训演练加入日常工作内容，保障了游客的安全。此外，太华索道共有 49 人具有安全管理资格证书、机械维修证书、电气维修证书、电梯安全管理证书，并设置有安全技术部。

长恨歌演艺在演出季时，会向西安市公安局临潼分局申请《大型群众性活动安全许可申请表》，在获得临潼分局的同意后，长恨歌演艺即进行《长恨歌》演出，长恨歌演艺在演出时配备有安全保障人员 24 人，现场服务人员 24 人，并配置有安检机 2 台、安检门 2 台、防爆金属探测仪 4 部，制定有详细的《演出管理细则》。长恨歌演艺已经建立了完善的安全方案、紧急预案，以应对可能出现的突发状况。

唐乐宫主营业务为旅游餐饮，持有西安市卫生局核发的《卫生许可证》（二次供水）（西安市卫监证字【2013】第 S018 号）、《卫生许可证》（餐厅歌舞厅酒吧商品部）（西安市卫监证字【2013】第 0292 号），并持有西安市食品药品监督管理局核发的《食品经营许可证》（JY26101000000111）。唐乐宫建立了完善的内部控制流程，制定了《行政管理制度与流程》，对员工的健康卫生、卫生知识培训制度、防火安全管理制度做出了详细的规定。

根据华阴市安全生产监督管理局于 2016 年 7 月 12 日出具的《证明》，太华索道在报告期内能够自觉遵守安全生产法律法规，未发生安全生产事故，亦未受到过相关行政处罚；根据西安市碑林区安全生产委员会办公室于 2016 年 7 月 14 日出具的《证明》，唐乐宫自 2014 年 1 月 1 日起未发生安全生产事故，亦未受到过相关行政处罚；根据西安市食品药品监督管理局食品稽查分局于 2016 年 7 月 4 日出具的《证明》，唐乐宫自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 4 日，未发生食品安全事故和食品安全违法记录；根据西安市临潼区安全生产监督管理局于 2016 年 7 月 12 日出具的《证明》，长恨歌演艺在报告期内能够自觉遵守安全生产法律法规，未发生安全生产事故，亦未受到过相关行政处罚。

报告期内，公司及各子公司不存在安全事故。

### 3. 产品质量

陕西旅游及其子公司提供的产品和服务符合国家有关产品质量和技术监督标准。根据西安市质量技术监督局碑林分局于 2016 年 7 月 13 日出具的《证明》，公司自 2014 年 1 月 1 日至证明出具之日，陕西旅游能够自觉遵守《中华人民共和国产品质量法》等法律法规、规章制度，合法合规经营，未受到过相关行政处罚。根据西安市食品药品监督管理局食品稽查分局于 2016 年 7 月 4 日出具的《证明》，唐乐宫自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 4 日，未发生食品安全事故和食品安全违法记录。根据西安市质量技术监督局临潼分局于 2016 年 6 月 24 日出具的《证明》，长恨歌演艺自设立至证明出具之日，能够自觉遵守《中华人民共和国产品质量法》等法律法规、规章制度，合法合规经营，未受到过相关行政处罚。根据华阴市质量技术监督局于 2016 年 7 月 2 日出具的《证明》，太华索道自 2014 年 1 月 1 日至证明出具之日，能够自觉遵守《中华人民共和国产品质量法》等法律法规、规章制度，合法合规经营，未受到过相关行政处罚。

陕西旅游及其子公司在报告期内的产品质量、技术监督符合国家相关法律、法规,不存在因违反国家质量和技术监督方面的法律法规而受到重大行政处罚的情形。

## (七) 员工情况

### 1. 公司员工基本情况

截至 2016 年 7 月 31 日,公司共有在册员工 900 名(包含母公司及子公司),具体情况如下:

#### (1) 员工年龄结构

年龄结构	人数(人)	占员工总数比例
25岁(含)以下	214	23.78%
25-40(含)岁	452	50.22%
40-55(含)岁	220	24.44%
55岁以上	14	1.56%
<b>合计</b>	<b>900</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 员工工龄结构

工龄结构	人数(人)	占员工总数比例
1年(含)以内	380	42.22%
1-5(含)年	287	31.89%
5-10(含)年	101	11.22%
10年以上	132	14.67%
<b>合计</b>	<b>900</b>	<b>100.00%</b>

#### (3) 员工任职分布

任职分布	人数(人)	占员工总数比例
高级管理人员	14	1.56%
行政人员	55	6.11%
财务人员	47	5.22%
营销人员	68	7.56%

技术人员	148	16.44%
一线人员	568	63.11%
<b>合计</b>	<b>900</b>	<b>100.00%</b>

#### (4) 员工学历结构

学历结构	人数(人)	占员工总数比例
硕士	30	3.33%
本科	207	23.00%
大专	278	30.89%
高中及以下	385	42.78%
<b>合计</b>	<b>900</b>	<b>100.00%</b>

截至 2016 年 7 月 31 日，公司及其子公司共有员工 900 人，公司及其子公司已为 665 人缴纳了社会保险和住房公积金。唐乐宫聘用的 113 人为进城务工人员，已在户口所在地缴纳了新农合；87 人为唐乐宫临时用工、返聘人员、演艺兼职人员，无须缴纳社保；7 人为新入职员工，暂未缴纳社会保险；由于餐饮类公司人员流动性较大，另有 24 人不愿缴纳社会保险。陕西旅游有 2 人为临时用工，无须缴纳社保；2 人为新入职员工，暂未缴纳社会保险。

公司持股 5.00% 以上的股东出具承诺：陕西旅游及其子公司如因未为其员工缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门要求补缴社会保险、住房公积金的，将无条件按照主管部门核定的金额代陕西旅游及其子公司补缴相关款项，保证陕西旅游及其子公司不因此遭受任何经济损失。

2016 年 7 月 1 日，西安市住房公积金管理中心出具《住房公积金单位缴存证明》，证明陕西旅游 2007 年 8 月在该中心开户登记，缴存至 2016 年 6 月，没有因违反公积金相关法律、法规而受到过处罚。

2016 年 7 月 18 日，西安市住房公积金管理中心出具《住房公积金单位缴存证明》，证明唐乐宫 2008 年 5 月在该中心开户登记，缴存至 2016 年 6 月，没有因违反公积金相关法律、法规而受到过处罚。

2016 年 7 月 7 日，西安市社会保险管理中心出具《单位参保证明》，证明陕西旅游缴纳了社会保险。

2016年7月5日，西安市社会保险管理中心出具《单位参保证明》，证明唐乐宫缴纳了社会保险。

2016年7月1日，华阴市社会保障事业管理局出具《证明》，证明太华索道自2014年1月1日至证明开具之日，能够遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，依法为公司员工办理各项社会保险，按时发放工资，保证员工福利，不存在违反法律、法规的行为，未受过相关行政处罚。

2016年6月23日，华阴市住房公积金管理中心出具《证明》，证明太华索道截止证明开具之日，能够自觉遵守《住房公积金管理条例》等相关法律法规，依法为员工缴纳住房公积金，保证公司员工福利，未有违反法律、法规的行为，亦未收到相关行政处罚。

2016年7月1日，临潼区人力资源和社会保障局出具《证明》，证明长恨歌演艺自设立以来，能够遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，依法为公司员工办理各项社会保险，按时发放工资，保证员工福利，不存在违反法律、法规的行为，未受过相关行政处罚。

2016年7月1日，临潼区住房公积金管理中心出具《证明》，证明长恨歌演艺自设立以来，能够自觉遵守《住房公积金管理条例》等相关法律法规，依法为员工缴纳住房公积金，保证公司员工福利，未有违反法律、法规的行为，亦未收到相关行政处罚。

## 五、公司相关业务情况

### （一）报告期内业务收入情况

#### 1. 公司收入构成情况

报告期内公司收入变动表

单位：元

项目	2016年1-6月	占比	2015年度	占比	2014年度	占比
主营业务收入	170,782,711.73	99.19%	433,798,384.37	99.67%	263,660,199.80	99.73%
其他业务收入	1,401,187.38	0.81%	1,445,202.04	0.33%	708,899.00	0.27%
<b>合计</b>	<b>172,183,899.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>435,243,586.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>264,369,098.80</b>	<b>100.00%</b>

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.19%、99.67%、99.73%，公司主营业务突出。其他业务收入系租赁

房屋收入以及收取延安唐乐宫托管业务收入。

## 2. 报告期内各期每种产品、服务的规模

报告期内公司产品、服务的规模

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
旅游索道及客运分成	108,533,186.61	63.55%	252,673,433.00	58.25%	194,101,148.15	73.62%
旅游演艺	44,077,554.41	25.81%	120,099,350.55	27.69%		
旅游餐饮	10,551,413.64	6.18%	50,621,787.41	11.67%	49,681,167.11	18.84%
旅游规划设计及管理	7,620,557.07	4.46%	10,403,813.41	2.40%	19,877,884.54	7.54%
<b>合计</b>	<b>170,782,711.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>433,798,384.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>263,660,199.80</b>	<b>100.00%</b>

2015年主营业务收入比2014年增长64.63%，主要有两方面原因：一方面系2014年末华清宫公司分立为华清宫公司（存续公司）和长恨歌演艺（新设公司），陕旅股份分立为陕旅股份（存续公司）和陕旅发展（新设公司），陕旅股份将太华索道51.00%的股权、唐乐宫100.00%的股权、长恨歌演艺100.00%的股权交由派生分立的陕旅发展持有。2016年5月陕西旅游吸收合并陕旅发展，本次吸收合并属于同一控制下的企业合并，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此，公司两年一期财务报表包含陕西旅游、陕旅发展及其控股的4家子公司相应期间的财务数据。而长恨歌演艺、陕旅发展于2014年末正式成立，公司两年一期的合并利润表、合并现金流量表仅包含长恨歌演艺、陕旅发展自2015年度的收入、费用、利润、现金流量数据。另一方面，太华索道在2015年度增大广告及宣传费的投入，使当年旅游索道及客运分成收入比上年增长30.18%。

2016年1-6月公司主营业务收入年化后比2015年度下降21.26%，主要系旅游索道及客运分成收入、旅游演艺收入的季节性波动所致。受暑期、“十一”长假等因素的影响，太华索道所在的华山景区、长恨歌演艺所在的华清宫景区的游客数量在7、8、10月份较其他月份有明显增长，公司的经营旺季集中在下半年。同时，《长恨歌》为室外演出，受气候的影响，演出期为每年的4月到10月之间，

上半年只有 3 个月的演出收入。此外，唐乐宫于 2016 年初对演出场所进行升级改造，暂停对外销售仿唐歌舞演出票及提供宫廷宴餐饮服务，导致 2016 年 1-6 月旅游餐饮收入下降，该业务已在 2016 年 7 月完成升级改造，恢复正常运转。

## （二）公司重要客户销售情况

报告期内，公司向前五大客户销售情况如下：

单位：元

年度	序号	公司名称	销售额	占当期营业收入总额的比例
2016 年 1-6 月	1	陕西华山旅游集团有限公司	10,576,341.32	4.00%
	2	陕西骏途旅行社有限公司	9,473,160.60	3.58%
	3	陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	5,838,872.32	2.21%
	4	宝鸡市育才玻璃（集团）有限公司	924,528.31	0.35%
	5	河南鸿业建设（集团）有限公司	849,056.60	0.32%
	合计			<b>27,661,959.15</b>
2015 年度	1	陕西华山旅游集团有限公司	26,765,102.00	6.15%
	2	陕西骏途旅行社有限公司	14,800,760.00	3.40%
	3	陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	9,135,832.00	2.10%
	4	北京正途国际旅行社有限公司	2,783,483.00	0.64%
	5	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	2,409,301.88	0.55%
	合计			<b>55,894,478.88</b>
2014 年度	1	陕西华山旅游集团有限公司	21,046,077.00	7.96%
	2	陕西骏途旅行社有限公司	11,228,256.00	4.25%
	3	陕西华山首创商务有限公司	4,584,656.00	1.73%
	4	陕西旅游集团有限公司	3,209,228.33	1.21%
	5	瑞士维京游船公司北京代表处	3,044,206.00	1.15%
	合计			<b>43,112,423.33</b>

注：上述披露金额皆为不含税金额。

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度公司前五大客户销售金额占当期销售总额的比例分别为 16.07%、12.84%、16.30%，公司前五大客户集中度较低，不存在对单一客户依赖的情况。

陕西华山旅游集团有限公司、陕西骏途旅行社有限公司、陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司、陕西旅游集团有限公司为公司的关联方。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员、主要关联方或持有公司 5%以

上股份的股东不存在其他占有上述客户权益的情况。

### （三）公司原材料、能源及重要供应商采购情况

#### 1. 主要原材料和能源供应

报告期内，公司主营业务成本情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	营业成本	占比	营业成本	占比	营业成本	占比
旅游索道及客运分成	35,884,108.82	51.43%	59,319,677.08	42.95%	52,522,943.71	52.30%
旅游演艺	17,923,421.75	25.69%	37,727,644.92	27.32%		
旅游餐饮	10,977,019.61	15.73%	35,192,933.78	25.48%	33,039,774.53	32.90%
旅游规划设计及管理	4,981,624.89	7.14%	5,865,864.21	4.25%	14,868,922.58	14.81%
<b>合计</b>	<b>69,766,175.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>138,106,119.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>100,431,640.82</b>	<b>100.00%</b>

报告期内公司主营业务成本主要由旅游索道及客运分成、旅游演艺、旅游餐饮业务的成本构成。2016年1-6月、2015年度、2014年度，前述三项业务成本占主营业务成本的比重分别为92.85%、95.75%、85.20%，按照业务类别分明细列式如下：

（1）旅游索道及客运分成业务的主要成本为固定资产折旧、职工薪酬、修理维护费、能源消耗（以电费为主）等，其主要项目构成如下：

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
固定资产折旧	19,714,430.52	54.94%	28,983,415.34	48.86%	28,598,097.87	54.45%
职工薪酬	6,679,860.05	18.62%	13,848,556.16	23.35%	13,395,693.77	25.50%
修理维护费	4,042,663.14	11.27%	6,132,980.05	10.34%	2,850,746.64	5.43%
能源消耗	1,386,908.37	3.86%	2,805,665.82	4.73%	2,909,258.75	5.54%
安全生产费	1,902,625.74	5.30%	2,944,660.59	4.96%	1,985,237.88	3.78%
绿化清洁费用	655,049.28	1.83%	3,072,541.06	5.18%	1,165,698.00	2.22%
其他费用	1,502,571.72	4.19%	1,531,858.06	2.58%	1,618,210.80	3.08%
<b>合计</b>	<b>35,884,108.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>59,319,677.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,522,943.71</b>	<b>100.00%</b>

注：其他费用主要系保险费以及瓮峪公路边坡防治等发生的设计服务费用。

报告期内，公司旅游索道及客运分成的成本构成比例波动不大，修理维护费占比呈逐年上涨趋势主要系太华索道自 2013 年开始运营，客流量的增长使索道的运行次数增多，维护频率增长所致。

(2) 旅游演艺业务的主要成本包括职工薪酬、固定资产折旧、长期待摊费用、劳务费等，其主要项目构成如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	5,790,233.36	32.31%	13,561,308.54	35.95%		
固定资产折旧及长期待摊费用	7,618,752.92	42.51%	13,425,556.98	35.59%		
劳务费	1,700,854.17	9.49%	5,455,528.00	14.46%		
演员就餐费用	763,945.96	4.26%	1,822,509.00	4.83%		
物料消耗	844,034.18	4.71%	1,050,615.92	2.78%		
能源消耗	170,320.00	0.95%	924,365.00	2.45%		
维修费用	915,303.18	5.11%	552,879.15	1.47%		
其他费用	119,977.98	0.67%	934,882.33	2.48%		
<b>合计</b>	<b>17,923,421.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,727,644.92</b>	<b>100.00%</b>		

注 1：长期待摊费用系长恨歌发生的演出设备改造费用、舞台灯光设计费用、服装制作费用等按照受益期间进行平均分摊所致。

注 2：其他费用主要系保险费以及演职人员等发生的办公费、差旅费以及其他零星开支。

报告期内，公司旅游演艺业务的成本构成比例波动不大。2016 年 1-6 月固定资产折旧及长期待摊费用占成本比重比上期增长 6.92%，主要是由于长恨歌演艺于 2015 年进行演出升级改造，共增加支出 23,451,589.64 元，该部分升级改造在完工后持续摊销导致 2016 年 1-6 月应计提的摊销额比上期增长明显。

(3) 旅游餐饮业务的主要成本包括食材成本、职工薪酬、固定资产折旧等，其成本项目构成如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
食材成本	3,980,847.58	36.27%	14,026,387.86	39.86%	12,958,954.76	39.22%

职工薪酬	3,616,866.37	32.95%	10,377,015.03	29.49%	9,452,921.29	28.61%
固定资产折旧	1,158,446.57	10.55%	3,529,368.82	10.03%	5,123,995.32	15.51%
物料消耗	659,665.25	6.01%	2,096,347.76	5.96%	1,854,560.84	5.61%
能源消耗	1,031,186.49	9.39%	2,985,660.02	8.48%	2,215,305.37	6.70%
其他费用	530,007.35	4.83%	2,178,154.29	6.19%	1,434,036.95	4.34%
<b>合计</b>	<b>10,977,019.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,192,933.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,039,774.53</b>	<b>100.00%</b>

注：其他费用主要系维修费、服装费以及聘请临时用工发生的支出。

## 2. 重要供应商采购情况

报告期内，公司向前五大供应商采购情况如下：

单位：元

年度	序号	公司名称	采购额	占当期采购金额的比例
2016年 1-6月	1	波马嘉仕其(北京)索道有限责任公司	8,696,165.66	19.36%
	2	北京瑞玉兴舞台工程技术有限公司	4,607,137.20	10.26%
	3	西安市建筑装饰工程总公司	2,812,162.33	6.26%
	4	北京壹意堂广告制作有限公司	2,538,932.04	5.65%
	5	北京威岗滑道输送设备有限公司	1,512,336.77	3.37%
	<b>合计</b>			<b>20,166,734.00</b>
2015 年度	1	天津舞台科学技术研究所	10,011,057.13	16.08%
	2	北京徽普星照明工程有限公司	3,924,224.00	6.30%
	3	陕西中祥基础工程有限责任公司	3,500,916.93	5.62%
	4	华阴市秦东建筑工程公司	3,140,756.83	5.05%
	5	陕西励进进出口贸易有限公司	3,075,074.40	4.94%
	<b>合计</b>			<b>23,652,029.29</b>
2014 年度	1	陕西励进进出口贸易有限公司	2,863,146.10	6.03%
	2	国网陕西省电力公司华阴市供电分公司	2,879,848.23	6.06%
	3	华阴市第二建筑工程有限公司	2,750,096.36	5.79%
	4	华县建筑工程公司	1,561,001.40	3.29%
	5	田中屋食品（深圳）有限公司	1,082,749.50	2.28%
	<b>合计</b>			<b>11,136,841.59</b>

注：上述列示的前五大供应商包含向公司销售设备、原材料，以及提供维修、提升改造的供货商。

2015年度公司前五大供应商采购额占当期采购总额的比重比上年度增长明

显，主要系长恨歌演艺于 2015 年进行演出升级改造，共增加支出 23,451,589.64 元，导致当期向天津舞台科学技术研究所、北京徽普星照明工程有限公司等供应商的采购额较高。

2016 年 1-6 月公司前五大供应商波动较大，主要受以下因素影响：一方面系太华索道自 2013 年开始运营，随着客流量的增加，维修频率增长，而公司全套设备及主要备品备件从波马嘉仕其(北京)索道有限责任公司采购，订货周期较长，为保证公司索道业务的正常运转，公司对部分设备及备品备件提前予以备货，故当期向该公司的采购额相应增长明显。另一方面，唐乐宫于 2016 年初对演出场所进行升级改造，故当期向北京瑞玉兴舞台工程技术有限公司、西安市建筑装饰工程总公司的采购额较高。最后，长恨歌演艺于 2016 年新增广告宣传片的拍摄，华威滑道于当期开始建设管轨式滑道项目皆导致公司前五大供应商的波动。

报告期内，公司前五大供应商的波动主要系股份公司各子公司因生产经营需要及战略规划的变更相应调整供应商的采购额。公司不存在对单一供应商依赖的情况。

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在公司前五大供应商中占有任何权益。

#### (四) 报告期及期后对持续经营有重大影响的业务合同情况

##### 1. 销售合同

单位：元

序号	签约主体	客户名称	合同标的	合同期间	合同金额	履行情况
1	太华索道	陕西华山首创商务有限公司	索道票	2013-07-16 至 2014-12-31	敞口合同	履行完毕
2	太华索道	陕西华山旅游集团有限公司	客运收入 分成	2014-01-01 至 至今	敞口合同	正在履行
3	太华索道	陕西骏途旅行社有限公司	索道票	2014-04-01 至 2014-12-31	敞口合同	履行完毕
4	太华索道	陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	索道票	2015-01-04 至 2015-12-31	敞口合同	履行完毕
5	长恨歌演艺	陕西骏途旅行社有	演出门票	2015-04-01 至	敞口合同	履行完毕

		限公司		2015-12-31		
6	太华索道	陕西骏途旅行社有限公司	索道票	2015-04-29 至 2015-12-31	敞口合同	履行完毕
7	太华索道	陕西骏途旅行社有限公司	索道票	2016-01-08 至 2016-12-31	敞口合同	正在履行
8	太华索道	陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	索道票	2016-01-08 至 2016-12-31	敞口合同	正在履行
9	长恨歌演艺	陕西骏途旅行社有限公司	演出门票	2016-03-26 至 2016-10-31	敞口合同	履行完毕

注：由于公司销售合同签订以敞口框架为主，此处对于履行完毕或正在履行的合同，皆选择实际结算金额在 400.00 万元以上的合同。

截至本公开转让说明书签署之日，公司重大销售合同均正常履行或履行完毕，不存在纠纷情况。

## 2. 采购合同

单位：元

序号	签约主体	供应商名称	合同标的	合同签订日期	合同金额	履行情况
1	唐乐宫	陕西励进进出口贸易有限公司	海鲜	2014-01-06	敞口合同	正在履行
2	太华索道	国网陕西省电力公司华阴市供电分公司	高压供电	2014-03-28	敞口合同	正在履行
3	长恨歌演艺	天津舞台科学技术研究所	演出设备 维修改造	2014-12-10	4,980,000.00	履行完毕
4	太华索道	波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	减速机	2014-12-23	5,910,503.24	履行完毕
5	太华索道	波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	索道备件	2015-01-30	3,653,986.73	履行完毕
6	太华索道	陕西达禹建设工程有限公司	游客服务中心建设工程	2016-03-30	28,054,063.68	正在履行
7	唐乐宫	北京瑞玉兴舞台工程技术有限公司	舞台机械	2016-04-25	5,416,116.00	履行完毕
8	华威滑道	北京威岗滑道输送	管轨式滑	2016-04-30	6,023,691.00	履行完毕

	设备有限公司	道		
--	--------	---	--	--

注：由于公司签订的采购合同主要有敞口框架和定额结算两种，此处对于履行完毕的合同，选择实际结算金额在 350.00 万元以上的合同；对于正在履行的合同，选择已结算金额或合同定额在 350.00 万元以上的合同。

截至本公开转让说明书签署之日，公司重大采购合同均正常履行或履行完毕，不存在纠纷情况。

### 3. 广告合同

单位：元

序号	签约主体	供应商名称	合同标的	合同签订日期	合同金额	履行情况
1	太华索道	陕西泽润传媒发展有限公司	北京机场户外大牌广告	2015-03-15	7,000,000.00	履行完毕

注：广告合同选择合同金额在 350.00 万元以上的合同。

### 4. 银行借款合同

报告期内，公司履行完毕及正在履行的借款合同如下：

单位：元

贷款机构名称	借款人	借款金额	借款期限	年利率	款项用途	担保形式	担保人
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	太华索道	60,000,000.00	2012-12-18 至 2017-10-30	7.36%	华山西峰索道及配套项目,支付工程款	保证、质押	陕旅股份； 太华索道
交通银行股份有限公司陕西省分行	太华索道	200,000,000.00	2013-04-02 至 2020-07-10	发放日 5 年期以上基准利率，且每年调整一次	固定资产贷款	保证	陕旅集团
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	太华索道	80,000,000.00	2015-10-30 至 2018-10-28	基准利率上浮 15%	归还股东借款	质押、保证	太华索道； 陕旅集团
交通银行股份有限公司渭南分行	太华索道	20,000,000.00	2016-02-29 至 2017-11-28	基准利率+浮动利率	经营周转	保证； 质押	陕旅集团； 太华索道

交通银行股份有限公司渭南分行	太华索道	50,000,000.00	2015-12-24 至 2017-11-28	基准利率+ 浮动利率	经营周转	质押、 保证	太华索道； 陕旅集团
交通银行股份有限公司陕西省分行	太华索道	50,000,000.00	2013-10-21 至 2014-06-04	6.60%	广告、多媒体宣 传等费用	保证	陕旅集团
交通银行股份有限公司陕西省分行	太华索道	50,000,000.00	2014-06-03 至 2015-06-03	6.60%	广告、多媒体宣 传等费用	保证	陕旅集团
中国农业银行股份有限公司西安临潼区支行	华清宫公 司	30,000,000.00	2014-01-01 至 2015-03-31	基准上浮 10%，且6 个月调整 一次	维修、维护	权利 质押、 保证	华清宫公 司；陕旅股 份
中国农业银行股份有限公司西安临潼区支行	华清宫公 司	20,000,000.00	2014-07-10 至 2015-07-09	基准上浮 10%，且6 个月调整 一次	维修、维护	保证	陕旅股份
国家开发银行股份有限公司	唐乐宫	15,000,000.00	2012-06-28 至 2015-06-27	基准上浮 10%，且每 年1月1日 调整一次	用于演出革命 历史舞剧《延安 保育院》	抵押、 保证 、质押	西安唐城 宾馆；陕旅 集团；唐乐 宫
中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2013-07-18 至 2014-07-17	6.90%	“仿唐歌舞”及 剧院餐厅提升 改造和酒水采 购	抵押	唐乐宫
中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2014-07-22 至 2015-07-21	6.90%	“仿唐歌舞”的 提升改造和酒 水采购	抵押	唐乐宫
中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2015-07-20 至 2016-07-19	基准上浮 0.7775%， 且12个月 调整一次	“仿唐歌舞”声 光电特效提升 改造和酒水采 购	抵押	唐乐宫
北京银行股份有限公司西安分行	陕旅股份	30,000,000.00	2014-03-27 至 2015-03-26	基准上浮 15%，且每 月调整一 次	支付服务费，与 经营相关的流 动资金周转	保证、 抵押	华清宫公 司；陕西博 凯置业有 限责任公 司

中信银行股份有限公司西安分行	陕旅股份	50,000,000.00	2014-07-31 至 2015-07-20	基准上浮 13%	补充企业经营 周转	保证	陕旅集团； 华清宫公 司
昆仑银行股份有限公司	陕旅发展	30,000,000.00	2015-04-09 至 2016-04-08	基准上浮 15%，且每 季调整一 次	企业日常经营 周转	保证	陕旅集团； 华清宫公 司
北京银行股份有限公司西安分行	陕旅发展	30,000,000.00	2015-06-11 至 2016-06-01	基准上浮 15%	日常经营	保证、 抵押	华清宫公 司；陕西博 凯置业有 限责任公 司

注：唐乐宫向国家开发银行股份有限公司借款 1,500.00 万元已于 2014 年度归还。

华清宫公司 2014 年底派生分立长恨歌演艺时，将中国农业银行股份有限公司西安临潼区支行的 2,000.00 万元、3,000.00 万元借款划分至长恨歌演艺，并履行了债权人通知程序，目前上述两笔借款合同已经履行完毕。

陕旅股份 2014 年底派生分立陕旅发展时，将北京银行股份有限公司西安分行的 3,000.00 万元借款（借款期限为 2014 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月 26 日）、中信银行股份有限公司西安分行的 5,000.00 万元借款（借款期限为 2014 年 7 月 31 日至 2015 年 7 月 20 日）划分至陕旅发展，并履行了债权人通知程序，目前上述两笔借款合同已经履行完毕。

#### 5. 公司及其子公司以自有财产、权利作为担保的担保合同

序号	担保人	债权人	债务人	担保金额	担保期间	担保物
1	太华索道	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	太华索道	60,000,000.00	2012-12-18 至 2017-10-30	华山西峰索道收费权
2	太华索道	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	太华索道	80,000,000.00	2015-10-30 至 2018-10-28	2015 年 10 月 30 日至 2018 年 10 月 28 日华山西峰索道收费权
3	太华索道	交通银行股份有限公司渭南分行	太华索道	50,000,000.00	2015-12-24 至 2017-11-28	索道收费权

4	太华索道	交通银行股份有限公司渭南分行	太华索道	20,000,000.00	2016-02-29 至 2017-11-28	索道收费权
5	唐乐宫	国家开发银行股份有限公司	唐乐宫	15,000,000.00	2012-06-28 至 2015-06-27	《延安保育院》门票收入
6	唐乐宫	中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2013-07-18 至 2014-07-17	位于西安市碑林区长安北路75号第1幢1-4层的西安唐乐宫有限公司8277.70平方米商业用房所有权西安市房权证碑林区字第1100106005-7-1~2号
7	唐乐宫	中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2014-07-22 至 2015-07-21	商业用房所有权西安市房权证碑林区字第1100106005-7-1~2号
8	唐乐宫	中国银行股份有限公司西安南郊支行	唐乐宫	25,000,000.00	2015-07-20 至 2016-07-19	商业用房所有权西安市房权证碑林区字第1100106005-7-1~2号

## 6. 公司对外担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外担保合同。

## 7. 其他重大合同

单位：元

序号	签约主体	对手方名称	合同名称	合同签订日期	合同金额	履行情况
1	太华索道	华阴市国土资源局	土地征用预付款协议书	2015-12-12	8,800,000.00	正在履行

## 六、公司的商业模式

公司主营业务为旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮、旅游规划设计及管理为核心的旅游产业运营，公司依靠华清宫、华山等优质旅游资源，实施多元化运营，充分发挥旅游资源整合优势、专业化运营管理优势、旅游产品创新优势，

致力于综合型旅游景区的整体打造、成熟型景区内互动体验类产品的开发与运营，为游客提供高品质的旅游产品及服务体验，为旅游企业提供旅游规划设计及管理等服务。公司通过构建多元化的营销网络，以线上线下相结合的渠道模式实现游客导入，持续获得投资经营收益。公司 2014 年度和 2015 年度毛利率均高于同行业上市公司，主要系公司的业务种类及占比与同行业上市公司有所不同，2014 年度公司的业务种类中旅游索道及客运分成贡献的收入占公司总收入比例约 73.62%，2015 年度公司的业务种类中旅游索道及客运分成和旅游演艺贡献的收入占公司总收入比例约 85.94%，商业模式具有可持续性。

### （一）公司采购销售服务模式

#### 1. 采购模式

公司物资采购分为投资性采购、一次性采购与重复性采购等类型。公司投资性和一次性金额较大的采购，由公司在全国范围内采用招标方式进行，比质比价，降低采购成本。对于需要重复性采购的零星物品或餐饮原材料等，采取比质比价方式，并通过完善采购、验收流程来确保采购质量，降低成本。公司通过全面预算管理的方式强化成本费用管理，提高经营效率。

部分特殊装备如索道易损零部件的供应主要通过进口采购，国内市场无相应设备，根据国家索道协会及设备制造商的建议，公司对这些部件保持一定的库存，保证正常经营的需要。

#### 2. 服务模式

旅游行业生产过程就是提供服务的过程。公司的服务模式主要是各子公司确保各业务自身设施、设备状况良好，通过完善的服务流程来实现对游客的优质高效服务，通过为游客提供高品质的体验来创造价值。长恨歌演艺负责《长恨歌》实景演艺项目的编排和演出，以及文化创意主题活动的演出活动等。太华索道负责华山西峰索道运营和瓮峪公路维护管理，主要向游客提供乘坐索道服务，包括索道售检票服务以及游客上、下索道站台服务，向老弱病残等特殊人群提供绿色通道服务。唐乐宫主要负责旅游餐饮，并为游客提供剧场演艺服务。旅游规划设计及管理业务主要为旅游企业提供旅游规划、旅游策划、建筑设计、景观设计、设计管理等全程服务。

### 3. 销售模式

公司致力于构建多元化的营销网络，实现线上线下相结合的销售渠道模式。对于《长恨歌》实景演艺、华山西峰索道、唐宫乐舞等旅游产品，游客可在现场、网络平台购票，也可以在合作销售渠道（包括线上旅行社、线下旅行社、会员等）实现票务购买。旅游规划设计及管理业务主要通过业务谈判和投标两种方式获取设计项目。

公司与旅游商（指为公司提供销售渠道的线上旅行社、线下旅行社、旅游网站等公司或社会团体）的合作体现在旅游索道业务、旅游演艺业务和旅游餐饮业务。报告期内，公司向旅游商销售旅游产品主要为买断销售，亦存在少量的代理销售行为。公司向买断旅游商销售的具体情况如下：

**合作模式：**公司与旅游商签订销售协议，在协议中约定旅游产品的渠道结算价格，由其向终端客户销售后获得价差利润。

**产品定价原则：**每年公司根据市场营销情况与旅游商确定结算价格，结算价格通常在门市价的基础上给予一定的折扣优惠。

**交易结算方式：**根据旅游商实际购买的旅游产品数量及协议价格，采用现款或者银行转账方式结算。

公司与少数网络渠道商签订代理销售协议，由终端客户向收银员等提供网购验证码，经验证通过后换取旅游产品，公司按照售出价格的一定比例向网络渠道商支付手续费，采用银行转账方式结算。报告期内，由代理商产生的销售收入占各期营业收入的比重皆不到 1.00%。

**退货政策：**旅游索道业务，由市场营销部核实确认旅游商退票信息后，票务部售票员检测票的状态（未检票）及是否处于有效期内（当天销售的索道票需要在次日 19:00 前使用），票务部按照票务系统显示的票面价值支付旅游商带团工作人员退票的票款，回收索道票；旅游演艺业务，除因下雨等天气原因导致无法正常演出由旅游商在一周内进行退票且无需支付退票费外，对于已经售出的演出票，原则上不予退票。若因游客身体不适或行程变更等特殊情况需要退票的，针对演出开始前后的不同时间段，收取一定比例的退票费；旅游餐饮业务，公司与旅游商按照终端客户实际消费后的金额结算，故不存在销售退回

的情况。

2014年、2015年、2016年1-6月，公司退票金额分别为381,180.00元、259,206.00元、163,875.30元，占当期营业收入的比重分别为0.14%、0.06%、0.10%，发生的退票金额皆冲减当期营业收入。对于旅游演艺业务，因天气原因导致无法正常演出且在当天已经售出的演出票不确认收入，故未列示在前述退票金额中。

2014年、2015年、2016年1-6月，公司合作的旅游商家数分别为160家、305家、317家，集中分布在西北地区，占比达到70%以上，其余分布在华北、华南、西南等地区。2014年旅游商家数较小主要系2014年末华清宫公司分立为华清宫公司（存续公司）和长恨歌演艺（新设公司），公司的营业收入仅包含长恨歌演艺自2015年度的营业收入，相应也自当年开始统计长恨歌演艺对应的旅游商家数。

报告期内，公司主要渠道商（旅游商）销售情况如下：

单位：元

公司名称	所属期间	销售额	占当期营业收入总额的比例	销售内容
陕西骏途旅行社有限公司	2016年1-6月	9,473,160.60	3.58%	索道票、长恨歌演出票
陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	2016年1-6月	5,838,872.32	2.21%	索道票
陕西骏途旅行社有限公司	2015年度	14,800,760.00	3.40%	索道票、长恨歌演出票
陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	2015年度	9,135,832.00	2.10%	索道票
陕西骏途旅行社有限公司	2014年度	11,228,256.00	4.25%	索道票
陕西华山首创商务有限公司	2014年度	4,584,656.00	1.73%	索道票
瑞士维京游船公司北京代表处	2014年度	3,044,206.00	1.15%	仿唐歌舞演出票、宫廷宴、自助餐等

注：公司的渠道商数量较多，故主要渠道商列示为向该渠道商销售的旅游产品收入占当期营业收入总额1.00%以上的渠道商。

上表中，陕西骏途旅行社有限公司为公司的关联方。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在其他占有上列主要渠道商权益的情况。

## （二）旅游演艺的商业模式

长恨歌演艺依靠华清宫、骊山等景区资源，依托于每年三百多万的华清宫入园游客，在历史故事的真实发生地—华清宫，对白居易的传世名篇《长恨歌》所表现的爱情主题进行艺术再造，创作了中国首部大型实景演艺《长恨歌》。公司通过向会员（旅行社、导游）和散客销售演出门票，为游客提供了旅游演艺产品和服务，以收取《长恨歌》演出门票为主要收入来源。

## （三）旅游索道及客运的商业模式

太华索道依靠华山风景名胜区景区资源，进行华山西峰索道运营以及瓮峪公路的维护管理，通过旅行社、网络销售平台和景区售票点向游客销售索道票，为游客提供乘索道观光的的服务，以索道票销售为主要收入来源。此外，太华索道与华旅集团及其下属子公司合作，对旅游专线车客运收入进行分成获取收入。

## （四）旅游餐饮的商业模式

唐乐宫以仿唐歌舞演出为载体，打造具有国际水准的剧院餐厅，凭借"表演+餐饮"的概念，创新出了"仿唐歌舞+宫廷宴"等一系列特色产品。通过旅游社、网络销售平台代理销售和门市直销的方式，为客户提供旅游+餐饮的高品质服务，以仿唐歌舞演出票销售及餐饮服务收入为主要收入来源。

## （五）旅游规划设计及管理的商业模式

根据政府机构、企事业单位、投资商等客户委托的旅游规划设计及管理任务提供专业的技术服务，交付符合客户要求的规划或设计文件，并根据服务进度分阶段收取服务费。

# 七、所属行业概况及竞争情况

## （一）行业分类及基本情况

### 1. 公司所处行业分类

公司的主营业务是以旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮、旅游规划设计及管理为核心的旅游产业运营。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业”。同时根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业-N7852 游览景区管理”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理-N78 公共设施管理业-N785 公园和旅游景区管理-N7852 游览景区管理”。

结合公司主营业务情况，公司所处的细分行业为旅游行业。

## 2. 行业基本情况

### （1）旅游行业整体概况

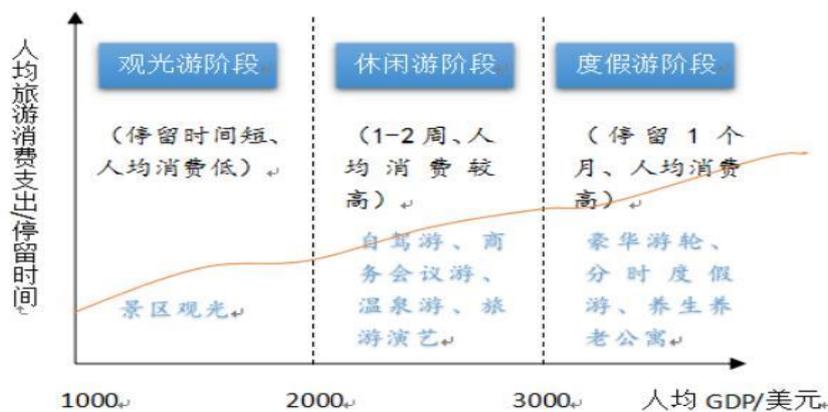
1979年，邓小平先生提出“旅游事业大有文章可做，要突出地搞，加快地搞”，由此掀起了中国旅游产业兴起的篇章。改革开放后，中国旅游业实现了从短缺型旅游到小康型旅游的转变，自2000年以来，国内游客数量呈现持续高位增长，推动中国从小众旅游步入了大众旅游时代，成为全球国际游客到访量最大的国家之一同时也是全球规模最大的客源市场，根据国家旅游局发布的《中国旅游发展报告2016》数据显示，我国每年入境和出境旅游总规模近2.5亿人次，已有151个国家和地区成为中国公民旅游目的地。伴随着中国与多个国家旅游合作促进年等一系列高层次国际合作活动的举办，中国旅游在全世界的竞争力不断提升，根据世界经济论坛(WEF)发布的年度《旅游竞争力报告》中显示，全球参评的148个国家和地区中，中国旅游业竞争力由2009年的第47位上升到2015年的第17位。随着中国旅游业的接待规模和国际竞争力的大幅提升，中国对世界旅游业的影响和贡献日益突出，中国在国际旅游大舞台上扮演着越来越重要的角色，备受世界瞩目。

### （2）旅游行业所处生命周期

从行业生命周期来看当前旅游行业处于成长期，这一时期的市场增长率很高，需求高速增长消费分层明显加速，行业竞争状况及用户群体已比较明朗，其他企

业进入的行业壁垒提高，产品和服务品种及竞争者数量增多。同时，旅游行业的发展与居民可支配收入密切相关，中国经济正在由高速增长步入中高速增长的新常态，随着经济结构性改革和消费升级，符合产业升级趋势的旅游业正处于黄金发展周期。

从经济学的角度，旅游业的发展周期与 GDP 有较强的正相关关系。根据居民旅游停留时间以及人均 GDP 可将居民旅游分为三个阶段（如下图），观光旅游阶段是指人均 GDP 在 1000-2000 美元；休闲旅游阶段是指人均 GDP 在 2000-3000 美元之间；人均 GDP 度假游阶段是指人均 GDP 在 3000 美元以上。<sup>1</sup>



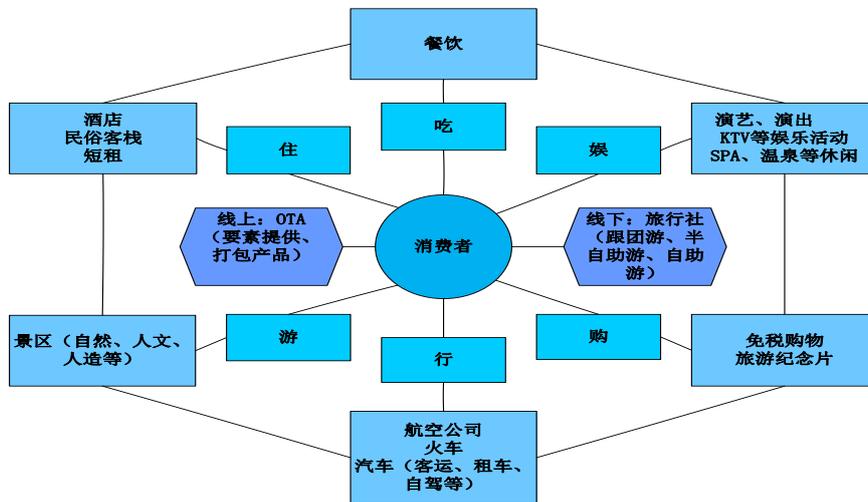
据国家统计局 2016 年 1 月 19 日公布的经济数据显示，2015 中国全年国内生产总值（GDP）67.67 万亿元，人均 GDP 为 5.2 万元，约合 8016 美元。但是，我国区域经济发展不均衡和城乡二元化结构的特征显著，尤其是不同省份之间、不同区域之间人均收入水平的差距很大，鉴于我国 2008 年人均 GDP 就超过了 3000 美元，因此我国的旅游业的发展阶段与人均 GDP 的增长是要滞后约一个阶段。我国目前处在从休闲游向度假游逐步过渡的阶段。其中发达地区的休闲游趋于成熟，度假游快速发展，此时期人们的旅游需求和消费能力日益增强并多样化，目的地选择更在乎环境的优雅和设施的品位，逗留时间大大增加。人们旅游的目的不再是为了猎奇或是长见识，而是休憩身心，尽享天伦和自然之乐，借以提高自己的生活品质。而我国中西部地区仍然处于观光游逐步向休闲游过度的趋势。

### 3. 行业产业链结构

<sup>1</sup> 《中国旅游业发展进入第三阶段》---人民日报海外版

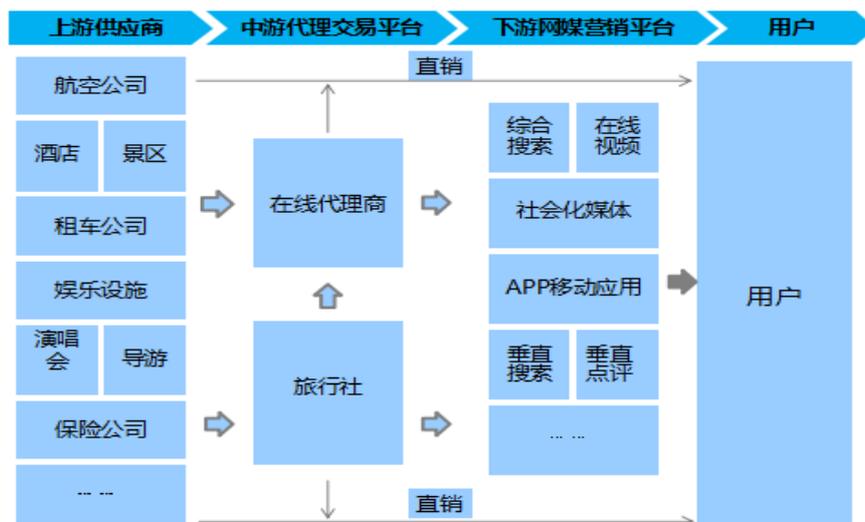
(1) 旅游行业产业链

从旅游产业的整体来看，旅游产业链由提供旅游产品的不同公司和政府机构组成了一个链状结构，游客从旅游过程的始端到终端，需要众多不同企业和机构向其提供产品和服务以满足其多样化需求，这不仅包括景区、旅游商店、旅行社、酒店餐饮、旅游车船以及休闲娱乐设施等旅游核心企业，还包含园林、建筑、金融、保险、通讯以及政府和协会组织等辅助产业和部门。从消费者为中心的角度来看，旅游产业链是指旅游消费者从获得旅游信息并决定进行旅行到最终实现旅游体验这一系列的活动过程中，因吃、住、行、游、娱、购等旅游消费涉及的企业分属不同的产业类型而形成的一种产业链接关系。



旅游行业产业链图

旅游行业上下游产业链长，相关联的服务配套行业较为广泛。上游供应商主要包括景区、交通、酒店、旅游服务、餐饮等；中游是以在线代理商以及旅行社为核心的代理交易平台；下游则是包括综合搜索、在线视频、社会化媒体以及APP 移动应用在内的网媒营销平台以及用户(消费者)。旅游产业链上游供应商、中游代理在线交易平台以及下游网媒营销平台之间出现了相互整合的趋势。



旅游行业上下游关系图

#### 4. 行业监管体制

按照我国当前行业管理体制，旅游行业的主管部门为国务院直属机构国家旅游局，其主要职能是起草相关法律法规草案和规章并监督实施、市场开发战略并组织实施、承担规范旅游市场秩序、监督管理服务质量、维护旅游消费者和经营者合法权益的责任、推动旅游国际交流与合作、实施旅游人才规划，指导旅游培训等工作。各省、自治区和直辖市设立省、地（州、市）、县旅游局或委员会三级地方旅游行政管理体系，地方各级旅游局或委员会是当地旅游行业的管理部门，受同级地方政府和上一级旅游局的双重领导，以地方政府领导为主，负责辖区内的旅游行业管理工作。

中国旅游协会是由中国旅游行业相关的企事业单位、社会团体自愿组成的自律性组织。其主要职能是参与相关政府规划、公共政策、行业标准和行业数据统计；参与修订行业标准和行业指南，承担行业资质认证、行业人才培养、共性技术平台建设、第三方咨询评估；参与行业信用建设，建立健全会员企业信用档案；以中国旅游业的民间代表身份开展对外和对港澳台的交流与合作，搭建促进旅游业对外贸易和投资服务平台，帮助旅游企业开拓国际市场。

#### 5. 行业主要法律法规及相关政策

颁布时间	法律法规及政策	颁布部门	主要内容
2016年4月	关于促进消费带动转型升级的行	国家发展和改革委员会	积极发挥新消费对经济增长的基础作用，加快培育形成新供给，在更高层次上推动供需矛盾的解

	动方案	员会	决，促进消费结构的升级转型，为经济社会发展增添新动力。
2016年2月	客运索道安全监督管理规定	国家质量监督检验检疫总局	规范客运索道的设计、制造、安装、改造、修理、使用、检验、检测和监督管理，加强客运索道安全监督管理工作，提高事故应急处置和赔付能力。
2015年8月	关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见	国务院	实施旅游基础设施提升计划、投资促进计划和消费促进计划，不断刺激旅游消费；实施乡村旅游提升计划、优化休假安排，开拓旅游消费需求，促进旅游投资和消费的健康发展。
2015年8月	陕西省人民政府关于促消费稳增长的若干意见	陕西省政府	按照“稳定传统消费、扩大新兴消费”的原则，稳定大宗商品消费、升级旅游消费、扩大新型消费、强化外引内促、优化消费环境、强化保障措施，发挥消费在产业结构优化升级、拉动经济增长中的基础作用。
2015年4月	中华人民共和国食品安全法(2015年修订)	全国人民代表大会常务委员会	强化对食品生产和加工，食品流通和餐饮服务，食品添加剂的生产经营，食品相关产品、设备及工具的生产经营的监督和安全管理，促进我国食品安全形势持续稳定好转。
2014年10月	历史文化名城名镇名村街区保护规划编制审批办法	住房和城乡建设部	对历史文化名城、名镇、名村、街区实施保护管理，改善基础设施、公共服务设施和居住环境，规范其保护规划编制和审批工作，正确处理经济社会发展和历史文化遗产保护的关系。
2014年8月	关于促进旅游业改革发展的若干意见	国务院	推动科学旅游观的树立，拓展旅游发展动力和空间，改善旅游发展环境，健全旅游发展政策，进而促进旅游业改革发展，推动经济平稳增长，提高人民生活质量。
2014年3月	国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见	国务院	推进文化创意和设计服务等新型、高端服务业发展，促进其与实体经济深度融合，支持开发具有地域特色、民族风情的旅游演艺精品和旅游商品，提升国家文化软实力。
2013年10月	中华人民共和国旅游法	全国人民代表大会常务委员会	明确旅游业在现代服务业中的重要角色，明确规定各级人民政府应当按照国民经济和社会发展规划的要求组织编制旅游发展规划，清晰界定规划编制责任，改善了旅游规划的法律地位。
2013年2月	国民旅游休闲纲要	国务院	为国民旅游休闲时间提供保障，加强基础设施建

	要(2013-2020年)		设和特色产业及活动开发建设,改善旅游外部环境和公共服务水平,提升国民旅游休闲质量,推动中国旅游业“十二五”发展主要目标的达成。
2012年6月	关于鼓励和引导民间资本投资旅游业的实施意见	国家旅游局	鼓励旅游业向民间资本进行全方位的开放,大力支持民间资本投资旅游业,加强对民间投资的服务,扶持民营旅游企业的发展,提高民营旅游企业的吸引力和竞争力,同时,不断增强对民间投资旅游业的监督管理。
2012年2月	关于金融支持旅游业加快发展的若干意见	国家旅游局	金融部门应当高度重视旅游业金融服务,创新金融工具和产品,支持优质旅游企业上市融资,落实服务业大发展战略,推动旅游业建设成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。
2011年6月	中国旅游业“十二五”发展规划纲要	国家旅游局	阐明国家发展旅游业的战略意图,明确旅游产业工作重点,规范旅游市场秩序,要坚持因地制宜,突出优势,推动各地旅游业特色化发展;要以信息化为代表的科技进步以及现代商业模式的创新,将推动旅游业转型升级;要完善监管体系,提高游客满意度。
2010年2月	餐饮服务许可管理办法	中华人民共和国卫生部	完善餐饮服务许可信息和档案管理制度,加强对实施餐饮服务许可的监督检查,明确餐饮服务许可的申请条件和资质,规范餐饮服务许可工作,保护消费者健康。
2009年12月	关于加快发展旅游业的意见	国务院	鼓励符合条件的旅游企业多渠道融资,把旅游业作为新兴产业和新的经济增长点进行扶持,进而将其培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。
2009年8月	营业性演出管理条例实施细则	中华人民共和国文化部	明确营业性演出经营主体及主体资质,细化演出管理,规范奖惩管理,依法维护营业性演出经营主体、演职人员和观众的合法权益,禁止营业性演出中的不正当竞争行为。
2007年3月	关于加快发展服务业的若干意见	国务院	围绕建设小康社会的目标以及促进消费结构转型升级的要求,大力发展旅游、文化和休闲娱乐等服务业,优化服务消费结构,鼓励优质服务企业进入境内外资本市场融资,进而不断丰富人民群众精神文化生活。
2006年6月	食品卫生许可证管理办法	中华人民共和国卫生部	强化对食品卫生许可证的规范化管理,对食品添加剂、保健食品和新资源食品生产企业生产活动

		生部	的卫生许可准入等进行明确规定，加强卫生行政部门监督管理的保障工作。
2005年7月	旅游规划设计单位资质等级认定管理办法	国家旅游局	将旅游规划设计单位资质等级分为甲级、乙级和丙级，并对每一等级的认定工作进行规范和细化。当旅游规划设计单位不符合资质要求时，资质等级认定机构注销其资质等级。

## 6. 影响行业发展的主要因素

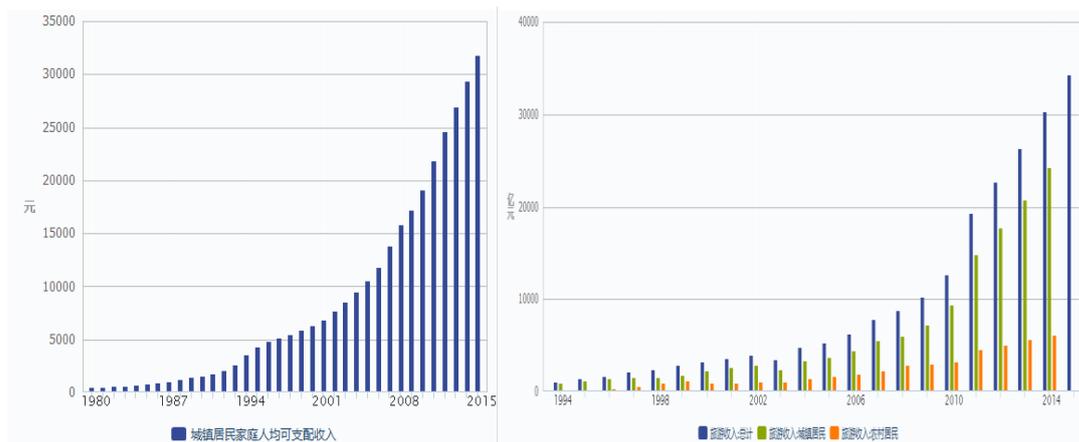
### (1) 影响行业发展的有利因素

#### ①旅游业发展的国际环境良好

2016年10月1日，人民币将正式加入SDR(特别提款权)，这无疑能助力于中国旅游业的“走出去”战略，使得中国旅游业内部企业能够充分利用国际国内两个市场、两种资源不断提升自身竞争力。“一带一路”战略的实施更是可以进一步助推中国旅游行业的发展。随着“丝绸之路经济带”战略的深入开展，“一带一路”沿线城市必将迎来历史性的发展契机。借助“一带一路”倡议，国内省份可以通过深化与丝绸之路经济带沿线国家的旅游协作，推动丝绸之路经济带建设，将国内丰富的旅游资源、高品质的旅游产品和优质的旅游服务推向世界，引领我国的旅游经济。

#### ②居民人均可支配收入的增长

伴随着居民生活水平的改善，国民参加旅游的意愿持续高涨。2000年以来，城镇人均可支配收入均实现了快速增长。截至2015年末，城镇居民人均可支配收入已超过3万元人民币。经济环境向好以及人均收入的快速增长带动了国内旅游行业的迅速发展。下图中左侧图片是城镇居民家庭人均可支配收入的趋势图，右侧图片是旅游收入的趋势图，可以看出居民人均可支配收入的增长与旅游总收入的增长呈正相关关系。



图片来源：Wind 资讯行业中心

### ③国家政策支持力度大

2009年《国务院关于加快发展旅游业的意见》出台，将旅游业定位为“国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业”，明确了加快旅游业发展的17个方面的任务，分解到40多个部门具体负责执行，让人们看到了国家在经济结构调整背景下，为扩大就业、刺激国内消费，大力发展旅游业的决心。而后，国家又出台了《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》、《国民旅游休闲纲要（2013—2020年）》、《关于促进旅游业改革发展的若干意见》、《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》、《关于促进消费带动转型升级的行动方案》等多项支持政策，旨在通过景区景点与交通基础设施的建设、旅游市场的规范、全域旅游示范区的打造、带薪休假制度的完善、研学旅行和老年旅游的创新，进一步激发国内旅游消费市场，实现城乡居民旅游消费的快速增长。

### ④交通改善居民旅游成本降低

根据《2015年交通运输行业发展统计公报》内容显示：近年来中国的高速公路、高铁、机场、码头等基础设施得到了改善，全国铁路营业里程达到12.1万公里，其中，高铁营业里程超过1.9万公里，西部地区营业里程4.8万公里，基本覆盖50万以上城镇人口城市；全国公路总里程457.73万公里，全国通公路的乡（镇）占全国乡（镇）总数99.99%；全国港口拥有生产用码头泊位31259个，万吨级及以上泊位2221个；民用航空机场210个，覆盖超过200个城市，年旅客吞吐量达到100万人次以上的通航机场有70个。近10年来不断累积的基础设施正在对国内旅游产业带来源源不断的红利，便捷的交通为人们观光、休闲、

度假旅游需求的持续释放提供了保障，为“说走就走”的休闲度假游创造了客观条件。

## （2）影响行业发展的不利因素

### ①配套服务和基础设施不够完善

现代旅游业对吃、住、行、游、购、娱六大要素的要求相对较高，这就需要充足的完备的配套设施和服务人员来接待游客。但是，目前国内旅游行业配套基础设施还不够完善，尤其是在每年旅游旺季，游客集中出行时，核心景区的接待能力有限，游客接待中心的服务功能不完善，住宿、酒店、公厕的数量严重不足。众多景区内尚未形成专业规范的旅游购物商场，大部分都是无特色的小店面而且旅游商品同质化严重。

### ②旅游产业文化内涵发掘不够

文化内涵作为自然景观、文物古迹的灵魂，无疑成为旅游业吸引人的重要因素，出色的旅游胜地，大都拥有浓厚的文化积淀。尽管一部分旅游企业已经取得了旅游景区资源，但是在挖掘企业文化内涵、细化景观设计、更新旅游理念、扩大延伸旅游层次方面进程缓慢，仍面临产品重复性高、专业化和多样性服务水平低的问题，导致对“门票旅游经济”的严重依赖。

### ③旅游专业人才缺乏

旅游人才缺乏是影响旅游业发展的主要因素之一。国内旅游企业普遍存在人才短缺问题，主要表现为：旅游专业人才储备有限，服务性人才分布不均，复合型人才严重缺失；旅游人才的流动性过大，致使旅游行业缺乏稳定的团体；缺少人才培养投入造成这些基层服务人员无法顺利进入技能培训和操作培训阶段，进而使得旅游服务质量难以得到有效提升。

### ④旅游市场秩序混乱问题依然存在，旅游业标准化规范化水平较低

当前我国旅游市场“零负团费”经营模式普遍；旅行社承包、挂靠现象普遍，加剧了低价恶性竞争；旅游商品购物点、旅游景点的门票和旅游酒店的住宿费用虚高标价，导游和经营点相互勾结，从而获取回扣在旅游业是普遍存在的现象，严重影响了旅游形象和旅游服务质量。此外，我国各个旅游城市和地区都不同程度

度的存在“四黑”现象。欺客宰客，兜售假冒伪劣商品，海鲜大排档等旅游餐饮点短斤缺两，以及黑团黑车甩客现象等都是游客常有的投诉。

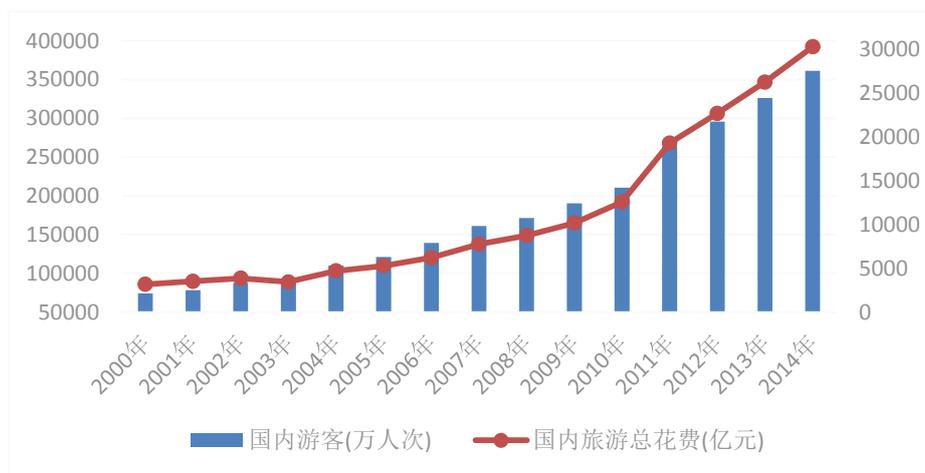
## （二）行业市场规模及风险特征

### 1. 行业市场规模

经过三十多年的发展，我国已经实现了从短缺型旅游发展中国家向初步小康型旅游大国的历史性转变。旅游已经从少数人的奢侈品，发展成为大众化、经常性消费的生活方式。旅游业已经从外事接待型的事业，发展成为全民广泛参与就业、创业的民生产业，成为综合性的现代产业，旅游业对相关产业贡献大幅提升。旅游市场已从入境游为主，发展到出入境旅游并重的新阶段。

2014年，我国旅游业持续高速发展。国内旅游市场快速增大，入境旅游市场稳中有进，出境旅游市场则加速增长。根据《2014年中国旅游业统计公报》数据显示：2014年中国国内旅游人数达36.11亿人次，旅游收入近3.03万亿元人民币，分别较上年增长10.7%和15.4%；入境旅游人数达1.28亿人次，国际旅游收入逼近1053.8亿美元；中国公民出境旅游人数则跃至1.07亿人次，旅游花费896.4亿美元；2014年全年旅游业总收入共达到3.73万亿人民币，全国旅游业对GDP的综合贡献为6.61万亿元，占到GDP总量的10.39%。旅游业直接和间接带动就业共计7873万人，占到了全国就业总人口的10.19%。

2000年-2014年我国国内游客与旅游总花费走势图



数据来源：国家统计局

2000年-2014年我国国内旅游人均花费图



数据来源：国家统计局

根据 2016 年全国旅游工作会议数据显示：2015 年我国全年接待国内外旅游人数超过 41 亿人次，旅游总收入达 4.13 万亿元。全年旅游业对全国 GDP 的直接贡献为 3.32 万亿元，占 GDP 总量比重的 4.88%；综合贡献为 7.34 万亿元，占 GDP 总量的 10.8%。旅游直接就业 2798 万人，旅游直接和间接就业 7911 万人，占全国就业总人口的 10.2%。

## 2. 行业风险特征

### (1) 突发事件风险

突发事件是旅游业面临的不可抗力因素，特别是自然灾害的影响较大，如地震、暴风雨、泥石流等会对景区及交通造成破坏导致客源减少。大规模的疫情事件也会影响旅游业，如“非典”、“禽流感”等流行性疾病的发生。战争、恐怖袭击事件、外交事件、政局动荡等事件对旅游业也有影响。这些突发事件都将会导致客源减少，给旅游行业相关企业的正常运营带来风险。

### (2) 经济周期风险

旅游业受国家宏观经济的发展水平和发展周期的制约较为明显。经济周期扩张阶段居民收入增长，旅游需求旺盛；经济周期收缩阶段居民收入减少，旅游需求疲软。因此，旅游业与国家宏观经济呈现显著的正相关性，经济形势的变化直

接影响国民的旅游需求，进而影响到旅游业的客源市场，造成周期性风险。

### （3）政策风险

我国为加快推进旅游行业的发展相继出台了多项支持政策如：《关于促进旅游业改革发展的若干意见》、《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》、《关于促进消费带动转型升级的行动方案》等。但是随着旅游行业政策的利好将导致行业竞争者不断涌入，将会出现一定程度的非正常竞争现象，可能会导致国家出台一系列政策加强市场监管，以及控制、限制一些业务的开展。如果未来的产业政策发生变化将导致整个行业面临风险。

### （4）季节性波动风险

旅游业通常依赖自然旅游资源吸引游客，而国内旅游景区受所在地理位置的影响在不同季节有明显的气候特征，以及“五一”、“十一”长假、暑期等因素的影响，游客基于时间的支配以及旅游的舒适度，在4月到11月之间对外出旅游的需求较大，使旅游业收入呈现出季节性波动。

## （三）行业竞争格局及公司竞争地位

### 1. 行业竞争程度及壁垒

#### （1）行业竞争程度

随着我国旅游产业的政策利好，整个行业高速发展，消费者的需求不断增长，但是各省市的旅游资源都具有其自身的独特性和稀缺性，而且位置又比较分散，因此，各旅游企业所占市场份额都不大，市场集中度不高，市场竞争合作关系更加激烈。

我国旅游行业的竞争主要是包括自然景区、旅行社、在线旅游代理商(OTA)、酒店餐饮、文化演艺、旅游商品等多个方面的国内同行业之间的竞争。整个旅游业的竞争主要体现在客源的竞争上，客源是旅游收入增长的源泉。同时，景区（包括自然、人文、人造景区）是旅游业的核心，是吸引客源的关键要素，餐饮、住宿、交通、娱乐、购物等旅游企业往往需要依托于景区资源，并且围绕其展开各项业务。知名度高的景区相对更能吸引客源，根据国家旅游局旅游名录数据显示：截止2014年年底，我国有国家5A级旅游景区184个，国家4A级景区2617个。

此外，景区的接待能力、交通便利性和综合旅游服务配套也是吸引客源的关键因素。

在日益竞争激烈的旅游市场中，强势企业为了获得更多的市场份额通过笼络资源来巩固市场地位，投资上游供应商来把握优势旅游资源，投资直接竞争者来建立联盟，减少行业内耗。比如：锦江集团 83 亿元战略投资铂涛酒店集团；首旅集团 110 亿元收购如家酒店集团；宋城演艺 26 亿元并购六间房；海航集团 4.5 亿美元投资巴西蓝色航空；港中旅 4 亿英镑收购英国布莱顿酒店集团；锦江集团 13 亿欧元收购卢浮酒店集团等<sup>2</sup>。旅游集团化趋势显现，旅游行业未来的竞争程度将不断加剧，市场会不断地并购重组、优胜劣汰。

## （2）行业壁垒

### ①资金壁垒

旅游行业具有资金密集型的特征,旅游景区的开发和配套设施建设、旅游产品的宣传推广以及后续的升级改造都需要大量的资金投入。如果在旅游景区开发阶段没有足够的资金投入，则前期的开发和建设质量难以保证以及配套设施难以到位，这将会严重影响旅游景区发展的可持续性。同时，旅游产品和景区的宣传推广不到位的话会直接影响旅游企业经营者的收入。此外，旅游景区后续的升级改造以及关键设备维护和旅游产品创新，必须投入源源不断的资金关键设备维护和旅游产品创新，如果旅游企业缺乏资金后盾，将在竞争中处于劣势。

### ②旅游资源壁垒

旅游资源是旅游业存在和发展的基础，特别是景区资源作为不可再生资源、具有一定的稀缺性。先进入者对景区具有垄断性，使得可开发的资源十分有限，而成熟、优质的旅游资源无疑更是成为了旅游行业竞争的焦点，后进入者想要拥有和开发这些旅游区资源付出的成本也会较高。

## 2. 公司的竞争地位

陕西省拥有源远流长的历史文化与神奇秀丽的自然风景。根据百度2015年9

---

<sup>2</sup>2015 全国旅游业投资报告发布--国家旅游局

月发布的《百度旅游大数据白皮书》数据显示，2015年1-6月全国省份旅游搜索排名中，陕西省仅次于北京，位列第二。2015年陕西省共接待游客3.86亿人次，旅游业总收入3005.8亿元，2010年-2015年境内外游客接待量、旅游业总收入分别年均增长21%和25%<sup>3</sup>。陕西省良好的旅游环境为公司旅游产业的发展奠定了良好的基础。

公司主要经营旅游演艺业务、旅游索道及客运业务、旅游餐饮业务、旅游规划设计及管理业务，各业务所处的竞争地位如下：

#### （1）公司在西北旅游演艺市场中处于绝对主导地位

中国首部大型实景演艺《长恨歌》，以白居易传世名篇《长恨歌》为蓝本，每年4-10月份在历史故事的真实发生地AAAAA级景区华清宫演出，通过充分发掘景区资源，采用高科技舞美灯光，将历史故事与实景演出相结合，重现一千多年前华清宫里那段感人肺腑的李杨爱情故事。《长恨歌》演艺自2007年面世以来，受到国内外游客好评，2015年全年演出286场，上座率达到83%，在西北旅游演艺市场处于绝对的主导地位。

上世纪80年代，为了接待来访的国家首脑和政府官员，公司全资子公司唐乐宫率先推出了《仿唐乐舞》演艺节目，将艺术演出与旅游文化结合在一起。唐乐宫拥有中国第一个剧院式餐厅，自1988年开业至今，共演出8440场，每年接待游客30余万人次，已成为各国元首、中外宾客旅游访西安的必到之处。目前在陕西省旅游演艺类项目还有《长安夜宴》、《梦回大唐》等6台演出，唯《唐宫乐舞》将旅游文化演出与餐饮有机结合，与其他的演出存在一定差异，市场发展空间较大。

#### （2）公司索道业务在华山景区处于优势地位

华山景区内目前有两条索道运营，其中北峰索道由武汉三特索道集团股份有限公司运营，西峰索道由太华索道建设运营，该索道自2013年投入运营之后，华山形成了游览大环线，彻底改变了华山旅游的传统格局，从根本上解决了旅游高峰的拥、堵问题，进一步提升了华山景区的接待水平和服务质量。

---

<sup>3</sup>2015年陕西省旅游经济发展统计公报

西峰索道占据西峰有利地势，游客基数大，设备技术先进，索道运量大，观光体验度高。西峰索道自投入运营以来，呈现了良好的成长性，乘索率逐年上升，2015年乘索人次占华山总乘索人次的60%，占据着景区中索道市场的优势地位。

单位：万人/次、万元

索道名称	2015年		2014年	
	接待游客	营业收入	接待游客	营业收入
北峰索道	136.72	10,068.54	132.00	9,064.57
西峰索道	211.02	25,368.34	160.26	19,450.11

数据来源：北峰索道数据来源于三特索道2015年年报

### （3）公司餐饮业务在西安具有较强的市场影响力

唐乐宫作为西安市知名餐饮企业，2015年被陕西省烹饪餐饮行业协会授予“陕西餐饮名店”，拥有较强的品牌知名度。唐乐宫地处西安市中轴主干道，地铁及公共交通条件优越，具有发展餐饮的便利条件。西安餐饮市场集中度较低，除西安饮食（股票代码 000721）外，再无大型知名餐饮企业，而西安饮食主要经营陕西特色餐饮，唐乐宫以“餐饮+演艺”为特色，中餐以粤菜菜系为主，两家公司之间的餐饮业务不存在实质性冲突。

### （4）公司旅游规划设计及管理业务与旅游行业结合更紧密，具有相对优势

陕西省从事旅游规划设计及管理的公司主要有中国建筑西北设计研究院等国有专业机构及大学院校下属设计机构等。公司专注于为旅游企业提供旅游策划、旅游规划、建筑设计、景观设计、设计管理等全程服务。公司旅游规划设计及管理业务通过多年经营，已具有一定的行业影响力与客户积累，口碑较好，具备品牌化运作的良好基石，尤其是与旅游行业贴合更紧密，在旅游规划设计及管理方面具有较强的竞争力。

## 3. 公司竞争对手

从全国范围来看，宋城演艺发展股份有限公司（以下简称“宋城演艺”）、武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“三特索道”）、丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”）、云南杨丽萍文化传播股份有限公司（以下简称“云南文化”）、成都文化旅游发展股份有限公司（以下简称“成都文旅”）和成都杨振之来也旅游发展股份（以下简称“来也股份”）与公司部分业务相似。从陕西省内

范围来看，西安旅游股份有限公司（以下简称“西安旅游”）、西安饮食股份有限公司（以下简称“西安饮食”）和曲江文化旅游股份有限公司（以下简称“曲江文旅”）与公司部分业务相似。

主要竞争对手简要情况如下：

公司名称	公司介绍
曲江文旅	西安曲江文化旅游股份有限公司主要从事景区运营管理业务、历史文化主题酒店管理(含餐饮管理)业务、旅行社业务、演出演艺业务、文化旅游商品业务、园林绿化、旅游商业地产业务及其他新型旅游业务等。1996年5月在上海证券交易所挂牌上市,2012年9月28日起证券简称由“长安信息”变更为“曲江文旅”，证券代码600706。2015年度，营业收入989,365,476.42元，实现净利润20,593,911.55元，曲江文旅具有历史、文化主题景区的全面运营管理集成能力。
西安旅游	西安旅游股份有限公司主要从事酒店经营管理、餐饮服务、旅行社、商业地产开发租赁、企业管理咨询、物业管理服务和劳务输出等。1996年9月在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码000610。2015年度营业收入760,402,742.39元，实现净利润8,604,700.84元，西安旅游具有悠久的历史和文化沉淀，支柱产业是旅行社业务。
西安饮食	西安饮食股份有限公司主要从事餐饮服务和食品工业加工及销售服务。公司于1997年4月在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码000721。2015年度营业收入499,001,566.85元，净利润-33,109,021.00元。西安饮食是西北地区最大的餐饮企业，经营网点多为具有百年历史的老店、大店、名店、特色店和“中华老字号”。
宋城演艺	宋城演艺发展股份有限公司主要从事文化和泛娱乐业务，经过多年的发展，已形成了现场演艺、互联网演艺和旅游休闲三大板块。2010年12月在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码300144。2015年度营业收入1,694,513,980.00元，净利润645,445,084.58元。宋城演艺是具有独特模式的、富有创意的文化娱乐集团，是国际权威组织公布的全球主题公园集团十强企业。
云南文化	云南杨丽萍文化传播股份有限公司主要从事具有云南少数民族特色的大型歌舞集、舞剧的创排及演出，同时从事剧目创编、形象代言等衍生业务。2014年11月在全国中小企业股份转让系统进行公开转让，股票代码831239，2015年度营业收入48,275,958.65元，净利润4,493,654.61元。云南文化是以著名舞蹈艺术家杨丽萍老师为核心，集编导、演出为一体的文化产业公司。
三特索道	武汉三特索道集团股份有限公司主要从事旅游资源的综合开发，主要产品包括索道、景区、酒店餐饮和旅游地产。2007年8月在深圳证券交

	易所挂牌上市，股票代码 002159。2015 年度营业收入 428,640,675.90 元，净利润 62,543,579.54 元。三特索道在客运索道拥有数量、资产总量、技术能力、管理水平等方面都位居全国同行业前列。
成都文旅	成都文化旅游发展股份有限公司主要从事索道缆车业务、酒店业务、滑雪项目业务。2015 年 12 月在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码为 834833。2015 年度营业收入 146,666,511.67 元，净利润 51,480,852.27 元。成都文旅业务主要分布在四川省西岭雪山风景区，在滑雪旅游方面，着力打造具有综合功能和度假区性质的大型滑雪场。
丽江旅游	丽江玉龙旅游股份有限公司主要从事旅游索道、印象丽江文艺演出、酒店及其他业务。2004 年 8 月在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 002033。2015 年度营业收入 786,012,209.80 元，净利润 248,582,855.38 元。丽江旅游是丽江地区最早从事旅游业开发和经营的企业，是综合性旅游服务企业，拥有优质旅游资源。
来也股份	成都杨振之来也旅游发展股份有限公司主要从事旅游策划、旅游发展规划、提升类规划、旅游城镇规划、区域旅游创新规划、地质公园规划以及全程咨询服务、景区运营管理等旅游业全产业链咨询服务。2015 年 11 月公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码为 833973。2015 年度营业收入 55,348,348.95 元，净利润 13,134,819.71 元。来也股份在旅游策划、规划、设计市场的“高质高价”品牌形象已经得到客户的认可乃至青睐。

旅游行业的产品和服务主要围绕旅游资源而衍生，我国地大物博旅游资源分布比较分散，各个企业根据不同景区的文化进行业务挖掘，受景区客流量的影响比较大，由于地域的差异和景区的差异，上述陕西省外的竞争对手除了三特索道外，其他企业的业务与公司业务地理距离较远不存在直接竞争。同时，公司在华山建造的西峰索道改变了“自古华山一条道”的情况，与三特索道在华山的北峰索道形成了华山新的旅游环线，双方在竞争的同时又形成互补关系。

陕西省内的旅游上市企业西安旅游、西安饮食和曲江文旅与公司相比资金优势明显，但是因为产品特征不同，表演形式、内容以及依托的景区资源也不同，故对公司不造成竞争压力。

#### 4. 公司竞争优势

##### (1) 华清宫和华山旅游资源优势

公司主要业务所处的华清宫和华山，是国家 AAAAA 级景区，在国内具有广泛的知名度。华清宫不仅拥有优美的自然风光，还具有悠久的历史文化，是以

温泉汤池著称的中国古代离宫，西距西安 30 公里,与“世界第八大奇迹”兵马俑相邻。因其亘古不变的温泉资源、唐玄宗与杨贵妃的爱情故事、“西安事变”发生地而享誉海内外。华山又称西岳，为五岳之一，海拔 2154.9 米，位于陕西省渭南市华阴市城南，西距西安市 120 公里。华山山势峻峭，壁立千仞，群峰挺秀，更有千尺幢、百尺峡、苍龙岭、鹞子翻身、长空栈道等十分险峻之地，被誉为“奇险天下第一山”。

### （2）优越的地理位置及不断改善的外部交通设施是游客稳步增长的保证

陕西省位于我国中部，毗邻河南、四川等人口大省，有着良好的客源保证。随着陕西省的交通条件逐步改善，外部可进入性不断加强，全省目前已开通 8 条出境航线和近百条国内航线，西安口岸年通关人次已达 310 万人次；已开通的高速包括西宝、西康、西铜、京昆、包茂、青银、福银、沪陕等，构筑了连接省内及省外连接的快速通道，铁路已连通全国各主要旅游城市。

### （3）公司具有多元化的业务组合和品牌优势

公司主营业务为旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮和旅游规划设计及管理业务，业务形态比较丰富，在当地旅游市场中具有多元化优势，旅游演艺和索道业务效益良好，是公司稳定的收入和利润来源。公司从事旅游餐饮经营时间较长，拥有丰富的管理经验，在品牌、服务、出品质量上均优于大部分竞争对手。公司旅游规划设计及管理业务拥有稳定的客源，在旅游规划设计及管理方面具有相对优势。

### （4）公司具有成熟的管理经验和完善的治理结构

公司具有多年的旅游经营管理经验，熟悉旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮及旅游规划设计及管理业务经营，建立了健全的、科学的运营管理机制和内部控制机制。通过锻炼培养和外部引进，打造出一支高素质的员工队伍，公司各单位在客户中树立了良好的品牌形象，在主要客源市场建立了完善的营销网络。

### （5）政府对旅游业的政策支持

2015 年省政府出台《关于促进旅游业改革发展的实施意见》指出，做响“山水人文、大美陕西”旅游品牌，增强陕西旅游的吸引力和影响力。加快以西安为

起点的丝绸之路风情体验旅游走廊等文化旅游产品建设,打造丝绸之路旅游精品线路和项目。加快转变发展方式,满足游客多样化、多层次的旅游消费需求。创新开发文化旅游产品。实施项目带动战略,丰富以《长恨歌》、《仿唐乐舞》等为代表的高品质旅游演艺品牌。

## 5. 公司的竞争劣势

### (1) 融资渠道单一

公司在发展过程中,主要依靠经营积累和银行贷款解决业务发展带来的资金需求,公司虽然盈利能力较强,但与上市旅游企业相比收入及利润规模有限。随着旅游市场的快速发展,公司需要获取更多的旅游资源、打造旅游目的地集群,完成核心旅游产品的异地复制,由此将带来较大的资金需求压力,因此公司亟需拓展融资渠道以进一步提高盈利能力和可持续发展能力。

### (2) 区域局限性

公司目前的主营业务集中在陕西省境内,区域性特征较明显。公司核心旅游产品《长恨歌》实景演艺和华山西峰索道在旅游行业知名度很高,但是公司面临着优势业务向规模经济的转化的地域局限性。随着公司业务的快速增长和规模的不断扩大,近年逐步在全国范围内寻找旅游资源,将核心旅游产品的在其他省市复制,上线新的旅游产品,提升公司在全国的品牌知名度。

### 第三节公司治理

#### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司阶段，公司制订了公司章程，并根据章程的规定建立了股东会；未设立董事会，设一名执行董事；未设立监事会，设一名监事。有限公司的股权转让、变更经营范围、变更法定代表人、增资、整体变更等事项均履行了股东会决议程序，有限公司已经依据《公司法》的相关规定，初步建立了法人治理机制。

2015年12月28日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司内部管理制度。同日，股份公司第一届董事会第一次会议通过了关于选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书以及通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》的议案。同日，公司第一届监事会第一次会议通过了关于选举公司监事会主席的议案。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构。

##### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司阶段，股东会、执行董事、监事制度的建立和运行存在不规范之处。存在未按时召开股东会、个别届次股东会未按规定提前15天通知的情形，任职期限不够规范、有限公司执行董事、监事也未形成相应的报告、记录存档不完整。未严格建立完善的对外担保、重大投资、委托理财等内部控制制度，此外，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。

自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了3次股东大会、3次董事会会议及2次监事会会议。公司三会会议召开程序、决策程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，运作规范，会议记录、会议决议归档保存规范。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席会议，并履行相关权利义务。公司三会的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，切实履行义务，严格执行三会决议内容。股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但由于设立时间较短，在实际运作中

仍需要管理层不断深化公司治理理念，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制建立情况进行讨论评估，认为股份公司成立以后，建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。公司能够依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规章制度，规范运作。

公司董事会认为公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### （一）信息披露和投资者关系管理

《公司章程》规定：“董事会秘书的主要职责是：准备和递交国家有关部门要求的董事会和股东大会出具的报告和文件；筹备董事会会议和股东大会，并负责会议的记录和会议文件、记录的保管；负责公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按规定做好公司定期报告和临时报告的披露工作，保证公司信息披露的及时、准确、合法、真实和完整；保证有权得到公司有关记录和文件的人及时得到有关文件和记录；负责公司投资者关系管理工作，建立健全投资者关系管理工作制度，通过多种形式主动加强与股东的沟通和交流，协调公司与投资者之间的关系，接待投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料；提醒董事勤勉尽责，促使董事会依法行使职权，确保公司正常运行；为公司重大决策提供咨询和建议；公司章程规定的其他职责。”

《公司章程》第十一章详细规定了信息披露及投资者关系管理，以加强与投资者之间的沟通，进一步保护投资者的合法权益，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司和投资者利益的最大化。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十一条：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政

法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十二条：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1.00% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十三条：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### （三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》中对公司与股东及实际控制人之间关于提供资金、商品、服务或者其他资产等的关联交易，应当严格按照关联交易的决策程序、审批权限履行董事会、股东大会的审议程序，关联股东和董事应当在表决关联事项时回避。

### （四）财务管理、风险控制机制

股份公司建立了一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、物资采购、客户服务、合同签订、票务管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。财务管理和风险控制机制的建立，能够有效的保证公司财务资料

的真实性、合法性、完整性，保证公司经营的有效进行，保障公司资产的安全完整，能够预防、发现、纠正错误，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

在公司治理机制执行的过程中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；监事会能够正常发挥监督作用；三会决议均能够得到执行。

股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### **三、公司及其子公司、控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况**

2015年4月，公司因未按期办理纳税申报被西安市碑林区地方税务局长安路税务所处以200元税收罚款和0.50元的滞纳金，公司已经于2015年4月30日缴纳了上述税收罚款和滞纳金。

2015年8月，公司因未按期办理纳税申报被西安市碑林区地方税务局长安路税务所处以100元税收罚款，公司已经于2015年8月10日缴纳了上述税收罚款。

2016年1月，公司因未按期办理纳税申报被西安市碑林区地方税务局长安路税务所处以200元税收罚款，公司已经于2016年1月28日缴纳了上述税收罚款。

公司未按期办理纳税申报，主要因工作疏漏，非主观故意造成，且上述两笔罚款金额较小。根据《中华人民共和国税收征管法》第六十二条：纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。根据该规定，公司上述税收罚款都不属于情节严重的情形，因此，不属于重大违法违规行为。

**公司将组织有关人员学习税法知识，加强内部控制，在未来及时进行纳税申报。**

2014年7月15日，唐乐宫因未按规定作废已经开具的发票，被处以税收罚款505.00元，唐乐宫已于2014年7月15日缴纳了上述税收罚款。2016年7月15日，西安市地方税务局涉外分局城东税务所出具《证明》，唐乐宫能够自觉遵守《企业所得税法》、《税收征管法》等法律法规，没有重大违法违规行为。

除上述情形外，公司及其子公司能够遵守劳动社保、工商、税务、食品安全、旅游、安监、质检、环保等方面的相关规定，未因违反前述相关法律法规而受到行政处罚，公司及其子公司最近两年不存在重大违法违规行为。

2015年12月14日，公司与艾志勇在西安市碑林区劳动争议仲裁委员会的主持下达成《仲裁调解书》（碑劳仲案字【2015】426号），公司因未在试用期内与艾志勇签订劳动合同，且未及时为其发放工资、奖金。因此，公司需要在2016年1月15日之前一次性向艾志勇支付人民币13,000.00元，调解书生效之后，双方再无其他劳动争议。2016年1月13日，公司已向艾志勇支付了13,000.00元，双方再无争议。

除上述仲裁之外，截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司不存在其他重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的情形。

公司控股股东最近两年内不存在违法违规行为，亦不存在受到相应处罚的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，公司、控股子公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

#### **四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况**

##### **（一）业务分开情况**

公司在吸收合并前的旅游规划设计及管理业务即独立于控股股东而存在，子公司长恨歌演艺、太华索道、唐乐宫的业务俱为独立运营，各业务板块之间具备

独立的业务流程、独立的生产经营场所以及营销服务体系。在吸收合并后，各子公司的业务板块依然独立运行，公司的业务从旅游规划设计及管理变更为旅游规划设计及管理、对所属子公司进行运营管理，公司具备独立面向市场的自主经营能力。公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

公司的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

## （二）资产分开情况

公司系有限公司整体变更而来，原有限公司所有资产全部由股份公司承继。2016年6月公司与陕旅发展进行吸收合并，陕旅发展的全部资产及负债进入公司，陕旅发展的全资及控股子公司全部变更为公司全资子公司及控股子公司。目前陕旅发展名下的资产权属正在办理至公司名下，变更手续不存在法律上的障碍。公司的资产权属状况清晰，不存在争议及纠纷，公司拥有开展业务所必须的资质，公司的资产独立，与控股股东控制的其他企业不存在资产混同的情况。

公司与生产经营相关的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

## （三）人员分开情况

公司已按法律法规的规定与员工订立了劳动合同，并独立发放员工工资，缴纳社会保险。公司建立了独立的人事聘用、任免以及考核、奖惩制度。

公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

## （四）财务分开情况

公司目前设立了独立的财务部门，制定了完善的财务会计制度，实行独立的财务核算；公司在银行开设有独立的银行基本账户，公司的银行账户独立收支，

不存在与关联企业共用账户的情况；公司依法独立纳税，不存在与关联企业混合纳税的情况。

公司的财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

### （五）机构分开情况

公司目前建立了股东大会、董事会、监事会的组织架构，实行董事会领导下的总经理负责制，在机构设置方面，公司设置有人力资源部、办公室、运营管理部、财务管理部、审计部、证券事务部、旅游规划设计事业部等职能管理部门，另持有长恨歌演艺 100.00%的股权、唐乐宫 100.00%的股权、景区管理公司 100.00%的股权及太华索道 51.00%的股权。公司各部门职责明确、工作流程清晰，各子公司具有独立的组织机构、生产经营场所。不存在与控股股东及实际控制人所控制其他企业混合经营、合署办公的情况。

公司的机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营及承担风险的能力，与与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，陕旅集团直接持有公司 47.59%的股份，为公司的控股股东。控股股东控制的企业情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“八、关联方往来及关联方交易”之“（一）关联方认定”。

公司目前主要从事的业务为旅游索道及客运、旅游演艺、旅游餐饮、旅游规划设计及管理，与陕旅集团控制的部分企业存在经营范围的相同或近似的情况。但由于公司索道运营、旅游演艺业务高度依赖于风景名胜区，因此，其业务性质与提供的服务具有不可替代性，故陕旅集团控制的部分企业与公司的索道运营及旅游演艺业务不存在同业竞争。具体情况如下：

#### 1. 陕旅集团控制的索道运营类公司

##### （1）陕西骏景索道投资建设有限公司及其参股子公司

## ①陕西骏景索道投资建设有限公司（以下简称“骏景索道”）

骏景索道系公司控股股东陕旅集团控制企业，统一社会信用代码为916101313337771174，类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），住所为西安市高新区唐延南路10号中兴产业园研发大楼B201室，法定代表人杨小庆，注册资本为5,000.00万元，成立日期为2015年06月30日，经营范围为一般经营项目：索道缆车及相关配套项目投资（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）（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）、投资咨询、投资管理；景区开发；旅游产品开发、销售；索道、缆车技术咨询；索道缆车零部件销售；索道、缆车设备维护保养（不含特种设备维修）。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）

骏景索道目前股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西骏景旅游发展集团有限公司	5,000.00	100.00
总计		<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

## ②四川光雾山骏景索道有限公司（以下简称“光雾山索道”）

光雾山索道系骏景索道参股企业，统一社会信用代码为91511922MA62D00K42，类型为其他有限责任公司，住所为四川省巴中市南江县光雾山镇月琴路，法定代表人张晓，注册资本为5,000.00万元，成立日期为2015年09月28日，经营范围为索道观光缆车、观光电梯经营；索道观光缆车、观光电梯相关配套设施经营（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），旅游资源和产品开发、销售。

光雾山索道的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	四川光雾山旅游发展公司	2,550.00	51.00
2	陕西骏景索道投资建设有限公司	2,450.00	49.00
总计		<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

陕西骏景旅游发展集团有限公司为陕旅集团的全资子公司，因此，陕旅集团间接控制骏景索道。截至2016年6月30日，骏景索道是从事客运索道、缆车工程投资建设和运营管理，输送设备设计制造和索道技术服务的专业公司。主要提

供客运索道缆车及相关配套项目建设；索道运营管理；配合所在景区建设索道。骏景索道参股公司光雾山索道主要负责建设、运营四川光雾山景区索道。而公司控股子公司太华索道主要负责华山西峰客运索道的运营及瓮峪客运公路的保养、维护，两者之间在索道的运营方面存在重合。但由于旅游景区资源具有一定的天然性，具有不可复制的特性、较为明显的不可替代性，并且客户对景区旅游的选择具有明显的个人偏好，景区之间无法提供替代性服务以争夺客户，不同景区之中的索道更是无法相互替代。所以，骏景索道及其投资参股的光雾山索道与太华索道之间不存在同业竞争。

## （2）陕西少华山旅游发展有限责任公司（以下简称“少华山旅游”）

少华山旅游系公司股东陕旅股份控制企业，统一社会信用代码为91610521794137702C，类型为有限责任公司（国有独资），住所为华县古郑路广电局三楼，法定代表人靳勇，注册资本为1,500.00万元，成立日期为2006年12月12日，经营范围为一般经营项目：景区开发建设经营、索道经营、旅游车辆经营；广告；旅游纪念品销售；餐饮、住宿（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）（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）

少华山旅游目前股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游股份有限公司	1,500.00	100.00
	<b>总计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>

少华山旅游目前负责运营少华山景区内的客运索道，由于旅游景区资源具有一定的天然性，具有不可复制的特性、较为明显的不可替代性，并且客户对景区旅游的选择具有明显的个人偏好，景区之间无法提供替代性服务以争夺客户，不同景区之中的索道更是无法相互替代。所以，少华山旅游运营的客运索道与太华索道之间不存在同业竞争。

## 2. 陕旅集团控制的旅游演艺类公司

陕西旅游集团朗德演艺有限公司及其控股子公司：

### （1）陕西旅游集团朗德演艺有限公司（以下简称“朗德演艺”）

朗德演艺系陕旅集团全资子公司，统一社会信用代码为

91610131MA6TXCBH67，类型为有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)，住所为陕西省西安市高新区唐延路 37 乙号中国铁建天创数码大厦（洛克大厦）16 层 D 区，法定代表人周冰，注册资本为 1,000.00 万元，成立日期为 2015 年 12 月 21 日，经营范围为许可经营项目：演出；艺人经纪；影视策划、制作；唱片制作。（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）一般经营项目：文化艺术交流活动的组织策划（不含演出）；礼仪庆典服务；会议会展服务；演艺设备租赁；旅游纪念品及工艺礼品、日用百货的销售。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）

朗德演艺目前股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
1	陕西旅游集团有限公司	1,000.00	100.00
总计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 陕西法门寺演艺有限公司（以下简称“法门寺演艺”）

法门寺演艺系朗德演艺控股子公司，统一社会信用代码为 91610324MA6X92KH9Q，类型为其他有限责任公司，住所为陕西省宝鸡市扶风县法门镇法门寺景区，法定代表人周冰，注册资本为 5,000.00 万元，成立日期为 2016 年 01 月 26 日，经营范围为许可经营项目：（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）。一般经营项目：文化演艺项目经营管理；演艺活动策划、创制、发行、承办、各类文艺演出、组织各类文化艺术交流活动；包装签约艺人及艺人经纪；文化演艺音频、视频、三维、DVD、宣传片等多媒体制作，演出设备租赁、承办各类商务性会议及庆典活动；文化演艺咨询、培训；开发经营文化演艺衍生产品。（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）

法门寺演艺目前股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	2,750.00	55.00
2	陕西法门寺文化实业有限公司	1,500.00	30.00
3	山水盛典文化产业有限公司	750.00	15.00
总计		<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

朗德演艺为陕旅集团的全资子公司，主营业务为投资、策划、运营旅游实景演艺节目。其投资运营的《出师表》于 2016 年 6 月在勉县诸葛古镇景区进行了首演，控股子公司法门寺演艺的《法门往事》拟在 2017 年初进行演出。长恨歌演艺与朗德演艺及其子公司法门寺演艺之间不存在同业竞争：

### ①旅游演艺依托于景区

旅游演艺是把旅游者作为主要受众，依托著名景区景点，综合运用歌舞、杂技、曲艺等艺术表现形式，注重体验性和参与性的形式多样的主题商业演出活动。长恨歌演艺与朗德演艺旗下的演艺项目，在分类上均属于旅游演艺，但旅游演艺有别于其他演出方式的关键在于它是依托于景区资源的旅游产品，是旅游景区的衍生产品，旅游演艺创意来源于景区和当地文化的挖掘创新，深刻地烙印着景区和当地的文化元素，对景区的依赖度较大，其客源受景区客源的影响也比较大，不可能脱离景区独立存在。而景区本身由于资源特征、区域特征明显，具有天然的稀缺性，不存在同业竞争问题，故而作为景区产品衍生品的旅游演艺也不存在同业竞争关系。

### ②演艺节目存在较大的差异

项目	长恨歌演艺	朗德演艺
演出形式	《长恨歌》为户外大型实景历史舞剧	《法门往事》为室内行进式演出 《出师表》为室内剧场式演出
演出内容	《长恨歌》主题为唐朝历史爱情故事	《法门往事》主题为佛教文化 《出师表》主题为三国历史故事
演出时间	《长恨歌》每年的 4 月-10 月，夜间演出	《法门往事》拟于 2017 年初进行演出，全年演出 《出师表》全年演出，旺季为每年 3 月

从上表可以看出，《长恨歌》与《法门往事》、《出师表》在演艺节目的形式、内容、时间上不一样，存在较大的差异。《长恨歌》是户外的大型实景历史舞剧，依托华清宫景区和骊山实景入戏，与《法门往事》、《出师表》主要以室内小型演出存在较大的差异，因此，演艺节目的定位也不一样。

### ③面向的客源不同

《长恨歌》的客源主要面向的是前往秦始皇陵兵马俑和华清宫旅游的游客，以陕西省外的国内外客源为主，游客呈现历史文化需求较高的特性。《出师表》

面向的客源主要是在油菜花期前往汉中自驾观光的游客,《法门往事》面向的游客主要是西安、宝鸡周边佛教信众。因此,长恨歌演艺与朗德演艺面向的游客群体的差异性,不会导致两者之间产生同业竞争。

### 3. 陕旅集团控制的旅游餐饮类公司

延安唐乐宫文化餐饮有限公司(以下简称“延安唐乐宫”)系陕旅集团实际控制的二级子公司,统一社会信用代码为 91610600596693230Q,类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资),住所为陕西省延安市宝塔区枣园路 3 号院 1 号楼,法定代表人吴斌,注册资本为 1,000.00 万元,成立日期为 2012 年 6 月 12 日,经营范围为许可经营项目:演艺;中餐类制售、含凉菜(餐饮许可证有效期截止 2017 年 12 月 3 日);零售预包装食品,乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)。一般经营项目:纪念品、土特产品销售;会议服务;场地租赁。(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)

延安唐乐宫目前股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	1,000.00	100.00
	<b>总计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

延安唐乐宫主营业务为旅游餐饮业务,与唐乐宫存在同业竞争。为解决同业竞争问题,2014 年 1 月 1 日,唐乐宫与延安唐乐宫、陕旅集团签订《陕西旅游集团公司、西安唐乐宫有限公司关于委托管理延安唐乐宫文化餐饮有限公司的协议》,约定由唐乐宫托管经营延安唐乐宫,唐乐宫派至延安唐乐宫的管理团队成员及部门正副经理,由唐乐宫负责聘任;每年的年度经营计划、财务预算、人员编制、薪酬计划报陕旅集团审批后由唐乐宫组织实施;延安唐乐宫人员的招聘计划、培训计划、安保消防计划由唐乐宫自行编制并实施。陕旅集团向唐乐宫支付相应的管理费用,委托经营期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

除此之外,陕旅集团还控制有西安东方大酒店、西安唐城宾馆、西安宾馆、西安华清御汤酒店等集酒店客房服务和餐饮于一体的公司。由于上述四家公司主营为酒店客房服务,餐饮只是为方便酒店入住客户就餐,与唐乐宫主营旅游餐饮业务存在较大差异。在经营模式上,唐乐宫以仿唐歌舞演出为载体,凭借“表演+

餐饮"的概念,创新出了"仿唐歌舞+宫廷宴"等一系列特色产品,是具有国际水准的剧院餐厅,与上述四家公司的餐饮业务差异较大。因此,唐乐宫与上述四家公司不构成同业竞争。

## (二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争,公司控股股东陕旅集团出具《避免同业竞争的承诺函》,主要内容为:陕旅集团目前未从事或参与陕西旅游及其子公司存在同业竞争的经营性行为。为避免与陕西旅游及其子公司产生新的或潜在的同业竞争,本公司承诺将对自身及本公司控制的相关企业的业务开展活动进行监督和约束,不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上与陕西旅游及其子公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展与陕西旅游及其子公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与陕西旅游及其子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;如果将来因任何原因引起本公司或本公司控制的企业所从事的业务与陕西旅游及其子公司发生同业竞争,本公司承诺,将积极采取有效措施(包括但不限于股权转让、资产重组等方式),放弃此类同业竞争,或者将此类业务交与陕西旅游及其子公司;并愿意承担因违反以上承诺给陕西旅游及其子公司造成的全部经济损失。

公司董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》,表示目前未从事与公司存在同业竞争的行为;并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 六、公司最近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或提供担保的情况

### (一) 关联方资金占用情况

报告期内公司存在关联方占用公司资金的情形,截至2016年9月8日,关联方占款已经全部归还。2016年9月8日至本公开转让说明书最新签署日,公

**司未再发生关联方占用公司资金的情况。**公司报告期内与关联方之间的资金往来情况，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方往来及关联方交易”之“（二）关联方往来余额”。

公司在日常经营活动中，因各自生产经营需要，曾与关联方之间发生过资金拆借，为规范公司治理，现公司已制定《关联交易管理制度》，公司股东、董事、监事、高级管理人员作出承诺将严格按照此办法履行关联交易的程序，不再与公司发生资金占用行为，并尽量减少或避免与公司之间的关联交易。

## （二）公司为关联方担保的情况

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

## （三）为防止关联方资金占用采取的措施

为进一步完善公司治理机制，规范公司关联交易和对外担保行为，股份公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等公司内部规章制度。就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、关联方回避表决制度等事项，从制度上防止股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

公司全体股东出具《关于避免资金占用的承诺函》，承诺将坚决预防和杜绝陕西旅游及其子公司的非经营性资金占用情况发生，不以任何方式违规占用或使用陕西旅游及其子公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害陕西旅游及其子公司利益的行为。

公司主要股东及管理层签署了《规范关联交易承诺函》，承诺与公司不再进行资金占用行为，尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未直接或间接持有公司股份。

姓名	现任职务	持股数量	持股比例	持股方式
魏铁平	董事长	-	-	-
周冰	董事	-	-	-
任公正	董事	-	-	-
陈江	董事、总经理	-	-	-
余民虎	董事	-	-	-
毛卫	董事	-	-	-
翟锋	董事	-	-	-
苏景涛	监事会主席	-	-	-
赵杰	监事	-	-	-
王文理	监事	-	-	-
雷小芹	副总经理、董事会秘书、财务负责人	-	-	-
赵剑荣	副总经理	-	-	-
合计		-	-	-

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

### 1. 签订的重要协议情况

公司高级管理人员均在公司任职，且依法与公司签订《劳动合同》、《保密协议》。

### 2. 作出的重要承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上与股份公司（包括下属企业）构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展与股份公司（包括下属企业）有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司（包括下属企业）存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

公司高级管理人员出具了《高级管理人员不存在双重任职的声明》：高级管

理人员均已与本公司签订了劳动合同，不存在违反《公司法》等法律、法规规定的双重任职情形，均在本公司履职和领取报酬。

公司董事、监事和高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》：尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，本公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性，并承诺不会与公司发生资金拆借行为。

公司董事、监及高级管理人员出具《关于诚信状况的声明》：本人作为公司董事、监事及高级管理人员，最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内未有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

#### （四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况：

姓名	在公司的任职	兼职单位名称	其他单位所任职务	兼职单位与公司的 关联关系
魏铁平	董事长	陕旅股份	法定代表人、董事长	公司股东
		陕西华清宫文化旅游有限公司	法定代表人、董事长	公司控股股东实际控制企业
		西安唐乐宫有限公司	法定代表人、执行董事	公司全资子公司
		陕西长恨歌演艺文化有限公司	法定代表人、执行董事	公司全资子公司
		陕西华清文化创意有限公司	法定代表人、执行董事	公司控股股东实际控制企业
		陕西旅游景区管理有限公司	法定代表人、执行董事	公司全资子公司
		荔波文化旅游有限责任公司	监事	公司股东陕旅股份参股企业
周冰	董事	陕旅集团	法定代表人、董事长	公司控股股东
		陕旅股份	董事	公司股东
		陕西西城往事投资发展有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业

		陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	副董事长	公司控股股东实际控制企业
		陕西西咸旅游产业发展有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业
		陕西国开旅游产业基金管理有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业
		西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业
任公正	董事	陕旅集团	董事、总经理	公司控股股东
		陕旅股份	董事	公司股东
		陕西骏景旅游发展集团有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	公司控股股东实际控制企业
		陕西泽润传媒发展有限公司	法定代表人、董事长	公司控股股东实际控制企业
		陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	法定代表人、董事长	公司控股股东实际控制企业
		陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司	法定代表人、执行董事	公司控股股东实际控制企业
		勉县三国文化旅游产业有限公司	法定代表人、董事长	公司控股股东实际控制企业
		勉县三国景区运营管理有限公司	执行董事	公司控股股东实际控制企业
		西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业
		荔波文化旅游有限责任公司	董事	公司股东陕旅股份参股企业
		陕西零公里旅行社有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	公司控股股东实际控制企业
		余民虎	董事	陕旅集团
陕旅股份	董事			公司股东
陕西西咸旅游产业发展有限公司	监事			公司控股股东实际控制企业

		陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	董事	公司控股股东实际控制企业
		西安东方大酒店	法定代表人	公司控股股东实际控制企业
		西安唐城宾馆	法定代表人	公司控股股东实际控制企业
		西安宾馆	法定代表人	公司控股股东实际控制企业
		西安唐城饭店资产投资有限公司	法定代表人、董事长	公司控股股东实际控制企业
		陕西省文物总店	法定代表人、总经理	公司控股股东实际控制企业
		陕西文物商务宾馆有限责任公司	法定代表人、董事	公司控股股东实际控制企业
		陕西文物大厦物业管理有限责任公司	法定代表人、执行董事、总经理	公司控股股东实际控制企业
		中信产业投资基金管理有限公司	执行总经理	-
		陕旅股份	董事	公司股东
		深圳信沃德有限公司	执行董事	-
		荔波文化旅游有限责任公司	法定代表人、董事长	公司股东陕旅股份参股企业
		北京信沃达海洋科技有限公司	董事	-
		北京市华远国际旅游有限公司	董事	-
		中信产业投资基金管理有限公司	董事总经理	-
		陕西西凤酒股份有限公司	董事	-
		中策橡胶集团有限公司	董事	-
		海南美丽田园管理服务股份有限公司	董事	-
毛卫	董事			
翟锋	董事			

		北京北科欧远科技有限公司	董事	-
		中国水环境集团投资有限公司	董事	-
		中腾信金融信息服务(上海)有限公司	董事	-
		上海康恒环境股份有限公司	董事	-
		珠海市丝域实业发展有限公司	董事	-
		MANPOWERGROUP GREATER CHINA(CAYMAN) LIMITED	董事	-
		铂瑞能源环境工程有限公司	董事	-
		史云逊护发(北京)有限公司	法定代表人、董事长	-
		上海磐煜信息科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	-
陈江	董事、总经理	太华索道	法定代表人、董事长	公司控股子公司
		荔波文化旅游有限责任公司	董事	公司股东陕旅股份参股企业
		新疆大西部旅游股份有限公司	董事	-
苏景涛	监事会主席	陕旅集团	董事	公司控股股东
		陕旅股份	监事	公司股东
		延安唐乐宫文化餐饮有限公司	监事	公司控股股东实际控制企业
赵杰	监事	中信产业投资基金管理有限公司	投资经理	-
		北京市华远国际旅游有限公司	监事	-
王文理	监事	陕旅股份	监事	公司股东

		西安唐乐宫有限公司	总经理	公司全资子公司
雷小芹	副总经理、董 事会秘书	西安唐乐宫有限公司	监事	公司全资子公司
		太华索道	董事	公司控股子公司
		陕西黄河壶口文化旅 游发展有限责任公司	董事	公司控股股东实际 控制企业

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、总经理陈江先生持有克拉玛依新科澳石油天然气技术股份有限公司（以下简称“新科澳公司”）150.00 万股股份，占比 1.6667%。新科澳公司的主营业务为油气田动态监测、油田增产增效技术服务、油田助剂产品生产和销售、采油工程管理，与公司的主营业务不存在利益冲突。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资，亦不存在与公司有利益冲突的情形。

#### （六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

### 八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况和原因

#### （一）董事变动情况和原因

2011 年整体改制为有限公司时，未设董事会，仅设一名执行董事，由王萍担任；2012 年崔宁接任有限公司执行董事；2015 年 12 月 28 日召开创立大会暨第一次股东大会，设立董事会，选举周冰、任公正、魏铁平、陈江、余民虎、毛卫、翟锋组成公司第一届董事会，同日，第一届董事会第一次会议决议，一致选举周冰为公司董事长。公司于 2016 年 7 月 25 日召开第一届董事会第三次会议，

同意周冰辞去董事长职务，继续担任公司董事，并重新选举魏铁平担任公司董事长职务。

## （二）监事变动情况和原因

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设一名监事。有限公司设立时，选举马伟为监事；2015年12月27日召开的公司职工代表大会选举王文理为公司职工监事，2015年12月28日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举苏景涛、胡腾鹤担任公司监事，共同组成公司第一届监事会。同日，第一届监事会第一次会议决议，一致选举苏景涛为监事会主席。公司于2016年8月12日召开2016年第一次临时股东大会，同意胡腾鹤辞去公司监事职务，重新选举赵杰为公司监事。

## （三）高级管理人变动情况和原因

有限公司设立时，王萍担任执行董事兼总经理，负责公司的日常运营；2012年崔宁接任，担任有限公司执行董事兼总经理。股份公司成立后，公司第一届董事会第一次会议聘任陈江为总经理，魏铁平为副总经理，雷小芹为副总经理、董事会秘书，2016年7月25日，公司第一届董事会第三次会议，同意魏铁平辞去副总经理职务，聘任赵剑荣为公司副总经理、雷小芹为公司财务负责人。截止本公开转让说明书签署之日起，公司的高级管理人员未发生重大变动。

## 第四节 公司财务

### 一、近两年一期的审计意见和经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

#### (一) 注册会计师审计意见

公司已聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的资产负债表, 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表, 以及财务报表附注进行了审计。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为“XYZH/2016XAA10459”的标准无保留意见《审计报告》。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)认为:“公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量。”

#### (二) 审计报表

##### 1. 合并财务报表

#### 合并资产负债表

单位: 元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	126,085,447.43	90,105,554.58	29,326,140.86
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	13,495,426.48	22,221,122.94	27,857,645.43
预付款项	5,368,181.21	2,770,799.77	1,464,073.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,531,495.80	90,049,116.06	24,484,830.23

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
存货	14,724,331.52	14,810,214.02	9,247,899.06
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	578,208.52		
<b>流动资产合计</b>	<b>169,783,090.96</b>	<b>219,956,807.37</b>	<b>92,380,589.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	632,750,271.45	656,237,775.88	695,351,311.89
在建工程	22,357,827.97	190,000.00	370,000.00
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	1,234,791.48	1,269,212.10	1,314,053.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,106,905.72	30,867,866.81	13,248,387.63
递延所得税资产	495,428.38	448,761.29	20.35
其他非流动资产	20,917,202.00	9,280,005.24	7,269,267.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>705,862,427.00</b>	<b>698,293,621.32</b>	<b>717,553,040.28</b>
<b>资产总计</b>	<b>875,645,517.96</b>	<b>918,250,428.69</b>	<b>809,933,629.63</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,000,000.00	85,000,000.00	205,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的			

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,810,072.12	17,399,725.33	12,190,401.42
预收款项	10,174,296.76	9,660,998.54	9,362,615.84
应付职工薪酬	7,752,694.46	12,487,947.47	10,719,919.73
应交税费	11,989,201.56	4,789,182.81	5,279,474.05
应付利息	1,275,303.31	498,542.35	4,571,520.09
应付股利		15,564,174.45	
其他应付款	28,066,748.04	46,501,483.10	36,471,550.93
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>135,068,316.25</b>	<b>236,902,054.05</b>	<b>318,595,482.06</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	245,000,000.00	230,000,000.00	155,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	3,500,000.00	3,500,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>248,500,000.00</b>	<b>233,500,000.00</b>	<b>155,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>383,568,316.25</b>	<b>470,402,054.05</b>	<b>473,595,482.06</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本(或股本)	58,000,000.00	8,000,000.00	3,200,000.00
资本公积	36,787,338.22	86,787,338.22	82,897,809.85
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,612,944.28	795,501.62	997,339.62
盈余公积	16,845,424.25	16,845,424.25	14,966,296.31
一般风险准备			
未分配利润	247,392,828.67	227,744,755.83	148,409,684.04
归属于母公司所有者	360,638,535.42	340,173,019.92	250,471,129.82

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
权益合计			
少数股东权益	131,438,666.29	107,675,354.72	85,867,017.75
<b>所有者权益合计</b>	<b>492,077,201.71</b>	<b>447,848,374.64</b>	<b>336,338,147.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>875,645,517.96</b>	<b>918,250,428.69</b>	<b>809,933,629.63</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>172,183,899.11</b>	<b>435,243,586.41</b>	<b>264,369,098.80</b>
减：营业成本	69,766,175.07	138,106,119.99	100,431,640.82
营业税金及附加	5,071,684.15	21,490,164.72	13,090,769.59
销售费用	4,407,693.96	42,115,646.49	13,276,355.01
管理费用	29,342,113.65	59,298,785.10	29,090,279.61
财务费用	10,616,367.88	24,560,904.64	36,076,424.06
资产减值损失	727,680.81	47,315.74	51,839.93
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>	<b>52,252,183.59</b>	<b>149,624,649.73</b>	<b>72,351,789.78</b>
加：营业外收入	15,674.84	277,249.57	150,224.00
其中：非流动资产处置利得		80,683.64	
减：营业外支出	30,814.00	2,325.50	6,096.58
其中：非流动资产处置损失	30,239.00		1,314.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>	<b>52,237,044.43</b>	<b>149,899,573.80</b>	<b>72,495,917.20</b>
减：所得税费用	10,611,046.10	24,372,101.21	14,426,694.55
<b>四、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>	<b>41,625,998.33</b>	<b>125,527,472.59</b>	<b>58,069,222.65</b>
归属于母公司股东的净利润	19,648,072.84	78,103,728.10	29,729,183.25
少数股东损益	21,977,925.49	47,423,744.49	28,340,039.40

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
五、其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>41,625,998.33</b>	<b>125,527,472.59</b>	<b>58,069,222.65</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	19,648,072.84	78,103,728.10	29,729,183.25
归属于少数股东的综合收益总额	21,977,925.49	47,423,744.49	28,340,039.40

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	186,737,953.82	428,747,501.52	267,264,856.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	84,550,131.79	33,264,394.75	25,050,947.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>271,288,085.61</b>	<b>462,011,896.27</b>	<b>292,315,804.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	16,280,627.75	41,053,973.36	50,952,515.94
支付给职工以及为职工支付的现金	36,371,631.04	64,009,829.19	35,320,250.57
支付的各项税费	14,301,908.85	49,088,467.24	28,479,410.95
支付其他与经营活动有关的现金	53,055,656.77	246,111,908.28	29,268,086.30
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>120,009,824.41</b>	<b>400,264,178.07</b>	<b>144,020,263.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>151,278,261.20</b>	<b>61,747,718.20</b>	<b>148,295,540.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850.00	4,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>850.00</b>	<b>4,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期	44,521,264.68	19,877,204.63	56,860,216.93

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>44,521,264.68</b>	<b>19,877,204.63</b>	<b>56,860,216.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-44,520,414.68</b>	<b>-19,873,204.63</b>	<b>-56,860,216.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	11,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	205,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			14,780,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>31,000,000.00</b>	<b>216,800,000.00</b>	<b>89,780,000.00</b>
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	160,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,777,983.07	37,895,118.15	29,309,676.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,564,174.45	9,857,310.29	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00		21,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>101,777,983.07</b>	<b>197,895,118.15</b>	<b>175,309,676.98</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-70,777,983.07</b>	<b>18,904,881.85</b>	<b>-85,529,676.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>29.40</b>	<b>18.30</b>	<b>-1,533.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>35,979,892.85</b>	<b>60,779,413.72</b>	<b>5,904,113.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额	90,105,554.58	29,326,140.86	23,422,027.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>126,085,447.43</b>	<b>90,105,554.58</b>	<b>29,326,140.86</b>

## 合并所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：元

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	8,000,000.00	86,787,338.22	795,501.62	16,845,424.25	227,744,755.83	107,675,354.72	447,848,374.64
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	8,000,000.00	86,787,338.22	795,501.62	16,845,424.25	227,744,755.83	107,675,354.72	447,848,374.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,000,000.00	-50,000,000.00	817,442.66		19,648,072.84	23,763,311.57	44,228,827.07
（一）综合收益总额					19,648,072.84	21,977,925.49	41,625,998.33
（二）股东投入和减少资本						1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入普通股						1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00					
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	50,000,000.00	-50,000,000.00					
(五) 专项储备			817,442.66			785,386.08	1,602,828.74
1. 本年提取			970,339.13			932,286.61	1,902,625.74
2. 本年使用			-152,896.47			-146,900.53	-299,797.00
(六) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>58,000,000.00</b>	<b>36,787,338.22</b>	<b>1,612,944.28</b>	<b>16,845,424.25</b>	<b>247,392,828.67</b>	<b>131,438,666.29</b>	<b>492,077,201.71</b>

## 合并所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,200,000.00	82,897,809.85	997,339.62	14,966,296.31	148,409,684.04	85,867,017.75	336,338,147.57
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	3,200,000.00	82,897,809.85	997,339.62	14,966,296.31	148,409,684.04	85,867,017.75	336,338,147.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,800,000.00	3,889,528.37	-201,838.00	1,879,127.94	79,335,071.79	21,808,336.97	111,510,227.07
（一）综合收益总额					78,103,728.10	47,423,744.49	125,527,472.59
（二）股东投入和减少资本	3,400,000.00	8,400,000.00					11,800,000.00
1. 股东投入普通股	3,400,000.00	8,400,000.00					11,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
4. 其他							
(三) 利润分配				2,005,604.15	-2,005,604.15	-25,421,484.74	-25,421,484.74
1. 提取盈余公积				2,005,604.15	-2,005,604.15		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-25,421,484.74	-25,421,484.74
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转	1,400,000.00	-4,510,471.63		-126,476.21	3,236,947.84		
1. 资本公积转增股本	4,510,471.63	-4,510,471.63					
2. 盈余公积转增股本	126,476.21			-126,476.21			
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	-3,236,947.84				3,236,947.84		
(五) 专项储备			-201,838.00			-193,922.78	-395,760.78
1. 本年提取			1,487,933.81			1,429,583.47	2,917,517.28
2. 本年使用			-1,689,771.81			-1,623,506.25	-3,313,278.06
(六) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>86,787,338.22</b>	<b>795,501.62</b>	<b>16,845,424.25</b>	<b>227,744,755.83</b>	<b>107,675,354.72</b>	<b>447,848,374.64</b>

## 合并所有者权益变动表

2014 年度

单位：元

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,200,000.00	107,005.00		126,476.21	118,680,500.79	57,526,978.35	179,640,960.35
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	3,200,000.00	107,005.00		126,476.21	118,680,500.79	57,526,978.35	179,640,960.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		82,790,804.85	997,339.62	14,839,820.10	29,729,183.25	28,340,039.40	156,697,187.22
（一）综合收益总额					29,729,183.25	28,340,039.40	58,069,222.65
（二）股东投入和减少资本		32,790,804.85		14,839,820.10			47,630,624.95
1. 股东投入普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							

项目	归属于母公司权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
4. 其他		32,790,804.85		14,839,820.10			47,630,624.95
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转		50,000,000.00					50,000,000.00
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		50,000,000.00					50,000,000.00
(五) 专项储备			997,339.62				997,339.62
1. 本年提取			997,339.62				997,339.62
2. 本年使用							
(六) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>82,897,809.85</b>	<b>997,339.62</b>	<b>14,966,296.31</b>	<b>148,409,684.04</b>	<b>85,867,017.75</b>	<b>336,338,147.57</b>

## 2. 母公司财务报表

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	60,561,966.51	48,017,926.93	4,020,639.00
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			
应收账款	2,581,409.21	6,767,189.25	7,243,082.42
预付款项	43,200.00	150,690.66	124,120.89
应收利息			9,214,377.92
应收股利		26,459,096.57	
其他应收款	4,682,525.60	77,267,387.52	139,411,056.78
存货	3,849,123.62	6,274,745.50	2,194,976.95
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>71,718,224.94</b>	<b>164,937,036.43</b>	<b>162,208,253.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	124,698,183.91	114,298,183.91	104,298,183.91
投资性房地产			
固定资产	4,386,037.94	4,736,663.57	5,491,776.74
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
无形资产	58,152.76	72,410.92	76,927.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	353,494.83	706,989.59	1,413,979.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>129,495,869.44</b>	<b>119,814,247.99</b>	<b>111,280,866.83</b>
<b>资产总计</b>	<b>201,214,094.38</b>	<b>284,751,284.42</b>	<b>273,489,120.79</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	80,000,000.00
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	811,077.19	2,045,591.46	3,727,988.83
预收款项	5,086,812.17	6,168,766.03	3,440,909.80
应付职工薪酬	402,200.23	3,782,792.64	1,819,648.03
应交税费	1,401,711.55	2,200,120.68	1,183,076.51
应付利息	1,776,456.86	1,704,847.91	596,687.10
应付股利			
其他应付款	13,755,409.26	25,331,962.45	29,875,312.71
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			
<b>流动负债合计</b>	<b>23,233,667.26</b>	<b>101,234,081.17</b>	<b>120,643,622.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>23,233,667.26</b>	<b>101,234,081.17</b>	<b>120,643,622.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	58,000,000.00	8,000,000.00	3,200,000.00
资本公积	36,787,338.22	86,787,338.22	82,897,809.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,845,424.25	16,845,424.25	14,966,296.31
一般风险准备			
未分配利润	66,347,664.65	71,884,440.78	51,781,391.65
<b>所有者权益合计</b>	<b>177,980,427.12</b>	<b>183,517,203.25</b>	<b>152,845,497.81</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>201,214,094.38</b>	<b>284,751,284.42</b>	<b>273,489,120.79</b>

## 母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>7,620,557.07</b>	<b>21,907,622.27</b>	<b>19,877,884.54</b>
减：营业成本	4,981,624.89	5,865,864.21	14,868,922.58
营业税金及附加	88,146.31	722,519.74	158,310.46
销售费用	786,772.61	1,395,730.28	1,670,977.30
管理费用	6,452,951.91	15,085,319.71	3,494,636.91
财务费用	679,261.37	6,321,552.03	48,602.90
资产减值损失	64,830.57	103,726.93	39,628.60
加：公允价值变动收益			
投资收益		26,459,096.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“—”号</b>	<b>-5,433,030.59</b>	<b>18,872,005.94</b>	<b>-403,194.21</b>

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
填列)			
加：营业外收入			5,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	30,439.00	300.50	
其中：非流动资产处置损失	30,239.00		
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-5,463,469.59</b>	<b>18,871,705.44</b>	<b>-398,194.21</b>
减：所得税费用	73,306.54		
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-5,536,776.13</b>	<b>18,871,705.44</b>	<b>-398,194.21</b>
五、其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-5,536,776.13</b>	<b>18,871,705.44</b>	<b>-398,194.21</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,107,779.61	30,919,045.11	23,854,840.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	81,701,594.44	24,972,113.65	8,629,270.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>92,809,374.05</b>	<b>55,891,158.76</b>	<b>32,484,111.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,358,225.74	8,714,452.95	21,001,692.44
支付给职工以及为职工支付的现金	9,004,662.38	9,952,252.83	3,635,133.40
支付的各项税费	1,511,365.97	764,453.65	752,607.49
支付其他与经营活动有关的现金	12,316,519.04	178,957,489.73	6,639,529.53
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>27,190,773.13</b>	<b>198,388,649.16</b>	<b>32,028,962.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,618,600.92</b>	<b>-142,497,490.40</b>	<b>455,148.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	26,459,096.57		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850.00		
处置子公司及其他营业单位收到的			

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		127,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>26,459,946.57</b>	<b>127,000,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,247.69	156,430.00	148,444.86
投资支付的现金	10,400,000.00	10,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>10,508,247.69</b>	<b>10,156,430.00</b>	<b>148,444.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,951,698.88</b>	<b>116,843,570.00</b>	<b>-148,444.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,800,000.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>71,800,000.00</b>	
偿还债务支付的现金	60,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	669,491.66	2,148,791.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,356,768.56		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>69,026,260.22</b>	<b>2,148,791.67</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-69,026,260.22</b>	<b>69,651,208.33</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>12,544,039.58</b>	<b>43,997,287.93</b>	<b>306,703.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额	48,017,926.93	4,020,639.00	3,713,935.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>60,561,966.51</b>	<b>48,017,926.93</b>	<b>4,020,639.00</b>

## 母公司所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00	86,787,338.22	16,845,424.25	71,884,440.78	183,517,203.25
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	8,000,000.00	86,787,338.22	16,845,424.25	71,884,440.78	183,517,203.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-50,000,000.00		-5,536,776.13	-5,536,776.13
（一）综合收益总额				-5,536,776.13	-5,536,776.13
（二）股东投入和减少资本					
1. 股东投入普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）股东权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00			

1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他	50,000,000.00	-50,000,000.00			
(五) 专项储备					
1. 本年提取					
2. 本年使用					
(六) 其他					
<b>四、本年年末余额</b>	<b>58,000,000.00</b>	<b>36,787,338.22</b>	<b>16,845,424.25</b>	<b>66,347,664.65</b>	<b>177,980,427.12</b>

## 母公司所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,200,000.00	82,897,809.85	14,966,296.31	51,781,391.65	152,845,497.81
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	3,200,000.00	82,897,809.85	14,966,296.31	51,781,391.65	152,845,497.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,800,000.00	3,889,528.37	1,879,127.94	20,103,049.13	30,671,705.44
（一）综合收益总额				18,871,705.44	18,871,705.44
（二）股东投入和减少资本	3,400,000.00	8,400,000.00			11,800,000.00
1. 股东投入普通股	3,400,000.00	8,400,000.00			11,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配			2,005,604.15	-2,005,604.15	
1. 提取盈余公积			2,005,604.15	-2,005,604.15	
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）股东权益内部结转	1,400,000.00	-4,510,471.63	-126,476.21	3,236,947.84	

1. 资本公积转增股本	4,510,471.63	-4,510,471.63			
2. 盈余公积转增股本	126,476.21		-126,476.21		
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他	-3,236,947.84			3,236,947.84	
(五) 专项储备					
1. 本年提取					
2. 本年使用					
(六) 其他					
<b>四、本年年末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>86,787,338.22</b>	<b>16,845,424.25</b>	<b>71,884,440.78</b>	<b>183,517,203.25</b>

## 母公司所有者权益变动表

2014 年度

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,200,000.00	107,005.00	126,476.21	52,179,585.86	55,613,067.07
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	3,200,000.00	107,005.00	126,476.21	52,179,585.86	55,613,067.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		82,790,804.85	14,839,820.10	-398,194.21	97,232,430.74
（一）综合收益总额				-398,194.21	-398,194.21
（二）股东投入和减少资本		32,790,804.85	14,839,820.10		47,630,624.95
1. 股东投入普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他		32,790,804.85	14,839,820.10		47,630,624.95
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）股东权益内部结转		50,000,000.00			50,000,000.00

1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他		50,000,000.00			50,000,000.00
(五) 专项储备					
1. 本年提取					
2. 本年使用					
(六) 其他					
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>82,897,809.85</b>	<b>14,966,296.31</b>	<b>51,781,391.65</b>	<b>152,845,497.81</b>

## 二、公司财务报表的编制基础

公司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《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制财务报表时将合并财务报表范围内公司相互之间的交易和往来余额均予以抵消。

2016年5月31日为陕西旅游与陕旅发展的吸收合并日，自当日起，陕西旅游持有太华索道51%的股权，持有唐乐宫100%的股权，持有长恨歌演艺100%的股权，持有景区管理公司100%的股权。此次参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，属于同一控制下的企业合并。合并财务报表按照《企业会计准则-企业合并》规定的同一控制下企业合并编制合并报表的要求，将被吸收合并前陕旅发展及其所属控股公司经过审计的财务报表纳入合并报表。根据企业会计准则的相关规定，陕旅发展于合并日的资产、负债按账面价值并入陕西旅游合并财务报表，其经营成果和现金流量表自报告期期初即2014年1月1日包含在陕西旅游的合并利润表和合并现金流量表中。

公司财务报表以陕西旅游、太华索道、唐乐宫、长恨歌演艺、景区管理公司经审计的历史财务报表为基础，进行合并编制。

## 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1. 会计年度

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。本报告期为2014年1月1日至2016年6月30日。

#### 2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司作为合并方，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。合并成本为公司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。

#### 5. 合并财务报表的编制方法

公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照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，对上年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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，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，以不早于公司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、负债并入公司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，公司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公司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公司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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，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。

公司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。

公司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。

公司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。

## 6. 现金及现金等价物

公司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。

## 7. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

公司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，在其他综合收益项目中列示。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。

## 8. 金融资产和金融负债

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

公司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。公司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。公司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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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，且公司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：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且公司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；该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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，公司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。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

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

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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。

### 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

公司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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值

计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 9. 应收款项坏账准备

公司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。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年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，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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应收关联方的款项。

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），公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准

备。

(3) 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	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(4) 单项金额不重大但单独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

## 10. 存货

公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

工程施工为陕西旅游的旅游规划设计业务，按照规划设计项目归集成本费用，对于工程施工项目，期末进行减值测试。当预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 11. 长期股权投资

公司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。

公司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。

公司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，为公司的子公司。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，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

公司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，按照公司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。

公司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。

## 12. 固定资产

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。

固定资产包括房屋建筑物及构筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，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，公司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。公司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	房屋建筑物及构筑物	20-40	0-5	2.38-5.00
2	机器设备	5-20	0-5	4.75-20.00
3	运输设备	5-10	0-5	9.50-20.00
4	办公设备及其他	3-10	0-5	9.50-33.33

公司于每年年度终了，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。

### 13. 在建工程

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或长期待摊费用，次月或当月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产或长期待摊费用原值差异进行调整。

### 14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

### 15. 无形资产

公司无形资产包括土地使用权、软件（指单独购买的软件）及其他无形资产等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件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。

#### 16. 长期资产减值

公司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，当存在减值迹象时，公司进行减值测试。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。

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。

#### 17. 长期待摊费用

公司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销期限在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。

#### 18. 职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司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。公司提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬，是指公司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。公司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。

公司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。

(2) 离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，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。

公司的设定提存计划，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，在职工为公司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。

公司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，公司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。

(3) 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前公司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公司解除劳动合同，但未来不再为公司提供服务，不能为带来经济利益，公司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。

公司向职工提供辞退福利的，在公司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、公司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，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4) 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。

公司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。公司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，公司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，公司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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 19. 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，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；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。

## 20. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21. 收入确认原则和计量方法

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

(1) 销售商品：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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：公司在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日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。

公司目前收入分为旅游索道及客运分成收入、旅游演艺收入、旅游餐饮收入、旅游规划设计及管理收入。其中旅游索道收入根据当日销售的索道票金额一次性确认收入；客运分成收入每月按照当月的乘索人数乘以相应结算单价确认收入；旅游演艺收入根据当日销售的演出票金额一次性确认收入；旅游餐饮收入根据当日的消费金额一次性确认收入；旅游规划设计收入按项目作为核算对象，在提供劳务交易成果能够可靠估计的情况下，对于合同金额大于等于 100.00 万元以上的项目，根据项目的内容和性质，按完工进度确认收入及成本；对于合同金额小于 100.00 万元的项目，不区分阶段，在项目完工时一次性确认收入及成本。旅游规划设计管理收入按照项目进度收取管理费，以委托管理的项目金额为基数，按照约定的管理收入比例计算确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定；上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量；确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在公司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。

公司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，是指公司取得的、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，公司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。

### 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 24. 租赁

公司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。公司作为承租方时，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。公司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，公司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。

## （二）主要会计政策、会计估计变更情况

### 1. 重要会计政策变更说明

报告期内，公司未发生重要会计政策变更。

### 2. 主要会计估计变更说明

2015年度太华索道的客流量达到211.02万人/次，比索道规划建设时预估的167.54万人/次增长了25.95%，且预计后期还会持续增长。客流量的增长使索道的运行次数增多，维修频率增长，最终将导致索道使用寿命的减少。为了能够更加公允、恰当反映公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，根据太华索道2015年第二届股东第二次会议决议，公司拟从2016年1月1日起将固定资产索道设备的折旧年限从20年变更为10年，会计估计变更采用未来适用法，该项会计估计变更使2016年1-6月营业利润比会计估计变更前减少495.98万元。

报告期内，除上述会计估计发生变更外，公司未发生其他重大会计估计变更事项。

## （三）前期会计差错更正

报告期内，公司未发生前期会计差错更正事项。

## 四、最近两年一期的主要财务指标和利润形成情况

### （一）主要财务指标及变动分析

#### 1. 盈利能力

主要会计数据及财务指标	2016年1-6月	2015年度	2014年度
毛利率（%）	59.48	68.27	62.01
加权平均净资产收益率（%）	5.61	26.89	21.62
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	2.87	-5.06	-0.73

报告期内公司毛利率波动原因详见本章节“（二）报告期利润形成的有关情况”之“1. 报告期内各期营业收入的主要构成及比例”之“（5）按产品种类列示主营业务收入、主营业务成本、毛利”。

2015 年公司的加权平均净资产收益率比 2014 年增长 5.27% 主要系长恨歌于 2014 年末正式成立，其利润表数据自 2015 年度纳入合并报表范畴，而该业务的毛利率较高，盈利能力较强，故提升了公司的整体盈利水平。

2016 年 1-6 月、2015 年公司净资产收益率波动较大主要源于以下因素：旅游索道及客运分成收入、旅游演艺收入的季节性波动，以及唐乐宫对演出场所的升级改造，导致公司 2016 年 1-6 月主营业务收入年化后比 2015 年度下降 21.26%，而公司的固定成本比重较高，导致 2016 年 1-6 月归属于公司普通股股东的净利润比 2015 年度下降明显。此外，公司的净资产随着净利润逐期增长，按照加权平均净资产的计算公式，2016 年 1-6 月加权平均净资产比 2015 年度增长了 20.66%，而归属于公司普通股股东的净利润仅包含 1-6 月数据，比 2015 年度减少 74.84%。以上因素综合导致 2016 年 1-6 月、2015 年度净资产收益率波动较大。

报告期内公司扣除非经常性损益后净资产收益率与扣非前差异较大，主要原因如下：2016 年 5 月 31 日为陕西旅游与陕旅发展的吸收合并日，此次合并属于同一控制下的企业合并。在该种合并方式下，陕旅发展子公司合并前的净利润在陕西旅游合并利润表中作为非经常性损益列示，合并日之后的净利润则不作为非经常性损益。

与公司业务相近的同行业上市或挂牌公司毛利率、加权平均净资产收益率对比情况如下：

毛利率	2015 年度	2014 年度
丽江旅游	75.33%	75.14%
成都文旅	58.37%	61.42%
三特索道	51.95%	49.86%
行业平均	<b>61.88%</b>	<b>62.14%</b>
陕西旅游	<b>68.27%</b>	<b>62.01%</b>
加权平均净资产收益率	2015 年度	2014 年度

丽江旅游	9.96%	10.30%
成都文旅	9.83%	16.65%
三特索道	4.59%	-6.20%
行业平均	<b>8.13%</b>	<b>6.92%</b>
陕西旅游	<b>26.89%</b>	<b>21.62%</b>

数据来源：取自己披露财务报表

由上表看出，公司的毛利率高于行业水平，公司的盈利能力较强。公司的净资产收益率远高于行业水平，主要系太华索道盈利能力较强及该公司的旅游索道及客运业务于 2013 年才开始运营，且较多采用了财务杠杆的方式筹集资金。

## 2. 长短期偿债能力

主要会计数据及财务指标	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动比率（倍）	1.26	0.93	0.29
速动比率（倍）	1.10	0.85	0.26
资产负债率（母公司）	11.55%	35.55%	44.11%
资产负债率（合并）	43.80%	51.23%	58.47%

公司流动比率与速动比率呈上升趋势，主要原因系公司在报告期内逐渐归还了短期借款，短期借款余额由 2014 年末 20,500.00 万元下降到 2016 年 6 月末仅 2,500.00 万元。公司资产负债率（母公司）在报告期内呈下降趋势，主要原因系股份公司收回与关联方的往来款，同时归还短期借款所致。前述原因也是公司资产负债率（合并）在报告期内波动的主要原因。

与公司业务相近的同行业上市或挂牌公司流动比率、速动比率、资产负债率对比情况如下：

流动比率（倍）	2015年度	2014年度
丽江旅游	6.50	5.82
成都文旅	6.48	0.10
三特索道	0.46	0.77
行业平均	<b>4.48</b>	<b>2.23</b>
陕西旅游	<b>0.93</b>	<b>0.29</b>
速动比率（倍）	2015年度	2014年度
丽江旅游	6.43	5.76
成都文旅	6.26	0.08

三特索道	0.34	0.69
行业平均	<b>4.34</b>	<b>2.18</b>
陕西旅游	<b>0.85</b>	<b>0.26</b>
资产负债率（合并）	2015 年度	2014 年度
丽江旅游	20.48%	21.78%
成都文旅	2.54%	39.88%
三特索道	46.34%	45.11%
行业平均	<b>23.12%</b>	<b>35.59%</b>
陕西旅游	<b>51.23%</b>	<b>58.47%</b>

数据来源：取自已披露财务报表

公司的流动比率、速动比率整体低于行业平均水平，资产负债率（合并）高于行业平均水平，主要系太华索道自 2013 年开始运营，建设期较多采用向银行及关联方借款方式筹集资金，导致负债比例较高。随着公司后续持续经营及融资渠道的多元化，预计公司的短期偿债能力、长期偿债能力将逐渐增强。

### 3. 营运能力

主要会计数据及财务指标	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	9.48	17.24	10.57
存货周转率（次）	4.72	11.48	12.06

2015 年度应收账款周转率比 2014 年度增长 6.67%，主要系当期营业收入比上期增长 64.63% 所致。2016 年 1-6 月应收账款周转率、存货周转率比 2015 年度下降明显，主要系当时营业收入、营业成本的发生额仅为半年数据。

与公司业务相近的同行业上市或挂牌公司应收账款周转率、存货周转率对比情况如下：

应收账款周转率（次）	2015 年度	2014 年度
丽江旅游	48.90	48.97
成都文旅	75.30	123.05
三特索道	43.52	47.32
行业平均	<b>55.91</b>	<b>73.11</b>
陕西旅游	<b>17.24</b>	<b>10.57</b>
存货周转率（次）	2015 年度	2014 年度
丽江旅游	13.71	11.66

成都文旅	15.33	13.44
三特索道	2.66	3.48
行业平均	10.57	9.53
<b>陕西旅游</b>	<b>11.48</b>	<b>12.06</b>

数据来源：取自己披露财务报表

公司存货周转率处于行业平均水平，应收账款周转率与同行业相比偏低，主要是由于公司的主营业务构成与同行业相比存在差异，公司的客运分成业务、旅游规划设计及管理业务对应的应收账款都有一定的账期，而同行业公司提供的旅游产品或服务较多采用现结方式，账期较短。

#### 4. 获取现金流能力

单位：元

主要会计数据及财务指标	2016年1-6月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	151,278,261.20	61,747,718.20	148,295,540.49
投资活动产生的现金流量净额	-44,520,414.68	-19,873,204.63	-56,860,216.93
筹资活动产生的现金流量净额	-70,777,983.07	18,904,881.85	-85,529,676.98
现金及现金等价物净增加额	35,979,892.85	60,779,413.72	5,904,113.27

2015年度经营活动产生的现金流量净额比2014年下降明显，主要系当期陕旅发展与陕旅股份拆出的资金净额为73,559,142.47元，该部分关联方拆借款已于2016年上半年归还，关联方欠款的归还导致2016年1-6月经营活动产生的现金流量净额比2015年度增长明显。

报告期内投资活动产生的现金流量净额波动主要受公司当期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金波动影响。

筹资活动产生的现金流量净额为公司收到股东投资款、银行借款与偿还银行借款、支付利息、支付给少数股东股利之间的差额。2015年度，公司收到股东投资款11,800,000.00元，当期新增银行借款205,000,000.00元，偿还银行借款160,000,000.00元，导致当期筹资活动产生的现金流量净额与其他期间相比波动较大。

#### (二) 报告期利润形成的有关情况

## 1. 报告期内各期营业收入的主要构成及比例

## (1) 主营业务收入、成本（分产品）列示

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
旅游索道及客运分成	108,533,186.61	252,673,433.00	194,101,148.15
旅游演艺	44,077,554.41	120,099,350.55	
旅游餐饮	10,551,413.64	50,621,787.41	49,681,167.11
旅游规划设计及管理	7,620,557.07	10,403,813.41	19,877,884.54
<b>收入合计</b>	<b>170,782,711.73</b>	<b>433,798,384.37</b>	<b>263,660,199.80</b>
旅游索道及客运分成	35,884,108.82	59,319,677.08	52,522,943.71
旅游演艺	17,923,421.75	37,727,644.92	
旅游餐饮	10,977,019.61	35,192,933.78	33,039,774.53
旅游规划设计及管理	4,981,624.89	5,865,864.21	14,868,922.58
<b>成本合计</b>	<b>69,766,175.07</b>	<b>138,106,119.99</b>	<b>100,431,640.82</b>

## (2) 营业收入按照客户对象分类

单位：万元

客户对象	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
散客	8,297.18	48.19%	23,307.67	53.55%	10,243.57	38.75%
旅游商	6,961.40	40.43%	16,355.28	37.58%	12,030.05	45.50%
其他	1,959.81	11.38%	3,861.41	8.87%	4,163.29	15.75%
<b>合计</b>	<b>17,218.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,524.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,436.91</b>	<b>100.00%</b>

注1：旅游商指为公司提供销售渠道的线上旅行社、线下旅行社、旅游网站等公司或社会团体。

注2：其他指公司客运分成业务及旅游规划及设计管理业务等对应的客户。

报告期内公司的收入来源于散客，以及建立长期合作关系的多家旅行社、旅游网站等，公司的客户对象较为稳定。

## (3) 营业收入按照结算方式分类

单位：万元

结算方式	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金	6,286.90	36.51%	16,908.42	38.85%	10,874.16	41.13%

非现金	10,931.49	63.49%	26,615.94	61.15%	15,562.75	58.87%
<b>合计</b>	<b>17,218.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,524.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,436.91</b>	<b>100.00%</b>

注 1：非现金指通过银行转账及刷卡方式结算。

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度，公司来自于现金结算的收入占总收入的比重分别为 36.51%、38.85%、41.13%。公司的旅游索道业务、旅游演艺业务、旅游餐饮业务由于所处行业的特征，存在以现金方式进行结算。客运分成业务、旅游规划设计及管理业务以银行转账方式进行结算。

太华索道、长恨歌演艺通过票务系统销售索道票及演艺门票，每天由银行人员在中午或者晚上固定时间进行收款。财务人员定期通过银行人员取回现金入账回单，核对缴款单及银行回单等并记账。对于旅游商等通过挂账结算的客户，由售票员获取客户的取票通知单、消费凭证或根据票务系统的销售记录编制日报表，由财务人员根据相关凭证进行记账，并定期与客户对账。

唐乐宫餐厅服务人员根据客户的需求在点餐系统上选定菜品，客户用餐结束后，由收银系统自动打出账单，每笔账单都由收银员签字，账单连续编号，每日结束后由收银员将当日的收到现金及票据交由班主管核对并保管，由班主管于次日向财务人员缴纳前一日营业款。财务人员核对缴款单、连续编号的账单号，核对之后存入银行。对于旅游商等通过挂账结算的客户，由财务人员根据客户的账单记账，并定期与客户对账。

报告期内，唐乐宫的现金结算占其对应的旅游餐饮业务的比重较低，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度，唐乐宫来自于现金结算的收入占旅游餐饮收入的比重分别为 14.94%、15.59%、16.34%。

报告期内，公司实行不相容职责分离制度、票房准入管理制度等，在太华索道、长恨歌演艺的售票处以及唐乐宫的收银台皆装有监控，公司有较为完善的收款流程。

#### (4) 主营业务收入、主营业成本及毛利构成列示

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	170,782,711.73	433,798,384.37	263,660,199.80
主营业务成本	69,766,175.07	138,106,119.99	100,431,640.82
主营业务毛利	101,016,536.66	295,692,264.38	163,228,558.98

主营业务毛利率	59.15%	68.16%	61.91%
---------	--------	--------	--------

## (5) 按产品种类列示主营业务收入、主营业务成本、毛利

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	营业毛利	毛利率	营业毛利	毛利率	营业毛利	毛利率
旅游索道及客运分成	72,649,077.79	66.94%	193,353,755.92	76.52%	141,578,204.44	72.94%
旅游演艺	26,154,132.66	59.34%	82,371,705.63	68.59%	-	-
旅游餐饮	-425,605.97	-4.03%	15,428,853.63	30.48%	16,641,392.58	33.50%
旅游规划设计及管理	2,638,932.18	34.63%	4,537,949.20	43.62%	5,008,961.96	25.20%
<b>合计</b>	<b>101,016,536.66</b>	<b>59.15%</b>	<b>295,692,264.38</b>	<b>68.16%</b>	<b>163,28,558.98</b>	<b>61.91%</b>

公司旅游索道及客运分成业务 2016 年 1-6 月毛利率比 2015 年度下降主要有两方面原因：一方面系公司自 2016 年度变更固定资产索道设备的折旧年限，导致 2016 年 1-6 月索道设备计提折旧额比变更前多计提 4,959,783.27 元，使毛利率降低 4.57%。另一方面，旅游索道及客运分成收入存在季节性波动。2016 年 1-6 月该业务年化收入比 2015 年度下降 14.09%，而该业务的主要成本固定资产折旧费、职工薪酬等多为固定成本，并不随收入的下降而同比例下降。

2016 年 1-6 月公司旅游演艺毛利率比 2015 年度下降 9.25% 主要系长恨歌演出期为每年的 4 月到 10 月之间，经营旺季集中在下半年 7、8、10 月份，2016 年 1-6 月旅游演艺年化收入比 2015 年度下降 26.60%。另一方面，长恨歌演艺于 2015 年进行演出升级改造，共增加支出 23,451,589.64 元，该部分升级改造在完工后持续摊销导致 2016 年 1-6 月应计提的摊销额年化后比 2015 年度增长明显。以上原因综合导致旅游演艺业务最近一期毛利率的下降。

旅游餐饮业务 2016 年 1-6 月毛利率相较 2015 年度、2014 年度出现大幅下降。主要源于以下因素：唐乐宫于 2016 年初对演出场所进行升级改造，暂停对外销售仿唐歌舞演出票及提供宫廷宴餐饮服务，该部分业务在 2015 年度的收入为 16,141,931.93 元，到 2016 年 1-6 月仅为 75,538.11 元，而该部分业务创造的毛利

较高；其次，演出场所占地面积较大，升级改造前除了晚上作为歌舞演出及宫廷宴的场地外，白天还作为旅行团等提供自助餐服务的场地。演出场所的改造使公司对旅行团的接待量下降，导致公司旅游餐饮收入整体出现明显下降；最后，公司的固定性成本较大，职工薪酬、固定资产折旧等成本并不随收入减少而同比例下降。随着演出场所在 2016 年 7 月已完成升级改造，目前已恢复正常运转，预计旅游餐饮业务在后期经营过程中毛利率会逐渐回升。

公司旅游规划设计及管理业务的规模较小，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度该业务收入占公司主营业务收入的比重分别是 4.46%，2.40%，7.54%。旅游规划设计及管理业务所处市场竞争激烈，报告期内该业务毛利率波动主要受市场价格及与客户的谈判能力影响较大。

## 2. 报告期内主要期间费用、研发费用情况

### (1) 报告期内期间费用及其占营业收入的比重和变化情况

单位：元

科目名称	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	4,407,693.96	2.56%	42,115,646.49	9.68%	13,276,355.01	5.02%
管理费用	29,342,113.65	17.04%	59,298,785.10	13.62%	29,090,279.61	11.00%
财务费用	10,616,367.88	6.17%	24,560,904.64	5.64%	36,076,424.06	13.65%
<b>合计</b>	<b>44,366,175.49</b>	<b>25.77%</b>	<b>125,975,336.23</b>	<b>28.94%</b>	<b>78,443,058.68</b>	<b>29.67%</b>

2016 年 1-6 月管理费用占营业收入比重上升，主要系太华索道、长恨歌等因季节性收入波动，公司当期主营业务收入年化后比 2015 年度收入下降 21.26%，而管理费用未同比下降所致。

### (2) 公司销售费用、管理费用、财务费用明细

#### 公司销售费用明细

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
广告及宣传费	2,868,300.87	26,707,065.15	10,558,058.68
职工薪酬	575,797.16	1,373,108.93	1,250,377.33

差旅费	603,078.19	473,038.80	667,163.20
招待费	138,667.50	74,664.00	95,571.00
办公费	114,952.00	304,099.09	157,256.54
销售奖励	77,600.00	12,536,341.00	
业务经费	5,546.80	27,841.00	24,585.00
折旧费	3,480.74	7,004.88	7,004.88
电话费	1,920.00	2,658.00	125.00
会议费		189,520.00	223,229.20
其他	18,350.70	420,305.64	292,984.18
<b>合计</b>	<b>4,407,693.96</b>	<b>42,115,646.49</b>	<b>13,276,355.01</b>

2015 年度公司广告及宣传费比 2014 年度增长 16,149,006.47 元，主要是由于太华索道所在的华山景区存在北峰索道和西峰索道两条索道，其中北峰索道由三特索道运营。由于同一景区存在两个不同隶属管理的索道运营商，导致双方在旅游市场的占有率方面构成强而有力的竞争。2015 年度，太华索道基于市场竞争考虑，增大了宣传力度，当年度发生的广告及宣传费用共计 24,943,951.36 元，比上年度增长 14,776,636.56 元。此外，由于太华索道的经营旺季集中在 7 月、8 月、10 月，为达到相应的市场宣传效果，公司将在下半年集中投放广告，导致 2016 年 1-6 月广告及宣传费年化后与上年相比下降明显。

2015 年度销售奖励系长恨歌演艺对旅行社、旅游网站等旅游商给予的销售奖励款。2016 年初，长恨歌演艺变更销售奖励方式，按照旅游商完成的门票销售情况计算相应的积分，该积分用于旅游商抵减下次购买门票时应支付的价款。由于销售奖励模式的变更，导致 2016 年度 1-6 月销售费用中销售奖励下降明显。此外，长恨歌于 2014 年末正式成立，故上表中 2014 年度销售奖励没有发生额。

#### 公司管理费用明细

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	16,701,383.58	37,009,685.06	20,003,099.90
租赁费	703,332.46	1,205,827.85	348,529.00
折旧与摊销	6,830,869.43	9,767,925.75	495,319.56
税费	856,463.19	1,119,200.17	883,373.46
办公费	776,402.38	2,954,353.49	2,965,310.52

装修费	706,989.59	706,989.48	
其他	1,116,506.77	1,267,990.93	692,907.78
修理费	332,853.54	983,249.71	557,702.29
交通费	651,399.37	1,884,897.44	1,507,217.05
招待费	221,432.14	1,181,735.00	522,254.48
差旅费	167,282.40	592,405.30	599,515.00
保险费	162,733.81	380,698.25	417,967.85
水电物业管理费	114,464.99	243,826.67	97,082.72
<b>合计</b>	<b>29,342,113.65</b>	<b>59,298,785.10</b>	<b>29,090,279.61</b>

2015 年度公司管理费用比 2014 年度增长较多，主要系长恨歌演艺、陕旅发展于 2014 年末正式成立，公司两年一期的合并利润表仅包含长恨歌、陕旅发展自 2015 年度的费用数据。

管理费用中折旧与摊销额除了办公场地及办公设备的折旧外，主要为长恨歌演艺计提的折旧额及摊销费。由于长恨歌演艺的演出期为每年的 4 月至 10 月，在演出季计入成本的固定资产折旧及长期待摊费用在停止演出期间相应计入管理费用。

#### 公司财务费用明细

单位：元

科目名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	10,105,273.56	23,547,837.92	36,453,022.33
减：利息收入	188,160.30	687,235.62	1,230,542.43
加：汇兑损失	-6,991.94	-19,087.78	3,799.06
加：其他支出	706,246.56	1,719,315.12	850,145.10
<b>合计</b>	<b>10,616,367.88</b>	<b>24,560,904.64</b>	<b>36,076,424.06</b>

2014 年财务费用与其他期间相比较，主要系太华索道于 2013 年开始运营，流动资金紧缺，故于当年向陕旅股份借款 1.33 亿，该部分借款在 2014 年产生的利息共计 13,318,911.42 元。由于陕旅股份于 2014 年末分立为陕旅股份（存续公司）和陕旅发展（新设公司），陕旅股份与太华索道之间的债权一并转移至陕旅发展名下。因此，该部分借款利息自 2015 年度由陕旅发展与太华索道进行结算，相应的利息支出与陕旅发展获取的利息收益在合并报表中予以抵消。

3. 报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种。

(1) 重大投资收益

公司报告期内没有重大投资收益。

(2) 非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额（元） （收益+，损失-）		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-30,239.00		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	28,913,654.54	133,114,863.72	58,467,416.86
受托经营取得的托管费收入	44,054.42		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	-300.50	5,000.00
非经常性损益合计	28,927,269.96	133,114,563.22	58,472,416.86
减：所得税影响额	3,403.85	-75.13	1,250.00
非经常性损益净额	28,923,866.11	133,114,638.35	58,471,166.86
减：少数股东权益影响额	15,455,902.33	47,423,744.49	28,340,039.40
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	13,467,963.78	85,690,893.86	30,131,127.46

注：报告期内股份公司子公司收到的政府补助或产生的其他营业外收支皆列示在同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益，不作为计入当期损益的政府补助、除上述各项之外的其他营业外收入和支出列示。

非流动资产处置损益

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-30,239.00	80,683.64	-1,314.24
合计	<b>-30,239.00</b>	<b>80,683.64</b>	<b>-1,314.24</b>

注：上表中的非流动资产处置损益为股份公司及其子公司在报告期内发生的合计额。

#### 政府补助明细

单位：元

补助项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	与资产/收益相关
纳税贡献奖			20,000.00	与收益相关
陕西省旅游局项目补助款		120,000.00		与收益相关
关于认定著名商标的奖励			100,000.00	与收益相关
舞台装修项目补助款	3,500,000.00			与资产相关
<b>合计</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>120,000.00</b>	<b>120,000.00</b>	

注：上表中的政府补助明细为股份公司及其子公司在报告期内收到的政府补助款项。

#### 其他营业外收支净额明细

单位：元

明细	2016年1-6月	2015年度	2014年度
其他收入	15,674.84	76,565.93	30,224.00
其他支出	575.00	2,325.50	4,782.34
罚款支出	375.00	2,025.00	3,950.00
税收罚款及滞纳金	200.00	300.50	832.34
<b>收支净额</b>	<b>15,099.84</b>	<b>74,240.43</b>	<b>25,441.66</b>

注 1：上表中的其他营业外收支净额为股份公司及其子公司在报告期内发生的合计额。

注 2：上列税收罚款及滞纳金详见“第三节公司治理”之“三、公司及其子公司控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况”。2014 年度唐乐宫因未及时缴纳印花税和房产税而被加收滞纳金分别为 33.88 元、293.46 元。

注 3：上表中报告期内的罚款支出均为唐乐宫车辆违章罚款支出。

#### (3) 各项税收政策及缴纳的主要税种

税种	计税依据	税（费）率
增值税	销售额	17.00%、6.00%、3.00%
营业税	营业收入	3.00%、5.00%

企业所得税	应纳税所得额	15.00%或 25.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7.00%
房产税	房屋原值 80%或出租收入	1.20%、12.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	5.00%
水利建设基金	营业收入	0.08%

注 1: 太华索道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”。

注 2: 长恨歌演艺根据《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号), 2015 年度企业所得税享受西部地区的鼓励类产业税收优惠, 按照 15% 税率征收, 已在西安市临潼区地方税务局备案。

注 3: 根据财政部、国家税务总局关于《全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号), 太华索道、长恨歌演艺、唐乐宫自 2016 年 5 月起按照 6% 税率缴纳增值税。长恨歌演艺于报告期后申请按照简易办法 3% 的税率缴纳增值税, 于 2016 年 8 月在西安市临潼区国家税务局备案。

## 五、报告期内各期末主要资产情况

### (一) 货币资金

单位: 元

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	348,445.38	307,812.30	1,202,100.09
银行存款	125,737,002.05	89,797,742.28	28,124,040.77
<b>合计</b>	<b>126,085,447.43</b>	<b>90,105,554.58</b>	<b>29,326,140.86</b>

注: 截至 2016 年 6 月 30 日无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类

单位: 元

类别	2016 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：组合一	10,817,145.67	78.06%			10,817,145.67
组合二	2,965,620.54	21.40%	287,339.73	9.69%	2,678,280.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,971.19	0.54%	73,971.19	100.00%	
<b>合计</b>	<b>13,856,737.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>361,310.92</b>	<b>-</b>	<b>13,495,426.48</b>

单位：元

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：组合一	18,449,318.19	82.12%			18,449,318.19
组合二	4,016,319.09	17.88%	244,514.34	6.09%	3,771,804.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>22,465,637.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>244,514.34</b>	<b>-</b>	<b>22,221,122.94</b>

单位：元

类别	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：组合一	18,775,150.88	66.98%			18,775,150.88
组合二	9,255,379.73	33.02%	172,885.18	1.87%	9,082,494.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>28,030,530.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>172,885.18</b>	<b>-</b>	<b>27,857,645.43</b>

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,300,081.22	13,000.81	1.00
1-2年	346,882.97	34,688.30	10.00
2-3年	1,263,213.11	189,481.97	15.00
3-4年	6,593.24	1,318.65	20.00
4-5年			50.00
5年以上	48,850.00	48,850.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,965,620.54</b>	<b>287,339.73</b>	<b>—</b>

单位：元

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,333,324.10	23,333.24	1.00
1-2年	1,504,050.50	150,405.05	10.00
2-3年	45,357.30	6,803.61	15.00
3-4年	84,737.19	16,947.44	20.00
4-5年	3,650.00	1,825.00	50.00
5年以上	45,200.00	45,200.00	100.00

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	4,016,319.09	244,514.34	—

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,920,320.75	89,203.21	1.00
1-2年	144,324.69	14,432.47	10.00
2-3年	99,147.09	14,872.06	15.00
3-4年	46,387.20	9,277.44	20.00
4-5年	200.00	100.00	50.00
5年以上	45,000.00	45,000.00	100.00
合计	9,255,379.73	172,885.18	—

## 3. 截至2016年6月30日单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
陕西海润物业发展有限公司	32,288.19	32,288.19	100.00	预计无法收回
罗华东	41,683.00	41,683.00	100.00	预计无法收回
合计	73,971.19	73,971.19	100.00	

## 4. 应收账款前五名情况

截至2016年6月30日应收账款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	7,594,223.00	1年以内	54.81%
陕西旅游集团有限公司	关联方	1,108,785.81	0-2年	8.00%
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	关联方	944,324.31	0-3年	6.81%
丹凤县竹林关镇政府	非关联方	820,000.00	2-3年	5.92%
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	关联方	813,264.00	0-2年	5.87%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
合计		<b>11,280,597.12</b>	-	<b>81.41%</b>

截至 2015 年 12 月 31 日应收账款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	9,409,794.00	1 年以内	41.89%
延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	关联方	2,172,222.22	0-2 年	9.67%
陕西华山首创商务有限公司	非关联方	1,464,976.00	1-2 年	6.52%
陕西旅游集团有限公司	关联方	1,225,188.51	1 年以内	5.45%
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	关联方	1,013,604.00	1 年以内	4.51%
合计		<b>15,285,784.73</b>	-	<b>68.04%</b>

截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
陕西旅游集团有限公司	关联方	8,184,619.03	0-2 年	29.20%
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	6,040,792.00	1 年以内	21.55%
陕西华山首创商务有限公司	非关联方	1,464,976.00	1 年以内	5.23%
丹凤县竹林关镇政府	非关联方	1,420,000.00	1 年以内	5.07%
延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	关联方	1,090,400.00	1 年以内	3.89%
合计		<b>18,200,787.03</b>		<b>64.93%</b>

### (三) 预付账款

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	金额	占余额比	金额	占余额比	金额	占余额比
1年以内	5,362,270.21	99.89%	2,770,195.77	99.98%	1,464,073.77	100.00%
1-2年	5,911.00	0.11%	604.00	0.02%		
<b>合计</b>	<b>5,368,181.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,770,799.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,464,073.77</b>	<b>100.00%</b>

2016年6月末预付账款增长较多主要系当期太华索道增加预付广告款以及备品备件款所致。

截至2016年6月30日预付款项金额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例	款项性质
西安智迅广告有限公司	非关联方	1,429,776.84	1年以内	26.63%	广告费
波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	非关联方	1,374,532.75	1年以内	25.61%	备品备件款
西安上上文化传播有限公司	非关联方	760,676.70	1年以内	14.17%	广告费
渭南市海天科技有限责任公司	非关联方	341,600.00	1年以内	6.36%	雷电预警系统预付款
广州彭勃城市规划设计有限公司	非关联方	288,408.00	1年以内	5.37%	规划费
<b>合计</b>		<b>4,194,994.29</b>		<b>78.15%</b>	

截至2015年12月31日预付款项金额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例	款项性质
渭南市海天科技有限责任公司	非关联方	341,600.00	1年以内	12.33%	雷电预警系统预付款
广州彭勃城市规划设计有限公司	非关联方	288,408.00	1年以内	10.41%	规划费
北京创意晨华服装服饰有限公司	非关联方	267,915.00	1年以内	9.67%	货款
镇江联友历代服饰工艺品有限公司	非关联方	257,100.00	1年以内	9.28%	货款
华县建筑工程公司	非关联方	190,000.00	1年以内	6.86%	维修款

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例	款项性质
合计		1,345,023.00		48.55%	

截至 2014 年 12 月 31 日预付款项金额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例	款项性质
陕西中圣环境科技发展有限公司	非关联方	280,000.00	1 年以内	19.12%	咨询费
西安富羽机电工程有限公司	非关联方	165,500.00	1 年以内	11.30%	维修款
北京凯乐之声文化艺术发展有限公司	非关联方	159,000.00	1 年以内	10.86%	货款
陕西东方经典喷泉景观工程有限责任公司	非关联方	93,031.00	1 年以内	6.35%	维修款
陕西悠勋古建工程有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.42%	维修款
合计		747,531.00		51.06%	

#### （四）其他应收款

##### 1. 其他应收款分类

单位：元

类别	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：组合一	9,112,681.51	94.11%			9,112,681.51
组合二	423,044.74	4.37%	4,230.45	1.00%	418,814.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	147,728.17	1.52%	147,728.17	100.00%	

类别	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	9,683,454.42	100.00%	151,958.62	-	9,531,495.80

单位：元

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：组合一	89,799,256.54	99.72%			89,799,256.54
组合二	252,402.16	0.28%	2,542.64	1.01%	249,859.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	90,051,658.70	100.00%	2,542.64	-	90,049,116.06

单位：元

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：组合一	23,698,249.96	96.68%			23,698,249.96
组合二	813,436.33	3.32%	26,856.06	3.30%	786,580.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>24,511,686.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,856.06</b>	<b>-</b>	<b>24,484,830.23</b>

2015年度公司其他应收款余额较大主要系当期陕旅发展向陕旅股份拆出的资金净额为73,559,142.47元，该部分关联方拆借款已于2016年上半年归还，导致报告期内其他应收款余额波动较大。

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2016年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	423,044.74	4,230.45	1.00
1-2年			10.00
2-3年			15.00
3-4年			20.00
4-5年			50.00
5年以上			100.00
<b>合计</b>	<b>423,044.74</b>	<b>4,230.45</b>	<b>—</b>

单位：元

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	252,304.16	2,523.04	1.00
1-2年			10.00
2-3年			15.00
3-4年	98.00	19.60	20.00
4-5年			50.00
5年以上			100.00
<b>合计</b>	<b>252,402.16</b>	<b>2,542.64</b>	<b>—</b>

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	677,067.08	6,770.67	1.00
1-2年	71,884.60	7,188.46	10.00
2-3年			15.00
3-4年	64,484.65	12,896.93	20.00
4-5年			50.00
5年以上			100.00
合计	<b>813,436.33</b>	<b>26,856.06</b>	—

3. 截至2016年6月30日单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京陕西大厦有限责任公司秦乐宫艺苑餐饮分公司	119,612.77	119,612.77	100.00	预计无法收回
北京陕西大厦有限责任公司	28,115.40	28,115.40	100.00	预计无法收回
合计	<b>147,728.17</b>	<b>147,728.17</b>	—	—

截至2016年6月30日，其他应收款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	关联方	3,910,100.00	0-3年	40.38%	资金往来
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	2,000,000.00	2-3年	20.65%	资金往来
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	关联方	1,326,552.17	0-2年	13.70%	资金往来
国网陕西省电力公司渭南供电公司	非关联方	300,000.00	3-4年	3.10%	押金保证金
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有	关联方	280,000.00	1年以内	2.89%	资金往来

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
限公司					
<b>合计</b>		<b>7,816,652.17</b>		<b>80.73%</b>	

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
陕西旅游股份有限公司	关联方	71,787,711.25	1 年以内	79.72%	资金往来
陕西华清宫文化旅游有限公司	关联方	8,000,100.00	1 年以内	8.88%	资金往来
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	关联方	3,838,207.44	0-2 年	4.26%	资金往来
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	2,000,000.00	1-2 年	2.22%	资金往来
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	关联方	1,381,607.29	1 年以内	1.53%	资金往来
<b>合计</b>		<b>87,007,625.98</b>		<b>96.61%</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
陕西华清宫文化旅游有限公司	关联方	11,100,830.20	1 年以内	45.29%	因分立形成的往来款
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	关联方	4,347,252.67	1 年以内	17.74%	资金往来
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	关联方	2,499,679.17	1 年以内	10.20%	资金往来
陕西华山旅游集团有限公司	关联方	2,000,000.00	1 年以内	8.16%	资金往来
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	关联方	960,000.00	1 年以内	3.92%	资金往来
<b>合计</b>		<b>20,907,762.04</b>		<b>85.31%</b>	

## （五）存货

单位：元

项目	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	10,410,808.95		10,410,808.95
库存商品	323,586.70		323,586.70
低值易耗品	140,812.25		140,812.25
工程施工	3,849,123.62		3,849,123.62
<b>合计</b>	<b>14,724,331.52</b>		<b>14,724,331.52</b>

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	8,362,910.74		8,362,910.74
库存商品			
低值易耗品	172,557.78		172,557.78
工程施工	6,274,745.50		6,274,745.50
<b>合计</b>	<b>14,810,214.02</b>		<b>14,810,214.02</b>

单位：元

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	6,956,240.85		6,956,240.85
库存商品			
低值易耗品	96,681.26		96,681.26
工程施工	2,194,976.95		2,194,976.95
<b>合计</b>	<b>9,247,899.06</b>		<b>9,247,899.06</b>

**(六) 其他流动资产**

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	278,208.52		
购买理财产品	300,000.00		
<b>合计</b>	<b>578,208.52</b>		

**(七) 固定资产**

## 1. 固定资产明细表

单位：元

类别/原值	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
房屋建筑物及构筑物	473,617,334.81	1,573,553.83	3,786,994.48	471,403,894.16
机器设备	405,641,193.77	6,252,638.29	1,897,833.07	409,995,998.99
运输设备	8,270,227.39	108,328.89	641,700.00	7,736,856.28
办公设备及其他	17,651,311.34	168,853.69	426,878.00	17,393,287.03
<b>原值合计</b>	<b>905,180,067.31</b>	<b>8,103,374.70</b>	<b>6,753,405.55</b>	<b>906,530,036.46</b>
类别/累计折旧	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
房屋建筑物及构筑物	78,536,486.79	10,467,381.43	3,683,485.97	85,320,382.25
机器设备	150,093,022.36	19,025,934.82	1,897,833.07	167,221,124.11
运输设备	4,938,757.28	409,040.90	617,000.00	4,730,798.18
办公设备及其他	12,537,499.33	1,092,456.22	420,489.00	13,209,466.55
<b>累计折旧合计</b>	<b>246,105,765.76</b>	<b>30,994,813.37</b>	<b>6,618,808.04</b>	<b>270,481,771.09</b>
类别/减值准备	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
房屋建筑物及构筑物		461,468.25		461,468.25
机器设备	2,805,361.61			2,805,361.61
运输设备	21,552.62			21,552.62
办公设备及其他	9,611.44			9,611.44
<b>减值准备合计</b>	<b>2,836,525.67</b>	<b>461,468.25</b>		<b>3,297,993.92</b>
类别/账面价值	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
房屋建筑物及构筑物	395,080,848.02			385,622,043.66
机器设备	252,742,809.80			239,969,513.27
运输设备	3,309,917.49			2,984,505.48
办公设备及其他	5,104,200.57			4,174,209.04
<b>账面价值合计</b>	<b>656,237,775.88</b>			<b>632,750,271.45</b>

单位：元

类别/原值	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
房屋建筑物	474,817,145.83	5,889,119.68	7,088,930.70	473,617,334.81

及构筑物				
机器设备	403,200,322.12	2,440,871.65		405,641,193.77
运输设备	8,270,279.16	496,322.23	496,374.00	8,270,227.39
办公设备 及其他	15,348,854.88	2,482,456.46	180,000.00	17,651,311.34
<b>原值合计</b>	<b>901,636,601.99</b>	<b>11,308,770.02</b>	<b>7,765,304.70</b>	<b>905,180,067.31</b>
<b>类别/累计折旧</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2015年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物	65,211,772.39	20,413,645.10	7,088,930.70	78,536,486.79
机器设备	122,847,042.64	27,245,979.72		150,093,022.36
运输设备	4,282,671.74	1,128,543.18	472,457.64	4,938,757.28
办公设备 及其他	11,107,277.66	1,604,821.67	174,600.00	12,537,499.33
<b>累计折旧合计</b>	<b>203,448,764.43</b>	<b>50,392,989.67</b>	<b>7,735,988.34</b>	<b>246,105,765.76</b>
<b>类别/减值准备</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2015年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物				
机器设备	2,805,361.61			2,805,361.61
运输设备	21,552.62			21,552.62
办公设备 及其他	9,611.44			9,611.44
<b>减值准备合计</b>	<b>2,836,525.67</b>			<b>2,836,525.67</b>
<b>类别/账面价值</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2015年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物	409,605,373.44			395,080,848.02
机器设备	277,547,917.87			252,742,809.80
运输设备	3,966,054.80			3,309,917.49
办公设备 及其他	4,231,965.78			5,104,200.57
<b>账面价值合计</b>	<b>695,351,311.89</b>			<b>656,237,775.88</b>

单位：元

<b>类别/原值</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2014年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物	458,895,804.02	15,966,302.51	44,960.70	474,817,145.83
机器设备	225,522,678.82	177,725,378.00	47,734.70	403,200,322.12

运输设备	7,623,721.32	2,197,574.00	1,551,016.16	8,270,279.16
办公设备 及其他	12,295,487.05	3,055,533.88	2,166.05	15,348,854.88
<b>原值合计</b>	<b>704,337,691.21</b>	<b>198,944,788.39</b>	<b>1,645,877.61</b>	<b>901,636,601.99</b>
<b>类别/累计折旧</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2014年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物	43,929,166.76	21,327,566.33	44,960.70	65,211,772.39
机器设备	26,951,704.20	95,941,758.90	46,420.46	122,847,042.64
运输设备	4,529,637.50	1,304,050.40	1,551,016.16	4,282,671.74
办公设备 及其他	9,079,473.58	2,029,970.13	2,166.05	11,107,277.66
<b>累计折旧合计</b>	<b>84,489,982.04</b>	<b>120,603,345.76</b>	<b>1,644,563.37</b>	<b>203,448,764.43</b>
<b>类别/减值准备</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2014年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物				
机器设备		2,805,361.61		2,805,361.61
运输设备		21,552.62		21,552.62
办公设备 及其他		9,611.44		9,611.44
<b>减值准备合计</b>		<b>2,836,525.67</b>		<b>2,836,525.67</b>
<b>类别/账面价值</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2014年12月31日</b>
房屋建筑物 及构筑物	414,966,637.26			409,605,373.44
机器设备	198,570,974.62			277,547,917.87
运输设备	3,094,083.82			3,966,054.80
办公设备 及其他	3,216,013.47			4,231,965.78
<b>账面价值合计</b>	<b>619,847,709.17</b>			<b>695,351,311.89</b>

2014年末华清宫公司分立为华清宫公司（存续公司）和长恨歌演艺（新设公司），陕旅股份分立为陕旅股份（存续公司）和陕旅发展（新设公司）。2016年5月陕西旅游吸收合并陕旅发展，本次吸收合并属于同一控制下的企业合并，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。2014年公司新增固定资产、累计折旧、减值准备主要系长恨歌演艺、陕旅发展于2014年末分

立完成后账面上留存的固定资产、累计折旧、减值准备数额，因吸收合并导致2014年固定资产变动的情况列示如下：

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
固定资产原值	177,474,378.00	1,441,956.00	1,604,458.10	180,520,792.10
累计折旧	85,562,722.51	192,183.79	254,168.84	86,009,075.14
减值准备	2,805,361.61	21,552.62	9,611.44	2,836,525.67
账面价值	89,106,293.88	1,228,219.59	1,340,677.82	91,675,191.29

## 2. 未办妥产权证书的固定资产

项目	2016年6月30日账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	110,968,311.83	正在办理中

注：公司固定资产情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司业务关键资源要素”之“（四）重要固定资产情况”。公司固定资产抵押情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司相关业务情况、（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同情况”之“5. 公司及其子公司以自有财产、权利作为担保的担保合同”。

## （八）在建工程

### 1. 在建工程明细表

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
2016《大唐女皇》改造提升项目	15,983,379.38		
华山滑道项目	1,724,131.64	190,000.00	
下站停车场游客服务中心工程	2,111,384.91		
《长恨歌》赏析片拍摄	2,538,932.04		
兴通路桥波形梁安保工程			80,000.00
罗夫华岳土石方回头弯钢筋砼防撞墙工程			70,000.00
上站西碛口仿石美化工程			220,000.00

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
合计	22,357,827.97	190,000.00	370,000.00

## 2. 重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年6月30日
			转入固定资产	其他减少	
2016《大唐女皇》改造提升项目		15,983,379.38			15,983,379.38
华山滑道项目	190,000.00	1,534,131.64			1,724,131.64
下站停车场游客服务中心工程		2,111,384.91			2,111,384.91
华清池座椅平台改造零星工程		320,000.00		320,000.00	
《长恨歌》赏析片		2,538,932.04			2,538,932.04

注：其他减少金额为本期转入长期待摊费用金额。

单位：元

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2016《大唐女皇》改造提升项目	17,510,000.00	91.28	91.28				自筹
华山滑道项目	29,980,000.00	5.75	5.75				自筹
下站停车场游客服务中心工程	28,935,384.03	7.30	7.30				自筹
《长恨歌》赏析片	2,900,000.00	87.55	87.55				自筹

## (九) 无形资产

单位：元

类别	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,718,504.86</b>			<b>1,718,504.86</b>
土地使用权	1,613,257.00			1,613,257.00
其他	105,247.86			105,247.86
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>449,292.76</b>	<b>34,420.62</b>		<b>483,713.38</b>
土地使用权	416,455.82	20,162.46		436,618.28
其他	32,836.94	14,258.16		47,095.10
<b>三、账面净值合计</b>	<b>1,269,212.10</b>			<b>1,234,791.48</b>
土地使用权	1,196,801.18			1,176,638.72
其他	72,410.92			58,152.76
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
其他				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>1,269,212.10</b>			<b>1,234,791.48</b>
土地使用权	1,196,801.18			1,176,638.72
其他	72,410.92			58,152.76

单位：元

类别	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,702,504.86</b>	<b>16,000.00</b>		<b>1,718,504.86</b>
土地使用权	1,613,257.00			1,613,257.00
其他	89,247.86	16,000.00		105,247.86
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>388,451.65</b>	<b>60,841.11</b>		<b>449,292.76</b>
土地使用权	376,130.90	40,324.92		416,455.82
其他	12,320.75	20,516.19		32,836.94
<b>三、账面净值合计</b>	<b>1,314,053.21</b>			<b>1,269,212.10</b>
土地使用权	1,237,126.10			1,196,801.18
其他	76,927.11			72,410.92
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
其他				

五、账面价值合计	<b>1,314,053.21</b>			<b>1,269,212.10</b>
土地使用权	1,237,126.10			1,196,801.18
其他	76,927.11			72,410.92

单位：元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	<b>1,663,257.00</b>	<b>39,247.86</b>		<b>1,702,504.86</b>
土地使用权	1,613,257.00			1,613,257.00
其他	50,000.00	39,247.86		89,247.86
二、累计摊销合计	<b>337,472.64</b>	<b>50,979.01</b>		<b>388,451.65</b>
土地使用权	335,805.98	40,324.92		376,130.90
其他	1,666.66	10,654.09		12,320.75
三、账面净值合计	<b>1,325,784.36</b>			<b>1,314,053.21</b>
土地使用权	1,277,451.02			1,237,126.10
其他	48,333.34			76,927.11
四、减值准备合计				
土地使用权				
其他				
五、账面价值合计	<b>1,325,784.36</b>			<b>1,314,053.21</b>
土地使用权	1,277,451.02			1,237,126.10
其他	48,333.34			76,927.11

注：公司无形资产情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务关键资源要素”之“（一）主要无形资产情况”。

#### （十）长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2016年6月30日
演出提升	29,374,532.48	1,059,232.53	4,431,803.64		26,001,961.37
演出服装、道具制作费用	786,344.74	1,301,000.00	457,505.01		1,629,839.73
装修费	706,989.59	123,670.97	355,555.94		475,104.62
合计	<b>30,867,866.81</b>	<b>2,483,903.50</b>	<b>5,244,864.59</b>		<b>28,106,905.72</b>

注：长期待摊费用中演出提升项目本期增加中有 320,000.00 元为从在建工程中转入。

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2015年12月31日
演出提升	11,834,408.56	22,272,071.54	4,731,947.62		29,374,532.48
演出服装、道具制作费用		1,179,518.10	393,173.36		786,344.74
装修费	1,413,979.07		706,989.48		706,989.59
合计	<b>13,248,387.63</b>	<b>23,451,589.64</b>	<b>5,832,110.46</b>		<b>30,867,866.81</b>

2015年度长期待摊费用增加较多，主要系长恨歌演艺于当年进行演出升级改造，共增加支出23,451,589.64元所致。

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2014年12月31日
演出提升		11,834,408.56			11,834,408.56
装修费		1,413,979.07			1,413,979.07
合计		<b>13,248,387.63</b>			<b>13,248,387.63</b>

2014年长期待摊费用增加13,248,387.63元系长恨歌演艺、陕旅发展于当年末分立完成后账面上留存的长期待摊费用数额，因同一控制下吸收合并所致。

#### (十一) 递延所得税资产

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,302,855.87	495,428.38	2,991,741.90	448,761.29	135.67	20.35
合计	<b>3,302,855.87</b>	<b>495,428.38</b>	<b>2,991,741.90</b>	<b>448,761.29</b>	<b>135.67</b>	<b>20.35</b>

#### (十二) 其他非流动资产

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付土地款	19,500,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
预付工程款	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付设备款	117,202.00	5,980,005.24	4,969,267.20
<b>合计</b>	<b>20,917,202.00</b>	<b>9,280,005.24</b>	<b>7,269,267.20</b>

太华索道于2015年12月12日与华阴市国土资源局签订《土地征用预付款协议书》，约定由华阴市国土资源局负责征收位于华阴市滨河大道处55亩土地，并办理征地手续，太华索道需预付征地款880.00万元。截至2016年6月末，太华索道已累计就该事项向华阴市国土资源局支付土地款800.00万元。

截至2016年6月末，太华索道因索道和公路占地而累计向华阴市国土资源局支付1,100.00万元土地款，土地证正在办理中。

预付工程款系太华索道与湖南恒信电气有限公司签订《柴油发电机电源系统优化改造装置》，该优化装置是为了使索道在供电公司断电使用发电机供电时仍能有较高的运载能力，以提升太华索道经营效益。目前，太华索道正积极组织索道设计公司、供货公司等解决目前在发电机电源优化改造过程中遇到的障碍，该改造工程预计本年末完成。

## 六、报告期内各期末主要负债情况

### （一）短期借款

单位：元

借款类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款	25,000,000.00	85,000,000.00	205,000,000.00
<b>合计</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>85,000,000.00</b>	<b>205,000,000.00</b>

注：公司报告期内的借款情况详见“第二节公司业务”之“五、公司相关业务情况、（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同情况”之“4. 银行借款合同”。

### （二）应付账款

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	4,881,993.22	16,984,459.28	10,871,256.33
1年以上	928,078.90	415,266.05	1,319,145.09
<b>合计</b>	<b>5,810,072.12</b>	<b>17,399,725.33</b>	<b>12,190,401.42</b>

应付账款2015年末余额较上年增长42.73%，主要系太华索道基于市场竞争增大了广告宣传力度，导致期末未支付的广告款比上年增多。由于太华索道的经营旺季集中在7月、8月、10月，公司将在下半年集中投放广告，导致2016年6月末应支付的广告费比2015年末下降明显。

截至2016年6月30日应付账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例
陕西永安运业有限责任公司	关联方	1,005,000.00	1年以内	17.30%
陕西中天华美传媒有限公司	非关联方	516,000.00	1年以内	8.88%
陕西青晟博建筑科技有限公司	非关联方	461,630.19	1-2年	7.95%
华阴市秦东建筑工程有限公司	非关联方	440,756.83	1年以内	7.59%
西安市雁塔区王红民蔬菜经销部	非关联方	305,734.21	1年以内	5.26%
<b>合计</b>		<b>2,729,121.23</b>		<b>46.98%</b>

截至2015年12月31日应付账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例
陕西泽润传媒发展有限公司	关联方	3,190,000.00	1年以内	18.33%
陕西华山旅游产品开发有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	17.24%
陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	关联方	1,600,000.00	1年以内	9.20%
西安曲江金巢广告有限公司	非关联方	1,007,460.00	1年以内	5.79%
陕西永安运业有限责任公司	关联方	880,000.00	1年以内	5.06%
<b>合计</b>		<b>9,677,460.00</b>		<b>55.62%</b>

截至2014年12月31日应付账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例
西安金旅旅游文化传播有限公司	关联方	1,852,200.00	1年以内	15.19%
陕西泽润传媒发展有限公司	关联方	1,430,100.00	1年以内	11.73%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例
陕西大秦文化传播有限公司	非关联方	690,000.00	1年以内	5.66%
华阴市第二建筑工程有限公司	非关联方	559,468.05	1年以内	4.59%
陕西励进进出口贸易有限公司	非关联方	461,802.77	1年以内	3.79%
<b>合计</b>		<b>4,993,570.82</b>		<b>40.96%</b>

## (三) 预收账款

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	6,421,746.94	6,357,748.08	5,990,607.98
一年以上	3,752,549.82	3,303,250.46	3,372,007.86
<b>合计</b>	<b>10,174,296.76</b>	<b>9,660,998.54</b>	<b>9,362,615.84</b>

截至2016年6月30日预收账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例
陕西骏途旅行社有限公司	关联方	1,714,978.00	1年以内	16.86%
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	关联方	631,396.22	1年以内	6.21%
长武县彭公镇人民政府	非关联方	520,754.72	1年以内	5.12%
陕西省统建管理办公室	非关联方	452,830.18	0-2年	4.45%
金塔县住房和城乡建设局	非关联方	396,226.42	1年以内	3.89%
<b>合计</b>		<b>3,716,185.54</b>		<b>36.53%</b>

截至2015年12月31日预收账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例
宝鸡市育才玻璃（集团）有限公司	非关联方	924,528.31	1年以内	9.57%
河南鸿业建设（集团）有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	9.32%
皋兰县文化旅游局	非关联方	754,716.98	1年以内	7.81%
陇西县旅游开发服务中心	非关联方	335,849.05	0-2年	3.48%
陕西太平深谷旅游开发有限公司	非关联方	330,188.68	1-2年	3.42%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例
合计		<b>3,245,283.02</b>		<b>33.60%</b>

截至2014年12月31日预收账款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	关联方	1,518,268.29	1年以内	16.22%
长武县文体旅游局	非关联方	518,867.93	1年以内	5.54%
陕西骏途旅行社有限公司	关联方	350,226.00	1年以内	3.74%
榆林市榆阳区文体事业局	非关联方	339,622.64	1年以内	3.63%
陕西太平深谷旅游开发有限公司	非关联方	330,188.68	1年以内	3.53%
合计		<b>3,057,173.54</b>		<b>32.66%</b>

#### (四) 应付职工薪酬：

##### 1. 应付职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、短期薪酬	12,487,947.47	30,936,390.02	35,689,982.19	7,734,355.30
二、设定提存计划		3,079,590.14	3,061,250.98	18,339.16
合计	<b>12,487,947.47</b>	<b>34,015,980.16</b>	<b>38,751,233.17</b>	<b>7,752,694.46</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	10,688,569.87	71,603,688.07	69,804,310.47	12,487,947.47
二、设定提存计划	31,349.86	5,619,356.29	5,650,706.15	
合计	<b>10,719,919.73</b>	<b>77,223,044.36</b>	<b>75,455,016.62</b>	<b>12,487,947.47</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	4,952,633.84	41,225,832.27	35,489,896.24	10,688,569.87
二、设定提存计划	-24,927.54	4,307,990.59	4,251,713.19	31,349.86
合计	<b>4,927,706.30</b>	<b>45,533,822.86</b>	<b>39,741,609.43</b>	<b>10,719,919.73</b>

## 2. 短期薪酬列示:

单位: 元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	10,180,567.67	27,209,484.46	32,535,613.84	4,854,438.29
职工福利费		361,794.49	361,794.49	
社会保险费		963,071.79	1,168,469.29	-205,397.50
其中: 医疗保险费		866,753.22	1,034,275.54	-167,522.32
工伤保险费		63,513.62	74,011.72	-10,498.10
生育保险费		32,804.95	60,182.03	-27,377.08
住房公积金		1,396,512.60	1,120,994.00	275,518.60
工会经费和职工教育经费	2,307,379.80	1,005,526.68	503,110.57	2,809,795.91
<b>合计</b>	<b>12,487,947.47</b>	<b>30,936,390.02</b>	<b>35,689,982.19</b>	<b>7,734,355.30</b>

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	8,821,247.24	62,674,304.83	61,314,984.40	10,180,567.67
职工福利费		1,723,250.97	1,723,250.97	
社会保险费	11,870.64	2,097,110.95	2,108,981.59	
其中: 医疗保险费	10,386.81	1,943,926.07	1,954,312.88	
工伤保险费	741.92	100,625.38	101,367.30	
生育保险费	741.91	52,559.50	53,301.41	
住房公积金	29,390.00	3,011,083.93	3,040,473.93	
工会经费和职工教育经费	1,826,061.99	2,097,937.39	1,616,619.58	2,307,379.80
<b>合计</b>	<b>10,688,569.87</b>	<b>71,603,688.07</b>	<b>69,804,310.47</b>	<b>12,487,947.47</b>

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,611,207.50	33,130,085.96	28,920,046.22	8,821,247.24

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
职工福利费		3,468,668.13	3,468,668.13	
社会保险费		399,662.37	387,791.73	11,870.64
其中：医疗保险费		1,103,081.65	1,092,694.84	10,386.81
工伤保险费		122,544.59	121,802.67	741.92
生育保险费		78,441.30	77,699.39	741.91
住房公积金	226,694.00	1,371,556.75	1,568,860.75	29,390.00
工会经费和职工教育经费	114,732.34	2,855,859.06	1,144,529.41	1,826,061.99
<b>合计</b>	<b>4,952,633.84</b>	<b>41,225,832.27</b>	<b>35,489,896.24</b>	<b>10,688,569.87</b>

## 3. 设定提存计划列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
1. 基本养老保险		2,936,981.33	2,918,845.23	18,136.10
2. 失业保险费		142,608.81	142,405.75	203.06
<b>合计</b>		<b>3,079,590.14</b>	<b>3,061,250.98</b>	<b>18,339.16</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1. 基本养老保险	28,382.20	5,403,200.41	5,431,582.61	
2. 失业保险费	2,967.66	216,155.88	219,123.54	
<b>合计</b>	<b>31,349.86</b>	<b>5,619,356.29</b>	<b>5,650,706.15</b>	

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1. 基本养老保险	-17,138.24	3,705,495.81	3,659,975.37	28,382.20
2. 失业保险费	-7,789.30	602,494.78	591,737.82	2,967.66
<b>合计</b>	<b>-24,927.54</b>	<b>4,307,990.59</b>	<b>4,251,713.19</b>	<b>31,349.86</b>

## (五) 应交税费

单位：元

税种	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	2,512,784.20	633,848.89	487,768.87
营业税	302,458.01	1,318,564.70	-1,893,519.44

税种	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	7,785,059.05	1,747,622.76	5,860,611.56
城市维护建设税	245,456.02	176,395.07	131,206.46
教育费附加	178,253.79	112,663.02	79,004.52
房产税	91,427.38	78,380.04	52,285.36
土地使用税	6,800.85		
个人所得税	834,917.76	690,454.80	503,677.87
其他	32,044.50	31,253.53	58,438.85
<b>合计</b>	<b>11,989,201.56</b>	<b>4,789,182.81</b>	<b>5,279,474.05</b>

应交税费 2016 年 6 月末较 2015 年末增加 7,200,018.75 元，增幅 150.34%，主要原因系太华索道 2016 年第二季度企业所得税未缴纳所致。

#### (六) 应付利息

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
借款利息	1,275,303.31	498,542.35	4,571,520.09
<b>合计</b>	<b>1,275,303.31</b>	<b>498,542.35</b>	<b>4,571,520.09</b>

#### (七) 应付股利

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
普通股股利		15,564,174.45	
<b>合计</b>		<b>15,564,174.45</b>	

注：应付股利 2015 年末金额为太华索道应支付给少数股东的股利。

#### (八) 其他应付款

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	6,913,380.94	19,865,562.67	28,507,582.05
1年以上	21,153,367.10	26,635,920.43	7,963,968.88
<b>合计</b>	<b>28,066,748.04</b>	<b>46,501,483.10</b>	<b>36,471,550.93</b>

截至2016年6月30日其他应付款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
陕西旅游集团有限公司	关联方	17,518,324.85	1-3年	62.42%	资金往来
陕西旅游股份有限公司	关联方	2,104,859.21	0-3年	7.50%	资金往来
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	关联方	2,021,750.00	1年以内	7.20%	资金往来
陕西华清宫文化旅游有限公司	关联方	1,379,375.75	1年以内	4.91%	资金往来
北京徽普星照明工程有限公司	非关联方	1,162,196.80	1-2年	4.14%	工程款
<b>合计</b>		<b>24,186,506.61</b>		<b>86.17%</b>	

截至2015年12月31日其他应付款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
陕西旅游集团有限公司	关联方	28,408,000.00	0-2年	61.09%	资金往来
陕西华清宫文化旅游有限公司	关联方	3,223,759.65	1年以内	6.93%	资金往来
北京徽普星照明工程有限公司	非关联方	2,260,956.80	1年以内	4.86%	工程款
陕西吉力商贸旅游服务有限公司	非关联方	2,093,166.65	0-3年	4.50%	资金往来
天津舞台科学技术研究所	非关联方	1,839,874.13	1年以内	3.96%	工程款
<b>合计</b>		<b>37,825,757.23</b>		<b>81.34%</b>	

截至2014年12月31日其他应付款金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
陕西旅游集团有	关联方	21,908,000.00	1年以内	60.07%	资金往来

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
限公司					
陕西旅游股份有限公司	关联方	3,348,991.26	0-2年	9.18%	往来款
广州市松口柏川数码科技有限公司	非关联方	738,500.00	1年以内	2.02%	设备款
天津舞台科学技术研究所	非关联方	572,399.74	1年以内	1.57%	工程款
中国人民财产保险股份有限公司陕西省分公司	非关联方	494,649.60	1年以内	1.36%	保险费
<b>合计</b>		<b>27,062,540.60</b>		<b>74.20%</b>	

注：上表中应付陕西旅游股份有限公司往来款，其中 1,771,431.22 元系分立形成的往来款，其余系资金往来款。

#### （九）一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>

#### （十）长期借款

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期借款	245,000,000.00	230,000,000.00	155,000,000.00
<b>合计</b>	<b>245,000,000.00</b>	<b>230,000,000.00</b>	<b>155,000,000.00</b>

注：公司报告期内的借款情况详见“第二节公司业务”之“五、公司相关业务情况、（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同情况”之“4. 银行借款合同”。

#### （十一）其他非流动负债

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
唐乐宫舞台装修项目补助款	3,500,000.00	3,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>	

注：其他非流动负债期末余额为唐乐宫根据陕西省财政厅、陕西省行政文化资产监督管理局陕财办教（2015）252号文件《关于下达2015年中央文化产业发展专项资金的通知》，收到的2015年拨付的中央文化产业发展专项资金。

## 七、所有者权益

### （一）股本

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
陕西旅游集团有限公司	2,101,820.00	25,500,000.00		27,601,820.00
陕西旅游股份有限公司	3,878,790.00			3,878,790.00
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	1,991,780.00	24,165,871.00		26,157,651.00
陕西铁路陇海旅游集团有限公司	27,610.00	334,129.00		361,739.00
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>		<b>58,000,000.00</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
陕西旅游集团有限公司		2,101,820.00		2,101,820.00
陕西旅游股份有限公司	3,200,000.00	678,790.00		3,878,790.00
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）		1,991,780.00		1,991,780.00
陕西铁路陇海旅游集团有限公司		27,610.00		27,610.00
<b>合计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>4,800,000.00</b>		<b>8,000,000.00</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
陕西旅游股份有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00
<b>合计</b>	<b>3,200,000.00</b>			<b>3,200,000.00</b>

注：公司股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构和主要股东情况、（四）公司及子公司设立以来股本的形成及其变化情况。”

## (二) 资本公积

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
股本溢价	3,996,533.37			3,996,533.37
其他资本公积	82,790,804.85		50,000,000.00	32,790,804.85
<b>合计</b>	<b>86,787,338.22</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>36,787,338.22</b>

注：资本公积本期减少金额为公司由于同一控制下企业合并编制比较合并报表将2014年增加的资本公积5,000万元给予冲回，详见2014年资本公积变动注释。

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
股本溢价		3,996,533.37		3,996,533.37
其他资本公积	82,897,809.85		107,005.00	82,790,804.85
<b>合计</b>	<b>82,897,809.85</b>	<b>3,996,533.37</b>	<b>107,005.00</b>	<b>86,787,338.22</b>

注：资本公积本年增加金额为公司以2015年11月30日为基准日改制时审定净资产11,996,533.37元超过股本8,000,000.00元的部分。

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
股本溢价				
其他资本公积	107,005.00	82,790,804.85		82,897,809.85
<b>合计</b>	<b>107,005.00</b>	<b>82,790,804.85</b>		<b>82,897,809.85</b>

根据陕西旅游第一届董事会第二次会议决议、2016年4月7日的股东会决议，同意陕西旅游吸收合并陕旅发展，2016年5月31日为资产交割日，2016年6月30日办理完成工商变更登记。

根据《企业会计准则第20号—企业合并》，对于同一控制下的控股合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来。同一控制下合并方在合并中取得的净资产的入账价值与为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额，应当首先调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，应冲减留存收益。合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况。

公司在编制合并财务报表时，2014年末同一控制下被合并方的净资产为153,530,440.10元（其中股本50,000,000.00元，资本公积32,790,804.85元，留存

收益 70,739,635.25 元)，故当期增加资本公积数为股本和资本公积之和 82,790,804.85 元。

### （三）专项储备

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
安全生产费	795,501.62	970,339.13	152,896.47	1,612,944.28
<b>合计</b>	<b>795,501.62</b>	<b>970,339.13</b>	<b>152,896.47</b>	<b>1,612,944.28</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
安全生产费	997,339.62	1,487,933.81	1,689,771.81	795,501.62
<b>合计</b>	<b>997,339.62</b>	<b>1,487,933.81</b>	<b>1,689,771.81</b>	<b>795,501.62</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
安全生产费		997,339.62		997,339.62
<b>合计</b>		<b>997,339.62</b>		<b>997,339.62</b>

注：专项储备为太华索道根据财政部安全监管总局 2012 年 2 月 24 日下发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号），从 2014 年起以上年度实际营业收入为计提依据计提的安全生产费。

### （四）盈余公积

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
法定盈余公积	16,845,424.25			16,845,424.25
<b>合计</b>	<b>16,845,424.25</b>			<b>16,845,424.25</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
法定盈余公积	14,966,296.31	2,005,604.15	126,476.21	16,845,424.25
<b>合计</b>	<b>14,966,296.31</b>	<b>2,005,604.15</b>	<b>126,476.21</b>	<b>16,845,424.25</b>

2015 年度盈余公积增加金额为公司按照审定净利润的 10% 的比例计提的法定盈余公积金。

2015 年度盈余公积减少金额为根据设计院有限股东会决议，以 2015 年 11

月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所审计并出具 XYZH/2015XAA10133 《审计报告》，经审计后的截至 2015 年 11 月 30 日的净资产为人民币 11,996,533.37 元。公司申请登记的注册资本为人民币 800.00 万元，净资产超过股本的部分 3,996,533.37 元计入资本公积，故当期盈余公积减少 126,476.21 元。

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
法定盈余公积	126,476.21	14,839,820.10		14,966,296.31
<b>合计</b>	<b>126,476.21</b>	<b>14,839,820.10</b>		<b>14,966,296.31</b>

注：根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况。公司 2014 年盈余公积增加金额为编制比较合并财务报表时，2014 年末同一控制下被合并方的盈余公积金。

#### （五）未分配利润

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
上期期末	227,744,755.83	148,409,684.04	118,680,500.79
加：期初未分配利润调整数			
本期期初	227,744,755.83	148,409,684.04	118,680,500.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,648,072.84	78,103,728.10	29,729,183.25
其他		3,236,947.84	
减：提取法定盈余公积		2,005,604.15	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
本期期末	247,392,828.67	227,744,755.83	148,409,684.04

## 八、现金流量表补充资料

### （一）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

单位：元

补充资料	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	41,625,998.33	125,527,472.59	58,069,222.65
加：资产减值准备	727,680.81	47,315.74	51,839.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,994,813.37	50,392,989.67	34,562,432.58
无形资产摊销	34,420.62	60,841.11	50,979.01
长期待摊费用摊销	5,244,864.59	5,832,110.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	30,239.00	-80,683.64	1,314.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	10,105,273.56	23,547,837.92	36,453,022.33
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,667.09	-448,740.94	-20.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,882.50	-5,562,314.96	-1,986,506.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,623,760.55	-133,328,845.56	46,642,241.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,148,005.04	-4,240,264.19	-25,548,985.11
其他			
经营活动产生的现金流量净额	151,278,261.20	61,747,718.20	148,295,540.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额	126,085,447.43	90,105,554.58	29,326,140.86
减：现金的年初余额	90,105,554.58	29,326,140.86	23,422,027.59

补充资料	2016年1-6月	2015年度	2014年度
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	35,979,892.85	60,779,413.72	5,904,113.27

## （二）现金和现金等价物

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
<b>一、现金</b>	<b>126,085,447.43</b>	<b>90,105,554.58</b>	<b>29,326,140.86</b>
其中：库存现金	348,445.38	307,812.30	1,202,100.09
可随时用于支付的银行存款	125,737,002.05	89,797,742.28	28,124,040.77
可随时用于支付的其他货币资金			
<b>合计</b>	<b>126,085,447.43</b>	<b>90,105,554.58</b>	<b>29,326,140.86</b>

## 九、关联方往来及关联方交易

### （一）关联方认定

#### 1. 控股股东及实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，陕旅集团为公司的控股股东，现直接持有公司 47.59% 股份。陕西省国资委作为陕旅集团的资产管理部门，对陕旅集团具有实际控制力，陕西省国资委为公司的实际控制人。

#### 2. 持有公司 5.00% 以上股份的其他关联方

##### （1）中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）

中信夹层，持有公司 45.10% 的股份，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的基本情况”之“2. 主要股东情况”。

##### （2）陕西旅游股份有限公司

陕旅股份，持有公司 6.69% 的股份，基本情况详见本公开转让说明书“第一

节基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况”之“2. 主要股东情况”。

### 3. 关联自然人

#### （1）公司关联自然人主要为公司董事、监事、高级管理人员

公司董事周冰、任公正、魏铁平、余民虎、陈江、翟锋、毛卫，监事苏景涛、赵杰、王文理，高级管理人员陈江、赵剑荣、雷小芹，上述人员基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”

#### （2）董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员

董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）亦为公司的关联方。

### 4. 控股股东控制的其他主要企业

#### （1）陕旅集团直接控制的企业

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
1	陕西骏景旅游发展集团有限公司	100.00%	<p>注册号：91610133092781595A</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：任公正</p> <p>注册资本：2600万</p> <p>成立日期：2014年3月10日</p> <p>住所：西安市碑林区长安北路48号5幢3层10301房313室</p> <p>经营范围：许可经营项目：汽车美容（凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）；一般经营项目：旅游资源开发；旅游项目策划；旅游产品的研发、销售；旅游景区配套设施建设；景区游览服务；旅游文化活动的组织、策划；房地产开发；计算机网络技术咨询服务；经济信息咨询服务；工艺品、服装鞋帽、日用百货、办公用品的销售；计算机软硬件的研发、销售；汽车救援服务。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）</p>
2	陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司	100.00%	<p>注册号：612300100049402</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：任公正</p> <p>注册资本：10000万</p> <p>成立日期：2014年5月19日</p> <p>住所：汉中市汉台区西环路花台三区1号办公楼6层南</p> <p>经营范围：房地产开发经营；物业管理；文化旅游产业项目、景区项目的投资、开发、管理运营；酒店餐饮、旅游服务管理和投资（以上投资项目限自有资金）；旅游文化产品、旅游纪念品的开发经营；文化科技活动的组织、策划和信息咨询；（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）**</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
3	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	100.00%	<p>注册号：91610000583539701U</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：高洁</p> <p>注册资本：12000万</p> <p>成立日期：2011年11月7日</p> <p>住所：西安市雁塔区朱雀大街397号6层604室</p> <p>经营范围：旅游项目的开发与经营;影视拍摄技术、摄影咨询服务；会议、展览的组织；种植业、养殖业的开发和产品销售；文艺演出组织；主题公园的经营、管理；旅游观光服务；停车场服务；景区内游览车服务；房屋、设备租赁；物业管理；旅游纪念品的加工；旅游商品、食品饮料零售；酒店、餐饮管理（住宿、餐饮经营除外）；广告的设计、制作、代理、发布；展览、展示服务；景区游乐设施及基础设施的开发经营。（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）</p>
4	陕西旅游集团影视文化有限公司	100.00%	<p>注册号：91610000081714960N</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：王汉琳</p> <p>注册资本：1000万</p> <p>成立日期：2013年11月6日</p> <p>住所：西安市高新区唐延南路10号中兴产业园研发大楼B201室</p> <p>经营范围：影视文化产品策划；旅游会展项目的开发、经营；广告设计、代理。</p>
5	陕西白鹿原影业有限责任公司	100.00%	<p>注册号：91610000555671756E</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：杨林</p> <p>注册资本：500万</p> <p>成立日期：2010年5月28日</p> <p>住所：西安市雁塔区朱雀大街397号2层</p> <p>经营范围：影视剧（片）策划、拍摄、制作、发行。</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
6	西安东方大酒店	100.00%	<p>注册号：9161000022053168XA</p> <p>类型：内资企业法人</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：3400万</p> <p>成立日期：1996年10月31日</p> <p>住所：西安市雁塔区朱雀大街393号</p> <p>经营范围：客房、商场、茶座、美容美发、餐厅、浴室、二次供水；大型餐馆（中餐类制售；西餐类制售；含凉菜、不含裱花蛋糕、含生食海产品；冷热饮品的制售）；停车场服务；房屋租赁。</p>
7	西安唐城宾馆	100.00%	<p>注册号：91610000220522628J</p> <p>类型：内资企业法人</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：4300万</p> <p>成立日期：1986年6月18日</p> <p>住所：西安市雁塔区含光路南段229号</p> <p>经营范围：住宿；大型餐馆（中餐类制售；西餐类制售；含凉菜、含裱花蛋糕、不含生食海产品）；经营机动车停车场；日用百货、旅游工艺品、文房四宝、针纺丝绸的销售；卷烟、雪茄烟的零售；房屋租赁。</p>
8	西安宾馆	100.00%	<p>注册号：91610000220523487H</p> <p>类型：内资企业法人</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：12000万</p> <p>成立日期：1982年3月1日</p> <p>住所：西安市碑林区长安北路58号</p> <p>经营范围：大型餐馆：中餐类制售；西餐类制售；含凉菜、不含裱花蛋糕，不含生食海产品；预包装食品兼散装食品的批发、零售；住宿；洗浴；游泳（高危险性体育项目经营许可证有效期至2015年12月31）；二次供水；卷烟、雪茄烟的零售；停车场服务；工艺美术品、文物复仿制品、日用百货、文化办公用品、针纺织品、服装、鞋帽、五金交电、农副产品、装饰材料、金属材料、照像器材、摩托车、玻璃的销售；彩色照片扩印；KTV包间；金银首饰、珠宝销售。</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
9	陕西文物大厦物业管理有限责任公司	100.00%	<p>注册号：91610000713576894M</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：150万</p> <p>成立日期：1999年10月22日</p> <p>住所：西安市碑林区南大街51号</p> <p>经营范围：物业管理；家具、办公用品、服装饰品、日用百货、五金交电、化工产品（易制毒、危险、监控化学品等专控除外）、建材的销售；旅游纪念品、工艺美术品（金银饰品除外）的生产和销售。</p>
10	陕西省文物总店	100.00%	<p>注册号：916100004352026560</p> <p>类型：内资企业法人</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：230万</p> <p>成立日期：1984年10月5日</p> <p>住所：西安市碑林区南大街129号（8号楼）</p> <p>经营范围：珠宝玉器、瓷器、字画、碑帖、杂件、文物复仿器、工艺品、金银首饰的销售；揭裱字画；小型文物、字画展览。</p>
11	陕西金旅资产管理有限公司	100.00%	<p>注册号：916101313111056192</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)</p> <p>法定代表人：焦华露</p> <p>注册资本：3000万</p> <p>成立日期：2014年7月10日</p> <p>住所：西安市高新区唐延路37乙号洛克大厦16层</p> <p>经营范围：一般经营项目：资产管理；投资管理；投资；投资咨询；经济信息咨询（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）（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）；企业管理咨询；商务信息咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
12	中金旅投资控股有限公司	100.00%	<p>注册号：91610000338589318G</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：焦华露</p> <p>注册资本：30000万</p> <p>成立日期：2015年3月25日</p> <p>住所：西安市碑林区长安北路58号西安宾馆北楼12层</p> <p>经营范围：资产管理（金融资产管理除外）；股权投资、项目投资（仅限以自有资产投资）；企业并购重组、投资管理及相关咨询；财务咨询。（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）</p>
13	西安唐城饭店资产投资有限公司	100.00%	<p>注册号：916100007588447923</p> <p>类型：有限责任公司(国有独资)</p> <p>法定代表人：余民虎</p> <p>注册资本：10000万</p> <p>成立日期：2004年4月16日</p> <p>住所：西安市碑林区含光路南段229号（唐城宾馆内）</p> <p>经营范围：饭店、景区的投资和管理、企业经营项目的投资(限以公司自有资金)；房地产开发、物业管理及其咨询；工艺品、服装、纺织品、金银首饰、珠宝玉器、建筑材料（木材除外）、装修材料的生产和销售；小商品的零售；商务服务。</p>
14	陕西海外贸易有限责任公司	100.00%	<p>注册号：9161000029419652XX</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：刘东</p> <p>注册资本：2000 万</p> <p>成立日期：1996年2月28日</p> <p>住所：陕西省西安市碑林区文艺南路120号</p> <p>经营范围：工艺品（金银除外）、五金交电、家用电器、针纺百货、服装鞋帽、土特产品（干果除外）、汽车配件、电子产品、通讯器材（专控除外）、文化办公用品、机械产品的批发零售；商品信息咨询；化妆品、电动工具的销售；青铜器复制品的生产及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限制和禁止的商品和技术除外）；卷烟、雪茄烟的销售；散装食品、预包装食品批发兼零售；打字复印。（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）</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
15	陕西旅游集团朗德演艺有限公司	100.00%	<p>注册号：91610131MA6TXCBH67</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)</p> <p>法定代表人：李军</p> <p>注册资本：1000 万</p> <p>成立日期：2015年12月21日</p> <p>住所：陕西省西安市高新区唐延路37乙号中国铁建天创数码大厦（洛克大厦）16层D区</p> <p>经营范围：许可经营项目：演出；艺人经纪；影视策划、制作；唱片制作。（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）一般经营项目：文化艺术交流活动的组织策划（不含演出）；礼仪庆典服务；会议会展服务；演艺设备租赁；旅游纪念品及工艺礼品、日用百货的销售。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）</p>
16	陕西旅游股份有限公司	51.00%	<p>注册号：91610000713578662F</p> <p>类型：股份有限公司(非上市)</p> <p>法定代表人：魏铁平</p> <p>注册资本：5391.1902 万人民币元</p> <p>成立日期：1999年5月28日</p> <p>住所：西安市雁塔区南二环西段64号凯德广场写字楼21层01-04号</p> <p>经营范围：对所属企业进行管理；旅行社；景区规划设计；文物仿制；旅游纪念品销售；景区区间车运营。（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）</p>
17	西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	66.00%	<p>注册号：9161110033860299XF</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：赵月望</p> <p>注册资本：100000 万</p> <p>成立日期：2015年4月2日</p> <p>住所：西咸新区沣西新城秦皇大道南段尚业路总部经济园8号楼503室</p> <p>经营范围：旅游开发、会展承办、文化园区建设、房地产开发。（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）</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
18	陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	55.55%	<p>注册号：9161032335230709X0</p> <p>类型：有限责任公司(国有控股)</p> <p>法定代表人：郑汉林</p> <p>注册资本：18000 万</p> <p>成立日期：2015年9月16日</p> <p>住所：陕西省宝鸡市岐山县凤鸣镇北郭社区周公庙管理处院内</p> <p>经营范围：旅游项目的开发和经营；旅游产品的开发与经营；文化旅游产业项目、景区项目的投资；景区的管理与经营；各类文化艺术交流活动的组织、策划及咨询；演艺；文化科技活动的组织、策划及信息咨询；物业管理；酒店管理；餐饮经营及管理；停车场经营；舞台、灯光音响设备的租赁；计算机软硬件及相关电子产品的开发、销售；广告的设计、制作、代理、发布；日用品、体育用品的销售；住宿、茶秀；旅游地产的开发及经营。（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）</p>
19	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	49.43%	<p>注册号：916106005987636696</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：吴斌</p> <p>注册资本：34394.8928 万</p> <p>成立日期：2012 年 6 月 20 日</p> <p>住所：延安市宝塔区枣园路7号院2号楼</p> <p>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（仅限自有资金）；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、景区游乐设施、基础设施旅游项目、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*（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）</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
20	陕西旅游集团投资控股有限公司	20.00%	<p>注册号：916101313111491520</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：赵月望</p> <p>注册资本：2500 万</p> <p>成立日期：2014 年 7 月 3 日</p> <p>住所：西安市高新区唐延路 37 乙号中国铁建天创数码大厦（洛克大厦）16 楼 C 区 101 室</p> <p>经营范围：一般经营项目：房地产开发及经营；文化旅游产业项目、景区项目的投资（限公司自有资金）；物业管理；文化艺术交流活动的组织（不含演出）、策划及商务、企业信息咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）</p>
21	陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	20.00%	<p>注册号：9161000059333219X</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：赵月望</p> <p>注册资本：2500 万</p> <p>成立日期：2012 年 4 月 27 日</p> <p>住所：西安市高新区唐延路 37 乙号中国铁建天创数码大厦 16 楼</p> <p>经营范围：房地产开发及经营；文化旅游产业项目、景区项目的投资（仅限以自有资产投资）；物业管理；文化科技活动的组织、策划及信息咨询。（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）</p>
22	陕西旅游饭店管理（集团）股份有限公司	30.00%	<p>注册号：916100007326697032</p> <p>类型：股份有限公司（非上市）</p> <p>法定代表人：茹明亮</p> <p>注册资本：11000 万</p> <p>成立日期：2001 年 12 月 7 日</p> <p>住所：西安市长安北路 58 号</p> <p>经营范围：饭店管理及管理咨询（餐饮、住宿经营除外）；物业管理；企业内部职员工的培训；项目投资；旅游工艺品、文房四宝、服装、饭店用品的销售；饭店用棉织品、饭店工装的加工。（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）</p>

序号	关联方名称	陕旅集团持股比例	基本情况
23	陕西西咸文化旅游产业集团有限公司	32.92%	<p>注册号：91610000054773148K</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：李肇娥</p> <p>注册资本：200000 万</p> <p>成立日期：2012 年 9 月 25 日</p> <p>住所：咸阳市世纪大道中段 55 号启迪大厦 707 室</p> <p>经营范围：文化教育、旅游开发；出版传媒、演艺、会展、特色文化旅游产业项目的投资（仅限以自有资产投资）及相关文化园区的投资建设；房地产开发。（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）</p>
24	延安国开圣地河谷股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33.33%	<p>注册号：612600300004118</p> <p>类型：有限合伙企业</p> <p>注册资本：基金规模 33000 万</p> <p>成立日期：2015 年 6 月 18 日</p> <p>住所：陕西省延安市宝塔区枣园路 7 号院 2 号楼</p> <p>经营范围：股权投资（仅限企业自有资金，金融、证券、期货、基金投资除外）、投资咨询（金融、证券、期货、基金投资咨询等专控除外）。（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）</p>

(2) 陕旅集团通过陕西骏景旅游发展集团有限公司（以下简称“骏景集团”）控制的企业

序号	关联方名称	骏景集团持股比例	基本情况
1	陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	30.00%	<p>注册号：91610000078611653Y</p> <p>类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)</p> <p>法定代表人：任公正</p> <p>注册资本：4000 万</p> <p>成立日期：2013年9月13日</p> <p>住所：陕西省西安市曲江区长安路100号曲江国际商务中心7层702室</p> <p>经营范围：旅游咨询;旅游产品的开发、销售;旅游项目、品牌策划;景区营销管理;计算机软硬件的开发、销售;计算机领域内的技术开发、技术服务、技术转让;旅游文化交流服务;网络技术咨询;网上销售旅游产品、文化创意产品;广告的设计、制作、发布;互联网信息服务;展览展示、会务服务;旅游产业管理;酒店营销管理;体育赛事、活动的策划、运营及市场推广;体育旅游的营销、体育旅游运营。(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)</p>
2	陕西泽润传媒发展有限公司	51.00%	<p>注册号：91610133783653269T</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：任公正</p> <p>注册资本：1500 万</p> <p>成立日期：2005年12月21日</p> <p>住所：西安曲江新区政通大道2号曲江文化创意大厦第1幢1单元11103室</p> <p>经营范围：许可经营项目：图书、报刊、音像制品、电子出版物的批发兼零售(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)；一般经营项目：书刊的编辑、策划、设计、装帧(出版、发行除外)，广告的设计、制作、代理、发布，会议及展览展示服务，文化艺术交流活动策划，公关策划，计算机网络技术咨询，汽车用品及配件、旅游用品、服装鞋帽、日用百货、计算机产品、办公用品的销售。(上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营)</p>

序号	关联方名称	骏景集团持股比例	基本情况
3	陕西博凯置业有限责任公司	100.00%	<p>注册号：916100007663273817</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：祝伟</p> <p>注册资本：800 万</p> <p>成立日期：2004年11月1日</p> <p>住所：西安市碑林区长安北路34号</p> <p>经营范围：汽车美容；汽车维修工具、汽车零配件的销售；汽车救援服务；车务服务；经济信息咨询（金融、证券、基金、期货除外）；物业管理；房地产开发。（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）</p>
4	陕西骏景索道投资建设有限公司	100.00%	<p>注册号：916101313337771174</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：杨小庆</p> <p>注册资本：5000 万</p> <p>成立日期：2015年6月30日</p> <p>住所：西安市高新区唐延南路10号中兴产业园研发大楼B201室</p> <p>经营范围：一般经营项目：索道缆车及相关配套项目建设、经营管理；景区开发；旅游产品开发、销售；索道、缆车技术咨询；索道缆车零部件销售；索道、缆车设备维护保养（不含特种设备维修）。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）</p>
5	陕西省旅游汽车公司	100.00%	<p>注册号：916100002205227161</p> <p>类型：内资企业法人</p> <p>法定代表人：祝伟</p> <p>注册资本：1743万</p> <p>成立日期：1997年1月1日</p> <p>住所：西安市碑林区长安路北段34号</p> <p>经营范围：汽车的销售；外宾、华侨、港澳台胞旅游客运；省内旅游客运，机动车驾驶员培训；进口汽车修理；汽车配件、汽车工具、电工器材销售；装饰装潢；代办国内、国际机票；利用本系统自有媒体设计、制作和发布户外广告。（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）</p>

序号	关联方名称	骏景集团持股比例	基本情况
6	陕西骏腾景区营销策划有限公司	骏景集团通过陕西骏途网西游电子商务股份有限公司持股 65.00%	注册号：91610133333627821X 类型：其他有限责任公司 法定代表人：张培毅 注册资本：100 万 成立日期：2015年3月16日 住所：西安曲江新区政通大道西安市环境监控中心第七层 经营范围：许可经营项目：演艺服务（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）；一般经营项目：景区营销策划；市场营销策划；景区设计、规划；旅游项目的招商、运营；广告的设计、制作、代理、发布；车辆租赁；会务服务；企业内部职（员）工培训；摄影服务；绿化服务；展览展示服务；日用百货、旅游用品、装饰品、工艺品、玩具的销售。（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）
7	陕西骏途旅行社有限公司	骏景集团通过陕西骏途网西游电子商务股份有限公司持股 100.00%	注册号：91610133097889941T 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：张培毅 注册资本：300 万 成立日期：2014年4月23日 住所：西安曲江新区政通大道环境监控中心七层702室 经营范围：许可经营项目：出境旅游业务，境内旅游业务，入境旅游业务，车辆租赁（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）一般经营项目：承办旅游文化交流活动，网上预订景区、演艺、游乐园的门票，酒店客房的预订，广告的设计、制作、代理、发布，旅游商品的批发、零售，计算机技术开发、转让、咨询服务，票务代理，会务服务，展览展示服务。（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）

序号	关联方名称	骏景集团持股比例	基本情况
8	陕西零公里旅行社有限公司	骏景集团通过陕西泽润传媒发展有限公司持股100.00%	注册号：91610000567108880J 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：任公正 注册资本：100 万 成立日期：2010年12月22日 住所：陕西省西安市曲江区委政通大道环境监控中心七层东区 经营范围：国内旅游业务和入境旅游业务；旅游业务咨询；旅游商品代理、销售；票务代理。（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）
9	陕西永安运业有限责任公司	骏景集团通过陕西博凯置业有限责任公司持股90.00%	注册号：91610000294194743C 类型：有限责任公司 法定代表人：祝伟 注册资本：800 万 成立日期：1995年12月22日 住所：西安市碑林区长安北路34号 经营范围：县际包车客运；县内包车客运；县际班车客运；县内班车客运；省际包车客运；市际包车客运、市际班车客运；汽车配件、橡胶制品的批发零售；代理、自制、发布各类广告。（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）
10	陕西西铜高速客运有限公司	陕西永安运业有限责任公司持股44.00%	注册号：91610000691121230L 类型：有限责任公司(国有控股) 法定代表人：李建红 注册资本：200 万 成立日期：2009年7月23日 住所：西安市未央区北二环10号3幢20501室 经营范围：市际班车、省际包车客运（道路运输经营许可证有效期至2016年6月30日）；车体广告；商贸服务。（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）

序号	关联方名称	骏景集团持股比例	基本情况
11	四川光雾山骏景索道有限公司	骏景集团通过陕西骏景索道投资建设有限公司持股49.00%	注册号：91511922MA62D00K42 类型：其他有限责任公司 法定代表人：张晓 注册资本：5000 万 成立日期：2015年9月28日 住所：四川省巴中市南江县光雾山镇月琴路 经营范围：索道观光缆车、观光电梯经营；索道观光缆车、观光电梯相关配套设施经营（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）。旅游资源和产品开发、销售。

(3) 陕旅集团通过陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司（以下简称“陕旅汉中文旅”）控制的企业

序号	关联方名称	陕旅汉中文旅持股比例	基本情况
1	勉县三国文化旅游产业有限公司	80.00%	注册号：91610725305321892P 类型：其他有限责任公司 法定代表人：任公正 注册资本：10000 万 成立日期：2014年7月7日 住所：陕西省汉中市勉县武侯镇武侯祠博物馆办公楼 经营范围：房地产开发经营；物业管理；文化旅游产业项目、景区项目的投资（仅限公司自有资金投资）、开发、管理、运营；酒店、餐饮、旅游服务管理和投资（以上投资项目仅限公司自有资金投资）；旅游文化产品、纪念品开发、经营；文化科技活动组织、策划及信息咨询。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）（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）
2	勉县三国景区运营管理有限公司	100.00%	注册号：916107253522630741 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：高勤银 注册资本：500 万 成立日期：2015年8月27日 住所：陕西省汉中市勉县武侯镇武侯村（武侯博物馆院内）

			经营范围：文化旅游产业项目、景区项目、旅游演艺产品的开发、管理、运营；酒店餐饮、旅游服务管理；旅游文化产品、旅游纪念品的开发经营；文化科技活动的组织、策划和信息咨询。（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）
--	--	--	---

## (4) 陕旅集团通过西安东方大酒店控制的企业

序号	关联方名称	西安东方大酒店持股比例	基本情况
1	西安东方大酒店商贸部	100.00%	注册号：91610113220921274P 类型：全民所有制 法定代表人：王索亚 注册资本：28万 成立日期：1992年6月19日 住所：西安市雁塔区小寨西路26号东方大酒店内 经营范围：许可经营项目：烟、预包装食品销售。（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）一般经营项目：工艺美术品、金银首饰、针纺织品、服装、土特产品、五金交电、建筑材料、有色金属（均不含专营商品）、装饰材料、钢木家具、汽车零配件的批发兼零售；日用百货的销售。（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）

## (5) 陕旅集团通过陕西文物大厦物业管理有限责任公司（以下简称“文物大厦”）控制的企业

序号	关联方名称	文物大厦持股比例	基本情况
1	陕西文物商务宾馆有限责任公司	100.00%	注册号：91610103667999860X 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：余民虎 注册资本：100 万 成立日期：2008年1月4日 住所：西安市碑林区南大街51号 经营范围：许可经营项目：住宿（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）。一般经营项目：日用百货的销售。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）。

## (6) 陕旅集团通过陕西省文物总店控制的企业

序号	关联方名称	陕西文物总店持股比例	基本情况
1	陕西长安艺术品有限责任公司	50.00%	注册号：610000100018731 类型：有限责任公司(自然人投资或控股) 法定代表人：秦怀戈 注册资本：200 万 成立日期：2005年3月31日 住所：西安市碑林区伍道十字西街4号 经营范围：珠宝玉器、瓷器、字画、碑帖、杂件、文物复仿器、工艺品、金银首饰、揭裱字画的销售；字画展览。（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）
2	陕西文博古钱币有限公司	90.00%	注册号：91610000709911039C 类型：其他有限责任公司 法定代表人：马智杰 注册资本：50万 成立日期：1998年5月26日 住所：西安市碑林区南大街51号文物大厦405室 经营范围：礼品、工艺品、纪念品、古钱币、玉器、字画、碑帖、杂件、铜器的收售。（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）

## (7) 陕旅集团通过中金旅投资控股有限公司（以下简称“中金旅”）控制的企业

序号	关联方名称	中金旅持股比例	基本情况
1	陕西国开旅游产业基金管理有限公司	60.00%	注册号：916100003386113864 类型：其他有限责任公司 法定代表人：温琳 注册资本：500 万 成立日期：2015年5月27日 住所：陕西省西安市高新区唐延路37乙号洛克大厦16层 经营范围：私募投资基金管理；项目投资（仅限以自有资产投资）；投资管理；投资咨询（金融、证券、期货投资咨询等除外）。（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）

序号	关联方名称	中金旅持股比例	基本情况
2	中金旅商业管理有限公司	100.00%	注册号：91610131333656702C 类型：有限责任公司(自然人投资或控股) 法定代表人：方蕾宁 注册资本：5000 万 成立日期：2015年3月25日 住所：西安市高新区唐延路37乙号洛克大厦16楼 经营范围：一般经营项目：文化艺术交流活动的策划（不含演出）；会议服务；展览展示服务；企业管理咨询；物业管理；商务信息咨询；停车场管理；房屋销售；房屋租赁；票务代理；货物与技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

(8) 陕旅集团通过陕西旅游集团朗德演艺有限公司（以下简称“朗德演艺”）控制的企业

序号	关联方名称	朗德演艺持股比例	基本情况
1	陕西法门寺演艺有限公司	55.00%	注册号：91610324MA6X92KH9Q 类型：其他有限责任公司 法定代表人：李军 注册资本：5000 万 成立日期：2016年1月26日 住所：陕西省宝鸡市扶风县法门镇法门寺景区 经营范围：许可经营项目：(上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营)。一般经营项目：文化演艺项目经营管理；演艺活动策划、创制、发行、承办、各类文艺演出、组织各类文化艺术交流活动；包装签约艺人及艺人经纪；文化演艺音频、视频、三维、DVD、宣传片等多媒体制作，演出设备租赁、承办各类商务性会议及庆典活动；文化演艺咨询、培训；开发经营文化演艺衍生产品。（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）

(9) 陕旅集团通过陕旅股份控制的企业

序号	关联方名称	陕旅股份持股比例	基本情况
----	-------	----------	------

序号	关联方名称	陕旅股份持股比例	基本情况
1	陕西华清宫文化旅游有限公司	陕旅股份直接持股100.00%	注册号：91610115294520115H 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：魏铁平 注册资本：5118万 成立日期：1994年12月12日 住所：西安市临潼区华清路3号 经营范围：许可经营项目：文化娱乐（从事营业性演出活动）；沐浴（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）。一般经营项目：文物景观旅游、旅游纪念品加工，花木培育、百货销售，广告制作、发布，景区内电瓶车服务(未取得专项许可的项目除外)。
2	陕西少华山旅游发展有限责任公司	陕旅股份直接持股100.00%	注册号：91610521794137702C 类型：有限责任公司(国有独资) 法定代表人：靳勇 注册资本：1500万 成立日期：2006年12月12日 住所：华县古郑路广电局三楼 经营范围：景区开发建设经营、索道经营、旅游车辆经营；广告；旅游纪念品销售；餐饮、住宿*（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）*（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）
3	陕西中国旅行社有限责任公司	陕旅股份直接持股90.13%	注册号：91610000727330027M 类型：其他有限责任公司 法定代表人：高举 注册资本：350万 成立日期：2000年12月25日 住所：西安市碑林区东关正街78号 经营范围：入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务；国内航线、国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（限分支机构经营）；会议展览服务。（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）。

序号	关联方名称	陕旅股份持股比例	基本情况
4	陕西海外旅游有限责任公司	陕旅股份直接持股 100.00%	注册号：916100002205201717 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：吴波 注册资本：200万 成立日期：2000年12月25日 住所：西安市高新区高新一路16号创业大厦二楼B座 经营范围：入境旅游业务；出境旅游业务；国内旅游业务；会议及展览业务的组织承办；旅游纪念品的销售；旅游宣传品的制作；广告设计与发布；图文输出与制作；平面设计；国内外广告代理与发布；广告工程制作；研学旅游。（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）
5	陕西省文物复制文化产业有限责任公司	陕旅股份直接持股 100.00%	注册号：91610000220527357M 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：雷鸣 注册资本：500万 成立日期：1989年9月7日 住所：西安市碑林区南大街129号（文物大厦内） 经营范围：文物复制品、工艺美术品、文化礼品、办公用品、日用百货的销售；字画揭裱；景区文化纪念品的开发；产品设计、包装；古建复仿；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（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）
6	陕西华清文化创意有限公司	陕旅股份通过陕西华清文化旅游有限公司持股 100.00%	注册号：9161011535709613X8 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：靳勇 注册资本：1000万 成立日期：2015年9月24日 住所：西安市临潼区华清路38号 经营范围：许可经营项目：影视制作（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）。一般经营项目：旅游景区发展规划与产品开发设计，景区品牌建设与市场营销服务，企业管理咨询与企业员工培训服务，旅游演艺项目策划、设计和技术服务，智慧旅游项目开发建设与建设,旅游纪念品及文化产品开发设计及销售，广告设计、制作、发布、代理，文化产业发展研究与文化艺术交流服务（未取得专项许可的项目除外）。

序号	关联方名称	陕旅股份持股比例	基本情况
7	西安华清御汤酒店	陕旅股份通过陕西华清宫文化旅游有限公司持股100.00%	注册号：916101155963058913 类型：全民所有制 法定代表人：张小梅 注册资本：116万 成立日期：1990年10月24日 住所：西安市临潼区华清路（华清池院内） 经营范围：许可经营项目：住宿、餐饮、沐浴服务，食品销售（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）。一般经营项目：工艺美术品、书画、日用化学用品零售；会议接待服务(未取得专项许可的项目除外)。
8	陕西天鼎文物复制有限公司	陕旅股份通过陕西省文物复制产业有限责任公司持股69.00%	注册号：91610000741256409P 类型：其他有限责任公司 法定代表人：房小炜 注册资本：60万 成立日期：2002年8月9日 住所：西安市未央区太华路北口徐家堡新村东临 经营范围：文物复制制品、工艺品的生产、销售；字画揭裱、城市雕塑及模型、产品包装的设计；家具、建材、五金交电的销售。（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）
9	西安天华仿古装饰有限公司	陕旅股份通过陕西省文物复制产业有限责任公司持股60.00%	注册号：610100100329875 类型：其他有限责任公司 法定代表人：杨科 注册资本：200万 成立日期：2010年8月5日 住所：西安市碑林区南大街129号三楼301号 经营范围：一般经营项目：仿古建筑工程、仿古装饰装修工程设计、施工；产品包装设计；展览展示策划与服务。（以上经营范围均不含国家规定的前置许可项目及专控、禁止项目）

序号	关联方名称	陕旅股份持股比例	基本情况
10	陕西天泽文化发展有限责任公司	陕旅股份通过陕西省文物复制文化产业有限公司持股 59.00%	注册号：610000100348963 类型：有限责任公司(自然人投资或控股) 法定代表人：田菁 注册资本：60 万 成立日期：2002年6月28日 住所：西安市碑林区书院门25号 经营范围：许可经营项目：一般经营项目：文物复制制品、工艺品、美术品、文化礼品、办公用品、百货的批发、零售；字画揭裱；景区文化纪念品的开发及产品包装、设计；包装平面设计；文化活动的策划、推广（营业性演出除外）(上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营)
11	陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	陕旅股份直接持股 51.00%	注册号：91610630MA6YE2ML20 类型：有限责任公司(国有控股) 法定代表人：张永红 注册资本：20000万 成立日期：2016年3月18日 住所：陕西省延安市宜川县壶口景区 经营范围：景区开发、旅游服务、旅游纪念品开发及销售、停车场经营、园林绿化、景区区间车运营、文化演出、旅游咨询、广告经营及发布、照相、百货销售、门面房出租（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）。（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）

(10) 陕旅集团通过陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司（以下简称“陕旅延安文旅”）控制的企业

序号	关联方名称	陕旅延安文旅持股比例	基本情况
1	延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	33.33%	<p>注册号：91610622093989080E</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：杨霜林</p> <p>注册资本：3000万</p> <p>成立日期：2014年4月17日</p> <p>住所：陕西省延安市延川县文安驿镇政府108号</p> <p>经营范围：文化旅游、遗址投资；商业地产开发、经营；酒店宾馆业投资及经营；表演、展览；旅游纪念品开发、加工、批发零售；美术专业培训；开发项目的景观设计、策划、施工；广告策划、制作及发布，会议服务，物业管理，房屋租赁*（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）（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）</p>
2	陕旅集团延安商业运营管理有限公司	100.00%	<p>注册号：612600100065007</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：吴斌</p> <p>注册资本：1000 万</p> <p>成立日期：2015 年 2 月 12 日</p> <p>住所：陕西省延安市宝塔区枣园路 7 号院 2 号楼</p> <p>经营范围：商业运营管理；项目活动策划、设计；商务信息咨询，企业管理咨询；物业服务；房屋租赁；园林绿化；装修设计。（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）</p>
3	延安唐乐宫文化餐饮有限公司	100.00%	<p>注册号：91610600596693230Q</p> <p>类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）</p> <p>法定代表人：吴斌</p> <p>注册资本：1000 万</p> <p>成立日期：2012年6月12日</p> <p>住所：延安市宝塔区枣园路3号院1号楼</p> <p>经营范围：演艺；中餐类制售、含凉菜（餐饮许可证有效期截止2017年12月3日）；零售预包装食品，乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）；纪念品、土特产品销售；会议服务；场地租赁。（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）</p>

(11)陕旅集团通过陕西旅游集团投资控股有限公司（以下简称“陕旅投资”）

## 控制的企业

序号	关联方名称	陕旅投资持股比例	基本情况
1	陕西西城往事投资发展有限公司	100.00%	注册号：916100000817254594 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：王强 注册资本：10000万 成立日期：2013年11月15日 住所：西安沣东新城三桥新街启航时代广场A座15层 经营范围：房地产开发与投资(限以自有资产投资)。
2	西安金古置业有限公司	100.00%	注册号：916101380571370750 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：赵月望 注册资本：6000 万 成立日期：2013年2月6日 住所：西安市航天基地神舟四路239号航创国际广场1幢2单元20601号房 经营范围：一般经营项目：房地产开发、销售；物业管理；房屋租赁。
3	西安德海房地产开发有限公司	100.00%	注册号：91610138397859365A 类型：有限责任公司(法人独资) 法定代表人：赵月望 注册资本：1667 万 成立日期：2014年5月31日 住所：西安市航天基地航天大道59号金羚大厦406室 经营范围：一般经营项目：房地产开发、经营。

序号	关联方名称	陕旅投资持股比例	基本情况
4	陕西金旅物业管理有限公司	70.00%	<p>注册号：916101120810479502</p> <p>类型：其他有限责任公司</p> <p>法定代表人：韩铁军</p> <p>注册资本：1000万</p> <p>成立日期：2014年1月16日</p> <p>住所：西安市未央区太华北路与凤城三路交汇西南角金旅城2幢101室</p> <p>经营范围：一般经营项目：物业管理；车辆运行及看护管理；停车场管理；清洁服务；房屋租赁；空调设备、机电设备的安装、维护、保养；房屋修缮；装潢材料、五金交电、金属材料、卫生洁具的销售；水电暖工程、园林绿化工程、停车场管理系统工程、建筑工程、建筑智能化工程、公共安全防范工程的设计和施工。</p>
5	陕西金旅商业运营管理有限公司	100.00%	<p>注册号：91610000074546217G</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股)</p> <p>法定代表人：韩铁军</p> <p>注册资本：1000 万</p> <p>成立日期：2013年9月3日</p> <p>住所：西安市高新区唐延路37号乙号中国铁建天创数码大厦（洛克大厦）16楼D区101室</p> <p>经营范围：商业运营的管理；项目活动策划；企业管理、商务信息咨询（金融、证券、期货、基金投资咨询除外）；停车场管理；物业管理；房屋租售代理。</p>
6	陕西旅游集团投资管理有限公司	100.00%	<p>注册号：916100000817464600</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股)</p> <p>法定代表人：焦华露</p> <p>注册资本：2500 万</p> <p>成立日期：2013年12月5日</p> <p>住所：西安市高新区唐延路37乙号洛克大厦16层E01室</p> <p>经营范围：资产、基金、投资的管理；项目及股权投资。（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）</p>

(12)陕旅集团通过陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司(以下简称“陕旅西安旅游”)控制的企业

序号	关联方名称	陕旅西安旅游持股比例	基本情况
1	西安金旅旅游文化传播有限公司	陕旅西安旅游持股100.00%	<p>注册号：91610131057103625K</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)</p> <p>法定代表人：姚卫坤</p> <p>注册资本：1000万</p> <p>成立日期：2012年11月16日</p> <p>住所：西安市高新区高新五路4号汇诚电信大院1楼西102室</p> <p>经营范围：一般经营项目：文化旅游项目、文化科技活动的组织、策划及信息咨询；广告的设计、制作、代理、发布；图文设计制作；企业营销策划、企业形象策划；展览展示服务、会务服务、礼仪服务；工艺礼品；房地产营销及代理。(未取得专项许可的项目除外)</p>
2	西安同瑞置业有限公司	陕旅西安旅游持股10.00%	<p>注册号：9161013808104037XY</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股)</p> <p>法定代表人：赵月望</p> <p>注册资本：1000万</p> <p>成立日期：2013年12月31日</p> <p>住所：西安市航天基地航天大道99号卡布奇诺社区17号楼210号</p> <p>经营范围：一般经营项目：房地产开发、销售。</p>
3	西安凯航房地产开发有限公司	陕旅西安旅游持股10.00%	<p>注册号：610138100003741</p> <p>类型：有限责任公司(自然人投资或控股)</p> <p>法定代表人：周曙光</p> <p>注册资本：1000万</p> <p>成立日期：2013年12月31日</p> <p>住所：西安市航天基地航天大道99号卡布奇诺社区17号楼212号</p> <p>经营范围：一般经营项目：房地产开发、销售。</p>

序号	关联方名称	陕旅西安旅游持股比例	基本情况
4	西安金旅商业运营管理有限公司	陕旅西安旅游通过西安金旅旅游文化传播有限公司持股100.00%	注册号：610131100108189 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：邓涛 注册资本：100万 成立日期：2013年8月5日 住所：西安市高新区唐延路3号1幢2单元20501室 经营范围：许可经营项目：大型餐馆（含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）（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）。一般经营项目：商业运营管理；餐饮管理；商业项目活动策划；物业管理；商务信息咨询；会议会展服务；商务信息推广、交流策划。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可证项目）

(13) 陕旅集团通过陕西旅游饭店管理（集团）股份有限公司（以下简称“陕旅饭店集团”）控制的企业

序号	关联方名称	陕旅饭店集团持股比例	基本情况
1	西安海市阁餐饮管理有限公司	73.50%	注册号：91610103673273345B 类型：其他有限责任公司 法定代表人：杜西锋 注册资本：1000 万 成立日期：2008年5月29日 住所：西安市碑林区长安北路58号西安宾馆426室 经营范围：许可经营项目：以下限分支机构经营：预包装食品兼散装食品的批发兼零售。（凭许可证在有效期内经营） 一般经营项目：企业管理、餐饮管理的咨询、策划；企业形象策划、营销策划；酒店用品、农副产品、土特产品的销售。 （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）

序号	关联方名称	陕旅饭店集团持股比例	基本情况
2	西安唐城国际旅行社	100.00%	注册号：610000000002487 类型：内资企业法人 法定代表人：侯钰 注册资本：150万 成立日期：1994年4月21日 住所：西安市雁塔区含光南路229号 经营范围：入境旅游业务；国内旅游业务。（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）

(14) 陕旅集团通过陕西西咸文化旅游产业集团有限公司（以下简称“西咸文旅”）控制的企业

序号	关联方名称	西咸文旅持股比例	基本情况
1	陕西西咸旅游产业发展有限公司	100.00%	注册号：610000100524368 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：姚新垣 注册资本：18000 万 成立日期：2012年11月9日 住所：咸阳市秦都区世纪大道中段55号启迪科技会展中心主楼711室 经营范围：旅游产业开发、管理；酒店业、餐饮业、旅游业投资（仅限以自有资产投资）；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、基础设施旅游项目、旅游产品、交通设施管理；房地产开发；物业管理；文化科技活动、项目策划、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）

序号	关联方名称	西咸文旅持股比例	基本情况
2	陕西西咸广告传媒有限责任公司	100.00%	注册号：91611104088122888C 类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资) 法定代表人：王琳 注册资本：500万 成立日期：2014年1月7日 住所：西咸新区西咸大道中段55号启迪大厦707室 经营范围：广告设计、制作、代理及发布；展览展会服务；大型礼仪庆典活动策划与组织；文化旅游商品开发与销售；网页设计制作、维护、开发与销售；室内装饰、装潢设计与施工；企业营销策划；舞台、展台设备安装、搭建。（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）
3	西咸新区丰镐现代农业发展有限公司	100.00%	注册号：611100100031144 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：石时 注册资本：1200 万 成立日期：2015年6月12日 住所：西咸新区沣西新城高桥街办曹坊村西安泰峰电器设备厂内 经营范围：农业休闲观光项目的开发；土地流转与管理；农用土地开发与整理；瓜果蔬菜、花卉苗木的种植及销售；园林技术服务；园林绿化工程的施工及维护；农业信息咨询；农业设施的建设及运营；农业配套设施的开发与经营；物业管理。（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）

#### 5. 公司董事、监事和高级管理人员兼职的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	深圳信沃德有限公司	董事毛卫担任执行董事的公司
2	北京信沃达海洋科技有限公司	董事毛卫担任董事的公司
3	北京市华远国际旅游有限公司	董事毛卫担任董事的公司；监事赵杰担任监事的公司
4	中信产业投资基金管理有限公司	董事毛卫担任执行总经理；董事翟锋担任董事总经理的公司；监事赵杰担任投资经理的公司
5	陕西西凤酒股份有限公司	董事翟锋担任董事的公司

6	荔波文化旅游有限责任公司	董事毛卫担任法定代表人、董事长；董事魏铁平担任监事；董事任公正担任董事；董事陈江担任董事的公司
7	中策橡胶集团有限公司	董事翟锋担任董事的公司
8	海南美丽田园管理服务有限公司	董事翟锋担任董事的公司
9	北京北科欧远科技有限公司	董事翟锋担任董事的公司
10	中国水环境集团投资有限公司	董事翟锋担任董事的公司
11	中腾信金融信息服务（上海）有限公司	董事翟锋担任董事的公司
12	上海康恒环境股份有限公司	董事翟锋担任董事的公司
13	珠海市丝域实业发展有限公司	董事翟锋担任董事的公司
14	MANPOWERGROUP GREATER CHINA(CAYMAN) LIMITED	董事翟锋担任董事的公司
15	铂瑞能源环境工程有限公司	董事翟锋担任董事的公司
16	史云逊护发（北京）有限公司	董事翟锋担任法定代表人、董事长的公司
17	上海磐煜信息科技有限公司	董事翟锋担任法定代表人、执行董事、总经理的公司
18	新疆大西部旅游股份有限公司	董事、总经理陈江担任董事的公司

## 6. 其他关联方

公司控股子公司太华索道持股 5.00% 以上的其他股东：

### (1) 陕西华山旅游集团有限公司

华旅集团持有太华索道 30.00% 的股份。华旅集团于 2008 年 3 月 24 日成立，持有渭南市工商行政管理局华山景区分局核发的统一社会信用代码为 916105936715256413 的《企业法人营业执照》，住所为陕西省渭南市华山景区集灵路中段，法定代表人张泉，注册资本 8,000.00 万元，经营范围为华山旅游及配套服务，旅游资源开发，资产运作、资产管理（金融、基金、证券、期货除外），投资（投资仅限自有资金），客运服务，餐饮服务，旅游产品、纪念品的研制、开发及百货零售，代理设计、制作及发布各类广告（以上经营范围凡涉及国家有专项规定的从其规定、涉及有前置审批项目的仅限分支机构经营）（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）

华旅集团股东出资情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	渭南市人民政府国有资产监督管理委员会	8,000.00	100.00
合计		<b>8,000.00</b>	<b>100.00</b>

（2）陕西煤业化工集团有限责任公司

陕煤化工持有太华索道 19.00% 的股份。陕煤化工于 2004 年 2 月 19 日成立，持有陕西省工商行政管理局核发的注册号为 610000100335084 的《企业法人营业执照》，住所为西安市高新技术开发区锦业路 1 号都市之门 B 座，法定代表人杨照乾，注册资本 1,000,000.00 万元，经营范围为煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。

陕煤化工股东出资情况为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	1,000,000.00	100.00
合计		<b>1,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

（二）关联方往来余额

单位：元

科目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	陕西华山旅游集团有限公司	7,594,223.00	9,409,794.00	6,040,792.00
应收账款	勉县三国文化旅游产业有限公司	95,000.00	358,490.57	130,000.00

科目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款	陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	7,087.00	1,013,604.00	
应收账款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司		375,807.57	594,984.90
应收账款	陕西海外旅游有限责任公司	10,373.00	11,424.00	64,416.00
应收账款	陕西华清宫文化旅游有限公司	2,978.75	420,913.07	63.00
应收账款	陕西旅游股份有限公司	157,563.00	134,580.00	373,702.53
应收账款	陕西旅游集团有限公司	1,108,785.81	1,225,188.51	8,184,619.03
应收账款	陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	22,604.00	8,562.00	
应收账款	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	813,264.00	827,840.71	
应收账款	陕西少华山旅游发展有限责任公司	37,000.00	37,000.00	37,000.00
应收账款	陕西西城往事投资发展有限公司		253,240.00	174,440.00
应收账款	陕西西咸旅游产业发展有限公司		17,960.00	57,960.00
应收账款	陕西中国旅行社有限责任公司	23,942.80	128,648.80	208,012.00
应收账款	西安金古置业		188,325.00	

科目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	有限公司			
应收账款	延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司		2,172,222.22	1,090,400.00
应收账款	延安唐乐宫文化餐饮有限公司	944,324.31	737,501.04	297,961.00
应收账款	陕西文物大厦物业管理有限责任公司		50,000.02	285,574.55
<b>合计</b>		<b>10,817,145.67</b>	<b>17,371,101.51</b>	<b>17,539,925.01</b>
预付账款	陕西华清文化创意有限公司	192,000.00		
<b>合计</b>		<b>192,000.00</b>		
其他应收款	陕西华清宫文化旅游有限公司		8,000,100.00	11,100,830.20
其他应收款	陕西华山旅游集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	陕西旅游股份有限公司		71,787,711.25	
其他应收款	陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	280,000.00		
其他应收款	延安唐乐宫文化餐饮有限公司	1,326,552.17	1,381,607.29	4,347,252.67
其他应收款	延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司		398,400.00	
其他应收款	陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	3,910,100.00	3,838,207.44	2,499,679.17
其他应收	陕西白鹿原旅		960,000.00	960,000.00

科目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
款	游文化发展有限公司			
<b>合计</b>		<b>7,516,652.17</b>	<b>88,366,025.98</b>	<b>20,907,762.04</b>
预收账款	陕西骏途旅行社有限公司	1,714,978.00	107,392.00	350,226.00
预收账款	陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	631,396.22		
预收账款	陕西旅游集团投资管理有限公司	76,031.80	9,027.00	40,685.00
预收账款	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司			1,518,268.29
预收账款	陕西中国旅行社有限责任公司	180.00	300.00	
<b>合计</b>		<b>2,422,586.02</b>	<b>116,719.00</b>	<b>1,909,179.29</b>
应付账款	陕西旅游集团影视文化有限公司		100,000.00	
应付账款	陕西海外贸易有限责任公司		13,498.00	18,498.00
应付账款	陕西泽润传媒发展有限公司		3,190,000.00	1,430,100.00
应付账款	陕西骏途网西游电子商务股份有限公司		1,600,000.00	
应付账款	陕西永安运业有限责任公司	1,005,000.00	880,000.00	400,000.00
应付账款	西安金旅旅游文化传播有限公司			1,852,200.00
<b>合计</b>		<b>1,005,000.00</b>	<b>5,783,498.00</b>	<b>3,700,798.00</b>

科目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	2,021,750.00		
其他应付款	陕西华清宫文化旅游有限公司	1,379,375.75	3,223,759.65	
其他应付款	陕西旅游集团有限公司	17,518,324.85	28,408,000.00	21,908,000.00
其他应付款	陕西文物大厦物业管理有限责任公司			500,000.00
其他应付款	陕西旅游股份有限公司	2,104,859.21	1,577,560.04	3,348,991.26
其他应付款	陕西骏途旅行社有限公司		1,057,700.00	
<b>合计</b>		<b>23,024,309.81</b>	<b>34,267,019.69</b>	<b>25,756,991.26</b>
应付利息	陕西旅游集团有限公司	1,275,303.31	498,542.35	4,320,853.43
<b>合计</b>		<b>1,275,303.31</b>	<b>498,542.35</b>	<b>4,320,853.43</b>
应付股利	陕西华山旅游集团有限公司		15,564,174.45	
<b>合计</b>			<b>15,564,174.45</b>	

### (三) 关联交易

#### 1. 经常性关联交易

##### (1) 出售商品、提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年度	2014年度
陕西华山旅游集团有限公司	客运分成收入	10,576,341.32	26,765,102.00	21,046,077.00
陕西华清宫文化旅游有限公司	门票、餐饮、设计收入	725,941.67	2,386,695.48	720,868.87

陕西中国旅行社有限责任公司	门票、餐饮收入	23,109.90	422,762.00	948,946.00
陕西骏途旅行社有限公司	门票收入	9,473,160.60	14,800,760.00	11,228,256.00
勉县三国文化旅游产业有限公司	餐饮、设计收入	179,245.28	427,199.54	313,773.58
陕西旅游集团有限公司	餐饮、设计收入	604,022.30	2,087,493.23	3,209,228.33
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	餐饮、设计收入	37,301.08	136,612.08	753,924.20
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	餐饮、设计收入	7,768.16	2,409,301.88	660,023.00
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	餐饮、托管收入	277,447.41	447,330.67	322,528.00
陕西海外旅游有限责任公司	餐饮收入	13,013.36	38,949.00	103,363.00
陕西旅游股份有限公司	餐饮收入	203,665.00	540,376.00	187,980.90
陕西旅游集团投资管理有限公司	餐饮收入	31,015.49	83,899.00	108,099.00
陕西旅游集团影视文化有限公司	餐饮收入		9,085.00	
陕西文物大厦物业管理有限责任公司	餐饮收入		257,932.19	36,188.00
陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司	餐饮收入			65,761.00
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	设计收入	113,066.04	188,679.25	573,584.90
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	设计收入	258,864.02	956,434.19	
陕西西城往事投资发展有限公司	设计收入		309,056.60	
西安金古置业有限公司	设计收入	280,360.38	177,665.09	

西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	设计收入	273,584.91		
延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	设计收入		1,839,622.64	1,500,377.35
陕西少华山旅游发展有限责任公司	设计收入			865,094.34
陕西西咸旅游产业发展有限公司	设计收入			54,679.25
<b>合计</b>		<b>23,077,906.92</b>	<b>54,284,955.84</b>	<b>42,698,752.72</b>
<b>占营业收入比重</b>		<b>13.40%</b>	<b>12.47%</b>	<b>16.15%</b>

### ① 客运分成收入

华山管委会授权华旅集团经营瓮峪公路旅游客运业务，而太华索道依据陕西省发展和改革委员会下发的《关于明确华山巨灵客运索道项目法人单位的函》和华山风景名胜区管理委员会出具的《情况说明》，其为华山西峰索道和瓮峪公路的合法运营主体。因此，华旅集团营运的客运业务必然要和太华索道发生业务往来。

2013年，陕西华山旅游集团有限公司（原陕西华山风景名胜区旅游集团有限公司）与太华索道签订收入结算协议，双方约定由华旅集团全资控股的子公司华山瓮峪旅游客运有限公司将华山瓮峪旅游专线客运票收入的40%作为太华索道投资建设华山瓮峪公路的公路使用费，实际计算办法按照太华索道购票乘索道人数为基准，每人按照13元进行收取。2016年华旅集团与华山瓮峪旅游客运有限公司对前述协议进行确认，约定由华旅集团委托华山瓮峪旅游客运有限公司运营瓮峪公路客运业务，由瓮峪公路与太华索道直接进行结算。考虑到该业务是由华旅集团委托华山瓮峪旅游客运有限公司经营，该项交易界定为华旅集团与公司之间的关联交易。

公司客运分成收入对应的成本主要为公路工程折旧费及后期维护成本，2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司客运分成业务的毛利率分别为49.79%、65.71%、55.60%，毛利波动主要受乘索人数影响。根据wind资讯，公司所处公共设施管理行业已挂牌新三板企业2015年毛利率范围在21.60%到81.86%之间，

平均值为 53.90%。公司客运分成业务毛利率在同行业区间范围内，在平均值附近波动，公司不存在定价不公允或关联方侵害公司利益的情况。

### ②门票收入

门票收入指公司向关联方销售西峰索道门票及长恨歌演艺门票获取的收入，由于公司的核心旅游产品《长恨歌》演出和华山西峰观光索道在旅游行业知名度很高，因此公司不可避免的与陕旅集团旗下的旅行社等公司发生关联交易，该交易预计后期会持续进行。

报告期内，公司向陕西骏途旅行社有限公司、陕西中国旅行社有限责任公司等关联方销售的门票价格与向其他旅行社销售的价格一致，公司与关联方之间的门票定价公允。

### ③餐饮收入

餐饮收入指唐乐宫向关联方销售仿唐歌舞演出门票及提供餐饮服务获取的收入，陕旅集团及旗下子公司以旅游业为主，不定期需要接待外宾或宴请客户。而唐乐宫自 1988 年开业以来，以“唐宫乐舞表演+传统中国餐饮”闻名于海内外。因此，公司与关联方之间发生该类业务关联交易不可避免。报告期内公司与关联方之间约定的协议结算价格与其他客户的协议结算价格一致，关联交易定价公允，该交易预计后期会持续进行。

### ④托管业务收入

2014 年 1 月 1 日，唐乐宫与延安唐乐宫签订《关于委托管理延安唐乐宫文化餐饮有限公司的协议》，约定由唐乐宫托管经营延安唐乐宫，每年由延安唐乐宫按照当期收入的 2% 计提管理费用。2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年，唐乐宫确认的托管业务收入分别是 195,116.29 元、428,602.04 元、308,899.00 元，占公司收入总额的比重分别为 0.11%、0.10%、0.12%，对公司净利润影响微小。

### ⑤设计收入

设计收入指股份公司向关联方提供旅游规划设计及管理服务获取的收入。其

中，设计管理服务指关联方与股份公司签订《规划设计服务委托管理》协议，委托股份公司对项目规划设计提供管理服务，包括项目前期设计方案的制定、对设计单位的规划设计进行全过程技术管理等等，关联方按照委托规划设计合同总额的一定比例向股份公司支付管理费用。

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司旅游规划设计及管理业务的毛利率分别为34.63%、43.62%、25.20%，毛利波动主要受市场价格及与客户的谈判能力影响较大。根据wind资讯，公司旅游规划设计及管理业务所处专业技术服务行业已挂牌新三板企业2015年毛利率范围在0.74%到99.15%之间，平均值为45.96%。公司旅游规划设计及管理业务毛利率在同行业区间范围内，在平均值附近波动，公司不存在定价不公允或关联方侵害公司利益的情况。在上述期间，公司旅游规划设计及管理业务产生的关联交易收入分别为1,688,669.50元、8,051,306.67元、6,301,420.16元，占公司收入总额的比重分别为0.98%、1.85%、2.38%，对公司净利润影响较小。

股份公司是西部地区成立最早、较为知名的专业旅游规划设计研究机构，是陕西省首批获得甲级旅游规划资质的公司。而陕旅集团系城市旅游文化区投资建设、大型文化演艺、旅游服务等为一体的全域旅游产业体系开发运营企业集团。随着陕旅集团投资项目的不断开发，预计股份公司将持续为陕旅集团及旗下子公司提供旅游规划设计及管理服务。

## (2) 向关联方采购商品、接受劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年度	2014年度
陕西海外旅游有限责任公司	广告宣传服务		200,000.00	25,000.00
陕西旅游集团影视文化有限公司	广告宣传服务		100,000.00	
陕西永安运业有限责任公司	广告宣传服务	525,000.00	1,180,000.00	700,000.00
陕西泽润传媒发展有限公司	广告宣传服务		10,190,000.00	1,430,100.00

陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	广告宣传服务		1,600,000.00	
西安金旅旅游文化传播有限公司	广告宣传服务			2,628,260.00
陕西华清宫文化旅游有限公司	餐饮服务、房屋租赁	543,335.00	1,808,755.00	
陕西骏景索道投资建设有限公司	索道技术服务	850,000.00		
陕西博凯置业有限责任公司	房屋租赁	72,450.00	119,700.00	119,700.00
<b>合计</b>		<b>1,990,785.00</b>	<b>15,198,455.00</b>	<b>4,903,060.00</b>

报告期内，公司向关联方采购商品、接受劳务的内容包括广告宣传服务、餐饮服务、索道技术服务以及房屋租赁。

#### ①采购广告宣传服务

报告期内，公司通过关联方在各类旅游车体、门户网站、电视台、广播、报纸、微电影植入、户外等渠道发布广告，以及借助关联方自身的媒介优势进行推广及宣传，关联交易的价格为市场公允价格。2015年，太华索道基于市场竞争考虑，增大了宣传力度，当年度发生的广告及宣传费用共计24,943,951.36元，比上年度增长14,776,636.56元，公司向关联方采购广告宣传服务费用相应增长。随着太华索道市场知名度的逐步提升，2015年度该公司实现的销售收入为253,683,433.00元，比上年度增长59,182,284.85元。因此，公司通过关联方进行市场推广实现双方互利共赢，不存在损害公司利益的情况。由于太华索道的经营旺季集中在7月、8月、10月，公司将在下半年集中投放广告，导致2016年1-6月广告宣传费与上年相比下降明显，相应减少向关联方采购广告及宣传服务费用。

陕西海外旅游有限责任公司荣获陕西旅游局颁布的“陕西省国内旅游十大品牌”，在省内市场宣传具有导向作用；陕西旅游集团影视文化有限公司为陕西省内颇具影响力的影视文化公司；陕西永安运业有限责任公司系省内知名的旅游客运公司；陕西泽润传媒发展有限公司与国内各大媒体如央视、人民日报、新华社、腾讯、新浪、华商网以及省内报社、电视广播频道等进行直接合作；陕西骏途网

西游电子商务股份有限公司目前是陕西区域旅游电商领域的领导者；西安金旅旅游文化传播有限公司自太华索道 2013 年开始运营时就利用其房地产营销及代理优势多次召开西峰索道推介会，在西安区域市场推介宣传华山西峰索道。公司经营业务所处陕西省区域，为实现多媒介、全方位的广告宣传效果，势必要向上述公司采购广告宣传服务，该部分交易预计后续会持续发生。

### ②采购餐饮服务

长恨歌演艺的演出依托于华清宫景区，为解决演员用餐问题，避免演员频繁进出华清宫，方便管理，长恨歌演艺与华清宫公司签订供用餐协议，由该公司所属酒店为向长恨歌演艺提供自助餐服务，自助餐费标准采用市场价格。由于华清宫公司所属酒店是目前华清宫景区内唯一的能够提供餐饮服务的酒店，该部分交易预计后续会持续发生。

### ③ 采购索道技术服务

太华索道自 2013 年开始运营，其全套设备从法国波马公司进口。随着太华索道客流量的逐年增多，公司索道设备的维护频率见长，而波马的工程师主要分布在北京，公司急需陕西省内的索道咨询公司提供技术支持服务。陕西骏景索道投资建设有限公司是陕西省内从事索道、缆车技术咨询，索道、缆车设备维护保养的专业公司，在地域上具有很高的便利性，该部分交易预计后续会持续发生。

### ④向关联方租赁房屋及采购物业管理服务

陕西省旅游设计院股份有限公司与陕西博凯置业有限责任公司签订租赁协议，租赁面积为 171 m<sup>2</sup>，用于办公场地，年租金为 119,700.00 元。2016 年 4 月，股份公司向陕西博凯置业有限责任公司增加租赁面积 36 m<sup>2</sup>，年租金为 25,200.00 元，房租价格为市场公允价格。

2015 年，长恨歌演艺与华清宫公司签订租赁协议，租赁面积为 230 m<sup>2</sup>，用于办公场地，年租金为 55,200.00 元，自 2015 年 1 月 1 日开始计提租金，房租价格结合临潼区当地的物价及商品房的价格综合确定，市场价格公允。

公司向关联方租赁房屋事项预计后期会持续发生。

## 2. 偶发性关联交易

## (1) 关联方借款

单位：元

借入单位	借出单位	拆借金额	起始日期	实际到期日	利率
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游股份有限公司	1,000,000.00	2014/1/1	2014/5/5	10.00%
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游股份有限公司	5,000,000.00	2014/1/1	2014/6/16	10.00%
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游集团有限公司	15,000,000.00	2014/1/1	2014/9/11	12.00%
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游股份有限公司	50,000,000.00	2014/1/1	2014/12/31	10.00%
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游股份有限公司	50,000,000.00	2014/1/1	2014/12/31	10.00%
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西旅游股份有限公司	27,000,000.00	2014/1/1	2014/12/31	10.00%
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	2014/1/1	至今	12.00%
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	至今	12.00%
西安唐乐宫有限公司	陕西旅游股份有限公司	4,000,000.00	2014/1/1	2014/12/31	6.90%
西安唐乐宫有限公司	陕西旅游股份有限公司	4,780,000.00	2014/4/1	2014/12/31	6.90%
陕西旅游设计院有限责任公司	陕西旅游集团有限公司	908,000.00	2014/1/1	至今	6.00%
陕西旅游股份有限公司	西安唐乐宫有限公司	17,136,768.56	2014/1/1	2014/12/31	6.90%
陕西旅游集团有限公司	西安唐乐宫有限公司	9,000,000.00	2014/1/1	2014/6/30	6.765%
陕西旅游集团有限公司	西安唐乐宫有限公司	6,000,000.00	2014/1/1	2014/9/12	6.765%

注 1：上表中的起始日期指在 2014 年至 2016 年 6 月报告期内，公司与关联方之间借款并计提利息的起止日期，实际到期日指该笔借款实际归还日期并终止计息的时间。

注 2: 由于陕旅股份于 2014 年末分立为陕旅股份(存续公司)和陕旅发展(新设公司), 陕旅股份与太华索道、唐乐宫之间的债权债务一并转移至陕旅发展名下。因此, 上表中列示的太华索道与陕旅股份之间的 5,000.00 万、5,000.00 万, 2,700.00 万共三笔借款, 唐乐宫与陕旅股份之间 400.00 万、478.00 万共两笔借款, 以及陕旅股份与唐乐宫之间的借款 1,713.68 万元的实际到期日为 2014 年 12 月 31 日。

## (2) 报告期内因关联方借款产生的利息支出和利息收入情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
陕西旅游股份有限公司	利息支出			13,850,659.92
陕西旅游集团有限公司	利息支出	776,760.96	1,438,522.25	2,829,101.72
<b>合计</b>		<b>776,760.96</b>	<b>1,438,522.25</b>	<b>16,679,761.64</b>
陕西旅游股份有限公司	利息收入			1,182,437.03
陕西旅游集团有限公司	利息收入			657,896.25
<b>合计</b>				<b>1,840,333.28</b>

(3) 报告期内关联方担保情况详见“第二节公司业务”之“五、公司相关业务情况、(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同情况”之“4. 银行借款合同”。

## (四) 关联方交易对公司经营成果和财务状况的影响

### 关联方交易产生的利润总额明细

单位: 元

项目名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
出售商品、提供劳务确认收入对应的毛利	13,886,260.45	36,395,587.71	26,912,679.06
采购商品、接受劳务产生的支出	1,990,785.00	15,198,455.00	4,903,060.00
借款产生的利息支出净额	776,760.96	1,438,522.25	14,839,428.36
上述关联交易产生的利润总额	11,118,714.49	19,758,610.46	7,170,190.70
占利润总额的比重	21.29%	13.18%	9.89%

注: 上表中出售商品、提供劳务确认收入对应的毛利按照各类关联交易确认的收入乘以

对应的毛利率后加总求得。上述关联交易产生的利润总额按照前述计算出的毛利减去采购商品、接受劳务以及关联方借款计入成本或费用中的金额求得。

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司因关联交易确认的收入分别为23,077,906.92元、54,284,955.84元、42,698,752.72元，占各期营业收入的比重分别为13.40%、12.47%、16.15%。在上述期间内，公司因关联交易产生的利润总额占合并报表利润总额的比重分别为21.29%、13.18%、9.89%，关联方交易对公司经营成果和财务状况不构成重大影响。公司与关联方交易主要是由于公司提供的旅游产品及服务区域性特征较为明显，随着公司业务的快速增长和规模的不断扩大，以及后期逐步在全国范围内寻找旅游资源，将核心旅游产品在其他省市复制，上线新的旅游产品，公司与关联方交易产生的收入及利润总额占比将会逐渐降低。

截至本公转书签署日，公司应收关联方欠款已经全部归还，不存在关联方资金占用的情况。报告期内，关联方资金往来除关联方借款中披露的按照约定利率付息外，其余拆入拆出资金皆未计提或支付相应的利息，关联方资金往来对公司经营成果和财务状况不构成重大影响。

#### **（五）关联交易决策程序执行情况及减少和规范关联交易的具体安排**

有限阶段，公司未就关联交易决策程序作出明确规定，未履行严格的决策和审批程序。股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的决策审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

公司报告期发生的关联交易主要为有限阶段关联方的资金借用。股份公司成立后，公司严格按照《关联交易管理制度》所规定的程序对关联交易执行审批程序，避免关联方资金占用行为，尽量降低或避免关联交易行为。

## 十、需提醒投资者关注财务报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十一、公司资产评估情况

2015年9月24日，中和资产评估有限公司陕西同盛分公司以2015年6月30日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2015】第XAV1070号《资产评估报告》，截至2015年6月30日，设计院有限净资产的评估值为人民币-157.23万元。

2015年12月，中和资产评估有限公司以2015年11月30日为基准日对陕西省旅游设计院有限责任公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2015】第XAV1108号《资产评估报告》，截至2015年11月30日，设计院有限净资产的评估值为人民币1,229.83万元。2015年12月，评估结果报陕西省国资委进行了备案。

2016年4月7日，中和资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日对陕西省旅游设计院股份有限公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2016】第XAV1014D01号《资产评估报告》，截至2015年12月31日，陕西旅游净资产的评估值为人民币1,094.10万元。2016年5月，上述评估结果报陕西省国资委备案。

2016年4月7日，中和资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日对陕西旅游文化产业发展股份有限公司进行了评估，并出具编号为中和评报字【2016】第XAV1014D02号《资产评估报告》，截至2015年12月31日，陕旅发展净资产的评估值为人民币37,682.86万元。

## 十二、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的净利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

2. 提取法定公积金。

按 10.00% 的比例提取法定盈余公积，当法定盈余公积达到注册资本的 50.00% 时可不再提取。

3. 提取任意盈余公积金。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4. 分配股利

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

5. 支付股利。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后的 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### （二）实际利润分配情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及控股子公司的股利分配情况如下：

2015 年 7 月 29 日，太华索道召开股东会，决议同意《2014 年度利润分配方

案》，同意派发人民币现金股利 51,880,580.51 元。根据太华索道章程规定：公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照公司股东实缴出资比例进行分配。因此，股东召开股东会同意在提取了盈余公积和缴纳税款后进行利润分配。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（XYZH/2016XAA10459），太华索道截止 2014 年 12 月 31 日经审计的账面未分配利润金额为 66,175,356.79 元，大于本次股利分配的金额 51,880,580.51 元，因此不存在超额分配的情形。本次股利分配已全额分配，由于太华索道的股东全部为法人股东，因此，无需缴纳所得税费用。

2016 年 8 月 10 日、15 日，太华索道分别召开股东会，决议同意《2013 年度利润分配方案》、《2015 年度利润分配方案》，同意派发人民币现金股利共计 61,914,807.08 元。

2016 年 8 月 12 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，决议同意《关于 2016 年半年利润分配预案的议案》，同意向全体股东派发人民币现金股利共计 40,000,000.00 元。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年度的实际经营情况和可持续发展。

公司在提取 10.00%法定公积金和根据公司发展需要提取任意公积金后，对剩余的税后利润进行分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的其他方式分配利润，并积极推进以现金方式分配股利；股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反法律法规的规定，有关调整利润分配的议案需经董事会审议后提交股东大会批准。

公司如遇到战争、自然灾害等不可抗力因素、或公司外部经营环境变化并对公司生产经营状况造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告后提交股东大会以特别决议通过（经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过）。

公司股票如在依法设立的证券交易场所挂牌公开转让，公司的股利分配政策按照该证券交易所规定的一般股利分配政策执行。

### 十三、公司风险因素

#### （一）突发事件风险

突发事件是旅游类企业面临的不可抗力因素，特别是自然灾害的影响较大，如地震、暴风雨、泥石流等会对景区及交通造成破坏导致客源减少。大规模的疫情事件也会影响旅游业，如“非典”、“禽流感”等流行性疾病的发生。战争、恐怖袭击事件、外交事件、政局动荡等事件对旅游业也有影响。这些突发事件都将会导致客源减少，给公司的正常运营带来风险。

针对上述风险，公司已经开始在全国范围内寻找旅游资源，将核心旅游产品在其他省市复制，积极拓展陕西省区域外的新业务，尽可能分散上述不可抗力对公司造成的影响；此外，公司制定了多种突发事件的应急预案，积极协助旅客处理突发事件，降低不可抗力给公司带来的各种损失和不利影响。

#### （二）经济周期风险

旅游业受国家宏观经济的发展水平和发展周期的制约较为明显。经济周期扩张阶段居民收入增长，旅游需求旺盛；经济周期收缩阶段居民收入减少，旅游需求疲软。因此，旅游业与国家宏观经济呈现显著的正相关性，经济形势的变化直接影响国民的旅游需求，进而影响到旅游业的客源市场，造成周期性风险。

针对上述风险，公司首先是做好资源储备，在全国寻找优质旅游资源，并在异地复制特色旅游产品；第二是产品创新，开发具有竞争力的旅游产品；第三是

人才储备，尤其是复合型人才储备，对新产品的创新和推广提供支持。最后是加强内部管理提升，提高公司内部工作效率。公司业务多元化可以根据经济周期适当调整各种业务的比重，分散公司的风险，以保持公司盈利稳定。

### （三）行业政策风险

我国为加快推进旅游行业的发展相继出台了多项支持政策如：《关于促进旅游业改革发展的若干意见》、《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》、《关于促进消费带动转型升级的行动方案》等。但是随着旅游行业政策的利好将导致行业竞争者不断涌入，将会出现一定程度的非正常竞争现象，可能会导致国家出台一系列政策加强市场监管，以及控制、限制一些业务的开展。如果未来的产业政策发生变化将导致整个行业面临风险。

针对此风险，公司将密切关注行业的发展动态，坚持公司品牌战略的前提下，及时调整自己的产品策略及营销策略，提升公司品牌的影响力。公司将不断加强旅游产品创新和游客服务品质，提高游客的满意度，增强抗风险的能力。

### （四）季节性风险

公司地处于我国西北地区，冬季气候较为干燥寒冷，特别是华山西峰索道所在地华山景区冬季山上经常积雪，游客较夏季明显减少。另公司的《长恨歌》演艺为室外演出，受气候的影响，演出期为每年的4月到10月之间。因此，每年4月至11月份为公司的旅游旺季，每年12月至下年3月为旅游淡季，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的淡季盈利较低，旺季盈利较高。

针对此风险，公司在冬季旅游淡季时进行索道票折扣销售来增加游客量，另外《长恨歌》演出会在冬季停演一段时间进行产品升级改造。

### （五）公司子公司太华索道无法取得国有土地使用权证的风险

公司控股子公司太华索道西线索道及附属瓮峪公路建设项目先后经过了陕西省住房和城乡建设厅、国家住房和城乡建设厅的批准，并经过陕西省林业厅审核，同意西线索道及附属瓮峪公路建设项目占用华阴市林地28.6877公顷（约合430.3155亩）。太华索道与华阴市国土资源局签订了征地协议，并就上述建设项

目缴清了相应的补偿款。但华阴市政府目前还未与太华索道签订土地出让合同，太华索道无法获得该建设项目所使用土地的权属证书。太华索道存在土地使用权在短期内不能获取的风险。

针对上述风险，公司及控股子公司太华索道将积极与华阴市国土资源局协调，办理土地使用权证书。且华阴市国土资源局亦出具了《华阴市国土资源局关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道及瓮峪公路土地产权手续办理的情况说明》，太华索道的土地手续办理不存在实质性障碍。2016年6月3日，华山管委会出具《华山风景名胜区管理委员会关于陕西太华旅游索道公路有限公司华山西峰索道项目建设、经营的情况说明》，太华索道在景区内开展的相关建设活动未超出风景名胜区总体规划的范围，在景区内开展的建设、经营活动符合相关的规定。

#### **（六）索道缆车业务的安全性风险**

公司控股子公司陕西太华旅游索道公路有限公司经营的西线索道是将游客运送至华山西峰巨灵足的特种设备，其安全性直接关系到游客的人身和财产安全。如果在营运过程中太华索道出现管理不到位或者发生某种不可抗拒的自然灾害，有可能引发安全事故，造成人员伤亡和财产损失，从而对公司及子公司太华索道的形象和经营产生不利影响。

针对上述风险，公司及子公司太华索道在运营过程中高度重视客运索道的安全性，对其实施严格的安全保障措施。太华索道建立了一整套规范的安全保障制度及完善的安全生产管理体系，索道运营人员均做到持证上岗，保持客运索道自营运以来一直安全营运“零事故”的优良记录。

#### **（七）太华索道收费标准调整可能影响公司后续利润的风险**

太华索道收费标准的确定和调整均需由政府有关部门最终审批，所以公司在决定收费标准方面的自主权较小，难以根据市场情况的变化自行及时地对收费标准作出调整。2015年2月10日，陕西省物价局下发《陕西省物价局关于华山景区太华索道继续执行现行客运票价标准的函》（陕价服函【2015】23号），太华索道

在每年3月1日至11月底单程为140元/人/次，半程为80元/人/次；每年12月1日至次年2月底单程为120元/人/次，半程为70元/人/次，该文件有效期为发文之日起两年。若在该文件到期后政府有关部门调低索道的收费标准，将在一定程度上影响太华索道未来的收益状况，进而对公司的后续利润造成影响。

针对上述风险，公司将积极扩展现有业务，提高公司主营业务的影响力，增加业务收入，来减小索道票价波动对公司造成的影响。

#### **（八）公司子公司唐乐宫扩建房屋无法取得房屋所有权证的风险**

截至本公开转让说明书签署之日，公司子公司西安唐乐宫有限公司尚有2707平方米的扩建房屋未取得房屋所有权证书。2007年11月5日，西安市发展和改革委员会下发《西安市发展和改革委员会关于印发西安唐乐宫有限公司唐乐宫扩建项目备案确认书的通知》（市发改投发【2007】620号），同意唐乐宫的扩建项目备案。2008年3月14日，西安市规划局下发《建设工程规划许可证》（碑【08】014），建设项目规划为地下1083平方米，地上1624平方米，总建筑面积2707平方米。西安市城乡委员会下发《建筑工程施工开工许可证》（2008年0125号），准予该项目施工。2009年5月25日，该扩建工程通过了消防验收。2016年8月9日，该扩建房屋通过了竣工验收，2016年8月15日，西安市建设工程质量安全监督站受理了唐乐宫的竣工验收备案文件。在通过竣工验收备案之前，唐乐宫仍存在无法取得房屋所有权证，从而对公司的生产经营造成影响的风险。

针对此风险，唐乐宫将积极推进房屋产权证书的办理。

#### **（九）现金收款风险**

由于公司旅游索道业务、旅游演艺业务、旅游餐饮业务所处的行业特征，存在以现金收款方式进行结算。2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司来自于现金结算的收入占总收入的比重分别为36.51%、38.85%、41.13%。尽管公司已经建立了较为完善的收款流程，但仍可能存在因后期管理不当而导致现金损失的风险。

针对上述风险，公司一方面通过增强与线上旅行社或旅游网站的合作，降低

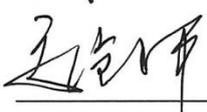
现金收款比例。另一方面，公司实行严格的不相容职责分离制度、票房准入管理制度等，收取的现金每日均由财务人员缴存银行或由银行人员直接收取，在售票处或收银台皆装有监控，尽可能规避现金收款风险。

### 第五节 有关声明

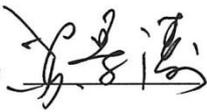
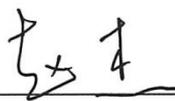
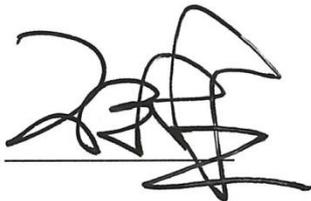
#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

周冰： 任公正： 余民虎：  
 魏铁平： 翟锋： 毛卫：  
 陈江：

全体监事签字：

苏景涛： 赵杰： 王文理：

全体高级管理人员签字：

陈江： 赵剑荣： 雷小芹：

陕西省旅游设计院股份有限公司

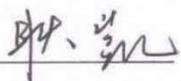


2016年11月30日

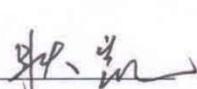
## 二、主办券商声明

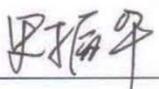
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

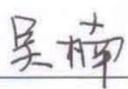
项目负责人（签字）：

  
耿凯

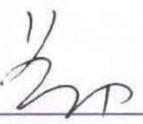
项目小组（签字）：

  
耿凯

  
史振华

  
吴楠

法定代表人或授权代表（签字）：

  
范力



东吴证券股份有限公司

2016年11月30日

### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

赵 皓 赵皓      高瑞霞 高瑞霞

律师事务所负责人签字：

窦醒亚 窦醒亚





## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书及本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

  
周楠

  
王珍

资产评估公司负责人签字：

王尧龙

中和资产评估有限公司

2016年11月30日





100027 北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座13层

电话: (010)5838 3636  
传真: (010)6554 7182

13/F,Block a Fu Hua Mansion 8 Chaoyangmen Beidajie  
Dongcheng District Beijing 100027.P.R.China

Tel.: (010)5838 3636  
Fax.: (010)6554 7182

贵方函件编号:  
yourreference:

本所函件编号:  
ourreference:

## 授权委托书

中和资产评估有限公司法定代表人杨志明先生，现授权中和资产评估有限公司陕西同盛分公司 王益龙 先生，代表我本人签署中和资产评估有限公司陕西同盛分公司有关资产评估业务约定书、业务项目建议书及评估业务项目报告等文件。



二〇一二年六月二十九日

## 第六节附件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件