



陕西旅游

NEEQ : 870432

陕西省旅游设计院股份有限公司

Shaanxi tourism design institute Co.,Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记



“长恨歌”被国家工商行政管理总局商标局评为中国“驰名商标”，以《长恨歌》为蓝本编制的三项实景演出服务标准被正式发布为国家标准。



2016 年《长恨歌》全年演出 312 场，较上一年度增加 26 场，接待观众 63.5 万人次，同比增长 3.8 万人次，上座率达到 81%，收入突破 1.2 亿元。



2016 年下半年，太华索道下站服务区管轨式滑道（华威滑道）建成，投入试运营，该项目的运营缓解了游客排队压力，丰富了企业多元化产品结构。



唐乐宫全新打造的唐宫乐舞《大唐女皇》公演，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。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
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（2017 年 3 月 22 日陕西省工商行政管理局颁发新的营业执照，名称变更为陕西旅游文化产业股份有限公司）
陕旅集团	指	陕西旅游集团有限公司
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
华威滑道	指	陕西华威滑道旅游发展有限公司
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
股转系统	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
华山管委会	指	华山风景名胜区管理委员会
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》
报告期	指	指 2016 年度
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

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司于2017年3月20日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过公司全称变更的议案。2017年3月22日，公司取得陕西省工商行政管理局颁发的新的营业执照，公司名称变更为陕西旅游文化产业股份有限公司。截至2017年4月11日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司正在审查公司全称变更业务，因此，审计报告中使用了公司新的名称陕西旅游文化产业股份有限公司。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、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，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。公司《长恨歌》演艺为室外演出，演出期为每年的4月到10月之间。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。
2、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未获得该建设项目所使用土地的权属证书。太华索道已经缴纳了相关的补偿款，目前土地权属证书正在办理过程中。根据华阴市国土资源局出具的说明，太华索道未受到华阴市

	<p>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，土地手续办理不存在实质性的障碍。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。</p>
3、索道缆车业务的安全性风险	<p>公司控股子公司太华索道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，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。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。</p>
4、太华索道收费标准调整可能影响公司后续利润的风险	<p>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），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及利润。</p>
5、公司子公司唐乐宫无法取得扩建的房屋所有权证的风险	<p>公司子公司西安唐乐宫有限公司有2,707平方米的扩建房屋暂未取得房屋所有权证书。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。</p>
6、内部控制风险	<p>公司需要适时根据业务发展状况和市场环境变化在发展战略、内部控制体系、人力资源配置等方面进行调整改进，如果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。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。</p>
7、吸收合并事项可能导致的经营管理风险	<p>2016年5月，公司通过换股方式吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司，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。</p>
8、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	<p>公司控股子公司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，尚未取得环评批复。存在不能取得环保部门批复文件的风险。</p>

<p>9、突发事件风险</p>	<p>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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是</p> <p>1、2017 年 2 月，西安唐乐宫有限公司取得西安市不动产登记局颁发的西安唐乐宫有限公司不动产权证书（不动产权证书号为：陕（2017）西安市不动产权第 1022610 号）并于 2017 年 2 月 16 日发布了编号为 2017-001 的临时性公告，唐乐宫无法取得扩建的房屋所有权证的风险已不复存在。</p> <p>2、公司与被合并方陕西旅游文化产业股份有限公司在吸收合并前即具有多年的旅游经营管理经验，吸收合并后，公司经过一段时间的运营，已经完全熟悉了旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮及旅游规划设计及管理的业务经营，并建立了健全的、科学的运营管理机制和内部控制机制。公司通过锻炼培养和外部引进，打造出一支高素质的员工队伍确保公司各项经营活动良好运转。目前，公司各单位运营情况稳定，营业收入持续增长。公司因吸收合并导致的经营管理风险不复存在。</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	陕西省旅游设计院股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi tourism design institute Co.,Ltd
证券简称	陕西旅游
证券代码	870432
法定代表人	魏铁平
注册地址	西安市碑林区长安路北段 48 号
办公地址	西安市南二环西段 64 号
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐秉惠、白西敏
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马婷
电话	029-89641050
传真	029-89353300
电子邮箱	sxly@sxtourism.com
公司网址	www.sxlygh.com
联系地址及邮政编码	西安市碑林区长安路北段 48 号 710061
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券事务部

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	公共设施管理业
主要产品与服务项目	旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮、旅游规划设计及管理
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	58,000,000 股
做市商数量	-
控股股东	陕西旅游集团有限公司
实际控制人	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610000220525511U	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	454,517,036.19	435,243,586.41	4.43%
毛利率%	64.67%	68.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	79,188,670.16	78,103,728.10	1.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,754,845.18	-7,587,165.76	-966.66%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.37%	26.89%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.50%	-5.06%	-
基本每股收益	1.37	1.46	-6.16%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	876,161,398.07	918,250,428.69	-4.58%
负债总计	360,165,874.54	470,402,054.05	-23.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	381,012,772.35	340,173,019.92	12.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.57	42.52	-84.55%
资产负债率%（母公司）	12.71%	35.55%	-
资产负债率%（合并）	41.11%	51.23%	-
流动比率	0.74	0.93	-
利息保障倍数	9.87	7.37	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	321,357,793.93	61,747,718.20	-
应收账款周转率	29.53	17.24	-
存货周转率	11.09	11.48	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.58%	13.37%	-
营业收入增长率%	4.43%	64.63%	-
净利润增长率%	6.15%	116.17%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	58,000,000	8,000,000	625.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-75,467.22
计入当期损益的政府补助	36,458.33
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,959.73
非经常性损益合计	28,894,605.38
所得税影响数	-2,417.35
少数股东权益影响额（税后）	15,463,197.75
非经常性损益净额	13,433,824.98

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司在吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司之前，主营业务为旅游规划设计及管理。公司具有旅游规划设计、工程设计、城乡规划编制、工程咨询等资质，通过品牌宣传、参与投标等直销方式开拓业务，依靠专业技术团队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，并收取相关服务费用。

在完成吸收合并后，公司商业模式发生重大变化，所处行业仍为旅游行业，公司主营业务变更为旅游演艺、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，为游客提供旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮等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。吸收合并后，公司的业务和规模得到了极大地拓展，公司业务平台更加丰富，进一步延伸了旅游产业链条，优化了业务结构，提升了公司的综合实力和竞争力，吸收合并有利于公司的可持续经营。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	是
主要产品或服务是否发生变化	是
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	是
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	是
商业模式是否发生变化	是

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入45,451.70万元，比上年增长4.43%，实现净利润13,324.80万元，比上年增长6.15%。

其中，旅游演艺收入12,117.45万元，比上年增长0.90%，旅游索道及客运分成收入27,423.79万元，比上年增长8.53%，旅游餐饮收入4,009.23万元，比上年下降20.80%，旅游规划设计及管理收入1,623.48万元，比上年增长56.05%。

报告期内，对企业经营有重大影响的事项主要有：

以《长恨歌》为蓝本编制的三项实景演出服务标准被正式发布为国家标准，公司建立了《长恨歌》旅游演艺标准体系，组建成立全国唯一的旅游演艺标准化技术委员会；公司与陕西省质量技术监督局、陕旅集团等七家单位，联合签署《推动〈长恨歌〉模式走出去战略合作协议》，助力《长恨歌》模式走出去；“长恨歌”被批准为国家驰名商标。《长恨歌》当年演出收入、单场上座率、单场收入三项指标创历史新高，收入突破1.2亿元。

太华索道结合华山文化与西峰索道的亮点，策划系列主题营销与宣传活动，索道品牌影响力进一步提升，公司索道业务增长明显。下站服务区管轨式滑道项目2016年下半年投入试运营，为游客排队缓解了压力，为公司增加非门票收入提供了保障。

在消费升级的大背景下，公司坚持旅游产品的转型升级，2016年下半年唐乐宫全新打造的唐宫乐舞《大

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

《大唐女皇》公演，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。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	454,517,036.19	4.43%	-	435,243,586.41	64.63%	-
营业成本	160,571,062.10	16.27%	35.33%	138,106,119.99	37.51%	31.73%
毛利率	64.67%	-	-	68.27%	-	-
管理费用	69,331,097.69	16.92%	15.25%	59,298,785.10	103.84%	13.62%
销售费用	37,491,670.17	-10.98%	8.25%	42,115,646.49	217.22%	9.68%
财务费用	19,368,408.39	-21.14%	4.26%	24,560,904.64	-31.92%	5.64%
营业利润	159,878,934.95	6.85%	35.18%	149,624,649.73	106.80%	34.38%
营业外收入	60,543.06	-78.16%	0.01%	277,249.57	84.56%	0.06%
营业外支出	79,592.22	3,322.59%	0.02%	2,325.50	-61.86%	0.00%
净利润	133,247,988.14	6.15%	29.32%	125,527,472.59	116.17%	28.84%

项目重大变动原因：

与上一年度相比变动达到或超过 30%的财务数据，分析如下：

1、营业外收入同比减少 78.16%，主要系上年度公司收到政府旅游项目补助款及固定资产处置利得同比减少所致。

2、营业外支出同比增长 3,322.59%，主要系当期公司固定资产处置损失同比增加所致。

除上述会计科目外，公司其他利润表重要科目重大变动原因列示如下：

1、本期税金及附加金额为 7,059,638.44 元，比上期 21,490,164.72 元减少 67.15%，主要系根据财政部、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 月起变更为缴纳增值税。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	451,739,536.53	160,571,062.10	433,798,384.37	138,106,119.99
其他业务收入	2,777,499.66	-	1,445,202.04	-
合计	454,517,036.19	160,571,062.10	435,243,586.41	138,106,119.99

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
旅游索道及客运分成收入	274,237,938.05	60.34%	252,673,433.00	58.05%
旅游演艺收入	121,174,496.66	26.66%	120,099,350.55	27.59%
旅游餐饮收入	40,092,276.15	8.82%	50,621,787.41	11.63%
旅游规划设计及管理收入	16,234,825.67	3.57%	10,403,813.41	2.39%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重为 99.39%，较上年同期的 99.67%相比基本持平。公司按产品分类的收入构成比例均无重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	321,357,793.93	61,747,718.20
投资活动产生的现金流量净额	-76,123,449.15	-19,873,204.63
筹资活动产生的现金流量净额	-197,668,828.40	18,904,881.85

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 25,961.01 万元，主要系当期公司营业收入增加及加大应收款催收力度，本期公司规范往来资金拆借，支付往来资金同比减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 5,625.02 万元，主要系当期新增建设管轨道滑道项目和下站游客服务中心工程，以及对唐乐宫演出场所升级改造所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 21,657.37 万元，主要系当期公司借款减少，取得借款同比减少 1.75 亿，公司支付股东分红款同比增加所致。

净利润与经营活动产生的现金流量净额相差 18,810.98 万元，主要系当期固定资产折旧额、无形资产摊销额、长期待摊费用摊销额合计为 7,524.73 万元，而该部分折旧或摊销额不会产生现金流出。此外，公司于本期规范资金往来，其他应收款余额比上期减少 8,815.68 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	陕西骏途旅行社有限公司	30,828,137.97	6.78%	是
2	陕西华山旅游集团有限公司	28,235,884.71	6.21%	是
3	陕西华山智慧旅游商务科技有限公司	14,468,794.02	3.18%	否
4	陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	2,473,663.64	0.54%	是
5	陕西旅游股份有限公司	2,078,582.04	0.46%	是
合计		78,085,062.38	17.18%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	波马嘉仕其(北京)索道有限责任公司	12,255,463.08	12.99%	否
2	陕西达禹建设工程有限公司	10,900,000.00	11.55%	否
3	北京威岗滑道输送设备有限公司	6,178,141.77	6.55%	否
4	西安正源道路养护工程有限公司	6,135,672.40	6.50%	否
5	北京瑞玉兴舞台工程技术有限公司	5,383,659.06	5.71%	否
合计		40,852,936.31	43.30%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

报告期内公司无研发支出与专利。

2、资产负债结构分析

单位：元

	本年期末	上年期末	占总资产
--	------	------	------

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	比重的增减
货币资金	137,693,946.84	52.81%	15.72%	90,105,554.58	207.25%	9.81%	5.91%
应收账款	7,964,370.62	-64.16%	0.91%	22,221,122.94	-20.23%	2.42%	-1.51%
存货	14,152,974.44	-4.44%	1.62%	14,810,214.02	60.15%	1.61%	0.01%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	641,543,915.47	-2.24%	73.22%	656,237,775.88	-5.63%	71.47%	1.75%
在建工程	12,447,099.47	6,451.10%	1.42%	190,000.00	-48.65%	0.02%	1.40%
短期借款	-	-100.00%	0.00%	85,000,000.00	-58.54%	9.26%	-9.26%
长期借款	125,000,000.00	-45.65%	14.27%	230,000,000.00	48.39%	25.05%	-10.78%
资产总计	876,161,398.07	-4.58%	100.00%	918,250,428.69	13.37%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长 52.81%，主要系当期公司销售收入增长同时加大应收款催收力度所致。
- 2、应收账款同比减少 64.16%，主要系当期公司加大催收力度，应收账款回款增加所致。
- 3、在建工程同比增长 6,451.10%，主要系当期太华索道新增建设下站游客服务中心工程所致。
- 4、短期借款同比减少 100.00%，主要系当期公司归还全部短期银行借款所致。
- 5、长期借款同比减少 45.65%，主要系报告期末公司一年内到期的长期借款列示在一年内到期的非流动负债所致。

除上述会计科目外，公司其他资产负债表重要科目重大变动原因列示如下：

- 1、本期末预付款项余额为 6,044,472.83 元，比上期末 2,770,799.77 元增加 118.15%，主要系当期预付备品备件款及广告费增加所致。
- 2、本期末其他应收款余额为 1,742,555.96 元，比上期末 90,049,116.06 元减少 98.06%，主要系当期公司规范关联方资金拆借，收回关联方往来款所致。
- 3、本期末其他流动资产余额为 4,598,005.06 元，上期末无余额，主要系本期末公司待抵扣进项税额及预缴企业所得税额重分类调整所致。
- 4、本期末无形资产余额为 4,323,479.97 元，比上期末 1,269,212.10 元增长 240.64%，主要系本期制作完成长恨歌赏析片，新增无形资产所致。
- 5、本期末递延所得税资产余额为 2,516,296.28 元，比上期末 448,761.29 元增长 460.72%，主要系期末唐乐宫可抵扣亏损余额增加所致。
- 6、本期末其他非流动资产余额为 20,037,600.00 元，比上期末 9,280,005.24 元增长 115.92%，主要系当期太华索道预付土地款余额增加所致。
- 7、本期末应付账款余额为 27,036,054.63 元，比上期末 17,399,725.33 元增长 55.38%，主要系当期太华索道加大宣传投入，本期末广告宣传费余额增加所致。
- 8、本期末预收账款余额为 14,751,910.31 元，比上期末 9,660,998.54 元增长 52.70%，主要系预收索道票款增加所致。
- 9、本期末应付股利余额为 3,489,765.42 元，比上期末 15,564,174.45 元减少 77.58%，主要系当期公司支付股东分红款所致。
- 10、本期末其他应付款余额为 31,087,940.37 元，比上期末 46,501,483.10 元减少 33.15%，主要系当期公司规范关联方资金拆借，往来款余额减少所致。
- 11、本期末一年内到期的非流动负债余额为 135,000,000.00 元，比上期末 45,000,000.00 元增长 200.00%，主要系期末一年内到期的长期借款增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上的子公司包括：

1、陕西太华旅游索道公路有限公司，为陕西旅游的控股子公司，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。注册资本为 10,000.00 万元，2016 年实现营业收入 27,701.54 万元；利润总额为 13,080.45 万元；净利润为 11,015.37 万元。

2、陕西长恨歌演艺文化有限公司，为陕西旅游的全资子公司，主营业务为：大型实景历史舞剧《长恨歌》的演出运营。注册资本为 1,000.00 万元，2016 年实现营业收入 12,117.45 万元；利润总额为 5,215.20 万元；净利润为 4,417.52 万元。

报告期内取得子公司的情况如下：

报告期内，公司吸收合并了陕西旅游文化产业发展有限公司，完成吸收合并后，陕西旅游注册资本变更为 5,800.00 万元。陕西旅游文化产业发展有限公司持有的太华索道 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% 的股权全部变更至陕西旅游名下。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资。

（三）外部环境的分析

1、旅游业带动功能凸显，多重利好带动产业升温

“十二五”期间旅游业综合带动功能全面凸显，幸福产业已成为国民经济战略性支柱产业。2016 年旅游行业延续 2015 年势头，基本面表现持续向好。“十三五”旅游业发展规划中要求未来五年旅游总收入平均增长 11% 以上，旅游直接投资年增长 14% 以上。今后长期来看，旅游行业未来的成长空间值得看好，以“城镇化、老龄化、80/90 后崛起”为代表的人口结构变化、八横八纵高铁密度提升为代表的交通持续改善、人均收入提升、休假制度保障，成为旅游需求成长的核心催化剂。

2、交通改善、细分行业发展为公司带来新的机遇

（1） 宝兰、西成客运专线将于 2017 年内通车，陕西向西、向南的高铁通道打通，将对公司长恨歌实景演艺、太华索道业务所依托的华清宫、华山景区的客源拉动带来积极影响。

（2） 近年来在休闲游及品质化的需求深度释放下，旅游文化演艺逐步受到游客青睐，现阶段我国旅游市场的观众转化率处于较低水平，与国际成熟的旅游演出城市纽约 23% 的转化率相比存在很大差距，公司的实景演艺和剧场式餐厅有着良好的市场前景。

（3） 未来旅游投资保持高速增长为旅游规划设计业务的发展提供了更多的机会。

（四）竞争优势分析

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，主要产品《长恨歌》和华山西峰索道效益良好，是公司稳定的收入和利润来源。唐乐宫自 1988 年开业经营旅游餐饮业务，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

吸收合并前，公司及被合并方陕西旅游文化产业发展股份有限公司即具有多年的旅游经营管理经验，吸收合并后，公司经过一段时间的运营，已经完全熟悉了旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮及旅游规划设计及管理的业务经营，并建立了健全的、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市场营销网络。

5、政府对旅游业的政策支持

2015 年陕西省政府出台《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》、《大唐女皇》等为代表的高品质旅游演艺品牌。

6、公司竞争劣势

(1) 户外实景演艺局限性

随着《长恨歌》品牌影响力的不断扩大，2016 年演艺上座率达到 81%，在国内许多旅游演艺反响平平的情况下呈现一票难求的场面。《长恨歌》作为大型实景演艺，为夜间户外演出，与室内演出相比，在灯光效果制约下，夜间演出时间有限，演出场次弹性较小，并且受天气因素影响较大，如遇雨季则存在停演的情形。公司一方面在实景演艺的经营管理领域已经探索出规范标准的工作流程，在合理预测观演人次的基础上，通过增加演出场次的方法以满足游客的观演需求；另一方面公司形成了人性化的服务流程，能够快速引导游客完成双场转换，15 分钟内即可完成 2500 名观众的退场和入席，并在停演时做好后续的游客退票和安抚疏导工作，保证了游客满意度。

(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，近年公司逐步在全国范围内寻找旅游资源，以将核心旅游产品在其他省市复制的方式上线新的旅游产品，从而提升公司在全国的品牌知名度。

(五) 持续经营评价

公司具有完善的组织架构和科学的决策、规范的运营机制，以及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。报告期内公司收入、利润水平稳步增长；主要财务、业务等经营指标良好；内部控制体系完善，运行良好；管理层和员工队伍稳定；公司的经营范围和经营方式符合相关法律、法规和规范性文件的规定，公司业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项，在可预见的未来，公司具备持续经营能力。

(六) 扶贫与社会责任

公司在依法经营、创造价值、回馈股东的同时，积极履行企业社会责任，服务客户，关爱员工，保护环境，回馈社会。一是公司不断强化安全管理工作，报告期内全年安全运营，未发生重大安全责任事故。二是公司热心社会公益事业，2016 年组织了关爱老人和残疾人士免费乘索道游华山、慈善基金募捐、公益植树、第六届“山里孩子看古都”等公益活动。三是积极践行社会责任，全年完成黄柏塬、汉阴县东河村等多项扶贫项目规划。四是所属企业强化服务意识，积极改造提升游客服务设施，提高旅游接待的综合服务水平，取得了较好的社会反响，社会认知度进一步提高。五是公司始终强调对员工的责任，依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，重视职业健康安全管理工作，定期组织员工体检。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、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，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。公司《长恨歌》演艺为室外演出，演出期为每年的4月到10月之间。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。

针对上述风险，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》演出会在冬季停演时间段内进行产品升级改造。

2、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未获得该建设项目所使用土地的权属证书。太华索道已经缴纳了相关的补偿款，目前土地权属证书正在办理过程中。根据华阴市国土资源局出具的说明，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，土地手续办理不存在实质性的障碍。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。

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。

3、索道缆车业务的安全性风险

公司控股子公司太华索道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，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。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。

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。

4、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），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。

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。

5、公司子公司西安唐乐宫有限公司有2,707平方米的扩建房屋暂未取得房屋所有权证书。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。

2017年2月，西安唐乐宫有限公司取得西安市不动产登记局颁发的西安唐乐宫有限公司不动产权证书（不动产权证号为：陕（2017）西安市不动产权第1022610号）并于2017年2月16日发布了编号为2017-001的临时性公告，唐乐宫无法取得扩建的房屋所有权证的风险已不复存在。

6、内部控制风险

公司需要适时根据业务发展状况和市场环境变化在发展战略、内部控制体系、人力资源配置等方面进行调整改进，如果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。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。

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

针对上述风险,公司管理层将通过加强对各部门及子公司的业务培训,强化公司各项规章制度的学习,并严格要求各职能部门、子公司遵守规章制度,以加强内部管理,防止出现内部控制风险。

7、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,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。

公司与被合并方陕西旅游文化产业发展有限公司在吸收合并前即具有多年的旅游经营管理经验,吸收合并后,公司经过一段时间的运营,已经完全熟悉了旅游演艺、旅游索道及客运、旅游餐饮及旅游规划设计及管理的业务经营,并建立了健全的、科学的运营管理机制和内部控制机制。公司通过锻炼培养和外部引进,打造出一支高素质的员工队伍确保公司各项经营活动良好运转。目前,公司各单位运营情况稳定,营业收入持续增长。公司因吸收合并导致的经营管理风险不复存在。

8、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,尚未取得环评批复,存在不能取得环保部门批复文件的风险。

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环境保护主管部门沟通协调,尽快获得环评批复。

9、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) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（三）
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（四）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（五）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二（六）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼及仲裁事项。

（二）公司发生的对外担保事项：

报告期内，公司未发生对外担保事项。

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末 余额	是否归 还	是否为挂 牌前已清 理事项
陕西华清宫文 化旅游有限公 司	资金	垫支	8,000,100.00	-	-	是	是
陕西旅游股份 有限公司	资金	垫支	71,787,711.25	-	-	是	是
延安唐乐宫文 化餐饮有限公 司	资金	垫支	1,381,607.29	6,994.19	-	是	是
延安文安驿古 镇文化旅游投 资有限公司	资金	垫支	398,400.00	339,377.78	-	是	是
陕西黄河壶口	资金	垫支	3,838,207.44	71,892.56	-	是	是

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

文化旅游发展 有限责任公司							
陕西白鹿原旅 游文化发展有 限公司	资金	垫支	960,000.00	-	-	是	是
陕西华山旅 游集团有限公 司	资金	垫支	2,000,000.00	-	-	是	是
陕西旅游集团 岐山周文化旅 游产业发展有 限公司	资金	垫支	-	280,000.00	-	是	是
总计	-	-	88,366,025.98	698,264.53	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

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业务款垫付及资金拆借，为规范公司治理，公司在申请挂牌前，关联方占款已经全部归还。且在公司申请挂牌之后，未再发生控股股东及其关联方占用公司资金的情形。报告期末，亦不存在资金占用情形。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	18,329,217.21
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	71,271,180.65
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	260,000,000.00
总计	-	349,600,397.86

根据公司《关联交易管理制度》规定，公司接受关联方担保的行为属于日常性关联交易。截止 2016 年末，控股股东陕旅集团、股东陕旅股份为公司子公司太华索道的银行贷款提供无偿担保，担保金额为 2.6 亿元。

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陕西旅游集团有限公司	关联方借款	13,408,000.00	否
陕西旅游集团有限公司	关联方借款利息	1,556,396.16	否
总计	-	14,964,396.16	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

由于历史原因，公司及其下属子公司曾与关联方之间发生过资金拆借，未对公司生产经营产生重大影响。公司为了加强内控管理，严格规范关联方业务及资金往来，股份公司成立后至报告期末，公司相继清理了关联方资金占用，未再新增关联方占用资金，亦未新增关联方资金拆借。

（六）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

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股份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西旅游文化产业发展股份有限公司的全部资产、负债、权益、人员和业务，陕西旅游面向陕西旅游文化产业发展股份有限公司的全体股东发行5,000.00万股，陕西旅游文化产业发展股份有限公司的1股可以转换为陕西旅游的1股，即对换比例为1:1。陕西旅游文化产业发展股份有限公司股东以其持有的陕西旅游文化产业发展股份有限公司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，陕西旅游文化产业发展股份有限公司股东持有的存续公司股票数量按其持有陕西旅游文化产业发展股份有限公司的股份数除以1计算，即换股后，陕西旅游文化产业发展股份有限公司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，陕西旅游文化产业发展股份有限公司注销，陕西旅游存续，陕西旅游注册资本变更为5,800.00万元。陕西旅游文化产业发展股份有限公司持有的太华索道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。该事项完成后，公司的经营业务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。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。

（七）股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，公司无股权激励计划。

（八）承诺事项的履行情况

1、承诺事项一

承诺人：本公司

承诺事项：太华索道下站服务区提升改造项目暂未取得环评批复，公司承诺积极督促太华索道就该建设项目向环保主管部门申请补充办理相关手续。

履行情况：正在积极办理。

2、承诺事项二

承诺人：公司持股 5%以上股东

承诺事项：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。

履行情况：报告年度未发生政府部门要求补缴社会保险及住房公积金的情况。

3、承诺事项三

承诺人：公司控股股东陕旅集团及公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：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。陕旅集团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、监事、高级管理人员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。

履行情况：承诺继续有效履行。

4、承诺事项四

承诺人：公司全体股东

承诺事项：公司全体股东承诺坚决预防和杜绝对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。公司全体股东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。

履行情况：承诺继续有效履行。

5、承诺事项五

承诺人：公司董事、监事及高级管理人员

承诺事项：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。

履行情况：承诺继续有效履行。

6、承诺事项六

承诺人：公司董事、监事及高级管理人员

承诺事项：公司董事、监事、高级管理人员均签署了《声明与承诺》，承诺将会依法履行董监高的职责。

履行情况：承诺继续有效履行。

（九）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

报告期内，公司无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产。

（十）调查处罚事项

报告期内，公司无被调查处罚事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	33,000,000	33,000,000	56.90%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	8,500,000	8,500,000	14.66%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,000,000	100.00%	17,000,000	25,000,000	43.10%
	其中：控股股东、实际控制人	2,101,820	26.27%	17,000,000	19,101,820	32.93%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		8,000,000	-	50,000,000	58,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陕西旅游集团有限公司	2,101,820	25,500,000	27,601,820	47.59%	19,101,820	8,500,000
2	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	1,991,780	24,165,871	26,157,651	45.10%	1,991,780	24,165,871
3	陕西旅游股份有限公司	3,878,790	-	3,878,790	6.69%	3,878,790	-
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	27,610	334,129	361,739	0.62%	27,610	334,129
合计		8,000,000	50,000,000	58,000,000	100%	25,000,000	33,000,000

前十名股东间相互关系说明：陕西旅游集团有限公司、中信夹层（上海）投资中心及陕西铁路陇海旅游集团有限公司三者之间无关联关系，前述三名股东持有公司另一股东陕西旅游股份有限公司100.00%的股份。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

控股股东情况

公司控股股东为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。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

实际控制人情况

公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

报告期内，公司无股票发行事项。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

报告期内，公司未发行优先股。

三、债券融资情况

报告期内，公司未发行债券。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
固定资产借款	交通银行股份有限公司陕西省分行	100,000,000.00	4.90%	2013.4.2-2020.7.10	否
流动资金借款	交通银行股份有限公司渭南分行	50,000,000.00	5.225%	2015.12.24-2017.11.28	否
流动资金借款	交通银行股份有限公司渭南分行	20,000,000.00	5.225%	2016.2.29-2017.11.28	否
固定资产借款	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	20,000,000.00	6.325%	2012.12.18-2017.10.30	否
流动资金借款	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	70,000,000.00	6.325%	2015.10.30-2018.10.28	否
合计		260,000,000.00			

报告期末，公司子公司太华索道以西峰索道收费权为人民币 160,000,000.00 元银行借款提供质押。

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 9 月 19 日	6.8966	-	-
合计	6.8966	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年度分配预案	6.8966	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏铁平	董事长	男	54	硕士	2016年7月-2018年12月	是
周冰	董事	男	51	博士	2015年12月-2018年12月	否
任公正	董事	男	55	硕士	2015年12月-2018年12月	否
陈江	董事、总经理	男	56	硕士	2015年12月-2018年12月	是
余民虎	董事	男	55	硕士	2015年12月-2018年12月	否
毛卫	董事	男	45	硕士	2015年12月-2018年12月	否
翟锋	董事	男	50	本科	2015年12月-2018年12月	否
苏景涛	监事会主席	男	61	硕士	2015年12月-2018年12月	否
赵杰	监事	男	33	硕士	2016年07月-2018年12月	否
王文理	监事	男	61	大专	2015年12月-2018年12月	否
赵剑荣	副总经理	男	48	大专	2016年07月-2018年12月	是
马婷	副总经理、 董事会秘书、财务负责人	女	34	本科	2017年2月-2018年12月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3
<p>2017年2月20日,公司原副总经理、董事会秘书及财务负责人雷小芹女士向公司提出辞去前述职务,同日,公司召开第一届董事会第五次会议,同意雷小芹女士的辞职申请,并聘任马婷女士为公司副总经理、董事会秘书及财务负责人,任期至2018年12月。马婷女士简历如下:</p> <p>马婷女士:1983年生,中共党员,本科学历。历任西安曲江大唐芙蓉园旅游发展有限公司培训主管、人力资源部经理助理;西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司人力资源部副部长、部长;陕西西咸旅游产业发展有限公司行政人事部部长;陕西旅游集团有限公司重大项目管理部副部长、战略投资部副部长。</p>						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。董事周冰为控股股东陕西旅游集团有限公司董事长,董事任公正为控股股东陕西旅游集团有限公司董事及总经理,董事余民虎为控股股东陕西旅游集团有限公司总会计师,监事会主席苏景涛为控股股东陕西旅游集团有限公司董事。

(二) 持股情况

报告期内,公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股份。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

		离任)		
周冰	董事长	离任	董事	个人原因辞去董事长职务
魏铁平	董事	新任	董事长	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

报告期内，公司无新任的董事及高级管理人员。2016年8月12日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了关于监事会成员改选的议案，增补赵杰先生为公司第一届监事会监事。赵杰先生简历如下：

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。

2017年2月20日，公司原副总经理、董事会秘书及财务负责人雷小芹女士向公司提出辞去前述职务，同日，公司召开第一届董事会第五次会议，同意雷小芹女士的辞职申请，并聘任马婷女士为公司副总经理、董事会秘书及财务负责人，任期至2018年12月。马婷女士简历如下：

马婷女士：1983年生，中共党员，本科学历。历任西安曲江大唐芙蓉园旅游发展有限公司培训主管、人力资源部经理助理；西安曲江大明宫国家遗址公园管理有限公司人力资源部副部长、部长；陕西西咸旅游产业发展有限公司行政人事部部长；陕西旅游集团有限公司重大项目管理部副部长、战略投资部副部长。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
一线员工	552	555
技术人员	159	159
财务人员	40	41
高级管理人员	3	3
销售人员	68	69
行政人员	62	60
员工总计	884	887

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	31	36
本科	202	203
专科	269	280
专科以下	382	368
员工总计	884	887

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展职工培训，组织员工参加专业知识的学习。公司各经营单位制定培训管理制度及培训计划，并依照年度培训计划有效开展培训工作。公司与员工依法签署了劳动合同，并依据法律规定为员工缴纳各项社会保险。在薪酬制度上激励员工积极进取，开拓创新。

公司暂无离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工及核心技术人员。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，确保公司规范化运作。公司依托出台的三会议事规则，明确了股东大会、董事会、监事会的职责。报告期内，公司制定了《投资管理规定》、《筹资管理规定》、《对外担保管理规定》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等日常管理制度，并修订了《董事会议事规则》，公司各项重大事项的决策均严格依照公司章程及各项规章制度执行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及未来战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定，由公司董事会秘书负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，负责信息披露事宜，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。另外，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理进行了专门规定。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动履行了相应的选举和聘任程序，符合《公司法》和公司章程的相关规定。重大决策公司均履行了相应程序。公司将会严格按照《公司法》和公司章程，及其他规章制度的要求进行规范运作，完善公司治理机制。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司于 2016 年 8 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了章程修订议案，具体条款主要包括：

一、将原章程第九条：“本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、董事会秘书。”修改为：“本章程所称其他高级管理人员是指公司副总经理、董事会秘书及财务负责人。”

二、将原章程第十条“公司的经营宗旨：以旅游设计、咨询、管理为主，工民建业务协调发展，打造西北最大，全国知名的旅游设计企业。”修改为：“公司的经营宗旨：“以引领中国旅游产业发展，为客户提供最有价值的旅游体验为使命，以旅游资源整合、开发和运营为核心业务，创新驱动，追求卓越，打造旅游全产业链运营、线上线下服务融合的优势产业体系，发展成为中国西部最具竞争力和影响力的旅游运营商，为客户、员工和股东创造最具成长性的价值和机会。”

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

三、将原章程第十一条第一款“公司的经营范围：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；工程监理；对所属企业进行管理；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。（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）。”变更为：“公司的经营范围：对所属企业进行管理；旅游景区点投资开发及运营；文化演艺、餐饮管理；索道运营旅游规划；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、开发等。（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）”

四、将原章程第十五条：公司发起人认购股份数、出资方式、出资时间及持股比例如下：

序号	发起人名称	股份数 (万股)	出资方式	出资时间	持股比例(%)
1	陕西旅游集团有限公司	2,760.16	净资产	2015.11.30	47.59
2	陕西旅游股份有限公司	387.84	净资产	2010.7.27	6.69
	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	2,615.7	净资产	2015.11.30	45.10
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	36.3	净资产	2015.12.1	0.62
	总计	5,800.00	—		100.00

根据陕西国铁投资发展集团有限公司《关于持有股权无偿划转的告知函》（西集团合函（2015）87号），陕西国铁投资发展集团有限公司所持有的公司股权被无偿划转至陕西铁路陇海旅游集团有限公司，致公司的股东及持股比例如下：

序号	发起人名称	股份数 (万股)	出资方式	出资时间	持股比例(%)
1	陕西旅游集团有限公司	2,760.16	净资产	2015.11.30	47.59
2	陕西旅游股份有限公司	387.84	净资产	2010.7.27	6.69
3	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	2,615.7	净资产	2015.11.30	45.10
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	36.3	净资产	2015.12.1	0.62
	总计	5,800.00	—		100.00

修改为：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司吸收合并后各股东及持股比例如下：

序号	发起人名称	持股数 (股)	出资方式	出资时间	持股比例(%)
1	陕西旅游集团有限公司	27,601,820	净资产	2015.11.30	47.59
2	陕西旅游股份有限公司	3,878,790	净资产	2010.7.27	6.69

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

3	中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	26,157,651	净资产	2015.11.30	45.10
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	361,739	净资产	2015.12.1	0.62
	总计	58,000,000	—		100.00

五、将原章程第三十七条第十四款“审议批准对外投资及其处置；”修改为：“审议批准本章程第一百零四条第（二项）规定之外的对外投资及其处置”

六、将原章程第三十八条第一款第（一）项、第二项：（一）本公司及本公司子（分）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；（二）本公司及本公司子（分）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；修改为：“（一）本公司及本公司控股子（分）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；（二）本公司及本公司控股子（分）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；”

七、将原章程第一百零一条第一款第（九）项：聘任或者解聘公司总经理、副总经理、董事会秘书，决定前述高级管理人员的报酬事项；提名或推荐子公司的董事（长）、执行董事；修改为：“聘任或者解聘公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人，决定前述高级管理人员的报酬事项；提名或推荐子公司的董事（长）、执行董事；”

八、将原章程第一百零一条第一款增加一项“负责对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估。”

九、将原章程第一百零四条第二款（二）项“单项不超过公司最近一期经审计净资产的 30%的对外投资；”修改为：“单项不超过公司最近一期经审计净资产的 30%或绝对金额不超过 6000 万人民币的对外投资；”

十、删除原章程第一百零六条第（七）项“经董事会授权，审议批准 500 万元（不含）以上 2,000 万元（含）以下的对内的担保事项”。

十一、将原章程第一百二十四条“公司实行董事会领导下的总经理负责制；公司设总经理 1 名，副总经理若干名，由董事会聘任或解聘。总经理和 1 名副总理由中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）推荐人选。2 名副总理由陕西旅游集团有限公司推荐人选。”

公司设首席财务官（CFO）1 名，由中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）推荐人选。公司设财务部长 1 名，由陕西旅游集团有限公司选派。”

修改为：

“公司实行董事会领导下的总经理负责制；公司设总经理 1 名，副总经理若干名，由董事会聘任或解聘。总经理和 1 名副总理由中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）推荐人选。2 名副总理由陕西旅游集团有限公司推荐人选。由董事会决定副总经理中的一名负责财务工作。”

公司设首席财务官（CFO）1 名，由中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）推荐人选。公司设财务部长 1 名，由陕西旅游集团有限公司选派。”

十二、删除原章程第一百三十二条第一款第（十二）项“经董事会授权，审议批准 500 万元（含）以下的对内的担保事项；”

十三、将原章程第一百二十五条：“公司总经理、副总经理、董事会秘书为公司高级管理人员。”修改为：“公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员”。

十四、将原章程第一百二十七条：“在公司控股股东、实际控制人单位担任除董事以外其他职务的人员，不得担任公司的高级管理人员。”修改为：“在公司控股股东、实际控制人单位担任除董事、监事以外其他职务的人员，不得担任公司的高级管理人员。”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第一届董事会第二次会议于 2016 年 3 月 18 日在公司会议室召开，审议通过了关于公司吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司并在全国中小企业股份转让系统挂牌方案的议案，并决定提交股东大会审议；关于公司章程的议案，并决定提交股东大会审议；关于聘请公司新三板挂牌主办券商和重组券商的议案；关于签署股东规范关联交易承诺函的议案，并决定提交股东大会审议；关于控股股东签署避免同业竞争承诺函的议案，并决定提交股东大会审议；关于公司股东签署避免资金占用承诺函的议案，并决定提交股东大会审议；关于公司股东签署《持有拟挂牌主体股份不存在质押或其他有争议情况的声明》的议案，并决定提交股东大会审议；关于股东签署持有拟挂牌主体股份不存在代持情况说明的议案，并决定提交股东大会审议；关于控股股东签署拟挂牌主体独立性声明承诺的议案，并决定提交股东大会审议；关于召开 2015 年度股东大会的议案；</p> <p>第一届董事会第三次会议于 2016 年 7 月 25 日在公司会议室召开，审议通过了关于选举魏铁平先生为第一届董事会董事长的议案；关于免去魏铁平先生副总经理的议案；关于聘任赵剑荣先生任公司副总经理的议案；关于公司章程的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案；关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案；关于提请股东大会授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让聘请中介机构的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案；关于公司《关联交易管理规定》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《公司会计政策》、《投资管理规定》、《筹资管理规定》、《对外担保管理规定》、《全面预算管理规定》、《货币资金管理办法》、《固定资产管理办法》、《内部审计工作规定》、《领导人员经济责任审计规定》、《内部审计发现问题整改办法》、《全面风险管理规定》、《内部控制评价办法》、《工程项目管理办法》的议案；关于对公司治理机制有效性进行评估的议案；关于聘任公司财务负责人的议案；关于公司《2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月关联交易的执行情况及 2016 下半年度日常关联交易计划》的议案；关于公司 2014 年-2016 年 6 月财务审计报告的议案；关于控股股东签署对太华索道及唐乐宫土地、房屋产权瑕疵承诺函的议案；关于股东签署《对公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》、《对公司最近两年不存在重大违法违规行为的声明》及《关于社会保险、住房公积金补缴等事宜的承诺函》的议案；关于《董事会议事规则》及《总经理工作细则》修正案的议案；关于 2016 年上半年利润分配预案的议案；关于公司组织机构设置及主要职能划分的议案；关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案；</p> <p>第一届董事会第四次会议于 2016 年 9 月 20 日在公司会议室召开，审议通过申请追加购置计算机软件预算的议案及关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案。</p>

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

监事会	1	第一届监事会第二次会议于 2016 年 7 月 25 日在公司会议室召开。审议通过了关于 2016 年上半年利润分配预案的议案；审议通过了关于公司 2014 年-2016 年 6 月财务审计报告的议案。
股东大会	3	<p>2015 年度股东大会于 2016 年 4 月 7 日在公司会议室召开。审议通过了关于公司吸收合并陕西旅游文化产业发展股份有限公司并在全中国中小企业股份转让系统挂牌方案的议案；关于《公司章程》的议案；关于签署股东规范关联交易承诺函、避免资金占用承诺函、持有拟挂牌主体股份不存在质押或其他有争议情况的声明及持有拟挂牌主体股份不存在代持情况说明的议案；关于控股股东签署避免同业竞争承诺函及拟挂牌主体独立性声明承诺的议案；</p> <p>2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 8 月 12 日在公司会议室召开。审议通过了关于 2016 年上半年利润分配预案的议案，关于《公司章程》的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案；关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案；关于提请股东会授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让聘请中介机构的议案；关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案；关于公司《关联交易管理规定》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《会计政策》、《投资管理规定》、《筹资管理规定》、《对外担保管理规定》的议案；关于公司《2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月关联交易的执行情况及 2016 下半年度日常关联交易计划》的议案；关于控股股东签署对太华索道及唐乐宫土地、房屋产权瑕疵承诺函及对公司关于社会保险、住房公积金补缴等事宜承诺函的议案；关于股东签署《对陕西省旅游设计院股份有限公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》、《对公司最近两年不存在重大违法违规行为的声明》的议案；关于《陕西省旅游设计院股份有限公司董事会议事规则》修正案的议案；关于监事会成员改选，同意胡腾鹤先生辞去公司监事，增补赵杰先生为公司第一届监事会监事的议案；关于公司 2014-2016 年 6 月财务审计报告的议案；</p> <p>2016 年第二次临时股东大会于 2016 年 10 月 10 日公司在本部会议室召开。审议通过了关于申请追加购置计算机软件预算的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规及公司章程的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善了治理结构，股东大会、董事会、监事会、信息披露负责人及管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规章制度，规范运作。公司管理层引入了职业经理人管理公司日常经营，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。

（四）投资者关系管理情况

1、报告期内，公司按照公司章程要求，制定了《投资者关系管理制度》，并明确董事会秘书为公司投资者关系管理的负责人，为切实保护投资者合法权益提供制度保障。

2、在确定符合信息披露要求及股转系统规定的前提下，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投

投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（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，完成吸收合并后，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月公司与陕西旅游文化产业发展有限公司进行吸收合并，陕西旅游文化产业发展有限公司的全部资产及负债进入公司，陕西旅游文化产业发展有限公司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。陕西旅游文化产业发展有限公司名下的资产权属已经办理至公司名下，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需的资质，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%的股权、唐乐宫 100%的股权、景区管理公司 100%的股权及太华索道 51%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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在 2016 年 7 月 25 日召开的一届三次董事会上审议并通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2017XAA10217
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2017 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	徐秉惠 白西敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2017XAA10217

陕西旅游文化产业股份有限公司：

我们审计了后附的陕西旅游文化产业股份有限公司（以下简称陕西旅游）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，陕西旅游财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕西旅游 2016 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：徐秉惠

中国注册会计师：白西敏

二〇一七年四月九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	137,693,946.84	90,105,554.58
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	7,964,370.62	22,221,122.94
预付款项	六、3	6,044,472.83	2,770,799.77
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	1,742,555.96	90,049,116.06
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	14,152,974.44	14,810,214.02
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	六、6	4,598,005.06	-
流动资产合计		172,196,325.75	219,956,807.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	六、7	641,543,915.47	656,237,775.88
在建工程	六、8	12,447,099.47	190,000.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	六、9	4,323,479.97	1,269,212.10
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	23,096,681.13	30,867,866.81
递延所得税资产	六、11	2,516,296.28	448,761.29
其他非流动资产	六、12	20,037,600.00	9,280,005.24
非流动资产合计		703,965,072.32	698,293,621.32
资产总计		876,161,398.07	918,250,428.69
流动负债：			
短期借款	六、13	-	85,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、14	27,036,054.63	17,399,725.33
预收款项	六、15	14,751,910.31	9,660,998.54
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、16	15,806,418.20	12,487,947.47
应交税费	六、17	3,975,305.43	4,789,182.81
应付利息	六、18	554,938.51	498,542.35
应付股利	六、19	3,489,765.42	15,564,174.45
其他应付款	六、20	31,087,940.37	46,501,483.10
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、21	135,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债	六、22	87,500.00	-
流动负债合计		231,789,832.87	236,902,054.05
非流动负债：			
长期借款	六、23	125,000,000.00	230,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	六、24	3,376,041.67	3,500,000.00
非流动负债合计		128,376,041.67	233,500,000.00
负债合计		360,165,874.54	470,402,054.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	58,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、26	36,787,338.22	86,787,338.22
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	六、27	2,446,583.89	795,501.62
盈余公积	六、28	19,401,881.29	16,845,424.25
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、29	264,376,968.95	227,744,755.83
归属于母公司所有者权益合计		381,012,772.35	340,173,019.92
少数股东权益		134,982,751.18	107,675,354.72
所有者权益合计		515,995,523.53	447,848,374.64
负债和所有者权益总计		876,161,398.07	918,250,428.69

法定代表人： 魏铁平 主管会计工作负责人： 马婷 会计机构负责人： 邓婵

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,512,869.26	48,017,926.93
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	十六、1	1,979,428.07	6,767,189.25
预付款项		175,004.47	150,690.66
应收利息		758,289.58	-
应收股利		-	26,459,096.57
其他应收款	十六、2	35,380,308.40	77,267,387.52
存货		3,558,802.39	6,274,745.50
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		64,364,702.17	164,937,036.43
非流动资产：			
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	十六、3	124,698,183.91	114,298,183.91
投资性房地产		-	-
固定资产		4,275,373.32	4,736,663.57
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		-	-
无形资产		361,646.07	72,410.92
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	706,989.59
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		129,335,203.30	119,814,247.99
资产总计		193,699,905.47	284,751,284.42
负债和所有者权益			
负债			

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

流动负债：			
短期借款		-	60,000,000.00
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		890,311.98	2,045,591.46
预收款项		5,220,434.81	6,168,766.03
应付职工薪酬		4,449,150.68	3,782,792.64
应交税费		1,065,185.16	2,200,120.68
应付利息		1,806,092.06	1,704,847.91
应付股利		2,676,000.00	-
其他应付款		8,510,957.14	25,331,962.45
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		24,618,131.83	101,234,081.17
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		24,618,131.83	101,234,081.17
所有者权益：			
股本		58,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		36,787,338.22	86,787,338.22
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		19,401,881.29	16,845,424.25
未分配利润		54,892,554.13	71,884,440.78
所有者权益合计		169,081,773.64	183,517,203.25

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

负债和所有者权益合计		193,699,905.47	284,751,284.42
------------	--	----------------	----------------

法定代表人： 魏铁平 主管会计工作负责人： 马婷 会计机构负责人： 邓婵

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		454,517,036.19	435,243,586.41
其中：营业收入	六、30	454,517,036.19	435,243,586.41
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		294,638,101.24	285,618,936.68
其中：营业成本	六、30	160,571,062.10	138,106,119.99
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、31	7,059,638.44	21,490,164.72
销售费用	六、32	37,491,670.17	42,115,646.49
管理费用	六、33	69,331,097.69	59,298,785.10
财务费用	六、34	19,368,408.39	24,560,904.64
资产减值损失	六、35	816,224.45	47,315.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		159,878,934.95	149,624,649.73
加：营业外收入	六、36	60,543.06	277,249.57
其中：非流动资产处置利得		3,500.00	80,683.64
减：营业外支出	六、37	79,592.22	2,325.50
其中：非流动资产处置损失		78,967.22	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,859,885.79	149,899,573.80
减：所得税费用	六、38	26,611,897.65	24,372,101.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,247,988.14	125,527,472.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		28,913,654.54	133,114,863.72
归属于母公司所有者的净利润		79,188,670.16	78,103,728.10
少数股东损益		54,059,317.98	47,423,744.49
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		133,247,988.14	125,527,472.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,188,670.16	78,103,728.10
归属于少数股东的综合收益总额		54,059,317.98	47,423,744.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		1.37	1.46
(二) 稀释每股收益		1.37	1.46

法定代表人：魏铁平 主管会计工作负责人：马婷 会计机构负责人：邓婵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	16,950,193.20	21,907,622.27
减：营业成本	十六、4	9,160,316.32	5,865,864.21
税金及附加		145,547.63	722,519.74
销售费用		1,100,033.06	1,395,730.28
管理费用		20,635,636.61	15,085,319.71
财务费用		664,390.09	6,321,552.03
资产减值损失		65,811.71	103,726.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	40,416,551.61	26,459,096.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,595,009.39	18,872,005.94
加：营业外收入		-	-
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		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,564,570.39	18,871,705.44
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,564,570.39	18,871,705.44
五、其他综合收益的税后净额		-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		25,564,570.39	18,871,705.44
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.69	5.42
(二) 稀释每股收益		0.69	5.42

法定代表人：魏铁平 主管会计工作负责人：马婷 会计机构负责人：邓婵

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		496,100,420.34	428,747,501.52
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	94,452,478.38	33,264,394.75
经营活动现金流入小计		590,552,898.72	462,011,896.27
购买商品、接受劳务支付的现金		35,940,423.24	41,053,973.36
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		80,449,704.90	64,009,829.19
支付的各项税费		56,689,123.34	49,088,467.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	96,115,853.31	246,111,908.28
经营活动现金流出小计		269,195,104.79	400,264,178.07
经营活动产生的现金流量净额	六、39	321,357,793.93	61,747,718.20
二、投资活动产生的现金流量：			
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		9,100.00	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		-	-
投资活动现金流入小计		9,100.00	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,132,549.15	19,877,204.63
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		76,132,549.15	19,877,204.63
投资活动产生的现金流量净额		-76,123,449.15	-19,873,204.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	11,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	216,800,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,668,828.40	37,895,118.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	9,857,310.29
支付其他与筹资活动有关的现金	六、39	2,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		229,668,828.40	197,895,118.15
筹资活动产生的现金流量净额		-197,668,828.40	18,904,881.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,875.88	18.30
五、现金及现金等价物净增加额	六、39	47,588,392.26	60,779,413.72
加：期初现金及现金等价物余额	六、39	90,105,554.58	29,326,140.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、39	137,693,946.84	90,105,554.58

法定代表人： 魏铁平 主管会计工作负责人： 马婷 会计机构负责人： 邓婵

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,661,816.87	30,919,045.11
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		79,994,420.53	24,972,113.65
经营活动现金流入小计		102,656,237.40	55,891,158.76
购买商品、接受劳务支付的现金		6,957,700.39	8,714,452.95
支付给职工以及为职工支付的现金		14,225,631.20	9,952,252.83
支付的各项税费		2,440,910.37	764,453.65
支付其他与经营活动有关的现金		18,881,168.07	178,957,489.73
经营活动现金流出小计		42,505,410.03	198,388,649.16
经营活动产生的现金流量净额		60,150,827.37	-142,497,490.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		66,875,648.18	-
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现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	127,000,000.00
投资活动现金流入小计		66,876,498.18	127,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		782,123.00	156,430.00
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		35,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		46,182,123.00	10,156,430.00
投资活动产生的现金流量净额		20,694,375.18	116,843,570.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	71,800,000.00
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		37,993,491.66	2,148,791.67
支付其他与筹资活动有关的现金		8,356,768.56	-
筹资活动现金流出小计		106,350,260.22	2,148,791.67
筹资活动产生的现金流量净额		-106,350,260.22	69,651,208.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-25,505,057.67	43,997,287.93
加：期初现金及现金等价物余额		48,017,926.93	4,020,639.00

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额		22,512,869.26	48,017,926.93
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人： 魏铁平 主管会计工作负责人： 马婷 会计机构负责人： 邓婵

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	1,651,082.27	2,556,457.04	-	36,632,213.12	27,307,396.46	68,147,148.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79,188,670.16	54,059,317.98	133,247,988.14
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,556,457.04	-	-42,556,457.04	-30,338,255.47	-70,338,255.47

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,556,457.04	-	-2,556,457.04	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,000,000.00	-30,338,255.47	-70,338,255.47
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,651,082.27	-	-	-	1,586,333.95	3,237,416.22
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,940,678.25	-	-	-	1,864,573.23	3,805,251.48
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-289,595.98	-	-	-	-278,239.28	-567,835.26
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	36,787,338.22	-	-	2,446,583.89	19,401,881.29	-	264,376,968.95	134,982,751.18	515,995,523.53

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

一、上年期末余额	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、本年期初余额	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、本期增减变动金额(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)所有者投入和减少资本	3,400,000.00	-	-	-	8,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	11,800,000.00
1.股东投入的普通股	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.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)所有者权益内部结转	1,400,000.00	-	-	-	-4,510,471.63	-	-	-	-126,476.21	-	3,236,947.84	-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	4,510,471.63	-	-	-	-4,510,471.63	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	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. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,487,933.81	-	-	-	1,429,583.47	2,917,517.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-1,689,771.81	-	-	-	-1,623,506.25	-3,313,278.06
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	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

法定代表人：魏铁平

主管会计工作负责人：马婷

会计机构负责人：邓婵

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	8,000,000.00	-	-	-	86,787,338.22	-	-	-	16,845,424.25	71,884,440.78	183,517,203.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	-	2,556,457.04	-16,991,886.65	-14,435,429.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,564,570.39	25,564,570.39
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,556,457.04	-42,556,457.04	-40,000,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,556,457.04	-2,556,457.04	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,000,000.00	-40,000,000.00	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	50,000,000.00	-	-	-	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	36,787,338.22	-	-	-	19,401,881.29	54,892,554.13	169,081,773.64	-

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	3,200,000.00	-	-	-	82,897,809.85	-	-	-	14,966,296.31	51,781,391.65	152,845,497.81
三、本期增减变动金额(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) 所有者投入和减少资本	3,400,000.00	-	-	-	8,400,000.00	-	-	-	-	-	11,800,000.00
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00	-	-	-	8,400,000.00	-	-	-	-	-	11,800,000.00

陕西省旅游设计院股份有限公司
2016 年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	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) 所有者权益内部结转	1,400,000.00	-	-	-	-4,510,471.63	-	-	-	-126,476.21	3,236,947.84	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,510,471.63	-	-	-	-4,510,471.63	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	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. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,000,000.00	-	-	-	86,787,338.22	-	-	-	16,845,424.25	71,884,440.78	183,517,203.25	-

法定代表人：魏铁平

主管会计工作负责人：马婷

会计机构负责人：邓婵

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

陕西旅游文化产业股份有限公司(以下简称本公司或公司或陕西旅游,在包含子公司时统称本集团)由陕西旅游股份有限公司、陕西旅游集团有限公司、中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)、陕西铁路陇海旅游集团有限公司共同出资,注册资本5,800.00万元,由陕西省工商行政管理局颁发统一社会信用代码91610000220525511U营业执照,公司住所:陕西省西安市碑林区长安路北段48号,法定代表人:魏铁平。

本公司最近一次更名前名称为陕西省旅游设计院股份有限公司。陕西旅游历史沿革如下:

根据陕计设(1987)532号文件,陕西省旅游建筑规划设计所于1987年10月20日成立,隶属于陕西省旅游局,县处级建制,属自收自支事业单位。实有资金16.58万元,负责人:王京地,营业执照注册号:220522551。

根据陕旅人字(1993)200号文件,陕西省旅游建筑规划设计所更名为陕西省旅游设计院,更名后的设计院仍为陕西省旅游局直属县处级建制事业单位。注册资本由16.58万元变更为50.00万元,本次注册资本变更经陕西省审计事务所验资,于1993年7月1日完成工商变更登记。

根据陕西省人民政府办公厅《关于转发省工程勘察设计单位体制改革方案的通知》(陕政办发(2000)55号)和《省建设厅等部门关于省属工程勘察设计单位体制改革实施细则的通知》,陕西省旅游局决定将所属的陕西省旅游设计院整体移交给陕西旅游集团公司管理,营业执照注册号变更为6100001002796,于2004年9月8日完成工商变更登记。

根据陕旅集团财字【2010】1号文件和陕国资产权发【2010】100号文件批复,陕西旅游申请增加注册资本270.00万元,由陕西旅游集团公司将西安市长安北路48号旅游综合楼二层394平方米办公用房划转至设计院增加注册资本,变更后的注册资本为人民币320.00万元,陕西华弘资产评估有限公司对陕西旅游集团公司出资的房屋进行评估,出具了陕华弘评报字(2010)第1051号资产评估报告,评估价值为272.8196万元,经双方确认的投资价值为270.00万元,陕西旅游集团公司就其出资的房屋于2010年5月14日办妥所有权过户手续。本次增资业经陕西合信会计师事务所有限公司审验并出具陕合信验字(2010)031号验资报告审验确认。于2010年9月28日完成工商变更登记,同日营业执照注册号变更为610000000013796。

根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发【2011】64号《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》,将陕西旅游集团公司持有的陕西省旅游设计院全部股权置换到陕西旅游股份有限公司,资产置换的基准日为2009年11月30日,拟置换股权经上海东华会计师事务所陕西五联分所审计,根据东陕审(2010)533审计报告,陕西省旅游设计院截至审计日的账面净资产为32.250657

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

万元,本次股权变更的工商登记日期为2011年4月15日。本次变更后陕西旅游股份有限公司为本公司控股股东,持股比例100%。

2011年4月15日,根据陕西旅游股份有限公司关于公司整体改制的批复(陕旅股字[2011]2号),陕西省旅游设计院改制变更为陕西省旅游设计院有限责任公司,改制变更后公司申请的注册资本为320.00万元,由陕西旅游股份有限公司以其拥有的陕西省旅游设计院的净资产折合为公司实收资本。本次改制以2010年12月31日为基准日,经中联资产评估集团(陕西)有限公司评估并出具了中联(陕)评报字【2011】1014号资产评估报告,评估后的净资产价值为368.75万元,出资人陕西旅游股份有限公司以国有净资产320.00万元对设计院出资,其余48.75万元转入资本公积。本次变更后的注册资本业经陕合信验字(2011)039号验资报告审验确认。

2015年10月21日,根据陕西旅游股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议,同意对陕西省旅游设计院有限责任公司进行增资扩股,由陕西旅游集团公司、中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)、陕西国铁投资发展集团有限公司以现金1,180.00万元对本公司进行增资,按每1元注册资本对应3.47元现金增资,合计增加注册资本340.00万元,其余840.00万元计入资本公积,增资后注册资本由320.00万元变为660.00万元,其中:陕西旅游股份有限公司出资金额320.00万元,持股比例48.48%;陕西旅游集团公司出资金额173.40万元,持股比例26.27%;中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)出资金额164.322万元,持股比例24.90%;陕西国铁投资发展集团有限公司出资金额2.278万元,持股比例0.35%。

根据陕西省旅游设计院有限责任公司股东大会决议,陕西省旅游设计院有限责任公司以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。根据有关决议、本公司发起人协议书及章程的规定,公司申请登记的注册资本为人民币800.00万元,由陕西旅游股份有限公司、陕西旅游集团公司、中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)、陕西国铁投资发展集团有限公司以其享有的陕西省旅游设计院有限责任公司截至2015年11月30日止经审计的净资产按1:0.6668折股认购本公司股份,每股面值1元,其中人民币800.00万元计入实收资本(股本),净资产超过股本的部分3,996,533.37元计入资本公积。各发起人按其在陕西省旅游设计院有限责任公司的出资比例认购股份,享有相应的发起人股份:

序号	发起人姓名/名称	认购股份数量(股)	持股比例(%)
1	陕西旅游股份有限公司	3,878,790.00	48.48
2	陕西旅游集团公司	2,101,820.00	26.27
3	中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	1,991,780.00	24.90
4	陕西国铁投资发展集团有限公司	27,610.00	0.35
	合计	8,000,000.00	100.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年12月28日,根据西安铁路局经营开发处(西经函【2015】85号)文件《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》,陕西国铁投资发展集团有限公司将所持陕西旅游文化产业股份有限公司、陕西旅游股份有限公司、陕西省旅游设计院股份有限公司股权无偿划转至陕西铁路陇海旅游集团有限公司。2015年12月30日,根据陕西国铁投资发展集团有限公司《关于持有股权无偿划转的告知函》(西集团合函【2015】87号),陕西国铁投资发展集团有限公司所持有的公司股权被无偿划转至陕西铁路陇海旅游集团有限公司。2016年3月,本公司股东陕西旅游集团公司更名为陕西旅游集团有限公司。

根据陕西省旅游设计院股份有限公司第一届董事会第二次会议决议、2016年4月7日的股东大会决议以及陕西旅游吸收合并陕西旅游文化产业股份有限公司(以下简称陕旅发展)并在全国中小企业股份转让系统挂牌的方案,决定由陕西旅游通过吸收合并方式合并陕西旅游文化产业股份有限公司全部资产、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,对换比例为1:1,陕西旅游注册资本按陕西旅游、陕旅发展两家公司现有注册资本之和注册登记,即注册资本5,800万元。2016年5月31日,根据陕西省行政文化资产监督管理局(陕行文资发【2016】11号)文件《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事项有关的批复》,同意陕西旅游上报的《关于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股份有限公司并在全国中小企业股份转让系统挂牌的方案》,同意吸收合并后的陕西省旅游设计院股份有限公司的国有股权管理方案。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对截至2016年5月31日的陕西旅游报表进行交割审计,并出具XYZH/2016XAA10458《审计报告》。本次吸收合并已于2016年6月30日完成工商变更登记,陕西旅游文化产业股份有限公司已取得陕西省工商行政管理局批准的准予注销登记通知书。

截至2016年12月31日,本公司股权结构情况如下:

序号	股东名称	股本(元)	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	27,601,820.00	47.59	51.00
2	陕西旅游股份有限公司	3,878,790.00	6.69	0.00
3	中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	26,157,651.00	45.10	48.33
4	陕西铁路陇海旅游集团有限公司	361,739.00	0.62	0.67
合计		58,000,000.00	100.00	100.00

本公司股票挂牌公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,于2017年1月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券代码870432。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司2017年3月22日将公司名称由“陕西省旅游设计院股份有限公司”变更为“陕西旅游文化产业股份有限公司”。

本公司主要经营范围: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;工程监理。(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)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团属旅游服务行业,经营范围主要包括:景区管理及运营;文艺创作与表演;餐饮管理;索道运营等。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本集团的控股股东及母公司为陕西旅游集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出

本集团财务报告经董事会批准报出。

二、合并财务报表范围

本集团合并报表范围包括陕西太华旅游索道公路有限公司(以下简称太华索道公司)、西安唐乐宫有限公司(以下简称唐乐宫公司)、陕西长恨歌演艺文化有限公司(以下简称长恨歌演艺公司)、陕西旅游景区管理有限公司(以下简称景区管理公司)。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

(1) 陕西旅游2016年5月31日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,从而取得原陕旅发展持有的太华索道公司51%的股权,唐乐宫公司100%的股权、长恨歌演艺公司100%的股权、景区管理公司100%的股权。本合并财务报表按照《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。

(2) 本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。编制合并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。

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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本集团持续经营能力的重大事项,本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

5. 合并财务报表的编制方法

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

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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,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。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独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。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1	1
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 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

本集团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、在产品 and 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设计项目,按照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

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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,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,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,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;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实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

12. 固定资产

本集团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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	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

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

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

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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团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

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。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

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在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

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

(1) 短期薪酬,是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

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

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

(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。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定受益计划条件的,本集团按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:服务成本;其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计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,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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

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,按照本集团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,按照本集团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

本集团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:本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 提供劳务: 本集团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。

本集团目前主要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: (1) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团; (2) 收入的金额能够可靠地计量; (3) 确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 政府补助

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

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

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

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

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,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。

本集团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

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部2016年12月3日《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会〔2016〕22号)规定,全面试行营业税改征增值税后,原“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况,在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示;“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况,在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示;“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代缴增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

交税费”项目列示。

根据本规定,2016年5月1日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债等金额的,应按本规定调整;对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易,不予追溯调整;对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

根据本集团之子公司太华索道公司2015年第二届股东第二次会议决议,太华索道公司固定资产中索道设备折旧年限由20年变更为10年,是根据设备的磨损状况重新确定可使用期限,自2016年1月1日起执行。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、6%、3%
营业税	营业收入	3%、5%
房产税	房屋原值80%或出租收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	5%
水利建设基金	营业收入	0.08%、0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%或25%

不同纳税主体企业所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
陕西太华旅游索道公路有限公司	15%
西安唐乐宫有限公司	25%
陕西长恨歌演艺文化有限公司	15%
陕西旅游景区管理有限公司	25%

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),陕西太华旅游索道公路有限公司、陕西长恨歌演艺文化有限公司、西安唐乐宫有限公司自2016年5月起按照6%税率缴纳增值税,其中陕西长恨歌演艺文化有限公司自2016年8月增值税改为简易征收,税率为3%。

2. 税收优惠

本集团之子公司陕西太华旅游索道公路有限公司,华阴市国家税务局华山税务分局企业所得税优惠政策确认备案通知书(华阴国税华山确字[2015]1号)指出:“自2015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”。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团之子公司陕西长恨歌演艺文化有限公司根据《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,现已在西安市临潼区地方税务局备案。2016年长恨歌演艺公司仍执行2015年的税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2016年1月1日,“年末”系指2016年12月31日,“本年”系指2016年1月1日至12月31日,“上年”系指2015年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
现金	349,379.21	307,812.30
银行存款	137,344,567.63	89,797,742.28
其他货币资金	0.00	0.00
合计	137,693,946.84	90,105,554.58
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注:年末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。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面金额		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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
组合一	5,088,777.76	61.17	0.00	0.00	5,088,777.76
组合二	3,155,637.65	37.94	280,044.79	8.87	2,875,592.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,971.19	0.89	73,971.19	100.00	0.00
合计	8,318,386.60	100.00	354,015.98	—	7,964,370.62

(续表)

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额				账面价值
	账面金额		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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
组合一	18,449,318.19	82.12	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,465,637.28	100.00	244,514.34	—	22,221,122.94

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,602,349.02	16,023.49	1.00
1-2年	209,889.89	20,988.99	10.00
2-3年	1,294,548.74	194,182.31	15.00
3-4年	0.00	0.00	20.00
4-5年	0.00	0.00	50.00
5年以上	48,850.00	48,850.00	100.00
合计	3,155,637.65	280,044.79	—

(2) 本期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	年末余额			
	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	

(3) 计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 109,501.64 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款情况

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末金额	账龄	占应收账款期末金额合计数的比例(%)	坏账准备期末金额
陕西华山旅游集团有限公司	2,368,756.00	1年以内	28.48	0.00
陕西旅游集团有限公司	1,094,145.41	1年以内	13.15	0.00
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	984,929.62	1年以内	11.84	0.00
丹凤县竹林关镇政府	820,000.00	2-3年	9.86	123,000.00
西安百仕通国际旅行社有限公司	375,673.00	1年以内	4.52	3,756.73
合计	5,643,504.03	—	67.85	126,756.73

(5) 年末持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
陕西旅游集团有限公司	1,094,145.41	0.00	1,225,188.51	0.00
陕西旅游股份有限公司	88,080.00	0.00	134,580.00	0.00
合计	1,182,225.41	0.00	1,359,768.51	0.00

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,943,161.83	98.32	2,770,195.77	99.98
1-2年	100,707.00	1.67	604.00	0.02
2-3年	604.00	0.01	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,044,472.83	100.00	2,770,799.77	100.00

注:无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末金额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占预付款项期末金额合计数的比例(%)
波马嘉仕其索道有限责任公司	备品备件	1,792,283.91	1年以内	29.65
西安智讯广告有限公司	广告费	679,166.67	1年以内	11.24

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占预付款项期末金额合计数的比例(%)
中国太平洋财产保险股份有限公司陕西分公司	保险费	567,518.20	1年以内	9.39
西安上上广告文化传播有限公司	广告费	436,893.20	1年以内	7.23
华阴市秦东建筑工程公司	工程款	200,000.00	1年以内	3.31
合计		3,675,861.98	—	60.82

(2) 年末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面金额		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
组合一	1,388,518.70	73.28	0.00	0.00	1,388,518.70
组合二	358,593.14	18.92	4,555.88	1.27	354,037.26
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	7.80	147,728.17	100.00	0.00
合计	1,894,840.01	100.00	152,284.05	-	1,742,555.96

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面金额		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
组合一	89,799,256.54	99.72	0.00	0.00	89,799,256.54

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	90,051,658.70	100.00	2,542.64	-	90,049,116.06

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	347,815.99	3,478.16	1.00
1-2年	10,777.15	1,077.72	10.00
2-3年	0.00	0.00	15.00
3-4年	0.00	0.00	20.00
4-5年	0.00	0.00	50.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合计	358,593.14	4,555.88	—

(2) 本期单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末金额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
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	147,728.17	147,728.17	—	—

(3) 计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 149,741.41 元;本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本年无实际核销的其他应收款

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末金额	年初金额
押金保证金	635,433.00	637,368.56

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末金额	年初金额
备用金	687,550.82	961,988.73
应收个人社保金	61,695.75	85,134.93
往来款	510,160.44	88,367,166.48
合计	1,894,840.01	90,051,658.70

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联	款项性质	年末金额	账龄	占其他应收款期末金额合计数的比例(%)	坏账准备期末金额
国网陕西省电力公司华阴市供电分公司	否	保证金	370,000.00	4-5年	19.53	0.00
陕西君利物业管理有限公司	否	往来款	275,983.31	1年以内	14.56	2,759.83
北京陕西大厦有限责任公司秦乐宫艺苑餐饮分公司	否	往来款	119,612.77	1-2年	6.31	119,612.77
陕西华联置业发展有限公司	否	房屋押金	117,333.00	2-3年	6.19	0.00
杨龙	否	备用金	80,000.00	1年以内	4.22	0.00
合计			962,929.08		50.81	122,372.60

(7) 年末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	10,305,459.44	0.00	10,305,459.44
库存商品	158,458.15	0.00	158,458.15
低值易耗品	130,254.46	0.00	130,254.46
工程施工	3,558,802.39	0.00	3,558,802.39
合计	14,152,974.44	0.00	14,152,974.44

(续表)

项目	年初金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	8,362,910.74	0.00	8,362,910.74
库存商品	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	172,557.78	0.00	172,557.78
工程施工	6,274,745.50	0.00	6,274,745.50
合计	14,810,214.02	0.00	14,810,214.02

(2) 无存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待抵扣进项税额	2,735,095.02	0.00
预缴企业所得税额	1,862,910.04	0.00
合计	4,598,005.06	0.00

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初金额	473,617,334.81	405,641,193.77	8,270,227.39	17,651,311.34	905,180,067.31
2. 本期增加金额	30,726,900.28	15,388,287.88	3,234,982.44	948,238.59	50,298,409.19
(1) 购置	5,075,808.36	8,927,333.60	3,234,982.44	937,978.59	18,176,102.99
(2) 在建工程转入	25,651,091.92	6,460,954.28	0.00	0.00	32,112,046.20
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他增加	0.00	0.00	0.00	10,260.00	10,260.00
3. 本期减少金额	3,786,994.48	2,430,765.56	694,479.00	430,638.00	7,342,877.04
(1) 处置或报废	3,786,994.48	2,420,505.56	694,479.00	430,638.00	7,332,617.04
(2) 其他减少	0.00	10,260.00	0.00	0.00	10,260.00
4. 年末金额	500,557,240.61	418,598,716.09	10,810,730.83	18,168,911.93	948,135,599.46
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初金额	78,536,486.79	150,093,022.36	4,938,757.28	12,537,499.33	246,105,765.76
2. 本期增加金额	20,843,920.94	38,403,246.03	2,902,933.90	2,034,915.30	64,185,016.17
(1) 计提	20,843,920.94	38,403,246.03	2,902,933.90	2,030,647.14	64,180,748.01

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(2) 其他增加	0.00	0.00	0.00	4,268.16	4,268.16
3. 本期减少金额	3,663,323.51	2,374,345.50	669,779.00	424,249.00	7,131,697.01
(1) 处置或报废	3,663,323.51	2,370,077.34	669,779.00	424,249.00	7,127,428.85
(2) 其他减少	0.00	4,268.16	0.00	0.00	4,268.16
4. 年末金额	95,717,084.22	186,121,922.89	7,171,912.18	14,148,165.63	303,159,084.92
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初金额	0.00	2,805,361.61	21,552.62	9,611.44	2,836,525.67
2. 本期增加金额	556,981.40	0.00	39,092.00	0.00	596,073.40
(1) 计提	556,981.40	0.00	39,092.00	0.00	596,073.40
(2) 其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末金额	556,981.40	2,805,361.61	60,644.62	9,611.44	3,432,599.07
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	404,283,174.99	229,671,431.59	3,578,174.03	4,011,134.86	641,543,915.47
2. 年初账面价值	395,080,848.02	252,742,809.80	3,309,917.49	5,104,200.57	656,237,775.88

(2) 年末无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	年末账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	76,173,118.38	其中太华索道公司房屋建筑物价值60,530,300.64元房产正在办理中;唐乐宫房产价值15,642,817.74元在2017年初已获取了房产证书

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
下站游客服务中心工程	12,158,691.47	0.00	12,158,691.47	0.00	0.00	0.00
公路主入口区周围项目	288,408.00	0.00	288,408.00	0.00	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华山滑道项目	0.00	0.00	0.00	190,000.00		190,000.00
合计	12,447,099.47	0.00	12,447,099.47	190,000.00	0.00	190,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
下站游客服务中心工程	0.00	12,158,691.47	0.00	0.00	12,158,691.47
公路主入口区周围项目	0.00	288,408.00	0.00	0.00	288,408.00
华山滑道项目	190,000.00	6,270,954.28	6,460,954.28	0.00	0.00
2016《大唐女皇》改造提升项目	0.00	19,339,226.08	19,339,226.08	0.00	0.00
瓮峪公路微表处工程	0.00	6,311,865.84	6,311,865.84	0.00	0.00
《长恨歌》赏析片拍摄	0.00	2,828,932.04	0.00	2,828,932.04	0.00
华清池座椅平台改造零星工程	0.00	320,000.00	0.00	320,000.00	0.00
合计	190,000.00	47,518,077.71	32,112,046.20	3,148,932.04	12,447,099.47

(续表)

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
下站游客服务中心工程	28,935,384.03	42.02	42.02	0.00	0.00	0.00	自筹
公路主入口区周围项目	—	—	25.00	0.00	0.00	0.00	自筹
华山滑道项目	29,980,000.00	21.55	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
2016《大唐女皇》改造提升项目	17,510,000.00	110.45	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
瓮峪公路微表处工程	7,364,336.71	85.71	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
《长恨歌》赏析片拍摄	2,900,000.00	97.55	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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
华清池座椅平台改造零星工程	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	—	—	—	—	—	—	—

注:其他减少金额为本期转入无形资产、长期待摊费用,其中:转入无形资产软件金额 2,828,932.04 元、长期待摊费用长恨歌演出提升工程金额 320,000.00 元。

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初金额	1,613,257.00	105,247.86	1,718,504.86
2. 本期增加金额	0.00	3,159,451.89	3,159,451.89
(1) 购置	0.00	330,519.85	330,519.85
(2) 在建工程转入	0.00	2,828,932.04	2,828,932.04
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 年末金额	1,613,257.00	3,264,699.75	4,877,956.75
二、累计摊销	—	—	—
1. 年初金额	416,455.82	32,836.94	449,292.76
2. 本期增加金额	40,324.92	64,859.10	105,184.02
(1) 计提	40,324.92	64,859.10	105,184.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 年末金额	456,780.74	97,696.04	554,476.78
三、减值准备	—	—	—
1. 年初金额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 年末金额	0.00	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	1,156,476.26	3,167,003.71	4,323,479.97
2. 年初账面价值	1,196,801.18	72,410.92	1,269,212.10

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

主要为太华索道公司土地，详见其他非流动资产注释。

10. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末金额
长恨歌演出提升工程	29,374,532.48	1,590,549.21	9,096,728.02	0.00	21,868,353.67
长恨歌演出服装、道具制作费用	786,344.74	1,476,000.00	1,143,259.99	0.00	1,119,084.75
装修费	706,989.59	123,670.97	721,417.85	0.00	109,242.71
合计	30,867,866.81	3,190,220.18	10,961,405.86	0.00	23,096,681.13

注：长恨歌演出提升工程本期增加额中 320,000.00 元自在建工程转入。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末金额		年初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,338,155.71	500,519.89	2,991,741.90	448,761.29
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	8,063,105.57	2,015,776.39	0.00	0.00
合计	11,401,261.28	2,516,296.28	2,991,741.90	448,761.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	778,083.39	
可抵扣亏损	17,449,946.96	2,401,438.86
合计	18,228,030.35	2,401,438.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2019年	403,194.21	403,194.21	

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

年份	年末金额	年初金额	备注
2020年	1,998,244.65	1,998,244.65	
2021年	15,048,508.10	0.00	
合计	17,449,946.96	2,401,438.86	

12. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付土地款	19,500,000.00	2,000,000.00
预付工程款	0.00	1,300,000.00
预付设备款	537,600.00	5,980,005.24
合计	20,037,600.00	9,280,005.24

注: 预付土地款为本集团之子公司陕西太华旅游索道公路有限公司预付的土地款。截至本年末, 该土地正在办理中。

13. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	25,000,000.00
抵押加保证借款	0.00	30,000,000.00
保证借款	0.00	30,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	85,000,000.00

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	27,036,054.63	17,399,725.33
其中: 1年以上	630,921.35	415,266.05

(2) 按欠款方归集的年末额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占应付账款期末金额合计数的比例(%)
陕西泽润传媒发展有限公司	广告费	8,617,150.00	1年以内	31.87
陕西华山旅游产品开发有限公司	广告费	6,942,767.29	1年以内	25.68
陕西华清文化创意有限公司	广告费	2,660,377.36	1年以内	9.84

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占应付账款期末金额合计数的比例(%)
陕西华山旅游集团有限公司	广告费	953,200.00	1年以内	3.53
华县建筑工程公司	维修款	534,673.30	1年以内	1.98
合计	-	19,708,167.95	-	72.9

(3) 年末无应付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款情况

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	14,751,910.31	9,660,998.54
其中: 1年以上	2,816,654.59	3,403,250.46

(2) 年末账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末金额	未偿还或结转的原因
长武县扶贫和农业综合开发办公室	235,849.05	未结算
陕西略阳五龙洞国家森林公园景区发展有限责任公司	230,188.68	未结算
户县草堂镇人民政府	188,679.25	未结算
勉县定军山三国文化旅游风景区管委会办公室	119,245.28	未结算
合计	773,962.26	—

(3) 年末无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款情况

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
短期薪酬	12,487,947.47	76,066,530.47	72,748,059.74	15,806,418.20
离职后福利-设定提存计划	0.00	6,444,842.84	6,444,842.84	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,487,947.47	82,511,373.31	79,192,902.58	15,806,418.20

(2) 短期薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
----	------	------	------	------

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	10,180,567.67	66,428,177.45	64,049,997.93	12,558,747.19
职工福利费	0.00	2,511,871.48	2,511,871.48	0.00
社会保险费	0.00	2,226,352.21	2,226,352.21	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	2,010,796.39	2,010,796.39	0.00
工伤保险费	0.00	118,403.12	118,403.12	0.00
生育保险费	0.00	97,152.70	97,152.70	0.00
住房公积金	0.00	2,679,363.53	2,679,363.53	0.00
工会经费和职工教育经费	2,307,379.80	2,220,765.80	1,280,474.59	3,247,671.01
合计	12,487,947.47	76,066,530.47	72,748,059.74	15,806,418.20

(3) 设定提存计划

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
基本养老保险	0.00	6,171,672.66	6,171,672.66	0.00
失业保险费	0.00	273,170.18	273,170.18	0.00
合计	0.00	6,444,842.84	6,444,842.84	0.00

17. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
企业所得税	2,656,011.52	1,747,622.76
增值税	146,352.48	633,848.89
个人所得税	695,567.71	690,454.80
营业税	302,458.01	1,318,564.70
城市维护建设税	22,591.66	176,395.07
教育费附加	44,991.05	112,663.02
房产税	78,380.04	78,380.04
土地使用税	6,800.85	0.00
其他	22,152.11	31,253.53
合计	3,975,305.43	4,789,182.81

18. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	554,938.51	498,542.35
合计	554,938.51	498,542.35

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注:年末无重要的已逾期未支付的利息。

19. 应付股利

项目	年末金额	年初金额
应付分红款	3,489,765.42	15,564,174.45
合计	3,489,765.42	15,564,174.45

注:应付股利2016年末金额为本集团之子公司陕西太华旅游索道公路有限公司应支付给陕西华山旅游集团有限公司的股利813,765.42元,及陕西旅游文化股份有限公司应付陕西旅游股份有限公司分红款2,676,000.00元。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末金额	年初金额
往来款	20,654,863.55	39,811,771.33
购置长期资产	8,046,403.07	5,179,581.02
保证金	255,250.00	74,355.00
其他	2,131,423.75	1,435,775.75
合计	31,087,940.37	46,501,483.10

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末金额	未偿还或结转的原因
陕西旅游集团有限公司	17,518,324.85	尚未结算
合计	17,518,324.85	—

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应付款期末金额合计数的比例(%)
陕西旅游集团有限公司	往来款	17,518,324.85	1-3年	56.35
西安正源道路养护工程有限公司	工程款	2,735,672.40	1年以内	8.80
陕西旅游股份有限公司	往来款	1,007,318.87	1年以内	3.24
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	往来款	1,840,000.00	1年以内	5.92
北京威岗滑道输送设备有限公司	工程款	1,813,969.13	1年以内	5.83
合计	—	24,915,285.25	—	80.14

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 应付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款情况

单位名称	年末金额	年初金额
陕西旅游集团有限公司	17,518,324.85	28,408,000.00
陕西旅游股份有限公司	1,007,318.87	1,577,560.04
合计	18,525,643.72	29,985,560.04

21. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	135,000,000.00	45,000,000.00
合计	135,000,000.00	45,000,000.00

注: 期末金额为陕西太华旅游索道公路有限公司一年内到期的长期借款。

22. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
唐乐宫舞台装修项目补助款	87,500.00	0.00
合计	87,500.00	0.00

23. 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押及保证借款	125,000,000.00	230,000,000.00
合计	125,000,000.00	230,000,000.00

24. 其他非流动负债

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
唐乐宫舞台装修项目补助款	3,500,000.00	0.00	123,958.33	3,376,041.67
合计	3,500,000.00	0.00	123,958.33	3,376,041.67

其中: 政府补助

政府补助种类	年末金额		计入当年损益金额	本年退还金额	本期退还的原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
中央文化产业发展专项资金	87,500.00	3,376,041.67	36,458.33	0.00	
合计	87,500.00	3,376,041.67	36,458.33	0.00	—

注: 其他非流动负债期末金额为本集团之子公司西安唐乐宫有限公司根据陕西省财政

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

25. 股本

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
陕西旅游集团有限公司	2,101,820.00	25,500,000.00	0.00	27,601,820.00
陕西旅游股份有限公司	3,878,790.00	0.00	0.00	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	0.00	26,157,651.00
陕西铁路陇海旅游集团有限公司	27,610.00	334,129.00	0.00	361,739.00
合计	8,000,000.00	50,000,000.00	0.00	58,000,000.00

注:根据公司第一届董事会第二次会议决议、2016年4月7日的股东大会决议以及陕西旅游吸收合并陕西旅游文化产业股份有限公司(以下简称陕旅发展)并在全国中小企业股份转让系统挂牌的方案,决定由陕西旅游通过吸收合并方式合并陕西旅游文化产业股份有限公司全部资产、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,对换比例为1:1;陕西旅游注册资本按陕西旅游、陕旅发展两家公司现有注册资本之和注册登记,即注册资本5,800万元。

2016年5月31日,根据陕西省行政文化资产监督管理局(陕行文资发【2016】11号)文件《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事项有关的批复》,同意陕西旅游上报的《关于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股份有限公司并在全国中小企业股份转让系统挂牌的方案》,同意吸收合并后的陕西省旅游设计院股份有限公司的国有股权管理方案。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对截至2016年5月31日的陕西旅游报表进行交割审计,并出具XYZH/2016XAA10458号《审计报告》。本次吸收合并已于2016年6月30日完成工商变更登记,陕西旅游文化产业股份有限公司于2016年6月30日取得陕西省工商行政管理局批准的准予注销登记通知书。

26. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
股本溢价	3,996,533.37	0.00	0.00	3,996,533.37
其他资本公积	82,790,804.85	0.00	50,000,000.00	32,790,804.85
合计	86,787,338.22	0.00	50,000,000.00	36,787,338.22

注:资本公积本期减少金额为本公司由于同一控制下企业合并编制比较合并报表将2014年由于同一控制下企业合并转入资本公积的5,000万元给予冲回。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 专项储备

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
安全生产费	795,501.62	1,940,678.25	289,595.98	2,446,583.89
合计	795,501.62	1,940,678.25	289,595.98	2,446,583.89

注:专项储备为本集团之子公司陕西太华旅游索道公路有限公司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[2012]16号),从2014年起以上年度实际营业收入为计提依据按照1.50%的比例计提的安全生产费。

28. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
法定盈余公积	16,845,424.25	2,556,457.04	0.00	19,401,881.29
合计	16,845,424.25	2,556,457.04	0.00	19,401,881.29

注:盈余公积本年增加金额为本公司按照审定净利润10%计提的法定盈余公积金。

29. 未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
上期期末金额	227,744,755.83	148,409,684.04
加:期初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期期初余额	227,744,755.83	148,409,684.04
加:本期归属于母公司所有者的净利润	79,188,670.16	78,103,728.10
其他	0.00	3,236,947.84
减:提取法定盈余公积	2,556,457.04	2,005,604.15
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	40,000,000.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末金额	264,376,968.95	227,744,755.83

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入成本分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,739,536.53	160,571,062.10	433,798,384.37	138,106,119.99
其他业务	2,777,499.66	0.00	1,445,202.04	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
合计	454,517,036.19	160,571,062.10	435,243,586.41	138,106,119.99

主营业务-按行业分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游索道及客运分成收入	274,237,938.05	77,329,569.17	252,673,433.00	59,319,677.08
旅游演艺收入	121,174,496.66	41,857,717.94	120,099,350.55	37,727,644.92
旅游餐饮收入	40,092,276.15	32,223,458.67	50,621,787.41	35,192,933.78
旅游规划设计及管理收入	16,234,825.67	9,160,316.32	10,403,813.41	5,865,864.21
合计	451,739,536.53	160,571,062.10	433,798,384.37	138,106,119.99

31. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	3,971,078.24	18,787,491.89
城市维护建设税	1,451,665.70	1,695,810.49
教育费附加	1,053,723.33	1,006,862.34
土地使用税	27,203.40	0.00
房产税	483,620.56	0.00
车船税	33,782.14	0.00
印花税	38,565.07	0.00
合计	7,059,638.44	21,490,164.72

注:根据财政部2016年12月3日《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会〔2016〕22号)规定,全面试行营业税改征增值税后,原“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

32. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告及宣传费	34,551,618.86	26,707,065.15
职工薪酬	1,346,476.16	1,373,108.93
差旅费	834,572.45	473,038.80
会议费	204,365.98	189,520.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
招待费	193,679.00	74,664.00
办公费	166,780.94	304,099.09
电话费	17,067.00	2,658.00
业务经费	14,680.80	27,841.00
折旧费	4,487.28	7,004.88
销售奖励	77,600.00	12,536,341.00
其他	80,341.70	420,305.64
合计	37,491,670.17	42,115,646.49

33. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	39,037,331.64	37,009,685.06
折旧与摊销	12,655,064.96	9,767,925.75
办公费	2,612,507.28	2,954,353.49
中介机构费用	4,600,754.71	0.00
修理费	1,399,716.53	983,249.71
租赁费	1,103,351.11	1,205,827.85
招待费	739,904.65	1,181,735.00
装修费	706,989.59	706,989.48
税费	924,537.17	1,119,200.17
差旅费	454,566.52	592,405.30
水电物业管理费	357,269.64	243,826.67
保险费	224,590.50	380,698.25
交通费	1,085,811.04	1,884,897.44
其他	3,428,702.35	1,267,990.93
合计	69,331,097.69	59,298,785.10

34. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	18,028,152.19	23,547,837.92
减: 利息收入	292,714.60	687,235.62
加: 汇兑损失	-22,846.48	-19,087.78
加: 其他支出	1,655,817.28	1,719,390.12
合计	19,368,408.39	24,560,904.64

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	259,243.05	47,315.74
固定资产减值损失	556,981.40	0.00
合计	816,224.45	47,315.74

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,500.00	80,683.64	3,500.00
其中: 固定资产处置利得	3,500.00	80,683.64	3,500.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	36,458.33	120,000.00	36,458.33
其他	20,584.73	76,565.93	20,584.73
合计	60,543.06	277,249.57	60,543.06

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 收益相关
项目补助	0.00	120,000.00	陕西省旅游局补助款	与收益相关
产业提升项目补助	36,458.33	0.00	陕财办教【2015】252号文件	与资产相关
合计	36,458.33	120,000.00		

37. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	78,967.22	0.00	78,967.22
其中: 固定资产处置损失	78,967.22	0.00	78,967.22
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	625.00	2,325.50	625.00
合计	79,592.22	2,325.50	79,592.22

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	28,679,432.64	24,820,842.15
递延所得税费用	-2,067,534.99	-448,740.94
合计	26,611,897.65	24,372,101.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
本期合并利润总额	159,859,885.79	149,899,573.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,964,971.45	37,474,893.45
子公司适用不同税率的影响	-8,147,220.60	-9,132,910.88
调整以前期间所得税的影响	257,970.99	0.00
非应税收入的影响	0.00	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,267,658.81	-6,052,295.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-191,770.81	38,532.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,394.57	2,043,881.68
所得税费用	26,611,897.65	24,372,101.21

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	93,250,467.62	28,886,258.94
政府补助	0.00	3,620,000.00
利息收入	292,714.60	687,235.62

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	909,296.16	70,900.19
合计	94,452,478.38	33,264,394.75

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	34,247,800.17	195,405,133.65
备用金	1,223,152.09	49,232.18
销售费用	41,597,637.79	30,779,098.11
管理费用	17,391,445.98	18,159,054.22
财务费用	1,655,817.28	1,719,390.12
合计	96,115,853.31	246,111,908.28

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还非金融机构借款	2,000,000.00	0.00
其中: 陕西吉力商贸旅游服务有限公司	2,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	0.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	133,247,988.14	125,527,472.59
加: 资产减值准备	816,224.45	47,315.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,180,748.01	50,392,989.67
无形资产摊销	105,184.02	60,841.11
长期待摊费用摊销	10,961,405.86	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“-”填列)	75,467.22	-80,683.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	18,028,152.19	23,547,837.92
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,067,534.99	-448,740.94
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
存货的减少(增加以“-”填列)	657,239.58	-5,562,314.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	103,011,514.37	-133,328,845.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-7,658,594.92	-4,240,264.19
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	321,357,793.93	61,747,718.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末金额	137,693,946.84	90,105,554.58
减: 现金的年初金额	90,105,554.58	29,326,140.86
加: 现金等价物的年末金额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初金额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	47,588,392.26	60,779,413.72

(3) 现金和现金等价物

项目	年末金额	年初金额
现金	137,693,946.84	90,105,554.58
其中: 库存现金	349,379.21	307,812.30
可随时用于支付的银行存款	137,344,567.63	89,797,742.28
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	137,693,946.84	90,105,554.58
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

40. 所有权或使用权受到限制的资产

无。

41. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	51,030.93	6.937	354,001.56

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中:美元	51,030.93	6.937	354,001.56

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润
陕西旅游文化产业股份有限公司	100%	合并前同受陕西旅游集团有限公司控制	2016.5.31	实际资产交割日为2016年5月31日	124,612,301.37	24,353,619.94

(2) 吸收合并日被合并方及其子公司资产、负债的账面价值

项目	陕旅发展	太华索道公司	唐乐宫公司	景区管理公司	长恨歌演艺公司
	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31
资产:					
货币资金	50,045,584.01	14,475,063.73	21,471,857.01	10,021,254.80	12,889,029.71
应收账款	0.00	6,084,024.40	2,780,423.59	0.00	2,763,050.05
预付账款	43,200.00	4,928,316.95	415,328.84	0.00	207,000.00
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	154,058.56	8,851,118.08	3,445,440.42	0.00	42,852.11
存货	0.00	7,324,957.02	3,834,351.41	0.00	323,586.70
长期股权投资	124,698,183.91	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	1,823,184.20	519,080,634.43	47,105,553.77	0.00	67,540,805.25
在建工程	0.00	2,227,800.00	8,667,639.05	0.00	2,538,932.04
无形资产	7,999.93	0.00	1,179,996.42	0.00	0.00
长期待摊费用	412,410.62	0.00	0.00	0.00	28,494,723.83
递延所得税资产	0.00	47,082.96	0.00	0.00	456,692.40
其他非流动资产	0.00	10,917,202.00	0.00	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	陕旅发展	太华索道公司	唐乐宫公司	景区管理公司	长恨歌演艺公司
	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31	2016-5-31
负债:					
短期借款	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	2,633,220.22	2,366,910.29	0.00	102,940.00
预收账款	0.00	391,054.00	3,161,138.52	0.00	34,522.00
应付职工薪酬	242,509.34	3,087,481.76	2,461,767.26	0.00	1,588,547.19
应交税费	69,319.43	7,536,353.73	651,014.88	0.00	-1,010,137.80
应付利息	1,251,153.55	3,604,916.68	236,269.10	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	6,473,870.06	13,109,169.26	2,019,558.27	30,000.00	7,699,002.10
一年内到期的非流动负债	0.00	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	245,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00
净资产	169,147,768.85	253,574,003.92	49,503,932.19	9,991,254.80	106,841,798.60
减: 少数股东权益	0.00	964,121.84	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	169,147,768.85	252,609,882.08	49,503,932.19	9,991,254.80	106,841,798.60

注: 根据本公司第一届董事会第二次会议决议和2016年4月7日的股东大会决议, 2016年5月30日陕西旅游通过吸收合并方式合并陕西旅游文化产业股份有限公司(以下简称陕旅发展)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。

3. 反向收购

无。

4. 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西太华旅游索道公路有限公司	渭南	渭南	旅游	51.00	-	投资取得
西安唐乐宫有限公司	西安	西安	餐饮	100.00	-	投资取得
陕西长恨歌演艺文化有限公司	临潼	临潼	旅游	100.00	-	投资取得
陕西旅游景区管理有限公司	临潼	临潼	旅游管理	100.00	-	投资取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
陕西太华旅游索道公路有限公司	49.00%	54,059,317.98	30,338,255.47	134,982,751.18

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:(万元)

子公司名称	年末金额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西太华旅游索道公路有限公司	4,137.04	54,743.98	58,881.02	19,058.83	12,500.00	31,558.83

(续表)

子公司名称	年初金额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西太华旅游索道公路有限公司	3,522.62	53,782.67	57,305.28	12,330.72	23,000.00	35,330.72

(续表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西太华旅游索道公路有限公司	27,701.54	11,015.37	11,015.37	18,115.27

(续表)

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西太华旅游索道公路有限公司	25,368.34	9,678.32	9,678.32	15,457.02

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定,对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内,并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性,公司内部审计师也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

2. 面临主要风险的种类

本集团在经营过程中面临的金融风险主要有信用风险、利率风险和流动性风险。

(1) 信用风险

截至2016年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

本集团的应收款项主要是应收关联单位及其他单位的设计费和公路客运分成,账期较短,没有重大回收风险。

(2) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险,本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,合理降低利率波动风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

单位:(万元)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陕西旅游集团有限公司	西安	旅游	30,000 万元	47.59	51.00

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
陕西旅游集团有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%) (直接+间接)	
	年末金额	年初金额	期末比例	期初比例
陕西旅游集团有限公司	27,601,820.00	2,101,820.00	51.00	51.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
---------	--------

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
陕西华山旅游集团有限公司	其他关联方
陕西博凯置业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
勉县三国文化旅游产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕旅集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西海外旅游有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西海外贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西华清宫文化旅游有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西华清文化创意有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏途旅行社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	其他关联方
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团影视文化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西文物大厦物业管理公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西西城往事投资发展有限公司	其他关联方
陕西西咸旅游产业发展有限公司	其他关联方
陕西泽润传媒发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
陕西中国旅行社有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西少华山旅游发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安金古置业有限公司	其他关联方
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西永安运业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏景索道投资建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西海外旅游有限责任公司	广告及宣传费	0.00	200,000.00
陕西海外贸易有限责任公司	货款	56,572.65	0.00
陕西华清宫文化旅游有限公司	租赁费、餐费	1,729,165.00	1,808,755.00
陕西华清文化创意有限公司	广告及宣传费、技术服务费	3,642,245.28	0.00
陕西华山旅游集团有限公司	广告及宣传费	1,048,543.69	0.00
陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	广告及宣传费	0.00	1,600,000.00
陕西旅游集团影视文化有限公司	广告及宣传费	0.00	100,000.00
陕西永安运业有限责任公司	广告及宣传费	1,081,603.77	1,180,000.00
陕西泽润传媒发展有限公司	广告及宣传费	8,129,386.82	10,190,000.00
陕西骏景索道投资建设有限公司	索道维护费	850,000.00	0.00
陕西旅游集团有限公司	广告及宣传费	1,630,000.00	0.00
陕西博凯置业责任有限公司	房屋租赁费	161,700.00	119,700.00
合计		18,329,217.21	15,198,455.00

(2) 关联方资金拆借利息收支

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西旅游集团有限公司	利息支出	1,556,396.16	1,438,522.25
合计		1,556,396.16	1,438,522.25

(3) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
勉县三国文化旅游产业有限公司	餐饮、设计	268,060.38	427,199.54
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	设计	810,943.40	188,679.25
陕西海外旅游有限责任公司	餐饮	41,175.00	38,949.00
陕西华清宫文化旅游有限公司	门票、餐饮、设计	978,010.32	2,386,695.48
陕西华山旅游集团有限公司	客运分成	28,235,884.71	26,765,102.00
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	设计	817,466.98	0.00
陕西骏途旅行社有限公司	门票	30,828,137.97	14,800,760.00
陕西旅游股份有限公司	餐饮	2,078,582.04	540,376.00
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	设计	2,473,663.64	956,434.19
陕西旅游集团投资管理有限公司	餐饮	115,810.40	83,899.00
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	餐饮、设计	107,700.00	136,612.08
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	餐饮、设计	16,865.00	2,409,301.88
陕西旅游集团影视文化有限公司	餐饮	0.00	9,085.00
陕西旅游集团有限公司	餐饮、设计	1,044,635.90	2,087,493.23
陕西文物大厦物业管理公司	餐饮	0.00	257,932.19
陕西西城往事投资发展有限公司	设计	77,526.42	309,056.60
陕西中国旅行社有限责任公司	餐饮、门票	169,327.00	422,762.00
西安金古置业有限公司	设计	1,299,152.55	177,665.09
西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	设计	817,466.98	0.00
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	餐饮、托管收入	1,090,771.96	447,330.67
延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	设计	0.00	1,839,622.64
合计		71,271,180.65	54,284,955.84

注:陕西华山旅游集团有限公司客运分成收入是陕西华山旅游集团有限公司与华山瓮峪客运有限公司、太华索道签订三方协议,委托华山瓮峪客运有限公司具体实施。

2. 关联担保情况

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	100,000,000.00	2013-4-2	2020-7-10	否
陕西旅游股份有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	20,000,000.00	2012-12-18	2017-10-30	否
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	70,000,000.00	2015-10-30	2018-10-28	否
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	50,000,000.00	2015-12-24	2017-11-28	否
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	20,000,000.00	2016-2-29	2017-11-28	否
合计		260,000,000.00			

3. 关联方资金拆借

借出单位	借入单位	拆借金额	起始日	到期日	备注
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	2,500,000.00	2013/6/5	—	
陕西旅游集团有限公司	陕西太华旅游索道公路有限公司	10,000,000.00	2014/1/27	—	
陕西旅游集团有限公司	陕西省旅游设计院有限责任公司	908,000.00	2014/1/1	—	

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	勉县三国文化旅游产业有限公司	0.00	0.00	358,490.57	0.00
应收账款	陕旅集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	0.00	0.00	1,013,604.00	0.00
应收账款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	0.00	0.00	375,807.57	0.00
应收账款	陕西海外旅游有限责任公司	33,502.00	0.00	11,424.00	0.00
应收账款	陕西华清宫文化旅游有限公司	1,500.93	0.00	420,913.07	0.00
应收账款	陕西华山旅游集团有限公司	2,368,756.00	0.00	9,409,794.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	陕西旅游股份有限公司	88,080.00	0.00	134,580.00	0.00
应收账款	陕西旅游集团投资管理有限公司	6,783.40	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	26,065.00	0.00	8,562.00	0.00
应收账款	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	346,865.00	0.00	827,840.71	0.00
应收账款	陕西旅游集团有限公司	1,094,145.41	0.00	1,225,188.51	0.00
应收账款	陕西少华山旅游发展有限责任公司	0.00	0.00	37,000.00	0.00
应收账款	陕西文物大厦物业管理有限责任公司	0.00	0.00	50,000.02	0.00
应收账款	陕西西城往事投资发展有限公司	0.00	0.00	253,240.00	0.00
应收账款	陕西中国旅行社有限责任公司	88,933.80	0.00	128,648.80	0.00
应收账款	西安金古置业有限公司	0.00	0.00	188,325.00	0.00
应收账款	延安唐乐宫文化餐饮有限公司	984,929.62	0.00	737,501.04	0.00
应收账款	延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	0.00	0.00	2,172,222.22	0.00
应收账款	陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	56,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西西咸旅游产业发展有限公司	0.00	0.00	17,960.00	0.00
其他应收款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	0.00	0.00	960,000.00	0.00
其他应收款	陕西华清宫文化旅游有限公司	0.00	0.00	8,000,100.00	0.00
其他应收款	陕西华山旅游集团有限公司	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
其他应收款	陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	0.00	0.00	3,838,207.44	0.00
其他应收款	陕西旅游股份有限公司	0.00	0.00	71,787,711.25	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款	延安唐乐宫文化餐饮有限公司	0.00	0.00	1,381,607.29	0.00
其他应收款	延安文安驿古镇文化旅游投资有限公司	0.00	0.00	398,400.00	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	陕西华山旅游集团有限公司	953,200.00	0.00
应付账款	陕西海外贸易有限公司	498.00	13,498.00
应付账款	陕西骏途网西游电子商务股份有限公司	0.00	1,600,000.00
应付账款	陕西旅游集团影视文化有限公司	0.00	100,000.00
应付账款	陕西永安运业有限责任公司	453,797.17	880,000.00
应付账款	陕西泽润传媒发展有限公司	8,617,150.00	3,190,000.00
应付账款	陕西华清文化创意有限公司	2,660,377.36	0.00
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	374,811.32	0.00
预收账款	陕西华清宫文化旅游有限公司	93.00	0.00
预收账款	陕西骏途旅行社有限公司	1,367,260.00	107,392.00
预收账款	陕西旅游集团投资管理有限公司	0.00	9,027.00
预收账款	西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	94,339.62	0.00
预收账款	陕西中国旅行社有限责任公司	0.00	300.00
预收账款	勉县三国文化旅游产业有限公司	176,426.06	0.00
其他应付款	陕西华清宫文化旅游有限公司	0.00	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
其他应付款	陕西旅游股份有限公司	1,007,318.87	1,577,560.04
其他应付款	陕西骏途旅行社有限公司	0.00	1,057,700.00
其他应付款	陕西华清文化创意有限公司	288,000.00	0.00
其他应付款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	1,840,000.00	0.00
其他应付款	陕西泽润传媒发展有限公司	110,000.00	0.00
其他应付款	西安唐城宾馆	36,748.00	0.00
其他应付款	西安东方大酒店	3,360.00	0.00
其他应付款	陕西中国旅行社有限责任公司	3,090.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付利息	陕西旅游集团有限公司	554,938.51	498,542.35
应付股利	陕西旅游股份有限公司	2,676,000.00	0.00
应付股利	陕西华山旅游集团有限公司	813,765.42	15,564,174.45

(四) 关联方承诺

截至2016年12月31日,本集团无需披露的关联方承诺。

(五) 其他

截至2016年12月31日,本集团无需披露的其他事项。

十一、股份支付

截至2016年12月31日,本集团无需披露的股份支付事项。

十二、或有事项

截至2016年12月31日,本集团无需披露的或有事项。

十三、承诺事项

截至2016年12月31日,本集团无重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司2017年3月22日将公司名称由“陕西省旅游设计院股份有限公司”变更为“陕西旅游文化产业股份有限公司”。

十五、其他重要事项

截至2016年12月31日,本集团无需披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				
	账面金额		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,242,068.75	100.00	262,640.68	11.71	1,979,428.07

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合一	386,000.00	17.22	0.00	0.00	386,000.00
组合二	1,856,068.75	82.78	262,640.68	14.15	1,593,428.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,242,068.75	100.00	262,640.68	-	1,979,428.07

(续表)

类别	年初金额				
	账面金额		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,964,018.22	100.00	196,828.97	2.83	6,767,189.25
组合一	5,225,904.07	75.04	0.00	0.00	5,225,904.07
组合二	1,738,114.15	24.96	196,828.97	11.32	1,541,285.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,964,018.22	100.00	196,828.97	-	6,767,189.25

组合二中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	341,898.01	3,418.98	1.00
1-2年	188,528.29	18,852.83	10.00
2-3年	1,276,792.45	191,518.87	15.00
3-4年	0.00	0.00	20.00
4-5年	0.00	0.00	50.00
5年以上	48,850.00	48,850.00	100.00
合计	1,856,068.75	262,640.68	—

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,811.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款情况

单位名称	年末金额	账龄	占应收账款期末金额合计数的比例(%)	坏账准备期末金额
丹凤县竹林关镇政府	820,000.00	2-3年	36.57	123,000.00
华县大明镇人民政府	360,000.00	2-3年	16.06	52,981.13
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	330,000.00	1-2年	14.72	0.00
陕西拉斐尔文化发展有限公司	200,000.00	1年以内	8.92	2,000.00
宁夏家道旅游文化投资有限公司	100,000.00	1-2年	4.46	10,000.00
合计	1,810,000.00		80.73	187,981.13

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,380,308.40	100.00	0.00	0.00	35,380,308.40
组合一	35,380,308.40	100.00	0.00	0.00	35,380,308.40
组合二	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	35,380,308.40	100.00	0.00	0.00	35,380,308.40

(续表)

类别	年初金额				
	账面金额		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其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,267,387.52	100.00	0.00	0.00	77,267,387.52
组合一	77,267,387.52	100.00	0.00	0.00	77,267,387.52
组合二	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	77,267,387.52	100.00	0.00	0.00	77,267,387.52

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末金额	年初金额
押金保证金	210,933.00	204,368.56
备用金	169,375.40	48,700.27
往来款	35,000,000.00	77,014,318.69
合计	35,380,308.40	77,267,387.52

(4) 按欠款方归集的年末金额大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应收款期末金额合计数的比例 (%)	坏账准备期末金额
西安唐乐宫有限公司	往来款	35,000,000.00	1年以内	98.93	0.00
陕西华联置业发展有限公司	押金	117,333.00	2-3年	0.33	0.00
合计		35,117,333.00		99.26	0.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
对子公司	124,698,183.91	0.00	124,698,183.91	114,298,183.91	0.00	114,298,183.91

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
投资						
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	124,698,183.91	0.00	124,698,183.91	114,298,183.91	0.00	114,298,183.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本期计提减值准备	减值准备期末金额
西安唐乐宫有限公司	34,760,538.94	10,400,000.00	0.00	45,160,538.94	0.00	0.00
陕西长恨歌演艺文化有限公司	18,537,644.97	0.00	0.00	18,537,644.97	0.00	0.00
陕西太华旅游索道公路有限公司	51,000,000.00	0.00	0.00	51,000,000.00	0.00	0.00
陕西旅游景区管理有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
合计	114,298,183.91	10,400,000.00	0.00	124,698,183.91	0.00	0.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,234,825.67	9,160,316.32	10,403,813.41	5,865,864.21
其他业务	715,367.53	0.00	11,503,808.86	0.00
合计	16,950,193.20	9,160,316.32	21,907,622.27	5,865,864.21

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,416,551.61	26,459,096.57
合计	40,416,551.61	26,459,096.57

十七、财务报告批准

本财务报告于2017年4月9日由本公司董事会批准报出。

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团2016年度非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额	说明
非流动资产处置损益	-75,467.22	0.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助	36,458.33	0.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	
企业重组费用	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变	0.00	0.00	

陕西旅游文化产业股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	说明
动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,959.73	-300.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	
小计	28,894,605.38	133,114,563.22	
所得税影响额	-2,417.35	-75.13	
少数股东权益影响额(税后)	15,463,197.75	47,423,744.49	
合计	13,433,824.98	85,690,893.86	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定,本集团2016年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	2016年度加权平均净资产收益率(%)	2016年度每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	21.37	1.37	1.37
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	21.50	1.77	1.77

陕西旅游文化产业股份有限公司

二〇一七年四月九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

陕西省旅游设计院股份有限公司证券事务部