

# 西域旅游开发股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2021 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减数	增减率
营业收入	14,944.80	5,118.71	9,826.09	191.96%
净利润	2,695.06	-4,373.00	7,068.06	161.63%
归属于母公司股东的净利润	2,695.10	-4,325.66	7,020.76	162.30%
扣非后归属于母公司股东净利润	2,635.18	-4,684.66	7,319.84	156.25%
基本每股收益(元/股)	0.17	-0.33	0.50	151.52%
归属于普通股股东的净资产收益率(%)	0.04	-0.07	0.11	157.14%
扣非后归属于普通股股东净资产收益率(%)	0.04	-0.08	0.12	150.00%
期末总股本	15,500.00	15,500.00	0.00	0.00%
资产总额	73,390.02	73,542.47	-152.45	-0.21%
负债总额	9,749.37	12,601.60	-2,852.23	-22.63%
归属于母公司股东权益	63,663.37	60,963.55	2,699.82	4.43%
归属于普通股股东每股净资产(元/股)	4.11	3.93	0.18	4.58%
资产负债率	13.28%	17.14%	-0.04	-3.86%

## 二、财务状况、经营成果、现金流量分析

### （一）资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 73,390.02 万元，基本持平于年初 73,542.47 万元；公司负债总额为 9,749.37 万元，较年初减少 22.63%。

单位：万元

项目	2021 年期末	占比资产总额	2021 年期初	占比资产总额	同比变动幅度
流动资产：					
货币资金	25,934.41	35.34%	17,276.60	23.49%	50.11%
交易性金融资产	0.00	0.00%	8,024.66	10.91%	-100.00%
应收账款	182.85	0.25%	199.47	0.27%	-8.33%
预付款项	124.52	0.17%	180.81	0.25%	-31.13%
其他应收款	46.87	0.06%	22.08	0.03%	112.27%
存货	101.38	0.14%	105.22	0.14%	-3.65%
其他流动资产	384.21	0.52%	399.87	0.54%	-3.92%
流动资产合计	26,774.23	36.48%	26,208.71	35.64%	2.16%
长期股权投资	8,636.83	11.77%	6,738.72	9.16%	28.17%
投资性房地产	1,051.64	1.43%	1,089.49	1.48%	-3.47%
固定资产	16,417.71	22.37%	17,685.86	24.05%	-7.17%
在建工程	305.89	0.42%	305.89	0.42%	0.00%
使用权资产	6,891.07	9.39%	7,501.00	10.20%	-8.13%
无形资产	13,264.47	18.07%	11,496.09	15.63%	15.38%
递延所得税资产	48.17	0.07%	62.93	0.09%	-23.45%
其他非流动资产	0.00	0.00%	2,453.77	3.34%	-100.00%
非流动资产合计	46,615.78	63.52%	47,333.75	64.36%	-1.52%
资产总计	73,390.02	100.00%	73,542.47	100.00%	-0.21%
流动负债：					
应付账款	824.73	8.46%	2,133.71	16.93%	-61.35%
预收款项	92.53	0.95%	0.00	0.00%	
合同负债	17.03	0.17%	19.01	0.15%	-10.42%
应付职工薪酬	564.69	5.79%	78.12	0.62%	622.85%
应交税费	14.83	0.15%	26.58	0.21%	-44.21%
其他应付款	336.48	3.45%	304.27	2.41%	10.59%

一年内到期的非流动负债	1,013.14	10.39%	1,958.31	15.54%	-48.26%
其他流动负债	0.32	0.00%	0.32	0.00%	0.00%
流动负债合计	2,863.75	29.37%	4,520.32	35.87%	-36.65%
长期借款	5,007.26	51.36%	5,005.81	39.72%	0.03%
租赁负债	137.18	1.41%	1,138.83	9.04%	-87.95%
长期应付款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
递延收益	1,728.50	17.73%	1,917.69	15.22%	-9.87%
递延所得税负债	12.69	0.13%	18.95	0.15%	-33.03%
非流动负债合计	6,885.62	70.63%	8,081.28	64.13%	-14.80%
负债合计	9,749.37	100.00%	12,601.60	100.00%	-22.63%

变动较大的主要项目说明如下：

1、货币资金期末余额为 25,934.41 万元，较期初增加 50.11%，主要原因为报告期随着国内疫情防控的常态化和精准化，旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加，货币资金增加。

2、交易性金融资产期末余额为 0.00 万元，主要是上期公司使用暂时闲置的募集资金 8,000.00 万元进行现金管理购买结构性存款，在交易性金融资产科目核算。

3、预付款项期末余额为 124.52 万元，较期初减少 31.13%，主要上期预付相关款项在本期已结算所致。

4、其他应收款期末余额为 46.87 万元，较期初增加 112.27%，主要是本期年末业务借款增加尚未核销所致。

5、长期股权投资期末余额为 8,636.83 万元，较上期增加了 28.17%，主要是本期投资设立新疆天山天池天墉城旅游有限公司 40%股份及下属合营企业扭亏为盈、联营企业减亏所致。

6、固定资产期末余额为 16,417.71 万元,较上期减少 7.17%,主要是公司本期执行新租赁准则,将 2017 年融资租入的固定资产调整至使用权资产科目核算。

7、使用权资产期末余额为 6,891.07 万元,期初余额为 7,501.00 万元,主要是本期计提了使用权资产累计折旧。

8.其他非流动资产期末余额为 0.00 万元,较上期减少 100%,主要因本期摊位特许经营权转入无形资产科目核算。

9、应付账款期末余额为 824.73 万元,期初余额为 2,133.71 万元,较期初减少 61.35% ,主要是本期公司支付中介机构费用 219.52 万,支付前期陕西汉堂工程款 300.00 万元,支付运营车辆购置款 650.75 万元所致。

10、应付职工薪酬期末余额为 564.69 万元,期初余额为 78.12 万元,较期初增加 622.85%,主要因本期旅游业逐渐复苏,5-7 月游客人数上升,收入增加,经营业绩增长,根据薪酬考核制度计提年终奖所致。

11、一年内到期的非流动负债期末余额为 1,013.14 万元,期初余额为 1,958.31 万元,下降 48.26%,主要归还长期应付款所致。

## (二) 经营成果分析

2021 年公司营业收入为 14,944.80 万元,同比 2020 年度增长 191.96%,实现归属于母公司所有者的净利润 2,695.10 万元,

同比 2020 年度增加 162.30%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动幅度
一、营业总收入	14,944.80	5,118.71	191.96%
其中：营业收入	14,944.80	5,118.71	191.96%
二、营业总成本	12,014.40	9,437.44	27.31%
其中：营业成本	8,230.17	5,068.09	62.39%
税金及附加	290.14	87.50	231.59%
销售费用	143.97	112.33	28.17%
管理费用	3,502.10	3,837.67	-8.74%
财务费用	-151.97	331.85	-145.79%
其他收益	298.44	323.25	-7.68%
投资收益	-33.79	-231.17	85.38%
公允价值变动收益	0.00	24.66	-100.00%
信用减值损失	7.05	-66.14	-110.66%
资产减值损失	-6.07	-106.31	-94.29%
资产处置收益	5.03	40.69	-87.64%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,201.06	-4,333.76	173.86%
营业外收入	21.33	2.09	920.57%
营业外支出	348.46	13.89	2,408.71%
四、利润总额	2,873.94	-4,345.56	166.14%
所得税费用	178.88	27.44	551.90%
五、净利润	2,695.06	-4,373.00	161.63%
1. 归母净利润	2,695.10	-4,325.66	162.30%

变动较大的项目说明如下：

1、营业收入本期发生额 14,944.80 万元，较 2020 年同期增长 191.96%，主要是报告期随着国内疫情防控的常态化和精准化，旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加。

2、营业成本本期发生额 8,230.17 万元，较 2020 年同期增长 62.39%，主要是报告期旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加，经营成本相应增加。

3、税金及附加本期发生额 290.14 万元，较上年同期增长

231.59%，主要是上期公司享受疫情期间增值税全年减免政策，及房产税及城镇土地使用税共3个季度的减免，报告期除了享受了一季度的增值税减免外，公司不适用其他优惠政策，且报告期因5-7月游客人数上升，收入增加，相应的增值税附税增加所致。

4、财务费用本期发生额-151.97万元，较上期下降145.79%，系报告期每季度均收到募集资金利息收入，上期仅3-4季度收到募集资金利息收入所致。

5、投资收益本期发生额-33.79万元 同比增长85.38%，主要是本期收到结构性存款收益68.10万元和联营公司减亏、合营公司盈利调整长期股权投资所致。

6、资产减值损失本期发生额-6.07万元，主要是上期计提商誉减值准备所致。

7. 信用减值损失本期发生额7.05万元，主要是报告期应收往来款坏账转回。

8. 营业外支出本期发生额348.46万元，较上年增长2408.71%，主要为本期对外捐赠、资产拆除损失及赔偿款所致。

9. 所得税费用本期发生额178.88万元，较上年增长551.90%，系公司上期亏损，本期盈利所致。

### （三）现金流量分析报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	168,123,248.36	56,370,466.78	198.25%
经营活动现金流出小计	101,719,434.36	82,926,862.70	22.66%
经营活动产生的现金流量净额	66,403,814.00	-26,556,395.92	350.05%

投资活动现金流入小计	86,065,439.94	427,261.95	20043.48%
投资活动现金流出小计	38,018,492.38	156,318,288.58	-75.68%
投资活动产生的现金流量净额	48,046,947.56	-155,891,026.63	130.82%
筹资活动现金流入小计		302,537,375.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	23,227,334.81	33,401,784.94	-30.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,227,334.81	269,135,590.06	-108.63%
现金及现金等价物净增加额	91,223,426.75	86,688,167.51	5.23%

变动较大的项目说明如下：

1. 经营活动现金流入小计上升 198.25%，主要原因为报告期随着国内疫情防控的常态化和精准化，旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加，经营性现金流增加。。

2. 经营活动现金流出小计同比增加 22.66%，主要原因是：报告期旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加，经营成本增加。

3. 经营活动产生的现金流量净额同比增长 350.05%，主要原因是报告期随着国内疫情防控的常态化和精准化，旅游业逐渐复苏，5-7 月游客人数上升，收入增加，经营性现金流增加。

4. 投资活动现金流入小计同比增长 20,043.48%，主要原因为报告期收回交易性金融资产成本 80,000,000.00 元，故较上年同期变动较大。

5. 投资活动现金流出小计同比下降 75.68%，主要原因为报告期新增了新疆天山天池天墉城旅游有限公司股权投资款 20,000,000.00 元，上期收购吐鲁番火焰山旅游股份公司股份支

付投资款 55,028,200.00 元，闲置募集资金购买结构性存款 80,000,000.00 元，故变动较大。

6. 筹资活动现金流入小计同比下降 100%，主要原因为上期发行股票募集资金到位。

7. 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 108.63%，主要原因是上期发行股票募集资金到位。

西域旅游开发股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日