

# 西域旅游开发股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-022



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱生春、主管会计工作负责人戴金亚及会计机构负责人(会计主管人员)宁铁庄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，描述了可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 155,000,000.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	31
第五节	环境和社会责任	47
第六节	重要事项	49
第七节	股份变动及股东情况	76
第八节	优先股相关情况	82
第九节	债券相关情况	83
第十节	财务报告	84

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司董秘办

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、西域旅游	指	西域旅游开发股份有限公司
五彩湾温泉	指	新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司，子公司
天池国旅	指	新疆天山天池国际旅行社有限责任公司，子公司
天池游艇	指	阜康市天池游艇经营有限公司，子公司
演艺公司	指	新疆天山天池文化演艺有限责任公司
瑶池运输	指	新疆瑶池旅游运输有限公司
智旅云	指	新疆智旅云信息科技有限公司
芳香农业	指	新疆天然芳香农业科技有限公司
西域文旅	指	新疆西域文旅投资发展有限公司
天池景区	指	新疆天山天池风景名胜区
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
昌吉州	指	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州
阜康市、阜康	指	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州阜康市
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末、本期末、本报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
新天国际	指	新天国际经济技术合作（集团）有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	西域旅游	股票代码	300859
公司的中文名称	西域旅游开发股份有限公司		
公司的中文简称	西域旅游		
公司的外文名称（如有）	WESTERN REGIONS TOURISM DEVELOPMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XIYU TOURISM		
公司的法定代表人	朱生春		
注册地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号		
注册地址的邮政编码	831500		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号		
办公地址的邮政编码	831500		
公司网址	<a href="http://www.xylygf.com">http://www.xylygf.com</a>		
电子信箱	xylygf@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯伟	
联系地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号	
电话	0994-3225611	
传真	0994-3225611	
电子信箱	xylygf@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206
签字会计师姓名	卓红英、郭秀

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街95号	张胜、吴承达	2020年8月6日至2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	305,259,432.30	102,277,116.63	198.46%	149,448,023.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,583,391.05	-9,301,118.71	1,235.17%	26,950,982.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,089,247.00	-11,198,853.74	1,038.39%	26,351,783.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	150,366,030.87	20,372,393.81	638.09%	66,403,814.00
基本每股收益（元/股）	0.68	-0.06	1,233.33%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.68	-0.06	1,233.33%	0.17
加权平均净资产收益率	15.88%	-1.47%	17.35%	4.33%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
资产总额（元）	782,260,679.80	683,128,704.01	14.51%	733,900,166.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	717,532,990.69	611,894,265.07	17.26%	636,633,706.00

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	11,327,593.53	83,671,470.05	173,544,637.89	36,715,730.83
归属于上市公司股东的净利润	-12,992,232.79	43,709,538.22	93,990,989.11	-19,124,903.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,412,706.12	43,476,331.20	93,545,363.62	-18,519,741.70

经营活动产生的现金流量净额	-5,231,515.53	59,476,240.59	109,947,977.97	-13,826,672.16
---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,197.05	34,776.17	50,284.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,236,502.40	1,745,226.11	1,553,570.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			681,002.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,407.84	484,880.03	-3,175,327.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,430,811.22	
减：所得税影响额	60,334.70	345,236.91	-71,009.94	
少数股东权益影响额（税后）	418.76	21,910.37	12,152.78	



合计	494,144.05	1,897,735.03	599,199.04	--
----	------------	--------------	------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所处的行业为旅游业。

国务院印发关于“十四五”旅游业发展规划的通知,要求认真贯彻落实新发展理念,坚持文化和旅游融合发展,加快推进旅游业供给侧结构性改革,繁荣发展大众旅游,创新推动全域旅游,着力推动旅游业高质量发展,积极推进旅游业进一步融入国家战略体系。通知对发展旅游新业态进行了全面部署,提出旅游与科技、教育、交通、体育、农业等其他产业融合发展。《规划》中明确“以文塑旅、以旅彰文,系统观念、筑牢防线,旅游为民、旅游带动,创新驱动、优质发展,生态优先、科学利用”的原则。《规划》到 2025 年,旅游业发展水平不断提升,产业体系更加健全,需求与供给更加优化,实现旅游业更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展。

2023 年我国旅游业呈现出显著的复苏和增长态势,根据文化和旅游部公布的数据,2023 年国内出游人次 48.91 亿,同比增长 93.3%。国内游客出游总花费 4.91 万亿元,同比增长 140.3%。

新疆作为我国连接中亚、西亚和欧洲最便捷的通道,随着“一带一路”的发展,新疆作为丝绸之路经济带核心区的区位优势更加突出,新疆旅游行业发展前景广阔。公司作为新疆地区旅游行业的龙头企业,积极落实以公司现有旅游资源高质量发展为主线,积极拓展旅游新业态为两翼的公司战略,全力抓实抓好项目建设、安全管理、优质服务、党的建设等重点任务,奋力完成各项工作目标指标,实现公司高质量发展。

从行业地位看,公司在行业中具有以下优势:一是产业链一体化优势;二是核心景区资源优势;三是区域品牌优势;四是专业人才优势;五是旅游资源整合优势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内,公司从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

公司所处行业为旅游业,公司的主营业务为旅游资源的开发经营,通过对景区景点的开发,为游客提供旅游服务,公司经营区域有:世界自然遗产地、国家 5A 级风景名胜区天山天池景区、3A 级五彩湾温泉景区和 4A 级火焰山景区。

公司依托自然景区、景点的独特资源优势,在天山天池景区提供旅游客运、游船观光、索道观光、演艺等旅游综合服务;在五彩湾景区提供温泉娱乐、酒店、会议等综合服务。公司下属子公司天池国旅组织游客到天池景区和五彩湾温泉游览,同时承接游客其他旅游服务。公司已初步形成了比较完整的旅游业务链,将旅游业的“商、养、学、闲、情、奇”六要素有机地结合起来,在疆内具有一定的竞争优势和市场份额。

#### 1、公司主要业务

##### (1) 道路旅客运输:

在天池景区经营道路旅客运输经营，主要为游客提供景区内的客运、旅游车辆租赁等服务，客运业务是公司目前的主要核心业务之一，是公司进一步拓展业务的基础。公司拥有景区内的道路特许经营权。

#### （2）索道业务：

公司目前经营的索道位于天山天池马牙山景区，马牙山索道距天池湖面西南方 3 公里处，海拔高度为 3,056.00 米，马牙山索道采用法国波马公司设备，单线循环脱挂抱索器 8 人吊厢式索道。索道线路高差约 312 米，游客乘坐索道，登顶马牙山，可以俯瞰天池、南观博格达山雪峰，可欣赏高山草甸、石林等风景，一年四季均适宜游览。索道业务是公司的主要收入来源之一。公司拥有景区内的马牙山索道特许经营权。

#### （3）游船观光：

公司在天池湖面为游客提供游船观光运营服务，游客可以选择乘坐画舫、电动游船，公司按照景区专业化管理和打造“环保旅游”的战略目标，为旅客提供休闲舒适的乘船旅游环境。冬季湖面结冰，在冰面上开展冰雪项目，比如滑冰、冰上龙舟、电动狗拉雪橇、电动雪地摩托等冬季旅游项目。公司拥有景区内的湖面特许经营权。

#### （4）温泉及酒店：

五彩湾古海温泉景区位于新疆昌吉州吉木萨尔县境内，距乌鲁木齐 200 公里，距天山天池景区 170 公里，是全国唯一地处沙漠、由古海相沉积水自喷形成的温泉。据中国科学院新疆化学研究所对温泉水鉴定分析，五彩湾水龄约为 7.7 亿年，温泉口水温可达 75 度，具有高渗自喷等特性。五彩湾温泉拥有准四星的生态酒店及四合院客房，有特色大、小泡池 21 个，公司开发了古海温泉水洗浴、疗养服务，并延伸了住宿、餐饮、会议接待等业务内容。在冬季，游客还可以在温泉中体验水上零下几十度，水下零上几十度的冰火两重天感受，同时获得理疗效果。五彩湾古海温泉是环塔汽车拉力赛的重要节点，也是自驾游进入新疆大北线的第一站。

#### （5）旅行社：

公司旅行社业务主要包括国内旅游和国际旅游。公司承接的国内旅游主要通过导游带领游客旅游的模式；公司承接的国际旅游主要通过与其他国外旅行社进行合作，由国外当地旅行社负责安排游客旅游的模式。目前天池国旅的主要服务包括：对接天池景区、五彩湾景区的旅游服务，设计多种景点游览套餐产品；招徕、组织、接待入境游客在国内其他景区的旅游业务，部分业务还通过与其他旅行社对接实现；招徕、组织、接待国内游客出境的旅游业务。

## 2、报告期公司主要经营情况

本报告期内，公司主要业务、产品及经营模式未发生重大变化。

公司作为新疆旅游行业的龙头企业，是推动新疆旅游产业发展的重要力量，具有资源垄断优势和资源整合优势，在自治区实施“旅游兴疆”战略的大趋势下，公司在地区的重要地位及市场份额将继续呈现稳定、发展态势。

2023 年，公司抓住旅游复苏契机，坚持市场导向、效益优先，积极拓展市场，加强市场营销，加快布局项目建设，强化内控管理，夯实经营基础，促进各项工作有序开展，经济效益稳步提升。2023 年公司营业收入 30,525.94 万元，较去年同期增长了 198.46%；2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 10,558.34 万元，同比增长了 1235.17%；归属于

上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 10,508.92 万元，同比增长了 1038.39%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 78,226.07 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 71,753.30 万元，资产负债率 6.77%。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化，具体如下：

#### （一）产业链一体化优势

经过多年的发展，公司已经构建了道路旅客运输经营、索道、温泉、国际旅行社、旅游演艺等多项旅游业务，能够为游客提供“吃、住、行、游、购、娱”旅游六要素，公司业务链的不断完善，一方面有助于各业务之间可以发挥联动作用，协同发展；另一方面，有助于公司整合旅游资源产品，为游客提供更优质的旅游组合产品和服务，提高游客的舒适感和满意度。

#### （二）核心景区资源优势

公司与天池管委会签订了《天池景区特许经营协议书》，公司对天池主景区湖面、天池景区道路、马牙山索道及餐饮广场等享有唯一经营权，有效期为 30 年。公司在天山天池景区上开展了多项旅游项目，包括区间车、索道、游船、电瓶车、观光车、餐饮等，同时开发了五彩湾温泉旅游项目，满足游客的不同需求。

#### （三）品牌优势

近年来，公司面对宏观环境变化，稳中求进，围绕精益化运营、业务结构调整、积极拓展多元化旅游产品；借助数字化平台，目的在于从游客角度打造以景区服务为核心的在线服务平台，并达到公司内多个景区及相关旅游资源的联动经营，积极赋能公司在智慧旅游产业链的布局，完善管理功能，促进运营效率全面提升。随着公司运营管理模式趋于成熟，在区内行业中品牌影响力不断扩大。

#### （四）专业人才优势

公司在旅游行业内经营多年，行业经验丰富，熟悉旅游客运、索道、游船等业务经营。同时，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，能够为客户提供高水准的旅游服务，在客户中树立了良好的口碑，并塑造了品牌形象。公司目前已经形成了比较成熟的旅游行业经营模式，如区间车、游船业务形成了标准化的服务和安全管理流程。

#### （五）资源整合优势

公司目前是新疆唯一从事旅游业开发和经营的上市企业，在区域内具有明显的竞争优势，未来可以利用资本平台，通过资本运作等方式，整合新疆地区的优质旅游资源和企业，实现公司的快速发展。

本年度公司核心竞争力未发生变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	305,259,432.30	100%	102,277,116.63	100%	198.46%
分行业					
旅游业-主营	296,947,415.54	97.28%	98,799,388.11	96.60%	200.56%
旅游业-其他	8,312,016.76	2.72%	3,477,728.52	3.40%	139.01%
分产品					
旅游客运	193,634,125.85	63.43%	63,091,472.66	61.69%	206.91%
索道运输	58,960,575.51	19.31%	18,962,966.97	18.54%	210.92%
游船	33,840,575.74	11.09%	12,102,033.02	11.83%	179.63%
温泉酒店	5,076,982.02	1.66%	3,823,064.84	3.74%	32.80%
旅行社	4,549,440.46	1.49%	562,327.53	0.55%	709.04%
其他	9,197,732.72	3.01%	3,735,251.61	3.65%	146.24%
分地区					
新疆	305,259,432.30	100.00%	102,277,116.63	100.00%	198.46%
分销售模式					
直销	305,259,432.30	100.00%	102,277,116.63	100.00%	198.46%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游业-主营	296,947,415.54	115,312,797.10	61.17%	200.56%	67.96%	30.66%
分产品						
旅游客运	193,634,125.85	77,882,691.44	59.78%	206.91%	78.74%	28.85%
索道运输	58,960,575.51	12,956,179.90	78.03%	210.92%	38.40%	27.40%
游船	33,840,575.74	10,054,686.77	70.29%	179.63%	40.85%	29.28%
分地区						
新疆	296,947,415.54	115,312,797.10	61.17%	200.56%	67.96%	30.66%

分销售模式						
直销	296,947,415.54	115,312,797.10	61.17%	200.56%	67.96%	30.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游业		122,138,831.45	100.00%	74,466,206.29	100.00%	64.02%
旅游业	直接人工	53,244,805.48	43.59%	32,846,595.02	44.11%	62.10%
旅游业	折旧、摊销等固定费用	21,306,808.23	17.44%	25,803,750.41	34.65%	-17.43%
旅游业	能源及动力	11,351,803.13	9.29%	5,055,167.43	6.79%	124.56%
旅游业	其他费用	36,235,414.61	29.67%	10,760,693.43	14.45%	236.74%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游客运		77,882,691.44	63.77%	43,574,325.81	58.52%	78.74%
旅游客运	直接人工	42,963,972.33	35.18%	24,727,117.57	33.21%	73.75%
旅游客运	折旧、摊销等固定费用	8,527,578.00	6.98%	10,463,217.88	14.05%	-18.50%
旅游客运	能源及动力	10,174,713.69	8.33%	4,133,805.07	5.55%	146.13%
旅游客运	其他费用	16,216,427.42	13.28%	4,250,185.29	5.71%	281.55%
索道运输		12,956,179.90	10.61%	9,361,244.18	12.57%	38.40%
索道运输	直接人工	3,262,282.87	2.67%	1,763,435.91	2.37%	85.00%
索道运输	折旧、摊销等固定费用	4,602,715.34	3.77%	4,909,582.24	6.59%	-6.25%

索道运输	能源及动力	221,837.03	0.18%	156,071.85	0.21%	42.14%
索道运输	其他费用	4,869,344.66	3.99%	2,532,154.18	3.40%	92.30%
游船		10,054,686.77	8.23%	7,138,645.75	9.59%	40.85%
游船	直接人工	5,839,475.16	4.78%	3,838,711.43	5.15%	52.12%
游船	折旧、摊销等固定费用	3,278,138.01	2.68%	2,110,712.48	2.83%	55.31%
游船	能源及动力	210,862.34	0.17%	130,395.71	0.18%	61.71%
游船	其他费用	726,211.26	0.59%	1,058,826.13	1.42%	-31.41%

#### 说明

1. 旅游业中报告期直接人工较上期增加 62.10%，主要因本期旅游市场复苏，景区游客人数同比增幅较大，员工人数增加，本期计提年终奖金，上期未计提。
2. 旅游业中折旧、摊销等固定费用较上期下降 17.43%，主要因报告期部分固定资产折旧已计提完所致。
3. 旅游业中能源及动力较上期增 124.56%，主要因本期旅游市场复苏，景区游客人数同比增幅较大，收入增加，营运所需的油料、燃气等采购增加所致。
4. 旅游业中其他费用包括材料及维修费用、劳务费、车辆检测、导游讲解费、物料消耗等，报告期较上期增加 236.74%，主要因报告期游客人数增幅较大，收入增加，相应的经营成本增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、报告期，公司与广东亿航通用航空有限公司共同出资设立控股子公司新疆西域青鸟通用航空有限责任公司，已于 2023 年 5 月 22 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91652302MACKLMMT9L，注册资本为 2,500.00 万元，其中：公司认缴出资 1,750.00 万元，认缴出资比例 70%；广东亿航通用航空有限公司认缴出资 750.00 万元，认缴出资比例 30%。截止报告期末，工商注册已完成，根据投资协议约定先期投资款已到位，本报告期纳入合并范围。

2、报告期，公司与喀什古城旅游文化开发有限公司共同出资设立控股子公司新疆西域文旅投资发展有限公司，已于 2023 年 11 月 25 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91653101MAD4W8A04Y，注册资本为 500.00 万元，其中：公司认缴出资 400.00 万元，认缴出资比例 80%；喀什古城旅游文化开发有限公司认缴出资 100.00 万元，认缴出资比例 20%。截止报告期末，工商注册已完成，本报告期纳入合并范围。

3、报告期，公司与北京昱鉴文化科技有限公司、马壮先生、王荣女士共同出资设立控股子公司新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司，已于 2023 年 12 月 5 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91652723MAD4YJRF60，注册资本为 2,600.00 万元，其中西域旅游认缴出资 1,326.00 万元，认缴出资比例为 51%；北京昱鉴文化科技有限公司认缴出资 572.00 万元，认缴出资比例为 22%；王荣女士认缴出资 416.00 万元，认缴出资比例为 16%；马壮先生认缴出资 286.00 万元，认缴出资比例为 11%；截止报告期末，工商注册已完成，根据投资协议约定先期投资款已到位，本报告期纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	28,908,037.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新疆中旅国际旅行社有限公司	8,821,273.58	2.89%
2	新疆华青国际旅行社有限公司	6,423,584.91	2.10%
3	新疆楼兰金舟国际旅行社有限公司	6,003,113.22	1.97%
4	新疆蚂蚁环球国际旅行社有限公司	4,478,320.75	1.47%
5	新疆康辉大自然国际旅行社有限责任公司	3,181,745.28	1.04%
合计	--	28,908,037.74	9.47%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,500,826.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	14.06%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	郑州宇通客车股份有限公司	10,320,000.00	12.09%
2	中石油新疆销售有限责任公司乌鲁木齐分公司	6,827,326.00	8.00%
3	亿航智能设备(广州)有限公司	12,000,000.00	14.06%
4	亚光科技集团股份有限公司	6,370,000.00	7.46%
5	厦门金龙旅行车有限公司	2,983,500.00	3.50%
合计	--	38,500,826.00	45.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司向控股子公司有重大影响的投资方亿航智能设备（广州）有限公司采购商品金额为 12,000,000.00 元，采购额占年度采购总额比例为 14.06%。



### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,418,799.99	934,027.33	51.90%	系营业收入增加，相应的销售费用增加。
管理费用	61,803,564.39	32,982,781.05	87.38%	系营业收入增加，相应的管理费用增加。
财务费用	-4,039,733.06	-2,427,438.94	-66.42%	本年归还了长期借款，减少了利息支出，财务费用减少

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	336,591,491.68	112,236,852.82	199.89%
经营活动现金流出小计	186,225,460.81	91,864,459.01	102.72%
经营活动产生的现金流量净额	150,366,030.87	20,372,393.81	638.09%
投资活动现金流入小计	1,000.00	59,346.08	-98.31%
投资活动现金流出小计	41,554,052.55	7,574,883.39	448.58%
投资活动产生的现金流量净额	-41,553,052.55	-7,515,537.31	-452.90%
筹资活动现金流入小计	8,940,000.00	1,800,000.00	396.67%
筹资活动现金流出小计	39,281,020.83	40,804,224.98	-3.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,341,020.83	-39,004,224.98	22.21%
现金及现金等价物净增加额	78,471,957.49	-26,147,368.48	400.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长 199.89%，系本年旅游市场复苏，营业收入增加，销售商品、提供服务收到的现金增加。
- 2、经营活动现金流出同比增长 102.72%，系本年随着旅游市场复苏，景区游客人数增加，营业收入增加相应成本增加，购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费增加。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长 638.09%，系本年旅游市场复苏，营业收入增加，经营活动现金流入增加。
- 4、投资活动现金流出同比增长 448.58%，系本期购买运营车辆、游船、无人驾驶载人航空器，数字平台软件。
- 5、筹资活动现金流入同比增长 396.67%，系新增子公司收到投资款。
- 6、现金及现金等价物净增加额同比增长 400.11%，系本年旅游市场复苏，营业收入增加，销售商品、提供服务收到的现金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	311,795,082.03	39.86%	233,300,818.18	34.15%	5.71%	
应收账款	3,139,082.79	0.40%	5,563,587.03	0.81%	-0.41%	
存货	1,179,519.96	0.15%	1,085,943.51	0.16%	-0.01%	
投资性房地产	4,056,434.25	0.52%	10,137,887.91	1.48%	-0.96%	
长期股权投资	92,407,141.85	11.81%	85,782,185.45	12.56%	-0.75%	
固定资产	226,362,778.38	28.94%	209,815,253.17	30.71%	-1.77%	
在建工程	39,646.02	0.01%			0.01%	
使用权资产	8,213,251.70	1.05%	1,316,325.72	0.19%	0.86%	
合同负债	935,572.81	0.12%	294,777.57	0.04%	0.08%	
租赁负债	6,000,611.33	0.77%	1,291,123.11	0.19%	0.58%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	666,740.73	666,740.73	冻结	旅行社质量保证金	665,234.37	665,234.37	冻结	旅行社质量保证金
货币资金	123,000.00	123,000.00	冻结	ETC 账户保证金	102,200.00	102,200.00	冻结	ETC 账户保证金
合计	789,740.73	789,740.73			767,434.37	767,434.37		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆青鸟通用航空有限责任公司	飞行签派员培训；飞行训练；民用航空器驾驶员培训；民用机场运营；通用航空服务、商业非运输、私用大型航空器运营人、航空器代人运行业务：旅游业	新设	17,500,000.00	70.00%	自筹	广东亿航通用航空有限公司	2023-5-22至长期	股权	新疆西域青鸟通用航空有限责任公司于2023年5月22日完成工商登记，项目尚未开展。	0.00	0.00	否	2023年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2023-020）

	务：公共航空运输；民用航空器维修。													
新疆西域文旅投资发展有限公司	营业演出；演出经纪；	新设	4,000,000.00	80.00%	自筹	喀什古城旅游文化开发有限公司	2023-11-25至长期	股权	新疆西域文旅投资发展有限公司于2023年11月25日完成工商登记，项目尚未开展。	0.00	0.00	否	2023年11月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于拟与喀什市商务和工业信息化局签订招商引资协议的公告》（编号：2023-069）
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	营业演出；演出经纪；	新设	13,260,000.00	51.00%	自筹	北京昱鉴文化科技有限公司、王荣、马壮	2023-12-05至长期	股权	新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司于2023年12月5日完成工商登记，项目	0.00	0.00	否	2023年12月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于对外投资设立合资公司的公

									尚未开展。					告》 (公告编号: 2023-071)
合计	--	--	34,760,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	公开发行股票	27,861.25	23,669.47	317.22	9,498.35	14,605.41	14,605.41	52.42%	15,453.08	截至2023年12月31日,公司尚未使用的募集资金金额为15,453	0

										.08 万元（含利息收入及理财收益），其中存放于募集资金专户 7,453.08 万元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为 8,000.00 万元。	
合计	--	27,861.25	23,669.47	317.22	9,498.35	14,605.41	14,605.41	52.42%	15,453.08	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准西域旅游开发股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1498 号）核准，并经深圳证券交易所同意，西域旅游公开发行人民币普通股（A 股）3,875 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 7.19 元，募集资金总额为 27,861.25 万元，扣除承销保荐费 2,607.51 万元和其他相关发行费 1,584.27 万元后，实际募集资金净额 23,669.47 万元。上述募集资金于 2020 年 7 月 31 日到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到位情况进行了审验，并由其出具“信会师报字[2020]第 ZA15242 号”《验资报告》。

(2) 公司累计使用募集资金总额为 9,498.35 万元，其中置换募集资金投资项目先期投入 6,700.00 万元，购置新能源车 1,009.19 万元，归还银行贷款 1,300.00 万元，投入天山天池景区区间车改造项目 489.16 万元；系 2020 年新增 10 辆纯电动客车质保金 34.25 万元，2022 年预付 10 辆金旅牌 19 座新能源客车款 137.70 万元，2023 年支付剩余车款 298.35 万元，支付 2021 年 10 辆 19 座江铃晶马牌纯电动客车的质保金 18.86 万元。报告期内使用募集资金总额为 317.22 万元。

(3) 公司累计募集资金存款利息收入扣减支付银行手续费后的净额为 1,380.84 万元。

(4) 截至报告期末，募集资金投资项目“归还银行贷款”已实施完毕，募集资金专户于 2022 年 6 月 8 日注销，专户剩余利息收入 98.88 万元转入银行基本户作为永久性补充流动资金。

(5) 截至报告期末，公司尚未使用的募集资金总额为 15,453.08 万元，其中使用暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为 8,000.00 万元，募集资金专用账户余额为 7,453.08 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

天池游客服务中心改扩建项目	是	8,022.19	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	是
天池景区灯杆山游客服务项目	是	5,620.5	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	是
天山天池景区区间车改造项目	否	2,026.78	2,026.78	317.22	1,498.35	73.93%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
归还银行贷款项目	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%		0	0	不适用	否
天山天池景区区间车更新项目	是	0	10,807.4	0	0	0.00%	2026年05月31日	0	0	不适用	是
承诺投资项目小计	--	23,669.47	20,834.18	317.22	9,498.35	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	23,669.47	20,834.18	317.22	9,498.35	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、天池景区灯杆山游客服务项目、天池游客服务中心改扩建项目，根据市场环境、行业的发展趋势，并结合公司未来发展布局及公司实际经营规划，为提高募集资金使用效率，公司将部分募集资金投资项目进行变更，上述终止两个募投项目未使用资金 14,605.41 万元（包含银行利息、理财收益），将 10,807.40 万元投入到“天山天池景区区间车更新项目”项目建设，并将剩余未使用募集资金 3,798.01 万元全部用于永久补充流动资金。因此上述两个项目未达到计划进度。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）。</p> <p>2、天山天池景区区间车改造项目，计划购置 30 辆新能源客车，受客观因素影响，导致该项目延期。2022 年受客观因素影响，募投项目推进进度未按原计划实施。综上所述，针对天山天池景区区间车改造项目，公司充分考虑项目实际情况，该募投项目在实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，公司对该项目达到预定可使用状态的时间进行调整，计划将该项目的完成期限由原计划 2022 年 12 月 31 日延长至 2023 年 12 月 31 日。相关事项参见公司发布的公告《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-021）。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>天池景区灯杆山游客服务项目（阅风苑）和天池游客中心改扩建项目（餐饮广场）的选址分别符合《天山天池风景名胜区灯杆山景区控制性详细规划》与天山天池风景名胜区总体规划的要求，上述建设项目已办理选址意见书、立项批复、土地预审意见、规划条件通知书、环评等手续。由于《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》正在进行修订，上述募集资金项目尚未办理完成林地占用手续。2021 年 10 月 11 日昌吉回族自治州人民政府已将昌州政发〔2021〕77 号文（昌吉回族自治州人民政府关于审查《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》）的请示上报新疆维吾尔自治区人民政府报国务院审批。目前《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》仍在审批当中，具体批复时间存在不确定性，规划具体内容调整尚不确定。在此背景下，经公司审慎评估，为有效提高募集资金使用效率，结合目前公司实际经营情况，公司终止“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目建设。并将两个募投项目未使用资金部分</p>										

	投入到变更后的“天山天池景区区间车更新项目”。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 天池景区灯杆山游客服务项目（阆风苑）和天池游客中心改扩建项目（餐饮广场）的选址分别符合《天山天池风景名胜区分区规划控制性详细规划》与天山天池风景名胜区总体规划的要求，上述建设项目已办理选址意见书、立项批复、土地预审意见、规划条件通知书、环评等手续。由于《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》正在进行修订，上述募集资金项目尚未办理完成林地占用手续。2021年10月11日昌吉回族自治州人民政府已将昌吉政发（2021）77号文（昌吉回族自治州人民政府关于审查《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》）的请示上报新疆维吾尔自治区人民政府报国务院审批。目前《天山天池风景名胜区总体规划（2018-2035）》仍在审批当中，具体批复时间存在不确定性，规划具体内容调整尚不确定。在此背景下，经公司审慎评估，为有效提高募集资金使用效率，结合目前公司实际经营情况，公司终止“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目建设。并将两个募投项目未使用资金部分投入到变更后的“天山天池景区区间车更新项目”。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年9月17日，公司以自筹资金预先归还银行贷款67,000,000.00元，2020年9月25日，公司置换已发行费用5,931,343.46元。相关事项参见公司发布的公告《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2020-016）。截至2023年12月31日，公司使用募集资金置换预先使用自筹资金归还的银行存款67,000,000.00元，置换已支付发行费用5,931,343.46元。报告期内，公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2023年12月13日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将天池游客服务中心改扩建项目、天池景区灯杆山游客服务项目变更为天山天池景区区间车更新项目，并将剩余未使用募集资金3,798.01万元全部用于永久补充流动资金。截至公告披露日，公司募集资金投入“天山天池景区区间车改造项目”规划建设规模为新增新能源区间客车30辆，预计募集资金投入金额2,026.78万元，实际新增新能源车区间客车30辆，累计投入募集资金1,498.35万元，该项目已按照计划实施完毕，满足结项条件，公司拟将本次募投项目节余募集资金668.01万元永久补充流动资金并用于公司日常经营活动。
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理，投资理财产品情况如下： 2021年9月29日召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议并于2021年10月18日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币8,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限最长不超过12个月的理财产品。公司在中国银行股份有限公司购买了2021年10月19日起息的8,000.00万元7天通知存款，并自动续期。2022年10月25日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币8,000.00万元（含本



	数)的闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的理财产品。并同意授权董事会在上述有效期及资金额度内签署相关合同及文件,公司财务部负责组织实施。2022 年 10 月因新冠疫情公司封闭原因,公司 2021 年 10 月 19 日起息的 8,000.00 万元 7 天通知存款未进行赎回,根据 2022 年 10 月 25 日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,上述通知存款有效期至 2023 年 10 月 25 日。2023 年 10 月 27 日召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下,使用不超过人民币 8,000.00 万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
天山天池景区区间车更新项目	天池游客服务中心改扩建项目、天池景区灯杆山游客服务项目	10,807.4	0	0	0.00%	2026 年 05 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	10,807.4	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>目前《天山天池风景名胜区总体规划(2018-2035)》仍在审批当中,具体批复时间和规划尚不确定。在此背景下,经公司审慎评估,为有效提高募集资金使用效率,结合目前公司实际经营情况,公司终止“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目建设。公司部分区间车将分批达到景区最高可使用年限,根据市场环境、行业的发展趋势,并结合公司未来发展布局及公司实际经营规划,为提高募集资金使用效率,公司将部分募集资金投资项目进行变更,将“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目未使用资金投入变更后的“天山天池景区区间车更新项目”。上述终止两个募投项目未使用资金 14,605.41 万元(包含银行利息、理财收益),将 10,807.40 万元投入到“天山天池景区区间车更新项目”项目建设,并将剩余未使用募集资金 3,798.01 万元全部用于永久补充流动资金。本次变更募集资金金额占公司首次公开发行股票实际募集资金总额的 52.42%。本次变更部分募集资金用途不构成关联交易。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2023-076)。</p> <p>2023 年 12 月 13 日,公司召开第六届董事会第十九次会议和公司召开第六届监事会第十七次会议,审议通过了《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》;2023 年 12 月 29 日,公司召开第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2023-076)。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用								

况和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阜康市天池游艇经营有限公司	子公司	水上运输业	5,000,000.00	56,408,480.03	55,055,782.59	33,927,056.87	21,848,154.08	18,303,185.37
吐鲁番火焰山旅游股份公司	参股公司	旅游服务业	14,790,000.00	31,090,327.06	29,528,348.21	23,509,061.37	16,328,310.27	14,182,050.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	设立取得	新疆西域青鸟通用航空有限责任公司于 2023 年 5 月 22 日完成工商登记。截止报告期末，对公司本期生产经营和业绩未产生影响。
新疆西域文旅投资发展有限公司	设立取得	新疆西域文旅投资发展有限公司于 2023 年 11 月 25 日完成工商登记。截止报告期末，对公司本期生产经营和业绩未产生影响。
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	设立取得	新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司于 2023 年 12 月 5 日完成工商登记。截止报告期末，对公司本期生产经营和业绩未产生影响。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）我国旅游业的发展前景

在旅游资源方面，我国国土辽阔，地大物博，山川秀美，拥有悠久的历史文化和丰厚的旅游资源，自然类和人文类的旅游资源位居世界前列；在旅游人口方面，我国是世界人口大国，具有丰富的旅游客源市场和广阔的旅游市场前景。

随着经济的发展，人民生活水平的提高，旅游已经成为群众美好生活的刚性需求。2023 年以来，经济社会全面恢复常态化运行，国内经济持续恢复向好，旅游市场和旅游产业链得到明显修复，游客消费信心逐步提升，游客出游意愿较强，为旅游企业带来更大的发展空间。

旅游新产品和新业态受到市场推崇，文化、旅游产业持续融合，不断催生新消费业态，传统旅游已经从单纯的观光旅游向休闲、康养、露营以及沉浸式体验等新业态转变。同时，随着科技发展迭代，“智慧旅游”“低空游览”和“沉浸式体验”等新业态正在成为旅游业新发展趋势。

### （二）新疆旅游业发展前景

新疆幅员辽阔、地形多样，自然景观神奇美丽，人文景观蜚声中外，浩瀚沙漠、苍茫戈壁、葱郁绿洲、广袤草原、逶迤雪山、湛蓝湖泊、丝路古道、民族风情、历史文化等共同构成了丰富独特的旅游资源，是我国旅游发展的重要区域。近年来，新疆大力实施旅游兴疆战略，加快建设旅游强区和世界重要旅游目的地，推动旅游业持续快速健康发展。“新疆是个好地方”整体形象全面打响，新疆旅游的吸引力明显增强。新疆旅游自然资源丰富、异域风情独特，成为更加热门的国内旅游目的地，未来发展前景广阔。

### （三）公司业务趋势及方向

结合国内旅游消费需求升级和多元化、个性化、品质化、高端化的转变趋势，公司将立足于天山天池世界遗产地，深挖景区人文、民俗资源、促进文旅融合，提升景区形象和旅客满意度，实现高质量发展目标。继续以道路旅客运输经营为主导，高山索道、游船和温泉酒店经营为支撑，以现有经营格局为基础，推进数字化、科技化为业务的发展方向；把握旅游消费不断升级的发展趋势，坚持旅游专业化的发展战略，创新旅游产品和业务模式，加强旅游产品创新，拓展新业态，延长产业链；以促进产业提质升级为目标，持续提升服务水准，按照优势互补，合作共赢的原则适度扩大规模、提升核心景区服务设施的品质与的承载能力，努力成为业绩优良、成长稳健、运作规范的新疆地区最具影响力的上市综合性旅游服务企业。

2024 年西域旅游将全面贯彻落实党的二十大会议精神，发挥好党组织的作用，并按照区、州、市各级党委、政府对旅游高质量发展的要求，立足主业，继续深入贯彻“旅游兴疆”战略，以科技，文化、服务、绿色、安全为核心，积极培育新质生产力，实现产业转型升级，把握旅游消费不断升级的发展趋势，坚持旅游专业化的发展战略，创新旅游产品

和业务模式，为游客提供多样化旅游产品满足游客需要，推动新项目的加快落地，进一步提升战略引领力、科学决策力和风险防范力，以更好的业绩回报股东。

### 1、坚持党建和规范管理

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚决扛起党建主体责任，全力聚焦把方向、管大局、保落实的主体职责，坚持党建、业务“双轮驱动”总体思路，用党的创新理论武装头脑、指导实践、推动工作，以高质量党建引领保障公司高质量发展。

公司将严格依据法律法规和规范性文件要求，认真组织落实股东大会各项决议，做好信息披露、投资者关系管理等工作，按照监管要求并结合公司实际，进一步健全内部治理和科学决策机制，完善内控体系及制度建设，提高公司的经营管理水平，有效地控制经营风险，保证公司持续稳定发展。

### 2、聚焦核心景区

聚焦天山天池核心景区产业布局，主动开展营销活动、拓宽市场份额，紧盯营收和利润两个指标。进一步稳固核心业务的竞争力和吸引力，整合公司所属景区，实现景区资源联动，加大项目培育孵化力度，加快形成新质生产力，打造主业突出、项目储备优质的发展新格局，进一步提升主营业务市场竞争能力和盈利能力，力争实现质的有效提升和量的合理增长。

### 3、推动资源整合

发挥上市公司融资功能，整合优质资源，促进公司长远发展，投资优质项目，提升公司业绩，加速产业规模升级，优化旅游发展布局，着力打造精品旅游目的地、旅游线路，提升公司品牌形象，努力成为实力雄厚、业绩优良、成长稳健、运作规范的新疆地区最具影响力的综合性旅游服务企业。

### 4. 坚守风险防控底线

坚持底线思维，增强系统观念，压紧压实安全生产责任制，严格落实道路运输、索道、游船等重点环节常态化安全管控措施，坚决遏制重点领域安全事故的潜在风险，坚决守牢安全生产底线、筑牢安全发展屏障。强化内控合规管理，聚焦“三重一大”、债权债务等关键领域，健全风险管理机制，提升风险识别和防范化解能力，确保公司健康运行、有序发展。

## （四）公司可能面对的风险和应对措施

1、经营风险 公司业务主要集中在天山天池景区，主营业务收入主要来自道路运输、客运索道、游船游览和旅游服务等业务，易受外部环境、国内外经济形势、旅游市场环境及宏观政策等影响。

应对措施：公司将坚持创新驱动引领，针对旅游市场变化，不断丰富市场供给，大力开展宣传营销，优化服务品质，巩固提升企业核心竞争力，满足不同消费层次游客的需要。

### 2、不可抗力风险

不可抗力对公司的经营可能造成较大的影响，未来若发生重大不可抗力事件发生时，对公司的经营将产生不利影响。

应对措施：充分研究并及时制定相应措施，努力将不可抗力影响和程度降到最低，为公司争取最大经济效益和社会效益。

### 3、市场竞争风险

随着旅游业的不断发展，旅游市场上的竞争变得更加激烈，市场环境更加复杂，竞争手段更加层出不穷。随着一些大企业，大财团的进入，在残酷的竞争环境中，公司有可能会丧失传统的竞争优势，这将给公司构成不利影响。

应对措施：增强公司核心竞争力，加大市场营销力度，加强营销管理，提升服务能力与品质，满足多层次消费游客的需要。

### 4、项目投资风险

公司新建投资项目是基于公司发展战略的需要及对旅游行业市场前景的判断。但在项目实施及后续经营过程中，由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因政策变化、市场需求变动，以及其他不可预见的因素，存在导致项目运营未能实现预期收益的风险。

应对措施：公司将规范落实项目投资制度，审慎、科学决策和实施项目投资；加快项目建设速度和实施进程，尽快使产品投入市场；加强内部管理和成本控制，降低运营成本；加大宣传推广力度，积极引导市场，并及时调整营销策略，提高服务质量，不断扩大市场份额，确保项目取得预期收益。

### 5、管理风险

随着新业务的拓展，对公司的管理水平提出更高的要求，如公司在财务管理、服务质量、人力资源等方面管理不能与时俱进，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：科学规范经营管理，完善财务管理、内控合规、“三重一大”决策、人才队伍建设等机制体系，不断提升公司经营管理水平，提升经营业绩，努力降本增效，增强公司抵御风险的能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年06月06日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	公司2022年度业绩	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )发布的《300859*ST西域业绩说明

						会、路演活动信息 20230607》 (编号: 2023-001)
2023年06月 16日	“全景路演” 网站 (http://ir. p5w.net)	其他	其他	参加“2023 年新疆辖区上 市公司投资者 集体接待日活 动”的投资者	公司2022年 度业绩、公司 治理、发展战 略、经营状 况、融资计划 和可持续发展 等	巨潮资讯网 (www.cninfo .com.cn)发 布的 《300859*ST 西域业绩说明 会、路演活动 等20230619》 (编号: 2023-002)

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司董事会下设董事会各专门委员会，作为董事会的常设机构，对日常经营管理事项作出灵活、高效的快速决策和部署，董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 5、关于信息披露

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会及深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《信息披露管理制度》等的要求，认真履行信息披露义务。公司指定相关媒体和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高层管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高层管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 8. 内幕信息知情人管理

公司已建立内幕信息知情人制度，公司严格相关监管要求，对外报送数据，执行内幕信息知情人登记制度，并及时提醒内幕信息相关人员履行职责。

#### 9. 投资者关系

公司注重保护投资者的关系管理，报告期内，公司通过电话、接受调研、投资者互动平台等各种方式向投资者介绍公司战略及经营发展情况，认真回答投资者的问题，与投资者保持良好的沟通。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人互相独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

1、业务独立情况 公司拥有独立、完整的业务体系，能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立情况 公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员不存在有关法律法規禁止的兼职情况，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬，公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人完全独立。

3、资产独立情况 公司合法拥有开展主营业务相关的土地、厂房、机器设备、专利和商标等的所有权和使用权。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

4、机构独立情况 公司建立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

5、财务独立情况 公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设置了独立的财务部门，并按照业务要求配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司拥有独立的银行账号并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	60.79%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	本次股东大会决议公告编号为 2023-033，公告名称为《2022 年



					年度股东大会决议公告》，于 2023 年 5 月 19 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.89%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	本次临时股东大会决议公告编号为 2023-080，公告名称为《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，于 2023 年 12 月 29 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
朱生春	男	51	董事长	现任	2021年03月19日	2024年03月18日						
贾卫东	男	58	董事	现任	2021年03月19日	2024年03月18日						
李新萍	女	60	董事	现任	2017年12月16日	2024年03月18日						
戴金	男	58	董事	现任	2017	2024						

亚					年 12 月 16 日	年 03 月 18 日						
苏明波	男	54	董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
贺星雨	男	43	董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
肖建峰	男	48	独立董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
李刚	男	52	独立董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
温晓军	男	48	独立董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
吴科年	男	60	监事会主席	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
马渝人	男	61	监事	现任	2021 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 18 日						
徐静	女	57	监事	现任	2017 年 12 月 16 日	2024 年 03 月 18 日						
万文勇	男	53	职工监事	现任	2017 年 12 月 16 日	2024 年 03 月 18 日						
傅晖	男	56	职工监事	现任	2017 年 12 月 16 日	2024 年 03 月 18 日						
李新萍	女	60	总经理	现任	2017 年 12 月 16 日	2024 年 03 月 18 日						
戴金亚	男	58	财务总监	现任	2017 年 12 月 16 日	2024 年 03 月 18 日						
丁峰	男	53	副总经	现任	2022 年 04 月 27 日	2024 年 03 月 18 日						
侯伟	男	45	董事会秘	现任	2022 年 08	2024 年 03						

			书		月 26 日	月 18 日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事会成员

1、朱生春先生，男，1972年8月出生，自治区党校研究生学历，党员，中国国籍，无永久境外居住权。1995年8月至1998年10月任阜康市水利局工程技术人员、规划设计队队长；1998年10月至2001年2月任阜康市政府办公室秘书；2001年2月至2001年12月任阜康市九运街镇科技副镇长；2001年12月至2003年1月任阜康市九运街镇副镇长；2003年1月至2006年1月任阜康市九运街镇党委副书记、镇长；2006年1月至2006年10月任阜康市九运街镇党委书记；2006年10月至2007年8月任阜康市建设局局长；2007年8月至2007年10月任阜康市甘河子镇党委副书记、镇长、阜康市建设局局长；2007年10月至2008年1月任阜康市重化工业园区管委会副书记、主任、阜康市甘河子镇党委副书记、镇长、阜康市建设局局长；2008年1月至2010年1月任阜康市重化工业园区管委会副书记、主任、阜康市甘河子镇党委副书记、镇长；2010年1月至2011年6月任阜康重化工业园区党工委书记、阜康市甘河子镇党委书记；2011年6月至2014年12月任阜康市委常委；2014年12月至2018年10月任阜康市委常委、常务副市长。2018年11月至2021年2月任公司监事会主席，2021年3月19日起任公司董事长。

2、李新萍女士，女，1963年10月出生，党员，硕士，首批景区高级职业经理人，中国国籍，无境外永久居留权。1981年8月至1992年2月，历任新疆生产建设兵团农三师中学教师、公安处干警；1992年2月至2001年3月，历任新天国际办公室副主任、主任、人事处长；2001年3月至2002年3月，任新天房地产开发有限公司董事长；2002年3月至2005年10月，历任新天国际经济技术合作（集团）有限公司党委副书记、董事并兼任新天国际经贸股份有限公司总经理；2005年11月至2009年3月，任中信国安葡萄酒业股份有限公司董事长；2013年1月至2013年9月，任新疆太阳城建设开发投资有限公司总经理；2008年10月至今，任新天国际副董事长；2011年12月至今，任公司董事、总经理。

3、戴金亚先生，男，1965年8月出生，大学专科学历，中级会计师（高级会计师考试成绩合格），党员，中国国籍，无境外永久居留权。1988年8月至1991年7月任芳草湖监狱会计；1991年8月至1996年4月任昌吉州通用机械厂财务科科长；1996年5月至2000年12月任昌吉州通用机械厂昌吉分厂厂长；2001年1月至2003年12月任昌吉市建筑机械厂副总经理；2004年1月至2009年12月任新疆震企生物科技有限公司常务副总经理、财务总监。2010年3月至今，担任公司财务总监；2017年1月至今，任公司董事。

4、贾卫东先生，男，1966年12月出生，大专学历，党员，中国国籍，无境外永久居留权。1986年8月-1989年7月任阜康市九运街镇黄土梁回民中学教师，1989年10月-1991年5月任奇台师范进修学生，1991年10月-2001年10月阜康市九运街镇黄土梁回民中学教师，2001年2月-2011年3月任阜康市九运街镇政府干部，2011年6月-2017年1月任阜康市农业技术推广中心主任，2017年2月-2019年7月任阜康市信访局局长，2019年10月-2021年任新疆天池控股有限公司董事长。2021年3月19日起任公司董事。

5、苏明波先生，男，1970年2月，学历本科，中国国籍，无境外永久居留权。1990年8月—2017年8月，曾在浙江省财政厅、浙江省财务开发公司、浙江省金融控股有限公司工作，历任科长、投资部副经理、金融管理副总经理、浙江中国轻纺城集团股份有限公司副董事长、浙江浙银金融租赁有限公司、万向信托有限公司、浙江工信投资有限公司、浙江兴财房地产发展有限公司、浙江义乌农村商业银行股份有限公司、浙江定海海洋农商银行股份有限公司董事等职。2017年8月至今，在新光控股集团有限公司工作，担任副总裁职务。2021年3月19日起任公司董事。

6、贺星雨先生，男，1981年6月，学历本科，2004年2月至2014年12月任湖南宾之郎食品有限公司董事长秘书兼总经理助理；2007年12月至今任海南湘疆创业投资合伙企业（有限合伙）董事长秘书；2015.1至今任湖南宾之郎食品科技有限公司董办主任兼人资行政中心总监；2021年3月19日起任公司董事。

7、肖建峰先生，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业本科学历，北京工商大学学士学位，注册会计师，会计师。2002年12月至2009年6月曾任新疆正祥会计师事务所执业注册会计师、项目经理；2009年7月至2017年6月任新疆证监局副主任科员、主任科员；2017年7月至2020年3月任新奇康药业股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2018年4月至2019年6月任新疆仁誉中药饮片有限公司执业董事；2021年2月至2023年4月任西比里电机技术（苏州）有限公司副总经理兼董事会秘书。2020年11月至今，任新疆伊力特实业股份有限公司独立董事；2023年4月起任德展大健康股份有限公司副总经理。2021年3月19日至今任公司独立董事。

8、李刚，男，汉，1972年10月出生，管理学博士（会计学）。本科和硕士毕业于上海财经大学会计学院，博士毕业于中央财经大学会计学院。1996年10月至2000年1月任新疆经济管理干部学院讲师，2000年1月至今任新疆财经大学会计学院教授，博士生导师。已取得上海证券交易所颁发的独立董事资格证。

目前担任上市公司安硕信息技术股份有限公司（证券代码 300380）独立董事，渤海汽车系统股份有限公司（证券代码 600960）独立董事，统一低碳科技（新疆）股份有限公司（证券代码 600506）独立董事，新疆国资委外部董事。2021年3月19日至今担任公司独立董事。

9、温晓军，男，1976年11月出生，研究生，中共党员，2002年6月-2009年9月任新疆天阳律师事务所律师，2010年9月-2013年8月任新疆西域律师事务所党支部书记、合伙人，2013年9月-2015年12月任新疆思拓律师事务所副主任、合伙人，2016年5月-至今任国浩律师（乌鲁木齐）事务所主任、党支部书记。

目前担任上市公司新疆鑫泰天然气股份有限公司（证券代码 603393）独立董事，新疆雪峰科技（集团）股份有限公司（证券代码 603227）独立董事。2021年3月19日至今担任公司独立董事。

## 二、监事会成员

1、吴科年：男，1963年5月出生，共产党员，大学本科学历，自治区党校法律专业毕业，中国国籍，无境外永久居留权。1984年11月至1987年2月在阜康市城关乡水利公司工作；1987年2月至1992年10月在阜康市城关乡企业办公室工作；1992年10月至1994年8月在阜康市城关乡冰湖村任党支部书记；1994年8月至1997年8月在阜康市上户沟任科技副乡长；1997年8月至2001年1月任阜康市上户沟乡任党委副书记；2001年1月至2006年4月在阜康市农业局任局长；2006年4月至2011年6月在阜康市油区工作委员会办公室任主任；2011年6月至2012年4月在阜康市对外经济贸易合作局（招商局）任局长；2012年4月至2013年5月在阜康市商务经济信息化工作委员会任主任；2013年6月至2014年11月在新疆天池管理委员会任党委委员、副主任。2014年11月至2021年2月担任公司董事长，2021年3月起任监事会主席。

2、马渝人：男，1963年10月出生，共产党员，学历本科，1983.08-1985.01任职阜康县百货公司甘河子商店，1985.01-1992.06任职阜康县审计局办事员，1992.06-2001.08任职阜康市审计局科员，2001.08-2003.07阜康市审计局副局长，2003.07-2005.11阜康市审计局副局长，2005.11-2007.01天池管委会会计处处长，2007.01-2015.12阜康市审计局局长，2016.01-2017.12阜康市财政局局长（2017.05月享受副县级待遇—四级调研员）。2017.12-2019.02任阜康市财税党委书记，纪检书记，阜康市财政局党支部书记、副局长，2019.02-2020.12阜康市财税党委书记，纪检书记，财政局党组书记，2020.12至今任财政局四级调研员。2021年3月19日起任公司监事。

3、徐静：女，1967年1月出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年8月至2011年6月，任浙江至诚会计师事务所有限公司审计部经理；2011年7月至2014年5月，任新光控股集团有限公司审计部副总经理；2014年6月至2016年任新天国际经济技术合作（集团）有限公司财务总监；目前担任新光圆成股份有限公司审计负责人。同时，担任马鞍山方圆精密机械有限公司监事、马鞍山方圆动力科技有限公司监事。2014年11月至今，任公司监事。

4、傅晖，男，蒙古族，1967年10月出生，硕士研究生，财会专业，1988年至2001年，任新疆维吾尔自治区财政厅主任科员；2001年至2004年任五彩湾温泉董事长；2004年至2010年任西域旅游办公室主任；2010年至2022年任天池国旅执行董事。2022年至今任公司标准化办公室主任、工会主席；2014年11月至今任公司职工监事。

5、万文勇，男，汉族，1970年7月出生，中共党员，大学本科学历，行政管理专业。1990至2002年8月，历任石子昆仑棉纺厂班长、队长、车间主任、调度、办公室主任；2002年9月至2012年2月，任西域旅游天池分公司办公室副主任；2012年至2019年，任阜康市天池游艇经营有限公司总经理；2019年4月至今，任五彩湾温泉董事长；任公司党总支委员、经营支部书记。2023年12月5日起任新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司董事长；2014年11月至今，任公司职工监事。

### 三、高级管理人员

1、李新萍女士，女，1963年10月出生，党员，硕士，首批景区高级职业经理人，中国国籍，无境外永久居留权。1981年8月至1992年2月，历任新疆生产建设兵团农三师中学教师、公安处干警；1992年2月至2001年3月，历任新天国际办公室副主任、主任、人事处长；2001年3月至2002年3月，任新天房地产开发有限公司董事长；2002年3月至2005年10月，历任新天国际经济技术合作（集团）有限公司党委副书记、董事并兼任新天国际经贸股份有限公司总经理；2005年11月至2009年3月，任中信国安葡萄酒业股份有限公司董事长；2013年1月至2013年9月，任新疆太阳城建设开发投资有限公司总经理；2008年10月至今，任新天国际副董事长；2011年12月至今，任公司董事、总经理。

2、戴金亚先生，男，1965年8月出生，大学专科学历，会计师，党员，中国国籍，无境外永久居留权。1988年8月至1991年7月任芳草湖监狱会计；1991年8月至1996年4月任昌吉州通用机械厂财务科科长；1996年5月至2000年12月任昌吉州通用机械厂昌吉分厂厂长；2001年1月至2003年12月任昌吉市建筑机械厂副总经理；2004年1月至2009年12月任新疆震企生物科技有限公司常务副总经理、财务总监。2010年3月至今，担任公司财务总监；2017年1月至今，任公司董事。

3、侯伟先生，男，1979年2月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。已取得深交所董事会秘书资格、上交所董事会秘书资格及独立董事资格。2015-2021年历任中信国安葡萄酒业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。2022年8月起任公司董事会秘书。

4、丁峰先生，1971年11月出生，中国国籍，党员，无境外永久居留权，大专学历，西安陆军学院金融财会专业。1991年8月-1993年10月，就职于新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局粮店；1993年10月-1997年7月，就职于新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局机关；1997年8月-2000年8月，在新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局任办公室副主任；2000年8月-2001年5月，在新疆亚博集团公司；2001年5月-2003年9月，在天池王母酒店任总经办主任；2003年9月-2009年12月，天池王母酒店任副经理；2010年1月-2012年10月，在西域旅游任天池分公司文化村经理；2012年11月-2017年3月，在西域旅游子公司五彩湾温泉公司任总经理；2017年4月-2022年1月，任西域旅游公司工程部经理。2020年6月起任西域旅游股份联营公司吐鲁番火焰山旅游股份公司董事长；2023年5月22日起任新疆西域青鸟通用航空有限责任公司董事长；2022年4月27日起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李新萍	新天国际经济技术合作（集团）有限公司	副董事长	2008年10月01日		是
贺星雨	井冈山湘疆投资合伙企业（有限合伙）（现改名为：海南湘疆创业投资合伙企业（有限合伙））	董事长秘书	2007年12月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
苏明波	新光控股集团有限公司	副总裁	2017年08月01日		是
贺星雨	湖南宾之郎实业集团有限公司	董办主任	2015年01月01日		是
贺星雨	湖南宾之郎生物科技有限公司	法定代表人	2021年03月19日		否
肖建峰	德展大健康股份有限公司副总经理	副总经理、董事会秘书	2023年04月19日		是
肖建峰	新疆伊力特实业股份有限公司	独立董事	2020年11月19日		是
李刚	新疆财经大学	教授、博导	2000年01月01日		是
李刚	统一低碳科技（新疆）股份有限公司	独立董事	2021年06月27日		是
李刚	上海安硕信息技术股份有限公司	独立董事	2019年03月15日		是
李刚	新疆国资委	外部董事			是
温晓军	国浩律师（乌鲁木齐）事务所	主任、党支部书记	2016年05月24日		是
温晓军	新疆鑫泰大天然气股份有限公司	独立董事	2023年07月18日		是
温晓军	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	独立董事	2022年06月24日		是
徐静	新光圆成股份有限公司	审计负责人	2017年01月01日		是
徐静	马鞍山方圆精密机械有限公司	监事	2017年01月01日		是
徐静	马鞍山方圆动力科技有限公司	监事	2017年01月01日		是
丁峰	吐鲁番火焰山旅游股份公司	董事长	2020年06月01日		是
丁峰	新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	董事长	2023年05月22日		否
万文勇	新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	董事长	2023年12月05日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬情况，严格按照公司制定的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事及高级管理人员、其他核心人员的薪酬主要由岗位工资、绩效工资等组成。公司独立董事、非独立董事及监事领取固定津贴，（根据 2014 年度股东大会通过的《公司绩效激励管理办法》执行，2017 年 12 月 16 日第五届董事会第一次会议审议通过了《关于公司 2017 年薪酬优化管理实施方案（修订）的议案》，会议审议通过了《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》，并提交 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》。对公司独立董事津贴现行标准调整，非独立董事津贴标准不变）。

3、公司 2023 年度实际支付薪酬 290.87 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱生春	男	51	董事长	现任	55.51	否
李新萍	女	60	董事、总经理	现任	46.06	是
戴金亚	男	58	董事、财务总监	现任	45.33	否
贾卫东	男	58	董事	现任	4	否
苏明波	男	54	董事	现任	4	是
贺星雨	男	43	董事	现任	4	是
肖建峰	男	48	独立董事	现任	5	否
李刚	男	52	独立董事	现任	5	否
温晓军	男	48	独立董事	现任	5	否
吴科年	男	60	监事会主席	现任	23.73	否
马渝人	男	61	监事	现任	0	是
徐静	女	57	监事	现任	2	是
傅晖	男	57	职工监事	现任	23.73	否
万文勇	男	54	职工监事	现任	27.2	否
侯伟	男	45	董事会秘书	现任	40.31	否
丁峰	男	53	副总经理	现任	0	是
合计	--	--	--	--	290.87	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十三次会议	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 17 日	详见《第六届董事会第十三次会议决议公告》公告编号：2023-005
第六届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 27 日	详见《董事会决议公告》公告编号：2023-014
第六届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 27 日		仅审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》
第六届董事会第十六次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 25 日	详见《董事会决议公告》公告编号：2023-052
第六届董事会第十七次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 30 日	详见《第六届董事会第十七次会议决议公告》公告编号：2023-059
第六届董事会第十八次会议	2023 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 03 日	详见《第六届董事会第十八次会议决议公告》公告编号：2023-067

第六届董事会第十九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	详见《第六届董事会第十九次会议决议公告》公告编号：2023-072
--------------	------------------	------------------	-----------------------------------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱生春	7	7	0	0	0	否	2
贾卫东	7	6	1	0	0	否	2
李新萍	7	7	0	0	0	否	2
戴金亚	7	7	0	0	0	否	2
苏明波	7	0	7	0	0	否	2
贺星雨	7	0	7	0	0	否	2
肖建峰	7	2	5	0	0	否	2
李刚	7	2	5	0	0	否	2
温晓军	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等规定开展工作，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，监督和推动董事会决议的执行，维护公司和全体股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李刚 肖建峰 贺星雨	7	2023 年 01 月 29 日	关于 2022 年业绩预告的事项	同意	与公司管理层沟通，了解公司 2022	无



				年经营情况		
		2023年04月25日	1、审议 《关于2022年年度报告全文及其摘要的议案》 2、审议 《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》 3、审议 《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无
		2023年04月25日	1、审议 《关于公司2023年内部审计工作计划及一季度审计工作报告的议案》	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司2023年第一季度经营情况	无
		2023年12月13日	1、关于2023年半年度业绩预告的事项	同意	与公司管理层沟通，了解公司2023年半年度经营情况	无
		2023年08月22日	1、审议 《关于公司2023年半年度报告全文及其摘要的议案》 2、审议 《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、审议 《关于公司2023年第二季度内部审计工作报告的议案》。	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司2023年半年度经营发展情况	无
		2023年10月26日	1、审议 《关于2023年第三季度报告的议案》 2、审议 《关于制定	同意本次会议议案，同意提交董事会审议	与公司管理层了解公司经营情况、选聘会计师事务所情况，内部审计工作执行	无

				〈选聘会计师事务所专项制度〉的议案》 3、《关于公司 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案》		情况等。	
			2023 年 12 月 12 日	1、审议《关于变更 2023 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》	同意本次会议议案，同意提交董事会审议	与公司管理层了解拟聘会计师事务所审计人员情况等。	无
战略委员会	肖建峰、李刚、朱生春	1	2023 年 12 月 12 日	1、审议《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》	同意本次会议议案，同意提交董事会审议。	了解公司变更募集资金用途等情况。	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	417
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	83
报告期末在职员工的数量合计（人）	500
当期领取薪酬员工总人数（人）	526
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	126
销售人员	7
技术人员	295
财务人员	37
行政人员	35
合计	500
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	5
本科	55
大专	115
中专	65
中专以下	260
合计	500

## 2、薪酬政策

薪酬实施方案依据《劳动法》、《公司章程》、《公司基本管理制度》并与工会集体协商制定，根据不同岗位以岗位工资加绩效工资为主，非绩效工资为辅，公司月度、年度绩效考核工资的激励机制为管理要求。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳社会保险，住房公积金，企业年金。

## 3、培训计划

公司不断持续完善和优化培训机制，促进公司与员工的共同发展。公司将继续加速公司骨干人员锻炼与培养，根据公司发展的需要和员工多样化培训需求，提高公司员工业务技能。报告期内，公司进一步完善内部培训体系，通过线上培训平台，为员工提供了更为丰富的培训课程不断提高员工的业务技能和水平，全面促进员工职业发展，也为公司的持续经营与发展提供了人才保障。冬季培训的主要内容有：导购人员（仪容仪表、文明礼仪、营销技巧等）安全知识、服务标准化、全员营销等方面。春季培训的主要内容有：安全知识（食品安全知识、道路水域及高空安全知识等）、多媒体营销、内控制度、各分子公司团队建设及专业技能培训等方面。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年5月19日公司召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，具体方案为：不进行现金股利分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本，留存未分配利润用于满足公司生产经营和投资需要。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	155,000,000
现金分红金额（元）（含税）	46,500,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	46,500,000.00
可分配利润（元）	248,742,365.99
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2023 年度财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。报告显示公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 105,583,391.05 元；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为 105,089,247.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 782,260,679.80 元，归属于上市公司股东的所有者权益 717,532,990.69 元。</p> <p>根据中国证监会关于鼓励上市公司现金分红的指导意见和公司的利润分配政策，按照《公司章程》159 条（五）利润分配的条件和比例，“1. 现金分红的条件和比例：公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%”。</p> <p>结合公司经营状况和盈利水平，考虑公司正在上市发展初期，以及公司资金需求状况，本着积极回报股东，与股东分享经营成果的原则，公司董事会拟定的 2023 年度利润分配预案为：拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 155,000,000 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 46,500,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，不断修订和完善了相关内部控制制度，进一步加强了内部管控，优化了业务结构和管理流程，同时通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，持续改进及优化各项重要业务流程，及时完善内部控制体系，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司规范运作，建立了符合公司发展需要的运行机制，提高了管理层的经营风险防范意识，提升了公司的科学决策能力和风险防范能力。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 23 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>1、控制环境无效；</p> <p>2、对已经公告的财务报告出现重大错报进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>3、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>4、公司的重大投资、重要人事任免、重大项目安排、大额资金支出未进行集体决策和进行规范的审核审批程序</p> <p>5、管理层的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束</p> <p>6、审计委员会以及内部审计部门对内部控制监督无效；</p> <p>7、其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷；重要缺陷：</p> <p>单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报，但应引起经营层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷</p> <p>①严重违犯国家法律法规；</p> <p>②企业缺乏重大决策审批程序；</p> <p>③关键管理岗位和技术人员流失严重；</p> <p>④媒体负面新闻频现；</p> <p>⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>重要缺陷</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷</p> <p>一般缺陷</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报</p> <p>重大缺陷</p> <p>错报<math>\geq</math>利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷</p> <p>利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷</p> <p>错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p>	<p>直接财产损失</p> <p>重大缺陷定量标准</p> <p>损失<math>\geq</math>净利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷定量标准</p> <p>净利润总额的 3%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>净利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷定量标准</p>

	资产总额潜在错报 重大缺陷 错报 $\geq$ 资产总额的 3% 重要缺陷 资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3% 一般缺陷 错报 $<$ 资产总额的 1% 经营收入潜在错报 重大缺陷 错报 $\geq$ 经营收入的 5% 重要缺陷 经营收入的 3% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入的 5% 一般缺陷 错报 $<$ 经营收入的 3%	损失 $<$ 净利润总额的 3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 23 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，维护股东利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何对外担保事项。

#### （2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。公司每两年为员工安排体检，并根据企业经营的实际情况，合理安排员工淡季休假。公司密切关注员工身心健康，丰富员工生活。公司重视职工权利的保护，建立职工监事选任制度，成立工会委员会，对工资、福利、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过工会委员会等形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，形成了和谐稳定的劳资关系。

#### （3）社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉积极履行国有控股企业扶贫责任，每年对景区申遗搬迁下移至三工河阔克胡拉村的102户牧民给予帮扶资金，公司通过资金扶贫、产业扶贫、就业扶贫等多种方式帮助困难群众，促进当地的社会发展、和谐稳定。

#### （4）强化信息披露

公司高度重视信息披露工作，制定了《信息披露管理制度》《对外投资管理制度》等规定，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平的进行信息披露，保障投资者的知情权、参与权的实现，为维护广大投资者权益提供重要支撑。公司通过电话、电子邮件、投资者互动平台、网上业绩说明会、机构调研等方式与投资者建立了良好的沟通，持续提高信息披露透明度，与资本市场保持准确、及时的信息交互传导。

#### （5）环境保护与可持续发展

公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，按照打造“环保旅游”的战略目标，始终坚持“绿水青山就是金山银山”，在环境保护工作上持续发力，通过逐年更新景区纯电动区间车，建造纯电动游船，完美的实现了天池景区减震降噪、安静舒适的旅游环境，对提高天山天池旅游可持续发展及打造世界级精品景区起到十分重要的促进作用。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	新疆天池控股有限公司	股票锁定承诺	<p>(1) 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；</p> <p>(2) 在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；</p> <p>(3) 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股票的锁定期自动延长 6 个月；</p> <p>(4) 若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。</p>	2020 年 08 月 06 日	2020 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 5 日	履行完毕

	李新萍	股票锁定承诺	<p>(1) 自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；</p> <p>(2) 发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 在锁定期满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行价；</p> <p>(4) 在本人担任公司的董事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、高级</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行
--	-----	--------	---	------------------	----	------

			<p>管理人员股份转让的其他规定；（5）若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。</p>			
	<p>新疆天池控股有限公司、新天国际经济技术合作（集团）有限公司；井冈山湘疆投资合伙企业（有限合伙）（目前已更名为海南湘疆创业投资合伙企业（有限合伙））</p>	<p>持股意向及减持意向的承诺</p>	<p>拟长期持有公司股票；如果在锁定期届满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；其减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，如锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：</p> <p>1、自本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；2、自本单位股份锁定期满后两年内减持的，两</p>	<p>2020年08月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			<p>年内转让的公司股份数量合计不超过本单位减持前所持有的公司股份数量的 50%。</p> <p>如根据本单位作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；</p> <p>3、若本单位在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本单位将在减持公司股票时提前 3 个交易日予以公告；</p> <p>4、本单位在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的百分之一；</p> <p>5、若本单位在 6 个月内减持过公司股票，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买的公司股票 6 个月内不减持。如因本单位未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本单位将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。</p>			
	西域旅游开发股份有限公司	稳定股价预案的承诺	(1) 当触发前述稳定股价措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。</p> <p>(2) 公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购社会公众股份，回购价格不高于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。</p> <p>(3) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。</p> <p>(4) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩，稳定公司股价。</p> <p>(5) 法律、行政法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。			
	新疆天池控股有限公司	稳定股价预案的承诺	<p>控股股东应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不少于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东可以终止增持股份。（2）除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述稳定股价措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。</p> <p>(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p>触发前述稳定股价措施的启动条件时，公司的控股股东不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
	董事、高级管理人员	稳定股价预案的承诺	<p>在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>增持价格不高于发行人上一个会计年度末经审计的每股净资产，购买所增持股票的总金额不少于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。</p> <p>(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述稳定股价措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不得由公司回购其持有的股份。(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述稳定股价措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。			
	西域旅游开发股份有限公司	未履行承诺的约束措施	<p>本公司将严格履行首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）如对投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护投资者利益。			
	新疆天池控股有限公司	未履行承诺的约束措施	发行人控股股东天池控股承诺,当出现其违反或未能履行承诺的情况时,将接受或履行以下约束措施:1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(2)不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>须转股的情形除外（3）暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（5）本公司未履行承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>			
	董事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	<p>发行人董事、高级管理人员承诺，当出现其违反或未能履行承诺的情况时，将接受或履行以下约束措施：1、本人若未能履行在公司首次</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>公开发行股票招股说明书中披露的本人做出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	保荐机构承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，国金证券承诺：“保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。”</p>	2020年08月06日	长期	正常履行
	发行人律师承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>作为首次公开发行股票并在创业板上市的发行人律师，发行人律师承诺：中伦为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因中伦过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			接损失的，中伦将依法与发行人承担连带赔偿责任。			
	发行会计师承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	作为首次公开发行股票并在创业板上市的发行人会计师，发行人会计师承诺：若因立信未能依照法律法规及行业准则的要求勤勉尽责、存在过错致使立信为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，立信将依生效的仲裁裁决书或司法判决书赔偿投资者损失。	2020年08月06日	长期	正常履行
	新疆天池控股有限公司	避免同业竞争的承诺	“1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、直接或间接控股公司）与西域旅游不存在任何同业竞争； 2、在本公司作为西域旅游控股股东期间，本公司及其控制的其他企业将不直接或间接从事任何与西域旅游相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害西域旅游利益的其他竞争行为； 本公司自不再是西域旅游控股股东，自该控股或实际控	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>制关系解除之日起五年内，仍必须信守本承诺；</p> <p>3、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；</p> <p>4、本公司从第三方获得的商业机会如果属于西域旅游主营业务范围内的，则本公司将及时告知西域旅游，并尽可能地协助西域旅游取得该商业机会；</p> <p>5、本公司不得以任何方式从事任何可能影响西域旅游经营和发展的业务或活动，包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制西域旅游的独立发展；捏造、散布不利于西域旅游的消息；利用对西域旅游的控制地位施加不良影响，造成西域旅游高级管理人员在内的核心人员的异常变动；从西域旅游招聘高级管理人员；</p> <p>6、如西域旅游将来扩展业务范围，导致本公司或本公司实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>务与西域旅游构成或可能构成同业竞争，本公司及本公司实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与西域旅游的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如西域旅游有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给西域旅游；（4）如西域旅游无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>7、本《承诺函》自签署之日起生效，如本公司或本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给西域旅游造成的经济损失。”</p>			
	西域旅游开发股份有限公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>本次募集资金到位后，公司的总股本将会相应增加，但募集资金使用产生效益需要一定周期，在公司总股本增加的情况下，如果公司未来业务规模和净利润未能产生相应幅度的增长，预计短期内公司每股收益将出现一定幅度的下降。</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>本次募集资金到位后股东即期回报存在被摊薄的风险，特提请投资者注意投资风险。为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行募集资金管理制度，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、实现可持续发展，以填补回报。相关措施的具体内容及承诺参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“十三、首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的影响分析”。公司提醒投资者，以上填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。</p>			
	西域旅游开发股份有限公司	关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如</p>	2020年08月06日	长期	正常履行



			<p>因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股：</p> <p>1、若上述情形发生于公司首次公开发行新股已完成发行但未上市交易前，则公司将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将投资者所缴纳股票申购款并加算银行同期存款利息全额返还已缴纳股票申购款的投资者；</p> <p>2、若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加计同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>序实施。上述回购实施时，法律法规另有规定的从其规定。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	新疆天池控股有限公司	关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将积极督促发行人按照中国证监会的相关规定</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>定及发行人做出的股份回购承诺，依法履行股份回购义务。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	<p>吴科年、李新萍、戴金亚、杨晓红、何文兵、李忞标、杜良飞、王晓春、朱生春、徐静、罗浠镗、万文勇、傅晖、杨立芳、高超、李宇立</p>	<p>关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p>	<p>公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监</p>	<p>2020 年 08 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	909,949.82	909,949.82	
负债：			
递延所得税负债	90,592.60	90,592.60	

单位：元

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	903,899.70	903,899.70	
负债：			
递延所得税负债			

### 2. 重要会计估计变更

无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 报告期新增控股子公司

1、报告期，公司与广东亿航通用航空有限公司共同出资设立控股子公司新疆西域青鸟通用航空有限责任公司，已于 2023 年 5 月 22 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91652302MACKLMMT9L，注册资本为 2,500.00 万元，其中：公司认缴出资 1,750.00 万元，认缴出资比例 70%；广东亿航通用航空有限公司认缴出资 750.00 万元，认缴出资比例 30%。截止报告期末，工商注册已完成，根据投资协议约定先期投资款已到位，本报告期纳入合并范围。

2、报告期，公司与喀什古城旅游文化开发有限公司共同出资设立控股子公司新疆西域文旅投资发展有限公司，已于 2023 年 11 月 25 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91653101MAD4W8A04Y，注册资本为 500.00 万元，其中：公司认缴出资 400.00 万元，认缴出资比例 80%；喀什古城旅游文化开发有限公司认缴出资 100.00 万元，认缴出资比例 20%。截止报告期末，工商注册已完成，本报告期纳入合并范围。

3、报告期，公司与北京昱鉴文化科技有限公司、马壮先生、王荣女士共同出资设立控股子公司新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司，已于 2023 年 12 月 5 日取得工商营业执照，统一社会信用代码 91652723MAD4YJRF60，注册资本为 2,600.00 万元，其中西域旅游认缴出资 1,326.00 万元，认缴出资比例为 51%；北京昱鉴文化科技有限公司认缴出资 572.00 万元，认缴出资比例为 22%；王荣女士认缴出资 416.00 万元，认缴出资比例为 16%；马壮先生认缴出资 286.00 万元，认缴出资比例为 11%；截止报告期末，工商注册已完成，根据投资协议约定先期投资款已到位，本报告期纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	93.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	卓红英、郭秀
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	为本公司提供审计服务的连续年限为 1 年；为本公司提供审计服务的连续年限为 1 年。
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如	无

有)	
----	--

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司 2023 年 12 月 14 日发布《关于变更公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构的公告》（编号：2023-075），披露 2023 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构拟由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大信会计师事务所（特殊普通合伙），拟变更会计师事务所的情况说明如下：

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供审计服务累计年限超过相关规定，上年度审计意见为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第十二条，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过 8 年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过 10 年。立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务累计年限超过相关规定。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次拟变更会计师事务所与大信会计师事务所（特殊普通合伙）、立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了友好沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。

上述拟变更情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于变更公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构的公告》（编号：2023-075）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司截止 2023 年 12 月 31 日的企业内部控制审计机构，出具内部控制鉴证报告，内控鉴证费用 20.00 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

公司 2022 年度经审计的扣除非经常性损益前后净利润均为负值且全年营业收入低于 1 亿元，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.3.1 条的相关规定情形，公司股票交易自 2023 年 4 月 28 日起被深圳证券交易所实施“退市风险警示”特别处理。公司 2023 年年度报告披露后，如出现《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.10 条规定的任一情形的，公司股票将被深圳证券交易所决定终止上市交易。如公司 2023 年度经审计的财务数据与 2023 年度业绩预告一致，且已不存在《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.10 条第一款第一项至第四项规定的情形，公司将在披露 2023 年年度报告时，向深圳证券交易所申请对公司股票交易撤销“退市风险警示”，公司申请撤销退市风险警

示尚需深圳证券交易所审核同意，能否获得深圳证券交易所审核同意，尚存在不确定性。敬请广大投资者关注公司公告，审慎决策，注意投资风险。

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期末不存在非经营性关联债权债务往来。



## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2023年4月25日公司通过线下公开竞拍方式取得天山天池主景区访客中心租赁权，于5月31日与新疆天池管理委员会签订了《天山天池主景区访客中心租赁合同》，租赁期限5年，自2023年6月1日至2028年5月31日止，年租金为182.70万元，租赁标的物为天池主景区新建访客中心1号楼（建筑面积1152.17平方米），2号楼（建筑面积789.92平方米）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	8,000	8,000	0	0
合计		8,000	8,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司与天药生物和王力、任群英签订的股权转让协议约定，天药生物和王力、任群英（这三方称为“业绩承诺方”）承诺，在利润承诺期即 2020 至 2022 年芳香农业实现的净利润总额为 2,720 万元，各年度芳香农业实现的净利润分别为 540 万元、830 万元、1,350 万元。西域旅游及业绩承诺方同意，在利润承诺期，若芳香农业未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方以法律允许的方式回购公司持有芳香农业全部或部分权益，且现有股东应同意并促使芳香农业的股东会和董事会批准该等回购。

公司持有“新疆天然芳香农业科技有限公司”（以下简称“芳香农业”）20%股权，截止 2022 年 12 月 31 日承诺期已届满，公司可以要求业绩承诺方新疆天药生物科技有限公司、王力、任群英、芳香农业等回购本公司所持有芳香农业全部或部分权益。

经公司指定的立信会计事务所审计，芳香科技 2020 年、2021 年和 2022 年度实现的净利润分别为 102.31 万元、239.13 万元和-50.88 万元，芳香科技 2020-2022 年度实际实现业绩均未达到承诺业绩。业绩承诺未实现的主要原因是承诺年度期间，受宏观环境变化影响较大，直接影响地区旅游客流，随着旅游市场的复苏，2023 年芳香科技营业收入 2,452 万元，实现的净利润 777.25 万元。

2024 年 4 月 19 日公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于参股子公司业绩承诺事项进展情况的议案》，公司将严格按照《购买股权协议》约定条款执行协议，确保不损害上市公司及全体股东权益，积极推动业绩承诺后续事宜的办理进度，并严格按照相关规则及时披露进展，切实维护公司及全体股东的利益。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,287,500.00	38.25%				-59,287,500.00	-59,287,500.00		
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,287,500.00	38.25%				-59,287,500.00	-59,287,500.00		
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	95,712,500	61.75%				59,287,500.00	59,287,500.00	155,000,000.00	100.00%
1、人民币普通股	95,712,500	61.75%				59,287,500.00	59,287,500.00	155,000,000.00	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	155,000,000.00	100.00%				0	0	155,000,000.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023年8月7日公司股东新疆天池控股有限公司解除限售股份，本次解除限售股份的数量为59,287,500股，占公司股本总额的比例为38.25%，本次实际可上市流通的数量为59,287,500股，占公司股本总额的比例为38.25%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆天池控股有限公司	59,287,500.00	0	59,287,500.00	0	首发限售股	2023年8月7日
合计	59,287,500.00	0	59,287,500.00	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,942	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,100	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
新疆天池控股有限公司	国有法人	38.25%	59,287,500.00	0	0	59,287,500.00	质押	29,050,875.00	
新疆昆仑投资发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.29%	12,853,221.00	12,853,221.00	0	12,853,221.00	不适用	0	
苏州博顺投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.66%	2,570,645.00	2,570,645.00	0	2,570,645.00	不适用	0	
海南湘疆创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	2,110,637.00	-7,858,200.00	0	2,110,637.00	不适用	0	
邓丽君	境内自然人	1.05%	1,634,100.00	157,200.00	0	1,634,100.00	不适用	0	
谢鸿伟	境内自然人	0.74%	1,151,500.00	1,151,500.00	0	1,151,500.00	不适用	0	
褚金涛	境内自然人	0.73%	1,129,200.00	1,129,200.00	0	1,129,200.00	不适用	0	
徐国新	境内自然人	0.58%	898,800.00	898,800.00	0	898,800.00	不适用	0	
MORGAN STANLEY &	境外法人	0.54%	841,537.00	330,217.00	0	841,537.00	不适用	0	

CO. INTERNATIONAL PLC.								
蒋铮	境内自然人	0.54%	830,000.00	830,000.00	0	830,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动情况							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆天池控股有限公司	59,287,500.00	人民币普通股	59,287,500.00					
新疆昆仑投资发展合伙企业（有限合伙）	12,853,221.00	人民币普通股	12,853,221.00					
苏州博顺投资合伙企业（有限合伙）	2,570,645.00	人民币普通股	2,570,645.00					
海南湘疆创业投资合伙企业（有限合伙）	2,110,637.00	人民币普通股	2,110,637.00					
邓丽君	1,634,100.00	人民币普通股	1,634,100.00					
谢鸿伟	1,151,500.00	人民币普通股	1,151,500.00					
褚金涛	1,129,200.00	人民币普通股	1,129,200.00					
徐国新	898,800.00	人民币普通股	898,800.00					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	841,537.00	人民币普通股	841,537.00					
蒋铮	830,000.00	人民币普通股	830,000.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动情况							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新疆天池控股有限公司	刘鹏	2000年03月23日	91652302457812308D	以授权经营的资产对外投资、进行参股、控股和股权管理、实行产权交易、非融资性信用担保、经济财务顾问咨询服务；房地产开发经营；对煤化工行业、矿业的投资；集中供热；国内广告业（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
阜康市财政局（曾用名：阜康市国有资产监督管理局）	睦颖		11652302010238709R	监督管理国有资产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 12-00038 号
注册会计师姓名	卓红英、郭秀

审计报告正文

## 审计报告

大信审字[2024]第 12-00038 号

西域旅游开发股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了西域旅游开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

#### （一）事项描述

收入为贵公司的关键业绩指标之一，收入确认方法选择会对贵公司的收入规模产生重大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认方法的固有风险，因此我们将收入确认做为关键审计事项。

财务报告中对该事项的披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十四）”及“五、合并财务报表重要项目注释（三十三）”。

#### （二）审计应对

1. 了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计的合理性，并测试了关键控制执行的有效性；
2. 复核收入确认会计政策及具体方法是否正确，并且一贯的运用；
3. 结合收入类型对营业收入及毛利情况实施分析性复核，判断本期收入金额是否有异常波动情况；
4. 获取业务系统数据，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致；
5. 利用 IT 专家对信息系统进行测试，对信息系统的建设管理及业务数据进行检查分析；
6. 对于旅游客运收入、索道运输收入、游船收入、根据公司固定资产中车辆、索道、游船的数量和规格对可承载人员的规模进行测算，与账面收入进行比较，分析承载人员及收入金额的合理性。
7. 执行细节测试，检查支持性文件是否齐全；
8. 对营业收入执行截止测试，检查临近资产负债表日前后记录的交易的相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

该页为西域旅游开发股份有限公司审计报告（大信审字[2024]第 12-00038 号）盖章页

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西域旅游开发股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	311,795,082.03	233,300,818.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,139,082.79	5,563,587.03
应收款项融资		
预付款项	2,245,357.65	1,032,414.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	619,101.95	463,251.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,179,519.96	1,085,943.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,373,277.09	1,703,264.58
<b>流动资产合计</b>	<b>323,351,421.47</b>	<b>243,149,279.50</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,407,141.85	85,782,185.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,056,434.25	10,137,887.91
固定资产	226,362,778.38	209,815,253.17
在建工程	39,646.02	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,213,251.70	1,316,325.72
无形资产	123,433,621.08	125,859,494.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,608.86	



递延所得税资产	929,832.95	909,949.82
其他非流动资产	3,445,943.24	6,158,328.04
非流动资产合计	458,909,258.33	439,979,424.51
资产总计	782,260,679.80	683,128,704.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,754,108.57	9,339,562.14
预收款项	1,528,622.89	54,961.93
合同负债	935,572.81	294,777.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,914,456.44	1,131,618.40
应交税费	954,432.63	68,198.73
其他应付款	4,114,911.18	4,813,076.75
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,651,593.18	37,232,643.19
其他流动负债	7,748.17	6,145.49
流动负债合计	32,861,445.87	52,940,984.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,000,611.33	1,291,123.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,972,423.32	15,548,850.46
递延所得税负债	154,133.04	90,592.60
其他非流动负债		

非流动负债合计	20,127,167.69	16,930,566.17
负债合计	52,988,613.56	69,871,550.37
所有者权益：		
股本	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,839,475.09	296,839,475.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	271,303.57	215,969.00
盈余公积	44,829,398.15	35,519,564.40
一般风险准备		
未分配利润	220,592,813.88	124,319,256.58
归属于母公司所有者权益合计	717,532,990.69	611,894,265.07
少数股东权益	11,739,075.55	1,362,888.57
所有者权益合计	729,272,066.24	613,257,153.64
负债和所有者权益总计	782,260,679.80	683,128,704.01

法定代表人：朱生春    主管会计工作负责人：戴金亚    会计机构负责人：宁铁庄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	253,433,380.58	202,322,567.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,091,391.81	5,226,218.66
应收款项融资		
预付款项	2,112,623.87	990,146.15
其他应收款	123,672,841.72	124,580,818.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	563,861.87	421,244.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,350,682.34	1,234,510.19
流动资产合计	385,224,782.19	334,775,504.82
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	147,274,696.37	128,000,754.34
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,759,405.99	10,137,887.91
固定资产	123,061,757.43	121,309,428.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,798,573.30	886,288.86
无形资产	118,546,432.18	125,221,295.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	923,263.74	903,899.70
其他非流动资产	1,545,672.74	1,377,000.00
非流动资产合计	408,909,801.75	387,836,554.19
资产总计	794,134,583.94	722,612,059.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,510,919.87	3,362,075.75
预收款项	1,528,622.89	54,961.93
合同负债	739,414.24	200,644.13
应付职工薪酬	15,284,036.98	613,614.42
应交税费	17,161.61	25,638.24
其他应付款	2,425,779.00	2,695,982.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,554,553.79	37,165,616.10
其他流动负债		
流动负债合计	25,060,488.38	44,118,533.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,659,115.85	852,588.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,018,813.81	14,551,907.61

递延所得税负债	154,133.04	
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,832,062.70	15,404,495.85
负债合计	43,892,551.08	59,523,028.92
所有者权益：		
股本	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	301,398,965.15	307,482,272.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	271,303.57	133,330.81
盈余公积	44,829,398.15	35,519,564.40
未分配利润	248,742,365.99	164,953,862.20
所有者权益合计	750,242,032.86	663,089,030.09
负债和所有者权益总计	794,134,583.94	722,612,059.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	305,259,432.30	102,277,116.63
其中：营业收入	305,259,432.30	102,277,116.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,577,694.83	108,218,647.70
其中：营业成本	122,138,831.45	74,466,206.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,256,232.06	2,263,071.97
销售费用	1,418,799.99	934,027.33
管理费用	61,803,564.39	32,982,781.05
研发费用		
财务费用	-4,039,733.06	-2,427,438.94
其中：利息费用	668,618.72	2,252,240.10
利息收入	4,762,152.89	4,749,002.13
加：其他收益	1,856,878.21	1,991,239.41
投资收益（损失以“-”号填	6,624,956.40	-586,163.59

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,624,956.40	-586,163.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-516,755.93	-284,561.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-123,185.13	-3,058,143.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,855.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,523,631.02	-7,837,304.75
加：营业外收入	311,983.63	423,471.40
减：营业外支出	993,588.52	191,683.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,842,026.13	-7,605,517.33
减：所得税费用	20,822,448.20	1,905,483.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,019,577.93	-9,511,000.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,019,577.93	-9,511,000.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	105,583,391.05	-9,301,118.71
2.少数股东损益	1,436,186.88	-209,882.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	107,019,577.93	-9,511,000.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,583,391.05	-9,301,118.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,436,186.88	-209,882.22
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.68	-0.06
（二）稀释每股收益	0.68	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱生春 主管会计工作负责人：戴金亚 会计机构负责人：宁铁庄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	261,976,441.71	85,523,232.51
减：营业成本	102,887,600.37	59,491,165.28
税金及附加	2,050,533.06	1,185,760.17
销售费用	114,993.50	30,179.74
管理费用	58,200,885.33	30,658,906.90
研发费用		
财务费用	-4,020,005.31	-2,400,223.39
其中：利息费用	646,750.11	2,230,008.86
利息收入	4,674,339.21	4,675,978.91
加：其他收益	1,662,733.31	1,642,533.13
投资收益（损失以“-”号填列）	6,624,956.40	-586,163.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,624,956.40	-586,163.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-560,355.31	-246,584.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,058,893.92
资产处置收益（损失以“-”号		11,766.99

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,469,769.16	-5,679,897.87
加：营业外收入	78,398.61	355,439.85
减：营业外支出	890,146.20	179,232.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	109,658,021.57	-5,503,690.66
减：所得税费用	16,559,684.03	1,214,908.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,098,337.54	-6,718,599.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	93,098,337.54	-6,718,599.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	93,098,337.54	-6,718,599.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	323,565,446.75	102,754,587.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,026,044.93	9,482,265.29
经营活动现金流入小计	336,591,491.68	112,236,852.82
购买商品、接受劳务支付的现金	43,788,083.65	16,084,379.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,581,953.38	58,550,329.88
支付的各项税费	41,900,492.32	7,343,252.36
支付其他与经营活动有关的现金	16,954,931.46	9,886,497.38
经营活动现金流出小计	186,225,460.81	91,864,459.01
经营活动产生的现金流量净额	150,366,030.87	20,372,393.81
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	1,000.00	59,346.08
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	1,000.00	59,346.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,554,052.55	7,574,883.39
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	41,554,052.55	7,574,883.39
投资活动产生的现金流量净额	-41,553,052.55	-7,515,537.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,940,000.00	1,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,940,000.00	1,800,000.00
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,020.83	17,532,340.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,827,000.00	10,271,884.68
筹资活动现金流出小计	39,281,020.83	40,804,224.98
筹资活动产生的现金流量净额	-30,341,020.83	-39,004,224.98



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	78,471,957.49	-26,147,368.48
加：期初现金及现金等价物余额	232,533,383.81	258,680,752.29
六、期末现金及现金等价物余额	311,005,341.30	232,533,383.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	277,410,552.82	84,633,296.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,494,557.11	8,861,957.27
经营活动现金流入小计	289,905,109.93	93,495,254.03
购买商品、接受劳务支付的现金	40,079,456.52	15,868,369.60
支付给职工以及为职工支付的现金	73,934,884.12	49,442,275.53
支付的各项税费	34,985,506.68	4,428,068.85
支付其他与经营活动有关的现金	16,659,971.87	9,398,821.94
经营活动现金流出小计	165,659,819.19	79,137,535.92
经营活动产生的现金流量净额	124,245,290.74	14,357,718.11
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	1,000.00	29,257.59
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	31,105.31	
投资活动现金流入小计	32,105.31	29,257.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,860,062.08	4,440,570.48
投资支付的现金	17,060,000.00	4,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	33,920,062.08	8,640,570.48
投资活动产生的现金流量净额	-33,887,956.77	-8,611,312.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,020.83	17,532,340.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,827,000.00	10,271,884.68
筹资活动现金流出小计	39,281,020.83	40,804,224.98
筹资活动产生的现金流量净额	-39,281,020.83	-40,804,224.98
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	51,076,313.14	-35,057,819.76
加：期初现金及现金等价物余额	202,234,067.44	237,291,887.20
六、期末现金及现金等价物余额	253,310,380.58	202,234,067.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	155,000,000.00				296,839,475.09			215,969.00	35,519,564.40		124,319,256.58		611,894,265.07	1,362,888.57	613,257,153.64
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	155,000,000.00				296,839,475.09			215,969.00	35,519,564.40		124,319,256.58		611,894,265.07	1,362,888.57	613,257,153.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								55,334.57	9,309,833.75		96,273,557.30		105,638,725.62	10,376,186.98	116,014,912.60
（一）综合收益总额											105,583,391.05		105,583,391.05	1,436,186.98	107,019,578.03
（二）所有者投入和减少资本														8,940,000.00	8,940,000.00
1.														8,940,000.00	8,940,000.00

所有者投入的普通股														0,00 0.00	0,00 0.00
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								9,30 9,83 3.75		- 9,30 9,83 3.75					
1. 提取盈余公积								9,30 9,83 3.75		- 9,30 9,83 3.75					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本															







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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							61,677.78					61,677.78		61,677.78	
1. 本期提取							61,677.78					61,677.78		61,677.78	
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	155,000,000.00				296,839,475.09		215,969.00	35,519,564.40		124,319,256.58		611,894,265.07	1,362,888.57	613,257,153.64	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	155,000,000.00				307,482,272.68			133,330.81	35,519,564.40	164,953,862.20		663,089,030.09
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				307,482,272.68			133,330.81	35,519,564.40	164,953,862.20		663,089,030.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,083,307.53			137,972.76	9,309,833.75	83,788,503.79		87,153,002.77
（一）综合收益总额										93,098,337.54		93,098,337.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者												



投入的普通股												
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								9,309,833.75	-9,309,833.75			
1. 提取盈余公积								9,309,833.75	-9,309,833.75			
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								137,972.76				137,972.76
1. 本期提取								160,492.76				160,492.76
2. 本期使用								22,520.00				22,520.00
（六）其他						-6,083,307.53						-6,083,307.53
四、本期期末余额	155,000,000.00				301,398,965.15			271,303.57	44,829,398.15	248,742,365.99		750,242,032.86

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	155,000,000.00				307,482,272.68			91,344.43	35,519,564.40	187,172,461.74		685,265,643.25
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				307,482,272.68			91,344.43	35,519,564.40	187,172,461.74		685,265,643.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								41,986.38		-22,218,599.54		-22,176,613.16
（一）综合收益总额										-6,718,599.54		-6,718,599.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										- 15,500,000.00		- 15,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 15,500,000.00		- 15,500,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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												

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								41,986.38				41,986.38
1. 本期提取								41,986.38				41,986.38
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	155,000.00				307,482.27			133,330.81	35,519.56440	164,953.862.20		663,089.030.09

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地和总部地址

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2001 年 1 月 18 日成立。前身系新疆天山天池旅游股份有限公司，于 2001 年 1 月经新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆天山天池旅游股份有限公司的批复》新政函【2001】3 号文批准，由阜康市国有资产投资经营有限公司（后更名为新疆天池控股有限公司）、新天国际经济技术合作（集团）有限公司、新疆北中房地产开发有限公司、三亚亚龙湾海景酒店有限公司、北京永威泰技术发展有限公司、新疆伊力特实业股份有限公司、新疆新源县旅行社共同发起设立。

2015 年 4 月 28 日，公司获得全国中小企业股份转让系统出具《关于同意西域旅游开发股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2015】1696 号）同意，在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经中国证券监督管理委员会《关于核准西域旅游开发股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【1498】号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,875 万股，公司股票已于 2020 年 8 月 6 日在深圳证券交易所正式上市。

企业法人营业执照统一社会信用代码为：91650000722367867J；公司注册地址：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号；总部办公地址：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号；法定代表人：朱生春。截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为 15,500.00 万元，股份总数为 15,500.00 万股，均为人民币普通股。

## （二）企业实际从事的主要经营活动

客运索道经营、游览景区管理、道路旅客运输经营等

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2024 年 4 月 19 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资

产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 300 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%，且金额超过 300 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 1000 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 300 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 300 万元

少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 300 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间



子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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收益，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收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表

日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

参考应收账款的说明。

## 13、应收账款

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按

照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄为基础评估预计信用损失

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项考虑单项认定，确定坏账计提比率。

#### 14、其他应收款

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境或预期发生重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄为基础评估预计信用损失

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考应收款项的说明。

#### 15、合同资产

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注 13. 应收账款。

#### 16、存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、产成品（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

## 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 17、持有待售资产

## 18、债权投资

## 19、其他债权投资

## 20、长期应收款

## 21、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活

动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。



## 23、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3-5	3.17-12.13
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	4-15	3-5	6.33-24.25
索道设备	年限平均法	20	3	4.85
电子设备	年限平均法	3-8	3-5	11.88-32.33
其他设备	年限平均法	3-8	3-5	11.88-32.33

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、索道设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，所有固定资产均计提折旧。

## 24、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件

的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26、生物资产

## 27、油气资产

## 28、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	5	预计软件更新升级期间	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销
土地使用权	40	土地使用年限	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销
特许经营权	30	许可经营年限	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 29、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

### 31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 32、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

#### 33、预计负债

#### 34、股份支付

#### 35、优先股、永续债等其他金融工具

#### 36、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 旅游客运收入：为客户提供运输服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(2) 索道运输收入：为游客提供索道缆车服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(3) 游船收入：为游客提供游船服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(4) 客房收入：为游客提供住宿服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(5) 温泉收入：为游客提供温泉服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(6) 旅行社收入：游客购买中国出境旅游线路产品并在境外旅游行程结束后或游客购买中国境内旅游线路产品并在中国境内旅游行程结束后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 37、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 38、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 39、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 40、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

#### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### (1) 使用权资产



在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

## 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**41、其他重要的会计政策和会计估计**

无。

**42、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>	<p>合并口径及母公司的的递延所得税资产、递延所得税负债</p>	<p>0.00</p>

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

调整情况说明

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生

的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	909,949.82	909,949.82	
负债：			
递延所得税负债	90,592.60	90,592.60	

单位：元

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	903,899.70	903,899.70	
负债：			
递延所得税负债			

#### 43、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆智旅云信息科技有限公司	25%
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	25%
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	20%
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	20%
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	20%
本公司及除上述以外其他所属子公司	15%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

(1)根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财税[2019]年第 87 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

(2)根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税的政策公告》（财税[2023]年第 1 号），增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税。

### 2. 企业所得税

(1)根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告[2020]年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司及所属子公司新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司（原名：新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司，以下简称“五彩湾温泉”）、阜康市天池游艇经营有限公司（以下简称“天池游艇”）在报告期内享受 15.00%的税收优惠政策。

(2)根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税[2023]年第 12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司所属子公司新疆天山天池国际旅行社有限责任公司（以下简称“天池国旅”）、新疆天山天池文化演艺有限责任公司（以下简称“演艺公司”）、新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司在报告期内享受 20.00%的税收优惠政策。

### 3. 其他税项

根据财政局、税务局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税[2022]年第 10 号)的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,034.07	21,168.10
银行存款	310,966,307.23	232,512,215.71
其他货币资金	789,740.73	767,434.37
合计	311,795,082.03	233,300,818.18

其他说明：

注：截至资产负债表日，货币资金 789,740.73 元存在受限情况，其中：666,740.73 元系根据旅游行政管理部门的委托依法在指定银行缴存的旅行社质量保证金存款，123,000.00 元系ETC冻结账户。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,484,113.40	5,869,689.72
1 至 2 年	1,627,080.00	89,379.38
2 至 3 年		189,399.52
3 年以上	1,281,421.90	1,111,070.00
3 至 4 年	170,351.90	26,405.00
4 至 5 年	26,405.00	672,800.00
5 年以上	1,084,665.00	411,865.00
合计	5,392,615.30	7,259,538.62

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,273,869.52	23.62%	1,273,869.52	100.00%		673,869.52	9.28%	673,869.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,118,745.78	76.38%	979,662.99	23.79%	3,139,082.79	6,585,669.10	90.72%	1,022,082.07	15.52%	5,563,587.03
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,118,745.78	76.38%	979,662.99	23.79%	3,139,082.79	6,585,669.10	90.72%	1,022,082.07	15.52%	5,563,587.03

合计	5,392,615.30	100.00%	2,253,532.51		3,139,082.79	7,259,538.62	100.00%	1,695,951.59		5,563,587.03
----	--------------	---------	--------------	--	--------------	--------------	---------	--------------	--	--------------

按单项计提坏账准备：1,273,869.52 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆中新资源有限公司			600,000.00	600,000.00	100.00%	难以收回
刘永福	388,500.00	388,500.00	388,500.00	388,500.00	100.00%	难以收回
倪治刚	184,769.52	184,769.52	184,769.52	184,769.52	100.00%	难以收回
乌鲁木齐畅通国际旅行社有限公司	72,800.00	72,800.00	72,800.00	72,800.00	100.00%	难以收回
职业技能培训中心	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	100.00%	难以收回
昌吉回族自治州接待处	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	难以收回
合计	673,869.52	673,869.52	1,273,869.52	1,273,869.52		

按组合计提坏账准备：979,662.99 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,484,113.40	149,046.80	6.00%
1—2 年（含 2 年）	1,608,032.38	804,016.19	50.00%
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）	4,630.00	4,630.00	100.00%
4—5 年（含 5 年）	1,605.00	1,605.00	100.00%
5 年以上	20,365.00	20,365.00	100.00%
合计	4,118,745.78	979,662.99	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,022,082.07	557,580.92			-600,000.00	979,662.99
按单项评估计提坏账准备的应收账款	673,869.52	600,000.00				1,273,869.52
合计	1,695,951.59	1,157,580.92			-600,000.00	2,253,532.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
阜康市九运街镇中学	2,019,881.58		2,019,881.58	37.46%	427,240.39
阜康市城关镇中心小学	664,815.60		664,815.60	12.33%	147,008.52
新疆中新资源有限公司	600,000.00		600,000.00	11.13%	600,000.00
阜康市第二中学	442,875.00		442,875.00	8.21%	94,416.10
刘永福	388,500.00		388,500.00	7.20%	388,500.00
合计	4,116,072.18		4,116,072.18	76.33%	1,657,165.01

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	619,101.95	463,251.85
合计	619,101.95	463,251.85

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------



## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	37,527.94	288,261.07
往来款	395,145.07	22,471.57
代垫款	353,584.26	363,499.52
保证金	118,783.30	115,783.30
合计	905,040.57	790,015.46

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	642,075.55	257,161.82
1 至 2 年	5,419.17	244,255.19
2 至 3 年	12,237.45	24,845.45

3 年以上	245,308.40	263,753.00
3 至 4 年	3,060.34	11,014.20
4 至 5 年	5,400.00	890.74
5 年以上	236,848.06	251,848.06
合计	905,040.57	790,015.46

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,794.12	1.52%	13,794.12	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	891,246.45	98.48%	272,144.50	30.54%	619,101.95	790,015.46	100.00%	326,763.61	41.36%	463,251.85
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	891,246.45	98.48%	272,144.50	30.54%	619,101.95	790,015.46	100.00%	326,763.61	41.36%	463,251.85
合计	905,040.57	100.00%	285,938.62		619,101.95	790,015.46	100.00%	326,763.61		463,251.85

按单项计提坏账准备：13,794.12 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜康市金福大酒店			2,400.00	2,400.00	100.00%	预计无法收回
阜康市金字养护有限责任公司			2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
刘永福			1,237.50	1,237.50	100.00%	预计无法收回
中国电信股份有限公司昌吉州阜康分公司			500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
邹敬光			7,656.62	7,656.62	100.00%	预计无法收回
合计			13,794.12	13,794.12		

按组合计提坏账准备：272,144.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	642,075.55	32,103.77	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%

2至3年	10,000.00	3,000.00	30.00%
3至4年	3,060.34	1,530.17	50.00%
4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5年以上	233,110.56	233,110.56	100.00%
合计	891,246.45	272,144.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	38,931.69	259,816.20	28,015.72	326,763.61
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-303.02	303.02		
——转入第三阶段		-93,248.06	93,248.06	
本期计提	21,784.12	3,627.15	153,656.62	179,067.89
本期转回	25,309.02	166,568.14	28,015.72	219,892.88
2023年12月31日余额	35,103.77	3,930.17	246,904.68	285,938.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款		13,794.12				13,794.12
按组合计提坏账准备的其他应收款	326,763.61	165,273.77	219,892.88			272,144.50
合计	326,763.61	179,067.89	219,892.88			285,938.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陈江南	往来款	222,875.01	1年以内	24.63%	11,143.75
新疆天池信息技术中心有限公司	往来款	162,630.00	1年以内	17.97%	8,131.50
昌吉州建筑行业劳保统筹管理站吉木萨尔分站	代垫款	124,000.00	5年以上	13.70%	124,000.00
阜康市旅游质保金	保证金	50,000.00	5年以上	5.52%	50,000.00
中国外运	保证金	16,000.00	5年以上	1.77%	16,000.00
合计		575,505.01		63.59%	209,275.25

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,223,635.14	99.03%	1,010,791.84	97.91%
1至2年	100.00	0.01%	1,121.00	0.10%
2至3年	1,121.00	0.05%	20,501.51	1.99%
3年以上	20,501.51	0.91%		
合计	2,245,357.65		1,032,414.35	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额（单位：元）	占预付款项期末余额合计数
波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	960,000.00	42.75%
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司阜康经营部	105,556.95	4.70%
西安梵蒙智品服装科技有限公司	64,017.00	2.85%
新疆德勇工程有限责任公司	40,000.00	1.78%
国网新疆电力有限公司准东经济技术开发区供电公司	36,431.31	1.62%
	1,206,005.26	53.70%

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	190,678.30		190,678.30	150,453.36		150,453.36
库存商品	215,359.44		215,359.44	220,902.20		220,902.20
周转材料	832,918.22	59,436.00	773,482.22	746,478.95	31,891.00	714,587.95
合计	1,238,955.96	59,436.00	1,179,519.96	1,117,834.51	31,891.00	1,085,943.51

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	31,891.00	27,545.00				59,436.00
合计	31,891.00	27,545.00				59,436.00

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提	期初余额	跌价准备	跌价准备计提

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,213,764.33	1,291,839.67
增值税进项留抵	2,159,512.76	411,424.91
合计	4,373,277.09	1,703,264.58

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
吐鲁番火	51,735,316				5,136,738.							56,872,054	

焰山旅游股份公司	.10				59						.69	
新疆天山天池天塘城旅游有限公司	20,017,323.92				22,474.80						20,039,798.72	
小计	71,752,640.02				5,159,213.39						76,911,853.41	
二、联营企业												
新疆天然芳香农业科技有限公司	14,029,545.43				1,465,743.01						15,495,288.44	
小计	14,029,545.43				1,465,743.01						15,495,288.44	
合计	85,782,185.45				6,624,956.40						92,407,141.85	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,819,581.63			15,819,581.63
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转				

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	9,506,933.80			9,506,933.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,506,933.80			9,506,933.80
4. 期末余额	6,312,647.83			6,312,647.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,681,693.72			5,681,693.72
2. 本期增加金额	378,481.92			378,481.92
(1) 计提或摊销	378,481.92			378,481.92
3. 本期减少金额	3,803,962.06			3,803,962.06
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,803,962.06			3,803,962.06
4. 期末余额	2,256,213.58			2,256,213.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,056,434.25			4,056,434.25
2. 期初账面价值	10,137,887.91			10,137,887.91

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	226,362,778.38	209,815,253.17
合计	226,362,778.38	209,815,253.17

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	索道设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	179,514,883.80	10,324,723.54	85,729,449.09	99,093,147.78	4,007,269.56	14,198,958.44	392,868,432.21
2. 本期增加金额	9,666,933.80	8,919,059.27	23,407,071.43			1,425,085.51	43,418,150.01
（1）购置	160,000.00	8,919,059.27	23,407,071.43			1,425,085.51	33,911,216.21
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
（4）其它	9,506,933.80						9,506,933.80
3. 本期减少金额	15,363.89		460,597.40		16,163.94	17,100.00	509,225.23
（1）处置或	15,363.89		460,597.40		16,163.94	17,100.00	509,225.23

报废							
4. 期末余额	189,166,453.71	19,243,782.81	108,675,923.12	99,093,147.78	3,991,105.62	15,606,943.95	435,777,356.99
二、累计折旧							
1. 期初余额	74,010,435.40	6,403,513.21	55,198,581.99	31,302,999.26	3,283,029.22	12,712,329.26	182,910,888.34
2. 本期增加金额	11,827,916.00	1,186,509.60	7,435,212.67	5,593,627.56	75,981.13	648,207.03	26,767,453.99
（1）计提	8,023,953.94	1,186,509.60	7,435,212.67	5,593,627.56	75,981.13	648,207.03	22,963,491.93
（2）其它	3,803,962.06						3,803,962.06
3. 本期减少金额	9,309.62		460,597.40		14,861.53	16,926.00	501,694.55
（1）处置或报废	9,309.62		460,597.40		14,861.53	16,926.00	501,694.55
4. 期末余额	85,829,041.78	7,590,022.81	62,173,197.26	36,896,626.82	3,344,148.82	13,343,610.29	209,176,647.78
三、减值准备							
1. 期初余额	142,290.70						142,290.70
2. 本期增加金额	95,640.13						95,640.13
（1）计提	95,640.13						95,640.13
3. 本期减少金额							
（1）处置或报废							
4. 期末余额	237,930.83						237,930.83
四、账面价值							
1. 期末账面价值	103,099,481.10	11,653,760.00	46,502,725.86	62,196,520.96	646,956.80	2,263,333.66	226,362,778.38
2. 期初账面价值	105,362,157.70	3,921,210.33	30,530,867.10	67,790,148.52	724,240.34	1,486,629.18	209,815,253.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
B 型别墅	104,252.90	8,612.77	95,640.13				
合计	104,252.90	8,612.77	95,640.13				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,646.02	
合计	39,646.02	

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
灯杆山建设项目	960,933.67	960,933.67		960,933.67	960,933.67	
天池游客服务中心扩建项目	2,097,960.25	2,097,960.25		2,097,960.25	2,097,960.25	
闸机人脸改造项目	39,646.02		39,646.02			
合计	3,098,539.94	3,058,893.92	39,646.02	3,058,893.92	3,058,893.92	

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
灯杆山建设项目	56,200,000.00	960,933.67				960,933.67						募集资金
天池游客服务中心扩建项目	80,220,000.00	2,097,960.25				2,097,960.25						募集资金
合计	136,420,000.00	3,058,893.92				3,058,893.92						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
灯杆山建设项目	960,933.67			960,933.67	项目相关规划、环评等手续重新调整所致
天池游客服务中心扩建项目	2,097,960.25			2,097,960.25	项目相关规划、环评等手续重新调整所致
合计	3,058,893.92			3,058,893.92	--

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 15、油气资产

适用 不适用

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	索道设备	其他	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	242,717.24				1,279,376.36	1,522,093.60
2. 本期增加金额	7,924,313.12					7,924,313.12
(1) 新增租赁	7,924,313.12					7,924,313.12
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	8,167,030.36				1,279,376.36	9,446,406.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	97,086.90				108,680.98	205,767.88
2. 本期增加金额	973,046.65				54,340.49	1,027,387.14
(1) 计提	973,046.65				54,340.49	1,027,387.14
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,070,133.55				163,021.47	1,233,155.02
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,096,896.81				1,116,354.89	8,213,251.70
2. 期初账面价值	145,630.34				1,170,695.38	1,316,325.72

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	53,303,420.06			878,923.78	111,837,735.84	166,020,079.68
2. 本期增加金额				4,495,248.09		4,495,248.09
(1) 购置				4,495,248.09		4,495,248.09
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	53,303,420.06			5,374,171.87	111,837,735.84	170,515,327.77
二、累计摊销						

1. 期初余额	7,214,115.51			878,923.78	32,067,545.99	40,160,585.28
2. 本期增加金额	1,332,585.45			224,762.40	5,363,773.56	6,921,121.41
(1) 计提	1,332,585.45			224,762.40	5,363,773.56	6,921,121.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,546,700.96			1,103,686.18	37,431,319.55	47,081,706.69
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	44,756,719.10			4,270,485.69	74,406,416.29	123,433,621.08
2. 期初账面价值	46,089,304.55				79,770,189.85	125,859,494.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 18、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆瑶池旅游运输有限公司	912,538.34					912,538.34
合计	912,538.34					912,538.34

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
新疆瑶池旅游运输有限公司	912,538.34					912,538.34
合计	912,538.34					912,538.34

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新疆瑶池旅游运输有限公司	公司收购新疆瑶池旅游运输有限公司（以下简称瑶池运输）时形成商誉，故将瑶池运输长期资产（主要系运输设备）认为一项资产组。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内



□适用 □不适用

其他说明：

**19、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景区标识标线工程		35,329.51	14,720.65		20,608.86
合计		35,329.51	14,720.65		20,608.86

其他说明：

**20、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	3,058,893.92	458,834.09	3,058,893.92	458,834.09
递延收益	1,152,005.52	172,800.83	1,546,030.06	231,904.51
信用减值准备	1,959,867.33	292,657.69	1,424,170.93	213,625.64
租赁负债	7,213,669.67	1,082,050.45	923,526.07	138,528.91
固定资产折旧	22,161.36	5,540.34		
合计	13,406,597.80	2,011,883.40	6,952,620.98	1,042,893.15

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	265,589.96	66,397.49	362,370.40	90,592.60
使用权资产	7,798,573.33	1,169,786.00	886,288.87	132,943.33
合计	8,064,163.29	1,236,183.49	1,248,659.27	223,535.93

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,082,050.45	929,832.95	132,943.33	909,949.82
递延所得税负债	1,082,050.45	154,133.04	132,943.33	90,592.60

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	3,445,943.24		3,445,943.24	6,158,328.04		6,158,328.04
合计	3,445,943.24		3,445,943.24	6,158,328.04		6,158,328.04

其他说明：

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	789,740.73	789,740.73	冻结	旅行社质量保证金、ETC账户保证金	767,434.37	767,434.37	冻结	旅行社质量保证金、ETC账户保证金
合计	789,740.73	789,740.73			767,434.37	767,434.37		

其他说明：

## 23、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,144,642.41	4,294,906.55
1年以上	4,609,466.16	5,044,655.59
合计	6,754,108.57	9,339,562.14

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	650,542.11	未竣工结算
新疆享筑空间工程装饰有限公司	478,000.00	发票未到
深圳市大森设计有限公司	445,823.27	尚未结算

汕头市潮阳第一建安总公司新疆分公司	425,104.22	尚未结算
博乐市建安电力设备有限公司	388,181.82	尚未结算
合计	2,387,651.42	

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,114,911.18	4,813,076.75
合计	4,114,911.18	4,813,076.75

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	587,499.57	1,091,029.87
代付款	1,547,124.34	1,598,047.22
保证金	866,698.19	826,952.18
材料款	85,631.52	95,148.52
单位往来款	1,027,957.56	1,201,898.96
合计	4,114,911.18	4,813,076.75

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄯善县人民政府（吐）	205,039.05	尚未结算
吐鲁番地区文物局（吐）	88,386.43	尚未结算

新疆新业项目管理有限公司	69,000.00	尚未结算
新疆准东经济技术开发区古海食尚餐厅	21,113.60	资金紧张
阜康市金胡杨广告装饰服务部	20,270.00	尚未结算
合计	403,809.08	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,528,622.89	39,552.41
1 年以上		15,409.52
合计	1,528,622.89	54,961.93

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预订款	935,572.81	294,777.57
合计	935,572.81	294,777.57

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	753,597.64	94,555,619.26	78,628,847.22	16,680,369.68

二、离职后福利-设定提存计划	378,020.76	8,458,992.20	8,602,926.20	234,086.76
合计	1,131,618.40	103,014,611.46	87,231,773.42	16,914,456.44

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	283,134.47	83,097,074.51	67,341,967.72	16,038,241.26
2、职工福利费		2,950,300.30	2,950,300.30	
3、社会保险费	36,927.57	3,217,252.90	3,252,040.99	2,139.48
其中：医疗保险费	36,303.43	3,040,657.68	3,075,445.77	1,515.34
工伤保险费	624.14	176,595.22	176,595.22	624.14
4、住房公积金		3,739,206.00	3,739,206.00	
5、工会经费和职工教育经费	433,535.60	1,551,785.55	1,345,332.21	639,988.94
合计	753,597.64	94,555,619.26	78,628,847.22	16,680,369.68

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	152.32	5,489,226.73	5,489,226.73	152.32
2、失业保险费	413.44	171,558.47	171,558.47	413.44
3、企业年金缴费	377,455.00	2,798,207.00	2,942,141.00	233,521.00
合计	378,020.76	8,458,992.20	8,602,926.20	234,086.76

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,038.25	30,104.04
企业所得税	845,435.70	
个人所得税	37,995.95	2,602.49
城市维护建设税	5,488.38	4,568.71
教育费附加	905.99	419.14
地方教育费附加	563.01	238.45
资源税	1,737.80	1,139.62
车船税	11,528.51	11,528.51
印花税	7,739.04	12,740.63
房产税		4,857.14
合计	954,432.63	68,198.73

其他说明：

## 29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		37,053,701.39
一年内到期的租赁负债	1,651,593.18	178,941.80
合计	1,651,593.18	37,232,643.19

其他说明：

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,748.17	6,145.49
合计	7,748.17	6,145.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 32、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	9,014,256.10	2,261,440.40
未确认融资费用	-1,362,051.59	-791,375.50
一年内到期的租赁负债	-1,651,593.18	-178,941.79
合计	6,000,611.33	1,291,123.11

其他说明：

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### 35、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,542,972.91		424,421.62	2,118,551.29	取得形成长期资产的政府补助，尚未摊销形成余额
未实现售后租回损益	13,005,877.55		1,152,005.52	11,853,872.03	售后回租业务融资租入固定资产形成
合计	15,548,850.46		1,576,427.14	13,972,423.32	

其他说明：

## 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,000.00						155,000,000.00

其他说明：

## 40、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：



## 41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	296,626,831.79			296,626,831.79
其他资本公积	212,643.30			212,643.30
合计	296,839,475.09			296,839,475.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	215,969.00	77,854.57	22,520.00	271,303.57
合计	215,969.00	77,854.57	22,520.00	271,303.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财政部、应急部财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本公司按上年实际营业收入（客运收入）的1.5%提取安全生产费用。

## 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,519,564.40	9,309,833.75		44,829,398.15
合计	35,519,564.40	9,309,833.75		44,829,398.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	124,319,256.58	149,120,375.29
调整后期初未分配利润	124,319,256.58	149,120,375.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,583,391.05	-9,301,118.71
减：提取法定盈余公积	9,309,833.75	
应付普通股股利		15,500,000.00
期末未分配利润	220,592,813.88	124,319,256.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,947,415.54	115,312,797.10	98,799,388.11	68,654,756.07
其他业务	8,312,016.76	6,826,034.35	3,477,728.52	5,811,450.22
合计	305,259,432.30	122,138,831.45	102,277,116.63	74,466,206.29

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是  否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	305,259,432.30	122,138,831.45					305,259,432.30	122,138,831.45
其中：								
旅游客运	193,634,125.85	77,882,691.44					193,634,125.85	77,882,691.44
索道运输	58,960,575.51	12,956,179.90					58,960,575.51	12,956,179.90
游船	33,840,575.74	10,054,686.77					33,840,575.74	10,054,686.77
温泉酒店	5,076,982.02	7,870,075.92					5,076,982.02	7,870,075.92
旅行社	4,549,440.46	3,867,707.04					4,549,440.46	3,867,707.04
其他	9,197,732.72	9,507,490.38					9,197,732.72	9,507,490.38

按经营地区分类								
其中：								
疆内	305,259,432.30	122,138,831.45					305,259,432.30	122,138,831.45
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	302,744,747.19	119,432,736.61					302,744,747.19	119,432,736.61
其中：								
在某一时点确认	302,744,747.19	119,432,736.61					302,744,747.19	119,432,736.61
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	305,259,432.30	122,138,831.45					305,259,432.30	122,138,831.45

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

#### 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	883,738.01	321,333.28
教育费附加	380,030.56	137,459.47
资源税	79,682.34	40,724.77
房产税	851,978.62	856,164.83
土地使用税	575,034.53	575,777.03
车船使用税	195,775.22	223,159.43
印花税	36,980.48	16,813.51
地方教育费附加	253,012.30	91,639.65
合计	3,256,232.06	2,263,071.97

其他说明：

#### 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,100,811.03	20,031,459.57
折旧费	3,384,817.34	2,032,252.95
无形资产摊销	1,332,585.45	1,421,401.12
办公费	285,462.40	255,425.86
差旅费	610,730.53	183,410.85
业务招待费	332,874.62	272,666.72
保险费	129,004.37	190,879.51
广告费	263,107.55	84,285.23
聘请中介机构费	4,313,830.86	2,235,353.22
其他	9,050,340.24	6,275,646.02
合计	61,803,564.39	32,982,781.05

其他说明：

#### 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,141,067.42	789,581.23
折旧摊销费	94,709.99	15,297.45
其他	183,022.58	129,148.65
合计	1,418,799.99	934,027.33

其他说明：

#### 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	668,618.72	2,252,240.10
减：利息收入	4,762,152.89	4,749,002.13
其他	53,801.11	69,323.09
合计	-4,039,733.06	-2,427,438.94

其他说明：

### 53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,236,502.40	1,745,226.11
进项税加计抵减	565,549.17	195,807.90
返还代扣个人所得税手续费	54,826.64	50,205.40
合计	1,856,878.21	1,991,239.41

### 54、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 56、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,624,956.40	-586,163.59
合计	6,624,956.40	-586,163.59

其他说明：

### 57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-557,580.92	-235,175.56
其他应收款坏账损失	40,824.99	-49,385.50
合计	-516,755.93	-284,561.06

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,545.00	750.00
四、固定资产减值损失	-95,640.13	
六、在建工程减值损失		-3,058,893.92
合计	-123,185.13	-3,058,143.92

其他说明：

## 59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		41,855.48

## 60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	311,983.63	423,471.40	311,983.63
合计	311,983.63	423,471.40	311,983.63

其他说明：

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	886,278.53	161,000.00	886,278.53
非流动资产毁损报废损失	7,197.05	7,079.31	7,197.05
滞纳金	862.01	22,604.67	862.01
损失赔偿支出	87,842.45		87,842.45
罚款支出	1,000.00		1,000.00
其他	10,408.48	1,000.00	10,408.48
合计	993,588.52	191,683.98	993,588.52

其他说明：

## 62、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,778,790.89	2,370,018.62

递延所得税费用	43,657.31	-464,535.02
合计	20,822,448.20	1,905,483.60

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	127,842,026.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,176,303.92
子公司适用不同税率的影响	202,347.01
调整以前期间所得税的影响	-181,814.48
非应税收入的影响	-993,722.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,501,282.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,195.11
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	1,153,538.69
其他影响	-11,291.91
所得税费用	20,822,448.20

其他说明：

其他影响系安置残疾人员所支付的工资加计扣除。

## 63、其他综合收益

详见附注。

## 64、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	4,602,491.36	1,546,428.16
利息收入	4,762,152.89	4,749,002.13
收到的政府补助	868,786.36	1,127,563.87
其他营业外收入		300,000.00
往来款	2,328,998.76	1,389,786.43
受限资金	13,500.00	
其他	450,115.56	369,484.70
合计	13,026,044.93	9,482,265.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用支出	12,924,562.33	9,528,439.33
手续费等支出	37,812.24	69,323.09

捐赠、补助等其他支出		161,000.00
往来款	3,955,597.24	
其他	2,459.65	23,604.67
受限货币资金本期增加	34,500.00	104,130.29
合计	16,954,931.46	9,886,497.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁付款		10,161,884.68
租赁付款额	1,827,000.00	110,000.00
合计	1,827,000.00	10,271,884.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	1,291,123.11		9,009,119.12	1,827,000.00	2,472,630.90	6,000,611.33



一年到期的非流动负债	37,232,643.19		1,872,970.82	37,454,020.83		1,651,593.18
合计	38,523,766.30		10,882,089.94	39,281,020.83	2,472,630.90	7,652,204.51

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 65、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	107,019,577.93	-9,511,000.93
加：资产减值准备	639,941.06	3,342,704.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,341,973.85	20,898,246.45
使用权资产折旧	1,027,387.14	2,321,595.33
无形资产摊销	6,921,121.41	6,785,174.68
长期待摊费用摊销	14,720.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-41,855.48
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,197.05	7,079.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	668,618.72	2,252,240.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,624,956.40	586,163.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,883.13	-428,275.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	63,540.44	-36,259.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-93,576.45	-36,989.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,898,856.92	-2,319,557.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,501,511.68	-3,508,549.77
其他		61,677.78

经营活动产生的现金流量净额	150,366,030.87	20,372,393.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	311,005,341.30	232,533,383.81
减：现金的期初余额	232,533,383.81	258,680,752.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	78,471,957.49	-26,147,368.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	311,005,341.30	232,533,383.81
其中：库存现金	39,034.07	21,168.10
可随时用于支付的银行存款	310,966,307.23	232,512,215.71
三、期末现金及现金等价物余额	311,005,341.30	232,533,383.81

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 67、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	178,698.61
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	2,347,900.00
与租赁相关的总现金流出	5,527,880.00

涉及售后租回交易的情况

不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,514,685.11	0.00
合计	2,514,685.11	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 68、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

		依据			并方的收入	并方的净利润		
--	--	----	--	--	-------	--------	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 本公司于 2023 年 5 月 22 日设立新疆西域青鸟通用航空有限责任公司，业务性质为航空运输业，注册资本 2,500.00 万元人民币，截止资产负债表日已正式运营。

2. 本公司于 2023 年 12 月 5 日设立新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司，业务性质为娱乐业，注册资本 2,600.00 万元人民币，截止资产负债表日已正式运营。

3. 本公司于 2023 年 11 月 25 日设立新疆西域文旅投资发展有限公司，业务性质为资本市场服务，注册资本 500.00 万元人民币，截止资产负债表日尚未开始运营。

4. 本公司于 2023 年 9 月 25 日吸收合并全资子公司新疆瑶池旅游运输有限公司，业务性质为道路运输业，注册资本 500.00 万元，新疆瑶池旅游运输有限公司已于 2023 年 9 月 25 日注销。

## 6、其他

## 九、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	10,000,000.00	吉木萨尔县	吉木萨尔县	娱乐业	92.50%		设立取得
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	1,500,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	100.00%		设立取得
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	500,000.00	阜康市	阜康市	文化艺术业	100.00%		设立取得
阜康市天池游艇经营有限公司	5,000,000.00	阜康市	阜康市	水上运输业	93.00%		设立取得
新疆智旅云信息科技有限公司	15,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	软件和信息技术服务业	70.00%		设立取得

限公司							
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	25,000,000.00	阜康市	阜康市	航空运输业	70.00%		设立取得
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	26,000,000.00	温泉县	温泉县	娱乐业	51.00%		设立取得
新疆西域文旅投资发展有限公司	5,000,000.00	喀什市	喀什市	资本市场服务	80.00%		设立取得

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	7.50%	-415,254.57		-3,423,848.25
阜康市天池游艇经营有限公司	7.00%	1,281,222.98		3,853,904.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	810,496.22	73,451,573.26	74,262,069.48	118,618,274.48	1,295,104.99	119,913,379.47	1,231,194.82	78,542,607.35	79,773,802.17	118,452,906.82	1,435,477.72	119,888,384.54
阜康	39,14	17,26	56,40	1,352		1,352	24,24	13,20	37,45	697,7		697,7



市天池游艇经营有限公司	4,189.74	4,290.29	8,480.03	,697.44		,697.44	7,212.83	3,115.62	0,328.45	31.23		31.23
-------------	----------	----------	----------	---------	--	---------	----------	----------	----------	-------	--	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	6,218,029.10	-5,536,727.62	-5,536,727.62	-154,097.56	4,576,431.09	-6,407,318.24	-6,407,318.24	537,438.89
阜康市天池游艇经营有限公司	33,927,056.87	18,303,185.37	18,303,185.37	22,286,484.57	12,106,655.66	3,883,803.04	3,883,803.04	5,759,430.72

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆天然芳香农业科技有 限公司	新疆伊犁州霍城县	新疆伊犁州霍城县	化学原料和化学制品制造业	20.00%		权益法
吐鲁番火焰山旅游股份公 司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	公共设施管理业	36.22%		权益法
新疆天山天池天塘城旅游有 限公司	新疆昌吉州阜康市	新疆昌吉回族自治州阜康市	公共设施管理业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	吐鲁番火焰山旅游股份公 司	新疆天山天池天塘城 旅游有限公司	吐鲁番火焰山旅游股 份公司	新疆天山天池天塘城 旅游有限公司
流动资产	21,875,409.51	32,891,185.53	8,437,209.20	34,004,160.34
其中：现金和现金等 价物				
非流动资产	9,214,917.55	17,227,587.44	7,635,144.25	16,296,997.31
资产合计	31,090,327.06	50,118,772.97	16,072,353.45	50,301,157.65
流动负债	1,316,978.85	19,276.18	454,805.46	257,847.85
非流动负债	245,000.00		271,250.00	
负债合计	1,561,978.85	19,276.18	726,055.46	257,847.85
少数股东权益				
归属于母公司股东权 益	29,528,348.21	50,099,496.79	15,346,297.99	49,956,267.33
按持股比例计算的净 资产份额	10,695,167.72	20,039,798.72	5,558,429.13	20,017,323.92
调整事项	46,176,886.97		46,176,886.97	
--商誉	46,176,905.57		46,176,905.57	
--内部交易未实现利 润				
--其他	-18.60		-18.60	
对合营企业权益投资 的账面价值	56,872,054.69	20,039,798.72	51,735,316.10	20,017,323.92
存在公开报价的合营 企业权益投资的公允 价值				

营业收入	23,509,061.37		6,307,644.91	
财务费用	-53,899.67	-106,228.72	-73,764.77	-124,891.22
所得税费用	2,142,473.95	20,437.73	-219,532.07	
净利润	14,182,050.22	56,186.99	-1,256,944.73	87,042.47
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,182,050.22	56,186.99	-1,256,944.73	87,042.47
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	新疆天然芳香农业科技有限公司	新疆天然芳香农业科技有限公司
流动资产	42,884,970.62	33,324,772.37
非流动资产	78,565,661.61	57,506,056.46
资产合计	121,450,632.23	90,830,828.83
流动负债	10,839,838.90	14,587,115.71
非流动负债	34,680,334.09	7,419,059.00
负债合计	45,520,172.99	22,006,174.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	75,930,459.24	68,824,654.12
按持股比例计算的净资产份额	15,186,091.85	13,764,930.82
调整事项	309,196.59	208,977.74
--商誉	401,463.94	401,463.94
--内部交易未实现利润		
--其他	-92,267.35	-136,849.33
对联营企业权益投资的账面价值	15,495,288.44	14,029,545.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	24,519,992.76	14,647,963.09
净利润	7,328,715.07	-828,576.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,328,715.07	-828,576.02
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
阜康市博格达公交有限责任公司	1,488,626.88	-1,361,330.78	127,296.10

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,441,585.65			424,421.62		2,017,164.03	与资产相关
递延收益	101,387.26					101,387.26	与收益相关
合计	2,542,972.91			424,421.62		2,118,551.29	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,236,502.40	1,745,226.11

其他说明

计入其他收益的政府补助  
元

单位：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
游船环保改造资金		100,000.00	与资产相关
五彩湾温泉高档会所项目	3,333.34	3,333.34	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）第一批	13,333.33	13,333.33	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）第二批	13,333.33	13,333.33	与资产相关
景区厕所专项资金		35,000.00	与资产相关
古海温泉二期建设专项资金	13,333.34	13,333.34	与资产相关
古海温泉井口维修		40,000.00	与资产相关
2013 年旅游项目补助资金	81,088.28	81,088.28	与资产相关
天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
稳岗补贴	468,595.14	660,420.49	与收益相关
财政技能培训		327,384.00	与收益相关
以工代训	183,485.64		
文旅局项目补贴	160,000.00	56,000.00	与收益相关
转 2021 年带动就业补助		52,000.00	与收益相关
转 2021 年冰雪项目补助		50,000.00	与收益相关
合计	1,236,502.40	1,745,226.11	

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款等。

##### 1. 银行存款

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

##### 2. 应收款项

本公司一般采用现金结算，对于采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

#### • （二）流动性风险（加立信报告的大表）

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	2,144,642.41	365,228.58	85,883.27	4,158,354.31	6,754,108.57

其他应付款	2,252,026.12	160,133.71	241,232.83	1,461,518.52	4,114,911.18
一年内到期的非流动负债	1,651,593.18				1,651,593.18
合计	6,048,261.71	525,362.29	327,116.10	5,619,872.83	12,520,612.93

单位：元

项目	上年年末余				
	额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	4,294,906.55	352,551.27	655,373.40	4,036,730.92	9,339,562.14
其他应付款	1,404,603.51	445,013.97	617,540.92	2,345,918.35	4,813,076.75
一年内到期的非流动负债	37,178,941.80				37,178,941.80
合计	42,878,451.86	797,565.24	1,272,914.32	6,382,649.27	51,331,580.69

• （三）市场风险

1. 利率风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已无带息债务。

2. 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

2、金融资产

（1）转移方式分类

适用 不适用

（2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆天池控股有限公司	新疆昌吉州阜康市	以授权经营的资产对外投资等	274,200,000.00 元	38.25%	38.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是阜康市财政局（曾用名：阜康市国有资产监督管理局）。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注本文“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注本文“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新天国际经济技术合作（集团）有限公司	持公司 5% 以上表决权股份的股东
新疆中新资源有限公司	持公司 5% 以上表决权股份的子公司
新疆天山天池资产管理有限公司	受同一母公司控制的子公司
上海景宇宙智能科技集团有限公司	子公司股东
亿航智能设备（广州）有限公司	控股子公司有重大影响的投资方

其他说明：

截止 2023 年 10 月 31 日，新天国际经济技术合作（集团）有限公司不再持有西域旅游股票，由于该事项截止 2023 年 12 月 31 日不足 12 个月，因此将其继续作为关联方披露。

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元



关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
亿航智能设备(广州)有限公司	采购商品	12,000,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天山天池资产管理有限公司	包车收入	1,651.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,908,700.00	1,951,300.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新疆中新资源有限公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
预付账款					
	亿航智能设备(广州)有限公司	1,769,911.50			

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款			
	上海景宇宙智能科技集团有限公司		2,257,087.72
其他应付款			
	新疆天山天池资产管理有限公司	6,400.00	6,400.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

### 6、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司董事会拟定以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 155,000,000 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 46,500,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的非货币性资产交换事项。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

公司为更好地吸引人才、培养人才、留住人才，提高公司员工退休后的养老收入水平，建立人才长效激励机制，经公司第五届董事会第十一次会议审议批准，公司自 2019 年实施《公司企业年金方案》。企业年金分为个人缴费及企业缴费，以上年度平均工资总额为基数，个人缴费的上限为缴费基数的 4%，单位缴费为缴费基数的 8%。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司经营业务相同且在同一地区，无需要披露的分部信息事项。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1、景区土地使用权租赁情况

(1) 2012 年 3 月公司与阜康市国土资源局签订《国有土地使用权租赁合同》，合同约定阜康市国土资源局将天山天池风景区面积为 31,644.29 平方米（共计 34 宗地），出租给本公司。合同约定内容如下：

单位：元

合同名称	合同期限	合同总金额	年度租金
土地使用权租赁合同	2012 年 1 月 1 日至 2041 年 12 月 31 日	1,898,657.40	63,288.58

该景区土地使用权情况详见本文“第十节 财务报告”之“七、16、使用权资产”

(2) 公司下属子公司新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司于 2010 年 4 月 9 日取得国有土地使用权证（吉国用【2010】第 020 号），该土地为商业用途，使用权类型为租赁，面积为 98,773.00 平方米。根据吉木萨尔县人民政府办公室文件（吉县政办【2002】19 号）规定，商业用地年租金标准为：0.3—2.0 元/平方米，新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司该项土地使用权租金计算标准为 0.3 元/平方米。

项目	权证编号	用途	使用权类型	土地面积	登记日期
土地使用权租赁	吉国用（2010）第 020 号	商业	租赁	98,773 m <sup>2</sup>	2010 年 4 月

该景区土地使用权情况详见本文“第十节 财务报告”之“七、16、使用权资产”

### 2、与联营企业投资相关的其他事项

根据公司与天药生物和王力、任群英签订的股权转让协议约定，天药生物和王力、任群英（这三方称为“业绩承诺方”）承诺，在利润承诺期即 2020 至 2022 年芳香农业实现的净利润总额为 2,720 万元，各年度芳香农业实现的净利润分别为 540 万元、830 万元、1,350 万元。西域旅游及业绩承诺方同意，在利润承诺期，若芳香农业未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方以法律允许的方式回购公司持有芳香农业全部或部分权益，且现有股东应同意并促使芳香农业的股东会和董事会批准该等回购。

公司持有“新疆天然芳香农业科技有限公司”（以下简称“芳香农业”）20%股权，截止 2022 年 12 月 31 日承诺期已届满，公司可以要求业绩承诺方新疆天药生物科技有限公司、王力、任群英、芳香农业等回购本公司所持有芳香农业全部或部分权益。

经公司指定的立信会计事务所审计，芳香科技 2020 年、2021 年和 2022 年度实现的净利润分别为 102.31 万元、239.13 万元和-50.88 万元，芳香科技 2020-2022 年度实际实现业绩均未达到承诺业绩。业绩承诺未实现的主要原因是承诺年度期间，受宏观环境变化影响较大，直接影响地区旅游客流，随着旅游市场的复苏，2023 年芳香科技营业收入 2,452 万元，实现的净利润 777.25 万元。

2024 年 4 月 19 日公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于参股子公司业绩承诺事项进展情况的议案》，公司将严格按照《购买股权协议》约定条款执行协议，确保不损害上市公司及全体股东权益，积极推动业绩承诺后续事宜的办理进度，并严格按照相关规则及时披露进展，切实维护公司及全体股东的利益。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,417,846.40	5,510,787.20
1 至 2 年	1,608,032.38	89,379.38
2 至 3 年		4,630.00
3 年以上	1,034,135.00	988,500.00
3 至 4 年	19,230.00	
4 至 5 年	26,405.00	600,000.00
5 年以上	988,500.00	388,500.00
合计	5,060,013.78	6,593,296.58

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,013,300.00	20.03%	1,013,300.00	100.00%		388,500.00	5.89%	388,500.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,013,300.00	20.03%	1,013,300.00	100.00%		388,500.00	5.89%	388,500.00	100.00%	
按组合计提坏账	4,046,713.78	79.97%	955,321.97	23.61%	3,091,391.81	6,204,796.58	94.11%	978,577.92	15.77%	5,226,218.66

账准备的应收账款										
其中：										
组合1：账龄组合	4,032,113.78	79.69%	955,321.97	23.69%	3,091,391.81	6,204,796.58	94.11%	978,577.92	15.77%	5,226,218.66
组合2：关联方客户	14,600.00	0.28%								
合计	5,060,013.78	100.00%	1,968,621.97		3,091,391.81	6,593,296.58	100.00%	1,367,077.92		5,226,218.66

按单项计提坏账准备：1,013,300.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
刘永福	388,500.00	388,500.00	388,500.00	388,500.00	100.00%	难以收回
职业技能培训中心			24,800.00	24,800.00	100.00%	难以收回
新疆中新资源有限公司			600,000.00	600,000.00	100.00%	难以收回
合计	388,500.00	388,500.00	1,013,300.00	1,013,300.00		

按组合计提坏账准备：955,321.97 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1：账龄组合	4,032,113.78	955,321.97	23.69%
组合2：关联方客户	14,600.00		
合计	4,046,713.78	955,321.97	

确定该组合依据的说明：

①按组合1：账龄组合计提坏账准备：955,321.97 元

按组合计提坏账准备：955,321.97 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,417,846.40	145,070.78	6.00%
1 至 2 年	1,608,032.38	804,016.19	50.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	4,630.00	4,630.00	100.00%
4 至 5 年	1,605.00	1,605.00	100.00%
合计	4,032,113.78	955,321.97	

确定该组合依据的说明：



## ②组合 2：关联方客

户

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额 (元)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 至 4 年	14,600.00					
合计	14,600.00					

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	978,577.92	576,744.05			-600,000.00	955,321.97
按单项计提坏账准备的应收账款	388,500.00	624,800.00				1,013,300.00
合计	1,367,077.92	1,201,544.05			-600,000.00	1,968,621.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减

				合计数的比例	值准备期末余额
阜康市九运街镇中学	2,019,881.58		2,019,881.58	39.92%	427,240.39
阜康市城关镇中心小学	664,815.60		664,815.60	13.14%	147,008.52
新疆中新资源有限公司	600,000.00		600,000.00	11.86%	600,000.00
阜康市第二中学	442,875.00		442,875.00	8.75%	94,416.10
刘永福	388,500.00		388,500.00	7.68%	388,500.00
合计	4,116,072.18		4,116,072.18	81.35%	1,657,165.01

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	123,672,841.72	124,580,818.22
合计	123,672,841.72	124,580,818.22

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	28,438.90	14,297.84
往来款	167,530.00	4,900.00
合并范围内往来款	123,325,533.17	124,390,168.75
代垫款	174,214.43	181,210.52
保证金	7,000.00	7,000.00
合计	123,702,716.50	124,597,577.11

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,860,130.27	3,607,837.91
1 至 2 年	1,970,990.89	2,467,373.80
2 至 3 年	1,829,025.80	3,720,888.32
3 年以上	117,042,569.54	114,801,477.08
3 至 4 年	2,263,524.88	5,490,844.40
4 至 5 年	5,490,844.40	11,887,642.16
5 年以上	109,288,200.26	97,422,990.52
合计	123,702,716.50	124,597,577.11

**3) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,137.50	0.00%	6,137.50	100.00%						
其中：										
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	6,137.50	0.00%	6,137.50	100.00%						

按组合计提坏账准备	371,045.83	0.30%	23,737.28	6.40%	347,308.55	176,790.89	0.14%	16,758.89	9.48%	160,032.00
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	371,045.83	0.30%	23,737.28	6.40%	347,308.55	176,790.89	0.14%	16,758.89	9.48%	160,032.00
合计	377,183.33	0.30%	29,874.78	6.40%	347,308.55	176,790.89	0.14%	16,758.89	9.48%	160,032.00

按单项计提坏账准备：6,137.50 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国电信股份有限公司昌吉州阜康分公司			500.00	500.00	100.00%	预计难以收回
阜康市金宇公路养护有限责任公司			2,000.00	2,000.00	100.00%	预计难以收回
阜康市金福大酒店			2,400.00	2,400.00	100.00%	预计难以收回
刘永福			1,237.50	1,237.50	100.00%	预计难以收回
合计			6,137.50	6,137.50		

按组合计提坏账准备：23,737.28 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	360,398.29	18,019.91	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	4,000.00	1,200.00	30.00%
3 至 4 年	3,060.34	1,530.17	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	587.20	587.20	100.00%
组合 1：账龄组合	371,045.83	23,737.28	6.40%
组合 2：关联方客户	123,325,533.17		
合计	123,696,579.00	23,737.28	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额	10,034.19	6,724.70		16,758.89
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-303.02	303.02		
--转入第三阶段		-6,724.70	6,724.70	
本期计提	9,488.74	3,627.15		13,115.89
2023 年 12 月 31 日余额	19,219.91	3,930.17	6,724.70	29,874.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款		6,137.50				6,137.50
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,758.89	6,978.39				23,737.28
合计	16,758.89	13,115.89				29,874.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	合并范围内往来款	113,980,762.54	1 年以内 673,782.00; 1 至 2 年 1,540,529.04; 2 至 3 年 1,481,197.50; 3 至 4 年 2,260,464.54; 4 至 5 年 5,479,131.40; 5 年以上 102,545,658.06	92.14%	
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	合并范围内往来款	8,185,080.41	1 年以内 666,259.76; 1 至 2 年 430,461.85; 2 至 3 年 343,828.30; 4 至 5 年 6,313.00; 5 年以上 6,738,217.50	6.62%	
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	合并范围内往来款	1,159,690.22	1 年以内	0.94%	
新疆天池信息技术中心有限公司	往来款	162,630.00	1 年以内	0.13%	8,131.50
合计		123,488,163.17		99.83%	8,131.50

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,867,554.52		54,867,554.52	42,218,568.89		42,218,568.89
对联营、合营企业投资	92,407,141.85		92,407,141.85	85,782,185.45		85,782,185.45
合计	147,274,696.37		147,274,696.37	128,000,754.34		128,000,754.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	9,250,000.00						9,250,000.00	
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	2,334,154.52						2,334,154.52	
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	500,000.00						500,000.00	
阜康市天池游艇经营有限公司	21,523,400.00						21,523,400.00	
新疆瑶池旅游运输有限公司	4,411,014.37			4,411,014.37			0.00	
新疆智旅云信息科技有限公司	4,200,000.00						4,200,000.00	
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司			14,000,000.00				14,000,000.00	
新疆西域文旅(赛里木湖)投资有限公司			3,060,000.00				3,060,000.00	
合计	42,218,568.89		17,060,000.00	4,411,014.37			54,867,554.52	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
吐鲁番火焰山	51,735,316.10				5,136,738.59						56,872,054.69	



旅游股份公司												
新疆天山天池天塘城旅游有限公司	20,017,323.92				22,474.80						20,039,798.72	
小计	71,752,640.02				5,159,213.39						76,911,853.41	
二、联营企业												
新疆天然芳香农业科技有限公司	14,029,545.43				1,465,743.01						15,495,288.44	
小计	14,029,545.43				1,465,743.01						15,495,288.44	
合计	85,782,185.45				6,624,956.40						92,407,141.85	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,747,418.62	95,651,599.79	81,777,630.09	54,149,067.36
其他业务	8,229,023.09	7,236,000.58	3,745,602.42	5,342,097.92
合计	261,976,441.71	102,887,600.37	85,523,232.51	59,491,165.28

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	261,976,4	102,887,6					261,976,4	102,887,6

	41.71	00.37					41.71	00.37
其中：								
游客客运收入	193,705,167.63	79,171,538.22					193,705,167.63	79,171,538.22
索道运输收入	59,148,122.69	14,753,378.80					59,148,122.69	14,753,378.80
其他景区内收入	894,128.30	1,726,682.77					894,128.30	1,726,682.77
其他	8,229,023.09	7,236,000.58					8,229,023.09	7,236,000.58
按经营地区分类	261,976,441.71	102,887,600.37					261,976,441.71	102,887,600.37
其中：								
新疆	261,976,441.71	102,887,600.37					261,976,441.71	102,887,600.37
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	259,574,491.01	100,181,505.53					259,574,491.01	100,181,505.53
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	261,976,441.71	102,887,600.37					261,976,441.71	102,887,600.37

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,624,956.40	-586,163.59
合计	6,624,956.40	-586,163.59

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-7,197.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,236,502.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,407.84	
减：所得税影响额	60,334.70	
少数股东权益影响额（税后）	418.76	
合计	494,144.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.88%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.82%	0.68	0.68

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他