

证券代码：832461

证券简称：西域旅游

主办券商：国金证券

西域旅游开发股份有限公司

2015 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”或“西域旅游”）于 2016 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）发布了《西域旅游开发股份有限公司 2015 年年度报告》（公告编号【2016-010】）。2017 年 9 月 30 日，西域旅游收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（171996 号），西域旅游申请首次公开发行股票并在创业板上市的申请获得中国证监会正式受理。根据《挂牌公司信息披露及会计披露业务问答（三）》的有关要求，公司对《西域旅游开发股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）等申请文件与公司在股转系统指定信息披露平台披露的内容进行了对比，现对主要差异内容及更正情况说明如下，更正内容以楷体加粗明示：

一、差异内容及更正情况：

1、第三节会计数据和财务指标摘要/1、盈利能力

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本、管理费用及净利润等科目，现对受影响的财务数据及财务指标进行更正。

更正前：

	本期	上年同期	增减比例

营业收入	173,602,460.91	118,271,094.98	46.78%
毛利率	47.82%	38.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,073,226.28	10,614,590.14	173.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,236,168.64	593,024.95	3,480.99%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	18.82%	7.31%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.75%	0.41%	-
基本每股收益	0.32	0.12	166.67%

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	173,602,460.91	118,271,094.98	46.78%
毛利率	46.18%	36.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,023,226.29	8,564,590.14	215.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,186,168.65	-1,456,846.55	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	17.97%	6.46%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	12.76%	-1.10%	-
基本每股收益	0.30	0.09	233.33%

2、第三节会计数据和财务指标摘要/2、偿还能力

更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	429,402,048.67	452,415,139.25	-5.09%
负债总计	253,855,724.85	306,926,261.99	-17.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	168,981,713.71	139,908,487.43	20.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.53	20.92%
资产负债率	59.14%	67.84%	-
流动比率	0.14	0.24	-
利息保障倍数	3.18	2.08	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	424,332,048.67	449,395,139.25	-5.58%
负债总计	253,855,724.84	306,926,261.99	-17.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,911,713.72	136,888,487.43	19.74%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.50	19.74%
资产负债率	59.82%	68.30%	-
流动比率	0.14	0.24	-
利息保障倍数	3.06	1.92	-

3、第三节会计数据和财务指标摘要/三、营运情况

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	53,051,356.77	47,722,417.71	-
应收账款周转率	43.26	28.14	-
存货周转率	51.73	42.34	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	53,051,356.77	47,722,417.71	-
应收账款周转率	35.22	20.64	-
存货周转率	53.32	44.01	-

4、第三节会计数据和财务指标摘要/四、成长情况

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.09%	-9.50%	-
营业收入增长率	46.78%	20.36%	-
净利润增长率	147.48%	13.57%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.58%	-10.11%	-
营业收入增长率	46.78%	20.36%	-
净利润增长率	175.58%	-4.57%	-

5、第三节会计数据和财务指标摘要/七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本、管理费用及净利润等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

科目	本期期末（本期）	上年期末（去年同期）
----	----------	------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款			4,008,148.08	6,160,525.08
递延所得税资产			693,577.30	717,052.77
应付账款			64,258,399.85	40,203,399.85
应交税费			1,568,702.18	1,709,916.54
未分配利润	9,537,567.09	31,958,717.37	-16,586,183.74	5,834,966.54
盈余公积	9,095,082.53	11,024,070.36	6,145,607.08	8,074,594.91
少数股东权益	4,825,110.11	6,564,610.11	3,840,889.83	5,580,389.83
营业收入			116,005,434.98	118,271,094.98
主营业务成本			80,171,379.30	72,401,379.30
营业税金及附加			5,292,651.56	5,379,356.52
资产减值准备			-2,822,108.60	-2,708,825.60
所得税费用			1,659,813.49	1,690,847.42
少数股东损益			1,670,331.52	2,195,331.52

更正后：

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款			4,008,148.08	6,160,525.08
递延所得税资产			693,577.30	717,052.77
无形资产	86,428,399.66	81,358,399.66	87,326,485.14	84,306,485.14
应付账款			64,258,399.85	40,203,399.85
应交税费			1,568,702.18	1,709,916.54
未分配利润	9,537,567.09	27,395,717.38	-16,586,183.74	3,116,966.54
盈余公积	9,095,082.53	10,517,070.36	6,145,607.08	7,772,594.91
少数股东权益	4,825,110.11	6,564,610.11	3,840,889.83	5,580,389.83
营业收入			116,005,434.98	118,271,094.98
主营业务成本	90,538,982.95	93,428,982.95	80,171,379.30	75,291,379.30
营业税金及附加			5,292,651.56	5,379,356.52
管理费用	27,028,591.99	26,188,591.99	23,334,788.51	22,494,788.51
资产减值准备			-2,822,108.60	-2,708,825.60
所得税费用			1,659,813.49	1,690,847.42
少数股东损益			1,670,331.52	2,195,331.52

6、第四节管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本、管理费用及净利润等科目，现对受影响的财务数据及财务指标进行更正。同时，公司营业收入统计数据发生错误，先予以更正。

更正前：

2015 年新疆区内安全维稳形势良好，同时受全国旅游援疆工作推动，新疆旅游业较 2014 年恢复性增长，公司各经营项目合计接待游客 165 万人次，同比增涨 37.5 %；公司加大对新运营项目的宣传推介力度，投入一定的资金在乌鲁木齐等客源地进行宣传，同时创新营销机制和营销队伍建设，建立了符合景区特色的营销激励机制。加大服务标准化的培训和执行工作，提升游客满意度，2015 年公司承办了全国旅游标准化示范会议。

（一）报告期公司完成经营收入 17,360.24 万元，同比增长 46.78%；净利润 3,170.22 万元，同比增长 147.48%；截止 2015 年 12 月 31 日公司资产总额 42,940.20 万元，同比减少 5.08%；净资产 17,554.63 万元，同比增长 20.65%。

（二）本期业绩同比较大幅度增长的原因：

1、在中央重视和国家旅游局的推动下，2015 年中国旅游经济发展光彩夺目，在国内经济面临结构调整和增速放缓压力的背景下，旅游业对消费和投资重要的战略性作用更加突出。2015 年全年接待国内外旅游人数超过 41 亿人次，旅游总收入突破 4 万亿元，同比去年分别增长 10%和 12%，全面完成发展目标，实现了“十二五”时期旅游发展的漂亮收官，并开启了旅游发展的新时代。新疆自治区安全形势好转，全国旅游援疆工作的推动，公司经营的天池风景区和五彩湾温泉景区游客均实现了较大增长，公司区间车收入 8,044 万元，比上年同期增长 43.28%。

2、公司加大对新增项目马牙山索道、观光车的宣传推介力度，创新营销方式，2015 年 1-12 月索道、观光车营业收入 2,772 万元同比收入增加 2204 万元，增长 391%，成为公司新的收入和利润增长点。

3、公司天池国旅在取得出境组团资质后，通过吸引优秀旅行社经营人才加盟公司，拓展公司出境业务，2015 年天池国旅营业收入 3,290 万元，比上年同期增长 67.6%，主要是出境组团业务增长。

更正后：

2015 年新疆区内安全维稳形势良好，同时受全国旅游援疆工作推动，新疆旅游业较 2014 年恢复性增长，公司各经营项目合计接待游客 165 万人次，同比

增涨 37.5 %；公司加大对新运营项目的宣传推介力度，投入一定的资金在乌鲁木齐等客源地进行宣传，同时创新营销机制和营销队伍建设，建立了符合景区特色的营销激励机制。加大服务标准化的培训和执行工作，提升游客满意度，2015 年公司承办了全国旅游标准化示范会议。

（一）报告期公司完成经营收入 17,360.24 万元，同比增长 46.78%；净利润 **2,965.22** 万元，同比增长 **175.58%**；截止 2015 年 12 月 31 日公司资产总额 **42,433.20** 万元，同比减少 **5.58%**；净资产 **17,047.63** 万元，同比增长 **19.66%**。

（二）本期业绩同比较大幅度增长的原因：

1、在中央重视和国家旅游局的推动下，2015 年中国旅游经济发展光彩夺目，在国内经济面临结构调整和增速放缓压力的背景下，旅游业对消费和投资重要的战略性作用更加突出。2015 年全年接待国内外旅游人数超过 41 亿人次，旅游总收入突破 4 万亿元，同比去年分别增长 10%和 12%，全面完成发展目标，实现了“十二五”时期旅游发展的漂亮收官，并开启了旅游发展的新时代。新疆自治区安全形势好转，全国旅游援疆工作的推动，公司经营的天池风景区和五彩湾温泉景区游客均实现了较大增长，公司区间车收入 **8,079.36** 万元，比上年同期增长 **42.36%**。

2、公司加大对新增项目马牙山索道、观光车的宣传推介力度，创新营销方式，2015 年 1-12 月索道、观光车营业收入 **2,772.83** 万元同比收入增加 **2,209.27** 万元，增长 **392.02%**，成为公司新的收入和利润增长点。

3、公司天池国旅在取得出境组团资质后，通过吸引优秀旅行社经营人才加盟公司，拓展公司出境业务，2015 年天池国旅营业收入 3,290 万元，比上年同期增长 67.6%，主要是出境组团业务增长。

7、第四节管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾/1、主营业务分析/（1）利润构成

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本、管理费用及净利润等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	173,602,460.91	46.78%	-	118,271,094.98	20.35%	-
营业成本	90,538,982.95	25.05%	52.15%	72,401,379.30	27.35%	61.21%
毛利率	47.82%	-	-	38.40%	-	-
管理费用	27,028,591.99	15.82%	15.56%	23,334,788.51	23.51%	19.72%
销售费用	4,825,427.77	82.28%	2.77%	2,647,242.27	1.74%	2.23%
财务费用	16,389,611.33	22.20%	9.44%	13,410,110.88	97.72%	11.33%
营业利润	26,466,681.18	595.20%	15.24%	3,807,043.10	62.60%	3.21%
营业外收入	9,310,418.37	-13.19%	5.36%	10,725,441.80	142.83%	9.06%
营业外支出	101,948.06	221.44%	0.05%	31,715.82	-96.33%	0.02%
净利润	31,702,224.55	147.48%	18.26%	12,809,921.66	13.61%	10.83%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期 17360.24 万元，同比增长 46.78%，收入增长原因：2015 年新疆旅游形势呈恢复性增长趋势，公司在天池主景区经营项目游客人数比上年增长 37%，另外公司加大对经营项目宣传促销力度，包括区间车、索道、观光车及天池国旅团款收入大幅增长。

2、营业成本 9053.89 万元，同比增长 25.05%，主要是天池国旅团款成本本期比上期增加 1206 万元，另外索道全年投入运营成本增加 535 万。

3、销售费用本期 482.54 万元，同比增长 82.28%，增长原因是本期增加营销人员和营销费用。

4、管理费用本期 2702.86 万元，同比增长 15.82%，主要是员工薪酬增加及固定资产折旧、租赁费等增加。

5、财务费用本期 1638.96 万元，同比增长 22.2%，主要是本期贷款利息全年费用化，而上年 1 月至 6 月索道未完工转固，贷款利息有一部分资本化。

6、营业利润本期 2646.66 万元，同比增长 595.20%，主要是本期营业收入大幅增长，本期毛利大于上期。

7、营业外支出本期 10.19 万元，同比增长 221.44%，原因一是报告期内游

客在公司经营项目中意外受伤，公司支付游客的治疗及营养费用 3 万元。另系公司天池马牙山索道建设期环保手续不完备，自治区环保厅于 2015 年 4 月对公司进行行政罚款 5 万元，马牙山索道项目未造成重大环境污染或生态破坏，公司行为属一般程序性违法，公司于 2015 年半年报已披露。

8、所得税费用本期 397.29 万，同比增长 134.96%，因本期营业利润增长，应纳税所得额增长，故企业所得税也随之增长。

9、本期净利润 3170.22 万元，同比增长 147.48%，因本期主营业务收入大幅增长，而成本及费用增长幅度较小。

更正后：

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	173,602,460.91	46.78%	-	118,271,094.98	20.35%	-
营业成本	93,428,982.95	24.09%	53.82%	75,291,379.30	32.44%	63.66%
毛利率	46.18%	-	-	36.34%	-	-
管理费用	26,188,591.99	16.42%	15.09%	22,494,788.51	19.07%	19.02%
销售费用	4,825,427.77	82.28%	2.78%	2,647,242.27	-1.75%	2.24%
财务费用	16,389,611.33	22.22%	9.44%	13,410,110.88	97.73%	11.34%
营业利润	24,416,681.18	1289.65%	14.06%	1,757,043.10	-82.74%	1.49%
营业外收入	9,310,418.37	-13.19%	5.36%	10,725,441.80	142.83%	9.07%
营业外支出	101,948.06	221.44%	0.06%	31,715.82	-96.33%	0.03%
净利润	29,652,224.56	175.58%	17.08%	10,759,921.66	-4.57%	9.10%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期 17,360.24 万元，同比增长 46.78%，收入增长原因：2015 年新疆旅游形势呈恢复性增长趋势，公司在天池主景区经营项目游客人数比上年增长 37%，另外公司加大对经营项目宣传促销力度，包括区间车、索道、观光车及天池国旅团款收入大幅增长。

2、营业成本 **9,342.90** 万元，同比增长 **24.09%**，主要是天池国旅团款成本本期比上期增加 1206 万元，另外索道全年投入运营成本增加 535 万。

3、销售费用本期 482.54 万元，同比增长 82.28%，增长原因是本期增加营销人员和营销费用。

4、管理费用本期 **2,618.86** 万元，同比增长 **16.42%**，主要是员工薪酬增加及固定资产折旧、租赁费等增加。

5、财务费用本期 1,638.96 万元，同比增长 22.2%，主要是本期贷款利息全年费用化，而上年 1 月至 6 月索道未完工转固，贷款利息有一部分资本化。

6、营业利润本期 **2,441.67** 万元，同比增长 **1289.65%**，主要是本期营业收入大幅增长，本期毛利大于上期。

7、营业外支出本期 10.19 万元，同比增长 221.44%，原因一是报告期内游客在公司经营项目中意外受伤，公司支付游客的治疗及营养费用 3 万元。另系公司天池马牙山索道建设期环保手续不完备，自治区环保厅于 2015 年 4 月对公司进行行政罚款 5 万元，马牙山索道项目未造成重大环境污染或生态破坏，公司行为属一般程序性违法，公司于 2015 年半年报已披露。

8、本期净利润 **2,965.22** 万元，同比增长 **175.58%**，因本期主营业务收入大幅增长，而成本及费用增长幅度较小。

8、第四节管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾/1、主营业务分析/（2）收入构成

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本等科目，现对受影响的财务数据进行更正。同时，公司区间车及索道乘坐人数统计数据发生错误，先予以更正。

更正前：

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	169,408,639.36	88,400,326.61	112,288,815.83	69,165,078.21
其他业务收入	4,193,821.55	2,138,656.34	5,982,279.15	3,236,301.09
合计	173,602,460.91	90,538,982.95	118,271,094.98	72,401,379.30

收入构成变动的原因

1、区间车客运收入本期 9,650.96 万元, 占公司主营业务收入的 56.97%, 主要包括天池景区区间车收入 8,079.37 万元、电瓶车收入 281.62 万元和新增经营项目马牙山景区观光车客运收入 1,289.97 万元, 本期区间车客运收入比上期增长原因: 受新疆旅游形势回暖影响, 天池景区区间车累计接待游客人次 89.88 万人, 同比增幅 41.8%, 电瓶车游客人数增长 25.44%, 新增观光车项目游客人数增长 381%。

2、游船收入本期 1439.56 万元, 占公司主营收入的 8.5%, 包括天池湖面观光游艇、快艇、画舫船收入, 同比上期收入减少 4.28%, 减少原因: 本期乘船游客人数同比上期有所减少, 主要是本期新增马牙山景区索道, 拓展主景区游览空间, 游客有更多游览项目可以选择。

3、索道收入本期 1,482.84 万元, 占公司主营收入的 8.75%, 同比上期增长 389.70%, 本期索道全年运营, 累计接待游客人次 17.33 万人, 同比人数增幅 381% (去年索道经营期自 7 月 21 日开始运营), 索道经营项目成为公司未来新的收入和利润增长点。

4、天池国旅收入本期 3,248.01 万元, 占公司主营收入的 19.17%, 同比上期收入增长 65.54%, 主要是受近年出境游需求不断增长, 本期疆内出境游人数增多, 组团收入大幅增长。

5、温泉收入本期 830.25 万元, 占公司主营收入的 4.9%, 包括温泉洗浴、住宿、餐饮等收入, 同比上期收入增长 6%。

更正后:

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	169,408,639.36	91,290,326.61	112,288,815.83	72,055,078.21
其他业务收入	4,193,821.55	2,138,656.34	5,982,279.15	3,236,301.09
合计	173,602,460.91	93,428,982.95	118,271,094.98	75,291,379.30

收入构成变动的原因

1、区间车客运收入本期 9,650.96 万元, 占公司主营业务收入的 56.97%, 主要包括天池景区区间车收入 8,079.37 万元、电瓶车收入 281.62 万元和新增经营项目马牙山景区观光车客运收入 1,289.97 万元, 本期区间车客运收入比上期增

长原因:受新疆旅游形势回暖影响,天池景区区间车累计接待游客人次 **91.85** 万人,同比增幅 **43.00%**,电瓶车游客人数增长 25.44%,新增观光车项目游客人数增长 425.63%。

2、游船收入本期 1439.56 万元,占公司主营收入的 8.5%,包括天池湖面观光游艇、快艇、画舫船收入,同比上期收入减少 4.28%,减少原因:本期乘船游客人数同比上期有所减少,主要是本期新增马牙山景区索道,拓展主景区游览空间,游客有更多游览项目可以选择。

3、索道收入本期 1,482.84 万元,占公司主营收入的 8.75%,同比上期增长 389.70%,本期索道全年运营,累计接待游客人次 **17.23** 万人,同比人数增幅 **425.50%** (去年索道经营期自 7 月 21 日开始运营),索道经营项目成为公司未来新的收入和利润增长点。

4、天池国旅收入本期 3,248.01 万元,占公司主营收入的 19.17%,同比上期收入增长 65.54%,主要是受近年出境游需求不断增长,本期疆内出境游人数增多,组团收入大幅增长。

5、温泉收入本期 830.25 万元,占公司主营收入的 4.9%,包括温泉洗浴、住宿、餐饮等收入,同比上期收入增长 6%。

9、第四节管理层讨论与分析/一、经营分析/(二)报告期内经营情况回顾/1、主营业务分析/(5) 主要供应商情况

公司在披露 2014 年度、2015 年度年度财务报告时,供应商采购额占比统计口径不一致,现予以更正。

更正前:

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中石油天然气股份有限公司新疆昌吉销售分公司阜康经营部	5,324,300.00	28.61%	否
2	郑州宇通客车公司	2,280,000.00	12.25%	否
3	扬州女神客车有限公司	1,380,000.00	7.41%	否
4	中国平安财产保险公司乌鲁木齐中心支公司	1,026,000.00	5.51%	否
5	新疆中大轮胎有限公司	529,400.00	2.84%	否
	合计	10,539,700.00	56.64%	-

更正后：

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中石油天然气股份有限公司新疆昌吉销售分公司阜康经营部	5,324,300.00	10.35%	否
2	郑州宇通客车公司	2,280,000.00	4.43%	否
3	扬州女神客车有限公司	1,380,000.00	2.68%	否
4	中国平安财产保险公司乌鲁木齐中心支公司	1,026,000.00	1.99%	否
5	新疆中大轮胎有限公司	529,400.00	1.03%	否
	合计	10,539,700.00	20.48%	-

10、第四节管理层讨论与分析/一、经营分析/（二）报告期内经营情况回顾/2、资产负债结构分析

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司资产总额等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

项目	本期末			上年期末			
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	占总资产比重的增减
货币资金	9,227,940.22	-48.55%	2.15%	17,934,267.30	-51.01%	3.96%	-1.81%
应收账款	1,865,403.69	-69.72%	0.43%	6,160,525.08	45.43%	1.40%	-0.97%
存货	1,863,494.27	13.55%	0.43%	1,641,103.24	-7.81%	0.36%	0.13%
长期股权投资							
固定资产	261,529,217.74	1.90%	60.90%	266,607,448.23	65.99%	58.93%	1.97%
在建工程	1,772,307.39	-65.79%	0.41%	5,181,234.70	-970.03%	1.15%	-0.74%
短期借款	45,000,000.00	350.00%	1.90%	10,000,000.00	0.00%	2.21%	-0.31%
长期借款	107,000,000.00	-21.90%	24.92%	137,000,000.00	29.25%	30.28%	-5.36%
资产总计	429,402,048.67	-5.09%	-	452,415,139.25	-9.50%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期 922.79 万元，比上期减少 48.55%，减少原因本年归还银行贷款本金及偿还债务较多。

2、应收账款本期 186.54 万元，比上期减少 69.72%，本年公司加大清收力度，应收账款期末余额降低。

3、在建工程本期 177.23 万元，比上期减少 65.79%，本期主要是零星工程完工转固。

4、短期借款本期比上期增加 3,500.00 万元，本期公司流动资金贷款增加，主要用于补充淡季经营资金周转。

5、长期借款本期比上期减少 3,000.00 万，公司本期归还长期借款本金 3000 万元。

6、总资产本期 42,940.20 万元，比上期减少 2,301.31 万元，主要是本期流动资金中的货币资金、应收账款等减少。

更正后：

项目	本期末			上年期末			
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	占总资产比重的增减
货币资金	9,227,940.22	-48.55%	2.15%	17,934,267.30	-51.01%	3.96%	-1.81%
应收账款	1,865,403.69	-69.72%	0.43%	6,160,525.08	45.43%	1.40%	-0.97%
存货	1,863,494.27	13.55%	0.43%	1,641,103.24	-7.81%	0.36%	0.13%
长期股权投资							
固定资产	261,529,217.74	1.90%	60.90%	266,607,448.23	65.99%	58.93%	1.97%
在建工程	1,772,307.39	-65.79%	0.41%	5,181,234.70	-970.03%	1.15%	-0.74%
短期借款	45,000,000.00	350.00%	1.90%	10,000,000.00	0.00%	2.21%	-0.31%
长期借款	107,000,000.00	-21.90%	24.92%	137,000,000.00	29.25%	30.28%	-5.36%
资产总计	424,332,048.67	-5.58%	-	449,395,139.25	-10.11%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期 922.79 万元，比上期减少 48.55%，减少原因本年归还银行贷款本金及偿还债务较多。

2、应收账款本期 186.54 万元，比上期减少 69.72%，本年公司加大清收力度，应收账款期末余额降低。

3、在建工程本期 177.23 万元，比上期减少 65.79%，本期主要是零星工程完工转固。

4、短期借款本期比上期增加 3,500.00 万元，本期公司流动资金贷款增加，

主要用于补充淡季经营资金周转。

5、长期借款本期比上期减少 3,000.00 万，公司本期归还长期借款本金 3000 万元。

6、总资产本期 **42,433.20** 万元，比上期减少 **2,506.31** 万元，主要是本期流动资金中的货币资金、应收账款等减少。

11、**第四节管理层讨论与分析/三、风险因素/（一）持续到本年度的风险因素/3、关于借款费用资本化和固定资产折旧对损益影响。**

公司 2015 年度索道及观光车业务收入统计错误，现予以更正。

更正前：

3、关于借款费用资本化和固定资产折旧对损益影响。

公司西王母之山景观群建设项目、五彩湾温泉工程和马牙山索道项目，在建设期间借款费用计入各项在建工程，同时在建设期间不计提折旧，2014 年下半年以上各项目转化固定资产后，借款利息费用化并计提折旧，对公司当期经营业绩有一定影响。

对策：公司加大了项目的宣传推介力度，提升项目收益，2015 年索道、观光车旅游项目收入 2772 万元，同比上年收入增加 2204 万元，增长 391%，降低了以上因素的影响。

更正后：

3、关于借款费用资本化和固定资产折旧对损益影响。

公司西王母之山景观群建设项目、五彩湾温泉工程和马牙山索道项目，在建设期间借款费用计入各项在建工程，同时在建设期间不计提折旧，2014 年下半年以上各项目转化固定资产后，借款利息费用化并计提折旧，对公司当期经营业绩有一定影响。

对策：公司加大了项目的宣传推介力度，提升项目收益，2015 年索道、观光车旅游项目收入 **2,772.83** 万元，同比上年收入增加 **2,209.27** 万元，增长

392.02%，降低了以上因素的影响。

12、财务报表附注/三、重要会计政策及会计估计/（二十五）重要会计政策和会计估计的变更/1、重要会计政策变更

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本、管理费用及净利润等科目，为保持与公司招股说明书等申报文件的一致性，现补充上述会计政策调整事项。

更正前：

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	
		报表项目名称	2014 年金额
根据政府批文变更资源有偿使用费计提政策（注 1）	董事会批准（注 2）	应付账款	-24,055,000.00
		未分配利润	20,435,479.78
		盈余公积	1,880,020.22
		少数股东权益	1,739,500.00
		主营业务成本	-7,770,000.00
		少数股东损益	525,000.00

注 1：公司 2012 年根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区发展和改革委员会和新疆维吾尔自治区住房和城乡建设厅 2012 年 2 月 17 日下发的《新疆维吾尔自治区风景名胜区资源有偿使用费和风景名胜区门票收入管理办法》（新财非税〔2011〕35 号）的通知，公司自 2012 年至 2014 年共计提资源有偿使用费 24,055,000.00 元。

2015 年公司取得昌吉回族自治州人民政府出具的昌州政函[2015]101 号《关于减免西域旅游公司风景名胜区资源有偿使用费的批复》：2015 年 5 月之前未征的风景名胜区资源有偿使用费，同意不再补征。2015 年 5 月以后风景名胜区资源有偿使用费的征收问题，按照自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅印发的《关于应对经济下行压力做好当前经济工作的意见的通知》（新党办发【2015】13 号）文件精神执行。

自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅印发的《关于应对经济下行压力做好当前经济工作的意见的通知》（新党办发【2015】13号）文件：十一、清理规范和取消涉企收费 30、自 5 月 1 日至 12 月 31 日，缓征自治区设立的风景区资源有偿使用费，职业安全卫生培训考核费用两项涉企行政事业收费

注 2：上述调整经公司 2016 年第四届第十二次董事会决议批准进行追溯调整。

更正后：

1、重要会计政策变更

(1) 有偿资源使用费调整

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	
		报表项目名称	2014 年金额
根据政府批文变更资源有偿使用费计提政策（注 1）	董事会批准（注 2）	应付账款	-24,055,000.00
		未分配利润	20,435,479.78
		盈余公积	1,880,020.22
		少数股东权益	1,739,500.00
		主营业务成本	-7,770,000.00
		少数股东损益	525,000.00

注 1：公司 2012 年根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区发展和改革委员会和新疆维吾尔自治区住房和城乡建设厅 2012 年 2 月 17 日下发的《新疆维吾尔自治区风景名胜区资源有偿使用费和风景名胜区门票收入管理办法》（新财非税〔2011〕35 号）的通知，公司自 2012 年至 2014 年共计提资源有偿使用费 24,055,000.00 元。

2015 年公司取得昌吉回族自治州人民政府出具的昌州政函[2015]101 号《关于减免西域旅游公司风景名胜区资源有偿使用费的批复》：2015 年 5 月之前未征的风景名胜区资源有偿使用费，同意不再补征。2015 年 5 月以后风景名胜区资源有偿使用费的征收问题，按照自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅印发的《关于应对经济下行压力做好当前经济工作的意见的通知》（新党办发【2015】13 号）文件精神执行。

自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅印发的《关于应对经济下行压力做好当前经济工作的意见的通知》（新党办发【2015】13号）文件：十一、清理规范和取消涉企收费 30、自 5 月 1 日至 12 月 31 日，缓征自治区设立的风景区资源有偿使用费，职业安全卫生培训考核费用两项涉企行政事业收费

注 2：上述调整经公司 2016 年第四届第十二次董事会决议批准进行追溯调整。

(2) 无形资产“特许经营权”的摊销政策变更为按直线法摊销

公司通过投标方式取得的期限为 30 年的天池景区特许经营权，于 2013 年 9 月与天池管理委员会签订《天池景区特许经营权协议书》，约定天池景区特许经营权使用费共计捌仟柒佰叁拾万元（人民币 8,730 万元），协议书后附具体各项特许经营权每年的使用费分配表。公司在取得该项无形资产后，依据协议书后附的经营权使用费分配表进行了摊销。通过 2014 年至 2016 年的实际经营情况，天池景区内特许经营项目因为受到公司的投入、服务过程和销售策略等因素的影响，各项收入逐年递增，与协议书后附特许经营权使用费分配表中的规律并不一致，所以公司决定变更无形资产“特许经营权”的摊销政策，变为直线法摊销。公司执行特许经营权直线摊销对报表项目的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	报表项目名称	受影响的报表项目（单位：元）	
			2015 年度	2014 年度
由预期收益法调整为直线法摊销	第四届董事会第二十四次会议	无形资产	-5,070,000.00	-3,020,000.00
		管理费用	-840,000.00	-840,000.00
		营业成本	2,890,000.00	2,890,000.00
		未分配利润	-4,563,000.00	-2,718,000.00
		盈余公积	-507,000.00	-302,000.00

13、五、合并财务报表项目注释/（七）固定资产/1、固定资产情况

因电子设备与其他设备划分错误，现对电子设备及其他设备的折旧进行调整。

更正前：

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
1. 账面原值							
（1）年初金额	168,076,052.60	2,703,607.59	73,768,078.66	79,244,675.52	1,500,467.46	6,317,390.54	331,610,272.37
（2）本期增加金额	4,674,422.64	257,412.00	4,562,758.64	7,508,513.46	24,040.00	407,574.39	17,434,721.13
—购置		257,412.00	4,562,758.64		24,040.00	407,574.39	5,251,785.03
—在建工程转入	4,674,422.64			7,508,513.46			12,182,936.10
-投资性房地产转入							
-其他							
（3）本期减少金额						21,000.00	21,000.00
—处置或报废						21,000.00	21,000.00
—转入投资性房地产							
（4）期末余额	172,750,475.24	2,961,019.59	78,330,837.30	86,753,188.98	1,524,507.46	6,703,964.93	349,023,993.50
2. 累计折旧							
（1）年初金额	25,071,109.71	2,013,655.21	32,580,360.46	1,281,732.16	1,054,867.35	3,001,099.25	65,002,824.14
（2）本期增加金额	8,240,577.26	127,163.77	9,132,871.27	3,863,843.52	156,774.05	991,091.75	22,512,321.62

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
—计提	8,240,577.26	127,163.77	9,132,871.27	3,863,843.52	156,774.05	991,091.75	22,512,321.62
—增加							
(3) 本期减少金额					20,370.00		20,370.00
—处置或报废					20,370.00		20,370.00
—转入投资性房地产							
(4) 期末余额	33,311,686.97	2,140,818.98	41,713,231.73	5,145,575.68	1,191,271.40	3,992,191.00	87,494,775.76
3. 减值准备							
(1) 年初金额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末金额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	139,438,788.27	820,200.61	36,617,605.57	81,607,613.30	333,236.06	2,711,773.93	261,529,217.74
(2) 年初账面价值	143,004,942.89	689,952.38	41,187,718.20	77,962,943.36	445,600.11	3,316,291.29	266,607,448.23

更正后：

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
1. 账面原值							
(1) 年初金额	168,076,052.60	2,703,607.59	73,768,078.66	79,244,675.52	1,500,467.46	6,317,390.54	331,610,272.37
(2) 本期增加金额	4,674,422.64	257,412.00	4,562,758.64	7,508,513.46	24,040.00	407,574.39	17,434,721.13
—购置		257,412.00	4,562,758.64		24,040.00	407,574.39	5,251,785.03

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
—在建工程转入	4,674,422.64			7,508,513.46			12,182,936.10
(3) 本期减少金额						21,000.00	21,000.00
—处置或报废						21,000.00	21,000.00
(4) 期末金额	172,750,475.24	2,961,019.59	78,330,837.30	86,753,188.98	1,524,507.46	6,703,964.93	349,023,993.50
2. 累计折旧							
(1) 年初金额	25,071,109.71	2,013,655.21	32,580,360.46	1,281,732.16	1,054,867.35	3,001,099.25	65,002,824.14
(2) 本期增加金额	8,240,577.26	127,163.77	9,132,871.27	3,863,843.52	156,774.05	991,091.75	22,512,321.62
—计提	8,240,577.26	127,163.77	9,132,871.27	3,863,843.52	156,774.05	991,091.75	22,512,321.62
(3) 本期减少金额						20,370.00	20,370.00
—处置或报废						20,370.00	20,370.00
(4) 期末金额	33,311,686.97	2,140,818.98	41,713,231.73	5,145,575.68	1,211,641.40	3,971,821.00	87,494,775.76
3. 减值准备							
(1) 年初金额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末金额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	139,438,788.27	820,200.61	36,617,605.57	81,607,613.30	312,866.06	2,732,143.93	261,529,217.74
(2) 年初账面价值	143,004,942.89	689,952.38	41,187,718.20	77,962,943.36	445,600.11	3,316,291.29	266,607,448.23

14、五、合并财务报表项目注释/（九）无形资产/1、无形资产情况

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司无形资产等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初金额	859,837.06	110,743.44	87,300,000.00	88,270,580.50
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	859,837.06	110,743.44	87,300,000.00	88,270,580.50
2. 累计摊销				
(1) 年初金额	48,366.34	35,729.02	860,000.00	944,095.36
(2) 本期增加金额	22,456.80	15,628.68	860,000.00	898,085.48
—计提	22,456.80	15,628.68	860,000.00	898,085.48
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	70,823.14	51,357.70	1,720,000.00	1,842,180.84
3. 减值准备				
(1) 年初金额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末金额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	789,013.92	59,385.74	85,580,000.00	86,428,399.66
(2) 年初账面价值	811,470.72	75,014.42	86,440,000.00	87,326,485.14

更正后：

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初金额	859,837.06	110,743.44	87,300,000.00	88,270,580.50
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末金额	859,837.06	110,743.44	87,300,000.00	88,270,580.50
2. 累计摊销				
(1) 年初金额	48,366.34	35,729.02	3,880,000.00	3,964,095.36

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
(2) 本期增加金额	22,456.80	15,628.68	2,910,000.00	2,948,085.48
—计提	22,456.80	15,628.68	2,910,000.00	2,948,085.48
(3) 本期减少金额				
(4) 期末金额	70,823.14	51,357.70	6,790,000.00	6,912,180.84
3. 减值准备				
(1) 年初金额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末金额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	789,013.92	59,385.74	80,510,000.00	81,358,399.66
(2) 年初账面价值	811,470.72	75,014.42	83,420,000.00	84,306,485.14

15、五、合并财务报表项目注释/（二十四）盈余公积

因公司会计政策进行调整,对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销,影响公司盈余公积等科目,现对受影响的财务数据进行更正。

更正前:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,074,594.91	2,949,475.45		11,024,070.36

根据公司章程的规定,按公司税后利润的 10%提取法定盈余公积金 2,949,475.45 元。

更正后:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,772,594.91	2,744,475.45		10,517,070.36

根据公司章程的规定,按公司税后利润的 10%提取法定盈余公积金 **2,744,475.45** 元。

16、五、合并财务报表项目注释/（二十五）未分配利润

因公司会计政策进行调整,对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销,影响公司未分配利润等科目,现对受影响的财务数据进行更正。

更正前:

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-16,586,183.74	-17,921,135.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	22,421,150.28	14,403,759.41
调整后年初未分配利润	5,834,966.54	-3,517,376.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,073,226.28	10,614,590.14
减：提取法定盈余公积	2,949,475.45	1,262,247.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,958,717.37	5,834,966.54

注：调整年初未分配利润的事项：1、会计政策变更调增未分配利润 20,435,479.78 元，具体调整详见附注三、（二十五）重要会计政策变更；2、前期差错更正调增未分配利润 1,985,670.50 元，具体调整详见附注十二，前期差错更正。

更正后：

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-16,586,183.74	-17,921,135.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	19,703,150.28	13,530,759.41
调整后年初未分配利润	3,116,966.54	-4,390,376.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,023,226.29	8,564,590.14
减：提取法定盈余公积	2,744,475.45	1,057,247.24
应付普通股股利		
期末未分配利润	27,395,717.38	3,116,966.54

17、五、合并财务报表项目注释/（二十六）营业收入和营业成本

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

1、营业收入、营业成本

更正前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,408,639.36	88,400,326.61	112,288,815.83	69,165,078.21
其他业务	4,193,821.55	2,138,656.34	5,982,279.15	3,236,301.09
合计	173,602,460.91	90,538,982.95	118,271,094.98	72,401,379.30

更正后：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,408,639.36	91,290,326.61	112,288,815.83	72,055,078.21
其他业务	4,193,821.55	2,138,656.34	5,982,279.15	3,236,301.09
合计	173,602,460.91	93,428,982.95	118,271,094.98	75,291,379.30

2、主营业务（分行业）

更正前：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游饮食服务业	169,408,639.36	88,400,326.61	112,288,815.83	69,165,078.21

更正后：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游饮食服务业	169,408,639.36	91,290,326.61	112,288,815.83	72,055,078.21

3、主营业务（分产品）

更正前：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
区间车客运收入	96,509,618.50	32,716,792.98	61,605,783.10	30,333,342.26
游船收入	14,395,615.00	5,309,364.53	15,039,143.00	5,351,064.27
索道运输收入	14,828,466.00	6,153,837.65	3,028,115.00	2,089,666.46
旅行社收入	32,480,121.36	31,462,690.21	19,627,064.47	19,408,511.64
温泉收入	8,302,511.00	7,631,109.72	7,830,035.26	6,991,049.44
演艺收入	855,370.00	2,734,008.72	2,581,690.00	2,705,854.65
其他收入	2,036,937.50	2,392,522.80	2,576,985.00	2,285,589.49
合计	169,408,639.36	88,400,326.61	112,288,815.83	69,165,078.21

更正后：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
区间车客运收入	96,509,618.50	34,460,126.31	61,605,783.10	32,076,675.59
游船收入	14,395,615.00	6,356,031.20	15,039,143.00	6,397,730.94
索道运输收入	14,828,466.00	6,253,837.65	3,028,115.00	2,189,666.46
旅行社收入	32,480,121.36	31,462,690.21	19,627,064.47	19,408,511.64
温泉收入	8,302,511.00	7,631,109.72	7,830,035.26	6,991,049.44
演艺收入	855,370.00	2,734,008.72	2,581,690.00	2,705,854.65
其他收入	2,036,937.50	2,392,522.80	2,576,985.00	2,285,589.49
合计	169,408,639.36	91,290,326.61	112,288,815.83	72,055,078.21

4、主营业务（分客户地区）

更正前：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
疆内	169,408,639.36	88,400,326.61	112,288,815.83	69,165,078.21

更正后：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
疆内	169,408,639.36	91,290,326.61	112,288,815.83	72,055,078.21

18、五、合并财务报表项目注释/（二十九）管理费用

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司管理费用等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	12,500,346.86	9,832,744.49
中介机构费	1,921,072.00	3,363,764.00
业务招待费	1,260,523.16	1,803,905.58
折旧	2,933,073.53	1,711,099.16

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	898,085.48	901,165.47
差旅费	597,478.20	749,964.73
税费	523,717.02	427,063.17
保险费	147,151.45	78,872.68
办公费	240,578.71	312,817.83
广告费	373,359.00	479,134.98
其他费用	5,633,206.58	3,674,256.42
合计	27,028,591.99	23,334,788.51

更正后：

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	12,500,346.86	9,832,744.49
中介机构费	1,921,072.00	3,363,764.00
业务招待费	1,260,523.16	1,803,905.58
折旧	2,933,073.53	1,711,099.16
无形资产摊销	58,085.48	61,165.47
差旅费	597,478.20	749,964.73
税费	523,717.02	427,063.17
保险费	147,151.45	78,872.68
办公费	240,578.71	312,817.83
广告费	373,359.00	479,134.98
其他费用	5,633,206.58	3,674,256.42
合计	26,188,591.99	22,494,788.51

19、五、合并财务报表项目注释/（三十六）现金流量表补充资料

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司净利润等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

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	31,702,224.55	12,809,921.66
加：资产减值准备	512,173.69	-2,708,825.60
固定资产等折旧	23,498,429.07	18,940,263.26
无形资产摊销	898,085.48	901,165.47
长期待摊费用摊销		
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)	230.00	-1,285,338.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,349,644.19	13,464,656.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,903.69	-155,845.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-222,391.03	139,148.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,915,234.57	928,778.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,628,177.44	4,688,493.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,051,356.77	47,722,417.71
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	7,444,390.24	16,513,694.66
减：现金的期初余额	16,513,694.66	36,354,474.87
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	-9,069,304.42	-19,840,780.21

更正后：

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	29,652,224.56	10,759,921.66

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	512,173.69	-2,708,825.60
固定资产等折旧	23,498,429.07	18,940,263.26
无形资产摊销	2,948,085.48	2,951,165.47
长期待摊费用摊销		
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）	230.00	-1,285,338.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,349,644.19	13,464,656.48
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,903.69	-155,845.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-222,391.03	139,148.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,915,234.56	928,778.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,628,177.44	4,688,493.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,051,356.77	47,722,417.71
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	7,444,390.24	16,513,694.66
减：现金的期初余额	16,513,694.66	36,354,474.87
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	-9,069,304.42	-19,840,780.21

20、八、关联方及关联交易/（四）关联交易情况

公司 2015 年度报告中仅披露关联方资金余额，未披露计提的资金占用利息，现补充披露如下：

5、占用关联方资金计提利息情况

项目	本期发生额	上期发生额
湖南湘疆投资有限公司	329,923.56	368,914.53
新天国际经济技术合作（集团）有限公司	478,603.65	848,451.55

21、十三、母公司财务报表主要项目注释/（四）营业收入和营业成本

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司营业成本等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,479,525.50	40,012,767.41	65,714,648.10	32,897,642.66
其他业务	2,550,490.96	1,399,162.07	4,128,680.61	2,467,123.94
合计	114,030,016.46	41,411,929.48	69,843,328.71	35,364,766.60

更正后：

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,479,525.50	41,856,100.74	65,714,648.10	34,740,975.99
其他业务	2,550,490.96	2,445,828.74	4,128,680.61	3,513,790.61
合计	114,030,016.46	44,301,929.48	69,843,328.71	38,254,766.60

21、十四、补充资料/（二）净资产收益率及每股收益

因公司会计政策进行调整，对无形资产中特许经营权的摊销政策由原按照特许经营权协议书后附的各年度特许经营权使用费摊销变为直线法摊销，影响公司净利润等科目，现对受影响的财务数据进行更正。

更正前：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.82	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.75	0.23	0.23

更正后：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.97	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.76	0.21	0.21

二、表决与审议情况：

上述内容的差异与更正已经本公司于 2017 年 10 月 9 日召开的第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过。

三、备查文件

- 1、西域旅游开发股份有限公司第四届董事会第二十六次会议决议；
- 2、西域旅游开发股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议。

西域旅游开发股份有限公司

董事会

2017 年 10 月 10 日