



西域旅游

NEEQ : 832461

西域旅游开发股份有限公司

WESTERN REGIONS TOURISM DEVELOPMENT CO.,LTD



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年9月30日，公司取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（171996号），标志着公司主板上市正式被中国证监会受理，进入实质性审核阶段。



2017年7月，公司被中国交通企业管理协会评为“交通运输节能减排先进企业”。



公司下属子公司天山天池国际旅行社在出境游方面发展势头良好，公司被2017年阿斯塔纳世博会组委会评为“优秀企业奖”。

目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 3 |
| 第二节 公司概况 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第五节 重要事项 | 18 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 20 |
| 第七节 融资及利润分配情况 | 22 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 24 |
| 第九节 行业信息 | 28 |
| 第十节 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十一节 财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--------------------------|
| 公司、本公司、西域旅游 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司 |
| 天池控股 | 指 | 新疆天池控股有限公司、公司控股股东 |
| 新天国际 | 指 | 新天国际经济技术合作(集团)有限公司, 公司股东 |
| 湖南湘投 | 指 | 湖南湘疆投资有限公司, 公司股东 |
| 五彩湾温泉 | 指 | 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司, 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 |
| 天池演艺 | 指 | 新疆天山天池文化演艺有限责任公司, 子公司 |
| 天池游艇 | 指 | 阜康市天池游艇经营有限公司, 子公司 |
| 天池分公司 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司天池分公司 |
| 博格达公交 | 指 | 阜康市博格达公交有限责任公司 |
| 中新资源 | 指 | 新疆中新资源有限公司 |
| 新天矿业 | 指 | 新疆中信新天矿业有限公司 |
| 天池生态 | 指 | 新疆新天天池生态开发有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 天池景区 | 指 | 新疆天山天池风景名胜区 |
| 天池管委会 | 指 | 新疆天山天池风景名胜区管理委员会 |
| 新疆、自治区 | 指 | 新疆维吾尔自治区 |
| 昌吉州 | 指 | 新疆昌吉回族自治州 |
| 阜康市、阜康 | 指 | 新疆昌吉回族自治州阜康市(县级) |
| 《公司章程》 | 指 | 西域旅游开发股份有限公司公司章程 |
| 国金证券、主办券商 | 指 | 国金证券股份有限公司 |
| 中伦、公司聘请的律师 | 指 | 北京市中伦(广州)律师事务所 |
| 立信、公司聘请的会计师 | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本年度、本期 | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |

第一节 声明与提示

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

公司负责人吴科年、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)杨晓红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------------------|---|
| 1、安全性风险 | <p>1、旅游客运业务安全事故风险 公司运营的客运服务存在道路运输安全事故的风险,在运营过程中不排除由于天气、路况、车流、不可抗力等原因引发安全事故,一旦发生安全事故,公司可能面临车辆损失、伤亡人员赔付、交通以及安全生产主管部门处罚等风险,会对公司生产经营产生不同程度的影响。</p> <p>2、索道运营安全事故风险 公司运营的客运索道属特种运输设备,索道的设计、施工和营运技术含量高,难度大,不排除公司在营运过程中出现管理不到位或者发生不可抗拒的自然灾害等引发安全事故造成人员伤亡和财产损失的风险,进而对公司声誉及业绩带来不利影响。</p> |
| 2、特许经营权无法延展或许可使用费大幅上升的风险 | <p>公司通过招标程序取得了天山天池景区内湖面、索道、道路等的特许经营权,有效期限为30年,自2013年9月1日至2043年8月31日,30年有偿使用费共为8,730万元。该特许经营权到期后,如公司不能在到期日后取得经营权,公司将无法继续经营</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 天池景区内特许经营业务；如经营权使用费大幅上升，公司的经营业绩将会受到不利影响。 |
| 3、意外事件风险 | 旅游业易受自然灾害(如：霜冻、雪崩、地震)、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现波动。如发生上述意外事件，公司的经营业绩将可能受到不利影响。 |
| 4、季节性风险 | 天山天池在我国西北地区，纬度较高，冬季寒冷且持续时间较长，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的5-10月份，尤其是夏季7月至9月，因此公司盈利具有明显的季节性特征，每年的冬季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 西域旅游开发股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | WESTERN REGIONS TOURISM DEVELOPMENT CO.,LTD |
| 证券简称 | 西域旅游 |
| 证券代码 | 832461 |
| 法定代表人 | 吴科年 |
| 办公地址 | 新疆阜康市准噶尔路 229 号 |

二、联系方式

| | |
|-----------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 杨晓红 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0994-8850669 |
| 传真 | 0994-8850678 |
| 电子邮箱 | 852598196@qq.com |
| 公司网址 | http://www.xylygf.com |
| 联系地址及邮政编码 | 新疆阜康市准噶尔路 229 号, 邮编 831500 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 1 月 18 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 5 月 18 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N 水利、环境和公共设施管理业 -N78 公共设施管理业 -N7852 游览景区管理 |
| 主要产品与服务项目 | 旅游运输(包括:天池景区区间车、电瓶车、观光车), 游船观光(包括:天池湖面游艇、快艇、画舫), 旅游资源开发, 温泉旅游(包括:温泉洗浴、住宿、餐饮、娱乐项目体验), 客运观光索道经营(天池马牙山高空索道), 旅行社出入境业务及地接业务等。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 116,250,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 新疆天池控股有限公司 |
| 实际控制人 | 阜康市国有资产监督管理局 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

| | | |
|----------|--------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91650000722367867J | 否 |
| 注册地址 | 新疆阜康市准噶尔路 229 号 | 否 |
| 注册资本 | 116,250,000.00 | 否 |
| - | | |

五、中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商 | 国金证券 |
| 主办券商办公地址 | 四川省成都市青羊区东城根上街 95 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 朱嫫、李婷 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼 |

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 193,946,178.62 | 187,791,988.06 | 3.28% |
| 毛利率% | 52% | 55% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 45,092,269.28 | 37,400,404.71 | 20.57% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 43,480,856.54 | 37,647,848.95 | 15.49% |
| 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） | 14.60% | 20.07% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 14.07% | 20.20% | - |
| 基本每股收益 | 0.39 | 0.40 | -2.50% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 490,204,783.54 | 559,447,611.59 | -12.38% |
| 负债总计 | 158,122,373.70 | 261,358,753.03 | -39.50% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 325,654,387.71 | 292,190,810.59 | 11.45% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.80 | 2.51 | 11.55% |
| 资产负债率（母公司） | 28.08% | 43.55% | - |
| 资产负债率（合并） | 32.26% | 46.72% | - |
| 流动比率 | 1.14 | 0.72 | - |
| 利息保障倍数 | 8.10 | 4.64 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,040,109.61 | 79,495,071.11 | 4.46% |
| 应收账款周转率 | 22,026.00% | 86.62 | - |
| 存货周转率 | 70.02 | 52.24 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -12.38% | 31.84% | - |
| 营业收入增长率% | 3.28% | 8.17% | - |
| 净利润增长率% | 19.91% | 36.92% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|------|
| 普通股总股本 | 116,250,000 | 116,250,000 | 0 |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0 |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0 |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -2,637,751.69 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 5,011,901.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 36,576.33 |
| 非经常性损益合计 | 2,410,726.56 |
| 所得税影响数 | 509,383.42 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 289,930.40 |
| 非经常性损益净额 | 1,611,412.74 |

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

√适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 无形资产 | 85,530,314.19 | 78,410,314.19 | 86,428,399.66 | 81,358,399.66 |
| 未分配利润 | 57,841,480.17 | 51,433,480.17 | 31,958,717.38 | 27,395,717.38 |
| 盈余公积 | 15,466,712.28 | 14,754,712.28 | 11,024,070.36 | 10,517,070.36 |
| 管理费用 | 31,210,200.31 | 30,670,200.31 | 27,028,591.99 | 26,188,591.99 |
| 营业成本 | 81,317,196.78 | 83,907,196.78 | 90,538,982.95 | 93,428,982.95 |

公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第九次会议决议通过《关于会计政策变更及追溯调整的议案》。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

1、公司是新疆旅游龙头企业之一，是旅游产品开发和旅游综合服务提供商。公司主要经营区域为天山天池国家AAAAA级风景名胜区和五彩湾古海温泉AAA级旅游风景区。公司拥有对天池景区湖面、道路、马牙山索道及景区餐饮广场等项目三十年特许经营权。

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，主要包括旅游客运、高山索道观光、游船观光、温泉娱乐、旅行社等其他服务。

公司在天池景区运营项目主要包括客运服务、游船服务、索道服务等，业务采用直接向游客提供服务的模式。在售票环节，包括现场售票、网络售票、自助终端售票三种销售方式。公司区间车销售方式包括现场售票、网络售票、自助售票等多种销售方式；公司游船业务、索道业务、电瓶车和观光车业务主要通过现场售票的方式实现销售。

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。

古海温泉业务采取直接向游客提供服务的模式，售票环节包括景区内现场自行销售、网络销售等方式，游客可在景区内现场购买古海温泉票，可在旅游网站购买公司温泉票。

2、报告期内公司的商业模式较上年度没有发生改变。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

-

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017年新疆旅游业继续呈上升态势，游客人数较上年同期持续性增长，公司在天池景区和五彩湾景区的各经营项目全年累计接待游客同比人数增长15.56%。

（一）报告期公司完成经营收入19,394.61万元，与上年收入18,779.19万元相比，增加615.42万元，增幅3.28%；本期营业成本9,351.65万元，同比上年8,390.71万元成本增加960.94万元，增幅11.45%；本期净利润4,868.13万元，同比上年4,059.91万元增加808.22万元，增幅19.91%。经营活动产生现金流量净额8,304.01万元，与上年同期7,949.50万元相比，增加354.51万元，增幅4.46%。

(二) 本期营业收入增幅较小的主要原因：

报告期公司经营收入**19,394.61**万元, 同比增幅**3.28%**；2017 年上半年因通往马牙山索道的8公里道路拓宽维修, 公司观光车及索道项目停运, 自7月初索道及观光车才正常运行, 但道路尚未全部完工, 受路况的影响, 导致本期观光车和索道业务收入较上年同期减少1559.95万元, 其中: 索道收入同比减少815.47万元, 观光车收入同比减少744.48万元(统计口径包含在区间车客运收入)。

(三) 报告期营业成本增加的原因：

报告期营业成本**9,351.65**万元, 同比上年增加**960.94**万元, 增幅**11.45%**；主要是本公司的全资子公司天池国旅2017年营业成本同比上年增加884.53万元。

(二) 行业情况

2016 年新疆维吾尔自治区制定了《新疆维吾尔自治区旅游业发展第十三个五年规划》，规划中提出：

新疆作为丝绸之路经济带核心区，抓紧当前旅游业大发展的行情机遇，把做大做强现代旅游业作为促进丝绸之路经济带向西开放的金钥匙；把旅游业作为新疆新常态下经济增长的新引擎、人民生活的新方式、结构转型的新动力、扶贫脱贫的重要支柱和稳疆富民的助推器；实施旅游消费促进计划和旅游投资促进计划，落实向社会资本全面开放旅游市场的举措，以改革开放增强旅游业发展动力；深入推进全域旅游和“旅游+”行动，与“互联网+”相结合，在加快旅游业转型升级中实现一二三产业融合发展；借助“天山天池”和“北庭故城”世界遗产品牌效应，辐射带动古海温泉、奇台江布拉克草原、硅化木-恐龙国家地质公园、木垒胡杨林-鸣沙山等景区，推出乌昌都市圈周末自驾游线路产品。公司与天池管委会签订了特许经营权协议，在特许经营权范围内公司在天池景区无其他竞争者，因此，公司在新疆地区的主要竞争者来自于其他景区经营者。截至**2017年12月31日**，全国共有5A级景区**249**个，其中新疆地区共有**12**个（数据来源：国家旅游局），公司经营的天池景区作为全国第一批5A级旅游景区，目前主营业务包括旅游客运业务、索道业务、游船业务、温泉酒店业务和旅行社业务，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，具有一定的竞争优势和市场份额，目前资产规模、收入水平、盈利状况等指标在新疆地区旅游景区中排名前列。

(三) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 65,910,861.35 | 13.45% | 152,275,494.72 | 27.22% | -56.72% |
| 应收账款 | 19,502.50 | 0 | 382,020.31 | 0.07% | -94.89% |
| 存货 | 1,321,929.38 | 0.27% | 1,349,120.12 | 0.24% | -2.02% |
| 长期股权投资 | 1,408,232.12 | 0.29% | 0.00 | 0 | 100.00% |
| 固定资产 | 272,673,583.38 | 55.62% | 255,514,094.51 | 45.67% | 6.72% |
| 在建工程 | 3,233,520.23 | 0.66% | 1,615,006.36 | 0.29% | 100.22% |
| 短期借款 | 0.00 | 0 | 157,000,000.00 | 28.06% | -100.00% |
| 长期借款 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0 |
| - | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|------|----------------|---|----------------|---|---------|
| 资产总计 | 490,204,783.54 | - | 559,447,611.59 | - | -12.38% |
|------|----------------|---|----------------|---|---------|

资产负债项目重大变动原因

1. 货币资金：本期期末 65,910,861.35 元，比上年期末减少 56.72%，原因为上年期末向股东募集资金 1 亿元到位尚未使用，在 2017 年使用募集资金用于归还贷款等。
2. 应收账款：本期期末为 19,502.50 元，同比上年期末减少 94.89%，原因为本年加大应收账款清收力度，收回以前年度应收款。
3. 长期股权投资：本年公司投资参股公司阜康市博格达公交有限责任公司，持股 30%，投资额 144 万元。
4. 在建工程：本期期末 3,233,520.23 元，本期新增零星工程及项目前期费用。
5. 短期借款：本期期末余额为零，本期归还民生银行一年期流动资金贷款 1.57 亿元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| 营业收入 | 193,946,178.62 | - | 187,791,988.06 | - | 3.28% |
| 营业成本 | 93,516,562.59 | 48.22% | 83,907,196.78 | 44.68% | 11.45% |
| 毛利率 | 52% | - | 55% | - | - |
| 管理费用 | 30,469,706.07 | 15.71% | 30,670,200.31 | 16.33% | -0.65% |
| 销售费用 | 4,601,202.79 | 2.37% | 4,285,793.43 | 2.28% | 7.36% |
| 财务费用 | 8,440,626.61 | 4.35% | 16,633,012.74 | 8.85% | -49.25% |
| 营业利润 | 59,496,678.16 | 30.67% | 49,264,865.23 | 26.23% | 20.77% |
| 营业外收入 | 2,814,729.78 | 1.45% | 1,796,461.01 | 0.95% | 56.68% |
| 营业外支出 | 2,915,838.59 | 1.50% | 1,905,349.84 | 1.01% | 53.03% |
| 净利润 | 48,681,359.69 | 25.10% | 40,599,137.87 | 21.62% | 19.91% |

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：本期 93,516,562.59 元，占营业收入的 48.22%，同比上年增长 11.45%，增长原因系子公司天池国旅营业成本本期比上年同期增加 8,845,338.34 元，增长 50.45%。
- 2、财务费用：本期 8,440,626.61 元，同比上年减少 49.25%，减少原因系本年归还民生银行贷款 1,57 亿元，利息支出减少。
- 3、营业利润：本期 59,496,678.16 元，同比上年增长 20.77%，影响因素主要是本期营业收入的增加及财务费用减少，营业利润相应增加。
- 4、营业外收入：本期 2,814,729.78 元，同比上年增长 56.68%，本期收到的补贴收入比上年增加所致。
- 5、营业外支出：本期 2,915,838.59 元，同比上年增长 53.03%，主要是本期处置固定资产损失 281.19 万元，捐赠支出 6.84 万元等。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 189,933,192.10 | 181,961,586.76 | 4.38% |
| 其他业务收入 | 4,012,986.52 | 5,830,401.30 | -31.17% |
| 主营业务成本 | 91,323,192.52 | 80,563,384.81 | 13.36% |
| 其他业务成本 | 2,193,370.07 | 3,343,811.97 | -34.41% |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|
| 区间车客运收入 | 123,708,042.25 | 65.13% | 115,769,960.42 | 63.63% |
| 游船收入 | 18,968,801.89 | 9.99% | 17,627,506.99 | 9.69% |
| 索道客运收入 | 11,132,471.67 | 5.86% | 19,287,158.04 | 10.60% |
| 旅行社收入 | 25,889,329.28 | 13.63% | 18,332,515.53 | 10.07% |
| 温泉收入 | 8,122,632.74 | 4.28% | 8,563,130.54 | 4.70% |
| 演艺收入 | 774,368.96 | 0.41% | 639,641.78 | 0.35% |
| 其他收入 | 1,337,545.31 | 0.70% | 1,741,673.46 | 0.96% |
| 合计 | 189,933,192.10 | 100.00% | 181,961,586.76 | 100.00% |

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的原因：

1、区间车客运收入：本期 12370.80 万元，占公司主营业务收入的 65.13%，主要包括天池景区区间车收入 10957.85 万元、电瓶车收入 468.61 万元、观光车客运收入 944.33 万元，其中：区间车客运收入比上期增长 14.60%，电瓶车收入比上期增长 43.38%，观光车收入比上期减少 44.08%，观光车收入减少原因：通往马牙山景区的道路拓宽维护，受道路路况影响，观光车收入同比减幅较大。

2、游船收入本期 1896.88 万元，占公司主营收入的 9.99%，包括天池湖面观光游艇、快艇、画舫船收入，同比上期收入增长 7.61%，增长原因：受新疆旅游形势持续升温影响，内地游客来天池景区游览人数增长。

3、索道收入本期 1113.25 万元，占公司主营收入的 5.86%，同比上期收入减少 42.28%。减少原因：通往马牙山景区的道路拓宽维护，受道路路况影响，索道收入同比减幅较大。

4、天池国旅团款收入本期 2588.93 万元，占公司主营收入的 13.63%，同比收入增长 755.68 万元，增幅 41.22%，主要是本年国旅出境业务增长。

5、温泉收入本期 812.26 万元，占公司主营收入的 4.28%，包括温泉洗浴、住宿等收入，同比上期收入减少 5.14%。

(3) 主要客户情况

单位：万元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|--------|--------|----------|
| 1 | 新疆生产建设兵团中国青年旅行社(有限公司) | 449.58 | 2.32% | 否 |
| 2 | 新疆康辉大自然国际旅行社有限责任公司 | 283.79 | 1.46% | 否 |
| 3 | 新疆梦幻之旅国际旅行社有限公司 | 274.07 | 1.41% | 否 |

| | | | | |
|----|-----------------|----------|-------|---|
| 4 | 乌鲁木齐西域牧歌旅行社有限公司 | 264.48 | 1.36% | 否 |
| 5 | 新疆雪莲花国际旅行社有限公司 | 258.29 | 1.33% | 否 |
| 合计 | | 1,530.21 | 7.88% | - |

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 11,785,400.10 | 23.43% | 否 |
| 2 | 中国石化销售有限公司新疆乌鲁木齐石油分公司 | 4,750,356.76 | 9.45% | 否 |
| 3 | 中国平安财产保险股份有限公司阜康支公司 | 1,598,461.22 | 3.18% | 否 |
| 4 | 中石油新疆销售有限公司昌吉分公司 | 1,212,607.38 | 2.41% | 否 |
| 5 | 广州盛启康发电机电有限公司 | 773,000.00 | 1.54% | 否 |
| 合计 | | 20,119,825.46 | 40.01% | - |

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|-----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,040,109.61 | 79,495,071.11 | 4.46% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 60,082,768.18 | 36,285,703.53 | 65.58% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -229,492,876.19 | 27,288,492.75 | -940.99% |

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生流量净额 8,304.01 万元，上年同期经营活动产生流量净额 7949.51 万元，本期现金流入比上期增加 354.50 万元，主要是本期营业收入增加，经营活动现金流入大于流出。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额 6,008.27 万元，上年同期投资活动产生的现金流量净额 3,628.57 万元，投资活动现金净流量同比增加 2,379.7 万元，增加原因是售后回租业务处置固定资产。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额-22,949.28 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额 2,728.85 万元，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 25,678.13 万元，原因是本期归还民生银行一年期流动资金贷款 1.57 亿元，归还远东融资租赁租金余额 3,337 万元，筹资活动现金流出大于流入。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司有：阜康市游艇经营有限公司（公司持股 65%）、新疆五彩湾温泉娱乐有限公司（公司持股 92.5%），主要控股子公司经营情况如下：

1、新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司2017年营业收入11,667,814.64元，同比减少2.65%；本期净利润-2,594,355.16元，上年同期净利润-2,670,465.18元，同比减亏76,110.02 元。

2、阜康市天池游艇经营有限公司2017年营业收入19,025,405.67元，同比增长7.28%；本期净利润10,810,477.28 元，同比增长11.32%。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

√ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，由 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订

本公司执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|-------------|---|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整 | 第五届董事会第二次会议 | 列示 2017 年度持续经营净利润 48,681,359.69 元，2016 年度持续经营净利润 40,599,137.87 元。 |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 第五届董事会第二次会议 | 调增 2017 年度其他收益 2,340,001.92 元，调减 2017 年度营业外收入 2,340,001.92 元。 |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整 | 第五届董事会第二次会议 | 调增 2017 年度资产处置收益 171,833.45 元，调增 2016 年度资产处置收益 82,000.00 元。 |

(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推

销。2014年至2016年公司实际经营业绩与协议书后附特许经营权使用费分配表中的变化规律并不一致，所以公司决定变更无形资产“特许经营权”的摊销政策，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。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 (2016年) |
|----------------|---------------|--------|---------------------|
| 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 | -7,120,000.00 |
| | | 管理费用 | -540,000.00 |
| | | 营业成本 | 2,590,000.00 |
| | | 未分配利润 | -6,408,000.00 |
| | | 盈余公积 | -712,000.00 |

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

以上会计政策变更，分别经第四届董事会第二十四次会议，第五届董事会第二次会议决议通过。

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业社会责任，维护员工的合法权益，用心服务每一位游客，诚心对待客户和供应商，大力弘扬民族团结、融合发展的理念，积极促进各项公益事业。

三、持续经营评价

1、旅游业迎来良好发展机遇。党的十八届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》明确提出“大力发展旅游业”。自2014年第四季度以来，旅游产业景气指数均处于“较为景气”区间。在人才、资本和技术新型变革要素的驱动下，旅游正在成为创业创新最为活跃的领域之一。近年来，旅游消费热潮不断，形成了暑期修学游和亲子游、周末周边游、小长假短程游、国庆长假中远程旅游等市场热点。

2、培育了景区专业化服务能力。在公司设立的十几年里，公司专注于从事旅游景区经营项目的投资开发、运营管理，已经培养和储备了一大批景区经营项目如车辆、游船、索道、文化演艺、旅行社管理和业务人员，建立了完善的管理体系，公司参与制定的景区车辆管理运行规范和景区导游服务规范目前已经上报自治区标准化管理机构评审。

3、建立了宣传推介网络。公司在多年的景区景点的销售过程中，已经与疆内外主要的旅行社、重要商务客户建立了良好的合作关系，与各合作单位的业务人员建立了良好的合作。与国内目前主要的在线旅游网络携程、同程、去哪儿等均建立了合作关系，丰富了公司的销售途径。与主要旅游客源地媒体通过长期的合作，形成了密切的合作平台，确保了公司宣传推介方案的顺利实施。

4、旅游业务实现了多元经营。公司目前经营收入来源于天池景区区间车、游船、观光车、索道、温泉、旅行社，区间车收入在总体收入中的比重逐步降低，减少了公司对单一项目严重依赖的风险。公司天池景区收入来源于经营旺季（5-10月），11月至次年4月为淡季，收入较少。五彩湾温泉作为四季皆宜的旅游项目和天池国旅通过淡季组织新疆游客赴内地和国外旅游，改变公司淡季无收入的局面，

逐步实现公司业务的均衡协调发展。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

我国正在迎来一个旅游业全面发展的新时代。习总书记指出，旅游是综合性产业，是拉动经济发展的重要动力。“十三五”时期，中国将吸引“一带一路”沿线国家 8500 万人次游客来华旅游，拉动旅游消费约 1100 亿美元，沿线国家将成为中国入境游的重要客源国。城乡居民出游人数年均增长 10%左右，旅游总收入年均增长 11%以上，旅游直接投资年均增长 14%以上，到 2020 年，旅游市场总规模达到 67 亿人次，旅游投资总额 2 万亿元，旅游业总收入达到 7 万亿元。旅游业对国民经济的综合贡献度达到 12%，对餐饮、住宿、民航、铁路客运业的综合贡献率达到 85%以上，年均新增旅游就业人数 100 万人以上。

（二）公司发展战略

认真落实自治区旅游发展规划及将天池景区打造成为新疆标杆、国内一流、世界精品旅游风景区的战略方针，坚定发展方向，整合资源，强化核心，优化结构，突出主业，以天池景区经营为龙头，做强做精旅游运输、民俗风情体验、文化演艺、景区旅游线路产品等专业化旅游服务，通过合理有序的投入，培育天池新增项目及五彩湾古海温泉项目，注重企业产生的现金流和效益，使公司的“资源+服务”核心竞争能力不断提升。同时，围绕新疆旅游产业转型升级，推动公司现代服务业增量增效，推动公司主营业务快速做大做强，奠定公司在区内旅游行业的龙头企业地位，完成公司从精品景区开发逐渐向精品线路开发的转变，将西域旅游公司打造成为具有强劲可持续发展的优质公众公司。

（三）经营计划或目标

公司将继续按照国家全面推进全域旅游战略发展的要求，认真落实自治区“十三五”旅游发展规划，积极迎接中国旅游新的发展高峰，进一步顺应发展趋势，提升服务标准化建设、推动旅游从“景点旅游”向“全域旅游”转变，大力推进“旅游+新的生活方式”产品建设，不断创新旅游新业态模式，抢抓机遇，公司将按照自治区“做好旅游品牌宣传；叫响辽阔疆域、无限风光、新疆是个好地方；继续打响新疆品牌、做精线路；定点就业式培训、旅游纪念品开发”五项重点工作，和昌吉州旅游局“社会稳定、团结和谐、经济发展、改革开放、改善民生、生态保护”六个走在前列的政策号召，结合公司实际，服从天池景区的统一安排和要求，维护天池品牌美誉度、知名度、从服务上水平、标准上档次、安全促发展、管理促效益。

1、加强人才队伍建设和梯队建设。根据各部门人均产值、利润率等硬性指标和人才战略发展规划要求，合理搭建人员梯队，鼓励全员主动学习、积极进取、提高本岗位技术技能，鼓励和发扬学习型人才氛围，为公司培养留得住、用得上的实用型人才。

2、丰富冬季旅游产品项目。积极响应北京冬奥会“让三亿人上冰雪”的号召，结合天池景区“冰雪大世界”活动内容，将天池冬季旅游项目与五彩湾古海温泉相呼应，形成具有自身特色的旅游主体，举办精品赛事游、冬季养生游、淡季休闲游等多种形式的跨界旅游产品，吸引全国游客感受天池冰雪旅游的独特魅力。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、安全运营风险；公司在天山天池景区开展的旅游项目业务较多，包括区间车、观光车、游船、索道等业务，车辆、船舶、索道项目存在一定的安全风险，运行线路中部分为环山公路，道路狭窄，山势险峻，海拔较高，温差较大，增加了运营项目的安全风险。一旦发生交通事故，可能会造成人员伤亡或财产损失；若发生重大交通事故，公司还可能承担一定的经济赔偿及行业主管部门的处罚等风险，影响公司的正常经营。对策：公司区间车配备 GPS 和视频监控系統、通过技术手段进行全程监控和提醒；区间车、观光车制定安全行车距离和车速，所有车辆加装适合山地的车辆缓速器和制动系统；制定严格的每日出车、出船和索道运行前的自检、互检和安全员抽检制度，确保所有设备不带病上岗。每天上岗前对所有驾驶员及技术人員进行检查；

2、季节性风险。天山天池在我国西北地区，纬度较高，冬季寒冷且持续时间较长，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的 4-11 月份，尤其是夏季，因此，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的冬季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。对策：公司加大对天池景区的宣传推介力度，购买清雪车等设备保证冬季天池的道路畅通，让更多的游客可以冬季游览天池，增加公司收入；同时加强五彩湾温泉冬季营销力度，增加本地游客冬季泡温泉的人数；提高天池国旅冬季组团出疆业务量。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|-------------------------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否对外提供借款 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二(五) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二(六) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 否 | - |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第五节二(十) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在失信情况 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 400,000.00 | 287,021.85 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 600,000.00 | 571,428.58 |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | 1,000,000.00 | 858,450.43 |

注：2017年4月25日召开的第四届董事会第二十次会议预计的2017年关联交易为：公司为中新资源、新天矿业提供房屋租赁，金额分别为40万元、20万元；为新天国际、天池生态提供劳务及车辆租赁服务，金额分别为25万元、15万元。在实际使用过程中：

1、新天矿业2017年7月更换办公场所终止租赁，其原租用的办公场所由中新资源承租，2017年下半年租金由中新资源支付给公司，同时公司与中新资源补签了租赁合同，因此2017年实际发生的关联交易租金金额为：中新资源全年租金为50万元（含增值税）、新天矿业上半年租金10万元（含增值税），公司第五届第三次董事会对上述关联交易予以了确认。 2、关于提供劳务服务：在2017年的实际经营中，公司为新天国际提供旅游服务，收取服务费57,969.93元，在预计金额之内；公司与关联方天池生态签署了《专线车合作协议》，公司提供客车运输服务，天池生态按照线路和次数给予车辆租赁费用，共计产生租车费用229,051.92元，比预计金额15万元超出了79,051.92元，两项合计共产生金额287,021.85元，公司第五届第三次董事会对上述关联交易予以了确认。

(六) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|----------------|--------|--------------|------------|------------|----------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 提供包车劳务 | 1,107,641.51 | 是 | 2017年8月24日 | 2017-057 |
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 转让处置车辆 | 2,141,640.96 | 是 | 2017年8月24日 | 2017-057 |
| 总计 | - | 3,249,282.47 | - | - | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述两笔关联交易为偶发性关联交易，是公司经营业务正常所需。并于2017年8月23日经公司第四届董事会第二十五次会议审议追认，2017年第六次临时股东大会审议通过。公司与关联方的此笔交易是公允的，遵循市场定价原则，公平合理，不存在损害公司及任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。

(十) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|----------------|---------|-------------------|
| 运输设备 | 抵押 | 17,254,363.35 | 3.52% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 索道设备 | 抵押 | 85,594,530.30 | 17.46% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 其它设备 | 抵押 | 644,807.22 | 0.13% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 总计 | - | 103,493,700.87 | 21.11% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 92,237,500 | 79.34% | 0 | 92,237,500 | 79.34% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 35,275,000 | 30.34% | 0 | 35,275,000 | 30.34% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 24,012,500 | 20.66% | 0 | 24,012,500 | 20.66% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,012,500 | 20.66% | 0 | 24,012,500 | 20.66% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 116,250,000 | - | 0 | 116,250,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 3 |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|-------------|------|-------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 新疆天池控股有限公司 | 59,287,500 | 0 | 59,287,500 | 51.00% | 24,012,500 | 35,275,000 |
| 2 | 新天国际经济技术合作集团有限公司 | 38,559,663 | 0 | 38,559,663 | 33.17% | 0 | 38,559,663 |
| 3 | 湖南湘疆投资有限公司 | 18,402,837 | 0 | 18,402,837 | 15.83% | 0 | 18,402,837 |
| 合计 | | 116,250,000 | 0 | 116,250,000 | 100.00% | 24,012,500 | 92,237,500 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司控股股东为国有独资企业，另外两名股东为社会法人股东，三个股东之间系投资合作关系，不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东：新疆天池控股有限公司；法定代表人：李忝标；成立时间：2000年3月23日，注册资本：贰亿柒仟肆佰贰拾万元人民币，社会统一信用代码证：91652302457812308D

（二）实际控制人情况

公司实际控制人是新疆阜康市国有资产监督管理局。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-------------|------------|------|------------|----------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年11月16日 | 2017年1月24日 | 4.00 | 25,000,000 | 100,000,000.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |

募集资金使用情况：

截至2017年12月31日，本次募集资金已实际使用98,416,164.37元，实际余额1,744,951.36元。

（一）第一次变更募集资金用途情况

公司按照《发行方案》，拟将募集资金用于认购天池景区有效经营资产、归还综合费率较高的融资款及补充公司流动资金使用。其中，认购天池景区有效经营资产拟使用资金412万元，归还综合费率较高的融资款拟使用资金7,488万元，补充流动资金拟使用2,100万元。由于西域旅游实际使用募集过程中，因为终止部分经营性资产收购以及偿还融资款时抵扣了部分保证金金额的原因，公司收购经营性资产和偿还融资款出现募集资金结余6,682,934.45元。

公司于2017年8月23日召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；于2017年9月9日召开2017年第六次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将上述结余资金6,682,934.45元变更为补充流动资金。

（二）第二次变更募集资金用途情况

公司在实际使用募集资金补充流动资金的过程中，使用了原计划用于补充流动资金的部分募集资金1,400万元偿还了民生银行流动资金贷款。公司已于2018年4月10日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，对上述募集资金用途变更进行了追认。该议案尚需提交公司2017年年度股东大会审议。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|------------|----------------|-------|-----------------------|------|
| 融资租赁 | 招银金融租赁有限公司 | 100,000,000.00 | 5.31% | 2017年5月27日至2022年5月27日 | 否 |
| 合计 | - | 100,000,000.00 | - | - | - |

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2017年7月14日 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |

(二) 利润分配预案

√ 适用

单位：元/股

| 项目 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|--------|-------------|---------|---------|
| 年度分配预案 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----|-------|-----------------------|-----------|
| 吴科年 | 董事长 | 男 | 54 | 大学 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 李新萍 | 董事、总经理 | 女 | 54 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 戴金亚 | 董事、财务总监 | 男 | 52 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 李忝标 | 董事 | 男 | 48 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 杜良飞 | 董事 | 男 | 50 | 本科 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 王晓春 | 董事 | 男 | 56 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 高超 | 独立董事 | 女 | 51 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 杨立芳 | 独立董事 | 女 | 52 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 李宇立 | 独立董事 | 女 | 41 | 博士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 王东升 | 监事会主席 | 男 | 50 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 罗浠鐳 | 监事 | 女 | 29 | 本科 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 徐静 | 监事 | 女 | 41 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 万文勇 | 职工监事 | 男 | 47 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 傅晖 | 职工监事 | 男 | 50 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 杨晓红 | 董事会秘书 | 女 | 50 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 何文兵 | 副总经理 | 男 | 48 | 本科 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | | 5 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事李忝标先生现任控股股东新疆天池控股有限公司董事长、法定代表人，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|----------|------|----------|------------|------------|
| 吴科年 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李新萍 | 董事、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 戴金亚 | 董事、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李忝标 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 杜良飞 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王晓春 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 高超 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 杨立芳 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李宇立 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王东升 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 罗浠镗 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 徐静 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 万文勇 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 傅晖 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 杨晓红 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 何文兵 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

注：董事李新萍通过新天国际间接持有公司股份，王晓春通过湖南湘投间接持有公司股份。

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|----------------|---------|-------|
| 吴科年 | 董事长 | 换届 | 董事长 | 换届 |
| 李忝标 | 无 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 李新萍 | 董事、总经理 | 换届 | 董事、总经理 | 换届 |
| 戴金亚 | 财务总监 | 新任、换届 | 董事、财务总监 | 新任、换届 |
| 杜良飞 | 无 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 王晓春 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届 |
| 高超 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届 |
| 杨立芳 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届 |
| 李宇立 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届 |

| | | | | |
|-----|-------|----|-------|----|
| 王东升 | 监事 | 换届 | 监事 | 换届 |
| 罗浠镗 | 监事 | 换届 | 监事 | 换届 |
| 徐静 | 监事 | 换届 | 监事 | 换届 |
| 万文勇 | 职工监事 | 换届 | 职工监事 | 换届 |
| 傅晖 | 职工监事 | 换届 | 职工监事 | 换届 |
| 杨晓红 | 董事会秘书 | 换届 | 董事会秘书 | 换届 |
| 何文兵 | 副总经理 | 换届 | 副总经理 | 换届 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李忝标先生，1970年8月出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。先后任新疆昌吉州奇台县社保局副局长、阜康市社保局副局长、阜康市劳动人事社会保障局副局长、阜康市人力资源和社会保障局党组成员、副局长、阜康市残联党支部书记、副理事长等职务；2017年7月至今任新疆天池控股有限公司董事长、法定代表人。2017年12月16日，经公司2017年第七次临时股东大会选举任公司董事。

戴金亚先生，1965年8月出生，中级会计师，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。先后任芳草湖监狱会计、昌吉州通用机械厂财务科科长、昌吉州通用机械厂昌吉分厂厂长、昌吉市建筑机械厂副总经理、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21日，经公司2017年第一次临时股东大会通过增补公司董事；2017年12月16日，经公司2017年第七次临时股东大会通过换届选举为公司董事、财务总监。

杜良飞先生，1968年4月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。先后任浙江省丽水市莲都区发改局重点办主任、浙江省丽水市古堰画乡管委会副主任、主任，现任新天国际经济技术合作（集团）有限公司副总经理、上海荐新商贸有限公司法定代表人。2017年12月16日，经公司2017年第七次临时股东大会选举任公司董事。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 管理人员 | 51 | 45 |
| 生产人员 | 366 | 380 |
| 销售人员 | 20 | 11 |
| 财务人员 | 30 | 26 |
| 员工总计 | 467 | 462 |

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 4 |
| 本科 | 25 | 21 |
| 专科 | 80 | 97 |
| 专科以下 | 360 | 340 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 467 | 462 |
|------|-----|-----|

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

累计参加外部培训员工 417 人次，累计培训课时 23352 课时，培训费用 12.38 万元；公司在旅游经营旺季（7 月、8 月、9 月）通过绩效考核对全员作业绩评分，优化了薪酬考核制度，以旺季绩效工资发放制度提高员工工作积极性。公司需要承担 5 名离退休职工的退休医疗保险费用。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

√ 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。报告期内公司新修订和完善了公司内部控制制度，此外，公司按照内部控制管理制度，严格实施财务管理、风险控制，确保了公司运行的合法性、规范性。同时，公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员进一步加强对法律法规的学习，能够有效的执行公司的各项规章制度。经过完善后的相关管理制度保护了公司资产的安全、完整，能够使公司的服务更加顺利有效的进行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。如修改公司章程、对外间接融资等重要事项上，均通过了三会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。报告期内，公司未发生重要的人事变动、对外投资及对外担保等重大事项。

4、公司章程的修改情况

公司于2017年4月6日召开的公司2017年第二次临时股东大会决议通过了变更公司经营范围的议案，增加“房屋租赁”项目，即《公司章程》第二章、第十二条“公司经营范围，许可经营项目是：餐饮、班车客运（仅限分支机构经营）。一般经营项目：旅游服务；旅游资源开发；旅游工艺美术品的销

售；电瓶车经营，讲解服务，客运索道经营；观光车经营；广告业务经营，公共汽车客运服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”修改为“餐饮、班车客运（仅限分支机构经营）。一般经营项目：旅游服务；旅游资源开发；旅游工艺美术品的销售；电瓶车经营，讲解服务，客运索道经营；观光车经营；广告业务经营，公共汽车客运服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，并于2017年5月23日完成注册资本变更工商登记。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 12 | 1、审议《关于增补公司董事的议案》、《关于改聘公司董事会秘书的议案》、《关于改聘公司副总经理的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》；2、《关于修订和完善公司内部控制制度的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》；3、《关于在中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请额度为1.8亿元中长期贷款的议案》、《关于提请召开2017年第三次临时股东大会的议案》；4、《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年〈年度报告和年报摘要〉的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配方案的议案》、《关于聘任公司2017年度财务审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于对2016年度日常关联交易确认的议案》、《关于公司预计2017年度日常关联交易的议案》、《关于2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提请召开2016年度股东大会的议案》；5、《关于公司向招银金融租赁有限公司融资及额度的议案》；6、《关于民生银行乌鲁木齐分行1.21亿元流动资金贷款展期的议案》、《关于支付招银金融租赁有限公司售后回租融资款手续费750万元的议案》；7、《关于公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案》、《关于股东大会授权董事会办理公司申请 |

首次向社会公众公开发行人民币普通股股票并在创业板上市具体事宜的议案》、《关于首次公开发行人民币普通股股票前公司滚存利润分配的议案》、《关于首次公开发行人民币普通股股票前募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于审议公司最近三年关联交易情况的议案》、《关于首次公开发行股票并上市后适用的〈西域旅游开发股份有限公司章程(草案)〉的议案》、《关于上市后股东分红回报规划及上市后三年利润分配计划的议案》、《关于本次公开发行股票摊薄即期回报影响分析和应对措施的议案》、《关于稳定公司股价的议案》、《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》、《关于召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》、《关于公司财务报表的议案》及《关于西域旅游开发股份有限公司对内部控制有效性的认定书的议案》；8、《关于会计政策变更及追溯调整的议案》、《关于公司最近三年一期审计报告的议案》、《关于公司最近三年一期关联交易情况的议案》、《关于聘任审计负责人的议案》及《关于提请召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》；9、《2017 年半年度报告》、《关于变更募集资金用途的议案》、《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于确认公司与阜康市博格达公交有限责任公司关联交易事项的议案》及《关于提请召开 2017 年度第六次临时股东大会的议案》；10、《关于更正公司 2015 年年度报告的议案》、《关于更正公司 2016 年年度报告的议案》、《关于更正公司 2017 年半年报的议案》、《关于更正公司首次信息披露公开转让说明书的议案》及《关于审议公司股票在全国中小企业股份转让系统暂停转让的议案》；11、《关于推荐公司第五届董事会成员候选人的议案》及《关于提请召开 2017 年度第七次临时股东大会的议案》；12、《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于选举公司董事会战略委员会委员的议案》、《关于选举公司

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于选举公司董事会提名委员会委员的议案》、《关于选举公司董事会审计委员会委员的议案》、《关于公司 2017 年薪酬优化管理实施方案(修订)的议案》、《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》及《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 7 | <p>1、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年〈年度报告和年报摘要〉的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任公司 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于对 2016 年度日常关联交易确认的议案》及《关于公司预计 2017 年度日常关联交易的议案》；2、《关于公司申请首次向社会公众公开发行人人民币普通股股票并在创业板上市的议案》、《关于首次公开发行人人民币普通股股票前募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于审议公司最近三年关联交易情况的议案》及《关于西域旅游开发股份有限公司对内部控制有效性的认定书的议案》；3、《关于会计政策变更及追溯调整的议案》及《关于公司最近三年一期关联交易情况的议案》；4、《2017 年半年度报告》；5、《关于更正公司 2015 年年度报告的议案》、《关于更正公司 2016 年年度报告的议案》、《关于更正公司 2017 年半年报的议案》、《关于更正公司首次信息披露公开转让说明书的议案》及《关于审议公司股票在全国中小企业股份转让系统暂停转让的议案》；6、《关于推荐公司第五届监事会成员候选人的议案》；7、《关于选举第五届监事会主席的议案》、《关于公司 2017 年薪酬优化管理实施方案(修订)的议案》及《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》。</p> |
| 股东大会 | 8 | <p>1、《关于增补公司董事的议案》；2、《关于修订和完善公司内部控制制度的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》；3、《关于在中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请额度为 1.8 亿元</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>中长期贷款的议案》;4、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年〈年度报告和年报摘要〉的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于对 2016 年度日常关联交易确认的议案》、《关于公司预计 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于聘任公司 2017 年度财务审计机构的议案》及《关于公司向招银金融租赁有限公司融资及额度的议案》;5、《关于公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案》、《关于股东大会授权董事会办理公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股股票并在创业板上市具体事宜的议案》、《关于首次公开发行人民币普通股股票前公司滚存利润分配的议案》、《关于首次公开发行人民币普通股股票前募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于审议公司最近三年关联交易情况的议案》、《关于首次公开发行股票并上市后适用的〈西域旅游开发股份有限公司章程(草案)〉的议案》、《关于上市后股东分红回报规划及上市后三年利润分配计划的议案》、《关于本次公开发行股票摊薄即期回报影响分析和应对措施的议案》、《关于稳定公司股价的议案》、《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》及《关于公司财务报表的议案》;6、《关于会计政策变更及追溯调整的议案》、《关于公司最近三年一期审计报告的议案》及《关于公司最近三年一期关联交易情况的议案》;7、《关于变更募集资金用途的议案》及《关于确认公司与阜康市博格达公交有限责任公司关联交易事项的议案》;8、《关于选举公司第五届董事会成员的议案》及《关于选举公司第五届监事会成员的议案》。</p> |
|--|--|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度诚实信用的履行职责

和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构。公司严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等一系列内控制度，切实保证公司治理的合法合规。报告期内公司共召开股东大会 8 次、董事会 12 次、监事会 7 次，在会议审议通过重要经营事项后，参会董事、监事及股东代表均能及时前往经营一线，就议案涉及的具体问题进行实地调研，通过此举加强了对公司经营运作的治理，实地调研后很多合理化建议均被采纳实施，同时各位董事、监事和股东代表对公司经营情况掌握更加详细。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，并将按时编制并披露各期定期报告与临时报告，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。同时，公司积极向监管部门汇报公司相关事项，确保信息披露的规范。公司还不断加强对相关人员的培训工作，使得相关人员对资本市场有更深入的了解和认识，从而不断提升投资者关系管理水平。报告期内，公司能够充分维护与公司利益相关者的合法权益，进一步加强股东之间、公司与债权人之间的沟通，以股东利益最大化为目标，切实维护股东、债权人及潜在投资者的利益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

五届监事会列席了 2017 年度召开的董事会、股东大会，对公司的部分生产经营规划、投资决策、重要人事安排、重要的项目和物资采购招投标、董事会行使授权情况进行了必要的参与和监督，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东是新疆天池控股有限公司，其经营范围是以授权经营的资产对外投资、进行参股、控股和股权管理、实行产权交易等；公司的实际控制人是阜康市国有资产监督管理局，属阜康市人民政府下属的行政事业管理单位。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在业务交叉，能保证公司独立性和自主经营能力。

1、业务独立性 公司的主营业务围绕天池和五彩湾温泉景区旅游展开。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及独立的采购、生产经营及销售系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易；在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、资产独立性 公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。

3、人员独立性 公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性 公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算

体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

5、机构独立性 公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和《企业会计准则》及其相关规定的要求，结合本公司经营业务的特点建立了符合本公司经营业务需要的会计核算体系和财务管理制度。公司业务层面内部控制制度包括全面预算、合同管理、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、财务报告、信息系统等。重点关注的高风险领域主要包括：资金管理控制、销售收款管理控制和工程项目。上述业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。经过内部控制自我监督与检查评估，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司未发现业务层面的内部控制存在重大缺陷或重要缺陷。公司将在下列方面进一步完善：

1、继续强化全面预算在公司经营过程中的重要性，公司自实行全面预算管理以来，各项经营管理工作都能有条不紊的有序开展，对公司有效降低管理成本、提高效率、加强考核起到了很好的帮助作用。但仍存在继续改善的空间，公司管理层将会在以后的工作中继续完善全面预算管理，以便能够充分发挥其在管理过程中的的重要性。

2、进一步加强信息化建设，随着公司规模扩大，业务类型多样化，对公司的信息化建设提出了更高要求，公司管理层计划整合信息平台资源，进一步提升公司决策、办公效率，充分利用数据资源，提升公司管理水平。

3、进一步完善内部控制制度。随着业务大环境的进一步纷繁复杂，公司提供的旅游服务业务也与传统业务发生了变化。公司管理层对相关业务内部控制制度进行全面梳理，对存在缺陷的部分进行完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内为进一步提高对定期报告、临时报告信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，建立相关信息披露人员的问责制度，报告期公司严格按照本公司《信息披露事务管理制度》执行，报告期内未发生重大差错、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|------------|------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 信会师报字【2018】第 ZA11702 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 层 |
| 审计报告日期 | 2018 年 4 月 10 日 |
| 注册会计师姓名 | 朱嫫、李婷 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

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（以下简称西域旅游）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

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，公允反映了西域旅游 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于西域旅游，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。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入的确认：

针对收入确认所实施的主要审计程序包括：

- 1、了解和评价与营业收入确认相关内部控制的设计和运行的有效性。
- 2、复核收入确认会计政策及具体方法是否正确，并且一贯地运用。
- 3、结合收入类型对营业收入以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的情况。
- 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、对于旅游客运业务收入、索道业务收入、游船业务收入，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，分析承载人员的合理性。
- 6、从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全。
- 7、进行收入截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

四、其他信息

西域旅游管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西域旅游 2017 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，管理层负责评估西域旅游的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西域旅游的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能对西域旅游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西域旅游不能持续经营。

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

（6）就西域旅游中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱嫵
(项目合伙人)

中国注册会计师：李婷

中国·上海

二〇一八年四月十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注五（一） | 65,910,861.35 | 152,275,494.72 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 附注五（二） | 19,502.50 | 382,020.31 |
| 预付款项 | 附注五（三） | 3,105,768.79 | 1,703,304.89 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应收款 | 附注五(四) | 362,294.56 | 7,897,878.37 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 附注五(五) | 1,321,929.38 | 1,349,120.12 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 附注五(六) | 1,044,953.98 | 165,197.52 |
| 流动资产合计 | - | 71,765,310.56 | 163,773,015.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 附注五(七) | 1,408,232.12 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 附注五(八) | 12,284,723.96 | 13,015,005.64 |
| 固定资产 | 附注五(九) | 272,673,583.38 | 255,514,094.51 |
| 在建工程 | 附注五(十) | 3,233,520.23 | 1,615,006.36 |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 附注五(十一) | 128,144,110.58 | 78,410,314.19 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 附注五(十二) | 695,302.71 | 1,103,160.71 |
| 其他非流动资产 | 附注五(十三) | - | 46,017,014.25 |
| 非流动资产合计 | - | 418,439,472.98 | 395,674,595.66 |
| 资产总计 | - | 490,204,783.54 | 559,447,611.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注五(十四) | 0.00 | 157,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 附注五(十五) | 35,766,924.49 | 29,752,563.86 |
| 预收款项 | 附注五(十六) | 150,577.62 | 26,600.00 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 附注五(十七) | 2,421,683.95 | 7,359,574.07 |

| | | | |
|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | 附注五（十八） | 3,076,414.24 | 4,585,798.78 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 附注五（十九） | 3,348,816.30 | 6,990,264.60 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 附注五（二十） | 18,001,058.21 | 21,286,800.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 62,765,474.81 | 227,001,601.31 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | 附注五（二十一） | 67,108,145.22 | 18,090,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 附注五（二十二） | 28,248,753.67 | 16,267,151.72 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 95,356,898.89 | 34,357,151.72 |
| 负债合计 | - | 158,122,373.70 | 261,358,753.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 附注五（二十三） | 116,250,000.00 | 116,250,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 附注五（二十四） | 109,748,925.98 | 109,748,925.98 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | 附注五（二十五） | - | 3,692.16 |
| 盈余公积 | 附注五（二十六） | 19,562,700.99 | 14,754,712.28 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 附注五（二十七） | 80,092,760.74 | 51,433,480.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 325,654,387.71 | 292,190,810.59 |
| 少数股东权益 | - | 6,428,022.13 | 5,898,047.97 |
| 所有者权益总计 | - | 332,082,409.84 | 298,088,858.56 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 490,204,783.54 | 559,447,611.59 |

法定代表人：吴科年 主管会计工作负责人：戴金亚 会计机构负责人：杨晓红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注十三（一） | 46,035,775.90 | 131,493,414.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | - | - | - |
| 预付款项 | - | 2,972,811.76 | 1,011,899.70 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 附注十三（二） | 101,824,215.34 | 99,944,195.03 |
| 存货 | - | 400,785.83 | 490,746.75 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 278,442.86 | 118,144.39 |
| 流动资产合计 | - | 151,512,031.69 | 233,058,399.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 附注十三（三） | 16,742,386.64 | 15,334,154.52 |
| 投资性房地产 | - | 12,284,723.96 | 13,015,005.64 |
| 固定资产 | - | 168,340,251.04 | 160,525,188.47 |
| 在建工程 | - | 3,233,520.23 | 660,360.36 |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 127,371,081.45 | 77,600,000.00 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 691,798.36 | 1,015,541.87 |
| 其他非流动资产 | - | - | 46,017,014.25 |
| 非流动资产合计 | - | 328,663,761.68 | 314,167,265.11 |
| 资产总计 | - | 480,175,793.37 | 547,225,665.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | 157,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 16,825,116.92 | 12,688,465.91 |
| 预收款项 | - | 116,497.62 | 6,000.00 |
| 应付职工薪酬 | - | 1,724,533.45 | 5,844,284.30 |
| 应交税费 | - | 2,759,725.10 | 3,832,528.54 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 2,087,566.59 | 5,663,066.35 |
| 持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 18,001,058.21 | 21,286,800.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 41,514,497.89 | 206,321,145.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | 67,108,145.22 | 18,090,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | 26,199,031.42 | 13,911,596.11 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 93,307,176.64 | 32,001,596.11 |
| 负债合计 | - | 134,821,674.53 | 238,322,741.21 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 116,250,000.00 | 116,250,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 109,537,572.68 | 109,537,572.68 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | 3,692.16 |
| 盈余公积 | - | 19,562,700.99 | 14,754,712.28 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 100,003,845.17 | 68,356,946.77 |
| 所有者权益合计 | - | 345,354,118.84 | 308,902,923.89 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 480,175,793.37 | 547,225,665.10 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 附注五（二十八） | 193,946,178.62 | 187,791,988.06 |
| 其中：营业收入 | - | 193,946,178.62 | 187,791,988.06 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 136,929,567.95 | 138,609,122.83 |
| 其中：营业成本 | 附注五（二十八） | 93,516,562.59 | 83,907,196.78 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 附注五（二十九） | 2,014,716.70 | 2,795,516.62 |
| 销售费用 | 附注五（三十） | 4,601,202.79 | 4,285,793.43 |
| 管理费用 | 附注五（三十一） | 30,469,706.07 | 30,670,200.31 |
| 财务费用 | 附注五（三十二） | 8,440,626.61 | 16,633,012.74 |
| 资产减值损失 | 附注五（三十三） | -2,113,246.81 | 317,402.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注五（三十四） | -31,767.88 | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 附注五（三十五） | 171,833.45 | 82,000.00 |
| 其他收益 | 附注五（三十六） | 2,340,001.92 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 59,496,678.16 | 49,264,865.23 |
| 加：营业外收入 | 附注五（三十七） | 2,814,729.78 | 1,796,461.01 |
| 减：营业外支出 | 附注五（三十八） | 2,915,838.59 | 1,905,349.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 59,395,569.35 | 49,155,976.40 |
| 减：所得税费用 | 附注五（三十九） | 10,714,209.66 | 8,556,838.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 48,681,359.69 | 40,599,137.87 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 利润 | | | |
| (一) 按经营持续性分类: | | | |
| 1. 持续经营净利润 | - | 48,681,359.69 | 40,599,137.87 |
| 2. 终止经营净利润 | - | - | - |
| (二) 按所有权归属分类: | | | |
| 少数股东损益 | - | 3,589,090.41 | 3,198,733.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 45,092,269.28 | 37,400,404.71 |
| 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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 48,681,359.69 | 40,599,137.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 45,092,269.28 | 37,400,404.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 3,589,090.41 | 3,198,733.16 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | - | 0.39 | 0.40 |
| (二) 稀释每股收益 | - | 0.39 | 0.40 |

法定代表人：吴科年

主管会计工作负责人：戴金亚

会计机构负责人：杨晓红

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 附注十三(四) | 138,058,530.51 | 139,383,062.53 |

| | | | |
|------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 减：营业成本 | 附注十三(四) | 51,205,418.45 | 49,225,386.98 |
| 税金及附加 | - | 949,137.03 | 1,587,081.69 |
| 销售费用 | - | 2,775,282.37 | 2,934,967.20 |
| 管理费用 | - | 27,214,880.81 | 26,905,443.41 |
| 财务费用 | - | 8,458,286.13 | 16,399,532.47 |
| 资产减值损失 | - | -1,543,868.45 | 308,252.92 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | - | - | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 附注十三(五) | 5,649,448.01 | 7,178,405.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | -31,767.88 | - |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | - | 171,833.45 | 82,000.00 |
| 其他收益 | - | 861,149.72 | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | - | 55,681,825.35 | 49,282,803.41 |
| 加：营业外收入 | - | 2,762,986.76 | 1,463,937.36 |
| 减：营业外支出 | - | 1,633,206.40 | 1,501,016.94 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | - | 56,811,605.71 | 49,245,723.83 |
| 减：所得税费用 | - | 8,731,718.60 | 6,869,304.65 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | - | 48,079,887.11 | 42,376,419.18 |
| (一)持续经营净利润 | - | 48,079,887.11 | 42,376,419.18 |
| (二)终止经营净利润 | - | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |

| | | | |
|------------------|---|---------------|---------------|
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 48,079,887.11 | 42,376,419.18 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 202,996,082.73 | 195,366,115.41 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注十三（四十） | 7,574,138.59 | 3,066,085.75 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 210,570,221.32 | 198,432,201.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 37,731,972.43 | 33,065,780.95 |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | 54,937,817.99 | 42,453,229.48 |
| 支付的各项税费 | - | 19,884,188.03 | 17,069,071.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注十三（四十） | 14,976,133.26 | 26,349,048.15 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 127,530,111.71 | 118,937,130.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 83,040,109.61 | 79,495,071.11 |
| 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 | - | 101,895,100.76 | 50,082,500.00 |

| | | | |
|---------------------------|----------|-----------------|----------------|
| 回的现金净额 | | | |
| 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 | 附注十三（四十） | 46,017,014.25 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 147,912,115.01 | 50,082,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 86,389,346.83 | 13,796,796.47 |
| 投资支付的现金 | - | 1,440,000.00 | - |
| 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 | - | 87,829,346.83 | 13,796,796.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 60,082,768.18 | 36,285,703.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 100,000,000.00 |
| 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 | - | - | 167,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 267,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 157,000,000.00 | 192,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 19,040,560.69 | 22,411,247.78 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | 3,059,116.25 | 1,985,730.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 附注十三（四十） | 53,452,315.50 | 25,300,259.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 229,492,876.19 | 239,711,507.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -229,492,876.19 | 27,288,492.75 |
| 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 | - | -86,369,998.40 | 143,069,267.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 150,513,657.63 | 7,444,390.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |

法定代表人：吴科年 主管会计工作负责人：戴金亚 会计机构负责人：杨晓红

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 143,967,398.16 | 145,375,305.39 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 5,742,433.79 | 2,866,218.20 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 149,709,831.95 | 148,241,523.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 11,128,125.62 | 14,431,342.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 40,714,190.11 | 31,242,088.06 |

| | | | |
|---------------------------|---|-----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | - | 14,939,136.57 | 12,918,284.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 17,331,985.60 | 45,129,306.31 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 84,113,437.90 | 103,721,021.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 65,596,394.05 | 44,520,501.94 |
| 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 | - | 102,100,055.71 | 50,082,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | 46,017,014.25 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 148,117,069.96 | 50,082,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 71,297,342.29 | 7,517,027.26 |
| 投资支付的现金 | - | 1,440,000.00 | - |
| 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 | - | 72,737,342.29 | 7,517,027.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 75,379,727.67 | 42,565,472.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 100,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 167,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 267,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 157,000,000.00 | 182,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 15,981,444.44 | 20,202,388.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 53,452,315.50 | 25,300,259.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 226,433,759.94 | 227,502,648.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -226,433,759.94 | 39,497,351.61 |
| 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 | - | -85,457,638.22 | 126,583,326.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 131,493,414.12 | 4,910,087.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 46,035,775.90 | 131,493,414.12 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-------|-----------|---------------|------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | 109,748,925.98 | - | -3,692.16 | 15,466,712.28 | - | -57,841,480.17 | 5,898,047.97 | 305,208,858.56 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | -712,000.00 | - | -6,408,000.00 | - | -7,120,000.00 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | 109,748,925.98 | - | -3,692.16 | 14,754,712.28 | - | -51,433,480.17 | 5,898,047.97 | 298,088,858.56 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | 4,807,988.71 | - | -28,659,280.57 | 529,974.16 | 33,993,551.28 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -45,092,269.28 | 3,589,090.41 | 48,681,359.69 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|-----------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,807,988.71 | -16,432,988.71 | -3,059,116.25 | -14,684,116.25 | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,807,988.71 | -4,807,988.71 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,625,000.00 | -3,059,116.25 | -14,684,116.25 | |
| 4. 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | - | - | - | - | - | -3,692.16 |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | - | - | - | - | - | -3,692.16 |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | 109,748,925.98 | - | - | - | 19,562,700.99 | -80,092,760.74 | 6,428,022.13 | 332,082,409.84 | |

| 项目 | 上期 | | |
|----|-------------|--------|-------|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益 |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|-----------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|--|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,250,000.00 | - | - | - | 34,748,925.98 | - | - | -11,024,070.36 | - | -31,958,717.38 | 6,564,610.11 | 175,546,323.83 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | -507,000.00 | - | -4,563,000.00 | - | -5,070,000.00 | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 二、本年期初余额 | 91,250,000.00 | - | - | - | 34,748,925.98 | - | - | -10,517,070.36 | - | -27,395,717.38 | 6,564,610.11 | 170,476,323.83 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 25,000,000.00 | - | - | - | 75,000,000.00 | - | -3,692.16 | 14,237,641.92 | - | -24,037,762.79 | -666,562.14 | 127,612,534.73 | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -37,400,404.71 | 3,198,733.16 | 40,599,137.87 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | - | - | - | 75,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 100,000,000.00 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 25,000,000.00 | - | - | - | 75,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 100,000,000.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | -4,237,641.92 | - | -13,362,641.92 | -3,865,295.30 | -12,990,295.30 | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | -4,237,641.92 | - | -4,237,641.92 | - | - | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|-----------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | | 92 | | .92 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -9,125,000.00 | -3,865,295.30 | -12,990,295.30 | - |
| 4. 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | - | - | - | - | 3,692.16 |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | - | - | - | - | 3,692.16 |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | 109,748,925.98 | - | - | -3,692.16 | 14,754,712.28 | - | -51,433,480.17 | 5,898,047.97 | 298,088,858.56 |

法定代表人：吴科年 主管会计工作负责人：戴金亚 会计机构负责人：杨晓红

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|-------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | 债 | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---|---|-----------------|---|---|-----------|---------------|---|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | -109,537,572.68 | - | - | 3,692.16 | 15,466,712.28 | - | 74,764,946.77 | 316,022,923.89 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | -712,000.00 | - | -6,408,000.00 | -7,120,000.00 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 116,250,000.00 | - | - | -109,537,572.68 | - | - | 3,692.16 | 14,754,712.28 | - | 68,356,946.77 | 308,902,923.89 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | -3,692.16 | 4,807,988.71 | - | 31,646,898.40 | 36,451,194.95 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 48,079,887.11 | 48,079,887.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 4,807,988.71 | - | -16,432,988.71 | -11,625,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 4,807,988.71 | - | -4,807,988.71 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,625,000.00 | -11,625,000.00 |
| 4. 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -3,692.16 | | | | | -3,692.16 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | -3,692.16 | | | | | -3,692.16 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | -109,537,572.68 | - | - | - | 19,562,700.99 | - | 100,003,845.17 | 345,354,118.84 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|----------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,250,000.00 | - | - | - | -34,537,572.68 | - | - | - | 11,024,070.36 | - | 43,906,169.51 | 180,717,812.55 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | -507,000.00 | - | -4,563,000.00 | -5,070,000.00 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 91,250,000.00 | - | - | - | -34,537,572.68 | - | - | - | 10,517,070.36 | - | 39,343,169.51 | 175,647,812.55 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 25,000,000.00 | - | - | - | -75,000,000.00 | - | - | 3,692.16 | 4,237,641.92 | - | 29,013,777.26 | 133,255,111.34 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 42,376,419.18 | 42,376,419.18 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | - | - | - | -75,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 100,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---|---|---|-----------------|---|---|--------------|---------------|----------------|---------------|---|----------------|
| 1. 股东投入的普通股 | 25,000,000.00 | - | - | - | -75,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 100,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 4,237,641.92 | - | -13,362,641.92 | - | - | -9,125,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 4,237,641.92 | - | -4,237,641.92 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -9,125,000.00 | - | - | -9,125,000.00 |
| 4. 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | 3,692.16 | - | - | - | - | 3,692.16 |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | 3,692.16 | - | - | - | - | 3,692.16 |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 116,250,000.00 | - | - | - | -109,537,572.68 | - | - | -3,692.16 | 14,754,712.28 | - | 68,356,946.77 | - | 308,902,923.89 |

西域旅游开发股份有限公司
二〇一七年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“西域旅游”）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以下简称“天池控股”）、新天国际经济技术合作（集团）有限公司（以下简称“新天国际”）、新疆北中房地产开发有限公司（以下简称“北中房地产”）、三亚亚龙湾海景酒店有限公司（以下简称“亚龙湾酒店”）、北京永威泰技术发展有限公司（以下简称“永威泰公司”）、新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“伊力特公司”）、新疆新源县旅行社共同发起设立。2001年1月18日，取得新疆维吾尔自治区工商局核发的《企业法人营业执照》，成立时注册资本6,000万元。设立时的股东出资已经五洲联合会计师事务所新疆华西分所出具五洲会字[2001]8-008号《验资报告》验证。

2001年9月7日，经工商行政主管部门批准，公司名称由“新疆天山天池旅游股份有限公司”变更为“西域旅游开发股份有限公司。”

2007年2月，新天国际与新疆新源县旅行社签订《股权转让合同》，新疆新源县旅行社将其持有的本公司2%的股权以151.57万元转让给新天国际。

2007年2月8日，伊力特公司与新疆中油化工集团有限公司（以下简称“中油化工”）签订《股权转让协议》，伊力特公司将其持有的本公司180万股占3%的股权以227.3580万元转让给中油化工。

2007年2月11日，永威泰公司与中油化工签订《股权转让协议》，永威泰公司将其持有的本公司180万股占3%的股权以227.36万元转让给中油化工。

2007年4月18日，中油化工与徐素珍签订《股权转让协议》，中油化工将其持有的本公司180万股占3%的股权以227.3580万元转让给徐素珍。

2007年11月9日，北中房地产与湖南湘疆投资有限公司（以下简称“湘疆投资”）签订《股权转让协议》，北中房地产将其持有的本公司900万股占15%的股权以1,719.00万元转让给湘疆投资。

2007年11月9日，中油化工与湘疆投资签订《股权转让协议》，中油化工将其持有的本公司180万股占3%的股权以343.36万元转让给湘疆投资。

2007年11月9日，徐素珍与湘疆投资签订《股权转让协议》，徐素珍将其持有的本公司180万股占3%的股权以343.80万元转让给湘疆投资。

2009年10月27日，亚龙湾酒店与新天国际签订《股权转让合同》，亚龙湾酒店将其持有的本公司720万股占12%的股权以915万元转让给新天国际。

2009年10月27日，湘疆投资与天池控股签订《股权转让协议》，湘疆投资将其持有的本公司310.20万股占5.17%的股权无偿转让给天池控股。

2009年10月27日，新天国际与天池控股签订《股权转让协议》，新天国际将其持有的本公司649.80万股占10.83%的股权无偿转让给天池控股。

经过历次股权转让后，截止2009年12月31日本公司的股权结构为新疆天池控股有限公司3,060万股占51%，新天国际经济技术合作（集团）有限公司1,990.20万股占33.17%，湖南湘疆投资有限公司949.80万股占15.83%。

2011年4月12日，公司召开2011年第二次临时股东大会，会议决定由公司现有股东天池控股、新天国际及湘疆投资按出资比例现金增资3,125万元，增资价格为1.6元/股，增资后公司的注册资本由6,000万元增加到9,125万元。股东出资已经立信会计师事务所有限公司新疆分所于2011年5月23日出具信会师新验字（2011）第007号《验资报告》和2011年5月30日出具信会师新验字（2011）第008号《验资报告》验证。

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。

2016年4月12日公司第四届董事会第十一次会议决议、2016年4月28日2016年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定：公司申请通过定向发行股票的方式增加注册资本人民币2,500万元，发行2,500万股人民币普通股，发行价格为人民币4元/股，募集资金人民币10,000万元。增资对象为公司全体股东，各股东按原持股比例认购。2016年12月28日公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于西域旅游开发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】9817号）同意发行2,500万股人民币普通股，并办理登记手续。2017年1月24日公司获取中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份登记确认书》确认新增股份已于2017年1月23日完成登记。

增资后公司的注册资本由9,125万元增加到11,625万元。股东出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月25日出具信会师报字[2016]第116505号《验资报告》验证。

截止2017年12月31日，公司总股本11,625万股，注册资本为11,625万元：新疆天池控股有限公司持股5,928.75万股，占51.00%股权；新天国际经济技术合作（集团）有限公司持股3,855.97万股，占33.17%股权；湖南湘疆投资有限公司持股1,840.28万股，占15.83%股权。公司统一社会信用代码为：91650000722367867J。

经营范围为：餐饮、班车客运（仅限分支机构经营）；旅游服务；旅游资源开发；旅游工艺美术品的销售；电瓶车经营；讲解服务；客运索道经营；观光车经营；广告业务经营，公共汽车客运

服务：房屋租赁。

公司注册地：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号，总部办公地：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号。公司目前处于正常经营期。

本公司实际控制人为阜康市国有资产监督管理局。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2018 年 4 月 10 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 |
|-------------------|--------------|
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 是 |
| 新疆天山天池国际旅行社有限责任公司 | 是 |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 是 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 是 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允

价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款是指：应收账款金额 100 万元以上。

单项金额重大的其他应收款是指：其他应收款金额 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
|---------------------|--|
| 组合 1：合并范围内的公司 | 如有客观证据表明其发生了减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失。如经测试未发生减值的，则不计提坏账准备。 |
| 组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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：公司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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 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 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3-5 | 11.88-32.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-15 | 3-5 | 6.33-24.25 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3-5 | 11.88-32.33 |
| 索道设备 | 年限平均法 | 20 | 3 | 4.85 |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 其中：运输设备 | 年限平均法 | 2.5-8 | 3 | 12.13-38.80 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-24 | 3 | 4.13-20.69 |
| 索道设备 | 年限平均法 | 20 | 3 | 4.85 |

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3-5 | 11.88-32.33 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------------|
| 软件 | 5 年 | 预计软件更新升级期间 |
| 土地使用权 | 40 年 | 土地使用年限 |
| 特许经营权 | 30 年 | 许可经营年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期无形资产的使用寿命与以前估计未有不同。其中特许经营权摊销方法，由在为企业带来经济利益的期限内按与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式进行摊销变更为，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。详细说明见附注三、（二十四）1、重要会计政策变更（2）。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 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、使用寿命有限的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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相

关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入确认的原则

公司营业收入主要包括旅游客运业务收入、索道业务收入、游船业务收入和旅行社业务收入。各项业务收入确认的具体标准及确认时间如下：

- 1、 旅游客运业务收入：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、 索道业务收入：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、 游船业务收入：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、 旅行社业务收入：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。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费及租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助拨款文件规定取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述用于购买资产外，均属于与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

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，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，由 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订

本公司执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|-------------|---|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整 | 第五届董事会第二次会议 | 列示 2017 年度持续经营净利润 48,681,359.69 元，2016 年度持续经营净利润 40,599,137.87 元。 |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 第五届董事会第二次会议 | 调增 2017 年度其他收益 2,340,001.92 元，调减 2017 年度营业外收入 2,340,001.92 元。 |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整 | 第五届董事会第二次会议 | 调增 2017 年度资产处置收益 171,833.45 元，调增 2016 年度资产处置收益 82,000.00 元。 |

(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。2014 年至 2016 年公司实际经营业绩与协议书后附特许经营权使用费分配表中的变化规律并不一致，所以公司决定变更无形资产“特许经营权”的摊销政策，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。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（2016 年） |
|----------------|---------------|--------|------------------|
| 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 | -7,120,000.00 |
| | | 管理费用 | -540,000.00 |
| | | 营业成本 | 2,590,000.00 |
| | | 未分配利润 | -6,408,000.00 |

| 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（2016年） |
|--------------|------|--------|-----------------|
| | | 盈余公积 | -712,000.00 |

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税（注） | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

注：本公司根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号文规定，自2016年5月1日起，公司的天池景区区间车、索道、观光车、电瓶车、湖面游船经营、五彩湾温泉泳池、客房、餐饮等按6%计征缴纳增值税。五彩湾商店销售商品按17%计征缴纳增值税。公司的公交车、演出、索道商店商品销售等收入按简易征收税率3%计征缴纳增值税。旅行社业务收入2017年5月之前按简易征收税率3%计征缴纳增值税，6月开始为一般纳税人按6%计征缴纳增值税。

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 |
|-------------------|-------|
| 西域旅游开发股份有限公司 | 15% |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 15% |
| 新疆天山天池国际旅行社有限责任公司 | 25% |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 25% |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 15% |

(二) 税收优惠

1、企业所得税

(1) 母公司企业所得税优惠政策

根据阜康市地方税务局阜地税通〔2018〕1185号文《税务事项通知书》，公司申请2017年度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已备案受理。

根据阜康市地方税务局阜地税通〔2018〕1187号文《税务事项通知书》，公司申请免征2017年度符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益免征企业所得税已备案受理。

(2) 子公司阜康市天池游艇经营有限公司企业所得税优惠政策

根据阜康市地方税务局阜地税通（2018）1189号文《税务事项通知书》，阜康市天池游艇经营有限公司申请2017年度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已备案受理。

(3) 子公司五彩湾温泉娱乐有限责任公司企业所得税优惠政策

根据昌吉准东经济技术开发区地方税务局准东地税通（2018）40号文《税务事项通知书》，五彩湾温泉娱乐有限责任公司申请2017年度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已备案受理。

2、 增值税

新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区财政厅公告（2016年第2号）《关于营业税改征增值税后小规模纳税人免征增值税事项的公告》，该文件规定：2017年12月31日前，对月销售额2万元（含本数）至3万元的增值税小规模纳税人，当月免征增值税。公司下属子公司新疆天山天池国际旅行社有限责任公司、新疆天山天池文化演艺有限责任公司符合上述规定，其中新疆天山天池国际旅行社有限责任公司自2017年6月成为一般纳税人不再享受上述优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 143,078.99 | 188,882.62 |
| 银行存款 | 64,000,580.24 | 150,324,775.01 |
| 其他货币资金 | 1,767,202.12 | 1,761,837.09 |
| 合计 | 65,910,861.35 | 152,275,494.72 |

其中受限制货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 旅行社质量保证金 | 1,767,202.12 | 1,761,837.09 |

截止2017年12月31日，其他货币资金中人民币1,767,202.12元，为本公司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。在编制现金流量表时已将这部分质量保证金自现金及现金等价物中剔除。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|------------|----------|-----------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 29,885.00 | 7.14 | 10,382.50 | 34.74 | 19,502.50 | 954,144.01 | 71.06 | 572,123.70 | 59.96 | 382,020.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 388,500.00 | 92.86 | 388,500.00 | 100.00 | | 388,500.00 | 28.94 | 388,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 418,385.00 | 100.00 | 398,882.50 | | 19,502.50 | 1,342,644.01 | 100.00 | 960,623.70 | | 382,020.31 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------|------------|------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 刘永福 | 388,500.00 | 388,500.00 | 100.00 | 难以收回 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|-----------|-----------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 8,520.00 | 426.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10,065.00 | 1,006.50 | 10.00 |
| 2至3年 | 4,700.00 | 2,350.00 | 50.00 |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 5,600.00 | 5,600.00 | 100.00 |
| 5年以上 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 29,885.00 | 10,382.50 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-561,741.20 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 刘永福 | 388,500.00 | 92.86 | 388,500.00 |
| 阜康市机关事务联络处 | 10,300.00 | 2.46 | 7,950.00 |
| 合计 | 398,800.00 | 95.32 | 396,450.00 |

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,105,768.79 | 100.00 | 1,703,304.89 | 100.00 |

预付款项说明：期末无账龄超过一年以上的大额的预付款项

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------|--------------|--------------------|
| 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 1,179,245.26 | 37.97 |
| 中国平安财产保险股份有限公司阜康市支公司 | 888,134.30 | 28.60 |
| 中华联合财产保险股份有限公司阜康市支公司 | 288,916.93 | 9.30 |
| 北京市中伦(广州)律师事务所 | 235,849.06 | 7.59 |
| 国金证券股份有限公司 | 141,509.43 | 4.56 |
| 合计 | 2,733,654.98 | 88.02 |

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|----------------------------|------------|-----------|------------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款 | 682,349.48 | 100.00 | 320,054.92 | 46.90 | 362,294.56 | 9,769,438.90 | 100.00 | 1,871,560.53 | 19.16 | 7,897,878.37 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 682,349.48 | 100.00 | 320,054.92 | | 362,294.56 | 9,769,438.90 | 100.00 | 1,871,560.53 | | 7,897,878.37 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 259,402.75 | 12,970.13 | 5.00 |
| 1至2年 | 70,957.44 | 7,095.74 | 10.00 |
| 2至3年 | 104,000.48 | 52,000.24 | 50.00 |
| 3至4年 | 7,075.75 | 7,075.75 | 100.00 |
| 4至5年 | 22,200.50 | 22,200.50 | 100.00 |
| 5年以上 | 218,712.56 | 218,712.56 | 100.00 |
| 合计 | 682,349.48 | 320,054.92 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,551,505.61元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|------------|--------------|
| 借款 | 300,826.77 | 321,781.68 |
| 往来款 | 8,240.06 | 2,609,313.01 |
| 代垫款 | 38,799.35 | 94,844.21 |
| 保证金 | 334,483.30 | 6,743,500.00 |
| 合计 | 682,349.48 | 9,769,438.90 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------------------------|--------|------------|------|-----------------------------|--------------|
| 于卫香 | 员工业务借款 | 198,561.45 | 1年以内 | 29.10 | 9,928.07 |
| 昌吉州建筑行业劳 保统筹管理站吉木 萨尔分站 | 打井保证金 | 124,000.00 | 5年以上 | 18.17 | 124,000.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|----------|--------|------------|------|-----------------------------|--------------|
| 阜康市旅游局 | 保证金 | 50,000.00 | 5年以上 | 7.33 | 50,000.00 |
| 阜康市交通运输局 | 保证金 | 50,000.00 | 2-3年 | 7.33 | 25,000.00 |
| 区间车队--耿虎 | 员工业务借款 | 6,000.00 | 1年以内 | 0.88 | 300.00 |
| | | 43,461.54 | 1-2年 | 6.37 | 4,346.15 |
| 合计 | | 472,022.99 | | 69.18 | 213,574.23 |

6、 本报告期内无涉及政府补助的应收款项

7、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 325,257.65 | | 325,257.65 | 274,060.74 | | 274,060.74 |
| 周转材料 | 849,620.95 | | 849,620.95 | 949,771.03 | | 949,771.03 |
| 库存商品 | 147,050.78 | | 147,050.78 | 125,288.35 | | 125,288.35 |
| 合计 | 1,321,929.38 | | 1,321,929.38 | 1,349,120.12 | | 1,349,120.12 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------|------------|
| 待认定长期资产增值税进项税 | 402,758.05 | 39,639.64 |
| 多交城建税 | | 63,903.59 |
| 多交教育费附加 | 0.03 | 46,203.03 |
| 多交所得税费 | 15,451.26 | 15,451.26 |
| 增值税进项留抵 | 626,744.64 | |
| 合计 | 1,044,953.98 | 165,197.52 |

(七) 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 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 | 其他 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 阜康市博格达公交有限责任 公司 | | 1,440,000.00 | | -31,767.88 | | | | | 1,408,232.12 | | |

(八) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|---------------------|---------------|
| 1. 账面原值 | |
| (1) 年初余额 | 18,590,763.96 |
| (2) 本期增加金额 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 期末余额 | 18,590,763.96 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | |
| (1) 年初余额 | 5,575,758.32 |
| (2) 本期增加金额 | 730,281.68 |
| — 计提或摊销 | 730,281.68 |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 期末余额 | 6,306,040.00 |
| 3. 减值准备 | |
| (1) 年初余额 | |
| (2) 本期增加金额 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 期末余额 | |
| 4. 账面价值 | |
| (1) 期末账面价值 | 12,284,723.96 |
| (2) 年初账面价值 | 13,015,005.64 |

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

| 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) 年初余额 | 175,200,244.90 | 3,745,319.59 | 71,197,180.36 | 87,263,188.98 | 1,747,197.46 | 8,846,630.23 | 347,999,761.52 |
| (2) 本期增加金额 | 15,260,294.36 | 3,143,080.30 | 37,024,769.30 | 88,497,416.57 | 2,688,296.82 | 3,778,818.45 | 150,392,675.80 |
| —购置 | 2,713,252.12 | 794,485.71 | 37,024,769.30 | 88,497,416.57 | 285,017.07 | 3,512,682.20 | 132,827,622.97 |
| —在建工程转入 | 16,025,321.99 | 1,273,594.59 | | | | 266,136.25 | 17,565,052.83 |
| —重分类增加 | -3,478,279.75 | 1,075,000.00 | | | 2,403,279.75 | | |
| (3) 本期减少金额 | 10,142,596.58 | 450,731.16 | 54,932,056.44 | 79,244,675.52 | 88,141.00 | 2,071,091.10 | 146,929,291.80 |
| —处置或报废 | 10,142,596.58 | 450,731.16 | 54,932,056.44 | 79,244,675.52 | 88,141.00 | 2,071,091.10 | 146,929,291.80 |
| (4) 期末余额 | 180,317,942.68 | 6,437,668.73 | 53,289,893.22 | 96,515,930.03 | 4,347,353.28 | 10,554,357.58 | 351,463,145.52 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 39,829,827.36 | 2,370,240.96 | 34,196,967.84 | 9,436,145.20 | 1,348,856.63 | 5,303,629.02 | 92,485,667.01 |
| (2) 本期增加金额 | 5,907,050.70 | 1,043,843.28 | 13,540,214.57 | 4,861,070.52 | 2,190,291.75 | 1,438,778.05 | 28,981,248.87 |
| —计提 | 8,606,195.79 | 209,643.28 | 13,540,214.57 | 4,861,070.52 | 325,346.66 | 1,438,778.05 | 28,981,248.87 |
| —重分类增加 | -2,699,145.09 | 834,200.00 | | | 1,864,945.09 | | |
| (3) 本期减少金额 | 3,436,328.73 | 428,776.65 | 26,679,058.99 | 10,619,354.00 | 87,859.14 | 1,425,976.23 | 42,677,353.74 |
| —处置或报废 | 3,436,328.73 | 428,776.65 | 26,679,058.99 | 10,619,354.00 | 87,859.14 | 1,425,976.23 | 42,677,353.74 |
| (4) 期末余额 | 42,300,549.33 | 2,985,307.59 | 21,058,123.42 | 3,677,861.72 | 3,451,289.24 | 5,316,430.84 | 78,789,562.14 |

| 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 |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 138,017,393.35 | 3,452,361.14 | 32,231,769.80 | 92,838,068.31 | 896,064.04 | 5,237,926.74 | 272,673,583.38 |
| (2) 年初账面价值 | 135,370,417.54 | 1,375,078.63 | 37,000,212.52 | 77,827,043.78 | 398,340.83 | 3,543,001.21 | 255,514,094.51 |

注：2017 年重分类增加固定资产原值及折旧系根据决算明细调整资产大类导致。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面价值 |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 运输设备 | 23,187,766.49 | 5,933,403.14 | 17,254,363.35 |
| 索道设备 | 88,497,416.57 | 2,902,886.27 | 85,594,530.30 |
| 其他设备 | 735,254.94 | 90,447.72 | 644,807.22 |
| 合计 | 112,420,438.00 | 8,926,737.13 | 103,493,700.87 |

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 6,464,691.06 | 正在办理中 |

(十) 在建工程**1、 在建工程情况**

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 天池索道前期可研 | | | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 五彩湾温泉景区给排水改造工程 | | | | 954,646.00 | | 954,646.00 |
| 新门禁材料库房 | | | | 360,360.36 | | 360,360.36 |
| 怡松园变压器安装工程 | 208,449.89 | | 208,449.89 | | | |
| 灯杆山旅游项目 | 960,933.67 | | 960,933.67 | | | |
| 天池游客服务中心扩建项目 | 2,064,136.67 | | 2,064,136.67 | | | |
| 合计 | 3,233,520.23 | | 3,233,520.23 | 1,615,006.36 | | 1,615,006.36 |

2、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 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 |
|--------------------|----------|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 天池索道前期可研 | 81.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | | | |
| 新门禁材料库房 | 67.50 | 360,360.36 | 247,754.80 | 608,115.16 | | | | 100.00% | | | | |
| 阔克胡拉村候车棚拆除重建 | 20.20 | | 181,981.98 | 181,981.98 | | | | 100.00% | | | | |
| 新门禁库房室外管网 | 6.90 | | 62,162.16 | 62,162.16 | | | | 100.00% | | | | |
| 怡松园变压器安装工程 | 38.23 | | 208,449.89 | | | 208,449.89 | | 40.00% | | | | 自筹 |
| 天池景区灯杆山游客服务项目 | 5,620.00 | | 960,933.67 | | | 960,933.67 | | | | | | 自筹 |
| 天池游客服务中心改扩建项目 | 8,022.00 | | 2,064,136.67 | | | 2,064,136.67 | | | | | | 自筹 |
| 新门禁员工生活区室外供热管网工程 | | | 522,522.53 | 522,522.53 | | | | 100.00% | | | | |
| 海北至埡口道路工程 | | | 181,073.56 | | 181,073.56 | | | | | | | |
| 五彩湾温泉景区给排水改造工程 | 1,266.75 | 954,646.00 | 11,095,022.99 | 12,049,668.99 | | | | 100.00% | | | | |
| 会所大厅及套房地板维修及壁纸工程 | 26.61 | | 266,136.25 | 266,136.25 | | | | 100.00% | | | | |
| 古海温泉度假村会所外立面改造工程 | 160.00 | | 1,444,261.99 | 1,444,261.99 | | | | 100.00% | | | | |
| 温泉小泡池及木栈道等工程 | | | 1,066,470.18 | 1,066,470.18 | | | | 100.00% | | | | |
| 温泉会所室外给排水等项目工程 | | | 90,139.00 | 90,139.00 | | | | 100.00% | | | | |
| 五彩湾温泉新建一体化生活污水处理工程 | 122.52 | | 1,273,594.59 | 1,273,594.59 | | | | 100.00% | | | | |

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 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 |
|------|-----|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 合计 | | 1,615,006.36 | 19,664,640.26 | 17,565,052.83 | 481,073.56 | 3,233,520.23 | | | | | | |

(十一) 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 特许经营权 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 年初余额 | 859,837.06 | 110,743.44 | 87,300,000.00 | 88,270,580.50 |
| (2) 本期增加金额 | 52,443,583.00 | 735,849.06 | | 53,179,432.06 |
| —购置 | 52,443,583.00 | 735,849.06 | | 53,179,432.06 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 53,303,420.06 | 846,592.50 | 87,300,000.00 | 141,450,012.56 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 年初余额 | 93,279.94 | 66,986.37 | 9,700,000.00 | 9,860,266.31 |
| (2) 本期增加金额 | 459,006.24 | 76,629.43 | 2,910,000.00 | 3,445,635.67 |
| —计提 | 459,006.24 | 76,629.43 | 2,910,000.00 | 3,445,635.67 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 552,286.18 | 143,615.80 | 12,610,000.00 | 13,305,901.98 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 52,751,133.88 | 702,976.70 | 74,690,000.00 | 128,144,110.58 |
| (2) 年初账面价值 | 766,557.12 | 43,757.07 | 77,600,000.00 | 78,410,314.19 |

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 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 | 452,929.57 | 69,248.66 | 2,553,487.31 | 384,943.41 |
| 递延收益 | 4,173,693.69 | 626,054.05 | 4,788,115.31 | 718,217.30 |
| 合计 | 4,626,623.26 | 695,302.71 | 7,341,602.62 | 1,103,160.71 |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------|---------------|
| 土地购买款（注） | | 46,017,014.25 |

注：该土地购买款系 2014 年公司将宗教资产西王母雕像转让予新疆天山天池文化投资有限公司，新疆天山天池文化投资有限公司以其持有的 270 亩土地作为支付对价所形成。因为新疆天山天池文化投资有限公司未能按照双方签订的《土地使用权转让合同》约定期限，协助公司将该土地使用权变更至公司名下，2017 年 7 月 26 日公司与新疆天山天池文化投资有限公司签订《补充协议》约定：将土地使用权转让变更为现金支付方式，由公司自行办理土地使用权手续。详细情况见附注十二、（六）其他说明 3、。

(十四) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|----------------|
| 抵押质押借款 | | 157,000,000.00 |

注：抵押情况详见附注十、（一）。

(十五) 应付账款**1、 应付账款列示：**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一年以内（含一年） | 13,443,297.79 | 1,025,802.53 |
| 一年以上 | 22,323,626.70 | 28,726,761.33 |
| 合计 | 35,766,924.49 | 29,752,563.86 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-------------------|
| 南通市恒顺装饰工程有限公司 | 8,721,319.87 | 工程已竣工结算，工程款尚未支付完毕 |
| 陕西汉堂环境艺术有限责任公司 | 7,000,000.00 | 尚未进行竣工结算 |
| 新疆昌吉市政建设（集团）有限公司 | 5,373,954.04 | 工程已竣工结算，工程款尚未支付完毕 |
| 新疆昌吉建设（集团）有限责任公司 | 650,542.11 | 尚未进行竣工结算 |
| 汕头市潮阳第一建安总公司新疆分公司 | 425,104.22 | 尚未结算 |
| 合计 | 22,170,920.24 | |

注：新疆昌吉市政建设（集团）有限公司截止 2017 年 12 月 31 日期末余额为

5,373,954.04 元，其中一年以内 1,533,552.62 元，一年以上 3,830,401.42 元。

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|-----------|
| 一年以内（含一年） | 147,057.62 | 20,080.00 |
| 一年以上 | 3,520.00 | 6,520.00 |
| 合计 | 150,577.62 | 26,600.00 |

2、 账龄超过一年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|----------|-----------|
| 中国移动通信集团新疆有限公司昌吉州分公司 | 3,000.00 | 预收租赁费 |

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 7,275,718.61 | 46,894,687.99 | 51,749,156.25 | 2,421,250.35 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 83,855.46 | 3,096,763.71 | 3,180,185.57 | 433.60 |
| 合计 | 7,359,574.07 | 49,991,451.70 | 54,929,341.82 | 2,421,683.95 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,717,677.26 | 39,739,577.13 | 44,562,482.34 | 1,894,772.05 |
| (2) 职工福利费 | | 3,179,128.02 | 3,179,128.02 | |
| (3) 社会保险费 | 13,180.45 | 1,742,343.30 | 1,753,282.07 | 2,241.68 |
| 其中：医疗保险费 | 3,024.68 | 1,580,106.30 | 1,581,308.98 | 1,822.00 |
| 工伤保险费 | 4,280.62 | 153,297.63 | 163,033.72 | -5,455.47 |
| 生育保险费 | 5,875.15 | 8,939.37 | 8,939.37 | 5,875.15 |
| (4) 住房公积金 | 21,612.60 | 1,816,696.40 | 1,837,553.00 | 756.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 523,248.30 | 416,943.14 | 416,710.82 | 523,480.62 |
| 合计 | 7,275,718.61 | 46,894,687.99 | 51,749,156.25 | 2,421,250.35 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|--------------|--------------|--------|
| 基本养老保险 | 81,542.21 | 3,010,598.54 | 3,092,018.43 | 122.32 |
| 失业保险费 | 2,313.25 | 86,165.17 | 88,167.14 | 311.28 |
| 合计 | 83,855.46 | 3,096,763.71 | 3,180,185.57 | 433.60 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 93,349.25 | 201,667.25 |
| 企业所得税 | 2,873,577.38 | 4,162,269.76 |
| 个人所得税 | 54,110.78 | 66,243.47 |
| 城市维护建设税 | 10,323.62 | 9,285.06 |
| 房产税 | 34,285.71 | 140,772.36 |
| 教育费附加 | 4,579.60 | 5,560.88 |
| 印花税 | 6,187.90 | |
| 合计 | 3,076,414.24 | 4,585,798.78 |

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 服务费 | 245,559.05 | 352,365.73 |
| 代付款 | 816,046.26 | 1,619,191.65 |
| 保证金 | 1,354,529.12 | 378,766.57 |
| 材料款 | 532,110.31 | 845,852.98 |
| 单位往来款 | 400,571.56 | 3,794,087.67 |
| 合计 | 3,348,816.30 | 6,990,264.60 |

2、账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 鄯善县人民政府 | 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 |
| 合计 | 362,425.48 | |

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 18,001,058.21 | 21,286,800.00 |

(二十一) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 67,108,145.22 | 18,090,000.00 |

注：截止 2017 年 12 月 31 日余额是由本期发生的售后回租业务所形成，售后回租的详细情况见附注十二、（六）1、。

(二十二) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 政府补助 | 7,143,670.92 | | 920,254.98 | 6,223,415.94 | 取得形成长期资产的政府补助，尚未摊销形成余额。 |
| 未实现售后回租损益 | 9,123,480.80 | 25,244,009.56 | 12,342,152.63 | 22,025,337.73 | 售后回租业务融资租入固定资产形成。 |
| 合计 | 16,267,151.72 | 25,244,009.56 | 13,262,407.61 | 28,248,753.67 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|----------|------------|------|------------|-------------|
| 游船环保改造资金（注 1） | 600,000.00 | | 100,000.00 | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 特色中小企业发展资金（注 2） | 355,555.57 | | 133,333.34 | | 222,222.23 | 与资产相关 |
| 五彩湾温泉高档会所项目（注 3） | 88,888.90 | | 3,333.34 | | 85,555.56 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所）（注 4） | 355,555.57 | | 13,333.34 | | 342,222.23 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所）（注 5） | 355,555.57 | | 13,333.34 | | 342,222.23 | 与资产相关 |
| 2011 年中小企业发展专项资金（注 6） | 600,000.00 | | 150,000.00 | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 景区厕所专项资金 | 210,000.00 | | 35,000.00 | | 175,000.00 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 古海温泉二期建设专项资金 (注 7) | 355,555.57 | | 13,333.34 | | 342,222.23 | 与资产相关 |
| 古海温泉井口维修 (注 8) | 240,000.00 | | 40,000.00 | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 景区基础设施建设 | 150,000.00 | | 37,500.00 | | 112,500.00 | 与资产相关 |
| 2013 年旅游项目补助资金 (注 9) | 1,432,559.74 | | 81,088.28 | | 1,351,471.46 | 与资产相关 |
| 天山天池哈萨克民族手工艺品 产业建设项目 (注 10) | 2,400,000.00 | | 300,000.00 | | 2,100,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,143,670.92 | | 920,254.98 | | 6,223,415.94 | |

注 1：根据乌昌财建（2009）298 号文件“关于下达 2009 年主要污染物减排专项资金项目预算的通知”，拨付主要污染物减排专项资金项目预算 100 万元，此专项资金用于公司游艇污染治理项目。

注 2：根据昌州财企（2010）2 号文件“关于拨付 2010 年地方特色中小企业发展资金预算（拨款）的通知”，拨付公司地方特色中小企业发展专项资金 80 万元，此专项资金用于公司天池景区节能减排综合改造工程。

注 3：根据乌昌财行（2010）142 号文件“关于下达昌吉州 2010 年第一批旅游专项资金的通知”，拨付 2010 年旅游专项资金 10 万元，此专项资金用于公司古海温泉扩建项目。

注 4：根据乌鲁木齐市昌吉州财政局文件乌昌财行（2010）172 号关于下达昌吉州 2010 年第二批旅游专项资金的通知，拨付公司旅游专项资金 40 万元，用于古海温泉扩建项目。

注 5：根据昌吉回族自治州财政局、昌吉回族自治州旅游局文件，昌州旅联（2011）2 号“关于下达 2011 年第一批旅游专项资金贴息补助的通知”，拨付公司旅游专项资金 40 万元，用于古海温泉扩建项目。

注 6：根据昌吉回族自治州财政局文件，昌州财企（2011）31 号“关于下达 2011 年中央财政中小企业发展专项资金预算（拨款）的通知”，拨付公司专项资金 120 万元，用于五彩湾景区环境保护改造项目。

注 7：根据昌吉回族自治州财政局文件，昌州财预（2012）90 号“关于下达自治州旅游发展专项经费的通知”，拨付专项资金 40 万元，用于古海温泉二期建设项目。

注 8：公司于 2012 年 1 月 18 日收到古海温泉井口维修资金 40 万元。

注 9：根据新疆维吾尔自治区财政厅文件新财行（2014）22 号“关于拨付 2013 年旅游发展基金补助地方项目资金的通知”，拨付专项资金 450 万元，用于西王母之山景区基础设施建设项目。

注 10：根据财政部财文资【2014】23 号文件“关于下达 2014 年文化产业发展专项资金的通知”，拨付专项资金 300 万元，用于天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目。

(二十三) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 新疆天池控股 有限公司 | 59,287,500.00 | | | | | | 59,287,500.00 |
| 新天国际经济 技术合作（集 团）有限公司 | 38,559,663.00 | | | | | | 38,559,663.00 |
| 湖南湘疆投资 有限公司 | 18,402,837.00 | | | | | | 18,402,837.00 |
| 股份总额 | 116,250,000.00 | | | | | | 116,250,000.00 |

(二十四) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 109,536,282.68 | | | 109,536,282.68 |
| 其他资本公积 | 212,643.30 | | | 212,643.30 |
| 合计 | 109,748,925.98 | | | 109,748,925.98 |

(二十五) 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------|------|----------|------|
| 安全生产费 | 3,692.16 | | 3,692.16 | |

注：本期公司将公交车全部转让给联营公司阜康市博格达公交有限责任公司，同时结转了与之相关的安全生产费。

(二十六) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,754,712.28 | 4,807,988.71 | | 19,562,700.99 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 57,841,480.17 | 31,958,717.38 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -6,408,000.00 | -4,563,000.00 |
| 调整后年初未分配利润 | 51,433,480.17 | 27,395,717.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 45,092,269.28 | 37,400,404.71 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,807,988.71 | 4,237,641.92 |
| 应付普通股股利 | 11,625,000.00 | 9,125,000.00 |
| 期末未分配利润 | 80,092,760.74 | 51,433,480.17 |

调整年初未分配利润明细：

| 项目 | 影响年初未分配利润 | |
|-----------|---------------|---------------|
| | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 会计政策变更（注） | -6,408,000.00 | -4,563,000.00 |

注：公司变更特许经营权摊销方法为直线法，追溯调整调减 2017 年年初未分配利润 6,408,000.00 元，调减 2016 年年初未分配利润 4,563,000.00 元。调整原因详见附注三、（二十四）1、重要会计政策变更（2）。

未分配利润的其他说明：

公司 2017 年第四次临时股东大会决议通过公司首次公开发行人民币普通股股票前滚存利润的分配方案为：首次公开发行股票前所形成的累计未分配利润全部由首次公开发行后的新老股东共同享有。

(二十八) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 189,933,192.10 | 91,323,192.52 | 181,961,586.76 | 80,563,384.81 |
| 其他业务 | 4,012,986.52 | 2,193,370.07 | 5,830,401.30 | 3,343,811.97 |
| 合计 | 193,946,178.62 | 93,516,562.59 | 187,791,988.06 | 83,907,196.78 |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | 15,150.00 | 485,732.42 |
| 城市维护建设税 | 416,459.98 | 612,151.57 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 302,325.01 | 448,466.43 |
| 印花税 | 59,985.11 | 76,089.76 |
| 车船税 | 272,829.64 | 254,310.30 |
| 房产税 | 764,372.63 | 749,795.47 |
| 土地使用税 | 183,594.33 | 168,970.67 |
| 合计 | 2,014,716.70 | 2,795,516.62 |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 车辆运输、保险费等 | 1,733,581.21 | 2,177,530.43 |
| 薪酬 | 1,690,175.15 | 1,102,554.37 |
| 折旧 | 10,511.00 | 31,643.62 |
| 水电费 | 237,451.66 | 283,613.20 |
| 检验审测费 | 191,133.51 | 245,958.59 |
| 印刷费 | 74,513.33 | 131,623.93 |
| 其他 | 663,836.93 | 312,869.29 |
| 合计 | 4,601,202.79 | 4,285,793.43 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 薪酬 | 16,258,113.59 | 15,050,077.04 |
| 中介机构费 | 1,637,154.00 | 3,293,877.56 |
| 业务招待费 | 873,628.32 | 1,807,041.60 |
| 折旧 | 3,139,432.77 | 3,207,705.43 |
| 无形资产摊销 | 555,635.69 | 58,085.47 |
| 差旅费 | 961,109.35 | 523,287.02 |
| 税费 | | 64,781.52 |
| 保险费 | 122,228.79 | 110,582.89 |
| 办公费 | 140,430.99 | 197,398.14 |
| 广告费 | 589,372.92 | 567,213.76 |
| 其他费用 | 6,192,599.65 | 5,790,149.88 |
| 合计 | 30,469,706.07 | 30,670,200.31 |

(三十二) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 8,361,918.14 | 13,489,887.33 |
| 减：利息收入 | 286,934.59 | 169,203.50 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 365,643.06 | 3,312,328.91 |
| 合计 | 8,440,626.61 | 16,633,012.74 |

(三十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -2,113,246.81 | 317,402.95 |

(三十四) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------|
| 长期股权投资权益法调整收益 | -31,767.88 | |

(三十五) 资产处置收益

| 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 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 处置固定资产收益 | 171,833.45 | 82,000.00 | 171,833.45 |

(三十六) 其他收益

| 补助项目 | 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 |
| 特色中小企业发展资金 | 133,333.34 | | 与资产相关 |
| 五彩湾温泉高档会所项目 | 3,333.34 | | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所） | 13,333.34 | | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所） | 13,333.34 | | 与资产相关 |
| 2011年中小企业发展专项资金 | 150,000.00 | | 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 | | 与资产相关 |
| 古海温泉井口维修 | 40,000.00 | | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|-------|-------------|
| 景区基础设施建设 | 37,500.00 | | 与资产相关 |
| 2013年旅游项目补助资金 | 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 | | 与资产相关 |
| 燃油燃气等补助 | 1,419,746.94 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,340,001.92 | | |

(三十七) 营业外收入

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,607.19 | | 1,607.19 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,607.19 | | 1,607.19 |
| 政府补助 | 2,671,900.00 | 1,729,452.24 | 2,671,900.00 |
| 其他 | 141,222.59 | 67,008.77 | 141,222.59 |
| 合计 | 2,814,729.78 | 1,796,461.01 | 2,814,729.78 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 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 |
| 特色中小企业发展资金 | | 133,333.33 | 与资产相关 |
| 五彩湾温泉高档会所项目 | | 3,333.33 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所） | | 13,333.33 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所） | | 13,333.33 | 与资产相关 |
| 2011年中小企业发展专项资金 | | 150,000.00 | 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 | | 13,333.33 | 与资产相关 |
| 古海温泉井口维修 | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 景区基础设施建设 | | 37,500.00 | 与资产相关 |
| 2013年旅游项目补助资金 | | 81,088.28 | 与资产相关 |
| 天山天池哈萨克民族手工艺品 | | 300,000.00 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 产业建设项目 | | | |
| 2016 七一先进党组织奖 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局拨付金融办资助资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 旅游补贴款 | | 4,680.00 | 与收益相关 |
| 燃油燃气等补助 | | 296,517.31 | 与收益相关 |
| 财政贴息 | 2,671,900.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,671,900.00 | 1,729,452.24 | |

(三十八) 营业外支出

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,811,192.33 | 14,533.40 | 2,811,192.33 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,811,192.33 | 14,533.40 | 2,811,192.33 |
| 对外捐赠 | 68,450.00 | 1,448,903.24 | 68,450.00 |
| 其他 | 36,196.26 | 441,913.20 | 36,196.26 |
| 合计 | 2,915,838.59 | 1,905,349.84 | 2,915,838.59 |

(三十九) 所得税费用**1、 所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 10,306,351.66 | 8,968,850.16 |
| 递延所得税费用 | 407,858.00 | -412,011.63 |
| 合计 | 10,714,209.66 | 8,556,838.53 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------|---------------|
| 利润总额 | 59,395,569.35 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 8,909,335.40 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -169,972.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 787,561.42 |
| 非应税收入的影响 | -45,875.00 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 387,499.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -17,242.93 |
| 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 | 828,077.62 |
| 其他对所得税费用的影响 | 34,826.47 |
| 所得税费用 | 10,714,209.66 |

(四十) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 租金收入 | 2,559,699.50 | 1,998,963.28 |
| 利息收入 | 281,569.56 | 169,203.50 |
| 收到的政府补助 | 4,091,646.94 | 809,197.31 |
| 其他营业外收入 | 141,222.59 | 67,008.77 |
| 收回预付款 | 500,000.00 | |
| 旅行社保证金收回 | | 21,712.89 |
| 合计 | 7,574,138.59 | 3,066,085.75 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 销售费用、管理费用支出 | 13,451,485.06 | 15,441,257.99 |
| 手续费等支出 | 365,643.06 | 148,328.91 |
| 捐赠、赔偿等其他支出 | 104,646.26 | 1,640,816.44 |
| 往来款 | 1,054,358.88 | 9,118,644.81 |
| 合计 | 14,976,133.26 | 26,349,048.15 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收回前期支付的土地款 | 46,017,014.25 | |

注：详细情况见附注十二、（六）、3。

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 融资租赁付款 | 45,273,070.27 | 22,136,259.47 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁服务费 | 6,500,000.00 | 3,164,000.00 |
| 上市中介服务费 | 1,679,245.23 | |
| 合计 | 53,452,315.50 | 25,300,259.47 |

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 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 | 48,681,359.69 | 40,599,137.87 |
| 加：资产减值准备 | -2,113,246.81 | 317,402.95 |
| 固定资产折旧 | 25,762,850.91 | 25,035,440.21 |
| 无形资产摊销 | 3,445,635.67 | 2,948,085.47 |
| 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） | -171,833.45 | -82,000.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,809,585.14 | 14,533.40 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 8,361,918.14 | 16,653,887.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 31,767.88 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 407,858.00 | -412,011.63 |
| 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） | 27,190.74 | 514,374.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,140,721.56 | -4,561,493.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,343,697.86 | -1,535,977.24 |
| 其他 | | 3,692.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 83,040,109.61 | 79,495,071.11 |
| 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 | 112,420,438.00 | 56,500,000.00 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |
| 减：现金的期初余额 | 150,513,657.63 | 7,444,390.24 |
| 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 | -86,369,998.40 | 143,069,267.39 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |
| 其中：库存现金 | 143,078.99 | 188,882.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 64,000,580.24 | 150,324,775.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物 | | |

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 1,767,202.12 | 旅行社质量保证金 |
| 固定资产 | 103,493,700.87 | 2017 年融资租入固定资产 |
| 合计 | 105,260,902.99 | |

六、 合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|----------|----------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 吉木萨尔县五彩湾 | 吉木萨尔县五彩湾 | 旅游服务 | 92.5 | | 设立取得 |
| 新疆天山天池国际旅行社有限责任公司 | 阜康市 | 阜康市 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立取得 |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 阜康市 | 阜康市 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立取得 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 阜康市 | 阜康市 | 旅游服务 | 65.00 | | 设立取得 |

重要的非全资子公司

| 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 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 7.50 | -194,576.64 | | -853,304.75 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 35.00 | 3,783,667.05 | 3,059,116.25 | 7,281,326.88 |

2、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 年初余额 | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 2,928,272.71 | 97,783,394.17 | 100,711,666.88 | 110,039,341.26 | 2,049,722.25 | 112,089,063.51 | 3,365,243.78 | 92,439,043.96 | 95,804,287.74 | 102,231,773.60 | 2,355,555.61 | 104,587,329.21 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 15,691,219.26 | 6,989,056.56 | 22,680,275.82 | 1,876,484.72 | | 1,876,484.72 | 16,866,703.37 | 3,734,596.74 | 20,601,300.11 | 1,867,654.15 | | 1,867,654.15 |

| 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 |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 11,667,814.64 | -2,594,355.16 | -2,594,355.16 | 10,608,636.59 | 11,985,645.90 | -2,670,465.18 | -2,670,465.18 | 7,802,500.00 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 19,025,405.67 | 10,810,477.28 | 10,810,477.28 | 5,965,921.37 | 17,734,141.19 | 9,711,480.15 | 9,711,480.15 | 28,152,331.54 |

(二) 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 | |
| 阜康市博格达公 交有限责任公司 | 新疆昌吉州 阜康市 | 新疆昌吉州阜 康市准噶尔路 237号 | 城市公共 交通运输 服务 | 30.00 | | 权益法 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| | 阜康市博格达公交有限责任公司 |
|----------------------|----------------|
| 流动资产 | 9,648,775.58 |
| 非流动资产 | 12,034,434.77 |
| 资产合计 | 21,683,210.35 |
| 流动负债 | 695,684.58 |
| 非流动负债 | 16,080,000.00 |
| 负债合计 | 16,775,684.58 |
| 少数股东权益 | |
| 归属于母公司股东权益 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,472,257.73 |
| 调整事项 | -64,025.61 |
| —商誉 | |
| —内部交易未实现利润 | -64,025.61 |
| —其他 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,408,232.12 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | |
| 营业收入 | 3,090,655.68 |
| 净利润 | 107,525.77 |
| 终止经营的净利润 | |
| 其他综合收益 | |
| 综合收益总额 | 107,525.77 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | |

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------|-----|-------|----------------|-----------------|------------------|
| 新疆天池控股有限公司 | 阜康市 | 旅游服务业 | 274,200,000.00 | 51.00 | 51.00 |

本公司最终控制方是：阜康市国有资产监督管理局。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、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 | 与本公司关系 |
|----------------|--------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 联营关系 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|-----------------------|
| 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 |
| 湖南湘疆投资有限公司 | 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% 以上表决权股份的股东的子公司 |
| 新疆中信新天矿业有限公司 | 持公司 5% 以上表决权股份的股东的子公司 |
| 新疆新天池生态旅游开发有限公司 | 持公司 5% 以上表决权股份的股东的子公司 |
| 新疆新天房地产开发有限公司（注 1） | 持公司 5% 以上表决权股份的股东的子公司 |
| 新疆天山天池文化投资有限公司（注 2） | 受同一母公司控制的子公司 |

注 1：新疆新天房地产开发有限公司于 2015 年 5 月 15 日开始不受新天国际经济技术合作（集团）有限公司控制。

注 2：新疆天山天池文化投资有限公司于 2016 年 12 月 30 日开始受新疆天池控股有限公司控制。

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|--------------|------------|
| 新天国际经济技术合作（集团）有限公司 | 提供景区劳务 | 57,969.93 | 113,613.21 |
| 新疆新天池生态旅游开发有限公司 | 提供景区劳务 | 229,051.92 | 119,316.03 |
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 提供包车劳务 | 1,107,641.51 | |

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 承租资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 新疆中新资源有限公司 | 房屋 | 476,190.48 | 380,952.38 |
| 新疆中信新天矿业有限公司 | 房屋 | 95,238.10 | 190,476.19 |

3、 关联担保情况

关联方保证担保

| 担保方 | 担保金额 | 担保起止日期 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|---------------|--------------------------------|------|------------|
| 新疆天池控股有限公司 | 45,000,000.00 | 自本合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年 | 保证担保 | 注 |

注：关联方为公司 2016 年 3 月向远东宏信（天津）融资租赁有限公司售后回租提供保证担保，公司于 2017 年 3 月 24 日已将主合同所涉及的融资租赁款全部还清。

4、 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|-------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 转让固定资产 | 2,141,640.96 | |

5、 其他关联交易

占用关联方资金计提的资金使用费

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|------------|
| 湖南湘疆投资有限公司 | | 136,209.85 |

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|------|------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 新疆天池控股有限公司 | | | 2,480,472.95 | 1,240,236.48 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| | 新疆天山天池文化投资有限公司 | | | 46,017,014.25 | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|--------------------|--------|--------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 新天国际经济技术合作（集团）有限公司 | | 3,217,866.02 |

九、 政府补助**(一) 与资产相关的政府补助**

| 种类 | 金额 | 资产负债 表列报项 目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------|------------|-------------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 游船环保改造资金 | 550,000.00 | 递延收益 | 100,000.00 | 100,000.00 | 其他收益 |
| 特色中小企业发展资金 | 288,888.90 | 递延收益 | 133,333.34 | 133,333.33 | 其他收益 |
| 五彩湾温泉高档会所项目 | 87,222.23 | 递延收益 | 3,333.34 | 3,333.33 | 其他收益 |
| 旅游专项资金（高级会所） | 348,888.90 | 递延收益 | 13,333.34 | 13,333.33 | 其他收益 |
| 旅游专项资金（高级会所） | 348,888.90 | 递延收益 | 13,333.34 | 13,333.33 | 其他收益 |
| 2011年中小企业发展专项资金 | 525,000.00 | 递延收益 | 150,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 |
| 景区厕所专项资金 | 192,500.00 | 递延收益 | 35,000.00 | 35,000.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 资产负债 表列报项 目 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|-----------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|------------|------------------------------|
| | | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 古海温泉二期建设 专项资金 | 348,888.90 | 递延收益 | 13,333.34 | 13,333.33 | 其他收益 |
| 古海温泉井口维修 | 220,000.00 | 递延收益 | 40,000.00 | 40,000.00 | 其他收益 |
| 景区基础设施建设 | 131,250.00 | 递延收益 | 37,500.00 | 37,500.00 | 其他收益 |
| 2013年旅游项目补 助资金 | 1,392,015.60 | 递延收益 | 81,088.28 | 81,088.28 | 其他收益 |
| 天山天池哈萨克民 族手工艺品产业建 设项目 | 2,250,000.00 | 递延收益 | 300,000.00 | 300,000.00 | 其他收益 |
| 合计 | 6,683,543.43 | | 920,254.98 | 920,254.93 | |

(二) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目 |
|-------------------|--------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 2016 七一先进党 组织奖 | 8,000.00 | | 8,000.00 | |
| 财政局拨付金融办 资助资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | |
| 旅游补贴款 | 4,680.00 | | 4,680.00 | |
| 燃油燃气等补助 | 1,716,264.25 | 1,419,746.94 | 296,517.31 | 其他收益 |
| 财政贴息 | 2,671,900.00 | 2,671,900.00 | | 营业外收入 |
| 合计 | 4,900,844.25 | 4,091,646.94 | 809,197.31 | |

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司于 2016 年 5 月 31 日与中国民生股份有限公司乌鲁木齐分行签订“公借贷字第 2H1600000075407 号”流动资金贷款借款合同，贷款金额共 15,700 万元，分三次发放，分别于 2016 年 5 月 31 日放款 7,500 万元、2016 年 6 月 24 日放款 1,000 万元、2016 年 6 月 29 日放款 7,200 万元，期限为 2016 年 5 月 31 日至 2017 年 5 月 30 日。

就第一笔放款 7,500 万元双方签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000058234-1 号”抵押合同，以新疆五彩湾温泉娱乐有限公司持有的面积为 4891.67 平方米的房产（房屋产权证吉县字第 00003994 号、00003995 号、00003996 号、00003997 号、00003998 号、00003999 号、00004000 号、00004001 号、00004002 号、00004003 号）为抵押物；签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000058234-2 号”抵押合同，以新疆五彩湾温泉娱乐有限公司持有的面积为 98773 平方米的土地（土地使用权吉国用（2010）第 20 号）为抵押物；签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000058381 号”抵押合同，以新疆五彩湾温泉娱乐有限公司持有的产权凭证为“取水（吉水政）字【2010】第 64 号”和“取水（吉水政）字【2010】第 65 号”的取水许可权为抵押物；签订合同编号为“公担质字第 DB1600000071877 号”质押合同，以公司持有的权利凭证号为“阜发改价函【2016】6 号”的天山天池景区区间车车票收费权为质押；签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000068616 号”抵押合同，以公司持有“乌房权证天山区字第 2012309064 号”、“乌房权证天山区字第 2012309063 号”和“乌国用（2012）第 0034454 号”的资产为抵押物。

就第二笔放款 1,000 万元双方签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000071967 号”抵押合同，以公司持有阜康市乌奇公路南天池管委会西侧综合楼 1-4 层，对应 2233.36 平方米办公楼（阜房权证房管字第 2135 号）及对应 928.68 平方米土地使用权（阜国用 2008 第 38 号）为抵押物。

就第三笔放款 6,200 万元双方签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000071967-2 号”抵押合同，以公司持有的乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 12 号天一大厦 1 栋 9 层 A9-1，1049.22 平方米写字间（乌房权证沙依巴克区字第 2013352231 号）以及上述房产对应 218.56 平方米土地使用权（乌国用（2013）第 0037910 号）为抵押物；签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000075092 号”抵押合同，以公司持有的权利凭证号为“阜发改价函【2016】7 号”天山天池景区湖面游艇收费权为质押；签订合同编号为“公担抵字第 DB1600000058234-3 号”抵押合同，以新疆五彩湾温泉娱乐有限公司持有的面积 10239.95 平方米酒店二期（吉房权证 2013 字第 00015099 号）以及对应的 7192 平方米土地使用权（吉国用（2012）第 124 号）为抵押物。

上述借款已于 2017 年 5 月全部归还。

（二）或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项**(一) 重要的非调整事项**

截至报告日止，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 公司拟每 10 股分配 1 元现金红利（含税），共计分配 11,625,000.00 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余利润结转以后年度。 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 已经公司第五届董事会第三次会议审议通过，尚需经股东大会审议批准。 |

十二、其他重要事项**(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

(三) 资产置换

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大资产置换事项。

(四) 年金计划

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的年金计划事项。

(五) 终止经营

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无终止经营事项。

(六) 其他说明**1、 售后回租形成融资租入**

2017年5月26日，公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同编号：CN78HZ1705160076。租赁物为索道和运输设备。租赁设备转让价款为112,420,438.00元，租赁设备转让价款支付方式为一次性支付。租赁手续费为6,500,000.00元。融资总额为100,000,000.00（壹亿元整），起租日为租赁设备转让价款支付日（以出租人电汇银行凭证上记载的付款日期或最先开立/背书的票据上记载的出票/背书日期，先发生者为准），租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起60个月，租金支付方式为按季支付。由公司为本合同项下的所有债务提供收费权及应收账款质押担保，并签署编号为ZYDBXYLY1705160076的《收费权及应收账款质押合同》。该合同正在执行中。

融资租入固定资产情况详见附注五、（九）固定资产2、通过融资租赁租入的固定资产情况。

2、 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31644.29平方米（共计34宗地），出租给本公司。合同约定内容如下：

| 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 |

（2）公司下属子公司新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司于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，新疆五彩湾温泉娱乐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 | 98773 m ² | 2010年4月 |

3、 关于公司天池文化产业园项目土地情况

2014 年公司与新疆天山天池文化投资有限公司、陕西庞氏环境艺术有限公司三方签订《在建工程转让协议书》将西王母雕像项目在建工程以 46,017,014.25 元转让给新疆天山天池文化投资有限公司。同时，公司与新疆天山天池文化投资有限公司签订《土地使用权转让合同》，约定将新疆天山天池文化投资有限公司持有的位于阜康市天池景区天池文化产业园 270 亩土地使用权以 46,017,014.25 元转让给公司。双方在签订《债权债务互抵协议》后，公司将西王母雕像项目在建工程转让款计入其他非流动资产核算。

因天文投未能按照约定期限协助公司将其拥有的位于阜康市天池景区天池文化产业园 270 亩土地的土地使用权变更至公司名下。2017 年 7 月，公司与天文投协商确定将上述款项支付方式变更为现金支付，天文投在 2017 年 8 月 10 日前向公司支付人民币 4,601.70 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|---------------------------|------------|-----------|------------|--------------|------|------------|-----------|------------|--------------|------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款 | 388,500.00 | 100.00 | 388,500.00 | 100.00 | | 388,500.00 | 100.00 | 388,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 388,500.00 | 100.00 | 388,500.00 | | | 388,500.00 | 100.00 | 388,500.00 | | |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 刘永福 | 388,500.00 | 388,500.00 | 100.00 | 难以收回 |

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 刘永福 | 388,500.00 | 100.00 | 388,500.00 |

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|----------------------------|----------------|-----------|-----------|--------------|----------------|----------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 101,536,758.83 | 99.67 | | | 101,536,758.83 | 92,234,047.00 | 90.84 | | | 92,234,047.00 |
| 组合 2 | 337,251.89 | 0.33 | 49,795.38 | 14.77 | 287,456.51 | 9,303,811.86 | 9.16 | 1,593,663.83 | 17.13 | 7,710,148.03 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 101,874,010.72 | 100.00 | 49,795.38 | | 101,824,215.34 | 101,537,858.86 | 100.00 | 1,593,663.83 | | 99,944,195.03 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 232,865.65 | 11,643.28 | 5.00 |
| 1至2年 | 43,461.54 | 4,346.15 | 10.00 |
| 2至3年 | 54,237.50 | 27,118.75 | 50.00 |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 |
| 5年以上 | 3,687.20 | 3,687.20 | 100.00 |
| 合计 | 337,251.89 | 49,795.38 | |

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,543,868.45 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 借款 | 274,179.39 | 233,781.95 |
| 往来款 | 2,500.00 | 2,480,472.95 |
| 合并范围内往来款 | 101,536,758.83 | 92,234,047.00 |
| 代垫款 | 7,572.50 | 36,556.96 |
| 保证金 | 53,000.00 | 6,553,000.00 |
| 合计 | 101,874,010.72 | 101,537,858.86 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|----------------|------|-----------------|-----------|
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 合并范围内往来款 | 7,275,856.39 | 1年以内 | 7.14 | |
| | | 5,055,376.00 | 1-2年 | 4.96 | |
| | | 5,685,628.00 | 2-3年 | 5.58 | |
| | | 6,336,724.00 | 3-4年 | 6.22 | |
| | | 35,382,930.52 | 4-5年 | 34.73 | |
| | | 31,494,818.80 | 5年以上 | 30.92 | |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 合并范围内往来款 | 1,461,613.80 | 1年以内 | 1.43 | |
| | | 1,926,839.20 | 1-2年 | 1.89 | |
| | | 1,298,460.00 | 2-3年 | 1.27 | |
| | | 1,434,279.32 | 3-4年 | 1.41 | |
| 新疆天山天池国际旅行社 | 合并范围内往来款 | 1,458,983.85 | 1年以内 | 1.43 | |
| | | 1,424,199.80 | 1-2年 | 1.40 | |
| | | 1,301,049.15 | 2-3年 | 1.28 | |
| 于卫香 | 借款 | 198,561.45 | 1年以内 | 0.19 | 9,928.07 |
| 阜康市交通运输局 | 保证金 | 50,000.00 | 2-3年 | 0.05 | 25,000.00 |
| 合计 | | 101,785,320.28 | | 99.90 | 34,928.07 |

6、本报告期无涉及政府补助的应收款项

7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 15,334,154.52 | | 15,334,154.52 | 15,334,154.52 | | 15,334,154.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,408,232.12 | | 1,408,232.12 | | | |
| 合计 | 16,742,386.64 | | 16,742,386.64 | 15,334,154.52 | | 15,334,154.52 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 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 | 3,250,000.00 | | | 3,250,000.00 | | |
| 合计 | 15,334,154.52 | | | 15,334,154.52 | | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 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 | 其他 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | | 1,440,000.00 | | -31,767.88 | | | | | 1,408,232.12 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 134,840,513.92 | 48,759,413.17 | 135,057,118.46 | 45,635,022.52 |
| 其他业务 | 3,218,016.59 | 2,446,005.28 | 4,325,944.07 | 3,590,364.46 |
| 合计 | 138,058,530.51 | 51,205,418.45 | 139,383,062.53 | 49,225,386.98 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 5,681,215.89 | 7,178,405.55 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -31,767.88 | |
| 合计 | 5,649,448.01 | 7,178,405.55 |

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,637,751.69 | 67,466.60 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,011,901.92 | 1,729,452.24 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|
| 净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 36,576.33 | -1,823,807.67 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -509,383.42 | -224,849.65 |
| 少数股东权益影响额 | -289,930.40 | 4,294.24 |
| 合计 | 1,611,412.74 | -247,444.24 |

(二) 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（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 | 14.60 | 0.39 | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.07 | 0.37 | 0.37 |

西域旅游开发股份有限公司

二〇一八年四月十日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

新疆昌吉州阜康市准葛尔路 229 号西域旅游开发股份有限公司三楼董事会办公室