



西域旅游

NEEQ : 832461

西域旅开发股份有限公司

WESTERN REGIONS TOURISM DEVELOPMENT CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月18日，公司被新疆维吾尔自治区昌吉州上市公司行业协会评为“成长性优秀企业”。



2018年5月29日，公司被评为全国道路旅客运输安全生产标准化建设一级达标企业，是公司安全生产标准化工作取得阶段性成效的标志。今后公司将以安全生产标准化一级达标为基准，用更高的要求抓好安全生产工作。



公司对2017年末的未分配利润按每10股派1元（含税）现金向全体股东进行分红，上述分配方案经公司2018年4月10日召开的第五届董事会第三次会议和2018年5月4日召开的2017年度股东大会审议通过，并于2018年6月6日实施完毕，公司共向股东分红1,162.5万元。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 31 |

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 | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州 |
| 阜康市、阜康 | 指 | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州阜康市 |
| 《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、本期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |

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）杨晓红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 新疆阜康市准噶尔路 229 号 西域旅游开发股份有限公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 西域旅游开发股份有限公司第五届董事会第五次会议 西域旅游开发股份有限公司第五届监事会第四次会议 |

第一节 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负责人 | 杨晓红 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 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 | 地址：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号，邮编 831500 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号 西域旅游开发股份有限公司董事会办公室 |

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 | 主营业务为旅游资源开发经营，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、温泉酒店、旅行社等其他服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 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 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 阜康市国有资产监督管理局 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91650000722367867J | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 116,250,000 | 否 |
| 注册资本与总股本一致。 | | |

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 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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 | 51,391,333.72 | 42,468,834.88 | 21.01% |
| 毛利率 | 34.22% | 21.13% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,832,648.44 | -12,453,136.53 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,996,987.69 | -13,111,929.08 | - |
| 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） | -0.88% | -4.38% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -0.93% | -4.62% | - |
| 基本每股收益 | -0.02 | -0.11 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 450,354,096.84 | 490,204,783.54 | -8.13% |
| 负债总计 | 135,629,382.57 | 158,122,373.70 | -14.22% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 311,196,739.27 | 325,654,387.71 | -4.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.68 | 2.80 | -4.29% |
| 资产负债率（母公司） | 25.85% | 28.08% | - |
| 资产负债率（合并） | 30.12% | 32.26% | - |
| 流动比率 | 0.79 | 1.14 | - |
| 利息保障倍数 | 0.55 | 8.10 | - |

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 | 10,514,967.19 | -236,274.09 | - |
| 应收账款周转率 | 97.09 | 54.51 | - |
| 存货周转率 | 56.27 | 54.85 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | -8.13% | -19.13% | - |

| | | | |
|---------|--------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 21.01% | -11.61% | - |
| 净利润增长率 | - | - | - |

2018年半年度及2017年半年度净利润为负。

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 116,250,000 | 116,250,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 补充财务指标

适用 不适用

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 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 0.00 | 19,502.50 |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 19,502.50 | 0.00 |
| 应付票据及应付账款 | 0.00 | 35,766,924.49 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 35,766,924.49 | 0.00 |

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）要求，公司对相应报表列示项目进行变更。

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

3、报告期至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(一)财务状况：

截止2018年6月30日，公司资产总额45,035.41万元，比期初减少3,985.07万元，减幅8.13%；减少的主要原因为货币资金减少。

货币资金期末比期初减少3,723.13万元，主要因为本期向股东分派股利1,162.50万元，子公司向少数股东分红款340.53万元，支付招银租赁租金及利息1,179.70万元以及支付前期工程款等。

2018年6月30日公司净资产31,472.47万元，比期初减少1,735.77万元，减幅5.23%。减少原因主要因股东分红及上半年小幅亏损，导致未分配利润减少。

(二)经营情况：

报告期公司营业收入5,139.13万元，与上年同期4,246.88万元相比，收入增加892.25万元，增幅21.01%；本期营业成本3,380.77万元，比上年同期3,349.35万元，增幅0.94%；本期净利润-232.74万元，同比上年-1,244.67万元，本期减少亏损1,011.93万元。

本期营业收入增长的主要原因：2018年新疆旅游形势继续保持迅猛增长态势，公司天池景区和五彩湾景区的旅游人次均有所增长。2018年上半年，通往马牙山景区的道路在今年5月进行维修，导致公司观光车及索道项目仍处于停运状态，公司收入受到一定影响，预计在9月份上述业务可正常运营。

(三)经营性现金流情况：

2018年上半年经营活动产生的现金流量净额为1,051.50万元，上年同期为-23.62万元，同比增加1,075.12万元。

(四)报告期亏损的原因：新疆旅游季节性明显，每年11月至次年4月处于旅游淡季，旅游旺季为5-

10月，游客人数全年分布不均衡，上半年收入占全年收入的比例较低，故上半年亏损。

三、 风险与价值

公司在股票挂牌时披露的公开转让说明书及2017年年度报告中分别披露了存在的各项风险因素，其中安全运营风险和季节性风险是延续至报告期影响公司经营的主要风险因素。

1、 旅游客运业务安全事故风险

公司运营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，在经营过程中存在因天气、路况、车流、不可抗力等复杂原因引发安全事故、从而给公司经营带来不利影响的风险。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，公司还可能面临一定的经济赔偿及行业主管部门的处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。

对策：公司区间车配备了GPS和视频监控系统，车辆加装了适合山地的车辆缓速器和制动系统，通过技术手段对车辆运营进行全程监控和提醒。公司建立了一系列安全管理制度，涵盖车辆的采购、维护保养，司机的安全教育及培训，制定了严格的每日出车、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。此外公司提高购买保险额度等措施，最大可能的控制和转移风险。

2、 季节性风险

天池景区冬季时间较长，一般从11月初至次年4月底为经营淡季，来天池景区的游客数量淡季少、旺季集中，全年分布不均衡。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：公司采取多种措施加大对天池景区的宣传推介力度，举办丰富多彩的冬季旅游主题活动，让更多的游客在冬季游览天池，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。

3、 特许经营权无法延展或许可使用费大幅上升的风险

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，公司存在不能取得上述经营权或许可费大幅上升的风险。如公司不能在到期日以后取得经营权，公司将无法继续经营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严重不利影响。

对策：在特许经营权到期后，发行人争取依靠多年来在天池景区经营经验和良好信誉优先续约，如果不能续约将对发行人的生产经营及持续盈利能力产生不利影响。

4、 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（如：禽流感、非典）、突发事件（如：暴恐事件）等意外事件的影响而出现波动。因此，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。

四、 企业社会责任

公司作为阜康市国有控股的旅游企业，主动承担社会责任。

公司承担并帮扶天池景区原著哈萨克牧民102户的脱贫致富的任务，通过打造的风情园哈萨克民族风情园项目，游客入园体验民族特色的观赏项目和家访，成为牧民增收致富和农牧业转型升级示范区，实现了保景富民双效益。

全力助推脱贫攻坚，严格按照阜康市扶贫办统一安排，扎实做好联系2户精准扶贫、1户低收入人口走访等各项工作，自5月以来，累计走访10余次，具有针对性的“五位一体”帮扶计划全面完

成，发放慰问金、慰问品等。定点帮扶花儿沟村成效明显，27名村民在公司内部实现就业，一人就业全家脱贫工作目标稳步实现。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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 | √是 □否 | |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | √是 □否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | √是 □否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | □是 √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 □否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | √是 □否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时公告披露时间 |
|--------|--------------|------|---------------|-----------|----------|------------|
| 丁俞、王冬 | 西域旅游开发股份有限公司 | 合同纠纷 | 20,118,263.57 | 6.39% | 否 | 2018年8月13日 |
| 总计 | - | - | 20,118,263.57 | 6.39% | - | - |

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

目前，公司部分银行账户资金被冻结，涉及金额464.74万元，不影响公司被冻结账户其他资金和未被冻结账户的使用，本次诉讼目前未对公司经营活动带来重大影响。因案件尚未开庭审理，暂无法判断对公司生产经营的影响。公司已于2018年8月13日在全国中小企业股份转让系统发布涉及诉讼

公告（公告编号 2018-034），公司将依法积极应对上述事项保障自身合法权益，公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（三） 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 | 900,000.00 | 0.00 |
| 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 | 285,714.29 |
| 6. 其他 | | |
| 合计 | 1,500,000.00 | 285,714.29 |

（四） 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 |
|------|--------|----------------|---------|-------------------|
| 货币资金 | 冻结 | 4,647,405.80 | 1.03% | 诉前保全冻结的银行存款 |
| 运输设备 | 抵押 | 11,632,796.92 | 2.58% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 索道设备 | 抵押 | 83,170,592.25 | 18.47% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 其他设备 | 抵押 | 569,282.06 | 0.13% | 2017年5月招银租赁售后回租融资 |
| 总计 | - | 100,020,077.03 | 22.21% | - |

（五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

| 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 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2018 年 6 月 6 日 | 1.00 | 0 | 0.00 |

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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) 报告期期末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 | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 1 | 24,012,500 | 92,237,500 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述股东之间无相互关系 | | | | | | | |

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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：李忞标；成立时间：2000年3月23日，注册资本：27420万元。

(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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|------------|-------|-----------------------|-----------|
| 吴科年 | 董事长 | 男 | 1963.05.07 | 大学 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 李新萍 | 董事、总经理 | 女 | 1963.10.08 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 戴金亚 | 董事、财务总监 | 男 | 1965.08.10 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 李忝标 | 董事 | 男 | 1970.09.24 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 杜良飞 | 董事 | 男 | 1968.04.26 | 本科 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 王晓春 | 董事 | 男 | 1961.12.16 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 高超 | 独立董事 | 女 | 1966.03.10 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 杨立芳 | 独立董事 | 女 | 1964.12.09 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 李宇立 | 独立董事 | 女 | 1976.06.26 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 王东升 | 监事会主席 | 男 | 1967.10.10 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 罗浠镯 | 监事 | 女 | 1988.05.03 | 本科 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 徐静 | 监事 | 女 | 1967.01.27 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 否 |
| 万文勇 | 职工监事 | 男 | 1970.07.17 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 傅晖 | 职工监事 | 男 | 1967.10.29 | 硕士研究生 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 杨晓红 | 董事会秘书 | 女 | 1967.02.03 | 大专 | 2017.12.16-2020.12.15 | 是 |
| 何文兵 | 副总经理 | 男 | 1969.08.26 | 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： | | | | | | 5 |

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：

上述人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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 |
| 李宇立 | 独立董事 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 徐静 | 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：李新萍持有新天国际股东股份，间接持有公司股份；王晓春通过公司股东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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

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 | 45 | 45 |
| 生产人员 | 380 | 382 |
| 销售人员 | 11 | 9 |
| 财务人员 | 26 | 27 |
| 员工总计 | 462 | 463 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 4 | 3 |
| 本科 | 21 | 20 |
| 专科 | 97 | 185 |
| 专科以下 | 340 | 255 |
| 员工总计 | 462 | 463 |

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 430 人次，累计培训课时 20640 课时，培训费用 6.61 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 6 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：

适用 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）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司属于旅游服务业，无核心技术人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

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 | (一) | 28,679,596.35 | 65,910,861.35 |
| 结算备付金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | (二) | 1,236,484.35 | 19,502.50 |
| 预付款项 | (三) | 4,457,191.69 | 3,105,768.79 |
| 应收保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | (四) | 3,928,203.23 | 362,294.56 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | (五) | 1,081,451.65 | 1,321,929.38 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (六) | 1,579,141.21 | 1,044,953.98 |
| 流动资产合计 | | 40,962,068.48 | 71,765,310.56 |
| 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 | (七) | 1,703,825.61 | 1,408,232.12 |
| 投资性房地产 | (八) | 12,080,483.00 | 12,284,723.96 |
| 固定资产 | (九) | 258,779,093.43 | 272,673,583.38 |
| 在建工程 | (十) | 3,395,837.44 | 3,233,520.23 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十一) | 125,941,418.58 | 128,144,110.58 |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十二) | 680,918.90 | 695,302.71 |
| 其他非流动资产 | (十三) | 6,810,451.40 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 409,392,028.36 | 418,439,472.98 |
| 资产总计 | | 450,354,096.84 | 490,204,783.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | (十四) | 26,428,405.03 | 35,766,924.49 |
| 预收款项 | (十五) | 270,128.61 | 150,577.62 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十六) | 1,050,007.32 | 2,421,683.95 |
| 应交税费 | (十七) | 1,369,984.43 | 3,076,414.24 |
| 其他应付款 | (十八) | 4,331,548.86 | 3,348,816.30 |
| 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 | (十九) | 18,217,722.49 | 18,001,058.21 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 51,667,796.74 | 62,765,474.81 |
| 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 | (二十) | 57,919,260.37 | 67,108,145.22 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十一) | 26,042,325.46 | 28,248,753.67 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 83,961,585.83 | 95,356,898.89 |
| 负债合计 | | 135,629,382.57 | 158,122,373.70 |

| | | | |
|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (二十二) | 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 | (二十三) | 109,748,925.98 | 109,748,925.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十四) | 19,562,700.99 | 19,562,700.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (二十五) | 65,635,112.30 | 80,092,760.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 311,196,739.27 | 325,654,387.71 |
| 少数股东权益 | | 3,527,975.00 | 6,428,022.13 |
| 所有者权益合计 | | 314,724,714.27 | 332,082,409.84 |
| 负债和所有者权益总计 | | 450,354,096.84 | 490,204,783.54 |

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 | | 23,632,162.65 | 46,035,775.90 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 一(1) | 641,250.00 | 0.00 |
| 预付款项 | | 4,363,246.75 | 2,972,811.76 |
| 其他应收款 | 二(2) | 112,059,006.06 | 101,824,215.34 |
| 存货 | | 395,765.83 | 400,785.83 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 134,749.55 | 278,442.86 |
| 流动资产合计 | | 141,226,180.84 | 151,512,031.69 |
| 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 | 三(3) | 17,037,980.13 | 16,742,386.64 |
| 投资性房地产 | | 12,080,483.00 | 12,284,723.96 |
| 固定资产 | | 158,164,610.99 | 168,340,251.04 |
| 在建工程 | | 3,299,431.65 | 3,233,520.23 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 125,186,951.77 | 127,371,081.45 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 674,558.84 | 691,798.36 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 316,444,016.38 | 328,663,761.68 |
| 资产总计 | | 457,670,197.22 | 480,175,793.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 14,251,085.31 | 16,825,116.92 |
| 预收款项 | | 122,172.50 | 116,497.62 |
| 应付职工薪酬 | | 327,771.76 | 1,724,533.45 |
| 应交税费 | | 959,303.29 | 2,759,725.10 |
| 其他应付款 | | 2,383,820.68 | 2,087,566.59 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,217,722.49 | 18,001,058.21 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 36,261,876.03 | 41,514,497.89 |
| 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 | | 57,919,260.37 | 67,108,145.22 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 24,145,519.89 | 26,199,031.42 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 82,064,780.26 | 93,307,176.64 |
| 负债合计 | | 118,326,656.29 | 134,821,674.53 |
| 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 | | | |
| 盈余公积 | | 19,562,700.99 | 19,562,700.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 93,993,267.26 | 100,003,845.17 |
| 所有者权益合计 | | 339,343,540.93 | 345,354,118.84 |
| 负债和所有者权益合计 | | 457,670,197.22 | 480,175,793.37 |

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

(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 | (二十六) | 51,391,333.72 | 42,468,834.88 |
| 其中：营业收入 | | 51,391,333.72 | 42,468,834.88 |
| 利息收入 | | 0.00 | |
| 已赚保费 | | 0.00 | |
| 手续费及佣金收入 | | 0.00 | |
| 二、营业总成本 | | 53,900,253.99 | 54,454,288.77 |
| 其中：营业成本 | (二十六) | 33,807,745.24 | 33,493,532.51 |
| 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 | (二十七) | 1,246,569.36 | 892,604.95 |
| 销售费用 | (二十八) | 1,813,559.88 | 1,960,461.06 |
| 管理费用 | (二十九) | 13,986,932.17 | 13,262,399.81 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | (三十) | 2,841,319.95 | 6,159,915.66 |
| 资产减值损失 | (三十一) | 204,127.39 | -1,314,625.22 |
| 加：其他收益 | (三十三) | 2,285,757.63 | 612,270.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (三十二) | 295,593.49 | -219,229.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 295,593.49 | -219,229.25 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 12,273.52 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 84,704.37 | -11,592,412.56 |

| | | | |
|------------------------------------|-------|---------------|----------------|
| 加：营业外收入 | (三十四) | 11,146.15 | 2,878,416.16 |
| 减：营业外支出 | (三十五) | 1,354,504.01 | 2,615,487.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,258,653.49 | -11,329,484.11 |
| 减：所得税费用 | (三十六) | 1,068,741.74 | 1,117,194.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,327,395.23 | -12,446,679.00 |
| 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 | | -2,327,395.23 | -12,446,679.00 |
| 2.终止经营净利润 | | | |
| (二)按所有权归属分类： | | | |
| 1.少数股东损益 | | 505,253.21 | 6,457.53 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -2,832,648.44 | -12,453,136.53 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -2,327,395.23 | -12,446,679.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,832,648.44 | -12,453,136.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 505,253.21 | 6,457.53 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | -0.02 | -0.11 |
| (二)稀释每股收益 | | -0.02 | -0.11 |

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 | 四(4) | 39,187,188.35 | 28,718,340.88 |
| 减：营业成本 | 四(4) | 22,051,300.71 | 20,034,504.38 |
| 税金及附加 | | 324,151.12 | 314,686.90 |
| 销售费用 | | 1,191,797.69 | 1,272,462.68 |
| 管理费用 | | 12,462,554.90 | 11,903,993.52 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 2,845,484.98 | 6,166,805.96 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 资产减值损失 | | 192,280.69 | -1,337,410.49 |
| 加：其他收益 | | 307,210.81 | 459,353.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(5) | 6,619,722.70 | 5,461,986.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 295,593.49 | -219,229.25 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 8,825.24 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,055,377.01 | -3,715,361.53 |
| 加：营业外收入 | | 9,330.52 | 2,875,144.98 |
| 减：营业外支出 | | 835,375.99 | 1,549,882.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,229,331.54 | -2,390,098.88 |
| 减：所得税费用 | | 614,909.45 | 972,884.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,614,422.09 | -3,362,983.04 |
| （一）持续经营净利润 | | 5,614,422.09 | -3,362,983.04 |
| （二）终止经营净利润 | | 0.00 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | |
| （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 | | 0.00 | |
| （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 | | 5,614,422.09 | -3,362,983.04 |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

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

(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 | | 50,614,477.48 | 45,167,175.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0.00 | |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0.00 | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0.00 | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0.00 | |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0.00 | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0.00 | |
| 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 | | 0.00 | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | |
| 拆入资金净增加额 | | 0.00 | |
| 回购业务资金净增加额 | | 0.00 | |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 2,715,900.94 | 3,424,821.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 53,330,378.42 | 48,591,996.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,913,165.46 | 10,093,620.82 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0.00 | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0.00 | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0.00 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | |
| 支付保单红利的现金 | | 0.00 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 22,872,574.53 | 23,986,257.74 |
| 支付的各项税费 | | 5,570,527.41 | 6,693,910.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 6,459,143.83 | 8,054,480.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,815,411.23 | 48,828,270.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,514,967.19 | -236,274.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | 0 | |
| 收回投资收到的现金 | | 0.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 30,785.24 | 99,958,414.74 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 30,785.24 | 99,958,414.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,197,657.44 | 5,046,508.67 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | 1,440,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (三十七) | 4,647,405.80 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,845,063.24 | 6,486,508.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,814,278.00 | 93,471,906.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | 0 | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 0.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.00 | 157,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,030,300.34 | 7,415,560.69 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 3,405,300.34 | 3,059,116.25 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (三十七) | 12,551,740.92 | 40,781,685.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 27,582,041.26 | 205,197,246.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -27,582,041.26 | -205,197,246.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -41,881,352.07 | -111,961,614.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 22,262,307.16 | 38,552,043.37 |

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 | | 38,302,887.45 | 30,078,346.65 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 838,524.29 | 3,365,282.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 39,141,411.74 | 33,443,629.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,446,831.48 | 2,498,460.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,929,810.84 | 18,172,461.36 |
| 支付的各项税费 | | 4,258,080.91 | 5,032,340.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 13,292,844.40 | 11,586,482.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 38,927,567.63 | 37,289,744.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 213,844.11 | -3,846,115.18 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|------------------------|
| 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 | | 6,324,129.21 | 5,681,215.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,825.24 | 99,958,414.74 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,332,954.45 | 105,639,630.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,773,670.89 | 1,016,086.15 |
| 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 | | 4,647,405.80 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 9,421,076.69 | 2,456,086.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,088,122.24 | 103,183,544.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 157,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,625,000.00 | 4,356,444.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,551,740.92 | 40,781,685.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,176,740.92 | 202,138,129.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,176,740.92 | -202,138,129.99 |
| 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 | | -27,051,019.05 | -102,800,700.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 46,035,775.90 | 131,493,414.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,984,756.85 | 28,692,713.43 |

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，公司对相应报表项目进行了列式变更，并进行了追溯调整。本次会计政策变更系属于国家法律、法规的要求，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

报告期内，受新疆气候季节性影响，在每年 11 月至次年 4 月景区游客接待量较少，在当年 5 月-10 月游客逐渐增多，到 7、8、9 月份达到旅游旺季高峰，因此公司经营业绩随季节变化较明显。

二、 报表项目注释

西域旅游开发股份有限公司

2018年上半年财务报表附注

(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”、“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 万股权占 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 万股权占 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 2018 年 6 月 30 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 8 月 29 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 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 | |
|-------------------|--------------|------------|
| | 2018.6.30 | 2017.12.31 |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 是 | 是 |
| 新疆天山天池国际旅行社有限责任公司 | 是 | 是 |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 是 | 是 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 是 | 是 |

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

(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) 外币业务和外币报表折算

1、 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：应收账款金额 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：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 (含 1 年) | 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

存货发出时按先进先出法计价。

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，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，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。

(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—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带来经济利益，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 |

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----------|-------|---------|--------|-------------|
| 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 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3 | 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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法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。

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 2018 年 6 月 30 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

（1）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一般原则：

（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。

四、 税项

主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | |
|---------|---|------------------|--------------|
| | | 2018年1-6月 | 2017年度 |
| 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%、16% | 3%、5%、6%、17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增交增值税） | | |
| 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% | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% | 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。

2018年3月，财政部颁布《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。根据该通知，子公司五彩湾商店销售商品收入适用16%税率。

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 | |
|-------------------|-----------|--------|
| | 2018年1-6月 | 2017年度 |
| 西域旅游开发股份有限公司 | 15% | 15% |
| 新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司 | 15% | 15% |
| 新疆天山天池国际旅行社有限责任公司 | 25% | 25% |
| 新疆天山天池文化演艺有限责任公司 | 25% | 25% |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 15% | 15% |

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 | 567,157.59 | 143,078.99 |
| 银行存款 | 26,342,555.37 | 64,000,580.24 |
| 其他货币资金 | 1,769,883.39 | 1,767,202.12 |
| 合 计 | 28,679,596.35 | 65,910,861.35 |

其中因抵押、质押、或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 旅行社质量保证金（注1） | 1,769,883.39 | 1,767,202.12 |
| 信用证保证金（注2） | 4,647,405.80 | |
| 合 计 | 6,417,289.19 | 1,767,202.12 |

注1：截止2018年6月30日，其他货币资金中人民币1,769,883.39元，为子公司天池国旅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。

注2：由于应付长期资产款项被诉讼而冻结的银行存款。在编制现金流量表时已将这部分冻结的银行存款自现金及现金等价物中剔除。

(二) 应收票据及应收账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|-----------|
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 1,236,484.35 | 19,502.50 |
| 合 计 | 1,236,484.35 | 19,502.50 |

1、应收账款分类披露

2018年6月30日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------|------|-----------|------|-------------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计 | | | | | |

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 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 | 1,310,348.33 | 77.13 | 73,863.98 | 5.64 | 1,236,484.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 388,500.00 | 22.87 | 388,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 1,698,848.33 | 100.00 | 462,363.98 | | 1,236,484.35 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 |
| 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 | |
| 合计 | 418,385.00 | 100.00 | 398,882.50 | | 19,502.50 |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

2018年6月30日

| 应收账款（按单位 或个人） | 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 |

2017年12月31日

| 应收账款（按单位 或个人） | 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 |

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 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 （%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 （%） |
| 1年以内 | 1,289,553.53 | 64,477.68 | 5.00 | 8,520.00 | 426.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10,065.00 | 1,006.50 | 10.00 | 10,065.00 | 1,006.50 | 10.00 |
| 2至3年 | 4,700.00 | 2,350.00 | 50.00 | 4,700.00 | 2,350.00 | 50.00 |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | 5,600.00 | 5,600.00 | 100.00 | 5,600.00 | 5,600.00 | 100.00 |
| 5年以上 | 429.80 | 429.80 | 100.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,310,348.33 | 73,863.98 | | 29,885.00 | 10,382.50 | |

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|-------------|
| 计提坏账准备 | 63,481.48 | -561,741.20 |

3、本报告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前五名的应收账款情况

2018年6月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | | |
|------|--------|------------|-------------------|------------|
| | | 账面余额 | 占应收账款总 额的比例（%） | 坏账准备 |
| 刘永福 | 非关联方 | 388,500.00 | 22.87 | 388,500.00 |
| 周瑞 | 非关联方 | 375,000.00 | 22.07 | 18,750.00 |

| | | | | |
|-----------------|------|--------------|-------|------------|
| 乌鲁木齐畅通国际旅行社有限公司 | 非关联方 | 312,115.00 | 18.37 | 15,605.75 |
| 新疆中新资源有限公司 | 关联方 | 300,000.00 | 17.66 | 15,000.00 |
| 阜康市三工瑶池旅游专业合作社 | 非关联方 | 230,000.00 | 13.54 | 11,500.00 |
| | 合 计 | 1,605,615.00 | 94.51 | 449,355.75 |

2017年12月31日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年初余额 | | |
|------------|--------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备 |
| 刘永福 | 非关联方 | 388,500.00 | 92.86 | 388,500.00 |
| 阜康市机关事务联络处 | 非关联方 | 10,300.00 | 2.46 | 7,950.00 |
| | 合 计 | 398,800.00 | 95.32 | 396,450.00 |

5、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(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 | 4,457,191.69 | 100.00 | 3,105,768.79 | 100.00 |
| 合 计 | 4,457,191.69 | 100.00 | 3,105,768.79 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额较大的的预付款情况

2018年6月30日

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|------|----------------|
| | | |

| | | |
|----------------------|--------------|-------|
| 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 1,933,962.22 | 43.39 |
| 中国平安财产保险股份有限公司阜康市支公司 | 589,257.45 | 13.22 |
| 北京市中伦（广州）律师事务所 | 235,849.06 | 5.29 |
| 国金证券股份有限公司 | 141,509.43 | 3.17 |
| 广州博学货架有限公司 | 130,165.00 | 2.92 |
| 合计 | 3,030,743.16 | 67.99 |

2017年12月31日

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 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

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 3,928,203.23 | 362,294.56 |
| 合计 | 3,928,203.23 | 362,294.56 |

1、其他应收款分类披露

2018年6月30日

| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-----------|------------|-----------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,388,904.06 | 100.00 | 460,700.83 | 10.50 | 3,928,203.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 合计 | 4,388,904.06 | 100.00 | 460,700.83 | 10.50 | 3,928,203.23 |
|----|--------------|--------|------------|-------|--------------|

2017年12月31日

| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 682,349.48 | 100.00 | 320,054.92 | 46.90 | 362,294.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 682,349.48 | 100.00 | 320,054.92 | 46.90 | 362,294.56 |

本报告期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 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 4,074,260.08 | 203,549.00 | 5.00 | 259,402.75 | 12,970.13 | 5.00 |
| 1至2年 | 57,225.79 | 5,722.58 | 10.00 | 70,957.44 | 7,095.74 | 10.00 |
| 2至3年 | 11,977.88 | 5,988.94 | 50.00 | 104,000.48 | 52,000.24 | 50.00 |
| 3年4年 | 3,575.25 | 3,575.25 | 100.00 | 7,075.75 | 7,075.75 | 100.00 |
| 4至5年 | 20,752.50 | 20,752.50 | 100.00 | 22,200.50 | 22,200.50 | 100.00 |
| 5年以上 | 221,112.56 | 221,112.56 | 100.00 | 218,712.56 | 218,712.56 | 100.00 |
| 合 | 4,388,904.06 | 460,700.83 | | 682,349.48 | 320,054.92 | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 计 | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|---------------|
| 计提坏账准备 | 140,645.91 | -1,551,505.61 |

3、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | |
|------|--------------|------------|
| | 期末余额 | 年初余额 |
| 借款 | 1,760,149.51 | 300,826.77 |
| 往来款 | 2,357,963.58 | 8,240.06 |
| 代垫款 | 35,807.67 | 38,799.35 |
| 保证金 | 234,983.30 | 334,483.30 |
| 合 计 | 4,388,904.06 | 682,349.48 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年6月30日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------|--------|--------------|------|--------------------------------|--------------|
| 新疆天池管理委员会 | 往来款 | 1,769,218.52 | 1年以内 | 40.31 | 88,460.93 |
| 阜康市三工瑶池旅游专业合作社 | 借款 | 1,330,000.00 | 1年以内 | 30.30 | 66,500.00 |
| 新疆天池信息技术中心有限公司 | 往来款 | 580,725.00 | 1年以内 | 13.23 | 29,036.25 |
| 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 | 2.83 | 124,000.00 |
| 李彦涛 | 员工业务借款 | 73,966.25 | 1年以内 | 1.69 | 3,698.31 |
| 合计 | | 3,877,909.77 | | 88.36 | 311,695.49 |

2017年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 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 | 198,561.45 | 1年以内 | 29.10 | 9,928.07 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|------------------------------|------------|------------|------|--------------------------------|--------------|
| | 款 | | | | |
| 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 |
| 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 |
| | 员工业务借 款 | 43,461.54 | 1-2年 | 6.37 | 4,346.15 |
| 合计 | | 472,022.99 | | 69.18 | 213,574.22 |

- 5、 本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。
- 6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 7、 本报告期无因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 | 217,320.49 | | 217,320.49 | 325,257.65 | | 325,257.65 |
| 周转材料 | 782,160.80 | | 782,160.80 | 849,620.95 | | 849,620.95 |
| 库存商品 | 81,970.36 | | 81,970.36 | 147,050.78 | | 147,050.78 |
| 合 计 | 1,081,451.65 | | 1,081,451.65 | 1,321,929.38 | | 1,321,929.38 |

(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 | 606,866.12 | 402,758.05 |
| 多交城建税 | 5.47 | |
| 多交教育费附加 | 0.03 | 0.03 |
| 多交地方教育附加 | 15,451.26 | 15,451.26 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税进项留抵 | 956,818.33 | 626,744.64 |
| 合 计 | 1,579,141.21 | 1,044,953.98 |

(七)长期股权投资

| 被投资单位 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 1,703,825.61 | 1,408,232.12 |

说明：2017年5月公司投资1,440,000.00元，成立联营企业—阜康市博格达公交有限责任公司，持股30%，按权益法核算，本期投资损益295,593.49元，本期期末账面价值1,703,825.61元。

(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、建筑物 |
|----------------|---------------|
| 1. 账面原值 | |
| (1) 2017.12.31 | 18,590,763.96 |
| (2) 本期增加金额 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 2018.6.30 | 18,590,763.96 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | |
| (1) 2017.12.31 | 6,306,040.00 |
| (2) 本期增加金额 | 204,240.96 |
| —计提或摊销 | 204,240.96 |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 2018.6.30 | 6,510,280.96 |
| 3. 减值准备 | |
| (1) 2017.12.31 | |
| (2) 本期增加金额 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| (4) 2018.6.30 | |

| | |
|--------------------|---------------|
| 4. 账面价值 | |
| （1）2018.6.30 账面价值 | 12,080,483.00 |
| （2）2017.12.31 账面价值 | 12,284,723.96 |

(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) 2017年12月31日 | 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) 本期增加金额 | 1,334,124.79 | 421,085.94 | 286,013.37 | | | 407,440.71 | 2,448,664.81 |
| —购置 | 690,124.79 | | 286,013.37 | | | 407,440.71 | 1,383,578.87 |
| —在建工程转入 | 644,000.00 | 421,085.94 | | | | | 1,065,085.94 |
| —投资性房地产转入 | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 2,369,935.24 | 819,597.50 | 400,000.00 | | | 302,572.00 | 3,892,104.74 |
| —处置或报废 | 2,369,935.24 | 819,597.50 | 400,000.00 | | | 302,572.00 | 3,892,104.74 |
| —转入投资性房地产 | | | | | | | |
| (4) 2018年6月30日 | 179,282,132.23 | 6,039,157.17 | 53,175,906.59 | 96,515,930.03 | 4,347,353.28 | 10,659,226.29 | 350,019,705.59 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1) 2017年12月31日 | 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 |
| (2) 本期增加金额 | 4,236,074.54 | 221,911.47 | 7,213,077.33 | 2,715,783.72 | 203,608.59 | 489,563.24 | 15,080,018.89 |
| —计提 | 4,236,074.54 | 221,911.47 | 7,213,077.33 | 2,715,783.72 | 203,608.59 | 489,563.24 | 15,080,018.89 |
| —增加 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 1,581,183.45 | 381,476.82 | 400,000.00 | | | 266,308.60 | 2,628,968.87 |

| 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 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| —处置或报废 | 1,581,183.45 | 381,476.82 | 400,000.00 | | | 266,308.60 | 2,628,968.87 |
| —转入投资性房地产 | | | | | | | |
| (4) 2018年6月30日 | 44,955,440.42 | 2,825,742.24 | 27,871,200.75 | 6,393,645.44 | 3,654,897.83 | 5,539,685.48 | 91,240,612.16 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1) 2017年12月31日 | | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| (4) 2018年6月30日 | | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 2018.6.30 账面价值 | 134,326,691.81 | 3,213,414.93 | 25,304,705.84 | 90,122,284.59 | 692,455.45 | 5,119,540.81 | 258,779,093.43 |
| (2) 2017.12.31 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、通过融资租赁租入的固定资产情况：

2018年6月30日

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面价值 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 运输设备 | 23,132,852.19 | 11,500,055.27 | 11,632,796.92 |
| 索道设备 | 88,497,416.57 | 5,326,824.32 | 83,170,592.25 |
| 其它设备 | 735,254.94 | 165,972.88 | 569,282.06 |
| 合计 | 112,365,523.70 | 16,992,852.47 | 95,372,671.23 |

2017年12月31日

| 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 |
| 其它设备 | 735,254.94 | 90,447.72 | 644,807.22 |
| 合计 | 112,420,438.00 | 8,926,737.13 | 103,493,700.87 |

3、2018年6月30日未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面原值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 房屋、建筑物 | 6,303,700.24 | 正在办理中 |

(十) 在建工程

| 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 |
| 怡松园变压器安装工程 | 240,537.73 | | 240,537.73 | 208,449.89 | | 208,449.89 |
| 灯杆山旅游项目 | 960,933.67 | | 960,933.67 | 960,933.67 | | 960,933.67 |
| 天池游客服务中心扩建项目 | 2,097,960.25 | | 2,097,960.25 | 2,064,136.67 | | 2,064,136.67 |
| 职工生活区宿舍改造工程 | 7,667.92 | | 7,667.92 | | | |
| 五彩湾温泉四合院改造工程 | 88,737.87 | | 88,737.87 | | | |
| 合 计 | 3,395,837.44 | | 3,395,837.44 | 3,233,520.23 | | 3,233,520.23 |

(十一) 无形资产

| 项 目 | 土地 使用权 | 软件 | 特许经营权 | 合计 |
|------------------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 2017. 12. 31 | 53,303,420.06 | 846,592.50 | 87,300,000.00 | 141,450,012.56 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 2018. 06. 30 | 53,303,420.06 | 846,592.50 | 87,300,000.00 | 141,450,012.56 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 2017. 12. 31 | 552,286.18 | 143,615.80 | 12,610,000.00 | 13,305,901.98 |
| (2) 本期增加金额 | 666,292.77 | 81,399.25 | 1,454,999.98 | 2,202,692.00 |
| —计提 | 666,292.77 | 81,399.25 | 1,454,999.98 | 2,202,692.00 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 2018. 06. 30 | 1,218,578.95 | 225,015.05 | 14,064,999.98 | 15,508,593.98 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 2017. 12. 31 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 2018. 06. 30 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1)2018. 06. 30 账面价值 | 52,084,841.11 | 621,577.45 | 73,235,000.02 | 125,941,418.58 |
| (2)) 2017. 12. 31 账面价值 | 52,751,133.88 | 702,976.70 | 74,690,000.00 | 128,144,110.58 |

(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 | 657,714.95 | 100,946.47 | 452,929.57 | 69,248.66 |

| | | | | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| 递延收益 | 3,866,482.88 | 579,972.43 | 4,173,693.69 | 626,054.05 |
| 合计 | 4,524,197.83 | 680,918.90 | 4,626,623.26 | 695,302.71 |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------|------|
| 构建长期资产预付款项 | 6,810,451.40 | 0.00 |
| 合计 | 6,810,451.40 | 0.00 |

构建长期资产预付款项为采购游船、快艇等长期资产预付款项。

(十四) 应付票据及应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 26,428,405.03 | 35,766,924.49 |
| 合计 | 26,428,405.03 | 35,766,924.49 |

1、 应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一年以内（含一年） | 13,659,744.84 | 13,443,297.79 |
| 一年以上 | 12,768,660.19 | 22,323,626.70 |
| 合计 | 26,428,405.03 | 35,766,924.49 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

2018年6月30日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-------------------|
| 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 |
| 新疆万盛建筑工程有限责任公司 | 4,117,383.66 | 工程已竣工结算，工程款尚未支付完毕 |
| 新疆昌吉市政建设（集团）有限公司 | 4,123,038.14 | 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 | 16,316,068.13 | |

2017年12月31日

| 单位名称 | 年初余额 | 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 | |

(十五) 预收款项

预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 一年以内（含一年） | 264,818.61 | 147,057.62 |
| 一年以上 | 5,310.00 | 3,520.00 |
| 合计 | 270,128.61 | 150,577.62 |

(十六) 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 | 2,421,250.35 | 19,934,554.18 | 21,306,230.81 | 1,049,573.72 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 433.60 | 1,607,351.65 | 1,607,351.65 | 433.60 |
| 合计 | 2,421,683.95 | 21,541,905.83 | 22,913,582.46 | 1,050,007.32 |

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 | 1,894,772.05 | 16,734,954.05 | 18,048,686.00 | 581,040.10 |
| (2) 职工福利费 | | 1,196,681.39 | 1,196,681.39 | |
| (3) 社会保险费 | 2,241.68 | 874,892.15 | 874,892.15 | 2,241.68 |
| 其中：医疗保险费 | 1,822.00 | 791,298.59 | 791,298.59 | 1,822.00 |
| 工伤保险费 | -5,455.47 | 78,762.96 | 78,762.96 | -5,455.47 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费 | 5,875.15 | 4,830.60 | 4,830.60 | 5,875.15 |
| (4) 住房公积金 | 756.00 | 922,521.00 | 922,521.00 | 756.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 523,480.62 | 205,505.59 | 263,450.27 | 465,535.94 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,421,250.35 | 19,934,554.18 | 21,306,230.81 | 1,049,573.72 |

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 | 122.32 | 1,564,641.59 | 1,564,641.59 | 122.32 |
| 失业保险费 | 311.28 | 42,710.06 | 42,710.06 | 311.28 |
| 合计 | 433.60 | 1,607,351.65 | 1,607,351.65 | 433.60 |

(十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 792,898.65 | 93,349.25 |
| 企业所得税 | 373,387.17 | 2,873,577.38 |
| 个人所得税 | 95,118.71 | 54,110.78 |
| 城市维护建设税 | 58,964.99 | 10,323.62 |
| 房产税 | | 34,285.71 |
| 教育费附加 | 39,203.89 | 4,579.60 |
| 印花税 | 565.74 | 6,187.90 |
| 资源税 | 9,845.28 | |
| 合计 | 1,369,984.43 | 3,076,414.24 |

(十八) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,331,548.86 | 3,348,816.30 |
| 合计 | 4,331,548.86 | 3,348,816.30 |

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 | 120,612.27 | 245,559.05 |
| 代付款 | 1,123,765.76 | 816,046.26 |
| 保证金 | 1,861,151.62 | 1,354,529.12 |
| 材料款 | 575,221.82 | 532,110.31 |
| 单位往来款 | 650,797.39 | 400,571.56 |
| 合 计 | 4,331,548.86 | 3,348,816.30 |

2、账龄超过一年的重要其他应付款

2018年6月30日

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 700,000.00 | 保证金 |
| 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 | 1,062,425.48 | |

2017年12月31日

| 单位名称 | 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 | |

(十九) 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 | 18,217,722.49 | 18,001,058.21 |
| 合 计 | 18,217,722.49 | 18,001,058.21 |

(二十) 长期应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 57,919,260.37 | 67,108,145.22 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 57,919,260.37 | 67,108,145.22 |

长期应付款项目明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 57,919,260.37 | 67,108,145.22 |

(二十一) 递延收益

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.6.30 | 形成原因 |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|-------------------------|
| 政府补助 | 6,223,415.94 | | 460,127.49 | 5,763,288.45 | 取得形成长期资产的政府补助，尚未摊销形成余额。 |
| 未实现售后租回损益 | 22,025,337.73 | | 1,746,300.72 | 20,279,037.01 | 售后回租业务融资租入固定资产形成。 |
| 合计 | 28,248,753.67 | | 2,206,428.21 | 26,042,325.46 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 2017.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2018.6.30 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 游船环保改造资金（注1） | 500,000.00 | | 50,000.00 | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 特色中小企业发展资金（注2） | 222,222.23 | | 66,666.67 | | 155,555.56 | 与资产相关 |
| 五彩湾温泉高档会所项目（注3） | 85,555.56 | | 1,666.67 | | 83,888.89 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所）（注4） | 342,222.23 | | 6,666.67 | | 335,555.56 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（高级会所）（注5） | 342,222.23 | | 6,666.67 | | 335,555.56 | 与资产相关 |
| 2011年中小企业发展专项资金（注6） | 450,000.00 | | 75,000.00 | | 375,000.00 | 与资产相关 |
| 景区厕所专项资金 | 175,000.00 | | 17,500.00 | | 157,500.00 | 与资产相关 |
| 古海温泉二期建设专项资金（注7） | 342,222.23 | | 6,666.67 | | 335,555.56 | 与资产相关 |
| 古海温泉井口维修（注8） | 200,000.00 | | 20,000.00 | | 180,000.00 | 与资产相关 |
| 景区基础设施建设 | 112,500.00 | | 18,750.00 | | 93,750.00 | 与资产相关 |
| 2013年旅游项目补助资金（注9） | 1,351,471.46 | | 40,544.14 | | 1,310,927.32 | 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） | 2,100,000.00 | | 150,000.00 | | 1,950,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,223,415.94 | | 460,127.49 | | 5,763,288.45 | |

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船污染治理项目。

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。

（二十二）股本

| 股东名称 | 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 |

| 股东名称 | 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 | |
| 股份总额 | 116,250,000.00 | | | | | | 116,250,000.00 |

(二十三) 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 |

(二十四) 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 | 19,562,700.99 | | | 19,562,700.99 |

(二十五) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 80,092,760.74 | 57,841,480.17 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -6,408,000.00 |
| 调整后年初未分配利润 | 80,092,760.74 | 51,433,480.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,832,648.44 | 45,092,269.28 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,807,988.71 |
| 应付普通股股利 | 11,625,000.00 | 11,625,000.00 |
| 期末未分配利润 | 65,635,112.30 | 80,092,760.74 |

(二十六) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 2018年1-6月 | | 2017年1-6月 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 49,830,907.80 | 33,257,387.07 | 40,305,802.28 | 32,015,855.65 |
| 其他业务 | 1,560,425.92 | 550,358.17 | 2,163,032.60 | 1,477,676.86 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 51,391,333.72 | 33,807,745.24 | 42,468,834.88 | 33,493,532.51 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(二十七) 税金及附加

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|--------------|------------|
| 营业税 | 0.00 | 15,000.00 |
| 城市维护建设税 | 102,629.36 | 113,977.97 |
| 教育费附加 | 71,931.46 | 85,640.61 |
| 印花税 | 1,079.04 | 4,961.60 |
| 车船税 | 232,766.70 | 197,599.00 |
| 房产税 | 375,866.92 | 382,201.24 |
| 土地使用税 | 89,912.91 | 93,224.53 |
| 资源税 | 372,382.97 | 0.00 |
| 合 计 | 1,246,569.36 | 892,604.95 |

(二十八) 销售费用

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 车辆运输、保险费等 | 1,021,437.70 | 1,019,483.86 |
| 薪酬 | 539,805.40 | 628,573.25 |
| 折旧 | 10,571.22 | 4,224.94 |
| 水电费 | 118,725.83 | 139,146.29 |
| 检验审测费 | 31,877.55 | 62,787.90 |
| 其他 | 91,142.18 | 106,244.82 |
| 合计 | 1,813,559.88 | 1,960,461.06 |

(二十九) 管理费用

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 薪酬 | 7,951,544.73 | 5,871,430.21 |
| 中介机构费 | 743,582.77 | 1,227,758.05 |
| 业务招待费 | 428,761.27 | 256,890.94 |
| 折旧 | 1,387,239.88 | 1,592,773.10 |
| 无形资产摊销 | 757,692.02 | 29,042.74 |
| 差旅费 | 547,910.60 | 382,830.13 |
| 保险费 | 34,804.84 | 52,186.22 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 办公费 | 91,671.48 | 36,937.07 |
| 广告费 | 125,244.93 | 536,082.04 |
| 其他费用 | 1,918,479.65 | 3,276,469.31 |
| 合计 | 13,986,932.17 | 13,262,399.81 |

(三十) 财务费用

| 类 别 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,824,803.39 | 5,298,804.47 |
| 减：利息收入 | 69,458.13 | 177,422.29 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 85,974.69 | 1,038,533.48 |
| 合 计 | 2,841,319.95 | 6,159,915.66 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|---------------|
| 坏账损失 | 204,127.39 | -1,314,625.22 |

(三十二) 投资收益

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资损益 | 295,593.49 | -219,229.25 |

(三十三) 其他收益

| 补助项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 与资产相关、与收益相关 |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|
| 游船环保改造资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | 与资产相关 |
| 特色中小企业发展资金 | 66,666.67 | 66,666.67 | 与资产相关 |
| 五彩湾温泉酒店项目 | 1,666.67 | 1666.67 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（温泉酒店） | 6,666.67 | 6,666.67 | 与资产相关 |
| 旅游专项资金（温泉酒店） | 6,666.67 | 6,666.67 | 与资产相关 |
| 2011年中小企业发展专项资金 | 75,000.00 | 75,000.00 | 与资产相关 |
| 温泉景区厕所专项资金 | 17,500.00 | 17,500.00 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 与资产相关、与收益相关 |
|---------------------|--------------|------------|-------------|
| 古海温泉二期建设专项资金 | 6,666.67 | 6,666.67 | 与资产相关 |
| 古海温泉井口维修 | 20,000.00 | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 景区基础设施建设 | 18,750.00 | 18,750.00 | 与资产相关 |
| 2013年旅游项目补助资金 | 40,544.14 | 40,544.14 | 与资产相关 |
| 天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目 | 150,000.00 | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 燃油、燃气等补助 | 1,825,630.14 | 152,143.09 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,285,757.63 | 612,270.58 | |

(三十四) 营业外收入

| 项目 | 发生额 | | 计入当期非经常性损益的金额 | |
|-------------|-----------|--------------|---------------|--------------|
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 非流动资产处置利得合计 | | 173,440.64 | | 173,440.64 |
| 其中：处置固定资产利得 | | 173,440.64 | | 173,440.64 |
| 处置无形资产利得 | | | | |
| 政府补助 | | 2,671,900.00 | | 2,671,900.00 |
| 其他 | 11,146.15 | 33,075.52 | 11,146.15 | 33,075.52 |
| 合计 | 11,146.15 | 2,878,416.16 | 11,146.15 | 2,878,416.16 |

(三十五) 营业外支出

| 项目 | 发生额 | | 计入当期非经常性损益的金额 | |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 非流动资产处置损失合计 | 1,247,653.11 | 2,579,973.16 | 1,247,653.11 | 2,579,973.16 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,247,653.11 | 2,579,973.16 | 1,247,653.11 | 2,579,973.16 |
| 无形资产处置损失 | | | | |
| 债务重组损失 | | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | | |
| 对外捐赠 | | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 其他 | 106,850.90 | 5,514.55 | 106,850.90 | 5,514.55 |

| 项目 | 发生额 | | 计入当期非经常性损益的金额 | |
|----|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 合计 | 1,354,504.01 | 2,615,487.71 | 1,354,504.01 | 2,615,487.71 |

(三十六) 所得税费用

所得税费用表

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,054,357.93 | 870,060.30 |
| 递延所得税费用 | 14,383.81 | 247,134.59 |
| 合计 | 1,068,741.74 | 1,117,194.89 |

(三十七) 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 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 租金收入 | 812,347.79 | 392,953.29 |
| 利息收入 | 66,776.86 | 174,749.16 |
| 收到的政府补助 | 1,825,630.14 | 2,824,043.09 |
| 营业外收入-其它 | 11,146.15 | 33,075.52 |
| 合计 | 2,715,900.94 | 3,424,821.06 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------|--------------|--------------|
| 销售费用、管理费用支出 | 5,311,714.74 | 7,155,055.06 |
| 手续费等支出 | 85,974.69 | 38,533.48 |
| 捐赠、赔偿等其他营业外支出 | 106,850.90 | 35,514.55 |
| 支付往来款 | 954,603.50 | 825,377.65 |
| 合计 | 6,459,143.83 | 8,054,480.74 |

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
| | | |

| | | |
|------------|--------------|--|
| 因冻结受限的银行存款 | 4,647,405.80 | |
| 合计 | 4,647,405.80 | |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付融资租赁本金及利息 | 11,797,023.96 | 33,281,685.55 |
| 上市中介服务费 | 754,716.96 | |
| 融资租赁服务费 | | 7,500,000.00 |
| 合计 | 12,551,740.92 | 40,781,685.55 |

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -2,327,395.23 | -12,446,679.00 |
| 加：资产减值准备 | 204,127.39 | -1,314,625.22 |
| 固定资产折旧 | 13,537,959.13 | 12,153,153.24 |
| 生产性生物资产折旧 | | |
| 油气资产折耗 | | |
| 无形资产摊销 | 2,202,692.00 | 1,474,042.74 |
| 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） | -12,273.52 | 2,406,532.52 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 1,247,653.11 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,824,803.39 | 6,298,804.47 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -295,593.49 | 219,229.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 14,383.81 | 247,134.59 |
| 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） | 240,477.73 | 255,544.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -5,288,256.35 | -343,657.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,833,610.78 | -9,185,754.44 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,514,967.19 | -236,274.09 |
| 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 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 22,262,307.16 | 38,552,043.37 |
| 减：现金的期初余额 | 64,143,659.23 | 150,513,657.63 |
| 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 | -41,881,352.07 | -111,961,614.26 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2018年6月30日 | 2017年6月30日 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现 金 | 22,262,307.16 | 38,552,043.37 |
| 其中：库存现金 | 567,157.59 | 116,716.36 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 21,695,149.57 | 38,435,327.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 22,262,307.16 | 38,552,043.37 |
| 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 | | |

（三十九）合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

（四十）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

2018年6月30日

| 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 | 92.50 | | 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 |

2017年12月31日

| 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 | 92.50 | | 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 |

2、重要的非全资子公司

2018年6月30日

| 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% | -204,635.55 | | -1,057,940.30 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 35.00% | 709,888.76 | 3,405,300.34 | 4,585,915.30 |

2017年12月31日

| 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 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2018年6月30日

| 子公司名称 | 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 | 2,365,165.17 | 95,459,263.56 | 97,824,428.73 | 110,033,493.76 | 1,896,805.57 | 111,930,299.33 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 2,225,230.70 | 12,552,354.52 | 14,777,585.22 | 1,674,970.07 | | 1,674,970.07 |

2017年12月31日

| 子公司名称 | 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 |
| 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 |

2018年1-6月

| 子公司名称 | 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 | 4,731,887.89 | -2,728,473.97 | -2,728,473.97 | 6,800,759.13 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 4,230,840.54 | 2,028,253.60 | 2,028,253.60 | 3,581,881.57 |

2017年1-6月

| 子公司名称 | 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 | 4,909,561.36 | -2,161,421.06 | -2,161,421.06 | 2,864,546.33 |
| 阜康市天池游艇经营有限公司 | 3,544,933.95 | 481,611.74 | 481,611.74 | 535,796.96 |

(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**

2018年6月30日

| 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 |

2017年12月31日

| 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 |

(四十一) 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(元) | 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 | 以授权经营的资产对外投资 | 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“（四十）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“（四十）、在其他主体中的权益”。

(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

| 关联方 | 关联交易内容 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 提供包车劳务 | 0.00 | 664,150.94 |

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 | 确认的租赁收入 | |
|--------------|--------|------------|------------|
| | | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 新疆中新资源有限公司 | 房屋 | 285,714.29 | 190,476.19 |
| 新疆中信新天矿业有限公司 | | 0.00 | 95,238.10 |

3、关联担保情况

本公司无关联担保情况

4、关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------|--------|-----------|--------------|
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | 转让固定资产 | 0.00 | 2,141,640.96 |

(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 | 新疆中新资源有限公司 | 300,000.00 | 15,000.00 | | |

2、应付项目

无

(四十二) 政府补助**(一) 与资产相关的政府补助**

| 种类 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 2017年1-6月计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 游船环保改造资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 特色中小企业发展资金 | 66,666.67 | 66,666.67 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 五彩湾温泉高档会所项目 | 1,666.67 | 1,666.67 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 旅游专项资金(高级会所) | 6,666.67 | 6,666.67 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 旅游专项资金(高级会所) | 6,666.67 | 6,666.67 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 2011年中小企业发展专项资金 | 75,000.00 | 75,000.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 景区厕所专项资金 | 17,500.00 | 17,500.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 古海温泉二期建设专项资金 | 6,666.67 | 6,666.67 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 古海温泉井口维修 | 20,000.00 | 20,000.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 景区基础设施建设 | 18,750.00 | 18,750.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 2013年旅游项目补助资金 | 40,544.14 | 40,544.14 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目 | 150,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 | 营业外收入 |
| 合计 | 460,127.49 | 460,127.49 | | |

(二) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 燃油、燃气补助 | 1,825,630.14 | 152,143.09 | 其他收益 |
| 财政贴息 | | 2,671,900.00 | 营业外收入 |
| 合计 | 1,825,630.14 | 2,824,043.09 | |

(四十三) 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

截至2018年6月30日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 重要或有事项

截至2018年6月30日止，公司无需要披露的重大或有事项。

（四十四）资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 29 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（四十五）其他重要事项**（一）前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期未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

本报告期未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 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的债务重组事项。

（三）资产置换

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产置换事项。

（四）其他说明

本报告期，本公司的子公司——阜康市天池游艇有限公司于 2018 年 5 月 4 日于亚光科技集团股份有限公司签订了《船舶建造合同》，新购 4 艘 22 米电力推进客船，合同总价款 1512 万元。预计年内建造完成并投入使用。

五、 母公司财务报表主要项目注释**（一） 应收票据及应收账款**

| 项 目 | 2018 年 6 月 30 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 641,250.00 | 0.00 |
| 合计 | 641,250.00 | 0.00 |

（1） 应收账款分类披露

2018 年 6 月 30 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------------------------|------|-----------|------|-------------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款 | | | | | |

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|-----------|------------|-------------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 675,000.00 | 63.47 | 33,750.00 | 5.00 | 641,250.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 388,500.00 | 36.53 | 388,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 1,063,500.00 | 100.00 | 422,250.00 | | 641,250.00 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-------------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单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 | | | | | |
| 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 | |
| 合计 | 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

2018年6月30日

| 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 |

2017年12月31日

| 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 | 2018.6.30 | | | 2017.12.31 | | |
|------|------------|-----------|---------|------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 675,000.00 | 33,750.00 | 5.00 | | | |
| 1至2年 | | | | | | |
| 合计 | 675,000.00 | 33,750.00 | | | | |

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年12月31日 |
|--------|-----------|-------------|
| 计提坏账准备 | 33,750.00 | |

(3) 按欠款方归集的期末余额较大的的应收账款情况

2018年6月30日

| 单位名称 | 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 | 36.53 | 388,500.00 |
| 周瑞 | 375,000.00 | 35.26 | 18,750.00 |
| 新疆中新资源有限公司 | 300,000.00 | 28.21 | 15,000.00 |

| 单位名称 | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|--------------|------------------------|------------|
| 合计 | 1,063,500.00 | 100.00 | 422,250.00 |

2017年12月31日

| 单位名称 | 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 |

(4) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 本报告期内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

| 项目 | 2018.6.30 | 2017.12.31 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 112,059,006.06 | 101,824,215.34 |
| 合计 | 112,059,006.06 | 101,824,215.34 |

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018年6月30日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|------|-----------|------|-------------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------------------|----------------|-----------|------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 组合 1 | 108,304,066.40 | 96.47 | | | 108,304,066.40 |
| 组合 2 | 3,963,265.73 | 3.53 | 208,326.07 | 5.26 | 3,754,939.66 |
| 单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 112,267,332.13 | 100.00 | 208,326.07 | | 112,059,006.06 |

2017 年 12 月 31 日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|--------------------------------|----------------|-----------|-----------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 组合 1 | 101,536,758.83 | 99.67 | | | 101,536,758.83 |
| 组合 2 | 337,251.89 | 0.33 | 49,795.38 | 14.77 | 287,456.51 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 101,874,010.72 | 100.00 | 49,795.38 | | 101,824,215.34 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.6.30 | | | 2017.12.31 | | |
|------|--------------|------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 3,903,479.49 | 195,173.97 | 5.00 | 232,865.65 | 11,643.28 | 5.00 |
| 1至2年 | 49,461.54 | 4,946.15 | 10.00 | 43,461.54 | 4,346.15 | 10.00 |
| 2至3年 | 4,237.50 | 2,118.75 | 50.00 | 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 | 6,087.20 | 6,087.20 | 100.00 | 3,687.20 | 3,687.20 | 100.00 |
| 合计 | 3,963,265.73 | 208,326.07 | | 337,251.89 | 49,795.38 | |

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年度 |
|--------|------------|---------------|
| 计提坏账准备 | 158,530.69 | -1,543,868.45 |

(3) 本报告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 | 2018年1-6月 | 2017年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 借款 | 1,605,483.13 | 274,179.39 |
| 往来款 | 2,349,943.52 | 2,500.00 |
| 合并范围内往来款 | 108,304,066.40 | 101,536,758.83 |
| 代垫款 | 4,839.08 | 7,572.50 |
| 保证金 | 3,000.00 | 53,000.00 |
| 合计 | 112,267,332.13 | 101,874,010.72 |

(5) 本报告期内无涉及政府补助的应收款项

(6) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 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

(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 | 1,703,825.61 | | 1,703,825.61 | 1,408,232.12 | | 1,408,232.12 |
| 合计 | 17,037,980.13 | | 17,037,980.13 | 16,742,386.64 | | 16,742,386.64 |

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

| 项目 | 金 额 |
|----------------|--------------|
| 联营企业名称 | |
| 阜康市博格达公交有限责任公司 | |
| 2017年12月31日 | 1,408,232.12 |
| 本期增减变动 | |
| 1、追加投资 | |
| 2、减少投资 | |
| 3、权益法下确认的投资损益 | 295,593.49 |
| 4、其他综合收益调整 | |
| 5、其他权益变动 | |
| 6、宣告发放现金股利或利润 | |
| 7、其他 | |
| 2018年6月30日 | 1,703,825.61 |
| 本期计提减值准备 | |
| 减值准备期末余额 | |

(四) 营业收入和营业成本

营业收入、营业成本

| 项 目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 37,728,142.45 | 21,322,409.85 | 26,752,632.04 | 18,460,837.23 |
| 其他业务 | 1,459,045.90 | 728,890.86 | 1,965,708.84 | 1,573,667.15 |
| 合计 | 39,187,188.35 | 22,051,300.71 | 28,718,340.88 | 20,034,504.38 |

(五) 投资收益

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 6,324,129.21 | 5,681,215.89 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 295,593.49 | -219,229.25 |
| 合计 | 6,619,722.70 | 5,461,986.64 |

三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,235,379.59 | -2,406,532.52 |
| 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） | 2,285,757.63 | 3,284,170.58 |
| 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 | -95,704.75 | -2,439.03 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -274,020.02 | -270,941.04 |
| 少数股东权益影响额 | -516,314.02 | 54,534.56 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 164,339.25 | 658,792.55 |
|-----|------------|------------|

(二) 净资产收益率及每股收益

| 2018年1-6月 | 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 | -0.88 | -0.02 | -0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.93 | -0.03 | -0.03 |

| 2017年1-6月 | 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 | -4.38 | -0.11 | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.62 | -0.11 | -0.11 |

西域旅游开发股份有限公司
二〇一八年八月二十九日