

西域旅游开发股份有限公司

2024 年度财务决算报告

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2024 年/2024 年末	2023 年/2023 年末	增减数	增减率
营业收入	30,371.22	30,525.94	-154.72	-0.51%
净利润	8,649.24	10,701.96	-2,052.72	-19.18%
归属于母公司股东的净利润	8,651.31	10,558.34	-1,907.03	-18.06%
扣非后归属于母公司股东净利润	8,569.44	10,508.92	-1,939.48	-18.46%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.68	-0.12	-17.65%
归属于普通股股东的净资产收益率	11.79%	15.88%	-4.09%	-
扣非后归属于普通股股东净资产收益率	11.68%	15.82%	-4.14%	-
期末总股本	15,500.00	15,500.00	-	-
资产总额	109,023.74	78,226.07	30,797.67	39.37%
负债总额	31,334.40	5,298.86	26,035.54	491.34%
归属于母公司股东权益	75,758.81	71,753.30	4,005.51	5.58%
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	4.89	4.63	0.26	5.58%
资产负债率	28.74%	6.77%	21.97%	-

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产负债构成及变动情况

截至本报告期末，公司资产总额为 109,023.74 万元，较年初增加 39.37%；公司负债总额为 31,334.40 万元，较年初增加 491.34%。

单位：万元

项目	2024 年期末	占比资产总额	2024 年期初	占比资产总额	同比变动幅度
流动资产：					
货币资金	28,140.73	25.81%	31,179.51	39.86%	-9.75%
应收账款	202.02	0.19%	313.91	0.40%	-35.64%
预付款项	455.86	0.42%	224.54	0.29%	103.02%
其他应收款	111.89	0.10%	61.91	0.08%	80.72%
存货	268.38	0.25%	117.95	0.15%	127.53%
其他流动资产	1,992.07	1.83%	437.33	0.56%	355.51%
流动资产合计	31,170.94	28.59%	32,335.14	41.34%	-3.60%
非流动资产：					
长期股权投资	9,661.10	8.86%	9,240.71	11.81%	4.55%
投资性房地产	390.85	0.36%	405.64	0.52%	-3.65%
固定资产	34,127.52	31.30%	22,636.28	28.94%	50.76%
在建工程	2,670.83	2.45%	3.96	0.01%	67345.20%
使用权资产	7,661.71	7.03%	821.33	1.05%	832.84%
无形资产	11,697.16	10.73%	12,343.36	15.78%	-5.24%
长期待摊费用	10,613.24	9.73%	2.06	0.00%	515105.83%
递延所得税资产	86.40	0.08%	92.98	0.12%	-7.08%
其他非流动资产	944.00	0.87%	344.59	0.44%	173.95%
非流动资产合计	77,852.80	71.41%	45,890.93	58.66%	69.65%
资产总计	109,023.74	100.00%	78,226.07	100.00%	39.37%
流动负债：	2024 年期末	占比负债总额	2024 年期初	占比负债总额	同比变动幅度
应付账款	7,438.29	23.74%	675.41	12.75%	1001.30%
预收款项	171.83	0.55%	152.86	2.88%	12.41%
合同负债	104.84	0.33%	93.56	1.77%	12.06%
应付职工薪酬	1,153.06	3.68%	1,691.45	31.92%	-31.83%
应交税费	68.58	0.22%	95.44	1.80%	-28.14%
其他应付款	1,098.83	3.51%	411.49	7.77%	167.04%
一年内到期的非流动负债	2,134.00	6.81%	165.16	3.12%	1192.08%

其他流动负债	1.10	0.00%	0.77	0.01%	42.86%
流动负债合计	12,170.53	38.84%	3,286.14	62.02%	270.36%
非流动负债：					
长期借款	10,698.04	34.14%	-	0.00%	
租赁负债	7,217.48	23.03%	600.06	11.32%	1102.79%
递延收益	1,239.60	3.96%	1,397.24	26.37%	-11.28%
递延所得税负债	8.75	0.03%	15.41	0.29%	-43.22%
非流动负债合计	19,163.87	61.16%	2,012.72	37.98%	852.14%
负债合计	31,334.40	100.00%	5,298.86	100.00%	491.34%

变动较大的主要项目说明如下：

- 1、预付款项期末余额 455.86 万元，较上期增加 103.02%，系报告期内预付的索道设备款及货款。
- 2、其他流动资产期末余额 1,992.07 万元，较上期增加 355.51%，系报告期采购服务及设备形成的待抵扣进项税额。
- 3、存货期末余额 268.38 万元，较上期增长 127.53%，系报告期购买的索道备品备件尚未领用所致。
- 4、在建工程期末余额 2,670.83 万元，较上期增长 67345.20%，系报告期内子公司遇见赛湖项目尚未完工所致。
- 5、使用权资产期末余额 7,661.71 万元，较上期增加 832.84%，系报告期子公司遇见喀什项目租赁剧场及员工宿舍所致。
- 6、长期待摊费用期末余额 10,613.24 万元，较上期增加 515105.83%，系报告期子公司遇见喀什创编导发表权及在租赁的场地进行提升改造项目所致。
- 7、其他非流动资产期末余额 944.00 万元，较上期增长 173.95%，系报告期子公司调换的固定资产尚未验收所致。
- 8、应付账款期末余额 7,438.29 万元，较上期增加 1001.30%，系报告期子公司遇见喀什、遇见赛湖项目尚未支付的工程、设备及创编导款项。
- 9、其他应付款期末余额 1,098.83 万元，较上期增加 167.04%，系报告期新增各项目的保证金。
- 10、一年内到期的非流动负债期末余额 2,134.00 万元，较上期增加 1192.08%，系报告期内增加一年内到期的长期借款所致。

11、长期借款末余额 10,698.04 万元，系报告期子公司遇见喀什、遇见赛湖项目贷款所致。

12、租赁负债期末余额 7,217.48 万元，较上年增长 1102.79%，系报告期子公司遇见喀什项目租赁剧场及员工宿舍所致。

（二）经营成果分析

2024 年公司营业收入为 30,371.22 万元，与 2023 年度基本持平，实现归属于母公司所有者的净利润 8,651.31 万元，同比 2023 年度减少 18.06%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动幅度
一、营业总收入	30,371.22	30,525.94	-0.51%
其中：营业收入	30,371.22	30,525.94	-0.51%
二、营业总成本	20,458.14	18,457.77	10.84%
其中：营业成本	13,487.59	12,213.88	10.43%
税金及附加	412.18	325.62	26.58%
销售费用	366.04	141.88	157.99%
管理费用	6,121.44	6,180.36	-0.95%
财务费用	70.89	-403.97	117.55%
其他收益	160.11	185.69	-13.78%
投资收益	731.09	662.50	10.35%
信用减值损失	49.72	-51.68	196.21%
资产减值损失	-	-12.32	100%
资产处置收益	61.65	-	-
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,915.65	12,852.36	-15.07%
营业外收入	30.51	31.20	-2.19%
营业外支出	123.48	99.36	24.28%
四、利润总额	10,822.68	12,784.20	-15.34%
所得税费用	2,173.44	2,082.24	4.38%
五、净利润	8,649.24	10,701.96	-19.18%
1. 归母净利润	8,651.31	10,558.34	-18.06%

变动较大的项目说明如下：

1、销售费用较上期增长 157.99%，系报告期内旅游淡季加大营销活动推广，相

关费用增加。

2、财务费用较上期增长 117.55%，系报告期内遇见喀什、遇见赛湖项目贷款导致利息成本增加。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	33,176.61	33,659.15	-1.43%
经营活动现金流出小计	21,582.89	18,622.55	15.90%
经营活动产生的现金流量净额	11,593.72	15,036.60	-22.90%
投资活动现金流入小计	386.96	0.10	386856.00%
投资活动现金流出小计	23,240.26	4,155.41	459.28%
投资活动产生的现金流量净额	-22,853.30	-4,155.31	-449.98%
筹资活动现金流入小计	13,514.74	894	1411.72%
筹资活动现金流出小计	5,509.58	3,928.10	40.26%
筹资活动产生的现金流量净额	8,005.15	-3,034.10	363.84%
现金及现金等价物净增加额	-3,254.43	7,847.20	-141.47%

变动较大的项目说明如下：

- 1、投资活动现金流入小计同比增长，系报告期收到参股公司现金分红款及处置报废车辆的收益款。
- 2、投资活动现金流出小计同比增长 459.28%，系报告期内购买运营车辆及遇见喀什、遇见赛湖项目的资金投入。
- 3、筹资活动现金流入小计同比增长 1411.72%，系报告期内公司收到小股东投资款及长期借款。
- 4、筹资活动现金流出小计同比增长 40.26%，系本期支付了股东分红款及使用权

资产的租金。

5、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 363.84%，系报告期内公司收到小股东投资款及长期借款，支付了股东分红款及使用权资产的租金。

6、现金及现金等价物净增加额同比下降 141.47%，系报告期内购买运营车辆及遇见喀什、遇见赛湖项目的资金投入。

7、投资活动产生的现金流量净额同比下降 449.98%，系报告期收到参股公司现金分红款及处置报废车辆的收益款，购买运营车辆及遇见喀什、遇见赛湖项目的资金投入，致流出大于流入。

西域旅游开发股份有限公司董事会

2025 年 4 月 23 日