

西域旅游开发股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况汇总表的专项审计报告  
大信专审字[2025]第 12-00017 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2025]第 12-00017 号

## 西域旅游开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了西域旅游开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 23 日出具大信审字[2025]第 12-00009 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十三日

# 上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：西域旅游开发股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	子公司及其控制的法人	预付款项		127.00		7.00	120.00	团费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1.46			1.46		包车费	经营性往来
上市公司的子公司	新疆西域文旅投	子公司及其	应收账款		17.44			17.44	包车费	经营性往来

及其附属企业	资发展有限公司	控制的法人																				
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	子公司及其控制的法人	115.97	777.36	630.07	263.26														内部往来	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天山天池文化演艺有限责任公司	子公司及其控制的法人	818.51	98.60		917.11															内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阜康市天池游艇经营有限公司	子公司及其控制的法人		62.59	62.59																内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	子公司及其控制的法人	11,398.08	148.90	0.77	11,546.21															内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆智旅云信息科技有限公司	子公司及其控制的法人		97.24	97.24																内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆西域青鸟航空有限责任公司	子公司及其控制的法人		1.13	1.13																内部往来	非经营性往来
总计			12,334.02	1,330.26	800.26	12,864.02	0.00															

法定代表人:

马瑜



主管会计工作负责人:

李



会计机构负责人:

李





统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码  
了解更多信息, 备案,  
许可, 监管信息, 体  
验更多部门服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目: 注册会计师业务; 代理记账。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 税务服务; 工程造价咨询业务; 社会经济咨询服务; 企业管理咨询; 企业管理; 企业管理咨询; 认证咨询; 咨询策划服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025年03月03日

此文件仅用于出具报告使用



# 会计师事务所

# 执业证



名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 说明

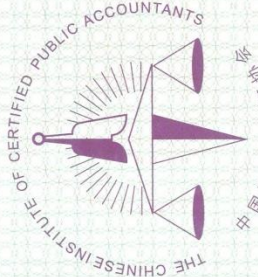
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	卓红英
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1964-11-27
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
Working unit	
身份证号码	652322196411270561
Identity card No.	



此文件仅用于出具报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 650800520027  
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会  
Authorized Institute of

发证日期: 2002 年 08 月 26 日  
Date of Issuance

2002年6月30日换证





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



此文件仅用于出具报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.





姓名 郭秀

性别 女

Sex

出生日期 1988-11-02

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所

Working unit

身份证号码 652301198811020323

Identity card No.



此文件仅用于出具报告使用

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 110101411024

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 新疆注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2021 年 /y/ 12 月 /m/ 29 日 /d



此文件仅用于出具报告使用

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

