

西域旅游开发股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 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 2023 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	2023 年	2022 年	增减数	增减率
营业收入	30,525.94	10227.71	20,298.23	198.46%
净利润	10,701.96	-951.10	11,653.06	1225.22%
归属于母公司股东的净利润	10,558.34	-930.11	11,488.45	1235.17%
扣非后归属于母公司股东净利润	10,508.92	-1119.89	11,628.81	1038.39%
基本每股收益（元/股）	0.68	-0.06	0.74	1233.33%
归属于普通股股东的净资产收益率（%）	15.88%	-1.47%	17.35%	17.35%
扣非后归属于普通股股东净资产收益率（%）	15.82%	-1.77%	17.59%	17.59%
期末总股本	15,500	15500		
资产总额	78,226.07	68312.87	9,913.20	14.51%
负债总额	5,298.86	6,987.16	-1,688.30	-24.16%
归属于母公司股东权益	71,753.30	61,189.43	10,563.87	17.26%
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	4.63	3.95	0.68	17.22%
资产负债率	6.77%	10.23%	-3.46%	-3.46%

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

截止本报告期末，公司资产总额为 78,226.07 万元，较年初增加 14.51%；公司负债总额为 5,298.86 万元，较年初减少 24.16%。

单位：万元

项目	2023 年期末	占比资产总额	2023 年期初	占比资产总额	同比变动幅度
流动资产：					
货币资金	31,179.51	39.85%	23,330.08	34.15%	33.65%
应收账款	313.90	0.40%	556.36	0.81%	-43.58%
预付款项	224.54	0.29%	103.24	0.15%	117.49%
其他应收款	61.91	0.08%	46.33	0.07%	33.63%
存货	117.95	0.15%	108.59	0.16%	8.62%
其他流动资产	437.33	0.56%	170.33	0.25%	156.75%
流动资产合计	32,335.14	41.34%	24,314.93	35.59%	32.98%
长期股权投资	9,240.71	11.81%	8,578.22	12.56%	7.72%
投资性房地产	405.64	0.52%	1,013.79	1.48%	-59.99%
固定资产	22,636.28	28.94%	20,981.53	30.71%	7.89%
在建工程	3.96	0.01%	0	0.00%	0%
使用权资产	821.33	1.05%	131.63	0.19%	523.96%
无形资产	12,343.36	15.78%	12,585.95	18.42%	-1.93%
长期待摊费用	2.06	0.00%	0.00	0.00	
递延所得税资产	92.98	0.12%	90.99	0.13%	2.19%
其他非流动资产	344.59	0.44%	615.83	0.90%	-44.04%
非流动资产合计	45,890.93	58.66%	43,997.94	64.41%	4.30%
资产总计	78,226.07	100.00%	68,312.87	100.00%	14.51%
流动负债：					
应付账款	675.41	12.75%	933.96	13.37%	-27.68%
预收款项	152.86	2.88%	5.5	0.08%	2679.27%
合同负债	93.56	1.77%	29.48	0.42%	217.37%
应付职工薪酬	1,691.44	31.92%	113.16	1.62%	1394.73%
应交税费	95.44	1.80%	6.82	0.10%	1299.41%
其他应付款	411.49	7.77%	481.31	6.89%	-14.51%
一年内到期的非流动负债	165.16	3.12%	3,723.26	53.29%	-95.56%
其他流动负债	0.77	0.01%	0.61	0.01%	26.23%
流动负债合计	3,286.14	62.02%	5,294.10	75.77%	-37.93%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
租赁负债	600.06	11.32%	129.11	1.85%	364.77%
递延收益	1,397.24	26.37%	1,554.89	22.25%	-10.14%
递延所得税负债	15.41	0.29%	9.06	0.13%	70.09%

非流动负债合计	2,012.72	37.98%	1,693.06	24.23%	18.88%
负债合计	5,298.86	100.00%	6,987.16	100.00%	-24.16%

变动较大的主要项目说明如下：

- 1、预付款项 期末余额 224.54 万元，较上期增加 117.49%，系本期预付车辆保险费增加。
- 2、其他流动资产期末余额 437.33 万元，较上期增加 156.75%，系本期预缴企业所得税及增值税进项税额留抵所致。
- 3、使用权资产期末余额 821.33 万元，较上期增加 523.96%，系本期新增天山天池景区访客中心租赁业务。
- 4、预收款项期末余额 152.86 万元，较上期增加 2679.27%，系收到天池景区访客中心及船坞摊位租金。
- 5、合同负债期末余额 93.56 万元，较上期增加 217.37%，系本期对未兑现的旅行社累计奖励调整至合同负债。
- 6、应付职工薪酬期末余额 1,691.44 万元，较上期增长 1394.73%，系主要因本期收入增加，经营业绩增长，根据薪酬考核制度计提年终奖所致。
- 7、应交税费期末余额 95.44 万元，较上年增长 1299.41%，系子公司新疆智旅云信息科技有限公司四季度计提企业所得税所致。
- 8、一年内到期的非流动负债较上期下降 95.56%，系本期归还长期借款 3,700 万元所致。
- 9、租赁负债期末余额 600.06 万元，较上年增长 364.77%，系本期新增天山天池景区访客中心租赁业务。

（二）经营成果分析

2023 年公司营业收入为 30,525.94 万元，同比 2022 年度增加 198.46%，实现归属于母公司所有者的净利润 10,558.34 万元，同

比 2022 年度增加 1235.17%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2023 年度	同比变动幅度
一、营业总收入	10,227.71	30,525.94	198.46%
其中：营业收入	10,227.71	30,525.94	198.46%
二、营业总成本	10,821.86	18457.77	70.56%
其中：营业成本	7,446.62	12213.88	64.02%
税金及附加	226.31	325.62	43.88%
销售费用	93.4	141.88	51.91%
管理费用	3,298.28	6,180.36	87.38%
财务费用	-242.74	-403.97	-66.42%
其他收益	199.12	185.69	-6.74%
投资收益	-58.62	662.50	1230.14%
信用减值损失	-28.46	-51.68	-81.55%
资产减值损失	-305.81	-12.32	95.97%
资产处置收益	4.19		-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-783.73	12,852.36	1739.90%
营业外收入	42.35	31.20	-26.35%
营业外支出	19.17	99.36	418.31%
四、利润总额	-760.55	12,784.20	1780.92%
所得税费用	190.55	2,082.24	992.75%
五、净利润	-951.1	10,701.96	1225.22%
1. 归母净利润	-930.11	10,558.34	1235.17%

变动较大的项目说明如下：

1、营业收入较上期增长了 198.46%，系本年国内旅游市场复苏，景区加大营销宣传力度，景区游客人数同比增加 240%，故营业收入增长。

2、管理费用较上期增长 87.38%，系营业收入增加，相应的管理费用增加。

3、投资收益较上期增长 1230.14%，系本年旅游市场回暖，权益法核算的被投资单位净利润增加。

4、营业外支出较上期增长 80.18 万元同比增长 418.31%，系本年对外捐赠增加。

5、信用减值损失较上期下降 81.55%，系政府包车业务期末未回款计提坏账增加。

6、资产减值损失较上期增长 95.97%，系上期募投项目前期的规划设计费、勘界

费、环评费等计入在建工程成本的全额计提减值准备。

7、所得税费用较上期增加 992.75%，系本期旅游市场回暖，营业收入增加，利润总额增加，所得税费用增加。

(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	2022 年度	2023 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	11,223.69	33,659.15	199.89%
经营活动现金流出小计	9,186.45	18,622.55	102.72%
经营活动产生的现金流量净额	2,037.24	15,036.60	638.09%
投资活动现金流入小计	5.93	0.10	-98.31%
投资活动现金流出小计	757.49	4,155.41	448.58%
投资活动产生的现金流量净额	-751.55	-4,155.31	-452.90%
筹资活动现金流入小计	180	894.00	396.67%
筹资活动现金流出小计	4,080.42	3,928.10	-3.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,900.42	-3,034.10	22.21%
现金及现金等价物净增加额	-2,614.74	7,847.20	400.11%

变动较大的项目说明如下:

1、经营活动现金流入同比增长 199.89%，系本年旅游市场复苏，营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、经营活动现金流出同比增长 102.72%，系本年随着旅游市场复苏，景区游客人数增加，本年收入增加相应成本增加，购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费增加

3、经营活动产生的现金流量净额同比增长 638.09%，系本年旅游市场复苏，营业收入增加，经营活动现金流入增加。

4、投资活动现金流出同比增长 448.58%，系本年新投资子公司及购买运营车辆、游船、无人驾驶载人航空器，数字文旅平台软件。

5、筹资活动现金流入同比增长 396.67%，系新增子公司收到投资款。

西域旅游开发股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日