

# 西域旅游开发股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026-002



2026 年 3 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吕美蓉、主管会计工作负责人方燕及会计机构负责人(会计主管人员)宁铁庄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，描述了可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 155,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	25
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	91
第七节 债券相关情况 .....	98
第八节 财务报告 .....	99

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司董秘办

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、西域旅游	指	西域旅游开发股份有限公司
五彩湾温泉	指	新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司，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
天池游艇	指	阜康市天池游艇经营有限公司，子公司
演艺公司	指	新疆天山天池文化演艺有限责任公司
智旅云	指	新疆智旅云信息科技有限公司
芳香农业	指	新疆天然芳香农业科技有限公司
吐鲁番火焰山	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司
赛湖公司	指	新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司
新疆文旅投	指	新疆文化旅游投资集团有限公司
遇见喀什	指	喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升改造项目
遇见赛湖	指	博州赛里木湖景区西海草原游客服务站项目
房车营地项目	指	昌吉州阜康市天山天池休闲度假房车营地项目
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
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	指	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州阜康市
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期末、本期末、本报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
新天国际	指	新天国际经济技术合作（集团）有限公司
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《西域旅游开发股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	西域旅游	股票代码	300859
公司的中文名称	西域旅游开发股份有限公司		
公司的中文简称	西域旅游		
公司的外文名称（如有）	WESTERN REGIONS TOURISM DEVELOPMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XIYU TOURISM		
公司的法定代表人	吕美蓉		
注册地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号		
注册地址的邮政编码	831500		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号		
办公地址的邮政编码	831500		
公司网址	http://www.xylygf.com		
电子信箱	xylygf@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯伟	肖瑞
联系地址	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号
电话	0994-3225611	0994-3225611
传真	0994-3225611	0994-3225611
电子信箱	xylygf@163.com	xylygf@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn/）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206
签字会计师姓名	李春玲、郭秀

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街95号	张胜、吴承达	2020年8月6日至2023年12月31日（募集资金尚未使用完毕，保荐机构仍履行监督职责）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入（元）	325,947,468.93	303,712,158.87	7.32%	305,259,432.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,681,464.68	86,513,122.41	-13.68%	105,583,391.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,793,144.97	85,694,383.09	-12.72%	105,089,247.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,042,013.25	115,937,216.93	13.89%	150,366,030.87
基本每股收益（元/股）	0.48	0.5600	-14.29%	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.5600	-14.29%	0.68
加权平均净资产收益率	9.73%	11.79%	-2.06%	15.88%
	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
资产总额（元）	1,125,606,677.34	1,090,237,415.00	3.24%	782,260,679.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	781,673,095.28	757,588,138.92	3.18%	717,532,990.69

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	16,237,490.60	97,390,590.61	172,863,335.89	39,456,051.83
归属于上市公司股东的净利润	-29,612,259.59	40,838,781.87	87,358,115.33	-23,903,172.93
归属于上市公司股东	-29,668,710.69	40,860,248.34	86,315,793.48	-22,714,186.16

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-9,906,478.56	64,817,126.95	114,640,361.15	-37,508,996.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-604,228.48	611,949.10	-7,197.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,308,421.62	1,236,907.34	1,236,502.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	166,769.52	20,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-923,546.40	-925,070.14	-674,407.84	
减：所得税影响额	55,528.70	124,074.25	60,334.70	
少数股东权益影响额（税后）	3,567.85	972.73	418.76	
合计	-111,680.29	818,739.32	494,144.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司所从事的主要业务未发生重大变化，具体情况如下：

#### （一）公司主要业务

##### 1、道路旅客运输：

在天池景区经营道路旅客运输经营，主要为游客提供景区内的客运、旅游车辆租赁等服务，客运业务是公司目前的主要核心业务之一，是公司进一步拓展业务的基础。公司拥有景区内的道路特许经营权。

##### 2、索道业务：

公司目前经营的索道位于天山天池马牙山景区，马牙山索道距天池湖面西南方 3 公里处，海拔为 3,056.00 米，马牙山索道采用法国波马公司设备，单线循环脱挂抱索器 8 人吊厢式索道。索道线路高差约 312 米，游客乘坐索道，登顶马牙山，可以俯瞰天池、南观博格达山雪峰，可欣赏高山草甸、石林等风景，一年四季均适宜游览。索道业务是公司的主要收入来源之一。公司拥有景区内的马牙山索道特许经营权。

##### 3、游船观光：

公司在天池湖面为游客提供游船观光运营服务，游客可以选择乘坐画舫、电动游船，公司按照景区专业化管理和打造“环保旅游”的战略目标，为旅客提供休闲舒适的乘船旅游环境。冬季湖面结冰，在冰面上开展冰雪项目，比如滑冰、冰上龙舟、电动狗拉雪橇、电动雪地摩托等冬季旅游项目。公司拥有景区内的湖面特许经营权。

##### 4、温泉及酒店：

五彩湾古海温泉景区位于新疆昌吉州吉木萨尔县境内，距乌鲁木齐 200 公里，距天山天池景区 170 公里，是全国唯一地处沙漠、由古海相沉积水自喷形成的温泉。据中国科学院新疆化学研究所对温泉水鉴定分析，五彩湾水龄约为 7.7 亿年，温泉口水温可达 75 度，具有高渗自喷等特性。五彩湾温泉拥有准四星的生态酒店及四合院客房，有特色大、小泡池 21 个，公司开发了古海温泉水洗浴、疗养服务，并延伸了住宿、餐饮、会议接待等业务内容。在冬季，游客还可以在温泉中体验水上零下几十度，水下零上几十度的冰火两重天感受，同时获得理疗效果。

##### 5、旅行社：

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。目前天池国旅的主要服务包括：对接天池景区、五彩湾景区的旅游服务，设计多种景点游览套餐产品；招徕、组织、接待入境游客在国内其他景区的旅游业务，部分业务还通过与其他旅行社对接实现；招徕、组织、接待国内游客出境的旅游业务。

##### 6、旅游演艺：

公司积极布局旅游演艺业务，重点打造了“遇见喀什”和“遇见赛湖”两大项目，为游客带来沉浸式文化旅游体验。“遇见喀什”为大型室内沉浸式演艺项目，旨在通过文旅融合的创新模式，在打造新业态的同时，深度挖掘具有地方特色的非遗文化。“遇见赛湖”是集数字技术、实景拍摄、真人演绎三位一体的全新沉浸演艺项目。观众将在高清环幕和地幕包裹的沉浸视听环境下，领略赛里木湖的古今四季之美。

#### （二）主要经营情况

本报告期内，公司经营模式、主要业绩驱动因素未发生重大变化。

公司作为新疆旅游行业的龙头企业，是推动新疆旅游产业发展的重要力量，具有资源垄断优势和资源整合优势，在自治区实施“旅游兴疆”战略的大趋势下，公司在地区的重要地位及市场份额将继续呈现稳定、发展态势。

2025 年，公司密切关注文旅行业走势，努力把握发展机遇，稳中求进，充分发挥上市平台服务实体经济的功能，取得了较好的经济效益和社会效益。2025 年公司营业收入 32,594.75 万元，较去年同期增长了 7.32%；2025 年度实现归属于上市公司股东的净利润 7,468.15 万元，同比下降了 13.68%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 7,479.31 万元，同比下降了 12.72%。截至 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 112,560.67 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 78,167.31 万元，资产负债率 28.91%。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处的行业为旅游业。

### （一）我国旅游业的发展情况

2025 年，我国旅游业在政策引导、需求升级与产业革新的多重驱动下，迈入高质量发展的深化阶段，长期向好的基本面持续稳固。国家持续强化旅游业国民经济战略性支柱产业定位，围绕“十四五”旅游业发展规划收官目标，深化“以文塑旅、以旅彰文”融合发展导向，出台红色旅游、乡村旅游、文化遗产旅游等细分领域专项支持政策，优化产业发展环境，推动供给侧结构性改革向纵深推进，着力完善现代旅游业体系，为旅游强国建设筑牢制度基础。在产业发展层面，跨界融合成为核心趋势。旅游业与文化、科技、农业、体育等产业深度交织，催生了文博旅游、数字文创、乡村旅居、户外探险等新业态。科技赋能成效显著，人工智能、大数据等技术广泛应用于景区管理、精准营销、服务优化等环节，推动行业从资源依赖型向创新驱动型转型。在双循环格局下，国内旅游市场持续扮演增长核心引擎角色，出入境旅游市场稳步复苏，我国旅游业的国际影响力与竞争力不断增强。

根据国家文化和旅游部发布的《2025 年度国内旅游数据情况》显示：根据国内旅游抽样调查统计结果，2025 年，国内出游人次 65.22 亿，比上年同期增加 9.07 亿，同比增长 16.2%。其中，城镇居民国内出游人次 49.96 亿，同比增长 14.3%；农村居民国内出游人次 15.26 亿，同比增长 22.6%。2025 年，国内游客出游总花费 6.30 万亿元，比上年增加 0.55 万亿元，同比增长 9.5%。其中，城镇居民出游花费 5.30 万亿元，同比增长 7.5%；农村居民出游花费 1.00 万亿元，同比增长 21.4%。

### （二）新疆旅游业发展情况

新疆拥有雪山、湖泊、草原、沙漠等多元独特的自然景观，以及多民族融合的文化资源，构成了不可复制的旅游吸引力。作为丝绸之路经济带核心区，随着“一带一路”建设的深入推进，新疆连接中亚、西亚和欧洲的交通枢纽作用愈发突出。新疆旅游业凭借独特的资源禀赋、突出的区位优势与持续的政策支持，进入黄金发展期的深化阶段，成为区域经济转型升级的核心动力。2025 年，新疆全年接待游客 3.23 亿人次，旅游花费 3700 亿元，同比分别增长 8%、8.4%，均创历史新高。随着《新疆维吾尔自治区文化和旅游产业集群发展规划（2025—2030 年）》等政策文件的实施，为新疆旅游业从基础设施建设、品牌推广、业态创新等方面提供全方位支持。未来，新疆将持续深化文旅融合，优化旅游服务环境，强化品牌推广，推动旅游资源向优质产品转化，推动旅游高质量发展。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。具体情况如下：

### （一）全产业链一体化优势

公司已构建涵盖道路旅客运输、索道、温泉、旅行社、旅游演艺等多元业务体系，全面覆盖“吃、住、行、游、购、娱”旅游全要素，各业务板块协同发展、资源整合，持续提升产品服务质量与游客满意度。

#### （二）核心景区资源优势

公司与天池管委会签订《天池景区特许经营协议书》，对天池主景区湖面、景区道路、马牙山索道、餐饮广场等享有 30 年唯一经营权。依托天山天池景区运营区间车、索道、游船、观光车、房车营地等项目，满足游客多样化需求。

#### （三）品牌与运营优势

公司深耕行业二十余载，坚持精益化运营、持续优化业务结构；依托数字化平台搭建以游客为中心的在线服务体系，推动多景区联动经营与智慧旅游布局，运营效率与管理效能持续提升，在新疆区域文旅行业的品牌影响力与市场地位稳步巩固。

#### （四）专业人才与标准化管理优势

公司拥有深厚的旅游行业积淀，旅游客运、索道、游船等核心业务运营管理人才充沛，核心的旅游客运、索道业务盈利韧性显著；公司通过内部培养与外部引才打造高素质专业化团队，建立标准化服务体系与安全运营管理流程，运力与服务持续升级，为游客提供高品质、高安全性的旅游服务，市场口碑良好。

#### （五）区域龙头与资源整合优势

公司是新疆唯一从事旅游开发经营的上市企业，区域竞争优势突出。未来公司将依托上市公司资本平台及自治区级企业优势，深度契合旅游兴疆战略导向，通过资本运作整合区域优质旅游资源及企业，助力公司实现高质量快速发展，发挥自治区文旅产业“链主”企业引领作用。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	325,947,468.93	100%	303,712,158.87	100%	7.32%
分行业					
旅游业-主营	316,089,341.58	96.98%	294,805,943.81	97.07%	7.22%
旅游业-其他	9,858,127.35	3.02%	8,906,215.06	2.93%	10.69%
分产品					
旅游客运	198,347,745.31	60.85%	195,385,615.07	64.33%	1.52%
索道运输	47,046,819.11	14.43%	46,380,236.77	15.27%	1.44%
游船	43,031,938.62	13.20%	44,185,231.69	14.55%	-2.61%
温泉酒店	3,234,344.89	0.99%	4,152,697.40	1.37%	-22.11%
旅行社	7,476,646.44	2.29%	3,649,590.34	1.20%	104.86%
沉浸式演艺	13,970,374.26	4.29%	0.00	0.00%	100.00%

其他	12,839,600.30	3.94%	9,958,787.60	3.28%	28.93%
分地区					
新疆	325,947,468.93	100.00%	303,712,158.87	100.00%	7.32%
分销售模式					
直销	325,947,468.93	100.00%	303,712,158.87	100.00%	7.32%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游业-主营	316,089,341.58	168,694,079.57	46.63%	7.22%	29.47%	-9.17%
分产品						
旅游客运	198,347,745.31	86,822,296.98	56.23%	1.52%	2.57%	-0.45%
索道运输	47,046,819.11	16,125,648.43	65.72%	1.44%	30.49%	-7.64%
游船	43,031,938.62	13,158,134.45	69.42%	-2.61%	14.59%	-4.67%
分地区						
新疆	316,089,341.58	168,694,079.57	46.63%	7.22%	29.47%	-9.17%
分销售模式						
直销	316,089,341.58	168,694,079.57	46.63%	7.22%	29.47%	-9.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明

博州赛里木湖景区 西海草原 游客服务站多媒体 一体化文 旅体验中心展演内容 创编导 服务及展 演专用设 备采购项 目	北京昱鉴 文化科技 有限公司	1,927.87	1,542.3	271.29	385.57	是	否	否	
博州赛里木湖景区 西海草原 游客服务站工程施 工	新疆维泰 开发建设 (集团) 股份有限 公司	1,113.15	890.52	0	222.63	是	否	否	
博州赛里木湖景区 西海草原 游客服务站全过程 咨询	晨越建设 项目管理 集团股份 有限公司	338.98	305.08	0	33.9	是	否	否	
喀什市 “遇见喀什”沉浸式 展演厅 提升改造 项目工程 施工合同	新疆维泰 开发建设 (集团) 股份有限 公司	4,968.93	3,624.95	0	1,343.98	是	否	否	
喀什市 “遇见喀什”沉浸式 展演厅 提升改造 项目全过 程咨询服 务合同	晨越建设 项目管理 集团股份 有限公司	1,317.5	856.38	329.38	461.12	是	否	否	
喀什市 “遇见喀什”沉浸式 展演厅 提升改造 项目创编 导合同	北京昱鉴 文化科技 有限公司	4,920	4,920	492	0	是	否	否	
喀什市 “遇见喀什”沉浸式 展演厅 提升改造 项目展演 相关设备 合同	北京昱鉴 文化科技 有限公司	9,221.67	7,827.34	1,541.55	1,394.33	是	否	否	

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游业		171,597,716.50	100.00%	134,875,946.88	100.00%	27.23%
旅游业	直接人工	78,823,657.03	45.94%	64,766,396.36	48.02%	21.70%
旅游业	折旧、摊销等固定费用	54,244,208.19	31.61%	30,439,182.41	22.57%	78.21%
旅游业	能源及动力	12,026,741.16	7.01%	12,209,218.63	9.05%	-1.49%
旅游业	其他费用	26,503,110.12	15.44%	27,461,149.48	20.36%	-3.49%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游客运		86,822,296.98	50.60%	84,646,563.07	62.76%	2.57%
旅游客运	直接人工	52,627,520.18	30.67%	49,926,476.12	37.02%	5.41%
旅游客运	折旧、摊销等固定费用	16,473,899.18	9.60%	14,197,456.82	10.53%	16.03%
旅游客运	能源及动力	9,473,660.05	5.52%	10,848,157.56	8.04%	-12.67%
旅游客运	其他费用	8,247,217.57	4.81%	9,674,472.57	7.17%	-14.75%
索道运输		16,125,648.43	9.40%	12,357,913.81	9.16%	30.49%
索道运输	直接人工	3,190,113.27	1.86%	3,666,859.47	2.72%	-13.00%
索道运输	折旧、摊销等固定费用	4,796,961.14	2.80%	4,739,084.71	3.51%	1.22%
索道运输	能源及动力	222,393.29	0.13%	280,359.08	0.21%	-20.68%
索道运输	其他费用	7,916,180.73	4.61%	3,671,610.55	2.72%	115.61%
游船		13,158,134.45	7.67%	11,446,993.79	8.49%	14.95%
游船	直接人工	7,928,728.12	4.62%	6,864,067.46	5.09%	15.51%
游船	折旧、摊销等固定费用	3,961,615.70	2.31%	3,788,747.44	2.81%	4.56%
游船	能源及动力	278,785.76	0.16%	181,425.91	0.13%	53.66%
游船	其他费用	989,004.87	0.58%	612,752.98	0.45%	61.40%

说明

1、2025 年公司旅游业中折旧、摊销等固定费用较上年同期增加 78.21%，系报告期公司索道大修、遇见喀什项目、遇见赛湖项目新增折旧、摊销所致。

2、旅游业中其他费用包括材料及维修费用、劳务费、车辆检测、导游讲解费、物料消耗等。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	11,237,647.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新疆中北时光国际旅行社有限责任公司	2,533,669.81	0.78%
2	新疆周周乐游国际旅行社有限公司	2,461,528.30	0.76%
3	新疆康辉大自然国际旅行社有限责任公司	2,289,589.62	0.70%
4	新疆楼兰金舟国际旅行社有限公司	1,981,227.36	0.61%
5	新疆璟源国际旅行社有限公司	1,971,632.08	0.60%
合计	--	11,237,647.17	3.45%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	71,835,258.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	19.03%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京昱鉴文化科技有限公司	23,048,387.75	19.03%
2	宇通客车股份有限公司	20,118,000.00	16.61%
3	中通客车股份有限公司	18,754,200.00	15.48%
4	中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	6,238,000.00	5.15%
5	湖北中卫建设工程有限公司新疆分公司	3,676,671.12	3.04%
合计	--	71,835,258.87	59.30%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商北京昱鉴文化科技有限公司为子公司的股东，实际采购支出总额占年度采购金额的 19.03%，采购内容分别为：1. 子公司西域文旅关于喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升改造项目的创编导合同、展演相关设备合同的采购，采购支

出金额 2,033.55 万元；2. 子公司赛湖公司关于博州赛里木湖景区西海草原游客服务站多媒体一体化文旅体验中心展演内容创编导服务及展演专用设备的采购，采购支出金额 271.29 万元。

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,673,195.92	3,660,426.89	54.99%	系报告期内旅游淡季加大营销活动推广，相关费用增加
管理费用	61,595,927.57	61,214,394.03	0.62%	
财务费用	3,407,754.62	708,881.74	380.72%	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

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	360,376,107.24	331,766,109.30	8.62%
经营活动现金流出小计	228,334,093.99	215,828,892.37	5.79%
经营活动产生的现金流量净额	132,042,013.25	115,937,216.93	13.89%
投资活动现金流入小计	5,521,800.00	3,869,560.03	42.70%
投资活动现金流出小计	82,172,203.51	232,402,551.10	-64.64%
投资活动产生的现金流量净额	-76,650,403.51	-228,532,991.07	66.46%
筹资活动现金流入小计	27,856,578.24	135,147,358.44	-79.39%
筹资活动现金流出小计	69,718,082.75	55,095,835.04	26.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,861,504.51	80,051,523.40	-152.29%
现金及现金等价物净增加额	13,530,105.23	-32,544,250.74	141.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入小计同比增长 42.70%，系报告期收到参股公司现金分红款增加及处置报废车辆的收益款。

2、投资活动现金流出小计同比下降 64.64%，系上期为遇见喀什、遇见赛湖项目筹建期，资金投入较大。

3、投资活动产生的现金流量净额同比增加 66.46%，系报告期收到参股公司现金分红款增加，本期遇见喀什、遇见赛湖项目的资金投入减少，致流入大于流出。

4、筹资活动现金流入小计同比下降 79.39%，系上期为遇见喀什、遇见赛湖项目筹建期，投入资金来源主要系银行贷款，且收到小股东投资款。

5、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 152.29%，系上期为遇见喀什、遇见赛湖项目筹建期，投入资金来源主要系银行贷款，且收到小股东投资款。

6、现金及现金等价物净增加额同比增长 141.57%，系报告期内新项目已运营，营业收入增加，固定资产投入、项目资金使用较上期下降，现金及现金等价物净增加额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期非付现费用折旧、摊销增加，未实际支付现金，影响净利润。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,428,696.05	9.57%	联营企业和合营企业的长期股权投资收益	是
资产减值	-284,439.44	-0.32%	子公司无形资产减值	否
营业外收入	840,304.11	0.95%	非流动资产报废收益	否
营业外支出	2,368,078.99	2.69%	非流动资产清理损失及公益性捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	299,936,462.98	26.65%	281,407,259.92	25.81%	0.84%	
应收账款	2,861,481.42	0.25%	2,020,180.18	0.19%	0.06%	
存货	3,262,552.63	0.29%	2,683,768.24	0.25%	0.04%	
投资性房地产	3,760,556.73	0.33%	3,908,495.49	0.36%	-0.03%	
长期股权投资	100,218,398.00	8.90%	96,611,001.95	8.86%	0.04%	
固定资产	374,781,112.35	33.30%	341,275,159.67	31.30%	2.00%	系报告期购置运营车辆所致
在建工程	3,246,299.92	0.29%	26,708,310.57	2.45%	-2.16%	系遇见赛湖项目、房车营地项目转入固定资产核算所致
使用权资产	71,015,606.78	6.31%	76,617,114.04	7.03%	-0.72%	

合同负债	1,009,216.23	0.09%	1,048,402.65	0.10%	-0.01%	
长期借款	90,336,936.68	8.03%	106,980,358.44	9.81%	-1.78%	
租赁负债	68,290,000.75	6.07%	72,174,845.37	6.62%	-0.55%	
预付款项	3,257,873.85	0.29%	4,558,646.71	0.42%	-0.13%	
其他应收款	2,060,897.55	0.18%	1,118,856.11	0.10%	0.08%	系报告期代收代付款增加所致
其他非流动资产	6,420,764.72	0.57%	9,440,000.20	0.87%	-0.30%	系上期子公司调换的固定资产本期已验收转固所致
预收款项	706,928.50	0.06%	1,718,279.71	0.16%	-0.10%	系上年收到摊位租金收入所致
应交税费	213,470.41	0.02%	685,812.35	0.06%	-0.04%	
一年内到期的非流动负债	53,878,182.57	4.79%	21,339,980.35	1.96%	2.83%	系报告期内增加一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	18,767.97	0.00%	10,967.44	0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,768,377.78	1,768,377.78	冻结	旅行社质量保证金	1,767,899.93	1,767,899.93	冻结	旅行社质量保证金
货币资金	124,200.00	124,200.00	冻结	ETC 账户	123,000.00	123,000.00	冻结	ETC 账户
货币资金	5,266,538.02	5,266,538.02	冻结	涉诉冻结账户资金	1,055,269.43	1,055,269.43	冻结	涉诉冻结账户资金
合计	7,159,115.80	7,159,115.80			2,946,169.36	2,946,169.36		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	旅游、住宿	增资	90,000,000.00	99.25%	债转股	无	2025年12月1日至长期	股权	报告期增加注册资本9000万元，已完成。	0.00	-6,245,589.77	否	2025年12月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于以债转股方式对控股子公司增资的公告》（公告编号：2025-056）
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	文化演艺	增资	9,500,000.00	100.00%	债转股	无	2025年11月1日至长期	股权	报告期增加注册资本950万元，已完成。	0.00	1,964.19	否		
合计	--	--	99,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-6,243,625.58	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阜康市天池游艇经营有限公司	子公司	水上运输业	5,000,000.00	42,132,073.30	40,571,126.35	43,242,801.83	28,960,415.78	24,642,830.18
新疆西域文旅投资发展有限公司	子公司	资本市场服务	66,000,000.00	252,602,484.77	29,804,180.77	14,205,027.96	25,118,902.68	24,962,138.95
吐鲁番火焰山旅游股份公司	参股公司	旅游服务业	14,790,000.00	41,148,563.12	39,311,042.45	29,315,814.72	19,221,307.08	16,342,795.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司业务趋势及方向

报告期内，公司聚焦文旅消费需求的变化开展运营，不断优化项目产品供给，在巩固旅游客运、索道、游船等核心业务基础上，开拓新的业态。通过智能化平台建设进一步提升文旅消费的满意度、互动性和智能化，提升运营效率。探索新的盈利模式，努力打造公司第二增长曲线。同时，深化“旅游+消费+产业”的协同机制，推动旅游与文化深度融合发展，构建资源共享、客流互导、收益共赢的产业生态。

未来西域旅游将立足于我国及新疆旅游业高质量发展的核心机遇期，紧扣行业融合化、数字化、品质化、全季发展趋势，继续秉持服务诠释价值的发展理念，以深耕新疆核心资源、创新文旅产品供给、构建全链条服务生态为核心导向，坚持资源赋能+创新驱动+品牌引领的发展路径，推动公司盈利模式由传统的资源依赖型向创新驱动型逐步转变，努力成为业绩优良、成长稳健、运作规范的新疆地区最具影响力的综合性上市旅游服务企业。

### （二）未来重点工作

2026 年公司将坚持规范运作和科学决策，根据公司实际情况推进公司发展战略，推动年度各项经营指标顺利完成，进一步优化产业布局、锤炼锻造队伍，提升自身核心竞争力和抗风险能力，提高公司整体竞争力，促进公司持续、健康、稳定发展。

1、坚持党建引领，筑牢发展根基。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚决扛起党建主体责任，聚焦把方向、管大局、保落实核心职责，持续推进党建工作与生产经营深度融合。强化党员队伍建设与政治理论学习，以高质量党建引领合规管理、风险防控与企业文化建设，确保公司发展始终与国家战略、区域发展同频共振，为公司高质量发展提供坚强政治保障。

2、深化产品创新，增强核心动能。深入开展市场调研，精准把握消费者需求变化趋势，加大特色旅游产品研发投入，打造一批具有核心竞争力的标杆产品；加强与文化、体育、康养等领域的跨界融合，丰富产品文化内涵与体验价值，提升产品附加值；优化产品结构布局，构建覆盖高、中、低端市场的多元化产品体系，满足不同客户群体的个性化、差异化需求。

3、加速数字化转型，提升服务效能。加大数字化技术投入力度，升级完善线上预订平台、客户管理系统，强化线上获客能力，提高运营管理效率；构建全流程智慧旅游服务体系，实现从预订、出行到售后的智能化服务闭环，提升游客体验感与满意度；充分运用大数据分析技术，精准研判市场趋势、把握客户需求，为产品创新、营销决策提供科学支撑。

4、提升精细化管理，筑牢发展保障。认真组织落实股东会各项决议，做好信息披露、投资者关系管理等工作，按照监管要求并结合公司实际，进一步健全内部治理和科学决策机制，完善内控体系及制度建设，推动管理向规范化、科学化、数字化、高效化迈进；健全风险防控体系，建立常态化风险预警与应急处置机制，有效抵御市场、运营、安全等各类挑战。

未来公司将继续发挥区位核心旅游资源优势，品牌优势，经营管理经验优势，使公司的各项业务迈上一个新的台阶。

### （三）公司可能面对的风险和应对措施

#### 1、经营风险

公司业务主要集中在天山天池景区，主营业务收入主要来自道路运输、客运索道、游船游览和旅游服务等业务，易受外部环境、国内外经济形势、旅游市场环境及宏观政策等影响。

应对措施：公司将坚持创新驱动引领，针对旅游市场变化，不断丰富市场供给，大力开展宣传营销，优化服务品质，巩固提升企业核心竞争力，满足不同消费层次游客的需要。

## 2、不可抗力风险

不可抗力对公司的经营可能造成较大的影响，未来若发生重大不可抗力事件发生时，对公司的经营将产生不利影响。

应对措施：充分研究并及时制定相应措施，努力将不可抗力影响程度降到最低，为公司争取最大经济效益和社会效益。

## 3、市场竞争风险

随着旅游业的不断发展，旅游市场上的竞争变得更加激烈，市场环境更加复杂，竞争手段更加层出不穷。随着一些大企业，大财团的进入，在残酷的竞争环境中，公司有可能会丧失传统的竞争优势，这将给公司构成不利影响。

应对措施：增强公司核心竞争力，加大市场营销力度，加强营销管理，提升服务能力与品质，满足多层次消费游客的需要。

## 4、项目投资风险

公司新建投资项目是基于公司发展战略的需要及对旅游行业市场前景的判断。但在项目实施及后续经营过程中，由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因政策变化、市场需求变动，以及其他不可预见的因素，存在导致项目运营未能实现预期收益的风险。

应对措施：公司将规范落实项目投资制度，审慎、科学决策和实施项目投资；加快项目建设速度和实施进程，尽快使产品投入市场；加强内部管理和成本控制，降低运营成本；加大宣传推广力度，积极引导市场，并及时调整营销策略，提高服务质量，不断扩大市场份额，确保项目取得预期收益。

## 5、管理风险

随着新业务的拓展，对公司的管理水平提出更高的要求，如公司在财务管理、服务质量、人力资源等方面管理不能与时俱进，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：科学规范经营管理，完善财务管理、内控合规、“三重一大”决策、人才队伍建设等机制体系，不断提升公司经营管理水平，提升经营业绩，努力降本增效，增强公司抵御风险的能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年05月23日	全景网“投资者关系互动平台”网站 ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参加“2025年新疆辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”的投资者	公司2024年度业绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划和可持续发展等投资者关心的问题	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )发布的《西域旅游开发股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2025-001)

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司于 2026 年 3 月 18 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于制定〈西域旅游开发股份有限公司市值管理制度〉的议案》。为加强市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《关于改进和加强中央企业控股上市公司市值管理工作的若干意见》等法律法规、规范性文件的相关规定，结合公司实际情况，公司制定《市值管理制度》。

#### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及监管机构的部门规章制度，建立了以股东会为最高权力机构，董事会为决策机构，经理层为执行机构的有效公司治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。具体包括：

#### （一）关于股东与股东会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东会。股东会的召集、召开程序、出席股东会的人员资格及股东会的表决程序和表决结果均符合《公司法》《上市公司股东会规则》等法律法规和公司《股东会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司董事会下设董事会各专门委员会，作为董事会的常设机构，对日常经营管理事项作出灵活、高效的快速决策和部署，董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于信息披露

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会及深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《信息披露管理制度》等的要求，认真履行信息披露义务。公司指定相关媒体和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

#### （五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）公司治理相关制度

公司不断建立健全各项治理制度，目前已覆盖公司法人治理、信息披露、投资、交易、审计、子公司管理等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格遵循《公司法》《证券法》和《公司章程》等相关法律法规与规章制度开展规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务等方面，均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务体系，具备面向市场独立经营的能力，各自独立核算，独立承担相应的责任与风险。

### （一）业务独立情况

公司具备独立的业务资质和独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的运营、营销、招标采购等重要职能完全由自身承担，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业通过保留上述机构损害公司利益的情形。目前，公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

### （二）人员独立情况

公司董事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职，公司的劳动人事及薪酬管理与控股股东、实际控制人完全独立。

### （三）资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，公司合法拥有开展主营业务相关的土地、厂房、机器设备、专利和商标等的所有权和使用权。公司具有独立的采购及产品研发、营销体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （四）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了健全的组织机构体系，股东会、董事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

### （五）财务独立情况

公司依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设置了独立的财务部门，并按照业务要求配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司拥有独立的银行账号并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
吕美蓉	女	44	董事长	现任	2025年07月02日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
李新萍	女	62	董事	现任	2017年12月16日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
方燕	女	39	董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
李斌	男	36	董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
李强	男	48	董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
李新云	男	51	董事	现任	2025年07月02日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
许新强	男	59	独立董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
林素	女	61	独立董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
王永宏	男	55	独立董事	现任	2024年12月23日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
李新萍	女	62	总经理	现任	2017年12月16日	2027年12月23日	0	0	0	0	0	不适用
方燕	女	39	财务	现任	2024	2027	0	0	0	0	0	不适

			总监		年 12 月 31 日	年 12 月 23 日						用
丁峰	男	54	副总经理	现任	2022 年 04 月 27 日	2027 年 12 月 23 日	0	0	0	0	0	不适用
侯伟	男	46	董事会秘书	现任	2022 年 08 月 26 日	2027 年 12 月 23 日	0	0	0	0	0	不适用
马瑜	女	45	董事长、董事	离任	2024 年 12 月 23 日	2025 年 06 月 17 日	0	0	0	0	0	不适用
吴新疆	男	48	董事	离任	2024 年 12 月 23 日	2025 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0	不适用
戴金亚	男	60	副总经理	离任	2024 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025 年 4 月，公司收到董事吴新疆先生的辞职报告，吴新疆先生因工作变动辞去公司董事职务。吴新疆先生辞去上述职务后，不再担任公司任何职务。

2025 年 6 月，公司董事长马瑜女士因工作调动不再担任公司董事长职务，且不再担任公司任何职务。

2025 年 12 月，公司收到副总经理戴金亚先生的辞职报告，戴金亚先生因达到法定退休年龄，申请不再担任公司副总经理职务。戴金亚先生辞去上述职务后，不再担任公司任何职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马瑜	董事长、董事	离任	2025 年 06 月 17 日	工作调动
吴新疆	董事	离任	2025 年 04 月 24 日	工作调动
戴金亚	副总经理	离任	2025 年 12 月 31 日	退休
吕美蓉	董事长、董事	被选举	2025 年 07 月 02 日	工作调动
李新云	董事	被选举	2025 年 07 月 02 日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事会成员

1、吕美蓉：女，1981年11月出生，党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004.07--2008.02 任新疆北方机械化筑路工程处出纳；2008.02--2009.08 任新疆北方机械化筑路工程处项目会计；2012.03--2013.11 任新疆交通建设(集团)有限责任公司财务管理中心会计；2013.11--2019.03 任新疆路桥建设集团有限公司财务管理部主管会计；2014.03--2015.03 任新疆路桥建设集团有限公司财务管理部副经理；2015.03--2016.04 任新疆路桥建设集团有限公司财务管理部经理；2016.04--2017.03 任新疆路桥建设集团有限公司财务管理中心经理；2017.03--2018.03 任新疆路桥建设集团有限公司财务总监；2018.03--2019.12 任新疆路桥建设集团有限公司党委委员、董事、财务总监；2019.12--2020.08 任新疆旅游投资集团有限公司董事、财务总监，新疆路桥建设集团有限公司党委委员、董事、财务总监；2020.08--2021.03 任新疆旅游投资集团有限公司董事、财务总监，新疆新旅资本管理有限公司董事长，新疆路桥建设集团有限公司党委委员、董事、财务总监；2021.04--2022.07 任新疆文化旅游投资集团有限公司董事、财务总监，新疆新旅资本管理有限公司董事长；新疆文旅资本控股有限公司董事长；2022.07--至今 任新疆文化旅游投资集团有限公司党委委员、总会计师；2025年7月起任公司董事长。

2、李新萍：女，1963年10月出生，党员，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。1981年8月-1992年2月，任新疆生产建设兵团第三师中学教师、公安处干警；1992年2月-2001年3月，任新天国际办公室副主任、主任、人事处长；2001年3月-2002年3月，任新天房地产开发有限公司董事长；2002年3月-2005年10月，任新天国际经济技术合作(集团)有限公司党委副书记、董事并兼任新天国际经贸股份有限公司总经理；2005年11月-2009年3月，任中信国安葡萄酒业股份有限公司董事长；2013年1月-2013年9月，任新疆太阳城建设开发投资有限公司总经理；2008年10月至今，任新天国际副董事长；2011年12月至今，任公司董事、总经理。

3、方燕：女，1986年3月出生，党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2009年6月-2015年5月，任新疆神新发展有限责任公司会计、会计主管、财务负责人；2015年7月-2020年5月，任新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司融资主管、财务部副经理；2020年5月-2023年1月，任新疆文化旅投投资集团有限公司财务金融部副部长(主持工作)；2023年1月至2024年12月，任新疆文化旅投投资集团有限公司财务金融部部长。2024年12月23日起任公司董事，2024年12月31日起任公司财务总监。

4、李斌：男，1989年6月出生，党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2018年3月-2022年1月，任新疆交通建设集团股份有限公司行政事务部副部长、部长；2022年1月-2022年12月，任新疆旅投金谷大酒店有限公司党支部书记、董事长，2022年5月起任中青旅交建旅游产业发展(新疆)有限公司董事、董事长；2022年12月-2023年8月，任新疆文旅投酒店集团有限公司董事长兼总经理、党总支书记，新旅金谷大酒店有限公司党支部书记、董事长，中青旅交建旅游产业发展(新疆)有限公司董事、董事长；2023年8月-2024年4月，任新疆文旅投酒店集团有限公司党支部书记、董事长、总经理；2024年4月至今，任新疆文旅投酒店集团有限公司党总支书记、董事长。2024年8月-2025年1月任新疆文旅发展股份有限公司独立董事。2025年1月至今，任新疆文旅发展股份有限公司董事长。2024年12月23日起任公司董事。

5、李新云：男，1974年6月出生，党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997.07--1998.04 任阜康市财政局企业股干部；1998.06--2001.10 任阜康市委办公室秘书；2001.10--2002.10 任阜康市经贸委副主任；2003.01--2003.07 任阜康市发展计划委员会副主任；2003.07--2004.04 任昌吉州招商局经济技术协作科副科长；2004.04--2005.01 任呼图壁县招商局副局长；2005.01--2008.10 任呼图壁县对外贸易经济合作局(招商局)局长；2008.10--2011.04 任呼图壁县二十里店镇党委副书记、镇长；2011.04--2014.12 任呼图壁县二十里店镇党委书记；2014.12--2023.12 任呼图壁县

苗木花卉产业园区管委会主任；2023.12--2024.11 任昌吉州国有资产投资经营集团有限公司董事、副总经理；2024.11--至今任昌吉州国有资产投资经营集团有限公司党委委员、副总经理。2025 年 7 月起任公司董事。

6、李强：男，1977 年 10 月出生，党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 8 月-2001 年 6 月，空军工程大学学习；2001 年 6 月-2013 年 3 月，部队服役；2013 年 3 月-2014 年 1 月，待转业安置；2014 年 1 月-2019 年 6 月，任阜康市发改委综合科主任科员；2019 年 6 月-2020 年 12 月，任阜康市发改委综合科二级主任科员；2020 年 12 月-2022 年 6 月，任阜康市商务和工业信息化局党委委员、副局长；2022 年 6 月-2024 年 4 月，任阜康市商务和工业信息化局党委委员、副局长；2024 年 4 月至今，任新疆天池控股有限公司党总支书记、董事长。2024 年 12 月 23 日起任公司董事。

7、许新强：男，1966 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历，会计学教授。曾任新疆财经大学财务处处长。现任新疆财经大学会计学院教授。2023 年 9 月至今，任西部黄金股份有限公司独立董事。2024 年 12 月 23 日起任公司独立董事。

8、林素：女，1964 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，民主建国会会员，硕士学历，会计学院副教授。曾任乌鲁木齐职业大学教师、系主任；新疆财经大学教师、教研室主任。2024 年 5 月至 2025 年 6 月，任新疆新鑫矿业股份有限公司外部监事。2024 年 12 月 23 日起任公司独立董事。

9、王永宏：男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。曾任新疆鼎信旭业律师事务所律师；2023 年 2 月至今，任新疆光至律师事务所律师、合伙人。2024 年 12 月 23 日起任公司独立董事。

## 二、高级管理人员

1、李新萍，总经理，见董事简历。

2、方燕，财务总监，见董事简历。

3、丁峰，男，1971 年 11 月出生，中国国籍，党员，无境外永久居留权，大专学历，西安陆军学院金融财会专业。1991 年 8 月-1993 年 10 月，就职于新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局粮店；1993 年 10 月-1997 年 7 月，就职于新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局机关；1997 年 8 月-2000 年 8 月，在新疆乌鲁木齐市粮食局水区分局任办公室副主任；2000 年 8 月-2001 年 5 月，在新疆亚博集团公司；2001 年 5 月-2003 年 9 月，在天池王母酒店任总经办主任；2003 年 9 月-2009 年 12 月，在天池王母酒店任副经理；2010 年 1 月-2012 年 10 月，在西域旅游任天池分公司文化村经理；2012 年 11 月-2017 年 3 月，在西域旅游子公司五彩湾温泉公司任总经理；2017 年 4 月-2022 年 1 月，任西域旅游公司工程部经理。2020 年 6 月起任西域旅游股份联营公司吐鲁番火焰山旅游股份公司董事长；2023 年 5 月 22 日起任新疆西域青鸟通用航空有限责任公司董事长；2022 年 4 月 27 日起任公司副总经理。

4、侯伟，男，1979 年 2 月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。已取得深交所董事会秘书资格、上交所董事会秘书资格及独立董事资格。2015-2021 年历任中信尼雅葡萄酒业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。2022 年 8 月起任公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕美蓉	新疆文化旅游投资集团有限公司	党委委员、总会计师	2022年07月01日		是
李斌	新疆文旅发展股份有限公司	董事长	2025年01月01日		是
李强	新疆天池控股有限公司	党总支书记、董事长	2024年04月01日		是
李新云	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	党委委员、副总经理	2024年11月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许新强	西部黄金股份有限公司	独立董事			是
林素	新疆新鑫矿业股份有限公司	独立董事			是
王永宏	新疆光至律师事务所	合伙人、律师			是
丁峰	新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	董事长	2023年05月22日		否
丁峰	吐鲁番火焰山旅游股份公司	董事长	2020年06月01日	2025年12月31日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事报酬由公司股东会审议确定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议确定。公司董事、高级管理人员报酬情况，严格按照公司制定的《股东会议事规则》《董事会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

(2) 董事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、高级管理人员、其他核心人员的薪酬主要由岗位工资、绩效工资等组成。公司独立董事、非独立董事领取固定津贴，（根据 2014 年度股东大会通过的《公司绩效激励管理办法》执行，2017 年 12 月 16 日第五届董事会第一次会议审议通过了《关于公司 2017 年薪酬优化管理实施方案（修订）的议案》，会议审议通过了《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》，并提交 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整董监事薪酬及津贴的议案》。对公司独立董事津贴现行标准调整，非独立董事津贴标准不变）。

(3) 公司 2025 年度实际支付薪酬 210.51 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
吕美蓉	女	44	董事长	现任	0	是
李新萍	女	62	董事、总经理	现任	46.47	是
李强	男	48	董事	现任	0	是
李斌	男	36	董事	现任	0	是
李新云	男	51	董事	现任	0	是
方燕	女	39	董事、财务总监	现任	35.67	否
丁峰	男	54	副总经理	现任	27.71	否
许新强	男	59	独立董事	现任	5	否
林素	女	61	独立董事	现任	5	否
王永宏	男	55	独立董事	现任	5	否
侯伟	男	46	董事会秘书	现任	32.58	否
马瑜	女	45	董事长、董事	离任	17.44	否
吴新疆	男	48	董事	离任	0	是
戴金亚	男	60	副总经理	离任	35.64	否
合计	--	--	--	--	210.51	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《董事、高级管理人员薪酬管理制度》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吕美蓉	5	1	4	0	0	否	2
李新萍	9	8	1	0	0	否	3
方燕	9	7	2	0	0	否	3
李强	9	4	5	0	0	否	3
李斌	9	2	7	0	0	否	3
李新云	5	1	4	0	0	否	2
许新强	9	3	6	0	0	否	3
林素	9	3	6	0	0	否	3
王永宏	9	3	6	0	0	否	3
马瑜	3	2	0	0	1	否	1
吴新疆	1	0	0	0	1	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等规定开展工作，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，监督和推动董事会决议的执行，维护公司和全体股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第七届董事会提名委员会第二次会议	林素、许新强、马瑜	1	2025年06月16日	审议《变更及增补非独立董事候选人的议案》	同意	同意	无
第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	林素、许新强、李斌	1	2025年04月21日	审议《董监高薪酬及津贴的议案》	同意	同意	无
第七届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	林素、许新强、李斌	1	2025年10月17日	审议《董高责任险的议案》	回避表决	回避表决	无
第七届董事会审计委员会第二次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025年01月17日	审议《2024年年度业绩预告》	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司2024年经营情况	无
第七届董事会审计委员会第三次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025年04月21日	审议《关于2024年年度报告全文及其摘要》、《2024年度内部控制评价报告》、《2024年度财务决算报告》、《公司2024年	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无

				内部审计工作总结及 2024 年审计工作计划》			
第七届董事会审计委员会第四次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025 年 04 月 25 日	审议《2025 年第一季度报告全文及摘要》	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，审议 2025 年第一季度经营情况	无
第七届董事会审计委员会第五次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025 年 07 月 09 日	审议《2025 年半年度业绩预告》	同意	同意	无
第七届董事会审计委员会第六次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025 年 08 月 22 日	审议《关于公司 2025 年半年度报告全文及其摘要》、《关于 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司 2025 年第二季度内部审计工作报告》	同意	与公司管理层沟通，了解公司 2025 年半年度经营情况	无
第七届董事会审计委员会第七次会议	许新强、王永宏、李强	1	2025 年 10 月 17 日	审议《2025 年第三季度报告》、《关于聘任公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构》、《关于公司 2025 年第三季度内部审计工作报告》	同意本次会议议案提交董事会	与公司管理层沟通，了解公司 2025 年第三季度经营发展情况	无

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	450
------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	212
报告期末在职员工的数量合计（人）	662
当期领取薪酬员工总人数（人）	662
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	499
销售人员	25
技术人员	76
财务人员	16
行政人员	46
合计	662
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	110
大专	161
中专	76
中专以下	309
合计	662

## 2、薪酬政策

公司在薪酬设计上充分考虑了薪酬与岗位价值匹配的基本原则，兼顾各个岗位专业化能力的差别，同时也参考同行业公司薪资水平和薪酬制度。员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依法合规为职工缴纳五险一金。

2026年3月，公司已聘请第三方将根据《上市公司治理准则(2025年10月修订)》最新要求整体修订完善公司的薪酬制度。修订后的制度和方案将及时履行董事会、股东会相关审议程序。

## 3、培训计划

公司高度重视人才队伍建设与员工综合能力提升，坚持务实稳健的人才培养理念，结合旅游行业发展特点与公司经营实际，持续完善内部培养机制，着力夯实人才基础，为公司稳定经营与长远发展提供坚实的人才支持。

报告期内，公司结合行业特点与经营需要，开展覆盖职能管理与经营一线服务岗位的基础培训，重点围绕安全管理、服务礼仪标准化、内控制度、提升专业技术素养、合规操作规范等核心内容组织学习，兼顾新员工入职培训与在岗员工技能巩固，稳步提升员工岗位胜任能力。

未来，公司将根据业务发展需要，结合旅游行业运营特点，持续优化培训安排，逐步完善人才培养机制，不断提升员工专业素养与综合能力，助力企业实现持续健康发展。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2025 年 5 月 16 日公司召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，具体方案为：以公司 2024 年 12 月 31 日的总股本 155,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	155,000,000
现金分红金额（元）（含税）	46,500,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	46,500,000.00
可分配利润（元）	355,533,739.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2025 年度财务报告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。报告显示公司 2025 年度实现归属于上市公司股东的净利润 74,681,464.68 元；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为 74,793,144.97 元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,125,606,677.34 元，归属于上市公司股东的所有者权益 781,673,095.28 元。

根据中国证监会关于鼓励上市公司现金分红的指导意见和公司的利润分配政策，按照《公司章程》第 159 条（五）利润分配的条件和比例，“1. 现金分红的条件和比例：公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生

重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%”。根据审计结果，兼顾为股东创造价值和满足公司当下及未来发展需要，公司董事会拟定的 2025 年度利润分配预案为：拟以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 155,000,000 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 46,500,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，不断修订和完善了相关内部控制制度，进一步加强了内部管控，优化了业务结构和管理流程，同时通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，持续改进及优化各项重要业务流程，及时完善内部控制体系，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司规范运作，建立了符合公司发展需要的运行机制，提高了管理层的经营风险防范意识，提升了公司的科学决策能力和风险防范能力。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 03 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2026 年 3 月 20 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《2025 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷</p> <p>1、控制环境无效；</p> <p>2、对已经公告的财务报告出现重大错报进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>3、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>4、公司的重大投资、重要人事任免、重大项目安排、大额资金支出未进行集体决策和进行规范的审核审批程序</p> <p>5、管理层的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束</p> <p>6、审计委员会以及内部审计部门对内部控制监督无效；</p> <p>7、其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷；</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报，但应引起经营层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①严重违反国家法律法规；②企业缺乏重大决策审批程序；③关键管理岗位和技术人员流失严重；④媒体负面新闻频现；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>重要缺陷：其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷</p> <p>一般缺陷：其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> <p>资产总额潜在错报</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 3%；重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 3%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%</p> <p>经营收入潜在错报</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>经营收入的 5%；重要缺陷：经营收入的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入的 5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>经营收入的 3%</p>	<p>直接财产损失重大缺陷定量标准：损失<math>\geq</math>净利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷定量标准：净利润总额的 3%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>净利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷定量标准：损失<math>&lt;</math>净利润总额的 3%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西域旅游公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2026 年 3 月 20 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的《2025 年度内部控制评价报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

### （一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，维护股东利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何对外担保事项。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。公司每两年为员工安排体检，并根据企业经营的实际情况，合理安排员工淡季休假。公司密切关注员工身心健康，丰富员工生活。公司重视职工权利的保护，成立工会委员会，对工资、福利、社会保险等涉及职工切身利

益的事项，通过工会委员会等形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，形成了和谐稳定的劳资关系。

### （三）社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉积极履行国有控股企业扶贫责任，每年对景区申遗搬迁下移至三工河阔克胡拉村的 102 户牧民给予帮扶资金，公司通过资金扶贫、产业扶贫、就业扶贫等多种方式帮助困难群众，促进当地的社会发展、和谐稳定。

### （四）强化信息披露

公司高度重视信息披露工作，制定了《信息披露管理制度》《对外投资管理制度》等规定，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平的进行信息披露，保障投资者的知情权、参与权的实现，为维护广大投资者权益提供重要支撑。公司通过电话、电子邮件、投资者互动平台、网上业绩说明会、机构调研等方式与投资者建立了良好的沟通，持续提高信息披露透明度，与资本市场保持准确、及时的信息交互传导。

### （五）环境保护与可持续发展

公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，按照打造“环保旅游”的战略目标，始终坚持“绿水青山就是金山银山”，在环境保护工作上持续发力，通过逐年更新景区纯电动区间车，建造纯电动游船，完美的实现了天池景区减震降噪、安静舒适的旅游环境，对提高天山天池旅游可持续发展及打造世界级精品景区起到十分重要的促进作用。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新疆文化旅游投资集团有限公司	其他承诺	新疆文旅投及新疆文旅投控制的其他企业（不包含上市公司及其控制的企业，下同）与西域旅游在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。本承诺函在新疆文旅投作为西域旅游控股股东期间持续有效。如违反本承诺函的内容，给上市公司造成损失的，本公司愿意承担相应的法律责任。	2024年09月27日	长期	正常履行
	新疆文化旅游投资集团有限公司	避免同业竞争的承诺	为维护西域旅游及其中小股东的合法权益，有效解决和避免新疆文旅投及其控制的其他企业可能与西域旅游产生的同业竞争问题，新疆文旅投作出如下承诺：“本公司作为西域旅游的控股股东，现就避免与西域旅游及其子公司的主营业务构成同业竞争作出如下承诺：1、目前本公司及本公司实际控	2024年09月27日	长期	正常履行

			<p>制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、直接或间接控股公司）与西域旅游不存在经营地域重合、特许经营权跨区域行使、景区内租赁房产所有权交叉等景区旅游行业所特有的同业竞争情形；</p> <p>2、本公司将采取积极措施避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本企业/本公司控制企业避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；</p> <p>3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，及时告知西域旅游，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件协助上市公司或其附属企业获得该业务机会；</p> <p>4、对于西域旅游的正常经营活动，本公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>司保证不利用控股股东的地位损害西域旅游及西域旅游其他股东的利益；5、如西域旅游将来扩展业务范围，导致本公司或本公司实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与西域旅游构成或可能构成同业竞争，本公司及本公司实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与西域旅游的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如西域旅游有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给西域旅游；（4）如西域旅游无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p>			
	新疆文化旅游投资集团有限公司	减少和规范可能与上市公司之间产生的关联交易	<p>如上市公司与新疆文旅投之间发生关联交易，则该等交易将在符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司治理准则》《公司章程》等相关规定的前提下进行，同时将及时履行相关信息披露义务。为了减少</p>	2024 年 09 月 27 日	长期	正常履行

			<p>和规范本次权益变动完成后新疆文旅投及其控制的其他企业可能与上市公司之间产生的关联交易，新疆文旅投已经作出如下承诺：</p> <p>“1、本公司承诺不利用自身控股股东地位，谋求上市公司及其控制的企业在业务合作等方面给予本公司及本公司控制其他企业（不包含上市公司及其控制的企业，下同）优于市场第三方的权利；不利用自身控股股东地位，谋求与上市公司及其控制的企业达成交易的优先权利。2、保证避免本公司及本公司控制其他企业非法占用上市公司及其控制的企业资金、资产的行为。3、保证本公司及本公司控制的其他企业尽量避免与上市公司及其控制的企业之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规及上市公司《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定履行批准程</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>序；关联交易将参照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格，遵循市场原则以公允、合理的交易价格进行；保证按照有关法律、法规和上市公司《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法利益。4、保证在上市公司股东大会对涉及上市公司及其控制的企业与本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东大会，依法行使股东权利并承担股东义务，依法行使表决权，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。本承诺函在新疆文旅投作为西域旅游控股股东期间持续有效。如违反本承诺函的内</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			容，给上市公司造成损失的，本公司愿意承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	新疆天池控股有限公司	持股意向及减持意向的承诺	<p>拟长期持有公司股票；如果在锁定期届满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；其减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，如锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：</p> <p>1、自本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；2、自本单位股份锁定期满后两年内减持的，两年内转让的公司股份数量合计不超过本单位减持前所持有的公司股份数量的 50%。如根据本单位作出的其他公</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；</p> <p>3、若本单位在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本单位将在减持公司股票时提前 3 个交易日予以公告；</p> <p>4、本单位在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的百分之一；</p> <p>5、若本单位在 6 个月内减持过公司股票，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买的公司股票 6 个月内不减持。如因本单位未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本单位将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。</p>			
	西域旅游开发股份有限公司	稳定股价预案的承诺	<p>(1) 当触发前述稳定股价措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。</p> <p>(2) 公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购社会公众股份，回购价格不高于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。(3) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。(4) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩，稳定公司股价。(5) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p>			
	新疆天池控股有限公司	稳定股价预案的承诺	控股股东应在不迟于股东大会	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不少于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的，控股股东可以终止增持股份。（2）除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述稳定股价措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>由公司回购其持有的股份。</p> <p>(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述稳定股价措施的启动条件时，公司的控股股东不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
	董事、高级管理人员	稳定股价预案的承诺	<p>在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持价格不高于发行人上一个会计年度末经审计的每股净资产，购买所增持股票的</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			<p>总金额不少于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。</p> <p>(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述稳定股价措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不得由公司回购其持有的股份。(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述稳定股价措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	西域旅游开发股份有限公司	未履行承诺的约束措施	<p>本公司将严格履行首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）如对投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至</p>	2020 年 08 月 06 日	长期	正常履行
--	--------------	------------	---	------------------	----	------

			新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。			
	新疆天池控股有限公司	未履行承诺的约束措施	<p>发行人控股股东天池控股承诺，当出现其违反或未能履行承诺的情况时，将接受或履行以下约束措施：1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外（3）暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；（4）如</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；</p> <p>（5）本公司未履行承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>			
	董事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	<p>发行人董事、高级管理人员承诺，当出现其违反或未能履行承诺的情况时，将接受或履行以下约束措施：1、本人若未能履行在公司首次公开发行股票招股说明书中披露的本人做出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	保荐机构承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，国金证券承诺：“保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。”</p>	2020年08月06日	长期	正常履行
	发行人律师承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>作为首次公开发行股票并在创业板上市的发行人律师，发行人律师承诺：中伦为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因中伦过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，中伦将依法与发行人承担连带赔偿责任。</p>	2020年08月06日	长期	正常履行
	发行会计师承诺	关于其为发行人首次公开发行制作、出具	作为首次公开发行股票并在创业板上市的	2020年08月06日	长期	正常履行

		的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>发行人会计师，发行人会计师承诺：若因立信未能依照法律法规及行业准则的要求勤勉尽责、存在过错致使立信为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，立信将依生效的仲裁裁决书或司法判决书赔偿投资者损失。</p>			
	新疆天池控股有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>“1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、直接或间接控股公司）与西域旅游不存在任何同业竞争；2、在本公司作为西域旅游控股股东期间，本公司及其控制的其他企业将不直接或间接从事任何与西域旅游相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害西域旅游利益的其他竞争行为；本公司自不再是西域旅游控股股东，自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守本承诺；3、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；4、本公司从第三方获得的商业机会如果属于西域旅游主营业务范围内的，则本公司将及时告知西域旅游，并尽可能地协助西域旅游取得该商业机会；5、本公司不以任何方式从事任何可能影响西域旅游经营和发展的业务或活动，包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制西域旅游的独立发展；捏造、散布不利于西域旅游的消息；利用对西域旅游的控制地位施加不良影响，造成西域旅游高级管理人员在内的核心人员的异常变动；从西域旅游招聘高级管理人员；6、如西域旅游将来扩展业务范围，导致本公司或本公司实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与西域旅游构成或可能构成同业竞争，本公司及本公司实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与西域旅游的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>同业竞争：</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>(3) 如西域旅游有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给西域旅游；</p> <p>(4) 如西域旅游无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>7、本《承诺函》自签署之日起生效，如本公司或本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给西域旅游造成的经济损失。”</p>			
	西域旅游开发股份有限公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>本次募集资金到位后，公司的总股本将会相应增加，但募集资金使用产生效益需要一定周期，在公司总股本增加的情况下，如果公司未来业务规模和净利润未能产生相应幅度的增长，预计短期内公司每股收益将出现一定幅度的下降。本次募集资金到位后股东即期回报存在被摊薄的风险，特提请投资者注意投资风险。为保证本次募集资金有</p>	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行募集资金管理制度，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、实现可持续发展，以填补回报。相关措施的具体内容及承诺参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“十三、首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的影响分析”。公司提醒投资者，以上填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。</p>			
	<p>西域旅游开发股份有限公司</p>	<p>关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p>	<p>本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是</p>	<p>2020年08月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			<p>否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股：</p> <p>1、若上述情形发生于公司首次公开发行新股已完成发行但未上市交易前，则公司将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将投资者所缴纳股票申购款并加算银行同期存款利息全额返还已缴纳股票申购款的投资者；2、若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加计同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时，法律法规另有规定的从其规定。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
	新疆天池控股有限公司	关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将积极督促发行人按照中国证监会的相关规定及发行人做出的股份回购承诺，依法履行股份回购义务。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者	2020年08月06日	长期	正常履行

			<p>重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	<p>吴科年、李新萍、戴金亚、杨晓红、何文兵、李忞标、杜良飞、王晓春、朱生春、徐静、罗浠镗、万文勇、傅晖、杨立芳、高超、李宇立</p>	<p>关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p>	<p>公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原</p>	<p>2020年08月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额（万元）	实际完成金额（万元）	完成率（%）
2019年12月9日公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟收购新疆天药生物科技有限公司持有新疆天然芳香农业科技有限公司1000万元出资（占注册资本20%）的议案》，按照双方委托具有证券资质的审计及评估机构对新疆天然芳香农业科技有限公司（以下简称“芳香科技”）2019年9月30日的净	新疆天药生物科技有限公司、王力、任群英（任珂）	2020年-2022年	标的公司股东天药生物承诺2020至2022年，每年标的公司实际实现净利润为540万元、830万元、1350万元	2,720	290.56	10.68%

<p>资产值评估，根据立信会计事务所出具的审计报告（信会师报字【2019】第 ZA52429 号）净资产为 3,625.11 万元，中联资产评估集团有限公司出具的评估报告（中联评报字【2019】第 2020 号）采用资产基础法确定的评估值为 4,922.32 万元。交易各方经友好协商，最终确认以评估值为基础，收购新疆天药生物科技有限公司（以下简称“天药生物”）持有芳香科技 20% 的股权交易作价金额为 1,484.50 万元。</p> <p>公司及业绩承诺方（天药生物）同意，在利润承诺期，若芳香科技未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方（天药生物）以法律允许的方式回购其持有标的公司全部或部分权益，且现有股东应同意并促使标的公司的股东会和董事会批准该等回购。回购价格应当为：公司收购标的公</p>						
---	--	--	--	--	--	--

司 20%的股权 转让价款加上 股权转让价款 本金按 6%年化 利率（单利） 计算的资金利息。						
--	--	--	--	--	--	--

业绩承诺变更情况

适用 不适用

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

### （一）业绩承诺基本情况

根据公司与天药生物和王力、任群英签订的股权转让协议约定，天药生物和王力、任群英（这三方称为“业绩承诺方”）承诺，在利润承诺期即 2020 至 2022 年芳香农业实现的净利润总额为 2,720 万元，各年度芳香农业实现的净利润分别为 540 万元、830 万元、1,350 万元。西域旅游及业绩承诺方同意，在利润承诺期，若芳香农业未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方以法律允许的方式回购公司持有芳香农业全部或部分权益，且现有股东应同意并促使芳香农业的股东会和董事会批准该等回购。

### （二）承诺期业绩完成情况

承诺期内，受不可抗力因素影响，芳香科技 2020 年、2021 年和 2022 年度实现的净利润分别为 102.31 万元、239.13 万元和-50.88 万元，芳香科技 2020-2022 年度实际实现业绩均未达到承诺业绩。

### （三）后续事项进展

上述业绩承诺于 2022 年 12 月 31 日届满后，公司积极推进业绩承诺方履行承诺，由于业绩承诺方认为，承诺期内业绩未达到承诺标准系不可抗力因素的影响所致，并非其自身经营不善造成。公司依据《购买股权协议》经第六届董事会第二十次会议审议通过《关于参股子公司业绩承诺事项进展情况的议案》，并委托新疆鼎信旭业律师事务所开展诉讼准备工作，以维护上市公司及全体股东的合法权益。

随着新疆和全国旅游市场的复苏，芳香科技业绩成长性将逐步得到修复和释放，2023 年芳香科技营业收入 2452 万元，实现净利润 777.25 万元。2024 年芳香科技营业收入 3272.02 万元，实现净利润 932.64 万元。2025 年芳香科技营业收入 3971.95 万元，实现净利润 1081.15 万元（未经审计）。报告期内，公司对标的公司开展了多次实地调研与经营状况分析，希望在兼顾双方合法权益的前提下，通过友好协商达成双方一致认可的解决方案，依法依规妥善解决该事项，避免采取抗性措施，以维系长期合作基础。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

该业绩承诺未造成影响。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	93.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李春玲、郭秀
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李春玲为公司本年度第一次提供审计服务；郭秀为本公司提供审计服务的连续年限为3年。
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司截止 2025 年 12 月 31 日的企业内部控制审计机构，出具内部控制审计报告，内控审计费用 20.00 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>原告：阜康市天池西王母祖庙开发有限责任公司（以下简称“西王母祖庙公司”），被告：阜康市天池游艇经营有限公司（以下简称“天池游艇公司”）和西域旅游开发股份有限公司（以下简称“西域旅游公司”）。</p> <p>2011年12月9日，西王母祖庙公司与西域旅游公司共同成立天池游艇公司，注册资本500万元，西王母祖庙公司占35%股权，西域旅游公司占65%股权。2019年因西王母祖庙公司外债问题，其持有</p>	398.98	否	不适用	不适用	胜诉		未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项

<p>的天池游艇公司 28% 股权被法院拍卖，由西域旅游公司以 1827.34 万元拍得，2019 年 12 月 11 日完成股权交割，西王母祖庙公司剩余 7% 股权。</p> <p>2019 年天池游艇公司净利润 14,249,324.76 元，西王母祖庙公司认为 28% 股权在 2019 年 12 月 11 日交割前的分红应归其所有，但天池游艇公司 2024 年 6 月 28 日股东会决议仅按其剩余 7% 股权比例分配 2019 年利润，且将 28% 股权对应的分红支付给西域旅游公司。西王母祖庙公司曾于 2021 年起诉被驳回，现再次起诉。</p> <p>西王母祖庙公司于 2024 年 11 月 28 日向新疆维吾尔自治区阜康市人民法院立案，诉讼请求：1. 判令两被告支付 2019 年 12 月 11 日股权交割前 28% 股权对应的分红</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>3,989,810.93 元；2. 判令被告承担财产保全费；庭审中增加请求撤销天池游艇公司 2024 年 6 月 28 日股东会决议中 2019 年利润分配方案。</p> <p>天池游艇公司辩称，撤销请求已超 60 天时效，决议符合章程及法律规定。西域旅游公司辩称，其非适格被告，股权评估含 2019 年收益，决议合法。</p> <p>阜康市人民法院审查认为，西域旅游公司作为被告主体适格；原告撤销权未超时效；股东会决议经全体股东同意，符合法律规定，28%股权交割后分红归西域旅游公司所有。</p> <p>2025 年 1 月 8 日，法院判决驳回西王母祖庙公司的诉讼请求，案件受理费 38,718 元由其负担。具体详见新疆维吾尔自治区阜康市人民法院民事判决书</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

(2024)新 2302 民初 3065 号。							
<p>原告： 上海景宇宙 智能科技集 团有限公司 （以下简 称“景宇宙 公司”）；被 告：新疆智 旅云信息科 技有限公司 （以下简 称“智旅云 公司”）； 2022 年 6 月 15 日，景宇 宙公司与西 域旅游开发 股份有限公司（以下简 称“西域旅 游”）共同 成立智旅云 公司，注册 资本 1,500 万元，景宇 宙公司占 30%股权， 西域旅游占 70%股权。 2025 年 8 月，智旅 云公司收到 景宇宙公司 提交的民事 起诉状。原 告景宇宙公 司基于双方 于 2023 年 12 月 29 日 签订的《西 域旅游数智 文旅综合服 务平台建设 及运维运营 项目合 同》，控诉 智旅云公司 未按约定支 付第二期及 第三期合同 款项，因此 向其所在地 上海市嘉定 区人民法院 提起诉讼，</p>	1,141.58	否	法院受理阶 段	不适用	不适用		未达到重大 诉讼（仲 裁）披露标 准的事项

<p>请求判令被告支付合同第二期、第三期欠款及相应违约金共计 11917423.12 元。</p> <p>原告已向其所在地上海市嘉定区人民法院申请财产保全，该院已出具民事裁定书</p> <p>【（2025）沪 0114 民初 35752 号】，冻结智旅云公司银行账户存款 526.65 万元，期限为一年。智旅云公司于 2026 年 1 月 28 日向上海市知识产权人民法院提起管辖权异议上诉，嘉定区人民法院暂未开庭。</p> <p>公司已积极应诉，将依法维护自身合法权益。鉴于本案尚未审结，判决结果存在不确定性，公司将根据案件进展及时履行信息披露义务。</p>							
<p>智旅云公司因景宇宙公司未按合同约定交付景区票务系统板块，以及所交付系统运行环境停止更新存在安全隐</p>	<p>776.5</p>	<p>否</p>	<p>一审审理中</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>		<p>未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项</p>

<p>患，2026 年 1 月 25 日向昌吉州中级人民法院提起诉讼，法院定于 2026 年 2 月 25 日开庭审理。智旅云公司诉讼请求景宇宙公司返还第一期已支付合同款及未按合同约定时间交付标的物的违约金，共计 7764962.97 元。目前，本案已由智旅云公司所在地新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院立案受理，智旅云公司已收到《案件受理通知书》【（2026）新 23 民初 2 号】，案件正在审理过程中。</p> <p>公司将依法维护自身合法权益。鉴于本案尚未审结，判决结果存在不确定性，公司将根据案件进展及时履行信息披露义务。</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

供应商北京昱鉴文化科技有限公司为子公司的股东，为公司关联方。报告期内，公司向其采购支出总额为 2,304.84 万元，采购内容为：1. 子公司西域文旅关于喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升改造项目的创编导合同、展演相关设备合同的采购，采购支出金额 2,033.55 万元；2. 子公司赛湖公司关于

博州赛里木湖景区西海草原游客服务站多媒体一体化文旅体验中心展演内容创编导服务及展演专用设备的采购，采购支出金额 271.29 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署创编导服务合同的公告（公告编号：2024-016）	2024 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股子公司西域文旅签署项目展演相关设备、场景制作采购安装合同的公告（公告编号：2024-040）	2024 年 08 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2023 年 4 月 25 日公司通过线下公开竞拍方式取得天山天池主景区访客中心租赁权，于 5 月 31 日与新疆天池管理委员会签订了《天山天池主景区访客中心租赁合同》，租赁期限 5 年，自 2023 年 6 月 1 日至 2028 年 5 月 31 日止，年租金为 182.70 万元，租赁标的物为天池主景区新建访客中心 1 号楼（建筑面积 1152.17 平方米），2 号楼（建筑面积 789.92 平方米）。

2、公司控股子公司西域文旅在喀什市签署《租赁合同》（以下简称“合同”），西域文旅向喀什市阿瓦提乡人民政府、喀什市伯什克然木乡人民政府、喀什市浩罕乡人民政府、喀什市帕哈太克里乡人民政府、喀什市英吾斯坦乡人民政府租赁房产，在租赁期内，出租人保留对租赁房产及附属资产的所有权。本合同到期或终止后，出租人收回租赁房产及附属资产。租金 400.00 万元每年（大写：肆佰万元整每年），租期 3 年，合同总金额为人民币 1,200.00 万元（含税金额）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年06月17日	345.38	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年06月21日	135.59	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年06月28日	43.67	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年07月11日	33.25	连带责任保证		其他少数股东北京昱	3年	否	否

木湖) 投资有 限公司							鉴、王 荣女 士、马 壮先生 以其各 自持有 赛湖文 旅的全 部股权 提供反 担保			
新疆西 域文旅 (赛里 木湖) 投资有 限公司	2024 年 04 月 23 日	3,500	2024 年 07 月 22 日	33.25	连带责 任保证		其他少 数股东 北京昱 鉴、王 荣女 士、马 壮先生 以其各 自持有 赛湖文 旅的全 部股权 提供反 担保	3 年	否	否
新疆西 域文旅 (赛里 木湖) 投资有 限公司	2024 年 04 月 23 日	3,500	2024 年 07 月 30 日	413.48	连带责 任保证		其他少 数股东 北京昱 鉴、王 荣女 士、马 壮先生 以其各 自持有 赛湖文 旅的全 部股权 提供反 担保	3 年	否	否
新疆西 域文旅 (赛里 木湖) 投资有 限公司	2024 年 04 月 23 日	3,500	2024 年 07 月 30 日	471	连带责 任保证		其他少 数股东 北京昱 鉴、王 荣女 士、马 壮先生 以其各 自持有 赛湖文 旅的全 部股权 提供反 担保	3 年	否	否
新疆西 域文旅 (赛里 木湖) 投资有 限公司	2024 年 04 月 23 日	3,500	2024 年 08 月 08 日	109.22	连带责 任保证		其他少 数股东 北京昱 鉴、王 荣女 士、马 壮先生 以其各 自持有 赛湖文 旅的全 部股权 提供反 担保	3 年	否	否

限公司							士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保			
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年09月13日	27.71	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年09月25日	370	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年10月09日	5.1	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2024年12月24日	266.31	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生	3年	否	否

							以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保			
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2025年05月07日	143.65	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2025年07月31日	17.53	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2025年08月04日	304.61	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有赛湖文旅的全部股权提供反担保	3年	否	否
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	2024年04月23日	3,500	2025年10月15日	207.87	连带责任保证		其他少数股东北京昱鉴、王荣女士、马壮先生以其各自持有	3年	否	否

							赛湖文旅的全部股权提供反担保			
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2024年08月30日	8,000	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2024年11月29日	414.17	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2024年12月27日	1,450.51	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2024年12月31日	329.38	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2025年01月15日	18.99	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2025年01月27日	1,091.55	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2025年08月19日	66.99	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2025年12月04日	484.47	连带责任保证	无	无	5年	否	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	2024年06月20日	16,000	2025年12月31日	450	连带责任保证	无	无	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						2,785.66
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			19,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						14,033.68

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						2,785.66
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			19,500	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						14,033.68
全部担保余额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.95%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)				14,033.68						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				14,033.68						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	安全性高、流动性强、低风险	3,922.62	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理, 或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	北京昱鉴文化科技有限公司	博州赛里木湖景区西海草原游客服务站多媒体一体化文旅体验中心展演内容编导服务及展演专用设备采购项目	2024年04月19日	1,654.06	0	无		市场定价	1,927.87	是	子公司股东	已投入使用，截止报告期末尚未完成竣工结算	2024年04月23日	2024年4月23日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签署创编导服务合同的公告》（公告编号：2024-016）
新疆西域文旅投资发展有限公司	北京昱鉴文化科技有限公司	喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升	2024年08月05日	7,353.17	0	无		市场定价	9,221.67	是	子公司股东	已投入使用，截止报告期末尚未完成竣工	2024年08月02日	2024年8月2日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升项目采购合同的公告》（公告编号：2024-017）

		改造项目展演相关设备、场景制作采购安装合同									结算		w.cn info .com .cn )的 《关于 控股子公司 西域文旅 签署项目 展演相关 设备、场 景制作采 购安装合 同的公告 》(公告 编号: 2024- 040)
新疆西域文旅投资发展有限公司	新疆开发建设(集团)股份有限公司	喀什市“遇见喀什”沉浸式展厅提升改造项目工程施工合同	2024年05月10日	4,411.35	0	无		市场定价	4,968.93	否	无	已投入使用,截止报告期末尚未完成竣工结算	
新疆西域文旅投资发展有限公司	北京昱文科技有限公司	喀什市“遇见喀什”沉浸式展厅提升改造项目展演内容	2024年04月26日	4,385.89	0	无		市场定价	4,920	是	子公司股东	已投入使用,截止报告期末尚未完成竣工结算	2024年04月23日 刊登于巨潮资讯网 (www.cn info.com .cn)



												项目 计划 实施 专户 管理, 截至 2025 年 12 月 31 日, 公司 尚未 使用的 募集 资金 金额为 40,05 0,394 .53 元 (含 利息 收入 及理 财收 益), 其中, 存放 于募 集资 金专 户 824,2 43.14 元, 使用 暂时 闲置 募集 资金 进行 现金 管理 未到 期的 金额 为 39,22 6,151 .39 元。	
合计	--	--	27,86 1.25	23,66 9.47	3,933 .12	16,73 9.83	70.72 %	0	14,60 5.41	61.71 %	4,005 .04	--	0

募集资金总体使用情况说明:

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准西域旅游开发股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2020】1498号)核准,并经深圳证券交易所同意,2020年公司公开发行人民币普通股(A股)3,875万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为7.19元,募集资金总额为278,612,500.00元,扣除承销保荐费26,075,125.00元和其他相关发行费15,842,675.00元后,实际募集资金净额236,694,700.00元。

公司2020年募集资金发行费用包括承销保荐费26,075,125.00元和其他相关发行费用15,842,675.00元共计人民币41,917,800.00元,其中承销保荐费人民币26,075,125.00元已自募集资金中扣除,公司募集资金专户实际收到252,537,375.00元,包括其他尚未从募集资金账户划转的发行费用人民币15,842,675.00元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对该募集资金到位情况进行了审验,并由其出具“信会师报字【2020】第ZA15242号”《验资报告》。

(2) 公司累计使用募集资金总额为16739.83万元,其中置换募集资金投资项目先期投入6,700.00万元,归还银行贷款1,300.00万元,投入天山天池景区区间车改造项目1,498.35万元;系2020年新增10辆纯电动客车质保金34.25万元,2021年支付10辆中通牌38座纯电动客车、10辆19座江铃晶马牌纯电动客车的购车款为1,009.19万元,2022年预付10辆金旅牌19座新能源客车款137.70万元,2023年支付剩余车款298.35万元,支付2021年10辆19座江铃晶马牌纯电动客车的质保金18.86万元。投入天山天池景区区间车更新项目7241.48万元,系2024年3月6日支付60辆宇通客车30%预付款928.8万元,2024年5月31日支付40辆宇通客车70%购车款1444.8万元,2024年8月2日支付20辆宇通客车70%购车款722.4万元;2024年3月26日支付4辆柯斯达中型客车10%预付款21.236万元,2024年6月25日支付4辆柯斯达中型客车剩余90%购车款191.124万元;2025年4月14日支付1辆金旅牌19座纯电动客车90%预付款41.31万元,2025年11月12日支付1辆金旅牌19座纯电动客车10%质保金4.59万元;新增20辆宇通客车,其中2025年6月11日支付20辆宇通客车30%预付款309.6万元,2025年7月28日支付20辆宇通客车70%预付款722.4万元;新增20辆中通客车,其中2025年7月3日支付20辆中通客车30%预付款478.08万元,2025年8月28日支付20辆中通客车70%预付款1115.52万元;新增40辆宇通客车,其中2025年11月21日支付40辆宇通客车30%预付款979.8万元;新增18辆中通客车,其中2025年12月1日支付18辆中通客车30%预付款281.82万元。

(3) 公司累计募集资金存款利息收入扣减支付银行手续费后的净额为1634.41万元。

(4) 截至报告期末,募集资金投资项目“归还银行贷款”已实施完毕,募集资金专户于2022年6月8日注销,专户剩余利息收入98.88万元转入银行基本户作为永久性补充流动资金;募集资金投资项目“天山天池景区区间车改造项目”已实施完毕,募集资金专户于2024年6月21日注销,专户剩余募集资金668.35万元转入银行基本户作为永久性补充流动资金。

(5) 截至报告期末，公司尚未使用的募集资金金额为 4005.04 万元（含利息收入及理财收益），其中，存放于募集资金专户 82.42 万元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为 3922.62 万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
天池游客服务中心改扩建项目	2020年08月06日	天池游客服务中心改扩建项目	生产建设	是	8,022.19	0	0	0	0.00%	2026年05月31日	0	0	不适用	是
天池景区灯杆山游客服务项目	2020年08月06日	天池景区灯杆山游客服务项目	生产建设	是	5,620.5	0	0	0	0.00%	2026年05月31日	0	0	不适用	是
天山天池景区区间车改造项目	2020年08月06日	天山天池景区区间车改造项目	运营管理	否	2,026.78	2,026.78	0	1,498.35	73.93%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
归还银行贷款项目	2020年08月06日	归还银行贷款项目	还贷	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	2022年05月16日	0	0	不适用	否
天山天池景区区间车更新项目	2020年08月06日	天山天池景区区间车更新项目	运营管理	是	0	10,807.4	3,933.12	7,241.48	67.00%	2026年05月31日	0	0	不适用	是
承诺投资项目小计					--	23,669.47	20,834.18	16,739.83	--	--	0	0	--	--

超募资金投向														
不适用	2020年08月06日	不适用	不适用	否	0	0	0	0	0.00%	2026年06月01日	0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	23,669.47	20,834.18	3,933.12	16,739.83	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）				<p>1、天池景区灯杆山游客服务项目、天池游客服务中心改扩建项目，根据市场环境、行业的发展趋势，并结合公司未来发展布局及公司实际经营规划，为提高募集资金使用效率，公司拟将部分募集资金投资项目进行变更，上述终止两个募集资金投资项目未使用资金 14,605.41 万元（包含银行利息、理财收益），拟将 10,807.40 万元投入到“天山天池景区区间车更新项目”项目建设，并将剩余未使用募集资金 3,798.01 万元全部用于“永久补充流动资金”。因此上述两个项目未达到计划进度。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）。</p> <p>2、天山天池景区区间车改造项目，计划购置 30 辆新能源客车，受到客观因素影响，导致该项目延期。2022 年受客观因素影响，募投项目推进进度未按原计划实施。综上所述，针对天山天池景区区间车改造项目，公司充分考虑项目实际情况，该募投项目在实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的前提下，公司对该项目达到预定可使用状态的时间进行调整，计划将该项目的完成期限由原计划 2022 年 12 月 31 日延长至 2023 年 12 月 31 日。相关事项参见公司发布的公告《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-021）。报告期该项目已按照计划实施完毕，满足结项条件，本次募集资金投资项目已结项并注销，同时将结余募集资金 668.35 万元用于永久性补充流动资金。相关事项参见公司发布的公告《关于部分募集资金投资项目结项并将结余资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2024-014）。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明				公司终止“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目建设。并将两个募投项目未使用资金投入变更后的“天山天池景区区间车更新项目”并将部分募集资金永久补充流动资金。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）										
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用										
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形				不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况				<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司终止“天池景区灯杆山游客服务项目”、“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目建设。并将两个募投项目未使用资金投入变更后的“天山天池景区区间车更新项目”并将部分募集资金永久补充流动资金。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>适用</p> <p>2020 年 9 月 17 日，公司以自筹资金预先归还银行贷款 67,000,000.00 元，2020 年 9 月 25 日，公司置换已发行费用 5,931,343.46 元。相关事项参见公司发布的公告《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2020-016）。截至 2024 年 12 月 31</p>										

	日，公司使用募集资金置换预先归还的银行存款 67,000,000.00 元，置换已支付发行费用 5,931,343.46 元。本报告期内，公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 天山天池景区区间车改造项目，计划购置 30 辆新能源客车，受到客观因素影响，导致该项目延期。2022 年受客观因素影响，募投项目推进进度未按原计划实施。综上所述，针对天山天池景区区间车改造项目，公司充分考虑项目实际情况，该募投项目在实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，公司拟对该项目达到预定可使用状态的时间进行调整，计划将该项目的完成期限由原计划 2022 年 12 月 31 日延长至 2023 年 12 月 31 日。相关事项参见公司发布的公告《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-021）。报告期内，该项目已按照计划实施完毕，满足结项条件，本次募集资金投资项目已结项并注销，同时将节余募集资金 668.35 万元用于永久性补充流动资金。相关事项参见公司发布的公告《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2024-014）
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理，截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额为 40,050,394.53 元（含利息收入及理财收益），其中，存放于募集资金专户 824,243.14 元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为 39,226,151.39 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
天池游客服务中心改扩建项目、天池景区灯杆山游客服务项目	首次公开发行	天山天池景区区间车更新项目	天池游客服务中心改扩建项目、天池景区灯杆山游客服务项目	10,807.4	3,933.12	7,241.48	67.00%	2026年05月31日	0	不适用	否
合计	--	--	--	10,807.4	3,933.12	7,241.48	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据市场环境、行业的发展趋势，并结合公司未来发展布局及公司实际经营规划，为提高募集资金使用效率，公司将部分募集资金投资项目进行变更，将“天池景区灯杆山游客服务项目”“天池游客服务中心改扩建项目”两个募投项目未使用资金投入变更后的“天山天池景区区间车更新项目”。上述终止两个募投项目未使用资金 14,605.41 万元（包含银行利息、理财收益），将 10,807.40 万元投入到“天山天池景区区间车更新项目”项目建设，并将剩余未使用募集资金 3,798.01 万元全部用于永久补充流动资金。本次变更募集资金金额占公司首次公开发行股票实际募集资金总额的 52.42%。本次变更部分募集资金用途不构成关联交易。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）。								

	2023 年 12 月 13 日，公司召开第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十七次会议；2023 年 12 月 29 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》。相关事项参见公司发布的公告《关于变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-076）
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

##### （1）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：西域旅游 2025 年度募集资金管理规范，不存在违规使用或变相改变募集资金用途的情形，公司及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体存放和使用情况与公司已披露情况一致；对西域旅游 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

##### （2）会计师事务所鉴证报告的结论性意见

会计师事务所认为，公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2025 年度募集资金实际存放、管理与实际使用的情况。

#### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司与天药生物和王力、任群英签订的股权转让协议约定，天药生物和王力、任群英（这三方称为“业绩承诺方”）承诺，在利润承诺期即 2020 至 2022 年芳香农业实现的净利润总额为 2,720 万元，各年度芳香农业实现的净利润分别为 540 万元、830 万元、1,350 万元。西域旅游及业绩承诺方同意，在利润承诺期，若芳香农业未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方以法律允许的方式回购公司持有芳香农业全部或部分权益，且现有股东应同意并促使芳香农业的股东会和董事会批准该等回购。

公司持有“新疆天然芳香农业科技有限公司”（以下简称“芳香农业”）20%股权，截止 2022 年 12 月 31 日承诺期已届满，公司可以要求业绩承诺方新疆天药生物科技有限公司、王力、任群英、芳香农业等回购本公司所持有芳香农业全部或部分权益。

鉴于标的公司 2023-2025 年度经营业绩持续改善、盈利水平稳步提升，报告期内，公司管理层对标的公司开展了多次实地调研与经营状况分析，希望在兼顾双方合法权益的前提下，通过友好协商的方式，依法依规妥善解决该事项，避免采取抗性措施，以维系长期合作基础。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司于 2025 年 12 月 1 日以债转股方式向其控股子公司古海温泉公司进行增资，增资金额为人民币 9,000.00 万元，资金来源为公司对古海温泉公司已形成的债权。具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）发布的《关于以债转股方式对控股子公司增资的公告》（公告编号：2025-056）。

2. 公司于 2025 年 11 月以债转股方式向其控股子公司演艺公司进行增资，增资金额为人民币 950.00 万元，资金来源：900.00 万元为公司对演艺公司已形成的债权，50.00 万元为货币资金增资。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	155,000,000	100.00%						155,000,000	100.00%
1、人民币普通股	155,000,000	100.00%						155,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	155,000,000	100.00%						155,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,126	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,011	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

							注 9)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆天池控股有限公司	国有法人	28.64%	44,389,921.00	0	0	44,389,921.00	不适用	0
昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	9.61%	14,897,579.00	0	0	14,897,579.00	不适用	0
新疆昆仑投资发展合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.00%	7,749,900.00	-5103321.00	0	7,749,900.00	不适用	0
新疆文化旅游投资集团有限公司	国有法人	1.35%	2,092,500.00	2,092,500.00	0	2,092,500.00	不适用	0
中国银行股份有限公司-富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.24%	1,920,000.00	926500.00	0	1,920,000.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.77%	1,194,967.00	1,194,967.00	0	1,194,967.00	不适用	0
中国农业银行股份有限公司-中邮睿信增强债券型证券投资基金	其他	0.46%	709,400.00	599400.00	0	709,400.00	不适用	0
银华基金-中国人寿保险股份有限公司	其他	0.45%	690,309.00	690,309.00	0	690,309.00	不适用	0

公司一 传统险 一银华 基金国 寿股份 成长股 票传统 可供出 售单一 资产管 理计划								
严罡	境内自然人	0.41%	642,200.00	352200.00	0	642,200.00	不适用	0
王海燕	境内自然人	0.34%	530,300.00	75700.00	0	530,300.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动情况							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆天池控股有限公司	44,389,921	人民币普通股	44,389,921					
昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	14,897,579.00	人民币普通股	14,897,579.00					
新疆昆仑投资发展合伙企业（有限合伙）	7,749,900.00	人民币普通股	7,749,900.00					
新疆文化旅游投资集团有限公司	2,092,500.00	人民币普通股	2,092,500.00					
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,920,000.00	人民币普通股	1,920,000.00					
香港中央结算有限公司	1,194,967.00	人民币普通股	1,194,967.00					
中国农业银行股份有限公司—中邮睿信增强债券型证券投资基金	709,400.00	人民币普通股	709,400.00					
银华基金—中国人寿保险股份有限公司	690,309.00	人民币普通股	690,309.00					

司一传统险一银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划			
严罡	642,200.00	人民币普通股	642,200.00
王海燕	530,300.00	人民币普通股	530,300.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动情况		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新疆文化旅游投资集团有限公司	王宏江	2019 年 12 月 25 日	91650000MA7ACC031J	投资与资产管理；游览景区管理；房地产开发经营；旅行社及相关服务；会议、展览及相关服务；公路旅客运输；旅游饭店；一般旅馆；民宿服务；其他住宿业；正餐服务；快餐服务；饮料及冷饮服务；互联网生活服务平台；广告业；百货零售；特色文化产业项目投资；文化企业和项目投资；新兴文化业态风险投资；文化旅游项目建设投资、配套服务、基础设施建设、运营；组织文化艺术交流活动；数字内容服务；

				知识产权服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

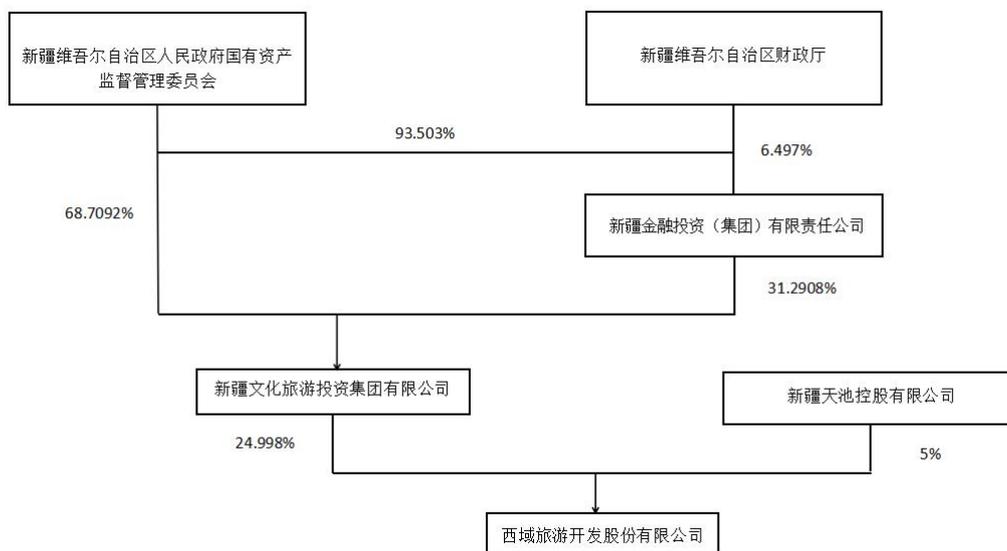
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	张锦平	2004 年 10 月 15 日	11650000766826383U	对所属企业行使宏观控制、监督和国有资产管理职能
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	新疆国资委间接持有德展大健康股份有限公司 23.77%股份，间接持有西部黄金股份有限公司 49.59%股份，间接持有新疆立新能源股份有限公司 43.16%股份，间接持有新疆交通建设集团股份有限公司 45.41%股份，间接持有新疆宝地矿业股份有限公司 52.5%股份，间接持有新疆中泰化学股份有限公司 27.84%股份，间接持有新疆机械研究院股份有限公司 14.26%股份。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 03 月 18 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2026]第 12-00004 号
注册会计师姓名	李春玲、郭秀

审计报告正文

### 西域旅游开发股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了西域旅游开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体的独立性要求，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

收入为贵公司的关键业绩指标之一，收入确认方法选择会对贵公司的收入规模产生重大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认方法的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

财务报告中对该事项的披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十四）”及“五、合并财务报表重要项目注释（三十四）”。

## 2. 审计应对

- （1）了解和评价与收入确认相关内部控制设计及运行的有效性，对关键控制执行测试；
- （2）复核收入确认会计政策及具体方法是否正确，并且一贯的运用；
- （3）结合收入类型对营业收入及毛利情况实施分析性复核，判断本期收入金额是否有异常波动情况；
- （4）获取业务系统数据，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致；
- （5）利用 IT 专家对信息系统进行测试，对信息系统的建设管理及业务数据进行检查分析；
- （6）对于旅游客运收入、索道运输收入、游船收入，根据公司固定资产中车辆、索道、游船的数量和规格对可承载人员的规模进行测算，与账面收入进行比较，分析承载人员及收入金额的合理性；
- （7）执行细节测试，抽查回款、销售日报表等支持性文件，以确认收入确认的准确性、完整性是否齐；
- （8）对营业收入执行截止测试，检查临近资产负债表日前后记录的交易的相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

该页为西域旅游开发股份有限公司审计报告（大信审字[2026]第 12-00004 号）盖章页

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年三月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西域旅游开发股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	299,936,462.98	281,407,259.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,861,481.42	2,020,180.18
应收款项融资		
预付款项	3,257,873.85	4,558,646.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,060,897.55	1,118,856.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,262,552.63	2,683,768.24
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,839,043.54	19,920,713.46
<b>流动资产合计</b>	<b>333,218,311.97</b>	<b>311,709,424.62</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,218,398.00	96,611,001.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,760,556.73	3,908,495.49
固定资产	374,781,112.35	341,275,159.67

在建工程	3,246,299.92	26,708,310.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	71,015,606.78	76,617,114.04
无形资产	110,018,187.78	116,971,566.17
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	121,938,062.46	106,132,374.72
递延所得税资产	989,376.63	863,967.57
其他非流动资产	6,420,764.72	9,440,000.20
非流动资产合计	792,388,365.37	778,527,990.38
资产总计	1,125,606,677.34	1,090,237,415.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,020,159.90	74,382,906.69
预收款项	706,928.50	1,718,279.71
合同负债	1,009,216.23	1,048,402.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,254,811.74	11,530,644.83
应交税费	213,470.41	685,812.35
其他应付款	12,456,628.31	10,988,324.04
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	53,878,182.57	21,339,980.35
其他流动负债	18,767.97	10,967.44
流动负债合计	155,558,165.63	121,705,318.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,336,936.68	106,980,358.44

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	68,290,000.75	72,174,845.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,118,181.78	12,395,996.18
递延所得税负债	65,462.67	87,480.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,810,581.88	191,638,680.87
负债合计	325,368,747.51	313,343,998.93
所有者权益：		
股本	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,694,091.33	296,839,475.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	362,204.83	313,329.39
盈余公积	67,028,439.69	56,919,705.71
一般风险准备		
未分配利润	266,588,359.43	248,515,628.73
归属于母公司所有者权益合计	781,673,095.28	757,588,138.92
少数股东权益	18,564,834.55	19,305,277.15
所有者权益合计	800,237,929.83	776,893,416.07
负债和所有者权益总计	1,125,606,677.34	1,090,237,415.00

法定代表人：吕美蓉    主管会计工作负责人：方燕    会计机构负责人：宁铁庄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,829,215.81	226,344,043.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,575,584.11	2,118,911.86
应收款项融资		
预付款项	2,412,060.76	4,828,897.08
其他应收款	37,517,451.36	127,930,660.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,434,691.95	1,960,084.81
其中：数据资源		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,559,636.52	2,655,380.60
流动资产合计	303,328,640.51	365,837,978.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	318,218,952.52	215,111,556.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,002,442.15	9,380,924.07
固定资产	203,488,770.44	155,057,006.98
在建工程	333,582.65	4,354,499.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,313,243.72	6,126,185.26
无形资产	106,351,743.89	112,555,398.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	974,916.90	849,910.56
其他非流动资产	48,800.00	
非流动资产合计	642,732,452.27	503,435,480.94
资产总计	946,061,092.78	869,273,459.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,208,759.74	10,759,588.55
预收款项	694,328.50	1,718,279.71
合同负债	729,846.23	698,576.94
应付职工薪酬	11,076,877.51	9,792,720.18
应交税费	33,771.30	31,795.29
其他应付款	3,772,972.81	4,353,047.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,596,191.72	1,635,726.93
其他流动负债	2,005.78	
流动负债合计	54,114,753.59	28,989,735.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,304,900.84	4,023,388.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,252,626.21	11,485,720.01
递延所得税负债	65,462.67	87,480.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,622,989.72	15,596,589.81
负债合计	66,737,743.31	44,586,325.04
所有者权益：		
股本	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	301,398,965.15	301,398,965.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	362,204.83	313,329.39
盈余公积	67,028,439.69	56,919,705.71
未分配利润	355,533,739.80	311,055,133.98
所有者权益合计	879,323,349.47	824,687,134.23
负债和所有者权益总计	946,061,092.78	869,273,459.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	325,947,468.93	303,712,158.87
其中：营业收入	325,947,468.93	303,712,158.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	245,667,031.74	204,581,422.93
其中：营业成本	171,597,716.50	134,875,946.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,392,437.13	4,121,773.39
销售费用	5,673,195.92	3,660,426.89
管理费用	61,595,927.57	61,214,394.03
研发费用		
财务费用	3,407,754.62	708,881.74
其中：利息费用	6,151,492.95	2,891,324.51
利息收入	2,815,785.29	2,279,574.97
加：其他收益	1,903,390.37	1,601,093.16
投资收益（损失以“-”号填列）	8,428,696.05	7,310,920.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,428,696.05	7,310,920.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-693,925.78	497,158.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-284,439.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		616,548.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,634,158.39	109,156,455.70
加：营业外收入	840,304.11	305,136.79
减：营业外支出	2,368,078.99	1,234,805.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,106,383.51	108,226,786.53
减：所得税费用	16,946,272.94	21,734,420.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,160,110.57	86,492,366.12
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,160,110.57	86,492,366.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	74,681,464.68	86,513,122.41
2. 少数股东损益	-3,521,354.11	-20,756.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		

的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	71,160,110.57	86,492,366.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,681,464.68	86,513,122.41
归属于少数股东的综合收益总额	-3,521,354.11	-20,756.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.5600
（二）稀释每股收益	0.48	0.5600

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕美蓉    主管会计工作负责人：方燕    会计机构负责人：宁铁庄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	259,936,048.20	252,084,248.50
减：营业成本	112,842,345.26	108,228,262.15
税金及附加	1,781,267.80	1,663,153.44
销售费用	4,023,963.09	1,940,458.87
管理费用	56,092,538.18	54,505,858.61
研发费用		
财务费用	-2,460,505.46	-1,624,113.93
其中：利息费用	204,506.25	303,734.82
利息收入	2,692,241.00	1,994,357.86
加：其他收益	1,745,106.16	675,714.23
投资收益（损失以“-”号填列）	26,556,684.50	48,231,479.62

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,428,696.05	7,310,920.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-833,375.59	489,021.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		616,548.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,124,854.40	137,383,392.56
加：营业外收入	670,429.25	135,491.07
减：营业外支出	2,165,372.64	771,251.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,629,911.01	136,747,632.63
减：所得税费用	12,542,571.21	15,844,557.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,087,339.80	120,903,075.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,087,339.80	120,903,075.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	101,087,339.80	120,903,075.55
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	335,594,981.59	318,533,675.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,532,961.20	
收到其他与经营活动有关的现金	17,248,164.45	13,232,433.65
经营活动现金流入小计	360,376,107.24	331,766,109.30
购买商品、接受劳务支付的现金	38,960,995.41	41,724,741.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	120,635,246.10	112,052,807.25
支付的各项税费	33,604,256.15	36,827,993.78
支付其他与经营活动有关的现金	35,133,596.33	25,223,350.24
经营活动现金流出小计	228,334,093.99	215,828,892.37
经营活动产生的现金流量净额	132,042,013.25	115,937,216.93
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	4,821,300.00	3,107,060.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,500.00	762,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,521,800.00	3,869,560.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,172,203.51	232,402,551.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,172,203.51	232,402,551.10
投资活动产生的现金流量净额	-76,650,403.51	-228,532,991.07

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,667,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	27,856,578.24	124,480,358.44
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,856,578.24	135,147,358.44
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,769,913.99	50,608,998.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,364,472.25	3,080,042.11
支付其他与筹资活动有关的现金	5,948,168.76	4,486,836.70
筹资活动现金流出小计	69,718,082.75	55,095,835.04
筹资活动产生的现金流量净额	-41,861,504.51	80,051,523.40
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	13,530,105.23	-32,544,250.74
加：期初现金及现金等价物余额	278,461,090.56	311,005,341.30
六、期末现金及现金等价物余额	291,991,195.79	278,461,090.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	266,020,332.33	263,818,925.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,452,968.62	11,351,336.82
经营活动现金流入小计	287,473,300.95	275,170,261.94
购买商品、接受劳务支付的现金	30,397,577.76	37,857,423.99
支付给职工以及为职工支付的现金	95,260,168.89	95,814,102.01
支付的各项税费	23,995,169.86	25,412,375.99
支付其他与经营活动有关的现金	39,287,864.47	24,470,128.18
经营活动现金流出小计	188,940,780.98	183,554,030.17
经营活动产生的现金流量净额	98,532,519.97	91,616,231.77
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	22,949,288.45	44,027,619.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,500.00	762,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,649,788.45	44,790,119.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,711,999.13	53,078,797.12
投资支付的现金	500,000.00	63,633,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,211,999.13	116,711,797.12
投资活动产生的现金流量净额	-26,562,210.68	-71,921,677.60
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		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,500,000.00	46,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,772,288.60	283,891.02
筹资活动现金流出小计	50,272,288.60	46,783,891.02
筹资活动产生的现金流量净额	-50,272,288.60	-46,783,891.02
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	21,698,020.69	-27,089,336.85
加：期初现金及现金等价物余额	226,221,043.73	253,310,380.58
六、期末现金及现金等价物余额	247,919,064.42	226,221,043.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	155,000,000.00				296,839,475.09			313,329.39	56,919,705.71		248,515,628.73		757,588,138.92	19,305,277.15	776,893,416.07
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	155,000,000.00				296,839,475.09			313,329.39	56,919,705.71		248,515,628.73		757,588,138.92	19,305,277.15	776,893,416.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					-4,145,383.76			48,875.44	10,108,733.98		18,072,730.70		24,084,956.66	-740,442.60	23,344,513.76

填列)															
(一) 综合收益总额										74,681,464.68		74,681,464.68	-3,521,354.11	71,160,110.57	
(二) 所有者投入和减少资本					-4,145.38							-4,145.38	4,145.38		
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-4,145.38							-4,145.38	4,145.38		
(三) 利润分配								10,108.73		-56,608.73		-46,500.00	-1,364.47	-47,864.45	
1. 提取盈余公积								10,108.73		-10,108.73					
2. 提取一般风险准备															



其他														
(五) 专项储备							48,875.44					48,875.44		48,875.44
1. 本期提取							48,875.44					48,875.44		48,875.44
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	155,000,000.00				292,694,091.33		362,204.83	67,028,439.69		266,588,359.43		781,673,095.28	18,564,834.55	800,237,929.83

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	155,000,000.00				296,839,475.09		271,303.57	44,829,398.15		220,592,813.88		717,532,990.69	11,739,075.55	729,272,066.24	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	155,000,000.00				296,839,475.09		271,303.57	44,829,398.15		220,592,813.88		717,532,990.69	11,739,075.55	729,272,066.24	
三、本期增减变动金额（减少以							42,025.82	12,090,307.56		27,922,814.85		40,055,148.23	7,566,201.60	47,621,349.83	





其他														
(五) 专项储备							42,025.82					42,025.82		42,025.82
1. 本期提取							53,168.39					53,168.39		53,168.39
2. 本期使用							11,142.57					11,142.57		11,142.57
(六) 其他														
四、本期期末余额	155,000,000.00				296,839,475.09		313,329.39	56,919,705.71		248,515,628.73		757,588,138.92	19,305,277.15	776,893,416.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	155,000,000.00				301,398,965.15			313,329.39	56,919,705.71	311,055,133.98		824,687,134.23
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				301,398,965.15			313,329.39	56,919,705.71	311,055,133.98		824,687,134.23
三、本期增减变动								48,875.44	10,108,733.98	44,478,605.82		54,636,215.24

金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										101,0 87,33 9.80		101,0 87,33 9.80
(二) 所有者 投入 和减 少资 本												
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									10,10 8,733 .98	- 56,60 8,733 .98		- 46,50 0,000 .00
1. 提 取盈 余公 积									10,10 8,733 .98	- 10,10 8,733 .98		
2. 对 所有 者 (或 股										- 46,50 0,000 .00		- 46,50 0,000 .00

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								48,875.44				48,875.44
1. 本								48,87				48,87

期提取								5.44				5.44
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	155,000,000.00				301,398,965.15			362,204.83	67,028,439.69	355,533,739.80		879,323,349.47

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	155,000,000.00				301,398,965.15			271,303.57	44,829,398.15	248,742,365.99		750,242,032.86
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				301,398,965.15			271,303.57	44,829,398.15	248,742,365.99		750,242,032.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								42,025.82	12,090,307.56	62,312,767.99		74,445,101.37
(一) 综合收										120,903,075.55		120,903,075.55

益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								12,090,307.56	-58,590,307.56			-46,500,000.00
1. 提取盈余公积								12,090,307.56	-12,090,307.56			
2. 对所有者(或股东)的分配									-46,500,000.00			-46,500,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							42,025.82					42,025.82
1. 本期提取							53,168.39					53,168.39
2. 本期使用							11,142.57					11,142.57
（六）其他												
四、本期	155,000.00				301,398.96		313,329.39	56,919,705	311,055.13			824,687.13

期末 余额	0.00				5.15				.71	3.98		4.23
----------	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------

### 三、公司基本情况

#### • （一）企业注册地和总部地址

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2001 年 1 月 18 日成立。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）、新天国际经济技术合作（集团）有限公司、新疆北中房地产开发有限公司、三亚亚龙湾海景酒店有限公司、北京永威泰技术发展有限公司、新疆伊力特实业股份有限公司、新疆新源县旅行社共同发起设立。

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。

经中国证券监督管理委员会《关于核准西域旅游开发股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【1498】号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,875 万股，公司股票已于 2020 年 8 月 6 日在深圳证券交易所正式上市。

企业法人营业执照统一社会信用代码为：91650000722367867J；公司注册地址：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号；总部办公地址：新疆昌吉州阜康市准噶尔路 229 号；法定代表人：吕美蓉。截止 2025 年 12 月 31 日，公司注册资本为 15,500.00 万元，股份总数为 15,500.00 万股，均为人民币普通股。

#### • （二）企业实际从事的主要经营活动

客运索道经营、游览景区管理、道路旅客运输经营等。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2026 年 3 月 18 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

## 2、持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 300 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%，且金额超过 300 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 1000 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 300 万元

重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 300 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 300 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

详见第八节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款”。

## 13、应收账款

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄为基础评估预计信用损失

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

## ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项考虑单项认定，确定坏账计提比率。

## 14、应收款项融资

详见第八节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款”。

## 15、其他应收款

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境或预期发生重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以其他应收款账龄为基础评估预计信用损失

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考应收款项的说明。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融

资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 20、固定资产

### (1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30 年	3%-5%	3.17%-12.13%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-15 年	3%-5%	6.33%-24.25%
索道设备	年限平均法	20 年	3%	4.85%
电子设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	11.88%-32.33%
其他设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	11.88%-32.33%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、索道设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

## 21、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 22、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 23、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	3-5	预计软件更新升级期间	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销
土地使用权	40	土地使用年限	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销

特许经营权	10-30	许可经营年限	在为企业带来经济利益的期限内平均摊销
-------	-------	--------	--------------------

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 24、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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 28、预计负债

#### 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 旅游客运收入：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) 索道运输收入：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) 客房收入：为游客提供住宿服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(5) 温泉收入：为游客提供温泉服务完成后，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

(6) 旅行社收入：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。

(7) 沉浸式演艺收入：为游客提供沉浸式演艺服务，相关票款收入已经收到或取得了收款的凭据时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 30、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### 31、政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 33、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

## 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 35、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用  不适用

## 36、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
新疆智旅云信息科技有限公司	25%
新疆智旅云旅行社有限公司	25%
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	25%
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	20%
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	20%
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	20%
本公司及除上述以外其他所属子公司	15%

## 2、税收优惠

## 1. 增值税

- 根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财税[2023]年第1号），增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税。

## 1. 企业所得税

(1) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告[2020]年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及所属子公司新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司（原名：新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司）、阜康市天池游艇经营有限公司、新疆西域文旅投资发展有限公司在报告期内享受15.00%的税收优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税[2023]12号)的规定:“对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。”本公司所属子公司新疆天山天池国际旅行社有限责任公司、新疆天山天池文化演艺有限责任公司、新疆西域文旅(赛里木湖)投资有限公司在报告期内享受20.00%的税收优惠政策。

### 3、其他

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税[2023]12号)的规定:“自2023年1月1日至2027年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅(不含证券交易印花稅)、耕地占用稅和教育费附加、地方教育附加。”

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,648.37	22,548.05
银行存款	292,761,698.81	278,438,542.51
其他货币资金	7,159,115.80	2,946,169.36
合计	299,936,462.98	281,407,259.92

其他说明:

注:截至资产负债表日,货币资金7,159,115.80元存在受限情况,其中:1,768,377.78元系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,124,200.00元系ETC冻结账户,5,266,538.02元系涉诉冻结账户资金。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位:元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,262,206.00	1,981,718.75
1至2年	1,465,755.48	59,729.12
2至3年	7,100.12	444,047.62
3年以上	1,481,065.00	1,261,416.90
3至4年	370,000.00	0.00
4至5年	0.00	150,351.90

5 年以上	1,111,065.00	1,111,065.00
合计	5,216,126.60	3,746,912.39

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,089,100.00	20.88%	1,089,100.00	100.00%		1,253,869.52	33.46%	1,253,869.52	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	1,089,100.00	20.88%	1,089,100.00	100.00%		1,253,869.52	33.46%	1,253,869.52	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,127,026.60	79.12%	1,265,545.18	30.66%	2,861,481.42	2,493,042.87	66.54%	472,862.69	18.97%	2,020,180.18
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,127,026.60	79.12%	1,265,545.18	30.66%	2,861,481.42	2,493,042.87	66.54%	472,862.69	18.97%	2,020,180.18
合计	5,216,126.60	100.00%	2,354,645.18	45.14%	2,861,481.42	3,746,912.39	100.00%	1,726,732.21	46.08%	2,020,180.18

按单项计提坏账准备：1,089,100.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆中新资源有限公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	难以收回
刘永福	388,500.00	388,500.00	388,500.00	388,500.00	100.00%	难以收回
倪治刚	164,769.52	164,769.52				
乌鲁木齐畅通国际旅行社有限公司	72,800.00	72,800.00	72,800.00	72,800.00	100.00%	难以收回
职业技能培训中心	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	100.00%	难以收回
昌吉回族自治州接待处	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	难以收回
合计	1,253,869.52	1,253,869.52	1,089,100.00	1,089,100.00		

按组合计提坏账准备：1,265,545.18 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,262,206.00	135,732.36	6.00%
1 至 2 年	1,465,755.48	732,877.74	50.00%
2 至 3 年	7,100.12	4,970.08	70.00%
3 至 4 年	370,000.00	370,000.00	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上	21,965.00	21,965.00	100.00%
合计	4,127,026.60	1,265,545.18	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	472,862.69	792,682.49				1,265,545.18
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,253,869.52		164,769.52			1,089,100.00
合计	1,726,732.21	792,682.49	164,769.52			2,354,645.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
张家界伟烈旅游文化传播有限公司	958,333.31		958,333.31	18.37%	57,500.00
阜康市九运街镇中学	827,540.40		827,540.40	15.87%	413,770.22
陈少华	635,862.05		635,862.05	12.19%	38,151.72
新疆中新资源有限公司	600,000.00		600,000.00	11.50%	600,000.00
刘永福	388,500.00		388,500.00	7.45%	388,500.00
合计	3,410,235.76		3,410,235.76	65.38%	1,497,921.94

## 3、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00					

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,060,897.55	1,118,856.11
合计	2,060,897.55	1,118,856.11

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	20,237.50	85,500.42
往来款	1,095,935.39	174,090.81
代垫款	912,121.24	871,062.16
保证金	311,783.30	303,783.30
其他	102,413.51	
合计	2,442,490.94	1,434,436.69

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,929,342.57	1,135,546.00
1 至 2 年	224,257.68	38,986.01
2 至 3 年	35,986.01	5,419.17
3 年以上	252,904.68	254,485.51
3 至 4 年	5,419.17	12,237.45
4 至 5 年	7,237.45	
5 年以上	240,248.06	242,248.06
合计	2,442,490.94	1,434,436.69

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,794.12	0.48%	11,794.12	100.00%		13,794.12	0.96%	13,794.12	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的其他应收款	11,794.12	0.48%	11,794.12	100.00%		13,794.12	0.96%	13,794.12	100.00%	
按组合计提坏账准备	2,430,696.82	99.52%	369,799.27	15.21%	2,060,897.55	1,420,642.57	99.04%	301,786.46	21.24%	1,118,856.11
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,430,696.82	99.52%	369,799.27	15.21%	2,060,897.55	1,420,642.57	99.04%	301,786.46	21.24%	1,118,856.11
合计	2,442,490.94	100.00%	381,593.39	15.62%	2,060,897.55	1,434,436.69	100.00%	315,580.58	22.00%	1,118,856.11

按单项计提坏账准备：11,794.12 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜康市金福大酒店	2,400.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00	100.00%	预计无法收回
阜康市金宇公路养护有限责	2,000.00	2,000.00				

任公司						
刘永福	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	100.00%	预计无法收回
中国电信股份有限公司昌吉州阜康分公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
邹敬光	7,656.62	7,656.62	7,656.62	7,656.62	100.00%	预计无法收回
合计	13,794.12	13,794.12	11,794.12	11,794.12		

按组合计提坏账准备：369,799.27 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,929,342.27	96,467.11	5.00%
1-2 年	224,257.98	22,425.80	10.00%
2-3 年	35,986.01	10,795.80	30.00%
3-4 年			50.00%
4-5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	236,110.56	236,110.56	100.00%
合计	2,430,696.82	369,799.27	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	62,175.90	3,500.00	249,904.68	315,580.58
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	84,757.85	3,000.00		87,757.85
本期转回	17,245.04	2,500.00		19,745.04
本期核销			2,000.00	2,000.00
2025 年 12 月 31 日余额	129,688.71	4,000.00	247,904.68	381,593.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	13,794.12			2,000.00		11,794.12
按组合计提坏账准备的其他	301,786.46	87,757.85	19,745.04			369,799.27

应收款						
合计	315,580.58	87,757.85	19,745.04	2,000.00		381,593.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
阜康市金宇公路养护有限责任公司	2,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款金额为 2,000.00 元。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
乌鲁木齐众翔捷运输有限公司	往来款	1,063,379.61	1 年以内	43.54%	53,168.98
喀什市住房保障中心	保证金	150,000.00	1-2 年	6.14%	15,000.00
昌吉州建筑行业劳保统筹管理站吉木萨尔分站	代垫款	124,000.00	5 年以上	5.08%	124,000.00
喀什农村商业银行股份有限公司	其他	102,413.51	1 年以内	4.19%	5,120.68
温泉县悦璟山居民宿服务店（个体工商户）	保证金	50,000.00	1 年以内	2.05%	2,500.00
阜康市旅游局质保金	保证金	50,000.00	5 年以上	2.05%	50,000.00
合计		1,539,793.12		63.05%	249,789.66

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,797,197.73	85.86%	4,558,646.71	100.00%
1 至 2 年	460,676.12	14.14%		
合计	3,257,873.85		4,558,646.71	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中国太平洋财产保险股份有限公司昌吉州中心支公司	516,984.68	15.87
天山区大巴扎步行街拉长冰淇淋店	454,070.00	13.94
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	362,901.30	11.14
中华联合财产保险股份有限公司昌吉州分公司	333,818.80	10.25
中国人寿财产保险股份有限公司昌吉回族自治州中心支公司	326,203.47	10.01
合计	1,993,978.25	61.21

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,583,524.48		1,583,524.48	870,238.44		870,238.44
库存商品	651,408.43		651,408.43	827,834.67		827,834.67
周转材料	1,087,055.72	59,436.00	1,027,619.72	1,045,131.13	59,436.00	985,695.13
合计	3,321,988.63	59,436.00	3,262,552.63	2,743,204.24	59,436.00	2,683,768.24

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	59,436.00					59,436.00
合计	59,436.00					59,436.00

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,459,626.84	2,613,585.10
待抵扣进项税额	18,379,416.70	17,307,128.36
合计	21,839,043.54	19,920,713.46

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
吐鲁番火焰山旅游股份公司	59,317,194.20				5,919,360.56				4,821,300.00			60,415,254.76	
新疆天山天池天塘城旅游有限公司	20,000,407.41				-33,540.77							19,966,866.64	
小计	79,317,601.61				5,885,819.79				4,821,300.00			80,382,121.40	
二、联营企业													
阜康市博格达公交有限责任公司					446,481.28							446,481.28	
新疆天然芳香农业科技有限公司	17,293,400.34				2,096,394.98							19,389,795.32	
小计	17,293,400.34				2,542,876.26							19,836,276.54	

	.34				26					.60	
合计	96,611,001.95				8,428,696.05			4,821,300.00		100,218,398.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
新疆天然芳香农业科技 有限公司股权	19,389,795.32	22,568,000.00		5年	2026年收入增长率7.07%， 2027年收入增长率4.21%， 2028年收入增长率2.18%， 2029年起收入增长率为0%；折现率为9.76%。	收入增长率0%，折现率9.76%。	根据公司目前经营情况，结合行业增长、产品定价政策等因素
合计	19,389,795.32	22,568,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,312,647.83			6,312,647.83
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,312,647.83			6,312,647.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,404,152.34			2,404,152.34
2. 本期增加金额	378,481.92			378,481.92
(1) 计提或摊销	378,481.92			378,481.92
3. 本期减少金额	230,543.16			230,543.16
(1) 处置				
(2) 其他转出	230,543.16			230,543.16
4. 期末余额	2,552,091.10			2,552,091.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,760,556.73			3,760,556.73
2. 期初账面价值	3,908,495.49			3,908,495.49

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	374,781,112.35	340,052,807.66
固定资产清理		1,222,352.01
合计	374,781,112.35	341,275,159.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：							
1. 期初余额	197,612,992.82	115,824,156.63	138,391,419.14	96,752,647.78	4,108,962.89	18,123,655.44	570,813,834.70
2. 本期增加金额	1,386,121.64	11,074,113.89	62,886,608.78		113,687.69	2,359,136.40	77,819,668.40
（1）购置		228,624.65	62,886,608.78		113,687.69	1,319,090.65	64,548,011.77
（2）在建工程转入	1,386,121.64	7,777,453.76				1,040,045.75	10,203,621.15
（3）企业合并增加							
（4）其他		3,068,035.48					3,068,035.48
3. 本期减少金额	318,146.89	3,800,336.74	4,774,686.26			1,529,442.84	10,422,612.73
（1）处置或		29,940.00	4,774,686.26			1,495,885.82	6,300,512.08

报废								
(2) 其他	318,146.89	3,770,396.74				33,557.02		4,122,100.65
4. 期末余额	198,680,967.57	123,097,933.78	196,503,341.66	96,752,647.78	4,222,650.58	18,953,349.00		638,210,890.37
二、累计折旧								
1. 期初余额	93,924,501.28	8,301,771.91	69,432,087.24	41,372,106.39	3,423,315.89	14,069,313.50		230,523,096.21
2. 本期增加金额	7,074,706.93	11,399,615.54	13,621,763.74	5,475,086.40	152,545.61	1,020,262.54		38,743,980.76
(1) 计提	6,844,163.77	11,399,615.54	13,621,763.74	5,475,086.40	152,545.61	1,020,262.54		38,513,437.60
(2) 其他	230,543.16							230,543.16
3. 本期减少金额		29,041.80	4,598,771.95			1,453,152.03		6,080,965.78
(1) 处置或报废		29,041.80	4,598,771.95			1,453,152.03		6,080,965.78
4. 期末余额	100,999,208.21	19,672,345.65	78,455,079.03	46,847,192.79	3,575,861.50	13,636,424.01		263,186,111.19
三、减值准备								
1. 期初余额	237,930.83							237,930.83
2. 本期增加金额			5,736.00					5,736.00
(1) 计提			5,736.00					5,736.00
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	237,930.83		5,736.00					243,666.83
四、账面价值								
1. 期末账面价值	97,443,828.53	103,425,588.13	118,042,526.63	49,905,454.99	646,789.08	5,316,924.99		374,781,112.35
2. 期初账面价值	103,450,560.71	107,522,384.72	68,959,331.90	55,380,541.39	685,647.00	4,054,341.94		340,052,807.66

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	37,215,929.12	车辆产权证于1月6日办理完毕
合计	37,215,929.12	

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
运输设备-东风本田越野车新 A9V069	8,475.00	2,739.00	5,736.00	市场法	市场价格	按照市场询价，通过现行市场收购单价和车辆重量确定
运输设备	31,440.26	69,835.00		市场法	市场价格	按照市场询价，通过可比车辆市场价格和相关车辆使用年限等修正因素
运输设备	760,994.26	1,038,016.15		成本法	重置全价	按照购置同类设备厂家市场报价方式确定重置全价
房屋及建筑物	62,109,756.90	92,057,018.39		成本法	重置全价	按照现时条件下重新购置或建造一个全新状态的资产所需要的成本确定重置全价
机器设备	3,783,142.22	6,880,489.05		成本法	重置全价	按照查阅各类设备报价手册和向同类设备厂家、设备经销商询价确定重置全价
电子设备	16,620.78	20,148.00		成本法	重置全价	根据市场信息及网上不含税交易价格确定

						重置全价
其他	246,873.20	935,239.00		成本法	重置全价	根据市场信息及网上不含税交易价格确定重置全价
合计	66,957,302.62	101,003,484.59	5,736.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
索道设备		1,222,352.01
合计		1,222,352.01

其他说明：

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,246,299.92	26,708,310.57
合计	3,246,299.92	26,708,310.57

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
灯杆山建设项目	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		2,097,960.25	2,097,960.25	
昌吉州阜康市天山天池休闲度假房车营地项目				3,000,662.90		3,000,662.90
索道大修				1,127,795.96		1,127,795.96
西海草原游客服务站项目	2,912,717.27		2,912,717.27	21,793,303.05		21,793,303.05
其他项目	333,582.65		333,582.65	786,548.66		786,548.66
合计	6,305,193.84	3,058,893.92	3,246,299.92	29,767,204.49	3,058,893.92	26,708,310.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
灯杆山建设项目	960,933.67			960,933.67	项目相关规划、环评等手续重新调整所致
天池游客服务中心扩建项目	2,097,960.25			2,097,960.25	项目相关规划、环评等手续重新调整所致
合计	3,058,893.92			3,058,893.92	--

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 16、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 17、油气资产

□适用 ☑不适用

## 18、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	索道设备	其他	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	80,758,149.48				1,279,376.36	82,037,525.84
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额	290,800.49					290,800.49
(1) 其他	290,800.49					290,800.49
4. 期末余额	80,467,348.99				1,279,376.36	81,746,725.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,203,049.84				217,361.96	5,420,411.80
2. 本期增加金额	5,358,146.45				54,340.49	5,412,486.94
(1) 计提	5,358,146.45				54,340.49	5,412,486.94
3. 本期减少金额	101,780.17					101,780.17
(1) 处置						
(2) 其他	101,780.17					101,780.17
4. 期末余额	10,459,416.12				271,702.45	10,731,118.57
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,007,932.87				1,007,673.91	71,015,606.78
2. 期初账面价值	75,555,099.64				1,062,014.40	76,617,114.04

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	53,303,420.06			5,387,997.61	111,837,735.84	170,529,153.51
2. 本期增加金额				28,318.58		28,318.58
(1) 购置				28,318.58		28,318.58
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	53,303,420.06			5,416,316.19	111,837,735.84	170,557,472.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,879,286.49			1,555,636.07	42,122,664.78	53,557,587.34
2. 本期增加金额	1,332,585.49			454,920.01	4,915,488.03	6,702,993.53
(1) 计提	1,332,585.49			454,920.01	4,915,488.03	6,702,993.53

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,211,871.98			2,010,556.08	47,038,152.81	60,260,580.87
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额				278,703.44		278,703.44
(1) 计提				278,703.44		278,703.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				278,703.44		278,703.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	42,091,548.08			3,127,056.67	64,799,583.03	110,018,187.78
2. 期初账面价值	43,424,133.57			3,832,361.54	69,715,071.06	116,971,566.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**(2) 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(4) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定	关键参数	关键参数的确定
----	------	-------	------	--------------	------	---------

				方式		定依据
计算机软件	3,371,436.09	3,092,732.65	278,703.44	成本法	重置价格	按照同类软件开发报价、经济性贬值率、维护费用确定公允价值
土地使用权	37,523,028.75	40,364,203.00		市场法	比准价格	按照同类宗地同一区域的出让市场价格确定公允价值
合计	40,894,464.84	43,456,935.65	278,703.44			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆瑶池旅游运输有限公司	912,538.34					912,538.34
合计	912,538.34					912,538.34

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
新疆瑶池旅游运输有限公司	912,538.34					912,538.34
合计	912,538.34					912,538.34

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新疆瑶池旅游运输有限公司	公司收购新疆瑶池旅游运输有限公司（以下简称瑶池运输）时形成商誉，故将瑶池运输长期资产（主要系运输设备）认为一项资产组。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

### 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
创编导服务费	46,543,539.26		2,406,164.31	278,490.57	43,858,884.38
剧场提升改造项目	59,588,835.46		3,081,582.23	18,200.71	56,489,052.52
西海草原游客服务站项目		22,110,123.91	702,931.68		21,407,192.23
临建宿舍		196,000.00	13,066.67		182,933.33
合计	106,132,374.72	22,306,123.91	6,203,744.89	296,691.28	121,938,062.46

其他说明：

### 22、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	3,058,893.92	458,834.09	3,058,893.92	458,834.09
递延收益	1,152,005.52	172,800.83	1,152,005.52	172,800.83
信用减值损失	2,299,376.41	344,602.55	1,465,055.82	219,193.49
租赁负债	3,901,092.56	585,163.89	5,659,115.85	848,867.38
固定资产折旧	52,556.64	13,139.16	52,556.64	13,139.16
合计	10,463,925.05	1,574,540.52	11,387,627.75	1,712,834.95

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,266.61	3,639.99	116,136.43	17,420.46
使用权资产	4,313,243.72	646,986.56	6,126,185.26	918,927.79
合计	4,337,510.33	650,626.55	6,242,321.69	936,348.25

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	585,163.89	989,376.63	848,867.38	863,967.57
递延所得税负债	585,163.89	65,462.67	848,867.38	87,480.88

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	6,420,764.72		6,420,764.72	9,440,000.20		9,440,000.20
合计	6,420,764.72		6,420,764.72	9,440,000.20		9,440,000.20

其他说明：

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,159,115.80	7,159,115.80	冻结	旅行社质量保证金、ETC 账户保证金、涉诉冻结账户资金	2,946,169.36	2,946,169.36	冻结	旅行社质量保证金、ETC 账户保证金、涉诉冻结账户资金

合计	7,159,115 .80	7,159,115 .80			2,946,169 .36	2,946,169 .36		
----	------------------	------------------	--	--	------------------	------------------	--	--

其他说明：

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 26、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 27、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 29、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,902,937.09	70,042,342.05

1 年以上	39,117,222.81	4,340,564.64
合计	74,020,159.90	74,382,906.69

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京昱鉴文化科技有限公司	15,038,446.34	未结算
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	14,175,462.92	未结算
晨越建设项目管理集团股份有限公司	4,853,121.99	未结算
合计	34,067,031.25	

其他说明：

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是  否

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,456,628.31	10,988,324.04
合计	12,456,628.31	10,988,324.04

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	2,669,412.99	608,145.29
代付款	1,511,717.06	1,317,464.90
保证金	6,801,683.99	5,440,952.79
材料款	85,700.63	85,700.63
往来款	1,388,113.64	3,536,060.43
合计	12,456,628.31	10,988,324.04

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄯善县人民政府（吐）	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
三亚亚龙湾海景酒店有限公司	57,146.08	尚未结算
阜康市金胡杨广告装饰服务部	20,270.00	尚未结算
合计	439,841.56	

其他说明：

## 31、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	706,928.50	1,718,279.71
合计	706,928.50	1,718,279.71

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预订款	1,009,216.23	1,048,402.65
合计	1,009,216.23	1,048,402.65

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 33、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,530,079.07	106,273,918.22	105,380,889.31	12,423,107.98
二、离职后福利-设定提存计划	565.76	16,891,504.08	16,060,366.08	831,703.76
三、辞退福利		46,722.68	46,722.68	
合计	11,530,644.83	123,212,144.98	121,487,978.07	13,254,811.74

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,688,858.53	83,963,870.38	83,120,473.31	11,532,255.60
2、职工福利费	53,904.20	5,645,509.90	5,574,645.34	124,768.76
3、社会保险费	2,139.48	7,885,185.85	7,885,185.85	2,139.48
其中：医疗保险费	1,515.34	7,517,231.73	7,517,231.73	1,515.34
工伤保险费	624.14	367,954.12	367,954.12	624.14
4、住房公积金		7,158,879.00	7,158,879.00	
5、工会经费和职工教育经费	785,176.86	1,620,473.09	1,641,705.81	763,944.14
合计	11,530,079.07	106,273,918.22	105,380,889.31	12,423,107.98

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	152.32	11,534,033.66	11,534,033.66	152.32
2、失业保险费	413.44	360,449.42	360,449.42	413.44
3、企业年金缴费		4,997,021.00	4,165,883.00	831,138.00
合计	565.76	16,891,504.08	16,060,366.08	831,703.76

其他说明：

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,379.55	26,022.26
企业所得税	65,681.67	546,695.82
个人所得税	62,434.81	50,387.64

城市维护建设税	4,157.19	4,409.62
教育费附加	246.00	358.92
地方教育费附加	123.03	198.30
资源税	9,871.79	2,005.99
车船税		
印花税	58,576.37	55,733.80
合计	213,470.41	685,812.35

其他说明：

### 35、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,116,067.20	17,602,012.13
一年内到期的租赁负债	3,762,115.37	3,737,968.22
合计	53,878,182.57	21,339,980.35

其他说明：

### 37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	18,767.97	10,967.44
合计	18,767.97	10,967.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

### 38、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	90,336,936.68	106,980,358.44
合计	90,336,936.68	106,980,358.44

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 39、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	94,342,070.92	100,565,643.53
未确认融资费用	-22,289,954.80	-24,652,829.94
一年内到期的租赁负债	-3,762,115.37	-3,737,968.22
合计	68,290,000.75	72,174,845.37

其他说明：

### 40、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 41、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,694,129.67		125,808.88	1,568,320.79	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	10,701,866.51		1,152,005.52	9,549,860.99	售后回租业务融资租入固定资产形成
合计	12,395,996.18		1,277,814.40	11,118,181.78	

其他说明：

### 42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,00						155,000,00

	0.00						0.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：

#### 44、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 45、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	296,626,831.79		4,145,383.76	292,481,448.03
其他资本公积	212,643.30			212,643.30
合计	296,839,475.09		4,145,383.76	292,694,091.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司以债转股方式对控股子公司新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司进行增资，公司对子公司持股比例由 92.50% 上升至 99.25%，完成股权变更后因控制权未发生变化，按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额，调整资本公积-4,145,383.76 元。

#### 46、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 48、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	313,329.39	48,875.44		362,204.83
合计	313,329.39	48,875.44		362,204.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本公司按上年实际营业收入（客运收入）的1.5%提取安全生产费用。

## 49、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,919,705.71	10,108,733.98		67,028,439.69
合计	56,919,705.71	10,108,733.98		67,028,439.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	248,515,628.73	220,592,813.88
调整后期初未分配利润	248,515,628.73	220,592,813.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,681,464.68	86,513,122.41
减：提取法定盈余公积	10,108,733.98	12,090,307.56
应付普通股股利	46,500,000.00	46,500,000.00
期末未分配利润	266,588,359.43	248,515,628.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 51、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,089,341.58	168,694,079.57	294,805,943.81	130,294,878.10

其他业务	9,858,127.35	2,903,636.93	8,906,215.06	4,581,068.78
合计	325,947,468.93	171,597,716.50	303,712,158.87	134,875,946.88

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	325,947,468.93	171,597,716.50					325,947,468.93	171,597,716.50
其中：								
旅游客运	198,347,745.31	86,822,296.98					198,347,745.31	86,822,296.98
索道运输	47,046,819.11	16,125,648.43					47,046,819.11	16,125,648.43
游船	43,031,938.62	13,158,134.45					43,031,938.62	13,158,134.45
温泉酒店	3,234,344.89	7,117,379.81					3,234,344.89	7,117,379.81
旅行社	7,476,646.44	5,863,602.74					7,476,646.44	5,863,602.74
沉浸式演艺	13,970,374.26	33,103,276.13					13,970,374.26	33,103,276.13
其他	12,839,600.30	9,407,377.96					12,839,600.30	9,407,377.96
按经营地区分类	325,947,468.93	171,597,716.50					325,947,468.93	171,597,716.50
其中：								
疆内	325,947,468.93	171,597,716.50					325,947,468.93	171,597,716.50
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	317,401,860.03	169,592,228.48					317,401,860.03	169,592,228.48
其中：								
在某一时点确认	317,401,860.03	169,592,228.48					317,401,860.03	169,592,228.48
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计	325,947,468.93	171,597,716.50					325,947,468.93	171,597,716.50

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

注：按商品转让时间分类不包含《企业会计准则第 21 号——租赁》确认的租赁收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 52、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	803,277.04	699,209.69
教育费附加	345,777.86	301,909.72
资源税	132,051.66	77,032.41
房产税	846,815.47	847,194.10
土地使用税	574,941.86	574,941.86
车船使用税	379,033.56	1,309,752.50
印花税	80,021.13	110,459.97
地方教育附加	230,518.55	201,273.14
合计	3,392,437.13	4,121,773.39

其他说明：

## 53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,287,506.18	39,577,080.67
折旧费	3,453,446.82	5,098,744.48
无形资产摊销	1,337,980.71	1,335,010.57
办公费	128,637.12	258,921.48
差旅费	479,747.80	660,714.99
业务招待费	288,717.16	276,336.84

保险费	90,566.15	85,434.52
广告费	759,185.91	923,484.74
聘请中介机构费	2,882,387.98	3,722,971.12
其他	9,887,751.74	9,275,694.62
合计	61,595,927.57	61,214,394.03

其他说明：

#### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,784,015.52	1,241,446.82
折旧摊销费	101,340.89	93,985.60
广宣及营销费	3,371,099.12	2,179,336.55
其他	416,740.39	145,657.92
合计	5,673,195.92	3,660,426.89

其他说明：

#### 55、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,151,492.95	2,891,324.51
减：利息收入	2,815,785.29	2,279,574.97
手续费支出	72,046.96	97,132.20
合计	3,407,754.62	708,881.74

其他说明：

#### 57、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,693,616.96	1,501,970.64
退役军人增值税减免	24,000.00	
返还代扣个人所得税手续费	185,773.41	99,122.52
合计	1,903,390.37	1,601,093.16

#### 58、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,428,696.05	7,310,920.13
合计	8,428,696.05	7,310,920.13

其他说明：

## 61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-627,912.97	526,800.30
其他应收款坏账损失	-66,012.81	-29,641.96
合计	-693,925.78	497,158.34

其他说明：

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-5,736.00	
九、无形资产减值损失	-278,703.44	
合计	-284,439.44	

其他说明：

## 63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		616,548.13

## 64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收益	670,900.87		670,900.87

违约金收入	106,049.00		106,049.00
补偿、赔偿收入	5,190.00		5,190.00
其他	58,164.24	305,136.79	58,164.24
合计	840,304.11	305,136.79	840,304.11

其他说明：

## 65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	873,491.30	743,713.58	873,491.30
非流动资产清理损失	1,275,129.35	4,599.03	1,275,129.35
损失赔偿支出	21,275.73	108,880.00	21,275.73
滞纳金支出	2,197.72	332,893.77	2,197.72
罚款支出	36,000.00		36,000.00
往来款清理	150,000.00		150,000.00
其他支出	9,984.89	44,719.58	9,984.89
合计	2,368,078.99	1,234,805.96	2,368,078.99

其他说明：

## 66、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,093,700.21	21,735,207.19
递延所得税费用	-147,427.27	-786.78
合计	16,946,272.94	21,734,420.41

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	88,106,383.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,215,957.53
子公司适用不同税率的影响	-523,938.94
调整以前期间所得税的影响	-18,296.71
非应税收入的影响	-542,833.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	806,408.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,616.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,031,428.70
其他影响	-727,461.00
使用前期未确认递延所得税资产的影响（负数列示）	-1,282,375.52
所得税费用	16,946,272.94

其他说明：

其他影响系安置残疾人员所支付的工资加计扣除及火焰山公司的分红。

## 67、其他综合收益

详见附注。

## 68、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	5,251,905.31	5,539,890.07
利息收入	2,029,633.90	2,279,574.97
收到的政府补助	1,743,686.95	1,150,520.31
往来款	6,615,495.04	4,201,189.35
受限资金	1,054,791.58	
其他	552,651.67	61,258.95
合计	17,248,164.45	13,232,433.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用支出	18,930,264.93	18,763,534.88
手续费等支出	72,046.96	97,132.20
受限资金	5,267,738.02	2,156,428.63
往来款	10,629,687.59	3,772,839.34
其他	233,858.83	433,415.19
合计	35,133,596.33	25,223,350.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
吐鲁番火焰山旅游股份公司分红款	4,821,300.00	3,107,060.03
合计	4,821,300.00	3,107,060.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
喀什市“遇见喀什”沉浸式展演厅提升改造项目支出	24,224,066.21	150,249,296.03
西海草原游客服务站项目支出	6,823,173.05	26,192,264.91
批量购置区间车及观光车车辆	40,244,474.40	36,011,352.40
合计	71,291,713.66	212,452,913.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	5,948,168.76	4,486,836.70
合计	5,948,168.76	4,486,836.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	72,174,845.37		21,510.12		3,906,354.74	68,290,000.75
一年到期的非流动负债	21,339,980.35		50,706,448.63	14,341,180.89	3,827,065.52	53,878,182.57
长期借款+应付利息	106,980,358.44	27,856,578.24	3,919,496.81	3,803,429.61	44,616,067.20	90,336,936.68
其他应付款	1,858,527.60		4,030,697.42	3,709,000.00		2,180,225.02
应付股利			47,864,472.25	47,864,472.25		
合计	202,353,711.76	27,856,578.24	106,542,625.23	69,718,082.75	52,349,487.46	214,685,345.02

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	71,160,110.57	86,492,366.12
加：资产减值准备	284,439.44	
信用减值损失	693,925.78	-497,158.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,891,919.52	27,912,508.15
使用权资产折旧	5,412,486.94	4,187,256.78
无形资产摊销	6,702,993.53	6,475,880.65
长期待摊费用摊销	6,203,744.89	478,075.99
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）		-616,548.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	604,228.48	4,599.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,151,492.95	2,891,324.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,428,696.05	-7,310,920.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-125,409.06	65,865.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,018.21	-66,652.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-578,784.39	-1,504,248.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,400,899.90	-17,241,576.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,492,478.76	14,666,444.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,042,013.25	115,937,216.93
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	291,991,195.79	278,461,090.56
减：现金的期初余额	278,461,090.56	311,005,341.30
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	13,530,105.23	-32,544,250.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	291,991,195.79	278,461,090.56
其中：库存现金	15,648.37	22,548.05
可随时用于支付的银行存款	291,975,547.42	278,438,542.51
三、期末现金及现金等价物余额	291,991,195.79	278,461,090.56

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 71、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	315,404.63
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	2,379,100.00
与租赁相关的总现金流出	8,523,955.35

涉及售后租回交易的情况

不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	8,316,251.10	
合计	8,316,251.10	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 不适用

## 72、数据资源

## 73、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	10,000,000.00	昌吉回族自治州	昌吉回族自治州	娱乐业	99.25%	0.00%	设立取得
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	1,500,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	100.00%	0.00%	设立取得
新疆天山天池文化演艺	500,000.00	阜康市	阜康市	文化艺术业	100.00%	0.00%	设立取得

有限责任公司							
阜康市天池游艇经营有限公司	5,000,000.00	阜康市	阜康市	水上运输业	93.00%	0.00%	设立取得
新疆智旅云信息科技有限公司	15,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	软件和信息技术服务业	70.00%	0.00%	设立取得
新疆智旅云旅行社有限公司	300,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	0.00%	70.00%	设立取得
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	25,000,000.00	阜康市	阜康市	航空运输业	70.00%	0.00%	设立取得
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	26,000,000.00	温泉县	温泉县	商务服务业	51.00%	0.00%	设立取得
新疆西域文旅投资发展有限公司	66,000,000.00	喀什市	喀什市	资本市场服务	90.00%	0.00%	设立取得

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	0.75%	-46,841.92		242,559.88
阜康市天池游艇经营有限公司	7.00%	1,724,998.11	1,364,472.25	2,839,978.84
新疆西域文旅投资发展有限公司	10.00%	-2,496,213.89		2,980,418.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	709,267.55	64,294,842.08	65,004,109.63	31,384,349.43	1,278,442.69	32,662,792.12	781,347.95	68,761,514.68	69,542,862.63	119,623,830.73	1,332,124.62	120,955,955.35
阜康市天池游艇经营有限公司	29,344,230.35	12,787,842.95	42,132,073.30	1,560,946.95		1,560,946.95	22,199,233.95	14,916,875.78	37,116,109.73	1,695,352.86		1,695,352.86
新疆西域文旅投资发展有限公司	9,896,465.67	242,706,019.10	252,602,484.77	76,165,511.78	146,632,792.22	222,798,304.00	20,429,350.83	263,887,646.86	284,316,997.69	71,880,518.75	157,670,159.22	229,550,677.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	4,212,533.81	-6,245,589.77	-6,245,589.77	186,746.89	5,310,892.08	-5,761,782.73	-5,761,782.73	236,746.54
阜康市天池游艇经营有限公司	43,242,801.83	24,642,830.18	24,642,830.18	27,047,996.04	44,248,613.77	24,365,575.88	24,365,575.88	28,019,767.47
新疆西域文旅投资发展有限公司	14,205,027.96	-24,962,138.95	-24,962,138.95	14,370,225.63	22,206.14	-11,233,680.28	-11,233,680.28	-5,384,687.35

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆天然芳香农业科技有限 公司	新疆伊犁州霍城县	新疆伊犁州霍城县	化学原料和化学制品制造业	20.00%		权益法
吐鲁番火焰山旅游股份公 司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	公共设施管理业	36.22%		权益法
新疆天山天池天塘城旅游有 限公司	新疆昌吉回族自治州阜康市	新疆昌吉回族自治州阜康市	商务服务业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	吐鲁番火焰山旅游股份公 司	新疆天山天池天塘城 旅游有限公司	吐鲁番火焰山旅游股 份公司	新疆天山天池天塘城 旅游有限公司
流动资产	30,788,868.34	29,260,610.55	27,722,397.49	29,343,330.39
其中：现金和现金等 价物	30,650,393.75	28,648,995.45	27,535,536.20	28,600,450.69

非流动资产	10,359,694.78	20,656,676.04	10,398,300.45	20,657,808.12
资产合计	41,148,563.12	49,917,286.59	38,120,697.94	50,001,138.51
流动负债	1,315,263.81	120.00	1,525,617.75	120.00
非流动负债	522,256.86		315,833.31	
负债合计	1,837,520.67	120.00	1,841,451.06	120.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	39,311,042.45	49,917,166.59	36,279,246.88	50,001,018.51
按持股比例计算的净资产份额	14,238,459.58	19,966,866.64	13,140,343.22	20,000,407.41
调整事项	46,176,795.18		46,176,850.98	
--商誉	46,176,905.57		46,176,905.57	
--内部交易未实现利润				
--其他	-110.39		-54.59	
对合营企业权益投资的账面价值	60,415,254.76	19,966,866.64	59,317,194.20	20,000,407.41
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,315,814.72		27,906,257.04	
财务费用	-173,476.87	-48,407.09	-312,976.21	-90,116.53
所得税费用	2,880,287.35		2,722,189.64	6,444.73
净利润	16,342,795.57	-83,851.92	15,329,098.67	-98,478.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	16,342,795.57	-83,851.92	15,329,098.67	-98,478.28
本年度收到的来自合营企业的股利	4,821,300.00		3,107,060.03	

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	新疆天然芳香农业科技有限公司	新疆天然芳香农业科技有限公司
流动资产	60,039,285.14	57,827,850.59
非流动资产	92,656,524.81	91,958,341.71
资产合计	152,695,809.95	149,786,192.30
流动负债	19,388,651.82	13,558,837.44
非流动负债	37,904,164.45	51,306,336.10
负债合计	57,292,816.27	64,865,173.54
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	95,402,993.68	84,921,018.76
按持股比例计算的净资产份额	19,080,598.74	16,984,203.75
调整事项	309,196.58	309,196.59
--商誉	401,463.94	401,463.94
--内部交易未实现利润		
--其他	-92,267.36	-92,267.35
对联营企业权益投资的账面价值	19,389,795.32	17,293,400.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	39,719,468.38	32,720,207.32
净利润	10,481,974.92	8,990,559.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	10,481,974.92	8,990,559.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,694,129.67			125,808.88		1,568,320.79	与资产相关
合计	1,694,129.67			125,808.88		1,568,320.79	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,693,616.96	1,501,970.64

其他说明

计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
五彩湾温泉高档会所项目	3,333.34	3,333.34	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）第一批	13,333.33	13,333.33	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）第二批	13,333.33	13,333.33	与资产相关
古海温泉二期建设专项资金	13,333.34	13,333.34	与资产相关
2013 年旅游项目补助资金	81,088.28	81,088.28	与资产相关

天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目		300,000.00	与资产相关
稳岗补贴	409,195.34	256,508.54	与收益相关
转 2021 年带动就业补助		22,740.48	与收益相关
2021-2022 年燃油补助		798,300.00	与收益相关
文旅局补贴款	160,000.00		与收益相关
自治区宣传部补贴费用款	1,000,000.00		与收益相关
合计	1,693,616.96	1,501,970.64	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款等。

##### 1. 银行存款

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

##### 2. 应收款项

本公司一般采用现金结算，对于采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：  
元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	34,902,937.09	34,916,056.57	17,468.10	4,183,698.14	74,020,159.90
其他应付款	5,375,677.68	5,060,329.82	277,092.21	1,743,528.60	12,456,628.31
一年内到期的非流动负债	53,878,182.57				53,878,182.57
合计	94,156,797.34	39,976,386.39	294,560.31	5,927,226.74	140,354,970.78

单位：  
元

项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	70,042,342.05	55,096.10	244,090.99	4,041,377.55	74,382,906.69
其他应付款	8,799,308.61	291,644.64	283,125.00	1,614,245.79	10,988,324.04
一年内到期的非流动负债	21,339,980.35				21,339,980.35
合计	100,181,631.01	346,740.74	527,215.99	5,655,623.34	106,711,211.08

### （三）市场风险

#### 1. 利率风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长期借款。截止 2025 年 12 月 31 日，公司带息债务主要为长期借款本金 140,336,936.68 元，这些借款在借款期内的利率为固定利率。

#### 2. 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆天池控股有限公司	新疆昌吉州阜康市	以授权经营的资产对外投资等	274,200,000.00	28.64%	5.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
新疆文化旅游投资集团有限公司	乌鲁木齐市	其他服务业	10,288,000,000.00	1.35	24.99

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

阜康市博格达公交有限责任公司	联营企业
吐鲁番火焰山旅游股份公司	合营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆天山天池文化旅游投资有限公司	受同一母公司控制的子公司
新疆文旅投文化旅游发展有限公司	受同一实际控制人控制的公司
新疆中泰青湖生态有限公司	受同一实际控制人控制的公司
新旅阿克苏文化旅游开发有限公司	受同一实际控制人控制的公司
新疆旅投金谷大酒店有限公司	受同一实际控制人控制的公司
亿航智能设备有限公司（曾用名：亿航智能设备（广州）有限公司）	子公司股东
北京昱鉴文化科技有限公司	子公司股东
上海景宇宙智能科技集团有限公司	子公司股东

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京昱鉴文化科技有限公司	采购商品	1,181,587.70			152,585,180.74
新疆中泰青湖生态有限公司	采购商品	11,968.14			
新旅阿克苏文化旅游开发有限公司	采购商品	2,621.10			
新疆旅投金谷大酒店有限公司	接受劳务	83,007.55			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆文旅投文化旅游发展有限公司	客房收入	830.19	1,301.89
阜康市博格达公交有限责任公司	包车收入		1,467.89
吐鲁番火焰山旅游股份公司	展览收入	18,867.92	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	35,000,000.00	2024年06月17日	2027年06月16日	否
新疆西域文旅投资发展有限公司	160,000,000.00	2024年08月29日	2029年08月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京昱鉴文化科技有限公司	7,700,000.00	2024年06月17日	2027年06月16日	否
王荣	5,600,000.00	2024年06月17日	2027年06月16日	否
马壮	3,850,000.00	2024年06月17日	2027年06月16日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,105,161.66	2,695,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	亿航智能设备有限公司	6,371,964.72		9,440,000.20	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京昱鉴文化科技有限公司	15,038,446.34	37,019,470.79
其他应付款	北京昱鉴文化科技有限公司	2,766,502.50	2,766,502.50
其他应付款	新疆天山天池文化旅游投资有限公司	6,400.00	6,400.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日止， 本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日止， 本公司无需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0

拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司董事会拟定以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 155,000,000 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 46,500,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

公司为更好地吸引人才、培养人才、留住人才，提高公司员工退休后的养老收入水平，建立人才长效激励机制，经公司第五届董事会第十一次会议审议批准，公司自 2019 年实施《公司企业年金方案》。企业年金分为个人缴费及企业缴费，以上年度平均工资总额为基数，个人缴费的上限为缴费基数的 4%，单位缴费为缴费基数的 8%。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据公司与新疆天药生物科技有限公司和王力、任群英签订的股权转让协议约定，新疆天药生物科技有限公司和王力、任群英（这三方称为“业绩承诺方”）承诺，在利润承诺期即 2020 至 2022 年新疆天然芳香农业科技有限公司（以下简称“芳香农业”）实现的净利润总额为 2,720 万元，每年度芳香农业实现的净利润分别为 540 万元、830 万元、1,350 万元。西域旅游及业绩承诺方同意，在利润承诺期，若芳香农业未能达到业绩承诺方向公司承诺的净利润数额，则承诺到期后，西域旅游有权要求业绩承诺方以法律允许的方式回购公司持有芳香农业全部或部分权益，且现有股东应同意并促使芳香农业的股东会和董事会批准该等回购。

公司持有新疆天然芳香农业科技有限公司 20% 股权，截止 2022 年 12 月 31 日承诺期已届满，公司可以要求业绩承诺方新疆天药生物科技有限公司、王力、任群英、新疆天然芳香农业科技有限公司等回购本公司所持有的芳香农业全部或部分权益。

公司已委托新疆鼎信旭业律师事务所进行诉讼准备工作。报告期内，公司管理层对标的公司开展了多次实地调研与经营状况分析，希望在兼顾双方合法权益的前提下，通过友好协商的方式，依法依规妥善解决该事项，避免采取抗性措施，以维系长期合作基础。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,815,445.67	2,075,619.26
1 至 2 年	1,608,825.48	59,729.12
2 至 3 年	7,100.12	425,000.00
3 年以上	1,384,900.00	1,019,530.00
3 至 4 年	370,000.00	
4 至 5 年		4,630.00
5 年以上	1,014,900.00	1,014,900.00
合计	5,816,271.27	3,579,878.38

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,013,300.00	17.42%	1,013,300.00	100.00%	0.00	1,013,300.00	28.31%	1,013,300.00	100.00%	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,013,300.00	17.42%	1,013,300.00	100.00%	0.00	1,013,300.00	28.31%	1,013,300.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,802,971.27	82.58%	1,227,387.16	25.55%	3,575,584.11	2,566,578.38	71.69%	447,666.52	17.44%	2,118,911.86
其中：										
组合 1：账龄组合	4,040,011.27	69.46%	1,227,387.16	30.38%	2,812,624.11	2,392,158.38	66.82%	447,666.52	18.71%	1,944,491.86

组合 2: 关联方 客户	762,960 .00	13.12%			762,960 .00	174,420 .00	4.87%			174,420 .00
合计	5,816,2 71.27	100.00%	2,240,6 87.16	38.52%	3,575,5 84.11	3,579,8 78.38	100.00%	1,460,9 66.52	40.81%	2,118,9 11.86

按单项计提坏账准备: 1,013,300.00 元

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
刘永福	388,500.00	388,500.00	388,500.00	388,500.00	100.00%	难以收回
职业技能培训 中心	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	100.00%	难以收回
新疆中新资源 有限公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	难以收回
合计	1,013,300.00	1,013,300.00	1,013,300.00	1,013,300.00		

按组合计提坏账准备: 1,227,387.16 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,226,905.67	133,614.34	6.00%
1 至 2 年	1,434,405.48	717,202.74	50.00%
2 至 3 年	7,100.12	4,970.08	70.00%
3 至 4 年	370,000.00	370,000.00	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上	1,600.00	1,600.00	100.00%
合计	4,040,011.27	1,227,387.16	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	588,540.00	0.00	
1 至 2 年	174,420.00		
合计	762,960.00	0.00	

确定该组合依据的说明:

组合 2: 内部关联方

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

 适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏 账准备的应收	447,666.52	779,720.64				1,227,387.16

账款					
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,013,300.00				1,013,300.00
合计	1,460,966.52	779,720.64			2,240,687.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
张家界伟烈旅游文化传播有限公司	958,333.31		958,333.31	16.48%	57,500.00
阜康市九运街镇中学	827,540.40		827,540.40	14.23%	413,770.22
新疆西域文旅投资发展有限公司	762,960.00		762,960.00	13.12%	
陈少华	635,862.05		635,862.05	10.93%	38,151.72
新疆中新资源有限公司	600,000.00		600,000.00	10.32%	600,000.00
合计	3,784,695.76		3,784,695.76	65.08%	1,109,421.94

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,517,451.36	127,930,660.25
合计	37,517,451.36	127,930,660.25

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	20,237.50	45,042.50
往来款	36,994,230.67	127,343,934.27
代垫款	602,147.15	578,192.49
保证金	3,000.00	12,000.00
合计	37,619,615.32	127,979,169.26

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,129,291.07	5,771,271.75
1 至 2 年	1,488,963.15	1,376,027.77
2 至 3 年	709,768.01	1,970,990.89
3 年以上	23,291,593.09	118,860,878.85
3 至 4 年	1,540,529.04	1,829,025.80
4 至 5 年	1,481,197.50	2,260,464.54
5 年以上	20,269,866.55	114,771,388.51
合计	37,619,615.32	127,979,169.26

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,137.50	0.01%	4,137.50	100.00%	0.00	6,137.50	0.01%	6,137.50	100.00%	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	4,137.50	0.01%	4,137.50	100.00%	0.00	6,137.50	0.01%	6,137.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	37,615,477.82	99.99%	98,026.46	0.26%	37,517,451.36	127,973,031.76	99.99%	42,371.51	0.03%	127,930,660.25
其中：										
账龄组合	1,712,442.48	4.55%	98,026.46	5.72%	1,614,416.02	707,287.49	0.55%	42,371.51	5.99%	664,915.98
内部关联方	35,903,035.34	95.44%			35,903,035.34	127,265,744.27	99.44%			127,265,744.27
合计	37,619,615.32	100.00%	102,163.96	0.27%	37,517,451.36	127,979,169.26	100.00%	48,509.01	0.04%	127,930,660.25

按单项计提坏账准备：4,137.5 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜康市金福大酒店	2,400.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00	100.00%	预计无法收回
刘永福	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	100.00%	预计无法收回
中国电信股份有限公司昌吉	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回

州阜康分公司						
阜康市金宇公路养护有限责任公司	2,000.00	2,000.00				
合计	6,137.50	6,137.50	4,137.50	4,137.50		

按组合计提坏账准备：98,026.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,672,869.27	83,643.46	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	35,986.01	10,795.80	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	3,587.20	3,587.20	100.00%
合计	1,712,442.48	98,026.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方	35,903,035.34	0.00	
合计	35,903,035.34	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	36,784.31	2,000.00	9,724.70	48,509.01
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	61,253.55			61,253.55
本期转回	3,598.60	2,000.00		5,598.60
本期核销			2,000.00	2,000.00
2025 年 12 月 31 日余额	94,439.26		7,724.70	102,163.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	6,137.50			2,000.00		4,137.50
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,371.51	61,253.55	5,598.60			98,026.46
合计	48,509.01	61,253.55	5,598.60	2,000.00		102,163.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
阜康市金宇公路养护有限责任公司	2,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	合并范围内往来款	27,021,628.94	1年以内： 1,575,015.40元；1-2年： 1,488,963.15元；2-3年： 673,782.00元；3-4年： 1,540,529.04元；4-5年： 1,481,197.50元；5年以上： 20,262,141.85元	71.83%	
新疆西域文旅投资发展有限公司	合并范围内往来款	8,000,000.00	1年以内	21.27%	
乌鲁木齐众翔捷运输有限公司	往来款	1,063,379.61	1年以内	2.83%	53,168.98

新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	合并范围内往来款	881,406.40	1 年以内	2.34%	
中国人民财产保险股份有限公司阜康支公司	往来款	24,915.72	1 年以内	0.07%	1,245.79
合计		36,991,330.67		98.34%	54,414.77

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	218,000,554.52		218,000,554.52	118,500,554.52		118,500,554.52
对联营、合营企业投资	100,218,398.00		100,218,398.00	96,611,001.95		96,611,001.95
合计	318,218,952.52		318,218,952.52	215,111,556.47		215,111,556.47

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆准东经济技术开发区古海温泉有限责任公司	9,250,000.00		90,000,000.00				99,250,000.00	
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		9,500,000.00				10,000,000.00	
阜康市天池游艇经营有限公司	21,523,400.00						21,523,400.00	
新疆智旅	4,200,000						4,200,000	

云信息科技有限公司	.00						.00	
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	14,000,000.00						14,000,000.00	
新疆西域文旅（赛里木湖）投资有限公司	7,293,000.00						7,293,000.00	
新疆西域文旅投资发展有限公司	59,400,000.00						59,400,000.00	
合计	118,500,554.52		99,500,000.00				218,000,554.52	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
吐鲁番火焰山旅游股份公司	59,317,194.20				5,919,360.56			4,821,300.00			60,415,254.76	
新疆天山天池天塘城旅游有限公司	20,000,407.41				-33,540.77						19,966,866.64	
小计	79,317,601.61				5,885,819.79			4,821,300.00			80,382,121.40	
二、联营企业												
阜康市博格达公交有限责任公司					446,481.28						446,481.28	

新疆天然芳香农业科技有限公司	17,293,400.34				2,096,394.98						19,389,795.32	
小计	17,293,400.34				2,542,876.26						19,836,276.60	
合计	96,611,001.95				8,428,696.05			4,821,300.00			100,218,398.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,739,631.69	109,139,784.59	243,172,512.31	103,217,127.65
其他业务	10,196,416.51	3,702,560.67	8,911,736.19	5,011,134.50
合计	259,936,048.20	112,842,345.26	252,084,248.50	108,228,262.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	259,936,048.20	112,842,345.26					259,936,048.20	112,842,345.26
其中：								
旅游客运收入	199,829,059.76	87,694,279.99					199,829,059.76	87,694,279.99
索道运输收入	47,189,269.11	17,191,405.44					47,189,269.11	17,191,405.44
其他景区内收入	2,721,302.82	4,254,099.16					2,721,302.82	4,254,099.16
其他	10,196,416.51	3,702,560.67					10,196,416.51	3,702,560.67
按经营地区分类	259,936,048.20	112,842,345.26					259,936,048.20	112,842,345.26
其中：								
疆内	259,936,048.20	112,842,345.26					259,936,048.20	112,842,345.26

	48.20	45.26					48.20	45.26
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	251,635,035.19	110,836,857.24					251,635,035.19	110,836,857.24
其中:								
在某一时点确认	251,635,035.19	110,836,857.24					251,635,035.19	110,836,857.24
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	259,936,048.20	112,842,345.26					259,936,048.20	112,842,345.26

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,556,684.50	48,231,479.62
合计	26,556,684.50	48,231,479.62

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-604,228.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,308,421.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	166,769.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-923,546.40	
减：所得税影响额	55,528.70	
少数股东权益影响额（税后）	3,567.85	
合计	-111,680.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.73%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74%	0.48	0.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

(本页无正文,为西域旅游开发股份有限公司 2025 年年度报告全文盖章签字页)

西域旅游开发股份有限公司  
法定代表人:  姜蓉

2026年3月20日