

西域旅游开发股份有限公司

2020 年度财务决算报告

西域旅游开发股份有限公司 2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2021]第 ZA12302 号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据，单位为人民币万元）：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 73,390.26 万元，较年初增加 21,070.67 万元，增幅 40.27%。主要资产结构及变动情况如下：

单位：万元

资产	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
货币资金	17,276.60	8,719.45	8,557.15	98.14%
交易性金融资产	8,024.66	0.00	8,024.66	
应收账款	199.47	138.35	61.12	44.18%
预付款项	180.81	809.32	-628.52	-77.66%
其他应收款	22.08	39.15	-17.07	-43.61%
存货	105.22	105.77	-0.55	-0.52%
其他流动资产	399.87	67.94	331.93	488.55%
长期股权投资	6,738.72	1,627.79	5,110.94	313.98%
其他非流动金融资产	0.00	1,254.22	-1,254.22	-100.00%

投资性房地产	1,089.49	1,127.33	-37.85	-3.36%
固定资产	25,034.65	25,304.59	-269.93	-1.07%
在建工程	305.89	1,038.21	-732.32	-70.54%
无形资产	11,496.09	11,936.32	-440.23	-3.69%
商誉	0.00	91.25	-91.25	-100.00%
递延所得税资产	62.93	57.43	5.50	9.58%
其他非流动资产	2,453.77	2.45	2,451.32	99886.70%
资产总计	73,390.26	52,319.59	21,070.67	40.27%

1、货币资金期末余额为 17,276.60 万元，较期初增加 8,557.15 万元，增幅 98.14%，主要是本期公司发行股票募集资金到位所致。

2、交易性金融资产期末余额为 8,024.66 万元，主要是本期使用暂时闲置募集资金 8,000.00 万元进行现金管理所致。

3、应收账款期末余额为 199.47 万元，主要是本期公司校车业务收入未结算及其他应收租金业务形成的。

4、预付款项期末余额为 180.81 万元，较期初减少 628.52 万元，减幅 77.66%，主要是本期支付相关中介机构的股票募集资金发行费所致。

5、其他流动资产期末余额为 399.87 万元，较期初增加 488.55%，主要是本期公司将增值税留底重分类计入本科目所致。

6. 其他非流动金融资产期末余额为 0.00 万元，较上期减少 1,254.22 万元，主要是上期收购资产，本期转长期股权投资科目核算所致。

7. 长期股权投资期末余额为 6,738.72 万元，较上期增加

5,110.94 万元，增幅 313.98%，主要是本期收购了吐鲁番火焰山旅游股份公司部分股份所致。

8、在建工程期末余额为 305.89 万元，较上期减少 70.54%，主要是本期在建工程项目转固所致。

9、其他非流动资产期末余额为 2,453.77 万元，较上期增加 2,451.32 万元，增幅 99886.70%，主要是公司本期取得摊位经营权自 2021 年 1 月开始，本期计入其他非流动资产所致。

10. 商誉期末期末余额为 0 万元，较上期减少 100%，主要因本期计提了商誉减值准备。

（二）负债结构及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日公司负债总额为 12,449.39 万元，较年初增加 1,764.74 万元，增幅 16.52%。主要负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	增减变动额	增减变动率
短期借款	0.00	62.00	-62.00	-100.00%
应付账款	2,133.71	1,460.93	672.79	46.05%
合同负债	19.01	34.48	-15.47	-44.87%
应付职工薪酬	78.12	821.91	-743.79	-90.50%
应交税费	26.58	197.15	-170.57	-86.52%
其他应付款	304.27	1,092.84	-788.57	-72.16%
一年内到期的非流动负债	1,950.97	1,901.42	49.55	2.61%
其他流动负债	0.32	0.61	-0.28	-46.42%
长期借款	5,005.81	0.00	5,005.81	

长期应付款	993.96	2,944.93	-1,950.97	-66.25%
递延收益	1,917.69	2,139.27	-221.58	-10.36%
递延所得税负债	18.95	29.12	-10.17	-34.93%

1、短期借款期末余额为 0 万元，期初余额为 62.00 万元，较期初减少 100.00% ，主要是本期子公司偿还银行借款所致。

2、合同负债期末余额为 19.01 万元，较期初减少 15.47 万元，减幅 44.87%，主要是本期执行新收入准则将预收款项重分类为合同负债，2019 年 11 月预收了乌鲁木齐启聿记忆教育咨询有限公司 2020 年 1 月至 4 月的租金收入，在本期确认收入所致。

3、应交税费期末余额为 26.58 万元，较期初减少 170.57 万元，减幅 86.52% ，主要是本期企业所得税减少所致。

4、应付职工薪酬期末余额为 78.12 万元，较期初减少 743.79 万元，下降 90.50%，主要受疫情影响，业绩下滑，本期未执行绩效工资。

5、其他应付款期末余额为 304.27 万元，较期初减少 788.57 万元，减幅 72.16%，主要是本期支付应付款等。

6、长期借款期末月为 5,005.81 万元，主要是本期增加中国农业发展银行流动资金借款 5,000.00 万元。

7、长期应付款期末余额为 993.96 万元，较上期减少 66.25% 主要是支付招银租赁的租赁费。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至 2020 年 12 月 31 日公司归属于母公司所有者权益为 60,963.55 万元，较年初增加 19,353.27 万元，增幅 46.51%。主

要股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动额	增减变动率
股本	15,500.00	11,625.00	3,875.00	33.33%
资本公积	29,683.95	9,889.48	19,794.47	200.16%
专项储备	10.71	1.25	9.46	754.60%
盈余公积	3,283.42	3,283.42	0.00	0.00%
未分配利润	12,485.47	16,811.13	-4,325.66	-25.73%
归属于母公司所有者权益合计	60,963.55	41,610.28	19,353.27	46.51%
所有者权益合计	60,940.87	41,634.94	19,305.93	46.37%

1. 股本年末较年初增减 3,875.00 万元，增幅 33.33%，主要是本期公司公开发行股票所致。

2. 资本公积年末较年初增加 19,794.47 万元，增幅 200.16%，主要是本期公司公开发行股票的股本溢价。

3. 专项储备较年初增加 754.60%，主要是本期计提了校车的安全生产经费。

二、利润表构成及变动原因分析

2020 年度公司实现营业收入 5,118.71 万元，比上年减少 18,976.94 万元，减幅 78.76%；实现归属于母公司股东的净利润 -4,325.66 万元，比上年减少 11,680.70 万元，减幅 158.81%。

主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动额	增减变动率
营业收入	5,118.71	24,095.65	-18,976.94	-78.76%
营业成本	5,068.09	9,701.38	-4,633.29	-47.76%

税金及附加	87.50	245.66	-158.15	-64.38%
销售费用	112.33	380.41	-268.09	-70.47%
管理费用	3,837.67	4,047.14	-209.47	-5.18%
财务费用	331.85	380.16	-48.31	-12.71%
其他收益	323.25	307.02	16.24	5.29%
投资收益	-231.17	0.99	-232.16	-23569.12%
公允价值变动收益	24.66	0.00	24.66	
信用减值损失	-66.14	-45.15	-20.99	46.49%
资产减值损失	-106.31	0.00	-106.31	
资产处置收益	40.69	1.25	39.44	3157.19%
营业外收入	2.09	20.98	-18.89	-90.02%
营业外支出	13.89	276.29	-262.40	-94.97%
所得税费用	27.44	1,540.82	-1,513.38	-98.22%
净利润	-4,373.00	7,808.87	-12,181.86	-156.00%
归属于母公司股东的 净利润	-4,325.66	7,355.04	-11,680.70	-158.81%

1、营业收入本期发生额 5,118.71 万元，较 2019 年同期下降 78.76%，主要是受疫情影响，游客人数锐减，导致收入大幅下滑。

2、营业成本本期发生额 5,068.09 万元，较 2019 年同期下降 47.76%，主要是受疫情影响，游客人数锐减，相关成本未发生。

3、税金及附加本期发生额 87.50 万元，较上年同期下降 64.38%，主要因本期子公司享受疫情期间增值税、房产税减免，本部留底税额较大，减少所致。

4、销售费用本期发生额 112.33 万元，较上期下降 70.47%，系受疫情影响，业务量减少，费用也减少所致。

5、投资收益本期发生额-231.17 万元 同比下降 23569.12%，主要是本期联营公司亏损所致。

6、资产减值损失本期发生额-106.31 万元，主要是本期期末计提坏账、商誉减值准备所致。

7. 资产处置收益本期发生额 40.69 万元，较上年增长 3157.19%，主要为本期处置固定资产所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2020 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动额	增减变动率
经营活动现金流入小计	5,637.05	25,643.19	-20,006.15	-78.02%
经营活动现金流出小计	8,292.69	13,890.55	-5,597.86	-40.30%
经营活动产生的现金流量净额	-2,655.64	11,752.65	-14,408.28	-122.60%
投资活动现金流入小计	42.73	2.00	40.73	2036.31%
投资活动现金流出小计	15,631.83	7,421.40	8,210.43	110.63%
投资活动产生的现金流量净额	-15,589.10	-7,419.40	-8,169.71	110.11%
筹资活动现金流入小计	30,253.74	0.00	30,253.74	
筹资活动现金流出小计	3,340.18	3,863.88	-523.70	-13.55%
筹资活动产生的现金流量净额	26,913.56	-3,863.88	30,777.44	-796.54%
现金及现金等价物净增加额	8,668.82	469.37	8,199.45	1746.92%

1. 经营活动现金流入小计下降 78.02%，主要原因为受疫情影响，2020 年旅游游客人数锐减，收入大幅下降 78.76%，导致

现金流大幅下降。

2. 经营活动现金流出小计同比下降 40.30%，主要原因是：受疫情影响，本期游客接待量减少，相应成本费用支付减少。

3. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 122.60%，主要原因是：本期公司游客接待量减少，营业收入减少。

4. 投资活动现金流入小计同比增长 2,036.31%，主要原因为报告期处置固定资产收益。

5. 投资活动现金流出小计同比增长 110.63%，主要因为报告期收购资产，支付投资款 55,028,200.00 元，用暂时闲置募集资金购买结构性存款 80,000,000.00 元。

6. 筹资活动现金流入小计本期增加 30,253.74 万元，主要原因是本期发行股票募集资金到位。

7. 现金及现金等价物净增加额增加 1,746.92%，主要原因是本期筹资活动系发行股票募集资金增加所致。

四、主要财务指标

项目	主要指标	2020 年度	2019 年度	增减变动率
偿债能力	资产负债率	16.96%	20.42%	-3.46%
	流动比率（倍）	5.81	1.77	227.48%
盈利能力	毛利率	0.99%	59.74%	-58.75%
	基本每股收益	-0.33	0.63	-152.38%
	加权平均资产收益率	-10.97%	18.57%	-29.54%

1. 公司偿债能力各项指标中资产负债率下降、流动比率上升，公司偿债能力较好。

2. 公司盈利能力各项指标中毛利率下降 58.75%，基本每股收益下降 152.38%、加权平均资产收益率下降 29.54%，主要因为受疫情影响，2020 年旅游游客人数锐减，收入大幅下降，形成公司本期归属于母公司股东的净利润 -4,325.66 万元的亏损所致。

西域旅游开发股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日