

# 西域旅游开发股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

公司 2022 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2022 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减数	增减率
营业收入	10,227.71	14,944.80	-4,717.09	-31.56%
净利润	-951.10	2,695.06	-3,646.16	-135.29%
归属于母公司股东的净利润	-930.11	2,695.10	-3,625.21	-134.51%
扣非后归属于母公司股东净利润	-1,119.89	2,635.18	-3,755.07	-142.50%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.17	-0.23	-135.29%
归属于普通股股东的净资产收益率	-1.47%	4.33%	-5.80%	-5.80%
扣非后归属于普通股股东净资产收益率	-1.77%	4.23%	-6.00%	-6.00%
期末总股本	15,500.00	15,500.00	0.00	0.00%
资产总额	68,312.87	73,390.02	-5,077.15	-6.92%
负债总额	6,987.16	9,749.37	-2,762.21	-28.33%
归属于母公司股东权益	61,189.43	63,663.37	-2,473.94	-3.89%
归属于普通股股东每股净资产（元/股）	3.95	4.11	-0.16	-3.89%
资产负债率	10.23%	13.28%	-3.05%	-3.05%

### 二、财务状况、经营成果、现金流量分析

#### （一）资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 68,312.87 万元，基本持平于年初 73,390.02 万元；公司负债总额为 6,987.16 万元，较年初减少 28.33%。

单位：万元

项目	2022 年期末	占比资产总额	2022 年期初	占比资产总额	同比变动幅度
流动资产：					
货币资金	23,330.08	34.15%	25,934.41	35.34%	-10.04%
应收账款	556.36	0.81%	182.85	0.25%	204.27%
预付款项	103.24	0.15%	124.52	0.17%	-17.09%
其他应收款	46.33	0.07%	46.87	0.06%	-1.16%
存货	108.59	0.16%	101.38	0.14%	7.12%
其他流动资产	170.33	0.25%	384.21	0.52%	-55.67%
流动资产合计	24,314.93	35.59%	26,774.23	36.48%	-9.19%
长期股权投资	8,578.22	12.56%	8,636.83	11.77%	-0.68%
投资性房地产	1,013.79	1.48%	1,051.64	1.43%	-3.60%
固定资产	20,981.53	30.71%	16,417.71	22.37%	27.80%
在建工程	0	0.00%	305.89	0.42%	-100.00%
使用权资产	131.63	0.19%	6,891.07	9.39%	-98.09%
无形资产	12,585.95	18.42%	13,264.47	18.07%	-5.12%
递延所得税资产	90.99	0.13%	48.17	0.07%	88.91%
其他非流动资产	615.83	0.90%	0	0.00%	100.00%
非流动资产合计	43,997.94	64.41%	46,615.78	63.52%	-5.62%
资产总计	68,312.87	100.00%	73,390.02	100.00%	-6.92%
流动负债：					
应付账款	933.96	13.37%	824.73	8.46%	13.24%
预收款项	5.50	0.08%	92.53	0.95%	-94.06%
合同负债	29.48	0.42%	17.03	0.17%	73.12%
应付职工薪酬	113.16	1.62%	564.69	5.79%	-79.96%
应交税费	6.82	0.10%	14.83	0.15%	-54.01%
其他应付款	481.31	6.89%	336.48	3.45%	43.04%
一年内到期的非流动负债	3,723.26	53.29%	1013.14	10.39%	267.50%
其他流动负债	0.61	0.01%	0.32	0.00%	91.42%
流动负债合计	5,294.10	75.77%	2863.75	29.37%	84.87%
长期借款	0	0.00%	5,007.26	51.36%	-100.00%
租赁负债	129.11	1.85%	137.18	1.41%	-5.88%
递延收益	1,554.89	22.25%	1,728.50	17.73%	-10.04%
递延所得税负债	9.06	0.13%	12.69	0.13%	-28.58%
非流动负债合计	1,693.06	24.23%	6885.62	70.63%	-75.41%
负债合计	6,987.16	100.00%	9,749.37	100.00%	-28.33%

变动较大的主要项目说明如下：

1、应收账款期末余额 556.36 万元，较上期增加 204.27%，增幅原因系 2022

承接政府包车业务增加，期末尚未回款。

2、其他流动资产期末余额 170.33 万元，较上期下浮 55.67%，下浮原因系 2022 较上期增值税留抵税额与所得税预缴金额减少。

3、本期固定资产期末账面价值较上期增加 27.80%，使用权资产较上期减少 98.09%，原因系售后回租业务到期，将使用权资产调整至固定资产所致。

4、本期在建工程减少系对在建工程募投项目计提减值准备。

5、递延所得税资产期末增加 88.91%，主要系应收账款坏账准备、在建工程减值准备增加形成。

6、其他非流动资产期末余额 615.83 万元，增长原因系本期预付与长期资产相关的区间车、游船、信息平台建设等款项。

7、应付职工薪酬期初余额为 564.69 万元，期末余额为 113.16 万元，较期初下降 79.96%，主要因上期收入增加，经营业绩增长，根据薪酬考核制度计提年终奖所致，本期未完成绩效考核，未计提年终奖。

8、预收账款期末余额 5.50 万元，较期初减少 94.06%，主要原因系上期下半年预收摊位租金，本期已结转收入所致。

9、合同负债本期末较期初增加 73.12%，主要系本期对未兑现的旅行社累计奖励调整至合同负债。

10、一年内到期的非流动负债、长期借款变动原因系本期归还长期借款 1,300 万元，剩余长期借款一年内到期调整形成。

## （二）经营成果分析

2022 年公司营业收入为 10,227.71 万元，同比 2021 年度下降 31.56%，实现归属于母公司所有者的净利润-930.11 万元，同比 2021 年度下降 134.51%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2022 年度	同比变动幅度
一、营业总收入	14,944.80	10,227.71	-31.56%
其中：营业收入	14,944.80	10,227.71	-31.56%
二、营业总成本	12,014.40	10,821.86	-9.93%
其中：营业成本	8,230.17	7,446.62	-9.52%

税金及附加	290.14	226.31	-22.00%
销售费用	143.97	93.4	-35.12%
管理费用	3,502.10	3,298.28	-5.82%
财务费用	-151.97	-242.74	-59.73%
其他收益	298.44	199.12	-33.28%
投资收益	-33.79	-58.62	-73.49%
信用减值损失	7.05	-28.46	-503.44%
资产减值损失	-6.07	-305.81	-4938.54%
资产处置收益	5.03	4.19	-16.76%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,201.06	-783.73	-124.48%
营业外收入	21.33	42.35	98.56%
营业外支出	348.46	19.17	-94.50%
四、利润总额	2,873.94	-760.55	-126.46%
所得税费用	178.88	190.55	6.52%
五、净利润	2,695.06	-951.1	-135.29%
归母净利润	2,695.10	-930.11	-134.51%

变动较大的项目说明如下：

1、营业收入本期发生额 10,227.71 万元，较上期下降 31.56%，下浮原因系受政策影响自 2022 年 8 月中旬起，疆外和疆内游客流动受限，跨省旅游熔断，公司全年仅正常运行 2 个月左右，致使公司正常经营受到严重影响。

2、销售费用本期较上期下浮 35.12%，主要系营业收入下降，相应销售人员薪酬及其他营销费用减少。

3、财务费用本期发生额-242.74 万元，较上期下浮 59.73%，下浮原因系本期 5 月提前归还部分长期借款及售后回租最后一期本息导致利息费用减少，财务费用减少。

4、投资收益较上期下浮 73.49%，主要系权益法核算的被投资单位亏损调整长期股权投资所致。

5、信用减值损失本期较上期增幅 503.44%，本期承接的政府包车业务期末未回款计提坏账增加。

6、资产减值损失较上期大幅增加原因系本期对募投项目前期的规划设计费、勘界费、环评费等计入在建工程成本的全额计提减值准备。

7、营业外支出本期较上期下浮 94.50%，主要系上期对外捐赠、资产拆除损失及赔偿款所致。

(三)现金流量分析报告期内,公司的现金流量情况如下表:

单位:万元

项目	2021 年度	2022 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	16,812.32	11,223.69	-33.24%
经营活动现金流出小计	10,171.94	9,186.45	-9.69%
经营活动产生的现金流量净额	6,640.38	2,037.24	-69.32%
投资活动现金流入小计	8,606.54	5.93	-99.93%
投资活动现金流出小计	3,801.85	757.49	-80.08%
投资活动产生的现金流量净额	4,804.69	-751.55	-115.64%
筹资活动现金流入小计	0	180	100.00%
筹资活动现金流出小计	2,322.73	4,080.42	75.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,322.73	-3,900.42	-67.92%
现金及现金等价物净增加额	9,122.34	-2,614.74	-128.66%

变动较大的项目说明如下:

1、投资活动现金流入小计同比下降 99.93%，主要原因系上期收回交易性金融资产成本 8,000 万元，故较上年同期变动较大。

2、投资活动现金流出小计同比下降 80.08%，主要原因系上期新增了新疆天山天池天塘城旅游有限公司股权投资款 2,000 万元，购进固定资产、在建工程及支付尚未支付的工程款 1,600 万元。

西域旅游开发股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日