



西域旅游开发股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-007

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人吴科年、主管会计工作负责人戴金亚及会计机构负责人(会计主管人员)杨晓红声明：保证本半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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节"经营情况讨论与分析"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	25
第八节 可转换公司债券相关情况	26
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第十节 公司债券相关情况	28
第十一节 财务报告	29
第十二节 备查文件目录	123

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	新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司，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
天池演艺	指	新疆天山天池文化演艺有限责任公司，子公司
天池游艇	指	阜康市天池游艇经营有限公司，子公司
博格达公交	指	阜康市博格达公交有限责任公司 联营公司
吐鲁番火焰山、火焰山	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司 合营公司
芳香农业	指	新疆天然芳香农业科技有限公司 联营公司
中新资源	指	新疆中新资源有限公司
天池景区	指	新疆天山天池风景名胜区
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、阜康	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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	西域旅游	股票代码	300859
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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	吴科年		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨晓红	
联系地址	新疆阜康市准噶尔路 229 号	
电话	0994--8850678	
传真	0994--8850678	
电子信箱	852598196@qq.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	新疆阜康市准噶尔路 229 号
公司注册地址的邮政编码	831500
公司办公地址	新疆阜康市准噶尔路 229 号
公司办公地址的邮政编码	831500
公司网址	http://www.xylygf.com
公司电子信箱	xyly20010118@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	19,099,912.43	61,737,968.23	-69.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,599,985.79	3,532,599.84	-768.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-25,219,887.28	4,358,248.01	-678.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,421,147.95	22,316,395.04	-182.55%
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.03	-766.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.03	-766.67%
加权平均净资产收益率	-5.84%	0.97%	-6.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	499,125,745.25	523,195,866.94	-4.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	392,527,901.90	416,102,830.25	-5.67%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1523

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	142,309.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,060,759.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,180.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	134,968.20	
少数股东权益影响额（税后）	121,379.55	
合计	1,619,901.49	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

公司所处行业为旅游业,公司的主营业务为旅游资源的开发经营，通过对景区景点的开发，为游客提供旅游服务，公司经营区域有:世界自然遗产地、国家5A级风景名胜区天山天池景区和3A级五彩湾温泉景区。

依托自然景区、景点的独特资源优势，公司在天山天池景区提供旅游客运、游船观光、索道观光、演艺等旅游综合服务；在五彩湾景区提供温泉娱乐、酒店、会议等综合服务。公司下属子公司天池国旅组织游客到天池景区和五彩湾温泉游览，同时承接游客其他旅游服务。公司已初步形成了比较完整的旅游业务链，将旅游业的“商、养、学、闲、情、奇”六要素有机地结合起来，在疆内具有一定的竞争优势和市场份额。

1、公司主要业务

(1)、客运业务：在天池景区经营客运业务的交通车辆，目前区间车172辆、观光车56辆、电瓶车25辆，共计253辆，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，海拔高度为3056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、快艇，公司按照景区专业化管理和打造“环保旅游”的战略目标，注重投资、经营和服务的有效衔接，2018年建造四艘110客座纯电动游船，实现了减震降噪、安静舒适的旅游环境。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。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。五彩湾古海温泉是环塔汽车拉力赛的重要节点，也是自驾游进入新疆大北线的第一站。

(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。

2、行业情况说明

公司所处的行业为旅游业。近年来，伴随着我国经济社会发展、居民可支配收入逐年增长，消费升级加快，用于旅游的消费越来越高，旅游消费成为居民生活的常态和刚需，大众旅游时代全面来临，旅游行业未来发展前景巨大。新疆作为古丝绸之路的重要通道，“亚欧大陆桥”的必要通道，是西域文明和古丝绸之路自然、人文景观最集中的代表；新疆旅游资源丰富，在《中国旅游资源普查规范》的资源分类中，新疆六大类资源齐备，在 68 种基本类型中拥有 56 种，占全国实体旅游资源类型总量的 83%，为全国第一，旅游景点 1100 余处，居全国首位。新疆依托得天独厚资源禀赋，大力实施“旅游兴疆”战略，已经把旅游业作为推动新疆经济社会发展的支柱性产业。近年来，自治区党委提出“旅游兴疆”战略，将旅游业定位为重要的战略性支柱产业，新疆旅游业呈现“井喷式”的发展。新疆旅游自然资源丰富、异域风情独特，必将会成为更加热门的旅游目的地，未来发展前景广阔。

本次新型冠状病毒肺炎疫情对旅游业带来了较大冲击和不利影响，从长远看，我国旅游行业复苏的大趋势依然不会改变。随着国内疫情的有效控制，疫情影响是暂时的、阶段性的，旅游需求将得到有序释放，旅游市场逐渐恢复并向好发展。公司将紧紧抓住“旅游兴疆”战略机遇，坚定方向、深耕主业、整合资源、丰富公司业态，提升竞争力和抗风险能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期公司完成对吐鲁番火焰山股权投资，持有火焰山股份 36.22%，截止 2020 年 6 月 30 日，长期股权投资占资产总额的比列为 14.05%，同比上年占比增长 13.75 个百分点。
固定资产	报告期固定资产变化不大，详见第四节 四 资产、负债状况分析
无形资产	报告期无形资产变化不大，详见第四节 四 资产、负债状况分析
在建工程	报告期在建工程变化不大，详见第四节 四 资产、负债状况分析

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

(1) 天山天池景区独特的旅游资源优势

公司主营业务主要依托新疆旅游著名品牌——天山天池景区。

天山天池位于新疆阜康市境内博格达峰下的半山腰，东距乌鲁木齐市97公里，交通便利。1980年，新疆维吾尔自治区建立了天池自然保护区；1982年，天山天池被国务院批准为国家第一批重点风景名胜区；1990年，联合国教科文组织以天山天池为中心，建立了博格达峰“国际人与自然生物圈保护区”保护网络；2007年，天山天池被国家旅游局评定为国家5A级旅游景区；2013年，国土资源部将天山天池正式列入国家地质公园行列；2013年，新疆天山列入联合国教科文组织世界遗产名录。天山博格达峰海拔5,445米，终年积雪，冰川延绵。随着海拔高度的不同，可以分为冰川积雪带、高山带、亚高山带、山地针叶林带和低山带。

(2) 特许经营权优势

公司与天池管委会签订了《天池景区特许经营协议书》，公司对天池主景区湖面、天池景区道路、马牙山索道及餐饮广场等享有唯一经营权，有效期为30年。

(3) 经营团队优势

公司成立时间较早，在旅游行业内经营多年，行业经验丰富，熟悉旅游客运、索道、游船等业务经营。同时，公司通过锻炼培养和外部引进，打造出一支高素质的员工队伍，能够为客户提供高水准的旅游服务，在客户中树立了良好的口碑，并塑造了品牌形象。公司目前已经形成了成熟的旅游行业经营模式，如区间车、游船业务形成了标准化的服务和安全管理流程。

(4) 业务多样化优势

公司的业务较为多样化，公司在天山天池景区上开展了多项旅游项目，满包括区间车、索道、游船、电瓶车、观光车、餐饮等，同时开发了五彩湾温泉旅游项目,满足游客的不同需求.公司不断丰富旅游业态，投资吐鲁番火焰山景区项目,持有吐鲁番火焰山旅游股份公司36.22%股份，投资新疆伊犁解忧公主薰衣草园景区项目,持有新疆天然芳香农业科技有限公司20%股份，以产业互补、营销协同等方式，实现跨区域融合发展。

(5) 地理位置优势

天山天池景区距新疆省会城市乌鲁木齐约97公里，距乌鲁木齐地窝堡机场约60公里，紧邻“吐·乌·大”高速公路和216国道，交通十分便利，在新疆著名景区中，距离乌鲁木齐最近。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年初，新冠肺炎疫情突然袭来，对国民经济造成巨大影响。国内经济下行压力持续增加，居民收入减少现象加剧，旅游需求下滑，游客出行受限，消费方式剧变。按照国家、省、市政府相关要求，全国A级旅游景区及旅行社相继关闭停业，旅游业呈阶段性下滑态势。为落实新疆维吾尔自治区重大突发公共卫生事件一级响应相关措施，全力做好新型冠状病毒肺炎疫情防控工作，天山天池景区于1月25日临时关闭停止营业，公司主要经营项目区间车、索道、电瓶车、快餐、五彩湾温泉酒店等全面停业。自3月9日天山天池景区恢复开放，是疆内首家开放的景区，公司经营项目已全面运营接待游客。5月初以来为提振市场、促进消费，自治区、昌吉州先后发放文旅消费券，各景区也陆续出台对旅游市场的各项优惠措施，公司做好各项安全稳定和景区疫情防控工作，根据疫情发展情况和市场恢复情况，积极推进重点项目建设进度，强化内控管理，严格控制各项成本费用，降低疫情带来的不利影响。但因疫情的持续影响尚未结束，防控措施尚未全面解除，跨省组团旅游放开时间会有所延迟，这将会对公司经营业绩带来不利影响。

受疫情影响，2020年上半年公司经营业绩出现较大幅度的下滑，2020年上半年营业收入1,909.99万元，上年同期营业收入6,173.80万元，同比收入减少4,263.81万元，减幅69.06%；归属于母公司的净利润-2,360万元，上年同期净利润353.26万元，同比减少2,713.26万元，减幅768.06%；2020年上半年公司区间车服务人次为12.39万人，2019年同期区间车服务人次为57.89万人，较2019年同期下降78.59%。报告期末，公司资产总额为49,912.57万元，较本年期初52,319.59万元，减少2,407.02万元，减幅4.60%。报告期末的资产负债率为21.38%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	19,099,912.43	61,737,968.23	-69.06%	受疫情影响，游客人数减少，收入大幅减少
营业成本	28,614,183.00	36,603,766.36	-21.83%	受疫情影响，严控成本
销售费用	612,034.05	990,144.39	-38.19%	受疫情影响，严控费用
管理费用	13,499,209.58	14,658,313.87	-7.91%	
财务费用	1,698,336.84	2,129,051.33	-20.23%	
所得税费用	377,628.10	1,804,231.02	-79.07%	受疫情影响，上半年亏损，所得税减少
研发投入	0.00	0.00		

经营活动产生的现金流量净额	-18,421,147.95	22,316,395.04	-182.55%	受疫情影响，收入减少，经营性现金流入减少
投资活动产生的现金流量净额	-50,441,122.69	-14,181,624.72	-255.68%	报告期收购火焰山股权，增加股权投资
筹资活动产生的现金流量净额	13,283,310.46	-20,089,263.67	166.12%	报告期新增银行贷款
现金及现金等价物净增加额	-55,578,960.18	-11,954,493.35	-364.92%	受疫情影响，收入减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

三、非主营业务分析

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	438,118.61	1.85%	对火焰山、芳香科技、博格达公交等联营公司的投资收益。	是
营业外收入	4,165.98	0.02%	处置废旧资产的收入	
营业外支出	94,343.77	0.40%		

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	30,497,886.69	6.11%	70,543,686.67	14.69%	-8.58%	1、受疫情影响，本期收入减少，2、本期支付对外投资款，导致货币资金同比减少。
应收账款	2,508,254.35	0.50%	922,176.91	0.19%	0.31%	
存货	1,147,926.43	0.23%	1,113,014.99	0.23%	0.00%	
投资性房地产	11,084,092.71	2.22%	11,462,574.63	2.39%	-0.17%	

长期股权投资	70,137,075.97	14.05%	1,427,932.31	0.30%	13.75%	报告期收购吐鲁番火焰山股权，支付 4,248.60 万元，取得火焰山 28.33% 的股权，截止 2020 年 6 月 30 日，公司共持有火焰山 36.22% 的股权，将期初在其他非流动金融资产核算的火焰山股权 1,254.22 万元转入长期股权投资进行核算。
固定资产	243,942,380.99	48.87%	253,340,599.66	52.75%	-3.88%	
在建工程	11,061,284.77	2.22%	9,741,801.48	2.03%	0.19%	报告期在建工程变动不大
短期借款			0.00			
长期借款	27,000,000.00	5.41%	0.00		5.41%	本期新增银行贷款，期限三年

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

项目	2020.6.30账面价值 (元)	受限原因
货币资金	660,283.04	旅行社质量保证金
货币资金	4,647,405.80	由于应付长期资产款项被诉讼而冻结的 银行存款
固定资产	7,6735,631.08	2017年融资租入固定资产
合计	82,043,319.92	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,028,200.00	0.00	100.00%

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	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至	预计	本期投	是否涉	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	----	-----	-----	-----	-----

公司名称	业务	式	额	例	源		限	型	资产负债表日的进展情况	收益	资盈亏	诉	期(如有)	引(如有)
吐鲁番火焰山旅游股份有限公司	游览景区管理、旅游服务等	收购	55,028,200.00	36.22%	自有资金	芈邵军 2.887%、新疆吐鲁番光明电力总公司 33.33%	长期	股权	已完成股权过户及登记	832,100.66	832,100.66	否		
合计	--	--	55,028,200.00	--	--	--	--	--	--	832,100.66	832,100.66	--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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：万元

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
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	子公司	温泉洗浴、餐饮、住宿服务等	1,000	9,197.72	-2,498.42	213.07	-369.46	-354.08

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

公司报告期内拥有5家控股子公司、3家参股公司，其中子公司：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、新疆瑶池旅游运输有限公司。参股公司：阜康市博格达公交有限责任公司、吐鲁番火焰山旅游股份公司、新疆天然芳香农业科技有限公司。对公司报告期净利润影响达到10%以上的子公司为新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司。新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司成立于2001年9月17日，注册资本1000万元，经营范围：温泉洗浴、餐饮、住宿等。截止2020年6月30日，该公司资产总额9,197.71万元，净利润-354.08万元。

有关其他重要的子公司及参股公司信息，详见第十一节 财务报告中的第八项 在其他主体中的权益。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境变化的风险

旅游业总体发展趋势与国家宏观经济发展呈正相关性，旅游业受国家宏观经济发展水平、发展速度影响较大，如果国内宏观经济发展速度放缓或停滞，居民可支配收入可能受到不利影响。如果未来发生金融危机或国内外的宏观经济下滑，影响消费者的消费心理与信心，影响消费者旅游消费行为，进而影响到公司的客源市场，使公司的业务可能出现周期性变化，可能对公司和经营业绩造成不利影响。此外，国家对风景区的环境保护力度不断加强，可能会出台对景区内开发经营的限制政策，导致对公司项目投资产生不利影响。

2、重大疫情、自然灾害等不可抗力风险：

旅游业易受自然灾害、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现波动。重大疫情、自然灾害是经营中的不可抗力因素，特别发生在旅游旺季，将对公司的经营业绩产生不利影响。新冠肺炎疫情在全球迅速蔓延，导致游客消费需求、出行意愿大幅度降低，若疫情出现反复，将对公司生产经营产生不利影响。公司将密切关注疫情发展，建立各种应急防范机制，根据实际情况及时调整经营业务各项支出，以减少不可抗力因素带来的损失。

3、安全性风险

公司运营的客运服务存在道路运输安全事故的风险，在运营过程中不排除由于天气、路况、车流、不可抗力等原因引发安全事故，一旦发生安全事故，会对公司生产经营产生不同程度的影响。

公司区间车配备了 GPS 和视频监控系统，车辆加装了适合山地的车辆缓速器和制动系统，通过技术手段对车辆运营进行全程监控和提醒。公司建立了一系列安全管理制度，涵盖车辆的采购、维护保养，司机的安全教育及培训，制定了严格的每日出车、出船和索道运行前的自检、互检和安全员抽检制度，确保所有设备不带病上岗。此外公司提高购买保险额度等措施，最大可能的控制和转移风险。

4、季节性风险

新疆冬季时间相对较长，一般从11月初至次年4月底为经营的淡季，游客数量较夏季显著减少，全年分布不均衡。因此，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的淡季存在盈利较低甚至出现亏损的情况，因此提醒投资者关注旅游季节性风险。

公司采取多种措施加大对天池景区的冬季宣传推介力度，举办丰富多彩的冬季旅游主题活动，让更多的游客在冬季游览天池，提高淡季索道项目游客乘坐率，同时积极拓展新业务、新业态，开展丰富多彩的研学游、冬令营、温泉养生游等项目，增强市场影响力和知名度。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 14 日	披露平台 股转公司 www.neeq.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 05 月 26 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
2018年3月22日原陕西汉堂环境艺术有限责任公司的股东丁俞、王冬向陕西省西安市中级人民法院递交民事起诉状。2018年8月8日,西安市中级人民法院下达传票,2018年8月9日,公司收到西安市中级人民法院应诉通知书、传票和《民事起诉状》等相关资料。公司2018年8月14日委托北京市华城律师事务所代理上述诉讼。	2,011.82	否	本案已于2019年3月14日开庭审理,并递交诉讼资料。2019年11月21日,西安中院再次审理本案,截止2020年8月27日,尚未收到该案的一审民事判决书。	因案件尚无具体结论,暂无法判断该案件对公司生产经营的影响。上述诉讼目前未对公司经营活动带来重大影响。	截至目前尚未判决		公司于2018年8月13日、2018年9月17日、2019年2月22日、2019年3月18日、2019年6月12日在全国中小企业股份转让系统进行了公告披露。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、2017年5月26日，公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同编号：CN78HZ1705160076。租赁物为索道和运输设备。融资总额为100,000,000.00（壹亿元整），租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起60个月，租金支付方式为按季支付。合同到期日2022年5月。，请参见十三、其他重要事项(六) 其他

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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司从事旅游服务，在整个生产经营过程中无重大污染。公司严格遵守国家有关环境保护

的法律、法规，生产经营活动符合国家有关环保要求。本报告期内，公司及下属子公司在环保方面未发生重大违法违规行为。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	116,250,000	100.00%						116,250,000	100.00%
2、国有法人持股	59,287,500	51.00%						59,287,500	51.00%
3、其他内资持股	56,962,500	49.00%						56,962,500	49.00%
其中：境内法人持股	116,250,000	100.00%						116,250,000	100.00%
三、股份总数	116,250,000	100.00%						116,250,000	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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

□ 适用 √ 不适用

三、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				报告期末表决权恢复的优先 3 股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况									
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	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
1、新疆天池控股有限公司	国有法人	51.00%	59,287,500	0	59,287,500	0			
2、新天国际经济技术合作（集团）有限公司	境内非国有法人	33.17%	38,559,663	0	38,559,663	0			
3、湖南湘疆投资有限公司	境内非国有法人	15.83%	18,402,837	0	18,402,837	0			
4、无			0			0			
5、无			0			0			
6、无			0			0			
7、无			0			0			
8、无			0			0			
9、无			0			0			
10、无			0			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 3）		不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况									
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						
1、无	0								

2、无	0		
3、无	0		
4、无	0		
5、无	0		
6、无	0		
7、无	0		
8、无	0		
9、无	0		
10、无	0		
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	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见招股说明书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见招股说明书

。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	30,497,886.69	87,194,545.08
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	2,508,254.35	1,383,533.68
应收款项融资		
预付款项	8,146,272.82	8,093,241.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,268,974.90	391,530.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,147,926.43	1,057,675.48

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	682,349.03	679,421.24
流动资产合计	44,251,664.22	98,799,946.69
非流动资产：		
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	70,137,075.97	16,277,857.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		12,542,200.00
投资性房地产	11,084,092.71	11,273,333.67
固定资产	243,942,380.99	253,045,869.06
在建工程	11,061,284.77	10,382,064.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,162,410.77	119,363,218.57
开发支出		
商誉	912,538.34	912,538.34
长期待摊费用		
递延所得税资产	574,297.48	574,297.48
其他非流动资产		24,541.00
非流动资产合计	454,874,081.03	424,395,920.25
资产总计	499,125,745.25	523,195,866.94
流动负债：		
短期借款		620,000.00
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	14,150,888.73	14,609,255.31
预收款项		350,871.04
合同负债	38,389.92	
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	1,444,306.20	8,219,050.13
应交税费	445,156.30	1,971,479.49
其他应付款	4,037,496.58	10,928,372.19
其中：应付利息		
应付股利	0.00	1,956,012.50
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	19,148,373.87	19,014,193.01
其他流动负债		
流动负债合计	39,264,611.60	55,713,221.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	27,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	19,886,595.67	29,449,307.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,318,755.80	21,392,736.08
递延所得税负债	237,713.82	291,212.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,443,065.29	51,133,255.76
负债合计	106,707,676.89	106,846,476.93
所有者权益：		

股本	116,250,000.00	116,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	98,894,775.09	98,894,775.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	37,590.96	12,533.52
盈余公积	32,834,233.72	32,834,233.72
一般风险准备		
未分配利润	144,511,302.13	168,111,287.92
归属于母公司所有者权益合计	392,527,901.90	416,102,830.25
少数股东权益	-109,833.54	246,559.76
所有者权益合计	392,418,068.36	416,349,390.01
负债和所有者权益总计	499,125,745.25	523,195,866.94

法定代表人：吴科年

主管会计工作负责人：戴金亚

会计机构负责人：杨晓红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,336,029.19	71,702,401.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,345,566.95	1,261,874.18
应收款项融资		
预付款项	7,822,335.79	7,459,628.70
其他应收款	121,920,053.65	119,735,009.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	487,799.91	470,689.37
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		
流动资产合计	150,911,785.49	200,629,603.75
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	108,155,644.86	54,296,426.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		12,542,200.00
投资性房地产	11,084,092.71	11,273,333.67
固定资产	144,093,164.24	149,138,667.26
在建工程	3,308,893.92	3,058,893.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	116,470,471.73	118,660,531.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	567,589.73	567,589.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	383,679,857.19	349,537,642.38
资产总计	534,591,642.68	550,167,246.13
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	8,537,239.73	9,261,993.02
预收款项		174,865.54
合同负债	18,867.92	
应付职工薪酬	857,618.35	6,946,990.76
应交税费	203,289.84	1,648,533.78

其他应付款	2,557,919.43	8,998,623.07
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	19,148,373.87	19,014,193.01
其他流动负债		
流动负债合计	31,323,309.14	46,045,199.18
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	19,886,595.67	29,449,307.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,932,229.61	19,853,293.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,818,825.28	49,302,600.78
负债合计	97,142,134.42	95,347,799.96
所有者权益：		
股本	116,250,000.00	116,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,537,572.68	109,537,572.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,834,233.72	32,834,233.72
未分配利润	178,827,701.86	196,197,639.77
所有者权益合计	437,449,508.26	454,819,446.17
负债和所有者权益总计	534,591,642.68	550,167,246.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	19,099,912.43	61,737,968.23
其中：营业收入	19,099,912.43	61,737,968.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	44,820,442.27	55,333,757.51
其中：营业成本	28,614,183.00	36,603,766.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	396,678.80	952,481.56
销售费用	612,034.05	990,144.39
管理费用	13,499,209.58	14,658,313.87
研发费用		
财务费用	1,698,336.84	2,129,051.33
其中：利息费用	1,712,146.02	2,200,900.58
利息收入	34,279.26	99,236.80
加：其他收益	1,827,677.29	1,095,518.07
投资收益（损失以“-”号填列）	438,118.61	4,925.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,925.05
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)	-176,148.92	-302,352.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	142,309.66	12,491.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-23,488,573.20	7,214,793.15
加: 营业外收入	4,165.98	52,060.32
减: 营业外支出	94,343.77	2,447,149.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-23,578,750.99	4,819,704.29
减: 所得税费用	377,628.10	1,804,231.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-23,956,379.09	3,015,473.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-23,956,379.09	3,015,473.27
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.归属于母公司所有者的净利润	-23,599,985.79	3,532,599.84
2.少数股东损益	-356,393.30	-517,126.57
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	-23,956,379.09	3,015,473.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,599,985.79	3,532,599.84
归属于少数股东的综合收益总额	-356,393.30	-517,126.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	0.03
（二）稀释每股收益	-0.20	0.03

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：吴科年

主管会计工作负责人：戴金亚

会计机构负责人：杨晓红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	14,969,485.32	49,695,177.97
减：营业成本	19,189,829.39	24,110,641.47
税金及附加	122,280.73	347,044.50
销售费用	221,985.26	125,141.42
管理费用	12,384,528.44	12,895,927.36
研发费用		
财务费用	1,692,119.35	2,130,243.87
其中：利息费用		2,209,634.17
利息收入		79,390.30

加：其他收益	1,431,188.21	942,324.57
投资收益（损失以“-”号填列）	438,118.61	4,925.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,925.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-178,637.08	-189,328.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,950,588.11	10,844,100.21
加：营业外收入	3,316.18	36,284.96
减：营业外支出	66,904.16	40,762.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,014,176.09	10,839,622.92
减：所得税费用	355,761.82	1,734,271.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,369,937.91	9,105,351.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,369,937.91	9,105,351.05
（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	-17,369,937.91	9,105,351.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	0.03
（二）稀释每股收益	-0.20	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	17,532,862.39	64,228,627.56
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,744,079.35	1,229,648.15
经营活动现金流入小计	19,276,941.74	65,458,275.71
购买商品、接受劳务支付的现金	3,219,284.77	9,716,072.42
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	26,808,910.02	23,555,289.79
支付的各项税费	2,443,229.32	4,488,685.12
支付其他与经营活动有关的现金	5,226,665.58	5,381,833.34
经营活动现金流出小计	37,698,089.69	43,141,880.67
经营活动产生的现金流量净额	-18,421,147.95	22,316,395.04
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	1,607,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,178.85	20,000.00
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	1,801,278.85	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,711,401.54	14,201,624.72
投资支付的现金	47,531,000.00	
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	52,242,401.54	14,201,624.72
投资活动产生的现金流量净额	-50,441,122.69	-14,181,624.72

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	27,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00	
偿还债务支付的现金	620,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,106,380.49	7,768,987.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,990,309.05	12,320,276.17
筹资活动现金流出小计	13,716,689.54	20,089,263.67
筹资活动产生的现金流量净额	13,283,310.46	-20,089,263.67
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	-55,578,960.18	-11,954,493.35
加：期初现金及现金等价物余额	80,769,158.03	76,075,501.29
六、期末现金及现金等价物余额	25,190,197.85	64,121,007.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	13,539,647.44	51,190,657.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,263,905.52	1,166,749.74
经营活动现金流入小计	14,803,552.96	52,357,407.38
购买商品、接受劳务支付的现金	3,022,928.41	5,705,299.84
支付给职工以及为职工支付的现金	22,266,836.07	18,500,946.90
支付的各项税费	1,976,471.19	2,551,534.35
支付其他与经营活动有关的现金	5,438,482.18	8,653,769.39
经营活动现金流出小计	32,704,717.85	35,411,550.48

经营活动产生的现金流量净额	-17,901,164.89	16,945,856.90
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	1,607,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,178.85	
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	1,801,278.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,646,981.39	7,810,748.68
投资支付的现金	47,531,000.00	
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	51,177,981.39	7,810,748.68
投资活动产生的现金流量净额	-49,376,702.54	-7,810,748.68
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	27,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00	
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	2,098,195.84	7,768,987.50
支付其他与筹资活动有关的现金	10,990,309.05	12,320,276.17
筹资活动现金流出小计	13,088,504.89	20,089,263.67
筹资活动产生的现金流量净额	13,911,495.11	-20,089,263.67
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	-53,366,372.32	-10,954,155.45
加：期初现金及现金等价物余额	67,054,995.71	63,959,367.80
六、期末现金及现金等价物余额	13,688,623.39	53,005,212.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	116,250,000.00				98,894,775.09			12,533.52	32,834,233.72		168,111,287.92		416,102,830.25	246,559.76	416,349,390.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	116,250,000.00				98,894,775.09			12,533.52	32,834,233.72		168,111,287.92		416,102,830.25	246,559.76	416,349,390.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								25,057.44			-23,599,985.79		-23,574,928.35	-356,393.30	-23,931,321.65
（一）综合收益总额											-23,599,985.79		-23,574,928.35	-356,393.30	-23,956,379.09
（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															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-11,625,000.00		-11,625,000.00		-11,625,000.00	
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	116,250,000.00			109,748,925.98			24,977,930.40		106,114,278.31		357,091,134.69	6,308,843.96	363,399,978.65	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	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、上年年末余额	116,250,000.00				109,537,572.68				32,834,233.72	196,197,639.77		454,819,446.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,250,000.00				109,537,572.68				32,834,233.72	196,197,639.77		454,819,446.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,369,937.91		-17,369,937.91
（一）综合收益总额										-17,369,937.91		-17,369,937.91
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	116,250,000.00				109,537,572.68				32,834,233.72	178,827,701.86		437,449,508.26

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	116,250,000.00				109,537,572.68				24,977,930.40	137,115,909.90		387,881,412.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,250,000.00				109,537,572.68				24,977,930.40	137,115,909.90		387,881,412.98
三、本期增减变										-2,358,203.00		-2,358,203.00

动金额(减少以“—”号填列)										3.14		14
(一)综合收益总额										9,266,796.86		9,266,796.86
(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										-11,625,000.00		-11,625,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,625,000.00		-11,625,000.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	116,250,000.00				109,537,572.68				24,977,930.40	134,757,706.76		385,523,209.84

三、公司基本情况

1. 公司概况

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“西域旅游”）成立于2001年1月18日，截止2020年6月30日，公司总股本11,625万股；公司统一社会信用代码为：91650000722367867J。

经营范围为：餐饮、班车客运（仅限分支机构经营）；旅游服务；旅游资源开发；旅游工艺美术品的销售；电瓶车经营；讲解服务；客运索道经营；观光车经营；广告业务经营，公共汽车客运服务；房屋租赁；便利店零售；食品、农副产品、纺织品批发零售；日用百货销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地：新疆昌吉州阜康市准噶尔路229号，总部办公地：新疆昌吉州阜康市准噶尔路229号。公司目前处于正常经营期。

本公司实际控制人为阜康市国有资产监督管理局。

2020年半年度财务报告批准报出日为8月27日。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司

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

阜康市天池游艇经营有限公司

新疆瑶池旅游运输有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本次报告期间为2020年1月1日至2020年6月30日

3、营业周期

本公司正常营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

本公司合营安排为合营企业。合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期

损益。

2、外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信

用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。如下：

1子	【ハコソツアケ】%
1ト外コトト	6
1-2ト	50
2-3ト	70
3-4ト	100
4-5ト	100
5トノ	100

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“本节五、10

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“本节五、10

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投

资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）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
电子设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	11.88-32.33
运输设备	年限平均法	4-15 年	3%-5%	6.33-24.25
其他设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	11.88-32.33
索道设备	年限平均法	20 年	3%	4.85
融资租入固定资产	年限平均法	5-8 年	3%	12.13-38.80
其中：运输设备	年限平均法	5-8 年	3%	12.13-38.80
房屋及建筑物	年限平均法	5-24 年	3%	4.13-20.69
索道设备	年限平均法	20 年	3%	4.85
其他设备	年限平均法	3-8 年	3%	11.88-32.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5年	预计软件更新升级期	软件

		间	
土地使用权	40年	土地使用年限	土地使用权
特许经营权	30年	许可经营年限	特许经营权

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止2020年6月30日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

31、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、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

不适用

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按上一年度职工工资总额的8%缴纳企业年金，相应支出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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

公司营业收入主要包括旅游客运业务收入、索道业务收入、游船业务收入和旅行社业务收入。各项业务收入确认的具体标准及确认时间如下：

- (1) 旅游客运业务收入：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) 索道业务收入：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) 游船业务收入：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) 旅行社业务收入：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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用

权收入金额:

- (1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费及租赁收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

1、类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 政府补助拨款文件规定取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 除上述用于购买资产外, 均属于与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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, 可以按应收金额予以确认和计量。

3、会计处理

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, 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(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入);

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失; 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

- (1) 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, 本公司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。
- (2) 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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。		本次变更会计政策符合财政部及新会计准则的相关规定，是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，本次变更会计政策对公司财务状况和经营成果无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,194,545.08	87,194,545.08	
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	1,383,533.68	1,383,533.68	
应收款项融资			
预付款项	8,093,241.19	8,093,241.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	391,530.02	391,530.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,057,675.48	1,057,675.48	

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	679,421.24	679,421.24	
流动资产合计	98,799,946.69	98,799,946.69	
非流动资产：			
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	16,277,857.36	16,277,857.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,542,200.00	12,542,200.00	
投资性房地产	11,273,333.67	11,273,333.67	
固定资产	253,045,869.06	253,045,869.06	
在建工程	10,382,064.77	10,382,064.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	119,363,218.57	119,363,218.57	
开发支出			
商誉	912,538.34	912,538.34	
长期待摊费用			
递延所得税资产	574,297.48	574,297.48	
其他非流动资产	24,541.00	24,541.00	
非流动资产合计	424,395,920.25	424,395,920.25	
资产总计	523,195,866.94	523,195,866.94	
流动负债：			
短期借款	620,000.00	620,000.00	
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	14,609,255.31	14,609,255.31	
预收款项	350,871.04		-350,871.04
合同负债		350,871.04	350,871.04
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	8,219,050.13	8,219,050.13	
应交税费	1,971,479.49	1,971,479.49	
其他应付款	10,928,372.19	10,928,372.19	
其中：应付利息			
应付股利	1,956,012.50	1,956,012.50	
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	19,014,193.01	19,014,193.01	
其他流动负债			
流动负债合计	55,713,221.17	55,713,221.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,449,307.55	29,449,307.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,392,736.08	21,392,736.08	
递延所得税负债	291,212.13	291,212.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,133,255.76	51,133,255.76	

负债合计	106,846,476.93	106,846,476.93	
所有者权益：			
股本	116,250,000.00	116,250,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	98,894,775.09	98,894,775.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	12,533.52	12,533.52	
盈余公积	32,834,233.72	32,834,233.72	
一般风险准备			
未分配利润	168,111,287.92	168,111,287.92	
归属于母公司所有者权益合计	416,102,830.25	416,102,830.25	
少数股东权益	246,559.76	246,559.76	
所有者权益合计	416,349,390.01	416,349,390.01	
负债和所有者权益总计	523,195,866.94	523,195,866.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	71,702,401.51	71,702,401.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,261,874.18	1,261,874.18	
应收款项融资			
预付款项	7,459,628.70	7,459,628.70	
其他应收款	119,735,009.99	119,735,009.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	470,689.37	470,689.37	
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			
流动资产合计	200,629,603.75	200,629,603.75	
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	54,296,426.25	54,296,426.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,542,200.00	12,542,200.00	
投资性房地产	11,273,333.67	11,273,333.67	
固定资产	149,138,667.26	149,138,667.26	
在建工程	3,058,893.92	3,058,893.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,660,531.55	118,660,531.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	567,589.73	567,589.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计	349,537,642.38	349,537,642.38	
资产总计	550,167,246.13	550,167,246.13	
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	9,261,993.02	9,261,993.02	
预收款项	174,865.54		-174,865.54
合同负债		174,865.54	174,865.54

应付职工薪酬	6,946,990.76	6,946,990.76	
应交税费	1,648,533.78	1,648,533.78	
其他应付款	8,998,623.07	8,998,623.07	
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	19,014,193.01	19,014,193.01	
其他流动负债			
流动负债合计	46,045,199.18	46,045,199.18	
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			
长期应付款	29,449,307.55	29,449,307.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,853,293.23	19,853,293.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,302,600.78	49,302,600.78	
负债合计	95,347,799.96	95,347,799.96	
所有者权益：			
股本	116,250,000.00	116,250,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	109,537,572.68	109,537,572.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,834,233.72	32,834,233.72	

未分配利润	196,197,639.77	196,197,639.77	
所有者权益合计	454,819,446.17	454,819,446.17	
负债和所有者权益总计	550,167,246.13	550,167,246.13	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
西域旅游开发股份有限公司	15%
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	15%
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	25%
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	25%
阜康市天池游艇经营有限公司	15%
新疆瑶池旅游运输有限公司	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的政策通知》（财税〔2011〕58号）文件第二条规定：自2011年1月1日至2020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。母公司及子公司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

限公司适用。

1. 增值税

2019年1月18日，按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，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。公司下属子公司新疆天山天池文化演艺有限责任公司符合上述规定。

根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》财政部税务总局公告2020年第8号的规定，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。公司及其下属子公司符合上述规定。

3、其他

不适用

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	40,532.57	36,150.59
银行存款	29,797,071.08	85,380,413.24
其他货币资金	660,283.04	1,777,981.25
合计	30,497,886.69	87,194,545.08
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,307,688.84	6,425,387.05

其他说明

货币资金受限的说明：

1、截止2020年6月30日，其他货币资金中660,283.04元，系子公司新疆天山天池国际旅行社的质量保证金存款，根据旅游行政管理部门的规定，依法在指定银行缴存的旅行社质量保证金存款，在编制现金流量表时已将这部分质量保证金自现金及现金等价物中剔除。

2、因合同纠纷，被诉讼而冻结的银行存款金额为4,647,405.80元，在编制现金流量表时已将这部分被冻结的银行存款自现金及现金等价物中剔除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	464,300.00	13.26%	464,300.00	100.00%		464,300.00	20.75%	464,300.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,038,119.84	86.74%	529,865.49	17.44%	2,508,254.35	1,773,060.40	79.25%	389,526.72	21.97%	1,383,533.68
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,038,119.84	86.74%	529,865.49	17.44%	2,508,254.35	1,773,060.40	79.25%	389,526.72	21.97%	1,383,533.68
合计	3,502,419.84	100.00%	994,165.49	28.39%	2,508,254.35	2,237,360.40	100.00%	853,826.72	38.16%	1,383,533.68

按单项计提坏账准备: 464,300.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	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	100.00%	难以收回
乌鲁木齐畅通国际旅行社有限公司	72,800.00	72,800.00	100.00%	难以收回
昌吉回族自治州接待处	3,000.00	3,000.00	100.00%	难以收回
合计	464,300.00	464,300.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：529,865.49 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）	2,407,674.84	144,460.49	6.00%
1-2 年（含 2 年）	310,080.00	155,040.00	50.00%
2-3 年（含 3 年）	300,000.00	210,000.00	70.00%
3-4 年（含 4 年）	10,065.00	10,065.00	100.00%
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	10,300.00	10,300.00	100.00%
合计	3,038,119.84	529,865.49	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,407,674.84
1 至 2 年	382,880.00
2 至 3 年	303,000.00
3 年以上	408,865.00
3 至 4 年	10,065.00
4 至 5 年	388,500.00
5 年以上	10,300.00
合计	3,502,419.84

(2) 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	
应收账款坏账准备	853,826.72	140,338.77				994,165.49
合计	853,826.72	140,338.77				994,165.49

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	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阜康市九运街中学	1,229,428.44	35.10%	73,765.70
新疆中新资源有限公司	600,000.00	17.13%	300,000.00
阜康市城关镇中心小学	411,998.40	11.76%	24,719.90
刘永福	388,500.00	11.09%	388,500.00
阜康市第二中学	185,130.00	5.29%	11,107.80
合计	2,815,056.84	80.37%	

4、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	3,890,284.39	47.76%	4,885,398.21	60.36%
1至2年	2,588,063.97	31.77%	3,207,842.98	39.64%
2至3年	1,667,924.46	20.47%		
合计	8,146,272.82	--	8,093,241.19	--

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：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	1,268,974.90	391,530.02
合计	1,268,974.90	391,530.02

(1) 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	1,074,299.75	113,175.74
往来款	83,140.06	123,540.06
代垫款	210,328.23	217,797.21
保证金	237,783.30	237,783.30
合计	1,605,551.34	692,296.31

2)坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	20,606.84	280,159.45		300,766.29
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	35,810.15			35,810.15
2020 年 6 月 30 日余额	56,416.99	280,159.45		336,576.44

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,302,836.22
1 至 2 年	36,706.38
2 至 3 年	37,576.20
3 年以上	228,432.54
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	10,821.98

5 年以上	216,610.56
合计	1,605,551.34

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	
其他应收款坏账准备	300,766.29	35,810.15				336,576.44
合计	300,766.29	35,810.15				336,576.44

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	转回或收回金额	收回方式

6、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	83,197.24		83,197.24	112,716.67		112,716.67
库存商品	261,864.93		261,864.93	201,053.03		201,053.03
周转材料	802,864.26		802,864.26	743,905.78		743,905.78
合计	1,147,926.43		1,147,926.43	1,057,675.48		1,057,675.48

(2) 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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	682,349.03	679,421.24
合计	682,349.03	679,421.24

其他说明：

不适用

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		55,028,20 0.00		-775,019. 56						54,253,18 0.44	
小计		55,028,20 0.00		-775,019. 56						54,253,18 0.44	
二、联营企业											
阜康市博格达公交有限责任公司	1,432,857 .36			0.00						1,432,857 .36	
新疆天然芳香农业科技有限 公司	14,845,00 0.00			-393,961. 83						14,451,03 8.17	
小计	16,277,85 7.36			-393,961. 83						15,883,89 5.53	
合计	16,277,85 7.36	55,028,20 0.00		-1,168,98 1.39						70,137,07 5.97	

其他说明

- 1、合营公司一家：报告期，公司以自有资金完成收购新疆吐鲁番光明电力总公司持有的吐鲁番火焰山旅游股份有限公司股份 33.33%，公司合计持有火焰山公司股份比例 36.22%，公司于 2020 年 3 月 20 日通过全国中小企业股份转让系统取得上述股权。
- 2、联营公司两家：报告期，公司持有阜康市博格达公交有限责任公司 30% 股份；持有新疆天然芳香农业科技有限公司 20% 股份。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,542,200.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
合计		12,542,200.00

其他说明：

注：2019年12月9日，公司与自然人鞞绍军签订《股份转让协议》，收购其持有的吐鲁番火焰山旅游股份有限公司（以下简称“火焰山”）2.887%的股份，转让价款5,038,600.00元。公司于2019年12月9日通过全国中小企业股份转让系统取得上述股权。

2019年12月18日，公司与新疆吐鲁番光明电力总公司签订《股份转让协议》，收购其持有的火焰山33.33%的股权，转让价款49,990,200.00元。2019年12月23日，公司通过全国中小企业股份转让系统，取得新疆吐鲁番光明电力总公司持有的火焰山5%的股权，转让价款7,503,600.00元。2020年3月23日，公司支付42,486,000.00元，取得火焰山28.33%的股权，截止2020年6月30日，公司共持有火焰山36.22%的股权，将期初在其他非流动金融资产核算的火焰山股权转入长期股权投资进行核算。

10、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	15,819,581.63	0.00	0.00	15,819,581.63
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	15,819,581.63	0.00	0.00	15,819,581.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,546,247.96	0.00	0.00	4,546,247.96
2.本期增加金额	189,240.96			189,240.96
(1) 计提或摊销	189,240.96	0.00	0.00	189,240.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,735,488.92	0.00	0.00	4,735,488.92
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	11,084,092.71	0.00	0.00	11,084,092.71
2.期初账面价值	11,273,333.67	0.00	0.00	11,273,333.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	243,942,380.99	253,045,869.06
合计	243,942,380.99	253,045,869.06

(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	171,031,741.50	8,135,501.22	80,297,786.09	97,025,336.29	3,661,173.94	13,032,667.92	373,184,206.96
2.本期增加金额	2,685,604.00	-26,093.05		353,952.95	7,345.13	9,700.00	3,030,509.03
(1) 购置		-26,093.05		353,952.95	7,345.13	9,700.00	344,905.03
(2) 在建工程转入	2,685,604.00						2,685,604.00
(3) 企业合并增加							
(4) 工程决算调整原值							
3.本期减少金额			2,608,973.00				2,608,973.00
(1) 处置或报废			2,608,973.00				2,608,973.00
4.期末余额	173,717,345.50	8,109,408.17	77,688,813.09	97,379,289.24	3,668,519.07	13,042,367.92	373,605,742.99
二、累计折旧							
1.期初余额	50,084,660.25	3,844,127.74	39,658,231.66	14,540,996.60	3,049,495.96	8,960,825.69	120,138,337.90
2.本期增加金额	4,011,059.38	580,949.96	3,501,488.24	2,740,941.60	303,643.90	944,044.83	12,082,127.91
(1) 计提	4,011,059.38	580,949.96	3,501,488.24	2,740,941.60	303,643.90	944,044.83	12,082,127.91
3.本期减少金额			2,557,103.81				2,557,103.81

(1) 处置 或报废			2,557,103.81				2,557,103.81
4.期末余额	54,095,719.63	4,425,077.70	40,602,616.09	17,281,938.20	3,353,139.86	9,904,870.52	129,663,362.00
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 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	119,621,625.87	3,684,330.47	37,086,197.00	80,097,351.04	315,379.21	3,137,497.40	243,942,380.99
2.期初账面 价值	120,947,081.25	4,291,373.48	40,639,554.43	82,484,339.69	611,677.98	4,071,842.23	253,045,869.06

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	23,132,852.19	19,426,259.62		3,706,592.57
索道设备	88,497,416.57	14,085,289.70		74,412,126.87
其他设备	735,254.94	438,343.30		296,911.64
合计	112,365,523.70	33,949,892.62		78,415,631.08

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
房屋建筑物	6,158,899.82	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,061,284.77	10,382,064.77
工程物资	0.00	0.00
合计	11,061,284.77	10,382,064.77

(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
灯杆山旅游项目	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
五彩湾温泉四合院改造工程	7,175,515.97		7,175,515.97	7,175,515.97		7,175,515.97
五彩湾零星工程	147,654.88		147,654.88	147,654.88		147,654.88
码头制作工程	429,220.00		429,220.00			
新门禁停车场	200,000.00		200,000.00			

2000KVA 充箱变工程						
阔克胡拉村 400KVA 箱变工程	50,000.00		50,000.00			
合计	11,061,284.77		11,061,284.77	10,382,064.77		10,382,064.77

13、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			882,173.78	87,300,000.00	141,485,593.84
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(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			882,173.78	87,300,000.00	141,485,593.84
二、累计摊销						
1.期初余额	3,216,359.01			476,016.26	18,430,000.00	22,122,375.27
2.本期增加金额	666,292.77			79,515.12	1,454,999.91	2,200,807.80
(1) 计提	666,292.77			79,515.12	1,454,999.91	2,200,807.80
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	3,882,651.78			555,531.38	19,884,999.91	24,323,183.07
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	49,420,768.28			326,642.40	67,415,000.09	117,162,410.77
2.期初账面 价值	50,087,061.05			406,157.52	68,870,000.00	119,363,218.57

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。

14、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

15、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		125,903.24		125,903.24
递延收益		448,394.24		448,394.24
合计		574,297.48		574,297.48

(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		237,713.82		291,212.13
合计		237,713.82		291,212.13

(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		574,297.48		574,297.48
递延所得税负债		237,713.82		291,212.13

16、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
其他				24,541.00		24,541.00
合计				24,541.00		24,541.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		620,000.00
合计		620,000.00

短期借款分类的说明：

报告期，子公司--新疆瑶池旅游运输有限公司上年有一笔流动资金贷款62万元，在本期已归还。

(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：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	2,168,268.58	3,388,675.32
一年以上	11,982,620.15	11,220,579.99
合计	14,150,888.73	14,609,255.31

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	22,637.92	338,319.04
一年以上	15,752.00	12,552.00
合计	38,389.92	350,871.04

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
预收年卡消费	312,481.12	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。
合计	312,481.12	——

20、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	8,218,484.37	18,619,776.47	25,776,915.86	1,061,344.98
二、离职后福利-设定提存计划	565.76	1,432,918.65	1,050,523.19	382,961.22
合计	8,219,050.13	20,052,695.12	26,827,439.05	1,444,306.20

(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	7,768,811.55	16,067,437.35	23,300,358.63	535,890.27
2、职工福利费		628,293.02	628,293.02	
3、社会保险费	2,139.49	583,028.11	583,027.09	2,140.51
其中：医疗保险费	1,515.34	574,490.80	574,489.77	1,516.37
工伤保险费	624.15	8,172.05	8,172.06	624.14
生育保险费		365.26	365.26	
4、住房公积金	756.00	1,047,423.00	1,047,423.00	756.00
5、工会经费和职工教育经费	446,777.33	293,594.99	217,814.12	522,558.20
合计	8,218,484.37	18,619,776.47	25,776,915.86	1,061,344.98

(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	267,890.72	267,890.72	152.32
2、失业保险费	413.44	-666.35	-666.35	413.44
3、企业年金缴费	0.00	1,165,694.28	783,298.82	382,395.46
合计	565.76	1,432,918.65	1,050,523.19	382,961.22

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,935.85	80,926.26
消费税		0.00

企业所得税	0.00	1,664,632.95
个人所得税	189,748.90	170,207.94
城市维护建设税	6,818.28	9,342.84
教育费附加	1,387.01	4,070.62
地方教育费附加	951.04	
印花税		9,852.60
资源税	8,885.70	20,917.77
车船税	11,528.51	11,528.51
房产税	139,585.63	
土地使用税	48,315.38	
合计	445,156.30	1,971,479.49

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	1,956,012.50
其他应付款	4,037,496.58	8,972,359.69
合计	4,037,496.58	10,928,372.19

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	1,956,012.50
合计	0.00	1,956,012.50

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：

期初应付股利1,956,012.50元，为应付股东新天国际经济技术合作（集团）有限公司2018年度的分红款余额（受限制），在本期已支付完毕。

(2) 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	240,277.05	174,917.05

代付款	1,349,612.03	1,197,268.65
保证金	1,366,310.92	1,880,966.42
材料款	87,131.52	87,131.52
单位往来款	994,165.06	5,632,076.05
合计	4,037,496.58	8,972,359.69

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	19,148,373.87	19,014,193.01
合计	19,148,373.87	19,014,193.01

其他说明：

截止报告期末，公司应付一年内到期的招银融资租赁融资的余额为1,914.84万元。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

长期借款分类的说明：

公司于2020年3月25日与中国农业发展银行阜康市支行签订最高额5000万元的中期流动资金借款合同，借款方式为信用借款。该合同借款用途为：复工复产经营过程中的合理流动资金需求；借款期限为2020年3月25日起至2023年3月24日止；借款利率为首年贷款利率3.8%，满1年后利率执行4.75%。截止报告日公司已取得2700万元的借款。

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,886,595.67	29,449,307.55
合计	19,886,595.67	29,449,307.55

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	19,886,595.67	29,449,307.55

其他说明：

2017年5月26日，公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同编号：CN78HZ1705160076。租赁物为索道和运输设备。融资总额为100,000,000.00元（壹亿元整），租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起60个月，租金支付方式为按季支付。

26、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	4,528,737.75		393,460.80	4,135,276.95	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	16,863,998.33		680,519.48	16,183,478.85	售后回租业务融资租入固定资产形成。
合计	21,392,736.08		1,073,980.28	20,318,755.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
游船环保改造资金	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
五彩湾温泉高档会所项目	78,888.90			1,666.66			77,222.24	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）	315,555.57			6,666.68			308,888.89	与资产相关
旅游专项资金（高级会所）	315,555.56			6,666.68			308,888.88	与资产相关
2011年中小企业发展专项资金	150,000.00			75,000.00			75,000.00	与资产相关
景区厕所专	105,000.00			17,500.00			87,500.00	与资产相关

项资金								
古海温泉二期建设专项资金	315,555.56			6,666.66			308,888.90	与资产相关
古海温泉井口维修	120,000.00			20,000.00			100,000.00	与资产相关
景区基础设施建设	37,500.00			18,750.00			18,750.00	与资产相关
2013 年旅游项目补助资金	1,189,294.90			40,544.14			1,148,750.76	与资产相关
天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目	1,500,000.00			150,000.00			1,350,000.00	与资产相关
五彩湾工会补贴	100,000.00			0.00			100,000.00	与收益相关
失业保险支持稳定就业金	1,387.26			0.00			1,387.26	与收益相关
合计	4,528,737.75			393,460.80			4,135,276.95	

其他说明：

27、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	116,250,000.00						116,250,000.00

其他说明：

28、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）	98,682,131.79			98,682,131.79
其他资本公积	212,643.30			212,643.30
合计	98,894,775.09			98,894,775.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	12,533.52	25,057.44		37,590.96
合计	12,533.52	25,057.44		37,590.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司的子公司新疆瑶池旅游运输有限公司计提安全专项储备。

30、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	32,834,233.72			32,834,233.72
合计	32,834,233.72			32,834,233.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	168,111,287.92	114,042,172.60
调整后期初未分配利润	168,111,287.92	114,042,172.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,599,985.79	73,550,418.64
减：提取法定盈余公积		7,856,303.32
应付普通股股利		11,625,000.00
期末未分配利润	144,511,302.13	168,111,287.92

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。

32、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	18,364,096.69	27,838,497.54	60,766,598.46	36,098,081.35
其他业务	735,815.74	775,685.46	971,369.77	505,685.01
合计	19,099,912.43	28,614,183.00	61,737,968.23	36,603,766.36

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

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, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

33、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	1,931.00	89,864.93
教育费附加	937.53	64,150.53
资源税	18,014.56	62,068.12
房产税	190,255.75	373,727.74
土地使用税	59,318.75	89,969.48
车船使用税	120,547.24	272,687.26
印花税	5,177.23	13.50
地方教育费附加	496.74	
合计	396,678.80	952,481.56

其他说明:

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	295,278.17	776,294.70
固定资产折旧	8,921.85	7,945.92
水电费		118,725.83
审验费	140,759.00	
其他费用	167,075.03	87,177.94
合计	612,034.05	990,144.39

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,653,222.89	8,572,733.86
固定资产折旧	1,025,700.08	1,271,237.64
经营租赁租金	1,085,284.29	
无形资产摊销	745,807.80	750,925.31
业务招待费	221,295.56	335,175.91
保险费	36,714.50	49,845.36
办公费	114,561.41	49,425.17
广告费	24,920.08	38,672.69
差旅费	100,146.84	370,244.85
劳动保护费	52,517.50	
咨询费	50,000.00	
中介机构费用	688,875.82	877,517.92
水电费	26,685.97	
其他费用	1,673,476.84	2,342,535.16
合计	13,499,209.58	14,658,313.87

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	1,712,146.02	2,200,900.58
减：利息收入	34,279.26	99,236.80
手续费	20,470.08	27,387.55
合计	1,698,336.84	2,129,051.33

其他说明：

37、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	927,956.12	960,127.47
进项税加计抵减	36,288.55	135,390.60
增值税减税	863,432.62	
合计	1,827,677.29	1,095,518.07

38、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	438,118.61	4,925.05
合计	438,118.61	4,925.05

其他说明：

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-35,810.15	-71,185.89
应收账款坏账损失	-140,338.77	-231,166.52
合计	-176,148.92	-302,352.41

其他说明：

40、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
处置固定资产的收益	142,309.66	12,491.72

41、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
其他	4,165.98	52,060.32	4,165.98
合计	4,165.98	52,060.32	4,165.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

42、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
非流动资产处置损失		2,405,732.89	
其他	94,343.77	41,416.29	94,343.77
合计	94,343.77	2,447,149.18	94,343.77

其他说明：

43、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	431,126.41	1,787,664.42
递延所得税费用	-53,498.31	16,566.60
合计	377,628.10	1,804,231.02

44、现金流量表项目

(1) 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	271,417.62	444,262.61
利息收入	33,871.53	96,547.36
收到的政府补助	663,738.44	636,777.86
其它	775,051.76	52,060.32
合计	1,744,079.35	1,229,648.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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	4,348,843.24	4,237,676.53
手续费等支出	17,532.48	27,387.55
捐赠、赔偿等其他营业外支出	70,903.82	41,416.29
支付往来款	789,386.04	1,075,352.97
合计	5,226,665.58	5,381,833.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
支付融资租赁本金及利息	10,990,309.05	11,391,030.90
上市中介服务费		929,245.27
合计	10,990,309.05	12,320,276.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	-23,956,379.09	3,015,473.27
加：资产减值准备	176,148.92	302,352.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,590,849.39	11,953,950.60

无形资产摊销	2,200,807.80	2,205,925.31
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）	-142,309.66	-12,491.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,405,732.89
财务费用（收益以“-”号填列）	1,712,146.02	2,200,900.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-438,118.61	-4,925.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		16,566.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-53,498.31	46,164.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,250.95	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-639,549.92	-1,890,923.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,806,050.98	2,077,668.88
其他	25,057.44	
经营活动产生的现金流量净额	-18,421,147.95	22,316,395.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	25,190,197.85	64,121,007.94
减：现金的期初余额	80,769,158.03	76,075,501.29
现金及现金等价物净增加额	-55,578,960.18	-11,954,493.35

（2）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	25,190,197.85	80,769,158.03
其中：库存现金	40,532.57	36,150.59
可随时用于支付的银行存款	25,149,665.28	80,733,007.44
三、期末现金及现金等价物余额	25,190,197.85	80,769,158.03

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,307,688.84	1、旅行社质量保证金 660,283.04 元、2、由于应付长期资产款项被诉讼而冻结的银行存款 4,647,405.80 元。
固定资产	76,735,631.08	2017 年售后回租融资租赁
合计	82,043,319.92	--

其他说明：

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
游船环保改造资金	550,000.00	递延收益	50,000.00
特色中小企业发展资金	288,888.90	递延收益	
五彩湾温泉高档会所项目	87,222.23	递延收益	1,666.66
旅游专项资金（高级会所）	348,888.90	递延收益	6,666.68
旅游专项资金（高级会所）	348,888.90	递延收益	6,666.68
2011 年中小企业发展专项资金	525,000.00	递延收益	75,000.00
景区厕所专项资金	192,500.00	递延收益	17,500.00
古海温泉二期建设专项资金	348,888.90	递延收益	6,666.66
古海温泉井口维修	220,000.00	递延收益	20,000.00
景区基础设施建设	131,250.00	递延收益	18,750.00
2013 年旅游项目补助资金	1,392,015.60	递延收益	40,544.14
天山天池哈萨克民族手工艺品产业建设项目	2,250,000.00	递延收益	150,000.00
纾困补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
燃油补助	238,100.00	其他收益	238,100.00
失业保险支持稳定就业金	166,395.32	其他收益	166,395.32

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	吉木萨尔县五彩湾	吉木萨尔县五彩湾	旅游服务	92.50%		设立取得
新疆天山天池国际旅行社有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	旅游服务	100.00%		设立取得
新疆天山天池文化演艺有限责任公司	阜康市	阜康市	演出服务	100.00%		设立取得
阜康市天池游艇经营有限公司	阜康市	阜康市	旅游服务	93.00%		设立取得
新疆瑶池旅游运输有限公司	阜康市	阜康市	车辆运输等	100.00%		股权收购

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
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	7.50%	-265,563.71		-1,873,816.23
阜康市天池游艇经营有限公司	7.00%	-75,335.47		1,779,476.81

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
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	1,920,589.56	90,056,586.63	91,977,176.19	115,574,866.45	1,386,526.19	116,961,392.64	1,916,000.44	92,574,740.57	94,490,741.01	114,394,665.09	1,539,442.85	115,934,107.94
阜康市天池游艇经营有限公司	10,149,928.13	15,990,242.99	26,140,171.12	719,073.34	0.00	719,073.34	11,457,353.07	16,258,908.40	27,716,261.47	1,218,943.22	0.00	1,218,943.22

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
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	2,130,651.58	-3,540,849.52	-3,540,849.52	390,773.75	3,704,937.93	-3,835,316.77	-3,835,316.77	4,627,193.15
阜康市天池游艇经营有限公司	2,133,613.22	-1,076,221.07	-1,076,221.07	-626,917.48	5,930,495.35	-655,650.90	-655,650.90	3,581,881.57

其他说明：

2、在合营安排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	
阜康市博格达公交有限责任公司	新疆昌吉州阜康市	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 237 号	城市公共交通运输服务	30.00%		权益法
新疆天然芳香农业科技开发有限公司	新疆伊犁州霍城县	新疆伊犁州霍城县	农产品加工销售及旅游服务	20.00%		权益法

吐鲁番火焰山旅游股份有限公司	新疆吐鲁番市	新疆维吾尔自治区吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956 至 3957 公里处	公共设施管理业	36.22%		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	吐鲁番火焰山旅游股份公司
流动资产	9,383,726.49	15,759,973.33
其中：现金和现金等价物	6,448,580.86	12,793,765.33
非流动资产	9,008,196.06	9,620,704.47
资产合计	18,391,922.55	25,380,677.80
流动负债	194,215.23	593,089.65
非流动负债	336,875.00	350,000.00
负债合计	531,090.23	943,089.65
归属于母公司股东权益	17,860,832.32	24,437,588.15
对合营企业权益投资的账面价值	55,028,200.00	
营业收入	768,761.03	6,850,229.03
财务费用	-15,778.17	-21,273.85
所得税费用	261.38	288,818.29
净利润	-2,139,755.83	1,771,144.87
综合收益总额	-2,139,755.83	1,771,144.87
本年度收到的来自合营企业的股利	1,607,100.00	

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
	阜康市博格达公交有限责任公司	阜康市博格达公交有限责任公司
流动资产	8,835,787.06	7,668,815.43
非流动资产	10,596,745.76	12,076,515.58

资产合计	19,432,532.82	19,745,331.01
流动负债	591,629.53	891,242.74
非流动负债	13,933,437.50	13,946,562.50
负债合计	14,525,067.03	14,837,805.24
归属于母公司股东权益	4,907,465.79	4,907,525.77
按持股比例计算的净资产份额	1,472,239.74	1,472,257.73
对联营企业权益投资的账面价值	1,432,857.35	1,432,857.35
营业收入	1,893,018.01	2,923,264.00
净利润	0.00	0.00
综合收益总额	0.00	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

九、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	新疆昌吉州阜康市准噶尔路 237 号	以授权经营的资产对外投资等	274,200,000.00 元	51.00%	51.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是阜康市国有资产监督管理局。

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九、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(九)、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
-----------	--------

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
---------	-------------

新疆中新资源有限公司	持公司 5% 以上表决权股份的股东的子公司
新天国际经济技术合作（集团）有限公司	持公司 5% 以上表决权股份的股东
新疆天山天池文化投资有限公司	同一控制下母公司关联方往来

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

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
----	-------	-------

(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
应收账款	新疆中新资源有限公司	600,000.00	300,000.00	600,000.00	300,000.00

(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
其他应付款	新疆天山天池文化投资有限公司	77,567.55	113,310.00

十、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

截止2020年6月30日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、基本情况

公司与陕西汉堂环境艺术有限责任公司（目前已注销）于2011年3月签订了《新疆天山天池西王母之山景观群委托雕塑创作设计、模型制作合同》，合同约定由陕西汉堂环境艺术有限责任公司对公司新疆天山天池西王母之山景观群雕塑工程进行整体创作、设计并监制，合同设计监制费及模型制作等费用暂定为49,618,263.57元，实际结算金额根据工程决算总价确定。上述工程目前情况是：西王母雕塑停建，未实际建设完成；会仙台、香炉台工程决算正在审定中尚待定案，双方对合同中有关设计监制费及模型制作费应结算金额产生重大分歧。

因上述分歧，2018年3月22日原陕西汉堂环境艺术有限责任公司的股东丁俞、王冬向陕西省西安市中级人民法院递交民事起诉状。2018年8月8日，西安市中级人民法院下达传票，2018年8月9日，公司收到西安市中级人民法院应诉通知书、传票和《民事起诉状》等相关资料。公司2018年8月14日委托北京市华城律师事务所代理上述诉讼。

2、诉讼请求

原告诉讼请求包括：（1）请求判令被告支付原告创作、设计、模型制作加工费20,118,263.57元；（2）诉讼费用由被告承担。

3、案件进展情况

本案已于2019年3月14日开庭审理，并递交诉讼资料。2019年7月25日，经摇号，西安中院依法确定由陕西正义司法鉴定中心为本案鉴定。陕西正义司法鉴定中心鉴定后确定原告提交的《协议书》中的“如本项目未实施，设计监制费以西王母之山景观群项目《工程实施合同》中标价18847万元为工程总价进行取费”打印文字与其余打印文字不是同一打印机一次打印形成。2019年11月21日，西安中院再次审理本案，截止2020年8月22日，尚未收到该案的一审民事判决书。

4、诉讼事项对公司生产经营及财务状况的影响

目前，公司部分银行账户资金因诉讼原告采取诉前保全措施被冻结，涉及金额464.74万元，不影响公司被冻结账户其他资金和未被冻结账户的使用。经向律师事务所咨询，因案件尚无具体结论，暂无法判断该

案件对公司生产经营的影响。上述诉讼目前未对公司经营活动带来重大影响。

(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。

十一、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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至报告期末，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、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

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

截至2020年6月30日止，本公司经营业务相同且在同一地区，无需要披露的分部信息事项。

(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

8、其他

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	388,500.00	12.03%	388,500.00	100.00%		388,500.00	19.31%	388,500.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,839,964.84	87.97%	494,397.89	17.41%	2,345,566.95	1,623,270.40	80.69%	361,396.22	22.26%	1,261,874.18
其中：										
合计	3,228,464.84	100.00%	882,897.89	27.35%	2,345,566.95	2,011,770.40	100.00%	749,896.22	37.28%	1,261,874.18

按单项计提坏账准备：388,500.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四至五年	388,500.00	388,500.00	100.00%	难以收回

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：494,397.89 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

一年以内	2,239,964.84	134,397.89	6.00%
一至二年	300,000.00	150,000.00	50.00%
二至三年	300,000.00	210,000.00	70.00%
合计	2,839,964.84	494,397.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,239,964.84
1 至 2 年	300,000.00
2 至 3 年	300,000.00
3 年以上	388,500.00
4 至 5 年	388,500.00
合计	3,228,464.84

（2）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	
应收账款坏账准备	749,896.22	133,001.67				882,897.89
合计	749,896.22	133,001.67				882,897.89

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	收回方式
------	---------	------

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阜康市九运街中学	1,229,428.44	38.08%	73,765.70
中新资源	600,000.00	18.58%	300,000.00
阜康市城关镇中心小学	411,998.40	12.76%	24,719.90
刘永福	388,500.00	12.03%	388,500.00
阜康市第二中学	185,130.00	5.73%	11,107.80
合计	2,815,056.84	87.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,920,053.65	119,735,009.99
合计	121,920,053.65	119,735,009.99

(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

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)坏账准备计提情况

适用 不适用

(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)坏账准备计提情况

适用 不适用

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	1,096,539.56	56,089.60
往来款	377,400.00	117,800.00
合并范围内往来款	120,314,824.49	119,410,778.38
代垫款	221,665.38	
保证金		195,082.38

合计	122,010,429.43	119,779,750.36
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,064.82	27,675.55		44,740.37
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	45,635.41			45,635.41
2020 年 6 月 30 日余额	62,700.23	27,675.55		90,375.78

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,258,232.69
1 至 2 年	15,539,758.75
2 至 3 年	8,744,046.39
3 年以上	88,468,391.60
3 至 4 年	6,982,215.20
4 至 5 年	6,985,325.50
5 年以上	74,500,850.90
合计	122,010,429.43

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	

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	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

5) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	38,018,568.89		38,018,568.89	38,018,568.89		38,018,568.89
对联营、合营企业投资	70,137,075.97		70,137,075.97	16,277,857.36		16,277,857.36
合计	108,155,644.86		108,155,644.86	54,296,426.25		54,296,426.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
新疆五彩湾温泉娱乐有限责任公司	9,250,000.00					9,250,000.00	
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					500,000.00	
阜康市天池游艇经营有限公司	21,523,400.00					21,523,400.00	
新疆瑶池旅游运输有限公司	4,411,014.37					4,411,014.37	
合计	38,018,568.89					38,018,568.89	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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		55,028,200.00		-775,019.56							54,253,180.44	
小计		55,028,200.00		-775,019.56							54,253,180.44	
二、联营企业												
阜康市博格达公交有限责任公司	1,432,857.36			0.00							1,432,857.36	
新疆天然芳香农业科技有限公司	14,845,000.00			-393,961.83							14,451,038.17	

小计	16,277,857.36			-393,961.83						15,883,895.53	
合计	16,277,857.36	55,028,200.00		-1,168,981.39						70,137,075.97	

(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	14,156,395.63	18,103,341.99	48,287,024.91	23,367,569.03
其他业务	813,089.69	1,086,487.40	1,408,153.06	743,072.44
合计	14,969,485.32	19,189,829.39	49,695,177.97	24,110,641.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,607,100.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,168,981.39	4,925.05

合计	438,118.61	4,925.05
----	------------	----------

十四、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
非流动资产处置损益	142,309.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,060,759.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,180.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	134,968.20	
少数股东权益影响额	121,379.55	
合计	1,619,901.49	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	-5.84%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.24%	-0.22	-0.22

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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告全文及摘要；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；