

火焰山

火焰山

NEEQ : 835453

吐鲁番火焰山旅游股份公司

Turpan Flaming Mountain Tourism Co., LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年3月16日，经公司第一届董事会第八次会议及**2018年4月9日**召开的**2017年度股东大会**批准，公司以**2017年**经审计的总股本**14,790,000股**为基数，向全体股东每**10股**分红**6.80元**。本次权益分派登记日为**2018年5月2日**，除权除息日为**2018年5月3日**。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
火焰山、公司、本公司	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司
股东大会	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司股东大会
董事会	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司董事会
监事会	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
统一旅游	指	吐鲁番统一旅游有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转染系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
律所、律师	指	国浩律师(乌鲁木齐)事务所
光明电力总公司	指	新疆吐鲁番光明电力总公司
丰谊源投资	指	新疆丰谊源投资有限责任公司
跃兴裕工贸	指	乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈学辉、主管会计工作负责人闫春雨及会计机构负责人（会计主管人员）闫春雨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
自然灾害等意外事件的风险	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。因此,如发生上述意外事件,特别是在旅游旺季,将直接对公司的经营业绩产生不利影响。近年来在全球和中国相继发生的非典型性肺炎疫情等高传染性疾病,以及新疆自 2009 年以来发生的暴恐事件对新疆地区旅游业及公司经营业绩造成较大的影响。
股权相对分散的风险	公司的前五大股东光明电力总公司、丰谊源投资、跃兴裕工贸、杨铁、牟绍军的持股比例分别为:33.33%、31.37%、16.67%、15.69%、2.88%。股权结构相对分散将导致股权结构存在一定的不稳定性,进而影响公司经营政策的稳定性。
无实际控制人的风险	目前公司无控股股东、实际控制人,客观上存在被第三方收购的风险,可能引起实际控制人的变更,从而在一定程度上影响管理层的稳定和经营理念、方向,将会对本公司的生产经营和盈利能力造成一定的不确定性。同时,无控股股东、实际控制人也可能造成公司决策效率降低。
季节性的风险	火焰山地处我国西北地区,冬季寒冷且持续时间较长,游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的 5-10 月份,因

	此,公司盈利具有明显的季节性特征,每年的冬季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。
销售风险	2007年4月20日公司与统一旅游公司签署委托代理协议,公司将景区的门票销售权委托给统一旅游公司,统一旅游公司是唯一的销售代理商,统一旅游公司经营稳定性将会给公司门票销售造成一定的风险
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	吐鲁番火焰山旅游股份公司
英文名称及缩写	Turpan FlamingMountain Tourism Co., LTD
证券简称	火焰山
证券代码	835453
法定代表人	陈学辉
办公地址	新疆吐鲁番市天伦小区4号楼3单元10楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨静
职务	证券事务代表
电话	0995-8696010
传真	0995-8696010
电子邮箱	317865005@qq.com
公司网址	www.huoyanshan.cn
联系地址及邮政编码	新疆吐鲁番市高昌区三堡乡312国道旁3956至3957公里处 邮政编码:838000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年11月1日
挂牌时间	2016年1月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-公共设施管理业-公园和游览景区管理-游览景区管理
主要产品与服务项目	景区开发经营, 为游客提供旅游资源及服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,790,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91650400742238106P	否
注册地址	新疆吐鲁番市高昌区三堡乡312国道旁3956至3957公里处	否

注册资本	14,790,000.00	否
报告期内，公司统一社会信用代码、注册地址、注册资本无变化。		

五、中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱瑛、张艳
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,031,202.62	24,023,162.26	8.36%
毛利率%	69.06%	70.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,605,684.52	13,099,686.02	-3.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,558,829.75	12,276,520.02	2.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	45.32%	49.12%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	45.49%	46.03%	-
基本每股收益	0.85	0.89	3.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	31,884,350.88	30,657,511.07	4.00%
负债总计	1,122,027.64	2,443,672.35	-54.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,762,323.24	28,213,838.72	9.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	1.91	9.03%
资产负债率%（母公司）	3.52%	7.97%	-
资产负债率%（合并）	3.52%	7.97%	-
流动比率	30.39	10.34	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,371,578.60	14,296,539.99	-6.47%
应收账款周转率	8.72	8.02	-
存货周转率	24,684.00%	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.00%	16.01%	-
营业收入增长率%	8.36%	22.50%	-
净利润增长率%	-3.77%	40.83%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	14,790,000	14,790,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	26,250.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,887.96
所得税影响额	
非经常性损益合计	-45,637.96
所得税影响数	1,216.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-46,854.77

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及 应收账款		3,507,239.32		
应付票据及 应付账款		52,000.00		
应收账款	3,507,239.32			
应付账款	52,000.00			

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司属于旅游服务业，公司主要经营业务是景区的开发经营，为游客提供旅游资源及服务。公司的核心竞争力在于对旅游资源的开发，将旅游资源与西游传统文化相结合，为游客提供人性化的服务。

目前公司开发旅游资源为地下景观和地面景观两部分，地下景观区包括西游文化长廊、火焰山地理文化厅、高昌历史名人厅、巨型温度计展示厅等。地上景观包括西游记雕像群、沙漠烤鸡蛋、最佳摄影点等，公司立足火焰山，打造品牌旅游。

公司主要消费群体为散客、旅行社。公司委托统一旅游公司负责公司门票销售，门票销售模式包括现场购买、网络购票。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年公司实现营业收入 26,031,202.62 元，比 2017 年同期营业收入 24,023,162.26 元增加 2,008,040.36 元，增幅为 8.36%；营业成本 2018 年为 8,054,475.05 元较 2017 年 7,118,333.50 元增加 936,141.55 元，增幅为 13.15%；2018 年毛利率为 60.09%；2018 年企业净利润为 12,605,684.52 元，比上年同期 13,099,686.02 元减少 494,001.50 元，减幅为 3.77%，主要是由于新疆整体社会大环境稳定，公司继续把握住吐鲁番市政府及旅游主管部门举办的大型宣传促销活动并发放公司宣传册等资料，让更多游客熟知吐鲁番火焰山景区，景区借此契机吸引了大量游客前来景区旅游消费，故景区本年旅游接待人数较上年有较大增长，门票收入增加。

（二）行业情况

1、公司所处行业及主营业务

旅游业是指凭借旅游资源和设施，从事接待游客并为游客提供交通，住宿，游览，餐饮，购物等环节的综合性行业。

公司的主营业务是景区的开发经营，为游客提供旅游资源及服务。主要包括景区门票销售、摊位

出租，公司主营业务明确，最近两年主营业务均未发生重大变化。

2、新疆旅游行业概况

新疆作为“丝绸之路经济带”的重要地区，该地区旅游业面临重大的发展机遇。新疆将立足“丝绸之路”，建设“丝绸之路”经济带游客集散中心。在国家“一带一路”的战略构想下，丝绸之路经济带将“以点带面，从线到片，通过旅游先行的发展，逐步形成区域大合作”，“五通”成为丝绸之路旅游集散中心建设的核心和基础。新疆在继续巩固加强现有国家 5A 级景区的建设管理工作的基础上，将严格标准，按照程序、尽快启动对疆内重点创建景区的实地检查验收工作，加快推动新疆 5A 级景区创建步伐。随着 2015 年 7 月全国旅游援疆会议的召开，根据旅游援疆会议精神，各省区市都有责任和义务组织更多游客入疆旅游，掀起“送客入疆”的热潮；积极推动内地的企业、资金与新疆高品位旅游资源有机结合，开发新疆旅游产品，推进新疆旅游多样化、特色化发展；强化人才扶疆。重点围绕主要旅游城市、重点景区，着力提高景区道路等级、扶持建设一批旅游厕所、自驾车服务体系等旅游基础配套设施；加大对南疆旅游的支持力度。整合资源，集中力量，帮助建设一批精品旅游景区、特色旅游城镇，形成南疆旅游业增长极；支持兵团旅游业发展。重点围绕“军垦文化”核心，打造“中国屯垦旅游”主体品牌。

3、公司所处行业与上下游之间的关系

根据不完全统计，与旅游行业相关联的行业超过 50 个。其中与旅游行业联系较为紧密的行业为建筑业、商务服务业、公共设施管理业、餐饮业、交通运输业、保险业、信息服务业、汽车业等多个行业；与旅游行业相关联较为密切的下游行业主要有计算机服务和软件业、娱乐业、教育业、房地产业等多个行业；酒店业与旅游行业相互促进。

旅游业的直接消费者是购买旅游服务及商品的游客。不同目的游客对旅游产品的选择有着不同标准。游客按照消费水平不同可分为三类：观光旅游，休闲旅游和深度度假旅游。观光旅游游客消费能力较低，目的主要为观光且停留时间较短。休闲旅游人均消费较高，现多会选择自驾游，自己制定旅游计划等。度假游客停留时间长，消费能力高。目前我国休闲游，度假游人数增多，为旅游业的发展带来良好的契机。

4、行业的竞争程度及行业壁垒

（1）竞争状况

旅游市场的价格竞争主要体现在旅行社市场、饭店市场和景区景点的过度价格竞争。具体到一个特定地区，旅游景区的竞争主要围绕在相关 A 级景区的竞争。

旅行社为争夺市场份额，把降价作为主要的手段，而报价过低，使得旅行社为维持经营，只能降低餐饮标准、减少旅游景点、压缩旅行时间，或者是收取各种回扣，这些行为都使得旅行社的服务质量降低，游客投诉增加。

景区景点为增加客源，与旅行社之间签署较低的内部协议价，从而吸引较高的客源。而饭店市

场则降价成风，部分店家甚至付给带客进店的司机佣金。

新疆旅游资源极为丰富，全国旅游资源共有 68 种，而新疆就有 56 种，占全国旅游资源类型的 83%。全疆共有景点一千一百余处，居全国首位。

（2）行业壁垒

资源的不可再生造成的资源壁垒。尽管从整体上看我国旅游资源十分丰富，但由于旅游资源具有地区差异性和不可再生性，优质的旅游资源仍然很有限。先进入该行业者可以占据优质的旅游资源，供后进入者开发和利用。一般为存量资源，并购的成本也会很高。

景区固定资产投入造成的资金壁垒。在旅游景区的开发阶段，景区的宣传工作和基础设施的建设需要投入大量资金，若开发阶段投入的资金不充足，则很难保证开发和建设的质量到位，开发的深入程度也难以保证，这会影响景区的可持续发展。另外，由于景区的一些关键设备往往不具备通用性，如果进行旅游产品的结构调整，则需花费大量资金购买新的关键设备。可见，如果旅游企业资金不足，将会在行业竞争中处于不利地位。

景区的差异性造成的经营模式及管理经验壁垒。旅游企业的竞争已逐步摆脱单纯的价格竞争，开始以新兴的经营模式、丰富的管理经验为内容进行竞争。拥有新兴的经营模式、丰富的管理经验的旅游企业，会进一步提高其对众多旅游资源的获取能力，从而提升其在行业中的竞争地位。但是新兴的经营模式和丰富的管理经验的获得需要企业进行较长时间的探索和实践，因此对新进入该行业者来说，是重大的进入壁垒。

由《旅游景区质量等级评定管理办法》评定 A 级景区所造成的政策性壁垒。目前我国通用 A 级景区来对各个景点进行评定，游客对此政策较为认可，级别较高的 A 级景区对游客的吸引力远高于级别较低的景区。国务院旅游行政主管部门组织设立全国旅游景区质量等级评定委员会，负责全国旅游景区质量等级评定工作的组织和实施，授权并督导省级及以下旅游景区质量等级评定机构开展评定工作。新进入景区获得较高级别景区评定所要花费的时间成本，物力成本较高，是重大的进入壁垒。

5、旅游行业发展前景

（1）我国旅游行业发展前景

2015 年，两会明确提出大力发展旅游业，《关于促进智慧旅游发展的指导意见》、《关于实施乡村旅游富民工程推进旅游扶贫工作的通知》，这两项政策的提出将促进农村旅游业的发展，为旅游业打开更广阔的市场。

十二届全国人大三次会议上，国务院总理李克强在政府工作报告中提到“服务业就业容量大，发展前景广。要深化服务业改革开放，落实财税、土地、价格等支持政策以及带薪休假等制度，大力发展旅游、健康、养老、创意设计等生活和生产服务业。”此次报告的提出，为旅游业的发展提供了强大的推动力，使得旅游业的发展迎来新的发展前景，促进国内旅游业的平稳快速发展。

在 2015 年中国经济转入“下半场”之际，国务院总理李克强与 7 月 28 日主持召开国务院常务会

议，确定了促进旅游投资和消费的政策措施，提出“要让多彩的旅游丰富民众生活，助力经济发展”。李克强重提促进旅游投资和消费，除因为中国旅游业正站上发展“风口”，需借力以“更上一层楼”外，更重要的是出于支撑经济稳定增长、调结构、保就业等考虑。国家旅游局与2015年7月发布的旅游投资报告称，中国旅游业正处于加快发展和转型升级的关键时期，投资需求和潜力巨大，热点领域多，预计2015年全年旅游直接投资将达1万亿元，未来三年间旅游投资将超过3万亿元。

2015年3月，《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》文件正式公布，文件提出：联合打造具有丝绸之路特色的国际精品旅游线路和旅游产品。“一带一路”蓝图绘就，各地根据自身旅游资源和优势，积极推出新玩法吸引游客。

随着“一带一路”的推出与发展，周边国家赴华旅游人数将有所提高。国家旅游局预计，“十三五”时期，“一带一路”将吸引沿线国家8500万人次游客来华旅游，拉动旅游消费约1100亿美元。

（2）新疆旅游行业发展前景

全国旅游援疆工作会议于2015年7月20日在乌鲁木齐召开，会议安排部署了新时期新阶段围绕“游客送疆、产业援疆、人才扶疆”的工作思路展开旅游援疆的工作，并号召私营部门积极投资新疆旅游。

会议制定了十项具体目标。一、“十三五”期间，在旅游发展基金中增加1亿元，共安排3.5亿元支持新疆旅游发展，其中2亿元支持南疆旅游发展；二、动员一批旅游企业，帮助新疆建设一批旅游厕所，首批将帮助建设50个旅游厕所，改善新疆旅游消费环境；三、帮助新疆包装一批旅游项目，并纳入中国旅游优选项目名录，同时帮助新疆加大招商推广力度，争取每年有一批旅游项目落地；四、帮助新疆开展5A级景区、旅游度假区、特色旅游目的地和乡村旅游系列品牌创建工作，推动新疆旅游精品品牌建设；五、未来五年，为新疆培养培训千名旅游领军人才；六、协调对口援疆省市，开展内地与新疆100家旅游企业结对帮扶活动，提升新疆骨干旅游企业的发展能力；七、组织内地旅游规划资质单位，为新疆4A、5A级景区景点和特色旅游区等开展旅游规划公益扶助活动；八、支持新疆开发具有民族和地方特色的“新疆礼物”，协调内地省市加大对“新疆礼物”的研发、生产、推广、销售的支持力度，对“新疆礼物”免费在中国国际旅游商品博览会宣传推广；九、加大对新疆旅游业宣传推广，每年组织一批海内外旅游媒体和旅行商入疆采风，中国国际旅游交易会和国家旅游局组织的海外旅游展，对新疆旅游展位给予优惠；十、支持新疆举行丝绸之路国际旅游活动，开辟更多的丝路旅游航线，使新疆尽快能成为丝绸之路经济带旅游集散中心，成为丝绸之路旅游的重要标志区和目的地。

6、国家对行业的监管体制和相关政策

（1）行业监管体制

国家旅游局是国务院主管旅游业的直属机构，各省、自治区和直辖市的旅游局是地方旅游行业的主管部门，各省、自治区、直辖市设立省、地（州、市）、县旅游局三级地方旅游行政管理体系，地方各级旅游局是当地旅游工作的管理部门，受同级地方政府和上一级旅游局的双重领导，以地方政府

为主导，负责辖区内的旅游行业管理工作。

中国旅游协会是旅游行业的自律性组织，是由中国旅游行业的有关社团组织和企事业单位组成的全国性旅游行业协会。

对于资源类的旅游项目，按照现行的行政管理体制，根据资源的不同属性，分别由建设、文物、林业、国土资源、旅游等主管部门负责管理。建设主管部门负责管理风景名胜区，文物主管部门负责管理文物保护单位，林业主管部门负责管理森林公园，旅游主管部门负责管理A级旅游区，环保、林业、农业、海洋和国土资源等主管部门负责管理自然保护区。

国家对自然保护区实行综合管理与分部门管理相结合的体制。国务院环境保护行政主管部门负责全国自然保护区的管理；国务院林业、农业、地质矿产、水利、海洋等有关行政主管部门在各自的职责范围内，主管有关的自然保护区；县级以上地方人民政府负责自然保护区管理部门的设置，由省、自治区、直辖市人民政府根据当地具体情况确定。

对于旅游客运业务，主管部门还有国家各级交通运输管理部门。交通运输部负责统筹全国公路管理工作，制订部门规章及制订公路发展规划和具体实施方针；各级人民政府均设交通厅（或交通局、交通委员会）等交通行政主管部门，在各级人民政府和上级交通运输部门的领导及指导下统筹本地区公路管理工作、制订公路发展规划和具体实施方针，以及负责全国及省级公路的发展、建设、养护和管理。

旅行社业务为许可经营。经营旅行社业务，应当报经有权审批的旅游行政管理部门批准，领取旅行社业务经营许可证，并依法办理工商登记注册手续。国家旅游局依据旅游业发展的状况，制订旅行社业务年检考核指标，统一组织全国旅行社进行年检工作，并由各级旅游行政管理部门组织实施。

对于酒店业经营，除了旅游主管部门外，公安、工商、物价、环保、卫生检疫、城建城管等部门也可根据自身职责对各类旅游饭店企业进行监管。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	20,134,220.27	63.15%	17,599,762.47	57.41%	14.40%
应收票据与应收账款	2,463,821.27	7.73%	3,507,239.32	11.44%	-29.75%
存货	65,260.64	0.20%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,836,034.68	27.71%	9,142,354.89	29.82%	-3.35%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-
应交税费	375,122.46	1.18%	1,690,340.39	5.51%	-78.58%
资产总计	31,884,350.88	-	30,657,511.07	-	4.00%

资产负债项目重大变动原因：

一、应交税费增长原因：2018年应交税费375,122.46元，较2017年的1,690,340.39元减少了1,315,217.93元，减幅为77.81%，系报告期末应缴企业所得税是按期缴纳的，故2018年度应交税费减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	26,031,202.62	-	24,023,162.26	-	8.36%
营业成本	8,054,475.05	30.94%	7,118,333.50	29.63%	13.15%
毛利率	69.06%	-	70.37%	-	-
管理费用	3,111,114.68	11.95%	2,350,024.79	9.78%	32.39%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-41,793.07	-0.16%	-40,490.34	-0.17%	-3.22%
资产减值损失	-54,616.75	-0.21%	70,022.92	0.29%	-178.00%
其他收益	26,250.00	0.10%	26,250.00	0.11%	0.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	14,924,193.00	57.33%	14,492,405.64	60.33%	2.98%
营业外收入	8,112.04	0.03%	1,003,890.00	4.18%	-99.19%
营业外支出	80,000.00	0.31%	58,180.00	0.24%	37.50%
净利润	12,605,684.52	48.43%	13,099,686.02	54.53%	-3.77%

项目重大变动原因：

一、管理费用增长原因为：2018年公司加大对景区维稳工作的投入，导致2018年季节性用工增加，每年5-10月为旅游旺季，相对季节性用工就会增加，同时2018年向各位董事发放了董事津贴，所以2018年管理费由2017年的2,350,024.79元增加至3,111,114.68元，增加了761,089.89元，增幅为32.39%。

二、资产减值损失减少原因为：2018年应收账款较2017年有所减少。

四、营业外收入减少的主要原因：2016年公司成功登陆新三板，根据新疆维吾尔自治区财政

厅印发的《关于拨付第一批自治区旅游发展经费的通知》(新财行【2016】93)中支付给我公司奖励资金 1,000,000.00 元，致使 2017 年营业外收入为 1,003,890.00 元。

五、营业外支出变动原因：公司 2018 年营业外支出 80,000.00 元较 2017 年 58,180.00 元，增加了 21,820.00 元，增幅为 37.50%。主要原因系 2018 年新疆维稳安保要求加强，维稳安保工作强度增大，公司对景区派出所进行了慰问工作，经公司领导和全体员工的努力，我公司的维稳安保工作开展顺利，为广大游客提供安全、舒适的旅游环境。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	26,031,202.62	24,023,162.26	8.36%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	8,054,475.05	7,118,333.50	13.15%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
景区门票收入	25,324,419.60	97.28%	23,630,961.89	98.37%
摊位费收入	605,723.80	2.32%	392,200.37	1.63%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
吐鲁番地区	26,031,202.62	100.00%	24,023,162.26	100.00%

收入构成变动的的原因：

截止报告期，公司收入构成无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新疆中铁青旅行社有限公司	3,580,356.00	13.75%	否
2	新疆生产建设兵团中国青年旅行社(有限公司)	1,472,410.00	5.66%	否
3	新疆雪莲花旅行社	1,722,220.00	6.62%	否
4	乌鲁木齐西域旅游旅行社有限公司	1,562,936.00	6.00%	否
5	乌鲁木齐金色阳光旅行社	1,517,706.00	5.83%	否
	合计	9,855,628.00	37.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	吐鲁番统一旅游有限责任公司	2,084,520.02	25.88%	否
2	新疆普天电力建设工程有限公司吐鲁番分公司	274,500.00	3.41%	否
3	吐鲁番鑫磊建工集团有限责任公司	225,810.80	2.80%	否
4	申万宏源证券有限公司	150,000.00	1.86%	否
5	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00	1.86%	否
合计		2,884,830.82	35.81%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	13,371,578.60	14,296,539.99	-6.47%
投资活动产生的现金流量净额	-779,920.80	-1,518,128.00	48.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,057,200.00	-10,353,000.00	2.86%

现金流量分析：

一、投资活动产生的现金流量净额变动原因：2018年投资活动产生的现金流量为779920.80元较2017年的1518128.00元减少了738207.20元，减幅为48.63%，主要系2018年构建固定资产较2017年有所减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于2007年参股吐鲁番统一旅游有限责任公司，出资12万元，占比0.46%，报告期内，该公司未分配股利。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 2,463,821.27 元，上期金额 3,507,239.32 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 0 元，上期金额 52,000.00 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 300.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 49,050.00 元，上期金额 27,050.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 8,836,034.68 元，上期金额 9,142,354.89 元；</p>
<p>2、 重要会计估计变更</p> <p>本报告期公司主要会计估计未发生变更。</p>	

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司对新疆吐鲁番市高昌区葡萄沟拜西买里社区贫困家庭捐款 10,000.00 元，此项捐款全部用于解决拜西买里社区困难户、贫困户、低保户的实际困难。2018 年公司所经营的火焰山景区积极配合吐鲁番市精神文明办，充分发挥爱国主义教育基地的作用，认真开展爱国主义教育活动，使吐鲁番师生热爱家乡的情怀更加深厚，全年共接待近 1000 名师生前来景区免费参观学习，同时公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

公司制定了严格的安全生产和优质服务考核细则，致力于为玩家提供良好、舒适的旅游环境，同时遵循公司宗旨：立足火焰山创新服务理念，打造品牌服务企业。公司明确了发展资源优势，加强服务质量；建立人才储备与激励机制，利用社会力量加大对旅游资源的开发投入，不断提高公司持续发展能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。2018年旅游行业竞争日趋激烈及新疆维稳安保力量要求增强的状况下，公司继续在2017年的基础上保持了主营业务和利润的增长，因此公司具有一定的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（1）自然灾害等意外事件的风险

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。因此，如发生上述意外事件，特别是在旅游旺季，将直接对公司的经营业绩产生不利影响。近年来在全球和中国相继发生的非典型性肺炎疫情等高传染性疾病，以及新疆自2009年以来发生的暴恐事件对新疆地区旅游业及公司经营业绩造成较大的影响。

应对措施：为了维护景区正常运营，公司制定了《火焰山景区停电应急预案》、《景区火灾应急预案》、《火焰山景区防洪抢险应急预案》，保证景区面对突发性自然灾害、突发事件时，公司可以根据实际情况进行紧急处置。

（2）股权相对分散的风险

股权结构相对分散将导致股权结构存在一定的不稳定性，进而影响公司经营政策的稳定性。

应对措施：公司制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范文件，保证三会议事程序的合规性、完整性，强化对董事会和经理层的约束和监督，同时利于管理层结构稳定以及公司经营决策的稳定性、治理的规范性。

（3）无实际控制人的风险

目前公司无控股股东、实际控制人，客观上存在被第三方收购的风险，可能引起实际控制人的变更，从而在一定程度上影响管理层的稳定和经营理念、方向，将会对本公司的生产经营和盈利能力造成一定的不确定性。同时，无控股股东、实际控制人也可能造成公司决策效率降低。

应对措施：公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范文件，保证三会议事程序的合规性、完整性，强化对董事会和经理层的约束和监督，同时利于管理层结构稳定以及公司经营决策的稳定性、治理的规范性。

（4）季节性的风险

火焰山地处我国西北地区，冬季寒冷且持续时间较长，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的5-10月份，因此，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的冬季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。

应对措施：公司根据公司收入的季节性特征，利用淡季时段加强景区设备安防设施建设，提升景区游览体验，利于维护景区正常的旅游秩序，确保游客的生命财产安全不受损害，为旺季经营做好准备。同时公司将探索淡季可游览景区项目。

（5）销售风险

2007年4月20日公司与统一旅游公司签署委托代理协议，公司将景区的门票销售权委托给统一旅游公司，统一旅游公司是唯一的销售代理商，统一旅游公司经营稳定性将会给公司门票销售造成一定的风险。

应对措施：1、加强对统一旅游公司的门票销售、资金回笼的监管以降低风险；2、继续在政府主导下推行多层次的旅游体验，提升多日多景区接待，提高统一旅游公司盈利能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

截止报告期内，公司无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第五节、二、(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1.1、公司股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让的时间和数量

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个

月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

股份公司成立于2015年8月17日，截止公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年。根据相关法律法规的规定，公司股东所持股份在2016年8月16日前均不能转让。除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制的情况。

1.2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司全部发起人股东承诺：自股份公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

担任公司董事的股东杨铁承诺：在担任董事期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

2、股东之间无一致行动或其他类似安排

报告期内，公司股东在股东大会进行表决前均不存在一致行动的协议或意向，亦不存在任何股东的表决权受到其他股东控制或影响的情形。

报告期内，公司董事在董事会进行表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何董事的表决权受到其他方控制或影响的情形。

公司股东出具了《承诺函》，确认股东之间不存在通过投资关系、协议或其他安排采取一致行动的情况。

3、避免同业竞争承诺函

为避免今后出现同业竞争情形，公司股东光明电力总公司、丰谊源投资、跃兴裕工贸、杨铁、蔡丽英、非绍军均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：本人或本公司目前从未从事或参与股份公司同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；高级管理人员不在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务部长、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员，愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

4、与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司高级管理人员出具《承诺》：未在公司股东单位及公司股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

报告期内未发生违反以上承诺情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,941,250	87.50%	-211,500	12,729,750	86.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	616,250	4.17%	70,500	686,750	4.64%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,848,750	12.50%	211,500	2,060,250	13.93%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,848,750	12.50%	102,750	1,951,500	13.19%
	核心员工					
总股本		14,790,000	-	0	14,790,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆吐鲁番光明电力总公司	4,930,000	0	4,930,000	33.33%	0	4,930,000
2	新疆丰谊源投资有限责任公司	4,640,000	0	4,640,000	31.37%	0	4,640,000
3	乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司	2,465,000	0	2,465,000	16.66%	0	2,465,000
4	杨铁	2,320,000	0	2,320,000	15.69%	1,740,000	580,000
5	聿绍军	145,000	282,000	427,000	2.89%	320,250	106,750
合计		14,500,000	282,000	14,782,000	99.94%	2,060,250	12,721,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
各股东相互无关联。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

截止报告期内，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

截止报告期内，公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 3 日	6.80	-	-
合计	6.80	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈学辉	董事长	男	1963.04.16	本科	2015.8.10 至 报告期末	否
黄勇	董事	男	1977.11.20	研究生	2016.4.21 至 报告期末	否
赵琥峻	董事	男	1973.04.26	大专	2015.8.10 至 报告期末	否
周跃霞	董事	男	1955.05.08	大专	2015.8.10 至 报告期末	否
杨铁	董事	男	1958.05.16	大专	2015.8.10 至 报告期末	否
李静	监事会主席	女	1975.11.14	本科	2015.9.16 至 报告期末	否
候淑琴	监事	女	1976.01.20	大专	2015.9.16 至 报告期末	否
王宏	职工监事	男	1963.06.03	大专	2015.8.10 至 报告期末	是
牟绍军	副总经理	男	1953.05.09	大专	2017.3.30 至 报告期末	是
闫春雨	副总经理、财务负责人	男	1970.04.07	本科	2015.8.10 至 报告期末	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截止报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无相互关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈学辉	董事长	0	0	0	0.00%	0
黄勇	董事	0	0	0	0.00%	0
赵琥峻	董事	0	0	0	0.00%	0
周跃霞	董事	0	0	0	0.00%	0
杨铁	董事	2,320,000	0	2,320,000	15.69%	0

李静	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
候淑琴	监事	0	0	0	0.00%	0
王宏	职工监事	0	0	0	0.00%	0
牟绍军	副总经理	145,000	282,000	427,000	2.89%	0
闫春雨	副总经理、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	2,465,000	282,000	2,747,000	18.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**□适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	3
行政人员	2	3
销售人员	0	0
安保人员	14	15
保洁人员	2	2
接待人员	3	3
其他人员	1	1
员工总计	26	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	4
专科	5	4
专科以下	19	19
员工总计	26	27

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人才的稳定与发展，通过建立科学合理的绩效考核体系和股权激励制度，吸引人才、稳定人才，致力于员工与公司的共同成长与发展。1、人员变动:报告期内，公司员工数量增长主要系 2018 年新疆维稳安保要求加强，我公司引进人才用于维稳安保力量的增强，各个重点部位加强安保力量，给

游客提供安全舒适的旅游环境。

2、人才引进：报告期内，公司注重专业人才的引进，针对某些专业性强的岗位，公司坚持用专业的人做专业的事的理念，引进外部人才。

3、员工薪酬政策：报告期内，公司本着公正、公平、公开、竞争、激励的原则，进一步改进，完善了绩效考核和岗位薪酬体系。根据具体的岗位责任，实行与其工作价值相对应的绩效考核模式和薪酬结构，由此加强公司各岗位责任的明确性，并强化了绩效激励的作用。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内公司坚持遵循《股份公司关联交易决策制度》、《股份对外担保管理办法》、《股份对外投资管理办法》、《股份投资者关系管理制度》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会会议事规则》、《公司监事会议事规则》等相关规则，依规行事。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司将进一步按照股转系统的要求，接受主办券商的持续督导，认真听取各方意见，不断改进公司治理机制，进一步提高治理水平。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

截止报告期内，无修改公司章程情况。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>第一届董事会第八次会议:1、审议《2017年董事会工作报告》，并提请股东大会;2、审议《2017年年度报告及年度报告摘要》，并提请股东大会审议;3、审议《2017年度总经理工作报告》;4、审议《2017年度财务决算报告》，并提请股东大会审议;5、审议《2018年度财务预算报告》，并提请股东大会审议;6、审议《2017年度利润分配方案》，并提请股东大会审议;7、审议《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构》;8、审议《公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》;9、审议《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第九次会议:1、审议《2018年半年度报告》;2、审议《2018年半年度利润分配方案》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第七次会议:1、审议《2017年度监事会工作报告》;2、审议《2017年年度报告及年度报告摘要》</p> <p>第一届监事会第八次会议:1、审议《2018年半年度报告》</p>
股东大会	1	<p>2017年年度股东大会:1、审议《2017年董事会工作报告》;2、审议《2017年年度报告及年度报告摘要》;3、审议《2017年度总经理工作报告》;4、审议《2017年度财务决算报告》;5、审议《2018年度财务预算报告》;6、审议《2017年度利润分配方案》;7、审议《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露，提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

截止报告期内，公司无独立董事。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于股东及其控制的其他企业。与各股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的副总经理、财务负责人等高级管理人员未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了副总经理等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务关联制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序

工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA10753 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 3 月 29 日
注册会计师姓名	朱瑛、张艳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA10753 号

吐鲁番火焰山旅游股份公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吐鲁番火焰山旅游股份公司（以下简称火焰山）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了火焰山 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于火焰山，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

火焰山管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括火焰山 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估火焰山的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督火焰山的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的

合理性。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱瑛
(项目合伙人)

中国注册会计师：张艳

中国·上海

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	20,134,220.27	17,599,762.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	2,463,821.27	3,507,239.32
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五（三）		300.00
买入返售金融资产			
存货	五（四）	65,260.64	
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		22,663,302.18	21,107,301.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（五）	37,000.00	37,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	8,836,034.68	9,142,354.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（七）	258,835.30	269,545.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）	89,178.72	101,308.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,221,048.70	9,550,209.28
资产总计		31,884,350.88	30,657,511.07
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（九）		52,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十）	321,605.18	271,781.96
应交税费	五（十一）	375,122.46	1,690,340.39
其他应付款	五（十二）	49,050.00	27,050.00

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		745,777.64	2,041,172.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十三）	376,250.00	402,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		376,250.00	402,500.00
负债合计		1,122,027.64	2,443,672.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十四）	14,790,000.00	14,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十五）	396,281.35	396,281.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十六）	4,108,624.18	2,848,055.74
一般风险准备			
未分配利润	五（十七）	11,467,417.71	10,179,501.63
归属于母公司所有者权益合计		30,762,323.24	28,213,838.72
少数股东权益			
所有者权益合计		30,762,323.24	28,213,838.72
负债和所有者权益总计		31,884,350.88	30,657,511.07

法定代表人：陈学辉

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：闫春雨

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,031,202.62	24,023,162.26
其中：营业收入	五（十八）	26,031,202.62	24,023,162.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,133,259.62	9,557,006.62
其中：营业成本	五（十八）	8,054,475.05	7,118,333.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（十九）	64,079.71	59,115.75
销售费用			
管理费用	五（二十）	3,111,114.68	2,350,024.79
研发费用			
财务费用	五（二十一）	-41,793.07	-40,490.34
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五（二十二）	-54,616.75	70,022.92
加：其他收益	五（二十三）	26,250.00	26,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,924,193.00	14,492,405.64
加：营业外收入	五（二十四）	8,112.04	1,003,890.00
减：营业外支出	五（二十五）	80,000.00	58,180.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,852,305.04	15,438,115.64
减：所得税费用	五（二十六）	2,246,620.52	2,338,429.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,605,684.52	13,099,686.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,605,684.52	13,099,686.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
(二) 按所有权归属分类:			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,605,684.52	13,099,686.02
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		12,605,684.52	13,099,686.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,605,684.52	13,099,686.02
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.85	0.89
(二) 稀释每股收益		0.85	0.89

法定代表人：陈学辉

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：闫春雨

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		23,758,416.98	19,462,375.87
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的			

金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	152,104.63	1,060,195.98
经营活动现金流入小计		23,910,521.61	20,522,571.85
购买商品、接受劳务支付的现金		848,602.26	604,494.15
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			
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		4,030,148.45	2,772,944.09
支付的各项税费		4,424,600.81	1,692,554.30
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	1,235,591.49	1,156,039.32
经营活动现金流出小计		10,538,943.01	6,226,031.86
经营活动产生的现金流量净额		13,371,578.60	14,296,539.99
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		779,920.80	1,518,128.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		779,920.80	1,518,128.00
投资活动产生的现金流量净额		-779,920.80	-1,518,128.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,057,200.00	10,353,000.00

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			
筹资活动现金流出小计		10,057,200.00	10,353,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,057,200.00	-10,353,000.00
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		2,534,457.80	2,425,411.99
加：期初现金及现金等价物余额		17,599,762.47	15,174,350.48
六、期末现金及现金等价物余额		20,134,220.27	17,599,762.47

法定代表人：陈学辉

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：闫春雨

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	14,790,000.00				396,281.35				2,848,055.74		10,179,501.63		28,213,838.72
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	14,790,000.00				396,281.35				2,848,055.74		10,179,501.63		28,213,838.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,260,568.44		1,287,916.08		2,548,484.52
（一）综合收益总额											12,605,684.52		12,605,684.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									1,260,568.44		-11,317,768.44		-10,057,200.00
1. 提取盈余公积									1,260,568.44		-1,260,568.44		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,057,200.00	-10,057,200.00
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	14,790,000.00				396281.35				4,108,624.18		11,467,417.71		30,762,323.24

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	14,790,000.00				396,281.35				1,538,087.14		8,742,784.21		25,467,152.70
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	14,790,000. 00				396,281.35				1,538,087. 14		8,742,784. 21		25,467,15 2.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,309,968. 60		1,436,717. 42		2,746,686. 02
(一) 综合收益总额											13,099,68 6.02		13,099,68 6.02
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									1,309,968. 60		-11,662,96 8.60		-10,353,00 0.00
1. 提取盈余公积									1,309,968. 60		-1,309,96 8.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,353,00 0.00		-10,353,00 0.00
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													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	14,790,000. 00				396,281.35				2,848,055. 74		10,179,50 1.63		28,213,83 8.72

法定代表人：陈学辉

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：闫春雨

吐鲁番火焰山旅游股份公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

二、 公司基本情况

吐鲁番火焰山旅游股份公司（以下简称“公司”、“本公司”或“火焰山旅游”）系在吐鲁番火焰山旅游开发有限公司基础上以整体变更方式设立的股份公司，由新疆吐鲁番光明电力总公司、新疆丰谊源投资有限责任公司、乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司、杨铁、蔡丽英、牟绍军共同作为发起人设立的，注册资本 1,020 万元，于 2015 年 10 月 29 日取得吐鲁番市工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为 91650400742238106P 的营业执照。

吐鲁番火焰山旅游开发有限公司（以下简称“火焰山有限”）前身系吐鲁番明德聚火焰山旅游开发有限公司，于 2002 年 11 月 1 日由吐鲁番圣洲旅游有限责任公司、新疆三聚商贸有限公司（后更名为新疆丰谊源投资有限责任公司）、丁娟共同出资设立。公司设立时注册资本为人民币 350 万元。设立时的股东出资已经新疆公正有限责任会计师事务所吐鲁番分所出具新公会吐验字（2002）58 号验资报告验证。

根据 2003 年 1 月 17 日公司第四次股东会决议：（1）吐鲁番圣洲旅游有限责任公司将其持有的 1.5 万元股权转让给自然人股东杨铁；新疆三聚商贸有限公司将其持有的 5 万元和 6.5 万元股权分别转让给杨铁和周跃霞。（2）公司增加注册资本 150 万元，新增资本由自然人杨铁、周跃霞及丁娟认缴，其中杨铁、周跃霞各出资 73.5 万元，丁娟出资 3 万元。公司注册资本由 350 万元增至 500 万元。本次出资已经新疆公正有限责任会计师事务所吐鲁番分所出具新公会吐验字（2003）11 号验资报告验证。

根据 2003 年 10 月 10 日第十次股东会决议：公司增加注册资本 10 万元，由自然人股东牟绍军认缴。公司注册资本由 500 万元增至 510 万元，本次出资已经新疆公正有限责任会计师事务所吐鲁番分所出具新公会吐验字（2003）67 号验资报告验证。

根据 2003 年 10 月 21 日第二十次股东会决议和 2003 年 11 月 22 日签订的《股权转让协议》：吐鲁番圣洲旅游有限责任公司将其持有 170 万元股权全部转让给吐鲁番地区利群服务公司。

根据 2005 年 3 月 21 日签订的《股权转让协议》和 2005 年 3 月 23 日第十七次股东会决议：吐鲁番地区利群服务公司将其持有 170 万元股权全部无偿转让给吐鲁番明嘉实业有限公司。

2005 年 4 月，公司名称由吐鲁番明德聚火焰山旅游开发有限公司变更为吐鲁番火焰山旅游开发有限公司。

根据公司 2006 年 2 月 22 日第十九次股东会决议：自然人股东牟绍军将其持有的 5 万元股

权转让给周跃霞。

根据公司 2010 年 12 月 20 日第二十五次股东会决议：自然人股东周跃霞将其持有的 16.67%股权转让给乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司，自然人股东丁娟将其持有的 1.96%股权转让给蔡丽英。

根据公司 2014 年 2 月 28 日第三十二次股东会决议：吐鲁番明嘉实业有限公司将其持有的 170 万股以 322 万元全部转让给新疆吐鲁番光明电力总公司。

经过历次股权转让后，截止 2015 年 6 月 30 日，本公司的股权结构为新疆吐鲁番光明电力总公司出资 170 万元占 33.33%，新疆丰谊源投资有限责任公司出资 160 万元占 31.37%，乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司出资 85 万元占 16.67%，杨铁出资 80 万元占 15.69%，蔡丽英出资 10 万元占 1.96%，牟绍军出资 5 万元占 0.98%。

根据火焰山有限股东会决议，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将吐鲁番火焰山旅游开发有限公司整体变更为股份有限公司。按照发起人协议及章程的规定，原股东以其所拥有的火焰山有限截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的所有者权益（净资产）折合股份总额 1,020.00 万股，每股面值人民币 1 元，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 151576 号验资报告，折股后共计股本（注册资本）人民币 1,020.00 万元。

根据 2015 年 12 月 23 日全国中小企业股份转让系统文件股转系统函（2015）9286 号《关于同意吐鲁番火焰山旅游股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据火焰山旅游 2016 年 6 月 29 日的股东大会决议，同意公司以未分配利润转增资本 459.00 万元，每股面值人民币 1 元共计 459.00 万股，各股东按原持股比例认缴。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本 1,479.00 万股，注册资本为 1,479.00 万元，注册地：新疆吐鲁番吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956 至 3957 公里处。

本公司经营范围为：游览景区管理，果品、烟的销售，餐饮业，旅游服务，工艺美术品的制造及销售（金、银除外），摄影扩印服务，房屋租赁，停车、骆驼，日用百货，其他居民服务。（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）。

公司所属行业：旅游服务业。公司目前处于正常经营期。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 3 月 29 日批准报出。

三、 财务报表的编制基础

（一） 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。

（二） 持续经营

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

四、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 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。

（六） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 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。

4、 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。

5、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。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 100 万元的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项进行单项减值测试。

单独计提坏账准备的方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

其他说明：期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据和预付账款均进行单独减值测试。如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(八) 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

低值易耗品采用一次转销法。

(九) 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

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，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对联营企业和合营企业的长期股权投资，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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的对联营企业和合营企业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确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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对联营企业和合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

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。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

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。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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提供经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	3-5	4.75-19
电子及其他设备	年限平均法	3-6	3-5	15.83-31.67
运输设备	年限平均法	4-7	3-5	13.57-23.75

（十一）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。

（十二）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的各部分分别完工，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。

(十三) 无形资产

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

（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	依据
软件	2 年	预计软件更新升级期间
土地使用权	40 年	土地使用年限
商标使用权	5 年	商标注册许可使用年限

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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、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。

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

（十五）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。

详见本附注“五、(十) 应付职工薪酬”。

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。

(十六) 收入

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

公司主营业务收入主要是景区门票收入，在门票销售、游客通过闸机口入园后，主要风险和报酬得以转移；门票收入金额能可靠计量，相关的经济利益很可能流入公司；与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(十七) 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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 2,463,821.27 元，上期金额 3,507,239.32 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 0 元，上期金额 52,000.00 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 300.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 49,050.00 元，上期金额 27,050.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 8,836,034.68 元，上期金额 9,142,354.89 元；</p>

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种和税率

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	3.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00

(二) 税收优惠

根据新政发【2011】58号第二条关于深入实施西部大开发战略有关税务政策问题的通知文件，公司符合企业所得税优惠条件，2011年1月1日至2020年12月31日所得税减按15%计缴，取得吐鲁番市国家税务局备案登记。

六、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	801.64	379.71
银行存款	20,133,418.63	17,599,382.76
合计	20,134,220.27	17,599,762.47

说明：无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,463,821.27	3,507,239.32
合计	2,463,821.27	3,507,239.32

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	2,593,496.07	100.00	129,674.80	5.00	2,463,821.27	3,691,830.87	100.00	184,591.55	5.00	3,507,239.32
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	2,593,496.07	100.00	129,674.80		2,463,821.27	3,691,830.87	100.00	184,591.55		3,507,239.32

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内	2,593,496.07	129,674.80	5.00

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-54,916.75元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		坏账准备
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	
吐鲁番统一旅游有限责任公司	2,593,496.07	100.00%	129,674.80

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		300.00
合计		300.00

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,600.00	100.00	5,600.00	100.00		5,600.00	100.00	5,300.00	94.64	300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,600.00	100.00	5,600.00			5,600.00	100.00	5,300.00		300.00

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	600.00	600.00	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	5,600.00	5,600.00	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 300.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	5,600.00	5,600.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
吐鲁番市水政监察大队	押金	5,000.00	5 年以上	89.29%	5,000.00

(5) 无涉及政府补助的应收款项。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	65,260.64		65,260.64			

(五) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	120,000.00	83,000.00	37,000.00	120,000.00	83,000.00	37,000.00
其中：按公允价值 计量						
按成本计量	120,000.00	83,000.00	37,000.00	120,000.00	83,000.00	37,000.00
合计	120,000.00	83,000.00	37,000.00	120,000.00	83,000.00	37,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期 现金 红利
	年初	本期 增加	本期 减少	期末	年初	本 期 增 加	本 期 减 少		
吐鲁番统一 旅游有限责 任公司	120,000.00			120,000.00	83,000.00			83,000.00	0.46

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值余额	83,000.00
本期计提	
其中：从其他综合收益转入	
本期减少	
其中：期后公允价值回升转回	
期末已计提减值余额	83,000.00

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	8,836,034.68	9,142,354.89
固定资产清理		
合计	8,836,034.68	9,142,354.89

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	17,917,921.89	850,966.00	1,129,921.80	19,898,809.69
(2) 本期增加金额	667,038.80		112,882.00	779,920.80
—购置	667,038.80		112,882.00	779,920.80
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	18,584,960.69	850,966.00	1,242,803.80	20,678,730.49
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	9,319,935.98	644,299.38	792,219.44	10,756,454.80
(2) 本期增加金额	881,898.54	70,268.40	134,074.07	1,086,241.01
—计提	881,898.54	70,268.40	134,074.07	1,086,241.01
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	10,201,834.52	714,567.78	926,293.51	11,842,695.81

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	8,383,126.17	136,398.22	316,510.29	8,836,034.68
(2) 年初账面价值	8,597,985.91	206,666.62	337,702.36	9,142,354.89

3、 无未办妥产权证书的固定资产情况。

(七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	428,416.00	12,600.00	11,500.00	452,516.00
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	428,416.00	12,600.00	11,500.00	452,516.00
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	158,870.34	12,600.00	11,500.00	182,970.34
(2) 本期增加金额	10,710.36			10,710.36
—计提	10,710.36			10,710.36
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	169,580.70	12,600.00	11,500.00	193,680.70
3. 减值准备				

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	合计
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	258,835.30			258,835.30
(2) 年初账面价值	269,545.66			269,545.66

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(八) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	218,274.81	32,741.22	272,891.55	40,933.73
递延收益	376,250.00	56,437.50	402,500.00	60,375.00
合计	594,524.81	89,178.72	675,391.55	101,308.73

(九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款		52,000.00
合计		52,000.00

1、 应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款		52,000.00

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	271,781.96	3,887,165.35	3,837,342.13	321,605.18
离职后福利-设定提存计划		206,209.09	206,209.09	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	271,781.96	4,093,374.44	4,043,551.22	321,605.18

2、 短期薪酬列

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	236,609.59	3,317,488.56	3,281,345.99	272,752.16
(2) 职工福利费		348,580.98	348,580.98	
(3) 社会保险费		90,000.90	90,000.90	
其中：医疗保险费		75,381.14	75,381.14	
工伤保险费		7,003.88	7,003.88	
生育保险费		7,615.88	7,615.88	
(4) 住房公积金		50,160.00	50,160.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	35,172.37	80,934.91	67,254.26	48,853.02
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	271,781.96	3,887,165.35	3,837,342.13	321,605.18

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		200,841.92	200,841.92	
失业保险费		5,367.17	5,367.17	
企业年金缴费				
合计		206,209.09	206,209.09	

(十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	27,202.04	11,568.67
企业所得税	331,242.25	1,675,734.29
个人所得税	15,746.08	2,343.31
城市维护建设税	154.52	115.69
教育费附加	777.57	578.43
合计	375,122.46	1,690,340.39

(十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,050.00	27,050.00
合计	49,050.00	27,050.00

1、 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
保证金	49,050.00	27,050.00

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	14,300.00	收取保证金，尚未结算

(十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	402,500.00		26,250.00	376,250.00	取得形成长期资产的政府补助，尚未摊销形成余额（注1）

注1：根据新旅办（2012）14号文件“关于印发2012年度自治区旅游景区厕所工程建设工作方案及投资计划的通知”，自治区旅游局拨付旅游景区厕所补贴资金52.5万元，此专项资金用于公司旅游景区厕所项目。

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
环保厕所补助	402,500.00		26,250.00		376,250.00	与资产相关

(十四) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆吐鲁番光明电力总公司	4,930,000.00	33.33			4,930,000.00	33.33
新疆丰谊源投资有限责任公司	4,640,000.00	31.37			4,640,000.00	31.37
乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司	2,465,000.00	16.67			2,465,000.00	16.67
杨铁	2,320,000.00	15.69			2,320,000.00	15.69
蔡丽英	290,000.00	1.96		290,000.00		
牟绍军	145,000.00	0.98	282,000.00		427,000.00	2.89%
李向英			5,000.00		5,000.00	0.03%
吴普红			2,000.00		2,000.00	0.01%
桑继杰			1,000.00		1,000.00	0.01%
合计	14,790,000.00	100.00	290,000.00	290,000.00	14,790,000.00	100.00

股本变动情况说明：本期公司股东在股转系统进行自由交易，导致股东发生变化。

(十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	396,281.35			396,281.35

(十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,848,055.74	1,260,568.44		4,108,624.18

(十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,179,501.63	8,742,784.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	10,179,501.63	8,742,784.21
加：本期净利润	12,605,684.52	13,099,686.02
减：提取法定盈余公积	1,260,568.44	1,309,968.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,057,200.00	10,353,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,467,417.71	10,179,501.63

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,031,202.62	8,054,475.05	24,023,162.26	7,118,333.50
其他业务				
合计	26,031,202.62	8,054,475.05	24,023,162.26	7,118,333.50

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,973.11	7,292.30
教育费附加	39,870.48	36,461.43
房产税	11,550.02	11,550.02
土地使用税	480.00	480.00
印花税及其他	4,206.10	3,332.00
合计	64,079.71	59,115.75

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,025,012.35	1,271,020.75
中介机构费用	370,360.00	270,000.00
业务招待费	85,626.50	129,869.00
差旅费	72,859.80	51,843.80
董事会费	183,576.40	80,764.00

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	61,844.18	41,913.60
无形资产摊销	10,710.36	10,710.36
广告、宣传费	86,710.00	153,622.00
车辆费用	106,871.81	95,824.96
劳动保护费	46,917.50	79,668.00
邮电通讯费	14,073.46	10,260.54
测绘费		116,000.00
其他	46,552.32	38,527.78
合计	3,111,114.68	2,350,024.79

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	44,067.79	42,755.98
汇兑损益		
其他	2,274.72	2,265.64
合计	-41,793.07	-40,490.34

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-54,616.75	70,022.92

(二十三) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环保厕所补贴	26,250.00	26,250.00	与资产相关

(二十四) 营业外收入

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
政府补助		1,000,000.00	
其他	8,112.04	3,890.00	8,112.04
合计	8,112.04	1,003,890.00	8,112.04

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
旅游企业上市奖励资金		1,000,000.00	与收益相关

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	80,000.00	20,000.00	80,000.00
其他		38,180.00	
合计	80,000.00	58,180.00	80,000.00

(二十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,234,490.51	2,344,995.56
递延所得税费用	12,130.01	-6,565.94
合计	2,246,620.52	2,338,429.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	14,852,305.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,227,845.76
调整以前期间所得税的影响	1,637.18
非应税收入的影响	-3,937.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,945.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他对所得税费用的影响	12,130.01
所得税费用	2,246,620.52

(二十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	44,067.79	42,755.98
政府补助		1,000,000.00
营业外收入-其它	8,112.04	3,890.00
收到往来款	99,924.80	13,550.00
合计	152,104.63	1,060,195.98

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用支出	1,075,391.97	1,068,293.68
手续费等支出	2,274.72	2,265.64
营业外支出	80,000.00	58,180.00
支付往来款	77,924.80	27,300.00
合计	1,235,591.49	1,156,039.32

(二十八) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	12,605,684.52	13,099,686.02
加：资产减值准备	-54,616.75	70,022.92
固定资产折旧	1,086,241.01	1,033,530.17
无形资产摊销	10,710.36	10,710.36
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,130.01	-6,565.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,260.64	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,098,334.80	-1,395,658.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,321,644.71	1,511,064.82
其他		-26,250.00
经营活动产生的现金流量净额	13,371,578.60	14,296,539.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,134,220.27	17,599,762.47
减：现金的期初余额	17,599,762.47	15,174,350.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,534,457.80	2,425,411.99

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	20,134,220.27	17,599,762.47
其中：库存现金	801.64	379.71
可随时用于支付的银行存款	20,133,418.63	17,599,382.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,134,220.27	17,599,762.47

七、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况见本附注五。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对

这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临的风险主要是：信用风险、市场风险和流动性风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

- 1、银行存款：本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。
- 2、应收款项：本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险在可控范围内。

(二) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行借款以及应付债券，因此不存在利率风险。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司在中国内地经营，公司业务活动均以人民币结算，因此不存在汇率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。公司在报告期内负债极少，款项为业务周转金及保证金，因此不存在流动性风险。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

第一大股东	注册地	业务性质	注册资本	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)
新疆吐鲁番光明电力总公司	新疆吐鲁番市	供电	985 万元	33.33	33.33

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杨铁	持股 5%以上的股东
陈学辉	本公司的关键管理人员

(三) 关联交易情况

报告期内公司不存在关联方之间的购销商品、提供和接受劳务的关联交易、关联租赁、关联担保、关联方资金拆借的情况。

九、 政府补助

与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
厕所补贴	376,250.00	递延收益	26,250.00	26,250.00	其他收益

十、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

利润分配情况

公司 2019 年 3 月 29 日第一届董事会第十次会议决议通过《2018 年度利润分配方案》的决议，公司拟以 2018 年末总股本 1,479 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发人民币现金 7.7 元（含税），共计派发现金红利人民币 11,388,300.00 元。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	26,250.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,887.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,216.81	
合计	-46,854.77	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	45.32%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后的净利润	45.49%	0.86	0.86

吐鲁番火焰山旅游股份公司
二〇一九年三月二十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室