

吐鲁番火焰山旅游股份公司

公开转让说明书

(申报稿)

火焰山

主办券商



二零一五年十二月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

### 一、本公司特别提醒投资者注意的下列风险：

#### （一）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。

#### （二）“营改增”政策影响公司经营业绩的风险

公司属于旅游服务行业，主要收入来源于旅游业务收入，根据现行税法的规定，旅游行业的收入属于营业税征收范畴，2013年5月24日，财政部和国家税务总局联合发布《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），规定自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。目前公司仍然执行营业税纳税政策，未来将执行“营改增”政策，会导致公司业绩发生波动。

#### （三）税收优惠政策调整的风险

根据新政发【2010】116号文件“自2011年起，对自治区境内从事A级旅游景区景点基础设施建设及在A级旅游景区景点从事旅游服务经营的企业，5年免征企业所得税地方分享部分”公司符合企业所得税优惠条件，已取得吐鲁番市国家税务局备案登记批准，免征2011-2015年企业所得税地方分享部分。若未来国家对旅游服务企业的税收优惠政策发生变化，公司所得税税负将增加，盈利水平将受到一定程度影响。

#### （四）股权相对分散的风险

公司的股东光明电力总公司、丰谊源投资、跃兴裕工贸、杨铁、蔡丽英和半绍军的持股比例分别为：33.33%、31.37%、16.67%、15.69%、1.96%和0.98%。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。

#### （五）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。

#### **（六）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。

#### **（七）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。

## **二、股票转让方式**

本公司股东大会已于 2015 年 8 月 26 日作出决议，决定本公司股票挂牌时采取协议转让方式。现本公司申请挂牌时股票采取协议转让方式。

## 目 录

目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 公司基本情况 .....	9
一、基本情况 .....	9
二、股份挂牌情况 .....	9
三、公司股东及股权变动情况 .....	11
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	22
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表 .....	24
六、本次挂牌的有关机构情况 .....	26
第二节 公司业务 .....	29
一、公司主营业务及用途 .....	29
二、公司组织结构、部门职责及主要生产流程 .....	34
三、公司业务关键资源要素 .....	37
四、公司业务相关情况 .....	41
五、公司商业模式 .....	45
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位 .....	47
第三节 公司治理 .....	66
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	66
二、董事会对公司治理机制执行情况评估结果 .....	67
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况 .....	68
四、公司的独立性 .....	69
五、同业竞争情况 .....	70
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....	71
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	73
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因 .....	75

<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>77</b>
一、报告期的审计意见 .....	77
二、报告期内财务报表 .....	77
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更 .....	89
四、报告期利润形成的有关情况 .....	106
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析 .....	114
六、公司最近两年主要资产情况 .....	<b>119</b>
七、公司主要负债情况 .....	124
八、公司股东权益情况 .....	126
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	127
十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	129
十一、公司在报告期内的资产评估情况 .....	129
十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况 .....	<b>130</b>
十三、公司主要风险因素及自我评估 .....	131
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>133</b>
一、主办券商声明 .....	134
二、会计师事务所声明 .....	134
三、资产评估机构声明 .....	134
四、律师事务所声明 .....	134
<b>第六节 附件</b> .....	<b>141</b>
一、主办券商推荐报告 .....	141
二、财务报表及审计报告 .....	141
三、法律意见书 .....	141
四、公司章程 .....	141
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	141
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	141

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

火焰山、公司、本公司、股份公司	指	吐鲁番火焰山旅游股份公司
发起人	指	火焰山的全部发起人
火焰山有限、有限公司	指	吐鲁番火焰山旅游开发有限公司
明德聚	指	吐鲁番明德聚火焰山旅游开发有限公司（火焰山有限曾用名）
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公司
三聚商贸	指	新疆三聚商贸有限公司
跃兴裕工贸	指	乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司
明嘉电力	指	吐鲁番明嘉电力实业有限公司
明嘉实业	指	吐鲁番明嘉实业有限公司（明嘉电力曾用名）
圣洲旅游	指	吐鲁番圣洲旅游有限责任公司
利群服务公司	指	吐鲁番地区利群服务公司
统一旅游公司	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
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中天和资产评估公司	指	北京中天和资产评估有限公司
方夏律所、律师	指	新疆方夏律师事务所及经办律师
《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》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《公司章程》	指	《吐鲁番火焰山旅游股份公司章程》

《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《适用条件标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-6月
股东会	指	吐鲁番火焰山旅游开发有限责任公司股东会
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
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人
本次挂牌	指	火焰山股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
自治区/疆内	指	新疆维吾尔自治区
自治区发改委	指	新疆维吾尔自治区发展和改革委员会
吐鲁番国投公司	指	吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司
大西部旅游公司	指	新疆大西部旅游股份有限公司
自治区坎儿井研究会	指	新疆维吾尔自治区坎儿井研究会
沙漠生态旅游公司	指	吐鲁番地区沙漠生态旅游开发有限公司
郡王府旅游公司	指	吐鲁番郡王府旅游发展有限责任公司
旅游投资公司	指	吐鲁番地区旅游投资有限责任公司
旅游发展公司	指	吐鲁番旅游发展有限公司

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。



## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称	吐鲁番火焰山旅游股份公司
法定代表人	陈学辉
有限公司成立日期	2002年11月1日
股份公司成立日期	2015年8月17日
注册资本	人民币10,200,000元
公司住所	新疆吐鲁番地区吐鲁番市三堡乡312国道旁3956至3957公里处
邮政编码	838000
公司网址	http://www.huoyanshan.cn
所属行业	N78 公共设施管理业(根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订))、N7852 游览景区管理(《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》),N7852 游览景区管理(股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》)。
主要业务	景区的开发经营, 为游客提供旅游资源及服务
组织机构代码	74223810-6

### 二、股份挂牌情况

#### (一) 股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码:

股票简称:

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00元

股票总量: 10,200,000股

挂牌日期:

股票转让方式: 协议转让

#### (二) 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、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，截止本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。

## 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。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

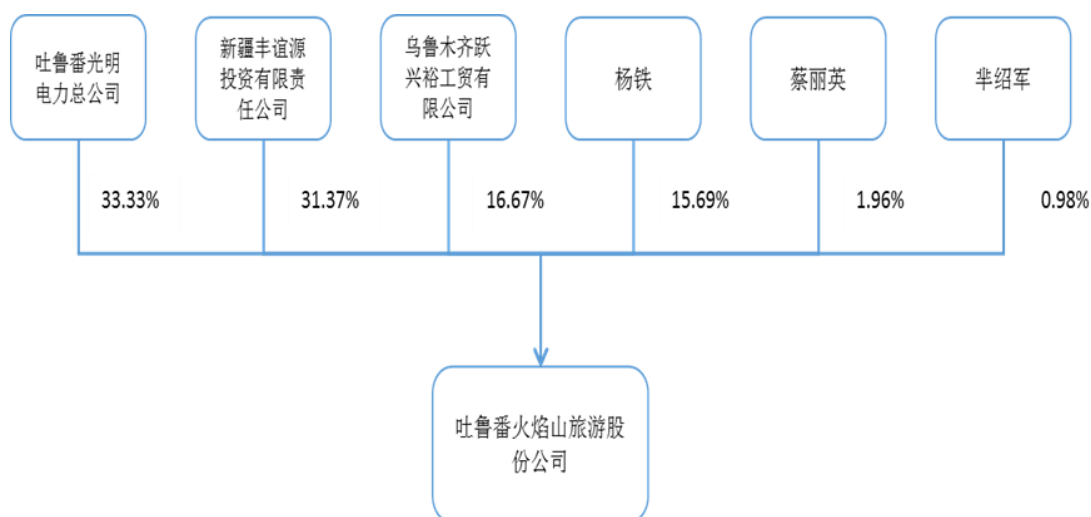
序号	股东姓名或名称	职务	持股数量（股）	持股比例	本次可进入股份转让系统转让的股份数量（股）
1	光明电力总公司	-	3,400,000.00	33.33%	0
2	丰谊源投资	-	3,200,000.00	31.37%	0
3	跃兴裕工贸	-	1,700,000.00	16.67%	0
4	杨铁	董事	1,600,000.00	15.69%	0

5	蔡丽英	-	200,000.00	1.96%	0
6	半绍军	-	100,000.00	0.98%	0
	<b>合计</b>		<b>10,200,000.00</b>	<b>100.00%</b>	

综上所述，截止本公开转让说明书签署之日，火焰山有限整体变更为火焰山股份未满一年，公司发起人股东均出具承诺，在股份公司成立满一年之前不转让所持有的公司股份。因此，在2016年8月16日前，公司发起人股东均不得转让所持有的公司股份。

### 三、公司股东及股权变动情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

公司前十名股东及持有5%以上股份股东的情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	持股方式	股份质押情况
1	光明电力总公司	3,400,000.00	33.33%	法人股	直接持有	否
2	丰谊源投资	3,200,000.00	31.37%	法人股	直接持有	否
3	跃兴裕工贸	1,700,000.00	16.67%	法人股	直接持有	否
4	杨铁	1,600,000.00	15.69%	自然人股	直接持有	否
5	蔡丽英	200,000.00	1.96%	自然人股	直接持有	否
6	半绍军	100,000.00	0.98%	自然人股	直接持有	否
	<b>合计</b>	<b>10,200,000.00</b>	<b>100.00%</b>			

以上股东持有的本公司股份不存在质押或其他权利受限的情况。

### （三）股东之间的关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

### （四）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

火焰山股份无控股股东、实际控制人，原因如下：

#### 1、公司股权结构分散

报告期内，公司股权结构一直维持在比较分散的状态，未曾出现有单一股东持股比例超过50%的情况。目前，公司共有6名股东，分别是光明电力总公司、丰谊源投资、跃兴裕工贸、杨铁、蔡丽英、聿绍军，持股比例分别为33.33%，31.37%，16.67%，15.69%，1.96%，0.98%，不存在单一持股超过50%的股东，无单一股东可以对公司的决策形成实质性的控制。

#### 2、公司单一股东无法控制股东大会

根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东大会作出决议，一般事项应由代表二分之一以上表决权的股东表决通过，但股东会对公司增加、减少注册资本、股权转让、分立、合并、解散或者变更公司形式、修改公司章程等重大事项作出的决议，应由代表三分之二以上表决权的股东表决通过。报告期内，公司任何单一股东所持有的公司股份均未超过50%，因此，公司任何单一股东无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。

#### 3、公司单一股东无法控制董事会

公司董事会由5名董事组成，分别是陈学辉、罗佑华、赵琥峻、周跃霞、杨铁，其中杨铁系公司股东，陈学辉、罗佑华由光明电力总公司提名并由股东大会选举产生，赵琥峻由丰谊源投资提名并由股东大会选举产生，周跃霞由跃兴裕工贸提名并由股东大会选举产生。

根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司董事由股东大会选举产生或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。公司现任董事均由股东大会选举产生，且各股东均按照各自的表决权参与董事的投票表决。因此，公司任何单一股东均没有能力决定半数以上董事会成员的选任。

根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会应由半数以上的出席方参加方可举行；董事会作出决议，必须经全体董事过半数通过；董事会决议的表决实行一人一票。因此，公司任何单一股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性的影响。

#### 4、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。

#### 5. 不存在任何法人或自然人通过直接或间接持有公司法人股东的股权实现对公司控制的情形

光明电力为集体企业，资产为集体所有，无控股股东或实际控制人；丰谊源投资的控股股东为赵琥峻；跃兴裕工贸的控股股东为周跃霞。公司的自然人股东为杨铁、蔡丽英、半绍军。公司任一法人股东的控股股东或实际控制人均不能通过控制公司的其他法人股东而实现对公司的控制，公司的任一自然人股东也均不能通过控制公司的法人股东而实现对公司的控制。

因此，公司不存在控股股东及实际控制人。

公司无控股股东、实际控制人的情况最近两年内未发生变化。

### （五）公司股东的情况

#### 1、光明电力总公司

光明电力总公司系于1992年5月22日在吐鲁番地区工商行政管理局依法注册登记的有限责任公司，现持有吐鲁番地区工商局核发的注册号为652100010000036的《企业法人营业执照》。根据其《企业法人营业执照》记载，该公司住所：新疆吐鲁番地区吐鲁番市高昌路51号；法定代表人：陈学辉；注册资本985万元；企业类型：集体所有制；经营范围：房屋出租，机电设备（专项审批除外），水电，设备出租，劳保用品，电棚、拉线，地盘，信息服务。目前，

光明电力总公司持有公司33.33%的股份。

光明电力总公司持有国家经济贸易委员会于1998年11月3日颁发的编号为65001000-A047的《中华人民共和国城镇集体资产产权登记证》，确认集体资产占企业净资产的比例为100%。

光明电力总公司现有职工50名。

## 2、丰谊源投资

丰谊源投资（曾用名：新疆三聚商贸有限公司）系于2002年2月28日在新疆乌鲁木齐市工商行政管理局依法登记注册的有限责任公司，现持有新疆乌鲁木齐市工商局核发的注册号为650100050075915的《企业法人营业执照》。根据其《企业法人营业执照》记载：该公司住所：新疆乌鲁木齐市河滩北路451号（邮电器材厂家属院）1号楼3单元101室；法定代表人为李雪飞；注册资本500万元人民币；企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：货物与技术的进出口业务；销售：机电产品，五交化产品，汽车配件，计算机软硬件，通信产品，建材，装璜材料，办公用品，日用百货，办公自动化产品，农畜产品；营业期限自2002年2月28日至2032年2月19日。

目前，丰谊源投资持有公司31.37%的股权。丰谊源投资股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	赵琥峻	250.00	50.00
2	赵琥岳	100.00	20.00
3	妮娜	100.00	20.00
4	李雪飞	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

## 3、跃兴裕工贸

跃兴裕工贸系于2002年8月12日在新疆乌鲁木齐市工商局依法登记注册的有限责任公司，现持有新疆乌鲁木齐市工商局核发的注册号为650100050125809《企业法人营业执照》，根据其《企业法人营业执照》记载：该公司住所：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路40号（红十月小区7-3-601室），法定代表人：刘瑞玲，注册资本100万元人民币，企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：电子产品销售及安装；销售：棉纺制品、建筑材料、五交化产品、农副产品、日用品、服装鞋帽、洗涤化妆品，建筑工程设备，机电设备，防水防腐材料，畜产品及其制品，环保设备，除尘设备，噪声控制产品，废水治理设备，

办公用品；营业期限自2002年8月12日至2017年8月20日。

目前，跃兴裕工贸现持有公司16.67%的股权。跃兴裕工贸股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	周跃霞	88.00	88.00
2	刘瑞玲	12.00	12.00
合计		100.00	100.00

4、杨铁，男，汉族，57岁，中国国籍，住所为：山东省烟台市芝罘区西南台子5号内3号，现持有烟台市公安局芝罘分局核发的编号为37060219580516XXXX的《中华人民共和国居民身份证》，现持有公司15.69%的股份。

5、蔡丽英，女，汉族，47岁，中国国籍，住所为新疆吐鲁番市青年路青年小区4号楼7单元402室，现持有吐鲁番公安局核发的编号为65210119680224XXXX的《中华人民共和国居民身份证》，现持有公司1.96%的股份。

6、半绍军，男，汉族，62岁，中国国籍，住所为：新疆吐鲁番市光明路曙光小区11号楼2单元202室，现持有吐鲁番市公安局核发的编号为65212319530509XXXX的《中华人民共和国居民身份证》，现持有公司0.98%的股份。

## （六）股本的形成及其变化及重大资产重组情况

### 1、火焰山有限的设立情况

火焰山有限的前身为明德聚，2002年11月1日，明德聚经吐鲁番地区工商行政管理局核准依法设立，由圣洲旅游、三聚商贸、自然人丁娟共同以实物及货币出资设立，公司注册资本为350万元，法定代表人：祝继军，公司住所地为吐鲁番市高昌路51号，经营范围：日用百货、民族服饰、旅游纪念品的销售，摊位出租，摄像、摄影、停车、骆驼、车马的服务；营业期限：长期。

2002年11月1日，新疆公正资产评估事务所出具新公评报字（2002）149号《吐鲁番圣洲旅游有限责任公司资产评估报告》，对圣洲旅游对外投资的构筑物、设备等实物资产进行评估，确认截止2002年10月29日，其对外投资的实物资产评估值为131.34665万。

2002年11月1日，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，经验证，截至2002年10月31日，公司共收到股

东货币出资 218.65335 万元，其中三聚商贸出资 171.5 万元；圣洲旅游出资 40.15335 万元，丁娟出资 7 万元，收到股东圣洲旅游实物出资 131.34665 万元，出资已经全部到位。

2002 年 11 月 1 日，吐鲁番地区工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 6521002000064。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东姓名或名称	认缴出资金额(万元)	实际出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
圣洲旅游	171.50	171.50	49.00	实物、货币
三聚商贸	171.50	171.50	49.00	货币
丁娟	7.00	7.00	2.00	货币
<b>合计</b>	<b>350.00</b>	<b>350.00</b>	<b>100.00</b>	<b>货币/实物</b>

圣洲旅游成立于2001年1月，是由光明电力总公司和王彦明、古丽娜等12名自然人共同出资设立的集体企业控股的有限责任公司，其中光明电力出资占 97.21%。

当前股权结构为：光明电力总公司持股67.21%，明嘉实业持股30%，其余为18名自然人持有。目前未经营，税务已于2009年注销，工商未注销。

## 2、有限公司历次股本演变及股权变更的情况

### (1) 有限公司第一次股权转让（2003 年 1 月）

2003 年 1 月 17 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意股东圣洲旅游将其在有限公司 1.5 万元出资转让给杨铁，转让价格按照出资额 1:1 转让；股东三聚商贸将其在有限公司 11.5 万元出资分别转让给周跃霞 6.5 万元，杨铁 5 万元，转让价格按照出资额 1:1 转让；同日，出资转让方与受让方签订了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	圣洲旅游	170.00	48.60
2	三聚商贸	160.00	45.70
3	丁娟	7.00	2.00
4	周跃霞	6.50	1.85
5	杨铁	6.50	1.85
	合计	350.00	100.00

有限公司已就本次股权转让办理了工商变更登记手续。



## (2) 有限公司第一次增资（注册资本由 350 万元增至 500 万元）

2003 年 1 月 17 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意有限公司注册资本由 350 万元增至 500 万元，新增注册资本 150 万元由股东周跃霞出资 73.5 万元，股东杨铁出资 73.5 万元，股东丁娟出资 3 万元，以上皆为货币出资。

2003 年 1 月 21 日，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》，经验证，截至 2003 年 1 月 20 日，有限公司收到周跃霞出资 73.5 万元，杨铁出资 73.5 万元，丁娟出资 3 万元，新增注册资本合计 150 万元，变更后累计注册资本 500 万元，注册资本足额到位。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	圣洲旅游	170.00	34.00
2	三聚商贸	160.00	32.00
3	周跃霞	80.00	16.00
4	杨铁	80.00	16.00
5	丁娟	10.00	2.00
	合计	500.00	100.00

有限公司已就本次增资办理了工商变更登记手续。

## (3) 有限公司第二次增资（注册资本由 500 万增加为 510 万）

2003 年 10 月 10 日，有限公司召开股东会并通过决议，同意有限公司注册资本由 500 万元增至 510 万元，新增注册资本由芑绍军货币出资 10 万元，占出资总额的 1.96%。

2003 年 11 月 19 日，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》，经验证，截至 2003 年 11 月 18 日，有限公司已收到芑绍军出资 10 万元，新增注册资本 10 万元，变更后累计注册资本为 510 万元，注册资本足额到位。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	圣洲旅游	170.00	33.33
2	三聚商贸	160.00	31.37
3	周跃霞	80.00	15.69
4	杨铁	80.00	15.69
5	丁娟	10.00	1.96

6	芑绍军	10.00	1.96
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次增资办理了工商变更登记手续。

#### (4) 有限公司第二次股权转让（2003年10月）

2003年10月21日，有限公司召开第十二次股东会并通过决议，同意股东圣洲旅游将其在有限公司170万元出资转让给利群服务公司，转让价格按照出资额1:1转让。2003年11月22日，出资转让方与受让方签署了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	利群服务公司	170.00	33.33
2	三聚商贸	160.00	31.37
3	周跃霞	80.00	15.69
4	杨铁	80.00	15.69
5	丁娟	10.00	1.96
6	芑绍军	10.00	1.96
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

#### (5) 有限公司第三次股权变更（2005年3月）

2004年5月25日，托克逊火电厂、徐新峰、利群服务公司以净资产出资共同设立明嘉实业，其中：利群公司已2003年审计报告及整体评估报告确认净资产出资，2005年3月23日，有限公司召开第十七次股东会并通过决议，同意股东利群服务公司将其在有限公司170万元出资转让于明嘉实业；同意有限公司名称变更为吐鲁番火焰山旅游开发有限公司。2005年3月21日，出资转让方与受让方签订了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	明嘉实业	170.00	33.33
2	三聚商贸	160.00	31.37
3	周跃霞	80.00	15.69
4	杨铁	80.00	15.69
5	丁娟	10.00	1.96
6	芑绍军	10.00	1.96

合计	510.00	100.00
----	--------	--------

有限公司已就本次股权变更办理了工商变更登记手续。

利群服务公司成立于 1993 年，出资人为吐鲁番电业局工会，性质为集体企业，2004 年，吐鲁番电业局工会委员会出具了新吐电工[2004]1 号文件《关于吐鲁番地区利群服务公司改制的批复》，同意利群服务公司改制。利群服务公司于 2005 年注销，债权债务由明嘉实业承继。

明嘉实业成立于 2005 年 9 月 22 日，吐鲁番电业局工会出资 113 万元，持股 89%，托克逊火电厂出资 100 万元，持股 7.86%，徐新峰出资 40 万元，持股 3.14%。2012 年经新疆电力公司新电办【2012】15 号批复，同意吐鲁番电业局工会将持有明嘉实业股权全部转让给光明电力总公司，自 2012 年 8 月 10 日，明嘉实业成为光明电力总公司全资子公司。性质为集体企业控股的有限责任公司。

#### (6) 有限公司第四次股权转让（2006 年 2 月）

2006 年 2 月 22 日，有限公司召开第十九次股东会并通过决议，同意股东芑绍军将其在有限公司 5 万元出资转让给股东周跃霞，转让价格按照出资额 1:1 转让。同日，出资转让方与受让方签署了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	明嘉实业	170.00	33.33
2	三聚商贸	160.00	31.37
3	周跃霞	85.00	16.67
4	杨铁	80.00	15.69
5	丁娟	10.00	1.96
6	芑绍军	5.00	0.98
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

#### (7) 有限公司股东名称变更（2008 年 3 月）

2006 年 3 月 25 日，有限公司股东三聚商贸变更公司名称为新疆丰谊源投资有限公司。

2007 年 5 月 18 日，有限公司股东吐鲁番明嘉实业有限公司变更公司名称为吐鲁番明嘉电力实业有限公司。

2008年3月25日，有限公司就股东三聚商贸名称变更为新疆丰谊源投资公司，股东明嘉实业名称变更为吐鲁番明嘉电力实业有限公司事宜办理了工商变更登记手续。

本次股东名称变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	明嘉电力	170.00	33.33
2	丰谊源投资	160.00	31.37
3	周跃霞	85.00	16.67
4	杨铁	80.00	15.69
5	丁娟	10.00	1.96
6	革绍军	5.00	0.98
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次股东名称变更办理了工商变更登记手续。

#### (8) 有限公司第五次股权转让(2010年12月)

2010年12月20日，有限公司召开第二十五次股东会并通过决议，同意股东周跃霞将其在有限公司85万元出资转让给跃兴裕工贸；股东丁娟将其在有限公司10万元出资转让给蔡丽英。转让价格按照出资额1:1转让；同日，上述出资转让方与受让方签署了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	明嘉电力	170.00	33.33
2	丰谊源投资	160.00	31.37
3	跃兴裕工贸	85.00	16.67
4	杨铁	80.00	15.69
5	蔡丽英	10.00	1.96
6	革绍军	5.00	0.98
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

#### (9) 有限公司第六次股权转让(2014年2月)

2014年2月28日，有限公司召开第三十二次股东会并通过决议，同意股东明嘉电力将其在有限公司170万元出资转让给光明电力总公司，转让价格为322万元；同日，出资转让方与受让方签署了《股权转让协议》。

本次股权变更完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	光明电力总公司	170.00	33.33
2	丰谊源投资	160.00	31.37
3	跃兴裕工贸	85.00	16.67
4	杨铁	80.00	15.69
5	蔡丽英	10.00	1.96
6	芈绍军	5.00	0.98
合计		510.00	100.00

有限公司已就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

### 3、有限公司整体变更为股份有限公司（2015年8月）

2015年6月25日，火焰山有限股东会通过了将公司整体变更设立为股份有限公司的决议。2015年8月10日，火焰山全体发起人股东共同签署了《吐鲁番火焰山旅游股份公司发起人协议书》。

2015年8月3日，立信会计师事务所出具信会师报字[2015]第151429号《审计报告》，火焰山有限以2015年6月30日账面净资产为10,596,281.35元。2015年8月10日，立信会计师事务所就本次整体变更的出具了信会师报字[2015]第151576号《验资报告》，以火焰山有限2015年6月30日账面净资产10,596,281.35元折合股份有限公司注册资本10,200,000.00元，剩余396,281.35元计入资本公积。

2015年8月10日，股份公司召开创立大会暨2015年第一次股东大会，审议通过了股份公司章程，并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2015年8月17日，吐鲁番地区工商局核发了股份公司的《企业法人营业执照》，注册号为652100030000148。

本次整体变更后股东的股权及持股情况如下：

序号	股东	身份证号/营业证号	股份数(股)	持股比例(%)	出资方式	出资时间
1	光明电力总公司	652100010000036	3,400,000.00	33.33	净资产折股	2015年8月
2	丰谊源投资	650100050075915	3,200,000.00	31.37	净资产折股	2015年8月
3	跃兴裕工贸	65010050125809	1,700,000.00	16.67	净资产折股	2015年8月

4	杨铁	37060219580516XXXX	1,600,000.00	15.69	净资产折股	2015年8月
5	蔡丽英	65210119680224XXXX	200,000.00	1.96	净资产折股	2015年8月
6	牟绍军	65212319530509XXXX	100,000.00	0.98	净资产折股	2015年8月
合计			10,200,000.00	100.00		

## 2、重大资产重组情况

公司自设立以来不存在重大资产重组情况。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事会成员

姓名	职务	性别	出生年月	是否持有本公司股票及债券
陈学辉	董事长	男	1963年4月	否
罗佑华	董事	男	1963年8月	否
赵琥峻	董事	男	1973年4月	否
周跃霞	董事	男	1955年5月	否
杨铁	董事	男	1958年5月	是

陈学辉，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1963年4月出生，本科学历，高级工程师、注册一级建造师，中共党员。职业经历：1982年至1992年在吐鲁番市列车站任车间主任，1992年至1995年在吐鲁番电业局变电工区任检修工程师，1995年至1997年在吐鲁番光明电力总公司任办公室主任，1997年至2001年在吐鲁番光明电力总公司任总工程师，2001年至2005年在吐鲁番银炯送变电有限公司任经理，2005年至2006年在吐鲁番明嘉电力实业有限公司任书记，2006年至2011年在吐鲁番明嘉电力实业有限公司任总经理，2011年至2013年在国网吐鲁番供电公司检修工区书记，2013年7月至今在国网吐鲁番供电公司任科级协理员，2006年11月至今任吐鲁番光明电力总公司总经理、2006年11月至2015年8月任火焰山有限董事长，2015年8月至今，任火焰山股份董事长。

罗佑华，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1963年8月出生，本科学历，工程师，中共党员。职业经历：1982年9月至1990年3月吐鲁番市供电公司职工，1990年4月至1998年3月在吐鲁番电业局变电工区任主任，1998年3月至2002年4月吐鲁番电业局职工，2002年5月至2010年4月在吐鲁番电业局运维工区任主任，2010年4月至2014年2月在明嘉电力任工会主席，2014

年2月至今在国网新疆电力公司吐鲁番供电公司任党群部协理。2013年至2015年8月任火焰山有限董事，2015年8月至今任火焰山股份董事。

赵琥峻，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1973年4月出生，大专学历。职业经历：1992年11月至2003年2月在新疆大自然旅行社任职员，2003年2月至今在新疆丰谊源投资有限责任公司任董事，2002年9月至2015年8月担任火焰山有限副董事长，2015年8月至今担任火焰山股份董事。

周跃霞，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1955年5月出生，大专学历，中共党员。职业经历：1972年11月-1982年9月新疆独立四团历任排长、连长，1982年9月-1994年7月年新疆武警总队历任股长、队长，1994年7月-2000年5月山东烟台武警总队任队长，2000年至2005年在山东烟台华侨宾馆任职员，于2005年退休，2003年1月至2015年8月任火焰山有限副董事长，2015年8月至今任火焰山股份董事。

杨铁，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1958年5月出生，大专学历。职业经历：1976年6月至1979年9月在烟台无线电九厂任职工；1979年9月至1982年2月在中央电视大学就学；1982年2月至今烟台海颐软件股份有限公司任副总；2003年1月至2015年8月任火焰山有限董事；2015年8月至今任火焰山股份董事。

## （二）监事会成员

姓名	职务	性别	出生年月	是否持有本公司股票及债券
李静	监事会主席	女	1975年11月	否
候淑琴	监事	女	1976年1月	否
王宏	职工监事	男	1963年6月	否

李静，中国国籍，无境外永久居留权，女，汉族，1975年11月出生，本科学历。职业经历：1996年9月至2006年8月在新疆寰通酒店财务部任职，2006年9月至2008年8月在新疆东泰科技有限公司财务部任职，2008年9月至今在新疆江疆通商贸有限公司任财务总监，2015年9月至今任火焰山股份监事会主席。

候淑琴，中国国籍，无境外永久居留权，女，汉族，1976年1月出生，大专学历。职业经历：1996年9月至今在新疆盐湖化工厂任职，2015年9月至今任火焰山股份监事。

王宏，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1963年6月出生，大专学历。职业经历：1981年5月至2004年10月在新疆饭店工作，2004年11月至今在火焰山有限工作，2015年8月至今担任火焰山股份监事。

### （三）高级管理人员

姓名	职务	性别	出生年月	是否持有本公司股票及债券
张本生	总经理	男	1952年10月	否
闫春雨	财务负责人	男	1970年4月	否

张本生，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1952年10月出生，大专学历。职业经历：1975年12月至1984年7月在新疆托克逊县外贸局工作，1984年9月至1996年9月在托克逊县人民政府、中共托克逊县委工作，1996年9月至2004年3月在吐鲁番地区供销社任主任，2004年4月至2015年8月在火焰山有限任总经理，2015年8月至今任火焰山股份总经理。

闫春雨，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1970年4月出生，本科学历。职业经历：1991年9月至1993年8月在鄯善县矿业公司财务人员，1993年9月至2003年10月在鄯善县农行先后任会计、主任，2003年11月至2008年3月在乌鲁木齐太平洋保险公司任渠道经理，2006年4月至2015年8月任火焰山有限财务经理，2015年8月至今任火焰山股份财务负责人。

### 五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项 目	2015. 6. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计（万元）	1,182.95	1,274.60	1,597.37
股东权益合计（万元）	1,059.63	1,157.34	1,476.07
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,059.63	1,157.34	1,476.07
每股净资产（元）	2.32	2.50	3.13
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.32	2.50	3.13
资产负债率（%）	10.42	9.20	7.59
流动比率（倍）	4.33	5.76	9.59
速动比率（倍）	4.33	5.76	9.59
项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	300.41	764.15	1,150.39
净利润（万元）	32.29	131.27	398.66



归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	32.29	131.27	398.66
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	32.16	128.54	392.12
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	32.16	128.54	392.12
毛利率（%）	42.40	49.41	61.39
基本每股收益（元/股）	0.06	0.26	0.78
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.26	0.78
净资产收益率（%）	3.06	11.63	29.69
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	3.05	11.38	29.26
应收帐款周转率（次）	2.17	5.63	13.69
存货周转率（次）	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额（万元）	134.80	161.25	487.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.32	0.96

注：1、公司报告期内无存货，故存货周转率为零。

2、上述财务指标的计算方法如下：

每股净资产=股东权益/股本总额

资产负债率=负债总额/资产总额

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动

次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### (一) 主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

注册地址：上海市徐汇区长乐路989号45层

联系地址：新疆乌鲁木齐市文艺路233号宏源大厦19楼

邮政编码：830000

电话：0991-2328797

传真：0991-2303740

项目负责人：刘谊

项目小组成员：薛磊、罗成丽

### (二) 律师事务所

名称：新疆方夏律师事务所

负责人：秦明

联系地址：乌鲁木齐市中山路260号建银大厦1715号

电话：0991-2203252

传真：0991-2203252

经办律师：刘静波、付文文

### **（三）会计师事务所**

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

联系地址：上海市黄浦区南京东路61号4楼

电话：021-63991166

传真：021-63992558

经办注册会计师：朱瑛、张艳

### **（四）资产评估机构**

北京中天和资产评估有限公司

法定代表人：周军

联系地址：北京市西城区车公庄大街6号北京市委党校3号楼116号

电话：010-68008059

传真：010-68008059-8030

经办资产评估师：蓝晖、曾明

### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### **（六）拟挂牌场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及用途

#### （一）公司的经营范围

公司的经营范围为：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展开经营活动）。

#### （二）公司经营的主要业务

目前，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。

吐鲁番火焰山景区是吐鲁番最著名的景点之一，在世界上享誉一定的知名度。其位于吐鲁番盆地的北缘，古丝绸之路中道，距离乌鲁木齐市180公里，位于吐鲁番市以东32公里处，312国道从景区旁穿过，交通十分便利。

火焰山东西长约98公里，南北宽6至10公里，东起鄯善县兰干流沙河，西至吐鲁番桃儿沟，山体呈红色和青褐色。火焰山山体平均高500米左右，主峰海拔831.7米。火焰山是中国最热的地方之一，最高气温高达摄氏48.3度，夏季由于太阳长时间照射，地表平均温度高达摄氏70度，最高温度可达83度。从远处观望，火焰山热气蒸腾，烟雾缭绕，恰似一团火焰在燃烧。

火焰山景区以火焰山自然景观为主体，以《西游记》中孙悟空三借芭蕉扇为线索，将火焰山丰富的地貌、气候、历史、文化进行有效的组合，使其主体鲜明，相得益彰。火焰山景区分为地下景观和地面景观两部分，为了有效的保护自然景观，同时为了将自然景观与人文景观相结合，所有的人文景观全部在地面以下的地宫内，人文景观与自然景观二者间有缓冲地带，景观空间组合较好，旅游文化兼容性强。



火焰山景区地理位置图

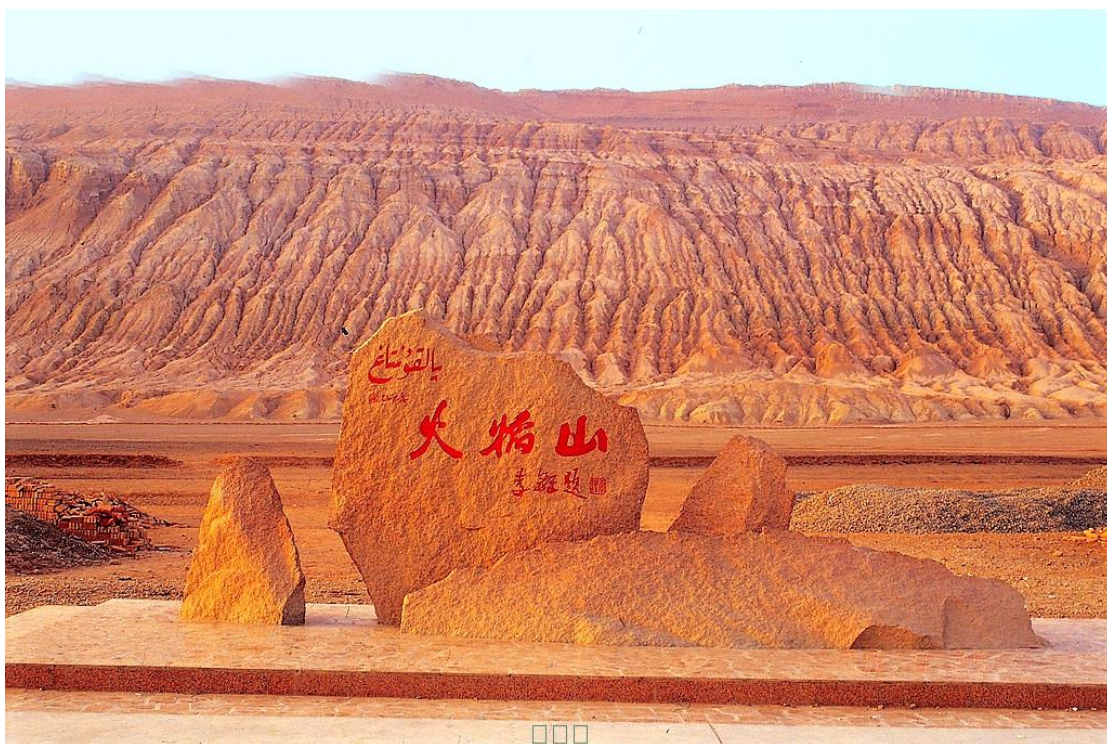


火焰山与巨型温度计

火焰山景区2006年被授予国家AAA级旅游景区，2009年被评为自治区级文明景区；2011年被授予国家AAAA级景区。

关于火焰山的来历，在《西游记》中有详细的描述。当年齐天大圣孙悟空大闹天宫时，从太上老君的炼丹炉中逃脱，仓促之间，一脚蹬倒了太上老君的炼丹八卦炉，有几块火炭从天而降，恰好落在吐鲁番境内，形成了火焰山。

从地质学的角度来说，火焰山所在的吐鲁番境内处于亚欧大陆腹地，深居内陆，远离海洋，周围为大面积的干旱区，夹处在东天山博格达山脉与库鲁克塔格山脉之间，形成著名的吐鲁番——哈密陷落盆地。又因气候极度干旱，流水搬运物质能力很弱，盆地中水力堆积作用甚微，而火焰山又盘亘在盆地中北部，阻拦效应使天山流水侵蚀的风化物质，难以进入盆地中心，其陷落后得不到物源补充，盆地自然越来越低洼。火焰山山体沟壑林立，曲折雄浑，寸草不生。在炎热的夏季，裸露的表层在太阳烘烤下温度可达70度以上，热浪翻滚，使人透不过气来。由于地层堆积比较水平，加上岩层软硬相间，在经年雨水侵蚀下，顺坡形成一条条沟壑。山体侵蚀下来的物质，在山麓前形成红色的洪积扇裙，扇裙前缘在干旱环境下又形成无数多边形龟裂，最终形成了火焰山奇特的自然景观。



火焰山远景

火焰山景区分为地下景观和地面景观两部分，走进景区大门，一般是先进到地下景观区。地下景观区建筑面积9000平米，它包括西游文化长廊、火焰山地理文化厅、高昌历史名人厅、巨型温度计展示厅、国家领导人留影展厅及休闲购物

中心等。



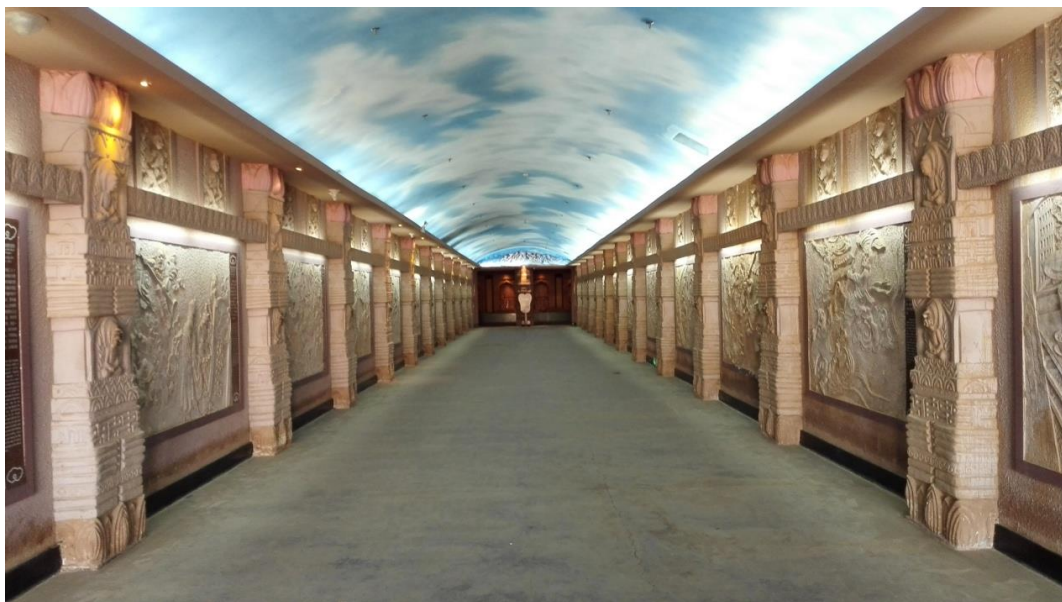
火焰山景区平面导览图

火焰山因中国古典四大名著之一的《西游记》而闻名于世，以唐僧师徒四人西天取经的故事而脍炙人口。《西游记》第五十九回至六十一回写“唐三藏师徒路阻火焰山，孙行者三借芭蕉扇”的故事，使火焰山披上了一层神秘的色彩，成为一座奇山。火焰山景区与西游文化相结合，采用浮雕的形式人工制造了“西游文化长廊”。长廊长50米、宽6米，两壁有24幅取材《西游记》的浮雕，生动的再现了唐僧师徒西天取经的艰辛，经过九九八十一难，终于到达西天取得真经修成“正果”。

长廊尽头，就是圆形地宫，地宫又分为内外两圈，外圈里有地理文化厅、高昌名人厅、国家领导人留影展厅及休闲购物中心等。地理文化厅用火焰山微缩沙盘展示了火焰山的地形地貌，四周墙面用壁画、浮雕、文字系统地介绍了吐鲁番



地区的风土人情及地理文化。高昌名人厅里面展示中外各个对高昌地区做出过贡献的历史人物。此外，该厅还介绍了一些曾经到过高昌地区进行科学考察和考古发掘的外国人。



西游文化长廊

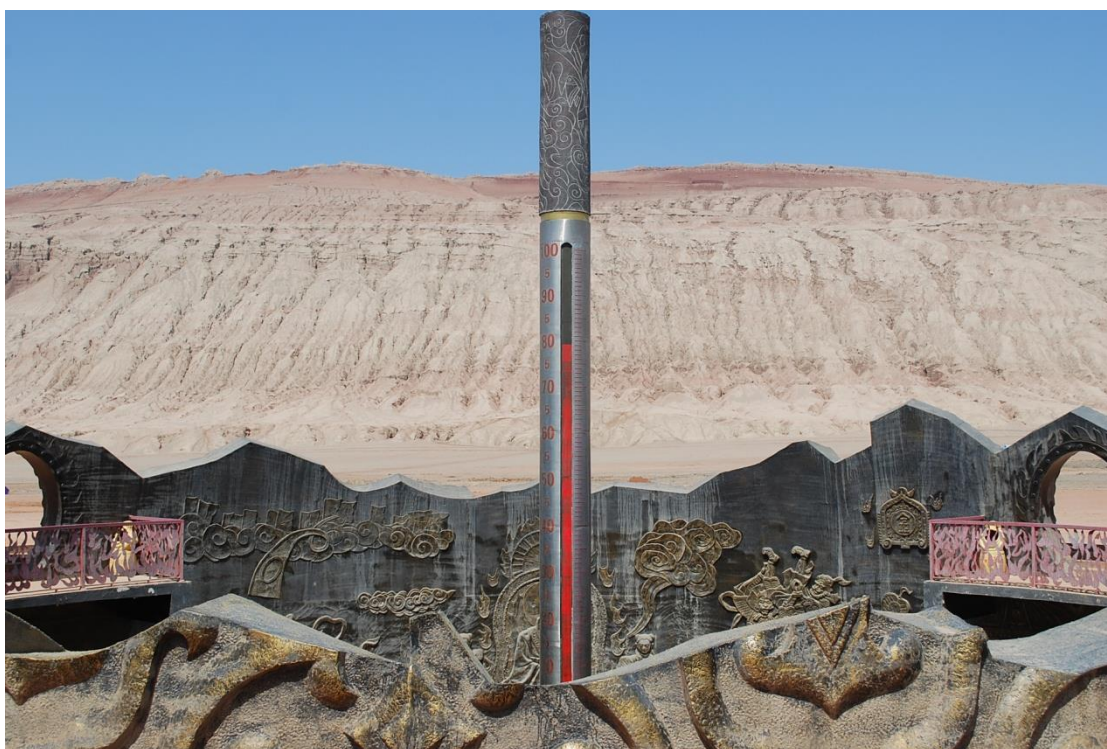


地理文化厅

《西游记》写道：“西方路上有个斯哈哩国，乃日落之处，俗称“天尽头”。这里有座火焰山，无春无秋、四季皆热，那火焰山有八百里火焰，四周寸草不生、若想过山，就算是铜脑袋、铁身躯，也要化成汁哩！”这段文字略显夸张，但高温和寸草不生这些基本特征与火焰山实际情况基本相符。

在地宫内圈的中心，高高伫立着一根巨大的温度计，这根落成于 2004 年 8 月 16 日的立体造型温度计，名叫“金箍棒”，曾获大世界吉尼斯之最。巨型温度计直径 0.65 米，高 12 米，温度显示高 5.4 米，可以实测摄氏 100 度以内的地表温度、空气温度。地宫内圈的墙壁，高达 4 米，墙壁的浮雕，描绘了孙悟空大闹天宫及孙悟空被太上老君关入炼丹炉并蹬翻炼丹炉炭火形成火焰山的系列故事。其实，整个地宫内圈的造型就是一座直径 20 多米的炼丹炉。

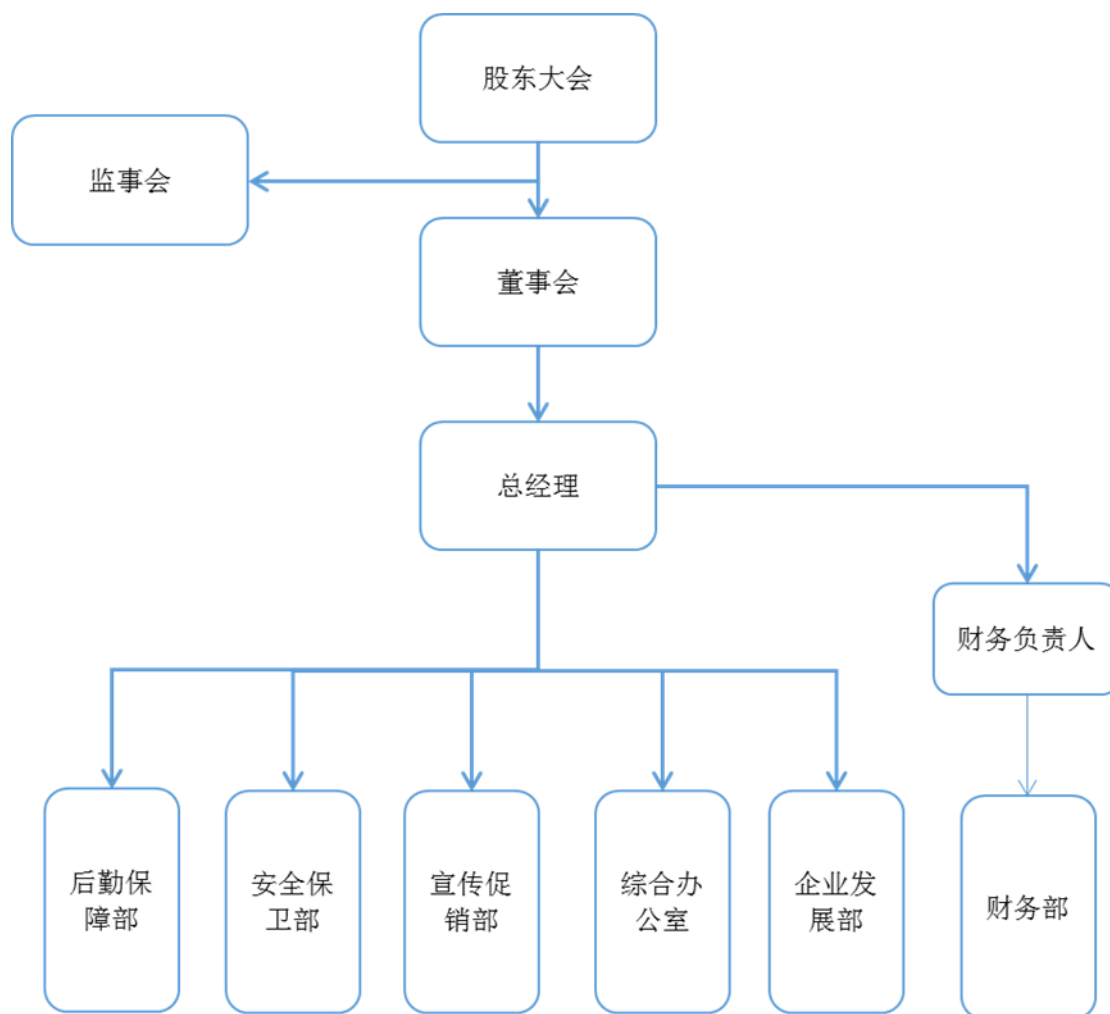
地宫外围是火焰山的主峰——海拔 851 米的胜金峰。火焰山重峦叠嶂、连绵起伏的山势，纵横交错、蜿蜒曲折的褶皱，在阳光的直射下，就像热浪滚滚，加之山体表面寸草不生，70℃ 以上的地温和灼烈阳光照射在裸露的红色沙岩上，更像熊熊烈焰在燃烧，因此南北朝时就被称为“赤石山”，唐代则称“火山”，从明朝初年开始，正式称为“火焰山”。



巨型温度计显示80度高温

## 二、公司组织结构、部门职责及主要生产流程

### （一）公司组织结构图



**后勤保障部：**处理公司的日常后勤事务，保障公司正常运转，负责公司后勤管理制度的制定，监督执行，确保后勤管理的顺利进行，负责后勤物资管理，编制，上报后勤物资采购计划，负责对后勤物资、办公用品计划的审核及采购与发放。

**安全保卫部：**制定和组织落实景区承担的各项治安保卫工作制度，开展防火、防盗窃、防爆炸等治安防范工作，预防和制止违法犯罪行为，维护景区稳定。

**宣传促销部：**负责景区市场营销和宣传策划工作，广泛调研和分析组织相关宣传促销方案的实施，负责景区营销渠道的拓展，建立广泛销售网络，负责景区主题活动的策划和组织实施。

**综合办公室：**综合办主要承担公司各类计划、指令的贯彻落实及部门业务的

协调，做到上传下达，下情上报；在做好各类重大接待、会务的同时还承担员工培训、考勤汇总、档案管理。

**财务部：**负责建立健全公司财务、会计核算各项管理制度并监督实施，负责公司会计核算工作，完成原始凭证汇集和记账凭证填制、审核、账簿的登记、报表编制工作。负责编制月、季、年度财务报表，负责管理和核算公司各类资产，负责公司纳税方案的统筹，按时交纳各种税款。

**企业发展部：**按董事会决议要求负责制定全年的工作计划、季度计划和各类经营目标，并组织开展和实施分阶段予以落实，负责邀请相关机构制定总体发展战略及中长期发展总体规划和详规，负责公司证券业务相关工作。

## （二）公司的分支机构情况

目前公司无下属分支机构。

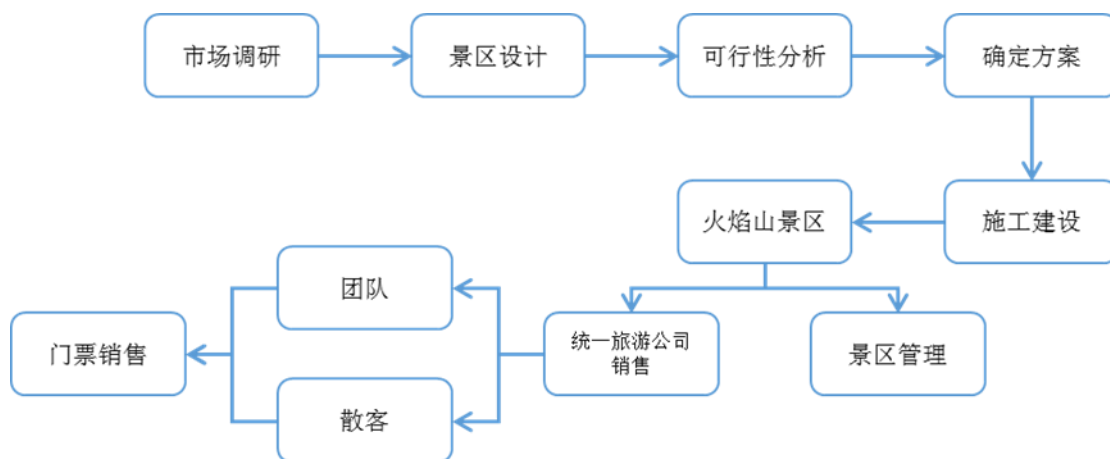
## （三）主要服务流程及方式

### 1、公司服务的生产方式

公司为旅游企业，公司通过对自建景区的建设、管理收取景区门票，并且将景区内部分摊位对外出租。公司内部设置了安全保卫部、宣传促进部、企业发展部等部门。

### 2、公司主要业务的作业流程图

景区建设及门票销售流程



## 景区摊位出租流程



## 三、公司业务关键资源要素

## (一) 服务所使用的主要技术

公司为旅游企业，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，有效的市场营销，为游客提供人性化的服务。为游客进行全面的安全保障，以实现公司盈利。公司的日常经营活动中无研发、制造任务，故公司提供的服务无制造型企业常见的专用技术、核心技术等。

## (二) 主要无形资产



## 1、土地使用权

目前，公司已出让取得1宗国有土地使用权，具体情况如下：

序号	土地使用权人	权属证书及编号	面积(m <sup>2</sup> )	座落	用途	取得方式	终止日期	截至2015年6月30日账面价值(元)
1	火焰山有限	吐鲁番市国用(2005)第00138号	19473	吐鲁番市火焰山	旅游	出让	2043年2月	296,321.56

## 2、商标专用权

目前，公司拥有6项商标专用权，具体情况如下：

序号	商标专用权人	商标名称	注册号	有效期	类别	使用范围	来源	截至2015年6月30日账面价值(元)
1	明德聚		3511503	2004年11月7日至2014年11月6日	服务项目第35类	组织商业广告性的贸易交易会；商业管理管理辅助；广告；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租；货物展出（商品截止）	申请	—
2	明德聚		3511504	2005年1月7日至2015年1月6日	使用品第27类	地毯；垫席；苇席；席；枕席；地板覆盖物；人工草皮；地毯底衬；地垫；非纺织品壁挂（商品截止）	申请	—

3	明德聚		3511505	2005年4月28日至2015年4月27日	使用商品第24类	纺织织物；布棚；纺织品壁挂；毡；纺织品手帕；棉毯；餐桌用布(非纸制)；洗涤用手套；伊斯兰教隐士用龕(布)；旗(非纸制)	申请	——
4	明德聚		3511506	2005年2月21日至2015年2月20日	使用商品第21类	瓷、赤陶或玻璃艺术品；陶器；彩色玻璃器皿；家用非贵金属器皿；非贵金属茶具；非贵金属牙签盒；隔热容器；扫地毯器；水晶(玻璃制品)；化妆用具(商品截止)	申请	——
5	明德聚		3511507	2005年1月7日至2015年1月6日	使用商品第20类	泥塑工艺品；竹木工艺品；画框；木或塑料梯；家具；非金属容器(存储和运输用)；食品用塑料装饰品；木制编织百叶窗(家具)；家具非金属部件；玉枕(商品截止)	申请	——
6	明德聚		3511508	2004年10月28日至2014年10月27日	使用商品第14类	贵金属艺术品；铜制纪念品；小饰物(珠宝)；玉雕；角、骨、牙、介首饰及艺术品；装饰品(珠宝)；未加工或半加工贵金属；仿金制品；钟；表(商品截止)	申请	——

经在国家商标局网站查询，上述6项注册商标均在办理名称变更及续展手续，根据公司出具的说明，公司上述6项商标不存在名称变更及续期的风险。公司承诺将与2016年6月30日办完名称变更与续期。

### (三) 公司的业务资质

公司已取得与业务生产、经营有关的全部必备资质，实际取得情况如下：

1、公司于2012年4月18日取得吐鲁番地区发展和改革委员会颁发的《收费许可证》(正本证号00136)，收费许可证有效期至2015年12月31日。火焰山旅游景区的旅游景点(区)门票费依据“吐地计价管【2006】385号”文件执行；火焰山旅游景区的游览参观点门票优惠政策依据“新发改医价【2013】2777号”文件执行。

2、公司于2011年2月14日取得吐鲁番市水利局颁发的《取水许可证》(取水水政字【2011】0003号)，有效期限至2016年2月13日。

3、公司于2011年8月22日取得由全国旅游景区质量等级评定委员会依据中华人民共和国国家标准《旅游景区质量等级的划分与评定》(GB/T17775-2003)评定吐鲁番火焰山景区为国家AAAA级旅游景区的证书。

4、公司于2012年4月12日取得吐鲁番市卫生局颁发的《食品卫生许可证》

(新卫食证字【2012】652101号),有效期限至2016年4月11日,许可范围为餐馆:主食、热菜。

5、公司于2014年1月21日取得吐鲁番地区吐鲁番市烟草专卖局颁发的《烟草专卖零售许可证》(许可证号652101202007),有效期限至2018年12月31日,许可范围为卷烟、雪茄烟。

#### (四) 主要固定资产情况

报告期内,公司拥有的主要固定资产具体情况如下:

序号	项目	账面原值	累积折旧	账面净值	成新率
1	房屋	11,981,103.14	5,902,002.29	6,079,100.85	50.74%
2	构筑物	2,415,922.38	1,344,899.83	1,071,022.55	44.33%
3	管道沟槽	147,496.80	32,110.77	115,386.03	78.23%
4	机器设备	832,342.00	307,188.74	525,153.26	63.09%
5	车辆	562,986.00	525,497.18	37,488.82	6.66%
6	电子设备	323,515.00	222,854.17	100,660.83	31.11%

#### 2、房屋所有权

具体情况如下表:

序号	房屋座落	房产证号	用途	层数	产权来源	建筑面积(m <sup>2</sup> )	截至2015年6月30日账面价值(元)
1	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019601号	展厅	一层	自建	2357.71	4,885,865.45
2	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019602号	售票房	一层	自建	20.58	
3	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019603号	售票房	一层	自建	20.58	
4	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019604号	配电室	一层	自建	104.72	
5	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019605号	办公	一层	自建	379.76	
6	新编3区312国道北侧火焰山旅游景点	吐房权证吐市字第00019606号	办公	一层	自建	270.84	
合计						3154.19	4,885,865.45

公司对吐房权证吐市字第00019606号建筑物中公厕进行了拆除重建,相关产权手续正在办理中。

### （五）公司员工情况

截至2015年6月30日，公司在册员工共35人，具体人员结构情况如下：

#### （1）按年龄分布：

年龄区间	人数	比例
30岁以下	9	25.71%
31-40岁	10	28.57%
41-50岁	8	22.86%
51岁以上	8	22.86%
合计	35	100.00%

#### （2）按学历分布：

类别	人数	比例
本科以上	3	8.57%
大专	17	48.57%
高中及以下	15	42.86%
合计	35	100.00%

#### （3）按岗位分布：

岗位	人数	比例
管理人员	4	11.43%
行政人员	2	5.71%
安保人员	11	31.43%
销售人员	10	28.57%
保洁人员	2	5.71%
接待人员	3	8.57%
其他	3	8.57%
合计	35	100.00%

#### （4）缴纳社保情况

截至2015年6月30日，公司共有员工35人，均已签订书面劳动合同，缴纳社保28人，返聘退休员工2人，5名短期用工人员未缴纳社保，该5人均已购买了新农合合作医疗保险。



## (六) 公司安全生产

根据国家旅游局1994年1月22日颁布的《旅游安全管理暂行办法实施细则》以及吐鲁番地区旅游安全规范文件吐地旅字[2007]59号文件精神。公司为有计划、有步骤地及时妥善处置可能发生的旅游安全生产事故,确保游客的人身安全,保证旅游安全工作有序进行制定了《吐鲁番火焰山旅游景区安全生产事故应急预案》,该预案规定了旅游安全的认定,安全保护机构、人员,安全处置方案、事故发生后的处置程序。并根据新疆特殊情况,制定《火焰山景区反恐应急处理预案》及《治安突发事件应急预案》,规范了特殊事件发生时的负责人、处置方法、紧急安保措施,有效的提高暴恐事件的应急处理能力,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。

在日常游客接待过程中,为了保障游客,公司根据相关法律法规制定《食物中毒应急预案》、《游客中暑应急预案》、《触电伤害应急预案》并严格遵照实施,切实的保障景区内游客安全旅游。

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时,公司可以根据实际情况进行紧急处置。

## 四、公司业务相关情况

### (一) 公司收入结构

报告期内,公司主营业务收入主要来自景区门票收入、摊位出租收入,具体情况如下:

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	占营业收入比	收入	占营业收入比	收入	占营业收入比
景区门票收入	2,860,944.14	95.24%	7,366,530.24	96.40%	11,242,917.83	97.73%
摊位费收入	143,125.00	4.76%	275,000.00	3.60%	261,000.00	2.27%
合计	3,004,069.14	100%	7,641,530.24	100%	11,503,917.83	100%

### (二) 公司产品的客户群体及前五名客户情况

#### 1、产品的主要客户群体

公司主要消费群体为旅行社和广大的消费者。

## 2、公司对前五名客户营业收入情况

报告期内，公司对前五名客户的销售收入总额及占公司营业收入的比例如下：

### (1) 2013年度前五大客户情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆新运国际旅行社有限公司	311,829.31	2.71
新疆海外国际旅行社有限责任公司	246,840.18	2.15
李广玉	220,000.00	1.91
新疆百佳旅游股份有限公司	203,903.72	1.77
新疆广华旅行社有限公司	124,072.52	1.08
合计	1,106,645.73	9.62

### (2) 2014年度前五大客户情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
李广玉	231,000.00	3.02
新疆康辉大自然国际旅行社有限责任公司	57,120.12	0.75
乌鲁木齐丝路风光旅行社有限公司	55,082.26	0.72
新疆广华旅行社有限公司	46,973.92	0.61
乌鲁木齐新丝路国际旅行社(有限公司)	40,934.75	0.54
合计	431,111.05	5.64

### (3) 2015年1-6月前五大客户情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
李广玉	121,125.00	4.03
新疆楼兰金舟国际旅行社有限公司	34,510.69	1.15
新疆生产建设兵团中国青年旅行社(有限公司)	31,600.62	1.05
新疆广华旅行社有限公司	27,124.96	0.90
乌鲁木齐东南西北旅行社有限公司	26,634.24	0.89
合计	240,995.51	8.02

2013年、2014年、2015年1-6月，公司向前五名客户销售额占当年营业收入的比例分别为9.62%、5.64%、8.02%。报告期内各期，公司向前五名客户合计销售额占销售总额的比例均未超过20%，主要原因系报告期内，火焰山景区游览的群体中，散客人数较多，不存在对单一客户的依赖。

火焰山将门票销售权全权委托给统一旅游公司，统一旅游公司收客户门票款负责给客户开票，故不存在火焰山与旅行社客户签订合同情况，上述客户除李广玉外其余是在统一旅游公司名下去火焰山游玩的前四大消费群体。李广玉系收取的摊位费租金。公司将景区摊位费出租给个人，个人以现金支付租金，出纳收到款后，出具收款收据，及时缴存银行。报告期内租金收入（个人客户现金收入）占全年收入分别为2.27%、3.60%、4.76%。公司除租金现金收款外，景区门票款皆是统一旅游公司转账支付。

### （三）公司成本结构及前五名供应商情况

#### 1、营业成本结构

单位：元

产品名称	2015年1-6月		2014年		2013年	
	营业成本	比例	营业成本	比例	营业成本	比例
直接人工	437,176.54	25.27%	1,081,458.82	27.98%	1,007,641.07	22.69%
间接费用	1,293,039.65	74.73%	2,784,137.34	72.02%	3,434,130.16	77.31%
其中：						
折旧	437,339.35	25.28%	842,575.20	21.80%	879,570.43	19.80%
水电	35,599.48	2.06%	134,761.19	3.49%	201,662.19	4.54%
代理费及发展基金	481,719.82	27.84%	1,185,566.52	30.67%	1,796,544.38	40.45%
合计	1,730,216.19	100.00%	3,865,596.16	100.00%	4,441,771.23	100.00%

报告期内，直接人工、间接费用占营业成本的比重变化不大，2014年营业成本较2013年减少12.97%，主要系2014年游客人数大幅减少，水电、代理费等变动成本下降所致。

#### 2、公司对前五名供应商的采购情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

##### （1）2013年前五名供应商情况

序号	供应商名称	金额（元）	占全年采购总额比例	采购内容
----	-------	-------	-----------	------

1	国网电力公司吐鲁番供电公司	182,870.69	5.73%	电费
2	新疆天成创意文化旅游发展公司	180,000.00	5.64%	雕塑
3	深圳市恒捷标识有限公司	310,000.00	9.72%	标示牌
4	新疆宇泉水利水电工程建设有限责任公司	169,500.00	5.31%	水井
5	吐鲁番鑫磊建筑安装公司	195,000.00	6.11%	游步道
前五名供应商合计		1,037,370.69	32.52%	
2013年采购总额		3,189,549.42		

## (2) 2014年度前五名供应商情况

序号	供应商名称	金额(元)	占全年采购总额比例	采购内容
1	国网电力公司吐鲁番供电公司	129,761.19	7.48%	电费
2	乌鲁木齐中信伟业电子有限公司	85,000.00	4.90%	监控
3	张文璧	115,911.00	6.68%	挡土墙
4	乌鲁木齐水磨沟西虹东路兴业广告制作中心	65,000.00	3.75%	温度计电路
5	乌市奋斗广告公司	31,991.00	1.84%	广告费
前五名供应商合计		427,663.19	24.66%	
2014年采购总额		1,734,463.29		

## (3) 2015年1-6月前五名供应商情况

序号	供应商名称	金额(元)	占全年采购总额比例	采购内容
1	胥大雄	128,975.00	11.98%	维修费
2	山东贝特尔环保科技有限公司	100,000.00	9.29%	污水处理设备
3	乌市米东区有润玻璃钢制造厂	41,762.38	3.88%	钢化池
4	吐鲁番环球文化传媒	35,000.00	3.25%	广告费
5	新疆祥和源电子设备有限公司	34,000.00	3.16%	消防维护费
前五名供应商合计		339,737.38	31.57%	
2015年1-6月采购总额		1,076,160.60		

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在前五名供应商中无投资权益。

公司为旅游服务型企业，非生产型企业，公司申报期内无存货，报告期内公司火焰山有部分工程合同承包给个人。工程承包给个人占全年采购总量的10%左右。

#### （四）重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同主要是工程合同、租赁合同和销售代理合同等，重大业务合同情况如下：

##### 1、工程合同

报告期内，公司工程金额在10万元以上的合同如下：

序号	合同标的	合同主体	签订日期	合同期限	合同金额（元）	备注
1	生活用水凿井	新疆宇泉水利水电工程建设责任有限公司	2013. 4. 11	1 年	1, 430/米	履行完毕
2	孙悟空及吉尼斯标牌塑料制作及安装工程	乌鲁木齐市天成雅正景观艺术有限公司	2013. 1. 10	1 年	180, 000. 00	履行完毕
3	制作标志标牌	深圳市恒捷标识有限公司	2013. 3. 24	1 年	310, 000. 00	履行完毕
4	生活污水处理设备	山东贝特尔环保科技有限公司	2015. 5. 24	1 年	105, 000. 00	正在履行

##### 2、租赁合同

报告期内，公司签订的租赁合同如下：

序号	合同标的	合同主体	签订日期	合同期限	合同金额（元）	备注
1	场地	李广玉	2012.7.21	3 年	693,550.00	正在履行

##### 3、销售代理协议

报告期内，公司签署销售代理合同如下：

序号	合同标的	合同主体	签订日期	合同期限	合同金额（元）	备注
1	门票	统一旅游公司	2007. 4. 20	2007. 5. 1-2017. 4. 30	门票销售款 8%	正在履行

2007年4月20日，公司与统一旅游公司签署销售代理协议，协议约定，公司按照门票款8%向统一旅游公司支付代理费，代理费由统一旅游公司从收取的火焰山门票款中扣除。

#### 五、公司商业模式

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。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，公司毛利率均在40%以上，高于同行业水平，主要系公司规模小、固定资产投资较小，景区管理人员较少致使营业成本较低所致。

### （一）采购模式

公司日常经营中主要采购物品为办公材料、广告宣传物品、设备维修材料。公司各类物品采购实行由办公室归口管理，相关负责人负责，其它任何部门（个人）不得随意购置。每年年初景区各部门根据本部门的工作需要，制定年、季、月各类物品计划，部门负责人对所需物品计划进行审核签字，公司办公室负责将各部门的采购计划进行汇总，并报景区总经理审批后方可采购，并按规定办理出入库手续。

### （二）销售模式

为彻底改变旅游市场无序竞争局面，规范市场秩序，整合吐鲁番地区旅游资源，实现统一管理、统一旅游，推进吐鲁番旅游进一步走向规模化和产业化发展，2007年吐鲁番地区行署主导由吐鲁番9家旅游企业涉及16个景区，共同出资设立以销售景区门票收取代理费为主营业务的统一旅游公司，组成的统一旅游体系，规范地区各景区（点）的营销行为，由统一旅游公司负责旅游产品线路的创新与设计，宣传促销活动的策划及实施，对各景区（点）产品进行统一组合、定价并销售。各公司按门票收入的8%支付代理费。

统一旅游公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	吐鲁番国投公司	678	50.99
2	大西部旅游公司	360	27.08
3	新疆大漠工艺馆	84	6.32
4	旅游发展公司	60	4.51

5	自治区坎儿井研究会	60	4.51
6	沙漠生态旅游公司	33.6	2.53
7	旅游投资公司	30	2.26
8	郡王府旅游公司	12	0.9
9	火焰山有限	12	0.9
合计		1329.60	100.00

统一旅游公司已在吐鲁番投资建设1个游客接待中心、16套电子门禁系统、1套电子银行结算系统等,统一旅游公司使用深圳市鼎游信息技术公司开发的电子票务系统,实现景区的数字化、智能化电子门禁管理,一方面以电子网络控制门票销售,避免出现景区间的低价竞争,另一方面电子票务系统可以及时、准确、完整的反映门票销售、收款等情况,门票可以网上销售、也可以在景区、游客接待中心购买。

纳入统一营销体系的公司即统一旅游公司的股东依据吐地行办【2007】40号文每年按门票总收入8%上缴旅游发展基金,统一旅游公司收门票款后依据电子票务系统生成分账报表,扣除代理费、旅游发展基金,余下门票款不定期支付给各公司。旅游发展基金由统一旅游公司代扣代缴。**统一旅游公司规定:游客购买旅游套票(一般包括4-5个景点)并开始参观了其中一个景点后,游客不能再退票,游客在购票后但未开始参观任何景点的24个小时之内允许退票;游客在火焰山景区单独购票未进景区门禁前当日可以退票。报告期内公司不存在门票退回,公司不自主对外销售门票。**

统一旅游公司在火焰山景区配备了电子门禁系统、售票员及检票员负责售票、检票,火焰山股份配备专职人员监督检票过程及每日与统一旅游公司核对人数。

## 六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

### (一) 公司所处行业情况

#### 1、公司所处行业分类

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。根据《国民经济行业分类》（GB/T74754-2011），公司属于游览景区管理，行业代码为N7852。按照2012年证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）（中国证券监督管理委员会公告[2012]31号），公司属公共设施管理业，行业代码为N78（根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订））。依据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于游览景区管理，行业代码为N7852。

## 2、旅游行业概况

### （1）旅游行业概况

旅游业早在20世纪90年代初就已经发展成为超过石油工业、汽车工业的世界第一大产业，也是世界经济中持续高速稳定增长的重要战略性、支柱性、综合性产业。当今，随着全球化和世界经济一体化的深入发展，世界旅游业更是进入了快速发展的黄金时代。2011年3月3日，世界旅游及旅行理事会发布的《2011-2021旅游业经济影响报告》认为，尽管目前世界经济增长遇到了很多挑战和不确定因素的影响，但旅游业却一直是增长速度最快的部门之一，而且成为推动经济和就业增长的主要力量。预计未来10年，世界旅游业对全球GDP的贡献将达到每年4.2%，总额为9.2万亿美元，并创造6500万个就业机会。

过去60年来，世界旅游业发展一直长盛不衰，期间虽然也有波动，但总体上呈现高速增长态势。推动世界旅游业迅速发展的关键因素有三个：一是各国经济快速增长及与其相关的国民收入稳步提高，使人们有能力支付价格不菲的旅游旅行费用。二是交通运输技术的巨大进步，使长途旅行发生了革命性的变化，大大缩短了国家与国家之间的距离，使“地球村”的理念成为现实。三是劳动生产率的大幅度提高和人权、民生状况的不断改善，使人们可以有大量的闲暇时间用于旅游旅行。

### （2）新疆旅游行业概况

旅游产业的良好的发展前景被越来越多的投资主体所认识，越来越多的企业开始投资旅游产业。另外，引导社会资金投向旅游产业的各项规定也日益完善，旅游产业在长时间内都会是投资者们的理想选择。与此同时，财政资金将更多的被投向公益事业、公共设施的建设。在未来，政府将对旅游产业进行更多的引导



性的投入。

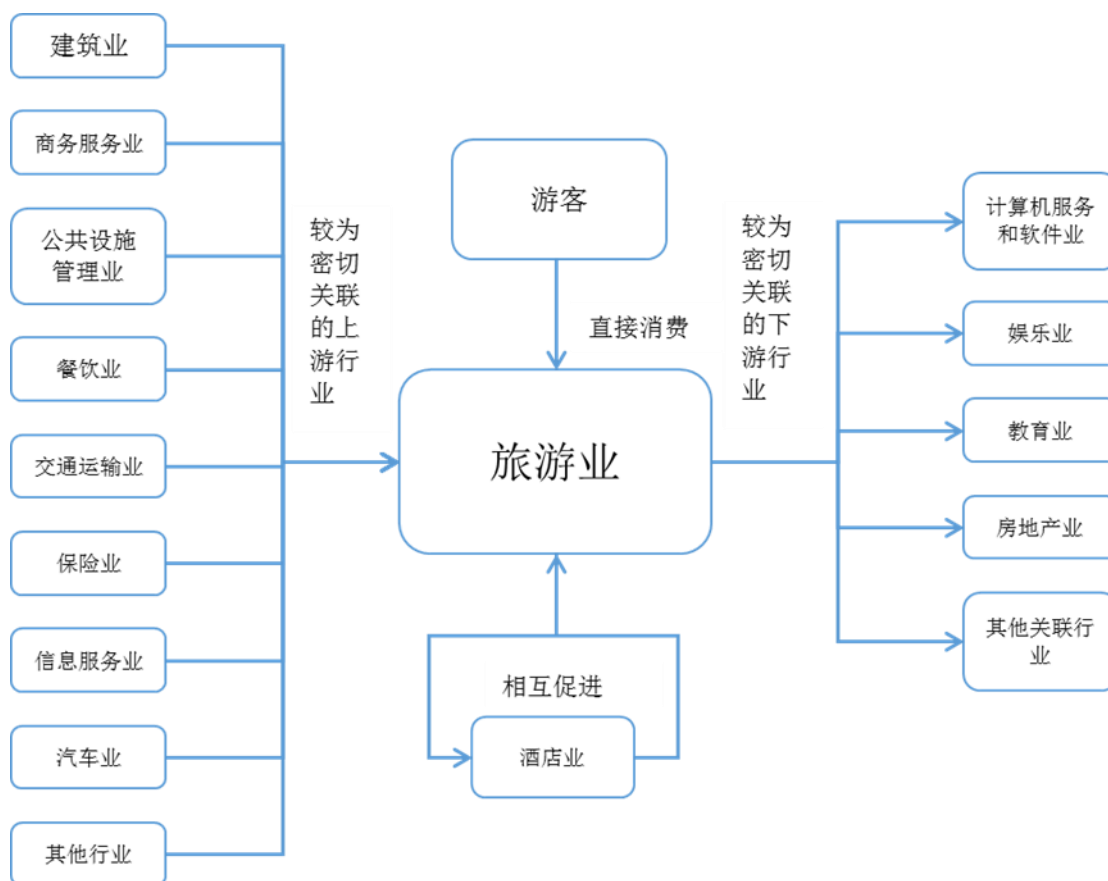
新疆作为“丝绸之路经济带”的重要地区，该地区旅游业面临重大的发展机遇。新疆将立足“丝绸之路”，建设“丝绸之路”经济带游客集散中心。在国家“一带一路”的战略构想下，丝绸之路经济带将“以点带面，从线到片，通过旅游先行的发展，逐步形成区域大合作”，“五通”成为丝绸之路旅游集散中心建设的核心和基础。新疆在继续巩固加强现有国家 5A 级景区的建设管理工作的基础上，将严格标准，按照程序、尽快启动对疆内重点创建景区的实地检查验收工作，加快推动新疆 5A 级景区创建步伐。随着 2015 年 7 月全国旅游援疆会议的召开，根据旅游援疆会议精神，各省区市都有责任和义务组织更多游客入疆旅游，掀起“送客入疆”的热潮；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。

图：旅游行业与其它行业的上下游关系



资料来源：国家旅游局、中国产业信息网

#### 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 级景区的竞争中。

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。

应当承认，适当的价格竞争能促进旅游业的发展，增加旅游市场的活力，但过度的价格竞争则违背了价值规律，扰乱了公平竞争的市场秩序。互相压价只会降低了旅游企业的经济效益，减少国家税收，在一定程度上也损害了消费者的利

益。只有市场价格合理，旅游市场才能健康运行。

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。

景区固定资产投资造成的资金壁垒。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

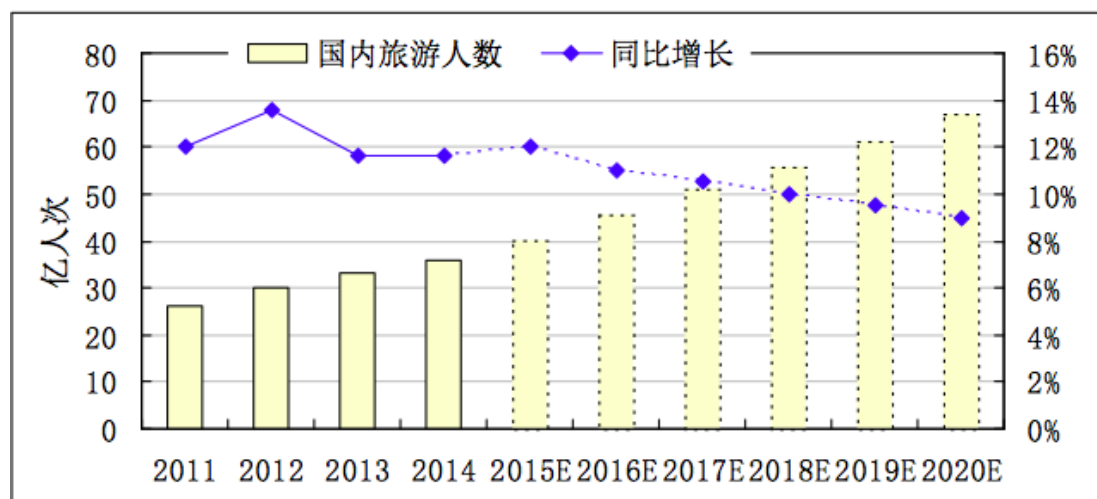
### （1）我国旅游行业发展前景

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。

图：2015~2020 年国内旅游人数及同比增速预测



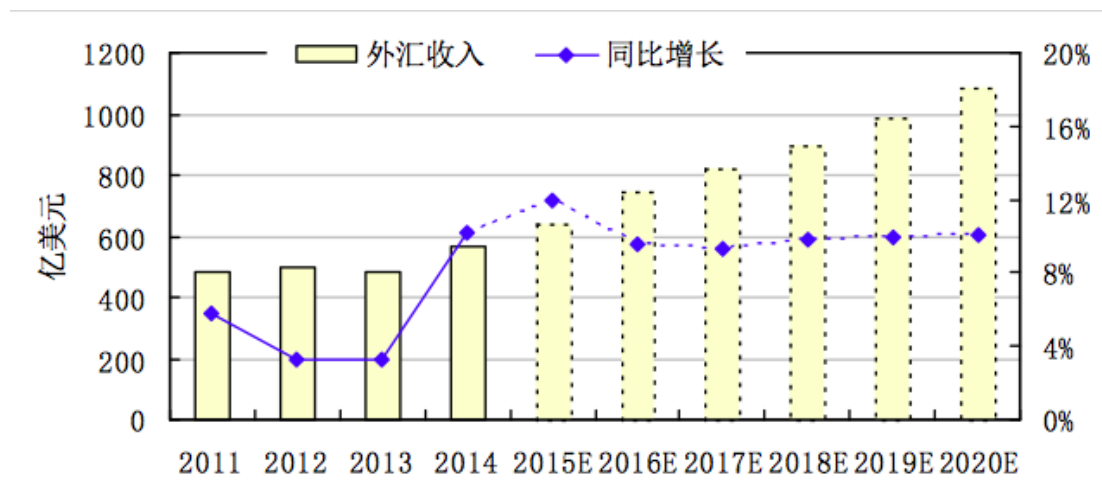
数据来源：中国旅游研究院、中经网

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。

图：2015~2020年入境旅游外汇收入及同比增速预测



数据来源：国家统计局、中经网

## (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案；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。

## (2) 主要法规及发展规划

随着旅游业的发展，行业的支持政策逐步完善，目前形成了一套较为完备的政策体系，有力的促进了旅游行业的健康发展。我国支持该行业发展的政策如下：

表：我国旅游业主要法规及发展规划

法律、法规及发展规划	发布日期	发布部门	相关内容
新疆维吾尔自治区自然保护管理条例	1997年1月22日	新疆维吾尔自治区人民代表大会常务委员会	为了加强自然保护区的建设和管理，保护典型的自然生态环境和珍贵的自然资源。
导游人员管理条例	1999年10月1日	国务院	为了规范导游活动，保障旅游者和导游人员的合法权益，促进旅游业的健康发展。
中华人民共和国道路交通安全法实施条例	2004年5月1日	国务院	规定中华人民共和国境内的车辆驾驶人、行人、乘车人以及与道路交通活动有关的单位和个人需依法遵循。
旅游景区质量等级评定管理办法	2005年7月6日	国家旅游局	为了加强旅游景区质量等级的评定和管理，提升旅游景区服务质量和管理水平，树立旅游景区行业良好形象，促进旅游业可持续发展。
风景名胜区条例	2006年12月1日	国务院	为了加强对风景名胜区的管理，有效保护和合理利用风景名胜资源。
关于加快发展服务业的若干意见	2007年3月19日	国务院	围绕小康社会建设目标和消费结构转型升级的要求，大力发展旅游、文化、体育和休闲娱乐等服务业，优化服务消费结构，丰富人民群众精神文化生活。
旅游资源保护暂行办法	2007年9月4日	国家旅游局	为了促进旅游业的健康协调可持续发展，加强对旅游资源和生态环境的保护，建设资源节约型和环境友好型社会。

旅行社条例	2009年5月1日	国务院	为了强化对国内旅行社的管理，保护旅游者和旅行社的合法权益，维护国内旅游市场的秩序，促进旅游业的健康稳定发展。
关于较快发展旅游业的意见	2009年12月1日	国务院	促进把旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。
中国旅游业“十二五”发展规划纲要	2011年12月26日	国家旅游局	中国旅游业“十二五”发展主要目标：到“十二五”期末，旅游业初步建设成为国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业，在转方式、扩内需达到2.5万亿元，年均增长10%；国内旅游人数达到33亿人次，年均增长10%；旅游业增加值占全国GDP的比重提高到4.5%；旅游消费相当于居民消费的比例达到10%。旅游业在调结构、保增长、促就业、惠民生等战略中发挥更大功能。
关于金融支持旅游业较快发展的若干意见	2012年2月7日	人民银行、发改委、旅游局、银监会、证监会、保监会、外管局	合理调配金融资源，创新金融工具和产品，抓住旅游业加快发展的战略机遇，支持和推进旅游业科学发展和转型升级，把旅游业建设成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。支持旅游资源丰富、管理体制清晰、符合国家旅游发展战略和发行上市条件的旅游企业上市融资。
新疆维吾尔自治区旅游条例	2012年3月1日	新疆维吾尔自治区常务委员会	为了有效的保护和合理开发旅游资源，规范旅游市场秩序，维护旅游者、旅游经营者的合法权益，促进旅游业科学发展。
国民旅游休闲纲要（2013-2020年）	2013年2月2日	国务院办公厅	实现到2020年，职工带薪年休假制度基本得到落实，城乡居民旅游休闲消费水平大幅增长，健康、文明、环保的旅游休闲理念成为全社会的共识，国民旅游休闲质量显著提高，基本建成与小康社会相适应的现代国民旅游体系。
中华人民共和国旅游法	2013年4月25日	全国人民代表大会常务委员会	为了保障游客及旅游经营者的合法权益，规范旅游市场秩序，保护和合理利用旅游资源，促进旅游业健康可持续发展，制定本法律。
新疆维吾尔自治区旅游规划管理办法（试行）	2013年5月7日	新疆维吾尔自治区旅游局	为了加强我区旅游规划管理工作，提升规划编制水平和质量，根据《新疆维吾尔自治区旅游条例》、《旅游发展规划管理办法》和《旅游规划通则》等有关法规标准，制定本办法。



中华人民共和国特种设备安全法	2014年1月1日	全国人民代表大会常务委员会	本法通过强化企业主体责任，加大对违法行为的处罚力度，督促生产、经营、使用单位及其负责人树立安全意识，切实承担保障特种设备安全的责任。
中华人民共和国消费者权益保护法	2014年3月15日	全国人民代表大会常务委员会	本法以保护消费者的权益为宗旨，强调经营者的义务。规定经营者和消费者交易是应该遵循自愿、平等、公平、诚实信用的原则。同时规定了经营者对特定消费者以及社会公众的义务。

## 7、影响行业发展的有利因素和不利因素

### (1) 有利因素

宏观经济持续稳定增长。国民经济的发展对旅游业的发展起着强力的推动作用。随着改革开放以来我国国民经济的稳定发展，以及经济结构的转变和拉动内需政策的实施，国内旅游业保持快速增长态势，旅游收入和旅游人数均迅速增长，行业发展空间空前巨大。

旅游行业支持政策不断推出。相关的旅游行业政策在刺激国内消费、调整产业结构、促进就业方面发挥着重要作用。2006年，中国旅游业“十一五”发展规划提出，“全面发展国内旅游，积极发展入境旅游，规范发展出境旅游”，确立要把旅游业培育成为国民经济的重要产业。2009年12月，国务院发布《关于加快发展旅游业的意见》，提出把旅游业培育为国民经济的支柱性产业和人民群众更加满意的现代服务业。2011年12月26日，国家旅游局发布《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》，明确提出到“十二五”期末，把“旅游业初步建设成为国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业，在转方式、扩内需、调结构、保增长、促就业、惠民生等战略中发挥更大功能。”具体的目标为：到2015年，国内旅游业总收入达到2.5万亿元，年均增长10%；国内旅游人数达到33亿人次，年均增长10%；旅游业增加值占全国GDP的比重提高到4.5%；旅游消费占居民消费总量的比例达到10%。2012年2月7日，中国人民银行、发展改革委、旅游局、银监会、证监会、保监会、外汇局等七部委联合发布《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》，以完善旅游业金融服务，促进旅游业的快速发展，并提出“支持旅游资源丰富、管理体制清晰、符合国家旅游发展战略和发行上市条件的旅游企业上市融资”。2013年2月2日，国务

院办公厅发布《国民旅游休闲纲要（2013—2020年）》，提出要满足人民群众日益增长的休闲旅游的需求，促进休闲旅游产业健康发展，推进具有中国特色的国民休闲旅游体系建设。2015年7月国家旅游局发布《国家旅游局关于进一步推进旅游援疆工作的指导意见》，并提出主要目标是，到2020年，使新疆旅游发展的保障体系更加完善，产品体系更加健全，服务质量明显提升，发展能力明显增强，基本实现将新疆建设成为丝绸之路经济带旅游集散中心和把南疆建设成为丝绸之路文化和民俗风情旅游目的地的总体目标。

居民收入不断提高，消费结构不断改进。随着国民经济的快速发展，我国居民的生活总体上已进入小康水平，居民可支配收入大幅增长，购买力大大增强，消费结构也开始改变，正在从以基本生活品消费为主的温饱型消费向以服务消费为主的小康型消费转变，一些发展型、享受型的服务消费正成为新的热点。旅游消费是发展型、享受型消费的重要组成部分，是人们在基本生活得到保障之后而产生的一种高层次的消费需求，是物质消费和精神消费的综合。近年来旅游消费正逐渐成为人们普遍消费行为。旅游行业的兴盛也说明了旅游业是居民收入提高、消费结构改进的主要受益主体。此外，节假日改革和带薪休假制度的实施极大改善了旅游业节假日集中消费的情况，为我国居民的出游提供了更为灵活的闲暇时间和成为促进旅游业长期发展的动力，并在一定程度上均衡了旅游行业的季节性特征。

交通条件和基础设施改善。一个地方交通是否便利，会对当地旅游业的发展产生重要影响。随着国民经济的发展，我国的交通基础设施，尤其是景区附近的交通基础设施建设逐渐完善，国内外航班增加，铁路、高速公路不断增多，旅游变得更为便捷，目的地更易到达。可见，国内交通基础设施的完善使得旅游更加方便，为旅游业的发展增添了动力。

## （2）不利因素

行业的敏感性高。旅游业是个敏感性很高的行业，极易受到外部环境的影响，地区冲突、经济危机、流行性疾病、自然灾害等突发事件都会对行业的发展产生不利影响。

国内旅游业的服务质量和市场秩序有待完善。我国旅游业发展迅速，但现有的旅游行业法律法规和管理体系已不能完全适应旅游业的快速发展，从而导致旅游服务质量和市场秩序跟不上旅游业的发展速度：部分旅游企业的恶性压价竞争

损害了消费者的合法权益，少量景区的无序开发，也影响了我国旅游业的整体形象，给我国居民的旅游消费造成了不利影响。近年来，国家和地方旅游局加大了对旅游行业的规范力度，2009年5月1日起实施的《旅行社条例》进一步完善了对旅行社经营行为的规范；2009年6月30日，国家旅游局出台了《关于加强旅游服务质量和市场秩序监督管理工作的意见》，继续强化对旅游业的监管。随着旅游法律法规和管理体系的不断完善，国内旅游服务质量将不断得到提高，旅游市场秩序将进一步规范。

旅游行业人才匮乏。我国的旅游业相比西方国家起步较晚，旅游业人才匮乏。尤其是在过去几年，随着中国旅游业的迅速发展，这种矛盾更为明显。相当一部分的旅游企业为了赶在各大节假日开业、开展营业匆忙，导致招聘的人员缺乏必要的培训和专业素质，使国内旅游业的整体服务质量低下。

## （二）市场规模

### 1、我国旅游行业规模

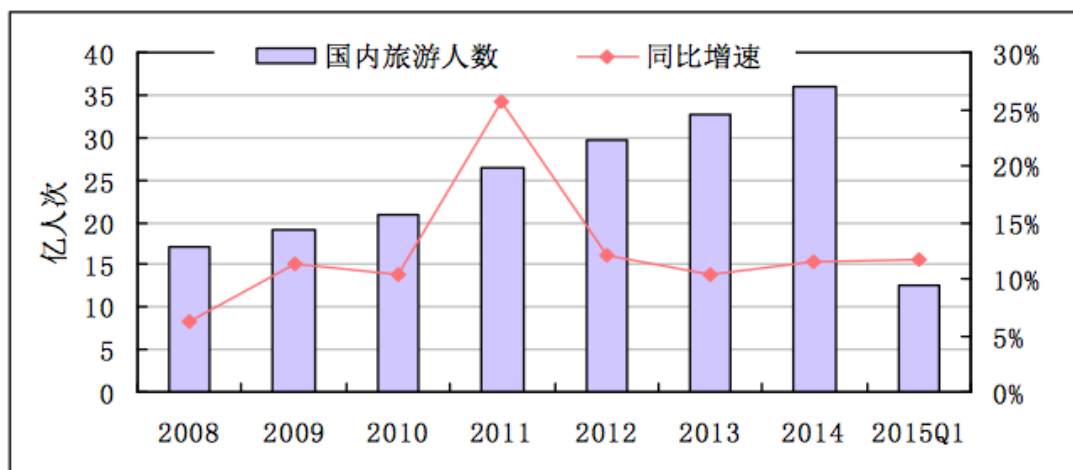
自改革开放以来30年间的迅速发展，旅游业成为国民经济中的重要组成部分。20世纪90年代开始，中国旅游业实现由单一的入境旅游逐步转变为入境游，国内游，出境游的局面。据《中国旅游报》等媒体报道，2013年中国旅游业对经济增长的贡献达3.1%，2013年中国旅游消费近3万亿元人民币，中国市场商旅支出达2235亿美元。2014年，我国旅游业实现了平稳增长。旅游业的增加值占到GDP的4.2%左右，旅游总收入达到3.45万亿元，同比增长16.5%；全国旅游业实际完成投资7053亿元，同比增长32%，比第三产业投资增速高15%，并对其他产业起到了1:5的综合投资带动作用。在经济新常态下，旅游业在稳增长、调结构、改善民生、建设生态文明、促进文化繁荣和对外交往方面发挥着重要作用，在国民经济中的战略地位更加突出。

预估2015年全年，旅游业支出总额可能超过3090亿美元，旅游业的增加值占GDP的比重会增加到4.5%左右，占服务业增加值比重的12%，旅游消费占居民消费的比例会达到10%，旅游业新增就业人数将达到1650万，每年的新增就业人数会达到60万。可见，旅游业在稳增长、调结构、扩内需、促就业方面作用越来越明显。

预计到2020年，我国将从初步小康型旅游大国迈进全面小康型旅游大国。

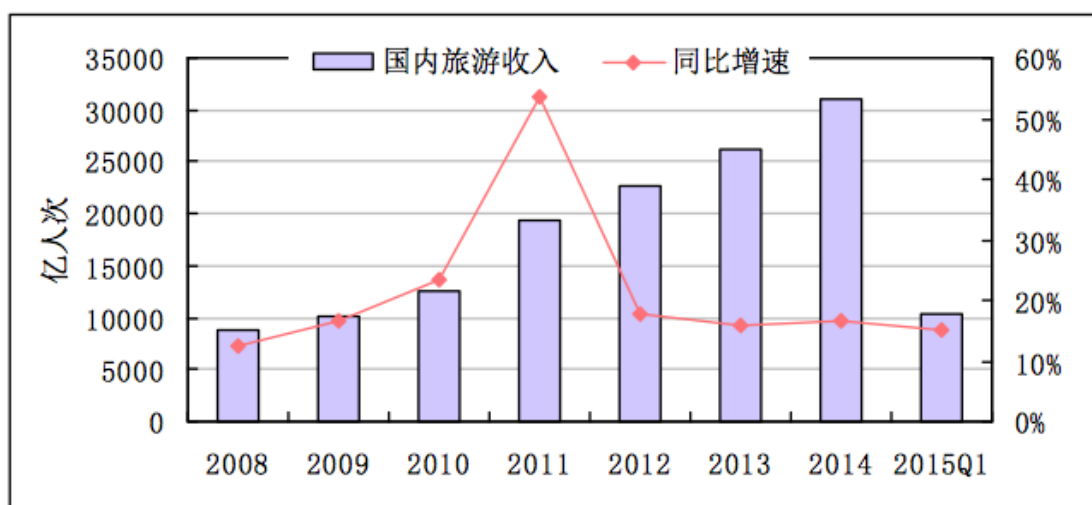
年人均出游次数达到 5 次以上，达到中等发达国家水平。旅游业在规模、效益上都将达到世界旅游大国水平。

图：2008年至2015年1季度国内旅游人数和同比增速



数据来源：国家旅游局、中经网

图：2008年~2015年1季度国内旅游收入和同比增速



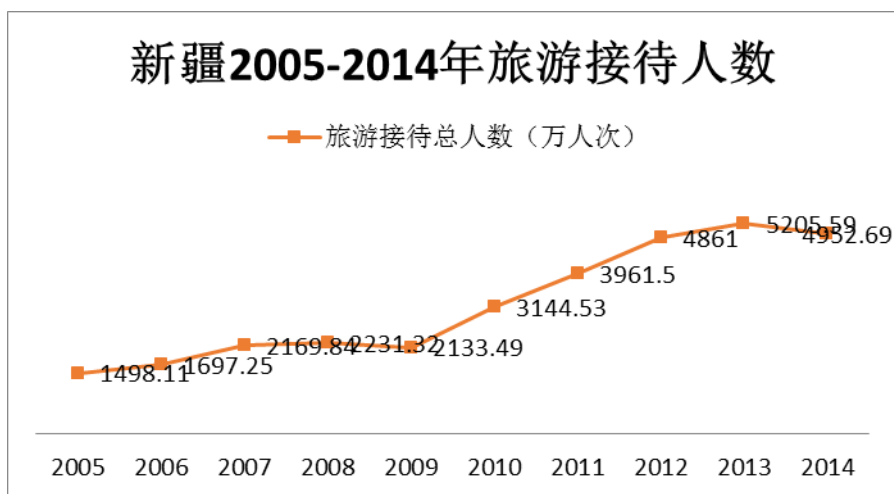
数据来源：国家旅游局、中经网

## 2、新疆旅游行业规模

由国家旅游局的数据显示，自 2010 至 2014 年，国家旅游局和有关援疆省市、部委接力援疆，让新疆旅游业发生巨大变化。2014 年，新疆旅游业接待国际入境旅游者从 2010 年的 106 万人次发展到 2014 年的 171 万人次，旅游创汇从 2010 年的 3.2 亿美元发展到 2014 年的 6.6 亿美元，接待总人数从 2010 年的 3144 万人次发展到 2014 年的 4952.69 万人次，旅游总收入从 2010 年的 300 亿元人民币发展到 2014 年的 650.07 亿元人民币，除了 2014 年较上年同比略微下滑外，今年

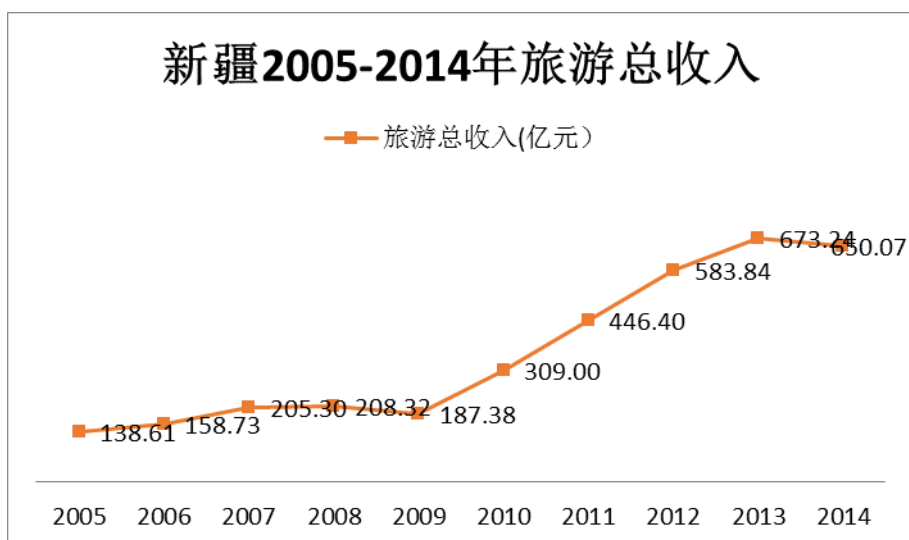
上半年又出现快速升温，较上年同期有大幅度的增长。

图：新疆 2005-2014 年旅游接待人数



资料来源：国家旅游局、新疆旅游局

图：新疆 2005-2014 年旅游总收入



资料来源：国家旅游局、新疆旅游局

2014 年底，新疆国家等级景区由 2010 年的 180 多家增加到 273 家；新疆星级饭店增加到 440 家，其中五星级酒店由 2010 年的 8 家增加 15 家，旅行社达到 444 家，截止至 2015 年 7 月，新疆 5A 级景区已达 9 家。

表：新疆 5A 级景区名录

景区名称	所属地	级别	验收时间
乌鲁木齐市天山天池风景名胜区	新疆	AAAAA	2007 年
吐鲁番市葡萄沟风景区	新疆	AAAAA	2007 年
阿勒泰地区喀纳斯景区	新疆	AAAAA	2007 年
伊犁地区新源县那拉提旅游风景区	新疆	AAAAA	2011 年

富蕴县可可托海景区	新疆	AAAAA	2012年
泽普金湖杨景区	新疆	AAAAA	2013年
天山大峡谷景区	新疆	AAAAA	2013年
博斯腾湖景区	新疆	AAAAA	2014年
喀什噶尔古城景区	新疆	AAAAA	2015年

资料来源：国家旅游局、新疆旅游局

### 3、旅游行业的周期性、季节性特征

旅游行业的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民可支配收入的不断提高。当经济上行，居民可支配收入较高，会带动旅游行业景气繁荣；当经济下行，居民可支配收入收窄，旅游行业较为颓废。人均国内生产总值与旅游行业景气度有明显的正相关关系。根据世界旅游业发展规律，当国内人均 GDP 处于 1,000-2,000 美元时，旅游业处于观光旅游阶段，人均 GDP 处于 2,000-3,000 美元时，旅游业处于休闲旅游阶段。在这两个阶段内，旅游业收入的增长主要依靠旅游人次的增长，规模驱动较为明显；当人均 GDP 达到 3,000 美元以上时，旅游业的发展进入度假游阶段。

我国幅员辽阔，南北跨越的纬度近 50 度，大部分在温带，小部分在热带，没有寒带区域。我国纬度较高的省、市、自治区（如东北三省、新疆、内蒙古），其传统旅游旺季集中在每年的 4 月-10 月。而随着我国冰雪运动项目的逐步火爆，尤其是 2022 年北京-张家口冬奥会申办的成功，冰雪季旅游态势也呈上升态势。由于我国带薪休假制度依旧在完善的过程中，居民长假较为集中，每年春节、五一、十一小长假也是旅游的高峰期，每年寒暑假也为亲子游、学生游的高峰。

#### （三）基本风险特征

##### （1）政策风险

旅游景区业有初期投入大，投资回报期长的特点，目前政府加大旅游方面的投入。但相关政策的出台与具体实施拥有不确定性。新疆由于特殊的地理位置，目前正在开展“旅游援疆”工作，但具体政策的实施落地依旧存在不确定性。

##### （2）自然灾害风险

自然灾害对旅游业会造成很大的冲击。由于地震、台风、洪水等自然灾害导致的旅游安全问题和行程变更，是对旅游者出行影响最大的突发因素。

##### （3）行业竞争日趋激烈引起的风险

旅游景区之间存在着空间竞争。一个地区之间存在多个旅游景区时，不同景

区对游客的吸引力将会有所不同。游客往往不能将一个地区的所有景区作为旅游目的地，所以景区之间客观的存在着竞争关系。而可能出现的局面将是，市场分割竞争，造成旅游市场的混乱。而共享市场合作共赢将会促进景区的可持续发展。

景区之间价格恶性竞争。一些景区看到同级景区涨价或者降价，也出现跟风调价的现象。这种现象成为了一种攀比，景区价格一高再高，游客直呼“玩不起”但有部分景区恶意压低票价，尤其是压低与旅行社之间的协议票价，造成某一地区旅游景点的集体低盈利。许多景区产品结构不合理，发展较单一，对门票的依赖性较大，所以形成频频调价的现象。但这种现象的出现必会造成恶性循环会危害整个旅游业的发展。

#### **(4) 社会突发性事件风险**

新疆处的特殊地理与社会环境，维持新疆长治久安是施政的重中之重。但部分极端分子引起的暴恐事件极大的影响着新疆当地的社会稳定。2009年的“7-5”事件，2014年“5-22”事件对新疆的旅游市场有重大影响。

### **(四) 行业竞争格局**

#### **1、公司在行业中的竞争地位**

我国幅员辽阔，境内的旅游资源比较丰富，各旅游目的地分布比较分散，在旅游目的地运营的旅游公司较多，各旅游公司在整个旅游行业中的市场占有率都不大。这是由旅游行业的自身特点所决定的。

公司将旅游资源与西游传统文化相结合，以火焰山自然景观为主体，以《西游记》中孙悟空三借芭蕉扇为线索，将火焰山丰富的地貌、气候、历史、文化进行有效的组合，使其主体鲜明。

#### **2、国内竞争状况**

我国旅游业上市企业较多，大多以独特的自然景观或人文景观作为旅游资源，行业内的主要上市企业包括峨眉山旅游股份有限公司（股票代码：000888）、张家界旅游开发股份有限公司（股票代码：600706）、桂林旅游股份有限公司（股票代码：000978）、丽江玉龙旅游股份有限公司（股票代码：002033）、黄山旅游发展股份有限公司（股票代码：600054）、西藏旅游股份有限公司（股票代码：600749）、长白山旅游股份有限公司（股票代码：603099）、西域旅游开发股份有

限公司（832461）等。

以自然景观为主旅游业上市公司依托当地的旅游资源，加大宣传力度，吸引更多的游客参观旅游。以自然景观为主旅游业上市公司区域化明显，景区差异交大，相互之间竞争不充分。

### 3、公司竞争优势

#### （1）景区独特的气候地质景观

与“一般青山绿”，“小桥人家”的景点相比，火焰山景区主要突出“热”、“干”。火焰山为中国最热的地区之一，光照充足，地表温度高，同样适合开展沙疗，日光浴等保荐项目，各地游客来火焰山游览后能够得到不一样的旅游体验。

#### （2）吐鲁番当地西域历史文化悠长

吐鲁番是古丝绸之路上的重镇，有四千多年的文化积淀，曾经是西域政治、经济、文化的中心之一。已发现文化遗址 200 余处，出土了从史前到近代 4 万多件文物，从目前出土文物来看，吐鲁番至少使用过 18 种以上的古文字、25 种语言，大量的文物和史实证明，吐鲁番是世界上影响深远的中国文化、印度文化、希腊文化、伊斯兰文化四大文化体系和萨满教、袄教、佛教、道教、景教、摩尼教、伊斯兰教七大宗教的交融交汇点。游客在此旅游一方面可以游览奇特的自然景观，另一方面可以感受不一样的异域风情。

#### （3）“丝绸之路经济带”及全国旅游援疆会议带来的发展机遇

随着“丝绸之路经济带”国家战略的稳步开展，新疆作为“丝绸之路”上的桥头堡将面临历史性的发展机遇。“丝绸之路经济带”将以点带面，从线到片，通过旅游先行发展，逐步形成区域大合作，新疆将逐步建设“丝绸之路经济带”旅游集散中心。而随着 2015 年 7 月 20 日全国旅游援疆会议的召开，会议制定了“游客送疆、产业援疆、人才扶疆”的工作思路，全国 19 个省市切实的开展旅游援疆工作。作为新疆旅游名城，吐鲁番在此宏观环境之下，将面临重大的发展机遇。

#### （4）火焰山景区与西游文化的深度结合

中国四大名著中的《西游记》对火焰山有较为详细的描述，从五十九回至六



十一回三个整回讲述了唐僧师徒如何通过火焰山与牛魔王一家三借芭蕉扇的故事，而火焰山的成因在第七回孙悟空大闹天宫时就有伏笔。深度挖掘整部西游记，可以发现牛魔王是一个重要角色，从西游记开端的孙悟空与牛魔王结义起始，到四十回至四十二回的收服牛魔王的儿子红孩儿开始发生冲突，再至五十三回与牛魔王的兄弟如意真仙发生冲突造成矛盾升级，最终在火焰山与牛魔王一家矛盾集中爆发，可以看出在总共一百回的西游记中，牛魔王、火焰山的重要性。

公司依托火焰山自然资源，目前已经建成西游文化长廊，形状如“金箍棒”的巨型温度计，造型如炼丹炉的景区布置，各类与西游记相结合的装饰、物品。随着我国对传统文化的逐步重视，公司将立足火焰山，大力与西游文化相结合，开展文化旅游深度游。

#### 4、公司竞争劣势

公司的资产规模较小，融资能力有限，不能及时开发新的旅游项目，影响公司发展。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2015年8月10日，火焰山召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，审议通过有限公司整体变更设立股份公司的议案，审议通过了《关于公司章程的议案》，《公司章程》的修订符合《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律、法规的要求。同时，公司审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司三会按照相关制度规范运行，进一步完善了公司治理结构。审议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》，进一步明确了公司投资者关系的管理、关联交易决策及对外担保和对外投资等方面的规定，强化公司对外投资管理，保障股东的知情权、质询权，维护中小股东的合法权益。2015年8月10日，火焰山第一届董事会第一次会议，审议通过《吐鲁番火焰山旅游股份公司信息披露管理制度》，进一步明确了公司对外信息披露等方面的规定，强化公司信息披露制度。

2015年8月10日，火焰山第一届董事会第一次会议，审议通过《关于对公司治理机制评估报告的议案》。公司认为自设立以来，依法建立了股东（大）会、董事会、监事会和高级管理层等公司治理结构，制订了相应的公司治理制度，并能有效运行，保护股东享有平等的地位，行使合法的权利。

火焰山已按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构并完善了相关制度。建立了相关职能部门，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务、负责与投资者沟通等事宜。股份公司成立后，公司组织结构更加完善，至此，公司的法人治理结构也更加的科学和规范。

#### （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司阶段，按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》规定，

设立了股东会、董事会、监事会，初步建立了公司法人治理结构。针对公司生产经营过程中的重大事项，能按照《公司章程》的规定召开股东会、董事会，形成并执行相关决议。

股份公司成立后，针对上述不规范之处，公司切实加强规范治理方面的培训，管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的对外投资、对外担保、关联交易、委托理财等行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

股份公司成立以来，公司共召开3次股东大会、1次董事会、2次监事会。公司三会召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，决议均能有效执行，运作较为规范。

另外，公司在相关中介机构的辅导下加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面的培训，督促董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等相关规定勤勉尽责。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况评估结果

公司自设立以来，按规定建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，按《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《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》等内部规章制度，制定了相应的公司治理制度，并能有效运行，保护股东权益。

公司董事会认为，股份公司成立后，建立了股东大会、董事会、监事会工作

制度，建立了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了管理制度，建立健全了公司治理结构，进一步完善公司内部控制体系。完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。公司还建立《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；《公司章程》、《关联交易管理办法》和《信息披露制度》等制度对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于股东规范运行。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了综合办公室、财务部、宣传促销部、企业发展部、后勤保障部、企业安全保卫部等部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

公司在完善内部治理机制的同时，也相应提升了公司内部控制的水平，现有的内控制度基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

### **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况**

#### **（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况。**

公司最近两年不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

#### **（二）最近两年股东违法违规及受处罚情况。**

公司各股东最近两年不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立性

公司主营业务为旅游服务业包括景区门票销售及景区内部摊位出租。公司业务目前独立于股东及其控制的其他企业，与股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所，具有独立面向市场自主经营的能力。

### （二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与经营相关的主要房屋、建筑物、机器设备及土地使用权、商标等无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资产被股东及其控制的其他企业占用的情形，不存在为股东及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方提供的担保已按照《公司法》及《公司章程》等规定履行了必要审批程序，符合相关法律法规的规定。

### （三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、营销人员、技术人员、运营服务人员，公司设立综合办公室制定有关劳动、人事、工资制度。

公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在股东超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、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、监事以外的职务，未在股东及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

### （四）财务独立

火焰山建立独立的财务部门及独立的财务核算体系，设财务负责人一名，并配备了专业财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度，所有的重大财务决策均通过董事会、股东大会作出。

2015年9月2日，公司经中国人民银行吐鲁番地区中心支行核准颁发的《开户许可证》（核准号“J8830000009104），在中国农业银行股份有限公司吐鲁番市支

行开设独立的基本存款账户，公司不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，在吐鲁番市高昌区国家税务局和吐鲁番市地方税务局进行税务登记，2015年8月20日，公司取得了吐鲁番市高昌区国家税务局核发了国吐高区税字652101742238106号《税务登记证》和吐鲁番市地方税务局核发了吐地税登字652101742238106号《税务登记证》。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东或其控制的其他企业混合纳税的情况。

### **（五）机构独立**

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立企业发展部、财务部、综合办公室、宣传促销部、安全保卫部、后勤保障部共六个职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

## **五、同业竞争情况**

### **（一）公司与各股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况**

火焰山股份与公司股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

### **（二）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、半绍军均出具了《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。

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）股东及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被股东及其控制的其他企业占用的情况。

公司报告期内与关联方不存在关联销售情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联关系及关联方往来、关联方交易”之“（二）重大关联方关联交易情况”。

公司已经建立严格的资金管理制度，目前不存在资金被股东及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

### （二）为关联方担保情况

公司已在《公司章程》及《对外担保管理办法》中已明确对外担保的审批权限和审议程序，目前不存在为股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

### （三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

股份公司成立时，股东大会审议通过了《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》等具体规定，制定了《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》等管理制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。具体规定如下：

#### 1、《股东大会议事规则》

第三十四条 股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

第四十一条 股东大会对提案进行表决前，应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的，相关股东及代理人不得参加计票、监票。……

#### 2、《董事会议事规则》的有关规定如下：

第十三条 董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在

一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

**第二十九条 委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：**

（一）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托；

（二）董事不得在未说明其本人对提案的个人意见和表决意向的情况下全权委托其他董事代为出席，有关董事也不得接受全权委托和授权不明确的委托；

（三）一名董事不得接受超过两名董事的委托，董事也不得委托已经接受两名其他董事委托的董事代为出席。

**第三十六条 出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：**

（一）本公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的情形；

（二）董事本人认为应当回避的情形；

（三）法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》规定董事应当回避的情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

**3、公司《关联交易决策制度》的有关规定如下：**

**第十五条** 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议……

**第十七条** 股东大会就关联交易事项进行表决时，关联股东应当回避表决；关联股东所持表决权，不计入出席股东会有表决权的股份总数……

**第十九条** 公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将



该交易提交董事会审议通过后提交股东大会审议。公司与关联人进行第八条第（十一）项至第（十四）项所列的与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。

第二十条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当由董事会审议通过后提交股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

公司为持股百分之五以下的股东提供担保的，参照前款规定执行，关联股东应当在股东大会上回避表决。

第二十一条 公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上（含30万元）低于300万元的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在100万元（含100万元）以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上低于1000万元的关联交易，应由公司董事会审议。高于前述标准的关联交易由董事会审议后提交股东大会审议。

第二十二条 公司与关联自然人发生的交易金额低于30万元的关联交易；公司与关联法人发生的单笔或连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易低于100万元，或交易金额在100万元以上但占公司最近一期经审计净资产绝对值低于0.5%的关联交易由公司总经理决定。

#### 4、《对外担保管理办法》中规定：

第六条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过，未经批准，公司不得对外提供担保……（五）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保……

公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保或对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，应当由股东大会作出决议并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

股东大会在审议上述第（五）项担保事项时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的2/3以上通过。

股东大会或者董事会对担保事项做出决议时，与该担保事项有利害关系的股东或者董事应当回避表决。

### 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

#### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	股份质押情况
----	----	----	---------	---------	--------

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)	股份质押情况
1	陈学辉	董事长	-	-	-
2	罗佑华	董事	-	-	-
3	赵琥峻	董事	-	-	-
4	周跃霞	董事	-	-	-
5	杨铁	董事	1,600,000.00	15.69	否
6	李静	监事会主席	-	-	-
7	候淑琴	监事	-	-	-
8	王宏	监事	-	-	-
9	张本生	总经理	-	-	-
10	闫春雨	财务负责人	-	-	-
合 计			1,600,000.00	15.69	

## (二) 相互之间存在亲属关系情况

公司董监高之间不存在亲属关系。

## (三) 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”。

## (四) 在其他单位兼职情况

序号	姓名	职务	兼职情况	在其他单位担任职务
1	陈学辉	董事长	光明电力总公司	总经理
2	罗佑华	董事	国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	党群部协理
3	赵琥峻	董事	丰谊源投资	总经理
4	周跃霞	董事	-	-
5	杨铁	董事	烟台海颐软件股份有限公司	副总经理
6	李静	监事会主席	新疆江疆通商贸有限公司	财务总监
7	候淑琴	监事	新疆盐湖化工厂	员工
8	王宏	职工监事	-	-
9	张本生	总经理	-	-

10	闫春雨	财务负责人	-	-
----	-----	-------	---	---

公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情况，也未在股东及其控制的其他企业领取报酬。

#### (五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

序号	姓名	职务	对外投资单位名称	持股比例 (%)
1	陈学辉	董事长	-	
2	罗佑华	董事	-	-
3	赵琥峻	董事	新疆丰源源投资有限公司	50.00
4	周跃霞	董事	乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司	88.00
5	杨铁	董事	烟台海颐软件股份有限公司	0.32
6	王宏	职工监事	-	-
7	张本生	总经理	-	-
8	闫春雨	财务负责人	-	-

截止本公开转让说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员不存在对公司有影响的对外投资，与申请挂牌公司不存在投资利益冲突的情况。

#### (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

公司管理层承诺符合《公司法》和《尽调工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格并承诺：

- 1、最近两年内本人未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚和纪律处分；
- 2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内本人不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、本人不存在欺诈或其他不诚实行为的情况；
- 6、最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。

#### 八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因

##### (一) 董事的变化情况

2013年1月6日，有限公司召开第三十次股东会并通过决议，免去刘建明董事一职，任命罗佑华为董事，公司董事会成员由陈学辉、赵琥峻、周跃霞、杨铁、

牟绍军、罗佑华、武煜喆7人组成。

2015年8月10日，股份公司召开第一次股东大会并通过决议，选举陈学辉、罗佑华、赵琥峻、周跃霞、杨铁为股份公司第一届董事会董事。

2015年8月10日，股份公司召开第一届董事会并通过决议，选举陈学辉为董事长。

## （二）监事的变化情况

2013年1月6日，有限公司召开第一次职工代表大会通过决议，选举李桂红为职工监事。

2013年1月6日，有限公司召开第三十次股东会并通过决议，免去吕志监事职务，任命李桂华为监事，公司监事会成员由赵琥岳、刘瑞玲、李桂红3人组成。

2015年8月10日，股份公司召开第一次股东大会通过决议，选举赵琥岳、刘瑞玲、王宏为股份公司第一届监事会监事。

2015年8月10日，股份公司召开第一届监事会并通过决议，选举赵琥岳为股份公司第一届监事会主席。

2015年9月16日，股份公司召开第三次临时股东大会通过决议，选举李静、候淑琴、王宏为股份公司第一届监事会监事。

2015年9月16日，股份公司召开第一届监事会并通过决议，选举李静为股份公司第一届监事会主席。

## （三）高级管理人员的变化情况

2004年4月至2015年8月，张本生担任公司总经理，2015年8月10日，股份公司召开一届一次董事会，聘任张本生为公司总经理。

2015年8月10日，股份公司召开第一次董事会通过决议，选举张本生为公司总经理，闫春雨为公司财务负责人。

公司董事、监事和高级管理人员的变化系因完善公司法人治理结构而增选或调整，上述任职变化履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

除特别说明外，以下财务会计信息数据单位为人民币元，“报告期”指2013年度、2014年度、2015年1-6月。

### 一、报告期的审计意见

公司报告期的财务报告业经具有证券期货相关业务资质的立信会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的信会师报字[2015]第151429号《审计报告》。

### 二、报告期内财务报表

#### （一）财务报表的编制基础

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）报告期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

## 资产负债表

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,207,911.90	2,397,138.99	5,718,057.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
应收票据	--	--	--
应收账款	1,089,291.13	1,545,541.28	1,031,571.55
预付款项	--	--	--
应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	13,900.00	42,500.00	14,250.00
存货	--	--	--
划分为持有待售的资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	--	--	--
<b>流动资产合计</b>	<b>3,311,103.03</b>	<b>3,985,180.27</b>	<b>6,763,879.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	37,000.00	47,000.00	80,000.00
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	7,928,812.34	8,281,022.73	8,720,171.93
在建工程	164,527.38	30,000.00	--
工程物资	--	--	--
固定资产清理	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--
无形资产	296,321.56	301,676.74	312,387.10
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	--	--	--
递延所得税资产	91,733.42	101,134.23	97,301.58
其他非流动资产	--	--	--
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,518,394.70</b>	<b>8,760,833.70</b>	<b>9,209,860.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,829,497.73</b>	<b>12,746,013.97</b>	<b>15,973,739.79</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	--	--	--
预收款项	28,875.00	--	--
应付职工薪酬	112,884.74	133,207.21	113,484.38
应交税费	504,651.64	508,780.52	521,491.30
应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
其他应付款	118,680.00	49,400.00	70,600.00
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	--	--	--
<b>流动负债合计</b>	<b>765,091.38</b>	<b>691,387.73</b>	<b>705,575.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	468,125.00	481,250.00	507,500.00
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>468,125.00</b>	<b>481,250.00</b>	<b>507,500.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,233,216.38</b>	<b>1,172,637.73</b>	<b>1,213,075.68</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	--	--	--
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	2,673,939.22	2,673,939.22	2,542,668.01
未分配利润	2,822,342.13	3,799,437.02	7,117,996.10
<b>股东权益合计</b>	<b>10,596,281.35</b>	<b>11,573,376.24</b>	<b>14,760,664.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>11,829,497.73</b>	<b>12,746,013.97</b>	<b>15,973,739.79</b>

## 利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业总收入</b>	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83
其中：营业收入	--	--	--
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	1,730,216.19	3,865,596.16	4,441,771.23
营业税金及附加	98,563.65	248,830.67	371,357.79
销售费用	158,795.31	513,600.59	664,351.46
管理费用	624,348.78	1,419,880.91	1,375,504.31
财务费用	-838.91	-4,152.69	-10,410.01
资产减值损失	-13,413.17	51,801.04	35,146.85
加：公允价值变动收益	--	--	--
投资收益	--	--	--
其中：对联营、合营企业的投资收益	--	--	--
汇兑收益	--	--	--
<b>三、营业利润</b>	406,397.29	1,545,973.56	4,626,196.20
加：营业外收入	16,750.00	27,325.00	68,310.00
其中：非流动资产处置利得	--	--	--
减：营业外支出	17,570.04		3,000.00
其中：非流动资产处置损失	--	--	--
<b>四、利润总额</b>	405,577.25	1,573,298.56	4,691,506.20
减：所得税费用	82,672.14	260,586.43	704,955.21
<b>五、净利润</b>	322,905.11	1,312,712.13	3,986,550.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	--	--	--
（一）以后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净负债或净资产导致的变动	--	--	--
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	--	--	--
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
1、权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	--	--	--
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	--	--	--
<b>七、综合收益总额</b>	322,905.11	1,312,712.13	3,986,550.99
<b>八、每股收益：</b>	--	--	--
（一）基本每股收益	--	--	--
（二）稀释每股收益	--	--	--

## 现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,031,487.64	5,914,942.95	9,215,936.37
收到的税费返还	--	--	--
收到的其他与经营活动有关的现金	103,040.91	7,693.88	716,207.10
现金流入小计	3,134,528.55	5,922,636.83	9,932,143.47
购买商品、接受劳务支付的现金	373,980.48	755,995.62	758,015.35
支付给职工以及为职工支付的现金	805,219.31	1,745,020.32	1,750,634.06
支付的各项税费	176,191.16	526,172.74	1,268,663.96
支付的其他与经营活动有关的现金	431,138.31	1,282,940.79	1,283,818.92
现金流出小计	1,786,529.26	4,310,129.47	5,061,132.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,347,999.29</b>	<b>1,612,507.36</b>	<b>4,871,011.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	--	--	--
收到的其他与投资活动有关的现金	--	--	--
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	237,226.38	433,426.00	2,165,303.71
投资支付的现金	--	--	--
支付的其他与投资活动有关的现金	--	--	--
现金流出小计	237,226.38	433,426.00	2,165,303.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-237,226.38</b>	<b>-433,426.00</b>	<b>-2,165,303.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	--	--	--
收到的其他与筹资活动有关的现金	--	--	--
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	1,300,000.00	4,500,000.00	7,900,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	--	--	--
支付的其他与筹资活动有关的现金	--	--	--
现金流出小计	1,300,000.00	4,500,000.00	7,900,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,300,000.00</b>	<b>-4,500,000.00</b>	<b>-7,900,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-189,227.09</b>	<b>-3,320,918.64</b>	<b>-5,194,292.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,397,138.99	5,718,057.63	10,912,350.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,207,911.90</b>	<b>2,397,138.99</b>	<b>5,718,057.63</b>

## 2015年1-6月公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-6月						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,100,000.00	--	--	--	2,673,939.22	3,799,437.02	11,573,376.24
1. 会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
2. 前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	5,100,000.00	--	--	--	2,673,939.22	3,799,437.02	11,573,376.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	--	--	--	--	--	-977,094.89	-977,094.89
(一) 综合收益总额	--	--	--	--	--	322,905.11	322,905.11
(三) 所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者本年投入资本	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	--	--	--
(四) 利润分配	--	--	--	--	--	-1,300,000.00	-1,300,000.00
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	--	--	--	--	--	-1,300,000.00	-1,300,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
(五) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--

项 目	2015年1-6月						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
<b>(六) 专项储备</b>	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--
<b>(六) 其他</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,100,000.00</b>		--	--	<b>2,673,939.22</b>	<b>2,822,342.13</b>	<b>10,596,281.35</b>

## 2014年公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,100,000.00	--	--	--	2,542,668.01	7,117,996.10	14,760,664.11
1. 会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
2. 前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	5,100,000.00	--	--	--	2,542,668.01	7,117,996.10	14,760,664.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	--	--	--	--	131,271.21	-3,318,559.08	-3,187,287.87
(一) 综合收益总额	--	--	--	--	--	--	1,312,712.13
(三) 所有者投入和减少资本		--	--	--	--		
1. 所有者本年投入资本		--	--	--	--		
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	--	--	--	--	--	--	--
(四) 利润分配	--	--	--	--	131,271.21	-4,631,271.21	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	131,271.21	-131,271.21	
2. 提取一般风险准备	--	--	--	--	--	--	--
3. 对所有者(或股东)的分配	--	--	--	--	--	-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
(五) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--

项 目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--						
<b>(六) 专项储备</b>	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--
<b>(六) 其他</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,100,000.00</b>	--	--	--	<b>2,673,939.22</b>	<b>3,799,437.02</b>	<b>11,573,376.24</b>

## 2013年公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,100,000.00	--	--	--	2,144,012.91	11,430,100.21	18,674,113.12
1. 会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
2. 前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	5,100,000.00	--	--	--	2,144,012.91	11,430,100.21	18,674,113.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	--	--	--	--	398,655.10	-4,312,104.11	-3,913,449.01
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--
（二）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者本年投入资本	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	398,655.10	-8,298,655.10	-7,900,000.00
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	398,655.10	-398,655.10	
2. 提取一般风险准备	--	--	--	--	--	--	--
3. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	-7,900,000.00	-7,900,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增股本	--	--	--	--	--	--	--

项 目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
<b>(五) 专项储备</b>	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--
<b>(六) 其他</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,100,000.00</b>	--	--	--	<b>2,542,668.01</b>	<b>7,117,996.10</b>	<b>14,760,664.11</b>



### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (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。

本次报告期间为2013年1月1日至2015年6月30日。

#### (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。

单项金额重大并单独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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## （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

### (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

#### (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。

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，处置后的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；处置后的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。

## （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，公司报告期内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

固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （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

#### （1）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。

#### （2）设定受益计划

本公司暂无设定受益计划。

### 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、销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### （2）本公司收入确认的具体标准及确认时间：

公司主营业务收入主要是景区门票收入，收入确认的具体标准及确认时间如

下：

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。

## 2、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。

## (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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (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) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；



- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单

位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，对可比期间财务报表项目只产生列报影响。

## 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。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入的具体确认方法

#### 1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司销售商品已发给购货方，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款项已经收到或已经取得了收款的权利；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体标准及确认时间：

公司主营业务收入主要是景区门票收入，收入确认时间如下：

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。**摊位费出租，根据摊位租赁合同约定，公司已向承租人提供场地并按合同约定收取了租金，按照权责发生制原则确认收入实现，公司摊位租赁业务主要系地下人文景观的部分场地出租给客户及游乐项目场地租赁，相关成本主要系场地设施的折旧摊销成本，该部分成本已计入景区成本，对租赁业务不再单独确认。景区发生人工、水电、折旧等相关料工费在景区成本中归集。**

#### 2、提供劳务的确认方法

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。

## (二) 业务收入的主要构成

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
主营业务收入	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83
合计	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83

### 1、按服务类别划分的主营业务收入

单位：元

业务或产品	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一. 主营业务收入			
景区门票收入	2,860,944.14	7,366,530.24	11,242,917.83
摊位费收入	143,125.00	275,000.00	261,000.00
合计	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83

主营业务收入分为景区门票收入、摊位费收入，2013年度、2014年度、2015年1-6月火焰山景区门票收入分别为11,242,917.83元、7,366,530.24元、2,860,944.14元。火焰山景区门票收入占当年公司营业收入的比例分别为97.73%、96.40%和95.24%。公司收入主要依赖景区门票收入。

### 2、按区域划分的主营业务收入

单位：元

地区名称	2015年1-6月	2014年	2013年
	主营业务收入	主营业务收入	主营业务收入
吐鲁番地区	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83
合计	3,004,069.14	7,641,530.24	11,503,917.83

## (三) 按服务类别列示的收入、毛利率及变动分析

### 1、主营业务收入分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

	金额(元)	金额(元)	变动率(%)	金额(元)
景区门票收入	2,860,944.14	7,366,530.24	-34.48%	11,242,917.83
摊位费收入	143,125.00	275,000.00	5.36%	261,000.00
合计	3,004,069.14	7,641,530.24	-33.57%	11,503,917.83

公司2014年主营业务收入较2013年减少33.57%，主要系景区门票收入2014较2013年减少34.48%所致，景区门票收入减少主要原因：2014年新疆发生暴恐事件，导致游客大幅度减少，2013年火焰山游客人数478,232.00人次，2014年火焰山游客人次只有262,388.00人次，减少45.14%。

## 2、毛利率分析

公司报告期内综合毛利分析

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	毛利率	毛利率	较上年减少	毛利率
综合毛利率	42.40%	49.41%	11.98%	61.39%

公司2014年毛利较2013年毛利率减少11.98%。主要系景区门票收入大幅度减少所致。

### A、景区门票收入

单位：元

日期	营业收入	营业成本	毛利率(%)
2015年1-6月	2,860,944.14	1,730,216.19	39.52%
2014年	7,366,530.24	3,865,596.16	47.52%
2013年	11,242,917.83	4,441,771.23	60.49%

2014年营业收入较2013年下降33.57%，2014年毛利率较2013年下降12.97%，公司门票收入票价分为套票价格和单一景点门票价格。套票旅游线路价格由吐鲁番统一旅游有限责任公司（以下简称“统一旅游公司”）定价销售，火焰山景区门票价格40元由吐鲁番地区发改委核准。报告期内公司套票销售分成未变动，具体如下：旺季时按火焰山景区门票门市价40元的55%分成，淡季时按火焰山景区门票门市价40元的50%分成。

报告期内套票收入分成比例如下：

项目明细	各类收入占门票收入的比例		
	2013年	2014年	2015年1-6月
套票分成收入	44.46%	29.76%	19.47%

单一景点收入	55.54%	70.24%	80.53%
合计	100.00%	100.00%	100.00%

套票分成收入占门票收入的比重在报告期内逐年下降，一方面是因为 2014 年受新疆恐怖暴力事件影响，新疆整体旅游环境受到较大冲击，导致内地组团来疆旅游人数减少；另一方面随着自驾游的兴起，疆内散客旅游人数逐年上涨。

统一旅游公司规定：游客购买旅游套票（一般包括 4-5 个景点）并开始参观了其中一个景点后，游客不能再退票，游客在购票后但未开始参观任何景点的 24 个小时之内允许退票；游客在火焰山景区现场单独购票未进景区门禁前当日可以退票。套票销售收入确认时点：游客购买套票并通过套票线路内任一景区闸机口检票入园后，确认收入实现。

报告期内火焰山有限执行票价 40 元/人，依据自治区发改委新发改医价【2013】2777 号“关于进一步明确我去游览参观门票优惠政策的通知”制定门票价格优惠措施：半票 20 元/人（6-18 岁学生、65-69 岁老人、七级-10 级残疾人），免票针对 70 岁以上老人，6 岁以下或身高 1.2M 以下的儿童，现役军人、残疾军人、残疾人民警察以及伤残民兵、民工以及一级至十级残疾人，报告期内的门票价格稳定，营业成本变化较小，营业收入及毛利率的变化主要受游客人数波动的影响。报告期内游客人数变化如下：

单位：人

项目	2015年1-6月	2014年度	较上年变动	2013年度
散客人数	63,021.00	149,701.00	-29.61%	212,666.00
团体人数	36,070.00	112,687.00	-57.57%	265,566.00
合计	99,091.00	262,388.00	-45.14%	478,232.00

2014 年游客人数较 2013 年游客人数大幅下降导致营业收入、毛利率大幅下降，游客人数减少主要系 2014 年新疆发生暴恐事件。

新疆政府为了新疆广大人民长治久安，为了新疆经济发展，一方面加大维稳力度，一方面提倡“新疆人游新疆”，新疆政府与 19 个援疆省市对接，组织火车专列来新疆游玩，减少暴恐事件对新疆旅游的影响。

2014 年底乌鲁木齐到兰州的高铁开通、乌鲁木齐到吐鲁番的时间由 2 个小时缩至 1 个小时，自驾游兴起，致使疆内游客的活动半径增加，公司为规避突发事件对公司业绩的影响，加大宣传力度，打造品牌旅游，近年来，火焰山游玩的散客人数逐年上涨，散客人数比重统计如下：

单位：人

项目	2015年1-6月	人数占比	2014年度	人数占比	2013年度	人数占比
散客人数	63,021.00	63.60%	149,701.00	57.05%	212,666.00	44.47%
团体人数	36,070.00	36.40%	112,687.00	42.95%	265,566.00	55.53%
<b>合计</b>	<b>99,091.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>262,388.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>478,232.00</b>	<b>100.00%</b>

公司地处我国西北地区，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，故2015年1-6月收入及毛利较低。

#### B、摊位费收入

公司将地下人文景观的部分场地出租给客户，由于地下人文景观属于火焰山景区一部分，无法将相关的成本从景区成本中剥离，场地出租收入占营业收入比重5%左右，比例较小，故场地出租只核算收入。

#### 同行业财务指标对比分析

##### a. 毛利率

项目	2014年	2013年
长白山(603099)	56.02%	55.21%
桂林旅游(000978)	33.47%	42.84%
峨眉山A(000888)	45.26%	43.25%
西域旅游	30.89%	42.14%
行业均值	41.41%	45.86%
公司	47.52%	60.49%

公司毛利率略高于同行业水平，主要系公司规模小、固定资产投资较小，景区管理人员较少所致。

##### b、应收账款周转率

项目	2014年	2013年
长白山(603099)	521.26	575.01
桂林旅游(000978)	4.31	5.57
峨眉山A(000888)	50.39	41.95
西域旅游(832461)	25.24	14.99
行业均值	150.30	159.38
公司	5.63	13.69

注：公司应收账款周转率低于行业水平，主要系公司将门票销售委托统一旅游公司，旅行社向统一旅游公司现金购票，收到旅行社、散客门票款后统一旅游公司不定期将票款支付给火焰山有限，公司年末应收账款次年6月底之前均能收回，不存在坏账风险。

#### (四) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期的主营业务收入及利润情况如下表：

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	3,004,069.14	7,641,530.24	-33.57%	11,503,917.83
营业成本	1,730,216.19	3,865,596.16	-12.97%	4,441,771.23
营业毛利	1,273,852.95	3,775,934.08	-46.53%	7,062,146.60
营业利润	406,397.29	1,545,973.56	-66.58%	4,626,196.20
利润总额	405,577.25	1,573,298.56	-66.46%	4,691,506.20
净利润	322,905.11	1,312,712.13	-67.07%	3,986,550.99

2014年度营业收入较2013年下降33.57%，2014年度营业成本较2013年度下降12.97%，主要系2014年游客人数下降，受2014年营业收入及营业毛利下降的影响，2014年净利润较2013年下降67.07%。

#### (五) 主要费用及变动情况

公司报告期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
销售费用	158,795.31	513,600.59	-22.69%	664,351.46
管理费用	624,348.78	1,419,880.91	3.23%	1,375,504.31
财务费用	-838.91	-4,152.69	-60.11%	-10,410.01
营业收入	3,004,069.14	7,641,530.24	-33.57%	11,503,917.83
销售费用占营业收入比重(%)	5.29%	6.72%		5.78%
管理费用占营业收入比重(%)	20.78%	18.58%		11.96%
财务费用占营业收入比重(%)	-0.03%	-0.05%		-0.09%

#### 1、销售费用

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
广告费	71,682.00	283,351.00	373,229.15
车辆费用	45,524.63	129,718.37	115,950.83
办公费	13,024.50	79,653.60	133,085.00
保险费	9,009.68	11,588.92	11,304.48
差旅费	4,904.50	9,288.70	30,782.00

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
其他费用	14,650.00	--	--
<b>合 计</b>	<b>158,795.31</b>	<b>513,600.59</b>	<b>664,351.46</b>

2013年、2014年销售费用变化不大，2014年销售费用较2013年减少150,750.87元，主要系广告费用减少所致。

## 2、管理费用

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工薪酬	347,370.20	682,812.64	748,304.88
中介机构费用	150,000.00	35,000.00	5,700.00
业务招待费	44,548.00	110,243.00	120,904.00
差旅费	38,376.50	71,747.00	239,015.52
董事会费	25,803.00	237,177.00	127,528.50
办公费	10,203.50	96,842.55	35,419.28
无形资产摊销	5,355.18	10,710.36	10,710.36
劳动保护费	2,115.00	43,999.00	25,110.00
税费	577.40	683.90	1,908.70
其他费用		130,665.46	60,903.07
<b>合 计</b>	<b>624,348.78</b>	<b>1,419,880.91</b>	<b>1,375,504.31</b>

管理费用主要系管理人员职工薪酬、业务招待费、差旅费等。2014年管理费用、2013年管理费用变化不大。

## 3、财务费用

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	2,135.91	6,618.88	12,297.10
汇兑损益	--	--	--
其他	1,297.00	2,466.19	1,887.09
<b>合 计</b>	<b>-838.91</b>	<b>-4,152.69</b>	<b>-10,410.01</b>

报告期内，财务费用占收入的比重较小，主要系利息收入。

### (七) 非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益明细表如下：



单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益	-17,570.04		
政府补助	13,125.00	26,250.00	67,500.00
其他营业外收入和支出	3,625.00	1,075.00	-2,190.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--	--
非经常性损益总额	-820.04	27,325.00	65,310.00
减：非经常性损益的所得税影响数	2,091.76	-161.25	-7,621.50
扣除所得税影响后的非经常损益净额	1,271.72	27,163.75	57,688.50
净利润	322,905.11	1,312,712.13	3,986,550.99
非经常性损益净额占当期净利润的比例（%）	0.39%	2.07%	1.45%

## （八）营业外收入和支出

### 1、营业外收入

（1）按类别列示如下：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
政府补助	13,125.00	26,250.00	67,500.00
其他	3,625.00	1,075.00	810.00
合计	16,750.00	27,325.00	68,310.00

（2）政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度	备注
景区厕所补助	13,125.00	26,250.00	17,500.00	与资产相关
景区厕所奖励	0.00	0.00	50,000.00	与收益相关

根据新旅办发【2013】62号，2013年8月公司收到自治区旅游局拨付的旅游景区星级厕所奖励资金 50,000.00元，本次补助与收益相关，故计入营业外收入 50,000.00元。

### 2、营业外支出

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失	17,570.04	--	--

其中:固定资产处置损失	17,570.04	--	--
对外捐赠	--	--	3,000.00
合计	17,570.04	45,656.88	3,000.00

## (十) 报告期内适用税率及主要财政税收优惠政策

### 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率%		
		2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业税	按应税营业收入计征	5、3	5、3	5、3
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1	1	1
企业所得税	按应纳税所得额计征	15	15	15

根据新政发【2010】116号文件“自2011年起,对自治区境内从事A级旅游景区景点基础设施建设及在A级旅游景区景点从事旅游服务经营的企业,5年免征企业所得税地方分享部分”公司符合企业所得税优惠条件,已取得吐鲁番市国家税务局备案登记批准,免征2011-2015年企业所得税地方分享部分。根据上述税收优惠政策,公司2011-2015年度企业所得税率为15%。

## 五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析

### (一) 财务状况分析

#### 1、资产结构分析

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(万元)	占总资产比例	金额(万元)	占总资产比例	金额(万元)	占总资产比例
货币资金	220.79	18.66%	239.71	18.81%	571.81	35.80%
应收账款	108.93	9.21%	154.55	12.13%	103.16	6.46%
流动资产合计	331.11	27.99%	398.52	31.27%	676.39	42.34%
固定资产	792.88	67.03%	828.10	64.97%	872.02	54.59%
在建工程	16.45	1.39%	3.00	0.24%	-	0.00%
无形资产	29.63	2.50%	30.17	2.37%	31.24	1.96%
非流动资产合计	851.84	72.01%	876.08	68.73%	920.99	57.66%
资产总计	1,182.95	100.00%	1,274.60	100.00%	1,597.37	100.00%

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日公司资产总额分别为1,182.95万元、1,274.60万元、1,597.37万元。公司的主要资产系固定

资产、无形资产，公司资产结构符合行业特征及公司业务特点。

## 2、负债结构分析

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额 (万元)	占总负债 比例	金额 (万元)	占总负债 比例	金额 (万元)	占总负债 比例
应付职工薪酬	11.29	9.15%	13.32	11.36%	11.35	9.36%
应交税费	50.47	40.92%	50.88	43.39%	52.15	42.99%
其他应付款	11.87	9.62%	4.94	4.21%	7.06	5.82%
<b>流动负债合计</b>	<b>76.51</b>	<b>62.04%</b>	<b>69.14</b>	<b>58.96%</b>	<b>70.56</b>	<b>58.16%</b>
递延收益	46.81	37.96%	48.13	41.04%	50.75	41.84%
<b>非流动负债合计</b>	<b>46.81</b>	<b>37.96%</b>	<b>48.13</b>	<b>41.04%</b>	<b>50.75</b>	<b>41.84%</b>
<b>负债合计</b>	<b>123.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>117.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>121.31</b>	<b>100.00%</b>

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日公司的负债总额分别为2,019.11万元、2,653.83万元。公司负债主要为应付职工薪酬、应交税费等构成的流动负债。

## (二) 盈利能力分析

财务指标	2015年1-6月	2014年度	2013年度
毛利率	42.40%	49.41%	61.39%
净资产收益率(ROE)扣除非经常性损益前	3.06%	11.63%	29.69%
净资产收益率(ROE)扣除非经常性损益后	3.05%	11.38%	29.26%

### 1、毛利率

报告期内，公司毛利率水平有所变动，原因详见本说明书第四节“五、(三)按服务类别列示的收入、毛利率及变动分析”。

### 2、净资产收益率和每股收益

公司2014年、2013年净资产收益率较高，公司的盈利能力较强，2014年净资产收益率较2013年减少幅度较大，主要受新疆暴恐事件的影响，公司收入下滑导致利润下降所致。

## (三) 偿债能力分析

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率	10.42%	9.20%	7.59%
流动比率(倍)	4.33	5.76	9.59
速动比率(倍)	4.33	5.76	9.59

## 1、资产负债率

报告期内，公司资产负债率较低，资产负债率处于安全合理水平，今后债务融资存在很大的空间。

## 2、流动比率与速动比率

报告期内的公司的流动比率与速动比率一致，公司流动比率较高，公司的短期偿债能力较强。

### （四）营运能力分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	2.17	5.63	13.69

公司 2014 年度、2013 年度的应收账款周转率分别为 13.69、5.63，应收账款周转率减少主要系 2014 年营业收入大幅减少所致。

总体来说，公司营运能力较强，公司积极采取各项措施来进一步提高公司资产的利用程度，以增强营运能力。

### （五）现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金流量的情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013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	3,031,487.64	5,914,942.95	9,215,936.37
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	103,040.91	7,693.88	716,207.10
经营活动现金流入小计	3,134,528.55	5,922,636.83	9,932,143.47
购买商品、接受劳务支付的现金	373,980.48	755,995.62	758,015.35
支付给职工以及为职工支付的现金	805,219.31	1,745,020.32	1,750,634.06
支付的各项税费	176,191.16	526,172.74	1,268,663.96
支付的其他与经营活动有关的现金	431,138.31	1,282,940.79	1,283,818.92
经营活动现金流出小计	1,786,529.26	4,310,129.47	5,061,132.29
经营活动产生的现金流量净额	1,347,999.29	1,612,507.36	4,871,011.18
二、投资活动产生的现金流量	--	--	--
收回投资所收到的现金	--	--	--
取得投资收益所收到的现金	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	--	--	--

所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--
收到的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所支付的现金	237,226.38	433,426.00	2,165,303.71
投资所支付的现金	--	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--	--
支付的其他与投资活动有关的现金	--	--	--
投资活动现金流出小计	237,226.38	433,426.00	2,165,303.71
投资活动产生的现金流量净额	-237,226.38	-433,426.00	-2,165,303.71
三、筹资活动产生的现金流量：	--	--	--
吸收投资所收到的现金	--	--	--
借款所收到的现金	--	--	--
收到的其他与筹资活动有关的现金	--	--	--
筹资活动现金流入小计	--	--	--
偿还债务所支付的现金	--	--	--
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,300,000.00	4,500,000.00	7,900,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	1,300,000.00	4,500,000.00	7,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,300,000.00	-4,500,000.00	-7,900,000.00
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	-189,227.09	-3,320,918.64	-5,194,292.53
加：期初现金及现金等价物余额	2,397,138.99	5,718,057.63	10,912,350.16
六、期末现金及现金等价物余额	2,207,911.90	2,397,138.99	5,718,057.63

报告期内，“经营活动产生的现金流量净额”2014年较2013年减少了3,258,503.82元，主要系“销售商品、提供劳务收到的现金”2014年较2013年减少了3,300,993.42元，“销售商品、提供劳务收到的现金”减少主要系2014年收入较2013年收入减少3,862,387.59元。经营活动现金流波动是合理的。报告期经营活动现金与净利润的勾稽关系列示如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	322,905.11	1,312,712.13	3,986,550.99
加：资产减值准备	-13,413.17	51,801.04	35,146.85

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,339.35	842,575.20	879,570.43
无形资产摊销	5,355.18	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）	17,570.04	--	--
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）	9,400.81	-3,832.65	-17,647.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	--	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	544,397.22	-561,020.77	17,062.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,578.65	-40,437.95	-40,383.34
其他	-36,133.90		
经营活动产生的现金流量净额	1,347,999.29	1,612,507.36	4,871,011.18

2014年经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要系2014年公司营业收入大幅减少所致。

#### 现金流量表项目注释

##### 1、“收到的其他与经营活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息收入	2,135.91	6,618.88	12,297.10
收到的政府补助			150,000.00
营业外收入-其它	3,625.00	1,075.00	810.00
收回往来款	97,280.00		553,100.00
<b>合 计</b>	<b>103,040.91</b>	<b>7,693.88</b>	<b>716,207.10</b>

##### 2、“支付的其他与经营活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
销售费用、管理费用支出	429,841.31	1,239,274.60	1,278,931.83
手续费等支出	1,297.00	2,466.19	1,887.09
捐赠支出	--	--	3,000.00
支付往来款		41,200.00	
<b>合 计</b>	<b>431,138.31</b>	<b>1,282,940.79</b>	<b>1,283,818.92</b>

公司现金流量表项目与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽。

## 六、公司最近两年主要资产情况

### (一) 货币资金

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金(元)	152.68	690.68	3,128.05
银行存款	2,207,759.22	2,396,448.31	5,714,929.58
合 计	2,207,911.90	2,397,138.99	5,718,057.63

货币资金2014年末较2013年末减少3,320,918.64元，减幅为58.08%，主要系2014年公司收入大幅度所致。

### (二) 应收款项

#### 1、应收账款账龄情况

##### (1) 2015年6月30日应收账款账龄情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2015年6月30日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	1,146,622.24	100.00	57,331.11	1,089,291.13

##### (2) 2014年12月31日应收账款账龄情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2014年12月31日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	1,626,885.56	100.00	81,344.28	1,545,541.28

##### (3) 2013年12月31日应收账款账龄情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2013年12月31日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	1,085,864.79	100.00	54,293.24	1,031,571.55

报告期，公司应收账款主要系应收统一旅游公司的门票款，这与公司的销售模式相关，报告期内的期末应收账款均在下年度年初收回。2014年12月31日应收账款与2015年6月收回，2013年12月31日应收账款与2014年5月收回。公司应收账款不存在坏账风险。

#### 2、报告期内无实际核销的应收账款。

#### 3、应收账款中欠款金额较大单位情况

截止2015年6月30日，应收账款主要单位情况

单位名称	与公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	比例(%)
吐鲁番统一旅游有限责任公司	非关联方	1,124,622.24	门票款	1年以内	100.00

截止2014年12月31日, 应收账款主要单位情况

单位名称	与公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	比例(%)
吐鲁番统一旅游有限责任公司	非关联方	1,626,885.56	门票款	1年以内	100.00

截止2013年12月31日, 应收账款主要单位情况

单位名称	与公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	比例(%)
吐鲁番统一旅游有限责任公司	非关联方	1,085,864.79	门票款	1年以内	100.00

### (三) 其他应收款

#### 1、报告期其他应收款及坏账准备情况

##### (1) 2015年6月30日其他应收款及坏账准备情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2015年6月30日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	12,000.00	70.59%	600.00	11,400.00
1至2年	10	--	--	--	--
2至3年	50	5,000.00	29.41%	2,500.00	2,500.00
合计		17,000.00	100.00%	3,100.00	13,900.00

##### (1) 2014年12月31日其他应收款及坏账准备情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2014年12月31日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	40,000.00	49.30%	2,000.00	38,000.00
1至2年	10	5,000.00	6.16%	500.00	4,500.00
2至3年	50	--	--	--	--
3年以上	100	36,133.90	44.54%	36,133.90	0.00
合计		81,133.90	100.00%	38,633.90	42,500.00

##### (2) 2013年12月31日其他应收款及坏账准备情况

账龄	坏账准备计提比率(%)	2013年12月31日			
		余额(元)	比例(%)	坏账准备	净额(元)
1年以内	5	15,000.00	24.54%	750.00	14,250.00
1至2年	10	--	--	--	--
2至3年	50	--	--	--	--



3年以上	100	46,133.90	75.46%	46,133.90	
<b>合计</b>		<b>61,133.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,883.90</b>	<b>14,250.00</b>

报告期内，其他应收款期末主要为业务周转金、保证金。

## 2、报告期内实际核销的其他应收款。

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
实际核销的其他应收款	36,133.90		

注：2015年5月核销其他应收款36,133.90元，系长期无法收回的款项均已履行董事会核准程序。

## 3、截至2015年6月30日，其他应收款主要欠款情况

单位名称	与公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	比例（%）
张本生	关联方	业务周转金	10,000.00	1年以内	58.82
吐鲁番市水政监察大队	非关联方	打井保证金	5,000.00	2-3年	29.41
张生寿	员工	业务周转金	2,000.00	1年以内	11.77
<b>合计</b>			<b>17,000.00</b>		<b>100.00</b>

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名情况

单位名称	与公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	比例（%）
吐鲁番国源房地产开发有限责任公司	非关联方	保证金	30,000.00	1年以内	36.98
余鸣	员工	业务周转金	14,155.90	3年以上	17.45
吐鲁番银宇广告有限公司	非关联方	往来款	11,800.00	3年以上	14.54
张本生	关联方	业务周转金	10,000.00	1年以内	12.33
吐鲁番市水政监察大队	非关联方	打井保证金	5,000.00	1-2年	6.16
<b>合计</b>			<b>70,955.90</b>		<b>87.46</b>

## 4、截至2013年12月31日，其他应收款余额前五名情况

单位名称	与公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	比例（%）
张本生	关联方	业务周转金	10,000.00	1年以内	32.72
			10,000.00	3年以上	
余鸣	员工	业务周转金	14,155.90	3年以上	23.16
吐鲁番银宇广告有限公司	非关联方	往来款	11,800.00	3年以上	19.30
吐鲁番市水政监察大队	非关联方	打井保证金	5,000.00	1年以内	8.18
应智强	员工	业务周转金	4,318.00	3年以上	7.06
<b>合计</b>			<b>55,273.9</b>		<b>90.42</b>

## （四）可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

单位：元

项 目	2013年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	120,000.00	40,000.00	80,000.00	120,000.00	73,000.00	47,000.00
其中：按成本计量	120,000.00	40,000.00	80,000.00	120,000.00	73,000.00	47,000.00

项 目	2014年12月31日			2015年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	120,000.00	73,000.00	47,000.00	120,000.00	83,000.00	37,000.00
其中：按成本计量	120,000.00	73,000.00	47,000.00	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				在被投资单位 持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
吐鲁番统一旅游有限责任公司	120,000.00	--	--	120,000.00	0.90

注：报告期内可供出售金融资产发生减值系吐鲁番统一旅游有限责任公司经营连续亏损且无转好迹象。

## (五) 固定资产及在建工程

## 1、固定资产类别及估计使用年限及年折旧率

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5-20	4.75-19
电子及其他设备	3-6	15.83-31.67
运输设备	4-7	13.57-23.75

## 2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、账面原值			
房屋及建筑物	14,912,362.32	15,056,731.32	14,867,161.32
运输设备	565,366.00	565,366.00	549,966.00
电子及其他设备	785,637.00	875,429.00	676,973.00

合计	16,263,365.32	16,497,526.32	16,094,100.32
<b>二、累计折旧</b>			
房屋及建筑物	7,332,889.24	7,150,321.89	6,410,213.37
运输设备	527,129.98	509,754.34	447,101.54
电子及其他设备	474,533.76	556,427.36	516,613.48
合计	8,334,552.98	8,216,503.59	7,373,928.39
<b>三、固定资产账面净值</b>			
房屋及建筑物	7,579,473.08	7,906,409.43	8,456,947.95
运输设备	38,236.02	55,611.66	102,864.46
电子及其他设备	311,103.24	319,001.64	160,359.52
合计	7,928,812.34	8,281,022.73	8,720,171.93
<b>四、减值准备</b>			
房屋及建筑物	--	--	--
运输设备	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--
合计			
<b>五、固定资产账面价值</b>	--	--	--
房屋及建筑物	7,579,473.08	7,906,409.43	8,456,947.95
运输设备	38,236.02	55,611.66	102,864.46
电子及其他设备	311,103.24	319,001.64	160,359.52
合计	7,928,812.34	8,281,022.73	8,720,171.93

截至2015年6月30日止，无暂时闲置的固定资产；年末无持有待售的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无用于抵押的固定资产，报告期各期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。公司对吐房权证吐市字第00019606号建筑物中公厕进行了拆除重建，相关产权手续正在办理中。

#### (六) 在建工程

单位：万元

项目	2015年6月30日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	减值准备	净值	金额	减值准备	净值	金额	减值准备	净值
防洪坝		--		3.00	--	3.00	--	--	--
污水处理设备	16.45	--	16.45	0.00	--	0.00	--	--	--
合计	16.45	--	16.45	3.00	--	3.00	--	--	--

#### (七) 无形资产

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、原值合计	452,516.00	452,516.00	452,516.00
土地使用权	428,416.00	428,416.00	428,416.00
商标使用权	12,600.00	12,600.00	12,600.00
软件	11,500.00	11,500.00	11,500.00
二、累计摊销合计	156,194.44	150,839.26	140,128.90
土地使用权	132,094.44	126,739.26	116,028.90
商标使用权	12,600.00	12,600.00	12,600.00
软件	11,500.00	11,500.00	11,500.00
三、减值准备合计	--	--	--
土地使用权	--	--	--
商标使用权	--	--	--
软件	--	--	--
四、账面价值合计	296,321.56	301,676.74	312,387.10
土地使用权	296,321.56	301,676.74	312,387.10
商标使用权	--	--	--
软件	--	--	--

公司未抵押土地使用权。

### （八）递延所得税资产

递延所得税资产明细情况

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	9,064.67	17,996.73	15,176.58
递延收益	70,218.75	72,187.50	76,125.00
可供出售金融资产减值准备	12,450.00	10,950.00	6,000.00
合计	91,733.42	101,134.23	97,301.58

## 七、公司主要负债情况

### （一）应付职工薪酬

截止2015年6月30日，公司应付职工薪酬期末余额为112,884.74元。应付职工薪酬中无拖欠性质的职工薪酬。

**(二) 应交税费**

单位：元

税费	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
营业税	261,702.32	239,975.19	208,272.64
企业所得税	227,044.97	253,854.51	299,698.31
个人所得税	896.00	1,246.10	1,717.79
城市维护建设税	2,617.00	2,399.74	2,082.71
教育费附加	12,391.35	11,304.98	9,719.85
<b>合计</b>	<b>504,651.64</b>	<b>508,780.52</b>	<b>521,491.30</b>

**(三) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
服务费	50,000.00	--	--
保证金	24,400.00	24,400.00	24,400.00
材料款(质量保证金)	44,280.00	25,000.00	46,200.00
<b>合计</b>	<b>118,680.00</b>	<b>49,400.00</b>	<b>70,600.00</b>

公司的应付账款核算内容主要是服务费、保证金、材料款。材料款系收取的工程等质量保证金。2015年6月30日、2014年12月31日和2013年12月31日，应付账款余额分别为11.87万元、4.94万元、7.06万元，占负债总额的比例为9.62%、4.21%、5.82%。2015年6月30日应付账款余额较2014年期末增加6.93万元，主要系2015年新增应付律师服务费所致。

**2、账龄超过一年的重要其他应付款****2015年6月30日**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李广玉	10,000.00	缴纳保证金，尚未结算

**2014年12月31日**

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
李广玉	10,000.00	缴纳保证金，尚未结算

**2013年12月31日**

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
------	------	-----------

李广玉	10,000.00	缴纳保证金，尚未结算
-----	-----------	------------

#### (四) 递延收益

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	备注
政府补助	468,125.00	481,250.00	507,500.00	资产性
<b>合计</b>	<b>468,125.00</b>	<b>481,250.00</b>	<b>507,500.00</b>	

注：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。2012年收到补助425,000.00元，2013年收到补助100,000.00元。

#### 八、公司股东权益情况

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
资本公积	--	--	--
盈余公积	2,673,939.22	2,673,939.22	2,542,668.01
未分配利润	2,822,342.13	3,799,437.02	7,117,996.10
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>10,596,281.35</b>	<b>11,573,376.24</b>	<b>14,760,664.11</b>
少数股东权益	--	--	--
<b>所有者权益合计</b>	<b>10,596,281.35</b>	<b>11,573,376.24</b>	<b>14,760,664.11</b>

未分配利润变动情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
上年年末余额	3,799,437.02	7,117,996.10	11,430,100.21
年初调整数（减少以“-”号填列）	--	--	--
年初余额	3,799,437.02	7,117,996.10	11,430,100.21
本年净利润转入（亏损以“-”号填列）	322,905.11	1,312,712.13	3,986,550.99
本年减少额	--	--	--
其中：提取盈余公积	--	131,271.21	398,655.10
提取法定公益金	--	--	--

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
对所有者（或股东）的分配	1,300,000.00	4,500,000.00	7,900,000.00
本期期末余额	2,822,342.13	3,799,437.02	7,117,996.10

## 九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方的情况

1、公司不存在控制股东，无实际控制人。

2、公司的子公司情况

无。

3、本公司报告期无合营企业和联营企业

无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	注册号
光明电力总公司	本公司股东	652100010000036
丰谊源投资	本公司股东	650100050075915
跃兴裕工贸	本公司股东	650100050125809
杨铁	本公司股东	37060219580516XXXX
明嘉电力	光明电力总公司全资子公司	652100030000148
圣洲旅游	光明电力总公司控股子公司	652101030000079

5、公司现任的董事、监事、高级管理人员及其相关的关联方

（1）公司现任的董事、监事及高级管理人员

根据公司提供的会议文件，公司现任的董事、监事及高级管理人员为：

序号	姓名	职务	持股情况	
			持股股份（万股）	持股比例（%）
1	陈学辉	本公司董事长	--	--
2	罗佑华	本公司董事	--	--
3	赵琥峻	本公司董事	--	--
4	周跃霞	本公司董事	--	--

5	杨铁	本公司董事	160.00	16.67
6	张本生	本公司总经理	--	--
7	闫春雨	本公司财务负责人	--	--
8	李静	本公司监事会主席	--	--
9	候淑琴	本公司监事	--	--
10	王宏	本公司监事	--	--

(2) 公司现任的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业或担任其他企业职务的情况、公司现任董事、监事及高级管理人员对外投资企业及任职的情况：

序号	董监高姓名	关联方		投资或任职企业		
		姓名	关联关系	投资或任职企业名称	持股比例(%)	任职
1	陈学辉	陈学辉	本人	光明电力总公司	--	总经理
2	罗佑华	罗佑华	本人	国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	--	党群部协理
3	杨铁	杨铁	本人	烟台海颐软件股份有限公司	0.32	副总经理
4	李静	李静	本人	新疆江疆通商贸有限公司	--	财务总监
5	赵琥峻	赵琥峻	本人	新疆丰谊源投资有限公司	50.00	总经理
6	周跃霞	周跃霞	本人	乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司	88.00	-
7	候淑琴	候淑琴	本人	新疆盐湖化工厂	--	职工

## (二) 关联方交易情况

无

## (三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

无

## (四) 关联方往来款项余额

报告期内公司关联方往来余额如下：

单位：元

项目名称	关联方	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



其他应收款	张本生	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00	20,000.00	10,500.00
-------	-----	-----------	--------	-----------	--------	-----------	-----------

报告期内其他应收款-张本生系借支的业务周转金，用于公司的业务宣传。  
2015年8月17日，张本生归还业务周转金10,000元。

## 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无对外担保。

### （二）资产负债表期后事项

无

### （三）其他重要事项

无

## 十一、公司在报告期内的资产评估情况

为规范关联方交易、确定公允的交易价格，公司在报告期内进行了以下资产评估：

### 公司2015年改制资产评估报告

火焰山有限拟以2015年6月30日为基准进行整体变更，委托中天和资产评估公司对此次改制事项进行评估。中天和资产评估公司接受火焰山有限委托，以2015年6月30日为评估基准日，于2015年8月10日出具了中天和资产[2015]评字第00062号《资产评估报告》。

评估目的：公司拟进行股改改制，因此委托中天和资产评估公司对火焰山有限公司于评估基准日的股东全部权益进行评估，为相关各方的经济行为提供价值参考依据。

评估方法：资产基础法、收益法

评估基准日：2015年6月30日

评估结果汇总如下：

项目	账面值（万元）	评估值（万元）	评估增值	增值率
股东权益	1,059.62	1,983.06	923.44	87.15%

合计	1,059.62	1,983.06	923.44	87.15%
----	----------	----------	--------	--------

## 十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

### (一) 股利分配的一般政策

根据本《公司章程》规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### (二) 公司利润分配政策如下：

1、公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应当保持连续性和稳定性。

2、公司分配股利应当坚持以下原则：

- (1) 遵守有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的条件和程序进行；
- (2) 兼顾公司长期发展和投资者合理回报；
- (3) 实行同股同权，同股同利。

(三) 公司按不低于当年实现可供股东分配净利润的10%用于派发现金股利。

(四) 公司可以采取现金股利、股票股利及现金和股票股利相结合的方式分配股利。

### (五) 报告期内实际股利分配情况

报告期内，公司实际股利分配情况如下：

2013年1月6日，公司召开股东会，审议并通过《关于公司2012年度利润分配方案》议案，公司利润分配方案为：以2012年12月31日的财务报表，对各股东按照12月31日可供股东分配利润进行现金分红共7,900,000.00元，涉及个人所得税由公司代扣代缴。2013年支付股利7,616,862.73元，其中：个人股东1,132,549.06元，支付个人所得税283,137.27元。

2014年1月9日，公司召开股东会，审议并通过《关于公司2013年度利润分配方案》的议案，公司利润分配方案为：以2013年12月31日的财务报表，对各股东按照12月31日可供股东分配利润进行现金分红共4,500,000.00元，涉及个人所得税由公司代扣代缴。2014年支付股利4,350,980.44元，其中：个人股东596,078.24元，支付个人所得税149,019.56元。

2015年1月10日，公司召开股东会，审议并通过《关于利润分配方案》的议案，公司利润分配方案为：以2014年12月31日的财务报表，对各股东按照12月31日可供股东分配利润进行现金分红共1,300,000.00元，2015年2月支付股利1,270,196.13元，支付个人所得税29,803.87元。

### 十三、公司主要风险因素及自我评估

#### （一）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。

#### （二）“营改增”政策影响公司经营业绩的风险

公司属于旅游服务行业，主要收入来源于旅游业务收入，根据现行税法的规定，旅游行业的收入属于营业税征收范畴，2013年5月24日，财政部和国家税务总局联合发布《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），规定自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。目前公司仍然执行营业税纳税政策，未来将执行“营改增”政策，会导致公司业绩发生波动。

#### （三）税收优惠政策调整的风险

根据新政发【2010】116号文件“自2011年起，对自治区境内从事A级旅游景区景点基础设施建设及在A级旅游景区景点从事旅游服务经营的企业，5年免征企业所得税地方分享部分”公司符合企业所得税优惠条件，已取得吐鲁番市国家税务局备案登记批准，免征2011-2015年企业所得税地方分享部分。若未来国家对旅游服务企业的税收优惠政策发生变化，公司所得税税负将增加，盈利水平将受到一定程度影响。

#### **（四）股权相对分散的风险**

公司的股东光明电力总公司、丰谊源投资、跃兴裕工贸、杨铁、蔡丽英和半绍军的持股比例分别为：33.33%、31.37%、16.67%、15.69%、1.96%和0.98%。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。

#### **（五）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。

#### **（六）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。

#### **（七）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，统一旅游公司经营的稳定性将会给公司门票销售造成一定的风险。

(本页无正文，为《吐鲁番火焰山旅游股份公司公开转让说明书》的签字、盖章页)

全体董事（签字）：

周跃霞 陈峰 赵琥峻 罗佑华  
杨锦

全体监事（签字）：

李燕强 刘瑞玲 王宏

非董事高级管理人员（签字）：

张军生 周春雨



吐鲁番火焰山旅游股份公司

2015年12月11日

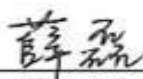
## 第五节 有关声明

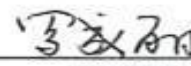
- 一、主办券商声明
- 二、会计师事务所声明
- 三、资产评估机构声明
- 四、律师事务所声明

## 主办券商声明

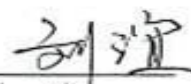
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：（签字）

  
薛磊

  
罗成丽

项目负责人：（签字）

  
刘谊

法定代表人或授权代表：（签字）

  
赵玉华



## 申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

### 一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于 XX 股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐 XX 股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

### 二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；
- 2、定向发行说明书（股东人数超过 200 人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

### 三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供





服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)


授权人：李梅



被授权人：张林



### 审计机构声明

本机构及经办注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签名：  

经办注册会计师签名：  

会计师事务所负责人签名： 

  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
2015年12月11日

### 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：



经办注册资产评估师签字：



资产评估机构负责人签名：



周印

北京中天和资产评估有限公司  
2015年12月11日



## 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：       

经办律师：       

经办律师：       



## 第六节 附 件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件