



火焰山

NEEQ: 835453

吐鲁番火焰山旅游股份公司

Turpan Flaming Mountain Tourism Co.,



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人邢建领、主管会计工作负责人闫春雨及会计机构负责人（会计主管人员）闫春雨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	16
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	76

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

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

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	吐鲁番火焰山旅游股份公司		
英文名称及缩写	Turpan FlamingMountain Tourism Co.,LTD		
	Flaming Mountain		
法定代表人	邢建领	成立时间	2022年11月1日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业-N786 游览景区管理-N7869 其他游览景区管理		
主要产品与服务项目	景区开发经营，为游客提供旅游资源及服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	火焰山	证券代码	835453
挂牌时间	2016年1月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	14,790,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨静	联系地址	新疆吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956-3957 公里处。
电话	0995-8696010	电子邮箱	317865005@qq.com
传真	0995-8696010		
公司办公地址	新疆吐鲁番市天伦小区 4 号楼 3 单元 10 楼	邮政编码	838000
公司网址	www.huoyanshan.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91650400742238106P		
注册地址	新疆维吾尔自治区吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956-3957 公里处		
注册资本（元）	14,790,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司属于旅游服务业，公司主要经营业务是景区的开发经营，为游客提供旅游资源及服务。公司的核心竞争力在于对旅游资源的开发，将旅游资源与西游传统文化相结合，为游客提供人性化的服务。目前公司开发旅游资源为地下景观和地面景观两部分，地下景观区包括西游文化长廊、火焰山地理文化厅、高昌历史名人厅、巨型温度计展示厅等。地上景观包括西游记雕像群、沙漠烤鸡蛋、最佳摄影点等，公司立足火焰山，打造品牌旅游。公司主要消费群体为散客、旅行社。公司委托统一旅游公司负责公司门票销售，门票销售模式包括现场购买、网络购票。

2025年度，公司实现营业收入29,315,814.72元，同比增长5.05%，实现净利润16,342,795.57元，同比增长6.61%，营业收入和利润水平均实现增长。报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	29,315,814.72	27,906,257.04	5.05%
毛利率%	76.72%	76.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,342,795.57	15,329,098.67	6.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,280,723.61	15,303,116.98	6.39%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	43.24%	46.59%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	43.08%	46.51%	-
基本每股收益	1.10	1.04	5.77%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,148,563.12	38,120,697.94	7.94%
负债总计	1,837,520.67	1,841,451.06	-0.21%

归属于挂牌公司股东的净资产	39,311,042.45	36,279,246.88	8.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.66	2.45	8.36%
资产负债率%（母公司）	4.47%	4.83%	-
资产负债率%（合并）	4.47%	4.83%	-
流动比率	23.41	18.17	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	17,220,206.49	16,285,854.30	5.74%
应收账款周转率	99.05	69.36	-
存货周转率	49.28	46.48	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.94%	22.61%	-
营业收入增长率%	5.05%	18.70%	-
净利润增长率%	6.61%	8.09%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	30,651,393.75	74.49%	27,536,536.20	72.24%	11.31%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	0	0%	0%
预付款项	15,066.00	0.04%	21,319.40	0.06%	-29.33%
其他应收款	0	0%	10,000.00	0.03%	-100%
存货	122,408.59	0.30%	154,541.89	0.41%	-20.79%
固定资产	9,514,309.89	23.12%	10,050,396.92	26.36%	-5.33%
应付账款	16,539.60	0.04%	112,004.48	0.29%	-85.23%
应付职工薪酬	381,507.41	0.93%	511,165.34	1.34%	-25.37%
应交税费	584,056.55	1.42%	656,020.57	1.72%	-10.97%
其他应付款	263,902.83	0.64%	246,427.36	0.65%	7.09%
递延收益	284,583.31	0.69%	315,833.31	0.83%	-9.89%

项目重大变动原因

- 1、货币资金较上年同期增幅 11.31%，主要系 2025 年度经营业绩良好，故销售商品、提供劳务收到的现金增加，致货币资金增加。
- 2、预付款项较上年减少 29.33%，主要系公司采购定制矿泉水新疆坎儿井水务科技有限公司

款项于 2024 年支付，至 2025 年矿泉水提货完毕；及供电公司发票全额开具。

3、其他应收款较上年同期减幅 100%，主要系本期计提坏账 10000 元。

4、存货较上年同期减幅 20.79%，主要系旅游纪念品销售收入旅游纪念品销量增加，期末库存减少所致。

5、应付账款较上年同期减幅 85.23%，主要系景区卫生间装修及其余货物尾款已支付。

6、应付职工薪酬较上年同期减幅 25.37%，主要系预提绩效较上年减少。

7、应交税费较上年同期减幅 10.97%，主要系本年足额缴纳前期税款。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	29,315,814.72	-	27,906,257.04	-	5.05%
营业成本	6,824,230.04	23.28%	6,434,925.54	24.21%	6.05%
毛利率%	76.72%	-	76.79%	-	-
税金及附加	126,956.17	0.43%	76,242.96	0.13%	66.52%
管理费用	3,526,631.87	12.03%	3,774,138.06	16.21%	-6.56%
财务费用	-173,476.87	-0.59%	-312,976.21	-0.23%	44.57%
信用减值损失	121,451.59	0.41%	72,916.91	9.58%	66.56%
营业利润	19,221,307.08	65.57%	18,049,888.31	69.46%	6.49%
利润总额	19,223,082.92	65.57%	18,051,288.31	69.44%	6.49%
所得税费用	2,880,287.35	9.83%	2,722,189.64	9.11%	5.81%
净利润	16,342,795.57	55.75%	15,329,098.67	60.33%	6.61%
利息收入	190,673.59	0.65%	316,271.61	1.13%	-39.71%
其他收益	88,381.98	0.30%	43,044.71	0.15%	105.33%
营业外收入	3,923.95	0.01%	1,400	0.01%	180.28%

项目重大变动原因

1、税金及附加较上年增幅 66.52%，主要系 2025 年度景区用水费转为水资源税。

2、信用减值损失较上年减幅 66.56%，主要系应收账款坏账收回。

3、所得税费用较上年同期增幅 34.43%，主要系 2025 年度营业收入及利润增加。

4、净利润较上年同期增幅 15.24%，主要系 2025 年度营业收入增长。

5、利息收入较上年减幅 39.71%，主要系银行存款利率下调。

6、其他收益较上年同期增幅 105.33%，主要系景区卫生间获得政府奖励。

7、营业外收入较上年同期增幅 180.28%，主要系往年工程验收未达标，其质保金转为营业外收入。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	29,315,814.72	27,906,257.04	5.05%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	6,824,230.04	6,434,925.54	6.05%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
门票收入	26,474,326.55	6,158,380.82	76.74%	4.06%	-0.84%	1.15%
摊位费收入	2,071,952.4	0	100%	26.19%	0%	0%
旅游纪念品收入	380,665.32	207,154.89	45.58%	4.65%	-7.62%	7.22%
讲解费	154,349.05	0	100%	29.07%	0%	0%
场地费	189,185.88	0	100%	-44.31%	0%	0%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

截至报告期，收入构成中摊位费较上年同期增幅 26.19%，主要系公司对景区摊位进行了重新划分和对外招租，摊位数量和租赁费都有所增加；其次是场地费本年减少原因系场地的临时租赁较上年同期减少所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	乌鲁木齐西域牧歌旅行社有限公司	486,888.00	1.66%	否
2	新疆辉煌假期旅行社有限公司	460,536.00	1.57%	否
3	新疆中铁青旅行社有限公司	402,000.00	1.37%	否
4	新疆梦幻之旅国际旅行社有限公司	368,004.00	1.26%	否
5	新疆天天向上旅游集团有限责任公司	320,000.00	1.09%	否
合计		2,037,428.00	6.95%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	吐鲁番统一旅游有限责任公司	2,005,759.59	19.47%	否
2	新疆壹壹壹壹建设工程有限公司	362,112.94	3.51%	否
3	国网新疆电力有限公司	242,452.54	2.35%	否
4	高昌区力青宾馆	216,280.00	2.10%	否
5	吐鲁番亿茂生物科技有限公司	85,000.00	0.82%	否
	合计	2,911,605.07	28.25%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	17,220,206.49	16,285,854.30	5.74%
投资活动产生的现金流量净额	-714,348.94	-1,902,811.62	62.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,391,000.00	-8,578,200.00	-56.11%

现金流量分析

- 1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62.46%，主要系 2025 年度固定资产投入较 2024 年度有所减少所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量金额较上年同期减少 56.11%，主要系 2025 年度实施利润分配，且分配金额较 2024 年度有所增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
吐鲁番	参股公司	门票代	26,559,000	32,251,685.26	16,040,033.89	6,734,758.92	-176,392.52

统一旅游有限责任公司	司	理					
------------	---	---	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
吐鲁番统一旅游有限责任公司	为公司经营的景区进行门票代理业务。	由当地政府牵头组织各景区出资成立，便于进行统一对外宣传以及门票销售。

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
自然灾害等意外事件的风险	旅游业易受自然灾害、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现波动。因此，如发生上述意外事件，特别是在旅游旺季，将直接对公司的经营业绩产生不利影响。应对措施：为了维护景区正常运营，公司制定了《火焰山景区停电应急预案》、《景区火灾应急预案》、《火焰山景区防洪抢险应急预案》、《火焰山景区疫情防控预案》，保证景区面对突发性自然灾害、突发事件时，公司可以根据实际情况进行紧急处置。
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

	<p>定程度上影响管理层的稳定和经营理念、方向，将会对本公司的生产经营和盈利能力造成一定的不确定性。同时，无控股股东、实际控制人也可能造成公司决策效率降低。应对措施：公司制定了《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范文件，保证三会议事程序的合规性、完整性，强化对董事会和经理层的约束和监督，同时利于管理层结构稳定以及公司经营决策的稳定性、治理的规范性。</p>
季节性的风险	<p>火焰山地处我国西北地区，冬季寒冷且持续时间较长，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的5-10月份，因此，公司盈利具有明显的季节性特征，每年的冬季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。应对措施：公司根据公司收入的季节性特征，利用淡季时段加强景区设备安防设施建设提升，提升景区游览体验，利于维护景区正常的旅游秩序，确保游客的生命财产安全不受损害，为旺季经营做好准备。同时公司将探索淡季可游览景区项目。</p>
销售风险	<p>2007年4月20日公司与统一旅游公司签署委托代理协议，公司将景区的门票销售权委托给统一旅游公司，统一旅游公司是唯一的销售代理商，统一旅游公司经营稳定性将会给公司门票销售造成一定的风险。应对措施：1、加强对统一旅游公司的门票销售、资金回笼的监管以降低风险；2、继续在政府主导下推行多层次的旅游体验，提升多日多景区接待，提高统一旅游公司盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		18,867.92
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司向关联方采购无人机展览服务，金额较小，属于公司日常经营需要，上述关联交易价格系遵循有偿公平、双方自愿的原则并参考市场价格，由双方协商确定，关联交易定价公允。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年8月10日	-	挂牌	限售承诺	董事任职期间限售承诺	正在履行中
其他股东	2015年8月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年8月10日	-	挂牌	一致行动承诺	各股东及董事，不存在一致行动	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	收购人符合资格的承诺	收购人符合资格的承诺	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	同业竞争的承诺	同业竞争承诺	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	关于规范和减少了关联交易的承诺	关于规范和减少关联交易承诺	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	关于股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺	正在履行中

第一大股东	2019年12月23日	-	收购	关于不注入金融类资产的承诺	关于不注入金融类资产的承诺	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	关于收购资金来源的承诺	关于收购资金来源的承诺函	正在履行中
第一大股东	2019年12月23日	-	收购	关于保持独立性的承诺函	关于保持独立性的承诺函	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不涉及承诺超期未履行完毕的情况。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,485,000	91.18%	0	13,485,000	91.18%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	435,000	2.94%	0	435,000	2.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,305,000	8.82%	0	1,305,000	8.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,305,000	8.82%	0	1,305,000	8.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,790,000	-	0	14,790,000	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	西域旅游开发股份有限公司	5,357,000	0	5,357,000	36.22%	0	5,357,000	0	0
2	新疆丰谊源投资有限责任公司	4,640,000	0	4,640,000	31.37%	0	4,640,000	0	0
3	孔庆丽	2,464,000	0	2,464,000	16.66%	0	2,464,000	0	0
4	杨铁	1,740,000	0	1,740,000	11.76%	1,305,000	435,000	0	0
5	孙佑荣	580,000	0	580,000	3.92%	0	580,000	0	0
6	李向英	4,800	0	4,800	0.03%	0	4,800	0	0
7	徐含冰	2,000	0	2,000	0.01%	0	2,000	0	0
8	桑继杰	1,000	0	1,000	0.01%	0	1,000	0	0
9	张健	0	990	990	0.0067%	0	990	0	0
10	郭媛瑜	100	0	100	0.0007%	0	100	0	0
11	吴君能	0	100	100	0.00%	0	100	0	0
12	王方洋	10	0	10	0%	0	10	0	0
13	俞乐华	990	-990	0	0%	0	0	0	0
14	翁伟毅	100	-100	0	0%	0	0	0	0
合计		14,790,000	0	14,790,000	100.00%	1,305,000	13,485,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东杨铁与股东孙佑荣系夫妻关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

（一）控股股东情况

截至报告期，公司第一大股东西域旅游开发股份有限公司持有公司股份比例为 36.22%，未对公司构成控股，故公司无控股股东、实际控制人。

（二）实际控制人情况

截至报告期，公司第一大股东西域旅游开发股份有限公司持有公司股份比例为 36.22%，未对公司构成控股，故公司无控股股东、实际控制人。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 23 日	9	0	0
合计	9	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

权益分派派发现金红利为 13,311,000 元，本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2025 年 6 月 9 日通过股东托管证券公司直接划入权益分派对象资金账户。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	10	-	-

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
邢建领	董事、董事长	男	1985年11月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
丁峰	董事	男	1971年11月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
赵琥峻	董事	男	1973年4月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
周跃霞	董事	男	1955年5月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
杨铁	董事	男	1958年5月	2025年12月26日	2028年12月25日	1,740,000	0	1,740,000	11.76%
赵琥岳	监事、监事会主席	男	1969年1月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
侯伟	监事	男	1979年2月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
杨可	职工代表监事	男	1991年4月	2025年12月26日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%
闫春雨	总经理、财务负责人	男	1970年4月	2025年12月31日	2028年12月25日	0	0	0	0.00%

杨静	副总经理、 董事会秘书	女	1990 年6月	2025年 12月31 日	2028年 12月 25日	0	0	0	0.00%
綦鲁宾	监事	男	1971 年7月	2022年 7月26 日	2025年 7月25 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

报告期内，董事丁峰在股东西域旅游开发股份有限公司担任副总经理，董事、股东杨铁与股东孙佑荣系夫妻关系，董事赵琥峻与监事、监事会主席赵琥岳系兄弟关系，董事周跃霞与股东孔庆丽系夫妻关系，董事赵琥峻担任股东新疆丰谊源投资有限责任公司的总经理并控制。其他董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁峰	董事、董事长	离任	董事	届满
邢建领	董事	新任	董事、董事长	新任
侯伟	无	新任	监事	选举
綦鲁宾	监事	离任	无	届满
杨静	无	新任	副总经理、董事会 秘书	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

侯伟先生,男,1979年2月出生,汉族,中共党员,中国国籍,无永久境外居留权,研究生学历。已取得深交所董事会秘书资格、上交所董事会秘书资格及独立董事资格。2015-2021年历任中信尼雅葡萄酒股份有限公司副总经理兼董事会秘书。2022年8月起任西域旅游开发股份有限公司董事会秘书。

杨静,女,1990年生,汉族,中国籍,无永久境外居住权,本科学历。2019年-至今,工作于吐鲁番火焰山旅游股份公司。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
行政人员	7	1	1	7
销售人员	0	0	0	0
安保人员	18	1	1	18
保洁人员	4	0	0	4
接待人员	6	0	0	6
员工总计	37	2	2	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	7
专科	6	6
专科以下	24	24
员工总计	37	37

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司重视人才的稳定与发展，通过建立科学合理的绩效考核体系和股权激励制度，吸引人才、稳定人才，致力于员工与公司的共同成长与发展。

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

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

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内是否新增关联方	√是 □否
-------------	-------

(一) 公司治理基本情况

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

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

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

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律法规、全国中小企业股份转让系统有限公司有关规定及《公司章程》规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

- 1、业务独立性公司拥有独立完整的采购体系、生产体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。
- 2、资产独立性公司所拥有和使用的资产主要包括房产、办公设备、生产设备等与生产经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。
- 3、人员独立性公司设立专门的人力资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事及其他高级管

理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情。

4、财务独立性公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

5、机构独立性公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现重大缺陷。

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

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。加速公司资金良性循环，减少坏账发生，提高经营管理效率起到了较好的作用。

3、关于风险控制体系报告期内，公司密切关注内部经营、市场变化，对存在及预测的市场风险、政策风险、经营风险有效分析，采取应对措施，使公司持续提升内部风险控制水平。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二)提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2026]第 12-00006 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206	
审计报告日期	2026 年 3 月 17 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李春玲 1 年	郭秀 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	12	

审计报告

大信审字[2026]第 12-00006 号

吐鲁番火焰山旅游股份公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吐鲁番火焰山旅游股份公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是

否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李春玲

中国 · 北京

中国注册会计师：郭秀

二〇二六年三月十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	30,651,393.75	27,536,536.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）		
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	15,066.00	21,319.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）		10,000
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	122,408.59	154,541.89
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		30,788,868.34	27,722,397.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（六）	37,000.00	37,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	9,514,309.89	10,050,396.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（八）	299,077.08	
无形资产	五、（九）	183,862.78	194,573.14
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十）	230,841.79	
递延所得税资产	五、（十一）	94,603.24	116,330.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,359,694.78	10,398,300.45
资产总计		41,148,563.12	38,120,697.94
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十三）	16,539.60	112,004.48
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十四）	381,507.41	511,165.34
应交税费	五、（十五）	584,056.55	656,020.57
其他应付款	五、（十六）	263,902.83	246,427.36

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（十七）	69,257.42	
其他流动负债			
流动负债合计		1,315,263.81	1,525,617.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（十八）	237,673.55	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（十九）	284,583.31	315,833.31
递延所得税负债	五、（十一）		
其他非流动负债			
非流动负债合计		522,256.86	315,833.31
负债合计		1,837,520.67	1,841,451.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	14,790,000.00	14,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	396,281.35	396,281.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	8,901,299.72	7,267,020.16
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	15,223,461.38	13,825,945.37

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,311,042.45	36,279,246.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,311,042.45	36,279,246.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,148,563.12	38,120,697.94

法定代表人：邢建领
闫春雨

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、（二十四）	29,315,814.72	27,906,257.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,304,341.21	9,972,330.35
其中：营业成本	五、（二十四）	6,824,230.04	6,434,925.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十五）	126,956.17	76,242.96
销售费用			
管理费用	五、（二十六）	3,526,631.87	3,774,138.06
研发费用			
财务费用	五、（二十七）	-173,476.87	-312,976.21
其中：利息费用		13,084.62	
利息收入		190,673.59	316,271.61
加：其他收益	五、（二十八）	88,381.98	43,044.71

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十九）	121,451.59	72,916.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,221,307.08	18,049,888.31
加：营业外收入	五、（三十）	3,923.95	1,400.00
减：营业外支出	五、（三十一）	2,148.11	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,223,082.92	18,051,288.31
减：所得税费用	五、（三十二）	2,880,287.35	2,722,189.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,342,795.57	15,329,098.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,342,795.57	15,329,098.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,342,795.57	15,329,098.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,342,795.57	15,329,098.67
(一)属于母公司所有者的综合收益总额		16,342,795.57	15,329,098.67
(二)属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		1.10	1.04
(二)稀释每股收益（元/股）		1.10	1.04

法定代表人：邢建领
闫春雨

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
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		28,023,979.15	26,821,356.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）	294,978.80	499,893.54

	十三)		
经营活动现金流入小计		28,318,957.95	27,321,249.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,435,752.78	1,573,733.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,271,673.33	4,000,469.76
支付的各项税费		4,023,508.55	3,876,393.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,367,816.80	1,584,797.92
经营活动现金流出小计		11,098,751.46	11,035,395.50
经营活动产生的现金流量净额		17,220,206.49	16,285,854.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		714,348.94	1,902,811.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		714,348.94	1,902,811.62
投资活动产生的现金流量净额		-714,348.94	-1,902,811.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,311,000.00	8,578,200.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,391,000.00	8,578,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,391,000.00	-8,578,200.00
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		3,114,857.55	5,804,842.68
加：期初现金及现金等价物余额		27,535,536.20	21,730,693.52
六、期末现金及现金等价物余额		30,650,393.75	27,535,536.20

法定代表人：邢建领
闫春雨

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	14,790,000.00				396,281.35				7,267,020.16		13,825,945.37		36,279,246.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,790,000.00				396,281.35				7,267,020.16		13,825,945.37		36,279,246.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,634,279.56		1,397,516.01		3,031,795.57
(一) 综合收益总额											16,342,795.57		16,342,795.57
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,634,279.56	-14,945,279.56		-13,311,000.00	
1. 提取盈余公积								1,634,279.56	-1,634,279.56			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,311,000.00		-13,311,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	14,790,000.00			396,281.35				8,901,299.72		15,223,461.38	39,311,042.45

项目	2024 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,479,000.00			396,281.35				5,734,110.29		8,607,956.57		29,528,348.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	14,790,000.00			396,281.35				5,734,110.29		8,607,956.57		29,528,348.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,532,909.87		5,217,988.80		6,750,898.67
(一) 综合收益总额										15,329,098.67		15,329,098.67
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,532,909.87	-10,111,109.87			-8,578,200.00	
1. 提取盈余公积								1,532,909.87	-1,532,909.87				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,578,200.00			-8,578,200.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	14,790,000.00			396,281.35				7,267,020.16		13,825,945.37		36,279,246.88

法定代表人：邢建领

主管会计工作负责人：闫春雨

会计机构负责人：闫春雨

吐鲁番火焰山旅游股份公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

吐鲁番火焰山旅游股份公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在吐鲁番火焰山旅游开发有限公司基础上以整体变更方式设立的股份公司, 由新疆吐鲁番光明电力总公司、新疆丰谊源投资有限责任公司、乌鲁木齐跃兴裕工贸有限公司、杨铁、蔡丽英、牟绍军共同作为发起人设立的。

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

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

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

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

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

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

根据公司2006年2月22日第十九次股东会决议：自然人股东聿绍军将其持有的5万元股权转让给周跃霞。

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

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

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

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

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

根据公司2016年6月29日的股东大会决议，同意公司以未分配利润转增资本459.00万元，每股面值人民币1元共计459.00万股，各股东按原持股比例认缴。2019年12月9日，公司股东聿绍军与西域旅游开发股份有限公司签订《股份转让协议》，将其持有公司2.887%的股份，以转让价款5,038,600.00元通过全国中小企业股份转让系统进行转让。

2019年12月23日，本公司股东新疆吐鲁番光明电力总公司通过盘后协议转让方式，将其持有本公司5%的股权通过全国中小企业股份转让系统转让给西域旅游开发股份有限公司，转让价款7,503,600.00元，同时线下与西域旅游开发股份有限公司签订了《股份转让协议》，协议约定新疆吐鲁番光明电力总公司将其持有本公司28.33%的股份转让给西域旅游开发股份有限公司。2020年3月20日交易完成后，西域旅游开发股份有限公司持

股比例为 36.22%，成为本公司第一大股东。

2023 年，股东蔡丽英将其持有的股权 29 万元通过全国中小企业股份转让系统转让给牟绍军 28.2 万元、李向英 0.5 万元、吴普红 0.2 万元、桑继杰 0.1 万元。

企业法人营业执照统一社会信用代码为：91650400742238106P；公司注册地址：新疆吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956 至 3957 公里处；办公地址：新疆吐鲁番市高昌区三堡乡 312 国道旁 3956 至 3957 公里处；法定代表人：邢建领。

截止 2025 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,479.00 万元，股本总数为 1,479.00 万股。

（二）企业实际从事的主要经营活动

游览景区管理；名胜风景区管理；休闲观光活动；园区管理服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2026 年 3 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 30%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 30%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 300 万元

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风

险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄为基础评估预计信用损失

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过5年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项考虑单项认定，确定坏账计提比率。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境或预期发生重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以其他应收款账龄为基础评估预计信用损失

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考应收款项的说明。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资

机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十四) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子及其他设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	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

(十五) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	2	预计软件更新升级的期间	直线法
土地使用权	40	土地使用年限	直线法
商标权	5	商标注册许可使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 旅游服务业务

游客在售票点购票后，通过检票闸道口，由景区管委会指定营销公司在检票口安排工作人员监督。

门票收入确认以营销公司售票系统分账金额为依据：营销公司将分账收入转入公司账户，公司以双方确认的统计报表及分账报表结算单作为确认收入的依据。

(二十二) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，

在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十六）其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十七）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》【财政部公告 2020 年第 23 号】“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。”，公司符合企业所得税优惠条件，2020 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日所得税减按 15% 计缴。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	334.30	234.30
银行存款	30,650,059.45	27,535,301.90
其他货币资金	1,000.00	1,000.00
合计	30,651,393.75	27,536,536.20

注：截止资产负债表日，货币资金 1,000.00 元存在受限情况，均为 ETC 冻结保证金。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
4 至 5 年		361,702.57
5 年以上	230,250.98	

账龄	期末余额	期初余额
小计	230,250.98	361,702.57
减：坏账准备	230,250.98	361,702.57
合计		

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	230,250.98	100.00	230,250.98	100.00	
合计	230,250.98	100.00	230,250.98	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	361,702.57	100.00	361,702.57	100.00	
合计	361,702.57	100.00	361,702.57	100.00	

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年				361,702.57	361,702.57	100.00
5 年以上	230,250.98	230,250.98	100.00			
合计	230,250.98	230,250.98	100.00	361,702.57	361,702.57	100.00

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	361,702.57		131,451.59			230,250.98
合计	361,702.57		131,451.59			230,250.98

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
吐鲁番统一旅游有限责任公	230,250.98	100.00	230,250.98

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	坏账准备期末余额
司			
合计	230,250.98	100.00	230,250.98

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,066.00	100.00	21,319.40	100.00
合计	15,066.00	100.00	21,319.40	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
吴斐斐	15,066.00	100.00
合计	15,066.00	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		10,000.00
合计		10,000.00

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
2至3年		20,000.00
3至4年	20,000.00	
5年以上	5,000.00	5,000.00
小计	25,000.00	25,000.00
减：坏账准备	25,000.00	15,000.00
合计		10,000.00

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	25,000.00	25,000.00
小计	25,000.00	25,000.00
减：坏账准备	25,000.00	15,000.00
合计		10,000.00

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	25,000.00	100.00	25,000.00	100.00	
合计	25,000.00	100.00	25,000.00	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	25,000.00	100.00	15,000.00	60.00	10,000.00
合计	25,000.00	100.00	15,000.00	60.00	10,000.00

①按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	25,000.00	25,000.00	100.00
合计	25,000.00	25,000.00	

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	25,000.00	15,000.00	60.00
合计	25,000.00	15,000.00	

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	10,000.00	5,000.00		15,000.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期	-10,000.00	10,000.00		
—转入第二阶段	-10,000.00	10,000.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		10,000.00		10,000.00
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额		25,000.00		25,000.00

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,000.00	10,000.00				25,000.00
合计	15,000.00	10,000.00				25,000.00

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆坎儿井水务科技有限公司	保证金	20,000.00	3-4年	80.00	20,000.00
吐鲁番市高昌区水政监察大队	保证金	5,000.00	5年以上	20.00	5,000.00
合计		25,000.00			25,000.00

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	122,408.59		122,408.59	154,541.89		154,541.89
合计	122,408.59		122,408.59	154,541.89		154,541.89

(六) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
吐鲁番统一旅游有限责任公司股权	37,000.00						37,000.00
合计	37,000.00						37,000.00

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	9,514,309.89	10,050,396.92
固定资产清理		
合计	9,514,309.89	10,050,396.92

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,816,815.19	816,214.82	1,879,447.80	28,512,477.81
2.本期增加金额	378,540.23			378,540.23
(1) 购置	378,540.23			378,540.23
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	26,195,355.42	816,214.82	1,879,447.80	28,891,018.04
二、累计折旧				
1.期初余额	15,925,494.24	697,140.92	1,839,445.74	18,462,080.90
2.本期增加金额	861,613.96	13,011.24	40,002.06	914,627.26
(1) 计提	861,613.96	13,011.24	40,002.06	914,627.26
3.本期减少金额				
4.期末余额	16,787,108.20	710,152.16	1,879,447.80	19,376,708.16
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,408,247.22	106,062.66		9,514,309.89
2.期初账面价值	9,891,320.95	119,073.90	40,002.06	10,050,396.92

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	1,434,958.53
合计	1,434,958.53

(八) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	土地使用权	合计
----	-------	----

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	373,846.35	373,846.35
(1) 新增租赁	373,846.35	373,846.35
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	373,846.35	373,846.35
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	74,769.27	74,769.27
(1) 计提	74,769.27	74,769.27
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	74,769.27	74,769.27
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	299,077.08	299,077.08
2. 期初账面价值		

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	428,416.00	12,600.00	11,500.00	452,516.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	428,416.00	12,600.00	11,500.00	452,516.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	233,842.86	12,600.00	11,500.00	257,942.86
2. 本期增加金额	10,710.36			10,710.36
(1) 计提	10,710.36			10,710.36
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	244,553.22	12,600.00	11,500.00	268,653.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	土地使用权	商标使用权	软件	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	183,862.78			183,862.78
2. 期初账面价值	194,573.14			194,573.14

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
景区配套设施整治工程		258,040.00	27,198.21		230,841.79
合计		258,040.00	27,198.21		230,841.79

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	12,450.00	83,000.00	12,450.00	83,000.00
递延收益	42,687.50	284,583.31	47,375.00	315,833.31
信用减值损失	38,287.65	255,250.98	56,505.39	376,702.57
租赁负债	46,039.65	306,930.97		
小计	139,464.80	929,765.26	116,330.39	775,535.88
递延所得税负债：				
使用权资产	44,861.56	299,077.08		
小计	44,861.56	299,077.08		

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	44,861.56	94,603.24		
递延所得税负债	44,861.56			

(十二) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000.00	1,000.00	冻结	ETC账户保证金	1,000.00	1,000.00	冻结	ETC账户保证金
合计	1,000.00	1,000.00	—	—	1,000.00	1,000.00	—	—

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,539.60	108,104.48
1年以上		3,900.00
合计	16,539.60	112,004.48

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	511,165.34	3,732,889.32	3,862,547.25	381,507.41
离职后福利-设定提存计划		409,126.08	409,126.08	
合计	511,165.34	4,142,015.40	4,271,673.33	381,507.41

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	417,622.21	3,102,324.26	3,229,328.81	290,617.66
职工福利费		199,558.97	199,061.30	497.67
社会保险费		182,486.94	182,486.94	
其中: 医疗保险费		168,600.96	168,600.96	
工伤保险费		13,885.98	13,885.98	
住房公积金		88,152.00	88,152.00	
工会经费和职工教育经费	14,223.13	81,077.15	82,698.20	12,602.08
其他短期薪酬	79,320.00	79,290.00	80,820.00	77,790.00
合计	511,165.34	3,732,889.32	3,862,547.25	381,507.41

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		396,727.04	396,727.04	
失业保险费		12,399.04	12,399.04	
合计		409,126.08	409,126.08	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,196.16	9,948.71
企业所得税	528,169.98	639,372.04
个人所得税	6,952.25	6,096.74
城市维护建设税	401.96	100.51
教育费附加	1,205.88	301.54
地方教育费附加	803.92	201.03

项目	期末余额	期初余额
资源税	6,326.40	
合计	584,056.55	656,020.57

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	263,902.83	246,427.36
合计	263,902.83	246,427.36

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	216,577.49	180,411.00
代付款	47,325.34	66,016.36
合计	263,902.83	246,427.36

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	69,257.42	
合计	69,257.42	

(十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	320,000.00	
减：未确认融资费用	13,069.03	
减：一年内到期的租赁负债	69,257.42	
合计	237,673.55	

租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,000.00	
1 至 2 年	80,000.00	
2 至 3 年	80,000.00	
3 年以上	80,000.00	
合计	320,000.00	

(十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	315,833.31		31,250.00	284,583.31	取得形成长期资产的政府补

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
					助, 尚未摊销 形成余额
合计	315,833.31		31,250.00	284,583.31	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	14,790,000.00						14,790,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	396,281.35			396,281.35
合计	396,281.35			396,281.35

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,267,020.16	1,634,279.56		8,901,299.72
合计	7,267,020.16	1,634,279.56		8,901,299.72

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	13,825,945.37	8,607,956.57
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,825,945.37	8,607,956.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	16,342,795.57	15,329,098.67
减: 提取法定盈余公积	1,634,279.56	1,532,909.87
应付普通股股利	13,311,000.00	8,578,200.00
期末未分配利润	15,223,461.38	13,825,945.37

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,315,814.72	6,824,230.04	27,906,257.04	6,434,925.54
其他业务				
合计	29,315,814.72	6,824,230.04	27,906,257.04	6,434,925.54

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	景区经营	
	营业收入	营业成本
一、按业务类型	29,315,814.72	6,824,230.04
门票收入	26,474,326.55	
租赁收入	2,071,952.40	6,824,230.04

收入分类	景区经营	
其他收入	769,535.77	
二、按经营地区	29,315,814.72	6,824,230.04
疆内	29,315,814.72	6,824,230.04

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,650.70	7,447.85
教育费附加	28,952.10	22,304.99
地方教育附加	19,301.38	14,869.99
房产税	17,202.84	25,297.37
土地使用税	1,800.94	1,460.79
车船税	2,220.00	2,280.00
印花税	3,599.79	2,581.97
资源税	44,228.42	
合计	126,956.17	76,242.96

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,278,769.88	2,571,070.64
无形资产摊销	10,710.36	10,710.36
董事会费	14,670.00	17,955.00
办公费	43,593.02	64,248.60
差旅费	16,669.26	16,626.00
业务招待费	73,193.10	90,495.50
广告费	316,935.32	366,750.35
劳动保护费	19,299.00	65,850.00
邮电通讯费	24,089.75	19,633.04
聘请中介机构费	627,000.00	349,000.00
车辆费用	100,402.18	125,525.03
其他	1,300.00	76,273.54
合计	3,526,631.87	3,774,138.06

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,084.62	
减：利息收入	190,673.59	316,271.61
其他支出	4,112.10	3,295.40
合计	-173,476.87	-312,976.21

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	85,500.98	40,645.95	详见下表
返还代扣个人所得税手续费	2,881.00	2,398.76	
合计	88,381.98	43,044.71	

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厕所补贴	71,250.00	29,166.69	与资产相关
稳岗补贴	14,250.98	11,479.26	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	85,500.98	40,645.95	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	131,451.59	81,316.91
其他应收款信用减值损失	-10,000.00	-8,400.00
合计	121,451.59	72,916.91

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,923.95	1,400.00	3,923.95
合计	3,923.95	1,400.00	3,923.95

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,148.11		2,148.11
合计	2,148.11		2,148.11

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,858,560.20	2,721,877.11
递延所得税费用	21,727.15	312.53
合计	2,880,287.35	2,722,189.64

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	19,223,082.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,883,462.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-9,066.67
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,891.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,880,287.35

(三十三) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	190,673.59	316,271.61
政府补助	57,304.84	114,021.95
保证金、押金、备用金	47,000.00	15,000.00
其他	0.37	54,599.98
合计	294,978.80	499,893.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,314,504.70	1,581,502.52
银行手续费	4,112.10	3,295.40
其他	49,200.00	
合计	1,367,816.80	1,584,797.92

2. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	80,000.00	
合计	80,000.00	

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债			373,846.35	80,000.00	56,172.80	237,673.55
一年到期的非流动负债			69,257.42			69,257.42
合计			443,103.77	80,000.00	56,172.80	306,930.97

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,342,795.57	15,329,098.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	-121,451.59	-72,916.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	914,627.26	1,006,126.16
使用权资产折旧	74,769.27	
无形资产摊销	10,710.36	10,710.36
长期待摊费用摊销	27,198.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
净敞口套期损失（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）	13,084.62	
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）	21,727.15	312.53
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）	-32,133.30	-30,342.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,253.40	-11,803.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,374.46	54,668.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,220,206.49	16,285,854.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	30,650,393.75	27,535,536.20
减：现金的期初余额	27,535,536.20	21,730,693.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,114,857.55	5,804,842.68

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,650,393.75	27,535,536.20
其中：库存现金	334.30	234.30
可随时用于支付的银行存款	30,650,059.45	27,535,301.90
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,650,393.75	27,535,536.20

（三十五）租赁

1. 作为出租人

（1）经营租赁

项目	租赁收入
经营租赁收入	2,071,952.40
合计	2,071,952.40

六、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
政府补助	315,833.31			31,250.00		284,583.31	与资产相关
合计	315,833.31			31,250.00		284,583.31	——

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	85,500.98	40,645.95
合计	85,500.98	40,645.95

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

公司无母公司，无实际控制人。

(二) 主要股东

排名前五股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
西域旅游开发股份有限公司	阜康市	公共设施管理业	155,000,000.00	36.22	36.22
新疆丰源源投资有限责任公司	乌鲁木齐市	批发业	5,000,000.00	31.37	31.37
孔庆丽				16.66	16.66
杨铁				11.76	11.76
孙佑荣				3.92	3.92

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	持公司 5%以上表决权股份的股东的子公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆西域青鸟通用航空有限责任公司	无人机展览费	18,867.92	

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的股利总额（元）	14,790,000.00
拟分配 10 股派息数（元）	10.0
拟分配 10 股分红股（股）	
拟分配 10 股转增数（股）	
经审议批准宣告发放的股利总额（元）	14,790,000.00
经审议批准宣告发放的 10 股分红股（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（元）	
利润分配方案	截至到 2025 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 15,223,461.38 元，根据公司实际运营等情况，2025 年利润分配预案为，即每 10 股派息 10 元，公司总股本 14,790,000 股，共计派发现金 14,790,000.00 元。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	71,250.00	29,166.69
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	本期金额	上期金额
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益		
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益		
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20. 受托经营取得的托管费收入		
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,775.84	1,400.00
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,953.88	-4,585.00
少数股东权益影响额（税后）		
合计	62,071.96	25,981.69

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	43.24	46.59	1.10	1.04	1.10	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.08	46.51	1.10	1.03	1.10	1.03

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	71,250.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,775.84
非经常性损益合计	73,025.84
减：所得税影响数	-10,953.88
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	62,071.96

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用