



西藏天旅

NEEQ : 837206

西藏天康旅游股份有限公司

Tibet TianKang Travel Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 5 月 8 日，公司召开了 2018 年度股东大会；会议审议通过了《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年度财务决算报告》、《西藏天康旅游股份有限公司 2019 年财务预算报告》、《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》、《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年年度利润分配方案》、《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年年度审计报告》、《西藏天康旅游股份有限公司 2018 年度未弥补亏损达实收股本总额三分之一》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项说明》等议案。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、西藏天旅	指	西藏天康旅游股份有限公司
股东大会	指	西藏天康旅游股份有限公司股东大会
董事会	指	西藏天康旅游股份有限公司董事会
监事会	指	西藏天康旅游股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
控股股东、实际控制人	指	吴萍
公司章程	指	西藏天康旅游股份有限公司章程
主办券商	指	财富证券有限责任公司
先越投资	指	西藏先越投资合伙企业(有限合伙)
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
OTA、OTA 平台	指	OTA、OTA 平台 指 Online Travel Agent,指网络

声明与提示

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

公司负责人吴萍、主管会计工作负责人卫娜及会计机构负责人（会计主管人员）王竹英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	西藏天康旅游股份有限公司董秘办公室
备查文件	1.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。 2.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西藏天康旅游股份有限公司
英文名称及缩写	Tibet TianKang Travel Co.,Ltd
证券简称	西藏天旅
证券代码	837206
法定代表人	吴萍
办公地址	拉萨市柳梧新区拉萨国际总部城 3 幢一单元 2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卫娜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0891-6830366
传真	0891-6838600
电子邮箱	xztkly@sina.com
公司网址	www.xztkly.com
联系地址及邮政编码	拉萨市柳梧新区拉萨国际总部城 3 幢一单元 2 号,850000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	西藏天康旅游股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 - 6 - 24
挂牌时间	2016 - 5 - 9
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L7271 旅行社服务
主要产品与服务项目	主要从事西藏地区旅游服务产品的定制、销售和酒店预订业务。 公司通过研究消费者的需求、整合旅游资源、为 客户提供有组 织、有计划的组团、发团、酒店预订、边防证和入藏函的办理、 行 程安排等全方位的旅游服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴萍
实际控制人及其一致行动人	吴萍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915400006868043795	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	拉萨市柳梧新区拉萨国际总部城 3 幢一单元 2 号	否
注册资本（元）	11,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,902,200.72	7,371,864.70	-33.50%
毛利率%	-23.27%	6.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-891,361.10	-120,887.42	-637.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,411,759.75	-149,567.38	-843.90%
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）	-19.77%	-2.07%	-
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）	-31.32%	-2.56%	-
基本每股收益	-0.08	-0.01	-700%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	8,538,052.50	7,180,350.96	18.91%
负债总计	4,476,165.28	2,227,102.64	100.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,061,887.22	4,953,248.32	-18.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.37	0.45	-17.78%
资产负债率%（母公司）	52.43%	31.02%	-
资产负债率%（合并）	52.43%	31.02%	-
流动比率	1.05	1.44	-
利息保障倍数	-	-18.39	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	150,286.88	-1,117,717.09	113.45%
应收账款周转率	1.57	1.26	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.91%	-21.15%	-

营业收入增长率%	-33.5%	4.12%	-
净利润增长率%	-637.35%	95.96%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	11,000,000	11,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	400,000.00
其他	120,398.65
非经常性损益合计	520,398.65
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	520,398.65

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》,本公司是处于“L 租赁和商务服务业中的“72 商务服务业”中的“7271 旅行社服务”,主营业务以传统旅行社业务为核心,多年来通过对采购、研发、销售、服务的不断整合和升级,形成了自己特有的商业模式。公司经过对市场需求的深度挖掘及多年的旅游接待服务经验,不断研发符合客户需求的旅游产品,为客户提供专业的旅游服务解决方案。公司服务主要包括目的地旅游接待服务(包括定制旅游接待服务、标准化旅游接待服务、周边游接待服务)、单项委托业务及其他。公司依托批量采购、定制采购等优势研发旅游产品,根据市场需求热点策划包装并通过专门渠道投放。公司通过线下代理商和线上代理商代理销售,与国内主要组团旅行社及线上 OTA 保持长期稳定的合作关系,最后由公司为消费者提供目的地接待服务。公司目前已形成集采购、研发、销售、服务的完整业务链,在品牌、人才、服务、质量控制等方面具有较强竞争优势。公司通过整合旅游资源,研发符合不同层次的需求、主题鲜明、特色显著、性价比高的各类西藏游产品,同时根据客户要求设计创意新颖、切合主题的各类旅游方案。最终为游客提供有组织、有计划的组团、发团、行程安排、安全、保障等全方位旅游服务。公司凭借多年的研发积累和本地经营经验,构建了“市场调研与产品研发并行,相互依存、相互促进”的产品研发模式,结合市场总体规划以及外部需求不断完善产品研发体系;另外一方面在产品销售和服务提供过程中,通过市场调查收集客户反馈,及时发现问题、改进问题,不断促进研发升级。公司通过利用自身的地域优势,与供应商签订统一合同,进行集中采购,有效降低了采购成本。公司采购部门一般根据公司年度经营计划和市场订单情况制定采购计划,而对于部分特殊的产品,公司采用按需采购模式,即根据客户订单需求决定是否从供应商进行采购。公司通过事前质量评估以及根据售后服务部门和业务部门提供的反馈对公司采购的产品和服务的质量进行评估,保证采购产品符合相关技术要求和质量标准。公司的主要收入来源是:通过为客户定制旅游接待服务、标准化旅游接待服务、周边游接待服务等所收取的旅游服务费用为主。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化,报告期后至本报告出具日,公司商业模式较报告期未发生重大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,西藏自治区政府为打造全域全时旅游,2019 年延续了从 2018 年 2 月 1 日开始开展的“冬游西藏·共享地球第三极”活动,政策优惠力度空前,打造真正让冰天雪地变为“金山银山”。“冬游西藏”的一些优惠政策,提升了西藏对国内外游客的吸引力,具体政策有:景区免费、酒店优惠、车辆优惠、航空优惠、包机奖励等,公司借助国家政策的机遇,努力开拓市场,接待人数比去年同期有所减少,报告期内公司改变了经营策略,采取只做精品有政府补贴的线路,统一采购整团操作,减少了费用支出。

一、报告期内经营情况:

报告期内,公司实现营业收入 4,902,200.72 元,上期营业收入为 7,371,864.70 元,同比减少了 33.5%。主要的原因是:报告期内公司尽管响应政府号召,努力开拓市场,调整经营思路,拓宽渠道,但市场恶性竞争愈演愈烈,使收入金额相比去年同期增减较少,报告期内营业成本为 6,042,909.54 元,上期营业成本: 6,894,326.18 元,同比下降了 12.35%;报告期内毛利率相比去年同期减少了 23.27%,毛利率减少的原因是,由于政府大力宣传打造冬季游,让接待团队让利社会,然后政府给与一定的补

贴，所以团队直观价格较低，收入低成本高，导致公司报告期内毛利率大幅减少

二、报告期内期间费用情况如下：

报告期内，公司期间费用（销售费用、管理费用）合计为：224,945.20 元，2018 年上半年公司期间费用合计为：543,581.20 元，2019 年上半年比去年同期大幅下降了 58.62%，这是因为公司在 2019 年继续沿用 2018 年的团队及散客操作模式，业务操作团队外包，只保留了少部分管理人员，且降低了原有人员的工资标准使人力成本大大减少，同时厉行节约节流，把各项费用降到了最低。

三、报告期内现金流量情况如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	150,286.88	-1,117,717.09
投资活动产生的现金流量净额	3,000.00	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	-27,479.13
合计	153,286.88	-1,145,196.22

报告期内，货币资金净增加为 153,286.88 元，主要为经营活动产生的现金净流量所致，即收运营团费及其他业务收入等，本期投资活动现金净额为 3,000.00，为公司处理固定资产收回现金。

三、 风险与价值

公司持续到报告期末的风险因素有以下几个方面：

一、由于上半年亏损，公司主营业务依然有一定经营风险，未弥补亏损超过股本三分之一。报告期内，公司实现营业收入 4,902,200.72 元，上期营业收入为 7,371,864.70 元，同比下降了 33.50%，公司资金状况、盈利状况进一步在下滑。

应对措施：随着西藏自治区政府为打造全域全时旅游，于 2018 年 2 月 1 日开始开展“冬游西藏·共享地球第三极”等利好政策，公司业务将逐渐不再局限于旅游旺季，公司将深入市场考察，针对“冬游西藏”推出新的产品，为公司提供进一步的收入支撑。

二、控股股东的控制风险 吴萍直接持有公司 58.18%的股权，同时通过公司股东先越投资间接持有公司 5.45%的股权，为公司 控股股东，现任公司董事长兼总经理。若控股股东吴萍利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的 经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：针对此风险公司将严格按照《公司法》等法律法规以及公司各项规章制度的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则，保障“三会”决议的切实执行，完善法人治理结构，切实保护公司及其他 股东的利益。公司将通过学习、参加培训等方式增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，促使其合法 经营、忠实尽责。

三、收入季节性波动风险 由于西藏地区独特的地理位置，且属于高海拔地区，冬季寒冷且持续时间较长，1-6 月份为旅游淡季，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的 7-10 月份，尤其是夏季，因此，公司盈利具有 明显的季节性特征，每年的冬季、春季存在盈利较低甚至出现亏损的情况。

应对措施：加大对公司运营的宣传推介力度，研发和推广高中端产品、主题性产品（户外团、摄影团、老年团、亲子游），尽量避免市场恶性低价竞争来减少旅游淡季亏损，同时维护客户资源及行业渠道，保障在旅游旺季的盈利增长。

四、市场竞争风险 由于传统旅游行业进入门槛低、投入资金少，因此旅游行业中的企业数量也急

剧增加。随着旅游业在“十三五”规划中正式被列为国家重要支柱性产业,旅游市场的广阔前景将逐渐吸引越来越多的市场参与者,市场竞争日益加剧。尽管公司针对客户需求的变化,不断更新宣传策划手段,提升公司的市场竞争力,为客户提供更优质的服务,但若公司未来不能正确判断、把握客户需求变化以及行业的市场动态和发展趋势,不能根据市场变化及时调整经营战略并进行服务创新,公司将面临因市场竞争不断加剧而导致市场份额下降的风险。

应对措施:公司再巩固原有业务渠道及市场份额的同时,应根据自身的情况,抓好“冬游西藏”的契机,制定更为均衡发展的战略,优化服务、开拓产品市场,实现市场多元化。

五、人力资源风险 旅行社产品设计、客户的开发与维护的发展在一定程度上依赖于核心业务运营管理人才,公司地处西藏,对人才吸引力相对较弱。虽然公司已采用了高级管理人员和主要业务部门负责人持股的方式来确保核心团队的稳定,但行业内旅行社对优秀人才的争夺激烈,如果本公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营管理人才,或不能及时完善与本公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度,则本公司未来的业务发展可能受到不利影响。

应对措施:针对上述风险,公司依照实际运营情况不断完善公司运营的管理制度修订工作,采取更加积极的激励机制及薪酬机制等方式稳定队伍,提高员工工作热情、积极性及创造性。公司推行全方位风险控制,在人才培养与储备方面,均采取了各项有效控制措施,确保不因人才流动影响公司经营发展。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
西藏天康旅游股份有限公司	西安海外旅游有限责任公司	合同纠纷	705,160.67	达成调解	2018 - 8 - 10
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

本案在审理过程中，经人民法院主持调节，各方当事人自愿达成如下协议：

一、被告西安海外旅游有限责任公司责任人胡波共计支付原告西藏天康旅游股份有限公司团款

705160.66 元；上述款项由被告西安海外旅游有限责任公司责任人胡波于 2020 年 1 月 24 日前支付 352580.33 元。于 2021 年 2 月 11 日之前支付剩余 352580.33 元；上述款项若发生任一期逾期，原告西藏天康旅游股份有限公司可就剩余全部欠款立即申请法院进行强制执行；

二、双方此后就本案诉争事项再无其他争议。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/3/22		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	减少与规范关联交易承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/22		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	避免同行业竞争的承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1.公司董事、监事和高级管理人员出具《减少与规范关联交易承诺函》，本报告期内上述承诺均严格履行，未有违反承诺事项。
- 2.为避免同行业竞争，保护公司及其他股东的合法利益，公司控股股东、实际控制人吴萍及其他董事、监事、高级管理人员出具了《避免同行业竞争的承诺函》，本报告期内上述承诺均严格履行，未有违反承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	3,250,000	29.55%	0	3,250,000	29.55%
	其中：控股股东、实际控制人	1,600,000	14.55%	0	1,600,000	14.55%
	董事、监事、高管	2,250,250	20.45%	0	2,250,250	20.45%
	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	7,750,000	70.45%	0	7,750,000	70.45%
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	43.64%	0	4,800,000	43.64%
	董事、监事、高管	6,750,750	61.36%	0	6,750,750	61.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,000,000.00	—	0	11,000,000	—
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴萍	6,400,000	0	6,400,000	58.18%	4,800,000	1,600,000
2	周密	1,501,000	0	1,501,000	13.65%	1,125,750	375,250
3	西藏先越投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	9.09%	1,000,000	0
4	卫娜	700,000	0	700,000	6.36%	525,000	175,000
5	段灼	599,000	0	599,000	5.45%	0	599,000
合计		10,200,000	0	10,200,000	92.73%	7,450,750	2,749,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

吴萍直接持有公司 58.18%股份，其亦是公司股东先越投资的普通合伙人，持有该合伙企业约 60% 的股权。股东卫娜现持有公司股份比例为 6.36%，其亦是公司股东先越投资的有限合伙人，持有该合伙企业约 8% 的股权。股东周密现持有公司股份比例为 13.65%，股东段灼持有公司股份比例为 5.45%，股东周密与股东段灼为夫妻关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东、实际控制人吴萍直接持有公司 58.18%股份，同时通过公司股东先越投资间接持有公司 5.45%的股权，所持股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，其所持股份不存在代持、被代持的情况，同时吴萍任公司董事长兼总经理，能够实际支配公司行为，因此吴萍系公司控股股东、实际控制人。吴萍，女，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1991 年至 1995 年在四川省峨眉山市红珠山宾馆销售部工作；1995 年至 2002 年任西藏日喀则国旅部门经理；2002 年至 2005 年任西藏广电旅行社副总经理；2005 年至 2009 年任西藏世纪国旅部门经理；2009 年 9 月~2015 年 10 月任有限公司执行董事兼总经理；股份公司成立后，吴萍担任公司董事长，系公司管理层核心，对公司经营管理和决策过程有重大影响。报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴萍	董事长	女	1969 年 12 月	大专	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	是
周密	董事	女	1970 年 11 月	本科	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
卫娜	董事、财务总监、董事会秘书	女	1971 年 11 月	本科	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	是
吴妮	董事	女	1981 年 3 月	本科	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
王庆贵	董事、总经理	男	1973 年 3 月	研究生	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
段灼	监事	男	1969 年 10 月	本科	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
王声	监事会主席	男	1977 年 11 月	本科	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
吴熙	监事	女	1982 年 9 月	大专	2019 年 5 月 8 日 — 2022 年 5 月 7 日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长吴萍为控股股东、实际控制人。董事周密和董事段灼为夫妻，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间之间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
吴萍	董事长	6,400,000	0	6,400,000	58.18%	0
周密	董事	1,501,000	0	1,501,000	13.65%	0
卫娜	董事、财务总监、董事会秘书	700,000	0	700,000	6.36%	0
吴妮	董事	400,000	0	400,000	3.64%	0
王庆贵	董事	0	0	0	0.00%	0
段灼	监事	599,000	0	599,000	5.45%	0
王声	监事会主席	200,000	0	200,000	1.82%	0
吴熙	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,800,000	0	9,800,000	89.1%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴萍	董事长兼总经理	换届	董事长	无
王庆贵	无	新任	总经理	重新选举
段灼	无	新任	监事	重新选举
王声	无	新任	监事会主席	重新选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

王庆贵，男，汉族，出生 1973 年 3 月 7 日，籍贯湖南省邵东县，毕业于湖南农业大学，农业经济管理专业，研究生，1994 年新疆生产建设兵团农六师 106 团支边，97 年任湖南省邵阳市种鸡场场长（正科），2003 年由湖南省农业厅派往西藏山南市农牧局援藏（期间 2005 年获得全国农业援藏先进个人称号及山南地区社会主义事业优秀建设者称号），同年任山南雅碧绿色畜禽公司董事长，2005 年组建贡嘎秀隆生态有限公司，任董事长，2010 年组建山南天瑞农畜产品加工有限公司，任董事长，2015 年组建山南天瑞食品有限公司，任董事长。

王声，男，汉族，1977 年 11 月 17 日生，湖南省湘乡市于塘镇三河村人，1997 年 9 月至 2000 年 7 月就读于湖南城市学院，2000 年 7 月至 2017 年 7 月在西藏山南设计院工作，2017 年 8 月-至今，自主创业。

段灼，男，汉族，1969 年 10 月 3 日出生，1992 年 9 月-1998 年 8 月，北京市政局

党校，教师。1998 年 8 月至 2014 年 12 月，自由投资人。2014 年 12 月-2019 年 3 月，北京金量子长赢资产管理有限公司 部门经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	8
财务人员	3	3
销售人员	0	0
员工总计	13	11

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	3	5
专科	5	3
专科以下	5	2
员工总计	13	11

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：

- 1、 人员变动与人才引进、人员培训： 报告期内由于旅游市场环境的需求，适当的精简了业务人员办公流程，进行了减员，截至报告期末公司在册员工 11 人，其中专科及以上教育程度有 9 人。公司十分重视人才的引进，使用的招聘方式主要有网上招聘、现场招聘、报纸招聘、员工介绍、中介推荐等。公司对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养，并提供相匹配的职位和福利待遇。除此之外，公司非常注重内部职工的培养，对潜在人才进行重点培养，选拔优秀人才补充到中层干部行列。
- 2、薪酬政策：员工薪酬包括基本薪金、绩效薪金、各项补助和年终奖金。公司实行全员劳动合同制，依据国家 和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家 和地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪年假、团队活动、节日慰问等福利政策。
- 3、需公司承担费用的离退休职工情况。 截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二（一）	451,418.66	298,131.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二（二）	3,876,838.03	2,355,416.61
其中：应收票据			515,081.54
应收账款		3,876,838.03	1,840,335.07
应收款项融资			
预付款项	第八节、二（三）	207,752.98	267,660.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二（四）	48,585.64	92,174.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	第八节、二（五）	92,383.40	184,766.72
其他流动资产	第八节、二（六）		6,756.16
流动资产合计		4,676,978.71	3,204,905.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	第八节、二（七）	3,463,765.10	3,516,365.30
固定资产	第八节、二（八）	397,308.69	459,080.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二（九）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,861,073.79	3,975,445.59
资产总计		8,538,052.50	7,180,350.96
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二（十）	3,871,534.55	1,432,494.66
其中：应付票据			
应付账款		3,871,534.55	1,432,494.66
预收款项	第八节、二（十一）	199,925.00	129,211.00
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	第八节、二（十二）	92,841.72	90,141.72
应交税费	第八节、二（十三）	4,680.64	64,038.89
其他应付款	第八节、二（十四）	307,183.37	511,216.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,476,165.28	2,227,102.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,476,165.28	2,227,102.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二（十五）	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二（十六）	7,000,000.00	7,000,000.00
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	第八节、二（十七）	-13,938,112.78	-13,046,751.68
归属于母公司所有者权益合计		4,061,887.22	4,953,248.32
少数股东权益			
所有者权益合计		4,061,887.22	4,953,248.32
负债和所有者权益总计		8,538,052.50	7,180,350.96

法定代表人：吴萍

主管会计工作负责人：卫娜

会计机构负责人：王竹英

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	第八节、二（十八）	4,902,200.72	7,371,864.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	第八节、二（十八）	6,042,909.54	6,894,326.18
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	第八节、二（十九）	4,641.23	9,629.42
销售费用	第八节、二（二十）		4,049.72
管理费用	第八节、二（二十一）	224,945.20	539,531.48
研发费用			
财务费用	第八节、二（二十二）	-335.27	26,999.35
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	第八节、二（二十三）	41,799.77	46,895.93
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、二（二十四）	3,000.00	-11,741.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,408,759.75	-161,308.43
加：营业外收入	第八节、二（二十五）	517,398.65	40,421.01
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-891,361.10	-120,887.42

列)			
减：所得税费用	第八节、二（二十六）		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-891,361.10	-120,887.42
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）	第八节、二（二十七）	-891,361.10	-120,887.42
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-891,361.10	-120,887.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	第八节、七（二）	-0.08	-0.01

(二) 稀释每股收益 (元/股)	第八节、七 (二)	-0.08	-0.01
------------------	-----------	-------	-------

法定代表人：吴萍

主管会计工作负责人：卫娜

会计机构负责人：王竹英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,506,867.79	7,731,035.97
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
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	第八节、二 (二十八)	846,420.27	657,719.59
经营活动现金流入小计		4,353,288.06	8,388,755.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,540,620.46	8,669,984.58
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		133,516.20	339,016.34
支付的各项税费		97,987.96	63,398.83
支付其他与经营活动有关的现金		430,876.56	434,072.90
经营活动现金流出小计		4,203,001.18	9,506,472.65
经营活动产生的现金流量净额		150,286.88	-1,117,717.09
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		3,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		3,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,479.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			27,479.13
筹资活动产生的现金流量净额			-27,479.13
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	第八节、二（二十九）	153,286.88	-1,145,196.22
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二（二十九）	298,131.78	1,837,878.64
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二（二十九）	451,418.66	692,682.42

法定代表人：吴萍

主管会计工作负责人：卫娜

会计机构负责人：王竹英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

西藏天康旅游股份有限公司（西藏天旅）位于我国西藏自治区境内，地处青藏高原的西南部，其旅游资源的独特性和丰富性是世界上任何地方都无法比拟的，它所蕴含的新奇感、神秘感、粗犷感和原始感，使这里正吸引着越来越多的国内外游客，但即使如此，与其他地区的旅游业相比存在着许多的不足和制约，由于西藏地区的平均海拔超过 4000 米，这对于任何一个旅游者来说本身就是一种体力和意志力的考验，西藏地区旅游的季节性十分明显，这是由于秋冬季植被很少，含氧量则不足内地的 50%，并且气温偏低，早晚温差很大，高原反应非常明显，因此夏季就成为该地区旅游的黄金季节，游客相对很集中，而秋冬季基本就没有什么入藏的游客了，我公司作为长期从事区内旅游服务一线接待工作的旅游企业，受此季节性的影响也就是不言而喻的了，所以公司的上半年还未进入每年的旅游旺季，从业务的各个方面都处于较低的水平，但报告期内，西藏自治区政府为打造全域全时旅游，2018 年 2 月 1 日开始在每年冬季开展的“冬游西藏·共享地球第三极”活动，政策优惠力度空前，打造真正让冰天雪地变为“金山银山”。“冬游西藏”的一些优惠政策，提升了西藏对国内外游客的吸引力，具体政策有针对：景区免费、酒店优惠、车辆优惠、航空优惠、包机奖励、团队补贴等，公司借助国家政策的机遇，努力开拓市场。

二、 报表项目注释

本附注期末指 2019 年 6 月 30 日，期初指 2019 年 1 月 1 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	451,418.66	298,131.78
其他货币资金		
合计	451,418.66	298,131.78
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		515,081.54
应收账款	3,876,838.03	1,840,335.07
合 计	3,876,838.03	2,355,416.61

1、应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		515,081.54
商业承兑汇票		
合计		515,081.54

2、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	705,160.67	14.41	211,548.20	30.00	493,612.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,013,704.79	61.59	247,661.03	8.22	2,766,043.76
组合：账龄	3,013,704.79	61.59	247,661.03	8.22	2,766,043.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,173,996.50	23.99	556,814.70	47.43	617,181.80
合计	4,892,861.96		1,016,023.93	20.77	3,876,838.03

续

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	705,160.67	25.09	211,548.20	21.80	493,612.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	920,316.50	32.74	198,685.70	20.47	721,630.80
组合：账龄	920,316.50	100.00	198,685.70	100.00	721,630.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,185,296.5	42.17	560,204.7	57.73	625,091.8
合计	2,810,773.67	100.00	970,438.60	100.00	1,840,335.07

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
西安海外旅游有限责任公司/胡波	705,160.67	211,548.20	30%	已达成调解，预估可收回 70%
合计	705,160.67	211,548.20	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2,301,244.29	69,037.33	3.00
1—2 年	151,705.00	15,170.50	10.00
2—3 年	435,428.50	87,085.70	20.00
3—4 年	79,647.00	39,823.50	50.00
4—5 年	45,680.00	36,544.00	80.00
5 年以上			
合计	3,013,704.79	247,661.03	

C、期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西港青旅国际旅行社	123,535.00	37,060.50	30%	尚在诉讼中，预估可以收回 70%
中国铁道旅行社集团有限公司	261,880.00	78,564.00	30%	尚在诉讼中，预估可以收回 70%
河南中国旅行社集团有限公司	379,350.00	113,805.00	30%	尚在诉讼中，预估可以收回 70%
奇缘-藏之旅	409,231.50	327,385.20	80%	法院已经判决，但执行存在困难，预估收回 20%
合计	1,173,996.50	556,814.70	—	—

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,585.33 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,175,038.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 862,554.88 元。明细如下：

单位名称	账面余额	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
温斯特（西安）分公司	1,357,429.29	27.74	40,722.88
西安海外旅游有限责任公司	705,160.67	14.41	211,548.20
奇缘国际旅行社（北京）有限公司	409,231.50	8.36	327,385.20
河南中国旅行社集团有限公司	379,350.00	7.75	113,805.00
四川中国旅行社成都海外分公司	323,867.00	6.62	169,093.60
合计	3,175,038.46	64.89	862,554.88

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	66,999.98	32.25	134,000.00	50.06
1-2 年	18,268.00	8.79	11,175.00	4.18
2-3 年	35,825.00	17.24	35,825.00	13.38
3 年以上	86,660.00	41.72	86,660.00	32.38
合计	207,752.98	100.00	267,660.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
西藏传媒-报亭租赁费	66,999.98	32.25
寻找香巴拉	45,960.00	22.12
吞巴景区	34,960.00	16.83
羊湖	36,840.00	17.73
甲嘎东赞	4,800.00	2.31
合计	189,559.98	91.24

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,661.50	99.34	23,553.84	32.87	48,107.66
组合：账龄	71,661.50	99.34	23,553.84	32.87	48,107.66

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477.98	0.66			477.98
合计	72,139.48	100.00	23,553.84	32.87	48,585.64

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,513.50	100.00	27,339.40	23.00	92,174.10
组合：账龄	119,513.50	100.00	27,339.40	23.00	92,174.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	119,513.50	100.00	27,339.40	23.00	92,174.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	25,167.40	755.02	3.00
1—2 年			
2—3 年	1,494.10	298.82	20.00
3—4 年	45,000.00	22,500.00	50.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	71,661.50	23,553.84	

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	68,019.40	2,040.58	3.00
1—2 年			10.00
2—3 年	1,494.10	298.82	20.00
3—4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	119,513.50	27,339.40	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,785.56 元。

3、期末其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
蒋宗庆	代垫款	45,000.00	3-4 年	62.38	22,500.00
拉萨市堆龙德庆区人民法院	法院保证金	25,167.40	1 年以内	34.89	755.02
刘萍	客户押金	1,494.10	2-3 年	2.07	298.82
社保个人缴款		477.98	1 年以内	0.66	
合计	--	72,139.48	--	100.00	23,553.84

(五) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	92,383.40	184,766.72
合计	92,383.40	184,766.72

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		6,756.16
合计		6,756.16

(七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	3,875,800.00			3,875,800.00
2、本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 固定资产				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	3,875,800.00			3,875,800.00
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	359,434.70			359,434.70
2、本期增加金额	52,600.20			52,600.20
(1) 计提或摊销	52,600.20			52,600.20
(2) 由固定资产转入				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	412,034.90			412,034.90
三、减值准备				
1、年初余额				
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	3,463,765.10			3,463,765.10
2、年初账面价值	3,516,365.30			3,516,365.30

2、房地产转换情况

2018年4月25日,本公司原自用房产改为出租,自固定资产转作投资性房地产并采用成本法计量。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额		12,400.00	428,341.60	395,531.00	836,272.60
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			41,341.00		41,341.00
(1)报废或处置			41,341.00		41,341.00
(2)转入投资性房产					
4.期末余额		12,400.00	387,000.60	395,531.00	794,931.60
二、累计折旧					-
1.期初余额	-	10,011.14	95,490.85	271,690.32	377,192.31
2.本期增加金额		955.56	37,192.71	23,623.33	61,771.60
(1)计提		955.56	37,192.71	23,623.33	61,771.60
3.本期减少金额		-	41,341.00	-	41,341.00
(1)报废或处置			41,341.00		41,341.00
(2)转入投资性房产		-		-	

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
4.期末余额	-	10,966.70	91,342.56	295,313.65	397,622.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,433.30	295,658.04	100,217.35	397,308.69
2.期初账面价值		2,388.86	332,850.75	123,840.68	459,080.29

(九) 递延所得税资产

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	499,346.09	457,546.32
可抵扣亏损	12,406,908.75	11,515,547.65
合计	12,906,254.84	11,973,093.97

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	1,563,412.90	1,563,412.90	
2010	478,522.13	478,522.13	
2021	2,891,885.33	2,891,885.33	
2022	6,066,394.02	6,066,394.02	
2023	515,333.27	515,333.27	
2024	891,361.10		
合计	12,406,908.75	11,515,547.65	

(十) 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,871,534.55	1,432,494.66
合 计	3,871,534.55	1,432,494.66

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,697,333.88	1,134,913.34
1 至 2 年（含 2 年）	105,047.32	225,047.32
2 至 3 年（含 3 年）	60,053.35	63,434.00
3 年以上	9,100.00	9,100.00
合 计	3,871,534.55	1,432,494.66

（十一）预收款项

1、预收款项列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	199,925.00	129,211.00
1 至 2 年（含 2 年）		
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	199,925.00	129,211.00

（十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,141.72	134,713.98	132,013.98	92,841.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,502.22	1,502.22	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	90,141.72	136,216.20	133,516.20	92,841.72

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,141.72	133,931.00	131,231.00	92,841.72
二、职工福利费				
三、社会保险费		782.98	782.98	
其中：医疗保险费		728.36	728.36	
工伤保险费		9.10	9.10	
生育保险费		45.52	45.52	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
合 计	90,141.72	134,713.98	132,013.98	92,841.72

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		1,456.70	1,456.70	
2.失业保险费		45.52	45.52	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.企业年金缴费				
合计		1,502.22	1,502.22	

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,501.48	55,156.00
城市维护建设税	1,179.16	5,049.19
教育费附加		2,282.76
地方教育费附加		1,521.84
印花税		29.10
合计	4,680.64	64,038.89

(十四) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	307,183.37	511,216.37
应付利息		
应付股利		
合 计	307,183.37	511,216.37

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款		200,345.00
风险保证金	295,231.69	291,766.00
其他	11,951.68	19,105.37
合计	307,183.37	511,216.37

(十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
吴萍	6,400,000.00				6,400,000.00
周密	1,501,000.00				1,501,000.00
卫娜	700,000.00				700,000.00
吴妮	400,000.00				400,000.00
西藏先越投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00				1,000,000.00
段灼	599,000.00				599,000.00
王声	200,000.00				200,000.00
山南天瑞食品有限公司	200,000.00				200,000.00
股份总数	11,000,000.00				11,000,000.00

(十六) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,000,000.00			7,000,000.00
合计	7,000,000.00			7,000,000.00

（十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-13,046,751.68	-12,096,297.07
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	-13,046,751.68	-12,096,297.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-891,361.10	-120,887.42
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-13,938,112.78	-12,217,184.49

（十八）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,512,288.79	5,830,926.00	6,841,889.47	6,311,249.40
其他业务	389,911.93	211,983.54	529,975.23	583,076.78
合计	4,902,200.72	6,042,909.54	7,371,864.70	6,894,326.18

（十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	2,707.38	5,617.16
教育费附加	1,160.31	2,407.36
地方教育费附加	773.54	1,604.90
印花税		
合计	4,641.23	9,629.42

（二十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费		4,049.72
合计		4,049.72

（二十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,200.00	34,703.54
工资	133,931.00	227,875.83
折旧费	61,771.60	88,646.56
通讯费	1,000.00	7,900.00

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	1,258.00	2,450.00
招待费	294.03	6,695.00
咨询费		117,847.85
差旅费	13,353.37	20,482.00
社保	2,285.20	13,619.89
福利费		2,180.00
其他	1,852.00	17,130.81
合计	224,945.20	539,531.48

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		27,479.13
减：利息收入	1,040.27	2,095.08
手续费支出	705.00	1,615.30
合计	-335.27	26,999.35

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	41,799.77	46,895.93
合计	41,799.77	46,895.93

(二十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	3,000.00	-11,741.05
其中：固定资产处置	3,000.00	-11,741.05
合计	3,000.00	-11,741.05

(二十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	400,000.00		400,000.00
债务重组收益		40,421.01	
其他	117,398.65		117,398.65
合计	517,398.65	40,421.01	517,398.65

(二十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-891,361.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-80,222.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	80,222.50
所得税费用	0.00

（二十七）持续经营损益及终止经营损益

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营损益	-891,361.10	-891,361.10	-120,887.42	-120,887.42
终止经营损益				
合计	-891,361.10	-891,361.10	-120,887.42	-120,887.42

（二十八）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	261,892.00	493,624.51
收到员工备用金		
收到利息	1,040.27	2,095.08
收到政府补贴款	400,000.00	
收到押金	183,488.00	162,000.00
合计	846,420.27	657,719.59

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
支付的各项费用	38,417.87	271,608.90
支付往来款	362,282.19	
支付员工备用金		44,897.00
支付押金	30,176.50	117,567.00
合计	430,876.56	434,072.90

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-891,361.10	-120,887.42
加: 资产减值准备	41,799.77	46,895.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,771.60	151,227.81
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	92,383.32	-
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)	-3,000.00	11,741.05
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)	-	27,479.13
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)	-	-
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)	-	37,735.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,400,369.35	1,168,898.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,249,062.64	-2,440,806.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,286.88	-1,117,717.09
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	451,418.66	692,682.42
减: 现金的期初余额	298,131.78	1,837,878.64
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	153,286.88	-1,145,196.22

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	451,418.66	298,131.78
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	451,418.66	298,131.78
二、期末现金及现金等价物余额	451,418.66	298,131.78
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

三、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司控股股东为吴萍，报告期初、期末对本公司的持股比例均为 58.18%

（二）本公司的子公司情况

本公司无下属子公司。

（三）本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周密	股东
卫娜	股东
吴妮	股东
西藏先越投资合伙企业（有限合伙）	股东
吴莉	控股股东近亲属
西藏当季信息科技股份有限公司	同一控制人
四川千分尺不动产评估有限公司	股东持有股份
吴熙	监事

（五）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	卫娜		200,345.00

四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

本公司作为原告/被告	单位名称	诉讼发生日期	形成原因	余额	可收回可能性	案件进展
原告	陕西港青旅国际旅行社 / 肖天强	2018-11-20	欠往来团款	123,535.00	70%	庭前调解
原告	中国铁道旅行社集团有限公司 / 太平桥门市部王九功	2018-11-20	欠往来团款	261,880.00	70%	等待二审
原告	西安海外旅游有限责任公司/胡波	2018-7-4	欠往来团款	705,160.67	70%	庭前调解

原告	河南中国旅行社集团有限公司/周耀学	2018-11-20	欠往来团款	379,350.00	70%	管辖权异议
原告	奇缘-藏之旅	2018-7-4	欠往来团款	409,231.50	20%	法院已经判决
	合计			1,879,157.17	—	—

五、资产负债表日后事项

无。

六、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二）债务重组

无此事项。

（三）资产置换

1、非货币性资产交换

无此事项。

2、其他资产置换

无此事项。

（四）年金计划

无此事项。

（五）终止经营

无此事项。

（六）分部信息

无此事项。

（七）其他对投资者决策有影响的重要事项

无此事项。

七、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,000.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	94,785.65	无需支付的应付账款
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,613.00	主要为罚款收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	520,398.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	520,398.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.77	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.32	-0.13	-0.13

西藏天康旅游股份有限公司

二〇一九年八月二十九日