

公司代码：600749

公司简称：西藏旅游



西藏旅游股份有限公司

2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵金峰、主管会计工作负责人罗练鹰及会计机构负责人（会计主管人员）胡强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度归属于上市公司股东的净利润20,842,355.56元，母公司的净利润为17,540,254.14元。2019年初母公司未分配利润-90,344,887.81元，2019年末母公司可供股东分配的利润为-71,799,346.00元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司定于2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案已经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略和经营计划等相关陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

不适用

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 | 重要事项..... | 33 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 56 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 67 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 68 |
| 第九节 | 公司治理..... | 76 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 81 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 82 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 227 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|---------------------------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、我公司 | 指 | 西藏旅游股份有限公司 |
| 新奥控股、公司控股股东 | 指 | 新奥控股投资股份有限公司，曾用名“新奥控股投资有限公司” |
| 新奥集团 | 指 | 新奥集团股份有限公司 |
| 国风集团、公司前控股股东 | 指 | 国风集团有限公司 |
| 国风文化 | 指 | 西藏国风文化发展有限公司 |
| 西藏纳铭 | 指 | 西藏纳铭网络技术有限公司 |
| 乐清意诚 | 指 | 乐清意诚电气有限公司 |
| 巴松措、巴松措公司 | 指 | 西藏巴松措旅游开发有限公司 |
| 鲁朗景区 | 指 | 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 |
| 雅尼湿地景区 | 指 | 原苯日神山景区，由林芝分公司运营 |
| 雪巴拉姆、雪巴拉姆藏戏团 | 指 | 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 |
| 圣地国旅 | 指 | 西藏圣地国际旅行社有限责任公司 |
| 神山国旅 | 指 | 西藏神山国际旅行社有限责任公司 |
| 江西新绎 | 指 | 江西省新绎旅游投资发展有限公司 |
| 新绎七修 | 指 | 新绎七修酒店管理有限公司 |
| 新绎酒店 | 指 | 新绎酒店管理有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的会计期间 |
| 指定信息披露媒体 | 指 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|-----------------------|
| 公司的中文名称 | 西藏旅游股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 西藏旅游 |
| 公司的外文名称 | TIBET TOURISM CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | TIBET TOURISM |
| 公司的法定代表人 | 赵金峰 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|---------------------|
| 姓名 | 郝军 | 张晓龙 |
| 联系地址 | 西藏拉萨市林廓东路6号 | 西藏拉萨市林廓东路6号 |
| 电话 | 0891-6339150 | 0891-6339150 |
| 传真 | 0891-6339041 | 0891-6339041 |
| 电子信箱 | haojun@tibtour.com | zhangxl@tibtour.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 西藏自治区拉萨市林廓东路6号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 850000 |
| 公司办公地址 | 西藏自治区拉萨市林廓东路6号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 850000 |
| 公司网址 | http://www.600749.com |
| 电子信箱 | zhangxl@tibtour.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 西藏旅游 | 600749 | *ST藏旅 |

六、 其他相关资料

| | | |
|--------|------------|--------------------------|
| 公司聘请的 | 名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所 | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层 |
| 所（境内） | 签字会计师姓名 | 庄瑞兰、蔡蓉 |
| 报告期内履 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 行持续督导 | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B、E座3层 |
| 职责的保荐 | 签字的保荐代表人姓名 | 于宏刚、杨慧 |
| 机构 | 持续督导的期间 | 2019年1月1日-2019年12月31日 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2017年 |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|
| 营业收入 | 187,918,350.69 | 178,599,166.66 | 5.22 | 141,632,185.28 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | 20,842,355.56 | 21,265,319.11 | -1.99 | -79,173,405.13 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润 | 6,117,110.82 | 4,336,677.09 | 41.06 | -78,312,776.08 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | 79,803,420.80 | 38,167,337.09 | 109.09 | 33,498,198.67 |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比上年同 期末增减(%) | 2017年末 |
| 归属于上市公司股东的 | 1,055,157,295.27 | 1,055,308,819.06 | -0.01 | 460,445,124.90 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|
| 净资产 | | | | |
| 总资产 | 1,320,516,942.12 | 1,348,276,809.73 | -2.06 | 1,336,494,211.69 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2017年 |
|--------------------------|--------|--------|------------------|----------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.0919 | 0.0978 | -6.03 | -0.4186 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.0919 | 0.0978 | -6.03 | -0.4186 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.0270 | 0.0199 | 35.68 | -0.4141 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 1.9538 | 2.3673 | 减少0.4135个百分点 | -15.8337 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 0.5734 | 0.4828 | 增加0.0906个百分点 | -15.6616 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年增加 41.06%，扣除非经常性损益后的基本每股收益随之增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 15,375,666.16 | 64,601,724.07 | 76,190,977.54 | 31,749,982.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -7,617,882.53 | 15,051,934.22 | 17,532,465.71 | -4,124,161.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,802,129.59 | 14,476,156.94 | 13,779,638.86 | -9,336,555.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,205,748.69 | 29,460,132.74 | 13,390,925.25 | 29,746,614.12 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注（如适用） | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|--|---------------|---------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 172,000.00 | 七. 71 | 4,531,179.10 | -13,891.50 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | 96,774.08 | 81,103.34 |
| 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 | 12,532,610.50 | 七. 66 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|----------|---------------|-------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | / | | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,694,191.78 | 七. 68 | | / |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 449,433.16 | |
| 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 | 352,329.65 | 七. 72-73 | -1,814,406.16 | -990,799.07 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 12,483,393.64 | |
| 少数股东权益影响额 | -25,887.19 | | 1,182,268.20 | 62,958.18 |
| 所得税影响额 | | | | |
| 合计 | 14,725,244.74 | | 16,928,642.02 | -860,629.05 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

公司目前主要业务，包括景区运营和传媒文化等。

1、景区运营

公司的景区运营业务，主要包括景区门票销售和景区内客运、船游业务，以及低空飞行等特色消费产品，还包括景区与周边主要交通节点之间的短途专线运输业务。公司目前运营的景区主要位于西藏自治区林芝和阿里地区，其中林芝地区的景区有雅鲁藏布大峡谷、雅尼湿地、巴松措（客运、船游业务）和鲁朗花海牧场景区，阿里地区的景区有神山、圣湖景区，其中巴松措景区为国家 5A 级景区，此外，公司在位于江西鹰潭的龙虎山景区内，运营有“道养小镇·古越水街”项目。

2、传媒文化

公司的传媒文化业务，包括雪巴拉姆藏戏演出和《西藏人文地理》杂志。藏戏是藏文化的“活化石”及国家非物质文化遗产，雪巴拉姆藏戏演出多次获得国内、区内大奖，目前演出范围已从区内扩大到全国各地，市场反响强烈，该业务同时为公司旅游业务的渠道拓展、市场推广提供了特色内容。《西藏人文地理》作为公司运营的省级期刊，创刊十五年来，坚持以原创内容，深度解读西藏历史、文化，展示西藏特有地理、生态资源，《西藏人文地理》以“典藏西藏”为主旨和目标，多次代表西藏刊物登上国际舞台。

除此之外，公司还有旅行社业务，提供康养旅游、会奖旅游和特种旅游等服务。

（二）行业情况

1、国内旅游行业情况

2019 年，中国经济运行的主要指标继续保持在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，服务业继续保持较好发展势头，在此背景下，旅游产业运行景气指数稳中有升，国内旅游业发展环境稳定向好。中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）数据显示，全国国内旅游接待规模保持稳定增长，由 2011 年的 26.41 亿人次，增长到 2019 年的 60.06 亿人次，总体增幅 127.6%，平均增幅 14.2%；旅游收入规模保持稳固增长，收入规模从 2011 年 1.93 万亿元，增长到 2019 年的 5.73 万亿元，总体增幅 196.9%，平均增幅 21.8%，游客接待量和旅游收入的平均增幅，均远高于国民经济的总体增速。



根据《中华人民共和国 2019 年国民经济和社会发展统计公报》，2019 年国内旅游人数和国内旅游收入同比上年分别增长 8.4%和 11%。2019 年，文旅融合孕育了旅游发展的新动能，文旅融合经济效应开始释放，各地文化建设和旅游融合发展的积极性高涨，融合发展的路径逐渐清晰；2019 年，国家更大规模、更大力度的全面减税以及适度扩大赤字率等积极的财政政策落地，新一轮个税改革将起征点调高、三档税率级距扩大、增加多个专项附加扣除，居民收入进一步增加，居民旅游热情进一步提高。

文化和旅游部相关数据分析显示，观光游览市场仍是国民旅游市场的基础市场，休闲度假的稳定发展是现实的市场主导特征；2018 年度 90 后的出行人数首次超过 70 后，占比达到 17%，2019 年 90 后在线旅游人数占比超过 80 后（携程《2019 国民旅游消费报告》），成为旅游的重要力量，年轻消费者偏好推动了避暑旅游、冰雪旅游、夜间旅游、房车旅行、邮轮旅行、山地旅游、博物旅行、体育旅游等时尚旅游消费发展；文旅融合发展的积极性空前高涨，全域旅游快速发展，主客共享成为旅游发展新思想。

2、西藏自治区旅游行业情况

旅游业是带动自治区经济发展和富民兴藏的支柱产业。“中央第六次西藏工作座谈会”、“西藏十三五发展纲要”中，旅游业带动西藏社会经济发展的重要地位被逐渐确立。根据西藏自治区统计局数据,2019年,西藏全区旅游收入达559.28亿元,同比增长14.1%,占全区GDP的32.94%,远高于全国平均水平。

旅游业发展面临良好的政策性机遇。在“西藏十三五旅游业发展规划”中,西藏自治区将重点打造拉萨国际文化旅游城市、林芝国际生态旅游区、冈底斯国际旅游合作区,并为旅游业发展提供了全面的配套服务政策。习总书记在“2019·中国西藏发展论坛”的贺信中指出“西藏地处青藏高原腹地,是中国的一个重要边疆民族地区,是重要的生态安全屏障、重要的中华民族特色文化保护地、重要的世界旅游目的地。”将西藏旅游产业发展提上了更高层次。

基础和配套设施不断改善。西藏酒店、餐饮等服务行业发展迅速,各类连锁品牌不断增加,改善了广大游客赴藏旅游期间的食宿水平;智慧旅游快速渗透,涵盖出行、食宿、导览等功能的智慧化应用逐渐丰富,为游客提供了更加便捷、个性化的旅游服务;大交通环境不断改善,随着区内拉萨-林芝高速公路的建成通车,以及2021年拉林铁路开通,拉萨、林芝等地航班数量增加和机场扩容,川藏铁路建设等西藏综合交通运输体系的不断完善,将有力促进自治区游客人数和旅游收入的进一步增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见本报告第四节,二、(三)资产、负债情况分析。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过二十多年的不断耕耘,公司在旅游资源、管理运营、智慧旅游和品牌建设等方面,逐步积累起适合自身发展的核心竞争力,可持续经营和盈利能力不断增强。

1、不可复制的旅游资源

公司下辖各景区资源,在自然景观、宗教、文化等不同领域,均具有相当的知名度和影响力。公司雅鲁藏布大峡谷景区作为世界最大峡谷,与布达拉宫、珠穆朗玛峰并列为西藏三大世界级旅游资源;神山冈仁波齐是藏传佛教、印度教、耆那教、苯教共同认定的“世界中心”,全世界数十亿宗教信徒心驰神往;巴松措景区为西藏首个5A级自然景观资源景区,集雪山湖泊、宗教名胜、户外运动资源于一身,吸引了众多国内外游客;雅尼湿地、鲁朗花海牧场景区内民俗文化和

自然景观资源丰富，是本地周边游、康养旅游的重要目的地；林芝国际生态旅游区、冈底斯国际旅游合作区，是西藏十三五规划重点打造的世界级旅游目的地，发展空间广阔，公司前期所布局的旅游资源具有得天独厚、不可复制的先发优势。

2、成熟稳健的运营能力

从传统旅行社、旅游酒店运营起步，公司始终专注于旅游景区资源的开发和运营，二十多年来，公司已成为区域性旅游龙头企业，对自治区旅游行业的发展状况和未来趋势有较为深刻的理解，公司运营管理能力日渐成熟稳健，与旅游行业各级主管部门及景区所在地政府，始终保持良好的沟通和协作关系；2018 年公司控制权变更以来，公司聚焦规划建设、经营管理、市场营销等关键环节，并通过外部招聘、内部培养等方式加快人才队伍建设，运营管理团队的业务能力进一步提升。

3、创新多元的产品内容

在西藏旅游产业深化发展的过程中，公司依托优势旅游资源，在多个景区打造了特色观光旅游产品，以自有观光巴士、游艇提供景区游览服务，并配套有餐饮、售卖等旅游商业。近年来，因应国内旅游消费习惯、消费层次的演变和提升，公司着手布局康养旅游、会奖旅游、特种旅游等产品项目，推出了热气球、新能源游艇、星空户外营地、藏式林卡等产品，同时加大了特色文化产品、演艺产品的投入和推广力度。旅游、文化特色的深度融合与内容创新，满足了游客的多元化需求。

4、高效整合的智慧支撑

立足于利用数字化、信息化手段改善游客体验、提升管理效率，近年来，公司快速建成数字化运营平台、分销系统和票务系统，以及服务和营销功能为一体的智慧旅游小程序、微信公众平台，不同维度的技术创新满足了公司业务发展和游客体验需求，实现了“全流程场景化服务”升级。目前，公司各景区的智慧旅游项目建设已日渐完善，并取得各级主管单位的一致认可，整体运营成熟之后，公司智慧旅游将形成产品输出，助力林芝市乃至全自治区的全域旅游发展。

5、不断增强的品牌影响

作为西藏本土第一家上市公司、迄今为止唯一一家旅游类上市公司，西藏旅游在自治区旅游资源、市场份额、服务水平等方面，有较为明显的优势，自成立以来，公司始终专注旅游主业，在国内外庞大的游客受众中，有相当的品牌美誉度和忠诚度，并不断通过现有游客辐射至潜在游客。2018 年下半年以来，公司积极联合政府、媒体、网络等各方，开展宣传推介活动，包括网络宣传、城市推介、旅行社走访、杂志广告、藏戏巡演等，西藏旅游的品牌知名度和影响力进一步加大，是公司后续发展的重要条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司围绕年度经营目标，聚焦旅游主业，通过一系列创新举措，克服了核心景区道路施工等经营困难，实现营业收入 18,791.84 万元，较 2018 年度增长 5.22%，在原有酒店业务置出的情况下，公司景区运营和传媒文化业务整体增速平稳。2019 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 2,084.24 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 611.71 万元。报告期内，公司主要经营举措如下：

1、营销创新。报告期内，公司通过销售渠道整合、文旅活动推介、文化产品输出和自驱创值激励等手段，持续加大景区资源和特色文化产品的推广力度。

销售渠道整合，公司联合各地渠道商、俱乐部及旅游主管单位等，相继在西安、石家庄、郑州、合肥、长沙、成都、重庆等地举办 56 场次的旅游资源推介会，并以“旅游+文化演出+商品展销”的复合方式，承办由西藏自治区旅游发展厅和新奥集团主办的“冬游西藏·共享地球第三极”推介活动，进一步加强了公司资源宣传力度；同时，公司继续深化与携程、美团、飞猪、驴妈妈等知名 OTA 平台的良好合作关系，并开展了一系列的线上推广活动，景区门票、客运船游等产品在线销售增长明显。

文旅活动推介，公司成功主办“林芝第十七届桃花文化节”雅鲁藏布大峡谷分会场，并与世纪佳缘、马蜂窝联合举办“爱情朝圣之旅”活动，数万网友竞相参与；公司举办的“扁带精英挑战赛”，创造了人类首次跨越最大峡谷的壮举；公司还通过雅江生态文化节、“爱的阳光”公益活动、秋季彩林节等活动，加强自驾、定制旅游市场的培育和挖掘。

文化产品输出，公司积极借助优势文化产品输出，扩大旅游资源推广边界，雪巴拉姆藏剧团在 2018 年成功走出区外的基础上，通过优化节目编排，进一步扩大了全国巡演的范围和场次，在兰州、廊坊、郑州、长沙、成都等地成功演出 16 场次，树立了良好的市场口碑，也对公司旅游资源推广形成积极助力；《西藏人文地理》则通过与地方政府部门、展览赛事活动的业务合作，将专题内容延伸至非物质文化遗产、西藏音乐、扶贫攻坚、边贸集镇等领域，同时通过新媒体运营、大型展览会、连锁书店等渠道，积极推动杂志走向全国市场。2019 年 8 月，本刊入选“庆祝中华人民共和国成立 70 周年精品期刊展”。

自驱创值激励，在 2018 年自驱创值取得良好成效的基础上，公司进一步加大了自驱创值的激励保障，全员营销在各景区得到深入落实。一线员工以个性化服务二维码、藏式迎宾舞、水手舞等形式，在开展传统旅游项目的同时，向游客推荐特色新产品，推进二次消费产品营收与个人分享的共同增长。

2、产品创新。报告期内，公司以景区资源为依托，深度挖掘游客需求，相继推出一系列贴近游客消费习惯、体验良好的产品和服务，积极培育公司新的利润增长点。

公司在雅鲁藏布大峡谷、巴松措景区引入热气球观光项目，打造了从高空俯瞰峡谷、湖泊，平视瞭望雪山、冰川的绝佳体验，吸引了大批本地游客和旅游团队，热气球在桃花节期间亮相，与“醉美舞台”、雪巴拉姆雅江秀、水上桃花会等产品共同延伸了景区产品链。

2019年下半年，公司在雅尼湿地景区推出融合藏式迎宾、观赏“江河汇流”功能的西藏第一个玻璃观景台，为游客近距离感受江河美景提供了全新方式。在巴松措景区，公司推出了遗忘码头星空户外营地、水上林卡、无动力水上体验项目，进一步丰富了“户外天堂”的体验项目。

针对企业和行业客户，公司通过异业合作、联合营销等方式，推出特色会奖主题产品，针对客户的个性化需求，策划了企业家年会、客户答谢会等高端定制服务，取得客户的高度认可；同时，公司还针对适婚人群、摄影协会等推出爱情主题、摄影主题产品，通过场景搭建、向导服务创造性地满足游客多元化需求。

3、服务提升。公司通过员工培训、服务设施改造以及智慧化手段，不断提升服务水平和游客满意度。

借助雅鲁藏布大峡谷景区创 5A 的契机，公司各景区组织了多场次的面客员工服务标准化培训、导游讲解培训、安全文明驾驶培训，并在游客服务中心、乘车点、码头等地强化服务细节，提升游客游览全程的满意度。

为进一步提升景区服务设施的便利性、实用性、体验感，公司更新并增加了景区导览图、指示牌、服务二维码等，增加了林卡设备租赁、望远镜观景、水上餐厅等服务，实现改善景区形象和提升游客体验的良好效果。

在打造 5A 景区的进程中，公司对观景台、停车场、车船等候点等硬件设施进行了全面的改造提升，使其具备更安全、更舒适的使用体验，并增加了举办婚庆、宴会活动的接待功能。同时，公司还修建了一批高标准旅游卫生间。

4、智慧旅游。报告期内，公司通过旅游服务与信息技术的有机结合、大数据赋能，持续提升公司景区运营效率和管理水平。

公司在雅鲁藏布大峡谷景区建成数字化运营平台，提升客流管理和场景化服务水平，同时提高不同部门的业务协同效率，实现游客画像和精准营销。目前，数字化运营平台正逐步推向公司各个景区，在运行成熟之后，将进一步服务于林芝市乃至全自治区的全域智慧旅游建设。

针对游客手机应用习惯，公司通过信息化手段逐步实现了“全流程场景化服务”，借助“慧游大峡谷”和“玩转巴松措”小程序，向游客提供游前温馨提示、天气实时预测、个性化推荐、游中导览和游后评价分享等服务。

公司自有电子商务平台 www.tibtour.com 和“西藏旅游微官网（微信号：e-tibetravel）”持续改善，游客咨询、预订的响应速度大大提高。公司票务系统、预定核销系统等在年内上线运行，为游客、渠道商提供便捷服务的同时，也提高了自驱创值、现场转化的效率。

5、管理提升。报告期内，公司借助管理重构、流程梳理和全面预算管理等管理手段，提升公司整体的效率和效益。

通过管理重构，以景区为基础单位的自驱组织实现自我管理、自我创新，发展潜能不断释放。巴松措船队等多个单位通过业务自驱，超额完成业绩目标并实现价值分享。

通过流程梳理，公司进一步明确了各项业务管理的基本流程，并对授权、分工和职责予以细化，在此基础上，公司各项业务管理日渐精细、科学，管理效率得到有效提升。

2019 年，公司进一步落实全面预算管理，通过明确经营目标、合理控制成本、财务垂直领导等一系列创新举措，有效降低了企业管控风险，推动企业整体业绩稳定增长。

二、报告期内主要经营情况

（一）经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 18,791.84 万元，较去年同期 17,859.92 万元增加 931.92 万元，增幅 5.22%。主要原因是公司丰富了景区内二次消费产品的内容，并通过智慧旅游小程序、微信公众平台、OTA 平台等实现线上线下联动推广，提高了现场游客的转化率，景区内容消费实现一定增长。

报告期内，公司销售费用 1,359.70 万元，较去年同期 2,121.31 万元减少 761.61 万元，降幅为 35.90%，销售费用率为 7.24%，较去年同期的 11.88%降低 4.64 个百分点，主要原因是公司营销政策有所调整，由 2018 年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠政策，销售费用较 2018 年度大幅下降；管理费用为 6,904.42 万元，较去年同期 6,378.30 万元增加 526.12 万元，增幅 8.25%，当期管理费用率为 36.74%，较去年同期 35.71%增长 1.46 个百分点，主要原因是公司于报告期内实行了薪酬体系改革，提高了一线员工福利待遇；报告期内，公司财务费用为 181.65 万元，较去年同期 841.90 万元减少 660.25 万元，降幅 78.42%，主要原因是公司于报告期内归还了控股股东 1.65 亿元财务资助，相应的利息支出降低。

报告期内公司归属于母公司股东的净利润为 2,084.24 万元，与去年同期 2,126.53 万元相较，降低 1.99%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 611.71 万元，增幅 41.06%。

（二）景区游客接待情况

1、各景区游客接待总量基本稳定。2019 年，作为公司主力景区的雅鲁藏布大峡谷景区，因常规游览线路全年封闭施工，新开通线路的基础条件和游客接待能力有限，故游客接待量出现一

定回落。而巴松措景区、阿里景区游客接待量均保持稳定增长，全年各景区游客接待总量与 2018 年度基本持平。

2、旅行社仍为主要送客渠道。尽管近年来已取得较大进展，西藏各地景区间交通基础设施仍欠发达，基于出行成本和便利性等考虑，内地参团或抵达拉萨后参团，仍为游客赴藏旅游的主要方式，也是公司各景区游客的主要来源。

3、自由行比重有所增长。随着在线旅游平台与景区的互动性不断增强，通过线上平台自主预定、参加自驾俱乐部等方式选择自由行的游客日益增多，例如，2019 年，巴松措景区自由行游客数量已接近团队游客数量；2019 年，公司与线上旅游平台合作关系良好，并联合举办了多项线上线下互动活动，以吸引自由行游客参与；公司在林芝地区开设散客接待中心，为背包客和自由行游客提供多样化的服务，散客中心推出的景区专线班车也为游客自助出行创造了便利条件。

4、景区深度体验项目受到亲睐。2019 年，公司在雅鲁藏布大峡谷、巴松措景区推出热气球观光游项目，吸引了大批团队游客和散客体验；巴松措景区船游项目作为西藏唯一的湖面船舶观光项目，游客体验良好，近年来游客接待量快速增长。

（三）非公开发行股票募集资金使用情况

2018 年 3 月，公司完成非公开发行股票事项，扣除相关发行费用后，取得募集资金净额 56,960.72 万元，当年使用募集资金 144.83 万元用于购置景区运营观光客车，截至报告期末，闲置募集资金主要用于暂时补充流动资金和现金管理。

1、闲置募集资金暂时补充流动资金

经公司第六届董事会第六十次会议、第六届监事会第二十九次会议审议通过，公司使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，2019 年 1 月，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已及时归还；经公司第七届董事会第八次会议、第七届监事会第六次会议审议通过，公司继续使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，2020 年 1 月 14 日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专用账户。

2、闲置募集资金的现金管理

2018 年 3 月 19 日，公司召开了第六届董事会第六十次会议、第六届监事会第二十九次会议，并于 2018 年 4 月 4 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 43,000 万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 3 月 28 日，公司所购买的结构性存款均已按期赎回，并获得收益共计 1,839.86 万元。2019 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议，并于 2019 年 4 月 19 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用总额不

超过人民币 46,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。截至报告期末，已到期的现金管理均已按期赎回并取得收益 804.04 万元。

3、终止募投项目

由于公司募投项目涉及的景区所在地林芝地区的市场环境变化、公司业务发展战略调整（已出售原投资运营的酒店资产，酒店运营业务不再是公司的业务板块）、避免新增同业竞争（公司实际控制人目前从事酒店运营管理业务）以及避免较大的酒店投资经营风险。2019 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议，并于 2019 年 4 月 19 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于终止募投项目的议案》，决定终止雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建、鲁朗花海牧场景区扩建项目。详见公司通过指定信息披露媒体披露的《关于公司终止募投项目的公告》（2019-19 号）。

4、2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

公司将继续按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律法规及《西藏旅游股份有限公司募集资金管理制度》的规定对尚未使用的募集资金的存放和使用进行管理，在履行相关审批程序后，通过闲置募集资金现金管理、暂时补充流动资金等方式合理使用募集资金，提高募集资金使用效率。同时，公司将积极筹划新的募集资金投资项目，科学、审慎地进行项目的可行性分析，在保证投资项目具有较好的市场前景和盈利能力、能有效防范投资风险、提高募集资金使用效益的前提下，将按照相关法律法规要求履行相应的审批决议程序。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《西藏旅游股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告》（2020-015 号）。

（四）公司主营业务投资情况

2019 年度，公司主营业务及配套设施设备投资共计 1.07 亿元，多个景区的热气球观光项目于林芝桃花节期间同步上线，雅尼湿地景区的玻璃观景平台、巴松措景区的新能源观光游艇、星空露营等项目均已完成并投入使用，江西新绎“道养小镇·古越水街项目”已向游客开放，并与龙虎山景区形成良好互动。

雅鲁藏布大峡谷景区创 5A 级项目是公司主营业务的重点投资项目，2019 年，公司在景区智慧化平台建设、游客导览系统、观景平台改造升级等领域，加大了投资力度。2020 年，公司将进一步加大 5A 项目投资进度，届时，温泉疗养、民俗林卡、徒步营地等配套项目将陆续建设完成。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 187,918,350.69 | 178,599,166.66 | 5.22 |
| 营业成本 | 94,500,279.12 | 78,239,641.14 | 20.78 |
| 销售费用 | 13,597,032.49 | 21,213,111.78 | -35.90 |
| 管理费用 | 69,044,189.19 | 63,782,971.73 | 8.25 |
| 财务费用 | 1,816,519.01 | 8,419,006.83 | -78.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,803,420.80 | 38,167,337.09 | 109.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,662,563.01 | 112,969,036.02 | -182.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -106,145,520.18 | 6,842,036.09 | -1,651.37 |

说明:

1、营业收入。公司实现营业收入 18,791.84 万元，较去年同期 17,859.92 万元增加 931.92 万元，增幅 5.22%。主要原因是公司丰富了景区二次消费产品的内容，并通过智慧旅游小程序、微信公众平台、OTA 平台等实现线上线下联动推广，提高了现场游客的转化率，景区内容消费实现一定增长。

2、营业成本。营业成本较上年增长 20.78%，主要原因是公司控股子公司江西新绎“道养小镇·古越水街”商业街项目投入运营、公司一线员工薪酬福利调整、员工自驱奖励政策实施等原因导致。

3、销售费用。公司销售费用较 2018 年度下降 35.90%，主要原因是公司营销政策有所调整，由 2018 年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠政策，销售费用较 2018 年度大幅下降。

4、管理费用。管理费用较上年增长 8.25%，主要原因是公司于报告期内实行了薪酬体系改革，提高了员工福利待遇。

5、财务费用。财务费用较上年下降 78.42%，主要原因是公司归还了控股股东 1.65 亿元财务资助，相应的利息支出减少。

6、经营活动产生的现金流量净额。经营活动产生的现金流量净额较上期增长 109.09%，主要原因是新增项目及原有业务营业收入的增长。

7、投资活动产生的现金流量净额。投资活动产生的现金流量净额较 2018 年度大幅减少，主要原因是 2018 年度公司出售 5 家酒店资产，相关收入增加了当期现金流。

8、筹资活动产生的现金流量净额。筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年度大幅减少，主要原因是报告期内，公司归还了控股股东财务资助。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主要业务板块包括景区运营、传媒文化等。

景区运营板块的收入主要为景区门票收入和景区内观光车、游艇、餐饮等消费收入，同时包括景区内热气球、户外星空营地、尼洋河漂流、藏式林卡等项目收入，成本主要包括人工成本、采购成本和设施的维护、折旧摊销成本。报告期内该业务板块收入占公司主营业务收入的 82.24%，该板块营业成本约为营业总成本的 82.29%；

传媒文化业务板块收入主要为西藏人文地理广告推广收入和雪巴拉姆藏戏演出服务收入，成本主要为期刊发行、人力成本、知识产权、活动策划、场地租赁成本等。2019 年度传媒文化业务板块实现收入 1,434.76 万元，占公司主营业务收入的 7.64%，该板块营业成本约为公司营业总成本的 8.28%。

此外，圣地国旅、神山国旅主要从事旅游服务业务，2019 年度，两家旅行社实现收入 963.59 万元，占公司营业收入的 5.13%，营业成本占公司营业总成本的 8.49%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 景区运营 | 135,549,867.14 | 60,884,154.46 | 55.08 | -6.93 | 36.11 | 减少 14.2 个百分点 |
| 传媒文化 | 19,019,307.11 | 8,345,694.73 | 56.12 | -19.10 | 73.51 | 增加 90.13 个百分点 |
| 旅游服务 | 14,347,566.48 | 7,821,402.13 | 45.49 | -34.11 | 290.23 | 增加 20.36 个百分点 |
| 商街运营 | 19,001,609.96 | 17,449,027.80 | 8.17 | 100.00 | 100.00 | 增加 10.82 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 林芝地区 | 120,061,336.12 | 53,330,715.89 | 55.58 | -13.21 | 15.68 | 减少 11.09 个百分点 |
| 阿里地区 | 15,488,531.02 | 7,553,438.57 | 51.23 | -10.00 | -63.08 | 增加 70.10 个百分点 |
| 西藏以外地区 | 33,349,176.44 | 25,270,429.93 | 24.22 | 71.65 | 1,160.82 | 减少 54.57 个百分点 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|-------|--------|--------|---------------|
| 区内其他 | 19,019,307.11 | 8,345,694.73 | 56.12 | -19.10 | -73.51 | 增加 90.13 个百分点 |
|------|---------------|--------------|-------|--------|--------|---------------|

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、分行业情况说明

景区运营：营业收入较上年下降 6.93%，主要原因是受营销政策调整的影响，公司营销政策由上年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠，政策调整影响本年营业收入下降 1,349.16 万元，销售费用也同步下降。如还原同一口径，本期与上年同期比较，景区运营板块营业收入 14,904.15 万元，比上年同期增长 2.34%，景区运营业务的毛利率在行业内处于较为平稳的发展状态。

传媒文化：报告期内，西藏圣地文化有限公司出版的《西藏人文地理》通过与地方政府部门合作、展览赛事的业务合作，以及新媒体运营、文创产品开发等方式，打开了新的业务发展模式；雪巴拉姆藏戏团立足区内，积极拓展与区外旅游类、文化类企业合作，在内地多个城市参与藏戏艺术巡演及营销推介会。多措并举带动传媒文化业务收入增长明显，2018 年度雪巴拉姆成本分别在销售费用和营业成本核算，2019 年度统一并纳入营业成本核算后，营业成本有所提高。

旅游服务：报告期内，圣地国际旅行社和神山国际旅行社通过会奖旅游、入境游团队接待、俱乐部等市场的深度开发，进一步强化公司与景区运营业务的联动作用。报告期内旅游服务板块营业收入、营业成本较上年同期相比变动较大的主要原因是上期旅游服务板块包括酒店业务产生的收入，5 家酒店于上期出售，本期该板块收入中不包括酒店业务产生的收入。如上期收入还原与本期同一口径，则本期旅游服务收入较上期增长 57.08%，营销方式的创新与接待能力的增强，使报告期内旅游服务业务收入提高显著。

商街运营：江西新绎“道养小镇·古越水街”项目于报告期内正式投入运营，该项目尚处于培育期，故毛利率相对偏低。

2、分地区情况说明

林芝地区：公司主要景区均位于林芝地区，如雅鲁藏布大峡谷景区、巴松措景区（客运、船游业务）、雅尼湿地景区和鲁朗花海牧场景区。报告期内，林芝地区营业收入较上年下降 13.21% 主要原因是营销政策的调整，公司营销政策由上年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠，政策调整影响本年营业收入下降 1,349.16 万元。如还原与上期同一口径，林芝地区营业收入较上期增长 1.18%，毛利率下降 11.58%，但扣除非经常性损益后净利润较上期增长 41.06%，毛利率下降、扣非净利润上升的主要原因是一线员工薪酬福利政策调薪、员工自驱奖励政策实施等。

阿里地区：公司位于阿里地区的景区有神山、圣湖景区，营业收入、营业成本较上期变动较大，主要原因是阿里地区原有酒店业务于 2018 年度出售，如还原与本期同一口径，营业收入较上期增长 13.50%，毛利率较上期增长 4.82%，主要原因是游客接待量及景区内二次消费产品收入实现一定增长。

西藏以外地区：西藏以外地区的业务收入主要包括江西新绎“道养小镇·古越水街”项目、圣地文化文创产品、雪巴拉姆藏戏演出。“道养小镇·古越水街”项目于报告期内正式投入运营，秉承西藏特色文化产品走出西藏的原则，公司积极在区外推广圣地文化的文创产品，推动雪巴拉姆藏戏团在区外参与藏戏艺术巡演和营销推介会，相关业务收入归类至西藏以外地区。营业收入、营业成本、毛利率较上期变动较为明显的主要原因是营业收入、成本核算等归类口径的改变。

区内其他：区内其他业务收入主要包括旅行社业务等。营业收入、营业成本、毛利率较上期变动较为明显的主要原因是公司原有酒店业务于 2018 年度出售，本期收入中无酒店业务收入。

报告期内，公司营业收入主要来源仍集中于雅鲁藏布大峡谷、巴松措等林芝地区各景区；阿里地区景区运营业务收入较上年同期实现稳定增长；江西新绎“道养小镇·古越水街”尚处于培育期；西藏特色文化产品走出西藏，市场反响良好，特色文化产品业务未来发展可期。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 景区运营 | 景区设施 摊销，车、船、餐运营成本等 | 60,884,154.46 | 64.43 | 44,730,975.10 | 57.17 | 36.11 | 说明 1 |
| 传媒文化 | 演出推广及杂志运营成本 | 7,821,402.13 | 8.28 | 2,004,289.62 | 2.56 | 290.23 | 说明 2 |
| 旅游服务 | 旅行社运营成本 | 8,345,694.73 | 8.83 | 31,504,376.42 | 40.27 | -73.51 | 说明 3 |
| 商街运营 | 折旧摊销等运营成本 | 17,449,027.80 | 18.46 | | | 100.00 | |

成本分析其他情况说明

说明 1：景区运营成本较上年增长 36.11%，主要原因是一线员工的薪酬福利调整、员工自驱奖励政策实施等影响。

说明 2：传媒文化板块较上期成本变化较大的主要原因是 2018 年雪巴拉姆藏戏团巡演成本分别在销售费用和营业成本核算，本期调整核算口径，统一纳入营业成本核算。

说明 3：旅游服务板块营业成本较上期变化较大，主要原因是上期旅游服务板块中包括酒店（出售前）运营产生的业务成本。如将上期成本还原与本期同一口径，则本期收入较上期增长 57.08%，带动营业成本增长 64.90%。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 3,336.11 万元，占年度销售总额 18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,328 万元，占年度采购总额 25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

销售费用：公司销售费用较 2018 年度下降 35.90%，主要原因是公司营销政策有所调整，由 2018 年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠政策，销售费用较 2018 年度大幅下降。

财务费用：财务费用较上年下降 78.42%，主要原因是公司归还了控股股东 1.65 亿元财务资助，相应的利息支出减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，经公司董事会、监事会审议通过，并经股东大会授权，公司继续使用暂时闲置的资金进行现金管理，共计投入 14.23 亿元（含滚动续存），增加公司合并报表收益 1,253.26 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------|
| 货币资金 | 93,272,159.54 | 7.06 | 213,276,821.93 | 15.82 | -56.27 | 说明 1 |
| 交易性金融资产 | 432,699,479.45 | 32.77 | | 0.00 | 不适用 | 说明 2 |
| 预付账款 | 7,880,926.70 | 0.60 | 3,715,178.92 | 0.28 | 112.13 | 说明 3 |
| 其他流动资产 | 6,356,442.99 | 0.48 | 430,467,821.54 | 31.93 | -98.52 | 说明 4 |
| 在建工程 | 96,447,181.67 | 7.30 | 51,055,103.38 | 3.79 | 88.91 | 说明 5 |
| 长期待摊费用 | 19,324,153.41 | 1.46 | 9,395,530.24 | 0.70 | 105.67 | 说明 6 |
| 短期借款 | 93,634,614.65 | 7.09 | | 0.00 | 不适用 | 说明 7 |
| 应付账款 | 61,311,409.26 | 4.64 | 43,282,249.22 | 3.21 | 41.65 | 说明 8 |
| 预收账款 | 15,116,624.20 | 1.14 | 1,624,981.00 | 0.12 | 830.26 | 说明 9 |
| 应付职工薪酬 | 9,092,319.21 | 0.69 | 3,323,885.12 | 0.25 | 173.54 | 说明 10 |
| 应交税费 | 2,791,267.03 | 0.21 | 1,366,416.60 | 0.10 | 104.28 | 说明 11 |
| 其他应付款 | 62,426,726.23 | 4.73 | 224,305,806.30 | 16.64 | -72.17 | 说明 12 |

其他说明

说明 1：报告期内，公司归还控股股东 1.65 亿元财务资助，导致本期货币资金下降。

说明 2：报告期内，根据新金融工具准则相关规定，将用于购买结构性存款的资金及产生的收益列示到了交易性金融资产，上年末结构性存款资金列示在其他流动资产中。

说明 3：报告期内，公司预付账款较上期增加 112.13%，主要原因是预先充值油料款未使用完毕，同时预付购船款之后，游船尚未交付。

说明 4：报告期内，根据新金融工具准则相关规定，将用于购买结构性存款的资金及产生的收益列示到了交易性金融资产，上年末结构性存款资金列示在其他流动资产中。

说明 5：报告期内，公司景区部分新建项目、智慧旅游平台项目还未转固。

说明 6：报告期内，公司景区内配套的装修资产计入长期待摊。

说明 7：报告期内，公司从银行取得融资 9,363.46 万元。

说明 8：报告期内，公司新建项目增多，部分工程款项尚未支付。

说明 9：报告期内，公司销售政策调整，由销售现金返利政策调整为销售折让优惠政策，因政策的调整使预收账款增加。

说明 10：报告期内，公司应付职工薪酬较上期增加 173.54%，主要原因是公司一线员工薪酬福利政策调整，并计提了年终奖金。

说明 11：报告期内，公司将增值税进项税金重分类列示至其他流动资产。

说明 12：报告期内，公司归还控股股东财务资助 1.65 亿元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

作为向银行申请贷款的抵押物，公司所有的位于拉萨市柳梧新区国际总部城 2 期的权证号为：藏（2017）拉萨市不动产权第 0003940 号、第 0004100 号、第 0004101 号、第 0004099 号、第 0004098 号、第 0003939 号、第 0004102 号、第 0004095 号的房地产已抵押给中国银行拉萨柳梧支行。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

在国内外经济下行压力较大的宏观环境下，我国国内旅游游客接待和旅游收入规模仍保持稳定增长，但在国内不同地区，旅游产业综合发展水平则呈现出东高西低的态势，在游客接待规模、产品结构和客源结构等方面存在明显差异。公司主要旅游资源均位于西藏地区，各项业务也呈现出较为明显的地域特征。

游客接待规模。受经济发展水平、历史文化环境等因素影响，国内中东部地区山地、滨海、文化及城市类旅游资源丰富，游客出行便利且消费能力较强，主要旅游目的地游客接待已具备相当规模。相比之下，西藏自治区旅游产业起步较晚，且受高海拔、边疆地区、大交通条件等因素影响，游客接待规模同区外代表性旅游景区相比，仍有较大的提升空间。

产品结构。近年来，随着国家政策对旅游业的重视和扶持，国内旅游产品呈现出文旅融合、全域旅游等多元繁荣的局面，经济发达地区尤为明显，博物馆旅游、夜间旅游、冰雪旅游等新兴业态不断涌现，为旅游市场增添了新活力。西藏地区受经济发展水平、旅游产业经营环境等因素影响，仍以传统观光游和少量的演艺产品为主，整体旅游产品结构仍待不断完善。

客源结构。随着在线旅游日益普及、智慧化平台不断深入，游客通过互联网获取信息的便利性大幅提高，自驾、游学、特色定制等自由行比重越来越大。西藏地区，受公共交通条件、旅行时长等因素影响，各景区游客接待仍以团队游客为主，自由行游客所占比例相对较低。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

因执行新金融工具准则后，公司购买的结构性存款按照公允价值计量，报表列示在“交易性金融资产”科目。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

巴松措公司为公司控股子公司，是公司景区运营板块的重要组成部分，注册资本 700 万元，公司持股比例为 81%。巴松措公司主要提供环保观光车、游艇等生态旅游等服务，截至报告期末，巴松措公司总资产 5,495.54 万元，净资产 1,203.94 万元，报告期内实现营业收入 2,410.32 万元，净利润为 825.25 万元。在景区产品创新、全员营销等举措的推动下，巴松措公司 2019 年度船游接待量持续增长，同时通过预算管理及内部控制，有效降低了运营成本。报告期内，巴松措引入西藏第一艘新能源观光游艇和观光竹筏，服务水平和盈利能力将进一步提高。

江西新绎是公司控股子公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例为 80%。江西新绎主要从事旅游商业运营，主要运营江西省鹰潭市龙虎山景区内的“道养小镇·古越水街”项目，该项目充分挖掘龙虎山道教文化和古越文化精髓，植入了文化体验、特色餐饮、健康养生等特色内容，并于 2019 年 2 月开始运营，“道养小镇·古越水街”项目是公司拓展区外业务的重要布局，已与龙虎山景区形成良好的协同效应。截至报告期末，江西新绎总资产 7,056.86 万元，净资产 612.75 万元，报告期内实现营业收入 2,014.32 万元，净利润为-387.25 万元。

鲁朗公司为公司控股子公司，注册资本 2,000 万元，公司持股比例为 90%。鲁朗公司主要负责鲁朗花海牧场景区运营，主要产品有景区观光、住宿餐饮等。受鲁朗国际旅游集镇建成运营、行业竞争加剧等因素影响，近年来，鲁朗公司面临一定的经营压力。截至报告期末，鲁朗公司总资产 5,372.17 万元，净资产-1,119.17 万元，报告期内实现营业收入 23.16 万元，净利润为-318.16 万元。为此，公司已与持有鲁朗公司 10%股权的股东达成股权收购协议，目前正在办理工商登记变更，公司已着手鲁朗公司业务模式的调整，以创新发展适应市场需求。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业发展趋势

(1) 旅游经济持续发展，带动作用日益增强

根据《中华人民共和国 2019 年国民经济和社会发展统计公报》，2019 年度，国内旅游人数达 60.06 亿人次，同比增长 8.4%。国内旅游收入 5.73 万亿元，同比增长 11.7%，高于国内生产总值 6.1%的增速。在国内外经济下行压力较大的宏观环境下，国内旅游经济持续快速发展，旅游

产业规模和集聚效应持续扩大，不但企业所处行业面临良好的发展机遇，旅游经济对推进供给侧改革，带动社会经济发展结构优化的作用，也将更为明显，对稳就业和促消费的压舱石和加速器作用将更为突出。在经济新常态的宏观背景下，文旅产业作为国家重点发展的朝阳行业，已成为经济高质量发展不可或缺的重要支撑。

(2) 文旅融合经济效应开始释放，新业态不断涌现

2019 年是我国文旅融合经济效应开始释放的第一年，也是文化和旅游融合深化发展之年，在创建全域旅游示范区、降低国有重点景区门票价格、国家文化公园试点、部署推进厕所革命等一系列重点工作的扎实推进中，文化和旅游消费潜力进一步有效释放。中国旅游研究院专项调查数据显示，外地旅游过程中参加和体验了文化活动的游客占比超过八成，博物馆、历史文化型景区及文化艺术场馆节假日消费平均增幅超二成以上。国内旅游新经验新业态不断涌现，多个城市通过对文化休闲、生态环境等特色资源的深度打造，引领了夜间旅游、避暑旅游、冰雪旅游等全新的文化旅游新体验。

(3) 区域旅游发展趋势向好

长期以来，我国区域旅游产业综合发展水平呈现出东高西低的态势。近年来，国家围绕区域发展不平衡不充分等突出问题，积极推进区域发展战略，不仅促进区域经济高质量、平衡发展，还为区域文旅融合提供了发展新机遇和合作新空间。中国旅游研究院《中国国内旅游发展年度报告 2019》等报告资料显示，2019 年，中、西部地区规模以上文化及相关产业企业营业收入分别增长 8.4% 和 11.8%，分别比东部地区高 2.3 和 5.7 个百分点。占全国的比重分别为 15.7% 和 9.7%，分别比上年提高 2.3 和 1.2 个百分点，西部地区旅游收入的增长率分别为 45.63% 和 26.63%，超过东部地区的 14.57%；旅游人次的增长率分别为 38.55% 和 21.04%，超过东部地区的 11.10%。东部地区累计潜在出游力所占比重由 2010 年的 70.0% 下降到 2018 年的 62.4%，呈现逐年降低趋势。与此同时，中西部地区所占比重在不断升高，累计潜在出游力所占比重由 2010 年的 30.0% 提升到 2018 年的 37.6%，区域之间的差距呈现出明显的收窄趋势。

2、行业竞争格局

(1) 提升服务品质，树立品牌优势

根据文化和旅游部统计，2019 年全国复核 A 级旅游景区 5000 多家，1186 家景区受到处理，其中个别 5A 级景区被“摘牌”，6 家 5A 级景区被警告整改；另有 20 家五星级饭店被摘星，26 家饭店被责令要求整改。在民宿领域，新版国标出台，各地地方标准也随之陆续亮相。由此可见，仅靠评级就想一劳永逸的时代已经过去，以口碑立身、靠品质说话推动高质量发展，满足游客的多样化、个性化和高品质的需求，提高服务质量才是旅游行业取得竞争优势的关键一环。

(2) “智慧”平台不可或缺

近年来，在科技赋能的推动下，全国各地都在大力发展智慧景区和服务平台，以“技术加身”旅游景区无所不用其极，围绕吃住行游购娱等要素的 OTA 平台和手机 APP 不但提高了客户体验，也为运营商提高服务品质和效益提供了多样化的手段。然而，由于设计起点低、集成性不强，不少重金打造的“智慧平台”的“智慧”能力堪忧；景区门禁系统的门票识别、二维码识别、面部识别和身份证识别等手段各异，缺乏统一的技术标准；同一景区因购票渠道不同，出现票价悬殊、捆绑搭售的情况。诸如此类，盲目竞争并未对游客出行带来便利、高效的体验，反而使“智慧化”的信誉大打折扣。所以，打造具有高展示度、高集成性、高智慧化的综合平台将成为旅游行业信息化建设的重点。

(3) 产业融合、并购重组加速

随着国内旅游产业发展水平的不断提高、行业管理日趋规范，众多大型企业正通过无边界产业融合、并购重组谋求新的发展机遇，同时也有部分企业由于新项目不及预期、市场环境变化等原因，陷入经营困境。在传统观光游向休闲度假游、康养旅游转变的过程中，在文旅融合不断深入、全域旅游遍地开花的形势下，旅游企业的优胜劣汰也必将日益明显。2020 年初，新型冠状病毒肺炎疫情对全国旅游企业都造成了直接冲击，流动资金是否充裕、疫情过后能否快速反弹、能否取得政策性支持等问题，都是旅游企业面临的巨大考验，优劣分化、并购重组或将加剧。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

聚焦旅游主业，通过产品创新发掘资源价值、通过营销创新强化市场覆盖、通过运营创新深挖游客价值，产品、营销和运营在智慧旅游载体上协同发力，为更多游客提供更具吸引力的旅游产品，成为具有独特自然和人文特色的专业旅游运营商。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司将围绕上述发展战略，立足现有优势资源，培育具备竞争力的产品和服务，进一步加大开拓市场力度，以打造康乐旅游目的地为指导，努力克服新冠病毒肺炎疫情的不利影响，实现公司核心竞争力和可持续发展能力的进一步提升。

1、景区运营

(1) 以营销创新促进客流增长。在现有渠道商、合作伙伴的基础上，公司将进一步加强线上线下渠道的联动，并通过媒体宣传、线下活动，提升景区影响力和吸引力；积极开展异业合作，通过整合交通、金融、酒店、购物等协同资源，提升进藏游客的转化率和相互引流；通过青藏线、川藏线等线路的深度挖掘，以及与中国石油等服务商的合作，进一步开发自驾游客资源，提升林

芝、拉萨散客市场的转化率；公司也将继续通过渠道整合、文旅活动策划等形式，不断深化市场营销，多管齐下，提高景区客流量，优化客源结构。

(2) 以产品创新拉动游客消费。以特色景区资源为依托，聚焦游客多层次消费需求，开发体验性好、性价比高的产品和服务，如温泉康养、民俗林卡、峡谷徒步等体验产品；丰富融合民俗特色、景观元素的文创产品，以伴手礼、小型纪念品等形式，与现有的热气球、星空营地形成产品组合，提升二次消费的转化率，打造新的营业收入增长点；在总结成功经验的基础上，公司将积极寻求文旅融合、业态融合的创新性增长点，围绕康乐旅游目的地的发展目标，实现产品链、生态链的打造。

(3) 以优质服务提升游客满意度。借助创建 5A 级景区的契机，公司将不断加大投入，为游客提供更具体验度、更加人性化、更有地域特色的服务设施；借助大数据赋能和游客画像，公司将深入洞察游客需求和偏好，丰富景区服务项目，提高服务效率；同时，公司也将进一步增加面客人员的服务培训，通过线上、线下培训资源的整合，以及公司内部师资培养，规范不同场景的服务流程和标准，形成与广大游客的良性互动，逐步树立景区口碑。

(4) 以智慧旅游充实运营力。2019 年度，公司已在雅鲁藏布大峡谷景区、巴松措景区建成智慧运营平台，并推出智慧游览小程序，大幅提升了管理效率和游客服务水平。在现有智慧化运营平台的基础上，公司将继续支持车船等业务的精细化管理，通过全流程覆盖及数据采集，为降本增效提供全服务；进一步完善面向游客的预订系统和场景化服务系统，满足游客个性化体验需求的同时，助力热气球、水上体验项目等二次消费产品转化；此外，公司也将积极筹划智慧旅游的成果输出，进一步服务于林芝市乃至全自治区的全域旅游项目。

(5) 以跨区布局实现业务联动。近年来，西藏自治区旅游业发展迅速，但受制于高原气候、地理区位，旅游行业全年运营时间短、淡旺季差异明显等问题仍难得到有效解决。2019 年，龙虎山景区内“道养小镇·古越水街”项目已投入运营，尽管先期效益不佳，但有着较好的发展前景，并与龙虎山景区形成良好的协同效应。在此基础上，公司将稳步推进区外市场开拓，借助优质项目，实现与西藏业务的联动、互补。

2、传媒文化

公司的传媒文化业务与旅游主业密切相关，是传导公司旅游文化价值的重要渠道，也是公司传承藏区文化、承担社会责任的重要载体。圣地文化在深度传播西藏传统文化、自然资源的同时，也将配合公司文化、康养类产品，以及特色文创产品的开发与传播；《西藏人文地理》杂志将秉承多年来的优秀文化积淀，通过丰富版面、内容，强化新媒体推广，增强与政府部门合作，积极开展线下活动等形式，开发特色文创产品等方式，在出版发行、产品创新等方面助力公司文旅融合发展的创新思路。

雪巴拉姆艺术演出有限公司将持续通过文化输送的方式,对外传导藏戏这一非物质文化遗产,并通过表演形式、市场推广和合作模式的创新,探索更加高效的业务发展模式。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、疫病事件影响

2020 年初,新型冠状病毒肺炎疫情在全球范围内蔓延,对服务业造成了极为不利的影响,旅游景区和酒店餐饮行业首当其冲。随着我国国内疫情得到有效控制,各地景区在有效防疫的前提下陆续开放,但客流量预计在短期内尚难以恢复至正常水平。公司将积极做好景区恢复运营的准备,并制定一系列营销推广、产品创新、服务提升等措施,纾解业绩增长压力。

2、政策环境风险

公司多个景区地处边境,客流量管控、外籍游客审批等规定严格,且受国际经济形势、突发事件影响明显;西藏自治区曾推行“两限一警”、“旅游车辆体制改革”等政策,对旅游市场造成持续影响。对此,公司将进一步维护各项公共关系,以取得有利的政策支持,同时加强对政策环境变动的预研预判,以提升相关风险的识别意识和防范能力。

3、安全生产风险

公司景区内崇山峻岭、江河湖泊密集,气候环境较为特殊且变化较快,在游客密集的旅游旺季,安全生产风险不容忽视。近年来,公司安全管理部门不断加大消防、安全驾驶等方面的培训投入,景区安全防护设施也得以不断完善,从而有效降低或避免安全生产风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对《公司章程》中利润分配政策相关条款作出调整。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现净利润 21,503,972.77 元，其中归属于上市公司股东的净利润 20,842,355.56 元；母公司净利润为 17,540,254.14 元。

截至 2019 年末，公司累计未分配利润为-131,105,539.14 元，2019 年末母公司可供股东分配的利润为-71,799,346.00 元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司 2019 年度不具备利润分配的条件，拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该事项已经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，尚须提交公司 2019 年年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数(元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|-------------------|---------------|--------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,842,355.56 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,265,319.11 | 0 |
| 2017 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -79,173,405.13 | 0 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 现金分红的金额 | 比例 (%) |
|--------|---------------|--------|
| 2019 年 | 21,996,523.01 | 不适用 |

说明：根据证监局、财政部、国资委联合发布的《关于支持上市公司回购股份的意见》，公司以现金为对价，采用要约或集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红。截至报告期末，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,205,000 股，支付的总金额为 21,999,167.02 元（不含交易费用为 21,996,523.01 元）。

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-------------------------|--|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 王玉锁 (新奥控股及西藏旅游实际控制人) | 为了避免新智认知相关旅行社及旅游景区业务与西藏旅游之间的潜在同业竞争风险,新奥控股实际控制人王玉锁先生承诺如下:“本人在获取西藏旅游控股权后,针对上述西藏旅游和新智认知存在潜在同业竞争风险的业务,在不影响西藏旅游和新智认知现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害西藏旅游和新智认知中小股东利益的前提下,在国风文化、西藏纳铭的股权完成过户后的三年内,本人将根据法律法规、上市公司章程的要求,向西藏旅游董事会提交可行的资产整合或处置方案,本人并将同时向新智认知董事会提交相应的资产整合或处置方案。” | 2018年7月18日至2021年7月17日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 新奥控股投资股份有限公司及王玉锁(公司控 | 2018年7月10日,新奥控股投资股份有限公司签署了《西藏旅游股份有限公司详式权益变动报告书》,并通过公司披露,在新奥控股投资股份有限公司成为公司控股股东之后,为减少及规范将来可能存在的关联交易,新奥控股及其实际控制人王玉锁先生出具了《关于减少及规范与西藏旅游股份有限公司关联交易的承诺函》,承诺如下:“1、不利用自身对西藏旅游的股东 | 2018年7月10日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

易 股股东和 地位及重大影响，谋求西藏旅游在业务合作等方面给予本公司/本人及所控制的企业优于市场第三方的权利。2、不利用自身对西藏旅游的股东地位及实际控制人) 重大影响，谋求与西藏旅游达成交易的优先权利。3、杜绝本公司/本人及所控制的企业非法占用西藏旅游资金、资产的行为，在任何情况下，不要求西藏旅游违规向本公司/本人及所控制的企业提供任何形式的担保。4、本公司/本人及所控制的企业不与西藏旅游及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与西藏旅游及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促西藏旅游按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和西藏旅游章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司/本人并将严格按照该等规定履行关联股东/关联董事的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与西藏旅游进行交易，不利用该类交易从事任何损害西藏旅游利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和西藏旅游章程的规定，督促西藏旅游依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------------|---|---|---|---|-----|-----|
| 与再融资相关的承诺 | 股份 限售 售 | 上海京遥 贸易有限 公司 | 根据上海京遥贸易有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《非公开发行股票之认购协议》，上海京遥贸易有限公司认购公司非公开发行的 26,592,800 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。 | 2018 年 3 月 6 日 至 2019 年 3 月 5 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|-----------|---------------|--------------------|---|---|---|---|-----|-----|

| | | | | | | | | |
|------|------|------------------------------------|---|----------------------------------|---|---|-----|-----|
| | 股份限售 | 乐清意诚电气有限公司 | 根据乐清意诚电气有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《非公开发行股票之认购协议》，乐清意诚电气有限公司认购公司非公开发行的 11,234,786 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。 | 2018 年 3 月 6 日至 2019 年 3 月 5 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 其他 | 新奥控股投资股份有限公司（公司控股股东） | 新奥控股投资股份有限公司于 2018 年 7 月 10 日签署了《西藏旅游股份有限公司详式权益变动报告书》并通过西藏旅游股份有限公司披露。新奥控股投资股份有限公司承诺本次权益变动完成之日起 12 个月内，信息披露义务人拟根据中国证监会和上交所的有关规定，通过法律法规允许的方式择机继续增持*ST 藏旅的股份，增持金额不低于人民币 1,000 万元，并将严格按照相关法律、法规和规范性文件的要求，依法履行相关程序和信息披露义务。 | 2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 10 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 其他 | 公司时任全体董事、高级管理人员（目前欧阳旭先生任，其他人员均已辞去相 | 为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行（2017 年正在筹划的非公开发行事项）摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相 | 2017 年 3 月 6 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------------------|--|-------------------------------------|---|---|-----|-----|--|
| | 关职务) | 挂钩。本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 西藏旅游 股份有限 公司 | 2019年4月8日，公司通过《关于公司股票撤销退市风险警示的公告》做出承诺：计划未来三年投资10亿元用于旅游业务的开发和拓展；到2020年完成1-2个5A级景区的打造，并形成1-2个新的景区旅游项目。 | 2019年 4月8日 至2022 年4月7 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

见本报告第十一节，五、41 重要会计政策及会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任

| | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 400,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 11 |

| 名称 | | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 29 日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度续聘会计师事务所的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构。审计费用标准：60 万元/年，其中：年度财务报告审计费用 40 万元，内部控制审计费用 20 万元。

公司独立董事就续聘会计师事务所相关事项发表了同意的独立意见，认为：信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，基本遵循了独立、客观、公正的执业准则，相关工作人员具备公司审计业务所需的业务素质和专业水平，同意续聘信永中和会计师事务所为公司 2019 年年度报告审计机构及内控审计机构。

2019 年 4 月 19 日，该议案经公司 2018 年年度股东大会审议并通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>2019年10月24日,公司召开第七届董事会第十五次会议,审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》。公司拟以自有资金及自筹资金,通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式回购公司股份350万-700万股,所回购股份拟全部用于股权激励计划。</p> <p>目前,公司股份回购正在进行中,公司将持续推进该事项。</p> | <p>公司通过指定信息披露媒体披露的公告:《公司第七届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2019-044号)、《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》(公告编号:2019-049号)</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|------------|
| 新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司 | 采购信息技术、培训等服务 | 219,622.64 | 100,000.00 |
| 新绎酒店管理有限公司 | 采购餐饮住宿服务 | 2,491,870.61 | / |
| 廊坊市绎达国际旅行社有限公司 | 机票费 | 1,115,384.00 | / |
| 鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司 | 餐费、住宿费 | 611,657.00 | / |
| 合计 | | 4,438,534.25 | 100,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|--------------|--------------|
| 新绎酒店管理有限公司 | 代理服务 | 4,056,603.77 | 2,169,811.32 |
| 新奥燃气投资有限公司 | 销售文化产品，旅游 | 1,681,571.81 | / |

| 司 | 接待 | | |
|---------------------|---------|--------------|--------------|
| 北海新绎游船有限公 司 | 提供推介会服务 | 566,037.74 | / |
| 鹰潭市新绎七修酒店 管理有限公司 | 房租及物管费 | 1,169,538.57 | |
| 合计 | | 7,473,751.89 | 2,169,811.32 |

说明：

公司 2019 年度日常关联交易发生总额在年度关联交易预计范围之内，以上列示的关联交易，定价均参考市场定价。住宿餐饮交易事项超出预计，但已履行相应的内部审批程序。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年1月，公司股东国风集团将其提供给公司的20,000万元定增保证金和6,000万元往来款转换为对公司的财务资助。2017年12月，国风集团同意公司继续使用上述2.6亿元财务资助，同时增加财务资助2,500万元，借款期限自2018年1月1日起不超过3年。

2018年10月，国风集团将上述28,500万元借款（及利息）的债权转让给国风文化（公司控股股东新奥控股的一致行动人），2018年底借款到期之后，经公司与国风文化协商，公司归还12,000万元，其余16,500万元将作为国风文化继续向公司提供的财务资助，借款利率不超过银行同期贷款基准利率，借款期限为2019年1月1日起至2019年6月30日。

公司于2019年6月13日提前归还上述财务资助中的10,000万元，其余6,500万元借款作为国风文化继续向公司提供的财务资助，借款利率不超过银行同期贷款基准利率，借款期限为2019年7月1日起至2019年9月30日。

2019年8月，公司向股东国风文化支付部分财务资助利息500万元。

2019年9月25日，公司向股东国风文化归还财务资助本金6,500万元，同时支付2017年1月至今全部剩余借款利息680.23万元，合计7,180.23万元，截至报告期末，公司已归还上述全部财务资助及相应的利息。

详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2017-034号、2017-062号、2018-079号、2019-001号、2019-035号、2019-042号。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|--------|----------------|----------------|---------|
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 430,000,000.00 | 430,000,000.00 | 0 |

说明：上述 4.3 亿元未到期理财，已于 2020 年 4 月 15 日到期赎回，详情请参考公司于赎回当日发布的公告，公告编号：2020-010 号。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|--------|-------|-----------|-----------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 100,000,000 | 2018年10月11日 | 2019年1月11日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 4.20% | 1,058,600 | 1,058,600 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 330,000,000 | 2018年12月28日 | 2019年3月28日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 4.05% | 3,295,500 | 3,295,500 | | 是 | 是 | 不适用 |
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 100,000,000 | 2019年1月11日 | 2019年3月28日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 3.90% | 812,100 | 812,100 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 430,000,000 | 2019年4月25日 | 2019年7月25日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 3.70% | 3,966,600 | 3,966,600 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 430,000,000 | 2019年7月26日 | 2019年10月25日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 3.80% | 4,073,800 | 4,073,800 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--------|-------------|-------------|------------|--------|----------|--------|-------|-----------|------------|-----|---|---|-----|
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 200,000,000 | 2019年10月29日 | 2020年4月15日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 3.75% | 3,472,603 | 34,726,023 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |
| 中国民生银行拉萨分行 | 银行理财产品 | 230,000,000 | 2019年10月31日 | 2020年4月15日 | 闲置募集资金 | 人民币结构性存款 | 保本浮动收益 | 3.75% | 3,946,233 | 3,946,233 | 已收回 | 是 | 是 | 不适用 |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、终止募投项目

2018 年 3 月，公司完成非公开发行股票事项，扣除相关发行费用后，取得募集资金净额 56,960.72 万元，当年使用募集资金 144.83 万元用于购置观光客车，其余资金未投入募投项目。

2019 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议审议通过《关于终止募投项目的议案》，鉴于公司于 2018 年 3 月完成非公开发行股票相关工作后，公司发展战略进行调整，公司拟终止雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建、鲁朗花海牧场景区扩建项目。保荐机构对公司终止募投项目进行了核查，并出具了专项核查意见。（详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2019-013 号、2019-014 号、2019-019 号）

2019 年 4 月 19 日，公司召开 2018 年年度股东大会，该项议案在本次股东大会获得审议通过。（详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2019-031 号）

截至报告期末，公司正积极筹划新的募集资金投资项目。

2. 股份回购

2019 年 10 月 24 日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》。公司拟以自有资金及自筹资金，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式回购公司股份，所回购股份全部用于股权激励计划，在股份回购完成之后 36 个月内，若公司未能实施或未能全部实施股权激励计划，未使用的回购股份将依法予以注销。本次拟回购股份数量在 350 万-700 万股之间，回购股份的价格不超过 15 元/股，回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过六个月（详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2019-044 号、2019-047 号）。

截至报告期末，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,205,000 股，占公司总股本的比例为 0.97%，成交最高价为 10.291 元/股，成交最低价为 9.296 元/股，支付的总金额为 21,999,167.02 元，符合既定的回购股份方案。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内，公司结合自治区精准扶贫工作相关要求，根据自身产业特征，务实开展各项扶贫工作，切实帮助景区所在地贫困人口，通过旅游就业、自主创业、景区道路维护业务承包给村民

等方式实现脱贫；并根据前期扶贫工作相关安排，持续对建档立卡户、贫困学生等贫困对象进行帮扶。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

公司下属林芝、阿里各景区结合当地实际情况，采用切实可行的方式，积极参与产业扶贫相关工作。

报告期内，巴松措景区积极响应当地政府号召，通过帮助建档立卡贫困户提供岗位的形式助力当地开展精准扶贫工作。公司帮助建档立卡贫困户实现就业人数 10 人，新增临时工岗位 2 个。

林芝分公司通过建立生态保护补偿方式，在 2019 年全年累计投入补偿金 67.90 万元。

公司下属米林分公司通过帮扶建档立卡户就业、提取发放惠民基金、教育基金收购土特产品等方式，积极开展扶贫工作。2019 年，米林分公司解决当地员工就业 85 人，使用当地临时工 27 人；米林分公司所辖景区从 2015 年开始，每张门票提取 10 元惠民基金增加至 20 元；2019 年米林分公司发放当地原住民惠民资金 487.89 万元；公司每年从景区收入中拿出 5 万元，作为教育基金，支持贫困家庭子女上大学；为带动当地老百姓增收致富，目前米林分公司景区和索松村木耳种植户和土豆种植户签订合约，按照当地市场价格进行农产品收购，2019 年 6 月至 10 月期间，共计收购农产品 11,000 斤。

公司下属阿里分公司助力普兰县取得了全县脱贫摘帽的好成绩。2019 年阿里分公司投入惠民基金 32.53 万元。2019 年阿里分公司继续与阿里地区职业学校学生定向就业开展合作交流，吸纳该校学生就业人数达 29 人（含实习生），吸纳其他待业人员 6 人；同时，将圣湖景区环湖路的道路维护和环卫专项经费以精准扶贫的方式承包给圣湖景区的雄巴村，切实解决了雄巴村村民就业问题，在此基础上，阿里分公司还向雄巴村捐赠拖拉机一辆。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|--------------------|---------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1.资金 | 670.85 |
| 2.物资折款 | 7.90 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 35 |
| 二、分项投入 | |

| | |
|------------------------|---|
| 1.产业发展脱贫 | |
| | <input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 2 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 20 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 10 |
| 2.转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 6 |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | 30 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 15 |
| 4.教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 5 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 10 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 1 |
| 6.生态保护扶贫 | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input checked="" type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 其中：6.1 项目名称 | |
| 6.2 投入金额 | 116.03 |
| 8.社会扶贫 | |
| 8.3 扶贫公益基金 | 520.42 |
| 9.其他项目 | |
| 其中：9.1 项目个数（个） | 1 |
| 9.2 投入金额 | 2.4 |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 10 |
| 9.4 其他项目说明 | 巴松措公司通过开展就业培训，帮助景区内贫困人口实现就业。 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

阿里分公司获阿里地区民族团结进步创建示范企业

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司各业务单位将持续贯彻自治区关于精准扶贫的任务和方针，切实履行西藏本地企业应有的社会责任。同时，将持续通过切实可行的方式，为所在地群众和建档立卡贫困户，提供适合的工作岗位，或者以环卫、保洁等工作外包的形式，带动群众增收、脱贫；公司将与各级劳动部门保持合作，针对待业群众和有自主择业需求的群众开展旅游从业相关技能培训。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

西藏地处边疆区域、少数民族区域和宗教文化区域，生态环境和地域文化等方面独具特色而又相对脆弱，公司在推行公司发展战略、提升自身经营业绩的同时，能够结合旅游产业发展自身特点，自觉履行社会责任，在边疆稳定繁荣、农牧民致富创收、民族文化保护和发展、生态环境保护等方面做出了自身应有的贡献。

1、助力民族融合与地方经济建设

公司实践“藏汉一家”的理念，重视西藏本土员工的聘用与培养，从公司及各分、子公司中高层管理人员的聘请，到景区现场管理、服务人员的选用，均有一定比例的本土员工，员工团队建设不仅有利于公司经营发展，也有助于所在地的和谐稳定。公司发展为社会创造更多就业机会的同时，也显著提高了当地人民的生活水平。

2、重视并保护少数民族文化

公司下属子公司西藏圣地文化有限公司十多年来坚持出版《西藏人文地理》杂志，截至 2019 年底，该杂志已出版 92 期；公司投资保护了非物质文化遗产“雪居委会民间藏戏团——雪巴拉姆”，雪巴拉姆专业藏戏演出团队多次参与自治区内外大型活动的现场演出，有效促进了民族区域文化的传承和发扬，作为民族区域企业，公司在地方文化发掘与保护方面，也将持续做出应有的贡献。

3、重视生态环境保护

公司在发展旅游主业时始终把环境保护工作置于首位。2002 年，公司关闭神湖玛旁雍错附近的金矿。在阿里神山圣湖项目建设伊始，已全面引入太阳能供热系统，位于自然保护区内的或保护区附近的雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山景区、鲁朗花海牧场，均建设有完备的污水处理系统，

避免景区运营污水排放对江河水源的污染。公司还建立了生态保护补偿机制，对景区范围内发生的水土冲刷、耕地受损等实施资金补偿。

4、以富民戍边为己任

富民工程也是公司得以稳定发展的重要组成保障。公司景区多位于边境偏远地区，经济欠发达，而景区开发经营为所在地经济发展带来了新的契机。原住民传统手工艺品、藏药材、土特产，以及民宿客栈等广为游客欢迎，并具备良好经济效益，得益于公司与当地劳动部门联合举办的就业技能培训，当地藏汉群众多已从传统的农牧经营转为依托旅游资源，实现共同致富。同时，公司也通过旅游扶贫的方式积极参与当地精准扶贫工作，在吸纳原住民就业、开展扶贫项目、帮助贫困家庭方面取得良好效果。

公司重视双拥建设，与普兰边防部队、林芝军分区、鲁朗驻地官兵建立了长期的军民共建关系，并根据官兵实际需求，提供文化物资、休闲娱乐设施。和谐社区建设方面，公司积极与所在地的辖区公安、消防等单位开展各种安全、法制教育等活动。公司每年定期慰问景区派出所，协助维护景区社会治安。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属各业务单位均不属于西藏自治区重点排污单位。

环境保护是公司坚持可持续发展的重要前提。公司各景区均建有配套的污水处理系统，并制定有中水循环利用、垃圾合规处理相关管理制度，并积极落实政府管理部门对环境保护、污染防治工作相关要求。

资源集约、节能减排是公司履行环境保护责任的基本原则。公司多个景区建设有太阳能热水和取暖系统，借助西藏日照充足的优势减少运营高峰期的用电负荷。

公司及下属子公司在日常生产经营中坚决执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。近年来，公司根据环保部门相关要求，对景区早期建设的部分不合规排污设施进行整改、重建，目前已不存在违反环境保护规定的情形。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | 本次变动后 | | |
|--------------|------------|-------|--------------|----|-------|-------------|-------------|----|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 37,827,586 | 16.67 | | | | -37,827,586 | -37,827,586 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 37,827,586 | 16.67 | | | | -37,827,586 | -37,827,586 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 37,827,586 | 16.67 | | | | -37,827,586 | -37,827,586 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|-------------|-------|--|------------|------------|-------------|-----|
| 外法人 | | | | | | | |
| 持股 | | | | | | | |
| 境 | | | | | | | |
| 外自然 | | | | | | | |
| 人持股 | | | | | | | |
| 二、无限 | 189,137,931 | 83.33 | | 37,827,586 | 37,827,586 | 226,965,517 | 100 |
| 售条件 | | | | | | | |
| 流通股 | | | | | | | |
| 份 | | | | | | | |
| 1、人民 | 189,137,931 | 83.33 | | 37,827,586 | 37,827,586 | 226,965,517 | 100 |
| 币普通 | | | | | | | |
| 股 | | | | | | | |
| 2、境内 | | | | | | | |
| 上市的 | | | | | | | |
| 外资股 | | | | | | | |
| 3、境外 | | | | | | | |
| 上市的 | | | | | | | |
| 外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 三、普通 | 226,965,517 | 100 | | 0 | 0 | 226,965,517 | 100 |
| 股股份 | | | | | | | |
| 总数 | | | | | | | |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年3月6日，公司完成非公开发行股份事项，公司向上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司2家发行对象定向发行人民币普通股（A股）26,592,800股、11,234,786股，合计37,827,586股，限售期为12个月，2019年3月6日，上述有限售条件的股份解除限售。请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告（2019-009号）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

截至报告期末，公司通过集中竞价交易方式已回购股份 2,205,000 股，因该部分库存股不参与每股收益的计算和分配，一定程度上增加了公司 2019 年度每股收益和每股净资产。因回购股份占公司总股本的比例约为 0.97%，故影响较小。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2019 年 3 月 6 日，公司股东上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司所持有的有限售条件的流通股股份限售期已满，并已上市流通。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《关于非公开发行限售股上市流通公告》（2019-009 号）。

2019 年 6 月 27 日，公司控股股东与郑海签署《股权转让协议》，受让郑海持有的乐清意诚 100% 的股权。乐清意诚持有公司无限售流通股 11,234,786 股，占公司总股本的比例为 4.95%。本次协议收购后，新奥控股通过国风文化、西藏纳铭及乐清意诚间接持有公司股份 59,933,287 股，占公司总股本的 26.41%。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《详式权益变动报告书》、《关于公司股东权益变动暨增持承诺完成的公告》（2019-036 号）

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|------------|------------|----------|--------|-------|----------------|
| 上海京遥贸易有限公司 | 26,592,800 | 26,592,800 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2019 年 3 月 6 日 |
| 乐清意诚电气有限公司 | 11,234,789 | 11,234,789 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2019 年 3 月 6 日 |
| 合计 | 37,827,586 | 37,827,586 | 0 | 0 | / | / |

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 18,394 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 19,899 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|--------|------------|-------|-------------------------|----------|------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股 数量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 国风集团有限公 司 | 0 | 29,921,325 | 13.18 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 上海京遥贸易有 限公司 | 0 | 26,592,800 | 11.72 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 西藏国风文化发 展有限公司 | 0 | 26,017,748 | 11.46 | 0 | 质 押 | 26,017,748 | 境内非国有 法人 |
| 西藏纳铭网络科 技有限公司 | 0 | 22,680,753 | 9.99 | 0 | 质 押 | 20,140,940 | 境内非国有 法人 |
| 西藏国际体育旅 游公司 | 0 | 14,265,871 | 6.29 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------|------------|------|---|---|---|---------|
| 乐清意诚电气有限公司 | 0 | 11,234,786 | 4.95 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 田文凯 | -1,465,100 | 7,881,348 | 3.47 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张杰 | 532,701 | 6,816,197 | 3.00 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 西藏旅游股份有限公司回购专用证券账户 | 2,205,000 | 2,205,000 | 0.97 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 北京盈生富通投资有限公司 | -1,001,400 | 1,900,509 | 0.84 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------|---------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 国风集团有限公司 | 29,921,325 | 人民币普通股 | 29,921,325 |
| 上海京遥贸易有限公司 | 26,592,800 | 人民币普通股 | 26,592,800 |
| 西藏国风文化发展有限公司 | 26,017,748 | 人民币普通股 | 26,017,748 |
| 西藏纳铭网络科技有限公司 | 22,680,753 | 人民币普通股 | 22,680,753 |
| 西藏国际体育旅游公司 | 14,265,871 | 人民币普通股 | 14,265,871 |
| 乐清意诚电气有限公司 | 11,234,786 | 人民币普通股 | 11,234,786 |
| 田文凯 | 7,881,348 | 人民币普通股 | 7,881,348 |
| 张杰 | 6,816,197 | 人民币普通股 | 6,816,197 |
| 西藏旅游股份有限公司回购专用证券账户 | 2,205,000 | 人民币普通股 | 2,205,000 |
| 北京盈生富通投资有限公司 | 1,900,509 | 人民币普通股 | 1,900,509 |

上述股东关联关系或一致行动的说明 1、2018年7月8日，新奥控股分别与国风集团有限公司、西藏考拉科技发展有限公司签署了《股权转让协议》，受让其分别持有的国风文化与西藏纳铭100%的股权，从而间接收购国风文化及西藏纳铭持有的公司股份。2019年6月27日，公司控股股东与郑海签署《股权转让协议》，受让郑海持有的乐清意诚100%的股权。本次协议收购后，新奥控股通过国风文化、西藏纳铭及乐清意诚间接持有公司股份59,933,287股，占公司总股本的26.41%。上述股权转让事项已完成，国风文化、西藏纳铭、乐清意诚作为新奥控股的全资子公司，构成一致行动人关系。

2、除上述关联关系外，公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 不适用

说明：

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 新奥控股投资股份有限公司（曾用名“新奥控股投资有限公司”） |
| 单位负责人或法定代表人 | 王玉锁 |
| 成立日期 | 2000 年 1 月 13 日 |
| 主要经营业务 | 对城市基础设施建设、能源开发、市政工程建设、旅游、饮食、电子机械制造、化工、建材制造等行业的投资、信息技术咨询服务；工程设备、工程材料、化工设备、环保设备、钢材、电线电缆、仪器仪表、电子产品、电工器材、照明电器、建筑材料、五金材料、装修材料、管件管材、门窗、办公设备的销售。 |

| | |
|--------------|--|
| 报告期内控股和参股的其他 | 持有新奥生态控股股份有限公司 (SH.600803) 33.04%的股份; |
| 境内外上市公司的股权情况 | 持有新智认知数字科技股份有限公司 (SH.603869) 2.88%的股份; |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

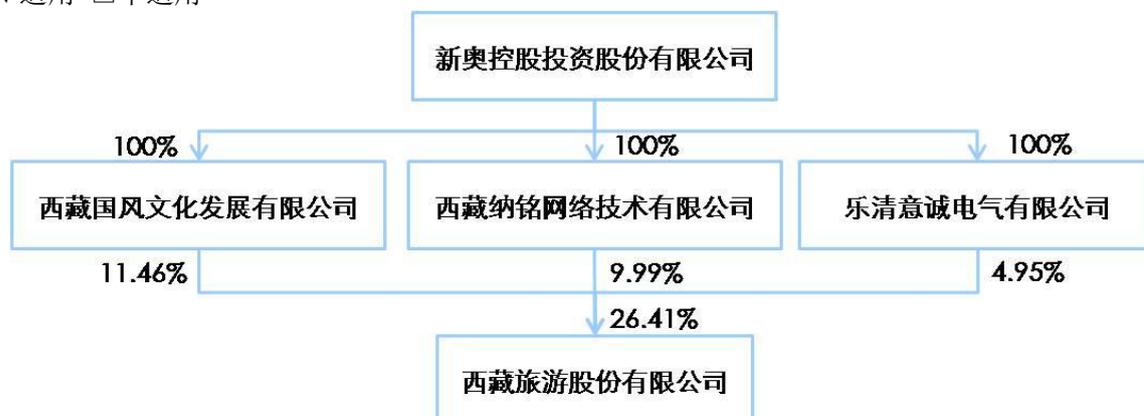
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名 王玉锁

| | |
|----------------------|---|
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 新奥集团股份有限公司董事局主席、新奥能源控股有限公司董事会主席、新奥生态控股股份有限公司董事长、新奥控股投资股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | <p>除本公司以外，近10年内，王玉锁先生控制的上市公司有：</p> <p>1、新奥能源控股有限公司</p> <p>上市地点：香港联交所</p> <p>证券简称：新奥能源</p> <p>证券代码：2688</p> <p>法定代表人：王玉锁</p> <p>法定股本：1,125,477,108股</p> <p>主营业务：在中国投资及建设、经营及管理燃气管道基础设施、车船用加气站及泛能站，销售与分销管道燃气、液化天然气及其他多品类能源，开展能源贸易业务以及提供其他与能源供应相关的服务。</p> <p>2、新奥生态控股股份有限公司</p> <p>上市地点：上海证券交易所</p> <p>证券简称：新奥股份</p> <p>曾用证券简称：威远生化</p> <p>证券代码：600803</p> <p>法定代表人：王玉锁</p> <p>注册资本：1,229,355,783元</p> <p>主营业务：生物化工产品、精细化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）的生产及自产产品销售；化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、日用化学品的批发零售；经营本企业产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，化肥销售，微生物肥料的生产与销售（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p> <p>3、新智认知数字科技股份有限公司</p> <p>上市地点：上海证券交易所</p> <p>证券简称：新智认知</p> |

证券代码：603869

法定代表人：张亚东

注册资本：504,500,508.00元

主营业务：计算机专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训信息咨询、技术转让、技术承包、技术入股；数字视音频产品的设计、研发、组装、销售自产产品及售后安装调试服务；计算机系统集成；安全技术防范产品设计、销售；对国际国内旅游项目的投资，对旅游景点及配套设施、文化娱乐、酒店的投资；国内旅游、入境旅游业务（限子公司凭旅行社业务经营许可证经营）；国内航线、国际航线或香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（限子公司凭中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书经营）；工艺美术品销售；会议及会展服务；国内沿海普通货船、客滚船及液化气船船舶管理等。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

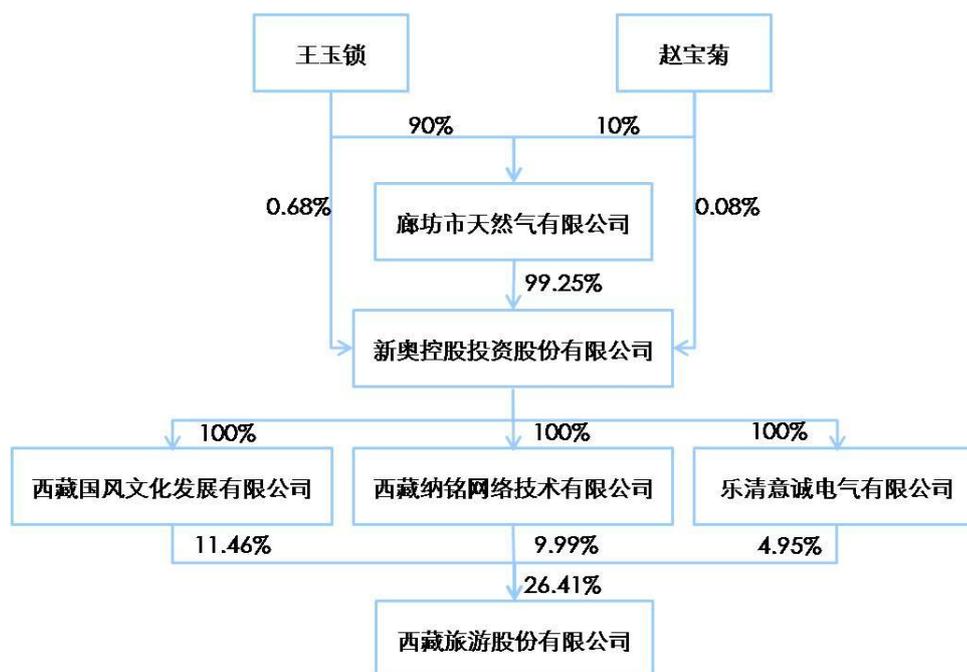
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-----------------------------------|
| 国风集团有限公司 | 欧阳旭 | 2000年12月6日 | 91110108802036232M | 17300万元 | 投资与资产管理；经济信息咨询等。 |
| 上海京遥贸易有限公司 | 徐莹 | 2014年12月16日 | 91310115324221459B | 50万元 | 从事货物及技术的进出口业务，转口贸易、区内企业间贸易及贸易代理等。 |

2019年10月18日，国风集团有限公司通过公司披露了《关于持股5%以上股东减持股份计划的公告》（2019-043号），拟于2019年11月8日起的6个月内，以集中竞价方式减持公司股份不超过4,539,310股，即不超过公司总股本的2%。截至报告期末，国风集

团有限公司未实施减持，持有公司股份的比例为 13.18%。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 赵金峰 | 董事长 | 男 | 52 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 鞠喜林 | 董事 | 男 | 62 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 蒋承宏 | 董事 | 男 | 44 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 胡锋 | 董事 | 男 | 42 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 50 | 否 |
| | 总经理 | | | 2018年7月12日 | 2021年5月23日 | | | | | | |
| 欧阳旭 | 董事 | 男 | 52 | 2013年6月26日 | 2021年5月23日 | | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 马四民 | 董事 | 男 | 54 | 2019年4月19日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 宋衍蘅 | 独立董事 | 女 | 46 | 2018年5月24日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 10 | 否 |
| 尹幸福 | 独立董事 | 男 | 64 | 2018年5月24日 | 2021年5月23日 | | 0 | 0 | 无 | 10 | 否 |
| 高金波 | 独立董事 | 男 | 59 | 2018年5月24日 | 2021年5月23日 | | 0 | 0 | 无 | 10 | 否 |
| 王曦 | 监事会主席 | 女 | 47 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|--------|---|----|-------------|------------|---|---|---|-----|---|---|
| 邹晓俊 | 监事 | 男 | 38 | 2018年7月30日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 | |
| 李东曲才让 | 职工代表监事 | 男 | 42 | 2013年6月26日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 无 | 20 | 否 | |
| 郝军 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 2018年10月12日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 无 | 40 | 否 | |
| 罗练鹰 | 财务总监 | 女 | 48 | 2018年7月12日 | 2021年5月23日 | 0 | 0 | 无 | 40 | 否 | |
| 次仁桑珠 | 董事 | 男 | 34 | 2018年5月24日 | 2019年4月6日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / | 180 | / | |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 赵金峰 | 曾任新奥集团总裁助理、新奥集团所属能源化工集团常务副总经理、新能源有限公司常务副总经理、总经理、新奥集团督察委员会副主席、新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）副总经理、总裁、董事。2018年7月起担任公司董事长。 |
| 鞠喜林 | 曾任新奥气化采煤有限公司 CEO、新奥智能能源集团常务副总经理、新奥集团股份有限公司副总裁、新智认知数字科技股份有限公司总经理、新奥集团股份有限公司党委书记等职务。现任新奥集团股东事务理事会理事、新智认知数字科技股份有限公司副董事长。2018年7月起担任公司董事。 |
| 蒋承宏 | 曾历任中国中化集团公司资金部副总经理、财务公司副总经理、资金部总经理、财务部总监，现任新奥控股首席财务官。2018年7月起任公司董事。 |
| 胡锋 | 曾任万达集团万达文化集团三亚公司副总经理，恒大旅游集团运营管理集团总经理。现任新奥集团新绎控股（业务板块）副总裁及旅游板块总经理。2018年7月起任公司董事、总经理。 |
| 欧阳旭 | 1993年创办北京国风广告有限公司,任董事长、总经理，1997年创办国风集团，任董事长、总裁。历任西藏圣地文化有限公司董事长、国风集团有限公司执行董事、中关村文化发展股份有限公司董事长。亦任中国西藏文化保护协会理事；2013年1月当选为西藏自治区政协常务委员。2018年7月辞去公司董事长、总经理职务，现任公司董事。 |
| 马四民 | 1985年至今于西藏国际体育旅游公司任职，曾任部门经理、办公室主任、副总经理等职务，现任执行总经理。2018年9月起任公司董事。 |

- 宋衍蘅 会计学博士，会计专业副教授，注册会计师，全国会计领军人才。2003 年毕业于清华大学经管学院，曾于清华大学经济管理学院会计系任讲师，于浙江大学管理学院任副教授，现于北京外国语大学国际商学院任副教授，兼任绍兴贝斯美化工股份有限公司、金诚信矿业管理股份有限公司、深圳华龙讯达信息技术股份有限公司、中电科能源股份有限公司的独立董事，2018 年 5 月起任公司独立董事。
- 尹幸福 曾于中青旅控股股份有限公司任董事、总裁、监事会主席、副董事长等职务，于中青旅国际会议展览有限公司任董事长职务，于中青旅山水酒店投资管理有限公司任董事长职务，现已退休，2018 年 5 月起任公司独立董事。
- 高金波 曾于军事医学科学院、共青团北京市委、中国政法大学任职，后于中国华联律师事务所任副主任，现于北京市汉龙律师事务所任主任律师、党支部书记。兼任《中外管理》杂志社有限责任公司董事、北京银行股份有限公司外部监事，2018 年 5 月起任公司独立董事。
- 王曦 曾任新奥集团督委会监察室主任、新奥集团风险管理部主任、长沙新奥燃气有限公司副总经理兼子公司总经理、新奥集团财务管理部总经理、首席财务总监，现任新奥控股监事、新智认知副总经理。2018 年 7 月起任公司监事会主席。
- 邹晓俊 曾任北京市中同律师事务所专职律师，新奥能源控股有限公司风险管理部法务经理。现任新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）法律总监。2018 年 7 月起任公司监事。
- 李东曲才让 1998 年 7 月至 2012 年 7 月，就职于西藏旅游股份有限公司下属分支机构。为了响应西藏自治区政府强基惠民号召，分别于 2011 年 10 月、2016 年 1 月两次赴西藏昌都地区八宿县驻村，2012 年 7 月至今任公司党支部书记，任公司安全生产总监。
- 郝军 曾任东方电子股份有限公司资产运营部高级经理、信息中心主任，烟台东方威思顿电气股份有限公司总经理助理、董事会秘书。2018 年 10 月起任公司董事会秘书。
- 罗练鹰 曾任职于新奥海洋运输有限公司财务经理、新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）财务经理、北海新奥航务有限公司总会计师。具备完整的 IPO 项目财务工作经历，同时具备大中型国有、民营企业工作经历，企业财务管理经验丰富。2018 年 7 月起担任公司财务总监。
- 次仁桑珠 国家级运动健将。毕业于西藏登山学校，曾于中国登山协会培训部任职，曾多次担任国际、国内高海拔登山队的教练、向导，参与 2008 年北京奥运会火炬登顶珠峰摄像工作。现任西藏圣山登山探险服务有限公司总经理，兼任西藏雅拉香波探险服务有限公司经理、西藏自治区高山救援基金会秘书长、西藏喜马拉雅登山向导学校校长。2018 年 5 月起任公司董事，2019 年 4 月，次仁桑珠先生因个人原因辞去公司董事职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|------------|---------|--------|
| 蒋承宏 | 新奥控股投资股份有限公司 | 首席财务官 | 2017年8月 | / |
| 欧阳旭 | 国风集团有限公司 | 董事长 | 1997年2月 | / |
| 王曦 | 新奥控股投资股份有限公司 | 监事 | 2018年6月 | / |
| 马四民 | 西藏国际体育旅游公司 | 执行总经理 | 1985年1月 | / |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|----------|--------|
| 鞠喜林 | 新智认知数字科技股份有限公司 | 副董事长 | 2010年12月 | / |

| | | | | |
|--------------|------------------|------------|-----------------|---|
| | 新奥集团股份有限公司 | 股东事务理事会理事 | 2017年9月 | / |
| 欧阳旭 | 中关村文化发展股份有限公司 | 董事长 | 2001年7月 | / |
| | 北京市汉龙律师事务所 | 主任律师、党支部书记 | 1999年10月 | / |
| 高金波 | 北京银行股份有限公司 | 外部监事 | 2016年7月 | / |
| | 《中外管理》杂志社有限责任公司 | 董事 | 2008年3月 | / |
| | 深圳华龙讯达信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2017年4月 | / |
| 宋衍蘅 | 金诚信矿业管理股份有限公司 | 独立董事 | 2017年5月 | / |
| | 绍兴贝斯美化工股份有限公司 | 独立董事 | 2017年6月 | / |
| | 中电科能源股份有限公司 | 独立董事 | 2019年7月 | / |
| 王曦 | 新奥生态控股股份有限公司 | 监事 | 2013年6月 | / |
| | 新智认知数字科技股份有限公司 | 常务副总经理/董事 | 2019年7月/2020年3月 | / |
| 邹晓俊 | 新智认知数字科技股份有限公司 | 法律总监 | 2011年10月 | / |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度由公司董事会薪酬委员会和人力资源部共同确定，具体薪酬方案由董事会薪酬委员会制定，提交公司董事会、股东大会审议通过之后按标准发放。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事、高级管理人员薪酬依据公司薪酬管理和薪资级差标准确定，独立董事津贴按照公司《独立董事津贴制度》确定并发放。 |

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 报告期内，公司应支付董事、监事和高级管理人员报酬 180 万元，且已支付完毕。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的
报酬合计 180 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|------|-------|------|----------|
| 次仁桑珠 | 董事 | 离任 | 个人原因 |
| 马四民 | 董事 | 选举 | 公司经营管理需要 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|----------------------------|-----|
| 母公司在职员工的数量 | 413 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 161 |
| 在职员工的数量合计 | 574 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的 离退休职工人数 | 50 |

| 专业构成 | |
|--------|--------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 470 |
| 销售人员 | 26 |
| 技术人员 | 22 |
| 财务人员 | 32 |
| 行政人员 | 24 |
| 合计 | 574 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 5 |
| 本科 | 105 |
| 专科 | 60 |
| 专科及以下 | 404 |
| 合计 | 574 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司结合自身业务特征，以及员工激励的实际需求，实行了两种模式的薪酬政策，主要如下：

1、公司经营班子成员，以及各业务组织一号位、赋能群召集人：薪点制（固定工资+月度奖金）+年终奖，其中，月度奖金、年终奖与绩效考核挂钩。使得主要经营管理人员薪酬待遇与日常工作、年度单位业绩直接绑定，以增强管理人员的全局意识和能动性，并带动所在业务单位稳健发展；

2、基层员工：固定工资+激励提成+年终奖，激励提成与员工自驱、创值成果挂钩，年终奖与所在单位业绩挂钩。激励员工积极参与产品、销售、服务的创新活动，形成良性竞争机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

- 1、于 2019 年第三季度，完成 2019 年新入职大学毕业生景区实践学习和入司培训；
- 2、策划实施各景区员工拓展培训、业务知识培训和礼仪培训；
- 3、开发公司内部培训资源，完成兼职讲师第一、二模块培训及提升工作；
- 4、策划并开展防御性驾驶、安全技能大比武、消防知识等专题培训；
- 5、制定并实施公司高管、核心管理人员和普通员工的外部委派培训；

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-------------|----------|
| 劳务外包的工时总数 | 12 月*2 人 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 84,000 元 |

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度，持续完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平；公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司整体运作规范；公司加强信息披露管理，维护上市公司及股东利益。

1、股东与股东大会。公司按照中国证监会、上海证券交易所的相关法律、法规，在涉及重大事项决策及信息披露方面，切实履行了保护中小股东利益的义务。报告期内，公司就 2018 年年度报告、修订《公司章程》、终止募投项目等事项，召开 2018 年年度股东大会；通过开通网络投票等方式，维护中小股东的平等地位及合法权益。公司历次股东大会的召集、召开和表决程序规范，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司行为规范。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面继续做到“五独立”，且各自独立核算、独立承担责任和风险。就控股股东向公司提供财务资助相关事项，公司及时履行了相应的审议程序并予以披露；通过非公开发行取得公司股份的上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司两家法人股东切实履行了股份限售承诺；公司股东西藏纳铭网络技术有限公司切实履行了增持承诺；公司股东股份质押切实履行了信息披露义务，未出现违规增减持或相关事项。

3、董事与董事会。公司第七届董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。董事会设立有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略决策委员会和提名委员会四个专门委员会，并根据公司董事、独立董事业务专长在 2018 年内对专门委员会成员作调整，三名独立董事分别在除战略决策委员会以外的三个专门委员会中担任主要成员及召集人，从组织上和制度上进一步保障了公司的规范运作。报告期内，公司按照《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法规规定，完成了董事会相关工作。就公司董事辞职、董事补选等事项，公司及时开展各项推选、审议程序，并履行了信息披露义务。公司全体董事诚信、勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会，对修订章程、定期报告、终止募投项目等事项发表了明确的意见。公司董事会制定有《董事会议事规则》，明确了董事会的职责，细化了董事会日常的工作，提高了董事会的工作效率，保证了决策的科学性。

4、监事和监事会。公司监事会由三名监事组成，其中包括一名职工代表监事。报告期内，公司监事按照相关法律法规和《公司章程》赋予的权利，本着向全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况、定期报告以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行了监督，就修订公司章程、定期报告、终止募投项目等重大事项发表了审核意见，以切实履职的方式维护了公司及股东的合法权益。

5、信息披露与投资者关系管理。公司把准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位。公司已制定有《信息披露管理制度》，明确了董事会秘书和董事会办公室作为公司信息披露的责任人和责任部门。报告期内，公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法规、规定，对公司章程、信息披露规范管理制度进行了全面审查修订并将提交审议。董事会办公室按照上市规则相关规定及时披露定期报告，就应当披露的交易和重大事项及时提请董事会予以审议并按要求履行信息披露程序，就应当提交股东大会审议的事项，及时筹备股东大会，并及时履行信息披露义务。公司严格执行内幕信息保密制度，对于未公开信息，公司严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，按规定报备内幕信息知情人登记情况。

公司严格按照法律、法规和监管部门的有关规定，确保广大投资者有平等获得信息的机会，维护投资者的合法权益，公司通过电话、投资者 e 互动平台、投资者接待日活动等方式，与投资者进行有效沟通，及时向投资者传达公司经营计划、重大事项进展，解答投资者就公司发展、经营业绩等方面的问题，充分尊重和维护了广大投资者的利益。

6、业务监管部门的沟通。报告期内，公司及时向监管部门汇报沟通，积极配合西藏证监局、西藏证券业协会开展投资者接待、投资者保护宣传活动；参加上海证券交易所、西藏证监局、中国上市公司协会等组织的业务知识培训和高管任职培训，参加上海证券交易所组织的专题座谈会，并就相关事项开展积极沟通。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的 查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|---|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn | 2019 年 4 月 20 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会就公司 2018 年年报及摘要、2018 年度董事会工作报告、2018 年度监事会工作报告、2018 年财务决算报告、2018 年利润分配预案、终止募投项目等议案进行审议。本次股东大会无否决议案，并对持股 5%以下股东表决情况进行单独统计，本次股东大会不涉及优先股股东参与表决的情形。北斗鼎铭律师事务所西藏分所律师出席本次股东大会，并出具关于本次股东大会表决程序和表决结果合法有效的法律意见书。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 参加董事会情况 | | | | 是否连续两次未亲自参加会议 | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|---------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | | |
| 赵金峰 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡锋 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 鞠喜林 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蒋承宏 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 欧阳旭 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马四民 | 否 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宋衍蘅 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 高金波 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 尹幸福 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 次仁桑珠 | 否 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|-------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |

| | |
|----------------|---|
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |
|----------------|---|

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

2019 年 10 月 20 日，董事会战略委员会向公司提交了《关于提议回购公司股份的函》，提议公司董事会以上海证券交易所集中竞价交易方式回购公司股份，并将回购股份全部用于公司股权激励计划。回购股价：不超过人民币 15 元/股；回购数量：350 万-700 万股之间；回购资金总额上限：不超过人民币 10,500 万元；回购期限：自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 6 个月。

2019 年 10 月 24 日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》（详见公司于 2019 年 10 月 25 日通过指定信息披露媒体披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》）。目前，公司股份回购进展符合既定的回购股份方案。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据建立现代企业制度的需要，对企业高级管理人员实行聘任制，建立了公正透明的高管人员评价与激励机制，对高管人员实行年薪制。根据《预算考核管理制度》，依据年初制定的预算管理目标进行年终考评和奖惩，督促管理人员履行诚信、勤勉的义务，明确其权利和责任，有效发挥高管人员的积极性和创造性。

对于报告期内新聘用的高级管理人员，公司董事会薪酬与考核委员会参考公司薪酬标准研究确定新聘用人员的薪酬水平及考核方式，报告期内，相关管理办法持续沿用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2019 年内部控制自我评价报告》，详见公司同日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)就公司《2019 年内部控制自我评价报告》出具了《2019 年内部控制审计报告》，详见公司同日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的报告文件。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2020CDA10213

西藏旅游股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西藏旅游股份有限公司（以下简称西藏旅游公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏旅游公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|--|---|
| 公司收入确认的会计政策及收入金额请参阅财务报表附注四(19)及附注六(31)。 公司的收入主要是旅游服务收入、景区门票收入、景点旅游运输收入、景点团餐收入以及提供演艺服务收入和商业街 | 我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： 1、了解不同收入类别的相关内控设计和运行的有效性。 2、复核收入确认的会计政策和具体方法及确认时点。 3、获取公司本年收入明细表及毛利率分析明细表，进行比较分析，按类别结合报表年度的实际情况分析收入增减的合理性。 4、分别对各类收入进行了细节测试，取得各类收入的确认依据， |

运营收入。

本年度收入较上年度增加 5.21%，收入是公司的关键业绩指标之一，具有较高的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

对于景区门票收入，门票由公司自行收取，我们检查了门票收发记录，以及业务发生的原始票据，如收款凭证、门票出售情况统计表；景点旅游运输收入主要包括观光车服务收入和游艇服务收入，我们检查核对了收款凭证、观光车票统计、游艇票统计等资料；旅游服务收入为公司的接待游客收入，我们通过检查并核对旅行协议、报价单、日程表、酒店住店记录、酒店账单、台湾团队进藏函等进行确认；景点团餐厅收入为游客在景点用餐收入，我们核对了餐票统计等资料。演艺收入，我们取得了场地租赁合同、器材租赁合同、运输合同等，与巡演和推介会举行的时间进行核对，核实巡演的真实性；检查巡演现场照片和视频；抽查收入凭证等。商业街的运营收入，我们检查了合同、收款以及确认收入的条件、客户的确认函等。

5、关注交易较大的新增客户，对其是否是关联关系进行调查。

6、对收入的截止进行分析及检查，由于公司的主要收入都有一定的季节性，收入从当年 10 月到次年 3 月，发生较小，我们对这期间异常的收入进行检查，确认不存在跨期事项。

四、 其他信息

西藏旅游公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括西藏旅游公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 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，管理层负责评估西藏旅游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西藏旅游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西藏旅游公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西藏旅游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西藏旅游公司不能持续经营。

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

(6) 就西藏旅游公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与西藏旅游公司治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：庄瑞兰 (项目合伙人)

中国注册会计师：蔡蓉

中国 北京

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表**合并资产负债表**

2019 年 12 月 31 日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 432,699,479.45 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 25,392,078.14 | 27,714,512.69 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 7,880,926.70 | 3,715,178.92 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 12,524,460.35 | 10,777,236.72 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 9,752,348.39 | 8,957,263.56 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、12 | 6,356,442.99 | 430,467,821.54 |
| 流动资产合计 | | 587,877,895.56 | 694,908,835.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 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 | | | |
| 固定资产 | 七、20 | 184,551,791.16 | 170,820,002.62 |
| 在建工程 | 七、21 | 96,447,181.67 | 51,055,103.38 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、25 | 424,507,318.42 | 413,409,993.87 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 4,932,070.49 | 4,932,070.49 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 19,324,153.41 | 9,395,530.24 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 26,531.41 | |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 2,850,000.00 | 3,755,273.77 |
| 非流动资产合计 | | 732,639,046.56 | 653,367,974.37 |
| 资产总计 | | 1,320,516,942.12 | 1,348,276,809.73 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 七、31 | 93,634,614.65 | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 七、35 | 61,311,409.26 | 43,282,249.22 |
| 预收款项 | 七、36 | 15,116,624.20 | 1,624,981.00 |
| 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 | 七、37 | 9,092,319.21 | 3,323,885.12 |
| 应交税费 | 七、38 | 2,791,267.03 | 1,366,416.60 |
| 其他应付款 | 七、39 | 62,426,726.23 | 224,305,806.30 |
| 其中：应付利息 | | | 10,399,965.75 |
| 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 | 七、41 | 2,250,000.00 | 1,625,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 246,622,960.58 | 275,528,338.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、43 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |
| 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 | 七、49 | 885,416.63 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,726,416.63 | 21,091,000.00 |
| 负债合计 | | 266,349,377.21 | 296,619,338.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、51 | 226,965,517.00 | 226,965,517.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、53 | 975,650,200.76 | 975,650,200.76 |
| 减：库存股 | 七、54 | 21,999,167.02 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、57 | 5,646,283.67 | 5,646,283.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、58 | -131,105,539.14 | -152,953,182.37 |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 | | 1,055,157,295.27 | 1,055,308,819.06 |
| 少数股东权益 | | -989,730.36 | -3,651,347.57 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | | 1,054,167,564.91 | 1,051,657,471.49 |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | | 1,320,516,942.12 | 1,348,276,809.73 |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 88,080,748.13 | 199,698,463.69 |
| 交易性金融资产 | | 432,699,479.45 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 16,504,754.03 | 20,251,379.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 3,966,314.49 | 2,738,713.42 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 165,534,639.06 | 140,429,864.61 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 6,159,237.20 | 6,301,531.17 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,759,062.00 | 430,377,300.07 |
| 流动资产合计 | | 715,704,234.36 | 799,797,252.03 |
| 非流动资产: | | | |
| 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 | 十七、3 | 74,458,830.56 | 74,458,830.56 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 147,010,286.98 | 147,246,928.92 |
| 在建工程 | | 70,157,903.84 | 48,193,430.23 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 332,335,513.35 | 340,008,890.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,415,388.62 | 8,671,658.38 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 |
| 非流动资产合计 | 634,227,923.35 | 621,429,738.61 |
| 资产总计 | 1,349,932,157.71 | 1,421,226,990.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 93,634,614.65 | |
| 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 | | |
| 应付账款 | 42,138,430.13 | 36,137,086.40 |
| 预收款项 | 6,941,286.23 | 806,133.89 |
| 应付职工薪酬 | 6,509,350.15 | 2,094,027.80 |
| 应交税费 | 257,570.28 | -1,145,436.84 |
| 其他应付款 | 65,388,534.54 | 243,194,182.45 |
| 其中：应付利息 | | 10,399,965.75 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,250,000.00 | 1,625,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 217,119,785.98 | 282,710,993.70 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |
| 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 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |
| 负债合计 | 235,960,785.98 | 303,801,993.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 226,965,517.00 | 226,965,517.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 975,158,084.08 | 975,158,084.08 |
| 减：库存股 | 21,999,167.02 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 5,646,283.67 | 5,646,283.67 |
| 未分配利润 | -71,799,346.00 | -90,344,887.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,113,971,371.73 | 1,117,424,996.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,349,932,157.71 | 1,421,226,990.64 |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----|----|---------|---------|
|----|----|---------|---------|

| | | | |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 187,918,350.69 | 178,599,166.66 |
| 其中：营业收入 | 七、59 | 187,918,350.69 | 178,599,166.66 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 179,804,399.34 | 172,553,216.22 |
| 其中：营业成本 | 七、59 | 94,500,279.12 | 78,239,641.14 |
| 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 | 七、60 | 846,379.53 | 898,484.74 |
| 销售费用 | 七、61 | 13,597,032.49 | 21,213,111.78 |
| 管理费用 | 七、62 | 69,044,189.19 | 63,782,971.73 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、64 | 1,816,519.01 | 8,419,006.83 |
| 其中：利息费用 | | 2,756,002.06 | 9,463,039.20 |
| 利息收入 | | 1,683,113.68 | 1,423,763.50 |
| 加：其他收益 | 七、65 | 628,147.55 | 96,774.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、66 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |
| 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 | | | |
| 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 | 七、68 | 1,694,191.78 | |

| | | | |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| “ - ”号填列) | | | |
| 信用减值损失 (损失以 “-”号填列) | 七、69 | -1,686,064.11 | 373,424.19 |
| 资产减值损失 (损失以 “-”号填列) | | | |
| 资产处置收益 (损失以 “-”号填列) | 七、71 | 172,000.00 | 16,745,518.86 |
| 三、营业利润 (亏损以 “-”号填列) | | 21,454,837.07 | 35,745,061.21 |
| 加：营业外收入 | 七、72 | 650,778.96 | 98,916.61 |
| 减：营业外支出 | 七、73 | 298,449.31 | 14,030,888.45 |
| 四、利润总额 (亏损总额以 “-”号填列) | | 21,807,166.72 | 21,813,089.37 |
| 减：所得税费用 | 七、74 | 303,193.95 | |
| 五、净利润 (净亏损以 “-”号填列) | | 21,503,972.77 | 21,813,089.37 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润 (净亏损以 “-”号填列) | | 21,503,972.77 | 21,374,082.92 |
| 2.终止经营净利润 (净亏损以 “-”号填列) | | | 439,006.45 |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以 “-”号填列) | | 20,842,355.56 | 21,265,319.11 |
| 2.少数股东损益 (净亏损以 “-”号填列) | | 661,617.21 | 547,770.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属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 | | |
| 变动 | | |
| 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) 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（现金流量套期损益的有效部分） | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | |
| (9) 其他 | | |
| (二) 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 | 21,503,972.77 | 21,813,089.37 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,842,355.56 | 21,265,319.11 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | 661,617.21 | 547,770.26 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 0.0919 | 0.0978 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.0919 | 0.0978 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 120,473,920.93 | 134,588,188.54 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 47,716,970.97 | 57,107,691.79 |
| 税金及附加 | | 587,787.81 | 741,973.47 |
| 销售费用 | | 10,694,082.94 | 17,467,668.12 |
| 管理费用 | | 54,286,324.32 | 51,267,696.51 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 1,753,124.80 | 8,399,685.28 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 57,961.94 | 85,682.67 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |
| 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 | | | |
| 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） | | 1,694,191.78 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,462,818.38 | 4,754,910.04 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 128,000.00 | 19,763,556.03 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 17,385,575.93 | 36,691,015.75 |
| 加：营业外收入 | | 544,901.12 | 75,661.47 |
| 减：营业外支出 | | 295,656.63 | 10,671,187.01 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,634,820.42 | 26,095,490.21 |
| 减：所得税费用 | 94,566.28 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,540,254.14 | 26,095,490.21 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,540,254.14 | 21,506,706.51 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,588,783.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| （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（现金流量套期损益的有效部分） | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 17,540,254.14 | 26,095,490.21 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018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 | | 246,620,521.46 | 193,128,324.97 |
| 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 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|----------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的 现金 | 七、76 (1) | 14,057,345.80 | 3,619,222.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 260,677,867.26 | 196,747,547.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 金 | | 52,568,006.07 | 30,435,580.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净 增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的 现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现 金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的 现金 | | 62,176,928.22 | 49,397,878.55 |
| 支付的各项税费 | | 7,030,349.15 | 4,885,439.99 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 | 七、76 (2) | 59,099,163.02 | 73,861,311.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 180,874,446.46 | 158,580,210.05 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | | 79,803,420.80 | 38,167,337.09 |
| 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 | | 13,284,567.12 | 18,355,657.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | | 94,000.00 | 596,255,010.76 |
| 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 | 七、76 (3) | 1,423,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,436,378,567.12 | 1,614,610,668.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | | 107,041,130.13 | 71,641,632.28 |

| | | | |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| 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 | 七、76 (4) | 1,423,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,530,041,130.13 | 1,501,641,632.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -93,662,563.01 | 112,969,036.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,000,000.00 | 569,607,192.66 |
| 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 | | 93,634,614.65 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 95,634,614.65 | 569,607,192.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | 166,625,000.00 | 436,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,155,967.81 | 6,015,156.57 |
| 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 | 七、76 (6) | 21,999,167.02 | 120,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 201,780,134.83 | 562,765,156.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -106,145,520.18 | 6,842,036.09 |
| 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 | | -120,004,662.39 | 157,978,409.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 213,276,821.93 | 55,298,412.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018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 | | 156,380,307.28 | 149,830,113.61 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,075,492.50 | 102,973,678.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 160,455,799.78 | 252,803,791.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,145,914.82 | 20,727,853.66 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 39,007,552.23 | 36,724,965.58 |
| 支付的各项税费 | | 4,823,783.72 | 4,257,820.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 73,890,069.67 | 77,728,191.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 135,867,320.44 | 139,438,830.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,588,479.34 | 113,364,961.60 |
| 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 | | 13,284,567.12 | 18,355,657.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 50,000.00 | 504,967,358.50 |
| 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 | | 1,423,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,436,334,567.12 | 1,523,323,016.04 |

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 41,395,241.84 | 54,956,249.91 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的 现金 | 1,423,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,464,395,241.84 | 1,492,956,249.91 |
| 投资活动产生的现金流 量净额 | -28,060,674.72 | 30,366,766.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 569,607,192.66 |
| 取得借款收到的现金 | 93,634,614.65 | |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 93,634,614.65 | 569,607,192.66 |
| 偿还债务支付的现金 | 166,625,000.00 | 436,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 13,155,967.81 | 6,015,156.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 | 21,999,167.02 | 120,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 201,780,134.83 | 562,765,156.57 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 | -108,145,520.18 | 6,842,036.09 |
| 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 | -111,617,715.56 | 150,573,763.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 199,698,463.69 | 49,124,699.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 88,080,748.13 | 199,698,463.69 |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者权 益合计 | |
|----------------------------|--------------------|------------|--|--------------------|-----------------------|------------|----------------|----------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工 具 | | | 资本 公积 | 减: 库 存股 | 其他 综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | | 其 他 |
| 一、上年期末余额 | 226,965, 517.00 | | | 975,650 ,200.76 | | | | 5,646, 283.6 7 | | -152,95 3,182.3 7 | | 1,055,30 8,819.06 | -3,651,3 47.57 | 1,051,65 7,471.49 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,005,2 87.67 | | 1,005,28 7.67 | | 1,005,28 7.67 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 226,965, 517.00 | | | 975,650 ,200.76 | | | | 5,646, 283.6 7 | | -151,94 7,894.7 0 | | 1,056,31 4,106.73 | -3,651,3 47.57 | 1,052,66 2,759.16 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填列) | | | | | 21,99 9,167. 02 | | | | | 20,842, 355.56 | | -1,156,81 1.46 | 2,661,6 17.21 | 1,504,80 5.75 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,842, 355.56 | | 20,842,3 1.46 | 661,617 | 21,503,9 5.75 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | | | 355.56 | 55.56 | .21 | 72.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | |
| 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 | | | 21,999,167.02 | | | -21,999,167.02 | -21,999,167.02 |
| 四、本期期末余额 | 226,965,975.650 | 21,999,167.02 | 975,650,219.99 | 5,646,131.10 | -131,101,055.15 | 1,055,159,897.73 | 1,054,160,054.16 |

| | | | | | | | |
|--------|---------|----------|--------|----------|----------|------|----------|
| 517.00 | ,200.76 | 9,167.02 | 283.67 | 5,539.14 | 7,295.27 | 0.36 | 7,564.91 |
|--------|---------|----------|--------|----------|----------|------|----------|

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|------|---------------|----------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 189,137.93 | | | | 439,879,411.71 | | | 5,646,283.67 | | -174,218.50 | 8,501.48 | 460,445,124.90 | -4,199,117.83 | 456,246,007.07 |
| 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 | 189,137.93 | | | | 439,879,411.71 | | | 5,646,283.67 | | -174,218.50 | 8,501.48 | 460,445,124.90 | -4,199,117.83 | 456,246,007.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 37,827,586.00 | | | | 535,770,789.05 | | | | | 21,265,319.11 | | 594,863,694.16 | 547,770.26 | 595,411,464.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,265,319.11 | | 21,265,319.11 | 547,770.26 | 21,813,089.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 37,827,586.00 | | | | 531,779,606.66 | | | | | | | 569,607,192.66 | | 569,607,192.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 37,827,586.00 | | | | 531,779,606.66 | | | | | | | 569,607,192.66 | | 569,607,192.66 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------|----------|--------|---------|----------|----------|----------|
| | .00 | 606.66 | | | 192.66 | | 192.66 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | 3,991,18 | | | 3,991,18 | | 3,991,18 |
| | | 2.39 | | | 2.39 | | 2.39 |
| 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 | | 3,991,18 | | | 3,991,18 | | 3,991,18 |
| | | 2.39 | | | 2.39 | | 2.39 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 226,965,51 | 975,650, | 5,646, | -152,95 | 1,055,30 | -3,651,3 | 1,051,65 |
| | 7.00 | 200.76 | 283.6 | 3,182.3 | 8,819.06 | 47.57 | 7,471.49 |
| | | | 7 | 7 | | | |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 2019 年度 | | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------|------|--------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 其他综合收益 | 专项储备 | | | |
| 一、上年期末余额 | 226,965,517.00 | | | | 975,158,084.08 | | | | 5,646,283.67 | -90,344,887.81 | 1,117,424,996.94 |
| 加: 会计政策变更 前期差错更正 其他 | | | | | | | | | | 1,005,287.67 | 1,005,287.67 |
| 二、本年期初余额 | 226,965,517.00 | | | | 975,158,084.08 | | | | 5,646,283.67 | -89,339,600.14 | 1,118,430,284.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 21,999,167.02 | | | | 17,540,254.14 | -4,458,912.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,540,254.14 | 17,540,254.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|---------------|--|--|--------------|--|-------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 21,999,167.0 | | | -21,999,167.02 | |
| | | | | | | 2 | | | | |
| 四、本期期末余额 | 226,965,517.0 | | 975,158,084.0 | | | 21,999,167.0 | | 5,646,283.6 | -71,799,346.0 | 1,113,971,371.73 |
| | 0 | | 8 | | | 2 | | 7 | 0 | |

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|----------|--------------|-------|---|---|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
| | | 优 | 具 | 其 | | | | | | | |
| | | 先 | 永 | 他 | | | | | | | |
| | | 股 | 续 | | | | | | | | |
| | | | 债 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 189,137,931. | | | | 439,387,295.0 | | | | 5,646,283.67 | -116,440,378. | 517,731,131.6 |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|----------------|
| | 00 | 3 | | 02 | 8 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 189,137,931.00 | 439,387,295.03 | 5,646,283.67 | -116,440,378.02 | 517,731,131.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 37,827,586.00 | 535,770,789.05 | | 26,095,490.21 | 599,693,865.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | 26,095,490.21 | 26,095,490.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 37,827,586.00 | 531,779,606.66 | | | 569,607,192.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 37,827,586.00 | 531,779,606.66 | | | 569,607,192.66 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | 3,991,182.39 | | | 3,991,182.39 |
| 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 | | 3,991,182.39 | | | |

| | | | | | | |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 6. 其他 | | | | | | 3,991,182.39 |
| (五) 专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 226,965,517. | 975,158,084.0 | 5,646,283.67 | -90,344,887.8 | 1,117,424,996 | |
| | 00 | 8 | | 1 | .94 | |

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：西藏旅游股份有限公司

成立时间：1996 年 6 月 27 日

注册地址：拉萨市林廓东路 6 号

注册资本：22,696.5517 万元

统一社会信用代码：91540000219670359X

2. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：旅游服务业

经营范围：旅游资源及旅游景区的开发经营，旅游观光、徒步、特种旅游、探险活动的组织接待（仅限分公司经营）、酒店投资与经营，文化产业投资与经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品或提供的劳务：景区开发经营与旅游服务业务、广告传媒文化业务

3. 公司历史沿革简介

西藏旅游股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）原名为西藏圣地股份有限公司（以下简称西藏圣地）。西藏圣地是经西藏自治区人民政府[藏政字（1996）第 1 号]批准，由西藏国际体育旅游公司、西藏天然矿泉水公司、西藏交通工业总公司、西藏信托投资公司、西藏农牧业机械（集团）总公司发起，采用募集方式设立的股份有限公司，成立于 1996 年 6 月 27 日，注册资本 5,000 万元人民币。经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发审字（1996）170 号、（1996）171 号]批准，向社会公开发行人民币 A 种股票 1,500 万股。公司股票于 1996 年 10 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

1998 年，公司实施了 1997 年度分红和以资本公积金转增股本的方案，即以 1997 年度末总股本 5,000 万股为基数，按 10 送 2 转增 4，公司股份总数由 5,000 万股增加至 8,000 万股。

经中国证监会“证监发行字（2007）44 号”文《关于核准西藏圣地股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，西藏圣地非公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元）。发行后注册资本及股本变更为 11,000 万元。

2007 年 6 月 22 日，经公司股东大会决议通过，将公司名称由原西藏圣地股份有限公司变更为现名称。

2008年7月16日,根据公司2008年6月26日的股东大会决议,公司以2007年12月31日总股本11,000万元为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后总股本为16,500万元。

经中国证监会“证监许可[2011]518号”文《关于核准西藏旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司非公开发行人民币普通股24,137,931股(每股面值1元)。发行后注册资本及股本变更为18,913.7931万元。

经中国证监会“证监许可[2018]43号”文《关于核准西藏旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司向特定投资者上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司等2个机构非公开发行A股37,827,586股,每股价格15.36元。发行后注册资本及股本变更为22,696.5517万元。

2018年7月8日,新奥控股分别与国风集团及西藏考拉科技发展有限公司签署了股权转让协议,受让国风集团与考拉科技分别持有的西藏国风文化发展有限公司与西藏纳铭网络技术有限公司100%的股权,从而间接收购国风文化与西藏纳铭合计持有的公司46,158,688股股份,占公司总股本的20.34%,成为西藏旅游股份有限公司的控股股东,实际控制人变为王玉锁。

2018年9月,新奥控股的全资子公司西藏纳铭,通过上海证券交易所集中竞价系统增持公司股份2,539,813股。2019年6月27日,新奥控股与郑海签署《股权转让协议》,受让郑海持有的乐清意诚电气有限公司(以下简称“乐清意诚”)100%的股权。乐清意诚持有公司无限售流通股11,234,786股,占公司总股本的比例为4.95%。通过收购乐清意诚100%股权,新奥控股间接增持公司4.95%的股权。

截止2019年12月31日,新奥控股持有公司股份比例增加至26.41%。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括西藏巴松措旅游开发有限公司、西藏圣地文化有限公司、西藏鲁朗旅游景区开发有限公司等13家公司。与上年相比,本年合并范围无变化。详见本附注本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具系列准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产

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

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产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：交易性金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和

其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团公司以共同风险特征为依据，将应收账款划分为不同组合：

| 组合 | 确定组合依据 | 计量逾期损失的方法 |
|------|---------------|------------------------------------|
| 组合 1 | 单项金额超过 100 万元 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
| 组合 2 | 逾期时间 | 根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失 |

对于划分为组合 2 的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

| | 未逾期 | 逾期 1-2 年 | 逾期 2-3 年 | 逾期 >3 年 |
|-------|-----|----------|----------|---------|
| 违约损失率 | 5% | 10% | 15% | 30% |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“应收账款”部分。

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、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，与该资产有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量的有形资产。

确认条件：

- 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

√适用 □不适用

| 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 | 40 | 4 | 2.40% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 12-15 | 4 | 6.40%-8.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8-10 | 4 | 9.80%-12.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 8 | 4 | 12.00% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指兴建中的房屋建筑物与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及与符合资本化条件的借款费用（详见附注五、24“借款费用”）；在建工程按不同的工程项目分类核算。在建工程达到预定可使用状态时，停止利息资本化，按照估计价值确定其成本，并按确定的固定资产折旧方法计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需

要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产)的购建或者生产的借款费用,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。

(2) 资本化期间:是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与其相关的借款费用的资本化。

(3) 暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者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,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算步骤和方法:

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价摊销)资本化金额,应当按照下列规定确定:

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,应当以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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,应当根据累计资产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利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

③借款存在折价或者溢价的,应当按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

④在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(5) 辅助费用:

①专门借款发生辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,应当在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

土地使用权以评估确认价值或购买成本入账核算，按使用年限平均摊销；景区经营权按照签订经营合同年限，按使用年限平均摊销。

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、财务软件及经营收益权、商誉等。

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。其他方式取得的无形资产，如非货币性资产交换、债务重组、政府补助以及企业合并等按照相关会计准则规定进行计价。

(2) 无形资产的后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权、经营收益权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。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。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使

使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

(3) 根据财政部[财会(2008)11号]《关于印发企业会计准则解释第2号的通知》第五条解释,经营收益权是在尼洋河下游雅鲁藏布江下游水上旅游及沿线相关旅游资源经营收益权(下称“大峡谷景区”)、尼洋河风光带景区经营收益权(下称“苯日神山景区”)、西藏阿里神山、圣湖旅游区经营收益权(下称“神山圣湖景区”)、巴松措生态旅游区经营收益权(下称“巴松措景区”)、林芝县鲁朗五寨旅游景区经营收益权(下称“鲁朗景区”)的经营期内获授的向进入景区观光游客收取一定费用的权利。

公司将投资建设的景区道路等基础设施按照建造过程中支付的工程价款确认为无形资产。

经营收益权所依附的基础设施在运行后发生的支出,比如维护和保养费用,于费用发生时计入当期损益。若满足确认标准,则会作为经营收益权之附加成本予以资本化。

本公司对经营收益权无形资产按经营权期限采用直线法摊销。其中:大峡谷景区经营收益权经营期为40年;苯日神山景区经营收益权经营期为40年;神山圣湖景区经营收益权经营期为50年;巴松措景区经营收益权经营期为30年;鲁朗景区经营收益权经营期为40年。

(4) 商誉:商誉按《企业会计准则第20号—企业合并》第十三条的规定核算形成的,被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按《企业会计准则第20号—企业合并》第十四条规定和该准则应用指南四.(四)项规定的方法确定。商誉在每年终了按《企业会计准则第8号—资产减值》第六章及其准则应用指南第五项的规定测试和计提。

(5) 无形资产减值准备“五、29 长期资产减值”的规定处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司目前无研究开发项目。

29. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 本集团于会计期末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他适用《企业会计准则第8号—资产减值》的资产是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断,如果发现资产存在下述减值迹象的,则进行减值测试:

A、资产市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产减值损失的确认。资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：

A、可收回金额根据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较高者确定。

B、资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

C、资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 资产组的认定。按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，本集团以各所属经营单位作为资产组，各控股子公司分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，导致现行资产组划分不再适合实际情况的，在履行相应的程序后重新确定资产组，并按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用以实际发生的支出记账，开办费在开始经营时一次摊入当期损益，长期待摊费用按受益期限平均摊销。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，计入长期待摊费用，在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团短期薪酬，指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利包括退休福利（如养老金）及其他离职后福利。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退后福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债确认条件：与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠计量。

(2) 预计负债的初始计量：在综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

(3) 预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(4) 其他确认预计负债的情况：

①待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

②企业承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明企业承担了重组义务：

A、有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；

B、该重组计划已对外公告。重组，是指企业制定和控制的，将改变企业组织形式，经营范围或经营方式的计划实施行为。

③被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

④根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》第十一条和该准则应用指南三.（一）.3 的规定，被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）收入确认原则

①销售商品：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、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，确认销售商品收入的实现。

②提供劳务：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③资产使用：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（2）本公司收入确认具体政策

①门票收入

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

②旅游服务收入

本公司的旅游服务收入包括车、船、餐、景区内相关配套服务及旅行社服务。

以上收入在完成相关服务已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

③旅游运输收入

旅游运输收入在旅游运输服务已经完成,已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

④演艺收入

演艺收入在演艺活动已经结束,已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

⑤广宣收入

A、媒介代理业务收入

媒介代理业务收入在相关广告已经发布,取得“样报”、“样刊”、“媒体监测报告”等媒体投放证明时确认收入。

B、组织策划活动收入

组织活动收入在组织活动已经完成,已取得收款权利时确认收入的实现。

C、制作费收入

在当年内完成的制作业务,在制作业务完成、客户验收后确认收入的实现;

对于跨年的制作业务,有外部的进度证明时,按完工百分比法确认制作费收入;没有外部进度证明时,在制作业务完成、客户验收后一次确认收入的实现

6、租赁收入

出租方与租赁房签订租赁合同后确认租赁收入,经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期收入。

37. 政府补助

适用 不适用

本集团将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量,政府补助为非货币性资产的,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。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期

损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 按《企业会计准则第 18 号—所得税》第二章的规定在取得资产、负债时，确定资产、负债的计税基础，按当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

(2) 报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本集团未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按【直线法】计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|------------------|---------------------|
| 公司根据 2019 年 4 月财政部颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。 | 第七届董事会第十五次会议审议通过 | 说明 1 |
| 2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具系列准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。 | 第七届董事会第十五次会议审议通过 | 说明 2 |

其他说明

1、2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | 27,714,512.69 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 27,714,512.69 |
| 应付票据及应付账款 | 43,282,249.22 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 43,282,249.22 |

2、执行新金融工具系列准则的影响：

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------|------------------|-----------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | | 431,005,287.67 | 431,005,287.67 |
| 其他流动资产 | 430,467,821.54 | 467,821.54 | -430,000,000.00 |
| 未分配利润 | -152,953,182.37 | -151,947,894.70 | 1,005,287.67 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本期无重要会计估计变更。

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 213,276,821.93 | 213,276,821.93 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 431,005,287.67 | 431,005,287.67 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 27,714,512.69 | 27,714,512.69 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,715,178.92 | 3,715,178.92 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 10,777,236.72 | 10,777,236.72 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 8,957,263.56 | 8,957,263.56 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 430,467,821.54 | 467,821.54 | -430,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 694,908,835.36 | 695,914,123.03 | 1,005,287.67 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 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 | | | |
| 固定资产 | 170,820,002.62 | 170,820,002.62 | |
| 在建工程 | 51,055,103.38 | 51,055,103.38 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 413,409,993.87 | 413,409,993.87 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 4,932,070.49 | 4,932,070.49 | |
| 长期待摊费用 | 9,395,530.24 | 9,395,530.24 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 3,755,273.77 | 3,755,273.77 | |
| 非流动资产合计 | 653,367,974.37 | 653,367,974.37 | |
| 资产总计 | 1,348,276,809.73 | 1,349,282,097.40 | 1,005,287.67 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 43,282,249.22 | 43,282,249.22 | |
| 预收款项 | 1,624,981.00 | 1,624,981.00 | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 3,323,885.12 | 3,323,885.12 |
| 应交税费 | 1,366,416.60 | 1,366,416.60 |
| 其他应付款 | 224,305,806.30 | 224,305,806.30 |
| 其中：应付利息 | 10,399,965.75 | 10,399,965.75 |
| 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 | 1,625,000.00 | 1,625,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 275,528,338.24 | 275,528,338.24 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 21,091,000.00 | 21,091,000.00 |
| 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 | 21,091,000.00 | 21,091,000.00 |
| 负债合计 | 296,619,338.24 | 296,619,338.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 226,965,517.00 | 226,965,517.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 975,650,200.76 | 975,650,200.76 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,646,283.67 | 5,646,283.67 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -152,953,182.37 | -151,947,894.70 | 1,005,287.67 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 1,055,308,819.06 | 1,056,314,106.73 | 1,005,287.67 |
| 少数股东权益 | -3,651,347.57 | -3,651,347.57 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 1,051,657,471.49 | 1,052,662,759.16 | 1,005,287.67 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 1,348,276,809.73 | 1,349,282,097.40 | 1,005,287.67 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因本年执行新金融工具准则，公司购买的结构性存款按照公允价值计量，截止 2018 年 12 月 31 日结构性存款 4.3 亿元应计结构性存款利息 1,005,287.67 元，调整增加 2019 年 1 月 1 日“年初未分配利润” 1,005,287.67 元，调整增加 2019 年 1 月 1 日“交易性金融资产” 1,005,287.67 元，重分类调整增加交易性金融资产 4.3 亿元，调减“其他流动资产” 4.3 亿元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 199,698,463.69 | 199,698,463.69 | |
| 交易性金融资产 | | 431,005,287.67 | 431,005,287.67 |
| 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 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 20,251,379.07 | 20,251,379.07 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,738,713.42 | 2,738,713.42 | |
| 其他应收款 | 140,429,864.61 | 140,429,864.61 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 6,301,531.17 | 6,301,531.17 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 430,377,300.07 | 377,300.07 | -430,000,000.0 |
| 流动资产合计 | 799,797,252.03 | 800,802,539.70 | 1,005,287.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | 74,458,830.56 | 74,458,830.56 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 147,246,928.92 | 147,246,928.92 | |
| 在建工程 | 48,193,430.23 | 48,193,430.23 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 340,008,890.52 | 340,008,890.52 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 8,671,658.38 | 8,671,658.38 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 621,429,738.61 | 621,429,738.61 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 资产总计 | 1,421,226,990.64 | 1,422,232,278.31 | 1,005,287.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 36,137,086.40 | 36,137,086.40 | |
| 预收款项 | 806,133.89 | 806,133.89 | |
| 应付职工薪酬 | 2,094,027.80 | 2,094,027.80 | |
| 应交税费 | -1,145,436.84 | -1,145,436.84 | |
| 其他应付款 | 243,194,182.45 | 243,194,182.45 | |
| 其中：应付利息 | 10,399,965.75 | 10,399,965.75 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,625,000.00 | 1,625,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 282,710,993.70 | 282,710,993.70 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 21,091,000.00 | 21,091,000.00 | |
| 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 | 21,091,000.00 | 21,091,000.00 | |
| 负债合计 | 303,801,993.70 | 303,801,993.70 | |

| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 实收资本（或股本） | 226,965,517.00 | 226,965,517.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 975,158,084.08 | 975,158,084.08 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,646,283.67 | 5,646,283.67 | |
| 未分配利润 | -90,344,887.81 | -89,339,600.14 | 1,005,287.67 |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,117,424,996.94 | 1,118,430,284.61 | 1,005,287.67 |
| 合计 | | | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,421,226,990.64 | 1,422,232,278.31 | 1,005,287.67 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

因本年执行新金融工具准则，公司购买的结构性存款按照公允价值计量，截止 2018 年 12 月 31 日结构性存款 4.3 亿元应计结构性存款利息 1,005,287.67 元，调整增加 2019 年 1 月 1 日“年初未分配利润” 1,005,287.67 元，调整增加 2019 年 1 月 1 日“交易性金融资产” 1,005,287.67 元，重分类调整增加交易性金融资产 4.3 亿元，调减“其他流动资产” 4.3 亿元。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------|--------------|
| 增值税 | 景区服务收入、广宣收入、租赁收入、旅行社服务收入、演艺收入、杂志销售收入等 | 10%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 9%、15%、25% |
| 教育附加 | 流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|-------------------|-----------|
| 西藏旅游股份有限公司 | 9% |
| 西藏圣地旅游汽车有限公司 | 9% |
| 西藏圣地文化有限公司 | 9% |
| 西藏圣地国际旅行社有限公司 | 9% |
| 西藏神山国际旅行社有限公司 | 9% |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 9% |
| 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 | 9% |
| 西藏天创旅游产品销售有限公司 | 9% |
| 西藏文化创意产业股份有限公司 | 9% |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 9% |
| 西藏喜马拉雅酒店管理有限公司 | 9% |
| 西藏环喜马拉雅旅游开发有限公司 | 9% |
| 江西省新绎旅游股份投资发展有限公司 | 25% |
| 四川环喜马拉雅网络科技有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

除本公司下属子公司四川环喜马拉雅网络科技有限公司和江西省新绎旅游股份投资发展有限公司外，本公司及下属子公司执行 15% 的企业所得税税率（西藏自治区藏政发〔2008〕78 号文）。

根据藏政发〔2018〕25 号-关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》的通知，自 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，减半征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即按 9% 交纳所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 150,447.54 | 273,644.57 |
| 银行存款 | 93,120,500.37 | 213,003,177.36 |
| 其他货币资金 | 1,211.63 | |
| 合计 | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |

其他说明

注：其他货币资金为公司在长江证券开立的股票资金账户。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 其他 | 432,699,479.45 | 431,005,287.67 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 432,699,479.45 | 431,005,287.67 |

其他说明：

适用 不适用

注 1：其他为公司购入的中国民生银行人民币结构性存款 D 款理财产品，均为保本浮动收益型。其中 2 亿元，期限 169 天，产品预期最高年化收益率 3.75%；2.3 亿元，期限 167 天，产品预期最高年化收益率 3.75%

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 21,052,416.01 |
| 1 至 2 年 | 4,137,859.68 |
| 2 至 3 年 | 363,324.00 |
| 3 年以上 | 5,764,028.02 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 31,317,627.71 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面 价值 | 期初余额 | | | | 账面 价值 |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 24,138,701.14 | 77.07 | 4,971,504.08 | 20.60 | 19,167,197.06 | 26,632,702.24 | 80.02 | 4,709,874.88 | 17.68 | 21,922,827.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备 | 22,602,916.38 | 72.17 | 3,435,719.32 | 15.20 | 19,167,197.06 | 24,351,646.93 | 73.17 | 2,428,819.57 | 9.97 | 21,922,827.36 |
| 单项金额不重大但单项 计提坏账准备 | 1,535,784.76 | 4.90 | 1,535,784.76 | 100.00 | 0.00 | 2,281,055.31 | 6.85 | 2,281,055.31 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,178,926.57 | 22.92 | 954,045.49 | 13.29 | 6,224,881.08 | 6,648,299.75 | 19.98 | 856,614.42 | 12.88 | 5,791,685.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合计提坏账准备 | 7,178,926.57 | 22.92 | 954,045.49 | 13.29 | 6,224,881.08 | 6,648,299.75 | 19.98 | 856,614.42 | 12.88 | 5,791,685.33 |
| 合计 | 31,317,627.71 | 100.00 | 5,925,549.57 | / | 25,392,078.14 | 33,281,001.99 | 100.00 | 5,566,489.30 | / | 27,714,512.69 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------------|---------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 印度香客中心 | 6,766,441.84 | 460,627.87 | 6.81 | 按账龄计提 |
| 新绎酒店管理有限 公司 | 4,300,000.00 | 215,000.00 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 廊坊春桐文化传媒 有限公司 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 天津市宝坻区春桐 文化艺术工作室 | 2,500,000.00 | 125,000.00 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 米林县财政局 | 1,699,635.00 | 84,981.75 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 工布江达县管委会 | 1,220,191.55 | 1,220,191.55 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 洛松曲加 | 1,077,985.00 | 1,077,985.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 零星客户 | 2,574,447.75 | 1,587,717.91 | 61.76 | 按账龄计提 |
| 合计 | 24,138,701.14 | 4,971,504.08 | 20.60 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注 1：新绎酒店管理有限公司欠本公司款项已于 2020 年 2 月 26 日全部收回。

注 2：廊坊春桐文化传媒有限公司款项于 2020 年 4 月 3 日全部收回。

注 3：天津市宝坻区春桐文化艺术工作室款项于 2020 年 4 月 1 日收回 120 万元。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,360,536.16 | 168,026.81 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,524,999.30 | 152,499.94 | 10.00 |
| 2-3 年 | 363,324.00 | 54,498.60 | 15.00 |
| 3 年以上 | 1,930,067.11 | 579,020.14 | 30.00 |
| 合计 | 7,178,926.57 | 954,045.49 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | |
| 坏账准备 | 5,566,489.30 | 1,098,419.32 | | 739,359.05 | 5,925,549.57 |
| 合计 | 5,566,489.30 | 1,098,419.32 | | 739,359.05 | 5,925,549.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 739,359.05 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|---------------|--------------------|-------------|
| 方子清 | 租车费 | 318,925.00 | 因涉及交通事故，无偿还能力 | 第七届董事会第十 九次会议审议 | 否 |
| 合计 | / | 318,925.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

核销的应收账款账龄都超过 6 年以上且全额计提坏账准备，经核查涉及交通事故无偿还能力，核销款项经董事会审批通过。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|----------------------|-------------|--------------------|---------------------|
| 印度香客中心 | 6,766,441.84 | 1 年以内、1-2 年 | 21.61 | 460,627.87 |
| 新绎酒店管理有限公司 | 4,300,000.00 | 1 年以内 | 13.73 | 215,000.00 |
| 廊坊春桐文化传媒有限公司 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 12.77 | 200,000.00 |
| 天津市宝坻区春桐文化艺术工作室 | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 7.98 | 125,000.00 |
| 米林县财政局 | 1,699,635.00 | 1 年以内 | 5.43 | 84,981.75 |
| 合计 | 19,266,076.84 | | 61.52 | 1,085,609.62 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 5,243,508.89 | 66.53 | 1,317,716.71 | 35.47 |
| 1 至 2 年 | 358,979.30 | 4.56 | 228,246.07 | 6.14 |
| 2 至 3 年 | 33,000.00 | 0.42 | 96,949.33 | 2.61 |
| 3 年以上 | 2,245,438.51 | 28.49 | 2,072,266.81 | 55.78 |
| 合计 | 7,880,926.70 | 100.00 | 3,715,178.92 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|--------------|-------|--------------------|
| 北京大地风景旅游景观规划设计有限公司 | 1,190,000.00 | 1 年以内 | 15.10 |
| 江西叶闵建筑工程有限公司 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 12.69 |
| 西藏华龙广告装饰有限公司 | 430,735.84 | 3 年以上 | 5.47 |
| 青岛雷旺达游艇制造有限公司 | 418,800.00 | 1 年以内 | 5.31 |
| 西藏格莱斯酒店用品有限公司 | 157,338.30 | 1 年以内 | 2.00 |
| 合计 | 3,196,874.14 | | 40.57 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 12,524,460.35 | 10,777,236.72 |
| 合计 | 12,524,460.35 | 10,777,236.72 |

其他说明：

适用 不适用
无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 5,082,272.68 |
| 1 至 2 年 | 1,528,655.15 |
| 2 至 3 年 | 1,049,454.11 |
| 3 年以上 | 14,118,376.53 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 21,778,758.47 |

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 14,431,003.11 | 18,402,713.71 |
| 代理服务费 | 2,008,684.13 | 1,087,111.29 |
| 备用金 | 4,141,509.40 | 3,494,547.27 |
| 代垫材料款 | | |
| 应收电影投资款 | | |
| 分成款 | 397,561.83 | 397,561.83 |
| 拆迁款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 21,778,758.47 | 24,181,934.10 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2019年1月1日余额 | 13,404,697.38 | | | |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 587,644.79 | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 4,738,044.05 | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 9,254,298.12 | | | |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回 | 转销或核销 | 其他 | |

| | | | 或转 回 | 变动 |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 13,404,697.38 | 587,644.79 | 4,738,044.05 | 9,254,298.12 |
| 合计 | 13,404,697.38 | 587,644.79 | 4,738,044.05 | 9,254,298.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,738,044.05 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的 核销程序 | 款项是否由 关联交易产生 |
|------|-------------|------------|--------------|------------------------|-----------------|
| 何金波 | 事故借支 | 317,975.83 | 借支事故医 疗费用 | 第七届董事 会第十九次 会议审议 | 否 |
| 合计 | / | 317,975.83 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

核销的其他应收款账龄都超过 5 年以上已全额计提坏账，核查后款项属于费用性质，核销款项经董事会审批通过。

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------|------|----|-----------------------------|--------------|
|------|-------|------|----|-----------------------------|--------------|

| | | | | | |
|------------------|-------------|--------------|-------------|-------|--------------|
| 西藏自治区户外协会 | 代垫款 | | 2-3 年、3 年以上 | | |
| | | 3,312,183.03 | | 14.23 | 993,654.91 |
| 新绎酒店管理 有限公司 | 代收代付款 | 2,023,555.65 | 1 年以内 | 9.29 | 101,177.78 |
| 西藏国际体育 旅游公司 | 经营性占用 | 1,507,923.99 | 3 年以上 | 6.48 | 452,377.20 |
| 西藏圣地矿业 勘察开发公司 | 往来款 | 843,129.65 | 3 年以上 | 3.62 | 843,129.65 |
| 喜雅旅行社 | 旅游综合服务 费 | 594,951.88 | 3 年以上 | 2.56 | 594,951.88 |
| 合计 | / | 8,281,744.20 | / | 36.18 | 2,985,291.42 |

注：新绎酒店管理有限公司款项已于 2020 年 3 月 23 日收回 120 万元，于 2020 年 3 月 30 日收回 70.67 万元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,896,676.48 | | 2,896,676.48 | 2,912,913.55 | | 2,912,913.55 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 3,345,434.57 | 119,970.00 | 3,225,464.57 | 2,054,210.53 | 119,970.00 | 1,934,240.53 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 代销商品 | | | | 437,598.00 | | 437,598.00 |
| 低值易耗品 | 3,630,207.34 | | 3,630,207.34 | 3,672,511.48 | | 3,672,511.48 |
| 合计 | 9,872,318.39 | 119,970.00 | 9,752,348.39 | 9,077,233.56 | 119,970.00 | 8,957,263.56 |

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 119,970.00 | | | | | 119,970.00 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 119,970.00 | | | | | 119,970.00 |

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 待摊费用 | 2,924,299.66 | 467,821.54 |
| 留抵税项 | 3,432,143.33 | |
| 合计 | 6,356,442.99 | 467,821.54 |

其他说明

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 其他 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西藏圣地矿业开发勘察公司 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 小计 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

其他说明

不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 181,599,921.06 | 167,868,132.52 |
| 固定资产清理 | 2,951,870.10 | 2,951,870.10 |
| 合计 | 184,551,791.16 | 170,820,002.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 158,841,291.13 | 5,074,080.27 | 66,620,725.76 | 8,313,668.12 | 238,849,765.28 |
| 2.本期增加金额 | 17,530,030.49 | 181,073.64 | 1,478,654.94 | 5,406,893.39 | 24,596,652.46 |
| (1) 购置 | 8,683,646.67 | 181,073.64 | 1,478,654.94 | 3,585,266.42 | 13,928,641.67 |
| (2) 在建工程转入 | 8,846,383.82 | | | 1,821,626.97 | 10,668,010.79 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 852,116.40 | | 852,116.40 |
| (1) 处置或报废 | | | 852,116.40 | | 852,116.40 |
| 4.期末余额 | 176,371,321.62 | 5,255,153.91 | 67,247,264.30 | 13,720,561.51 | 262,594,301.34 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,978,698.44 | 2,312,447.10 | 38,415,383.88 | 4,275,103.34 | 70,981,632.76 |
| 2.本期增加金额 | 4,696,215.30 | 306,900.56 | 4,737,048.97 | 1,090,614.43 | 10,830,779.26 |
| (1) 计提 | 4,696,215.30 | 306,900.56 | 4,737,048.97 | 1,090,614.43 | 10,830,779.26 |
| 3.本期减少金额 | | | 818,031.74 | | 818,031.74 |
| (1) 处置或报废 | | | 818,031.74 | | 818,031.74 |
| 4.期末余额 | 30,674,913.74 | 2,619,347.66 | 42,334,401.11 | 5,365,717.77 | 80,994,380.28 |
| 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 | 145,696,407.88 | 2,635,806.25 | 24,912,863.19 | 8,354,843.74 | 181,599,921.06 |
| 2.期初账面价值 | 132,862,592.69 | 2,761,633.17 | 28,205,341.88 | 4,038,564.78 | 167,868,132.52 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|-------------------|
| 米林扎西绕登乡的房屋 | 450,000.00 | 由于向当地村民购买无法办理产权 |
| 古越水街房产 | 11,300,000.00 | 按合同约定预计 2020 年度过户 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 车辆-宇通藏 AL1869 *1 | 460,014.71 | 460,014.71 |
| 18 辆客车 *2 | 2,491,855.39 | 2,491,855.39 |
| 合计 | 2,951,870.10 | 2,951,870.10 |

其他说明：

注：*1 系本公司下属子公司西藏圣地旅游汽车有限公司自有车辆藏 AL1869 于 2014 年 8 月 9 日在尼木县发生特大交通事故，车辆已报废，事故责任尚未处理完毕。

*2 系 2017 年 11 月政府将本公司下属子公司西藏圣地旅游汽车公司 18 辆客车全部收走，截止 2019 年 12 月 31 日，公司已收到旅游客运经营权补偿款 6,026,984.00 元，但车辆的赔偿款项金额还未最终确定。

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 96,447,181.67 | 51,055,103.38 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 96,447,181.67 | 51,055,103.38 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 雅鲁藏布江景区工程 | 24,772,650.97 | | 24,772,650.97 | 15,826,596.94 | | 15,826,596.94 |
| 巴松措景区工程 | 1,639,073.15 | | 1,639,073.15 | 1,639,073.15 | | 1,639,073.15 |
| 鲁朗景区工程 | 1,159,000.00 | | 1,159,000.00 | 1,159,000.00 | | 1,159,000.00 |
| 柳梧新区新办公楼 | 32,753,536.92 | | 32,753,536.92 | 32,266,666.66 | | 32,266,666.66 |
| 古越水街商街工程 | 23,491,204.68 | | 23,491,204.68 | 163,766.63 | | 163,766.63 |
| 智慧旅游平台建设 | 12,631,715.95 | | 12,631,715.95 | | | |
| 合计 | 96,447,181.67 | | 96,447,181.67 | 51,055,103.38 | | 51,055,103.38 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利率 (%) | 资金来源 |
|-----------|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 雅鲁藏布江景区工程 | | 15,826,596.94 | 24,020,886.79 | 9,128,604.38 | 5,946,228.01 | 24,772,651.34 | 90.00 | | | | | 自筹 |
| 巴松措景区工程 | | 1,639,073.15 | 2,345,788.01 | 1,539,406.41 | 806,381.60 | 1,639,073.15 | 90.00 | | | | | 自筹 |
| 鲁朗景区工程 | | 1,159,000.00 | | | | 1,159,000.00 | 95.00 | | | | | 自筹 |
| 柳梧新区新办公楼 | | 32,266,666.66 | 486,870.26 | | | 32,753,536.92 | 80.00 | | | | | 自筹 |
| 古越水街商街工程 | | 163,766.63 | 23,327,437.68 | | | 23,491,204.31 | 90 | | | | | 自筹 |
| 智慧旅游平台建设 | | | 12,631,715.95 | | | 12,631,715.95 | 90 | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 51,055,103.38 | 62,812,698.69 | 10,668,010.79 | 6,752,609.61 | 96,447,181.67 | | | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 雅江景区旅游项目经营收益权 [注 1] | 巴松措景区旅游项目经营收益权 [注 1] | 阿里景区旅游项目经营收益权 [注 1] | 鲁朗景区旅游项目经营收益权 [注 1] | 鲁朗温泉经营收益权 | 古越水街经营权 | 软件 | IBE 项目 | 合计 |
|------------|---------------|-------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,208,028.57 | | 305,191,850.78 | 34,741,207.69 | 116,386,438.11 | 34,992,549.88 | 1,150,000.00 | | 2,245,321.32 | 1,124,837.84 | 520,040,234.19 |
| 2.本期增加金额 | | | 3,720,320.51 | 1,426,922.50 | 151,888.00 | 8,254,793.61 | | 12,735,848.70 | 87,862.48 | | 26,377,635.80 |
| (1)购置 | | | 230,439.05 | 1,426,922.50 | 151,888.00 | 8,254,793.61 | | 12,735,848.70 | 87,862.48 | | 22,887,754.34 |
| (2)内部研发 | | | | | | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | 3,489,881.46 | | | | | | | | 3,489,881.46 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 24,208,028.57 | | 308,912,171.29 | 36,168,130.19 | 116,538,326.11 | 43,247,343.49 | 1,150,000.00 | 12,735,848.70 | 2,333,183.80 | 1,124,837.84 | 546,417,869.99 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期初余额 | 4,667,598.22 | 73,294,073.55 | 5,447,074.72 | 13,921,595.47 | 4,259,404.60 | 174,895.70 | | 1,347,760.81 | 1,124,566.95 | 104,236,970.02 |
| 2.本期增加金额 | 781,614.62 | 8,561,353.00 | 1,406,874.35 | 2,382,518.23 | 1,199,382.21 | 28,718.04 | 636,792.47 | 282,787.44 | 270.89 | 15,280,311.25 |
| (1) 计提 | 781,614.62 | 8,561,353.00 | 1,406,874.35 | 2,382,518.23 | 1,199,382.21 | 28,718.04 | 636,792.47 | 282,787.44 | 270.89 | 15,280,311.25 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,449,212.84 | 81,855,426.55 | 6,853,949.07 | 16,304,113.70 | 5,458,786.81 | 203,613.74 | 636,792.47 | 1,630,548.25 | 1,124,837.84 | 119,517,281.27 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 1,899,176.10 | 494,094.20 | | | | | | | 2,393,270.30 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 1,899,176.10 | 494,094.20 | | | | | | | 2,393,270.30 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,758,815.73 | 225,157,568.64 | 28,820,086.92 | 100,234,212.41 | 37,788,556.68 | 946,386.26 | 12,099,056.23 | 702,635.55 | | 424,507,318.42 |
| 2.期初账面价值 | 19,540,430.35 | 229,998,601.13 | 28,800,038.77 | 102,464,842.64 | 30,733,145.28 | 975,104.30 | | 897,560.51 | 270.89 | 413,409,993.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司以建设经营移交方式(BOT)参与雅鲁藏布江大峡谷景区、巴松措景区、鲁朗景区及阿里神山圣湖景区项目的建设所获得经营收益权。

26、 开发支出

适用 不适用

27、 商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|--------------|-------------|------|--------------|
| | | 企业合并 形成的 | 处置 | |
| 西藏鲁朗旅游景区 开发有限公司 | 4,932,070.49 | | | 4,932,070.49 |
| 合计 | 4,932,070.49 | | | 4,932,070.49 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

依据西藏鲁朗旅游景区开发有限公司管理层批准的盈利预测，采用现金流量预测方法计算西藏鲁朗旅游景区开发有限公司资产组的可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关西藏鲁朗旅游景区开发有限公司资产组的特定风险利率 5.98% 为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

本公司认为，基于上述判断，2019 年 12 月 31 日西藏鲁朗旅游景区开发有限公司资产组的可收回金额高于西藏鲁朗旅游景区开发有限公司资产组账面价值，故商誉无需计提减值准备。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

| 资产组名称 | 预测期 间 | 预测期营业收入 增长率 | 稳定期间 | 稳定期营业收入 增长率 | 稳定期利 润率 | 折现 率 |
|--------------|----------|----------------|-----------|----------------|------------|---------|
| 鲁朗景区长 期资产 | 26 | 25% | 2025-2046 | 10% | 4% | 5.98% |

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销 金额 | 其他减少 金额 | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 景区修缮费 | 2,888,825.62 | 2,988,185.32 | 1,092,522.73 | | 4,784,488.21 |
| 景区广告塔 | 501,341.57 | | 241,558.34 | | 259,783.23 |
| 阿里地区普 兰县天葬台 网围栏工程 | 388,676.50 | | 28,676.50 | 360,000.00 | |
| 阿里景区活 动板房 | 2,503,804.57 | | 579,548.16 | | 1,924,256.41 |
| 阿里游客中 心软装及导 引导视项目 | 1,559,313.84 | | 186,835.10 | 800,722.92 | 571,755.82 |

| | | | | | |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 工程 | | | | | |
| 摊位改造款 | 548,852.63 | | 205,741.80 | | 343,110.83 |
| 装修费 | 651,709.72 | 10,260,363.47 | 1,592,111.22 | | 9,319,961.97 |
| 租赁费 | | 373,850.00 | 342,862.45 | | 30,987.55 |
| 其他 | 353,005.79 | 3,067,546.26 | 1,206,758.40 | 123,984.26 | 2,089,809.39 |
| 合计 | 9,395,530.24 | 16,689,945.05 | 5,476,614.70 | 1,284,707.18 | 19,324,153.41 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------|-----------|--------|-------|
| | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 |
| | 差异 | 资产 | 差异 | 资产 |
| 资产减值准备 | 331,642.63 | 26,531.41 | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 331,642.63 | 26,531.41 | | |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 旅游质量保证金 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |
| 普兰县政府阿里景区项目 | | |
| 合同保证金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 神山圣湖景区开发项目保证金 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他 | | 905,273.77 |
| 合计 | 2,850,000.00 | 3,755,273.77 |

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 93,634,614.65 | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 93,634,614.65 | |

短期借款分类的说明：

注 1：本公司向中国光大银行拉萨分行取得 70,000,000.00 短期借款，新奥控股投资股份有限公司为其提供保证担保（保证合同号 LS-GSYW-BZ-2019011）、西藏国风文化发展有限公司为其提供保证担保（保证合同号 LS-GSYW-BZ-2019010）西藏纳铭网络技术有限公司为其提供保证担保（保证合同号为 LS-GSYW-BZ-2019009）。

注 2：本公司向中国民生银行股份有限公司拉萨分行取得 23,634,614.65 短期借款，新奥控股投资股份有限公司为其提供保证担保（保证合同号公高保字第 DB1900000099286）、西藏巴松措旅游开发有限公司其提供保证担保（保证合同号公高保字第 DB1900000099284）、西藏鲁朗旅游景区开发有限公司为其提供保证担保（保证合同号公高保字第 DB1900000099283）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 48,955,841.91 | 37,401,330.18 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 1-2 年 | 10,675,415.26 | 4,234,523.49 |
| 2-3 年 | 211,987.54 | 1,072,652.02 |
| 3 年以上 | 1,468,164.55 | 573,743.53 |
| 合计 | 61,311,409.26 | 43,282,249.22 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|--------------|-----------|
| 西藏永丰建设工程有限公司 | 2,996,219.59 | 未结算 |
| 成都建筑工程集团总公司 西藏分公司 | 1,328,680.00 | 未结算 |
| 西藏天健电子科技有限公司 | 1,274,861.88 | 未结算 |
| 四川省兆仓建筑有限公司 | 1,238,964.25 | 未结算 |
| 合计 | 6,838,725.72 | / |

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收账款 | 15,116,624.20 | 1,624,981.00 |
| 合计 | 15,116,624.20 | 1,624,981.00 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,199,050.42 | 63,901,915.10 | 58,052,452.55 | 9,048,512.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 124,834.70 | 5,543,963.11 | 5,624,991.57 | 43,806.24 |
| 三、辞退福利 | | 217,139.20 | 217,139.20 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,323,885.12 | 69,663,017.41 | 63,894,583.32 | 9,092,319.21 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,557,109.14 | 54,883,505.16 | 48,796,812.64 | 8,643,801.66 |
| 二、职工福利费 | 2,975.00 | 4,318,512.14 | 4,300,048.54 | 21,438.60 |
| 三、社会保险费 | 27,827.81 | 2,514,168.34 | 2,537,922.27 | 4,073.88 |
| 其中：医疗保险费 | 19,005.67 | 2,314,094.95 | 2,329,026.74 | 4,073.88 |
| 工伤保险费 | 3,913.98 | 57,746.29 | 61,660.27 | |
| 生育保险费 | 4,908.16 | 142,327.10 | 147,235.26 | |
| 四、住房公积金 | 28,680.60 | 1,600,494.67 | 1,600,803.57 | 28,371.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 582,457.87 | 585,234.79 | 816,865.53 | 350,827.13 |

六、短期带薪缺勤

七、短期利润分享计划

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 3,199,050.42 | 63,901,915.10 | 58,052,452.55 | 9,048,512.97 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 111,166.93 | 5,392,570.16 | 5,460,903.69 | 42,833.40 |
| 2、失业保险费 | 13,667.77 | 151,392.95 | 164,087.88 | 972.84 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 124,834.7 | 5,543,963.11 | 5,624,991.57 | 43,806.24 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 434,280.81 | -1,135,536.62 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 574,149.85 | 871,091.86 |
| 企业所得税 | 1,569,030.01 | 1,372,662.54 |
| 个人所得税 | 30,417.05 | 7,396.37 |
| 城市维护建设税 | 105,127.50 | 142,812.98 |
| 教育附加 | 46,288.58 | 61,180.57 |
| 地方教育附加 | 29,709.93 | 39,953.61 |
| 印花税 | 2,263.30 | 4,335.29 |
| 环境保护税 | | 2,520.00 |
| 合计 | 2,791,267.03 | 1,366,416.60 |

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | | 10,399,965.75 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 62,426,726.23 | 213,905,840.55 |
| 合计 | 62,426,726.23 | 224,305,806.30 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | 10,399,965.75 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | | 10,399,965.75 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应付利息本期已经支付。

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 往来款 | 17,916,728.03 | 8,020,711.22 |
| 履约保证金 | 2,331,721.51 | 2,372,754.38 |
| 门票收入分成款 | 27,963,413.37 | 21,289,616.79 |
| 押金 | 728,950.83 | 836,215.83 |
| 中介机构费用 | 850,000.00 | 600,000.00 |
| 职工代垫款 | 961,906.49 | 894,999.31 |
| 营销返利费 | 2,066,886.00 | 6,864,559.02 |
| 暂收汽车赔偿款 | 7,607,120.00 | 6,026,984.00 |
| 股东借款 | | 165,000,000.00 |
| 交通事故罚款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 62,426,726.23 | 213,905,840.55 |

注：公司于 2019 年 6 月归还西藏国风文化发展有限公司借款 1 亿元、2019 年 9 月归还西藏国风文化发展有限公司借款 6500 万元共计归还借款本金 1.65 亿元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 2,250,000.00 | 1,625,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 2,250,000.00 | 1,625,000.00 |

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |

长期借款分类的说明：

注 1：为抵押借款，抵押物为：公司所有的位于拉萨市柳梧新区国际总部城 2 期的权证号为：藏（2017）拉萨市不动产权第 0003940 号、第 0004100 号、第 0004101 号、第 0004099 号、第 0004098 号、第 0003939 号、第 0004102 号、第 0004095 号的房地产。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|------------|-----|-----------|----------------------|----------------------|
| 中国银行柳梧 支行[注 1] | 2017.1.6 | 2025.01.12 | 人民币 | 2.90 | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |
| 合计 | | | | | 18,841,000.00 | 21,091,000.00 |

44、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------|--------------|------------|------------|------|
| 政府补助 | | 1,000,000.00 | 114,583.37 | 885,416.63 | |
| 合计 | | 1,000,000.00 | 114,583.37 | 885,416.63 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------|--------------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 道养小镇古越水街项目建设2019年专项资金 | | 1,000,000.00 | | 114,583.37 | | 885,416.63 | 与资产相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 226,965,517.00 | 226,965,517.00 |
| 总数 | | |

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 959,304,316.90 | | | 959,304,316.90 |
| 其他资本公积 | 16,345,883.86 | | | 16,345,883.86 |
| 合计 | 975,650,200.76 | | | 975,650,200.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | | 21,999,167.02 | | 21,999,167.02 |
| 合计 | | 21,999,167.02 | | 21,999,167.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据第七届董事会第十五次会议决议，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,205,000 股，占公司总股本的比例为 0.97%，成交最高价为 10.291 元/股，成交最低价为 9.296 元/股，支付的总金额为 21,999,167.02 元。

55、其他综合收益适用 不适用**56、专项储备**适用 不适用**57、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,646,283.67 | | | 5,646,283.67 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 5,646,283.67 | | | 5,646,283.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -152,953,182.37 | -174,218,501.48 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 1,005,287.67 | |
| 调整后期初未分配利润 | -151,947,894.70 | -174,218,501.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,842,355.56 | 21,265,319.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -131,105,539.14 | -152,953,182.37 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 1,005,287.67 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 177,913,687.70 | 94,090,403.07 | 167,060,138.69 | 71,405,247.01 |
| 其他业务 | 10,004,662.99 | 409,876.05 | 11,539,027.97 | 6,834,394.13 |
| 合计 | 187,918,350.69 | 94,500,279.12 | 178,599,166.66 | 78,239,641.14 |

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 406,699.31 | 310,882.27 |
| 教育费附加 | 177,474.92 | 132,875.45 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | 93,244.80 | 74,428.56 |
| 印花税 | 52,380.29 | 289,257.96 |
| 地方教育附加 | 116,580.21 | 88,520.50 |
| 环境保护税 | | 2,520.00 |
| 合计 | 846,379.53 | 898,484.74 |

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 薪酬与福利 | 2,822,162.40 | 1,686,802.88 |
| 营销返利及广告推广费 | 8,541,130.00 | 18,052,517.60 |
| 场所能源费 | 12,096.00 | 749.00 |
| 办公费 | 80,352.28 | 80,271.60 |
| 差旅费 | 1,130,084.13 | 723,312.67 |
| 招待费 | 697,067.24 | 394,284.39 |
| 车辆使用费 | 73,863.31 | 103,156.00 |
| 折旧及摊销费 | 26,862.00 | 113,221.64 |
| 其他 | 213,415.13 | 58,796.00 |
| 合计 | 13,597,032.49 | 21,213,111.78 |

其他说明：

销售费用中营销返利及广告推广费本期较上期减少 951.14 万元，主要原因是营销政策由上年的销售现金返利政策调整为销售折扣优惠政策，所以导致营销返利及广告推广较上期变化较大。

62、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 薪酬与福利 | 32,458,500.00 | 24,038,279.91 |
| 折旧及摊销 | 18,011,955.87 | 22,648,352.72 |
| 招待费 | 4,114,422.56 | 2,533,383.06 |
| 车辆使用费 | 1,393,262.41 | 2,276,442.55 |
| 差旅费 | 4,093,528.49 | 1,388,416.90 |
| 办公费 | 842,731.78 | 1,274,317.22 |
| 场所能源费 | 2,350,931.57 | 3,434,507.65 |
| 中介机构费 | 2,131,911.09 | 1,525,039.7 |
| 存货报废 | | 1,534,688.93 |
| 其他 | 3,646,945.42 | 3,129,543.09 |
| 合计 | 69,044,189.19 | 63,782,971.73 |

其他说明：

管理费用中薪酬与福利较本期较上期增加 842.02 万元，主要原因是实行了薪酬体系改革，调增了员工福利待遇。

63、研发费用

适用 不适用

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 2,756,002.06 | 9,463,039.20 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,683,113.68 | -1,423,763.50 |
| 汇兑损失 | | -143.71 |
| 其他支出 | 743,630.63 | 379,874.84 |
| 合计 | 1,816,519.01 | 8,419,006.83 |

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 稳岗补贴 | 146,520.45 | 96,774.08 |
| 加计扣除进项税 | 367,043.73 | |
| 递延收益摊销 | 114,583.37 | |
| 合计 | 628,147.55 | 96,774.08 |

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 1,694,191.78 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 1,694,191.78 | |

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -587,644.79 | -541,160.48 |

债权投资减值损失

其他债权投资减值损失

长期应收款坏账损失

| | | |
|----------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,098,419.32 | 914,584.67 |
| 合计 | -1,686,064.11 | 373,424.19 |

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | | |
| 其中:固定资产处置收益 | 172,000.00 | -45,384.43 |
| 无形资产处置收益 | | |
| 酒店资产处置收益 | | 16,790,903.29 |
| 合计 | 172,000.00 | 16,745,518.86 |

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |

| | | | |
|------------|------------|-----------|------------|
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 无法支付的负债 | | | |
| 其他 | 650,778.96 | 98,916.61 | 650,778.96 |
| 合计 | 650,778.96 | 98,916.61 | 650,778.96 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 168,740.92 | 12,117,312.45 | 168,740.92 |
| 其中：固定资产处置损失 | 168,740.92 | 5,238,508.40 | 168,740.92 |
| 无形资产处置损失 | | 6,878,804.05 | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 115,000.00 | 28,001.00 | 115,000.00 |
| 赔偿支出 | | 1,452,477.39 | |
| 在建工程报废 | | 92,830.01 | |
| 其他 | 14,708.39 | 340,267.6 | 14,708.39 |
| 合计 | 298,449.31 | 14,030,888.45 | 298,449.31 |

其他说明：

营业外支出本期较上期变动较大的主要原因是上期出售 5 家酒店，本期无大型资产处置发生。

74、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 当期所得税费用 | 329,725.36 | |
| 递延所得税费用 | -26,531.41 | |
| 合计 | 303,193.95 | |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 21,807,166.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,143,361.68 |
| 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 | -3,840,167.73 |
| 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 | 303,193.95 |

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 1,229,531.91 | 64,950.00 |
| 利息收入 | 1,682,169.84 | 1,423,763.50 |
| 暂收汽车补偿款 | 1,580,136.00 | 2,000,000.00 |
| 保证金、押金 | 1,326,814.97 | |
| 保证金、押金 | 8,000,000.00 | |
| 其他 | 238,693.08 | 130,508.67 |
| 合计 | 14,057,345.80 | 3,619,222.17 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 门票分成款 | 22,910,660.45 | 23,369,508.19 |
| 场所能源费用 | 2,857,097.18 | 3,477,904.65 |
| 其他 | 4,340,515.72 | 10,803,032.65 |
| 营销返利及广告推广费 | 16,164,055.00 | 25,488,126.86 |
| 招待费 | 4,759,442.40 | 2,927,667.45 |
| 差旅费 | 5,217,782.05 | 2,111,729.57 |
| 车辆使用费 | 1,277,384.05 | 2,380,039.55 |
| 办公费 | 748,399.18 | 1,357,089.82 |
| 中介机构及咨询费 | 823,826.99 | 1,946,212.76 |
| 合计 | 59,099,163.02 | 73,861,311.50 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 结构性存款到期 | 1,423,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 合计 | 1,423,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 购买银行结构性存款 | 1,423,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |
| 合计 | 1,423,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 归还借款 | | 120,000,000.00 |
| 股份回购 | 21,999,167.02 | |
| 合计 | 21,999,167.02 | 120,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,503,972.77 | 21,813,089.37 |
| 加：资产减值准备 | 1,686,064.11 | -373,424.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,830,779.26 | |
| 使用权资产摊销 | | 25,208,922.62 |
| 无形资产摊销 | 15,280,311.25 | 15,491,121.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,476,614.70 | 3,979,687.78 |
| 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） | -172,000.00 | -16,745,518.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 12,227,860.89 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,694,191.78 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,756,002.06 | 9,463,039.20 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -12,532,610.50 | -12,483,393.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -26,531.41 | |
| 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） | -795,084.83 | 11,238,443.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,923,019.51 | -18,430,701.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 56,413,114.68 | -13,221,789.14 |
| 其他 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,803,420.80 | 38,167,337.09 |
|---------------|---------------|---------------|

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

| | | |
|---------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |
| 减: 现金的期初余额 | 213,276,821.93 | 55,298,412.73 |
| 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 | -120,004,662.39 | 157,978,409.20 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |
| 其中: 库存现金 | 150,447.54 | 273,644.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 93,120,500.37 | 213,003,177.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资 | 1,211.63 | |
| 金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款 | | |
| 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 93,272,159.54 | 213,276,821.93 |
|----------------|---------------|----------------|

其中：母公司或集团内子公司使用
受限制的现金和现金等价物

其他说明：

适用 不适用**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**79、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 在建工程 | 32,266,666.66 | 已用于借款抵押 |
| 合计 | 32,266,666.66 | / |

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|--------------|------|------------|
| 稳岗补贴 | 146,520.45 | 其他收益 | 146,520.45 |
| 道养小镇古越水街项目建设 2019 年专项资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 114,583.37 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------|-------|-----|------------|---------|------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 西藏圣地文化有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 演出 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 西藏圣地旅游汽车有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游运输 | 95.40 | | 设立或投资 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 林芝 | 林芝 | 旅游景点的开发利用 | 81.00 | | 设立或投资 |
| 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 藏戏艺术演出 | 85.00 | | 设立或投资 |
| 西藏天创旅游产品销售有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 西藏文化创意产业股份有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 民族艺术品展销与销售 | 95.00 | 4.75 | 设立或投资 |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游景点的开发利用 | 90.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 西藏喜玛拉雅酒店管理有限公司 | 林芝 | 林芝 | 酒店管理 | 80.00 | | 设立或投资 |
| 米林县环喜马拉雅旅游开发有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游资源及景区开发 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 四川环喜马拉雅网络科技有限公司 | 成都 | 成都 | 网络及计算机信息 | 51.00 | | 设立或投资 |
| 西藏神山国际旅行社有限责任公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游业务 | 60.00 | | 设立或投资 |
| 西藏圣地国际旅行社有限责任公司 | 拉萨 | 拉萨 | 旅游业务 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 林芝市巴宜区环喜马拉雅疗休养服务有限公司 | 林芝 | 林芝 | 疗休养服务 | 100.00 | | 设立或投资 |

| | | | | | |
|----------|----|----|------|-------|-------|
| 江西省新绎旅游投 | 鹰潭 | 鹰潭 | 商务服务 | 80.00 | 设立或投资 |
| 资发展有限公司 | | | | | |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 19.00 | 1,567,984.10 | | 2,287,481.99 |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 10.00 | -318,155.17 | | -1,119,174.97 |
| 江西省新绎旅游投资发展有限公司 | 20.00 | -774,496.15 | | 1,225,503.85 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 4,239.87 | 50,715.7 | 54,955.374.7 | 42,915.995.8 | | 42,915.995.8 | 4,570.00 | 49,842.518.79 | 54,422.298.7 | 50,635.467.81 | | 50,635.467.81 |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 638,059.51 | 53,083,663.77 | 53,721,723.28 | 64,913,472.95 | | 64,913,472.95 | 1,204.01 | 46,677,678.42 | 47,881,690.29 | 55,891,888.29 | | 55,891,888.29 |
| 江西省新绎旅游投资发展有限公司 | 11,164.81 | 59,404,391.52 | 70,568,573.39 | 63,555,684.90 | 885.41 | 64,441.53 | 8,001.24 | 63,600.00 | 8,064,848.86 | 64,848.86 | | 64,848.86 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 24,103,279.53 | 8,252,547.87 | 8,252,547.87 | 4,456,205.50 | 26,052,895.66 | 2,429,058.28 | 2,429,058.28 | 8,090,075.28 |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 231,573.77 | -3,181,551.67 | -3,181,551.67 | 7,670,766.78 | 2,398,536.14 | -1,605,948.28 | -1,605,948.28 | 427,926.25 |
| 江西省新绎旅游投资发展有限公司 | 20,143,163.96 | -3,872,528.14 | -3,872,528.14 | 14,399,659.75 | | | | |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额(%) | |
|--------------|-------|-----|------|---------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| 西藏圣地天创演艺有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 演艺 | 45 | 0 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|---------|------|------------------|-------------------|
| 新奥控股投资股份有限公司 | 廊坊 | 投资、技术咨询 | 80 亿 | 26.41 | 26.41 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王玉锁先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

| | |
|--------------|------|
| 西藏圣地矿业开发勘察公司 | 合营企业 |
| 西藏圣地天创演艺有限公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 国风集团有限公司 | 参股股东 |
| 西藏国际体育旅游公司 | 参股股东 |
| 西藏自治区户外协会 | 其他 |
| 新绎酒店管理有限公司 | 其他 |
| 新奥（中国）燃气投资有限公司 | 其他 |
| 西藏国风文化发展有限公司 | 其他 |
| 新绎七修酒店管理有限公司 | 其他 |
| 北海新绎游船有限公司 | 其他 |
| 新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司 | 其他 |
| 西藏纳铭网络技术有限公司 | 其他 |
| 廊坊市绎达国际旅行社有限公司 | 其他 |
| 鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司 | 其他 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|------------|------------|
| 新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司 | 采购信息技术、培训等服务 | 219,622.64 | 100,000.00 |

| | | | |
|-----------------|----------|--------------|------------|
| 新绎酒店管理有限公司 | 采购餐饮住宿服务 | 2,491,870.61 | / |
| 廊坊市绎达国际旅行社有限公司 | 机票费 | 1,115,384.00 | / |
| 鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司 | 餐费、住宿费 | 611,657.00 | / |
| 合计 | | 4,438,534.25 | 100,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 新绎酒店管理有限公司 | 代理服务 | 4,056,603.77 | 2,169,811.32 |
| 新奥燃气投资有限公司 | 销售文化产品，旅游接待 | 1,681,571.81 | / |
| 北海新绎游船有限公司 | 提供推介会服务 | 566,037.74 | / |
| 鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司 | 房租及物管费 | 1,169,538.57 | / |
| 合计 | | 7,473,751.89 | 2,169,811.32 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 新奥控股投资股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2019.5.30 | 2020.9.9 | 否 |
| 西藏国风文化发展有限公司 | 70,000,000.00 | 2019.5.30 | 2020.9.9 | 否 |
| 西藏纳铭网络技术有限公司 | 70,000,000.00 | 2019.5.30 | 2020.9.9 | 否 |
| 新奥控股投资股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019.12.9 | 2020.12.9 | 否 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 50,000,000.00 | 2019.12.9 | 2020.12.9 | 否 |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 50,000,000.00 | 2019.12.9 | 2020.12.9 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|----------------|----------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 西藏国风文化发展有限公司 | 165,000,000.00 | 2017.1.1 | 2019.6.30 | |

注：截止 2019 年 12 月 31 日，借款本金及利息已全部归还。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 180.00 | 159.43 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 西藏圣地矿业 | 843,129.65 | 843,129.65 | 843,129.65 | 843,129.65 |
| | 勘察开发有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 西藏国际体育旅游公司 | 1,507,923.99 | 483,212.40 | 1,507,923.99 | 483,212.40 |
| 其他应收款 | 西藏自治区户外协会 | 3,312,183.03 | 859,296.39 | 3,312,183.03 | 859,296.39 |
| 其他应收款 | 新绎酒店管理 | 2,023,555.65 | 101,177.78 | 1,087,111.29 | 54,355.56 |

| | | | |
|------|--------|--------------|------------|
| | 有限公司 | | |
| 应收账款 | 新绎酒店管理 | 4,300,000.00 | 215,000.00 |
| | 有限公司 | | |
| 应收账款 | 新奥燃气投资 | 547,561.00 | 27,378.05 |
| | 有限公司 | | |
| 应收账款 | 鹰潭市新绎七 | 1,038,662.99 | 51,933.15 |
| | 修酒店管理有 | | |
| | 限公司 | | |

注 1：新绎酒店管理有限公司款项详见合并财务报表项目注释 5 和注释 8。

注 2：新奥燃气投资有限公司款项已于 2020 年 3 月 25 日收回。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------|----------------|
| 其他应付款 | 西藏国风文化发展有限公司 | | 165,000,000.00 |
| 应付利息 | 西藏国风文化发展有限公司 | | 10,399,965.75 |
| 其他应付款 | 西藏圣地天创演艺有限公司 | 27,939.20 | 27,939.20 |
| 其他应付款 | 廊坊市绎达国际旅行社有限公司 | 162,247.00 | |
| 其他应付款 | 新奥燃气投资有限公司 | 125,000.00 | |
| 其他应付款 | 新绎七修酒店管理有限公司 | 108,087.50 | |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2020年初,新型冠状病毒肺炎疫情在全球不断蔓延,对服务业造成了极为不利的影响,旅游景区和酒店餐饮行业首当其冲,公司各景区一度暂停营业,公司一季度经营业绩下滑较大。

随着我国国内疫情得到有效控制,公司景区在有效防疫的前提下陆续开放,但客流量在短期内尚难以恢复至正常水平。本公司将密切关注新冠肺炎疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 10,597,778.13 |
| 1 至 2 年 | 3,799,862.83 |
| 2 至 3 年 | 278,534.00 |
| 3 年以上 | 5,966,610.30 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 20,642,785.26 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 期初余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|-----------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 15,379.84 | 74.53 | 3,374,379.33 | 21.94 | 12,005,467.25 | 18,440,810.77 | 77.56 | 2,817,982.81 | 15.28 | 15,622,827.96 |
| 其中： | 846.60 | | 8 | | 22 | 21 | | 5 | | 27.36 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额重大 | 13,844,061.84 | 67.07 | 1,838,594.62 | 13.28 | 12,005,467.22 | 16,831,455.38 | 70.79 | 1,208,628.02 | 7.18 | 15,622,827.36 |
| 并单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,535,784.76 | 7.44 | 1,535,784.76 | 100.00 | | 1,609,354.83 | 6.77 | 1,609,354.83 | 100.00 | |
| 坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,262,938.66 | 25.50 | 763,651.85 | 14.51 | 4,499,286.81 | 5,336,773.91 | 22.44 | 708,222.20 | 13.27 | 4,628,551.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,262,938.66 | 25.50 | 763,651.85 | 14.51 | 4,499,286.81 | 5,336,773.91 | 22.44 | 708,222.20 | 13.27 | 4,628,551.71 |
| 合计 | 20,642,785.26 | 100.00 | 4,138,031.23 | / | 16,504,754.03 | 23,777,584.12 | 100.00 | 3,526,205.05 | / | 20,251,379.07 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 印度香客中心 | 6,766,441.84 | 460,627.87 | 6.81 | 按账龄计提 |
| 新绎酒店管理 有限公司 | 4,300,000.00 | 215,000.00 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 米林县财政局 | 1,699,635.00 | 84,981.75 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 洛松曲加 | 1,077,985.00 | 1,077,985.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 零星客户 | 1,535,784.76 | 1,535,784.76 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 15,379,846.60 | 3,374,379.38 | 21.94 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

新绎酒店管理有限公司欠本公司款项已于 2020 年 2 月 26 日全部收回。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄计提

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,144,196.67 | 107,209.84 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,187,002.45 | 118,700.25 | 10.00 |
| 2-3 年 | 278,534.00 | 41,780.10 | 15.00 |
| 3 年以上 | 1,653,205.54 | 495,961.66 | 30.00 |
| 合计 | 5,262,938.66 | 763,651.85 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | |
| 坏账准备 | 3,526,205.05 | 685,396.18 | | 73,570.00 | 4,138,031.23 |
| 合计 | 3,526,205.05 | 685,396.18 | | 73,570.00 | 4,138,031.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 73,570.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%) | 坏账准备 年末余额 |
|----------------------|----------------------|----------------|--------------------------------|---------------------|
| 印度香客中心 | 6,766,441.84 | 1 年以内、1-2 年 | 32.78 | 460,627.87 |
| 新绎酒店管理有限公司 | 4,300,000.00 | 1 年以内 | 20.83 | 215,000.00 |
| 米林县财政局 | 1,699,635.00 | 1 年以内 | 8.23 | 84,981.75 |
| 洛松曲加 | 1,077,985.00 | 3 年以上 | 5.22 | 1,077,985.00 |
| 上海驴妈妈兴旅国际旅 行社有限公司 | 452,970.00 | 1 年以内、3 年以上 | 2.19 | 118,382.50 |
| 合计 | 14,297,031.84 | | 69.25 | 1,956,977.12 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |

| 应收股利 | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 165,534,639.06 | 140,429,864.61 |
| 合计 | 165,534,639.06 | 140,429,864.61 |

其他说明：

适用 不适用
无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 166,731,080.42 |
| 1 至 2 年 | 1,161,808.36 |
| 2 至 3 年 | 998,954.11 |
| 3 年以上 | 12,764,450.93 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 181,656,293.82 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收下属子公司往来款 | 162,005,213.42 | 137,003,214.17 |
| 其他往来款 | 15,351,377.50 | 16,636,784.11 |
| 备用金 | 3,102,141.07 | 2,806,241.33 |
| 代垫材料款 | | |
| 收入分成款 | 397,561.83 | 397,561.83 |
| 电影投资款 | | |
| 拆迁补偿款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 181,656,293.82 | 157,643,801.44 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2019年1月1日余额 | 17,213,936.83 | | | |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,777,422.13 | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 2,869,704.20 | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 16,121,654.76 | | | |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 计提 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| | | | 收回 或转 回 | 转销或核销 | 其他 变动 | |
| 坏账准 备 | 17,213,936.83 | 1,777,422.13 | | 2,869,704.20 | | 16,121,654.76 |
| 合计 | 17,213,936.83 | 1,777,422.13 | | 2,869,704.20 | | 16,121,654.76 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,869,704.20 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销 程序 | 款项是否由关联 交易产生 |
|------|-------------|------------|--------------|------------------------|-----------------|
| 薛文波 | 备用金借支 | 254,901.00 | 款项属于 费用性质 | 第七届董事 会第十九次 会议审议 | 否 |
| 合计 | / | 254,901.00 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

核销的其他应收款账龄都超过 8 年以上已全额计提坏账，且核查后款项属于费用性质人员已离职，核销款项经董事会审批通过。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|-------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司 | 往来款 | 63,977,275.99 | 1 年以内 | 34.93 | 3,198,863.80 |
| 江西省新绎旅游投资发展有限公司 | 往来款 | 30,860,935.60 | 1 年以内 | 16.85 | 1,543,046.78 |
| 西藏圣地文化有限公司 | 往来款 | 28,849,557.15 | 1 年以内 | 15.75 | 1,442,477.86 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 往来款 | 25,772,917.76 | 1 年以内 | 14.07 | 1,288,645.89 |
| 西藏自治区户外协会 | 往来款 | 3,312,183.03 | 3 年以上 | 1.81 | 993,654.91 |
| 合计 | / | 152,772,869.53 | / | 83.41 | 8,466,689.24 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 74,458,830.56 | | 74,458,830.56 | 74,458,830.56 | | 74,458,830.56 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 76,458,830.56 | 2,000,000.00 | 74,458,830.56 | 76,458,830.56 | 2,000,000.00 | 74,458,830.56 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 圣地旅游汽车有限公司 | 10,203,064.29 | | | 10,203,064.29 | | |
| 西藏圣地文化有限公司 | 2,576,063.24 | | | 2,576,063.24 | | |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司 | 5,670,000.00 | | | 5,670,000.00 | | |
| 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 | 566,950.00 | | | 566,950.00 | | |
| 西藏天创旅游产品销售有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | |
| 西藏文化创意产业股份有限公司 | 28,442,753.03 | | | 28,442,753.03 | | |
| 西藏鲁朗旅游景区开发有限 | 15,490,000.00 | | | 15,490,000.00 | | |

| 公司 | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 喜马拉雅酒店管理有限公司 管理有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 环喜马拉雅旅游开发有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 四川环喜马拉雅网络科技有限公司 | 510,000.00 | 510,000.00 |
| 江西新绎旅游投资发展有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 74,458,830.56 | 74,458,830.56 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | | 计提减值准备 | 其他 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | | | | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西藏圣地矿业开发勘察公司 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2.00 |
| 小计 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西藏圣地天创演艺有限公司 | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|----|-------|-------|-------|-------|
| 小计 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| 合计 | ,000. | ,000. | ,000. | 0,00 |
| | 00 | | 00 | 0.00 |

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 110,652,065.06 | 47,330,957.28 | 126,334,418.59 | 53,837,203.99 |
| 其他业务 | 9,821,855.87 | 386,013.69 | 8,253,769.95 | 3,270,487.80 |
| 合计 | 120,473,920.93 | 47,716,970.97 | 134,588,188.54 | 57,107,691.79 |

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 12,532,610.50 | 12,483,393.64 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-------|
| 非流动资产处置损益 | 172,000.00 | 七. 71 |
| 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） | | |
| 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 | 12,532,610.50 | 七. 66 |

| | |
|---|---------------------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,694,191.78 七. 68 |
| 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 | 352,329.65 七. 72-73 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 所得税影响额 | |
| 少数股东权益影响额 | -25,887.19 |
| 合计 | 14,725,244.74 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 1.9538 | 0.0919 | 0.0919 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.5734 | 0.0270 | 0.0270 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| 备查文件目录 | 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； |
| 备查文件目录 | 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：赵金峰

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 17 日

修订信息

适用 不适用