

公司代码：600749

公司简称：西藏旅游



བོད་ལྗོངས་ཕྱུལ་སྐོར་མ་རྒྱུ་ཚད་ཡོད་ཀྱང་སྤེལ།  
西藏旅游股份有限公司  
TIBET TOURISM CO.,LTD.

# 西藏旅游股份有限公司 2020 年第三季度报告

# 目 录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况 .....	4
三、	重要事项 .....	7
四、	附录 .....	12

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 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）胡强保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

## 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,388,698,890.53	1,320,516,942.12	5.16
归属于上市公司股东的净资产	1,027,965,896.85	1,055,157,295.27	-2.58
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	25,995,410.79	50,056,806.68	-48.07
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	98,019,350.88	156,168,367.77	-37.23
归属于上市公司股东的净利润	-1,079,390.25	24,966,517.40	-104.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,058,420.06	15,453,666.21	-126.26
加权平均净资产收益率(%)	-0.1023	2.3381	减少2.44个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0049	0.1100	-104.45
稀释每股收益(元/股)	-0.0049	0.1100	-104.45

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-6,673.38	-786,671.52	
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			
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	-341,120.66	-341,120.66	转让子公司股权当期损益
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	141,597.83	4,441,019.91	银行结构性存款利息收入
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			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
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	-462,347.51	-328,809.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-3,975.85	-5,388.81	
所得税影响额			
合计	-672,519.57	2,979,029.81	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	24,520
前十名股东持股情况	

股东名称 (全称)	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	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	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	26,017,748	11.46	0	质押	26,017,748	境内非国有法人
西藏纳铭网络技术有限公司	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	14,265,871	6.29	0	无	0	国有法人
乐清意诚电气有限公司	11,234,786	4.95	0	无	0	境内非国有法人
张杰	8,456,300	3.73	0	无	0	境内自然人
田文凯	7,726,348	3.40	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	4,770,000	2.10	0	无	0	境内非国有法人
钱旭璋	1,836,000	0.81	0	无	0	境内自然人

## 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
西藏纳铭网络技术有限公司	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
张杰	8,456,300	人民币普通股	8,456,300
田文凯	7,726,348	人民币普通股	7,726,348
西藏旅游股份有限公司回购专用证券账户	4,770,000	人民币普通股	4,770,000
钱旭璋	1,836,000	人民币普通股	1,836,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2018年7月8日，新奥控股投资股份有限公司（以下简称“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》，受让其分别持有的西藏国风文化发展有限公司（以下简称“国风文化”）与西藏纳铭网络技术有限公司（以下简称“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，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。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。</p> <p>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一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

7月20日，西藏自治区跨省旅游业务开放，公司各景区游客接待量自7月下旬快速回升。三季度以来，公司通过温泉、餐饮等系列康养产品的设计开发，推动产品打造能力稳步提升；借助雅鲁藏布大峡谷景区5A创建契机，各景区加速基础设施改造升级，有效丰富了游客体验；通过雪顿节、音乐节、七夕等主题活动的举办推广，景区曝光度得到快速提高并带动客流增长；与此同时，公司智慧化运营成效逐步显现，随着管理优化、降本增项等举措的实施，组织运营效率明显提升。2020年第三季度（7-9月），公司营业收入已恢复至2019年同期水平，归属于上市公司股东的净利润较2019年同期增长超过70%，相较2020年上半年，表现出良好的恢复增长趋势。

2020年四季度，公司将通过“彩林节”活动的宣传推广，借助“冬游西藏”政策和“工布新年”传统民俗等组合营销，丰富景区内容消费，推动主营业务盈利能力持续改善。

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目	期末数	年初数	增减率(%)	说明
----	-----	-----	--------	----

货币资金	135,478,871.79	93,272,159.54	45.25	注1
预付款项	11,324,725.17	7,880,926.7	43.70	注2
固定资产	247,338,077.66	184,551,791.16	34.02	注3
在建工程	63,801,306.17	96,447,181.67	-33.85	注4
递延所得税资产	-	26,531.41	-100.00	注5
应付职工薪酬	4,870,623.01	9,092,319.21	-46.43	注6
应交税费	949,111.67	2,791,267.03	-66.00	注7
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	2,250,000.00	744.44	注8
长期借款	74,841,000.00	18,841,000.00	297.22	注9
库存股	43,970,999.04	21,999,167.02	99.88	注10
<b>项目</b>	<b>期末数</b>	<b>上期数</b>	<b>增减率(%)</b>	<b>说明</b>
营业收入	98,019,350.88	156,168,367.77	-37.23	注11
营业成本	48,215,308.54	71,109,954.11	-32.20	注12
税金及附加	79,981.98	725,461.97	-88.98	注13
销售费用	4,335,053.91	15,401,297.68	-71.85	注14
财务费用	2,716,190.75	1,450,829.67	87.22	注15
投资收益	4,099,899.25	9,150,836.44	-55.20	注16
销售商品、提供劳务收到的现金	97,797,551.42	159,256,648.10	-38.59	注17
购买商品、接受劳务支付的现金	16,882,637.84	32,054,254.68	-47.33	注18
支付的各项税费	290,549.70	5,836,330.39	-95.02	注19
支付其他与经营活动有关的现金	39,114,456.96	58,399,091.87	-33.02	注20
收回投资收到的现金	1,200,000.00	-	不适用	注21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,790,267.38	-	不适用	注22
收到其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	993,000,000.00	-44.61	注23
投资支付的现金	6,000,000.00	-	不适用	注24
支付其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	993,000,000.00	-44.61	注25
吸收投资收到的现金	-	2,000,000.00	-100.00	注26
取得借款所收到的现金	166,365,385.35	70,000,000.00	137.66	注27
偿还债务所支付的现金	77,250,000.00	166,625,000.00	-53.64	注28
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,940,319.07	12,405,401.07	-68.24	注29
支付其他与筹资活动有关的现金	21,971,832.02	-	不适用	注30

说明：



注1：报告期内，货币资金较期初变化较大的主要原因是公司期末收回银行结构性存款资金导致货币资金增加。

注2：报告期内，预付款项较期初变化较大的主要原因是公司预付工程款及资产采购款。

注3：报告期内，固定资产较期初变化较大的主要原因是公司将部分在建工程项目转入固定资产。

注4：同注3。

注5：报告期内，递延所得税资产较期初变化较大的主要原因是公司根据应收款项的变化，冲回计提的递延所得税资产。

注6：报告期内，应付职工薪酬较期初变化较大的主要原因是公司于报告期内支付了上年度员工年终奖。

注7：报告期内，应交税费较期初变化较大的主要原因是转让子公司100%股权导致应交税费减少。

注8：报告期内，一年内到期的非流动负债较期初变化较大的主要原因是公司将本年内应归还的长期借款进行重分类调整。

注9：报告期内，长期借款较期初变化较大的主要原因是公司从银行取得长期借款8,000万元。

注10：报告期内，库存股增加的原因是公司回购256.5万股股票。

注11：报告期内，营业收入较上期变化较大的主要原因是上半年公司主营业务受到新冠肺炎疫情影响，第三季度已基本恢复至去年同期水平，截至报告期末，总体营业收入较去年同期下降。

注12：报告期内，营业成本较上期变化较大的主要原因是运营成本随着营业收入的下降而减少。

注13：报告期内，税金及附加较上期变化较大的主要原因是公司享受旅游服务业增值税免税政策。

注14：报告期内，销售费用较上期变化较大的主要原因是上半年受到新冠肺炎疫情影响，国内旅游服务业务暂停，公司上半年营销推广活动未发生。

注15：报告期内，财务费用较上期变化较大的主要原因是公司本期银行借款增加，利息费用随之增加。

注16：报告期内，投资收益较上期变化较大的主要原因是本期办理结构性存款业务的存续时间未达去年同期水平。

注17：同注11。

注18：同注12。

注19：同注13。

注20：报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较上期变化较大的主要原因是公司实行降本增效措施及支付上年政府分成。

注21：报告期内，收回投资收到的现金较上期变化较大的主要原因是公司转让西藏天创旅游产品销售有限公司100%股权，收回长期股权投资款。

注22：报告期内，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上期变化较大的主要原因是公司转让西藏天创旅游产品销售有限公司100%股权。

注23：报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较上期变化较大的主要原因是公司本期购买结构性存款未到期。

注24：报告期内，投资支付的现金较上期变化较大的主要原因是公司支付购买西藏鲁朗旅游景区开发有限公司少数股东10%股权及阿里景区运营管理有限公司注册资本款项。

注25：同注23。

注26：报告期内，吸收投资收到的现金较上期变化较大的主要原因是上期江西省新绎旅游发展投资有限公司收到少数股东投资款。

注27：报告期内，取得借款所收到的现金较上期变化较大的主要原因是公司本期新增长期、短期银行借款合计1.66亿元。

注28：报告期内，偿还债务所支付的现金较上期变化较大的主要原因是公司上期归还股东国风文化借款本金，本期无相关支出。

注29：同注15。

注30：报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较上期变化较大的主要原因是公司支付本期回购256.5万股本公司股票款项。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

#### 一、闲置募集资金使用。

2020年4月17日，公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案于6月29日经公司2019年年度股东大会审议通过，同意公司继续使用46,000万元的闲置募集资金办理安全性高、有保本约定的现金管理业务，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过12个月。7月1日，公司召开第七届董事会第二十一次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过《关于增加使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司增加使用4,000万元闲置募集资金进行现金管理，即公司拟使用总额不超过人民币50,000万元的闲置募集资金进行现金管理，增加的4,000万元现金管理额度，使用期限自公司第七届董事会第二十一次会议审议通过之日起12个月内有效。

截至目前，公司使用闲置募集资金43,000万元、7,000万元，分别通过中国民生银行拉萨分行和中国工商银行西藏自治区分行办理结构性存款业务，现金管理额度和使用期限未超出董事会和股东大会授权的使用额度和期限。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告（2020-016号、2020-036号、2020-037号、2020-038号、2020-041号、2020-050号）。

## 二、母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司。

2020年8月27日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司的议案》，拟将母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员，按地区归属管理原则，分别划转至全资子公司西藏鲁朗旅游景区开发有限公司、阿里景区运营管理有限公司。该事项已于9月29日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过，详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告（2020-045号、2020-049号）。截至目前，相关工作正在有序开展。

## 三、疫病事件影响。

2020年上半年，新冠肺炎疫情对国内服务业造成不利影响，旅游景区和酒店餐饮行业首当其冲，公司上半年经营业绩下滑明显。随着国内疫情得到有效控制，跨省旅游业务已于2020年7月逐步开放，三季度以来，公司各景区游客接待量总量和营业收入已与2019年同期持平。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

#### 警示及原因说明

适用 不适用

因疫病事件对公司上半年主营业务的影响，公司前三季度营业收入和归属于上市公司股东的净利润较去年同期下滑明显。四季度为西藏旅游行业的传统淡季，预计年初至下一报告期期末，公司累计净利润与上年同期可能发生重大变动，敬请广大投资者注意投资风险，并关注公司通过指定信息披露媒体披露的公告。

公司名称	西藏旅游股份有限公司
法定代表人	赵金峰
日期	2020年10月23日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	135,478,871.79	93,272,159.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	430,000,000.00	432,699,479.45
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,310,807.26	25,392,078.14
应收款项融资		
预付款项	11,324,725.17	7,880,926.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,038,500.90	12,524,460.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,904,101.49	9,752,348.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,327,022.83	6,356,442.99
流动资产合计	628,384,029.44	587,877,895.56
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	247,338,077.66	184,551,791.16
在建工程	63,801,306.17	96,447,181.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	417,526,252.27	424,507,318.42
开发支出		
商誉	4,932,070.49	4,932,070.49
长期待摊费用	23,867,154.50	19,324,153.41
递延所得税资产		26,531.41
其他非流动资产	2,850,000.00	2,850,000.00
非流动资产合计	760,314,861.09	732,639,046.56
资产总计	1,388,698,890.53	1,320,516,942.12
<b>流动负债：</b>		
短期借款	110,000,000.00	93,634,614.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,253,710.46	61,311,409.26
预收款项	14,271,791.60	15,116,624.20
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,870,623.01	9,092,319.21
应交税费	949,111.67	2,791,267.03
其他应付款	73,360,941.88	62,426,726.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	2,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	284,706,178.62	246,622,960.58
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	74,841,000.00	18,841,000.00

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	791,666.60	885,416.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,632,666.60	19,726,416.63
负债合计	360,338,845.22	266,349,377.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	971,510,024.61	975,650,200.76
减：库存股	43,970,999.04	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
一般风险准备		
未分配利润	-132,184,929.39	-131,105,539.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,027,965,896.85	1,055,157,295.27
少数股东权益	394,148.46	-989,730.36
所有者权益（或股东权益）合计	1,028,360,045.31	1,054,167,564.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,388,698,890.53	1,320,516,942.12

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

2020年9月30日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	124,010,988.37	88,080,748.13
交易性金融资产	430,000,000.00	432,699,479.45
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	14,232,694.92	16,504,754.03
应收款项融资		
预付款项	8,617,909.63	3,966,314.49
其他应收款	175,505,750.14	165,534,639.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,521,283.42	6,159,237.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,181,707.40	2,759,062.00
流动资产合计	759,070,333.88	715,704,234.36
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,258,830.56	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	208,702,232.87	147,010,286.98
在建工程	18,441,345.07	70,157,903.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	327,457,110.47	332,335,513.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,822,889.97	7,415,388.62
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	646,532,408.94	634,227,923.35
资产总计	1,405,602,742.82	1,349,932,157.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款	110,000,000.00	93,634,614.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,006,906.52	42,138,430.13
预收款项	5,014,489.95	6,941,286.23
合同负债		

应付职工薪酬	3,303,728.88	6,509,350.15
应交税费	83,158.46	257,570.28
其他应付款	55,680,853.65	65,388,534.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	2,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	235,089,137.46	217,119,785.98
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	74,841,000.00	18,841,000.00
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	74,841,000.00	18,841,000.00
负债合计	309,930,137.46	235,960,785.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	43,970,999.04	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	-68,126,280.35	-71,799,346.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,095,672,605.36	1,113,971,371.73
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,405,602,742.82	1,349,932,157.71

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

2020年1—9月



编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 度(7-9月)	2019年第三季 度(7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	74,414,568.35	76,190,977.54	98,019,350.88	156,168,367.77
其中：营业收入	74,414,568.35	76,190,977.54	98,019,350.88	156,168,367.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	39,849,486.28	60,537,359.16	100,911,953.46	139,137,678.25
其中：营业成本	22,950,844.54	32,089,663.66	48,215,308.54	71,109,954.11
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	7,044.10	321,040.15	79,981.98	725,461.97
销售费用	1,389,699.55	6,557,684.33	4,335,053.91	15,401,297.68
管理费用	13,935,833.02	20,861,260.86	45,565,418.28	50,450,134.82
研发费用				
财务费用	1,566,065.07	707,710.16	2,716,190.75	1,450,829.67
其中：利息费用	1,506,937.30	426,872.69	3,940,319.07	2,005,435.32
利息收 入	205,830.35	78,111.59	1,557,728.24	1,210,339.89
加：其他收益	70,125.19		238,462.88	
投资收益（损失 以“-”号填列）	-199,522.83	3,966,602.74	4,099,899.25	9,150,836.44
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“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,090,969.55	-689,050.34	-882,121.40	-864,684.60
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	24,000.00		24,000.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	33,368,714.88	18,931,170.78	587,638.15	25,316,841.36
加:营业外收入	40,128.69	183,774.86	206,816.91	783,076.29
减:营业外支出	533,149.58	142,492.81	1,346,297.54	157,642.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	32,875,693.99	18,972,452.83	-551,842.48	25,942,274.84
减:所得税费用	143,096.23	117,058.10	262,843.91	211,624.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	32,732,597.76	18,855,394.73	-814,686.39	25,730,650.46
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	32,732,597.76	18,855,394.73	-814,686.39	25,730,650.46
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	31,442,439.71	17,532,465.71	-1,079,390.25	24,966,517.40
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,290,158.05	1,322,929.02	264,703.86	764,133.06
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				
2. 将重分类进损益的其他综合收益				
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 其他				
(二) 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	32,732,597.76	18,855,394.73	-814,686.39	25,730,650.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	31,442,439.71	17,532,465.71	-1,079,390.25	24,966,517.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,290,158.05	1,322,929.02	264,703.86	764,133.06
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)			-0.0049	0.1100
(二) 稀释每股收益(元/股)			-0.0049	0.1100

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元，上期被合并方实现的净利润为：0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

2020年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 度(7-9月)	2019年第三季 度(7-9月)	2020年前三季 度(1-9月)	2019年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	52,551,625.39	47,615,262.72	62,364,368.42	103,798,373.56
减：营业成本	12,312,355.31	17,024,330.56	23,468,855.53	38,914,338.29
税金及附加	16,485.65	236,915.48	72,354.94	506,558.24
销售费用	879,725.13	3,755,230.40	2,687,971.02	8,935,589.61
管理费用	11,004,269.22	17,071,495.28	35,592,531.22	39,724,238.72
研发费用				
财务费用	1,512,296.27	675,631.65	2,654,273.33	1,405,345.90
其中：利息费用	1,506,937.30	426,872.69	3,940,319.07	2,005,435.32
利息收入	202,890.29	65,450.81	1,544,259.73	1,197,679.11
加：其他收益				
投资收益（损失以 “-”号填列）	3,931,865.21	3,966,602.74	8,231,287.29	9,150,836.44
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）				
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	-453,992.34	-323,586.42	-1,380,794.77	-1,882,543.88
资产减值损失（损 失以“-”号填列）				
资产处置收益（损 失以“-”号填列）	24,000.00		24,000.00	
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	30,328,366.68	12,494,675.67	4,762,874.90	21,580,595.36
加：营业外收入	18,647.39	170,038.63	54,164.16	426,083.12
减：营业外支出	533,149.58	142,642.81	1,143,973.41	157,642.81
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	29,813,864.49	12,522,071.49	3,673,065.65	21,849,035.67
减：所得税费用				94,566.28
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	29,813,864.49	12,522,071.49	3,673,065.65	21,754,469.39
（一）持续经营净利润 （净亏损以“-”号填列）	29,813,864.49	12,522,071.49	3,673,065.65	21,754,469.39

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	29,813,864.49	12,522,071.49	3,673,065.65	21,754,469.39
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

2020年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
----	---------------------	---------------------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,797,551.42	159,256,648.05
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	28,749,770.25	33,504,336.88
经营活动现金流入小计	126,547,321.67	192,760,984.93
购买商品、接受劳务支付的现金	16,882,637.84	32,054,254.68
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	44,264,266.38	46,414,501.31
支付的各项税费	290,549.70	5,836,330.39
支付其他与经营活动有关的现金	39,114,456.96	58,399,091.87
经营活动现金流出小计	100,551,910.88	142,704,178.25
经营活动产生的现金流量净额	25,995,410.79	50,056,806.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,140,499.36	9,150,836.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,790,267.38	
收到其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	993,000,000.00
投资活动现金流入小计	562,154,766.74	1,002,150,836.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,146,699.54	64,640,656.60
投资支付的现金	6,000,000.00	
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	550,000,000.00	993,000,000.00
投资活动现金流出小计	609,146,699.54	1,057,640,656.60
投资活动产生的现金流量净额	-46,991,932.80	-55,489,820.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	166,365,385.35	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	166,365,385.35	72,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,250,000.00	166,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,940,319.07	12,405,401.07
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	21,971,832.02	
筹资活动现金流出小计	103,162,151.09	179,030,401.07
筹资活动产生的现金流量净额	63,203,234.26	-107,030,401.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	42,206,712.25	-112,463,414.55
加：期初现金及现金等价物余额	93,272,159.54	213,276,821.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	135,478,871.79	100,813,407.38

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

2020年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	66,752,128.97	107,749,525.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,634,757.71	29,209,522.94
经营活动现金流入小计	76,386,886.68	136,959,048.35
购买商品、接受劳务支付的现金	6,743,441.33	16,124,910.45
支付给职工及为职工支付的现金	32,758,629.28	29,147,111.06
支付的各项税费	81,085.54	4,298,884.01
支付其他与经营活动有关的现金	36,181,514.31	77,423,412.70
经营活动现金流出小计	75,764,670.46	126,994,318.22
经营活动产生的现金流量净额	622,216.22	9,964,730.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		

收回投资收到的现金	1,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,140,499.36	9,150,836.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,790,267.38	
收到其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	993,000,000.00
投资活动现金流入小计	562,154,766.74	1,002,150,836.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,049,976.98	15,184,349.24
投资支付的现金	6,000,000.00	
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	550,000,000.00	993,000,000.00
投资活动现金流出小计	590,049,976.98	1,008,184,349.24
投资活动产生的现金流量净额	-27,895,210.24	-6,033,512.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	166,365,385.35	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	166,365,385.35	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,250,000.00	166,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,940,319.07	12,405,401.07
支付其他与筹资活动有关的现金	21,971,832.02	
筹资活动现金流出小计	103,162,151.09	179,030,401.07
筹资活动产生的现金流量净额	63,203,234.26	-109,030,401.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	35,930,240.24	-105,099,183.74
加：期初现金及现金等价物余额	88,080,748.13	199,698,463.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	124,010,988.37	94,599,279.95

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

## 4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	93,272,159.54	93,272,159.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	432,699,479.45	432,699,479.45	



衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,392,078.14	25,392,078.14	
应收款项融资			
预付款项	7,880,926.70	7,880,926.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,524,460.35	12,524,460.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,752,348.39	9,752,348.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,356,442.99	6,356,442.99	
流动资产合计	587,877,895.56	587,877,895.56	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	184,551,791.16	184,551,791.16	
在建工程	96,447,181.67	96,447,181.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	424,507,318.42	424,507,318.42	
开发支出			
商誉	4,932,070.49	4,932,070.49	
长期待摊费用	19,324,153.41	19,324,153.41	
递延所得税资产	26,531.41	26,531.41	
其他非流动资产	2,850,000.00	2,850,000.00	
非流动资产合计	732,639,046.56	732,639,046.56	
资产总计	1,320,516,942.12	1,320,516,942.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	93,634,614.65	93,634,614.65	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	61,311,409.26	61,311,409.26	
预收款项	15,116,624.20	15,116,624.20	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,092,319.21	9,092,319.21	
应交税费	2,791,267.03	2,791,267.03	
其他应付款	62,426,726.23	62,426,726.23	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,250,000.00	2,250,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	246,622,960.58	246,622,960.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	18,841,000.00	18,841,000.00	
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	885,416.63	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	19,726,416.63	
负债合计	266,349,377.21	266,349,377.21	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	21,999,167.02	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	
一般风险准备			
未分配利润	-131,105,539.14	-131,105,539.14	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,055,157,295.27	1,055,157,295.27	
少数股东权益	-989,730.36	-989,730.36	
所有者权益（或股东权益）合计	1,054,167,564.91	1,054,167,564.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,320,516,942.12	1,320,516,942.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	88,080,748.13	88,080,748.13	
交易性金融资产	432,699,479.45	432,699,479.45	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	16,504,754.03	16,504,754.03	
应收款项融资			
预付款项	3,966,314.49	3,966,314.49	
其他应收款	165,534,639.06	165,534,639.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,159,237.20	6,159,237.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,759,062.00	2,759,062.00	
流动资产合计	715,704,234.36	715,704,234.36	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
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	147,010,286.98	147,010,286.98	
在建工程	70,157,903.84	70,157,903.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	332,335,513.35	332,335,513.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,415,388.62	7,415,388.62	
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	634,227,923.35	
资产总计	1,349,932,157.71	1,349,932,157.71	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	93,634,614.65	93,634,614.65	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,138,430.13	42,138,430.13	
预收款项	6,941,286.23	6,941,286.23	
合同负债			
应付职工薪酬	6,509,350.15	6,509,350.15	
应交税费	257,570.28	257,570.28	
其他应付款	65,388,534.54	65,388,534.54	
其中：应付利息			
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	2,250,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	217,119,785.98	217,119,785.98	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	18,841,000.00	18,841,000.00	
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	18,841,000.00	
负债合计	235,960,785.98	235,960,785.98	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	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	-71,799,346.00	
所有者权益（或股东权益）合计	1,113,971,371.73	1,113,971,371.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,349,932,157.71	1,349,932,157.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 4.4 审计报告

适用 不适用