
西藏旅游股份有限公司

600749

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	26
十二、备查文件目录.....	92

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长欧阳旭先生、总经理苏平先生
主管会计工作负责人姓名	张永智先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张永智先生

公司负责人董事长欧阳旭先生、总经理苏平先生、主管会计工作负责人张永智先生及会计机构负责人（会计主管人员）张永智先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西藏旅游股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西藏旅游
公司的法定英文名称	TIBET TOURISM CO., LTD.
公司法定代表人	欧阳旭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王京梅
联系地址	西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
电话	(0891) 6339150
传真	(0891) 6339041
电子信箱	xzly@tibetyalu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
注册地址的邮政编码	850000
办公地址	西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
办公地址的邮政编码	850000
公司国际互联网网址	http://www.tibetyalu.com/
电子信箱	xzly@tibetyalu.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
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	上海证券交易所、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	西藏圣地

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1996 年 9 月 28 日
公司首次注册登记地点		西藏自治区工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 11 月 12 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000597
	税务登记号码	54010021967035-9
	组织机构代码	21967035-9
公司聘请的会计师事务所名称		信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,369,540.25
利润总额	2,956,551.32
归属于上市公司股东的净利润	1,043,731.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,436,172.97
经营活动产生的现金流量净额	58,564,729.95

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,884.24	
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）	281,007.24	社会保险和岗位补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-669,111.93	
少数股东权益影响额（税后）	20,547.04	
合计	-392,441.89	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	97,770,890.90	51,781,300.76	88.82	141,718,415.34
利润总额	2,956,551.32	-41,557,528.33	107.11	11,169,621.63
归属于上市公司股东的净利润	1,043,731.08	-41,591,393.24	102.51	7,948,382.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,436,172.97	-42,833,020.45	103.35	5,023,089.46

经营活动产生的现金流量净额	58,564,729.95	-5,345,112.36	1,195.67	-18,614,052.08
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	626,041,429.53	614,778,883.65	1.83	581,844,668.66
所有者权益(或股东权益)	283,213,497.36	282,169,766.28	0.37	323,761,159.52

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.0063	-0.2521	102.50	0.0775
稀释每股收益(元/股)	0.0063	-0.2521	102.50	0.0775
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0087	-0.2596	103.35	0.0491
加权平均净资产收益率(%)	0.37	-13.73	增加 14.10 个百分点	2.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.51	-15.18	增加 15.69 个百分点	1.55
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.3549	-0.0324	1,195.37	-0.1692
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.72	1.71	0.58	2.9432

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动的批准情况

股份变动的过户情况

2、限售股份变动情况

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	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
国风集团有限公司	23,723,719	6,000,000		17,723,719	股改承诺	2009 年 1 月 19 日
西藏国际体育旅游公司	5,015,871	5,015,871		0	股改承诺	2009 年 1 月 19 日
北京古越房地产开发有限公司	3,280,041	3,280,041		0	股改承诺	2009 年 1 月 19 日
合计	32,019,631	14,295,912		17,723,719		

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2007 年 4 月 3 日	6.90	30,000,000	2008 年 4 月 7 日	30,000,000	

2006 年 6 月 27 日，公司 2005 年度股东大会审议通过了公司 2006 年度非公开发行股票方案，2007 年 3 月 6 日，公司非公开发行股票事项获得中国证券监督管理委员会证监发行字[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”，核准公司非公开发行股票不超过 3000 万股。2007 年 3 月 23 日，8 家机构投资者向主承销商指定账户缴纳了全部认股款。2007 年 3 月 26 日，主承销商向公司募集资金专用账户划转了认股款，扣除与本次非公开发行新股相关的中介机构费用，包括承销与保荐费、律师费、验资费等发行费用 2,720,000 元，实际募集资金净额为 204,280,000 元。2007 年 3 月 26 日，四川君和会计师事务所出具了君和验字(2007)第 3005 号验证报告。

2007 年 4 月 3 日，公司完成了非公开发行股份登记托管工作。公司总股本由 8000 万股变动为 11000 万股。其中非公开发行的 3000 万股限售期限为 12 个月（自 2007 年 4 月 3 日起）。2008 年 4 月 3 日，3000 万股限售期满，经公司申请，2008 年 4 月 7 日该部分股票获得上市流通，具体公告见 2008 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,541 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国风集团有限公司	境内非国有法人	18.01	29,723,719		17,723,719	质押 29,723,699
西藏国际体育旅游公司	国有法人	8.95	14,765,871			无
中国人寿保险(集团)公司	国有法人	2.32	3,827,261			无
光大证券有限责任公司	国有法人	1.87	3,083,711			无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	国有法人	1.83	3,025,918			无
西藏农牧业生产资料(集团)有限责任公司	国有法人	1.60	2,641,059			无

上海丰泽科技发展有限公司	境内非国有法人	0.87	1,436,100			无
北京古越房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.61	1,002,640			无
邹方霖	未知	0.31	511,688			无
姚斐	未知	0.29	480,949			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
西藏国际体育旅游公司		14,765,871		人民币普通股	14,765,871	
国风集团有限公司		12,000,000		人民币普通股	12,000,000	
中国人寿保险(集团)公司		3,827,261		人民币普通股	3,827,261	
光大证券有限责任公司		3,083,711		人民币普通股	3,083,711	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		3,025,918		人民币普通股	3,025,918	
西藏农牧业生产资料(集团)有限责任公司		2,641,059		人民币普通股	2,641,059	
上海丰泽科技发展有限公司		1,436,100		人民币普通股	1,436,100	
北京古越房地产开发有限公司		1,002,640		人民币普通股	1,002,640	
邹方霖		511,688		人民币普通股	511,688	
姚斐		480,949		人民币普通股	480,949	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知前十名流通股之间是否存在关联关系或一致行动人情况。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国风集团有限公司	17,723,719	2009年1月19日	6,000,000	股改承诺

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	国风集团有限公司
单位负责人或法定代表人	欧阳旭
成立日期	2000年12月6日
注册资本	17,300
主要经营业务或管理活动	文化产业领域内的投资及经营

(2) 实际控制人情况

○ 法人

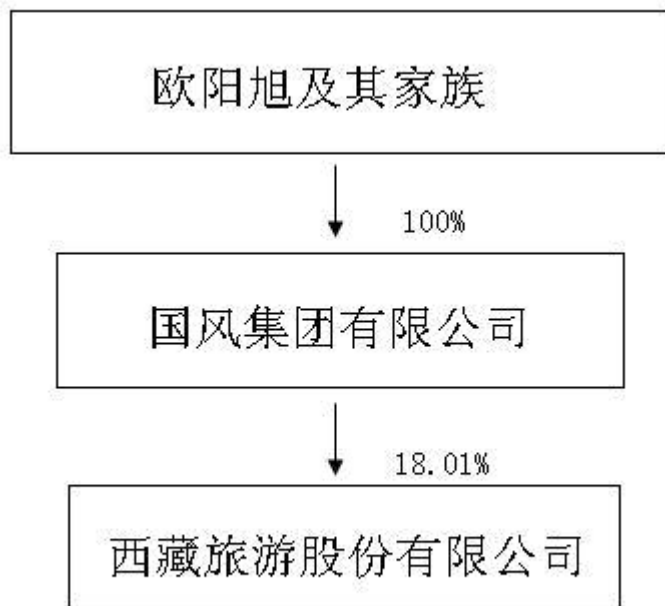
单位：万元 币种：人民币

名称	国风集团有限公司
单位负责人或法定代表人	欧阳旭
成立日期	2000 年 12 月 6 日
注册资本	17,300
主要经营业务或管理活动	文化产业领域内的投资及经营

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
欧阳旭	董事长	男	43	2006 年 11 月 17 日	2012 年 12 月 25 日					是
苏平	副董事长、总经理	男	49	2006 年 11 月 17 日	2012 年 12 月 25 日	9,360	9,360		8.4	否

张永智	董事、财务总监	男	44	2006年11月17日	2012年12月25日				7.2	否
晋美旺久	董事、副总经理	男	48	2006年11月17日	2012年12月25日	9,360	9,360		7.2	否
丁广华	董事	男	52	2006年11月17日	2012年12月25日					是
齐凌峰	独立董事	男	42	2006年11月17日	2009年12月24日				5	否
高充彦	独立董事	女	39	2006年11月17日	2009年12月24日				5	否
万里哈斯木	独立董事	男	41	2006年11月17日	2009年12月24日				5	否
谢航	监事会主席	男	41	2006年11月17日	2012年12月25日					否
李久军	监事	男	42	2006年11月17日	2009年12月24日					否
白玛玉珍	监事	女	40	2006年11月17日	2012年12月25日				4.5	否
欧阳威	董事、副总经理	女	40	2009年1月25日	2012年12月25日					否
刘建云	副总经理	男	43	2008年4月23日	2012年12月25日				27.6	否
王京梅	董事会秘书	女	36	2007年7月17日	2012年12月25日				7.2	否
汝易	独立董事	男	36	2009年6月26日	2012年12月25日				2.5	否
余梅	独立董事	女	48	2009年12月25日	2012年12月25日					否
徐迅	独立董事	男	58	2009年12月25日	2012年12月25日					否
单绍和	监事	男	36	2009年12月25日	2012年12月25日					否
合计	/	/	/	/	/	18,720	18,720	/	79.6	/

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。现任西藏旅游股份有限公司董事长、西藏国风广告有限公司执行董事、西藏圣地文化有限公司董事长、中关村文化发展股份有限公司总裁、北京乡谣俱乐部执行董事、西藏圣地天创演艺有限公司董事长。

苏平：曾任西藏自治区体委体工大队队长、西藏国际体育旅游公司总经理、董事长，西藏圣地股份有限公司董事长、总经理。现任西藏国际体育旅游公司董事长、西藏旅游股份有限公司副董事长、总经理。1995年被授予“西藏十大杰出青年”荣誉称号，1996年获得“全国优秀体育企业家”称号。任西藏自治区青联委员，中国国际体育旅游协会副主席。

张永智：曾任北方交通大学教师、华睿投资有限公司财务总监。现任西藏旅游股份有限公司董事、财务总监、西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司监事。

晋美旺久：曾任西藏国际体育旅游公司外联部经理、驻尼泊尔办事处主任。现任西藏旅游股份有限公司董事、副总经理，西藏旅行社协会会长。

丁广华：曾任西藏自治区农牧业机械、农牧业生产资料（集团）总公司副总经理、总经理、党委委员，现任西藏农牧业生产资料（集团）有限责任公司董事长、党委副书记，西藏旅游股份有限公司董事。1984 年、1985 年被评为先进工作者称号；1998 年被西藏自治区农牧厅评为厅系统先进工作者；2000 年被农牧厅党组评为优秀共产党员。

齐凌峰：曾任北京南华股份有限公司经理，经济学硕士学位，现任北京金昌投资咨询有限公司董事长、总经理，兼任上海中电东华有限公司、成都吉明股份有限公司等多家公司财务顾问，江苏绿利来股份有限公司和海南海德纺织实业股份有限公司独立董事，并担任科技部科技项目评估中心常年评估专家，西藏旅游股份有限公司独立董事。

高充彦：曾任中牧股份地区销售经理、国家农业部畜牧兽医司行政助理、人民日报海外版编辑、北京西藏北斗星图片总社管理本部经理、西藏金珠股份有限公司总经理助理，现任北京中交协物流人力资源培训中心培训讲师、西南交通大学培训讲师、对外经济贸易大学国际商学院市场学系讲师、西藏旅游股份有限公司独立董事。

万里哈斯木：1988 年-1993 年在北京师范大学学校教育专业学习，曾在中国石化国际实业公司乌鲁木齐分公司工作。现任西藏旅游股份有限公司独立董事。

谢航：1991 年任北京市百货公司人事部人事干事；1993 年-1994 年天启实业公司业务员；1994 年-1996 年丹蒂丝化妆品有限责任公司经理；1996 年-1997 年北京音乐台乡谣俱乐部执行董事助理；1997 年-1999 年北京国林风图书有限公司常务副总经理；1999 年-2001 年 8 月任国风集团总裁特别助理、董事；2001 年-2002 年任中关村文化发展股份有限公司副总经理、监事；2002 年至今国风集团董事、总裁特别助理。2006 年至今任西藏旅游股份有限公司监事。

李久军：澳大利亚梅多（MURDOCH）大学 MBA。曾任北京教育学院教师，香港华润力致有限公司中国区市场部经理。现任中关村文化发展股份有限公司副总经理、西藏旅游股份有限公司监事。

白玛玉珍：曾任西藏阿里地区中学教师、西藏国际体育旅游公司外联部经理、驻尼泊尔办事处主任。现任西藏旅游股份有限公司圣地国际旅行社总经理，西藏旅游股份有限公司监事。

欧阳威：1992 年至 1993 年在北京麦地广告公司工作；1993 年至 1999 年在北京国风广告有限公司任客户总监；1999 年至今任西藏国风广告有限公司总经理。2004 年至今任西藏圣地文化有限公司总经理和西藏旅游股份有限公司副总经理。

刘建云：毕业于北京大学中文系汉语专业。曾任北京东风制药厂厂长秘书、销售科副科长、广州新境界广告有限公司企划总监、广州九鼎广告有限公司董事总经理、广州天人企业有限公司广告部经理、华东大区销售总监、北京光线传媒有限公司广州分公司总经理、市场总经理、华奥星空信息技术有限公司媒体事业部总经理、维亚康母（亚洲）有限公司 MTV 中国区副总经理、西藏国风广告有限公司互动事业部总经理。现任西藏旅游股份有限公司副总经理。

王京梅：2002 年通过中国证券业协会证券经纪从业资格考试。2003 年-2006 年就读法国里昂天主教大学法语系法语语言文化专业，法国高等商业经济管理学院（INSEEC）经营战略管理硕士（Master en Business, Management et Stratégie）。曾任北京育英学校教师、北京双碧影视文化咨询有限公司电视编导、国风集团董事会秘书、中关村文化发展股份有限公司董事长助理。现任西藏旅游股份有限公司董事会秘书。

汝易：1995 年 7 月-1999 年 9 月任华通会计师事务所审计部项目经理；1999 年 10 月-2002 年 8 月任联想集团有限公司财务监控部内部控制主管、财务部财务经理、投资管理经理；2002 年 9 月-2003 年 9 月任香港新世界集团北京新世界数字多媒体技术有限公司财务部经理；2003 年 9 月-2005 年 1 月任建昊投资集团有限公司集团财务总监；2005 年 1 月-至今任北京万德圆融投资有限公司财务总监。2009 年 6 月至今任西藏旅游股份有限公司独立董事。

余梅：1980 年至 1987 年在北京师范大学中文系学习。1984 年取得文学学士学位；1987 年取得文学硕士学位。1987 年 7 月至 1989 年 3 月，在北京出版社《大学生》杂志社任编辑、记者；1989 年 4 月，借调到中央统战部《中国西藏》杂志编辑部担任驻藏记者，在拉萨工作；1999 年至 2003 年，在中国青少年发展基金会社区与文化委员会和北京天下文化发展有限公司工作，任项目经理和部门经理；2003 年至 2009 年，任北京大地如歌文化发展有限公司董事长和法人。2009 年 12 月任西藏旅游股份有限公司独立董事。

徐迅:1980 年就读于中国社会科学院研究生院新闻系;1995 年获得美国纽约州立大学社会学博士学位。1996 年以来从事学术图书策划和出版工作,图书营销和发行,文化项目研究和策划,企业文化战略发展研究;1998 年至 2003 年任北京正源图书总编辑;2003 至 2006 年任北京博文正源学术图书公司总经理;2006 年至 2008 年任中关村创意产业联盟首席研究员。2008 年任北京仁智有容学术图书信息咨询公司总经理。2009 年 12 月任西藏旅游股份有限公司独立董事。

单绍和:曾任北京国林风图书公司储运部主管。北京广域图书公司发行经理,北京正源图书公司发行经理,西藏喜雅旅行社喜雅文化公司副总经理,西藏圣地股份公司证券事务代表,西藏圣地雪巴拉姆演出公司总经理,西藏旅游股份有限公司林芝分公司总经理。现任西藏旅游股份有限公司北京分公司负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
欧阳旭	国风集团有限公司	董事长	1997 年 2 月 10 日		是
苏平	西藏国际体育旅游公司	董事长、总经理	1989 年 8 月 10 日		否
丁广华	西藏农牧业机械集团总公司	董事长、党委副书记			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员根据公司相关规定,由董事会薪酬委员会制定工资管理制度,报股东会批复后按月发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事以及高级管理人员按照公司制订的有关工资管理和薪资级差标准的规定确定报酬。独立董事根据《独立董事津贴制度》领取津贴。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汝易	独立董事	聘任	换届选举
齐凌峰	独立董事	离任	任期届满
高充彦	独立董事	离任	任期届满
万里哈斯木	独立董事	离任	任期届满
李久军	监事	离任	任期届满
余梅	独立董事	聘任	换届选举
徐迅	独立董事	聘任	换届选举
欧阳威	董事	聘任	换届选举
单绍和	监事	聘任	换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	520
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	25
技术人员	243

财务人员	24
行政人员	80
服务人员	148
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	1
大学本科	22
大学专科	49
中专	21
高中	82
初中及初中以下	345

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司治理专项活动的开展情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及证券监管机构的有关规定，不断完善法人治理结构，建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司运作，保持公司健康稳定发展。公司股东大会、董事会、监事会运作规范，召集与召开符合《公司章程》等有关法规，维护了公司整体利益。公司依法严格履行信息披露义务，维护了包括中小投资者在内的全体股东的权益。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和西藏证监局《关于做好辖区上市公司治理专项活动的紧急通知》（藏证监发[2007]09号）文件的要求，公司于2007年开展了治理专项活动。各治理整改事项，已于2007年度末全部完成，2008年初披露了治理整改专项报告。通过治理专项活动，公司发现了一些管理问题，制定了整改计划，落实了整改措施，健全了各项制度，进一步完善了公司治理结构，对提高公司治理水平起到了推动作用。2009年度，根据中国证监会关于上市公司治理相关工作的要求，公司继续巩固专项治理活动成果，深化公司治理结构的调整完善，加强风险控制和制度建设，推动公司治理水平再上新台阶。

2、公司规范运作及法人治理结构完善情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范日常运作，加强公司信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。主要内容如下：

(1) 关于股东与股东大会：股东大会是公司完善法人治理结构的重要机构。公司严格按照有关法律法规和公司制定的《股东大会议事规则》的要求规范股东大会的召集、召开、议事程序和表决程序，并由律师出席见证，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等地位。

(2) 关于控股股东和上市公司的关系：控股股东行为规范，依法行使其权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司在《公司章程》中规定了董事选聘程序并严格执行，保证了董事的选聘严格遵循三公原则；公司现有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数和人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会各专门委员会按照工作细则认真开展工作。公司各位董事本着维护公司和全体股东最大利益的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督和检查。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司结合全面预算管理逐步完善高级管理人员的绩效考评，并积极研究股权激励政策，力图优化激励约束机制，为公司人才吸纳提供更好的条件。

(6) 关于利益相关者：公司能够充分尊重并维护股东、员工、客户、债权人等利益相关者的合法权益，相互间能够实现良好沟通，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。特别是努力建设和谐景区，为原驻民创造共同致富的机会，积极投入当地的基础设施建设、关注环境保护，努力创造健康、和谐的外部发展环境。继续加强投资者关系管理，建立网络沟通平台等良好的沟通渠道。

(7) 关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。公司能够做好信息披露前的保密工作，没有发生泄密现象。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	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	是否连续两次未亲自参加会议
欧阳旭		6	1	5			
苏平		6	1	5			
张永智		6	1	5			
晋美旺久		6	1	5			
丁广华		6	1	5			
齐凌峰		5	1	4			
高充彦		5	1	4			
万里.哈斯木		5		4	1		
汝易		4		4			
欧阳威		1		1			
徐迅		1		1			
余梅		1		1			

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事津贴制度》和《独立董事年报工作规则》。报告期内，公司独立董事能够严格按照有关法律法规以及规范性意见履行职责，认真出席董事会会议，积极参与公司的重大决策，并提出建设性的意见和建议，对公司更换审计机构、董监事会换届选举等重大事项发表了独立意见，较好地发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和广大投资者的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务和自主经营能力。不存在与控股股东经营混淆情形。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有完整的劳动、人事与工资管理体系，公		

		司独立地与员工签定劳动合同，并在工资报酬、社会保障等方面独立管理。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，产权关系明晰，拥有独立的运营系统。控股股东未以任何形式占有、支配上市公司的资产或干预上市公司的经营管理。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司的日常经营和行政管理完全独立于控股股东。公司董事会、监事会及经理层职责权限明确，均独立行使职能权利，独立开展经营活动，不存在与控股股东职能部门从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财会部门和财会人员，建立了独立的财务体系和财务管理制度，在银行设有独立的帐户，依法独立纳税，独立做出财务决策。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，逐步建立健全公司各项内部控制管理制度，经营管理活动中严格执行，监事会和董事会审计委员会负责监督核查。保证公司经营合法合规、资产安全及财务信息真实，提高经营效率和效果，促进企业实现战略及经营发展目标。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	加强内控制度的执行控制。2008 年，公司进一步加强了内部控制制度体系的建设，新增和补充完善了多项制度，如：《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信

	<p>息披露管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事津贴制度》、《董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四委员会细则》、《防止大股东资金占用管理制度》、《投资者管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作规则》等等。2009 年，公司致力于上述各项制度的落实和贯彻执行，将其纳入高管考核，由监事会、董事会审计委员会进行检查并做出考核评估，有效地保障了公司规范运作。同时，继续补充完善新的制度规范，对提出制度修订及补充建议的人员给予特别奖励。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司已成立了董事会审计委员会，与监事会协作，负责监督、核查公司财务制度的执行情况和财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性，组织、协调和实施公司内部审计工作。公司已制定了《内部审计管理制度》，规定了公司内部审计机构及内部审计人员的职责与权限、制定了内部审计工作的内容及工作程序等规范。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>监事会和董事会审计委员会对内控制度执行情况进行跟踪督促，并定期做出评价结论。内部审计机构根据制度定期进行内部审计并就结果向董事会审计委员会汇报，审计委员会对相关机构提出整改要求，并对整改结果进行检查，同时提供给薪酬与考核委员会，对机构负责人的考评结果构成影响。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会通过下设的审计委员会，定期听取公司内控制度执行情况和审计中发现问题的汇报，对公司内部控制制度的建立、执行情况进行检查、监督，提出健全和完善意见，要求制定改进措施，并督促公司经营层予以落实，确保内部控制得到贯彻实施。并提出相关意见，相关部门均会制定改进措施，并予以落实。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>对各项财务制度和管理办法予以完善，建立了统一、高效、有序的财务管理体系，为提升财务信息质量提供良好基础；通过财务检查、内控评审等工作，跟踪并促进各项制度的贯彻落实，有效防范财务风险。通过内控规范的推广实施将有关的内部控制、财务相关内控规范的关键控制措施落实到具体岗位和责任人，将内控制度融入到日常财务核算中。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内，公司未发现内部控制制度的设计和执行方面存在重大缺陷。公司将依据上市公司内控规范要求，进一步健全公司内控规范体系，保障公司持续健康发展。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司高级管理人员绩效考核办法和董事会确定的年度预算目标，年终通过高管人员的述职、采用经营绩效等综合指标评价考核公司高管人员，并将高管人员的薪酬与考核业绩挂钩。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告： 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，为了提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 27 日

本次股东大会审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了 2008 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了 2008 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了《2008 年度报告及摘要》；
- 4、审议通过了 2008 年度财务决算报告；
- 5、审议通过了 2008 年度利润分配预案；
- 6、审议通过了修改《公司章程》的议案；
- 7、审议通过了汝易先生为公司独立董事的议案；
- 8、审议通过了续聘四川君和会计师事务所为公司 2009 年财务审计机构的议案。

上述八项议案的有效表决票数为 48159650 股，其中同意票数为 48159650 股，反对票数 0 股，弃权票数 0 股，同意票数占 100%。

公司聘请的西藏恒丰律师事务所央金律师对本次股东大会进行了现场见证并出具了法律意见书，认为：公司本次大会的召集和召开、出席本次大会的人员资格、大会的表决程序均符合《公司法》、《规范意见》及《公司章程》的规定。会议所做出的各项决议合法有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 12 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 23 日

本次股东大会审议通过了以下议案：

一、采用累计投票制逐一审议通过了董事会换届选举的议案，包括：

- 1、审议通过了选举欧阳旭为第五届董事会董事的议案；
- 2、审议通过了选举苏平为第五届董事会董事的议案；
- 3、审议通过了选举张永智为第五届董事会董事的议案；
- 4、审议通过了选举晋美旺久为第五届董事会董事的议案；
- 5、审议通过了选举丁广华为第五届董事会董事的议案；
- 6、审议通过了选举欧阳威为第五届董事会董事的议案；
- 7、审议通过了选举汝易为第五届董事会独立董事的议案；
- 8、审议通过了选举徐迅为第五届董事会独立董事的议案；
- 9、审议通过了选举余梅为第五届董事会独立董事的议案。

二、采用累计投票制逐一审议通过了监事会换届选举的议案，包括：

- 1、审议通过了选举谢航为第五届监事会非职工监事的议案；
- 2、审议通过了选举单绍和为第五届监事会非职工监事的议案。

三、审议通过了关于将公司 2009 年度审计机构变更为信永中和会计师事务所有限责任公司的议案。

上述三项议案的有效表决票数为 48258689 股，其中同意票数为 48258689 股，反对票数 0 股，弃权票数 0 股，同意票数占 100%。

公司聘请的西藏恒丰律师事务所群培律师对本次股东大会进行了现场见证并出具了法律意见书，认为：公司本次大会的召集和召开、出席本次大会的人员资格、大会的表决程序均符合《公司法》、《规范意见》及《公司章程》的规定。会议所做出的各项决议合法有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2008 年受突发事件影响，区内旅游市场全面萧条，公司经营受到较大冲击，业绩大幅下滑，出现大额亏损局面。

2009 年随着经营环境的改善，公司根据发展战略，继续加大资源型旅游产业的投入，辅以积极的经营举措，即使在国际经济危机的不利影响下，公司依然扭转了前一报告期的亏损局面，取得了较大幅度的业绩提升。公司 2009 年实现营业收入 97,770,890.90 元，较上一报告期增长 88.8%，实现利润 2,956,551.32 元，较上期增长 107%。

旅游景区业务：景区的不可复制性和垄断性决定了其长期成长性，公司将旅游景区行业确定为长期发展战略方向。公司现有景区：雅鲁藏布大峡谷景区、巴松措 4A 级景区，报告期内实现收入 5000 余万元。根据产业发展的生命周期，景区正处于从导入期向成长期转化的关键阶段，本报告期内，公司采取积极举措，保证其发展进程步入良性轨道：

(1) 进一步完善景区建设：在上期已完成的基础设施、经营设施与景点建设的基础上，根据经营规模的扩大和产品的调整，继续投资建设如：娘欧码头二期、团餐厅、环保车调度中心等。

(2) 进一步加强营销工作：建立和完善核心代理商制度，利用核心代理商在客源地的销售网络，推介景区产品。在区内外开展了一系列的营销推广活动：A、在渠道推广方面，从自治区到区外客源地有计划地组织系列的景区业务推介。B、2009 年公司发展了系统的景区销售代理商制度，并与当地政府携手合作，制定了对旅行社的联合奖励政策。C、通过大峡谷节、徒步大会等活动，以大众媒体软性宣传为主，进行持续的大版面媒体传播；同时进行网络媒体推广。

(3) 深化和丰富旅游产品的设计和开发，根据经营需求及时调整产品：在设施具备后重新设计产品，实现水陆游线相配合；旺季游览与淡季会议休闲相结合的丰富的产品构成；利用旅游行业关联性强的特点，不断开发新的经营子项目，提升人均消费。

(4) 加强服务培训，提升服务品质，完善服务标准化规则。

2009 年西藏自治区全年接待人数较 2008 年增长 1.47 倍；公司雅鲁藏布大峡谷景区的接待人数较上年同期增长约 5 倍，同比超过自治区的增长幅度。

2010 年国内旅游市场将步入快速发展阶段。2009 年 11 月 25 日，国务院总理温家宝主持召开国务院常务会议，讨论并原则通过了《关于加快发展旅游业的意见》，将旅游业重新定义为“国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业”。“西藏自治区跨越式发展和长治久安”的发展战略为自治区唯一一家旅游业上市公司——“西藏旅游”提供了难得的发展机遇。根据西藏工作会议精神进行的积极的交通建设布局，为我公司的旅游业务开展提供了非常有利的条件。我公司积极把握机会，努力将我公司的旅游景区业务带入高速发展轨道。

(1) 继续投资建设高端星级酒店等重要设施；

(2) 根据酒店投入使用的状况，调整产品结构，以不同的产品类型应对淡旺季的转换。

(3) 根据旅游业综合性强、关联度大、产业链长的特点，不断丰富产业链上的各类经营子项，丰富产品线，增加吃住行游购娱综合服务收益。

(4) 加强行业交流，与区外景区结成兄弟景区，通过学习借鉴，提升服务品质与经营能力。

(5) 积极开发区内其它景区资源，如：阿里“神山圣湖”景区等都在考察洽谈中。

旅游服务业务：由于拉萨新建酒店大量增加，当地竞争环境发生明显变化，加之自身的设施和服务水准没有显著改善，喜玛拉雅酒店在收入水平难以提升的情况下，利润空间也有所缩小。提供服务水准和加强市场开拓史近期的努力方向。旅行社业务在恶劣的竞争条件下，需根据特色定位调整经营战略。未来继续整合旅游业务资源，逐渐使旅行社、酒店、车队与景区经营形成有效协作，构建西藏旅游全景式服务网络。

广告业务：2009 年是广告业比较萧条的一年，受金融危机影响，许多知名品牌广告主纷纷大幅度减少了广告预算，既有广告主在媒体采购方向和采购力度上，均保持紧缩状态。西藏旅游旗下西藏国风广告，在重新确立企业战略、业务运营方向和营销管理手段上，都做了不懈地努力。在传统业务中，国风广告根据市场和环境的变化，逐渐从线上媒介策略转换为线上与线下相结合，以营销加咨询、公关配执行为手段的业务模式，这种变化促使国风广告从粗放经营到专业服务，从追求最大营业收入规模转变为精细化管理。2009 年国风广告依托母公司西藏旅游在当地的影响力，结合 2010 年上海世博会先期在全球的推广，国风广告凭借在当地的外围资源和自身实力的优势，与西藏政府达成协议，为世博会西藏馆乃至“天上西藏”的创意作出策略安排；又如国风广告与网球杂志社达成长期合作伙伴关系，随着中国网球事业 2009 年在全球的地位确立，国风广告借此优质平台资源，大力发展自身营销队伍和质量，并在当年取得不菲销售成绩。

广告行业的发展：传统广告行业正遭受越来越强的市场竞争，该行业已经被日趋成熟的市场需求所细分，广告链已细分为广告咨询机构、公关公司、以创意见长的传统广告公司、以媒介投资见长的媒介代理公司以及广告执行公司。西藏国风广告认清外部环境的变化，梳理自有资源的长短，尤其在集团整合营销手段、知识管理体系、投资资源的定位上狠下功夫。西藏国风广告逐步转向以发挥西藏区域性优势为目标，根据西藏总体布局和当地经济发展速度，将独特资源的占有、大客户公关作为未来几年发展的立足点，配合旅游主业，积极开发本土的媒介资源。强化内控机制，认真分析和评价对外投资的风险和收益问题，避免风险隐患。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
景区游船及门票收入	50,968,760.28	7,697,109.44	84.90	522.72	313.07	增加 7.66 个百分点
旅游	7,662,715.74	6,107,789.50	20.29	218.06	231.28	减少 3.18 个百分点
酒店	3,543,175.06	1,303,374.94	63.21	9.04	11.61	减少 0.85 个百分点
运输	1,133,788.20	1,483,334.69	-30.83	59.09	-18.21	增加 123.64 个百分点
广告代理收入	28,040,607.71	18,927,836.03	32.50	-19.57	-45.07	增加 31.34 个百分点
设计制作及其他	1,022,268.37	550,469.25	46.15	291.76	144.59	增加 32.40 个百分点
其他收入	2,280,873.80	525,959.45	76.94	159.85	239.49	减少 5.41 个百分点
合计	94,652,189.16	36,595,873.30	61.34	87.22	-11.87	增加 43.47 个百分点

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
1.1	1	稳步提升	加强营销、提升服务

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
继续景区建设		2010 年	债务融资	融资和自有	利息支出
批量购买景区内大型环保客车及游船		2010 年	债务融资	融资和自有	固定资产折旧

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	204,280,000.00	45,499.00	204,926,143.62	408,044.76	继续用于雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游相关项目
合计	/	204,280,000.00	45,499.00	204,926,143.62	408,044.76	/

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 204,280,000 元（不含资金存款利息），已累计使用 204,926,143.62 元，其中本年度已使用 45,499.00 元，尚未使用 408,044.76 元，尚未使用的募集资金将继续用于雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游相关项目。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游综	否	204,280,000.00	204,926,143.62	是	良好	40,000,000.00	43,840,782.53	是		

合项目										
合计	/	204,280,000.00	204,926,143.62	/	/	40,000,000.00	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十九次会议决议公告	2009年4月7日	审议通过了《2008年度董事会工作报告》、《2008年财务决算报告》、《2008年利润分配预案》、《2008年年度报告及摘要》；审议通过关于修改《公司章程》的议案；审议通过关于续聘四川君和会计师事务所的议案；审议通过关于召开2008年股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月11日
第四届董事会第二十次会议决议公告	2009年4月28日	审议通过《西藏旅游股份有限公司2009年第一季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月30日
第四届董事会第二十一次会议决议公告	2009年8月18日	审议通过了《西藏旅游股份有限公司2009年半年度报告及摘要》、审议通过了将公司2009年度审计机构变更为信永中和会计师事务所有限责任公司的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月20日
第四届董事会第二十二次会议决议公告	2009年10月28日	审议通过了《西藏旅游股份有限公司2009年第三季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年10月30日
第四届董事会第二十三次会议决议公告	2009年12月4日	审议通过了西藏旅游股份有限公司董事会换届选举提交2009年第一次临时股东大会的议案；审议通过了关于召开2009年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月5日
第五届董事会第一次会议决议	2009年12月25日	审议通过了关于选举欧阳旭先生为公司董事长的议案；审议通过了关于选举苏平先生为公司副董事长并聘任其为公司总经理的议	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月29日

		案;审议通过了关于聘任王京梅女士为公司董事会秘书的议案;审议通过了由总经理提名的其他高级管理人员的议案;审议通过了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四委员会组成人员的议案。		
--	--	--	--	--

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定,严格履行《公司章程》赋予的职权,认真执行股东大会决议,根据 2009 年 6 月 26 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过的关于修改《公司章程》的决议,对《公司章程》进行了修改;根据 2009 年 12 月 22 日召开的 2009 年第一次临时股东大会的决议,对董、监事进行了换届选举。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内,根据中国证监会[2008]48 号公告和上海证券交易所“关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知”,并结合公司《董事会审计委员会年报工作规程》职责。公司董事会审计委员会在公司 2009 年财务审计中的具体工作如下:

(1) 董事会审计委员会与公司 2009 年审计机构信永中和会计师事务所经过协商,确定了 2009 年财务审计工作的时间安排;

(2) 董事会审计委员会审阅了未经审计的公司 2009 年度财务会计报表。认为:公司未经审计的财务报表严格按照会计准则编制,基本客观反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果,未发现存在重大错误和遗漏,同意提交年审会计师事务所审计;

(3) 董事会审计委员会在审计期间与年审会计师就审计范围、调整事项、内控评价等等事项进行了充分的交流和沟通,建议关注公司成本率的变化、内部往来的核对,并督促年审会计师事务所在要求的时间内提交审计报告。

(4) 在会计师事务所出具初步审计意见后,董事会审计委员会于 2010 年 3 月 31 日再次认真审阅了公司 2009 年度财务报告,并就公司 2009 年度财务报告涉及的各项业务召开了专门会议,与年审会计师进行了沟通,提出了意见。认为:公司 2009 年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果,可以提交董事会审议。

(5) 2010 年 4 月 3 日董事会审计委员会召开了专门会议,对公司经审计的 2009 年度财务报表进行了审议并形成如下决议:

1) 认为经信永中和会计师事务所出具的标准无保留意见的公司 2009 年度审计报告真实、准确、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量状况,未发现重大差错和重大遗漏,同意提交董事会审议。

2) 审计委员会认为:信永中和会计师事务所具备从业资格和审计经验,在公司 2009 年审计工作中,能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作,遵循了独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了审计工作,建议公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2010 年度审计机构。

公司审计委员会在 2009 年财务会计报表的审计过程中,充分发挥了其监督职责,未对审计机构的审计工作进行干预,维护了审计的独立性。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会根据相关规定,对公司董事、监事和高级管理人员领取薪酬和津贴情况进行了审核。认为公司董事、监事以及高级管理人员的薪酬和津贴发放,是按照董事会下达的年度经营目标完成情况确定的,符合目前的薪酬制度。独立董事津贴的发放符合公司制定的《独立董事津贴制度》。目前,公司尚未实施股权激励计划,公司将不断完善内部激励与约束机制,建立科学、合理、有效的考评和激励制度。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
本年度公司刚刚扭转亏损局面，产生的利润微薄，经信永中和会计师事务所审计：2009 年度归属于上市公司股东的净利润为 1,043,731.08 元，母公司的未分配利润仍为负值，同时公司的核心业务还处于大量投入期，因此为保证公司持续高速发展，建议本年度不进行利润分配。	继续投入公司核心业务

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	0	7,948,382.50	0
2008	0	-41,591,393.24	0
2009	0	1,043,731.08	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司严格执行监管部门对有关外部单位报送信息的规定，加强对外部单位报送信息的管理。对于依据法律、法规要求应当报送的外部单位及相关人员，公司将其作为内幕知情人登记在案备查。将报送的相关信息作为内幕信息，并要求相关的外部单位及相关人员履行保密义务。为进一步加强公司的信息披露和使用，公司制订了《公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第九次会议决议公告	审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年财务决算报告》、《2008 年利润分配预案》、《2008 年年度报告及摘要》；审议通过关于修改《公司章程》的议案；审议通过关于续聘四川君和会计师事务所的议案；审议通过关于召开 2008 年股东大会的议案。
第四届监事会第十次会议决议公告	审议通过《西藏旅游股份有限公司 2009 年第一季度报告》
第四届监事会第十一次会议决议公告	审议通过了《西藏旅游股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》、审议通过了将公司 2009 年度审计机构变更为信永中和会计师事务所有限责任公司的议案。
第四届监事会第十二次会议决议公告	审议通过了《西藏旅游股份有限公司 2009 年第三季度报告》。
第四届监事会第十三次会议决议公告	审议通过了西藏旅游股份有限公司监事会换届选举提交 2009 年第一次临时股东大会的议案；审议通过了关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。
第五届监事会第一次会议决议	审议通过了关于选举谢航先生为公司第五届监事会主席的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》和公司内部管理制度规范运作。公司董事会的决策程序符合《公司章程》和《董

事会议事规则》。公司董事、经理以及其他高级管理人员执行公司职务时，没有违反国家法律法规或者《公司章程》的行为，也没有损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2009 年财务报告经公司聘请的信永中和会计师事务所审计，出具了 2009 年度标准无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。通过日常检查，监事会认为公司财务运作规范，资金管理使用有序，帐目完整，注重财务人员的后续教育。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2007 年，公司非公开发行 3000 万股，募集资金 207,000,000 元，扣除相关的中介机构费用，包括承销与保荐费、律师费、验资费等发行费用 2,720,000 元，实际募集资金净额为 204,280,000 元，按照公司 2005 年度股东大会决议，该募集资金全部投入雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游综合项目。监事会认为：公司对募集资金进行专户储备管理，与开户银行签定了募集资金专户管理协议，制定了募集资金使用管理制度，严格募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照承诺项目使用。监事会认为募集资金的使用做到了专款专用，未发现有擅自挪用现象，项目实施能够按承诺计划执行。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司不存在收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司不存在重大关联交易事项。发生的关联交易为延续既往业务合同并按照市场价格执行。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

信永中和会计师事务所对本公司出具了 2009 年度标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>国风集团有限公司承诺其所持有的原非流通股股份,自股权分置改革实施之日起 24 个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量,达到公司股份总数 1%的,应当自该事实发生之日起 2 个工作日内作出公告,但公告期间无需停止出售股份。</p> <p>西藏国际体育旅游公司和北京古越房地产开发有限公司承诺其所持有的原非流通股股份,自股权分置改革方案实施之日起的 12 个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过公司总股本的 5%,在 24 个月内不超过 10%。通过证券交易所挂牌交易出售股份数量,达到公司股份总数 1%的,应当自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。</p>	<p>报告期内,以上股东认真履行了承诺,无违反情形。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		
资产置换时所作承诺		
发行时所作承诺	<p>公司 2006 年非公开发行 3000 万股事宜于 2007 年 4 月 3 日全部完毕,公司对 8 家机构投资者即深圳菱丰国际投资有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中国人寿保险(集团)公司、嘉鑫投资有限公司、上海卡瓦格博投资有限公司、北京阳光嘉瑞科技开发有限公司、上海丰泽科技发展有限公司、四川慧舟实业发展有限公</p>	<p>报告期内,以上股东认真履行了承诺,无违反情形。</p>

	司根据《上市公司证券发行管理办法》的要求申请了锁定, 锁定期为一年(2007年4月3日至2008年4月3日)。经公司申请, 2008年4月7日, 该3000万股已全部上市流通, 公司于2008年4月2日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站上披露了“西藏旅游股份有限公司有限售条件的流通股上市公告。”	
--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	四川君和会计师事务所有限责任公司	信永中和会计师事务所有限责任公司

四川君和会计师事务所有限责任公司连续14年为公司提供审计服务, 2007年以前的审计服务费为每年28万元, 其后为每年32万元。鉴于四川君和会计师事务所有限责任公司被信永中和会计师事务所有限责任公司吸收合并的情况, 公司2009年度审计机构由四川君和会计师事务所变更为信永中和会计师事务所有限责任公司。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
西藏旅游股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年1月8日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司2008年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月11日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月11日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月11日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司2009年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月30日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司关于召开公司2008年度股东大会的通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年6月6日	http://www.sse.com.cn

西藏旅游股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司 2009 年半年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议及召开 2009 年第一次临时股东大会的通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司关于选举白玛玉珍同志为第五届监事会职工代表监事的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn
西藏旅游股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师罗建平、刘拉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2009CDA5065

西藏旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏旅游股份有限公司（以下简称西藏旅游公司）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西藏旅游公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们认为，西藏旅游公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了西藏旅游公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

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。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：罗建平、刘拉

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2010 年 4 月 14 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	11.7.1	98,863,036.02	80,793,107.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11.7.3	43,753,705.47	17,152,746.42
预付款项	11.7.5	77,665,163.56	126,883,412.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	11.7.2	107,397.26	
应收股利			
其他应收款	11.7.4	51,873,235.69	73,512,537.41
买入返售金融资产			
存货	11.7.6	6,736,692.93	5,291,993.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		278,999,230.93	303,633,797.56
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.7.8	4,020,722.90	5,524,279.59
投资性房地产			
固定资产	11.7.9	123,174,113.09	93,077,966.21
在建工程	11.7.10	27,797,113.99	90,579,538.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11.7.11	187,718,592.02	118,983,179.73
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	11.7.12	3,131,656.60	1,380,121.74
递延所得税资产			
其他非流动资产	11.7.14	1,200,000.00	1,600,000.00
非流动资产合计		347,042,198.60	311,145,086.09
资产总计		626,041,429.53	614,778,883.65
流动负债：			
短期借款	11.7.15	57,300,000.00	57,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	11.7.16	22,307,861.40	17,188,737.30
预收款项	11.7.17	580,617.76	1,580,176.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11.7.18	3,089,906.25	3,556,263.83
应交税费	11.7.19	6,076,979.17	4,452,716.97
应付利息	11.7.20	17,064,367.36	14,801,017.36
应付股利			
其他应付款	11.7.21	17,121,602.30	26,356,427.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	11.7.22	32,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		155,541,334.24	155,235,339.68
非流动负债：			
长期借款	11.7.23	176,000,000.00	168,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		176,000,000.00	168,000,000.00
负债合计		331,541,334.24	323,235,339.68
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	11.7.24	165,000,000.00	165,000,000.00

资本公积	11.7.25	130,563,141.06	130,563,141.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	11.7.26	-12,349,643.70	-13,393,374.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		283,213,497.36	282,169,766.28
少数股东权益		11,286,597.93	9,373,777.69
所有者权益合计		294,500,095.29	291,543,543.97
负债和所有者权益 总计		626,041,429.53	614,778,883.65

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

母公司资产负债表
2009 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		92,025,754.56	73,538,628.78
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11.12.1	17,755,024.88	3,646,045.31
预付款项		28,991,871.45	49,640,120.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11.12.2	44,251,829.57	27,085,115.99
存货		4,127,337.77	2,792,154.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		187,151,818.23	156,702,064.27
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.12.3	111,027,882.75	112,531,439.44
投资性房地产			
固定资产		108,323,012.50	78,308,629.05
在建工程		27,540,880.99	90,578,038.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		187,718,592.02	118,983,179.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,156,716.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,200,000.00	1,600,000.00
非流动资产合计		437,967,084.26	402,001,287.04
资产总计		625,118,902.49	558,703,351.31
流动负债:			
短期借款		57,300,000.00	57,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		15,326,152.79	13,456,903.38
预收款项		478,846.84	423,280.59
应付职工薪酬		2,189,733.41	2,794,791.11
应交税费		3,859,810.22	2,910,943.68
应付利息		17,064,367.36	14,801,017.36
应付股利			
其他应付款		61,801,184.35	5,582,367.32
一年内到期的非流动 负债		32,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		190,020,094.97	127,269,303.44
非流动负债：			
长期借款		176,000,000.00	168,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		176,000,000.00	168,000,000.00
负债合计		366,020,094.97	295,269,303.44
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积		133,495,226.48	133,495,226.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-39,396,418.96	-35,061,178.61
所有者权益（或股东权益） 合计		259,098,807.52	263,434,047.87
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		625,118,902.49	558,703,351.31

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		97,770,890.90	51,781,300.76
其中:营业收入	11.7.27	97,770,890.90	51,781,300.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,897,793.96	91,175,016.08
其中:营业成本	11.7.27	36,905,776.50	41,947,930.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	11.7.28	4,411,315.78	1,447,699.04
销售费用		20,000,548.39	21,421,005.18
管理费用		21,974,008.56	23,735,503.76
财务费用		10,752,162.04	4,761,649.98
资产减值损失	11.7.29	-1,146,017.31	-2,138,772.01
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-1,503,556.69	-1,400,328.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,503,556.69	-1,400,328.09
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,369,540.25	-40,794,043.41
加:营业外收入	11.7.31	431,982.72	42,827.67
减:营业外支出	11.7.32	844,971.65	806,312.59
其中:非流动资产处置损失		24,884.24	474,555.06
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,956,551.32	-41,557,528.33
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,956,551.32	-41,557,528.33
归属于母公司所有者的净利润		1,043,731.08	-41,591,393.24
少数股东损益		1,912,820.24	33,864.91
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0063	-0.2521

(二) 稀释每股收益		0.0063	-0.2521
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,956,551.32	-41,557,528.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,043,731.08	-41,591,393.24
归属于少数股东的综合收益总额		1,912,820.24	33,864.91

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.12.4	56,181,665.12	12,476,180.61
减: 营业成本	11.12.4	14,646,032.38	4,774,418.90
营业税金及附加		2,628,031.54	225,629.34
销售费用		14,427,651.80	15,455,380.65
管理费用		14,063,476.07	14,666,071.36
财务费用		10,882,418.69	5,382,977.14
资产减值损失		2,034,336.87	-1,522,935.08
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	11.12.5	-1,503,556.69	-1,400,328.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,503,556.69	-1,400,328.09
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,003,838.92	-27,905,689.79
加: 营业外收入		424,334.14	37,899.03
减: 营业外支出		755,735.57	696,746.09
其中: 非流动资产处置损失		9,286.00	226,230.83
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,335,240.35	-28,564,536.85
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,335,240.35	-28,564,536.85
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 欧阳旭 主管会计工作负责人: 张永智先生 会计机构负责人: 张永智先生

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,810,060.20	64,990,657.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	11.7.34.1	52,740,061.22	23,776,802.70
经营活动现金流入小计		123,550,121.42	88,767,460.11
购买商品、接受劳务支付的现金		27,455,347.84	66,323,963.64
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现			

金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,834,497.91	14,308,829.52
支付的各项税费		2,795,973.30	1,214,863.74
支付其他与经营活动有关的现金	11.7.34.2	17,899,572.42	12,264,915.57
经营活动现金流出小计		64,985,391.47	94,112,572.47
经营活动产生的现金流量净额		58,564,729.95	-5,345,112.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,644.25	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,644.25	8,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,606,693.89	126,622,327.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,606,693.89	126,622,327.11
投资活动产生的现金流量净额		-38,572,049.64	-126,613,827.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现			

金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金			27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,922,752.00	9,804,202.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,922,752.00	36,804,202.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,922,752.00	71,195,797.50
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		18,069,928.31	-60,763,141.97
加：期初现金及现金等价物余额		80,793,107.71	141,556,249.68
六、期末现金及现金等价物余额	11.7.35.2	98,863,036.02	80,793,107.71

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,395,924.49	17,384,740.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,075,673.83	1,049,352.14
经营活动现金流入小计		91,471,598.32	18,434,092.44
购买商品、接受劳务支付的现金		9,781,433.04	13,870,973.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,728,905.60	7,814,140.93
支付的各项税费		1,676,197.10	319,244.26
支付其他与经营活动有关的现金		12,365,920.16	38,315,387.76
经营活动现金流出小计		34,552,455.90	60,319,745.95
经营活动产生的现金流量净额		56,919,142.42	-41,885,653.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,444.25	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,444.25	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,542,708.89	114,298,722.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,542,708.89	114,298,722.79
投资活动产生的现金流量净额		-36,509,264.64	-114,290,722.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,922,752.00	8,309,550.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,922,752.00	8,309,550.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,922,752.00	99,690,450.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,487,125.78	-56,485,926.30
加：期初现金及现金等价物余额		73,538,628.78	130,024,555.08
六、期末现金及现金等价物余额		92,025,754.56	73,538,628.78

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	165,000,000.00	130,563,141.06					-13,393,374.78		9,373,777.69	291,543,543.97
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	165,000,000.00	130,563,141.06					-13,393,374.78		9,373,777.69	291,543,543.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,043,731.08		1,912,820.24	2,956,551.32
(一)净利润							1,043,731.08		1,912,820.24	2,956,551.32
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,043,731.08		1,912,820.24	2,956,551.32
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)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										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	165,000,000.00	130,563,141.06					-12,349,643.70		11,286,597.93	294,500,095.29

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	110,000,000.00	185,563,141.06					28,198,018.46		9,339,912.78	333,101,072.30
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	110,000,000.00	185,563,141.06					28,198,018.46		9,339,912.78	333,101,072.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,000,000.00	-55,000,000.00					-41,591,393.24		33,864.91	-41,557,528.33
(一)净利润							-41,591,393.24		33,864.91	-41,557,528.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-41,591,393.24		33,864.91	-41,557,528.33
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)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										
(五)所有者权益内部结转	55,000,000.00	-55,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	55,000,000.00	-55,000,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	165,000,000.00	130,563,141.06					-13,393,374.78		9,373,777.69	291,543,543.97

法定代表人: 欧阳旭 主管会计工作负责人: 张永智先生 会计机构负责人: 张永智先生

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,000,000.00	133,495,226.48					-35,061,178.61	263,434,047.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	165,000,000.00	133,495,226.48					-35,061,178.61	263,434,047.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,335,240.35	-4,335,240.35
(一)净利润							-4,335,240.35	-4,335,240.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,335,240.35	-4,335,240.35
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)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								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	165,000,000.00	133,495,226.48					-39,396,418.96	259,098,807.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	188,495,226.48					-6,496,641.76	291,998,584.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,000,000.00	188,495,226.48					-6,496,641.76	291,998,584.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,000,000.00	-55,000,000.00					-28,564,536.85	-28,564,536.85
(一)净利润							-28,564,536.85	-28,564,536.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-28,564,536.85	-28,564,536.85
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转	55,000,000.00	-55,000,000.00						

1. 资本公积 转增资本(或 股本)	55,000,000.00	-55,000,000.00						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	165,000,000.00	133,495,226.48					-35,061,178.61	263,434,047.87

法定代表人：欧阳旭 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：张永智先生

(三) 公司概况

1、历史沿革

西藏旅游股份有限公司（以下简称本公司）原名西藏圣地股份有限公司。西藏圣地股份有限公司是经西藏自治区人民政府藏政字（1996）第 1 号文批准，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。经中国证监会证监发审字（1996）170 号文、（1996）171 号文批准，向社会公开发行人民币 A 种股票 1500 万股，公司于 1996 年 9 月 28 日正式成立，注册资本 5000 万元人民币。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 5000 万股为基数，按 10 送 2 转增 4，公司股份总数由 5000 万股增加至 8000 万股。

经中国证券监督管理委员会“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，同意西藏圣地股份有限公司非公开发行股票不超过 3,000 万股。截止 2007 年 3 月 26 日，西藏圣地股份有限公司向中国人寿保险（集团）公司等八名特定对象发行股票 3,000 万股，发行后股本变更为 11000 万股，注册资本变更为 11000 万元。

2007 年 6 月 22 日经公司股东大会决议通过，将本公司名称由西藏圣地股份有限公司更改为西藏旅游股份有限公司，更名已经西藏自治区工商行政管理局核准。

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。截止本次报告出具日，该次工商变更事宜尚未办理完毕。

2、公司营业执照注册号：5400001000597。

3、公司住所：拉萨市林廓东路 6 号。

4、法定代表人：欧阳旭。

5、公司所属行业性质：旅游服务业。

6、公司经营范围：旅游观光、徒步、特种旅游、探险活动的组织接待、旅游运输和旅游资源及旅游景点的开发利用，矿泉水的出口；机械设备、建材、体育用品的进口以及允许经营的其他边境贸易、生产和销售矿泉水、饮料、酒店服务、娱乐、酒吧、饮食（经营范围中涉及专项审批的，凭专项审批证件经营）。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、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。

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

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

6、合并财务报表的编制方法：

(1)合并范围：公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并程序：公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

公司涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算为人民币入账。在资产负债表日，公司对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具：

(1)金融工具的确认依据。公司已经成为金融工具合同的一方。

(2)金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量。按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。其中交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(3)金融资产的减值。若有客观证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，将对其按照以下方法进行减值测试。

①持有至到期投资的减值。在每个资产负债表日，若有客观证据表明某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

②应收款项的坏账准备

A、对于预付款项以及单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

B、对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为四个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：账龄 1 年以内为 5%，1-2 年为 10%，2-3 年为 15%，3 年以上为

30%，对部分账龄较长，收回希望不大的应收款项可以加大计提比例直至 100%。对涉及广告业务的应收款项（指本公司下属子公司—西藏国风广告有限公司的应收款项）按以下比例计提坏账准备：账龄 1 年以内为 3%，1-2 年为 5%，2-3 年为 15%，3 年以上为 30%。

C、坏账确认标准为：a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；b、因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

③可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也应当将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(4) 金融资产转移的确认和计量

①金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

②金融资产转移的确认：A、如果已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不应当终止确认该金融资产。B、如果既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

③金融资产转移的计量。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的，应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

如果公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》第九条规定确认的相关资产和负债，应当充分反映保留的权利和承担的义务。

10、应收款项：

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	15%	15%
3 年以上	30%	30%

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货计价：购进入库以实际成本计价，领用发出采用加权平均法核算。低值易耗品领用时采用五.五摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的计提方法。期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据。对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。对于需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、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初始投资成本，但合同或协

议约定不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照如下原则确定：

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本为将享有的被投资单位股份的公允价值，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①能够对被投资单位实施控制（子公司）的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，对被投资单位的净利润进行调整后加以确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业。

②重大影响，是指本公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①长期股权投资减值准备的确认标准：按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，资产负债表日按个别投资项目的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提资产减值准备；其他长期股权投资，资产负债表日以个别投资项目可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益，其中可收回金额以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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

13、投资性房地产：

固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

14、固定资产：

(1) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	4%	2.4
机器设备	12-15 年	4%	6.4--8
电子设备	12	4%	
运输设备	8-10 年	4%	9.6--12
其他	8 年	4%	12

(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日固定资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 其他说明

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等，符合前述固定资产确认标准的，计入固定资产账面价值，同时终止被替代部分的账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。其中符合固定资产确认条件的固定资产装修费用，在“固定资产”内单设明细科目“装饰装修”核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

本公司没有重大的资产闲置和融资租入固定资产。

15、在建工程：

(1) 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(详见附注二、16“借款费用的核算方法”)；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。

(2) 在建工程减值准备按附注四、12“资产减值计提依据及方法”规定处理。

16、借款费用：

(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。

17、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、财务软件及特许经营权。

(1) 无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与确认的成本之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内确认为利息费用。

②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。

③投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换取得的无形资产成本的确定，比照长期股权投资核算方法 8. (1) . ② 中所列“通过非货币性资产交换取得的长期股权投资”的成本确定原则。

⑤债务重组取得的无形资产的成本，按所接受的无形资产的公允价值入账，重组债权的账面余额与接受的无形资产的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

⑥政府补助取得的无形资产的成本，按照其公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照其名义金额计量。

⑦企业合并取得的无形资产的成本，按照下列规定确定：

A、同一控制下的企业合并，按照合并日被合并方的账面价值计量。B、非同一控制下的企业合并，在购买日对合并成本进行分配。合并成本区别下列情况计量：一次交换交易实现的企业合并，合并成本

为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(3) 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。

(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) 无形资产减值准备按附注四、“12、资产减值计提依据及方法”规定处理。

18、长期待摊费用：

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。

19、收入：

收入确认原则：

(1) 销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；公司不再对售出商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入企业；与销售该商品有关成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，公司在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

(3) 资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

(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，根据公司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。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

(2) 会计估计变更

无

22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	门票收入, 旅行社、客房收入, 租赁收入, 广告代理净收入	3%或 5%
营业税	门票收入, 旅行社、客房收入, 租赁收入, 广告代理净收入	3%或 5%
城市维护建设税	流转税额	0-7%
企业所得税	应纳税所得额	0%
教育费附加	流转税额	3%

2、税收优惠及批文

企业所得税

(1) 根据西藏自治区国家税务局藏国税函(2003)164号文《关于西藏圣地股份有限公司资产重组后享受企业所得税优惠政策的通知》及《减免税审批表》, 本公司与下属子公司—西藏国风广告有限公司自2003年起至2010年, 免交企业所得税。

(2) 根据林芝地区国家税务局《减免税审批表》, 本公司林芝分公司及下属子公司—西藏巴松措旅游开发有限公司自2004年8月起至2010年, 免交企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏国	控股子公司	拉萨	广告	52,000,000	设计、制	88,667,256.42		98.08	98.08	是	2,432,628.90		

风广告有限公司	公司				作、代理、发布国内及外来广告；与广告有关的信息咨询								
西藏圣地文化有限公司	控股子公司	拉萨	文化	2,292,000	从事演出的代理、行纪、居间、广告经纪活动和文化艺术品展销、文化艺术咨询、推介业务、工艺品。	1,276,063.24		74.20	74.20	是			
西藏圣地防水工程有限公司	控股子公司	拉萨	建筑、销售	1,100,000	建筑防水工程、销售五金建材、辅建材	1,070,000.00		97.27	97.27	是	10,160.40		
西藏圣地旅游汽车有	控股子公司	拉萨	运输	10,000,000	旅游运输、汽车配件销售	10,203,064.29		95.40	95.40	是	233,129.24		

限公司													
西藏巴松措旅游开发有限公司	控股子公司	林芝	旅游	7,000,000	旅游景点的开发利用、旅游服务、土特产品的收购及销售、水上运输及旅游专线业务。	3,570,000.00	51.00	51.00	是	8,571,454.23			
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	控股子公司	拉萨	演出	667,000	藏戏艺术演出、藏戏艺术品展览、藏戏艺术品设计、销售、组织、策划、开办文化活动、发掘、整理民间传统文化遗产。	566,950.00	85.00	85.00	是	39,225.16			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏国风广	控股子公司	拉萨	广告	52,000,000	设计、制作、代	88,667,256.4		98.08	98.08	是	2,432,628.9		

告有限公司					理、发布国内及外来广告；与广告有关的信息咨询								
西藏圣地文化有限公司	控股子公司	拉萨	文化	2,292,000	从事演出的代理、行纪、居间、广告经纪活动和文化艺术品展销、文化艺术咨询、推介业务、工艺品。	1,276,063.2		74.20	74.20	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏圣地防	控股子公司	拉萨	建筑、销售	1,100,000	建筑防水工程、销售	1,070,000.00		97.27	97.27	是	10,160.40		

					动、 发 掘、 整 理 民 间 传 统 文 化 遗 产。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,688,524.07	1,178,299.89
人民币	1,688,524.07	1,178,299.89
银行存款：	97,174,511.95	79,614,807.82
人民币	97,174,511.95	79,614,807.82
合计	98,863,036.02	80,793,107.71

2、应收利息

(1) 应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京睿智天翔文 化传播有限公司		107,397.26		107,397.26
合计		107,397.26		107,397.26

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的 应收账款	23,596,517.85	51.28	1,095,703.95	48.51	11,226,661.17	61.16	746,239.08	62.08
单项金额不	22,415,723.63	48.72	1,162,832.06	51.49	7,128,079.88	38.84	455,755.55	37.92

重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
合计	46,012,241.48	/	2,258,536.01	/	18,354,741.05	/	1,201,994.63	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
工布江达县管委会	8,202,017.85	514,920.45	6.28	账龄分析
一汽大众销售有限责任公司	5,446,500.00	16,339.50	0.3	账龄分析
湖南网球杂志有限公司	5,200,000.00	15,600.00	0.3	账龄分析
凯帝珂广告(上海)有限公司	1,898,000.00	5,694.00	0.3	账龄分析
武汉 NEC 公司	1,800,000.00	540,000.00	30	账龄分析
智威汤逊-中乔广告有限公司广东分公司	1,050,000.00	3,150.00	0.3	账龄分析
合计	23,596,517.85	1,095,703.95	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,796,627.70	74.93	566,216.56	4,073,287.83	57.14	120,999.53
其中：						
	16,796,627.70	74.93	566,216.56	4,073,287.83	57.14	120,999.53
1 至 2 年	4,001,985.89	17.85	329,255.87	2,785,878.55	39.09	272,711.27
2 至 3 年	1,451,822.54	6.48	217,773.38	124,195.00	1.74	18,629.25
3 年以上	165,287.50	0.74	49,586.25	144,718.50	2.03	43,415.50
合计	22,415,723.63	100.00	1,162,832.06	7,128,079.88	100.00	455,755.55

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
工布江达县管委会	合作单位	8,202,017.85	2 年以内	17.83
一汽大众销售有限责任公司	客户	5,446,500.00	1 年以内	11.84
湖南网球杂志有限公司	关联方	5,200,000.00	1 年以内	11.30
凯帝珂广告(上海)有限公司	客户	1,898,000.00	1 年以内	4.12
武汉 NEC 公司	客户	1,800,000.00	3 年以上	3.91
合计	/	22,546,517.85	/	49.00

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	33,075,405.20	59.20	1,772,749.89	44.32	70,291,177.12	88.18	3,860,451.99	62.24
单	22,005,459.16	39.38	1,434,878.78	35.87	8,542,162.80	10.72	1,460,350.52	23.54

项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	792,614.30	1.42	792,614.30	19.81	881,999.15	1.11	881,999.15	14.22
合计	55,873,478.66	/	4,000,242.97	/	79,715,339.07	/	6,202,801.66	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广州国云风广告公司	13,224,983.11	161,764.96	1.22	账龄分析
北京睿智天翔文	10,060,000.00	30,180.00	0.3	账龄分析

化传播有限公司				
西藏圣地天创演艺有限公司	3,286,786.00	259,678.60	7.9	账龄分析
西藏旅游开发公司	2,423,625.00	727,087.50	30	账龄分析
西藏国际体育旅游公司	1,750,011.09	145,038.83	8.29	账龄分析
北京古越房地产开发有限公司	1,330,000.00	399,000.00	30	账龄分析
普兰县人民政府	1,000,000.00	50,000.00	5	账龄分析
西藏圣地矿业开发勘察公司	792,614.30	792,614.30	100	公司已于 2004 年全面停产
合计	33,868,019.50	2,565,364.19	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	18,894,554.68	85.86	885,733.07	2,526,121.65	29.57	106,653.48
其中：						
	18,894,554.68	85.86	885,733.07	2,526,121.65	29.57	106,653.48
1 至 2 年	1,287,566.72	5.85	90,226.50	866,330.75	10.14	85,351.19
2 至 3 年	587,214.10	2.67	88,082.11	1,873,781.79	21.94	281,067.27
3 年以上	1,236,123.66	5.62	370,837.10	3,275,928.61	38.35	987,278.58
合计	22,005,459.16	100.00	1,434,878.78	8,542,162.80	100.00	1,460,350.52

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州国云风广告公司	非关联方	13,224,983.11	2 年以内	23.67
北京睿智天翔文化传播有限公司	非关联方	10,060,000.00	1 年以内	18.00
西藏圣地天创演艺有限公司	关联方	3,286,786.00	2 年以内	5.88
西藏旅游开发公司	非关联方	2,423,625.00	3 年以上	4.34
西藏国际体育旅游公司	关联方	1,750,011.09	2 年以内	3.13
合计	/	30,745,405.20	/	55.02

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,343,230.40	3.02	108,447,223.95	85.47
1 至 2 年	59,200,319.16	76.23	3,798,776.25	2.99
2 至 3 年	1,486,592.00	1.91	4,507,412.00	3.56
3 年以上	14,635,022.00	18.84	10,130,000.00	7.98
合计	77,665,163.56	100.00	126,883,412.20	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京广恒信用担保有限公司	非关联方	25,000,000.00	1-2 年	预付项目合作保证金，项目尚未启动
北京玛吉阿米广告有限公司	非关联方	14,000,000.00	1-2 年	广告款
湖南网球杂志有限公司	关联方	10,425,110.70	3 年以上	预付广告费及押金
北京中和信业科技发展有限公司	非关联方	9,000,000.00	1-2 年	预付软件开发款
北京古越房地产开发有限公司	关联方	9,000,000.00	1-2 年	预付赛道体验中心装饰款
合计	/	67,425,110.70	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

年末预付款项较年初减少 38.79%，主要原因是林芝分公司雅鲁藏布江景区基础配套工程在本年完工，转入固定资产及无形资产所致。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	1,435,866.29		1,435,866.29	127,108.26		127,108.26
库存商品	985,557.61		985,557.61	2,263,596.57		2,263,596.57
低值易耗品	3,045,518.78		3,045,518.78	2,894,488.99		2,894,488.99
代销商品	1,269,750.25		1,269,750.25	6,800.00		6,800.00
合计	6,736,692.93		6,736,692.93	5,291,993.82		5,291,993.82

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
西藏圣地矿业开发勘察公司	有限责任公司	拉萨	苏平	矿产资源勘察、开发	4,000,000.00	50	50					
二、联营企业												
西藏圣地天创演艺有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	演出	16,000,000.00	45	45	10,074,816.06	2,341,100.03	7,733,716.03	1,245,501.60	-3,342,460.85

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西藏神鹰旅游包机公司	540,000.00	540,000.00		540,000.00		9.00	9.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西藏圣地矿业	2,000,000.00				346,174.10		50.00	50.00

开发 勘察 公司								
西藏 圣地 天创 演艺 有限 公司	7,200,000.00	4,984,279.59	-1,503,556.69	3,480,722.90			45.00	45.00

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	129,205,103.57	37,406,552.93	337,106.03	166,274,550.47
其中：房屋及建筑物	89,561,917.90	32,925,664.93		122,487,582.83
机器设备	6,207,682.80		164,511.03	6,043,171.77
运输工具	27,906,631.97	3,912,350.00		31,818,981.97
其他设备	5,528,870.90	568,538.00	172,595.00	5,924,813.90
二、累计折旧合计：	36,127,137.36	7,250,877.56	277,577.54	43,100,437.38
其中：房屋及建筑物	19,366,523.38	3,512,009.29		22,878,532.67
机器设备	4,050,344.30	461,675.55	141,145.87	4,370,873.98
运输工具	10,133,228.55	2,786,594.49		12,919,823.04
其他设备	2,577,041.13	490,598.23	136,431.67	2,931,207.69
三、固定资产账面净值合计	93,077,966.21	30,155,675.37	59,528.49	123,174,113.09
其中：房屋及建筑物	70,195,394.52	29,413,655.64		99,609,050.16
机器设备	2,157,338.50	-461,675.55	23,365.16	1,672,297.79
运输工具	17,773,403.42	1,125,755.51		18,899,158.93
其他设备	2,951,829.77	77,939.77	36,163.33	2,993,606.21
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

运输工具				
五、固定资产账面价值合计	93,077,966.21	30,155,675.37	59,528.49	123,174,113.09
其中：房屋及建筑物	70,195,394.52	29,413,655.64		99,609,050.16
机器设备	2,157,338.50	-461,675.55	23,365.16	1,672,297.79
运输工具	17,773,403.42	1,125,755.51		18,899,158.93
其他设备	2,951,829.77	77,939.77	36,163.33	2,993,606.21

本期折旧额：7,250,877.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：31,803,813.31 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	27,797,113.99		27,797,113.99	90,579,538.82		90,579,538.82

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
雅鲁藏布江景区工程	90,578,038.82	40,700,946.14	30,803,813.31	72,934,290.66	9,841,996.75	3,154,685.60	5.94	银行借款和募集资金	27,540,880.99
巴松措景区工程	1,500.00	1,254,733.00	1,000,000.00						256,233.00
合计	90,579,538.82	41,955,679.14	31,803,813.31	72,934,290.66	9,841,996.75	3,154,685.60	/	/	27,797,113.99

年末在建工程较年初减少 69.31%，主要是雅鲁藏布江景区工程本年完工，转入固定资产及无形资产所致。

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	122,269,271.66	71,504,690.77		193,773,962.43
土地使用权	6,095,271.66			6,095,271.66
雅江景区旅游项目特许经营权*	116,000,000.00	71,504,690.77		187,504,690.77
软件	174,000.00			174,000.00
二、累计摊销合计	3,286,091.93	2,769,278.48		6,055,370.41

土地使用权	622,182.93	147,504.91		769,687.84
雅江景区旅游项目特许经营权*	2,585,675.68	2,598,073.57		5,183,749.25
软件	78,233.32	23,700.00		101,933.32
三、无形资产账面净值合计	118,983,179.73	68,735,412.29		187,718,592.02
土地使用权	5,473,088.73	-147,504.91		5,325,583.82
雅江景区旅游项目特许经营权*	113,414,324.32	68,906,617.20		182,320,941.52
软件	95,766.68	-23,700.00		72,066.68
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	118,983,179.73	68,735,412.29		187,718,592.02
土地使用权	5,473,088.73	-147,504.91		5,325,583.82
雅江景区旅游项目特许经营权*	113,414,324.32	68,906,617.20		182,320,941.52
软件	95,766.68	-23,700.00		72,066.68

本期摊销额：2,769,278.48 元。

*注：系本公司之林芝分公司以建设经营移交方式(BOT)参与雅鲁藏布江大峡谷景区项目的建设所获得的特许经营权。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入场所装修费	1,380,121.74	723,467.00	513,848.14		1,589,740.60
擎天柱广告塔		1,713,240.00	171,324.00		1,541,916.00
合计	1,380,121.74	2,436,707.00	685,172.14		3,131,656.60

年末长期待摊费用较年初增加 1.27 倍，主要是新增擎天柱广告塔所致。

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,404,796.29		1,146,017.31		6,258,778.98
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	346,174.10				346,174.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,750,970.39		1,146,017.31		6,604,953.08

14、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
旅游质量保证金	1,200,000.00	1,600,000.00
合计	1,200,000.00	1,600,000.00

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	57,300,000.00	57,300,000.00
合计	57,300,000.00	57,300,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行拉萨市康昂东路支行	42,300,000.00	3.60	补充流动资金	资金困难	
中国信达资产管理公司	15,000,000.00		补充流动资金	资金困难	
合计	57,300,000.00				

上述借款的抵押物为喜玛拉雅饭店部份房产及土地。

16、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款账龄主要是未结算的广告款和旅行社未支付的租车款。

17、预收账款：

- (1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	139,353.25	12,300,019.80	11,956,418.21	482,954.84
二、职工福利费		652,617.32	652,617.32	
三、社会保险费	2,854,080.21	2,944,498.50	4,076,749.22	1,721,829.49
养老保险	1,122,971.95	1,919,576.19	2,884,537.36	158,010.78
医疗保险	399,653.19	612,671.34	927,057.14	85,267.39
失业保险	100,777.78	80,401.45	163,163.30	18,015.93
工伤保险费	18,410.97	29,800.92	45,717.65	2,494.24
生育保险费	18,867.68	31,722.25	48,588.77	2,001.16
工会经费和职工教育经费	1,193,398.64	270,326.35	7,685.00	1,456,039.99
四、住房公积金	562,830.37	517,044.71	194,753.16	885,121.92
五、辞退福利		6,000.00	6,000.00	
六、其他				
合计	3,556,263.83	16,420,180.33	16,886,537.91	3,089,906.25

工会经费和职工教育经费金额 1,456,039.99 元。

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	395,941.31	1,187,095.88
营业税	4,792,651.17	2,592,914.41
企业所得税		
个人所得税	24,552.51	9,263.44
城市维护建设税	345,352.49	159,765.90
房产税		149,623.50
车船使用税		7,653.76
教育费附加	267,108.49	323,229.84
印花税	7,064.24	20,774.66
副食品调节基金	43.38	1,986.25
文化建设费	244,265.58	409.33
合计	6,076,979.17	4,452,716.97

年末应交税费比年初增加 36.48%，主要是营业税尚未缴纳所致。

20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	328,766.67	402,716.67
短期借款应付利息	16,735,600.69	14,398,300.69
合计	17,064,367.36	14,801,017.36

21、其他应付款：

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国风集团有限公司	5,220,871.42	4,780,925.78
合计	5,220,871.42	4,780,925.78

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是工程履约保证金及质保金、司机押金及应付国风集团有限公司往来款等。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

项目	金额	账龄	性质或内容
国风集团有限公司	5,220,871.42	3 年以内	往来款
林芝地区旅游局	2,000,000.00	1 年以内	代建款
西藏宏基建设公司	1,636,840.00	1 年以上	履约保证金及质保金
西藏天昶建设公司	1,173,625.94	1 年以上	履约保证金及质保金
司机押金	1,113,722.50	1 年以上	押金
合计	11,145,059.86		

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	32,000,000.00	30,000,000.00
合计	32,000,000.00	30,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	32,000,000.00	30,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行四川 省分行	2007 年 3 月 6 日	2010 年 3 月 5 日	人民币	5.94	2,000,000.00	
建行西藏自治区分 行	2006 年 5 月 23 日	2010 年 11 月 21 日	人民币	3.78	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	32,000,000.00	30,000,000.00

23、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	148,000,000.00	140,000,000.00
担保借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	176,000,000.00	168,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
开发银行	2007年3月6日	2022年3月5日	人民币	5.94	148,000,000.00	140,000,000.00
建行城西支行	2008年12月26日	2011年12月25日	人民币	3.42	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	/	/	/	/	176,000,000.00	168,000,000.00

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	165,000,000.00						165,000,000.00

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	121,632,641.69			121,632,641.69
其他资本公积	8,930,499.37			8,930,499.37
合计	130,563,141.06			130,563,141.06

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-13,393,374.78	/
调整后 年初未分配利润	-13,393,374.78	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,043,731.08	/
期末未分配利润	-12,349,643.70	/

27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	94,652,189.16	50,556,822.57
其他业务收入	3,118,701.74	1,224,478.19
营业成本	36,905,776.50	41,947,930.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
景区游船及门票收入	50,968,760.28	7,697,109.44	8,184,892.15	1,863,393.34
旅游	7,662,715.74	6,107,789.50	2,409,186.96	1,843,695.45
酒店	3,543,175.06	1,303,374.94	3,249,301.66	1,167,807.74
运输	1,133,788.20	1,483,334.69	712,674.00	1,813,513.41
广告代理收入	28,040,607.71	18,927,836.03	34,862,053.41	34,457,052.88
设计制作及其他	1,022,268.37	550,469.25	260,945.39	225,058.85
其他收入	2,280,873.80	525,959.45	877,769.00	154,928.52
合计	94,652,189.16	36,595,873.30	50,556,822.57	41,525,450.19

(1) 本年公司前五名客户销售收入总额 20,381,647.00 元，占本年全部销售收入总额的 20.85%。

(2) 本年营业收入较上年增加 88.82%，主要是由于公司上年营业收入受突发事件、汶川“5.12”地震、世界经济危机的影响，西藏地区旅游业务一度完全停止，本年由于西藏旅游市场大环境的好转，公司林芝雅鲁藏布江景区基础配套工程大量建成投入使用，因此本年公司营业收入大幅增加。

(3) 其他业务收入及其他业务成本

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
服务性收入	1,067,604.00	230,140.00	349,952.00	
租赁收入	1,010,849.04		571,885.16	
印度香客中心	900,000.00			
其他	140,248.70	79,763.20	302,641.03	422,479.94
合计	3,118,701.74	309,903.20	1,224,478.19	422,479.94

28、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,966,347.19	1,279,614.79	门票收入，旅行社、客房收入，租赁收入，广告代理净收入
城市维护建设税	284,465.91	82,465.02	流转税额
教育费附加	116,731.32	39,085.73	
文化事业建设费	43,100.68	45,547.15	
副食品调节基金	670.68	986.35	
合计	4,411,315.78	1,447,699.04	/

29、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,503,556.69	-1,400,328.09
合计	-1,503,556.69	-1,400,328.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏圣地天创演艺有限公司	-1,503,556.69	-1,400,328.09	
合计	-1,503,556.69	-1,400,328.09	/

截止本年末, 本公司未收到有关本公司投资单位的投资收益汇回受到重大限制的通知或声明之类的情况报告。

30、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,146,017.31	-2,138,772.01
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,146,017.31	-2,138,772.01

31、营业外收入:

(1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	281,007.24	
无法支付的应付款项	124,489.88	
其他	26,485.60	42,827.67
合计	431,982.72	42,827.67

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社会保险补贴和岗位补贴	281,007.24		西藏自治区劳动和社会保障厅、西藏自治区财政厅藏劳社办[2009]80号文件
合计	281,007.24		/

32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	24,884.24	474,555.06
其中：固定资产处置损失	24,884.24	474,555.06
对外捐赠	301,604.60	226,745.00
盘亏损失	51,764.37	
赔偿及补偿金	327,320.00	
其他	139,398.44	105,012.53
合计	844,971.65	806,312.59

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,043,731.08	-41,591,393.24
归属于母公司的非经常性损益	2	-392,441.89	1,241,627.21
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,436,172.97	-42,833,020.45
年初股份总数	4	165,000,000.00	110,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		55,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	165,000,000.00	165,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1 \div 12	0.0063	-0.2521

项目	序号	本年金额	上年金额
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.0087	-0.2596
已确认为费用的 稀释性潜在普通 股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权 行权、可转换债 券等增加的普通 股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0063	-0.2521
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0087	-0.2596

34、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息及其他收入	352,024.68
往来款	52,388,036.54
合计	52,740,061.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
招待费	3,542,060.95
车辆使用费	2,930,462.25
差旅费	2,049,159.73
水电费	1,229,147.97
租赁费	1,120,202.81
广告费	1,098,455.71
办公费	1,028,415.16
审计、咨询费	1,017,819.66
捐赠、赔偿等其他支出	768,323.04
其他	3,115,525.14
合计	17,899,572.42

35、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

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	2,956,551.32	-41,557,528.33

加：资产减值准备	-1,146,017.31	-2,138,772.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,250,877.56	6,978,751.54
无形资产摊销	2,769,278.48	2,753,743.15
长期待摊费用摊销	685,172.14	263,269.26
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）	24,884.24	474,543.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,907,323.03	4,761,649.98
投资损失（收益以“-”号填列）	1,503,556.69	1,400,328.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,444,699.11	824,877.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,120,625.16	82,784,552.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,937,177.75	-61,890,526.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,564,729.95	-5,345,112.36
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	98,863,036.02	80,793,107.71
减：现金的期初余额	80,793,107.71	141,556,249.68
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	18,069,928.31	-60,763,141.97

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	98,863,036.02	80,793,107.71
其中：库存现金	1,688,524.07	1,178,299.89
可随时用于支付的银行存款	97,174,511.95	79,614,807.82
可随时用于支付的其他货币资金		
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	98,863,036.02	80,793,107.71

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国风集团有限公司	有限责任公司	北京	欧阳旭	除法律、法规禁止外,企业自主选择经营项目,开展经营活动	17,300	18.01	18.01		80203623-2

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西藏国风广告有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	广告代理	5,200.00	98.08	98.08	74190202-8
西藏圣地文化有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	演出	229.20	74.2	74.2	71091077-0
西藏圣地防水工程有限公司	有限责任公司	拉萨	苏平	建筑防水工程	110	97.27	97.27	
西藏圣地旅游汽车有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	旅游运输	1,000.00	95.4	95.4	74190870-2
西藏巴松措旅游开发有限公司	有限责任公司	林芝	欧阳旭	旅游景点的开发利用	700	51	51	74191513-6
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	藏戏艺术演出	66.7	85	85	74191476-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
西藏圣地矿业开发勘察公司	有限责任公司	拉萨	苏平	矿产资源勘察、开发	4,000,000.00	50	50	
二、联营企业								
西藏圣地天创演艺有限公司	有限责任公司	拉萨	欧阳旭	演出	16,000,000.00	45	45	78352868—7

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
西藏圣地天创演艺有限公司	10,074,816.06	2,341,100.03	7,733,716.03	1,245,501.60	-3,342,460.85

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京国风装饰有限公司	母公司的控股子公司	80175657-X
西藏圣地天然矿泉水有限公司	母公司的控股子公司	
西藏国际体育旅游公司	参股股东	21966612-2
北京古越房地产开发有限公司	参股股东	X00380189
中关村文化发展股份有限公司	其他	
北京明慧茶院有限公司	其他	
湖南网球杂志有限公司	其他	74318839-0

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 本公司控股子公司—西藏国风广告有限公司本年内向中关村文化发展股份有限公司提供广告设计制作服务, 金额共计 115,000.00 元。

(2) 本公司控股子公司—西藏国风广告有限公司本年内委托北京国风装饰有限公司进行广告设计制作, 金额共计 324,367.00 元。

(3) 本公司控股子公司—西藏国风广告有限公司本年内向湖南网球杂志有限公司提供广告代理服务, 金额 5,200,000.00 元。

(4) 本公司及下属分子公司分别向西藏圣地天然矿泉水有限公司购买矿泉水, 西藏圣地天然矿泉水有限公司按照市场统一定价收取水费, 本公司本年共计发生水费 65,502.00 元。

(5) 西藏圣地天创演艺有限公司在本公司喜玛拉雅饭店就餐及住宿, 公司按照市场统一定价收取餐费, 本年度共确认收入 35,464.00 元。

(6) 本公司旅行社向西藏国际体育旅游公司租用办公室, 西藏国际体育旅游公司按照市场价收取房屋租金, 本公司本年共计发生房屋租金费 48,000.00 元。

(7) 本公司及控股子公司—西藏国风广告有限公司本年在北京明慧茶院有限公司消费金额共计 437,076.00 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应收账款	湖南网球杂志有限公司	5,200,000.00			
其他应收款	西藏圣地矿业勘察开发有限公司	792,614.30		792,614.30	
其他应收款	西藏圣地天创演艺有限公司	3,286,786.00		1,906,786.00	
其他应收款	西藏国际体育旅游公司	1,750,011.09		1,150,765.49	
其他应收款	北京古越房地产开发有限公司	1,330,000.00		1,330,000.00	
预付账款	北京古越房地产开发有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
预付账款	中关村文化发展股份有限公司			115,000.00	
预付账款	湖南网球杂志有限公司	10,425,110.70		10,425,110.70	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应付账款	北京国风装饰公司	398,656.93		471,892.93	
其他应付款	国风集团有限公司	5,220,871.42		4,780,925.78	
其他应付款	北京明慧茶院有限公司	305,273.35		70,474.00	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,870,562.19	100.00	1,115,537.31	100.00	4,029,255.31	100.00	383,210.00	100.00
合计	18,870,562.19	/	1,115,537.31	/	4,029,255.31	/	383,210.00	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,974,032.54	89.95	848,701.63	1,289,507.71	32.00	64,475.39
其中：						
	16,974,032.54	89.95	848,701.63	1,289,507.71	32.00	64,475.39
1 至 2 年	969,538.38	5.14	96,953.84	2,539,042.60	63.02	253,904.26
2 至 3 年	860,690.27	4.56	129,103.54	108,461.00	2.69	16,269.15

3 年以上	66,301.00	0.35	40,778.30	92,244.00	2.29	48,561.20
合计	18,870,562.19	100.00	1,115,537.31	4,029,255.31	100.00	383,210.00

- (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	28,439,015.70	57.64	2,596,490.29	57.42	26,322,216.01	85.26	2,098,993.95	55.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,108,335.29	40.75	1,699,031.13	27.00	3,756,411.84	12.17	894,517.91	23.63

的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	792,614.30	1.61	792,614.30	15.58	792,614.30	2.57	792,614.30	20.93
合计	49,339,965.29	/	5,088,135.72	/	30,871,242.15	/	3,786,126.16	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
西藏圣地文化有限公司	11,871,641.88	676,837.78	5.7	账龄分析
《西藏人文地理》编辑部	4,065,546.29	203,277.31	5	账龄分析
西藏圣地天创演艺有限公司	3,286,786.00	259,678.60	7.9	账龄分析
西藏巴松措旅游开发有限公司	2,711,405.44	135,570.27	5	账龄分析
西藏旅游开发公司	2,423,625.00	727,087.50	30	账龄分析
西藏国际体育旅游公司	1,750,011.09	145,038.83	8.29	账龄分析
北京古越房地产开发有限公司	1,330,000.00	399,000.00	30	账龄分析
普兰县人民政府	1,000,000.00	50,000.00	5	账龄分析
西藏圣地矿业开发勘察公司	792,614.30	792,614.30	100	公司已于 2004 年全面停产
合计	29,231,630.00	3,389,104.59	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,493,159.99	82.02	824,658.00	677,194.41	18.03	33,859.72
其中:						
	16,493,159.99	82.02	824,658.00	677,194.41	18.03	33,859.72

1 至 2 年	595,826.29	2.96	59,582.63	658,769.10	17.54	74,876.91
2 至 3 年	606,761.35	3.02	91,014.20	323,421.79	8.61	49,513.27
3 年以上	2,412,587.66	12.00	723,776.30	2,097,026.54	55.82	736,268.01
合计	20,108,335.29	100.00	1,699,031.13	3,756,411.84	100.00	894,517.91

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
西藏圣地文化有限公司	控股子公司	11,871,641.88	2 年以内	24.06
《西藏人文地理》编辑部	受本公司间接控制	4,065,546.29	1 年以内	8.24
西藏圣地天创演艺有限公司	联营企业	3,286,786.00	2 年以内	6.66
西藏巴松措旅游开发有限公司	控股子公司	2,711,405.44	1 年以内	5.50
西藏旅游开发公司	非关联方	2,423,625.00	3 年以上	4.91
合计	/	24,359,004.61	/	49.37

3、长期股权投资
 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西藏神鹰旅游包机公司	540,000.00	540,000.00		540,000.00			9	9
圣地防水工程公司	1,070,000.00	1,070,000.00		1,070,000.00			97.27	97.27
圣地旅游汽车有限公司	7,270,978.87	10,203,064.29		10,203,064.29			95.4	95.4
西藏国风广告有限公司	85,131,092.90	88,667,256.42		88,667,256.42			98.08	98.08

西藏圣地文化有限公司	1,700,000.00	1,276,063.24		1,276,063.24			74.2	74.2
西藏巴松措旅游开发有限公司	3,570,000.00	3,570,000.00		3,570,000.00			51	51
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	566,950.00	566,950.00		566,950.00			85	85

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西藏圣地矿业开发勘察公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	346,174.10			50	50
西藏圣地天创演艺有	7,200,000.00	4,984,279.59	-1,503,556.69	3,480,722.90				45	45

限 公 司									
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	54,344,363.73	11,633,574.42
其他业务收入	1,837,301.39	842,606.19
营业成本	14,646,032.38	4,774,418.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
景区游船及门票收入	43,840,782.53	7,505,610.21	5,681,897.80	1,773,582.37
旅游	7,662,715.74	6,107,789.50	2,409,186.96	1,843,695.45
酒店	2,840,865.46	1,029,218.67	2,828,574.66	1,017,503.30
其他			713,915.00	138,926.78
合计	54,344,363.73	14,642,618.38	11,633,574.42	4,773,707.90

(1) 本年公司前五名客户销售收入总额 3,139,095.13 元，占本年全部销售收入总额的 5.59%。

(2) 本年营业收入较上年增加 3.67 倍，主要是公司上年营业收入受突发事件、汶川“5.12”地震、世界经济危机的影响，西藏地区旅游业务一度完全停止，本年由于西藏旅游市场大环境的好转，公司林芝雅鲁藏布江景区基础配套工程大量建成投入使用，因此本年公司营业收入大幅增加。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,503,556.69	-1,400,328.09
合计	-1,503,556.69	-1,400,328.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏圣地天创演艺有限公司	-1,503,556.69	-1,400,328.09	
合计	-1,503,556.69	-1,400,328.09	/

截止本年末，本公司未收到有关本公司投资单位的投资收益汇回受到重大限制的通知或声明之类的情况报告。

6、现金流量表补充资料：

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	-4,335,240.35	-28,564,536.85
加：资产减值准备	2,034,336.87	-1,522,935.08

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,567,654.23	5,253,450.51
无形资产摊销	2,769,278.48	2,753,743.15
长期待摊费用摊销	252,524.00	
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）	9,286.00	364,976.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,907,323.03	5,382,977.14
投资损失（收益以“-”号填列）	1,503,556.69	1,400,328.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,335,183.67	964,092.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,943,764.84	28,461,580.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,489,371.98	-56,379,330.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,919,142.42	-41,885,653.51
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	92,025,754.56	73,538,628.78
减：现金的期初余额	73,538,628.78	130,024,555.08
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	18,487,125.78	-56,485,926.30

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,884.24	
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）	281,007.24	社会保险和岗位补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-669,111.93	
少数股东权益影响额（税后）	20,547.04	
合计	-392,441.89	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.0063	0.0063
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.0087	0.0087

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减比例	说明
应收账款	46,012,241.48	18,354,741.05	150.68%	林芝分公司应收团体票款、西藏国风广告有限公司应收广告代理费及西藏巴松措旅游开发有限公司应收工布江达县管委会门票分成款增加所致。
预付款项	77,665,163.56	126,883,412.20	-38.79%	林芝分公司雅鲁藏布江景区基础配套工程大量在本年完工，转入固定资产及无形资产所致。
在建工程	27,797,113.99	90,579,538.82	-69.31%	雅鲁藏布江景区工程大量在本年完工，转入固定资产及无形资产所致。
无形资产	192,281,906.10	119,179,159.37	61.34%	雅鲁藏布江大峡谷景区项目的建设所获得的特许经营权。
长期待摊费用	3,131,656.60	1,380,121.74	126.91%	新增擎天柱广告塔所致。
预收款项	580,617.76	1,580,176.83	-63.26%	本年结算预收款项所致。
应交税费	6,076,979.17	4,452,716.97	36.48%	部分税款尚未缴纳所致。
其他应付款	17,121,602.30	26,356,427.39	-35.04%	林芝分公司支付工程履约保证金及质保金所致。
项目	本期数	上年同期	增减比例	说明
营业收入	97,770,890.90	51,781,300.76	88.82%	由于公司上年营业收入受突发事件的影响，西藏地区旅游业务一度完全停止，本年由于西藏旅游市场大环境的好转，公司林芝雅鲁藏布江景区基础配套工程大量建成投入使用，因此本年公司营业收入大幅增加。
营业税金及附加	4,411,315.78	1,447,699.04	204.71%	由于公司上年营业收入受突发事件的影响，西藏地区旅游业务一度完全停止，本年由于西藏旅游市场大环境的好转，公司林芝雅鲁藏布江景区基础配套工程大量建成投入使用，因此本年公司营业收入大幅增加。
财务费用	10,752,162.04	4,761,649.98	125.81%	①雅鲁藏布江景区主要工程在本年已经完工，利息费用停止资本化记入当期；②公司2008年度与中关村文化发展股份有限公司终止合作建房合同收回合作建房款20,000,000.00元，同时收取资金占用费2,000,000.00元，造成上年利息收入大幅增加。
营业外收入	431,982.72	42,827.67	908.65%	本年政府对员工保险的补贴。
利润总额	2,956,551.32	-41,557,528.33	107.11%	由于公司上年营业收入受突发事件的影响，西藏地区旅游业务一度完全停止，本年由于西藏旅游市场大环境的好转，公司林芝雅鲁藏布江景区基础配套工程大量建成投入使用，因此本年公司营业收入大幅增加。

十二、备查文件目录

- 1、2009 年度报告及摘要
- 2、2009 年度财务报告

董事长：欧阳旭
西藏旅游股份有限公司
2010 年 4 月 16 日