

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人赵金峰、主管会计工作负责人罗练鹰 及会计机构负责人（会计主管人员）胡强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
√适用 □不适用
详情请参考本报告第四节“经营情况的讨论与分析”，关于可能面对的风险的描述。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
不适用
- 十、其他
□适用 √不适用

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	16
第六节	普通股股份变动及股东情况	31
第七节	优先股相关情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节	公司债券相关情况	37
第十节	财务报告	38
第十一节	备查文件目录	161

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、我公司	指	西藏旅游股份有限公司
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
新奥控股、公司控股股东	指	新奥控股投资有限公司
国风文化	指	西藏国风文化发展有限公司
西藏纳铭	指	西藏纳铭网络技术有限公司
乐清意诚	指	乐清意诚电气有限公司
巴松措、巴松措公司	指	西藏巴松措旅游开发有限公司
圣地文化	指	西藏圣地文化有限公司
鲁朗景区	指	西藏鲁朗旅游景区开发有限公司
雪巴拉姆、雪巴拉姆藏戏团	指	西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司
新绎七修	指	新绎七修酒店管理有限公司
新绎酒店	指	新绎酒店管理有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日的会计期间
指定信息披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	79,977,390.23	75,118,756.76	6.47
归属于上市公司股东的净利润	7,434,051.69	-15,902,080.63	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,674,027.35	-14,343,440.40	不适用
经营活动产生的现金流量净额	36,665,881.43	-5,839,632.19	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,062,742,870.75	1,055,308,819.06	0.70
总资产	1,329,990,303.98	1,348,276,809.73	-1.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.0328	-0.0764	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0328	-0.0764	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0074	-0.0689	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.7020	-0.0215	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.1581	-0.0194	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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		

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司目前主要业务，包括景区运营和传媒文化等。

1、景区运营

公司已开发并投入运营的有雅鲁藏布大峡谷、苯日神山、巴松措（客运、船游业务）、鲁朗花海牧场和阿里神山、圣湖景区，其中巴松措景区为国家 5A 级景区，雅鲁藏布大峡谷景区和阿里神山、圣湖景区正在开展创 5A 工作。除门票和景区内客运外，该业务同时包括景区与周边主要交通节点之间，以及与游客集散中心之间的短途专线运输，由公司自有车队、船队提供相应的客运、观光服务。

2、传媒文化

公司的传媒文化业务，包括雪巴拉姆藏戏演出和《西藏人文地理》杂志。公司下属雪巴拉姆藏戏团的藏戏演出，作为藏文化的“活化石”，多次获得国内、区内大奖，2018 年下半年以来，演出范围已从区内扩大到全国各地，市场反响强烈，该业务同时为公司业务的渠道拓展、市场推广提供了良好平台。《西藏人文地理》作为公司运营的省级期刊，创刊十五年来，坚持以原创内容，深度解读西藏历史、文化，展示西藏特有地理、生态资源，《西藏人文地理》以“典藏西藏”为主旨和目标，多次代表藏地刊物登上国际舞台。

此外，公司还有旅游服务业务，提供团队旅游、康养旅游、会务旅游等服务。

（二）行业情况

1、旅游业近年发展情况

旅游产业成长迅速。“十三五旅游业发展规划”中称，旅游业已成为我国国民经济战略性支柱产业。根据中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）发布的《2018 旅游经济运行盘点系列报告》：2018 年，我国旅游经济继续保持高于 GDP 增速的较快增长，2018 年全年国内游客达 55.4 亿人次，比上年增长 10.76%；据中国旅游研究院《2018 年旅游市场基本情况》，2018 年全年实现旅游总收入 5.97 万亿元，同比增长 10.5%。全年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 9.94 万亿元，占 GDP 总量的 11.04%。

旅游研究院报告显示，我国城镇居民出游需求稳步提升。2017 年我国城镇居民出游人数占比为 73.5%，旅游花费占比为 82.5%，2018 年两项比例分别提升为 74.4% 和 83.1%。世界银行称，截至 2020 年我国更富有的家庭将超过 2 亿个，这些人口将把约

19%的年薪用于出国旅游。以中产阶层人群为代表，追求优质产品、品质休闲和定制旅游正在成为热点，品质化消费诉求带动旅游企业产品研发和业态创新。

行业面临转型升级。根据“十三五旅游业发展规划”，我国将以转型升级、提质增效为主题，以推动全域旅游发展为主线，加快推进供给侧结构性改革。随着我国旅游消费水平的不断提高、品质化消费诉求的日渐显现，观光游为主的传统旅游产品正在谋求新的发展机遇，旅游市场已逐步向特色旅游、定制旅游、全域旅游转变。

文旅融合孕育新动能。根据旅游研究院发展报告，按照“宜融则融、能融尽融；以文促旅、以旅彰文”的工作思路，2018年国民旅游人数保持两位数增长，假日旅游消费成新民俗，旅游过程中的文化参与性大幅增长，红色旅游实现较快发展；旅游就业存量和固定资产投资仍然保持增长趋势，与文化和旅游融合相关的投资并购不断涌现。

2、自治区旅游业发展特点

旅游业是带动自治区经济发展和富民兴藏的主导产业。“中央第六次西藏工作座谈会”、“西藏十三五发展纲要”中，旅游业带动西藏社会发展的重要地位被逐步确立。2018年，西藏全区国内旅游收入473.74亿元，同比增长29.3%，占全区GDP的32.06%，远高于全国平均水平。

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

大交通条件不断改善。随着区内拉萨-林芝高速公路的建成通车，拉萨、林芝等地航班数量增加和机场扩容，以及川藏铁路建设等西藏综合交通运输体系的不断完善，将有力促进自治区旅游收入的进一步增长。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕年度经营目标，聚焦旅游主业，克服各种不利因素，通过一系列创新和提升举措，推动公司总体业绩稳步增长：实现营业收入 7,997.74 万元，同比去年同期的 7,511.88 万元增长 6.47%，归属于上市公司股东的净利润为 743.41 万元，同比去年同期的-1,590.21 万元，实现了较大增长。报告期内，公司的工作重点是：

1、营销创新。报告期内，公司通过线下线上渠道整合、文旅活动等营销创新手段，持续加大景区资源和特色产品的推广力度。

上半年，公司邀请全国 5000 余家渠道商、合作伙伴，相继在西安、武汉、成都、重庆等地举办推介会 23 场次，极大提高了公司资源宣传力度；同时，公司与携程、美团、飞猪等知名 OTA 平台继续保持良好合作关系，景区门票、客运船游等产品线上推广效果明显。

公司成功主办自治区的“林芝第十七届桃花文化节”雅鲁藏布大峡谷分会场，并与世纪佳缘、马蜂窝联合举办“爱情朝圣之旅”，取得良好效果；公司举办的“扁带精英挑战赛”，创造了人类首次跨越最大峡谷的壮举；公司还通过多项现场活动，加强自驾游营销和新媒体渠道传播。

雪巴拉姆藏戏团继 2018 年成功巡演之后，坚持从区内走向区外的发展思路，进一步扩大国内演出的范围、场次和影响，上半年全国巡演在兰州、郑州、长沙、成都等多地成功举办，市场口碑较好，并保持良好的经营效果。《西藏人文地理》则通过与专业发行机构合作，推动杂志通过多种渠道走向全国市场。

2、产品创新。报告期内，公司以特色景区资源为依托，深度挖掘游客需求，相继推出一系列体验良好的产品和服务，培育公司新的利润增长点。

公司在雅鲁藏布大峡谷、巴松措景区引入了热气球观光项目，吸引了大批本地游客和旅游团队体验，热气球在桃花节期间亮相，也对公司品牌推广起到了积极作用。

针对企业和行业客户，公司推出了特色会议主题产品，针对客户的个性化需求，提供高端定制化服务，取得客户的高度认可；同时，公司还针对年轻群体、摄影协会，推出爱情主题和摄影主题产品，创造性地满足了游客多元化需求。

公司在巴松措景区推出摆渡船、无动力水上项目，在雅鲁藏布大峡谷景区开发徒步观光等特色产品，使游客深度融入自然，达到体验和康养的双重效果。

3、服务提升。公司通过员工培训、服务设施改造以及智慧化手段，不断提升游客体验和满意度。

报告期内，公司各景区多次组织一线员工服务标准培训、导游培训，并在游客中心、乘车点、码头等地强化服务细节，增强服务意识、提升游客服务水平。

为进一步提升景区服务设施标准化，公司更新了导览图、指示牌、服务二维码等基础服务设施，在改善景区形象基础上提升了游客体验。

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

2019 年上半年，公司在雅鲁藏布大峡谷景区推出数字化运营平台，提升客流管理和场景化服务水平，提高业务协同效率，实现游客画像和精准营销。该运营平台成熟之后，将逐步推向公司各景区，并服务于林芝市全域旅游。

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

目前，公司票务系统、分销系统等已上线运行，在为游客、渠道商提供便捷服务的同时，也提高了各业务单位自驱创值、现场转化的效率。

公司自有电子商务平台 www.tibtour.com 和“西藏旅游微官网（微信号：e-tibetravel）”自 2018 年下半年推出以来，访问量和粉丝数量快速提高，游客业务咨询、在线预订的响应速度和效率大大提高。

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

通过管理重构，以景区为基础单位的自驱组织通过自我管理、自我创新，发展潜力不断释放。上半年，巴松措船队等多个业务单位通过自驱，超额完成业绩目标并实现价值分享。

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

2019 年，公司实行全面预算管理，上半年，公司通过明确经营目标、合理控制成本、财务垂直领导、收支两条线等一系列创新举措，有效降低了企业管控风险，推动企业整体业绩稳定增长。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	79,977,390.23	75,118,756.76	6.47
营业成本	39,020,290.45	50,795,187.98	-23.18
销售费用	8,843,613.35	4,327,530.43	104.36
管理费用	29,588,873.96	30,119,511.40	-1.76
财务费用	743,119.51	5,008,253.08	-85.16
经营活动产生的现金流量净额	36,665,881.43	-5,839,632.19	727.88
投资活动产生的现金流量净额	-38,004,517.52	-34,977,663.90	-8.65
筹资活动产生的现金流量净额	-68,867,520.96	127,677,511.96	-153.94

营业收入变动原因说明:本期收入较去年同期未发生重大变化。

营业成本变动原因说明:1、公司酒店业务于 2018 年置出，报告期内的折旧成本相应减少；2、公司各项降本增效措施取得一定成效。

销售费用变动原因说明:本期公司加强了现有旅游业务及新增项目的营销推广力度。

管理费用变动原因说明:本期管理费用较去年同期未发生重大变化。

财务费用变动原因说明:本期公司银行贷款规模较上年同期显著降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内，公司收到 2018 年“冬游西藏”政策产生的票务补贴，且 2018 年营销返利已于当期支付完成。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期不存在重大变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内，公司归还国风文化财务资助 1 亿元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	143,070,664.88	10.76	213,276,821.93	15.82	-32.92	注释 1
预付账款	11,255,215.86	0.85	3,715,178.92	0.28	202.95	注释 2
在建工程	78,061,342.68	5.87	51,055,103.38	3.79	52.9	注释 3
长期待摊费用	16,239,027.11	1.22	9,395,530.24	0.7	72.84	注释 4
短期借款	30,000,000.00	2.26		0	不适用	注释 5
预收账款	16,447,011.88	1.24	1,624,981.00	0.12	912.14	注释 6
应付职工薪酬	8,231,885.48	0.62	3,323,885.12	0.25	147.66	注释 7
应交税费	506,024.83	0.04	1,366,416.60	0.1	-62.97	注释 8
其他应付款	125,091,833.09	9.41	213,905,840.55	15.87	-41.52	注释 9
一年内到期的非流动负债	1,125,000.00	0.08	1,625,000.00	0.12	-30.77	注释 10

其他说明

注释 1：报告期内，公司归还国风文化财务资助 1 亿元，导致本期货币资金下降。

注释 2：报告期内，公司预付账款增加的主要原因是预付本期新增工程款。

注释 3：报告期内，公司景区部分新建项目处于施工阶段还未转固。

注释 4：报告期内，公司景区内配套的装修资产，计入长期待摊。

注释 5：报告期内，公司向银行申请短期借款 3,000 万元。

注释 6：报告期内，公司销售政策调整，采取预收交易款模式。

注释 7：报告期内，公司进行员工薪资调整。

注释 8：报告期内，公司确认进项税金额较上期末增加。

注释 9：报告期内，公司归还国风文化财务资助 1 亿元。

注释 10：报告期内，公司偿还银行借款 50 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

巴松措公司作为公司主要子公司，注册资本 700 万元，公司持股比例为 81%。巴松措公司主要提供环保观光车、游艇等生态旅游等服务。巴松措公司总资产 5,908.54 万元,净资产 682.46 万元，报告期内，巴松措公司实现营业收入 956.72 万元，净利润为 290.98 万元，同比去年同期的 94.93 万元,增长幅度达 206.52%。

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(八)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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

三、其他披露事项

(一)可能面对的风险

适用 不适用

1、政策环境风险

公司多个景区地处边境，国家和地方政府的相应政策，对景区游客的接待量、接待方式有一定影响；2014-2015 年间，西藏地区推行的“两限一警”、“旅游车辆体制改革”等政策，一度对旅游市场形成严重冲击，并造成持续影响。对此，公司将不断加强政策环境的预研预判，以及应对预案，以提升相关风险的识别意识和预防能力。

2、安全生产风险

公司景区内江河湖泊和山川资源密集，气候环境较为特殊且变化较快，随着游客人数增加、流动速度加快，安全生产风险不容忽视。近年来，公司安全管理部门不断加强消防、客运、船游等方面的安全生产投入，工程管理部门也在逐步完善景区内安全防护设施，并对陈旧观光设施进行改造、升级，从而最大程度降低或避免可能存在的安全生产风险。

3、行业竞争风险

在各级政府部门大力推进文旅融合，提倡全域旅游的大背景下，自治区特色小镇、乡村旅游、体育旅游等新业态不断涌现，传统景区业务的行业竞争风险日益显现。公司将不断加大休闲度假、特色定制、健康疗养、文化体验等特色产品的投入开发力度，同时通过多元产品组合、精准营销等方式，进一步树立服务品牌，扩大市场份额，巩固自身竞争优势。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告：2019-031 号	2019 年 4 月 20 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

2019 年 4 月 19 日，公司召开 2018 年年度股东大会，就公司 2018 年年度报告、董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、2018 年度利润分配预案、续聘会计师事务所、终止募投项目、修订《公司章程》等议案进行审议。本次股东大会无否决议案，部分议案对中小投资者单独计票，不涉及优先股股东参与表决的议案。北京市北斗鼎铭律师事务所西藏分所见证本次股东大会，并出具了相应法律意见书。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期内，公司不进行现金股利分配，或公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	王玉锁(新奥控股及西藏旅游实际控制人)	为了避免新智认知相关旅行社及旅游景区业务与西藏旅游之间的潜在同业竞争风险，新奥控股实际控制人王玉锁先生承诺如下：“本人在获取西藏旅游控股权后，针对上述西藏旅游和新智认知存在潜在同业竞争风险的业务，在不影响西藏旅游和新智认知现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害西藏旅游和新智认知中小股东利益的前提下，在国风文化、西藏纳铭的股权完成过户后的三年内，本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，向西藏旅游董事会提交可行的资产整合或处置方案，本人并将同时向新智认知董事会提交相应的资产整合或处置方案。”	2018年7月18日至2021年7月17日	是	是	不适用	不适用

	解决关联交易	<p>2018年7月10日，新奥控股投资有限公司签署了《西藏旅游股份有限公司详式权益变动报告书》，并通过公司披露，在新奥控股投资有限公司成为公司控股股东之后，为减少及规范将来可能存在的关联交易，新奥控股及其实际控制人王玉锁先生出具了《关于减少及规范与西藏旅游股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：“1、不利用自身对西藏旅游的股东地位及重大影响，谋求西藏旅游在业务合作等方面给予本公司/本人及所控制的企业优于市场第三方的权利。2、不利用自身对西藏旅游的股东地位及重大影响，谋求与西藏旅游达成交易的优先权利。3、杜绝本公司/本人及所控制的企业非法占用西藏旅游资金、资产的行为，在任何情况下，不要求西藏旅游违规向本公司/本人及所控制的企业提供任何形式的担保。4、本公司/本人及所控制的企业不与西藏旅游及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与西藏旅游及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>（1）督促西藏旅游按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范</p>	2018年7月10日	否	是	不适用	不适用
--	--------	--	------------	---	---	-----	-----

			性文件和西藏旅游章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司/本人并将严格按照该等规定履行关联股东/关联董事的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与西藏旅游进行交易，不利用该类交易从事任何损害西藏旅游利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和西藏旅游章程的规定，督促西藏旅游依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”					
与再融资相关的承诺	股份限售	上海京遥贸易有限公司	根据上海京遥贸易有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《分公开发行股票之认购协议》，上海京遥贸易有限公司认购公司非公开发行的 26,592,800 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。	2018 年 3 月 6 日至 2019 年 3 月 5 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	乐清意诚	根据乐清意诚电气有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《分公开发行股票之认购协议》，乐清意诚电气	2018 年 3 月 6 日至 2019 年 3	是	是	不适用	不适用

		电气有限公司	有限公司认购公司非公开发行的 11,234,786 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。	月 5 日				
其他承诺	其他	新奥控股有限公司（公司控股股东）	新奥控股投资有限公司于 2018 年 7 月 10 日签署了《西藏旅游股份有限公司详式权益变动报告书》并通过西藏旅游股份有限公司披露。新奥控股投资有限公司承诺本次权益变动完成之日起 12 个月内，信息披露义务人拟根据中国证监会和上交所的有关规定，通过法律法规允许的方式择机继续增持*ST 藏旅的股份，增持金额不低于人民币 1,000 万元，并将严格按照相关法律、法规和规范性文件的要求，依法履行相关程序和信息披露义务。	2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 10 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司时任全体董事、	为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行（2017 年正在筹划的非公开发行事项）摊薄即期回报采取填补措施作	2017 年 3 月 6 日	否	是	不适用	不适用

		高级 管理 人员 (目 前欧 阳旭 先生 在任, 其他 人员 均已 辞去 相关 职务)	出了如下承诺: 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其 他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司 利益; 2、本人承诺对职务消费行为进行约束; 3、本人 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消 费活动; 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定 的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、 若公司后续推出公司股权激励计划, 本人承诺拟公布的 公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情 况相挂钩。本承诺函出具日后, 如中国证券监督管理委 员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施 及其承诺作出另行规定或提出其他要求的, 本人承诺届 时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相 关责任主体之一, 本人若违反上述承诺或拒不履行上述 承诺, 本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证 券监管机构按照其发布的有关规定、规则, 对本人作出 相关处罚或采取相关管理措施。					
其他承诺	其他	西藏 旅游	2019 年 4 月 8 日, 公司通过《关于公司股票撤销退市风 险警示的公告》做出承诺: 计划未来三年投资 10 亿元用	2019 年 4 月 8 日至 2022 年 4	是	是	不适用	不适用

		股份 有限 公司	于旅游业务的开发和拓展；到 2020 年完成 1-2 个 5A 级 景区的打造，并形成 1-2 个新的景区旅游项目。	月 7 日				
--	--	----------------	---	-------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

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

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新奥(中国)燃气投资有限公司廊坊分公司	其他	接受劳务	向公司提供培训服务	参考市场价格		12,800.00	8.04%	银行转账		
新奥(中国)燃气投资有	其他	销售商品	向圣地文化购买商品及服务	参考市场		454,320.00	0.57%	银行转账		

限公司廊坊分公司				价格						
新绎酒店管理有限公司	其他	提供劳务	提供下属五家酒店的营销推广、工程咨询管理服务	参考市场价格		2,100,000.00	2.63%	银行转账		
合计				/	/	2,567,120.00		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					<p>新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司以城市燃气供应等城市基础设施领域投资为主营业务，同时具备提供咨询、培训服务等业务资格。其实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。基于员工培训需求以及业务发展需要，公司与其发生了培训服务及销售商品的关联交易，交易价格公允，且已履行相应的审批程序。</p> <p>新绎酒店管理有限公司负责运营五家喜玛拉雅酒店，其实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。鉴于新绎酒店管理有限公司缺乏西藏地区的市场推广、渠道和经验，以及工程管理专业人员，故公司与其签署了营销推广服务等协议，协议价格公允，已履行相应的审批程序。</p> <p>以上关联交易发生额在年度关联交易预计范围之内。</p>					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内，公司结合自治区精准扶贫工作相关要求，根据自身产业特征，务实开展各项扶贫工作；切实帮助景区所在地贫困人口通过旅游就业、自主创业等方式实现脱贫；并根据前期扶贫工作相关安排，持续对建档立卡户、贫困学生等贫困对象进行帮扶。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司下属林芝、阿里各景区积极参与产业扶贫相关工作。

报告期内，公司下属米林分公司通过帮扶建档立卡户就业、提取教育基金等方式，积极开展扶贫工作；巴松措景区积极响应当地政府号召，帮助建档立卡贫困户实现就业，同时通过捐赠等形式助力当地精准扶贫工作；公司下属阿里分公司与当地职业学

校开展合作交流，通过吸纳学生就业，并将景区部分道路维护业务承包给当地村民，以解决村民就业问题。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	333.26
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	12.45
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	2.40
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5.00
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.00
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	60.83
8. 社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	251.58

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

报告期内，公司下属米林分公司从景区收入中提取 5 万元作为教育基金，帮助当地农牧民子女上学；同时派代表参加派镇小学六一“儿童节”活动，并赠送矿泉水、文具、书籍等物资。

公司下属阿里分公司积极助力普兰县脱贫攻坚工作，目前，普兰县已实现全县脱贫摘帽，阿里分公司将继续助力普兰县更深层次的扶贫工作，为当地群众提供就业岗位，增加收入。

巴松措景区帮助当地 10 名建档立卡贫困户实现就业，同时，为响应当地政府精准扶贫号召，为当地居民新增两个临时工作岗位，切实履行了精准扶贫的社会责任。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属各业务单位均不属于西藏自治区重点排污单位。

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

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海京遥贸易有限公司	26,592,800	26,592,800	0	0	非公开发行	2019年3月6日
乐清意诚	11,234,786	11,234,786	0	0	非公开发行	2019年3

电气有限公司					行	月 6 日
合计	37,827,586	37,827,586	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,460
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
国风集团有限公司	0	29,921,325	13.18	0	无	0	境内非 国有法 人
上海京遥 贸易有限 公司	0	26,592,800	11.72	0	无	0	境内非 国有法 人
西藏国风 文化发展 有限公司	0	26,017,748	11.46	0	质押	26,017,748	境内非 国有法 人
西藏纳铭 网络技术 有限公司	0	22,680,753	9.99	0	质押	20,140,940	境内非 国有法 人
西藏国际 体育旅游 公司	0	14,265,871	6.29	0	无	0	国有法 人
乐清意诚 电气有限 公司	0	11,234,786	4.95	0	无	0	境内非 国有法 人
田文凯	0	9,346,448	4.12	0	无	0	境内自 然人
张杰	132,001	6,415,497	2.83	0	无	0	境内自 然人
北京盈生 富通投资 有限公司	-1,001,400	1,900,509	0.84	0	无	0	境内非 国有法 人

钱旭璋	724,000	1,770,000	0.78	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				
田文凯	9,346,448	人民币普通股	9,346,448				
张杰	6,415,497	人民币普通股	6,415,497				
北京盈生富通投资有限公司	1,900,509	人民币普通股	1,900,509				
钱旭璋	1,770,000	人民币普通股	1,770,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2018年7月8日，新奥控股分别与国风集团有限公司、西藏考拉科技发展有限公司签署了《股权转让协议》，受让其分别持有的国风文化与西藏纳铭100%的股权，从而间接收购国风文化及西藏纳铭持有的公司股份。2019年6月27日，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100%的股权。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
次仁桑珠	董事	离任
马四民	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月7日，公司董事会收到公司董事次仁桑珠先生的书面辞职报告，次仁桑珠先生辞去公司董事职务。经公司股东西藏国际体育旅游公司提名、公司董事会提名委员会审查通过，公司于2019年4月7日召开第七届董事会第十次会议，审议通过《关于补选马四民先生为公司非独立董事的议案》，2019年4月19日，公司2018年年度股东大会审议通过该议案，决定补选马四民先生为公司第七届董事会非独立董事，任期与公司第七届董事会任期一致。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《关于董事辞职及补选董事的公告》（2019-028号）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 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

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	143,070,664.88	213,276,821.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	27,126,879.37	27,714,512.69
应收款项融资			
预付款项	七、7	11,255,215.86	3,715,178.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	14,701,920.90	10,777,236.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	9,095,534.10	8,957,263.56
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	七、13	430,355,441.66	430,467,821.54
流动资产合计		635,605,656.77	694,908,835.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,125,000.00	1,625,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		248,366,576.76	275,528,338.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	21,091,000.00	21,091,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,091,000.00	21,091,000.00
负债合计		269,457,576.76	296,619,338.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	226,965,517.00	226,965,517.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	975,650,200.76	975,650,200.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	5,646,283.67	5,646,283.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-145,519,130.68	-152,953,182.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,062,742,870.75	1,055,308,819.06
少数股东权益		-2,210,143.53	-3,651,347.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,060,532,727.22	1,051,657,471.49
负债和所有者权益		1,329,990,303.98	1,348,276,809.73

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

母公司资产负债表

2019 年 6 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

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		119,584,911.23	199,698,463.69
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	20,182,916.79	20,251,379.07
应收款项融资			
预付款项		7,238,417.43	2,738,713.42
其他应收款	十七、2	169,267,477.01	140,429,864.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,342,575.40	6,301,531.17
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		430,317,305.24	430,377,300.07
流动资产合计		752,933,603.10	799,797,252.03
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	74,458,830.56	74,458,830.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		144,064,269.17	147,246,928.92

在建工程		52,488,830.58	48,193,430.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		337,221,928.07	340,008,890.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,539,145.49	8,671,658.38
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,850,000.00	2,850,000.00
非流动资产合计		618,623,003.87	621,429,738.61
资产总计		1,371,556,606.97	1,421,226,990.64
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,886,747.03	36,137,086.40
预收款项		6,247,748.35	806,133.89
合同负债			
应付职工薪酬		6,113,083.93	2,094,027.80
应交税费		-252,626.43	-1,145,436.84
其他应付款		144,688,259.25	243,194,182.45
其中：应付利息		11,611,007.42	10,399,965.75
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,125,000.00	1,625,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		223,808,212.13	282,710,993.70
非流动负债：			
长期借款		21,091,000.00	21,091,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,091,000.00	21,091,000.00
负债合计		244,899,212.13	303,801,993.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		226,965,517.00	226,965,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		975,158,084.08	975,158,084.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,646,283.67	5,646,283.67
未分配利润		-81,112,489.91	-90,344,887.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,126,657,394.84	1,117,424,996.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,371,556,606.97	1,421,226,990.64

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、61	79,977,390.23	75,118,756.76
其中：营业收入		79,977,390.23	75,118,756.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,600,319.09	90,570,386.34
其中：营业成本	七、61	39,020,290.45	50,795,187.98
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			
税金及附加	七、62	404,421.82	319,903.45
销售费用	七、63	8,843,613.35	4,327,530.43
管理费用	七、64	29,588,873.96	30,119,511.40
研发费用			
财务费用	七、66	743,119.51	5,008,253.08
其中：利息费用		1,578,562.63	9,024,098.66
利息收入		1,132,228.30	4,188,057.14
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,184,233.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-175,634.26	938,243.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-51,478.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,385,670.58	-14,564,864.65
加：营业外收入	七、74	599,301.43	26,193.62
减：营业外支出	七、75	15,150.00	1,602,794.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,969,822.01	-16,141,465.98
减：所得税费用	七、76	94,566.28	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,875,255.73	-16,141,465.98
（一）按经营持续性分类		6,875,255.73	-16,141,465.98
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,875,255.73	-16,141,465.98
2. 终止经营净利润（净亏损			

以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类		6,875,255.73	-16,141,465.98
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		7,434,051.69	-15,902,080.63
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-558,795.96	-239,385.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		6,875,255.73	-16,141,465.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,434,051.69	-15,902,080.63

归属于少数股东的综合收益总额		-558,795.96	-239,385.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0328	-0.0764
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0328	-0.0764

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	56,183,110.84	58,922,068.70
减：营业成本	十七、4	21,890,007.73	38,662,314.33
税金及附加		269,642.76	249,102.81
销售费用		5,180,359.21	4,214,639.76
管理费用		22,652,743.44	23,210,909.67
研发费用			
财务费用		729,714.25	4,996,978.21
其中：利息费用		1,578,562.63	9,024,098.66
利息收入		1,132,228.30	4,188,057.14
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	5,184,233.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,558,957.46	391,480.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-6,094.36
二、营业利润（亏损以“-”号		9,085,919.69	-12,026,489.70

填列)			
加：营业外收入		256,044.49	16,288.48
减：营业外支出		15,000.00	1,251,303.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,326,964.18	-13,261,504.48
减：所得税费用		94,566.28	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,232,397.90	-13,261,504.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,232,397.90	-13,261,504.48
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		9,232,397.90	-13,261,504.48
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			-0.0637
(二) 稀释每股收益(元/股)			-0.0637

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,417,982.50	75,213,759.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	25,295,864.65	9,876,405.16
经营活动现金流入小计		120,713,847.15	85,090,164.98
购买商品、接受劳务支付的现金		18,226,902.23	22,353,642.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		25,994,149.87	21,553,776.39
支付的各项税费		2,244,523.80	1,760,198.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	37,582,389.82	45,262,179.82
经营活动现金流出小计		84,047,965.72	90,929,797.17
经营活动产生的现金流量净额		36,665,881.43	-5,839,632.19
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		5,184,233.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			648,500,000.00
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	七、78(3)	563,000,000.00	
投资活动现金流入小计		568,184,233.70	648,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,188,751.22	33,477,663.90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	563,000,000.00	650,000,000.00
投资活动现金流出小计		606,188,751.22	683,477,663.90
投资活动产生的现金流量净额		-38,004,517.52	-34,977,663.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	569,607,192.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	0.00	
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	569,607,192.66
偿还债务支付的现金		100,500,000.00	436,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,520.96	5,679,680.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	七、78 (6)	-	
筹资活动现金流出小计		100,867,520.96	441,929,680.70
筹资活动产生的现金流量净额		-68,867,520.96	127,677,511.96
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		-70,206,157.05	86,860,215.87
加：期初现金及现金等价物余额		213,276,821.93	55,298,412.73
六、期末现金及现金等价物余额		143,070,664.88	142,158,628.60

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,696,790.86	59,620,685.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,123,121.82	109,764,652.94
经营活动现金流入小计		76,819,912.68	169,385,338.87
购买商品、接受劳务支付的现金		10,968,860.95	15,480,597.02
支付给职工以及为职工支付的现金		13,805,314.66	15,707,850.33
支付的各项税费		1,559,481.26	1,592,406.58
支付其他与经营活动有关的现金		52,939,669.99	49,324,059.28
经营活动现金流出小计		79,273,326.86	82,104,913.21
经营活动产生的现金流量净额		-2,453,414.18	87,280,425.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		5,184,233.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			548,192,627.28
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		563,000,000.00	
投资活动现金流入小计		568,184,233.70	548,192,627.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,976,851.02	22,671,834.40
投资支付的现金		0.00	
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		563,000,000.00	650,000,000.00
投资活动现金流出小计		574,976,851.02	672,671,834.40
投资活动产生的现金流量净额		-6,792,617.32	-124,479,207.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			569,607,192.66
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
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		30,000,000.00	569,607,192.66
偿还债务支付的现金		100,500,000.00	436,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,520.96	5,679,680.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,867,520.96	441,929,680.70
筹资活动产生的现金流量净额		-70,867,520.96	127,677,511.96
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		-80,113,552.46	90,478,730.50
加: 期初现金及现金等价物余额		199,698,463.69	49,124,699.87
六、期末现金及现金等价物余额		119,584,911.23	139,603,430.37

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	226,965,517.00				975,650,200.76				5,646,283.67		-152,953,182.37		1,055,308,819.06	-3,651,347.57	1,051,657,471.49
加: 会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	226,965,517.00				975,650,200.76				5,646,283.67		-152,953,182.37		1,055,308,819.06	-3,651,347.57	1,051,657,471.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0				0				0		7,434,051.69		7,434,051.69	1,441,204.04	8,875,255.73
(一) 综合收益总额											7,434,051.69		7,434,051.69	-558,795.96	6,875,255.73
(二) 所有者投入和减少资本														2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有															

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	226,965,517.00			975,650,200.76			5,646,283.67	-145,519,130.68	1,062,742,870.75	-2,210,143.53	1,060,532,727.22		

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	189,137,931.00				439,879,411.71				5,646,283.67		-174,218,501.48		460,445,124.90	-4,199,117.83	456,246,007.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	189,137,931.00				439,879,411.71				5,646,283.67		-174,218,501.48		460,445,124.90	-4,199,117.83	456,246,007.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,827,586.00				531,666,399.12						-15,902,080.63		553,591,904.49	-239,385.35	553,352,519.14
(一)综合收益总额											-15,902,080.63		-15,902,080.63	-239,385.35	-16,141,465.98
(二)所有者投入和减少资本	37,827,586.00				531,666,399.12								569,493,985.12		569,493,985.12
1.所有者投入的普通股	37,827,586.00				531,666,399.12								569,493,985.12		569,493,985.12
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	226,965,517.00			971,545,810.83			5,646,283.67	-190,120,582.11	1,014,037,029.39	-4,438,503.18	1,009,598,526.21	

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工	资本公积	减：	其他	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

		具				库 存 股	综 合 收 益	项 储 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	226,965,517.00				975,158,084.08				5,646,283.67	-90,344,887.81	1,117,424,996.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	226,965,517.00	-	-	-	975,158,084.08	-	-	-	5,646,283.67	-90,344,887.81	1,117,424,996.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,232,397.90	9,232,397.90
（一）综合收益总额										9,232,397.90	9,232,397.90
（二）所有者投入和减少资本											0
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的											

分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	226,965,517.00				975,158,084.08			5,646,283.67	-81,112,489.91	1,126,657,394.84

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	189,137,931.00				439,387,295.03				5,646,283.67	-116,440,378.02	517,731,131.68
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	189,137,931.00				439,387,295.03				5,646,283.67	-116,440,378.02	517,731,131.68

										8.02	.68
		-	-	-		-	-	-			
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,827,586	0	0	0	531,666,399.12	0	0	0	0	-13,261,504.48	556,232,480.64
(一) 综合收益总额										-13,261,504.48	-13,261,504.48
(二) 所有者投入和减少资本	37,827,586	0	0	0	531,666,399.12	0	0	0	0	0	569,493,985.12
1. 所有者投入的普通股	37,827,586				531,666,399.12						569,493,985.12
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	226,965,517.00	-	-	-	971,053,694.15	-	-	-	5,646,283.67	-129,701,882.50	1,073,963,612.32

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况（截至报告期末）

公司名称：西藏旅游股份有限公司

成立时间：1996 年 6 月 27 日

注册地址：拉萨市林廓东路 6 号

注册资本：22,696.5517 万元

统一社会信用代码：91540000219670359X

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：旅游服务业

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

主要产品或提供的劳务：景区开发经营与旅游服务业务、广告传媒文化业务

(3) 公司历史沿革简介

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

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生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。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息

收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

（2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（3） 预期信用损失

1) 适用范围

本公司以预期信用损失为基础，对应收账款、合同资产进行减值会计处理并确认损失准备，不包括本附注“五、（12）应收款项坏账准备”中所述金融资产。

2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

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

本公司对《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司如在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司则按照应收账款预计逾期无法收回的年数为风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（4） 金融负债

1)、金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(5) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：其他权益工具投资。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据组合（商业承兑汇票、银行承兑汇票），本集团按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司应收款项分为单项金额重大并单独计提坏账准备、单项金额不重大但单独计提坏账准备、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法、余额百分比法、其他方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例	
账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	15
3 年以上	30

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对所有其他应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度其他应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司其他应收款项分为单项金额重大并单独计提坏账准备、单项金额不重大但单独计提坏账准备、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

单项计提坏账准备的理由	按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法、余额百分比法、其他方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	15
3 年以上	30

15. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有

的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派

(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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

(1) 无形资产的计价方法:按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;自行开发的无形资产,其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号一无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额,但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。其他方式取得的无形资产,如非货币性资产交换、债务重组、政府补助以及企业合并等按照相关会计准则规定进行计价。

(2) 无形资产的后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权、经营收益权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

(3) 本公司目前无研究开发项目。

(4) 土地使用权的核算

土地使用权以评估确认价值或购买成本入账核算。按使用年限平均摊销。

(5) 经营收益权经营权的核算

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

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

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

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

(6) 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

一企业合并》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。

（7）无形资产减值准备按附注四、18“长期资产减值”的规定处理。

（2）. 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

A、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

1) 预计负债确认条件：与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠计量。

(2) 预计负债的初始计量：在综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在

其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

(4) 其他确认预计负债的情况：

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

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

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

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

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

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则

①销售商品：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

(2) 本公司收入确认具体政策

①景区收入：

门票及服务收入

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现；景区内服务收入包括车、船、餐、景区内相关配套服务，以上收入在完成相关服务已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

②旅行社收入

旅游服务收入在旅游活动已经结束时确认收入。收入具体确认时点为：旅行社组织境外旅游者在国内旅游，旅行团已经离境时；旅行社组织国内旅游者在国内旅游，旅行团旅行结束返回时。

③饭店收入

饭店收入在客房、餐饮服务已经完成，已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

④旅游运输收入

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

⑤演艺收入

演艺收入在演艺活动已经结束，已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

⑥广宣收入

A、媒介代理业务收入

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

B、组织策划活动收入

组织策划活动收入在组织策划活动已经完成，已取得收款权利时确认收入的实现。

C、制作费收入

在当年内完成的制作业务，在制作业务完成、客户验收后确认收入的实现；

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

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

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

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(2) 报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关的会计准则。本公司自规定之日起开始执行	相关会计政策变更已报本公司管理层审核通过。	
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 采用追溯调整法变更了相关财务报表列报		说明 1

其他说明:

说明 1:

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

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			

货币资金	213,276,821.93	213,276,821.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,714,512.69	27,714,512.69	
应收款项融资			
预付款项	3,715,178.92	3,715,178.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,777,236.72	10,777,236.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,957,263.56	8,957,263.56	
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	430,467,821.54	430,467,821.54	
流动资产合计	694,908,835.36	694,908,835.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	170,820,002.62	170,820,002.62	
在建工程	51,055,103.38	51,055,103.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	413,409,993.87	413,409,993.87	

开发支出			
商誉	4,932,070.49	4,932,070.49	
长期待摊费用	9,395,530.24	9,395,530.24	
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,755,273.77	3,755,273.77	
非流动资产合计	653,367,974.37	653,367,974.37	
资产总计	1,348,276,809.73	1,348,276,809.73	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,282,249.22	43,282,249.22	
预收款项	1,624,981.00	1,624,981.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,323,885.12	3,323,885.12	
应交税费	1,366,416.60	1,366,416.60	
其他应付款	224,305,806.30	224,305,806.30	
其中：应付利息	10,399,965.75	10,399,965.75	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,625,000.00	1,625,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	275,528,338.24	275,528,338.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21,091,000.00	21,091,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,091,000.00	21,091,000.00	
负债合计	296,619,338.24	296,619,338.24	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,965,517.00	226,965,517.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	975,650,200.76	975,650,200.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67	
一般风险准备			
未分配利润	-152,953,182.37	-152,953,182.37	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,055,308,819.06	1,055,308,819.06	
少数股东权益	-3,651,347.57	-3,651,347.57	
所有者权益（或股东权益）合计	1,051,657,471.49	1,051,657,471.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,348,276,809.73	1,348,276,809.73	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	199,698,463.69	199,698,463.69	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	20,251,379.07	20,251,379.07	
应收款项融资			
预付款项	2,738,713.42	2,738,713.42	
其他应收款	140,429,864.61	140,429,864.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,301,531.17	6,301,531.17	
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	430,377,300.07	430,377,300.07	
流动资产合计	799,797,252.03	799,797,252.03	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	74,458,830.56	74,458,830.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	147,246,928.92	147,246,928.92	
在建工程	48,193,430.23	48,193,430.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	340,008,890.52	340,008,890.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,671,658.38	8,671,658.38	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,850,000.00	2,850,000.00	
非流动资产合计	621,429,738.61	621,429,738.61	
资产总计	1,421,226,990.64	1,421,226,990.64	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	36,137,086.40	36,137,086.40	
预收款项	806,133.89	806,133.89	
合同负债			
应付职工薪酬	2,094,027.80	2,094,027.80	
应交税费	-1,145,436.84	-1,145,436.84	
其他应付款	243,194,182.45	243,194,182.45	
其中：应付利息	10,399,965.75	10,399,965.75	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,625,000.00	1,625,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	282,710,993.70	282,710,993.70	
非流动负债：			
长期借款	21,091,000.00	21,091,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,091,000.00	21,091,000.00	
负债合计	303,801,993.70	303,801,993.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,965,517.00	226,965,517.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	975,158,084.08	975,158,084.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67	
未分配利润	-90,344,887.81	-90,344,887.81	
所有者权益（或股东权益）合计	1,117,424,996.94	1,117,424,996.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,421,226,990.64	1,421,226,990.64	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	景区服务收入、广宣收入、 租赁收入、旅行社服务收入、 杂志销售收入	10%、6%、3%
消费税	流转税	7%
营业税	流转税	3%
城市维护建设税	流转税	2%
企业所得税	流转税	9%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,194,962.22	273,644.57
银行存款	141,875,702.66	213,003,177.36
其他货币资金		
合计	143,070,664.88	213,276,821.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	25,149,268.01
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,149,268.01
1 至 2 年	674,115.31
2 至 3 年	496,418.00
3 年以上	6,342,639.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	32,662,440.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,545,174.74	78.21	4,655,498.51		20,889,676.23	26,632,702.24	80.02	4,709,874.88		21,922,827.36
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,264,119.43	71.23	2,374,443.20	10.21	20,889,676.23	24,351,646.93	73.17	2,428,819.57	9.97	21,922,827.36
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,281,055.31	6.98	2,281,055.31	100.00	-	2,281,055.31	6.85	2,281,055.31	100.00	
按组合计提坏账准备	7,117,265.86	21.79	880,062.72		6,237,203.14	6,648,299.75	19.98	856,614.42		5,791,685.33
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,117,265.86	21.79	880,062.72	12.37	6,237,203.14	6,648,299.75	19.98	856,614.42		5,791,685.33
合计	32,662,440.60	/	5,535,561.23	/	27,126,879.37	33,281,001.99	/	5,566,489.30	/	27,714,512.69

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏自治区对外交流中心	5,505,670.00			无收回风险
新绎酒店管理有限公司	2,100,000.00			无收回风险
林芝市巴宜区人民政府	1,777,930.00			无收回风险
米林县财政局	1,699,635.00			无收回风险
西藏工布江达县工布旅游开发有限公司	1,367,200.00			无收回风险
林芝市人民政府	1,333,447.50			无收回风险
其他大额客户	9,480,236.93	2,374,443.20	25	部分无法收回
其他零星客户	2,281,055.31	2,281,055.31	100	预计无法收回
合计	25,545,174.74	4,655,498.51		/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,183,325.13	209,166.26	5
1 至 2 年	674,115.31	67,411.53	10
2 至 3 年	496,418.00	74,462.70	15
3 年以上	1,763,407.42	529,022.23	30
合计	7,117,265.86	880,062.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,566,489.30	-30,928.07			5,535,561.23
合计	5,566,489.30	-30,928.07			5,535,561.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)
西藏自治区对外交流中心	5,505,670.00	1 年以内	16.86
西藏印度民间香客接待中心	2,612,860.38	1 年以内	8
新绎酒店管理有限公司	2,100,000.00	1 年以内	6.43
林芝市巴宜区人民政府	1,777,930.00	1 年以内	5.44
米林县财政局	1,699,635.00	1 年以内	5.2
合计	13,696,095.38		41.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,857,753.65	78.7	1,317,716.71	35.47
1 至 2 年	228,246.07	2.03	228,246.07	6.14
2 至 3 年	96,949.33	0.86	96,949.33	2.61
3 年以上	2,072,266.81	18.41	2,072,266.81	55.78
合计	11,255,215.86	100	3,715,178.92	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
鹰潭市快活林旅游发展有限公司	2,260,000.00	1 年以内	20.08
江西叶闵建筑工程有限公司	1,000,000.00	1 年以内	8.88
北京大地风景旅游规划院	890,000.00	3 年以内	7.91
中国平安财产保险股份有限公司深圳分公司	533,341.27	1 年以内	4.74
西藏华龙广告装饰有限公司	430,735.84	3 年以上	3.83
合计	5,114,077.11		45.44

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	14,701,920.90	10,777,236.72
合计	14,701,920.90	10,777,236.72

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	8,313,365.09
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	8,313,365.09
1 至 2 年	1,084,687.29
2 至 3 年	2,288,914.30
3 年以上	16,626,213.93
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	28,313,180.61

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,614,703.13	15,922,424.56
代理服务 fee	1,087,111.29	1,087,111.29
备用金	3,933,515.21	3,494,547.27
代垫材料款	540,289.15	540,289.15
应收电影投资款	1,940,000.00	1,940,000.00
分成款	397,561.83	397,561.83
拆迁款	800,000.00	800,000.00
合计	28,313,180.61	24,181,934.10

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	13,404,697.38	206,562.33			13,611,259.71
合计	13,404,697.38	206,562.33			13,611,259.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏自治区户外协会	代垫款	3,312,183.03	1-2年、2-3年	11.7	859,296.36
北京太合环球影业公司	电影《转山》投资款	1,940,000.00	3年以上	6.85	1,940,000.00
新绎酒店管理有限公司	代理服务费用	1,087,111.29	1年以内	3.84	54,355.56
西藏国际体育旅游公司	经营性占用	1,507,923.99	3年以上	5.33	452,377.20
西藏圣地矿业勘察开发公司	往来款	843,129.65	3年以上	2.98	843,129.65
合计	/	8,690,347.96	/		4,149,158.77

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

其他应收款

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,849,609.93		2,849,609.93	2,912,913.55		2,912,913.55
在产品			-			
库存商品	2,827,897.01	119,970.00	2,707,927.01	2,054,210.53	119,970.00	1,934,240.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	3,537,997.16		3,537,997.16	3,672,511.48		3,672,511.48
代销商品			-	437,598.00		437,598.00
合计	9,215,504.10	119,970.00	9,095,534.10	9,077,233.56	119,970.00	8,957,263.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	119,970.00					119,970.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	119,970.00					119,970.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	355,441.66	467,821.54
结构性存款	430,000,000.00	430,000,000.00
合计	430,355,441.66	430,467,821.54

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备
		追加	减	权益	其他	其他	宣告	计提		

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,119,263.06	167,868,132.52
固定资产清理	2,951,870.10	2,951,870.10
合计	168,071,133.16	170,820,002.62

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	158,841,291.13	5,074,080.27	66,620,725.76	8,313,668.12	238,849,765.28
2. 本期增加金额	1,073,903.69	3,328.51	580,220.00	697,931.09	2,355,383.29
(1) 购置	1,073,903.69	3,328.51	580,220.00	697,931.09	2,355,383.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	159,915,194.82	5,077,408.78	67,200,945.76	9,011,599.21	241,205,148.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,978,698.44	2,312,447.10	38,415,383.88	4,275,103.34	70,981,632.76
2. 本期增加金额	2,230,412.59	66,634.89	2,381,331.13	425,874.14	5,104,252.75
(1) 计提	2,230,412.59	66,634.89	2,381,331.13	425,874.14	5,104,252.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	28,209,	2,379,081.99	40,796,715.01	4,700,977.48	76,085,885.51

车辆-宇通藏 AL1869*1	460,014.71	460,014.71
18 辆客车*2	2,491,855.39	2,491,855.39
合计	2,951,870.10	2,951,870.10

其他说明:

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

*2 系 2017 年 11 月政府将本公司下属子公司西藏圣地旅游汽车公司 18 辆客车全部收走, 截止 2018 年 12 月 31 日, 公司已收到汽车赔偿款 6,026,984.00 元, 但车辆的赔偿款项金额还未最终确认。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,061,342.68	51,055,103.38
工程物资		
合计	78,061,342.68	51,055,103.38

其他说明:

不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅鲁藏布江景区工程	20,052,796.32		20,052,796.32	15,826,596.94		15,826,596.94
巴松措景区工程	2,121,283.27		2,121,283.27	1,639,073.15		1,639,073.15
鲁朗景区工程	1,159,000.00		1,159,000.00	1,159,000.00		1,159,000.00
柳梧新区新办公楼	32,266,666.66		32,266,666.66	32,266,666.66		32,266,666.66
江西新绎景区工程	22,292,228.83		22,292,228.83	163,766.63		163,766.63
其他零星项目	169,367.60		169,367.60			
合计	78,061,342.68	-	78,061,342.68	51,055,103.38		51,055,103.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
雅鲁藏布江景区工程		15,826,596.94	4,226,199.38			20,052,796.32	90					自筹
巴松措景区工程		1,639,073.15	482,210.12			2,121,283.27	90					自筹

鲁朗景区工程		1,159,000.00	-		1,159,000.00	90					自筹
柳梧新区新办公楼		32,266,666.66	-		32,266,666.66	90					自筹
江西新绎景区工程		163,766.63	22,128,462.20		22,292,228.83	90					自筹
其他零星项目			169,367.60		169,367.60	95					自筹
合计		51,055,103.38	27,006,239.30		78,061,342.68	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	雅静景区经营收益权	巴松措景区经营收益权	阿里景区经营收益权	鲁朗景区经营收益权	鲁朗温泉经营收益权	软件	IBE 项目	古越水街经营收益权 [注释 1]	合计
一、账面原值												
1. 期初余额	24,208,028.57			305,191,850.78	34,741,207.69	116,386,438.11	34,992,549.88	1,150,000.00	2,245,321.32	1,124,837.84		520,040,234.19
2. 本期增加金额	2,335,072.66			818,864.00	-	-	-	-	117,862.48	-	13,500,000.00	16,771,799.14
(1) 购置	2,335,072.66			818,864.00					117,862.48		13,500,000.00	16,771,799.14
(2) 内部研发												
(3) 企业合并增加												
3. 本期减少金额												
(1) 处												

置												
4. 期末余额	26,543,101.23		306,010,714.78	34,741,207.69	116,386,438.11	34,992,549.88	1,150,000.00	2,363,183.80	1,124,837.84	13,500,000.00	536,812,033.33	
二、累计摊销												
1. 期初余额	4,667,598.22		73,294,073.55	5,447,074.72	13,921,595.47	4,259,404.60	174,895.70	1,347,760.81	1,124,566.95		104,236,970.02	
2. 本期增加金额	400,982.72		3,638,551.32	674,779.80	1,189,440.66	550,990.63	14,359.02	68,221.74	270.89	318,396.23	6,855,993.01	
(1) 计提	400,982.72		3,638,551.32	674,779.80	1,189,440.66	550,990.63	14,359.02	68,221.74	270.89	318,396.23	6,855,993.01	
3. 本期减少金额												
(1) 处置												
4. 期末余额	5,068,580.94		76,932,624.87	6,121,854.52	15,111,036.13	4,810,395.23	189,254.72	1,415,982.55	1,124,837.84	318,396.23	111,092,963.03	
三、减值准备												
1. 期初余额			1,899,176.10	494,094.20							2,393,270.30	
2. 本期增加金额												

提	(1) 计											
3. 本期减少金额												
置	(1) 处											
4. 期末余额				1,899,176.10	494,094.20							2,393,270.30
四、账面价值												
1. 期末账面价值	21,474,520.29	-	-	227,178,913.81	28,125,258.97	101,275,401.98	30,182,154.65	960,745.28	947,201.25	0.00	13,181,603.77	423,325,800.00
2. 期初账面价值	19,540,430.35	-	-	229,998,601.13	28,800,038.77	102,464,842.64	30,733,145.28	975,104.30	897,560.51	270.89	-	413,409,993.87

注释 1：古越水街经营收益权为 20 年。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景区修缮费	2,888,825.62	6,720,758.29	956,494.07		8,653,089.84
景区广告塔	501,341.57		153,681.31		347,660.26
阿里地区普兰县天葬台网围栏工程	388,676.50		43,186.32		345,490.18
阿里景区活动板房	2,503,804.57		342,806.16		2,160,998.41
阿里游客中心软装及导引导视项目工程	1,559,313.84		76,671.81		1,482,642.03
摊位改造款	548,852.63		242,353.19		306,499.44
其他	1,004,715.51	2,340,525.51	402,594.07		2,942,646.95
合计	9,395,530.24	9,061,283.80	2,217,786.93		16,239,027.11

其他说明：

无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款		
合计	30,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国光大银行拉萨分行[注 1]	2019.5.31	2020.5.30	人民币	2.35	30,000,000.00	0.00
合计					30,000,000.00	0.00

注 1：该笔借款为最高额连带责任保证担保，由新奥控股投资有限公司提供连带责任保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	55,353,814.06	43,282,249.22
合计	55,353,814.06	43,282,249.22

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏阿里扎达县建筑建材有限公司	5,452,430.50	未结算
西藏永丰建筑有限公司	4,228,445.01	未结算
西藏冈底斯建设有限公司	1,308,476.26	未结算
合计	10,989,351.77	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,289,526.50	467,495.62
1 年以上	1,157,485.38	1,157,485.38
合计	16,447,011.88	1,624,981.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	111,166.93	2,600,570.45	2,248,781.20	462,956.18
2、失业保险费	13,667.77	76,853.78	67,704.54	22,817.01
3、企业年金缴费				
合计	124,834.70	2,677,424.23	2,316,485.74	485,773.19

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,082,699.74	-1,135,536.62
消费税	-	0.00
营业税	871,091.86	871,091.86
企业所得税	1,372,662.54	1,372,662.54
个人所得税	44,026.54	7,396.37
城市维护建设税	154,469.76	142,812.98
教育费附加	101,054.36	61,180.57
地方教育费附加	43,655.15	39,953.61
印花税	1,764.36	4,335.29
环境保护税	-	2,520.00
	-	0.00
合计	506,024.83	1,366,416.60

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,611,007.42	10,399,965.75
应付股利		
其他应付款	125,091,833.09	213,905,840.55
合计	136,702,840.51	224,305,806.30

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	11,611,007.42	10,399,965.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,611,007.42	10,399,965.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,614,441.02	8,020,711.22
履约保证金	2,372,754.38	2,372,754.38
景区门票收入分成款	29,510,486.55	21,289,616.79
押金	896,215.83	836,215.83
中介机构费用	80,000.00	600,000.00
职工代垫款	584,999.31	894,999.31
营销返利费	5,952.00	6,864,559.02
暂收汽车赔偿款	6,026,984.00	6,026,984.00
股东借款	65,000,000.00	165,000,000.00
交通事故罚款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	125,091,833.09	213,905,840.55

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏国风文化发展有限公司	65,000,000.00	国风文化对本公司的财务资助，本期已偿还 1 亿元
合计	65,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,125,000.00	1,625,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,125,000.00	1,625,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
中国银行柳梧支行 [注 1]	2017.1.6	2025.1.12	人民币	2.9	21,091,000.00	21,091,000.00
合计					21,091,000.00	21,091,000.00

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

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2.9%

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,965,517.00						226,965,517.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	959,304,316.90			959,304,316.90
其他资本公积	16,345,883.86			16,345,883.86
合计	975,650,200.76			975,650,200.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-152,953,182.37	-174,218,501.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-152,953,182.37	-174,218,501.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,434,051.69	-15,902,080.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-145,519,130.68	-190,120,582.11

调整期初未分配利润明细：

车船使用税	41,400.00	37,288.56
印花税	45,295.57	1,959.25
地方教育费附加	52,943.37	46,294.90
环境保护税		2,520.00
合计	404,421.82	319,903.45

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬与福利	1,325,622.35	725,089.36
营销返利及广告推广费	6,799,039.39	3,024,772.89
办公费	42,248.86	17,373.16
差旅费	389,449.69	291,306.40
业务招待费	154,613.25	166,878.19
车辆使用费	22,853.31	19,302.00
折旧及摊销费	24,183.92	54,398.61
租赁费	46,570.00	0.00
其他	39,032.58	28,409.82
合计	8,843,613.35	4,327,530.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬与福利	14,964,592.21	10,878,709.95
折旧及摊销	8,897,260.02	11,133,925.68
业务招待费	869,375.24	1,108,015.27
车辆使用费	861,000.38	760,485.03
差旅费	1,417,602.86	596,204.25
办公费	440,137.08	657,681.52
会议培训费	34,268.05	142,922.08
场所能源费	131,677.09	2,398,612.77
中介结构费	863,001.66	481,260.22
租赁费	683,832.18	

驻村费	-	1,560.00
广告费	74,577.01	458,660.38
商业保险费	120,388.76	401,459.19
安全生产基金	-	293,482.45
资源管理费	-	400,000.00
其他	231,161.42	406,532.61
合计	29,588,873.96	30,119,511.40

其他说明：
不适用

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,578,562.63	9,024,098.66
减：利息收入	-1,132,228.30	-4,188,057.14
加：汇兑损失		
加：其他支出	296,785.18	172,211.56
合计	743,119.51	5,008,253.08

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投		

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-175,634.26	938,243.72
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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	-175,634.26	938,243.72

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	0.00	-51,478.79
合计	0.00	-51,478.79

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	599,301.43	26,193.62	599,301.43
合计	599,301.43	26,193.62	599,301.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		27,001.00	
补偿及赔偿		1,488,684.39	
其他	15,150	87,109.56	15,150
合计	15,150	1,602,794.95	15,150

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,566.28	

递延所得税费用		
合计	94,566.28	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,564,950.00
利息收入	1,132,228.30	769,473.87
往来款	8,000,000.00	2,191,792.50
景区门票分成款	15,564,334.92	5,248,493.00
其他	599,301.43	101,695.79
合计	25,295,864.65	9,876,405.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		215,037.14
各项费用	13,517,613.99	10,815,606.96
营销及推广费	11,507,994.00	20,452,334.60
政府分成款	7,222,313.70	12,501,268.69
其他	5,334,468.13	1,277,932.43
合计	37,582,389.82	45,262,179.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行定期存款	563,000,000.00	
合计	563,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	563,000,000.00	650,000,000.00
合计	563,000,000.00	650,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,875,255.73	-16,141,465.98
加：资产减值准备	175,634.26	-938,243.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,104,252.75	20,708,231.01
无形资产摊销	6,855,993.01	7,294,664.13
长期待摊费用摊销	2,217,786.93	2,576,926.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”		51,478.79

号填列)		
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)	1,578,562.63	5,603,108.09
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,184,233.70	
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)	-138,270.54	6,199,840.18
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	12,830,592.62	-583,736.52
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,350,307.74	-30,610,434.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,665,881.43	-5,839,632.19
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	143,070,664.88	142,158,628.60
减: 现金的期初余额	213,276,821.93	55,298,412.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-70,206,157.05	86,860,215.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,070,664.88	213,276,821.93
其中：库存现金	1,194,962.22	273,644.57
可随时用于支付的银行存款	141,875,702.66	213,003,177.36
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	143,070,664.88	213,276,821.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
西藏圣地文化有限公司	拉萨	拉萨	演出	100		同一控制下企业合并
西藏圣地旅游汽车有限公司	拉萨	拉萨	旅游运输	95.4		设立或投资
西藏巴松措旅游开发有限公司	林芝	林芝	旅游景 点的开 发利 用	81		设立或投资
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	拉萨	拉萨	藏戏艺术 演出	85		设立或投资
西藏天创旅游产品销售有限公司	拉萨	拉萨	旅游服务	100		设立或投资
西藏文化创意产业股份有限公司	拉萨	拉萨	民族艺术 品展 销与 销售	95	4.75	设立或投资
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	拉萨	拉萨	旅游景 点的开 发利 用	90		非同一控制下企业合并
西藏喜玛拉雅酒店管理有限公司	林芝	林芝	酒店管理	80		设立或投资
米林县环喜马拉雅旅游开发有限公司	拉萨	拉萨	旅游资源 及景区 开发	100		设立或投资
四川环喜马拉雅网络科技有限公司	成都	成都	网络及计 算机信息	51		设立或投资
西藏神山国际旅行社有限责任公司	拉萨	拉萨	旅游业务	60		设立或投资
西藏圣地国际旅行社有限责任公司	拉萨	拉萨	旅游业务	100		设立或投资
林芝市巴宜区环喜马拉雅疗休养服务有限公司	林芝	林芝	疗休养服 务	100		设立或投资
江西新绎旅游投资发展有限公司	鹰潭	鹰潭	商务服务	80		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏巴松措旅游开发有限公司	8,987,804.95	50,097,607.44	59,085,412.39	52,388,735.05		52,388,735.05	4,579,780.00	49,842,518.79	54,422,298.79	50,635,467.81		50,635,467.81
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	515,888.59	45,772,231.99	46,288,120.58	55,992,465.99		55,992,465.99	1,204,011.87	46,677,678.42	47,881,690.29	55,891,888.29		55,891,888.29
江西新绎旅游投资发展有限公司	23,239,913.60	44,627,994.93	67,867,908.53	62,684,939.27		62,684,939.27	8,001,248.86	63,600.00	8,064,848.86	64,848.86		64,848.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏巴松措旅游开发有限公司	9,567,220.87	2,909,846.36	2,909,846.36	2,417,735.14	12,476,837.27	949,286.99	949,286.99	5,847,100.51
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	72,415.52	-1,694,147.41	-1,694,147.41	-601,208.20	184,139.44	-1,796,317.60	-1,796,317.60	2,308,038.36

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新奥股权投资有限公司	河北廊坊	对城市基础设施建设、能源开发、市政工程建设、旅游、饮食、电子机械制造、化工、建材制造等行业的投资、信息技术咨询服务等	800,000	21.46	21.46

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王玉锁先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、1 企业集团的构成

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3 重要的合营企业或联营企业

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
西藏圣地矿业开发勘察公司	合营企业
西藏圣地天创演艺有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国风集团有限公司	参股股东
西藏国际体育旅游公司	参股股东
新绎七修酒店管理有限公司	其他
新绎酒店管理有限公司	其他

新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	其他
---------------------	----

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	向公司提供培训服务	12,800.00	0

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	向圣地文化购买商品及服务	454,320.00	0
新绎酒店管理有限公司	提供下属五家酒店的营销推广服务	2,100,000.00	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司以城市燃气供应等城市基础设施领域投资为主营业务，同时具备提供咨询、培训服务等业务资格。其实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。基于员工培训需求以及业务发展需要，公司与其发生了培训服务及销售商品的关联交易，交易价格公允，且已履行相应的审批程序。

新绎酒店管理有限公司负责运营五家喜玛拉雅酒店，其实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。鉴于新绎酒店管理有限公司缺乏西藏地区的市场推广、渠道和经验，故公司与其签署了营销推广服务等协议，协议价格公允，且已履行相应的审批程序。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新奥控股投资有限公司	30,000,000.00	2019.5.31	2020.5.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	91.41	64.12

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,683,293.92
1 至 2 年	440,816.27
2 至 3 年	361,163.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,286,082.71	77.14	2,810,246.48		15,475,836.23	18,440,810.21	77.56	2,817,982.85	107.18	15,622,827.36
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,676,727.88	70.35	1,200,891.65	7.20	15,475,836.23	16,831,455.38	70.79	1,208,628.02	7.18	15,622,827.36
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,609,354.83	6.79	1,609,354.83	100.00		1,609,354.83	6.77	1,609,354.83	100.00	
按组合计提坏账准备	5,419,435.85	22.86	712,355.29	13.14	4,707,080.56	5,336,773.91	22.44	708,222.20	13.27	4,628,551.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,419,435.85	22.86	712,355.29	13.14	4,707,080.56	5,336,773.91	22.44	708,222.20	13.27	4,628,551.71
合计	23,705,518.56	/	3,522,601.77	/	20,182,916.79	23,777,584.12	/	3,526,205.05	/	20,251,379.07

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏自治区对外交流中心	5,505,670.00			无收回风险
新绎酒店管理有限公司	2,100,000.00			无收回风险
林芝市巴宜区人民政府	1,777,930.00			无收回风险
米林县财政局	1,699,635.00			无收回风险
林芝市人民政府	1,333,447.50			无收回风险
其他大额客户	4,260,045.38	1,200,891.65	28	部分无法收回
其他零星客户	1,609,354.83	1,609,354.83	100	预计无法收回
合计	18,286,082.71	2,810,246.48		/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,084,551.04	154,227.55	5
1 至 2 年	440,816.27	44,081.63	10
2 至 3 年	361,163.00	54,174.45	15
3 年以上	1,532,905.54	459,871.66	30
合计	5,419,435.85	712,355.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,526,205.05	-3,603.28			3,522,601.77
合计	3,526,205.05	-3,603.28			3,522,601.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)
西藏自治区对外交流中心	5,505,670.00	1 年以内	23.23
西藏印度民间香客接待中心	2,612,860.38	1 年以内	11.02
新绎酒店管理有限公司	2,100,000.00	1 年以内	8.86
巴宜区人民政府	1,777,930.00	1 年以内	7.5
米林县财政局	1,699,635.00	2 年以内	7.17
合计	13,696,095.38		54.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内小计	171,331,186.89
1 至 2 年	1,034,937.29
2 至 3 年	2,253,314.30
3 年以上	13,424,536.10
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	188,043,974.58

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收下属子公司往来款	167,403,387.31	137,003,214.17
其他往来款	14,156,494.96	14,156,494.96
备用金	2,806,241.33	2,806,241.33
代垫材料款	540,289.15	540,289.15
收入分成款	397,561.83	397,561.83
电影投资款	1,940,000.00	1,940,000.00
拆迁款	800,000.00	800,000.00
合计	188,043,974.58	157,643,801.44

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	17,213,936.83	1,562,560.74			18,776,497.57
合计	17,213,936.83	1,562,560.74			18,776,497.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	往来款	54,918,503.66	1 年以内	29.21	2,745,925.18
西藏巴松措旅游开发有限公司	往来款	36,016,401.30	1 年以内	19.15	1,800,820.07
江西省新绎旅游投资发展有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	15.95	1,500,000.00
西藏圣地文化有限公司	往来款	22,429,220.36	1 年以内	11.93	1,121,461.02
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	往来款	8,381,651.61	1 年以内	4.46	419,082.58
合计	/	151,745,776.93	/	80.70	7,587,288.85

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏圣地旅游汽车有限公司	10,203,064.29			10,203,064.29		
西藏圣地文化有限公司	2,576,063.24			2,576,063.24		
西藏巴松措旅游开发有限公司	5,670,000			5,670,000		
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	566,950			566,950		
西藏天创旅游产品销售有限公司	1,200,000			1,200,000		
西藏文化创意产业股份有限公司	28,442,753.03			28,442,753.03		
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	15,490,000			15,490,000		
喜玛拉雅酒店管理有限公司管理有限公司	1,000,000			1,000,000		
环喜马拉雅旅游开发有限公司	800,000			800,000		
四川环喜马拉雅网络科技有限公司	510,000			510,000		
江西新绎旅游投资发展有限公司	8,000,000			8,000,000		
合计	74,458,830.56			74,458,830.56		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行结构性存款收益	5,184,233.7	
合计	5,184,233.7	

其他说明：

银行结构性存款利息收入

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的		

资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,184,233.70	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减值准备转回		
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	584,151.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		

少数股东权益影响额	-8,360.79	
合计	5,760,024.34	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.7020	0.0328	0.0328
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1581	0.0074	0.0074

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：赵金峰

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 11 日

修订信息

适用 不适用