

公司代码：600054
900942

公司简称：黄山旅游
黄山 B 股

黄山旅游发展股份有限公司

2020 年第三季度报告正文



2020 年 10 月

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人章德辉、主管会计工作负责人袁洪栋 及会计机构负责人(会计主管人员)王雁 保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,777,519,090.06	4,967,778,433.03	-3.83
归属于上市公司股东的净资产	4,328,372,835.45	4,359,078,733.18	-0.7
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-75,719,489.31	375,139,020.66	-120.18
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	454,274,894.53	1,238,941,195.42	-63.33
归属于上市公司股东的净利润	-47,935,936.75	335,996,516.45	-114.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-74,327,857.03	320,303,506.33	-123.21
加权平均净资产收益率(%)	-1.10	7.98	减少9.08个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0657	0.4582	-114.34
稀释每股收益(元/股)	-0.0657	0.4582	-114.34

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-13,111.34	-2,325,339.56
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	4,164,225.50	9,257,653.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,142,230.08	11,023,912.47
委托他人投资或管理资产的损益	4,959,236.37	15,585,251.69
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		4,060,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,736.59	-2,248,498.78
少数股东权益影响额(税后)	-72,321.54	-122,813.92
所得税影响额	-3,318,579.30	-8,838,244.74
合计	9,883,416.36	26,391,920.28

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

单位：股

股东总数(户)		59,671				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
黄山旅游集团有限公司	296,595,750	40.66		无		国有法人
科威特政府投资局-自有资金	10,212,938	1.40		未知		其他
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	7,926,905	1.09		未知		其他
GAOLING FUND, L. P.	6,169,215	0.85		未知		其他
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,866,579	0.80		未知		其他
SEAHAWK CHINA DYNAMIC FUND	5,688,646	0.78		未知		其他
NORGES BANK	4,346,504	0.60		未知		其他
PINPOINT CHINA FUND	4,201,752	0.58		未知		其他
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	2,889,803	0.40		未知		其他
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	2,508,734	0.34		未知		其他

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
黄山旅游集团有限公司	296,595,750	人民币普通股	296,595,750
科威特政府投资局—自有资金	10,212,938	人民币普通股	10,212,938
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	7,926,905	境内上市外资股	7,926,905
GAOLING FUND, L. P.	6,169,215	境内上市外资股	6,169,215
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,866,579	境内上市外资股	5,866,579
SEAHAWK CHINA DYNAMIC FUND	5,688,646	境内上市外资股	5,688,646
NORGES BANK	4,346,504	境内上市外资股	4,346,504
PINPOINT CHINA FUND	4,201,752	境内上市外资股	4,201,752
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	2,889,803	境内上市外资股	2,889,803
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	2,508,734	境内上市外资股	2,508,734
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，国有法人股东黄山旅游集团与其余9名股东之间不存在关联关系，也不属于《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。公司未知其余无限售条件股东是否属于《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。		

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表部分：

单位：元 币种：人民币

项目	期末	期初	同比增减(%)	变动原因
货币资金	970,825,812.88	1,801,357,943.33	-46.11	主要系公司利用闲置募集资金及自有资金购买银行理财产品所致。
交易性金融资产	986,740,409.86		不适用	主要系公司期末浮动收益银行理财产品的规模增加所致。
应收帐款	21,838,735.49	41,179,588.85	-46.97	主要系本期受新冠疫情影响，业务量减少导致应收账款减少所致。
其他流动资产	32,519,039.32	297,580,885.19	-89.07	主要系公司期末固定收益银行理财产品到期收回所致。
预付帐款	17,080,347.59	24,719,467.22	-30.90	主要系本期受新冠疫情影响，业务量减少导致预付账款减少所致。

2020 年第三季度报告

长期应收款	258,276,790.55	133,464,248.60	93.52	主要系公司本期借款给联营企业蓝城小镇公司所致。
长期股权投资	58,757,781.61	41,479,491.29	41.66	主要系本期支付蓝城小镇投资尾款所致。
在建工程	289,227,970.33	208,979,500.29	38.40	主要系花山谜窟景区提升工程、排云楼宾馆改造及北海宾馆改造项目的投入增加所致。
商誉	20,619,526.55	7,495,748.36	175.08	主要系子公司太平湖文旅本期收购金鼎游船公司股权产生商誉所致。
短期借款		903,377.60	-100.00	主要系子公司华胥氏本期归还在中国建设银行股份有限公司取得的信用借款所致。
应付账款	54,624,456.15	93,327,545.65	-41.47	主要系支付结算部分旅行社团款及工程款等所致。
预收帐款	1,852,040.60	21,631,440.62	-91.44	主要系报告期内公司执行新收入准则,将已经与客户结算但尚未履行履约义务的金额重分类到资产负债表中合同负债列示所致。
合同负债	14,913,708.50		不适用	主要系报告期内公司执行新收入准则,将已经与客户结算但尚未履行履约义务的金额在资产负债表中作为合同负债列示所致。
应付股利	20,348,719.03	14,006,388.69	45.28	主要系本期玉屏索道应付小股东股利增加所致。
应付职工薪酬	22,037,214.69	53,119,928.63	-58.51	主要系本期支付 2019 年年终奖金及福利补贴等所致。
应交税费	9,894,191.74	55,755,603.31	-82.25	主要系本期支付 2019 年企业所得税等税费所致。
长期应付款	4,155,400.00		不适用	主要系子公司徽商文化应付北京北土城店股权收购款所致。
其他权益工具投资	63,144,000.00	296,380,000.00	-78.69	主要系公司本期处置部分权益工具投资所致。
递延所得税负债	16,712,902.17	65,535,483.40	-74.50	主要系按公允价值计量的权益工具公允价值变动导致相应的应纳税暂时性差异随着变化所致。
其他综合收益	28,737,234.46	195,753,447.17	-85.32	主要系公司本期处置部分权益工具投资所致。

利润表部分:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业总收入	454,274,894.53	1,238,941,195.42	-63.33	主要系 1-9 月受新冠肺炎疫情影响进山人数同比下降 64.14%, 导

2020年第三季度报告

				致营业收入下降所致。
营业成本	345,550,202.35	529,169,827.60	-34.70	主要系本期受新冠疫情影响,业务量减少导致营业成本下降所致。
税金及附加	4,910,848.38	18,142,232.14	-72.93	主要系疫情期间享受相关税费减免及营业收入下降导致税金及附加下降所致。
销售费用	19,194,404.31	70,363,965.48	-72.72	主要系本期受新冠疫情影响,广告宣传等费用减少所致。
信用减值损失	-3,042,415.17	1,890,943.54	-260.89	主要系本期计提长期应收款减值损失及去年同期收回部分其他应收款对应冲回减值损失所致。
公允价值变动收益	16,213,575.44		不适用	主要系本期赛富基金及浮动收益银行理财产品公允价值变动所致。
投资收益	17,840,377.44	12,410,041.43	43.76	主要系公司本期借款给蓝城小镇的资金利息及固定收益理财产品利息增加所致。
资产处置收益		19,376.17	-100.00	系本期尚未发生资产处置收益所致。
其他收益	8,043,479.93	1,859,906.17	332.47	主要系本期递延收益转入及收到相关奖励补贴增加所致。
营业外收入	2,660,526.88	748,191.36	255.59	主要系失业金返还及本期收到保险公司赔款等所致。
营业外支出	6,020,192.03	1,613,691.43	273.07	主要系本期徽商故里人才公寓改造所致。
所得税费用	19,919,047.43	119,165,615.28	-83.28	主要系本期受新冠疫情影响,业务量下降,利润减少所致。

现金流量表部分:

单位:元

币种:人民币

项目	本期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-75,719,489.31	375,139,020.66	-120.18	主要系本期营业收入减少导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-674,359,357.11	-1,064,921,022.94	不适用	主要系公司本期出售华安证券收到现金增加,购买理财支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-80,453,284.03	-133,110,342.07	不适用	主要系上期回购本公司股份支付现金所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

报告期,花山谜窟景区综合提升工程项目、花海艺境项目、排云楼宾馆改造及北海宾馆改造项目正按计划有序推进中,花山谜窟景区、花海艺境及排云楼宾馆预计于年底营业。

报告期，根据公司第七届董事会第二十八次会议决议，公司对原花山谜窟景区提升工程（一期）项目部分内容及投资金额进行相应调整，将该项目名称调整为“花山谜窟景区综合提升工程项目”，原投资金额 38,310 万元调整为 35,000 万元，另决定投资 16,850 万元建设花海艺境（暂定名）项目，该事项详见公司 2020-031 号公告。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

警示及原因说明

适用 不适用

受新冠肺炎疫情影响，公司主营业务受到重大影响。鉴于本次疫情尚存在不确定性，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比有较大幅度下滑并有可能发生亏损。公司将利用旅游业复苏和振兴的有利时机，加快重点项目建设，加强市场营销，严控成本费用，积极争取有利的政策支持等手段，尽量减少本次疫情对公司造成的不利影响，敬请投资者注意风险。具体经营情况请以届时公司实际发布的定期报告数据为准。

公司名称	黄山旅游发展股份有限公司
法定代表人	章德辉
日期	2020 年 10 月 30 日