

公司代码：600749

公司简称：西藏旅游



བོད་ཕྱོད་ས་ཡུལ་སྐོར་ལ་ཀང་ཚད་ཡོད་ཀྱང་སེ།  
西藏旅游股份有限公司  
TIBET TOURISM CO.,LTD.

西藏旅游股份有限公司  
2020 年年度报告

赵金涛

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度归属于上市公司股东的净利润为4,743,002.14元，母公司的净利润为4,723,521.13元。2020年初母公司未分配利润-71,799,346.00元，2020年末母公司可供股东分配的利润为-67,075,824.87元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司决定2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案已经公司第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

不适用

### 十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	26
第六节 普通股股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理 .....	56
第十节 公司债券相关情况 .....	60
第十一节 财务报告 .....	61
第十二节 备查文件目录 .....	179

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	西藏旅游股份有限公司
新奥控股、公司控股股东	指	新奥控股投资股份有限公司
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
国风集团	指	国风集团有限公司
国风文化	指	西藏国风文化发展有限公司
西藏纳铭	指	西藏纳铭网络技术有限公司
乐清意诚	指	乐清意诚电气有限公司
巴松措、巴松措公司	指	西藏巴松措旅游开发有限公司
林芝新绎	指	林芝新绎旅游开发有限公司,原“西藏鲁朗旅游景区开发有限公司”
苯日景区	指	原“苯日神山景区”、“雅尼湿地景区”
阿里景区	指	西藏自治区阿里地区神山、圣湖景区
雪巴拉姆、雪巴拉姆藏戏团	指	西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司
圣地国旅	指	西藏圣地国际旅行社有限责任公司
神山国旅	指	西藏神山国际旅行社有限责任公司
江西新绎	指	江西省新绎旅游投资发展有限公司
指定信息披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

## 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	haojuna@enn.cn	zhangxlam@enn.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城11栋
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	zhangxlam@enn.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	庄瑞兰、刘拉

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年 同期增减 (%)	2018年
营业收入	125,925,459.99	187,918,350.69	-32.99	178,599,166.66
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	119,662,025.80	177,913,687.70	-32.74	178,599,166.66
归属于上市公司股东的净利润	4,743,002.14	20,842,355.56	-77.24	21,265,319.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,051,967.54	6,117,110.82	-509.54	4,336,677.09
经营活动产生的现金流量净额	20,935,761.82	79,803,420.80	-73.77	38,167,337.09
	2020年末	2019年末	本期末比上年 同期末增 减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,033,788,289.23	1,055,157,295.27	-2.03	1,055,308,819.06
总资产	1,367,733,636.77	1,320,516,942.12	3.58	1,348,276,809.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年 同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元/股)	0.0213	0.0919	-76.82	0.0978
稀释每股收益 (元/股)	0.0213	0.0919	-76.82	0.0978
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1124	0.0270	-516.30	0.0199
加权平均净资产收益率 (%)	0.4549	1.9538	减少1.50个百分点	2.3673
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.4026	0.5734	减少2.98个百分点	0.4828

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

受疫情影响，报告期内公司各景区游客接待量减少，经营业绩不及去年同期。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年下降明显，扣除非经常性损益后的基本每股收益随之下降。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	5,476,412.48	18,128,370.05	74,414,568.35	27,906,109.11
归属于上市公司股东的净利润	-18,684,889.53	-13,836,940.43	31,442,439.71	5,822,392.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,812,127.42	-17,361,251.92	32,114,959.28	-20,993,547.48
经营活动产生的现金流量净额	-10,216,431.98	-11,265,465.74	47,477,308.51	-5,059,648.97

第三季度为西藏旅游行业的传统旺季，且跨省游业务于 7 月份陆续开放，公司景区游客接待量稳步回升，第三季度公司经营业绩恢复较为明显。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	5,766,976.81	七. 73	172,000.00	4,531,179.10
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	3,097,983.70	七. 84		96,774.08
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	11,669,295.95	七. 68	12,532,610.50	
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	144,740.25	七. 70	1,694,191.78	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				449,433.16
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,517.83	七. 74	352,329.65	-1,814,406.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,046,808.27			12,483,393.64
少数股东权益影响额	-615,365.95		-25,887.19	1,182,268.20
所得税影响额	-239,951.52			
合计	29,794,969.68		14,725,244.74	16,928,642.02

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务和经营模式

公司目前主要业务，包括康乐旅游目的地运营和传媒文化等。

##### 1、康乐旅游目的地运营

公司的康乐旅游目的地运营业务，主要包括自然和文化类旅游景区、康养综合体项目的开发运营，以及景区与周边主要交通节点之间的短途客运业务等。公司目前运营的景区主要位于西藏自治区林芝和阿里地区，其中林芝地区的景区有雅鲁藏布大峡谷、苯日、巴松措（客运、船游业务）和鲁朗花海牧场景区，阿里地区的景区有神山、圣湖景区，其中雅鲁藏布大峡谷、巴松措景区为国家 5A 级景区，神山、圣湖景区为国家 4A 级景区。同时，公司在位于江西鹰潭的龙虎山景区内，运营有“道养小镇·古越水街”项目。

##### 2、传媒文化

公司的传媒文化业务，包括雪巴拉姆藏戏演出和《西藏人文地理》杂志。藏戏是藏文化的“活化石”及国家非物质文化遗产，雪巴拉姆藏戏的演出足迹已遍布全国，多次获得国内、区内大奖，在收获广泛赞誉的同时，也为公司旅游业务的拓展提供了富有藏区文化特色的市场推广平台。《西藏人文地理》作为公司运营的省级期刊，创刊十六年来已连续发行达 100 期。《西藏人文地理》以“典藏西藏”为主旨和目标，坚持以原创内容，深度解读西藏历史、文化，全方位展示西藏地理、生态资源，多次代表西藏刊物登上国际舞台。

除此之外，公司还运营有旅行社业务，提供商旅、康养、会奖等旅游服务。

##### （二）行业情况

##### 1、国内旅游行业情况

近年来，中国经济运行总体平稳，全国人均可支配收入水平稳中有升，在此背景下，我国旅游服务业发展环境持续稳定。中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）数据显示，2011 年至 2019 年间，全国国内旅游接待规模保持稳定增长，游客接待量和旅游收入的平均增幅均远高于国民经济的总体增速。文化旅游作为国家重点发展的朝阳行业，已成为经济高质量发展不可或缺的组成部分。

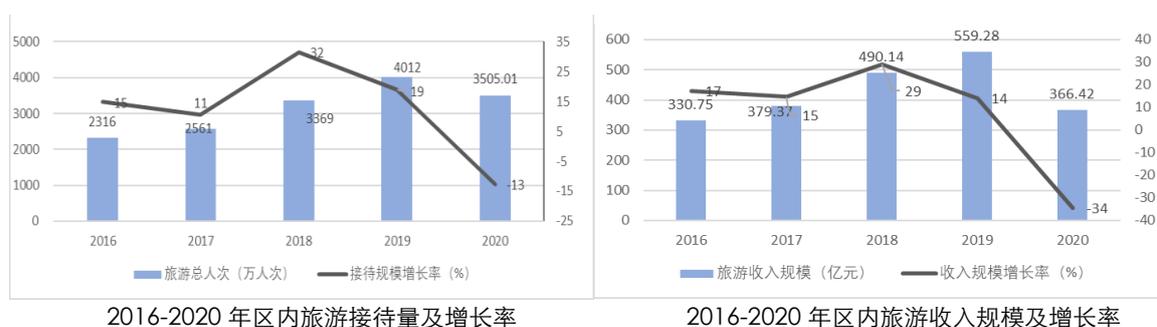
2020 年，受新冠疫情全球蔓延的影响，景区运营类上市公司一度面临业绩大幅下滑或亏损的局面，但随着跨省游、组团游的逐步解禁，国内“外防输入、内防扩散”的疫情防控机制常态化，国内旅游复苏发展的市场环境持续向好。文旅部数据显示，2020 年全年国内旅游人数 28.79 亿人次，同比下降 52.1%。分季度来看，一季度国内旅游人数 2.95 亿人次，同比下降

83.4%；二季度国内旅游人数 6.37 亿人次，同比下降 51.0%；三季度国内旅游人数 10.01 亿人次，同比下降 34.3%；四季度国内旅游人数 9.46 亿人次，同比下降 32.9%。国内旅游人数降幅逐渐收窄，旅游市场信心逐渐恢复。

中国旅游研究院研究报告显示，中长期发展来看，旅游业在中国经济增长“一枝独秀”的大形势下，支撑旅游业发展的基本面不会改变，持续增长的大众旅游基本面没有改变，旅游市场持续向好和稳定发展格局没有改变。旅游研究院院长戴斌对 2021 年旅游经济运行持相对乐观预期，并指出“根据保守预测，2022 年我国旅游业就能恢复到疫前的正常水平。”

## 2、区内旅游行业情况

旅游业是带动西藏经济发展和富民兴藏的支柱产业。“中央第六次西藏工作座谈会”、“西藏十三五发展纲要”中，旅游业带动西藏社会经济的重要地位已逐步确立。近年来，西藏旅游行业的接待量及收入规模的平均增长率均保持在 18%以上，年均旅游收入占全区 GDP 的比重超过 25%，高于全国平均水平。



2020 年旅游市场平稳复苏。受疫情影响，上半年区内旅游行业基本停滞，随着 7 月份跨省游业务的逐步开放，下半年各景区游客接待量实现稳步提升。根据西藏统计局《2020 年全区经济运行情况》数据显示，2020 年全区接待国内外游客 3505.01 万人次，比上年下降 12.6%，实现旅游收入 366.42 亿元，下降 34.5%。

2020 年区内智慧旅游快速发展，在疫情防控、出行、消费、导览等方面的智慧化应用逐渐丰富，为游客提供了更加便捷、个性化的旅游服务。支持旅游业发展的大交通条件快速改善。铁路运输方面，川藏铁路建设取得较大进展，拉萨至林芝段铺轨完成，拉林铁路预计 2021 年 7 月建成通车；航空运输方面，2020 年拉萨新开航线数量增加，每周执飞航班较 2019 年增长 17.5%。自治区政府工作报告显示，2021 年西藏拟新增航线 29 条国内航线，区内航线票价年内再降 20%，2021 年西藏民航旅客吞吐量将突破 600 万人次，旅游人次和收入双双增长 20%以上。航线、班次、旅游便利性和经济性的持续改善将有力促进西藏全时全域旅游的可持续发展。

## 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

2020年8月27日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司的议案》，该事项已于2020年9月29日，经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。公司拟将母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员，按地区归属管理原则，分别划转至全资子公司西藏鲁朗旅游景区开发有限公司（后更名为“林芝新绎旅游开发有限公司”）、阿里景区运营管理有限公司。截至报告期末，公司已完成部分业务结构调整、子公司增资和人员划转，资产、负债等划转事项正在有序进行。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告（2020-042号、2020-043号、2020-045号、2020-049号、2020-058号）。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

二十多年来，公司在自然资源、管理运营、智慧旅游和品牌建设等方面，逐步形成了适合自身发展的核心竞争力，可持续经营能力和风险防御能力不断增强。

#### 1、不可复制的自然资源

公司下辖各景区资源，在自然景观、历史文化、宗教信仰等不同领域，均具有相当的知名度和影响力。公司雅鲁藏布大峡谷景区作为世界最大峡谷，与布达拉宫、珠穆朗玛峰并列为西藏三大世界级旅游资源，并于2020年成功挂牌国家5A级景区；神山冈仁波齐是藏传佛教、印度教、耆那教、苯教共同认定的“世界中心”，全世界数十亿宗教信徒心驰神往；公司参与运营的另一个5A级景区巴松措，集雪山湖泊、宗教名胜、户外运动、民俗村寨等资源于一身，吸引了众多国内外游客；苯日·鲁朗花海牧场景区户外休闲旅游资源丰富，是本地周边游、康养旅游的重要目的地；林芝国际生态旅游区、冈底斯国际旅游合作区，作为西藏重点打造的世界级旅游目的地，发展空间广阔，公司所布局的旅游资源具有得天独厚、不可复制的先发优势。

#### 2、成熟稳健的运营能力

二十多年来，公司景区运营管理能力日渐成熟稳健，对自治区旅游行业的发展状况和未来趋势有较为深刻的理解，与各级政府主管部门保持着良好的沟通协作关系；近年来，公司积极从区内外引进专业人才，聚焦规划建设、市场营销、产品创新和智慧运营能力建设。疫情期间，境外旅游市场持续冰封，以西部为代表的国内长线游快速崛起，为西藏旅游业发展带来机遇。为应对疫情、把握机遇，公司通过打造主题活动、精准营销等，培育了面向C端客户的营销能力，构建了融合客户需求、信息交互、目的地资源的康乐旅游产品打造的三维模型，同时通过产品、服务数字化持续优化面客服务，员工标签数字化跟游客产生互动，促进服务持续改进，智慧旅游服务能力进一步显现。

### 3、创新多元的康乐内容

近年来，因应国内旅游消费升级的市场环境变化，公司在传统观光游、旅游商业服务的基础上，确定了打造高原型康乐旅游目的地的战略目标，并已着手布局康养旅游、户外运动、特种旅游等产品，推出了温泉疗养、汽车营地、热气球、帆船、藏式林卡、越野体验等项目，同时加大了文创、餐饮、演艺产品的投入和推广力度。应对疫情影响，公司进一步探索打造客户体验场景丰富、适应全媒体推广的康乐旅游产品库，并推出一系列主题活动产品，获得市场认可。旅游、文化、康乐内容的深度融合与创新，满足了游客多元化的需求。

### 4、高效整合的智慧旅游

立足于利用数字化手段改善游客体验、提升管理效率、实现业务升级的发展诉求，近年来，公司快速建成数字化运营平台、分销系统和票务系统，以及服务和营销功能为一体的智慧旅游小程序、微信公众平台和官网销售平台等，不同场景的技术创新满足了公司业务发展和游客体验需求，实现了“全流程场景化服务”升级，目前，公司各景区的智慧旅游平台已日渐完善，并取得各级主管单位的一致认可。同时，公司智慧旅游还将形成产品输出，助力林芝市乃至全自治区的全域旅游发展。

### 5、不断增强的品牌影响

作为西藏本土第一家上市公司、唯一一家旅游类上市公司，西藏旅游在自治区旅游资源、市场份额、服务水平等方面，有较为明显的品牌优势，多年来，在国内外庞大的游客受众中，有相当的美誉度和忠诚度。2018年下半年以来，公司联合政府、渠道商、媒体，通过城市推介、旅行社联盟、社交平台植入等方式进一步开展宣传推介活动，展示公司优秀的资源、文化类品牌形象。2020年下半年以来，在中高端出境游向国内长线游转化的机遇之下，公司长期积淀的品牌效应和竞争力将进一步加大。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对新冠肺炎疫情带来的困难和挑战，公司按照国家文化和旅游部的通知及西藏自治区相关部门的统一部署，科学全面开展疫情防控的同时，及时调整发展思路，一方面通过 C 端客户（个人客户为主的直接客户）营销、本地旅游市场开发和数字化能力建设，挖潜全域旅游市场。一方面增加康乐产品内容、加快 5A 景区建设和全面降本增效等举措改善经营，提升公司可持续发展能力：

1、打造精准营销能力。报告期内，公司针对不同时期的市场环境迅速调整营销策略，跨省游开放前，公司以主题活动为吸引物，以定向精准推广为手段，电商和散客渠道共同发力，有效开发本地 C 端客户。跨省游开放后，公司针对渠道市场快速布局，通过合作包销、包机包列等举措提升客流量，对公司业绩恢复起到了关键支撑作用。与此同时，公司还通过新媒体矩阵和主题活动产品，丰富线上直采产品，树立自有品牌效应，加大市场份额。报告期内，公司还推出清明踏青交友活动、医护人员优惠活动、巴松措短视频大赛等线下活动，举办了苯日彩跑节、大峡音乐节、彩林节、工布新年等主题活动，通过抖音等新媒体平台实现良好的曝光效果，吸引大量区内外游客直接参与。

2、打造康乐旅游产品。为适应游客健康、高品质的旅游消费需求，公司充分利用景区自然和人文资源，结合三济抑熵理论及康乐元素，构建了融合客户需求、信息交互、目的地资源的康乐旅游产品三维模型，多维度满足游客需求，让游客在旅行中收获健康、愉悦的体验。报告期内，公司巴松措景区推出藏药浴元素的泡椒酒吧，以及怡养、健康的水上瑜伽和禅修课程等；大峡谷景区利用峡谷天然温泉推出的温泉疗养服务；苯日景区推出西藏美食和文艺表演的藏式特色林卡项目。各景区还推出了以松茸等山珍为代表的特色餐饮，倡导健康食疗，受到游客追捧。

3、推动全场景数字化运营。近年来，公司智慧旅游业务快速发展，通过游客动态画像、数字化平台应用，赋能景区运营、游客服务和精准营销。公司智慧旅游平台在核心景区已实现健康登记、分时预约等功能升级，提高了疫情防控工作效率；借助“慧游”系列小程序，景区实现了游客即时互动并认知客户需求，有效提高游客体验和满意度评分；公司协助林芝旅游发展局，为“林芝美宿之约旅游季暨旅游消费券发放活动”提供了全方位支持；目前，公司正积极参与林芝市智慧旅游平台搭建，并主动探索自治区全域旅游的合作共建。

4、落实 5A 景区顺利挂牌。报告期内，疫情影响导致公司营收大幅下滑，在自有资金周转相对困难的情况下，公司优先保障雅鲁藏布大峡谷景区 5A 建设投资，以打造良好的游客体验环境，培育细分、多元的消费内容，为景区盈利模式转型奠定基础。2020 年 11 月，雅鲁藏布大

峡谷景区正式获得文化和旅游部授牌，成为全国 2020 年首个新晋“国家 5A 级旅游景区”。大渡卡遗址、大桑树爱情广场、观山台和亲水台温泉等焕然一新，改造升级的游客中心、候车大厅和智慧导览系统，为游客提供了更加便捷、舒适的体验。

5、降本增效确保业绩目标。报告期内，公司强化降本增效原则，通过承接政府会议、代理林芝啤酒、争取政策扶持等主动创值举措提高收入，并采用轮岗排班、控制费用、降低采购成本等举措，有效降低运营成本，提高景区运营效率；各景区还通过产品创新、收入结构优化、全员营销、直播带货等形式，提高内容消费产品销量和游客转化率；公司还通过出租闲置资产等措施，有效提高了资产运营效率，争取政策性支持也取得明显成效。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）经营情况分析

报告期内，新冠疫情对公司主营业务产生不利影响，公司 2020 年度实现营业收入 12,592.55 万元，较去年同期 18,791.84 万元减少 6,199.29 万元，降低 32.99%。

报告期内，公司销售费用 623.22 万元，较去年同期 1,359.70 万元减少 736.48 万元，降低 54.16%，销售费用率为 4.95%，较去年同期的 7.24%降低 2.29 个百分点，主要原因是受疫情影响，公司于 2020 年林芝桃花节等重要节日期间，减少了区外营销推广活动；管理费用为 5,409.54 万元，较去年同期 6,904.42 万元减少 1,494.87 万元，降低 21.65%，主要原因是受疫情影响，公司大力推动降本增效措施，收益较为明显；报告期内，公司财务费用为 441.26 万元，较去年同期 181.65 万元增加 259.61 万元，增加 142.91%，主要原因银行贷款增加。

报告期内公司归属于母公司股东的净利润为 474.30 万元，较上年同期的 2,084.24 万元降低 77.24%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为亏损 2,505.20 万元。

### （二）景区游客接待情况

1、游客接待量下降。受疫情影响，公司各景区于 2020 年 1 月下旬至 3 月下旬暂停营业，春节、藏历新年、林芝桃花节期间均未接待游客；本地旅游于 2020 年 4 月恢复，受西藏本地游客基数较小等因素限制，各景区游客接待量恢复较为缓慢；随着跨省旅游于 2020 年 7 月逐步开放，公司林芝各景区游客接待量虽自 7 月下旬开始快速回升，但全年接单量仍较上年有所下降；阿里地区的神山、圣湖景区因普兰口岸未开放等因素影响，全年游客接待量下滑明显。

2、自由行比重有所增长。随着在线旅游平台与景区的互动性不断增强，通过线上平台自主预定、参加自驾俱乐部等方式选择自由行的游客日益增多，五一、十一假期期间，公司多个景区散客接待量与团队游客已基本持平。公司在林芝地区开设散客接待中心，为自由行游客提供多样化的服务，散客中心推出的景区专线班车也为游客自助出行创造了便利条件。

3、景区特色体验项目广受关注。公司热气球观光项目自 2019 年在大峡谷景区、巴松措景区推出以来，吸引了大批游客体验；巴松措景区的新能源帆船项目、湖畔泡泡屋项目以良好的游客体验和口碑宣传，已成为巴松措景区新的网红打卡景点；苯日景区的玻璃观景平台、江心岛户外体验项目已成为本地游客周边游的热门选择。

### （三）非公开发行股票募集资金使用情况

2018 年 3 月，公司完成非公开发行股票事项，扣除相关发行费用后，取得募集资金净额 56,960.72 万元，当年使用募集资金 144.83 万元用于购置景区运营观光客车，2019 年，经公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议审议通过，并经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司已终止原定募投项目。截至报告期末，公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金，公司闲置募集资金主要用于暂时补充流动资金和现金管理。

#### 1、闲置募集资金暂时补充流动资金

2020 年 1 月 14 日，公司于 2019 年 1 月继续用于暂时补充流动资金的募集资金 1 亿元已归还至募集资金专用账户，2020 年 1 月 16 日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2021 年 1 月 14 日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专用账户，补充流动资金的使用期限和使用额度未超出董事会授权范围。具体可参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2020-003 号、2021-003 号。

#### 2、闲置募集资金的现金管理

2020 年，公司使用闲置募集资金共取得理财利息收入 1,166.93 万元。2020 年 4 月 17 日，公司第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 46,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，该事项已于 2020 年 6 月 29 日经公司 2019 年年度股东大会审议通过。2020 年 7 月 1 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过《关于增加使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在 2019 年年度股东大会审议通过的闲置募集资金现金管理额度 46,000 万元的基础上，增加现金管理额度 4,000 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，除尚未到期的现金管理产品之外，公司已到期的结构性存款均已按期赎回，获得收益共计 781.21 万元。闲置募集资金现金管理未超出授权使用范围。具体可参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2020-010 号、2020-011 号、2020-016 号、2020-036 号、2020-037 号、2020-038 号、2020-041 号、2020-050 号、2020-057 号、2021-001 号。

#### 3、2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

公司按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及《西藏旅游股份有限公司募集资金管理制度》的规定对募集资金的存放和使用进行管理，在履行相关审批程序后，通过闲置募集资金现金管理、暂时补充流动资金等方式合理使用募集资金，提高募集资金使用效率。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《西藏旅游股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》（2021-010 号）。

#### （四）公司主营业务投资情况

2020 年度，雅鲁藏布大峡谷景区 5A 建设作为公司重点投资项目，已顺利完成。景区智慧化平台建设、游客导览系统、观景平台改造全面完成并投入使用。大峡谷汽车营地、亲水台温泉、尼洋河江心岛户外体验、敢敢咖啡、南峰下午茶等项目均顺利完成。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	125,925,459.99	187,918,350.69	-32.99
营业成本	77,528,694.73	94,500,279.12	-17.96
销售费用	6,232,237.64	13,597,032.49	-54.16
管理费用	54,095,442.00	69,044,189.19	-21.65
财务费用	4,412,573.00	1,816,519.01	142.91
经营活动产生的现金流量净额	20,935,761.82	79,803,420.80	-73.77
投资活动产生的现金流量净额	318,870,675.06	-93,662,563.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	30,076,354.57	-106,145,520.18	不适用

营业收入变动原因说明：受新冠疫情影响，公司各景区游客接待量下降，营业收入下降。

营业成本变动原因说明：受新冠疫情影响，公司景区于 1 月底至 3 月底期间暂停营业，营业成本下降。

销售费用变动原因说明：受新冠疫情影响，全年整体市场营销活动减少。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司降本增效效果较为明显。

财务费用变动原因说明：报告期内，公司银行贷款规模有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：受疫情影响，公司主要业务收入下降，经营现金流减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期末，公司赎回部分用于现金管理的募集资金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司银行贷款规模增加。

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内，公司实现总体营收 12,592.55 万元，同比上年下降 32.99%。其中景区门票、车、船等景区运营和旅游服务类传统业务收入 11,658.27 万元，同比上年下降 35.55%；实现温

泉、风铃等培育类业务收入 934.28 万元，占比 7.42%，较上年增长 3.67%。本年主营业务成本 7,752.87 万元，同比去年下降 17.96%，主要原因是疫情影响，收入下降，直接运营成本减少。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
康乐旅游目的地运营	96,189,840.29	55,169,742.03	42.64	-29.04	-9.39	减少 12.44 个百分点
商街运营	18,113,840.98	14,355,833.02	20.75	-4.67	-17.73	增加 12.58 个百分点
旅游服务	8,480,974.25	5,777,474.38	31.88	-40.89	-26.13	减少 13.61 个百分点
传媒文化	3,140,804.47	2,225,645.30	29.14	-83.49	-73.33	减少 26.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
林芝地区	102,749,155.71	56,819,949.92	44.70	-14.42	6.54	减少 10.88 个百分点
阿里地区	1,921,658.83	4,127,266.49	-114.78	-87.59	-45.36	减少 166.01 个百分点
西藏以外地区	21,254,645.45	16,581,478.32	21.99	-36.27	-34.38	减少 2.23 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

**康乐旅游目的地运营：**报告期内，该业务板块收入 9,619 万元，占公司主营业务收入的 76.39%，收入结构主要为景区门票及观光车、游艇等传统业务，景区内消费型体验项目热气球、温泉体验、藏式风铃等培育业务；受疫情影响，康乐旅游目的地运营收入较上年下降 29%，主要是景区于 2020 年 1 月下旬至 3 月下旬暂停营业，春节、藏历新年、林芝桃花节期间均未接待游客；随着本地游、跨省游业务的逐步开放，公司游客接待量逐步恢复，但公司各景区全年游客接待总量不及 2019 年，经营业绩整体下降明显。

**商街运营：**报告期内该业务板块收入 1,811 万元，占公司主营业务收入的 14.38%，与上年基本持平，收入结构为江西新绎的物业管理、招商服务、营销服务等业务收入，江西新绎于龙虎山景区运营的“道养小镇·古越水街”项目于 2019 年投入运营，该项目尚处于培育期。疫情影响之下，江西新绎通过营销代理等方式增加收入，并采取了积极的降本增效举措，报告期内，公司商街运营业务经营业绩基本稳定，亏损幅度进一步收窄。

**旅游服务：**报告期内该业务板块收入 848 万元，占公司主营业务收入的 6.73%，收入结构为商旅服务和旅游服务业务收入，受疫情影响，公司旅行社服务业务一度暂停，且在本地游、跨省游业务恢复之初，旅行社游客接待规模恢复不及预期，收入较上年下降 41%，整体业绩下降明显。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
康乐旅游目的地运营	景区设施 摊销, 车、船、餐运营成本等	55,169,742.03	71.16	60,884,154.46	64.43	-9.39	见说明 1
商街运营	折旧摊销等运营成本	14,355,833.02	18.52	17,449,027.80	18.46	-17.73	见说明 2
旅游服务	旅行社运营成本	5,777,474.38	7.45	8,345,694.73	8.83	-30.77	
传媒文化	演出推广及杂志运营成本	2,225,645.30	2.87	7,821,402.13	8.28	-71.54	

## 成本分析其他情况说明

## 说明 1:

康乐旅游目的地运营：报告期内该板块营业成本 5,517 万元，占营业总成本的 71.16%。主要成本构成为人工成本、折旧摊销成本、采购成本和设施设备的维护。疫情影响之下，公司采取了多项降本增效举措成本较上年同期下降 9.39%；

## 说明 2:

商街运营：报告期内该板块营业成本 1,436 万元，占营业总成本的 18.52%。主要成本构成为人工成本、折旧摊销成本、营销策划及商街运营直接成本，公司通过实施降本增效措施，在收入下滑 4.67%的情况下，营业成本下降 17.73%。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,630.07 万元，占年度销售总额 21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,064 万元，占年度采购总额 30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用较 2019 年同期增减情况如下：

公司销售费用 623.22 万元，较去年同期 1,359.70 万元减少 736.48 万元，降低 54.16%，主要原因是受疫情影响，公司于 2020 年林芝桃花节等重要节日期间，减少了区外营销推广活动。

公司管理费用为 5,409.54 万元，较去年同期 6,904.42 万元减少 1,494.87 万元，降低 21.65%，主要原因是受疫情影响，公司降本增效效果明显。

公司财务费用为 441.26 万元，较去年同期 181.65 万元增加 259.65 万元，增加 142.91%，主要原因是为保障大峡谷景区 5A 建设需求，公司银行贷款增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

□适用 √不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、闲置募集资金现金管理。报告期内，在公司股东大会授权范围内，公司继续使用暂时闲置的资金进行现金管理，共计投入 50,000 万元，增加公司合并报表收益 1,166.93 万元。

2、政府补助和税费减免。报告期内，新冠疫情对旅游业造成重大影响，根据西藏人力资源与社会保障厅、税务机关相关支持政策，公司共取得企业稳岗返还等政府补助共计 309.80 万元，享受增值税减免 431.70 万元。

3、退出旅游客运业务补偿。2015 年，拉萨市政府主导开展了旅游客运车辆改制工作，公司下属西藏圣地旅游汽车有限公司将原有的旅游客运业务移交至政府指定企业。截至报告期末，公司已取得全部退出旅游客运业务补偿金 608.01 万元，就期间涉及的车辆移交补偿款问题，双方正在沟通协商之中。

#### (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	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	--------	------

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	较上期 期末变 动比例 (%)	
货币资金	471,559,475.74	34.48	93,272,159.54	7.06	405.57	说明 1
交易性金融资产	70,144,740.25	5.13	432,699,479.45	32.77	-83.79	说明 2
其他流动资产	3,551,914.77	0.26	6,356,442.99	0.48	-44.12	说明 3
在建工程	41,543,891.04	3.04	96,447,181.67	7.30	-56.93	说明 4
长期待摊费用	26,560,928.98	1.94	19,324,153.41	1.46	37.45	说明 5
短期借款	59,063,097.22	4.32	93,634,614.65	7.09	-36.92	说明 6
预收账款	-	0	15,116,624.20	1.14	-100.00	说明 7
应付职工薪酬	3,415,300.80	0.25	9,092,319.21	0.69	-62.44	说明 8
应交税费	275,092.97	0.02	2,791,267.03	0.21	-90.14	说明 9
其他应付款	106,553,744.24	7.79	62,426,726.23	4.73	70.69	说明 10

#### 其他说明

说明 1：报告期末，公司赎回到期的结构性存款。

说明 2：同上。

说明 3：报告期内，本期内摊销待摊费用及本期使用留抵税额所致。

说明 4：报告期内，公司景区工程、柳梧办公楼、景区信息化工程完成结算，转入固定资产。

说明 5：报告期内，公司景区新增改造提升支出所致。

说明 6：报告期内，公司归还到期银行贷款所致。

说明 7：报告期内，按照新收入准则，预收账款重分类至合同负债、其他流动负债。

说明 8：报告期内，公司经营业绩效益不及预期，期末应付职工薪酬减少。

说明 9：报告期内，受疫情影响，国家税务总局出台对旅游企业税收减免政策，期末应交税费减少。

说明 10：报告期内，公司收到控股股东 4,000 万元财务资助。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

作为向银行申请贷款的抵押物，公司位于拉萨市柳梧新区国际总部城 2 期的办公楼已抵押给中国银行拉萨柳梧支行，抵押物期末账面价值 3,212.97 万元；

作为向银行申请贷款的抵押物，公司雅鲁藏布大峡谷景区收益权已抵押给中国工商银行林芝支行，抵押物年末账面价值 21,773.96 万元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内，受疫情影响，国内各地旅游景区业务一度停摆，旅游行业上市公司普遍面临业绩下滑或亏损的局面。随着国内疫情防控机制的常态化，旅游行业全面复苏的步伐也在不断加快，支撑旅游业良性发展的中国经济基本面依然向好。

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

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

客源结构。随着在线旅游日益普及、智慧化平台不断深入，游客通过互联网获取信息的便利性大幅提高，自驾、游学、定制等自由行比重越来越大。近年来，西藏地区大交通条件的不断改善，为进藏游客整体数量增长，以及自由行比例提高创造了有利条件。

## （五） 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### （1） 重大的股权投资

适用 不适用

#### （2） 重大的非股权投资

适用 不适用

#### （3） 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## （六） 重大资产和股权出售

适用 不适用

## （七） 主要控股参股公司分析

适用 不适用

巴松措公司作为公司控股子公司，是公司康乐旅游目的地运营板块的重要组成部分，注册资本 700 万元，公司持股比例为 81%。巴松措公司主要提供环保观光车、游艇、特色餐饮等生态旅游等服务。截至报告期末，巴松措公司总资产 6,102.00 万元，净资产 1,532.87 万元，实现营业收入 2,406.58 万元，净利润为 328.93 万元。报告期内，巴松措遗忘码头生态圈项目初步建设完成，敢敢咖啡、水上运动等产品顺利推出，受到游客一致好评。同时，巴松措公司实施了积极的全员营销、降本增效措施，有效支持旅游业务的快速恢复。

江西新绎是公司控股子公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例为 80%。江西新绎于江西省鹰潭市龙虎山景区内运营有“道养小镇·古越水街”项目，该项目充分挖掘龙虎山道教文化和古越文化精髓，植入了文化体验、特色餐饮、健康养生等特色内容，于 2019 年 2 月开始运营，“道养小镇·古越水街”项目是公司拓展区外业务的重要布局，目前尚处于业务培育阶段。截至报告期期末，江西新绎总资产 7,544.38 万元，净资产 553.79 万元，实现营业收入 1,811.38 万元，亏损 58.96 万元，亏损幅度有所收窄。

林芝新绎原名“西藏鲁朗旅游景区开发有限公司”，为公司全资子公司。根据西藏旅游《将母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司的公告》（2020-045 号），林芝新绎将承接林芝地区相关业务的固定资产、无形资产、在建工程及其他非流动资产。截至报告期末，公司已完成林芝新绎业务结构调整、注册资本增加和人员划转等，资产、负债等划转事项正在有序进行。

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业发展趋势

###### （1）旅游经济长期向好

近年来，随着旅游市场持续增长，国内游客接待量和旅游收入的平均增幅均远高于国民经济的总体增速，旅游行业已成为经济高质量发展不可或缺的重要支撑。2020 年新冠疫情对旅游行业造成巨大冲击，但随着疫情防控经验的丰富和新冠疫苗的成功研制，国内疫情防控已取得明显成效。从中长期来看，旅游市场持续向好和稳定发展格局没有改变，旅游业依然承担着稳就业和促消费的压舱石和加速器的作用。

###### （2）旅游行业加速转型升级

新冠病毒在世界范围内的传播，导致国际旅游市场陷入停滞，长期在国际旅游市场上外溢的旅游消费需求转向国内，进而让更多的旅游目的地被发现，并对国内市场品质、新的旅游项目、新的体验方式提出要求，促进了旅游产业转型升级。“限量、预约、错峰”成为景区旅游服务管理新要求；散客、定制、自驾游成为主流的出行方式；餐厅、酒店、机场以等公共空间无接触式服务和电子化支付日益普及；夜间旅游、乡村旅游、自驾游、周边游和康养旅游市场加速升温。

##### 2、行业竞争格局

###### （1）品质旅游，树立新理念

随着人民生活水平的提高以及旅游经验的丰富，游客已经不简单满足于美丽的风景，而是要个性化地深度体验目的地生活文化。同时受新冠疫情影响，人们的旅游消费安全意识不断提高，在出行、餐饮、住宿等方面有了更高品质的需求，对旅游业现有的产品、服务提出了新的要求。现阶段旅游企业只有通过不断提高业务水平，满足游客多样化、个性化和高品质的产品、服务诉求，才能持续提高游客满意度和获得感，进而把握旅游行业转型升级的发展机遇。

### (2) 智慧旅游，推动新跨越

2020年4月，文化和旅游部联合国家卫健委印发通知，要求旅游景区建立完善预约制度，推行分时段游览预约，引导游客间隔入园、错峰旅游，在此背景下，智慧旅游得到快速应用并逐渐成为发展刚需。2020年11月，文化和旅游部等十部门联合发布《关于深化“互联网+旅游”推动旅游业高质量发展的意见》，提出加快建设智慧旅游景区，明确了新发展阶段智慧旅游的产业数字化和消费场景化的战略导向，旅游企业生产和游客旅行生活的方式也将发生深刻改变。

### (3) 产业重组，激发新动能

随着国内旅游产业发展水平的不断提高、行业管理的日趋规范，众多大型文旅企业正通过无边界产业融合、并购重组谋求新的发展机遇，同时也有部分企业陷入经营困境。在传统观光游向休闲度假游、康养旅游转变的过程中，在文旅融合不断深入、全域旅游遍地开花的形势下，旅游企业的优胜劣汰也必将日益明显。2020年，景区运营类上市公司普遍面临业绩大幅下滑或亏损的局面，未来流动资金是否充裕、疫情常态化下业务能否突破、传统业务能否成功转型等问题，都是旅游企业面临的新考验，优劣分化、并购重组或将加剧。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年，随着拉林铁路、219国道的开通，西藏区内大交通条件将明显改善，区内外散客、自驾游占比也将逐步升高。2026年川藏铁路开通后，进藏交通的跨越式发展，必将带动自由行游客人数迅速提高，西藏旅游市场爆发式增长可期。布局游客集散中心、占据交通触点资源、打造大西藏旅游生态圈，是公司现阶段的重点工作。

### 1、康乐旅游目的地运营

公司将进一步发挥西藏资源聚集优势，统筹 B 端赋能，C 端发力，通过数字技术应用探索生态化运营新模式；推进价值要素重组，重塑业务边界，建设智慧生态平台；公司还将联合区内其他核心资源成立行业联盟，构建区域性地接服务体系，为游客提供全场景服务，支撑世界级康乐旅游目的地打造。

(1) 打通渠道资源，实现精准营销。渠道建设方面，公司将深耕现有渠道，延展周边资源，以 219 国道全线贯通和拉林铁路通车为契机，加大专项渠道建设和客户开发力度，培育客源增长点，同时结合公司业务模型，进一步优化市场营销政策；数字营销方面，公司将基于进藏客群的再认知，构建覆盖团队游客、自由行游客的线上线下全渠道营销体系，提升品牌形象和私域流量，逐步降低对传统渠道的依赖；活动策划方面，公司将以特色节事活动为主线，通过智慧平台、媒体矩阵形成营销合力，打造精准营销抓手。

(2) 整合景区资源，打造内容生态。公司将以特色景区资源为依托，以大交通条件改善后的客流量增长为机遇，全面聚焦游客多层次消费需求，开发体验性好、适合不同客群的产品和服务。林芝地区，公司将以林芝火车站为集散点，以 219 国道为轴线，构建大峡谷景区为核心，连通鲁朗、苯日，拓展墨脱的大林芝旅游圈发展格局，打造九大垂直自然带主题 IP、工布民俗、温泉康养、滑道溜索、水上运动、深度徒步等产品。阿里地区，公司将在 219 景观大道宣传推广的基础上，更加注重高品质内容开发，针对香客、自驾游客和高端游客提供定制化产品和服务。

(3) 创新管理体系，培育运营能力。公司将围绕景区产品设计、市场营销、游客服务等业务管理体系，通过核心业务标准化和数字化建设，打造一体化运营能力；基于客户再认知及休闲度假旅游的市场需求，对景区现有业务运营模式和安全管理进行创新、提升，提高游客自由度和满意度；逐步完善专业人才引进和内部人才培养机制，提高人才劳效和组织能力，打造支撑公司业务发展规划的人才梯队，推进公司战略目标顺利实现。

## 2、传媒文化

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

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

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、疫病事件影响

2020 年，新型疫情在全球范围内蔓延，对旅游业造成了很大影响，旅游景区和酒店餐饮行业首当其冲。目前，我国国内疫情防控体系已形成常态化机制，各地旅游景区运营有序，但客流量在短期内尚难以恢复至正常水平。公司将持续做好景区运营的安全防控工作，并制定一系列营销推广、产品创新、服务提升等措施，纾解业绩增长压力。

##### 2、政策环境风险

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

##### 3、安全生产风险

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

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对《公司章程》中利润分配政策相关条款作出调整。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润为 4,743,002.14 元，母公司的净利润为 4,723,521.13 元。2020 年初母公司未分配利润-71,799,346.00 元，2020 年末母公司可供股东分配的利润为-67,075,824.87 元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司决定 2020 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案已经公司第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	0	0	0	4,743,002.14	0
2019 年	0	0	0	0	20,842,355.56	0
2018 年	0	0	0	0	21,265,319.11	0

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2020 年	21,969,179.20	不适用
2019 年	21,996,523.01	不适用

说明：根据证监会、财政部、国资委联合发布的《关于支持上市公司回购股份的意见》，公司以现金为对价，采用要约或集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红。2019 年 10 月至 2020 年 4 月期间，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 4,770,000 股，支付的总金额为 43,965,702.21 元（不含交易费用），其中 2019 年度支付的金额为 21,996,523.01 元，2020 年度支付的金额为 21,969,179.20 元。

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和西藏旅游章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司/本人并将严格按照该等规定履行关联股东/关联董事的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与西藏旅游进行交易，不利用该类交易从事任何损害西藏旅游利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和西藏旅游章程的规定，督促西藏旅游依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”						
其他	公司时任全体董事、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）	为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行（2017年正在筹划的非公开发行事项）摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，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。	2017年3月6日	否	是	不适用	不适用	
其他承诺	西藏旅游股份有限公司	2019年4月8日，公司通过《关于公司股票撤销退市风险警示的公告》做出承诺：计划未来三年投资10亿元用于旅游业务的开发和拓展；到2020年完成1-2个5A级景区的打造，并形成1-2个新的景区旅游项目。	2019年4月8日至2022年4月7日	是	是	不适用	不适用	

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

见本报告第十一节，五、44 重要会计政策及会计估计的变更。也可参考公司于 2020 年 4 月 18 日通过指定信息披露媒体披露的《会计政策变更的公告》（2020-020 号）。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

**现聘任**

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	12

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于 2020 年 4 月 17 日召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司 2020 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

2020 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具备上市公司年度审计所需的从业资质，审计人员具有履行审计工作的专业能力，续聘信永中和会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，有利于保持公司审计工作的连续性及稳定性，保障公司审计工作的质量，保护上市公司及股东利益、特别是中小股东利益。

2020 年 6 月 29 日，该议案经公司 2019 年年度股东大会审议并通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临暂停上市风险的情况

##### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

##### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

诉讼事项说明：2020 年，西藏旅游及下属业务单位涉及诉讼事项共 9 起，其中著作权相关诉讼 1 起、机动车交通事故责任诉讼 1 起，均已调解结案；租赁合同诉讼（确权纠纷）5 起，法院尚未开庭审理；阿里地区建筑工程相关诉讼 2 起，尚在法院审理或上诉阶段。截止目前，公司未涉及《上海证券交易所股票上市规则》等规定中重大诉讼事项的情形。

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

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2019年10月24日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》。公司拟以自有资金及自筹资金，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式回购公司股份350万-700万股，所回购股份拟全部用于股权激励计划。</p> <p>截至2020年4月23日，公司已完成回购，实际回购股份4,770,000股，占公司总股本的2.10%。公司将按照披露的用途使用已回购的股份，并按规定履行决策程序和信息披露义务。</p>	<p>公司通过指定信息披露媒体披露的公告：《第七届董事会第十五次会议决议公告》（2019-044号）、《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（2019-049号）、《关于回购公司股份比例达到2%暨回购实施结果的公告》（2020-029号）</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### (1) 采购商品、接受劳务相关关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	采购培训、信息技术服务	93,400.00	219,622.64
新绎酒店管理有限公司	餐费、住宿消费	1,430,560.12	2,491,870.61
廊坊市绎达国际旅行社有限公司	采购机票等商旅服务	618,333.60	1,115,384.00
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司	餐费、住宿消费	408,351.00	611,657.00
北海新绎游船有限公司	购船款	2,100,000.00	-
北京新绎爱特艺术发展有限公司	货款	115,101.72	-

<b>合计</b>	<b>4,765,746.44</b>	<b>4,438,534.25</b>
-----------	---------------------	---------------------

## (2) 出售商品、提供劳务相关关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新绎酒店管理有限公司	提供代理服务	3,600,000.00	4,056,603.77
新奥（中国）燃气投资有限公司	销售礼品、旅行团接待	1,021,730.00	1,681,571.81
北海新绎游船有限公司	提供推广服务	490,194.18	566,037.74
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司	房租及物管费	764,332.28	1,169,538.57
<b>合计</b>		<b>5,876,256.46</b>	<b>7,473,751.89</b>

说明：

公司 2020 年度日常关联交易中的交易方、交易总额均在报告期初年度关联交易预计的范围之内，并且相关关联交易均参考市场定价，定价公允。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

为保证公司业务开展所需的流动资金需求，经与公司股东国风文化协商，国风文化决定向公司提供 10,000 万元借款，借款期限不超过 1 年，借款利率参照人民币贷款市场报价利率

(LPR) 确定。该事项已于 2020 年 12 月 25 日经公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司无需就上述借款提供任何抵押或担保，公司可以根据实际经营和资金情况提前还款。（详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2020-059 号）

截至报告期末，国风文化向公司提供的借款余额为 4,000 万元。

**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(五) 其他** 适用  不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况** 适用  不适用**2、承包情况** 适用  不适用**3、租赁情况** 适用  不适用**(二) 担保情况** 适用  不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行结构性存款	闲置募集资金	500,000,000.00	70,000,000.00	0

说明：公司使用 46,000 万元闲置募集资金用于现金管理的事项，已经第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过，并经公司 2019 年年度股东大会审议通过，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。经公司第七届董事会第二十一次会议、第七届监事

会第十四次会议审议通过，公司使用闲置募集资金用于现金管理的额度增加 4,000 万元，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。报告期内，公司使用闲置募集资金用于现金管理的情况，可参考“单项委托理财情况”表格，以及公司公告：2020-016 号、2020-036 号、2020-037 号、2020-038 号、2020-041 号、2020-050 号、2020-057 号。

#### 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国民生银行拉萨分行	挂钩利率结构性存款	200,000,000	2019年10月29日	2020年4月15日	闲置募集资金	人民币结构性存款	保本保证收益	3.75%	-	3,472,603	已到期赎回	是	是	不适用
中国民生银行拉萨分行	挂钩利率结构性存款	230,000,000	2019年10月31日	2020年4月15日	闲置募集资金	人民币结构性存款	保本保证收益	3.75%	-	3,946,233	已到期赎回	是	是	不适用
中国民生银行拉萨分行	挂钩中证500指数结构性存款	430,000,000	2020年7月1日	2020年12月30日	闲置募集资金	人民币结构性存款	保证收益型	1.0%-3.4%	-	7,289,973	已到期赎回	是	是	不适用
中国工商银行西藏自治区分行	挂钩汇率区间累计型结构性存款	60,000,000	2020年7月7日	2020年8月10日	闲置募集资金	人民币结构性存款	保本浮动收益型	1.05%-3.00%	-	150,093	已到期赎回	是	是	不适用
		60,000,000	2020年8月27日	2020年9月30日				1.05%-2.95%	-	164,877	已到期赎回	是	是	不适用
		70,000,000	2020年10月15日	2020年11月20日				1.05%-3.00%	-	207,123	已到期赎回	是	是	不适用
		70,000,000	2020年12月7日	2021年1月8日				1.05%-3.00%	-	184,110	已到期赎回	是	是	不适用

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**1、股份回购**

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

2020年4月23日，回购期限届满，公司完成回购。公司已实际回购4,770,000股，占公司总股本的2.10%，回购最高价格10.291元/股，回购最低价格8.110元/股，回购均价9.217元/股，使用资金总额4,396.57万元（不含交易费用）。回购方案实际执行情况与原披露的回购方

案不存在差异，公司已按披露的方案完成回购（详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2020-029 号）。

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

2020 年 8 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司的议案》，该事项已于 2020 年 9 月 29 日，经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司拟将母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员，按地区归属管理原则，分别划转至全资子公司西藏鲁朗旅游景区开发有限公司（后更名为“林芝新绎旅游开发有限公司”）、阿里景区运营管理有限公司。截至报告期末，母公司完成了部分业务、资产、负债和人员的划转事宜，整体划转工作正在有序进行。详情请参考公司通过制定信息披露媒体披露的公告（2020-042 号、2020-043 号、2020-045 号、2020-049 号）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应西藏自治区精准扶贫工作相关号召，根据旅游行业特征，务实开展各项扶贫工作，帮助景区所在地的村民和困难群众，通过旅游就业、自主创业、农特产品收购、景区道路环卫承包等方式增加收入，改善生产生活条件；并根据前期扶贫工作相关安排，持续对建档立卡户、贫困家庭学生等开展帮扶活动。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司下属各业务单位结合当地实际情况，采取了多项切实可行的举措，积极开展产业扶贫相关工作。

雅鲁藏布大峡谷景区在创建 5A 景区的过程中，优先使用当地劳务和机械车辆，为景区内群众提供就地务工的机会；景区在岗员工中，本地农牧民占比 60%，其中包含 5 名建档立卡贫困户；2020 年，景区为当地政府提供惠民基金约 440 万元，捐助教育基金 5 万元，同时通过景区垃圾清运、污水处理等业务外包本地企业约 30 万元；公司与景区内索松村村民签订了土豆、木耳等农特产品收购协议，通过农产品销售实现精准扶贫；此外，公司还通过自有小程序和网络销售系统，为本区域各家特色民宿、客栈提供免费宣传推广，带动区域内经济发展。

苯日景区通过牦牛迎宾舞、林卡营地文艺演出等方式吸收当地村民就业；本地员工占总员工65%以上，包括景区内两名残疾人士；与此同时，公司还通过场地租赁、景区环卫清洁外包等形式，帮助村民增加收入。

巴松措景区积极响应当地政府部门号召，通过扶贫项目调研、入户调查等形式帮助景区内村民选准致富产业，制定增收措施；景区在岗员工中本地员工占比61%，其中当地村民63人，公司还通过吸收建档立卡户就业、设置扶贫岗位等形式帮助村民实现脱贫。

阿里神山、圣湖景区在经营困难的情况下，向当地政府提供惠民基金7.8万元，并通过环卫外包的形式为景区内岗萨村、雄巴村村民提供就业岗位。

圣地文化与那曲市比如县政府、文旅局合作，就当地农牧民通过文化旅游实现脱贫致富做专题报道，并推出“比如”专刊，助力当地旅游业发展；跨省旅游恢复之初，圣地文化联合西藏餐饮协会等单位，推出“寻味拉萨”专刊，全面推介拉萨本地特色餐饮，并向读者、游客免费发放美食地图，支持餐饮服务行业在疫情过后的良性恢复。

### 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	629.60
2.物资折款	3.60
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	11
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
其中：1.1 产业扶贫项目类型	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	29.20
2.转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	11
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	3.60
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	147.60
8.社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	447.80

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

公司下属各业务单位将持续贯彻自治区关于精准扶贫的任务和方针，切实履行西藏本地企业应有的社会责任。公司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，或者环卫作业外包等形式，带动群众实现就业、脱贫；公司将与各级劳动部门保持合作，针对自主创业、自主择业群众开展旅游从业相关技能培训；公司将结合自身优势，积极参与政府旅游扶贫开发项目，实现更大的产业带动效应。

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

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

##### 1、助力民族融合与地方经济建设

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

##### 2、重视并保护少数民族文化

公司下属子公司西藏圣地文化有限公司十多年来坚持出版《西藏人文地理》杂志，截至2020年底，该杂志已出版100期；公司投资保护了非物质文化遗产“雪居委会民间藏戏团——雪巴拉姆”，雪巴拉姆专业藏戏演出团队多次参与自治区内外大型活动的现场演出，有效促进了民族区域文化的传承和发扬，作为民族区域企业，公司在地方文化发掘与保护方面，也将持续做出应有的贡献。

##### 3、重视生态环境保护

公司在发展旅游主业时始终把环境保护工作置于首位。2002 年，公司关闭神湖玛旁雍错附近的金矿。在阿里神山圣湖项目建设伊始，已全面引入太阳能供热系统，位于自然保护区内的或保护区附近的雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山景区、鲁朗花海牧场，均建设有完备的污水处理系统，制定有垃圾清运管理制度，避免景区排放对江河水源的污染。公司还建立了生态保护补偿机制，对景区范围内发生的水土冲刷、耕地受损等实施资金补偿。

#### 4、以富民戍边为己任

富民工程是公司得以稳定发展的重要组成部分。公司景区多位于边境偏远、经济欠发达地区，而景区开发经营为所在地经济发展带来了新的契机。原住民传统手工艺品、藏药材、土特产，以及民宿客栈等广为游客欢迎，并具备良好经济效益，得益于公司与当地劳动部门联合举办的就业技能培训，当地群众多已从传统的农牧经营转为依托旅游资源，实现共同致富。公司在吸纳原住民就业、开展扶贫项目、帮助贫困家庭方面也取得了良好效果。

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

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属各业务单位均不属于西藏自治区重点排污单位。

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

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

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

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

截至 2020 年 4 月 23 日，公司按照既定回购计划完成 2019 年 10 月筹划的股份回购，实际回购股份 4,770,000 股，占公司总股本的 2.10%，因该部分库存股不参与每股收益的计算和分配，一定程度上增加了公司 2020 年度每股收益和每股净资产。因回购股份占公司总股本的比例较低，故影响较小。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,470
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,003
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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
张杰	1,640,103	8,456,300	3.73	0	无	0	境内自然人
田文凯	-155,000	7,726,348	3.40	0	无	0	境内自然人
西藏旅游股份 有限公司回购 专用证券账户	2,565,000	4,770,000	2.10	0	无	0	境内非国有法人
钱旭璋	65,400	1,836,000	0.81	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
国风集团有限公司	29,921,325		人民币普通股	29,921,325			
上海京遥贸易有限公司	26,592,800		人民币普通股	26,592,800			
西藏国风文化发展有限公司	26,017,748		人民币普通股	26,017,748			
西藏纳铭网络技术有限公司	22,680,753		人民币普通股	22,680,753			
西藏国际体育旅游公司	14,265,871		人民币普通股	14,265,871			
乐清意诚电气有限公司	11,234,786		人民币普通股	11,234,786			
张杰	8,456,300		人民币普通股	8,456,300			
田文凯	7,726,348		人民币普通股	7,726,348			
西藏旅游股份有限公司回购 专用证券账户	4,770,000		人民币普通股	4,770,000			
钱旭璋	1,836,000		人民币普通股	1,836,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明

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

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

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新奥控股投资股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王玉锁
成立日期	2000年1月13日
主要经营业务	对城市基础设施建设、能源开发、市政工程建设、旅游、饮食、电子机械制造、化工、建材制造等行业的投资、信息技术咨询服务；销售工程设备、工程材料、化工设备、环保设备、钢材、电线电缆、仪器仪表、电子产品、电工器材、照明电器、建筑材料、五金材料、装修材料、管件管材、门窗、办公设备、燃料油、润滑油、柴油、化工原料及产品（化学危险品及易燃易爆化学品除外）。 (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)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有新奥天然气股份有限公司(SH.600803)33.04%的股份；持有新智认知数字科技股份有限公司(SH.603869)2.88%的股份。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

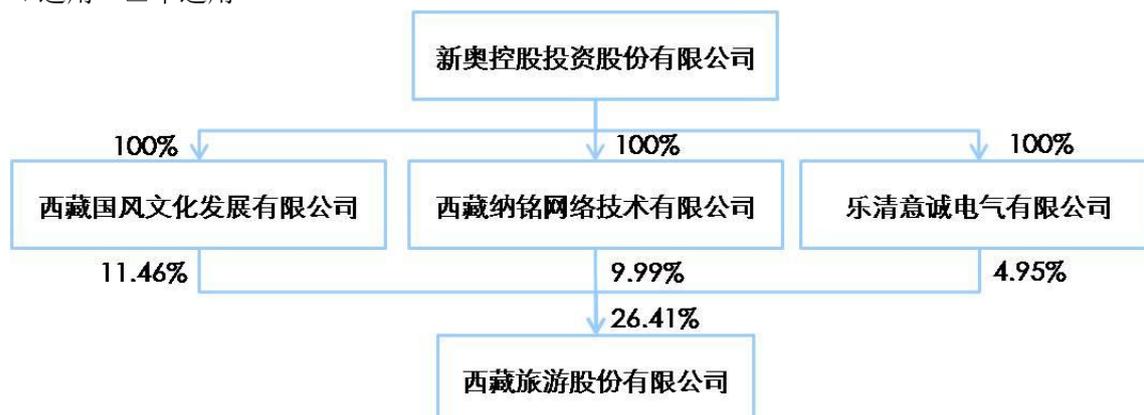
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王玉锁
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	新奥集团股份有限公司董事局主席、新奥能源控股有限公司董事会主席、新奥天然气股份有限公司董事长、新奥控股投资股份有限公司董事长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司以外，近10年内，王玉锁先生控制的上市公司有： 1、新奥能源控股有限公司 上市地点：香港联交所 证券简称：新奥能源 证券代码：2688 法定代表人：王玉锁 法定股本：1,128,530,808 股 主营业务：在中国投资及建设、经营及管理燃气管道基础设施、车船用加气站及泛能站，销售与分销管道燃气、液化天然气及其他多品类能源，开展能源贸易业务以及提供其他与能源供应相关的服务。 2、新奥天然气股份有限公司（原新奥生态控股股份有限公司） 上市地点：上海证券交易所 证券简称：新奥股份

曾用证券简称：威远生化

证券代码：600803

法定代表人：王玉锁

注册资本：2,599,982,463 元

主营业务：以天然气为主的清洁能源项目建设，清洁能源管理服务，天然气清洁能源技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理咨询，商务咨询服务（证券、投资、期货、教育、培训除外）。（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）

### 3、新智认知数字科技股份有限公司

上市地点：上海证券交易所

证券简称：新智认知

证券代码：603869

法定代表人：张亚东

注册资本：504,500,508.00 元

主营业务：计算机专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训信息咨询、技术转让、技术承包、技术入股；数字视音频产品的设计、研发、组装、销售自产产品及售后安装调试服务；计算机系统集成；安全技术防范产品设计、销售；对国际国内旅游项目的投资，对旅游景点及配套设施、文化娱乐、酒店的投资；国内旅游、入境旅游业务（限于公司凭旅行社业务经营许可证经营）；国内航线、国际航线或香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（限于公司凭中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书经营）；工艺美术品销售；会议及会展服务；国内沿海普通货船、客滚船及液化气船船舶管理，广西北海至海南海口客滚船运输，北海至涠洲旅车客渡、高速客船运输；国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船、液化气船运输，榕江普通货船运输、广西沿海开放口岸至香港、澳门间的水路普通货物运输（凭水路运输许可证核定范围经营）；船舶修造（限下属分支海运船厂经营）；港口货物装卸；船舶代理（限下属子公司新奥北海国际船舶代理有限公司经营）；邮轮营销策划、邮轮投资、船票销售代理（国际船舶代理服务除外）；北海市辖区内从事北琼航线客滚船船舶代理和旅客运输代理业务、海上客滚售票服务、救生筏检修（限分支机构经营）；钢材、摩托车及汽车配件、工程机械配件、电机产品、车船配件、五金交电、劳保用品、无线电导航设备、百货、建筑材料、装饰材料销售；淡水供应（非食用水）；商品的进出口业务。（但国家禁止公司经营或禁止进出口的商品除外），码头及其他港口设施服务（为船舶提供码头设施），港口旅客运输服务（为旅客提供候船和上下船舶设施和服务员旅客船票销售）；货物装卸服务（在港区内提供货物装卸服务、车辆滚装服务）；船舶港口服务（为船舶提供岸电、淡水、物料供应、生活垃圾接服务），在港区内提供危险货物港口作业服务（在《港口危险货物作业附证》核定的范围内作业）；国际船舶旅客运输；北海市海滨公园至银滩海上旅客运输。（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。）

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

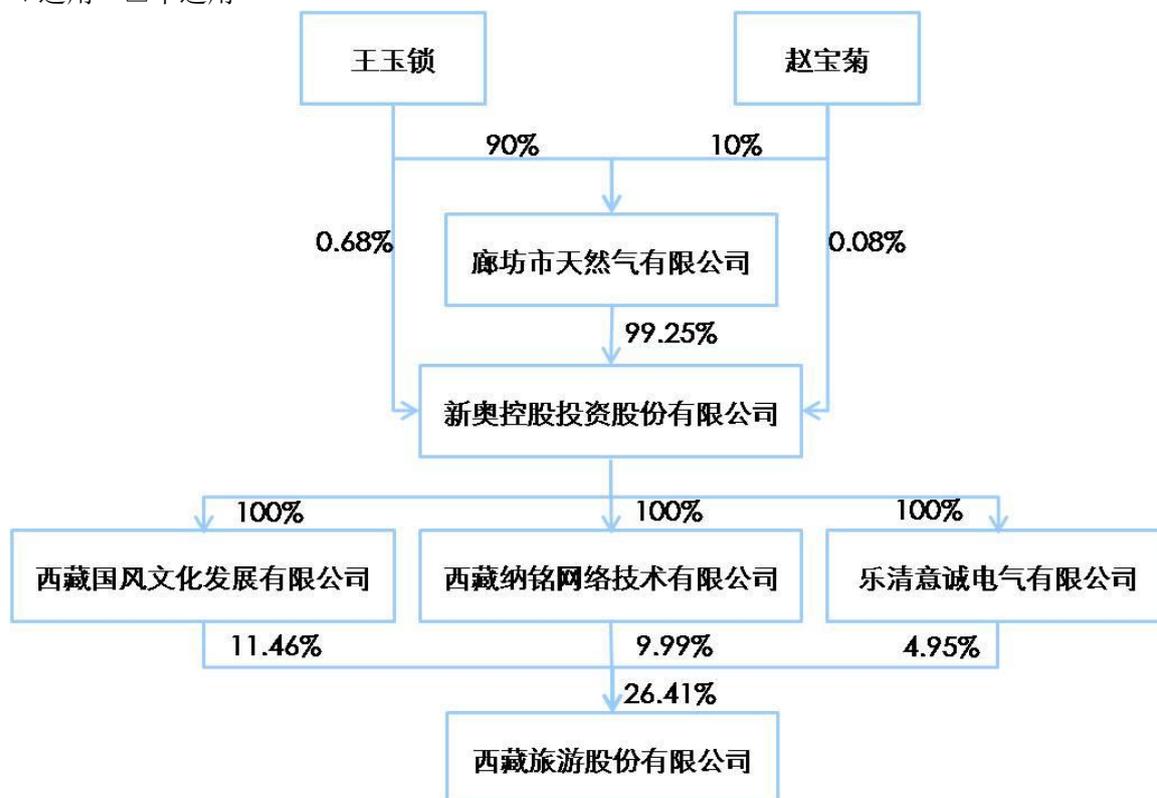
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国风集团有限公司	欧阳旭	2000年12月6日	91110108802036232M	17,300万元	投资与资产管理；经济信息咨询等。
上海京遥贸易有限公司	徐莹	2014年12月16日	91310115324221459B	500万元	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易、区内企业间贸易及贸易代理等。
情况说明	2020年12月2日，国风集团有限公司通过公司披露了《关于持股5%以上股东				

---

减持股份计划的公告》（2020-056 号），拟于 2020 年 12 月 22 日起的 6 个月内，以集中竞价方式减持公司股份不超过 4,539,310 股，即不超过公司总股本的 2%。截至报告期末，国风集团有限公司未实施减持，持有公司股份的比例为 13.18%。

---

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵金峰	董事长	男	53	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
鞠喜林	董事	男	63	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
蒋承宏	董事	男	45	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
胡锋	董事 总经理	男	43	2018年7月30日 2018年7月12日	2021年5月23日 2021年5月23日	0	0	0	无	50	否
欧阳旭	董事	男	53	2013年6月26日	2021年5月23日		0	0	无	0	是
马四民	董事	男	55	2019年4月19日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
宋衍蘅	独立董事	女	47	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	10	否
尹幸福	独立董事	男	65	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	10	否
高金波	独立董事	男	60	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	10	否
王曦	监事会主席	女	48	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
邹晓俊	监事	男	39	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
李东曲才让	职工代表监事	男	43	2013年6月26日	2021年5月23日	0	0	0	无	19	否
郝军	董事会秘书	男	46	2018年10月12日	2021年5月23日	0	0	0	无	40	否
罗练鹰	财务总监	女	49	2018年7月12日	2021年5月23日	0	0	0	无	40	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	179	/

单位：股

姓名	主要工作经历
赵金峰	曾任新奥集团总裁助理、新奥集团所属能源化工集团常务副总经理、新能源有限公司常务副总经理、总经理、新奥集团督察委员会副主席、新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）副总经理、总裁、董事。2018年7月起担任公司董事长。
鞠喜林	曾任新奥气化采煤有限公司 CEO、新奥智能能源集团常务副总经理、新奥集团股份有限公司副总裁、新智认知数字科技股份有限公司总经理、新奥集团股份有限公司党委书记等职务。现任新奥集团股东事务理事会理事、新智认知数字科技股份有限公司副董事长。2018年7月起担任公司董事。
蒋承宏	曾历任中国中化集团公司资金部副总经理、财务公司副总经理、资金部总经理、财务部总监，现任新奥控股首席财务官。2018年7月起任公司董事。
胡锋	曾任万达集团万达文化集团三亚公司副总经理，恒大旅游集团运营管理集团总经理。现任新奥集团新绎控股（业务板块）副总裁及旅游板块总经理。2018年7月起任公司董事、总经理。
欧阳旭	1993年创办北京国风广告有限公司,任董事长、总经理，1997年创办国风集团，任董事长、总裁。历任西藏圣地文化有限公司董事长、国风集团有限公司执行董事、中关村文化发展股份有限公司董事长。亦任中国西藏文化保护协会理事；2013年1月当选为西藏自治区政协常务委员。2018年7月辞去公司董事长、总经理职务，现任公司董事。
马四民	1985年至今于西藏国际体育旅游公司任职，曾任部门经理、办公室主任、副总经理等职务，现任执行总经理。2018年9月起任公司董事。
宋衍蘅	会计学博士，会计专业副教授，注册会计师，全国会计领军人才。2003年毕业于清华大学经管学院，曾于清华大学经济管理学院会计系任讲师，于浙江大学管理学院任副教授，现于北京外国语大学国际商学院任副教授，兼任绍兴贝斯美化工股份有限公司、金诚信矿业管理股份有限公司、深圳华龙讯达信息技术股份有限公司、中电科能源股份有限公司的独立董事，2018年5月起任公司独立董事。
尹幸福	曾于中青旅控股股份有限公司任董事、总裁、监事会主席、副董事长等职务，于中青旅国际会议展览有限公司任董事长职务，于中青旅山水酒店投资管理有限公司任董事长职务，现已退休，2018年5月起任公司独立董事。
高金波	曾于军事医学科学院、共青团北京市委、中国政法大学任职，后于中国华联律师事务所任副主任，现于北京市汉龙律师事务所任主任律师、党支部书记。任北京三维科技天地股份有限公司、宁波利安科技股份有限公司独立董事，任北京银行股份有限公司外部监事，2018年5月起任公司独立董事。
王曦	曾任新奥集团督察委员会监察室主任、新奥集团风险管理部主任、长沙新奥燃气有限公司副总经理兼子公司总经理、新奥集团财务管理部总经理、首席财务总监，现任新奥控股监事、新智认董事/副总经理、新奥股份监事。2018年7月起任公司监事会主席。
邹晓俊	曾任北京市中同律师事务所专职律师，新奥能源控股有限公司风险管理部法务经理。现任新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）法律总监。2018年7月起任公司监事。
李东曲才让	1998年7月至2012年7月，就职于西藏旅游股份有限公司下属分支机构。为了响应西藏自治区政府强基惠民号召，分别于2011年10月、2016年1月两次赴西藏昌都地区八宿县驻村，2012年7月至今任公司党支部书记，任公司安全生产总监。

郝军	曾任东方电子股份有限公司资产运营部高级经理、信息中心主任，烟台东方威思顿电气股份有限公司总经理助理、董事会秘书。2018 年 10 月起任公司董事会秘书。
罗练鹰	曾任职于新奥海洋运输有限公司财务经理、新智认知数字科技股份有限公司（原北部湾旅）财务经理、北海新奥航务有限公司总会计师。具备完整的 IPO 项目财务工作经历，同时具备大中型国有、民营企业工作经历，企业财务管理经验丰富。2018 年 7 月起担任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

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

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鞠喜林	新智认知数字科技股份有限公司	副董事长	2010 年 12 月	/
	新奥集团股份有限公司	股东事务理事会理事	2017 年 9 月	
欧阳旭	中关村文化发展股份有限公司	董事长	2001 年 7 月	/
高金波	北京市汉龙律师事务所	主任律师、党支部书记	1999 年 10 月	/

	北京银行股份有限公司	外部监事	2016 年 7 月	/
	北京三维科技天地股份有限公司	独立董事	2019 年 9 月	/
	宁波利安科技股份有限公司	独立董事	2020 年 8 月	/
宋衍蘅	深圳华龙讯达信息技术股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月	/
	金诚信矿业管理股份有限公司	独立董事	2017 年 5 月	/
	绍兴贝斯美化工股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月	/
	中电科能源股份有限公司	独立董事	2019 年 7 月	/
王曦	新奥天然气股份有限公司	监事	2013 年 6 月	/
	新智认知数字科技股份有限公司	常务副总经理/董事	2019 年 7 月/2020 年 3 月	/
邹晓俊	新智认知数字科技股份有限公司	法律总监	2011 年 10 月	/
在其他单位任职情况的说明		无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度由公司董事会薪酬委员会和人力资源部共同确定，具体薪酬方案由董事会薪酬委员会制定，提交公司董事会、股东大会审议通过之后按标准发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员薪酬依据公司薪酬管理和薪资级差标准确定，独立董事津贴按照公司《独立董事津贴制度》确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司应支付董事、监事和高级管理人员报酬 179 万元，且已支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	179.00 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	345
主要子公司在职员工的数量	216
在职员工的数量合计	561
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	48
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	460
销售人员	14
技术人员	15
财务人员	24
行政人员	23
其他管理人员	25
合计	561
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	5
本科	72
专科	58
专科以下	426
合计	561

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

1、疫情期间，公司通过线上培训的方式，开展安全生产、市场营销、服务标准化等培训共计 24 类，70 多场次，为市场复苏做好全面准备；

- 2、复工复产后，为有效推进全员营销，助力业务快速恢复，公司持续开展各类业务知识线上培训；
- 3、为开发公司内部培训资源，组织实施兼职讲师培养训练营工作；
- 4、组织实施第一期“领鹰计划”中层及后备人才培养项目；
- 5、制定并实施相关业务单位淡季赴区外交流学习计划，结束后开展线上分享总结。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	12月*2人
劳务外包支付的报酬总额	84,000元

说明：公司拉萨本部办公区2名保安人员采用劳务外包。

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度，持续完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平；公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司整体运作规范；公司进一步加强信息披露管理，维护上市公司及股东利益。

1、股东与股东大会。公司按照中国证监会、上海证券交易所的相关法律、法规，在涉及重大事项决策及信息披露方面，切实履行了保护中小股东利益的义务。报告期内，公司就 2019 年年报、修订《公司章程》、日常关联交易预计、管理制度修订等事项，召开 2019 年年度股东大会；就母公司部分资产、业务、人员划转事项召开 2020 年第一次临时股东大会；股东大会期间，公司通过网络投票、中小投资者单独计票等方式，维护中小股东的平等地位及合法权益。公司历次股东大会的召集、召开和表决程序规范，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司行为规范。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面保持独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。就控股股东向公司提供财务资助相关事项，公司及时履行了相应的审议程序并予以披露；就股东国风集团拟减持公司股票的事项，公司及时跟进相关进展并履行了必要的信息披露义务。

3、董事与董事会。公司第七届董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。董事会设立有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会四个专门委员会，并根据公司董事、独立董事业务专长在 2018 年内对专门委员会成员作调整，三名独立董事分别在除战略委员会以外的三个专门委员会中担任主要成员及召集人，从组织上和制度上进一步保障了公司的规范运作。除公司治理相关工作以外，公司独立董事还深入业务一线开展座谈，为业务发展建言献策。报告期内，公司按照《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法规规定，完成了董事会相关工作。公司全体董事诚信、勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会，对修订章程、定期报告、资产划转等事项发表了明确的意见。公司董事会制定有《董事会议事规则》，明确了董事会的职责，细化了董事会日常的工作，保证了决策的科学性。

4、监事和监事会。公司监事会由三位监事组成，其中包括一位职工代表监事。报告期内，公司监事按照相关法律法规和《公司章程》赋予的权利，本着向全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况、定期报告以及公司董事和其他高级

管理人员履行职责的合法性、合规性进行了监督，就修订公司章程、定期报告、资产划转等重大事项发表了审核意见，以切实履职的方式维护了公司及股东的合法权益。

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

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

6、业务监管部门的沟通。报告期内，公司及时向监管部门汇报沟通，积极配合西藏证监局、西藏证券业协会开展投资者接待、投资者保护宣传活动；参加上海证券交易所、西藏证监局、中国上市公司协会等组织的业务知识培训，并就公司相关事项积极汇报沟通。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 30 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 9 月 30 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

受疫情影响，公司 2019 年年度股东大会通过现场会议和视频会议相结合的方式召开，本次股东大会就公司 2019 年年报及摘要、2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年财务决算报告、2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2020 年度日常性关联交易预计、修订公司制度等议案进行审议。本次股东大会无否决议案，并对持股 5%以下股

东表决情况进行单独统计，本次股东大会不涉及优先股股东参与表决的情形。北京市北斗鼎铭律师事务所西藏分所律师出席本次股东大会，并出具关于本次股东大会表决程序和表决结果合法有效的法律意见书。

2020年9月29日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于母公司景区运营及景区内旅游服务相关业务、资产、负债和人员划转至全资子公司的议案》。本次股东大会无否决议案，并对持股5%以下股东表决情况进行单独统计，本次股东大会不涉及优先股股东参与表决的情形。北京市康达律师事务所律师出席本次股东大会，并出具关于本次股东大会表决程序和表决结果合法有效的法律意见书。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵金峰	否	8	8	8	0	0	否	2
胡锋	否	8	8	8	0	0	否	2
鞠喜林	否	8	8	8	0	0	否	0
蒋承宏	否	8	8	8	0	0	否	0
欧阳旭	否	8	8	8	0	0	否	0
马四民	否	8	8	8	0	0	否	1
宋衍蘅	是	8	8	8	0	0	否	2
高金波	是	8	8	8	0	0	否	2
尹幸福	是	8	8	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2020 年内部控制自我评价报告》，详见公司同日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就公司《2020 年内部控制自我评价报告》出具了《2020 年内部控制审计报告》，详见公司同日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的报告文件。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2021CDAA10011

西藏旅游股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了西藏旅游股份有限公司（以下简称西藏旅游公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏旅游公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

#### 1. 收入确认

关键审计事项	审计中的应对
公司的收入主要是旅游服务收入、景区门票收入、景点旅游运输收入、景点团餐收入以及提供商业街运营收入。收入是公司的关键业绩指标之一，具有较高的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： 1、了解不同收入类别的相关内控设计和运行的有效性。 2、复核收入确认的会计政策和具体方法及确认时点。 3、获取公司本年收入明细表及毛利率分析表，进行比较分析，按类别结合报表年度的实际情况分析收入增减的合理性。

公司收入确认的会计政策及收入金额请参阅财务报表附注四(20)及附注六(33)。

4、分别对各类收入进行细节测试，取得各类收入的确认依据。

5、关注交易较大的新增客户，对其是否是关联关系进行调查。

6、对收入进行截止性测试，确认不存在跨期事项。

#### 四、其他信息

西藏旅游公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括西藏旅游公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估西藏旅游公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西藏旅游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西藏旅游公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串

通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西藏旅游公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西藏旅游公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：庄瑞兰（项目合伙人）

中国注册会计师：刘拉

中国 北京

二〇二一年二月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	471,559,475.74	93,272,159.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	70,144,740.25	432,699,479.45
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	20,044,094.59	25,392,078.14
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,744,479.50	7,880,926.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,415,798.54	12,524,460.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	7,761,740.91	9,752,348.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,551,914.77	6,356,442.99
流动资产合计		594,222,244.30	587,877,895.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产			
固定资产	七、21	275,480,772.03	184,551,791.16
在建工程	七、22	41,543,891.04	96,447,181.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	422,143,729.93	424,507,318.42
开发支出			

商誉	七、28	4,932,070.49	4,932,070.49
长期待摊费用	七、29	26,560,928.98	19,324,153.41
递延所得税资产	七、30		26,531.41
其他非流动资产	七、31	2,850,000.00	2,850,000.00
非流动资产合计		773,511,392.47	732,639,046.56
资产总计		1,367,733,636.77	1,320,516,942.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	59,063,097.22	93,634,614.65
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	6,800,000.00	
应付账款	七、36	67,313,369.21	61,311,409.26
预收款项	七、37		15,116,624.20
合同负债	七、38	12,913,353.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,415,300.80	9,092,319.21
应交税费	七、40	275,092.97	2,791,267.03
其他应付款	七、41	106,553,744.24	62,426,726.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	58,250,000.00	2,250,000.00
其他流动负债		734,268.66	
流动负债合计		315,318,226.16	246,622,960.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	16,626,019.07	18,841,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	760,416.59	885,416.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,386,435.66	19,726,416.63

负债合计		332,704,661.82	266,349,377.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	226,965,517.00	226,965,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	971,510,024.60	975,650,200.76
减：库存股	七、56	43,970,999.04	21,999,167.02
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	-126,362,537.00	-131,105,539.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,033,788,289.23	1,055,157,295.27
少数股东权益		1,240,685.72	-989,730.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,035,028,974.95	1,054,167,564.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,367,733,636.77	1,320,516,942.12

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

## 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		463,779,066.79	88,080,748.13
交易性金融资产		70,144,740.25	432,699,479.45
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	12,714,325.04	16,504,754.03
应收款项融资			
预付款项		5,406,346.74	3,966,314.49
其他应收款	十七、2	168,829,011.87	165,534,639.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		366,739.80	6,159,237.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		690,934.18	2,759,062.00
流动资产合计		721,931,164.67	715,704,234.36

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	302,361,279.82	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		51,729,640.04	147,010,286.98
在建工程		90,879.65	70,157,903.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		309,435,406.77	332,335,513.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		134,938.75	7,415,388.62
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,850,000.00	2,850,000.00
非流动资产合计		666,602,145.03	634,227,923.35
资产总计		1,388,533,309.70	1,349,932,157.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		59,063,097.22	93,634,614.65
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,800,000.00	
应付账款		15,089,520.25	42,138,430.13
预收款项			6,941,286.23
合同负债		589,731.42	
应付职工薪酬		2,333,388.04	6,509,350.15
应交税费		110,758.98	257,570.28
其他应付款		132,912,349.99	65,388,534.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		58,250,000.00	2,250,000.00
其他流动负债		35,383.89	
流动负债合计		275,184,229.79	217,119,785.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		16,626,019.07	18,841,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,626,019.07	18,841,000.00
负债合计	291,810,248.86	235,960,785.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	226,965,517.00	226,965,517.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,158,084.08	975,158,084.08
减：库存股	43,970,999.04	21,999,167.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67
未分配利润	-67,075,824.87	-71,799,346.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,096,723,060.84	1,113,971,371.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,388,533,309.70	1,349,932,157.71
法定代表人：赵金峰	主管会计工作负责人：罗练鹰	会计机构负责人：胡强

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		125,925,459.99	187,918,350.69
其中：营业收入	七、61	125,925,459.99	187,918,350.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		142,401,786.05	179,804,399.34
其中：营业成本	七、61	77,528,694.73	94,500,279.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	132,838.68	846,379.53
销售费用	七、63	6,232,237.64	13,597,032.49
管理费用	七、64	54,095,442.00	69,044,189.19

研发费用		0	0
财务费用	七、66	4,412,573.00	1,816,519.01
其中：利息费用		5,659,179.19	2,756,002.06
利息收入		1,692,602.41	1,683,113.68
加：其他收益	七、67	7,334,991.01	628,147.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,669,521.28	12,532,610.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	144,740.25	1,694,191.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-687,753.62	-1,686,064.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,562,912.81	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	6,662,667.77	172,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,084,927.82	21,454,837.07
加：营业外收入	七、74	697,380.31	650,778.96
减：营业外支出	七、75	1,588,814.44	298,449.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,193,493.69	21,807,166.72
减：所得税费用	七、76	360,251.63	303,193.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,833,242.06	21,503,972.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,833,242.06	21,503,972.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,743,002.14	20,842,355.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,090,239.92	661,617.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,833,242.06	21,503,972.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	4,743,002.14	20,842,355.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,090,239.92	661,617.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0213	0.0919
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0213	0.0919

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十五、4	79,588,554.52	120,473,920.93
减：营业成本	十五、4	42,249,197.42	47,716,970.97
税金及附加		119,928.12	587,787.81
销售费用		3,431,278.61	10,694,082.94
管理费用		42,632,802.67	54,286,324.32
研发费用			
财务费用		4,308,276.22	1,753,124.80
其中：利息费用		5,657,690.93	2,756,002.06
利息收入		1,675,783.33	1,651,181.42

加：其他收益		4,237,297.62	57,961.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	15,459,563.33	12,532,610.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		144,740.25	1,694,191.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-820,942.30	-2,462,818.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			128,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,867,730.38	17,385,575.93
加：营业外收入		121,164.16	544,901.12
减：营业外支出		1,265,373.41	295,656.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,723,521.13	17,634,820.42
减：所得税费用			94,566.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,723,521.13	17,540,254.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,723,521.13	17,540,254.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,723,521.13	17,540,254.14

## 七、每股收益：

(一) 基本每股收益(元/股)

(二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人：赵金峰 主管会计工作负责人：罗练鹰 会计机构负责人：胡强

## 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,213,014.79	246,620,521.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,030,201.32	14,057,345.80
经营活动现金流入小计		140,243,216.11	260,677,867.26
购买商品、接受劳务支付的现金		23,211,529.79	52,568,006.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		56,575,910.53	62,176,928.22
支付的各项税费		777,351.55	7,030,349.15
支付其他与经营活动有关的现金		38,742,662.42	59,099,163.02
经营活动现金流出小计		119,307,454.29	180,874,446.46
经营活动产生的现金流量净额		20,935,761.82	79,803,420.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,368,775.40	13,284,567.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000.00	94,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,983,650.20	
收到其他与投资活动有关的现金		1,066,000,000.00	1,423,000,000.00

投资活动现金流入小计	1,085,376,425.60	1,436,378,567.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,505,750.54	107,041,130.13
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	690,000,000.00	1,423,000,000.00
投资活动现金流出小计	766,505,750.54	1,530,041,130.13
投资活动产生的现金流量净额	318,870,675.06	-93,662,563.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,365,385.35	93,634,614.65
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	225,365,385.35	95,634,614.65
偿还债务支付的现金	166,250,000.00	166,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,462,674.01	13,155,967.81
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	23,576,356.77	21,999,167.02
筹资活动现金流出小计	195,289,030.78	201,780,134.83
筹资活动产生的现金流量净额	30,076,354.57	-106,145,520.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	369,882,791.45	-120,004,662.39
加：期初现金及现金等价物余额	93,272,159.54	213,276,821.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	463,154,950.99	93,272,159.54

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

**母公司现金流量表**

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,290,622.67	156,380,307.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,747,770.89	4,075,492.50
经营活动现金流入小计		84,038,393.56	160,455,799.78
购买商品、接受劳务支付的现金		8,525,946.48	18,145,914.82
支付给职工及为职工支付的现金		36,779,545.62	39,007,552.23

支付的各项税费	148,158.56	4,823,783.72
支付其他与经营活动有关的现金	27,839,913.81	73,890,069.67
经营活动现金流出小计	73,293,564.47	135,867,320.44
经营活动产生的现金流量净额	10,744,829.09	24,588,479.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,369,000.73	13,284,567.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,983,650.20	
收到其他与投资活动有关的现金	1,050,000,000.00	1,423,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,069,376,650.93	1,436,334,567.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,904,040.68	41,395,241.84
投资支付的现金	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	690,000,000.00	1,423,000,000.00
投资活动现金流出小计	742,904,040.68	1,464,395,241.84
投资活动产生的现金流量净额	326,472,610.25	-28,060,674.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,365,385.35	93,634,614.65
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	225,365,385.35	93,634,614.65
偿还债务支付的现金	166,250,000.00	166,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,462,674.01	13,155,967.81
支付其他与筹资活动有关的现金	23,576,356.77	21,999,167.02
筹资活动现金流出小计	195,289,030.78	201,780,134.83
筹资活动产生的现金流量净额	30,076,354.57	-108,145,520.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	367,293,793.91	-111,617,715.56
加：期初现金及现金等价物余额	88,080,748.13	199,698,463.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	455,374,542.04	88,080,748.13

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

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	226,965,517.00				975,650,200.76	21,999,167.02			5,646,283.67		-	131,105,539.14	1,055,157,295.27	-	1,054,167,564.91
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	226,965,517.00				975,650,200.76	21,999,167.02			5,646,283.67		-	131,105,539.14	1,055,157,295.27	-	1,054,167,564.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-	21,971,832.02					4,743,002.14	4,743,006.04	-	2,230,416.08	-
(一) 综合收益总额											4,743,002.14	4,743,002.14	1,090,239.92	5,833,242.06	
(二) 所有者投入和减少资本					-								-	1,140,176.16	-
1. 所有者投入的普通股					4,140,176.16								4,140,176.16	6.16	3,000,000.00
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		-				-	1,140,17	-
		4,140,17				4,140,176.	6.16	3,000,000.
		6.16				16		00
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他			21,971.8			-		-
			32.02			21,971,832		21,971,832
						.02		.02
四、本期期末余额	226,965,	971,510,	43,970.9	5,646.2	-	1,033,788,	1,240.68	1,035,028,
	517.00	024.60	99.04	83.67	126,362,	289.23	5.72	974.95
					537.00			

## 2019 年度

项目	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	专 项 公 积	盈 余 公 积	一 般	未分配利 润	其 他			小计

	优 先 股	永 续 债	其 他	其 他 综 合 收 益	储 备	风 险 准 备			
一、上年年末余额	226,965, 517.00		975,650, 200.76		5,646 ,283. 67	- 152,953, 182.37	1,055,308, 819.06	- 3,651,34 7.57	1,051,657, 471.49
加：会计政策变更						1,005,28 7.67	1,005,287. 67		1,005,287. 67
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	226,965, 517.00		975,650, 200.76		5,646 ,283. 67	- 151,947, 894.70	1,056,314, 106.73	- 3,651,34 7.57	1,052,662, 759.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				21,999,1 67.02		20,842,3 55.56	- 1,156,811. 46	2,661,61 7.21	1,504,805. 75
（一）综合收益总额						20,842,3 55.56	20,842,355 .56	661,617. 21	21,503,972 .77
（二）所有者投入和减少资本								2,000,00 0.00	2,000,000. 00
1. 所有者投入的普通股								2,000,00 0.00	2,000,000.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									

1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他			21,999.1						
			67.02					21,999,167.02	21,999,167.02
四、本期期末余额	226,965,517.00	975,650,200.76	21,999.167.02	5,646,283.67	-131,105,539.14	-	1,055,157,295.27	-989,730.36	1,054,167,564.91

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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	2020 年度		盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备			
一、上年年末余额	226,965,517.00				975,158,084.08	21,999,167.02			5,646,283.67	-71,799,346.00	1,113,971,371.73
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	21,999,167.02			5,646,283.67	-71,799,346.00	1,113,971,371.73

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			21,971,832.02		4,723,521.13	-17,248,310.89	
（一）综合收益总额					4,723,521.13	4,723,521.13	
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他			21,971,832.02			-21,971,832.02	
四、本期期末余额	226,965,517.00		975,158,084.08	43,970,999.04	5,646,283.67	-67,075,824.87	1,096,723,060.84

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	2019 年度			所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积		未分配利润
一、上年年末余额	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										1,005,287.67	1,005,287.67
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	-89,339,600.14	1,118,430,284.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			21,999,167.02		17,540,254.14	-4,458,912.88
（一）综合收益总额					17,540,254.14	17,540,254.14
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他			21,999,167.02			-21,999,167.02
四、本期期末余额	226,965,517.00	975,158,084.08	21,999,167.02	5,646,283.67	-71,799,346.00	1,113,971,371.73

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：西藏旅游股份有限公司

成立时间：1996 年 6 月 27 日

注册地址：西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城 11 栋

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）；定线旅游（县内）（仅限分公司经营）；酒店投资与经营；文化产业投资与经营；旅游产品的开发与销售；景区的管理与经营；旅游信息咨询；文体票务代理；旅游宣传促销活动的组织、策划及信息咨询服务；会务会展服务；不动产租赁【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

主要产品或提供的劳务：景区开发经营与旅游服务业务、广告传媒文化业务

#### 3. 公司历史沿革简介

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

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

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

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

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

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

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

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

新奥控股于 2019 年 6 月 27 日与郑海签署《股权转让协议》，受让郑海持有的乐清意诚电气有限公司（以下简称“乐清意诚”）100%的股权。乐清意诚持有公司无限售流通股 11,234,786 股，占公司总股本的比例为 4.95%。通过收购乐清意诚 100%股权，新奥控股间接增持公司 4.95%的股权。

截止 2020 年 12 月 31 日，新奥控股持有公司股份比例为 26.41%。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括西藏巴松措旅游开发有限公司、西藏圣地文化有限公司、林芝新绎旅游开发有限公司（原名西藏鲁朗旅游景区开发有限公司）等 13 家公司。与上年相比，本年合并范围减少西藏天创旅游产品销售有限公司、增加阿里景区运营管理有限公司。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：交易性金融资产。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

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

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

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入

值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

本集团公司以共同风险特征为依据，将应收账款划分为不同组合：

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

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

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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“应收账款”部分。

### 15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

#### (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

合同资产的预期信用损失的确定方法参见“应收账款”部分。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 18. 债权投资

##### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 19. 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

##### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权

的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量的有形资产。

确认条件：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	4	2.40-3.20
机器设备	年限平均法	12-15	4	6.40-8.00
运输设备	年限平均法	8-10	4	9.60-12.00
其他设备	年限平均法	8	4	12.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产）的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，应当根据累计资产超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

(5) 辅助费用：

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

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

## 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

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

(2) 无形资产的后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权、经营收益权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命

及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使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) 本集团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—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、16“长期资产减值”的规定处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 不适用

本公司目前无研究开发项目。

## 30. 长期资产减值

√适用 不适用

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

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

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

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

程序后重新确定资产组，并按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

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

### 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

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

□适用 √不适用

### 35. 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。

### 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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计

客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 本公司收入确认具体政策

### ① 门票收入

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

### ② 旅游服务收入

本公司的旅游服务收入包括车、船、餐、景区内相关配套服务及旅行社服务。

以上收入在完成相关服务已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

### ③ 旅游运输收入

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

### ④ 演艺收入

演艺收入在演艺活动已经结束，已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

### ⑤ 广宣收入

#### A、媒介代理业务收入

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

#### B、组织策划活动收入

组织活动收入在组织活动已经完成，已取得收款权利时确认收入的实现。

#### C、制作费收入

在当年内完成的制作业务，在制作业务完成、客户验收后确认收入的实现；

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

### (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

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该

资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

✓适用 □不适用

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

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

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

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

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

#### 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，根据本集团未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

#### 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)
2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)(以下简称“财会[2019]16号文”),对合并财务报表格式进行了修订,要求已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]16号文的要求对合并财务报表项目进行相应调整。	第七届董事会第十九次会议决议	见以下说明
2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。	第七届董事会第十九次会议决议	见以下说明

##### 其他说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》,变更后的会计政策详见四(22)、重要会计政策、会计估计。

2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
预收账款	15,116,624.20	合同负债	14,260,966.23
		其他流动负债	855,657.97

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	93,272,159.54	93,272,159.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	432,699,479.45	432,699,479.45	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,392,078.14	25,392,078.14	
应收款项融资			
预付款项	7,880,926.70	7,880,926.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,524,460.35	12,524,460.35	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,752,348.39	9,752,348.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,356,442.99	6,356,442.99	
流动资产合计	587,877,895.56	587,877,895.56	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	184,551,791.16	184,551,791.16	
在建工程	96,447,181.67	96,447,181.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	424,507,318.42	424,507,318.42	
开发支出			
商誉	4,932,070.49	4,932,070.49	
长期待摊费用	19,324,153.41	19,324,153.41	
递延所得税资产	26,531.41	26,531.41	

其他非流动资产	2,850,000.00	2,850,000.00	
非流动资产合计	732,639,046.56	732,639,046.56	
资产总计	1,320,516,942.12	1,320,516,942.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	93,634,614.65	93,634,614.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	61,311,409.26	61,311,409.26	
预收款项	15,116,624.20	0.00	15,116,624.20
合同负债		14,260,966.23	-14,260,966.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,092,319.21	9,092,319.21	
应交税费	2,791,267.03	2,791,267.03	
其他应付款	62,426,726.23	62,426,726.23	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,250,000.00	2,250,000.00	
其他流动负债		855,657.97	-855,657.97
流动负债合计	246,622,960.58	246,622,960.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	18,841,000.00	18,841,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	885,416.63	885,416.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,726,416.63	19,726,416.63	
负债合计	266,349,377.21	266,349,377.21	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	226,965,517.00	226,965,517.00	

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,650,200.76	975,650,200.76
减：库存股	21,999,167.02	21,999,167.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67
一般风险准备		
未分配利润	-131,105,539.14	-131,105,539.14
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,055,157,295.27	1,055,157,295.27
少数股东权益	-989,730.36	-989,730.36
所有者权益（或股东权益） 合计	1,054,167,564.91	1,054,167,564.91
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,320,516,942.12	1,320,516,942.12

各项目调整情况的说明：  
□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31 日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	88,080,748.13	88,080,748.13	
交易性金融资产	432,699,479.5	432,699,479.5	
衍生金融资产	0	0	
应收票据	0	0	
应收账款	16,504,754.03	16,504,754.03	
应收款项融资	0	0	
预付款项	3,966,314.49	3,966,314.49	
其他应收款	165,534,639.1	165,534,639.1	
其中：应收利息	0	0	
应收股利	0	0	
存货	6,159,237.2	6,159,237.2	
合同资产	0	0	
持有待售资产	0	0	
一年内到期的非流动资产	0	0	
其他流动资产	2,759,062	2,759,062	
流动资产合计	715,704,234.4	715,704,234.4	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	0	0	
其他债权投资	0	0	
长期应收款	0	0	

长期股权投资	74,458,830.56	74,458,830.56	
其他权益工具投资	0	0	
其他非流动金融资产	0	0	
投资性房地产	0	0	
固定资产	147,010,287	147,010,287	
在建工程	70,157,903.84	70,157,903.84	
生产性生物资产	0	0	
油气资产	0	0	
使用权资产	0	0	
无形资产	332,335,513.4	332,335,513.4	
开发支出	0	0	
商誉	0	0	
长期待摊费用	7,415,388.62	7,415,388.62	
递延所得税资产	0	0	
其他非流动资产	2,850,000	2,850,000	
非流动资产合计	634,227,923.4	634,227,923.4	
资产总计	1,349,932,158	1,349,932,158	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	93,634,614.65	93,634,614.65	
交易性金融负债	0	0	
衍生金融负债			
应付票据	0	0	
应付账款	42,138,430.13	42,138,430.13	
预收款项	6,941,286.23		6,941,286.23
合同负债	0	6,548,383.24	-6,548,383.24
应付职工薪酬	6,509,350.15	6,509,350.15	
应交税费	257,570.28	257,570.28	
其他应付款	65,388,534.54	65,388,534.54	
其中：应付利息	0	0	
应付股利	0	0	
持有待售负债	0	0	
一年内到期的非流动负债	2,250,000	2,250,000	
其他流动负债		392,902.99	-392,902.99
流动负债合计	217,119,786	217,119,786	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	18,841,000	18,841,000	
应付债券	0	0	
其中：优先股	0	0	
永续债	0	0	
租赁负债	0	0	
长期应付款	0	0	
长期应付职工薪酬	0	0	
预计负债	0	0	
递延收益	0	0	
递延所得税负债	0	0	

其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	18,841,000	18,841,000
负债合计	235,960,786	235,960,786
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	226,965,517	226,965,517
其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	975,158,084.1	975,158,084.1
减：库存股	21,999,167.02	21,999,167.02
其他综合收益	0	0
专项储备	0	0
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67
未分配利润	-71,799,346	-71,799,346
所有者权益（或股东权益）合计	1,113,971,372	1,113,971,372
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,349,932,158	1,349,932,158

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 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	旅游服务收入、景区门票收入、景点旅游运输收入、景点团餐收入以及提供演艺服务收入和商业街运营收入等。	10%、9%、6%、3%、1%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
教育附加	流转税	3%
地方教育附加	流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
西藏旅游股份有限公司	9%
西藏圣地国际旅行社有限责任公司	9%
西藏神山国际旅行社有限责任公司	9%
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%
林芝新绎旅游开发有限公司	9%
喜玛拉雅酒店管理有限公司管理有限公司	9%
环喜马拉雅旅游开发有限公司	9%
江西省新绎旅游股份投资发展有限公司	25%
四川环喜马拉雅网络科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

根据财政部和税务总局公告（财政部 2020 年第 8 号）《税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》第五条规定,对纳税人提供生活服务取得的收入,免征增值税。

## 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	137,615.32	150,447.54
银行存款	463,017,335.67	93,120,500.37
其他货币资金	8,404,524.75	1,211.63

合计	471,559,475.74	93,272,159.54
其中：存放在境外的款项总额	-	-

## 其他说明

注：其他货币资金年末余额系银行承兑汇票保证金 6,800,000.00 元，贷款保证金 1,604,524.75 元，年初其他货币资金余额系公司在长江证券开立的股票资金账户余额。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他	70,144,740.25	432,699,479.45
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	70,144,740.25	432,699,479.45

## 其他说明：

适用 不适用

注释：其他为公司购入的中国工商银行人民币挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款专户型 2020 年第 207 期 A 款，公司存款金额 7000 万元，存款期限 2020 年 12 月 7 日至 2021 年 1 月 8 日，产品预期最高年化收益率 3.00%，该存款 2021 年 1 月已按约定赎回。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,921,859.44
1 至 2 年	6,345,916.52
2 至 3 年	3,305,238.83
3 年以上	1,639,357.53
合计	22,212,372.32

## (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	3,616,959.11	14.00	3,616,959.11	100.00		3,833,961.31	12.24	3,833,961.31	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,298,176.55	8.90	2,298,176.55	100.00		2,298,176.55	7.34	2,298,176.55	100.00	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,318,782.56	5.11	1,318,782.56	100.00		1,535,784.76	4.90	1,535,784.76	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	22,212,372.32	86.00	2,168,277.73	9.76	20,044,094.59	27,483,666.40	87.76	2,091,588.26	13.29	25,392,078.14
其中：										
账龄组合	22,212,372.32	86.00	2,168,277.73	9.76	20,044,094.59	27,483,666.40	87.76	2,091,588.26	13.29	25,392,078.14
合计	25,829,331.43	/	5,785,236.84	/	20,044,094.59	31,317,627.71	/	5,925,549.57	/	25,392,078.14

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
工布江达县管委会	1,220,191.55	1,220,191.55	100.00	预计无法收回
洛松曲加	1,077,985.00	1,077,985.00	100.00	预计无法收回
零星客户	1,318,782.56	1,318,782.56	100.00	预计无法收回
合计	3,616,959.11	3,616,959.11	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,921,859.44	546,092.99	5.00
1-2 年	6,345,916.52	634,591.65	10.00
2-3 年	3,305,238.83	495,785.83	15.00
3 年以上	1,639,357.53	491,807.26	30.00
合计	22,212,372.32	2,168,277.73	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款中无账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

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	其他变动	
坏账准备	5,925,549.57	598,306.11		688,828.52	49,790.34	5,785,236.84
合计	5,925,549.57	598,306.11		688,828.52	49,790.34	5,785,236.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	688,828.52

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
STB(内宾)	团款	378,910.03	旅行社已注销 无偿还能力	第七届董事会第二十 八次会议审议通过	否
合计	/	378,910.03	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西藏印度民间香客接待中心	4,153,581.46	1-2 年	16.08	415,358.15
	2,612,860.38	2-3 年	10.12	391,929.05
工布江达县风景管理局	4,727,250.00	1 年以内	18.3	236,362.50
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司	1,692,139.28	1 年以内	6.55	84,606.96
米林县财政局	1,411,072.70	1-2 年	5.46	141,107.27
工布江达县管委会	1,220,191.55	3 年以上	4.72	1,220,191.55
合计	15,817,095.37		61.23	2,489,555.49

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 6、 应收款项融资

适用 不适用

#### 7、 预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,666,638.40	98.99	5,243,508.89	66.53
1 至 2 年	77,841.10	1.01	358,979.30	4.56
2 至 3 年			33,000.00	0.42
3 年以上			2,245,438.51	28.49
合计	7,744,479.50	100.00	7,880,926.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
廊坊楠兮旅游发展有限公司	5,300,000.00	1 年以内	68.44
方家胡同业主张欣	500,000.00	1 年以内	6.46
北京九州天际国际旅行社有限公司	360,571.07	1 年以内	4.66
中国石油天然气股份有限公司西藏林芝销售分公司	240,167.91	1 年以内	3.10
贡嘎索朗	165,000.01	1 年以内	2.13
合计	6,565,738.99		84.79

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	13,415,798.54	12,524,460.35
合计	13,415,798.54	12,524,460.35

其他说明：

适用 不适用

**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****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,778,990.44
1 至 2 年	2,379,303.49
2 至 3 年	1,426,870.09
3 年以上	7,043,021.27
合计	14,628,185.29

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	13,894,124.07	16,309,236.97
政府补助	1,541,430.00	
备用金	1,230,576.23	2,138,466.18
拆迁款	800,000.00	800,000.00
代理服务费	742,275.00	787,038.00
分成款		397,561.83
合计	18,208,405.30	20,432,302.98

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,890,886.37		6,363,411.75	9,254,298.12
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	89,447.51			89,447.51
本期转回				
本期转销				
本期核销			4,260,599.13	4,260,599.13
其他变动			290,539.74	290,539.74
2020年12月31日余额	2,980,333.88	-	1,812,272.88	4,792,606.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,254,298.12	89,447.51		4,260,599.13	290,539.74	4,792,606.76

合计	9,254,298.12	89,447.51	4,260,599.13	290,539.74	4,792,606.76
----	--------------	-----------	--------------	------------	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,260,599.13

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西藏圣地矿业勘察开发有限公司	往来款	843,129.65	无法收回	董事会审批	否
喜雅旅行社	往来款	594,951.88	无法收回	董事会审批	否
顺心经营部	往来款	520,000.00	无法收回	董事会审批	否
格桑	往来款	330,000.00	无法收回	董事会审批	否
合计	/	2,288,081.53	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏自治区户外协会	往来款	3,315,034.03	3 年以上	18.22	994,510.21
新绎酒店管理有限公司	往来款	1,903,954.23	1 年以内、1-2 年	10.47	110,765.40
西藏自治区劳动就业局	政府补助	1,541,430.00	1 年以内	8.47	
西藏印度民间香客接待中心	往来款	857,040.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	4.71	89,222.25
西藏国际体育旅游公司	往来款	1,447,787.99	3 年以上	7.96	434,336.40

合计	/	9,065,246.25	/	49.83	1,628,834.26
----	---	--------------	---	-------	--------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
西藏自治区劳动就业局	稳岗补贴	1,541,430.00	1 年以内	2021 年 2 月

其他说明

无

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
原材料	3,393,910.68		2,896,676.48		2,896,676.48
在产品					
库存商品	3,164,804.84	1,562,912.81	3,345,434.57	119,970.00	3,225,464.57
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
低值易耗品	2,765,938.20		3,630,207.34		3,630,207.34
合计	9,324,653.72	1,562,912.81	9,872,318.39	119,970.00	9,752,348.39

## (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	
库存商品	119,970.00	1,562,912.81		119,970.00		1,562,912.81
合计	119,970.00	1,562,912.81		119,970.00		1,562,912.81

## (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). 合同履约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

□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

□适用 √不适用

其他说明

无

**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
待摊费用	1,020,639.64	2,924,299.66
留抵税项	2,531,275.13	3,432,143.33
合计	3,551,914.77	6,356,442.99

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

其他说明

本期西藏圣地矿业开发勘察公司已完成注销，本公司减少长期股权投资 2,000,000.00 元。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	273,319,468.16	181,599,921.06
固定资产清理	2,161,303.87	2,951,870.10
合计	275,480,772.03	184,551,791.16

其他说明：

适用 不适用

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	176,371,321.62	5,255,153.91	67,247,264.30	13,720,561.51	262,594,301.34
2.本期增加金 额	90,604,783.98	2,785,311.09	5,473,554.35	6,486,950.30	105,350,599.72
(1) 购置		2,785,311.09	5,473,554.35	6,486,950.30	14,745,815.74
(2) 在建工 程转入	90,604,783.98				90,604,783.98
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额		138,271.30	13,579,880.70	1,121,032.85	14,839,184.85

(1) 处置或 报废		138,271.30	13,579,880.70	1,121,032.85	14,839,184.85
4.期末余额	266,976,105.6	7,902,193.70	59,140,937.95	19,086,478.96	353,105,716.21
二、累计折旧					
1.期初余额	30,674,913.74	2,619,347.66	42,334,401.11	5,365,717.77	80,994,380.28
2.本期增加金 额	5,971,190.17	466,763.48	4,683,001.70	1,614,180.98	12,735,136.33
(1) 计提	5,971,190.17	466,763.48	4,683,001.70	1,614,180.98	12,735,136.33
3.本期减少金 额		130,550.91	12,937,941.42	874,776.23	13,943,268.56
(1) 处置或 报废		130,550.91	12,937,941.42	874,776.23	13,943,268.56
4.期末余额	36,646,103.91	2,955,560.23	34,079,461.39	6,105,122.52	79,786,248.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	230,330,001.69	4,946,633.47	25,061,476.56	12,981,356.44	273,319,468.16
2.期初账面价 值	145,696,407.88	2,635,806.25	24,912,863.19	8,354,843.74	181,599,921.06

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本部办公综合楼	15,842,607.49	正在办理
古越水街房产	11,300,000.00	正在办理
成都办事处房屋	708,324.80	开发商未办理商品房大产权，暂时无法办理产权
米林扎西绕登乡的房屋	450,000.00	由于向当地村民购买无法办理产权

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆-宇通藏 AL1869 *1	460,014.71	460,014.71
18 辆客车 *2	1,701,289.16	2,491,855.39
合计	2,161,303.87	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 16 辆客车全部收走，本年减少 790,566.23 元，为本年与对方对账确认了 4 辆车的赔偿。

**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	41,543,891.04	96,447,181.67
合计	41,543,891.04	96,447,181.67

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅鲁藏布江景区工程	6,808,185.87		6,808,185.87	24,772,650.97		24,772,650.97

巴松措景区工程	2,411,214.51	2,411,214.51	1,639,073.15	1,639,073.15
鲁朗景区工程	-	-	1,159,000.00	1,159,000.00
柳梧新区新办公楼	-	-	32,753,536.92	32,753,536.92
江西新绎景区工程	31,787,593.31	31,787,593.31	23,491,204.68	23,491,204.68
数字信息化工程	536,897.35	536,897.35	12,631,715.95	12,631,715.95
合计	<b>41,543,891.04</b>	<b>41,543,891.04</b>	<b>96,447,181.67</b>	<b>96,447,181.67</b>

(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	61,490,060	24,772,651.34	37,297,895.55	53,950,131.84	1,312,229.18	6,808,185.87	97.00	97.00				自筹
巴松措景区工程	5,998,400	1,639,073.15	984,405.51		212,264.15	2,411,214.51	97.00	95.00				自筹
鲁朗景区工程	4,800,000	1,159,000.00	60,700.00		1,219,700.00		99.00	100.00				自筹
柳梧新区新办公楼	32,652,115.72	32,753,536.92		32,652,115.72	101,421.20		100.00	100.00				自筹
江西新绎景区工程	82,000,000.00	23,491,204.31	12,298,925.42	4,002,536.42		31,787,593.31	85.00	85.00				自筹
数字信息化工程	13,845,600	12,631,715.95	564,898.87		12,659,717.47	536,897.35	96.00	97.00				自筹
合计	200,786,175.72	96,447,181.67	51,206,825.35	90,604,783.98	15,505,332.00	41,543,891.04	/	/			/	/

**(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****(1). 工程物资情况**

□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	雅江景区旅游项目经营收益权[注 1]	巴松措景区旅游项目经营收益权[注 1]	阿里景区旅游项目经营收益权[注 1]	鲁朗景区旅游项目经营收益权[注 1]	鲁朗温泉经营收益权	古越水街经营权	软件	IBE 项目	合计
一、账面原值												
1.期初余额	24,208,028.57			308,912,171.29	36,168,130.19	116,538,326.11	43,247,343.49	1,150,000.00	12,735,848.70	2,333,183.80	1,124,837.84	546,417,869.99
2.本期增加金额				1,051,248.18						12,765,666.85		13,816,915.03
(1)购置										105,949.38		105,949.38
(2)内部研发												
(3)企业合并增加												
4)在建工程转入				1,051,248.18						12,659,717.47		13,710,965.65
3.本期减少金额	1,297,968.01											1,297,968.01
(1)处置	1,297,968.01											1,297,968.01
4.期末余额	22,910,060.56			309,963,419.47	36,168,130.19	116,538,326.11	43,247,343.49	1,150,000.00	12,735,848.70	15,098,850.65	1,124,837.84	558,936,817.01
二、累计摊销												
1.期初余额	5,449,212.84			81,855,426.55	6,853,949.07	16,304,113.70	5,458,786.81	203,613.74	636,792.47	1,630,548.25	1,124,837.84	119,517,281.27

2.本期增加金额	744,859.56	8,492.35 4.67	1,350.19 7.52	2,399.5 36.55	1,362.6 01.75	28,718. 04	636,792. 47	501,805.60		15,516,866.16
(1) 计提	744,859.56	8,492.35 4.67	1,350.19 7.52	2,399.5 36.55	1,362.6 01.75	28,718. 04	636,792. 47	501,805.60		15,516,866.16
3.本期减少金额	611,199.78	23,130.8 7								634,330.65
(1)处置	611,199.78	23,130.8 7								634,330.65
4.期末余额	5,582,872.62	90,324.6 50.35	8,204.14 6.59	18,703, 650.25	6,821.3 88.56	232,33 1.78	1,273,58 4.94	2,132,353.85	1,124,837.84	134,399,816.78
三、减值准备										
1.期初余额										2,393,270.30
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1)处置										
4.期末余额										2,393,270.30
四、账面价值										
		1,899.17 6.10	494,094. 20							
1.期末账面价值	17,327,187.94	217,739, 593.02	27,469.8 89.40	97,834, 675.86	36,425, 954.93	917,66 8.22	11,462.2 63.76	12,966,496.80	0.00	422,143,729.93
2.期初账面价值	18,758,815.73	225,157, 568.64	28,820.0 86.92	100,23 4,212.4	37,788, 556.68	946,38 6.26	12,099.0 56.23	702,635.55	0.00	424,507,318.42

1

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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1：系公司以建设经营移交方式(BOT)参与雅鲁藏布江大峡谷景区、巴松措景区、鲁朗景区及阿里神山圣湖景区项目的建设所获得的经营收益权。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加 企业合并形 成的	本期减少 处置	期末余额
林芝新绎旅游开 发有限公司	4,932,070.49			4,932,070.49
合计	4,932,070.49			4,932,070.49

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

本公司认为，基于上述判断，2020 年 12 月 31 日林芝新绎旅游开发有限公司资产组的可收回金额高于本公司对林芝新绎旅游开发有限公司的投资成本，商誉无需计提减值准备。

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

适用 不适用

资产组名称	预测期	预测期营业	稳定期间	稳定期营业	稳定期	折现率
-------	-----	-------	------	-------	-----	-----

	间	收入增长率	收入增长率	利润率
鲁朗花海牧场景区长期资产	25年	25%-35%	2026年-2045年 10%	4% 5.98%

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景区修缮费	4,784,488.21	7,356,186.98	1,630,069.49		10,510,605.70
景区广告塔	259,783.23		52,163.16		207,620.07
阿里景区活动板房	1,924,256.41		476,207.51		1,448,048.90
阿里游客中心软装及导引导视项目工程	571,755.82		186,835.32		384,920.50
摊位改造款	343,110.83		120,136.44		222,974.39
装修费	9,319,961.97	3,884,437.20	1,877,652.07		11,326,747.10
租赁费	30,987.55		30,987.55		
其他	2,089,809.39	1,009,059.86	638,856.93		2,460,012.32
合计	19,324,153.41	12,249,684.04	5,012,908.47		26,560,928.98

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	331,642.63	26,531.41
合计	0.00	0.00	331,642.63	26,531.41

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旅游质量保证金	1,350,000.00		1,350,000.00	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	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	500,000.00		500,000.00
合计	2,850,000.00		2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00

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
保证借款	59,063,097.22	93,634,614.65
合计	59,063,097.22	93,634,614.65

短期借款分类的说明：

注 1：本公司向中国光大银行拉萨分行取得 59,000,000.00 元短期借款，新奥控股投资股份有限公司为其提供最高额 7000 万元保证担保（保证合同号 LS-YWIB-BZ-2020007）、乐清意诚电气有限公司为其提供最高额 7000 万元保证担保（保证合同号 LS-YWIB-BZ-2020008）、本公司以尼洋河景区（苯日景区）收费权提供最高额 1780 万元的质押担保（质押合同号为 LS-YWIB-ZY-2020002）。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,800,000.00	-
合计	6,800,000.00	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 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
1 年以内	29,868,221.81	48,955,841.91
1-2 年	26,883,613.48	10,675,415.26
2-3 年	9,044,980.79	211,987.54
3 年以上	1,516,553.13	1,468,164.55
合计	67,313,369.21	61,311,409.26

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏永丰建设工程有限公司	2,936,165.59	未结算
成都建筑工程集团总公司西藏分公司	1,328,680.00	未结算
四川省兆仓建筑有限公司	1,238,964.25	未结算
西藏天健电子科技有限公司	1,274,861.88	未结算
合计	6,778,671.72	/

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

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	12,913,353.06	14,260,966.23
合计	12,913,353.06	14,260,966.23

**(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

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,048,512.97	52,212,912.36	58,000,372.65	3,261,052.68
二、离职后福利-设定提存计划	43,806.24	1,217,998.22	1,107,556.34	154,248.12
合计	9,092,319.21	53,430,910.58	59,107,928.99	3,415,300.80

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,643,801.66	43,847,788.40	49,807,755.18	2,683,834.88
二、职工福利费	21,438.60	3,851,558.50	3,826,726.10	46,271.00
三、社会保险费	4,073.88	2,044,687.71	1,891,115.73	157,645.86
其中：医疗保险费	4,073.88	1,926,657.26	1,782,997.68	147,733.46

工伤保险费		10,736.95	8,903.66	1,833.29
生育保险费		107,293.50	99,214.39	8,079.11
四、住房公积金	28,371.70	1,760,682.46	1,734,355.61	54,698.55
五、工会经费和职工教育经费	350,827.13	316,722.32	348,947.06	318,602.39
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	391,472.97	391,472.97	-
合计	9,048,512.97	52,212,912.36	58,000,372.65	3,261,052.68

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	42,833.40	1,176,092.69	1,070,175.96	148,750.13
2、失业保险费	972.84	41,905.53	37,380.38	5,497.99
合计	43,806.24	1,217,998.22	1,107,556.34	154,248.12

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、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	66,426.50	434,280.81
营业税		574,149.85
企业所得税	85,642.27	1,569,030.01
个人所得税	19,213.48	30,417.05
城市维护建设税	43,310.00	105,127.50
教育附加	18,996.29	46,288.58
地方教育附加	12,486.07	29,709.93
印花税	29,018.36	2,263.30
合计	275,092.97	2,791,267.03

其他说明：

无

### 41、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
其他应付款	106,553,744.24	62,426,726.23
合计	106,553,744.24	62,426,726.23

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,953,956.11	9,916,728.03
关联方借款	40,098,388.89	-
履约保证金、押金	2,845,774.87	3,060,672.34
门票分成款	25,425,912.22	27,963,413.37
中介机构费用	250,000.00	850,000.00
代建工程款	24,000,000.00	8,000,000.00
职工代垫款	1,057,026.15	961,906.49
营销返利费	-	2,066,886.00
汽车赔偿款	922,686.00	7,607,120.00
交通事故罚款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	106,553,744.24	62,426,726.23

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：本年往来款增加原因系本期年末应付江西省龙虎山旅游文化发展有限公司余额增加1,600万元所致。

#### 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	58,250,000.00	2,250,000.00
合计	58,250,000.00	2,250,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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
抵押借款	16,591,000.00	18,841,000.00
加：应计利息	35,019.07	
合计	16,626,019.07	18,841,000.00

长期借款分类的说明：

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
中国银行柳梧支行	2017.1.6	2025.01.12	人民币	2.90	16,591,000.00	18,841,000.00
合计					16,591,000.00	18,841,000.00

**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

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

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	885,416.63		125,000.04	760,416.59	
合计	885,416.63		125,000.04	760,416.59	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
道养小镇古越水街项目建设 2019 年专项资金	885,416.63			125,000.04		760,416.59	与资产相关

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（+、-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
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	-	4,140,176.16	12,205,707.70
合计	975,650,200.76	-	4,140,176.16	971,510,024.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期其他资本公积减少系本公司溢价收购鲁郎公司的 10% 股权，溢价部分冲减资本公积 4,140,176.15 元。

## 56、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	21,999,167.02	21,971,832.02		43,970,999.04
合计	21,999,167.02	21,971,832.02		43,970,999.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据第七届董事会第十五次会议决议，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 4,470,000 股，占公司总股本的比例为 2.1%，成交最高价为 10.291 元/股，成交最低价为 8.1127 元/股，支付的总金额为 43,965,945.86 元（不含交易费用）。

## 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
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	-131,105,539.14	-152,953,182.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,005,287.67
调整后期初未分配利润	-131,105,539.14	-151,947,894.70

加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,743,002.14	20,842,355.56
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	-126,362,537.00	-131,105,539.14

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,662,025.80	76,927,926.92	177,913,687.70	94,090,403.07
其他业务	6,263,434.19	600,767.81	10,004,662.99	409,876.05
合计	125,925,459.99	77,528,694.73	187,918,350.69	94,500,279.12

### (2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	125,925,459.99	187,918,350.69
减：与主营业务无关的业务收入	6,263,434.19	10,004,662.99
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	119,662,025.80	177,913,687.70

### (3). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

合同产生的收入说明：

### (4). 履约义务的说明

### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,776.14	406,699.31
教育费附加	1,565.03	177,474.92
地方教育费附加	1,048.86	116,580.21
车船使用税	111,232.56	93,244.80
印花税	15,216.09	52,380.29
合计	132,838.68	846,379.53

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	2,598,272.58	2,822,162.40
营销推广费	2,470,567.28	8,541,130.00
差旅费	508,951.38	1,130,084.13
其他	654,446.4	1,103,655.96
合计	6,232,237.64	13,597,032.49

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	23,190,550.61	32,458,500.00
折旧及摊销	11,382,851.09	18,011,955.87
招待费	3,210,561.48	4,114,422.56
车辆使用费	1,361,194.27	1,393,262.41
差旅费	2,242,423.12	4,093,528.49
办公费	1,797,242.79	842,731.78
场所能源费	2,236,059.23	2,350,931.57
存货报废	1,267,562.23	
其他	7,406,997.18	5,778,856.51
合计	54,095,442.00	69,044,189.19

其他说明：

无

**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
利息费用	5,659,179.19	2,756,002.06
减：利息收入	-1,692,602.41	-1,683,113.68
加：汇兑损失		
其他支出	445,996.22	743,630.63
合计	4,412,573.00	1,816,519.01

其他说明：  
无**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
免缴增值税	4,317,007.31	
稳岗补贴	2,102,164.00	146,520.45
财政局补贴	509,800.00	
加计扣除进项税	197,019.66	367,043.73
递延收益摊销	125,000.04	114,583.37
文旅部疫情补贴	84,000.00	
合计	7,334,991.01	628,147.55

其他说明：  
无**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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,669,295.95	12,532,610.50
处置天创股权	225.33	
合计	11,669,521.28	12,532,610.50

其他说明：  
无**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	144,740.25	1,694,191.78
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	144,740.25	1,694,191.78
合计	144,740.25	1,694,191.78

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-598,306.11	-1,098,419.32
其他应收款坏账损失	-89,447.51	-587,644.79
合计	-687,753.62	-1,686,064.11

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,562,912.81	
合计	-1,562,912.81	

其他说明：

无

**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
非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	582,531.77	172,000.00
经营权处置收益	6,080,136.00	
合计	6,662,667.77	172,000.00

其他说明：

本公司下属子公司—西藏圣地旅游汽车有限公司与拉萨市悦吉旅游汽车有限公司签订协议，西藏圣地旅游汽车有限公司注销旅游客运业务经营权后，拉萨市悦吉旅游汽车有限公司向西藏圣地旅游汽车有限公司支付补偿款 6,080,136.00 元。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的负债	514,315.40	37,613.82	514,315.40
奖金	80,000.00		80,000.00
其他	103,064.91	613,165.14	103,064.91
合计	697,380.31	650,778.96	697,380.31

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	895,916.29	168,740.92	895,916.29
其中：固定资产处置损失	895,916.29	168,740.92	895,916.29
对外捐赠	531,076.20	115,000.00	531,076.20
其他	161,821.95	14,708.39	161,821.95
合计	1,588,814.44	298,449.31	1,588,814.44

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	333,720.22	329,725.36
递延所得税费用	26,531.41	-26,531.41
合计	360,251.63	303,193.95

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	6,193,493.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	557,414.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-197,162.8
所得税费用	360,251.63

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	1,234,534.00	1,229,531.91
利息收入	1,697,418.59	1,682,169.84
暂收汽车补偿款		1,580,136.00
保证金、押金		9,326,814.97
往来款	98,248.73	238,693.08
合计	3,030,201.32	14,057,345.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
门票分成款	17,771,646.32	22,910,660.45
场所能源费用	2,236,059.23	2,857,097.18
营销推广费	2,470,567.28	16,164,055.00
招待费	3,608,705.99	4,759,442.40
差旅费	2,751,374.50	5,217,782.05
车辆使用费	1,361,194.27	1,277,384.05
办公费	1,797,242.79	748,399.18
其他	6,745,872.04	5,164,342.71
合计	38,742,662.42	59,099,163.02

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
银行结构性存款到期	1,050,000,000.00	1,423,000,000.00
代建工程款	16,000,000.00	
合计	1,066,000,000.00	1,423,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行结构性存款	690,000,000.00	1,423,000,000.00
合计	690,000,000.00	1,423,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款	21,971,832.02	21,999,167.02
贷款保证金	1,604,524.75	
合计	23,576,356.77	21,999,167.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,833,242.06	21,503,972.77
加：资产减值准备	1,562,912.81	
信用减值损失	687,753.62	1,686,064.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,735,136.33	10,830,779.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	15,516,866.16	15,280,311.25
长期待摊费用摊销	5,012,908.47	5,476,614.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-6,662,667.77	-172,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	895,916.29	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-144,740.25	-1,694,191.78
财务费用(收益以“-”号填列)	5,659,179.19	2,756,002.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,669,521.28	-12,532,610.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,531.41	-26,531.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	547,664.67	-795,084.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,195,096.65	-18,923,019.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,260,516.54	56,413,114.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,935,761.82	79,803,420.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	463,154,950.99	93,272,159.54
减：现金的期初余额	93,272,159.54	213,276,821.93
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	369,882,791.45	-120,004,662.39

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,990,267.38
其中：西藏天创旅游产品销售有限公司	4,990,267.38
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,617.18

处置子公司收到的现金净额	4,983,650.20
--------------	--------------

其他说明：

报告期内，公司转让子公司西藏天创旅游产品销售有限公司，并取得相应的股权转让款。

#### (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	463,154,950.99	93,272,159.54
其中：库存现金	137,615.32	150,447.54
可随时用于支付的银行存款	463,017,335.67	93,120,500.37
可随时用于支付的其他货币资金		1,211.63
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	463,154,950.99	93,272,159.54
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	8,402,524.75	

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	8,404,524.75	保证金
本部柳梧新区办公楼	32,129,681.86	用于借款抵押
雅江景区旅游项目经营收益权	217,739,593.02	用于借款抵押
合计	258,273,799.63	/

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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	2,102,164.00	其他收益	2,102,164.00
财政局补贴	509,800.00	其他收益	589,800.00
递延收益摊销	125,000.04	其他收益	125,000.04
文旅部疫情补贴	84,000.00	其他收益	84,000.00
加计扣除进项税	197,019.66	其他收益	197,019.66
奖金	80,000.00	营业外收入	80,000.00
合计	3,097,983.70		3,097,983.70

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西藏天创旅游产品销售有限公司	4,990,267.38	100	出售	2020/9/30	完成工商变更	225.33	-	-	-	-	无	-

其他说明:

报告期内, 公司完成处置子公司西藏天创旅游产品销售有限公司。

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

与上年相比，本年合并范围减少西藏天创旅游产品销售有限公司、增加阿里景区运营管理有限公司。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏巴松措旅游开发有限公司	19.00%	624,975.32		2,912,457.31
江西省新绎旅游投资发展有限公司	20.00%	-117,911.03		1,107,583.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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	8,317,396.27	52,702,592.33	61,019,988.60	45,691,265.94		45,691,265.94	4,239,872.84	50,715,501.87	54,955,374.71	42,915,995.86		42,915,995.86
江西省新绎旅游 投资发展有限公	6,208,596.98	69,235,247.92	75,443,844.90	69,145,511.59	760,416.59	69,905,928.18	11,164,181.87	59,404,391.52	70,568,573.39	63,555,684.90	885,416.63	64,441,101.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏巴松措旅游开发有限公司	24,065,806.55	3,289,343.81	3,289,343.81	3,147,001.42	24,103,279.53	8,252,547.87	8,252,547.87	4,456,205.50
江西省新绎旅游投资发展有限公 司	18,113,840.98	-589,555.14	-589,555.14	8,633,474.79	20,143,163.96	-	-3,872,528.14	14,399,659.75
						3,872,528.14		

其他说明:  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏圣地天创演艺有限公司	拉萨	拉萨	演艺	45	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	西藏圣地天创演艺有限公司	西藏圣地天创演艺有限公司
流动资产	947,937.17	947,937.17
非流动资产	4,891,145.75	4,891,145.75
资产合计	5,839,082.92	5,839,082.92
流动负债	18,120,941.13	18,120,941.13
非流动负债		
负债合计	18,120,941.13	18,120,941.13

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-12,281,858.21	-12,281,858.21
按持股比例计算的净资产份额	-5,526,836.19	-5,526,836.19
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
西藏圣地天创演艺有限公司	-5,526,836.19		-5,526,836.19

其他说明  
无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 利率风险

本集团的利率风险主要来源于长期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 信用风险

于 2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本集团建立了客户信用审批制度，严格控制客户信用额度、并执行其它监控程序，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计 15,817,095.37 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 61.23%。

#### 3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，并作好资金安排。本公司管理层对银行借款的使

用情况进行监控，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 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

### 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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新奥控股投资股份有限公司	廊坊	投资、技术咨询	80 亿	26.41	26.41%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王玉锁先生。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 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

无

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
西藏圣地天创演艺有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国风集团有限公司	参股股东
西藏国际体育旅游公司	参股股东
西藏自治区户外协会	其他关联方
新绎酒店管理有限公司	受同一控股股东控制
新奥（中国）燃气投资有限公司	受同一控股股东控制
西藏国风文化发展有限公司	受同一控股股东控制
新绎七修酒店管理有限公司	受同一控股股东控制
北海新绎游船有限公司	受同一控股股东控制
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	受同一控股股东控制
西藏纳铭网络技术有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市绎达国际旅行社有限公司	受同一控股股东控制
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司 SS	受同一控股股东控制
乐清意诚电气有限公司	受同一控股股东控制
北京新绎爱特艺术发展有限公司	受同一控股股东控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	采购培训、信息技术服务	93,400.00	219,622.64
新绎酒店管理有限公司	餐费、住宿费	1,430,560.12	2,491,870.61
廊坊市绎达国际旅行社有限公司	代理机票费	618,333.60	1,115,384.00
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司	餐费、住宿费	408,351.00	611,657.00
北海新绎游船有限公司	购船款	2,100,000.00	
北京新绎爱特艺术发展有限公司	货款	115,101.72	
合计		4,765,746.44	4,438,534.25

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新绎酒店管理有限公司	代理服务	3,600,000.00	4,056,603.77
新奥（中国）燃气投资有限公司	销售礼品、旅行团	1,021,730.00	1,681,571.81
北海新绎游船有限公司	提供推广服务	490,194.18	566,037.74
鹰潭市新绎七修酒店管理有限公司	房租及物管费	764,332.28	1,169,538.57
合计		5,876,256.46	7,473,751.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用  
 关联租赁情况说明  
适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新奥控股投资股份有限公司	70,000,000.00	2019.5.30	2020.9.9	是
西藏国风文化发展有限公司	70,000,000.00	2019.5.30	2020.9.9	是
西藏纳铭网络技术有限公司	70,000,000.00	2019.5.30	2020.9.9	是
新奥控股投资股份有限公司	50,000,000.00	2019.12.9	2020.12.9	是
新奥控股投资股份有限公司	30,000,000.00	2020.5.29	2020.11.27	是
新奥控股投资股份有限公司	5,000,000.00	2020.1.21	2020.7.1	是
新奥控股投资股份有限公司	19,000,000.00	2020.1.21	2020.12.1	是

关联担保情况说明  
适用 不适用

以上担保事项均为公司控股股东新奥控股投资股份有限公司及其全资子公司，为公司银行贷款事项提供的连带责任保证担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西藏国风文化发展有限公司	40,000,000.00	2020年12月25日	2021年12月24日	相关事项审议程序请参考公司公告：2020-059号

#### (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	179.00	180.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西藏圣地矿业勘察 开发有限公司			843,129.65	843,129.65
其他应收款	西藏国际体育旅游 公司	1,447,787.99	434,336.40	1,507,923.99	483,212.40
其他应收款	新绎酒店管理有限 公司	1,903,954.23	110,765.40	2,023,555.65	101,177.78
应收账款	新绎酒店管理有限 公司			4,300,000.00	215,000.00
应收账款	新奥（中国）燃气 投资有限公司			547,561.00	27,378.05
应收账款	鹰潭市新绎七修酒 店管理有限公司	1,692,139.28	84,606.96	1,038,662.99	51,933.15

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	西藏国风文化发展 有限公司	40,098,388.89	
其他应付款	新绎酒店管理有限 公司	257,859.21	
其他应付款	西藏圣地天创演艺 有限公司		27,939.20
其他应付款	廊坊市绎达国际旅 行社有限公司		162,247.00
其他应付款	新奥（中国）燃气 投资有限公司		125,000.00
其他应付款	新绎七修酒店管理 有限公司		108,087.50

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

“新冠”疫情对旅游行业冲击较大，目前国外疫情仍在不断反复，国内疫情防控仍在进行，疫情对以后经营的影响具有不可确定性。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

“新冠”疫情对旅游行业冲击较大，目前国外疫情仍在不断反复，国内疫情防控仍在进行，疫情对以后经营的影响具有不可确定性。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,805,017.18
1 至 2 年	4,153,581.46
2 至 3 年	2,927,381.08
3 年以上	2,374,420.53
合计	16,260,400.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,341,475.53	14.4	2,341,475.53	100		2,613,769.76	12.66	2,613,769.76	100.0	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,077,985.00	6.63	1,077,985.00	100.0		1,077,985.00	5.22	1,077,985.00	100.0	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,263,490.53	7.77	1,263,490.53	100.0		1,535,784.76	7.44	1,535,784.76	100.0	
按组合计提坏账准备	13,918,924.72	85.6	1,204,599.68	8.65	12,714,325.04	18,029,015.50	87.34	1,524,261.47	8.45	16,504,754.03
其中：										
账龄组合	13,918,924.72	85.60	1,204,599.68	8.65	12,714,325.04	18,029,015.50	87.34	1,524,261.47	8.45	16,504,754.03
合计	16,260,400.25	/	3,546,075.21		12,714,325.04	20,642,785.26	/	4,138,031.23	/	16,504,754.03

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
洛松曲加	1,077,985.00	1,077,985.00	100.00	预计无法收回
零星客户	1,263,490.53	1,263,490.53	100.00	预计无法收回

合计	2,341,475.53	2,341,475.53	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄计提

单位：元 币种：人民币

名称	应收账款	期末余额	计提比例 (%)
		坏账准备	
1 年以内	6,805,017.18	340,250.86	5.00
1-2 年	4,153,581.46	415,358.15	10.00
2-3 年	2,927,381.08	439,107.16	15.00
3 年以上	32,945.00	9,883.51	30.00
合计	13,918,924.72	1,204,599.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,138,031.23	807,893.13		688,828.52	3,546,075.21
合计	4,138,031.23	807,893.13		688,828.52	3,546,075.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	688,828.52

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西藏印度民间香客接待中心	6,766,441.84	1-2 年、2-3 年	41.61	807,287.20
洛松曲加	1,077,985.00	3 年以上	6.63	1,077,985.00
西藏自治区旅游发展厅	900,000.00	1 年以内	5.53	45,000.00
西藏熙安信息技术有限公司	333,333.33	1 年以内	2.05	16,666.67
四川锦城垣建筑工程有限公司	189,753.36	1 年以内	1.17	9,487.67
<b>合计</b>	<b>9,267,513.53</b>		<b>56.99</b>	<b>1,956,426.54</b>

## (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
其他应收款	168,829,011.87	165,534,639.06
合计	168,829,011.87	165,534,639.06

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	171,947,740.19
1 至 2 年	1,219,654.89
2 至 3 年	464,943.97
3 年以上	6,407,157.12
合计	180,039,496.17

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收下属子公司往来款	169,401,315.66	162,005,213.42
其他往来款	9,531,287.10	15,351,377.50
备用金	1,106,893.41	3,102,141.07
收入分成款		397,561.83
拆迁款		800,000.00
合计	180,039,496.17	181,656,293.82

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	10,850,595.47		5,271,059.29	16,121,654.76
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,049.17			13,049.17
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,594,978.02	3,594,978.02
其他变动			1,329,241.61	1,329,241.61
2020年12月31日余额	10,863,644.64		346,839.66	11,210,484.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	16,121,654.76	13,049.17		3,594,978.02	11,210,484.30
其他变动				1,329,241.61	
合计	16,121,654.76	13,049.17		3,594,978.02	11,210,484.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款 3,594,978.02

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西藏圣地矿业 勘察开发有限公司	往来款	843,129.65	无法收回	董事会审批	否
喜雅旅行社	往来款	594,951.88	无法收回	董事会审批	否
顺心经营部	往来款	520,000.00	无法收回	董事会审批	否
格桑	往来款	330,000.00	无法收回	董事会审批	否
合计	/	2,288,081.53	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
林芝新绎旅 游开发有限 公司	母子公司 往来款	68,217,233.17	1 年以内	37.89	3,410,861.66
江西省新绎 旅游投资发 展有限公司	母子公司 往来款	29,725,750.60	1 年以内	16.51	1,486,287.53
西藏巴松措 旅游开发有 限公司	母子公司 往来款	26,711,614.72	1 年以内	14.84	1,335,580.74
西藏圣地文 化有限公司	母子公司 往来款	23,491,274.41	1 年以内	13.05	1,174,563.72
西藏雪巴拉 姆艺术演出 有限公司	母子公司 往来款	6,845,321.22	1 年以内	3.8	342,266.06
合计	/	154,991,194.12	—	86.09	7,749,559.71

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	302,361,279.82		302,361,279.82	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	
合计	302,361,279.82		302,361,279.82	76,458,830.56	2,000,000.00	74,458,830.56

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

林芝新绎旅游开 发有限公司	15,490,000.00	158,901,801.41		174,391,801.41
米林县环喜玛拉 雅旅游开发有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00
环喜马拉雅旅游 开发有限公司	800,000.00			800,000.00
四川环喜马拉雅 网络科技有限公司	510,000.00			510,000.00
江西新绎旅游投 资发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
阿里景区运营管 理有限公司		70,200,647.85		70,200,647.85
合计	74,458,830.56	229,102,449.26	1,200,000.00	302,361,279.82

## (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					宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动					
一、合营企业											
西藏圣地矿 业开发勘察 公司	2,00		2,00								
小计	2,00		2,00								
	0,00		0,00								
	0,00		0,00								
二、联营企业											
小计											
	2,00		2,00								
合计	0,00		0,00								
	0		0								

其他说明：

注：本期西藏圣地矿业开发勘察公司已注销，本公司减少长期股权投资 2,000,000.00 元。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,235,102.02	41,648,429.61	110,652,065.06	47,330,957.28
其他业务	10,353,452.50	600,767.81	9,821,855.87	386,013.69
合计	79,588,554.52	42,249,197.42	120,473,920.93	47,716,970.97

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,790,267.38	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,669,295.95	12,532,610.50
合计	15,459,563.33	12,532,610.50

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,766,976.81	七. 73
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）	3,097,983.70	七. 84
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	11,669,295.95	七. 68
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	144,740.25	七. 70
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	-75,517.83	七. 74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,046,808.27	
所得税影响额	-239,951.52	
少数股东权益影响额	-615,365.95	
合计	29,794,969.68	

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	0.4549	0.0213	0.0213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.4026	-0.1124	-0.1124

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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



董事长：赵金峰

董事会批准报送日期：2021年2月25日

### 修订信息

适用 不适用