

公司代码：600749

公司简称：*ST 藏旅



བོད་ལྗོངས་ཡུལ་ལྗོངས་མ་ཀར་ཚད་ཡོད་ཀྱང་སི།
西藏旅游股份有限公司
TIBET TOURISM CO.,LTD.

西藏旅游股份有限公司 2018 年第三季度报告

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人赵金峰、主管会计工作负责人罗练鹰及会计机构负责人（会计主管人员）胡强保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,508,194,583.47	1,336,494,211.69	12.85
归属于上市公司股东的净资产	1,058,390,447.92	460,445,124.90	129.86
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-18,282,518.24	45,840,640.18	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	147,802,527.62	127,498,329.07	15.93
归属于上市公司股东的净利润	20,886,629.24	-15,644,377.43	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,695,858.57	-14,179,116.00	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.4557	-2.9418	
基本每股收益(元/股)	0.0974	-0.0827	
稀释每股收益(元/股)	0.0974	-0.0827	

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	6,950,484.13	6,899,005.34	资产处置收益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
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			
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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	280,949.69	-1,295,651.64	对外捐赠、补偿及赔偿等
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	517,977.08	587,416.97	
所得税影响额			
合计	7,749,410.9	6,190,770.67	

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

单位：股

股东总数（户）				15,280		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
国风集团有限公司	29,921,325	13.18	0	无	0	境内非国有法人
上海京遥贸易有限公司	26,592,800	11.72	26,592,800	无	0	境内非国有法人
西藏国风文化发展有限公司	26,017,748	11.46	0	无	0	境内非国有法人
西藏纳铭网络技术有限公司	22,680,753	9.99	0	无	0	境内非国有法人
西藏国际体育旅游公司	14,265,871	6.29	0	无	0	国有法人
乐清意诚电气有限公司	11,234,786	4.95	11,234,786	无	0	境内非国有法人

田文凯	9,346,448	4.12	0	无	0	境内自然人
张杰	6,166,096	2.72	0	无	0	境内自然人
陈绪文	3,741,800	1.65	0	无	0	境内自然人
杨家琪	2,963,881	1.31	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			
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			
田文凯	9,346,448	人民币普通股	9,346,448			
张杰	6,166,096	人民币普通股	6,166,096			
陈绪文	3,741,800	人民币普通股	3,741,800			
杨家琪	2,963,881	人民币普通股	2,963,881			
北京盈生富通投资有限公司	2,901,909	人民币普通股	2,901,909			
北海盈生创新投资咨询有限公司	2,603,600	人民币普通股	2,603,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2018年7月8日，新奥控股投资有限公司分别与国风集团有限公司及西藏考拉科技发展有限公司签署了《股权转让协议》，受让国风集团有限公司及西藏考拉科技发展有限公司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，从而间接收购西藏国风文化发展有限公司及西藏纳铭网络技术有限公司持有的公司股份。报告期内，上述股权转让事项已完成，西藏国风文化发展有限公司、西藏纳铭网络技术有限公司作为新奥控股投资有限公司的全资子公司，构成一致行动人关系。</p> <p>2、除上述关联关系外，公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产及负债状况

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	141,761,562.56	9.40	55,298,412.73	4.14	156.36	注释 1
存货	10,174,460.85	0.67	15,929,480.37	1.19	-36.13	注释 2
其他流动资产	630,814,308.75	41.83	341,027.51	0.03	184,874.61	注释 3
固定资产	169,313,011.10	11.23	691,647,133.26	51.75	-75.52	注释 4
固定资产清理	-7,029,186.05	-0.47	2,951,870.10	0.22	-338.13	注释 5
短期借款	-	-	79,000,000.00	5.91	-100	注释 6
应付职工薪酬	1,546,648.93	0.10	3,015,765.03	0.23	-48.71	注释 7
应交税费	29,463,299.42	1.95	-930,505.26	-0.07	不适用	注释 8
一年内到期的非流动负债	500,000.00	0.03	42,750,000.00	3.2	-98.83	注释 9
长期借款	22,216,000.00	1.47	337,716,000.00	25.27	-93.42	注释 10

注释 1：本报告期货币资金变化比例大的原因系公司处置酒店资产以及定向增发股份收到相应款项所致；

注释 2：本报告期内存货变化比例大的原因系公司处置酒店资产事项已完成；

注释 3：本报告期内其他流动资产变动比例大的原因系公司将暂时闲置的资金购买了银行结构性存款；

注释 4：本报告期内固定资产变动比例大的原因系公司处置了原有五家酒店资产；

注释 5：本报告期内固定资产清理变动比例大的原因系：1、圣地汽车公司运营车辆被拉萨交通产业集团统一收回运营后，获赔款项最终金额还未确定，故暂计入清理。2、酒店资产出售产权过户还剩 1 家，过户材料已报政府相关部门，正在办理中，故暂计入清理；

注释 6：本报告期短期借款减少系银行短期借款已提前归还；

注释 7：本报告期应付职工薪酬变动原因系公司及部分分支机构于 9 月末完成了当月工资发放；

注释 8：本报告期应交税费变动原因系报告期内公司出售五家酒店资产计提的增值税及各项附加税增加所致；

注释 9：本报告期一年内到期的非流动负债变动比例较大的原因系报告期内公司提前归还了银行短期借款；

注释 10：本报告期长期借款变动比例较大的原因系报告期内公司提前归还了银行部分长期借款。

2、财务报表相关科目变动分析表

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	147,802,527.62	127,498,329.07	15.93
营业成本	68,684,890.99	69,406,101.92	-1.04
销售费用	16,619,591.66	6,296,598.70	163.95
管理费用	43,821,674.63	50,004,907.99	-12.37
财务费用	5,123,795.58	9,828,723.58	-47.87
经营活动产生的现金流量净额	-18,282,518.24	45,840,640.18	-139.88
投资活动产生的现金流量净额	-26,122,998.52	-63,352,365.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	130,868,666.59	45,816,935.15	185.63

①营业收入变动原因说明:受2018年2月至4月期间西藏自治区政府“冬游西藏”政策的影响,以及公司营销创新、产品升级等带动,报告期内公司景区游客接待人数较上年同期有所增长,景区内公路游、船游产品等二次消费带动营业收入增长。

②营业成本变动原因说明:无

③销售费用变动原因说明:本期已计提截至9月30日的旅行社渠道营销返利。

④管理费用变动原因说明:无

⑤财务费用变动原因说明:报告期内财务费用较去年同期下降的原因系:1、公司提前归还银行借款。2、就公司股东向公司提供的2.85亿元借款,本报告期内公司将应支付给大股东的利息支出与结构性存款产生的利息收入进行了对冲,全部计入了资本公积。

⑥经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动现金流量较上年同期大幅减少的原因系2018年2月至4月期间,各景区响应“冬游西藏”政策对游客免门票开放,酒店(公司原酒店资产已于2018年6月置出)实行折扣销售,预计政府将对景区门票给予一定票务补贴(暂未取得);同时,报告期内公司支付了2017年度计提的政府分成和营销返利,以及五家酒店资产过户涉及的保证金等。

⑦投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期新建项目减少。

⑧筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加主要原因系公司取得非公开发行募集资金。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

酒店资产出售。2018年6月,公司完成了下属原五家酒店资产出售,酒店资产受让方新绎七修酒店管理有限公司已于2018年6月完成资产盘点,截至资产交接单签署日,尚有部分资产未办理完

在建工程	65,448,679.54	84,184,818.49
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	414,231,955.15	438,299,678.31
开发支出		
商誉	4,932,070.49	4,932,070.49
长期待摊费用	9,564,397.34	15,748,543.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,758,374.64	3,758,374.64
非流动资产合计	660,219,302.21	1,241,522,488.76
资产总计	1,508,194,583.47	1,336,494,211.69
流动负债：		
短期借款	0.00	79,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	30,644,711.75	24,349,475.85
预收款项	1,506,914.71	1,601,292.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,546,648.93	3,015,765.03
应交税费	29,463,299.42	-930,505.26
其他应付款	367,283,817.81	392,746,176.62
其中：应付利息	9,316,251.09	6,110,001.09
应付股利	0.00	0.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	500,000.00	42,750,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	430,945,392.62	542,532,204.62
非流动负债：		
长期借款	22,216,000.00	337,716,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,375,041.97	10,261,560.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	630,568,009.08	269,915.28
流动资产合计	962,712,544.47	301,588,339.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,458,830.56	66,458,830.56
投资性房地产		
固定资产	135,818,368.63	626,224,055.42
在建工程	59,302,537.13	41,249,399.68
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	342,336,748.99	362,464,633.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,046,348.17	12,897,154.86
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,853,100.87	2,853,100.87
非流动资产合计	615,815,934.35	1,112,147,174.46
资产总计	1,578,528,478.82	1,413,735,513.78
流动负债：		
短期借款	0.00	79,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	28,544,672.38	20,548,158.91
预收款项	1,001,003.89	983,589.89
应付职工薪酬	665,017.67	1,920,843.38
应交税费	27,259,907.84	-3,161,806.79
其他应付款	383,822,592.97	416,247,596.71
其中：应付利息	9,316,251.09	6,110,001.09
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	500,000.00	42,750,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	441,793,194.75	558,288,382.10
非流动负债：		

长期借款	22,216,000.00	337,716,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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	22,216,000.00	337,716,000.00
负债合计	464,009,194.75	896,004,382.10
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	226,965,517.00	189,137,931.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	978,618,402.81	439,387,295.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,646,283.67	5,646,283.67
未分配利润	-96,710,919.41	-116,440,378.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,114,519,284.07	517,731,131.68
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,578,528,478.82	1,413,735,513.78

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

2018年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	72,683,770.86	67,180,887.62	147,802,527.62	127,498,329.07
其中：营业收入	72,683,770.86	67,180,887.62	147,802,527.62	127,498,329.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	42,045,248.7	56,466,234.12	131,677,391.32	142,281,821.71

列)				
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)				
(二) 按所有权归属分类	37,869,955.98	9,981,807.84	21,728,490	-16,262,234.76
1. 归属于母公司所有者的净利润	36,402,701.24	9,874,296.59	20,886,629.24	-15,644,377.43
2. 少数股东损益	1,467,254.74	107,511.25	841,860.76	-617,857.33
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
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	37,869,955.98	9,981,807.84	21,728,490	-16,262,234.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,402,701.24	9,874,296.59	20,886,629.24	-15,644,377.43
归属于少数股东的综合收益总额	1,467,254.74	107,511.25	841,860.76	-617,857.33
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.1698	0.0522	0.0974	-0.0827

(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.1698	0.0522	0.0974	-0.0827
---------------------	--------	--------	--------	---------

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

2018年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	56,089,774.71	55,833,540.93	115,011,843.41	108,619,018.95
减：营业成本	13,104,775.92	22,661,368.53	51,767,090.25	55,573,557.69
税金及附加	432,034.2	233,476.06	681,137.01	430,099.76
销售费用	12,165,027.97	1,969,617.92	16,379,667.73	5,929,005.93
管理费用	10,557,458.44	14,663,105.19	33,768,368.11	38,676,000.97
研发费用				
财务费用	109,329.63	5,025,620.07	5,106,307.84	14,387,162.15
其中：利息费用	168,954.97	4,905,713.58	5,848,635.67	14,219,010.78
利息收入	389,871.65	40,344.17	1,153,390.68	128,848.07
资产减值损失	-3,314,469.59	324,730.27	-3,705,950.33	1,876,758.27
加：其他收益				
投资收益（损失以 “—”号填列）				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
公允价值变动收 益（损失以“—”号填列）				
资产处置收益（损 失以“—”号填列）	10,186,542.26	-12,942.44	10,180,447.90	-15,691.50
二、营业利润（亏损以“—” 号填列）	33,222,160.4	10,942,680.45	21,195,670.7	-8,269,257.32
加：营业外收入	7,323.08	7,676.30	23,611.56	41,167.41
减：营业外支出	238,520.39	464,503.08	1,489,823.65	1,216,631.19
三、利润总额（亏损总额 以“—”号填列）	32,990,963.09	10,485,853.67	19,729,458.61	-9,444,721.10
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“—” 号填列）	32,990,963.09	10,485,853.67	19,729,458.61	-9,444,721.10

投资活动产生的现金流量净额	-26,122,998.52	-63,352,365.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	569,607,192.66	
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		114,716,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,860,109.60	
筹资活动现金流入小计	573,467,302.26	114,716,000.00
偿还债务支付的现金	436,750,000.00	59,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,848,635.67	9,649,064.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	442,598,635.67	68,899,064.85
筹资活动产生的现金流量净额	130,868,666.59	45,816,935.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,556.06
五、现金及现金等价物净增加额	86,463,149.83	28,297,653.39
加：期初现金及现金等价物余额	55,298,412.73	44,806,453.50
六、期末现金及现金等价物余额	141,761,562.56	73,104,106.89

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

2018年1—9月

编制单位：西藏旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	111,057,944.64	100,389,851.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,615,315.42	27,348,183.47
经营活动现金流入小计	200,673,260.06	127,738,035.02
购买商品、接受劳务支付的现金	18,911,771.96	9,016,575.14
支付给职工以及为职工支付的现金	29,229,591.05	28,912,292.95
支付的各项税费	9,264,794.82	3,121,284.73
支付其他与经营活动有关的现金	66,901,334.66	51,342,281.76
经营活动现金流出小计	124,307,492.49	92,392,434.58
经营活动产生的现金流量净额	76,365,767.57	35,345,600.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

