

证券代码：600749

证券简称：西藏旅游

公告编号：2017-029 号

西藏旅游股份有限公司

关于公司 2016 年年度报告的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

西藏旅游股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年2月23日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《2016年年度报告》全文及年报摘要。根据上海证券交易所3月3日发出的《关于对西藏旅游股份有限公司2016年年度报告的事后审核问询函》（上证公函【2017】0235号）（以下简称：《问询函》），公司进行了认真核查，并对年报中错误内容做出更正。具体如下（红色字体为更正前错误之处，蓝色字体为相应的更正描述）：

一、公司《2016 年年度报告》第二节、十 非经常性损益项目和金额

更正前：

非经常性损益项目和金额明细表中：非流动资产处置损益为-9,544,237.63元，除上述各项之外的其他营业外收入和支出为-1,751,851.22元。

更正后：

非经常性损益项目和金额明细表中：非流动资产处置损益为-9,767,433.29元，除上述各项之外的其他营业外收入和支出为-1,528,655.56元。

二、公司《2016年年度报告》第四节、二（及年报摘要中对应部分）报告期内主要经营情况

1、经营情况分析中部分数据及文字描述：

更正前：

报告期内，公司销售费用为 3,105.79 万元，较去年同期 2,215.49 万元增加 890.30 万元，涨幅 40.19%，销售费用率为 24.60%，较去年同期 14.57%增加 10.03%，主要原因是公司进一步增强公司景区的竞争力，加大了营销渠道维护成本；管理费用为 7,190.66 万元，较去年同期 6,907.41 万元增加 283.25 万元，涨幅 4.10%，当期管理费用率为 56.96%，较去年同期 45.42%增加 **11.52%**，主要原因为固定资产摊销费用的增加。报告期内，公司财务费用为 1,611.01 万元，较去年同期 2,176.65 万元减少 **565.63 万元**，下降 25.99%，主要受惠于公司长期贷款利率有所下降以及公司财务部门提高了资金运行效率。

.....

综上，**报告期内归属于母公司股东的净利润为-95,124,136.00万元**，较去年同期535.53万元减少10,047.94万元，剔除2015年度公司出售西藏国风广告有限公司及回购农行不良贷款完成债务重组等取得的非经常性损益7,108.00万元，**报告期内归属于母公司股东的净利润减少2,939.94万元。**

更正后：

报告期内，公司销售费用为 3,105.79 万元，较去年同期 2,215.49 万元增加 890.30 万元，涨幅 40.19%，销售费用率为 24.60%，较去年同期 14.57%增加 10.03%，主要原因是公司进一步增强公司景区的竞争力，加大了营销渠道维护成本；管理费用为 7,190.66 万元，较去年同期 6,907.41 万元增加 283.25 万元，涨幅 4.10%，当期管理费用率为 56.96%，较去年同期 45.42%增加 **11.54%**，主要原因为固定资产摊销费用的增加。报告期内，公司财务费用为 1,611.01 万元，较去年同期 2,176.65 万元减少 **565.64 万元**，下降 25.99%，主要受惠于公司长期贷款利率有所下降以及公司财务部门提高了资金运行效率。

.....

综上，**报告期内归属于上市公司股东的净利润为-9,512.41万元**，较去年同期535.53万元减少10,047.94万元，剔除2015年度公司出售西藏国风广告有限公司及回购农行不良贷款完成债务重组等取得的非经常性损益7,108.00万元，**报告期内归属于上市公司股东的净利润减少2,939.94万元。**

2、“收入和成本分析”中关于旅游服务业务的描述：

更正前：旅游服务业务收入主要为酒店及旅行社收入，成本主要包括各家酒店的折旧摊销、酒店直接采购成本、人工成本和旅游团队成本，报告期内旅游服务业务板块收入约为主营业务收入的**14%**，该板块营业成本占营业成本的47%，主要原因在于公司酒店均为因应休闲度假旅游趋势的产业布局，目前营收盈利水平较低，且每年11月至次年4月的旅游淡季仍需支付人力和折旧等成本；

传媒文化业务板块收入主要为西藏人文地理广告推广收入，成本主要为期刊发行和广告执行费等。本报告期传媒文化业务板块中西藏国风广告有限公司已经不再纳入合并报表范围，该板块主要包括西藏圣地文化有限公司，收入约为主营业务收入的0.3%，成本占营业成本的**1%**。

更正后：旅游服务业务收入主要为酒店及旅行社收入，成本主要包括各家酒店的折旧摊销、酒店直接采购成本、人工成本和旅游团队成本，报告期内旅游服务业务板块收入约为主营业务收入的**12%**，该板块营业成本占营业成本的47%，主要原因在于公司酒店均为因应休闲度假旅游趋势的产业布局，目前营收盈利水平较低，且每年11月至次年4月的旅游淡季仍需支付人力和折旧等成本；

传媒文化业务板块收入主要为西藏人文地理广告推广收入，成本主要为期刊发行和广告执行费等。本报告期传媒文化业务板块中西藏国风广告有限公司已经不再纳入合并报表范围，该板块主要包括西藏圣地文化有限公司，收入约为主营业务收入的0.3%，成本占营业成本的**1.25%**。

3、主营业务分行业、分产品、分地区情况

更正前：

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(%)
旅游景区资源 开发与运营	107,529,119.57	41,772,001.63	61.15	8.59	-3.78	增加 4.99 个 百分点
旅游服务	18,327,156.05	38,825,173.51	-111.85	58.57	14.40	增加 81.78 个 百分点
传媒文化	392,242.84	1,019,903.10	-160.02	-98.82	-95.40	减少 193.04 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	102,914,506.99	41,857,152.52	59.33	5.29	12.45	减少 2.59 个 百分点
阿里地区	15,666,550.29	34,031,243.55	-117.22	128.46	4.39	增加 258.18 个百分点

更正后：

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 (%)
旅游景区资源 开发与运营	107,262,401.62	41,772,001.63	61.06	8.32	-3.78	增加 4.90 个 百分点
旅游服务	15,208,845.98	38,825,173.51	-155.28	31.59	14.40	增加 38.35 个 百分点
传媒文化	392,242.84	1,019,903.10	-160.02	-98.82	-95.40	减少 193.04 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	102,746,906.99	41,857,152.52	59.26	5.12	12.45	减少 2.66 个 百分点
阿里地区	15,256,752.72	34,031,243.55	-123.06	122.48	4.39	增加 252.34 个百分点

4、成本分析表

更正前：

成本分析表分行业情况表格中：旅游景区资源开发与运营、旅游服务、传媒文化三个板块本期金额较上年同期变动比例分别为7.56%、13.48%、-21.04%。

更正后：

成本分析表分行业情况表格中：旅游景区资源开发与运营、旅游服务、传媒

文化三个板块本期金额较上年同期变动比例分别为-3.78%、14.40%、-95.40%。

三、公司《2016年年度报告》第五节、一（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

更正前：

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——2016 年为 -95,204,197.26 元。

更正后：

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——2016 年为 -95,124,136.00 元。

四、公司《2016 年年度报告》第十一节、四-2 持续经营

更正前：

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的流动负债超出流动资产约为 34,058 万元。

更正后：

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的流动负债超出流动资产约为 33,050.32 万元。

五、公司《2016 年年度报告》第十一节、七-9 其他应收款

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

更正前：

本期计提坏账准备金额 5,602,900.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

更正后：

本期计提坏账准备金额 4,243,972.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

更正前：

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
------	-------	------	----	-----------------------------	--------------

西藏自治区户外协会	代垫款	3,315,034.03	1 年以内、1-2 年	15.24	288,232.12
北京太合环球影业公司	电影《转山》投资款	1,940,000.00	3 年以上	8.92	1,940,000.00
西藏国际体育旅游公司	经营性占用	1,447,787.99	3 年以上	6.66	434,336.40
西藏圣地矿业勘察开发公司	往来款	843,129.65	3 年以上	3.88	843,129.65
普兰县拆迁办	拆迁款	800,000.00	1 年以内	3.68	40,000.00
合计	/	8,345,951.67	/	38.38	3,545,698.17

更正后：

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏自治区户外协会	代垫款	3,312,183.03	1 年以内、1-2 年	15.23	286,432.12
北京太合环球影业公司	电影《转山》投资款	1,940,000.00	3 年以上	8.92	1,940,000.00
西藏国际体育旅游公司	经营性占用	1,507,923.99	3 年以上	6.93	483,212.40
西藏圣地矿业勘察开发公司	往来款	843,129.65	3 年以上	3.88	843,129.65
普兰县拆迁办	拆迁款	800,000.00	1 年以内	3.68	40,000.00
合计	/	8,403,236.67	/	38.64	3,592,774.17

六、公司《2016 年年度报告》第十一节、七-61 营业收入和营业成本

更正前：

主营业务成本本期发生额为 80,898,678.35 元，其他业务成本本期发生额为 718,399.89 元。

更正后：

主营业务成本本期发生额为 81,617,078.24 元，其他业务成本本期发生额为 0 元。

七、公司《2016 年年度报告》第十一节、七-70 营业外支出

更正前：

非流动资产处置损失分类列示：固定资产处置损失、无形资产处置损失本期发生额分别为 6,089,687.75 元、3,724,751.22 元；计入当期非经常性损益的金额分别为 6,089,687.75 元、3,724,751.22 元。

其他说明：

非流动资产处置损失主要原因：阿里神山圣湖景区部分运营车辆已达使用年限，报告期内做报废处理；阿里地区制氧厂在报告期内做固定资产处置。

更正后：

非流动资产处置损失分类列示：固定资产处置或报废、固定资产处置或报废、在建工程处置或报废本期发生额分别为 7,854,118.10 元、1,493,220.87 元、467,100.00 元；计入当期非经常性损益的金额分别为 7,854,118.10 元、1,493,220.87 元、467,100.00 元。

其他说明：

非流动资产处置损失主要原因：阿里神山圣湖景区部分运营车辆因不符合高原车辆标准，报告期内做强制报废；阿里地区制氧厂在报告期内因拆迁做固定资产处置；大峡谷在建油库因县安监部门检查排除安全隐患，不允许景区自建油库，要求公司自行拆除造成在建工程报废。

八、公司《2016 年年度报告》第十一节、十与金融工具相关的风险

更正前：

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 9,592,752.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 68.48%。

更正后：

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 9,592,752.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.19%。

九、公司《2016 年年度报告》第十一节、十二-6 关联方应收款项

更正前：

关联方应收项目表格中：西藏国际体育旅游公司、西藏自治区户外协会的期末账面余额分别为 1,447,787.99 元、3,315,034.03 元。

更正后：

关联方应收项目表格中：西藏国际体育旅游公司、西藏自治区户外协会的期末账面余额分别为 1,507,923.99 元、3,312,183.03 元。

十、公司《2016 年年度报告》第十一节、十四-2（1）资产负债表日存在的重要或有事项

更正前：

资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

更正后：

资产负债表日存在的重要或有事项

2016 年 1 月，西藏金凯新能源股份有限公司因建设工程施工合同纠纷，将公司诉至西藏阿里地区中级人民法院。请求判令公司支付工程款 8,986,000 元、支付工程增量款 115,220 元、赔偿拖欠工程款利息 685,726.75 元，三项共计 9,786,946.75 元。2016 年 1 月 20 日，阿里中级人民法院受理本案，公司组织律师、监理工程师等专业人员积极应诉。

2016 年 9 月西藏阿里地区中级人民法院开庭审理并做出判决，后公司就此判决向西藏自治区高级人民法院提起上诉，2016 年 12 月，西藏自治区高级人民法院组成合议庭进行审理并作出民事裁定，将此案发回阿里地区中级人民法院重审，目前该案件尚未审理结束。

十一、公司《2016 年年度报告》第十一节、十七-1（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

更正前：

本期计提坏账准备金额 3,576,808.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

更正后：

本期计提坏账准备金额 1,764,655.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

十二、公司《2016 年年度报告》第十一节、十七-2 其他应收款

1、本期计提坏账准备金额

更正前：

本期计提坏账准备金额 5,547,237.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

更正后：

本期计提坏账准备金额 5,122,237.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2、“按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况”中“西藏自治区户外协会”往来款的期末余额及合计金额。

更正前：

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况表中，西藏自治区户外协会往来款期末余额为 3,315,034.03 元，坏账准备期末余额为 288,232.12 元；期末余额前五名的合计金额为 202,849,841.92 元，坏账准备的合计金额为 10,264,972.52 元。

更正后：

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况表中，西藏自治区户外协会往来款期末余额为 3,312,183.03 元，坏账准备期末余额为 286,432.12 元；期末余额前五名的合计金额为 202,846,990.92 元，坏账准备的合计金额为 10,263,172.52 元。

十三、公司《2016 年年度报告》第十一节、十八-1 当期非经常性损益明细表

更正前：

当期非经常性损益明细表中“非流动资产处置损益”金额为-9,544,237.63 元；“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”为-1,751,851.22 元。

更正后：

当期非经常性损益明细表中“非流动资产处置损益”金额为-9,767,433.29 元；“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”为-1,528,655.56 元。

除上述更正内容之外，本公司《2016 年年度报告》其他内容不变。更正后的《2016 年年度报告》、年报摘要及相关文件公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），敬请广大投资者查阅参考。

由于公司 2016 年年报披露期间适逢春节和藏历新年假期，公司董事会办公室临时借调其他部门人员协助工作，因临时工作人员对文件内容不熟悉，上传了非最终版本的年报和相关文件，造成公司年报披露出现多处错漏，上述更正给投资者带来的不便，本公司深表歉意。

特此公告。

西藏旅游股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 19 日