

2018 年度报告



བོད་ལྗོངས་ལུང་སྐོར་མ་རྒྱུ་ཚད་ལོན་གྲངས་ལོ་
西藏旅游股份有限公司
TIBET TOURISM CO.,LTD.

公司简称：*ST藏旅 证券代码：600749

公司代码：600749

公司简称：*ST 藏旅

西藏旅游股份有限公司 2018 年年度报告

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2018年度归属于上市公司股东的净利润21,265,319.11元，母公司的净利润为26,095,490.21元。2018年初母公司未分配利润-116,440,378.02元，2018年末母公司可供股东分配的利润为-90,344,887.81元。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，公司定于2018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九次会议审议通过，尚需提交公司2018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

本报告中所涉及的未来计划和发展战略等相关陈述，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、 重大风险提示

公司 2016 年度、2017 年度连续两年经审计的净利润为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票已于 2018 年 5 月 2 日被实施退市风险警示。鉴于公司 2018 年年度经审计的净利润为正值，且不存在其他需要实行退市风险警示的情形，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司披露 2018 年年度报告的同时，已向上海证券交易所申请撤销退市风险警示，最终以上海证券交易所审批结果为准。

十、 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	11
第四节	经营情况讨论与分析	15
第五节	重要事项	31
第六节	普通股股份变动及股东情况	49
第七节	优先股相关情况	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	61
第九节	公司治理	71
第十节	公司债券相关情况	76
第十一节	财务报告	77
第十二节	备查文件目录	196

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、我公司	指 西藏旅游股份有限公司
新奥控股、公司控股股东	指 新奥控股投资有限公司
新奥集团	指 新奥集团股份有限公司
国风集团、公司前控股股东	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
巴松措、巴松措公司	指 西藏巴松措旅游开发有限公司
鲁朗景区	指 西藏鲁朗旅游景区开发有限公司
雪巴拉姆、雪巴拉姆藏戏团	指 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司
新绎七修	指 新绎七修酒店管理有限公司
新绎酒店	指 新绎酒店管理有限公司
报告期	指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日的会计期间
退市风险警示	指 根据上海证券交易所股票上市规则的有关规定，公司 2016 年、2017 年连续两年亏损，公司股票在 2017 年年度报告披露后已被实施退市风险警示，公司股票简称前冠以“*ST”标记，退市风险警示期间，股价的日涨跌幅限制为 5%。
指定信息披露媒体	指 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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	*ST藏旅	600749	西藏旅游

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、蔡蓉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B、E座3层
	签字的保荐代表人姓名	于宏刚、杨慧
	持续督导的期间	2018年3月6日-2018年12月31日

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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	178,599,166.66	141,632,185.28	26.10	126,248,518.46
归属于上市公司股东的净利润	21,265,319.11	-79,173,405.13	不适用	-95,124,136.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,336,677.09	-78,312,776.08	不适用	-89,887,350.44
经营活动产生的现金流量净额	38,167,337.09	33,498,198.67	13.94	-24,364,350.52

	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,055,308,819.06	460,445,124.90	129.19	539,618,530.03
总资产	1,348,276,809.73	1,336,494,211.69	0.88	1,324,951,086.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同 期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0978	-0.4186	不适用	-0.5029
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0978	-0.4186	不适用	-0.5029
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0199	-0.4141	不适用	-0.4752
加权平均净资产收益率 (%)	2.3673	-15.8337	不适用	-16.2001
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.4828	-15.6616	不适用	-15.3083

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

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、2018 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	9,908,230.91	65,210,525.85	72,683,770.86	30,796,639.04
归属于上市公司股东的 净利润	-23,091,508.66	7,189,428.03	36,788,709.87	378,689.87
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	-22,832,237.88	8,488,797.48	29,039,298.97	-10,359,181.48
经营活动产生的现金流 量净额	-15,531,767.64	9,692,135.45	-1,290,026.12	45,296,995.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

1、2018 年第三季度报告披露时将出售 5 家酒店缴纳的税金 11,152,859.93 元列示在支付的各项税费中，年末处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金流量净额项列示金额系扣除税金以净额反映，为与年末披露口径保持一致，现将第三季度经营活动产生的现金流量净额 -12,442,886.05 元调增 11,152,859.93 元。

2、调整后第三季度经营活动产生的现金流量净额为-1,290,026.12 元，与往年相比变化较大的原因是应收款项增加及 2018 年 7 月支付酒店资产交割保证金 2,000 万元，该笔保证金于 2018 年 12 月收回。

3、2018 年经营活动产生的现金流量净额为 3,816.73 万元，较 2017 年增长 466.91 万元，不存在较大变化。第四季度经营活动产生的现金流量净额较往期变化较大的主要原因是收到保证金及前期应收款项。

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	4,531,179.10	处置酒店及报	-13,891.50	-9,814,438.97

废固定资产、
无形资产

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

96,774.08 稳岗补贴 81,103.34 5,264,320.00

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

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	-1,814,406.16	-990,799.07	-1,481,649.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,483,393.64	银行结构性存款收益	
少数股东权益影响额	1,182,268.20	62,958.18	795,057.09
所得税影响额			-73.80
合计	16,928,642.02	-860,629.05	-5,236,785.56

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）主要业务及经营模式

目前，公司主要业务板块包括旅游景区开发与运营、传媒文化等。

1、旅游景区开发与运营

公司已开发运营的景区有雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山（尼洋河风光带）景区、巴松措景区、鲁朗花海牧场（鲁朗五寨）景区以及阿里神山圣湖景区，其中巴松措景区为国家 5A 级景区，雅鲁藏布大峡谷景区、阿里神山圣湖景区正在开展创 5A 工作。该业务板块同时包括景区与周边主要交通节点、游客集散中心之间的短途专线运输，由公司自有车队、船队提供相应的客运、观光服务。

以景区经营权为依托，经营独具西藏地域特色的旅游产品、文化衍生品和康养服务项目，是公司的基本经营模式。基于西藏独有的自然禀赋，打造世界级康乐旅游目的地，则是公司景区运营的长远目标。

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，公司下属西藏圣地文化有限公司负责《西藏人文地理杂志》（深度报道与传播西藏传统文化与自然资源）的出版发行；西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司主营西藏文化瑰宝之称的藏戏演出，长期为国内外进藏游客提供传统藏戏演出服务，演出团队多次获得国内、区内大奖，借优秀藏文化产品的输出建立合作共赢的发展模式。

此外，公司旅游服务业务板块中原有的五家喜玛拉雅系列酒店已于报告期内置出，目前，该板块以两家国际旅行社为主。

（二）行业情况

随着社会经济发展和人民群众物质文化生活水平的提高，服务于健康生活方式的康乐旅游趋势向好，产业规模和集聚效应迅速显现，旅游服务产业对社会就业和区域经济发展的带动作用也日益增强。

公司以景区开发与运营业务为主，拥有西藏自治区内多家景区的经营收益权。在西藏自治区十三五发展纲要中，旅游业被确定为带动自治区经济发展和富民兴藏的主导产业，公司业务发展符合中央和地方政府旅游产业相关支持政策导向。

公司作为区内旅游行业的龙头企业，经过多年的经营积淀，下属各景区于所在地区已形成较为明显的竞争优势。在此基础上，公司正在探索从传统的观光旅游向康乐旅游转型，以满足人们日益多元化的消费需求。受高原气候因素及相关政策因素的影响，相较区外较为成熟的同行业上市公司，公司景区游客接待人数和营业规模仍有较大差距，这也将是公司在未来抓住自治区建设世界级旅游目的地的有利时机，发挥自身在景区开发运营的专业优势，创新产品、提升服务，推动公司实现跨越式发展的重要课题。

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

自 2009 年以来，为适应旅游业从传统观光游向休闲度假游转变的趋势，公司相继投资建设并运营了五家喜马拉雅系列酒店。

由于西藏旅游行业整体发展层次相较全国市场仍处于较低水平，经过多年运营，公司前期布局的系列酒店发展不及预期。为优化公司资产结构，整合优势资源，2018 年 5 月，公司召开董事会、股东大会审议通过了出售五家酒店资产相关议案，酒店资产出售事项于 2018 年 6 月份通过公开挂牌转让完成，交易价款为 64,850 万元，报告期内，公司已配合受让方完成五家酒店资产全部所有权/使用权变更登记，并完成税费缴交，酒店资产转让及后续相关事项均已办理完毕。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2018-043 号、2018-046 号、2018-049 号、2018-050 号、2018-083 号，以及本报告附注相关内容。

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

作为自治区唯一一家旅游类上市公司，经过多年的发展，公司已成为区内拥有多家 A 级景区的行业领军企业，同时，通过独具西藏特色的文化版块布局，公司可持续经营和盈利能力不断提升。

1、公司具有优势的景区开发与运营、特色文旅项目开发和本土文化保护与发展能力。

景区开发与运营：公司具备多年的景区规划建设经验，运营管理和创新发展经验丰富，日渐形成较为成熟的管理模式；公司拥有一批具备文化旅游产业专业背景和经验的开发运营团队，在

景区开发建设、现场管理、市场营销等方面具有相对成熟的管理经验和健全的管理体系。为适应在线旅游平台的快速发展，公司与去哪儿、携程、驴妈妈、马蜂窝、途牛、美团等多家在线平台合作推广特色旅游项目，并通过自有电子商务平台“www.tibtour.com”及“西藏旅游微官网（微信号：e-tibetravel）”为游客提供智慧旅游服务，满足游客日益多样化的需求。

特色文旅项目开发：基于旅游业的发展趋势，以及健康疗休养服务市场日益增长的需求，公司集约优势资源推出了一系列文化体验和健康旅游产品。林芝地区以雅鲁藏布大峡谷等景区为主要场景的“桃花节”、“环巴松措国际山地自行车越野竞速赛”、“黄牡丹节”、“藏博会”，已然成为林芝地区的旅游名片，特色文旅产品、健康疗养服务项目与公司优质景区资源已形成一定的协同发展优势。多元产品组合推广与协同运营是公司集约资源、增强竞争力的重要举措，也是未来公司差异化竞争、实现业绩增长的着力点。

本土文化保护与发展：公司创办的《西藏人文地理》（双月刊）杂志凭借其丰富而优质的专题内容，受到海内外读者一致好评，也成为唯一亮相达沃斯论坛、伦敦书展的藏地媒体。雪巴拉姆藏戏演出团是现存民间藏戏艺术保存最为完整的团体之一，表演形式独特、文化内涵丰富，为游客提供西藏传统文化的全新体验，也是公司保护、传承国家非物质文化遗产的具体实践。

2、公司在旅游资源占有方面具有特定优势

西藏自治区十三五规划中重点打造的三个世界级旅游目的地景区：拉萨国际文化旅游名城、林芝国际生态旅游区、冈底斯国际旅游合作区，公司均有重要资源布局。

公司作为林芝旅游行业的主要开拓者之一，经过多年的耕耘，公司在该地区已逐步打造四大旅游景区。其中，雅鲁藏布大峡谷景区作为世界最大峡谷，与布达拉宫、珠穆朗玛峰并称为西藏自治区三大世界级景区，是西藏首个“国家级服务业标准化试点景点”，被评为“2019 中国优秀旅游景区”；巴松措景区作为国家级森林公园，有“西藏阿尔卑斯”和户外天堂的美誉，是西藏第一个 5A 级自然景观资源景区；位于雅鲁藏布江与尼洋河交汇处的苯日神山景区、毗邻鲁朗国际小镇的鲁朗花海牧场景区，具备丰富生态旅游景观资源，藏传佛教、民族特色旅游资源较为集中。公司在林芝开设有疗休养服务公司，充分利用林芝地区特有的气候、水源、森林等自然禀赋作为特色保健养生资源，为区外游客健康休养、周边游客林卡休闲（过林卡为西藏普遍的郊游娱乐活动）提供了更好选择，契合林芝国际生态旅游区的定位，以及公司打造康乐旅游目的地的愿景。

阿里地区被称作“世界屋脊的屋脊”，神山冈仁波齐与圣湖玛旁雍错交相辉映，是藏传佛教、印度教（全球信徒超过 10 亿人）、耆那教、苯教共同认定的“世界中心”。冈底斯国际旅游合作区以冈仁波齐为中心，以亚东、吉隆、普兰、樟木等口岸为节点，打造国际精品旅游文化线路。

公司阿里神山圣湖景区是冈底斯国际旅游合作区的核心区域，是国内外游客朝圣、观光的重要目的地，也是顺应国际旅游合作区未来发展的重要布局。

拉萨是进藏游客的主要目的地及自治区内重要的旅游集中转城市。圣地文化有限公司及《西藏人文地理》杂志社扎根拉萨，雪巴拉姆藏戏团常年在拉萨演出，公司下属圣地国际旅行社、神山国际旅行社以拉萨为基础，接待国内外团队游客和散客。

3、公司拥有多家景区的独家经营及合法收益权

(1) 根据 2005 年 1 月 26 日公司与林芝地区旅游局、林芝县人民政府、米林县人民政府共同签署的《雅鲁藏布江下游—尼洋河下游水上旅游区及相关景区旅游开发协议书》，公司对雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游相关项目享有水上旅游航线经营权，经营期 40 年；公司具有对派镇转运站—吞白—索松—达林—加拉—直白—大度卡—松林口—派镇转运站环线景区的开发和经营权，经营期限 40 年。

(2) 根据 2009 年 3 月 9 日公司与西藏普兰县人民政府签署的《西藏阿里神山、圣湖旅游区旅游开发经营协议书》，普兰县人民政府授权公司独家投资开发经营神山、圣湖旅游区旅游项目 50 年。

(3) 根据 2009 年 8 月 31 日公司子公司西藏鲁朗旅游景区开发有限公司与林芝县人民政府签署的《鲁朗五寨生态旅游景区开发协议书》，西藏鲁朗旅游景区开发有限公司拥有西藏鲁朗景区独家开发经营权，期限 40 年，自 2009 年 9 月 1 日至 2049 年 8 月 31 日。

(4) 根据 2009 年 4 月 10 日公司与林芝县人民政府、西藏林芝地区旅游局签署的《尼洋河风光带旅游景区开发合同书》，公司拥有林芝地区苯日神山（尼洋河风光带）景区的独家开发经营权和收益权，合同期限自 2009 年 4 月 10 日至 2052 年 4 月 8 日（其中 2009 年 4 月 10 日至 2012 年 4 月 9 日为开发期，2012 年 4 月 9 日至 2052 年 4 月 8 日为经营期）。

(5) 根据藏林运政（2004）第 03 号文件批准，公司控股子公司西藏巴松措旅游开发有限公司具有巴松措旅游区水运业务及核心区内旅游专线业务的经营权。根据 2008 年 8 月 29 日公司子公司巴松措公司与工布江达县风景管理局签署的《经营合同》，工布江达县风景区管理局授予巴松措公司在巴松措生态旅游区环保车、游艇和度假村项目的经营权。除上述授权经营的项目外，对于新开发的项目，公司具有优先开发权。授权经营期限为三十年，有效期至 2038 年 7 月 31 日。

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，公司实现营业收入 17,859.92 万元，较去年同期增长 26.10%，在酒店业务置出的情况下，创 2012 年来的 7 年新高，归属于上市公司股东的净利润为 2,126.53 万元，实现扭亏为赢，扣除非经常性损益后的净利润为 433.67 万元。公司经营业绩较大增长的主要原因：

1、营销创新。报告期内，公司聚焦客源引流和现场转化，着力于雅鲁藏布大峡谷、苯日神山和巴松措景区内的优势特色产品推广，通过一系列营销创新手段，包括参加国内主要旅游交易会 and 引流川藏青藏公路自驾游等，游客流量取得显著提高；同时通过全员营销政策等，景区游船、餐饮等二次消费产品收入比重也有较大增长。

2、渠道维护与整合。2018 年度，公司持续加强与区外组团社、代理商、区内地接社和线上平台的良好合作关系；不断深入开展与携程、去哪儿等线上平台的战略合作，实现线上业务规模的有效提升；借助媒体、自驾俱乐部、旅行社、异业等不同的推广渠道和平台，增强景区品牌的影响力，景区客流增长明显；2018 年，公司自有电子商务平台“www.tibtour.com”和“西藏旅游微官网（微信号：e-tibetravel）”成功上线，为游客提供更加便捷的智慧化旅游服务。

3、服务水平提升。在区域政策稳定、旅游消费需求持续旺盛的经济环境下，公司以雅鲁藏布大峡谷等景区创建 5A 级景区的有利时机，积极推行服务品牌战略，通过引进区外景区先进管理模式、外派培训的方式，不断提升景区一线管理、服务人员的业务技能，聚焦游客需求提升服务水平。

4、资产结构优化。为优化公司资产结构、整合优势资源，及时清理低效资产，公司于 2018 年 6 月份通过公开挂牌转让将下属五家酒店资产出售，交易价款为 64,850 万元，酒店资产置出之后，公司人工成本、折旧摊销下降明显。

5、非经常性损益的影响。报告期内，公司通过出售酒店资产、非公开发行股票募集资金获得了较为充足的现金储备，使用闲置资金进行现金管理，一定程度上增加了本期利润。

二、报告期内主要经营情况

（一）经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 17,859.92 万元，较去年同期 14,163.22 万元增长 3,696.70 万元，增幅为 26.10%。主要受益于营销创新、产品与服务的持续改善，以及公司管理提升等。

报告期内，公司销售费用 2,121.31 万元，较去年同期 2,690.72 万元减少 569.41 万元，降低 21.16%，销售费用率为 11.88%，较去年同期的 19.00%降低 7.12 个百分点，主要系公司营销渠道优化整合之后，销售返利金额有所减少，酒店资产置出亦减少了相应销售费用支出；管理费用为 6,378.30 万元，较去年同期 8,243.24 万元减少 1,864.94 万元，降低 22.62%，当期管理费用率为 35.71%，较去年同期 58.20%降低 22.49 个百分点，主要原因是酒店置出后相关费用降低明显；报告期内，公司财务费用为 841.90 万元，较去年同期 1,922.62 万元减少 1,080.72 万元，降低 56.21%，主要系公司于报告期内提前归还了部分银行贷款减少了利息支出。

综上，报告期内公司归属于母公司股东的净利润为 2,126.53 万元，与去年同期-7,917.34 万元相较，实现扭亏为盈。

（二）景区游客接待情况

1、公司各景区游客接待人数持续增长。2018 年度，西藏旅游市场环境未出现重大突发性影响因素，公司持续加强对区内外旅行社的市场拓展力度，更加重视现场、线下多种渠道的维护与整合，注重特色旅游产品的推广与游客转化，旅行社团队和自由行游客均出现明显增长。受“5A”升级及公司营销模式创新的影响，巴松措景区船游产品接待人数增长较为明显。

2、旅行社仍为主要送客渠道。西藏各地景区间交通基础设施欠发达，基于成本和便利性等考虑，内地参团或抵达拉萨后参团，仍为目前游客在藏区出游的主要方式，也是公司各景区游客的主要输送方式；内地旅行社已将西藏作为国内特色旅游重要目的地之一进行推广。

3、自由行比重不断增长。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、俱乐部等方式选择自由行的游客日益增多；2018 年，公司继续保持与线上旅游平台的良好合作，并在林芝市区开设散客接待中心，以多种形式接待日益增多的背包客和自由行游客，散客中心推出的景区专线班车也为游客自助出行提供了更多的选择和便利。

（三）非公开发行股票募集资金使用情况

2018 年度，由于景区运营需要，共投入募集资金 144.83 万元用于购买观光大巴。除此之外，公司尚未按照募集资金使用计划，投资于雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建、鲁朗花海牧场景区扩建项目中的酒店建设项目、休闲娱乐设备购买等原募集资金投资项目。

公司非公开发行股票相关工作后，相关景区所在的林芝地区旅游酒店行业发展不及预期、市场环境发生较大变化，在林芝地区酒店行业市场竞争日趋激烈的情况下，按原募集资金投资项目计划继续投资建设酒店项目，将面临较大的经营风险；同时，公司发展战略作出调整，由于公司已投入运营的酒店业绩不及预期，为优化公司资产结构，突出主营业务优势，减轻酒店重资产对

公司业绩的影响，公司已将原有五家酒店资产置出；此外，公司控股股东和实际控制人变更之后，如公司按原募集资金投资项目计划继续投资建设酒店项目，则将新增与实际控制人的同业竞争问题。

因此，公司拟终止雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建、鲁朗花海牧场景区扩建项目，该事项已经过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，公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，尚需提交股东大会审议批准。本次终止募投项目是由于公司景区所在地林芝地区的市场环境变化，以及公司业务发展战略调整，有利于降低募集资金的投资风险，提高募集资金的使用效率，符合公司的长期发展规划，不会对公司正常经营造成不利影响，不存在损害全体股东尤其是中小股东利益的情形。

公司将继续按照《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（2013 年修订）》等法律法规及《西藏旅游股份有限公司募集资金管理制度》的规定对尚未使用的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管理募集资金，提高募集资金使用效率。同时，公司将积极筹划新的募集资金投资项目，科学、审慎地进行项目的可行性分析，在保证投资项目具有较好的市场前景和盈利能力、能有效防范投资风险、提高募集资金使用效益的前提下，将按照相关法律法规要求履行相应的审批决议程序。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 2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

（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	178,599,166.66	141,632,185.28	26.10
营业成本	78,239,641.14	92,058,567.83	-15.01
税金及附加	898,484.74	527,893.24	70.20
销售费用	21,213,111.78	26,907,227.73	-21.16
管理费用	63,782,971.73	82,432,417.98	-22.62
财务费用	8,419,006.83	19,226,206.40	-56.21
投资收益	12,483,393.64	0.00	不适用

资产处置收益	16,745,518.86	1,800.00	930,205.56
营业外支出	14,030,888.45	2,325,209.32	503.43
经营活动产生的现金流量净额	38,167,337.09	33,498,198.67	13.94
投资活动产生的现金流量净额	112,969,036.02	-58,503,937.18	293.10
筹资活动产生的现金流量净额	6,842,036.09	35,505,253.8	-80.73

说明：

1、营业收入：营业收入较上年末增加 3,696.70 万元，主要原因是本报告期内，受营销创新、渠道整合、二销产品转化、服务提升、冬游西藏等综合因素的影响，林芝地区的雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山景区、巴松措景区的游客接待人数实现较为明显的增长；阿里神山圣湖景区游客接待人数实现一定增长，营业收入实现小幅增长。

2、营业成本：营业成本较上年末减少 1,381.90 万元，主要原因是本报告期内，公司将下属 5 家酒店出售，营业成本中的折旧与摊销较上年末减少。

3、税金及附加：税金及附加较上年度增加的主要原因是非公开发行事项所产生的印花税增加。

4、销售费用：销售费用较上年末减少 569.41 万元，主要原因是受“冬游西藏”政策影响减少返利费用。

5、管理费用：管理费用较上年末减少 1,864.94 万元，主要原因是受酒店处置影响。

6、财务费用：财务费用较上年末减少 1,080.72 万元，主要原因是公司提前偿还银行贷款减少了利息支出。

7、投资收益：投资收益较上年末增加 1,248.34 万元，主要原因是公司将部分定增资金和自有资金用于购买理财产品产生的收益。

8、资产处置收益：资产处置收益较上年末增加 1,674.37 万元，主要原因是公司出售 5 家酒店产生的净收益。

9、营业外支出：营业外支出较上年末增加 1,170.57 万元，主要原因是期末公司进行资产全面清查盘点时对于部分无法修复的、不能正常使用的、已达报废年限的固定资产、无形资产等进行了报废处理。

10、经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上期增加 13.94%，主要原因是营业收入增加。

11、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额较上期增加 293.10%，主要原因是出售下属 5 家酒店收到款项及将部分资金购买理财产品。

12、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 80.73%，主要原因是本报告期内偿还借款所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主要业务板块包括旅游景区开发与运营、传媒文化等。旅游景区开发与运营板块的收入主要为景区门票收入分成和景区内观光车、游艇、餐饮等消费收入，成本主要包括人工成本、采购成本和设施设备的折旧摊销成本。报告期内该项收入超过公司主营业务收入的 81%，该板块营业成本约为营业总成本的 54%；

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和雪巴拉姆藏戏演出服务收入，成本主要为期刊发行、人力成本、知识产权、活动推广成本等。2018 年度传媒文化业务板块实现收入 945.33 万元，同比增长 2,524.26%，占公司主营业务收入的 5.29%，该板块营业成本约为公司营业总成本的 2.56%。

此外，公司下属五家酒店、两家旅行社等组成的旅游服务业务板块，受酒店资产置出因素影响，板块收入和成本有所下降，收入约为公司主营业务收入的 10%，营业成本占公司营业总成本的 40%。

(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 (%)
旅游景区资源开发与运营	145,637,304.99	44,730,975.10	69.29	26.21	6.27	增加 5.77 个百分点
传媒文化	9,453,282.33	2,004,289.62	78.80	2,524.26	102.73	增加 253.26 个百分点
旅游服务	18,419,752.78	31,578,053.45	-71.44	-19.09	-35.53	增加 43.71 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	138,337,618.16	46,101,492.38	66.67	21.09	4.32	增加 8.85 个百分点
阿里地区	17,209,229.23	20,457,116.77	-18.87	-0.08	-39.59	增加 77.75 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、分行业情况说明

旅游景区开发与运营板块：受营销创新、渠道整合、二销产品转化、服务提升、冬游西藏等综合因素的影响，林芝地区的雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山景区、巴松措景区的游客接待人数实现较为明显的增长，鲁朗花海牧场景区与往年基本持平；阿里神山圣湖景区游客接待人数实现一定增长，营业收入实现小幅增长。随着公司营销创新、产品与服务的持续改善，旅游景区开发与二消产品业务作为公司营收主力的地位更趋明显。

传媒文化板块：报告期内，西藏圣地文化有限公司出版的《西藏人文地理》进行了适当性改版，在不影响原有刊物质量的前提下，以增加广告版面的方式提高相关业务收入；雪巴拉姆藏剧团立足区内，积极拓展与区外旅游类、文化类企业合作，在内地多个城市举办了藏戏艺术巡演。报告期内传媒文化板块营收增长较为明显。

旅游服务板块：报告期内，公司原有五家酒店已置出，影响本期经营业绩；该板块目前主要为旅行社组团及接待业务。

2、分地区情况说明

公司旅游资源主要分布于西藏林芝地区和阿里地区。林芝地区营业收入包含：巴松措景区（5A级）、雅鲁藏布大峡谷景区（4A级）、鲁朗花海牧场景区和苯日神山景区；阿里地区为神山圣湖景区。

报告期内，公司营业收入主要来源仍为雅鲁藏布大峡谷、巴松措等林芝地区各景区；阿里地区营业收入较上年同期实现一定增长。

3、销售渠道情况说明

近年来，旅行社一直是公司景区业务的主要销售渠道，景区收入中很大程度依赖旅行社渠道收入，公司营销部门针对旅行社所设计的激励政策、专线支持政策，对增加景区送客量实现营收增长起着重要的促进作用。

随着在线旅游服务日趋多样化、个性化，以及旅游环境和交通条件的不断改善，散客渠道增速日益显现，公司已在林芝设立散客接待中心，并通过与去哪儿网、携程等在线平台的合作，与网络自媒体平台的合作，加大针对自由行旅客的推广力度，满足更多消费群体的个性化需求。

(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
旅游景区资源开发与运营	景区设施折旧摊销, 车、船、餐运营成本等	44,730,975.10	57.08	42,090,263.06	45.72	6.10	
旅游服务	酒店、旅行社运营成本等	31,578,053.45	40.36	48,979,641.36	53.21	-35.53	注释 1
传媒文化	演出推广及杂志运营成本等	2,004,289.62	2.56	988,663.41	1.07	102.73	注释 2

成本分析其他情况说明

适用 不适用

注释 1: 旅游服务业务板块营业成本降低的主要原因为: 2018 年 6 月, 公司原有五家酒店资产已出售, 营业成本中的折旧与摊销较上年末减少。

注释 2: 传媒文化业务板块营业成本增长的主要原因为: 雪巴拉姆藏戏团赴国内多个城市演出, 带动该板块营业收入增长的同时, 营业成本相应增加。

(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 2,120.49 万元, 占年度销售总额 11%; 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 979.11 万元, 占年度采购总额 51.72%; 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

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增长率 (%)	说明
购买商品、接受劳务支付的现金	30,435,580.01	37,227,914.18	-18.25	
经营活动产生的现金流量净额	38,167,337.09	33,498,198.67	13.94	
取得投资收益收到的现金	18,355,657.54		不适用	结构性存款利息收入
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	596,255,010.76	1,800.00	33,125,178.38	出售 5 家酒店
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,641,632.28	58,505,737.18	22.45	支付施工方工程款
吸收投资收到的现金	569,607,192.66		不适用	非公开发行收到的资金净额
偿还债务所支付的现金	436,750,000.00	70,250,000.00	692.53	归还贷款
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,015,156.57	12,960,746.20	-53.59	贷款规模减少导致利息支出减少

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2018 年 5 月，公司召开董事会、股东大会审议通过了出售五家酒店资产相关议案，酒店资产出售事项于 2018 年 6 月份通过公开挂牌转让完成，交易价款为 64,850 万元，报告期内，公司已

配合受让方完成五家酒店资产全部所有权/使用权变更登记，并完成后续相关事项办理。经审计，酒店资产置出事项增加公司合并报表收益 1,580.96 万元。

报告期内，经公司董事会、股东大会审议通过，公司暂时使用闲置募集资金进行现金管理，累计投资金额 11.9 亿元（含滚动续存金额），增加公司合并报表收益 1,323.24 万元。

2018 年度，公司对部分固定资产、无形资产和存货等进行了报废处理，减少公司经营性利润 153.47 万元，减少非经营性利润 1,221.01 万元。

（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	上期期末数	上期期末	本期期末金	情况 说明
		占总资产的 比例 (%)		数占总资 产的比例 (%)	额较上期期 末变动比例 (%)	
货币资金	213,276,821.93	15.82	55,298,412.73	4.14	285.68	
应收账款	27,714,512.69	2.06	10,852,400.48	0.81	155.38	
存货	8,957,263.56	0.66	15,929,480.37	1.19	-43.77	
其他流动资产	430,467,821.54	31.93	341,027.51	0.03	126,126.71	
固定资产	170,820,002.62	12.67	694,599,003.36	51.97	-75.41	
在建工程	51,055,103.38	3.79	84,184,818.49	6.30	-39.35	
长期待摊费用	9,395,530.24	0.70	15,748,543.47	1.18	-40.34	
短期借款	-	-	79,000,000.00	5.91	-100.00	
应付账款	43,282,249.22	3.21	24,349,475.85	1.81	77.75	
应交税费	1,366,416.60	0.10	-930,505.26	-0.07	-246.85	
其他应付款	213,905,840.55	15.87	386,636,175.53	28.93	-44.68	
长期借款	21,091,000.00	1.56	337,716,000.00	25.27	-93.75	

其他说明：

1、货币资金：货币资金较上年末增加 15,797.84 万元，主要原因是非公开发行股票募集资金补流

及出售下属 5 家酒店。

2、应收账款：应收账款较上年末增加 1,686.21 万元，主要受“冬游西藏”政策影响，政府应给予的票务补贴尚未全部收到（无回收风险）。

3、存货：存货较上年末减少 697.22 万元，主要原因是出售酒店资产中包含存货以及年末对存货进行了报废处理。

4、其他流动资产：其他流动资产较上年末增加 43,012.68 万元，主要原因是将收到的募集资金用于购买理财产品。

5、固定资产：固定资产较上年末减少 52,377.90 万元，主要原因是出售下属 5 家酒店资产所致。

6、在建工程：在建工程较上年末减少 3,312.97 万元，主要是出售下属 5 家酒店资产所致。

7、长期待摊费用：长期待摊费用较上年末减少 635.30 万元，主要是出售下属 5 家酒店资产所致。

8、短期借款：短期借款较上年减少 7,900 万元，主要原因是公司偿还了短期借款。

9、应付账款：应付账款较上年末增加 1,893.28 万元，主要原因是本期进行报表重分类所致。

10、应交税费：应交税费较上年末增加 229.69 万元，主要是出售下属 5 家酒店缴纳税金所致。

11、其他应付款：其他应付款较上年末减少 17,273.03 万元，主要原因是本报告期内公司偿还西藏国风文化发展有限公司财务资助 12,000 万元。

12、长期借款：长期借款较上年末减少 31,662.50 万元，主要是公司偿还了长期借款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

与国内旅游同行业相比，公司景区均位于高海拔和边疆地区，同时受季节性气候影响较大，加之游客认知差异，每年旅游旺季时间较短，淡旺季差异明显。游客接待规模和营业收入同区外旅游景区类上市公司相比有较大差距。

公司为西藏自治区唯一一家旅游类上市公司，所开发运营的景区主要为自然景观类景区，同时以传媒文化、旅游服务板块支持主营业务版块的发展，产业链较为完整，但公司整体经营业绩也容易受到突发自然灾害、地方性政策等因素的直接影响。公司景区经营所面临的经营风险与区内其他同行业公司相似，都需要以自身经营方式、资产结构的调整来适应或抵御外部风险。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为抵御区域性经营风险，提升主营业务盈利能力，2018 年 12 月，公司与江西省龙虎山旅游文化发展（集团）有限公司，共同出资设立江西省新绎旅游投资发展有限公司，注册资本 1,000 万元人民币，经营范围为旅游项目开发等，公司出资 800 万元，持股占比 80%。

(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

自 2007 年以来，为适应旅游业从传统观光游向休闲度假游转变的趋势，公司于多个景区及城市，陆续投资并运营了五家喜玛拉雅系列酒店。

由于西藏旅游行业整体发展的层次和水平，相较全国市场仍处于较低水平，经过多年运营，公司前期布局的酒店资源发展不及预期。为优化公司资产结构、整合优势资源，2018 年 5 月，公司召开董事会、股东大会审议通过了出售五家酒店资产相关议案，酒店资产出售事项于 2018 年 6 月份通过公开挂牌转让完成，交易价款为 64,850 万元，报告期内，公司已配合受让方完成五家酒店资产全部所有权/使用权变更登记，并完成税费缴交，酒店资产转让及后续相关事项均已办理完毕。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2018-043 号、2018-046 号、2018-049 号、2018-050 号、2018-083 号，以及本报告附注相关内容。

(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主要子公司，注册资本 700 万元，公司持股比例为 81%。巴松措公司主要提供环保观光车、游艇等生态旅游等服务。巴松措公司总资产 5,442.23 万元，净资产 378.68 万元，2018 年度剔除酒店业务（已置出）后，实现营业收入 2,160.12 万元，净利润为 657.88 万元，与去年同期相比营收接近翻番、利润增长接近两倍。

在景区营销创新、产品与服务持续改善等举措的推动下，巴松措公司 2018 年度环湖游项目接待游客人数较去年有较大增长。同时，喜玛拉雅·巴松措度假酒店于报告期内置出，该公司整体折旧摊销、人工成本等降低明显。

(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、文旅产业发展动能持续，国家政策规范引导

根据国家文化与旅游部数据统计，2018 年度，国内旅游人数达 55.39 亿人次，同比增长 10.8%。国内旅游收入 5.13 万亿元，同比增长 12.3%，高于国内生产总值 6.6% 的增速。国民旅游消费需求旺盛，旅游与文化、创意、科技的融合创新备受关注，关注品质提升与体验改善的趋势愈发显现。

在当今社会经济发展的大背景下，旅游业发展势头强劲，产业规模和集聚效应增长迅速，旅游产业对社会就业和区域经济发展的带动作用也日益增强；在中央精准扶贫方略中，旅游产业扶贫也是国家扶贫工程的重要组成部分；在我国居民收入持续增加、消费层次稳健提升的社会环境下，旅游行业的大发展对于满足人民日益增长的美好生活需要起着不可替代的作用；在旅游产业政策环境不断改善、内需日益旺盛的形势下，旅游产业格局也在不断优化，行业整体将进入全新的发展层次，旅游产业必将对社会经济发展结构的优化作出更大贡献。

继《旅游安全管理办法》等行业规定出台以后，2018 年，《关于支持深度贫困地区旅游扶贫行动方案》、《旅游行政许可办法》、《促进乡村旅游发展提质升级行动方案（2018 年-2020 年）》等一系列方案、办法出台，《2019 年政府工作报告》也提出关于壮大旅游业发展的多项举措。国家政策、规划性文化在规范旅游行政管理、改善旅游大交通、促进旅游经济发展、旅游扶贫等方面作出了进一步的规范指引，也为旅游产业参与者提供了更为广阔的发展空间。

2、借助产业发展机遇，打造区域领先优势

在西藏自治区十三五发展纲要中，旅游业已确定为带动自治区经济发展和富民兴藏的主导产业，十三五期间，自治区将重点打造拉萨国际文化旅游名城、林芝国际生态旅游区、冈底斯国际旅游合作区为三个世界级旅游目的地。2018 年 11 月，原自治区旅游发展委员会更名为“西藏自治区旅游发展厅”，体现了自治区党委、政府对旅游工作的高度重视和殷切期望。

2018 年度，西藏全区接待国内外游客人数、旅游总收入均实现双位数的增长速度，国内外游客对西藏地区认知程度越来越高，区内旅游市场也日益规范、健全。在川藏铁路施工进度不断加快、青藏铁路扩容列入三年规划，以及拉萨贡嘎机场扩容、自治区内路网改造升级的大背景下，自治区内旅游基础设施建设投资规模日渐增加，一批基础设施完善、吸引力强、服务质量好的景区逐步显现，全区旅游业规模经济效应初步形成，为全面推进重要世界旅游目的地建设打下了坚实基础。

2018 年至 2019 年间，西藏自治区政府部门连续推出“冬游西藏”优惠活动，带动西藏各地区冬季旅游的持续升温。各类推广活动的开展，也提升了西藏旅游产业的品牌影响力和美誉度，为旅游行业的升级发展打下良好基础。

公司在林芝地区拥有雅鲁藏布大峡谷景区、苯日神山（尼洋河风光带）景区、巴松措景区和鲁朗花海牧场（鲁朗五寨）景区四大主力景区，资源规模在林芝地区旅游景区市场占有率超过 50%，公司阿里神山圣湖景区在阿里地区为唯一的商业运营旅游景区，公司景区资源在自治区拟打造的林芝国际生态旅游区和冈底斯国际旅游合作区中占据重要的资源优势和竞争优势。

随着旅游消费市场的变化，团散比例变化明显，线上渠道日益多元化，单一靠观赏自然风光和人文资源的景区景点经营模式和产品服务日益受到冲击，跨界经营也对传统旅游发展模式形成新的竞争。公司只能通过自身管理变革，通过文化、健康等内容的植入、服务的提升、智慧运营能力的打造，实现康乐旅游目的地的可持续发展与创新发

展。在行业政策环境改善、区域发展规划的双重机遇下，公司必将通过优化资产结构、自主项目开发、营销创新、智慧服务等手段，推动实现新的业务整合和发展。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

借助西藏自治区打造三个世界级旅游目的地景区等一系列政策机遇下，公司将立足自身条件、聚焦市场需求，在改造提升景区基础设施和业务结构基础上，以区域性特色文化和康养内容的植入，以智慧运营能力的培育，从景区运营管理水平和服务水平两条主线入手，推动景区运营板块的持续健康发展。同时，积极寻找文化和旅游产业链条的对接点，通过业务组合、区外合作等方式，推进公司传媒文化板块的业态融合和产品融合，形成全产业链发展的新格局。

在现有项目的基础上，公司将不断提升旅游景区服务水平、培育产品打造能力；以康乐旅游目的地为核心，满足游客品质化的体验需求；同时基于人才机制和资本平台，优化资产结构、人才结构，适时开展业务重组、业务拓展，实现康乐旅游目的地的持续发展。

公司也将秉承“立足西藏、回馈西藏”的宗旨，在企业盈利能力逐步优化的基础上，积极贯彻自治区关于精准扶贫的任务和方针，发挥产业扶贫对景区所在地贫困群众的带动作用，切实履行企业社会责任。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将借助区域产业发展政策，立足现有优势资源，培育优势产品和服务，打造康乐旅游目的地，实现公司核心竞争力和可持续发展能力的全面升级。主要经营计划如下：

1、景区开发与运营

(1) 以营销创新增加景区客流量。公司将在现有合作渠道的基础上，通过与区内外旅行社、自驾游俱乐部、线上平台合作等形式，积极拓展销售渠道；通过异业合作、渠道共享、资源集约等形式增加客源引流；公司也将直接与区内外大型企事业单位、协会组织、相关机构等开展多方面合作，挖掘会奖旅游、婚庆旅游、健康旅游等客户资源。

(2) 以产品创新提高消费客单价。聚焦游客多层次的消费需求，以特色景区资源为依托，积极优化产品组合，打造具备体验感、高附加值的产品和服务，如空中观光、星空露营、禅修和康养等，以丰富的消费体验促进客单价的有效提升。

(3) 以服务提升增强游客满意度。公司将通过全方位的员工培训和学习交流，不断提升全体员工的的服务意识和水平，从而带来不断提升的客户体验和满意程度；通过规范流程和标准，提高游客的满意度，以期培育景区良好口碑，与广大游客形成良性互动。

(4) 以智慧旅游拓展整体运营力。在景区服务设施进一步改造升级的基础上，公司将积极推行游客手机端应用、智能票务系统、车辆调度系统、电子商务平台和自动化服务系统等，全面提高公司景区运营的效率和水平；通过大数据赋能的方式提升游客画像能力，为精准营销提供数据支持，同时满足游客在不同场景的体验需求，提升游客满意度。

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，圣地文化在深度传播西藏传统文化的同时，也将配合公司文化体验、康体养生类产品的开发与传播；《西藏人文地理》杂志将秉承多年来的优秀文化积淀，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思路。

在 2018 年与区外文艺演出机构顺利合作的基础上,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,探索更加有效、持续的业务发展模式。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、自然环境风险

公司多个景区均位于边境地区,交通条件、出行服务等限制性因素对游客参观的便捷性形成一定制约;2018 年度,西藏自治区曾发生金沙江和雅鲁藏布大峡谷两起山体滑坡灾害,一度对道路交通造成直接破坏。相对恶劣的自然环境和突发性自然灾害均为公司旅游景区开发与运营业务的潜在风险,对此,公司将积极开展防御性减灾预演活动、购买保险等手段降低或转移风险。就淡旺季经营差异,公司将借助“冬游西藏”的政策,并开展适当的营销活动以提高冬季游客的转化率。

2、安全生产风险

公司景区内自有运营车辆、船舶等交通服务设施可能存在的的安全生产风险依然存在,需要通过加强员工安全生产培训、日常安全演练等形式,最大程度上避免重、特大安全生产事故隐患,公司安全生产部门也将通过完善制度、加强督导、强化责任等方式,维护公司旅游生产的安全、稳定。

3、市场风险

西藏区域旅游市场目前仍以单一的观光游产品为主,公司目前正在推广的休闲度假、康体养生旅游仍处于培育阶段,预期效益及市场认可度尚待检验。在差异化、跨界竞争日益突出的市场环境下,公司将通过打造优势、精准营销的方式加大市场开发力度,借助线上线下联动的方式逐步夸大市场份额,以竞争优势规避可能存在的市场风险。

4、暂停上市风险

目前公司股票已被实施退市风险警示,鉴于公司 2018 年度已实现扭亏,公司在披露 2018 年年报的同时,已向上海证券交易所申请撤销退市风险警示,但最终以上海证券交易所审批结果为准。2019 年度,公司也将通过服务提升、产品创新、营销创新等方式,逐步改善主营业务的持续盈利能力,避免可能存在的暂停上市风险。

(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

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

		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	新奥投资有限公司（公司控股股东）	新奥控股投资有限公司于 2018 年 7 月 10 日签署了《西藏旅游股份有限公司详式权益变动报告书》并通过西藏旅游股份有限公司披露。新奥控股投资有限公司承诺本次权益变动完成之日起 12 个月内，信息披露义务人拟根据中国证监会和上交所的有关规定，通过法律法规允许的方式择机继续增持*ST 藏旅的股份，增持金额不低于人民币 1,000 万元，并将严格按照相关法律、法规和规范性文件的要求，依法履行相关程序和信息披露义务。	2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 10 日	是	是	不适用	不适用	
其他	西藏纳铭网络技术有限公司	2017 年 11 月 14 日，西藏纳铭网络技术有限公司在《简式权益变动报告书》中承诺：基于财务投资的目的，西藏纳铭拟于未来十二个月内继续增持西藏旅游的股份，增持金额不低于人民币 5000 万元。增持将基于对公司股票价值的合理判断，根据股价波动及资本市场整体趋势择机实施。西藏纳铭将按照相关法律、法规的规定及时履行信息披露义务。	2017 年 11 月 14 日至 2018 年 11 月 13 日	是	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺	其他	国风集团有限公司（以下简称“国风集团”）就公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：在持续作为西藏旅游股份有限公司控股股东期间，国风集团不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。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，国风集团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，国风集团若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，国风集团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，对国风集团作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017 年 3 月 6 日至 2018 年 7 月 8 日	是	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺	其他	欧阳旭（公司前实际控制人）	2017 年 3 月 6 日至 2018 年 7 月 8 日	是	是	不适用	不适用	
与再	其他	公司时任	2017 年 3 月 6	否	是	不适用	不适用	

融资相关的承诺	全体董事、高级管理人员	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、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	日						
与再融资相关的承诺	股份限售	上海京遥贸易有限公司	根据上海京遥贸易有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《分公开发行股票之认购协议》，上海京遥贸易有限公司认购公司非公开发行的 26,592,800 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。	2018 年 3 月 6 日至 2019 年 3 月 5 日	是	是	不适用	不适用	
	股份限售	乐清意诚电气有限公司	根据乐清意诚电气有限公司于 2018 年 2 月 22 日与公司签订的《分公开发行股票之认购协议》，乐清意诚电气有限公司认购公司非公开发行的 11,234,786 股股份，同时作出上述承诺，并向上海证券交易所提出股份锁定的申请：申请自西藏旅游股份有限公司本次非公开发行的过票自上市之日（2018 年 3 月 6 日）起 12 个月内，锁定本公司/本人所认购的上述股份，不得进行流动转让。	2018 年 3 月 6 日至 2019 年 3 月 5 日	是	是	不适用	不适用	
其他承诺	其他	国风集团有限公司	公司于 2017 年 12 月 18 日收到国风集团转来的《国风集团有限公司关于协议转让持有的部分西藏旅游股份有限公司无限售流通股股份的通知》，国风集团将其持有的公司 9,300,000 股无限售流通股股份协议转让至全资子公司西藏国风文化发展有限公司，同时转让双方签订了相关《股份转让承诺函》。双方当事人承诺，自上交所就本次股份转让出具确认单之日起，至本次股份转让完成过户后 6 个月内，双方均不减持所持有的公司股份。股份转让双方当事人承诺，双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定。股份转让双方当事人承诺，在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。	2017 年 12 月 14 日至 2018 年 6 月 14 日	是	是	不适用	不适用	
其他	其他	西藏国风	公司于 2017 年 12 月 18 日收到国风集团转来的《国风集团有限公司关于协议转让持有的部分西藏旅游股份有	2017 年 12 月	是	是	不适用	不适用	

承诺	文化发展 有限公司	<p>限公司无限售流通股股份的通知》，国风集团将其持有的公司 9,300,000 股无限售流通股股份协议转让至全资子公司西藏国风文化发展有限公司，同时转让双方签订了相关《股份转让承诺函》。双方当事人承诺，自上交所就本次股份转让出具确认单之日起，至本次股份转让完成过户后 6 个月内，双方均不减持所持有的公司股份。股份转让双方当事人承诺，双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定。股份转让双方当事人承诺，在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。</p>	14 日至 2018 年 6 月 14 日
----	--------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------

(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

(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	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	10

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）	200,000.00
保荐人	中信建投证券股份有限公司	9,010,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 26 日召开第六届董事会第六十二次会议，审议通过《关于公司 2018 年度续聘会计师事务所》的议案，公司 2018 年度继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告及内部控制的审计机构。2018 年 5 月 24 日，该议案经公司 2017 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

因公司 2016 年度、2017 年度连续两年经审计的净利润为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票已于 2018 年 5 月 2 日被实施退市风险警示。经排查，公司 2018 年年度报告经审计的净利润指标涉及退市风险警示的情形已经消除，也不触及其他退市风险警示的情形。公司在年度报告披露的同时，已向上海证券交易所申请撤销退市风险警示，若该申请未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司在披露 2018 年年度报告的同时，已向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。

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

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

(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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新绎酒店管理 有限公司	其他	提供劳务	提供下属五家酒店工程咨询及管理 服务	参考市场价格	240万 元/年	1,200,000.00				
新绎酒店管理 有限公司	其他	销售商品	提供下属五家酒店的营	参考市场价格	200万 元/年	1,100,000.00				

销推广服务

新奥（中国） 燃气投资有 限公司廊坊 分公司	其他	接受劳 务	向公司提 供培训服 务	参考市 场价格	10万 元/次	100,000.00			
合计				/	/	2,400,000.00	/	/	/

大额销货退回的详细情况

不适用

关联交易的说明

新绎酒店负责运营五家喜玛拉雅酒店，其实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。鉴于公司景区产品与新绎酒店所管理的五家酒店多位于相同地域，客源、销售渠道相近。同时西藏地理位置偏远，缺乏专业的酒店管理或服务人员。故公司与其签署了工程咨询管理、销售推广服务等协议，协议价格公允，且已分别履行相应的审批程序。

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

(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

事项概述	查询索引
<p>2018年5月，公司决定对下属五家酒店产委托厦门大学资产评估土地房地产评估有限责任公司进行整体评估，并通过公开拍卖或产权交易所挂牌的形式出售。</p> <p>本次交易事项已经公司第六届董事会第六十四次会议、第六届监事会第三十二次会议审议通过，独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见和独立意见，2017年度股东大会审议通过之后，该事项于2018年6月初完成，交易对方为新绎七修酒店管理有限公司。</p>	<p>公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（2018-041号、2018-042号、2018-043号、2018-049号、2018-050号、2018-064号、2018-065号、2018-83号），以及公司通</p>

纳铭网络技术有限公司 100% 的股权。股权转让完成后，新奥控股成为公司的控 过上海证券交易所网站
 股股东，王玉锁先生成为公司实际控制人。 (www.sse.com.cn) 披露

公司控制权变更后，新绎七修酒店管理有限公司作为王玉锁先生实际控制 的《西藏旅游关于上海证
 的企业，即西藏旅游实际控制人控制的企业，符合《上市规则》第 10.1.3 条第 券交易所〈关于对西藏旅
 (三) 项所列关联法人的情形。根据《上市规则》第 10.1.6 条第 (一) 项，未 游股份有限公司资产转让
 来十二个月内将具有第 10.1.3 条规定的情形的，视同上市公司的关联人；鉴于 及控制权变更事项的问询
 本次控制权变更发生在出售酒店资产后十二个月以内，出售酒店资产时新绎七 函〉的回复》
 修应视同西藏旅游的关联人，出售酒店资产构成关联交易。

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

事项概述	查询索引
------	------

2017 年 1 月，公司原控股股东国风集团将其提供给公司的 20,000 万元 公司通过中国证券
 定增保证金和 6,000 万元往来款转换为对公司的财务资助。2017 年 12 月， 报、上海证券报、

国风集团同意公司继续使用上述 2.6 亿元财务资助，同时增加财务资助 2,500 万元，借款期限自 2018 年 1 月 1 日起不超过 3 年。

证券时报和上海证
券交易所网站披露

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

的公告：2017-034
号、2017-062 号、
2018-079 号、
2019-001 号。

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

(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：万元 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
银行理财产品	闲置募集资金	129,000.00	43,000.00	0
银行理财产品	闲置自有资金	24,000.00	0	0

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：万元 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	银行理财产品	33,000.00	2018年4月4日	2018年7月4日	闲置募集资金	人民币结构性存款	保本浮动收益	4.50%	370.23	233.11	已收回	是	是	不适用
		10,000.00	2018年4月4日	2018年10月8日				4.55%	719.90	已收回				
		33,000.00	2018年7月5日	2018年12月27日				4.50%	105.86	已收回				
		10,000.00	2018年10月11日	2019年1月11日				4.20%	329.55	待收回				
		33,000.00	2018年12月28日	2019年3月28日				4.05%	81.21	待收回				
		10,000.00	2019年1月11日	2019年3月28日				3.90%						
中国工商银行西藏自治区分行		2,000.00	2018年6月15日	2018年7月20日	闲置自有资金			3.60%	6.90	已收回		是		
中国民生银行拉萨分行		2,000.00	2018年7月31日	2018年9月10日	资金			3.95%	8.87	已收回		否		
		20,000.00	2018年6月13日	2018年12月27日				4.55%	496.55	已收回		否		

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

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，公司结合自治区精准扶贫工作相关要求，根据自身产业特征务实开展各项扶贫工作；切实帮助景区所在地贫困人口通过旅游就业、自主创业、就业培训等方式实现脱贫；并持续开展对建档立卡户、贫困学生等对象的帮扶活动。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

公司和下属林芝、阿里各业务单位均积极参与产业扶贫相关工作。

报告期内，公司下属米林分公司（运营雅鲁藏布大峡谷景区）通过帮扶建档立卡户就业、教育基金、收购当地农副产品等方式积极开展扶贫工作；林芝分公司（运营苯日神山景区）和鲁朗景区通过提供旅游纪念品销售摊位、吸收贫困户就业、采购当地特产等方式有效开展扶贫工作；巴松措公司通过五保户供养的方式解决困难群众基本生活问题，并帮助建档立卡户参加就业培训；公司下属阿里分公司（运营阿里神山圣湖景区）根据当地实际情况，吸收景区内农牧民和贫困家庭就业，并将景区环卫、养路等作业分包给当地贫困群众，带动农牧民实现自主脱贫致富。

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	597.87
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	25
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	43.00
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	6.20
2.2 职业技能培训人数（人/次）	33
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	25
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5.00
4.2 资助贫困学生人数（人）	4
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input checked="" type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	23.00

7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.36
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	1
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	5.00
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1
8. 社会扶贫	
8.1 扶贫公益基金	515.31

说明：

扶贫公益基金为米林分公司、阿里分公司配合当地政府部门工作要求，从2018年度景区门票收入中提取的惠民基金、富民基金。

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

接下来，公司各业务单位将持续通过切实可行的方式，为所在地群众和建档立卡贫困户，提供适合的工作岗位，或者以环卫、保洁等工作外包的形式，通过吸收就业带动群众脱贫；公司将与各级劳动部门保持合作，针对待业群众和有自主择业需求的群众开展旅游从业相关技能培训，为当地群众就业、创业提供切实帮扶；公司也将结合实际需求，开展当地农副产品、土特产的就近收购，以增加当地群众基本收入；针对具有旅游向导、物资驮运能力的村民或合作社，公司也将持续与其保持良好的合作关系，以产业发展带动当地群众就业、脱贫。

公司各业务单元将持续贯彻自治区关于精准扶贫的任务和方针，切实履行西藏本地企业应有的社会责任。

(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，均有一定比例的本土员工，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年来坚持出版《西藏人文地理》杂志，截至 2018 年底，该杂志已出版至第 94 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，因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，避免景区运营污水排放对江河水源的污染。

4、以富民成边为己任

富民工程也是公司得以稳定发展的重要组成保障。公司景区多位于边境偏远地区，经济欠发达，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，当地藏汉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。同时，公司也通过旅游扶贫的方式积极参与当地精准扶贫工作，在吸纳原住民就业、开展扶贫项目、帮助贫困家庭方面取得良好效果。

公司非常重视双拥建设，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，2018 年度，公司联合业务所在地区消防、公安等部门，多次举办消防演习、人身财产安全保护等演练和宣传活动，并配合安全生产管理部门，多次参与安全生产、特种行业从业相关培训。2018 年 10 月，公司雅鲁藏布大峡谷景区下游发生山体滑坡，并形成堰塞湖，对附近村庄造成安全威胁、多处道路交通中断，公司米林分公司、林芝分公司积极投入大量人力、物力配合政府部门参与救灾活动，并开展慰问活动，受到广大群众和政府单位的高度认同。

(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，并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。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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	37,827,586	0	0	0	37,827,586	37,827,586	16.67
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	37,827,586	0	0	0	37,827,586	37,827,586	16.67
其中：境内非国有法人 持股	0	0	37,827,586	0	0	0	37,827,586	37,827,586	16.67
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股 份	189,137,931	100	0	0	0	0	0	189,137,931	83.33
1、人民币普通股	189,137,931	100	0	0	0	0	0	189,137,931	83.33
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0

三、普通股股份总数	189,137,931	100	37,827,586	0	0	0	37,827,586	226,965,517	100
-----------	-------------	-----	------------	---	---	---	------------	-------------	-----

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年3月，公司完成了2017年度所筹划的非公开发行股票事项。本次发行由公司向上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司共2名特定对象非公开发行37,827,586股人民币普通股（A股），募集资金总额为581,031,720.96元。本次发行新增股份已于2018年3月5日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜，公司总股本已从189,137,931股变更为226,965,517股。本次发行对象新增股份自办理完毕股份登记手续之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为限售期满的次一交易日。

详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（2018-009号）。

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

详见下表：

项目	变动前	变动后	影响金额
每股收益	0.1124	0.0978	-0.0146
每股净资产	5.58	4.92	-0.66

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

2019年3月6日，公司股东上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司所持有的有限售条件的流通股股份限售期已满，并已上市流通。

详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《关于非公开发行限售股上市流通公告》（2019-009号）。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

上海京遥贸易有限公司	0	0	26,592,800	26,592,800	非公开发行	2019年3月6日
乐清意诚电气有限公司	0	0	11,234,786	11,234,786	非公开发行	2019年3月6日
合计	0	0	37,827,586	37,827,586	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
非公开发行	2018年3 月5日	15.36	37,827,586	2019年3 月6日	37,827,586	

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

2018年3月，公司完成了2017年度所筹划的非公开发行股票事项。本次发行由公司向上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司共2名特定对象非公开发行37,827,586股人民币普通股（A股），募集资金总额为581,031,720.96元。本次发行新增股份已于2018年3月5日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜，公司总股本已从189,137,931股变更为226,965,517股。本次发行对象新增股份自办理完毕股份登记手续之日起12个月内不得转让，上市流通时间为限售期满的次一交易日。

详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（2018-009号）。

(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

1、普通股股份总数变动情况

2018年3月，公司完成了2017年度所筹划的非公开发行股票事项。本次发行新增股份已于2018年3月5日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜，公司总股本已从189,137,931股变更为226,965,517股。

2、股东结构变动情况

2018 年 3 月，公司完成非公开发行股票事项之后，新增上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司两家限售股股东，持有公司股份比例分别为 11.72%、4.95%。

2018 年 7 月，新奥控股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》，受让其分别持有的国风文化、西藏纳铭 100% 的股权。本次权益变动后，新奥控股成为公司间接控股股东。截至报告期末，股权转让相关手续已办理完成，新奥控股合计持有公司股份总数为 48,698,501 股，占公司总股本的 21.46%。

3、公司资产和负债结构变动情况

截至报告期末，公司总资产为 134,827.68 万元，净资产为 105,530.88 万元，负债合计 29,661.93 万元，资产负债率为 22%，较去年年末下降 43.86%，主要原因为通过分公开发行获得募集资金，报告期内出售 5 家酒店资产，同时归还了部分银行贷款。

(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)	14,824
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,654
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
国风集团有限公 司	0	29,921,325	13.18	0	无	0	境内非国有 法人
上海京遥贸易有 限公司	26,592,800	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	16,717,748	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	2,539,813	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	11,234,786	11,234,786	4.95	11,234,786	无	0	境内非国有 法人
田文凯	0	9,346,448	4.12	0	无	0	境内自然人
张杰	1,257,896	6,283,496	2.77	0	无	0	境内自然人
陈绪文	3,741,800	3,741,800	1.65	0	无	0	境内自然人
杨家琪	2,963,881	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	6,283,496	人民币普通股	6,283,496
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	2,543,600	人民币普通股	2,543,600

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。报告期内。上述股权转让事项已完成，国风文化、西藏纳铭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

不涉及

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海京遥贸易有限公司	26,592,800	2019 年 3 月 6 日	26,592,800	非公开发行
2	乐清意诚电气有限公司	11,234,786	2019 年 3 月 6 日	11,234,786	非公开发行

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司未知上述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。

(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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海京遥贸易有限公司	2018 年 3 月 5 日	
乐清意诚电气有限公司	2018 年 3 月 5 日	

战略投资者或一般法人参与配售新股

不涉及

约定持股期限的说明

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；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、办公设备的销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、直接持有新奥生态控股股份有限公司（SH. 600803）31.04%的股份； 2、直接持有新智认知数字科技股份有限公司（SH. 603869）2.87%的股份； 3、直接持有新奥能源控股有限公司（HK. 2688）30.34%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

2018 年 7 月 8 日，新奥控股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》，受让其分别持有的国风文化、西藏纳铭 100%的股权。本次权益变动后，新奥控股成为公司间接控股股东，国风集团不再是公司控股股东。

详情请参考公司于 2018 年 7 月 10 日通过指定信息披露媒体披露的公告《关于股东权益变动暨公司控制权变更的提示性公告》（2018-055 号）。

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

2、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：1,229,355,783 元

主营业务：生物化工产品、精细化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）的生产及自产产品销售；化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、日用化学品的批发零售；经营本企业产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，化肥销售，微生物肥料的生产与销售（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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：王子峥

注册资本：348,806,268 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

及液化气船舶管理等。

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

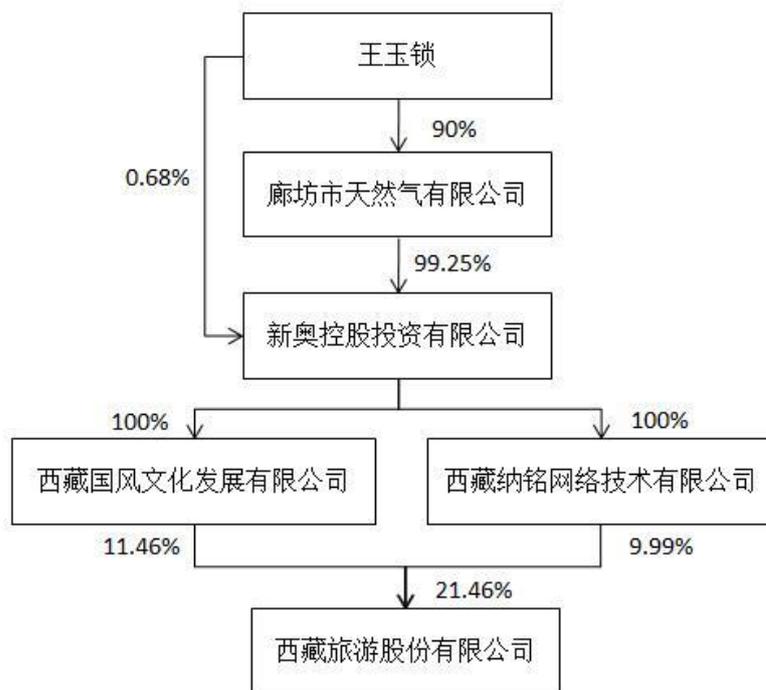
适用 不适用

2018年7月8日,新奥控股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》,受让其分别持有的国风文化、西藏纳铭100%的股权。本次权益变动后,新奥控股成为公司间接控股股东,王玉锁先生作为新奥控股的实际控制人,同时成为公司的实际控制人。

详情请参考公司于2018年7月10日通过指定信息披露媒体披露的公告《关于股东权益变动暨公司控制权变更的提示性公告》(2018-055号)。

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	17300万元	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	50万元	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

- 2018年7月，公司控制权变更之前，国风集团持有公司股份的比例为24.65%，为公司控股股东。控制权变更之后，国风集团持股比例降低为13.18%（公司第二大股东）。
- 2018年3月，公司完成了2017年度筹划的非公开发行股票事项，向上海京遥贸易有限公司定向发行人民币普通股26,592,800股，占公司总股本的比例为11.72%。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

2017年12月18日，公司收到国风集团转来的《国风集团有限公司关于协议转让持有的部分西藏旅游股份有限公司无限售流通股股份的通知》，国风集团将其持有的公司9,300,000股无限售流通股股份协议转让至西藏国风文化发展有限公司，同时转让双方签订了相关《股份转让承诺函》。双方自上交所就本次股份转让出具确认单之日起，至本次股份转让完成过户后6个月内，双方均不减持所持有的公司股份。承诺期限内，双方均未减持公司股份。

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

单位：股

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	51	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
鞠喜林	董事	男	61	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
蒋承宏	董事	男	43	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	41	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	25.00	否
次仁桑珠	董事	男	33	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	否
宋衍衡	独立董事	女	45	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	1.67	否
尹幸福	独立董事	男	63	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	1.67	否
高金波	独立董事	男	58	2018年5月24日	2021年5月23日	0	0	0	无	1.67	否
王曦	监事会主席	女	46	2018年7月30日	2021年5月23日	0	0	0	无	0	是
邹晓俊	监事	男	37	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	41	2013年6月26日	2021年5月23日	0	0	0	无	18.53	否



郝军	董事会秘书	男	44	2018年10月12日	2021年5月23日	0	0	0	无	16.80	否
罗练鹰	财务总监	女	47	2018年7月12日	2021年5月23日	0	0	0	无	22.14	否
欧阳旭	董事	男	51	2013年6月26日	2021年5月23日	0	0	0	无	18.75	是
	时任总经理			2013年6月26日	2018年7月12日						
汝易	时任董事	男	45	2018年5月24日	2018年7月9日	0	0	0	无	13.50	否
	时任副总经理、董事会秘书			2018年5月24日	2018年7月12日						
施洲云	时任董事	女	51	2018年5月24日	2018年7月9日	0	0	0	无	13.50	否
	时任副总经理、财务总监			2018年5月24日	2018年7月12日						
高充彦	时任副董事长	女	47	2018年5月24日	2018年7月9日	0	0	0	无	0	否
白汉宗	时任董事	男	41	2013年6月26日	2018年7月9日	0	0	0	无	18.00	否
	时任副总经理			2013年5月24日	2018年10月8日						
白玛玉珍	时任董事	女	49	2013年6月26日	2018年5月24日	0	0	0	无	0	否
唐泽平	时任董事	男	61	2013年6月26日	2018年5月24日	0	0	0	无	0	否
徐俊锋	时任独立董事	男	49	2014年6月25日	2018年5月24日	0	0	0	无	2.05	否
王文铎	时任独立董事	男	54	2014年6月25日	2018年5月24日	0	0	0	无	2.05	否
马艳	时任独立董事	女	41	2014年6月25日	2018年5月24日	0	0	0	无	2.05	否
徐文博	时任独立董事	男	34	2015年12月28日	2018年5月24日	0	0	0	无	2.05	否
欧阳威	时任监事会主席	女	50	2013年6月26日	2018年7月12日	0	0	0	无	0	否
单绍和	时任监事	男	45	2013年6月26日	2018年7月12日	0	0	0	无	0	否
合计	/	/	/	/	/				/	159.43	/

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（原北部湾旅）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（原北部湾旅）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。
次仁桑珠	国家级运动健将。毕业于西藏登山学校，曾于中国登山协会培训部任职，曾多次担任国际、国内高海拔登山队的教练、向导，参与 2008 年北京奥运会火炬登顶珠峰摄像工作。现任西藏圣山登山探险服务有限公司总经理，兼任西藏雅拉香波探险服务有限公司经理、西藏自治区高山救援基金会秘书长、西藏喜马拉雅登山向导学校校长。2018 年 5 月起任公司董事。
宋衍衡	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独立董事、深圳华龙讯达信息技术股份有限公司独立董事，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。兼任《中外管理》杂志社有限责任公司董事、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	曾任新奥集团督委会监察室主任、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，2013 年至今任新奥集团财务管理部总经理、首席财务总监。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，2016 年 7 月起担任公司安全生产部部门经理。现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。
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。
汝易	国际注册内部审计师、中国注册会计师、中国注册税务师。曾任华通会计师事务所审计部项目经理、联想集团有限公司财务部、北京新世界数字多媒体技术有限公司财务部财务经理、北京建昊投资集团有限公司财务部财务总监、北京万德圆融投资有限公司财务部财务总监、沈阳复美教育咨询有限公司执行董事、西藏旅游股份有限公司独立董事、北京恒创信管理咨询有限公司执行董事。2018 年 7 月辞去公司董事、副总经理和董事会秘书的职务。
施洲云	曾任职于北京针棉织品进出口集团公司、长城国际经济技术合作有限责任公司、北京润博房地产开发有限公司，现兼任中关村文化发展股份有限公司董事。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 月辞去公司董事、副总经理和财务总监的职务。

高充彦	曾任英国皇家交通物流运输协会 ILT 认证讲师、西藏旅游股份有限公司独立董事、香港中文大学市场学系博士后研究员、美国纽约哥伦比亚大学市场学系访问学者、美国马里兰州马里兰大学市场学系访问学者。现任对外经济贸易大学国际商学院营销学系副教授。2018 年 7 月辞去公司副董事长的职务。
白汉宗	曾任北京国风广告有限公司公关总监、西藏国风广告有限公司运营总监、西藏旅游股份有限公司林芝分公司总经理，2013 年 6 月至今，任西藏旅游股份有限公司董事、副总经理。2018 年 7 月辞去公司董事、副总经理的职务。
白玛玉珍	曾任西藏旅游股份有限公司圣地国际旅行社总经理,后担任公司董事。2018 年 5 月届满离任。
唐泽平	曾任四川华普医院公司副董事长、西藏国投集团法定代表人,兼任公司董事,现已退休,2018 年 5 月届满离任。
王文铎	曾任百安居(中国)管理系统有限公司副总裁、广汇汽车服务股份公司副总裁、运营总经理,如家酒店连锁(中国)有限公司资深副总裁,2014 年 6 月起兼任公司独立董事,2018 年 5 月届满离任。
马艳	曾任职于德意志银行投资银行部、软银赛富投资基金投资经理、北京瑞旭投资有限公司执行董事,现就职于鼎晖股权投资管理(天津)有限公司,2014 年 6 月起兼任公司独立董事,2018 年 5 月届满离任。
徐俊锋	现任北京高商万达会计师事务所有限公司会计师,2014 年 6 月起兼任公司独立董事,2018 年 5 月届满离任。
徐文博	曾就职于美国谢尔曼斯特灵律师事务所、美国盛信律师事务所、联想旗下弘毅投资、北京三行资本管理有限责任公司,后就职于光大资本有限公司,2015 年 12 月起兼任公司独立董事,2018 年 5 月届满离任。
欧阳威	曾于北京源顺工艺品进出口公司、北京国风广告有限公司任职;2003 年至 2015 年,于西藏国风广告有限公司任总经理;2013 年起担任西藏旅游股份有限公司监事会主席。后于 2018 年 7 月辞去公司监事会主席的职务。
单绍和	2013 年至 2016 年期间,任西藏旅游股份有限公司林芝服务中心副主任,后于西藏旅游股份有限公司阿里分公司任总经理,2017 年 9 月辞去上述职务。2013 年起任西藏旅游股份有限公司监事。2018 年 7 月辞去公司监事的职务。

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	新奥控股投资有限公司	监事	2018年6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	2019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	/
	新奥生态控股股份有限公司	监事	2013年6月	2019年6月
王曦	新奥集团股份有限公司	首席财务总监	2017年8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 159.43 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

159.43 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵金峰	董事长	选举	公司经营管理需要
鞠喜林	董事	选举	公司经营管理需要
蒋承宏	董事	选举	公司经营管理需要
胡锋	董事、总经理	选举	公司经营管理需要
次仁桑珠	董事	选举	董事会换届选举
宋衍衡	独立董事	选举	董事会换届选举
尹幸福	独立董事	选举	董事会换届选举
高金波	独立董事	选举	董事会换届选举

王曦	监事会主席	选举	公司经营管理需要
邹晓俊	监事	选举	公司经营管理需要
郝军	董事会秘书	聘任	公司经营管理需要
罗练鹰	财务总监	聘任	公司经营管理需要
欧阳旭	董事长、总经理(继续担任公司董事)	离任	个人原因
汝易	董事、副总经理、董事会秘书	离任	个人原因
施洲云	董事、副总经理、财务总监	离任	个人原因
高充彦	副董事长	离任	个人原因
白汉宗	董事	离任	个人原因
白玛玉珍	董事	离任	届满离任
唐泽平	董事	离任	届满离任
徐俊锋	独立董事	离任	届满离任
王文铎	独立董事	离任	届满离任
马艳	独立董事	离任	届满离任
徐文博	独立董事	离任	届满离任
欧阳威	监事会主席	离任	个人原因
单绍和	监事	离任	个人原因

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	375
主要子公司在职员工的数量	139
在职员工的数量合计	514
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	376
销售人员	16
技术人员	24
财务人员	34
行政人员	64
合计	514

教育程度

教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科	41
大专	45
专科以下	425
合计	514

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司主要班子成员、各业务组织一把手、赋能群召集人的薪酬形式：基本工资+绩效工资+年终奖，使得主要经营管理人员薪酬待遇与日常工作、年度单位业绩直接进行绑定，增强以上人员的全局意识。

基层员工采取月度发放基本工资+计件工资形式，促使员工多劳多得，相互竞争。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

针对于主要管理人员。2018 年内，完成了两批“雄鹰计划”培训工作，培训形式采取理论+实践的形式，不仅提高了干部的文化理论水平，还在实践工作过程中提高了业务水平，同时以外派培训的形式提高干部认识，开阔眼界；

基层员工培训。2018 年内，公司与内地先进景区进行对接，先后将我公司各景区骨干员工派到内地景区交流学习，参训员工主要是一线基层岗位，如验票、导游讲解、车辆运营、船舶运营等，通过学习交流，员工普遍提高了服务意识，对游客更加耐心，更有服务意识；同时使得员工对景区的基层工作有了全新的认识，回到工作岗位之后，能够重新梳理日常工作流程，使日常工作更加符合标准化要求。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	4 月*2 人
劳务外包支付的报酬总额	30,800 元

说明：公司本部安保人员由保安公司劳务派遣

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》、《上市公司证券发行管理办法》、《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》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，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构；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，提高公司规范运作水平；公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司整体运作规范，能够保证独立性，信息披露符合相关规定。

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，公司就修订《公司章程》、闲置募集资金现金管理等事项召开了 2018 年第一次临时股东大会；就公司 2017 年年报、出售酒店资产、换届选举等事项，公司召开了 2017 年度股东大会；就公司董事会、监事会成员补选事项，公司召开 2018 年第二次临时股东大会。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股东大会的合法性出具了法律意见书。

2、控股股东与上市公司公司行为规范。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面继续做到“五分开”，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；通过非公开发行取得公司股份的上海京遥贸易有限公司、乐清意诚电气有限公司两家法人股东切实履行了股份限售承诺；公司股东西藏纳铭网络技术有限公司切实履行了增持承诺；公司股东股份质押切实履行了信息披露义务，未出现违规增减持或相关事项。

3、董事与董事会。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，就公司董事会换届、董事辞职、董事补选等事项，公司及时开展各项推选、审议程序，并履行了信息披露义务。公司董事能以公司和全体股东的最大利益为目标，诚信、勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会，对非公开发行事项、修订章程、定期报告、酒店资产出售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，提高了董事会的工作效率，保证了决策的科学性。董事会设立有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略决策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，四名独立董事分别在专门委员会中担任召集人或主要成员，从组织上和制度上进一步保障了公司的规范运作。

4、监事和监事会。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，就公司非公

开发行、修订章程、定期报告、酒店资产出售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。公司已制定有《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，2018 年年内，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，对章程、董事会/监事会/股东大会事规则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。同时，公司董事会办公室配合公司高管、决策层以及保荐机构等中介机构，顺利完成非公开发行股票相关工作。

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的机会获得信息，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加强与投资者的沟通，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，公司积极配合西藏证监局开展的投资者接待活动，并就公司定期报告、酒店资产出售、控制权变更等事项积极向监管部门汇报沟通；公司积极参加上海证券交易所、中国上市公司协会等组织的业务知识培训和高管培训，并就相关事项开展积极沟通。

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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 4 月 4 日	公司通过指定信息披露媒体披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-021 号）	2018 年 4 月 5 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 24 日	公司通过指定信息披露媒体披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-046 号）	2018 年 5 月 25 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 30 日	公司通过指定信息披露媒体披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-066 号）	2018 年 7 月 31 日

股东大会情况说明
适用 不适用

公司 2018 年第一次临时股东大会就修订《公司章程》、闲置募集资金现金管理等议案进行审议，本次股东大会无否决议案，不涉及优先股股东参与表决的议案。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。

公司 2017 年年度股东大会就公司 2017 年年报及摘要、2017 年度董事会工作报告、2017 年度监事会工作报告、2017 年财务决算报告、2017 年利润分配预案、董事会换届、监事会换届、酒店资产出售等议案进行审议。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议案。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。

公司 2018 年第二次临时股东大会就公司董事、监事补选事项进行审议，本次股东大会无否决议案，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议案。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。

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						是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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			
赵金峰	否	4	4	3	0	0	否	1	
胡锋	否	4	4	3	0	0	否	1	
鞠喜林	否	4	4	4	0	0	否	0	
蒋承宏	否	4	4	4	0	0	否	0	
欧阳旭	否	12	12	11	0	0	否	2	
次仁桑珠	否	6	6	5	0	0	否	1	
宋衍蘅	是	6	6	5	0	0	否	1	
高金波	是	6	6	5	0	0	否	1	
尹幸福	是	6	6	6	0	0	否	0	
高充彦	否	7	7	7	0	0	否	2	
白玛玉珍	是	6	6	6	0	0	否	2	
唐泽平	否	6	6	6	0	0	否	0	
马艳	是	6	6	6	0	0	否	0	
徐俊锋	是	6	6	6	0	0	否	0	
王文铎	是	6	6	6	0	0	否	0	
徐文博	是	6	6	6	0	0	否	0	

白汉宗	否	7	7	7	0	0	否	0
汝易	否	1	1	1	0	0	否	2
施洲云	否	1	1	1	0	0	否	1

0

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 12

其中：现场会议次数 0

通讯方式召开会议次数 11

现场结合通讯方式召开会议次数 1

(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，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。公司管理层依据《总经理工作细则》等公司制度，对高管的日常履职行为进行过程监督。公司对高管人员实行年薪制，根据《预算考核管理制度》依据年初制定的预算管理目标进行年终考评和奖惩。

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《2018 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）披露的报告文件。

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《2018 年内部控制自我评价报告》出具了《2017 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

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/2019CDA10133

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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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
公司收入确认的会计政策及收入金额请参阅财务报表附注四(22)及附注六(27)。 公司的收入主要是旅游服务收入、景区门票收入、饭店的餐饮住宿收入等。本年度收入较上年度增加 26.10%，本年度公司实现盈利，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	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： <ol style="list-style-type: none"> 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是否正确且一贯运用。 3、获取公司本年收入明细表及毛利率分析明细表，进行比较分析，按明细结合报表年度的实际情况分析收入增减的合理性。 4、分别对景区门票收入、旅游服务收入、饭店的餐饮住宿收入进行了细节测试。对于景区门票收入，门票由公司自行收取，我们检查了门票收发记录，以及业务发生的原始票据，如收款

<p>键审计事项。</p>	<p>凭证、门票出售情况统计表；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收入等，我们检查核对了收款凭证、观光车票统计、游艇和船票统计等资料；旅行社服务收入为公司接待游客收入，我们通过检查并核对旅行协议、报价单、日程表、酒店住店记录、酒店账单等进行确认；对于饭店的餐饮住宿收入，我们通过检查和核对收款凭证、住宿登记、餐饮费用结算单等进行确认。</p> <p>5、检查合同约定的服务条款是否履行，对交易进行函证，对重要客户进行访谈。</p> <p>6、对收入的截止进行分析及检查，由于公司的收入都有一定的季节性，收入从当年 10 月到次年 3 月，发生额较小，我们对这期间异常的收入进行检查，确认不存在跨期事项。</p>
---------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2. 重大资产出售

<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>本年度，公司将下属 5 家酒店的资产出售，取得净收益为 15,809,625.33 元，包含资产处置收益 16,790,903.29 元(请参阅财务报表附注六(35))和存货处置亏损 981,277.96 元。本年度公司实现盈利，重大资产处置取得的净收益占净利润的金额较大，因此我们将重大资产出售识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对重大资产出售业务执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 检查了交易相关的公告、与该项交易相关的董事会决议、股东大会决议。 (2) 取得了交易前公司为出售该项资产交易定价决策相关的评估师估值报告。 (3) 获取并检查了挂牌交易结果通知以及交易合同等文件。 (4) 检查了收款凭据。 (5) 检查了各项资产的交易价及对应的账面价值。 (6) 检查资产出售税金的计算和完税凭证。 (7) 获取并检查了交易双方的资产交接表。 (8) 检查了办理产权过户的资料。

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 2018 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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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。

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

(6) 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）。

从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：蔡蓉

中国 北京

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表 2018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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	213,276,821.93	55,298,412.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	27,714,512.69	10,852,400.48
其中：应收票据			
应收账款		27,714,512.69	10,852,400.48
预付款项	七、5	3,715,178.92	4,032,456.59
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、6	10,777,236.72	8,517,945.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	8,957,263.56	15,929,480.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	430,467,821.54	341,027.51
流动资产合计		694,908,835.36	94,971,722.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11		
持有至到期投资			

应付股利			
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	七、35	1,625,000.00	42,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		275,528,338.24	542,532,204.62
非流动负债：			
长期借款	七、37	21,091,000.00	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		21,091,000.00	337,716,000.00
负债合计		296,619,338.24	880,248,204.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	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	七、46	975,650,200.76	439,879,411.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、50	5,646,283.67	5,646,283.67

一般风险准备			
未分配利润	七、51	-152,953,182.37	-174,218,501.48
归属于母公司所有者权益合计		1,055,308,819.06	460,445,124.90
少数股东权益		-3,651,347.57	-4,199,117.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,051,657,471.49	456,246,007.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,348,276,809.73	1,336,494,211.69

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

2018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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		199,698,463.69	49,124,699.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	20,251,379.07	9,754,134.65
其中：应收票据			
应收账款		20,251,379.07	9,754,134.65
预付款项		2,738,713.42	3,385,616.82
其他应收款	十七、2	140,429,864.61	228,792,411.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,301,531.17	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		430,377,300.07	269,915.28
流动资产合计		799,797,252.03	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	十七、3	74,458,830.56	66,458,830.56
投资性房地产			
固定资产		147,246,928.92	626,224,055.42
在建工程		48,193,430.23	41,249,399.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		340,008,890.52	362,464,633.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,671,658.38	12,897,154.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,850,000.00	2,853,100.87
非流动资产合计		621,429,738.61	1,112,147,174.46
资产总计		1,421,226,990.64	1,413,735,513.78
流动负债：			
短期借款			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		36,137,086.40	25,053,391.66
预收款项		806,133.89	983,589.89
应付职工薪酬		2,094,027.80	1,920,843.38
应交税费		-1,145,436.84	-3,161,806.79
其他应付款		243,194,182.45	411,742,363.96
其中：应付利息		10,399,965.75	6,110,001.09
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,625,000.00	42,750,000.00
其他流动负债			

流动负债合计	282,710,993.70	558,288,382.10
非流动负债:		
长期借款	21,091,000.00	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	21,091,000.00	337,716,000.00
负债合计	303,801,993.70	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	975,158,084.08	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	-90,344,887.81	-116,440,378.02
所有者权益(或股东权益)	1,117,424,996.94	517,731,131.68
合计		
负债和所有者权益(或股 东权益)总计	1,421,226,990.64	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		178,599,166.66	141,632,185.28
其中:营业收入	七、52	178,599,166.66	141,632,185.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		172,179,792.03	222,469,184.20
其中:营业成本	七、52	78,239,641.14	92,058,567.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	898,484.74	527,893.24
销售费用	七、54	21,213,111.78	26,907,227.73
管理费用	七、55	63,782,971.73	82,432,417.98
研发费用			
财务费用	七、57	8,419,006.83	19,226,206.40
其中:利息费用			
利息收入			
资产减值损失	七、58	-373,424.19	1,316,871.02
加:其他收益	七、59	96,774.08	81,103.34
投资收益(损失以“—”号填列)	七、60	12,483,393.64	
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			

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	134,588,188.54	117,742,633.81
减:营业成本	十七、4	57,107,691.79	73,076,624.48
税金及附加		741,973.47	448,987.94
销售费用		17,467,668.12	25,926,223.78
管理费用		51,267,696.51	59,729,637.02
研发费用			
财务费用		8,399,685.28	19,214,747.25
其中:利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-4,754,910.04	4,023,680.52
加:其他收益		85,682.67	81,103.34
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	12,483,393.64	
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)		19,763,556.03	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		36,691,015.75	-64,596,163.84
加:营业外收入		75,661.47	1,235,772.75
减:营业外支出		10,671,187.01	1,251,128.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		26,095,490.21	-64,611,519.65
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,095,490.21	-64,611,519.65
(一)持续经营净利润(净亏损)		21,506,706.51	-31,201,980.03

损以“-”号填列)

(二) 终止经营净利润(净亏损)	4,588,783.70	-33,409,539.62
------------------	--------------	----------------

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

(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

6. 其他

六、综合收益总额	26,095,490.21	-64,611,519.65
----------	---------------	----------------

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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		193,128,324.97	167,156,886.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、67（1）	3,619,222.17	2,940,975.80
经营活动现金流入小计		196,747,547.14	170,097,862.39
购买商品、接受劳务支付的现金		30,435,580.01	37,227,914.18
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,397,878.55	51,733,746.86
支付的各项税费	4,885,439.99	6,027,531.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2) 73,861,311.50	41,610,471.35
经营活动现金流出小计	158,580,210.05	136,599,663.72
经营活动产生的现金流量净额	38,167,337.09	33,498,198.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,355,657.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	596,255,010.76	1,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,614,610,668.30	1,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,641,632.28	58,505,737.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,430,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,501,641,632.28	58,505,737.18
投资活动产生的现金流量净额	112,969,036.02	-58,503,937.18

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		25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	569,607,192.66	139,716,000.00
偿还债务支付的现金	436,750,000.00	70,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支 付的现金	6,015,156.57	12,960,746.20
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	120,000,000.00	21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	562,765,156.57	104,210,746.20
筹资活动产生的现金流 量净额	6,842,036.09	35,505,253.80
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	157,978,409.20	10,491,959.23
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	213,276,821.93	55,298,412.73

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

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		149,830,113.61	134,577,914.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		102,973,678.32	2,793,917.17
经营活动现金流入小计		252,803,791.93	137,371,831.79
购买商品、接受劳务支付的现金		20,727,853.66	30,203,163.36
支付给职工以及为职工支付的现金		36,724,965.58	36,785,546.03
支付的各项税费		4,257,820.06	5,324,135.49
支付其他与经营活动有关的现金		77,728,191.03	55,441,145.18
经营活动现金流出小计		139,438,830.33	127,753,990.06
经营活动产生的现金流量净额		113,364,961.60	9,617,841.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,355,657.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		504,967,358.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,523,323,016.04	
购建固定资产、无形资产和其		54,956,249.91	57,690,927.44

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位		
支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的	1,430,000,000.00	
现金		
投资活动现金流出小计	1,492,956,249.91	57,690,927.44
投资活动产生的现金流		
量净额	30,366,766.13	-57,690,927.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	569,607,192.66	
取得借款收到的现金		139,716,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的		
现金		
筹资活动现金流入小计	569,607,192.66	139,716,000.00
偿还债务支付的现金		
	436,750,000.00	70,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		
付的现金	6,015,156.57	12,960,746.20
支付其他与筹资活动有关的		
现金		
筹资活动现金流出小计	562,765,156.57	83,210,746.20
筹资活动产生的现金流		
量净额	6,842,036.09	56,505,253.80
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		
	150,573,763.82	8,424,612.03
加：期初现金及现金等价物余		
额	49,124,699.87	40,700,087.84
六、期末现金及现金等价物余额		
	199,698,463.69	49,124,699.87

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	189,137,931.00				439,879,411.71				5,646,283.67		-174,218,501.48	-4,199,117.83	456,246,007.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	189,137,931.00				439,879,411.71				5,646,283.67		-174,218,501.48	-4,199,117.83	456,246,007.07
三、本期增减变动金额											21,265,319.11	547,770.26	
（减少以“－”号填列）	37,827,586.00				535,770,789.05								595,411,464.42
（一）综合收益总额											21,265,319.11	547,770.26	21,813,089.37
（二）所有者投入和减少资本	37,827,586.00				531,779,606.66								569,607,192.66
1. 所有者投入的普通股	37,827,586.00				531,779,606.66								569,607,192.66
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													

前期差错更正							
正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	189,137,931.00	439,879,411.71	5,646,283.67	-95,045,096.35	-1,604,314.19	538,014,215.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							
（一）综合收益总额				-79,173,405.13	-2,594,803.64	-81,768,208.77	
（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. 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							

1. 所有者投入的普通股	37,827,586.00	531,779,606.66			569,607,192.66
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		3,991,182.39			3,991,182.39
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		3,991,182.39			3,991,182.39
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	226,965,517.00	975,158,084.08	5,646,283.67	-90,344,887.81	1,117,424,996.94

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上期		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、上年期末余额	189,137,931.00				439,387,295.03		5,646,283.67	-51,828,858.37	582,342,651.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									

二、本年期初余额	189,137,931.00	439,387,295.03	5,646,283.67	-51,828,858.37	582,342,651.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-64,611,519.65	-64,611,519.65
（一）综合收益总额				-64,611,519.65	-64,611,519.65
（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					
（五）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（六）其他					
四、本期期末余额	189,137,931.00	439,387,295.03	5,646,283.67	-116,440,378.02	517,731,131.68

法定代表人：赵金峰

主管会计工作负责人：罗练鹰

会计机构负责人：胡强

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况（截至报告期末）

公司名称：西藏旅游股份有限公司

成立时间：1996 年 6 月 27 日

注册地址：拉萨市林廓东路 6 号

注册资本：22,696.5517 万元

统一社会信用代码：91540000219670359X

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：旅游服务业

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

主要产品或提供的劳务：景区开发经营与旅游服务业务、广告传媒文化业务

(3) 公司历史沿革简介

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

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

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

2018 年 1 月 18 日，中国证监会向公司出具《关于核准西藏旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]43 号），核准公司非公开发行不超过 37,827,586 股新股。2018 年 3 月 5 日，公司该次完成非公开发行相关工作，新增有限售条件流通股 37,827,586 股，公司注册资本及股本变更为 22,696.5517 万元。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司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、西藏鲁朗旅游景区开发有限公司等 13 家公司。与上年相比，本年新投资成立增加 1 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“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

本公司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“五、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

本公司 2018 年 12 月 31 日的流动资产超过流动负债。经过评估，本公司董事会相信本公司自本报告期末起 12 个月持续经营，因此，本公司董事会继续以持续经营为基础编制本公司 2018 年 1-12 月财务报表。

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

详见以下披露

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产

1) 金融工具的确认依据。本公司已经成为金融工具合同的一方。

2) 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量。按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。其中交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

3) 金融资产的减值。若有客观证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，将对其按照以下方法进行减值测试。

①持有至到期投资的减值。在每个资产负债表日，若有客观证据表明某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但该转回后的账面价值不当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，

确认减值损失，计提减值准备。本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也应将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

4) 金融资产转移的确认和计量

①金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

②金融资产转移的确认：A、如果已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不应当终止确认该金融资产。B、如果既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

③金融资产转移的计量。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的，应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》第九条规定确认的相关资产和负债，应当充分反映保留的权利和承担的义务。

(2) 金融负债

本公司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，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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添		
加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	30.00	30.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

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

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

本公司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，按照本公司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。

本公司对于分步处置股权至丧失控制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。

15. 投资性房地产

公司无投资性房地产。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	40	4%	2.40%
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

17. 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（详见附注四、16“借款费用的核算方法”）；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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

(3) 本公司目前无研究开发项目。

(4) 土地使用权的核算

土地使用权以评估确认价值或购买成本入账核算。按使用年限平均摊销。

(5) 经营收益权经营权的核算

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

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

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

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

(6) 商誉:商誉按《企业会计准则第20号—企业合并》第十三条的规定核算形成的,被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按《企业会计准则第20号—企业合并》第十四条规定和该准则应用指南四.(四)项规定的方法确定。商誉在每年终了按《企业会计准则第8号—资产减值》第六章及其准则应用指南第五项的规定测试和计提。

(7) 无形资产减值准备按附注四、18“长期资产减值”的规定处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

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

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

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

23. 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。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司短期薪酬，指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住

房公积金、工会经费和职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

25. 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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

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

②提供劳务：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表

日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(2) 本公司收入确认具体政策

①景区收入：

门票及服务收入

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

②旅行社收入

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

③饭店收入

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

④旅游运输收入

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

⑤演艺收入

演艺收入在演艺活动已经结束，已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现。

⑥广宣收入

A、媒介代理业务收入

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

B、组织策划活动收入

组织策划活动收入在组织策划活动已经完成，已取得收款权利时确认收入的实现。

C、制作费收入

在当年内完成的制作业务，在制作业务完成、客户验收后确认收入的实现；

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

29. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(2) 报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

31. 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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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)
本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。	相关会计政策变更已报本公司管理层审核通过。	说明 1

说明 1: 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	10,852,400.48
应收账款	10,852,400.48		
应收利息			
应收股利		其他应收款	8,517,945.25
其他应收款	8,517,945.25		
固定资产	691,647,133.26	固定资产	694,599,003.36
固定资产清理	2,951,870.10		
应付票据		应付票据及应收账款	24,349,475.85
应付账款	19,245,154.45		
应付利息	6,110,001.09		
应付股利		其他应付款	386,636,175.53
其他应付款	391,740,496.93		

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,644.57	605,270.40
银行存款	213,003,177.36	54,693,142.33
其他货币资金		
合计	213,276,821.93	55,298,412.73
其中：存放在境外的		
款项总额	0	0

其他说明

货币资金期末余额比期初余额增加 2.86 倍，主要是本期处置酒店资产以及定向增发股份收到款项所致。期末货币资金不存在所有权受到限制的情况。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,351,646.93	73.17	2,428,819.57	9.97	21,922,827.36	2,298,176.55	13.26	2,298,176.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,648,299.75	19.98	856,614.42	12.88	5,791,685.33	12,454,881.65	71.85	1,602,481.17	12.87	10,852,400.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,281,055.31	6.85	2,281,055.31	100.00		2,580,416.25	14.89	2,580,416.25	100.00	
合计	33,281,001.99	100	5,566,489.30	/	27,714,512.69	17,333,474.45	/	6,481,073.97	/	10,852,400.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
米林县财政局*2	10,029,232.50			无回收风险
北京丽泽信达文化 发展有限公司*1	6,300,000.00			无回收风险
香客中心	2,612,860.38	130,643.02	5.00	按账龄计提
巴宜区人民政府*2	1,777,930.00			无回收风险
林芝市人民政府*2	1,333,447.50			无回收风险
洛松曲加	1,077,985.00	1,077,985.00	100.00	预计无法收回
工布江达县管委会	1,220,191.55	1,220,191.55	100.00	预计无法收回
合计	24,351,646.93	2,428,819.57	/	/

注*1：应收北京丽泽信达文化发展有限公司的 630 万元已于 2019 年 1 月和 3 月全部收回；

注*2：该款项为按林政办发（2018）154 号文件应收“冬游西藏”门票补贴款，不存在回收风险。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,714,359.02	185,717.96	
1 年以内小计	3,714,359.02	185,717.96	5
1 至 2 年	674,115.31	67,411.53	10
2 至 3 年	496,418.00	74,462.7	15
3 年以上	1,763,407.42	529,022.23	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,648,299.75	856,614.42	

确定该组合依据的说明：
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款
适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
STB(内宾)	378,910.03	378,910.03	100.00	预计无法收回
方子清五台车	318,925.00	318,925.00	100.00	预计无法收回
零星客户	1,583,220.28	1,583,220.28	100.00	预计无法收回
合计	2,281,055.31	2,281,055.31	—	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,213,945.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 299,360.94 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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
米林县财政局	10,029,232.50	1 年以内	30.14	
北京丽泽信达文化发展有限公司	6,300,000.00	1 年以内	18.93	
香客中心	2,612,860.38	一年以内	7.85	130,643.02
巴宜区人民政府	1,777,930.00	1 年以内	5.34	
林芝市人民政府	1,333,447.50	1 年以内	4.01	
合计	22,053,470.38		66.25	130,643.02

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、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	1,317,716.71	35.47	1,365,013.29	33.85
1 至 2 年	228,246.07	6.14	447,822.73	11.11
2 至 3 年	96,949.33	2.61	955,083.00	23.68
3 年以上	2,072,266.81	55.78	1,264,537.57	31.36
合计	3,715,178.92	/	4,032,456.59	/

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(%)
北京大地风景旅游规划院	890,000.00	3 年以上	23.96
西藏华龙广告装饰有限公司	430,735.84	3 年以上	11.59
西藏格莱斯酒店用品有限公司	157,338.30	1 年以内	4.24
西藏自治区林业调查规划研究院	141,509.43	1-2 年	3.81
重庆缘梦圆实业有限公司	123,300.00	3 年以上	3.32
合计	1,742,883.57		46.92

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

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	10,777,236.72	8,517,945.25
合计	10,777,236.72	8,517,945.25

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,940,000.00	8.02	1,940,000.00			1,940,000.00	9.07	1,940,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,086,389.80	54.12	2,309,153.08	17.65	10,777,236.72	10,135,865.63	47.41	1,617,920.38	15.96	8,517,945.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,155,544.30	37.86	9,155,544.30	100.00		9,305,616.52	43.52	9,305,616.52	100.00	-
合计	24,181,934.10	/	13,404,697.38	/	10,777,236.72	21,381,482.15	/	12,863,536.90	/	8,517,945.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京太合环球影业公司	1,940,000.00	1,940,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,940,000.00	1,940,000.00	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,182,118.58	198,146.32	5.00
1 年以内小计	4,182,118.58	198,146.32	5.00
1 至 2 年	1,084,687.29	108,468.73	10.00
2 至 3 年	2,288,914.30	343,337.14	15.00
3 年以上	5,530,669.63	1,659,200.89	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,086,389.80	2,309,153.08	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(7). 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	15,922,424.56	13,660,675.15
代理服务费	1,087,111.29	
备用金	3,494,547.27	4,007,663.70
代垫材料款	540,289.15	575,581.47
应收电影投资款	1,940,000.00	1,940,000.00
分成款	397,561.83	397,561.83
拆迁款	800,000.00	800,000.00
合计	24,181,934.10	21,381,482.15

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

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 391,088.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 150,072.22 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏自治区户外协会	代垫款	3,312,183.03	1-2 年、2-3 年	13.70	859,296.36
北京太合环球影业公司	电影《转山》投资款	1,940,000.00	3 年以上	8.02	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	6.24	452,377.20
新绎酒店管理 有限公司	代理服务费	1,087,111.29	1 年以内	4.50	54,355.56
西藏圣地矿业 勘察开发公司	往来款	843,129.65	3 年以上	3.49	843,129.65
合计	/	8,690,347.96	/	35.95	4,149,158.77

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 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

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,912,913.55		2,912,913.55	3,028,340.50		3,028,340.50
在产品						
库存商品	2,054,210.53	119,970.00	1,934,240.53	3,346,073.83	1,975,172.79	1,370,901.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
低值易耗品	3,672,511.48		3,672,511.48	11,053,206.00		11,053,206.00
代销商品	437,598.00		437,598.00	2,888,056.43	2,411,023.60	477,032.83
合计	9,077,233.56	119,970.00	8,957,263.56	20,315,676.76	4,386,196.39	15,929,480.37

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,975,172.79				1,855,202.79	119,970.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
代销商品	2,411,023.60				2,411,023.60	
合计	4,386,196.39				4,266,226.39	119,970.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

10、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	467,821.54	341,027.51
结构性存款	430,000,000.00	

合计

430,467,821.54

341,027.51

其他说明
无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	
合计	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	540,000.00	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
西藏神鹰	540,0			540,0	540,0			540,0	9.00
旅游包机	00.00			00.00	00.00			00.00	
公司									
合计	540,0	00.00	00.00	540,0	540,0	00.00	00.00	540,0	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、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	其他		
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	2,000,000 .00
小计	2,000,000 .00									2,000,000 .00	2,000,000 .00
二、联营企业											
西藏圣地天 创演艺有限 公司											
小计											
合计	2,000,000 .00									2,000,000 .00	2,000,000 .00

其他说明
 无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√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	167,868,132.52	691,647,133.26
固定资产清理	2,951,870.10	2,951,870.10
合计	170,820,002.62	694,599,003.36

其他说明：

√适用 □不适用

本期固定资产减少主要为公司五家酒店资产转让给新绎酒店管理有限公司以及报废景区部分资产，截止 2018 年 12 月 31 日酒店处置资产已办理资产产权过户手续。

固定资产

(2). 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	693,114,060.83	51,851,883.72	71,443,531.22	44,287,904.36	860,697,380.13
2. 本期增加金额	5,413,200.92	149,724.08	12,576,715.97	79,219.46	18,218,860.43
(1)购置	4,897,982.23	149,724.08	12,576,715.97	79,219.46	17,703,641.74
(2)在建工程转入	515,218.69				515,218.69
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	539,685,970.62	46,927,527.53	17,399,521.43	36,053,455.70	640,066,475.28
(1)处置或报废	539,685,970.62	46,927,527.53	17,399,521.43	36,053,455.70	640,066,475.28
4. 期末余额	158,841,291.13	5,074,080.27	66,620,725.76	8,313,668.12	238,849,765.28

二、累计折旧					
1. 期初余额	87,656,653.46	13,795,953.02	47,262,010.98	19,875,312.90	168,589,930.36
2. 本期增加金额	15,164,729.34	2,008,200.92	5,357,693.48	2,678,298.88	25,208,922.62
(1) 计提	15,164,729.34	2,008,200.92	5,357,693.48	2,678,298.88	25,208,922.62
3. 本期减少金额	76,842,684.36	13,491,706.84	14,204,320.58	18,278,508.44	122,817,220.22
(1) 处置或报废	76,842,684.36	13,491,706.84	14,204,320.58	18,278,508.44	122,817,220.22
4. 期末余额	25,978,698.44	2,312,447.10	38,415,383.88	4,275,103.34	70,981,632.76
三、减值准备					
1. 期初余额	404,532.64		55,783.87		460,316.51
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	404,532.64		55,783.87		460,316.51
(1) 处置或报废	404,532.64		55,783.87		460,316.51
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	132,862,592.69	2,761,633.17	28,205,341.88	4,038,564.78	167,868,132.52
2. 期初账面价值	605,052,874.73	38,055,930.70	24,125,736.37	24,412,591.46	691,647,133.26

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 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
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	2,491,855.39	2,491,855.39
合计	2,951,870.10	2,951,870.10

其他说明:

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

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

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

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	51,055,103.38	84,184,818.49
工程物资		
合计	51,055,103.38	84,184,818.49

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(2). 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	15,826,596.94		15,826,596.94	8,801,733.79		8,801,733.79
巴松措景区工程	1,639,073.15		1,639,073.15	41,663,418.81		41,663,418.81
阿里景区工程				180,999.23		180,999.23
鲁朗景区工程	1,159,000.00		1,159,000.00	1,272,000.00		1,272,000.00
柳梧新区新办公楼	32,266,666.66		32,266,666.66	32,266,666.66		32,266,666.66
江西新绎景区工程	163,766.63		163,766.63			
合计	51,055,103.38		51,055,103.38	84,184,818.49		84,184,818.49

(3). 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	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		8,801,733.79	7,233,746.64	208,883.49		15,826,596.94	90.00				自筹
巴松措景区工程		41,663,418.81	2,294,002.74	306,335.20	42,012,013.2	1,639,073.15	90.00				自筹
鲁朗景区工程		1,272,000.00	32,500.00		145,500.00	1,159,000.00	95.00				自筹
柳梧新区新办公楼		32,266,666.66				32,266,666.66	80.00				自筹
阿里景区工程		180,999.23	8,749,966.40		8,930,965.63		90.00				自筹
龙虎山景区工程			163,766.63			163,766.63	90.00				自筹
合计		84,184,818.49	18,473,982.41	515,218.69	51,088,478.83	51,055,103.38	/	/	/	/	/

(4). 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

本期在建工程减少主要为巴松措酒店及阿里的冈仁波齐和普兰酒店的在建随着酒店资产出售转让给新绎酒店管理有限公司。

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、 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

19、 油气资产

适用 不适用

20、 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	非 专 利 技 术	雅江旅游景 区经营收益 权[注 1]	巴松措旅游景 区经营收益权 [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	软件	IBE 项目	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	30,740,945.77		314,301,193.29	36,422,616.78	116,386,438.11	33,675,271.87	1,150,000.00	1,793,034.61	1,404,768.24	535,874,268.67
2. 本期增加 金额	403,410.00		6,734,850.95	111,799.71		1,317,278.01		695,904.32		9,263,242.99
(1) 购置	403,410.00		6,734,850.95	43,879.71		1,171,778.01		695,904.32		9,049,822.99
(2) 内部研 发										
(3) 企业合 并增加										
(4) 在建 工程转入				67,920.00		145,500.00				213,420.00
3. 本期减少 金额	6,936,327.20		15,844,193.46	1,793,208.80				243,617.61	279,930.40	25,097,277.47
(1) 处置	6,936,327.20		7,546,687.53	1,793,208.80						16,276,223.53
() 2) 报 废			8,297,505.93					243,617.61	279,930.40	8,821,053.94
4. 期末余额	24,208,028.57		305,191,850	34,741,207.69	116,386,438.11	34,992,549	1,150,000	2,245,326	1,124,837.84	520,040,234.19

		. 78		8. 11	. 88	0. 00	1. 32	4	
二、累计摊销									
1. 期初余额	5, 568, 420. 45	67, 397, 852. 30	3, 898, 802. 10	11, 562, 202 . 50	3, 128, 588. 27	146, 145. 74	1, 059, 81 3. 89	1, 276, 193. 8 8	94, 038, 019. 13
2. 本期增加 金额	950, 306. 39	8, 899, 949. 1 4	1, 742, 536. 82	2, 359, 392. 97	1, 130, 816. 33	28, 749. 9 6	297, 691. 62	81, 678. 45	15, 491, 121. 68
(1) 计提	950, 306. 39	8, 899, 949. 1 4	1, 742, 536. 82	2, 359, 392. 97	1, 130, 816. 33	28, 749. 9 6	297, 691. 62	81, 678. 45	15, 491, 121. 68
3. 本期减少 金额	1, 851, 128. 62	3, 003, 727. 8 9	194, 264. 20				9, 744. 70	233, 305. 38	5, 292, 170. 79
(1) 处置	1, 851, 128. 62	1, 304, 528. 0 8	194, 264. 20						3, 349, 920. 90
(2) 报废		1, 699, 199. 8 1					9, 744. 70	233, 305. 38	1, 942, 249. 89
4. 期末余额	4, 667, 598. 22	73, 294, 073. 55	5, 447, 074. 72	13, 921, 595 . 47	4, 259, 404. 60	174, 895. 70	1, 347, 76 0. 81	1, 124, 566. 9 5	104, 236, 970. 02
三、减值准备									
1. 期初余额		1, 899, 176. 1 0	494, 094. 20		1, 143, 300. 93				3, 536, 571. 23
2. 本期增加 金额									
(1) 计提									
3. 本期减少 金额					1, 143, 300. 93				1, 143, 300. 93
(1) 处置									
(2) 报废					1, 143, 300. 93				1, 143, 300. 93
4. 期末余额		1, 899, 176. 1 0	494, 094. 20						2, 393, 270. 30
四、账面价值									

1. 期末账面价值	19,540,430.35	229,998,601.13	28,800,038.77	102,464,842.64	30,733,145.28	975,104.30	897,560.51	270.89	413,409,993.87
2. 期初账面价值	25,172,525.32	245,004,164.89	32,029,720.48	104,824,235.61	29,403,382.67	1,003,854.26	733,220.72	128,574.36	438,299,678.31

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。

注 2：本期无形资产处置减少系公司五家酒店资产转让给新绎酒店管理有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日资产产权已办理过户手续。

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

21、 开发支出

适用 不适用

22、 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	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
西藏鲁朗旅游景 区开发有限公司	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

(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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

商誉经减值测试后不存在减值的情况

23、 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	6,860,397.82	757,327.25	1,567,164.72	3,161,734.73	2,888,825.62
景区广告塔	808,704.18		307,362.61		501,341.57
阿里地区普					
兰县天葬台	475,049.14		86,372.64		388,676.50
网围栏工程					
阿里景区活					
动板房	3,189,416.89		685,612.32		2,503,804.57
阿里游客中					
心软装及导	1,712,657.46		153,343.62		1,559,313.84
引导视项目					
工程					
摊位改造款	982,877.01	50,682.00	484,706.38		548,852.63
其他	1,719,440.97		695,125.49	19,599.97	1,004,715.51
合计	15,748,543.47	808,009.25	3,979,687.78	3,181,334.70	9,395,530.24

其他说明：

注：其他减少为本年出售 5 家酒店相应的长期待摊费用转出。

24、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
旅游质量保证金	1,350,000.00	1,350,000.00
普兰县政府阿里景区项目合 同保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
神山圣湖景区开发项目保证 金	500,000.00	500,000.00
其他	905,273.77	908,374.64
合计	3,755,273.77	3,758,374.64

其他说明：
无

26、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	0.00	79,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	79,000,000.00

短期借款分类的说明：
本年短期借款已全部归还。

(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

27、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、 衍生金融负债

适用 不适用

29、 应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	43,282,249.22	24,349,475.85
合计	43,282,249.22	24,349,475.85

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

应付账款

(3). 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	22,716,638.20	13,664,942.41
1 年以上	20,565,611.02	10,684,533.44
合计	43,282,249.22	24,349,475.85

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西藏阿里扎达县建筑建材公司	5,452,430.50	未结算
西藏永丰建筑有限公司	4,228,445.01	未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西藏岗底斯建设公司	1,308,476.26	未结算
合计	10,989,351.77	—

30、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	467,495.62	558,466.74
1 年以上	1,157,485.38	1,042,825.64
合计	1,624,981.00	1,601,292.38

说明：账龄超过 1 年的重要预收款项主要是未结算的零星款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、 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	2,890,055.64	44,155,929.87	43,846,935.09	3,199,050.42
二、离职后福利-设定提存计划	125,709.39	5,178,950.27	5,179,824.96	124,834.7
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,015,765.03	49,334,880.14	49,026,760.05	3,323,885.12

(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	2,191,881.58	37,303,258.98	36,938,031.42	2,557,109.14
二、职工福利费		2,790,564.90	2,787,589.90	2,975.00
三、社会保险费	47,118.85	2,257,040.54	2,276,331.58	27,827.81
其中：医疗保险费	38,403.43	2,064,477.98	2,083,875.74	19,005.67
工伤保险费	628.47	67,855.03	64,569.52	3,913.98
生育保险费	8,086.95	124,707.53	127,886.32	4,908.16
四、住房公积金	54,929.34	982,215.72	1,008,464.46	28,680.60
五、工会经费和职工教育经费	596,125.87	45.00	13,713.00	582,457.87
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		822,804.73	822,804.73	
合计	2,890,055.64	44,155,929.87	43,846,935.09	3,199,050.42

(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	113,375.60	5,037,675.23	5,039,883.90	111,166.93
2、失业保险费	12,333.79	141,275.04	139,941.06	13,667.77
3、企业年金缴费				
合计	125,709.39	5,178,950.27	5,179,824.96	124,834.7

其他说明：

□适用 √不适用

32、 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	-1,135,536.62	-3,388,018.49
营业税	871,091.86	871,091.86
企业所得税	1,372,662.54	1,372,662.54
个人所得税	7,396.37	15,969.46
城市维护建设税	142,812.98	115,963.20
教育费附加	61,180.57	49,611.77

地方教育费附加	39,953.61	32,214.40
印花税	4,335.29	
环境保护税	2,520.00	
合计	1,366,416.60	-930,505.26

其他说明：
无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,399,965.75	6,110,001.09
应付股利		
其他应付款	213,905,840.55	386,636,175.53
合计	224,305,806.30	392,746,176.62

其他说明：
 适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,399,965.75	6,110,001.09
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,399,965.75	6,110,001.09

重要的已逾期未支付的利息情况：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

应付股利

(3). 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
工程款		54,851,501.39
往来款	8,020,711.22	9,666,597.43
履约保证金	2,372,754.38	2,435,560.81
门票收入分成款	21,289,616.79	8,091,386.71
材料款		1,656,231.46
押金	836,215.83	831,235.83
中介机构费用	600,000.00	600,000.00
职工代垫款	894,999.31	972,275.90
营销返利费	6,864,559.02	16,504,402.00
暂收汽车赔偿款	6,026,984.00	4,026,984.00
股东借款	165,000,000.00	285,000,000.00
交通事故罚款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	213,905,840.55	386,636,175.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏国风文化发展有限公司	165,000,000.00	西藏国风文化发展有限公司财务资助
合计	165,000,000.00	—

其他说明：

适用 不适用

34、 持有待售负债

适用 不适用

35、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,625,000.00	42,750,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,625,000.00	42,750,000.00

其他说明：

无

36、 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

37、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		217,000,000.00
抵押借款	21,091,000.00	108,716,000.00
保证借款		12,000,000.00
信用借款		
合计	21,091,000.00	337,716,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
国家开发银行四川省分行[注 1]	2007.03.06	2018.06.06	人民币	3.92		68,000,000.00

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
国家开发银行西藏自治区分行 [注 2]	2011. 12. 16	2018. 06. 06	人 民 币	2. 90		80, 000, 000. 00
国家开发银行西藏自治区分行 [注 3]	2012. 12. 05	2018. 06. 06	人 民 币	2. 90		69, 000, 000. 00
国家开发银行西藏自治区分行 [注 4]	2014. 01. 26	2018. 06. 06	人 民 币	2. 90		86, 000, 000. 00
浦发银行拉萨分行[注 5]	2017. 1. 3	2018. 06. 06	人 民 币	2. 75		12, 000, 000. 00
中国银行柳梧支行[注 6]	2017. 1. 6	2025. 01. 12	人 民 币	2. 90	21, 091, 000. 00	22, 716, 000. 00
合计					21, 091, 000. 00	337, 716, 000. 00

注 1：为质押保证借款：①本公司以依法享有的西藏雅鲁藏布江下游与尼洋河下游水上旅游区项目中的经营收益权质押；②国风集团有限公司以持有的本公司 29, 723, 699 股股票质押，为该借款提供保证担保。2018 年 6 月 6 日公司已提前将借款还清。

注 2：为质押借款，质押物为：本公司依法可以出质的合法享有的应收账款，即阿里神山圣湖旅游开发区一期工程——主体功能区项目建成后，本公司享有的收费权及其项下全部收益。2018 年 6 月 6 日公司已提前将借款还清。

注 3：为质押保证借款，由国风集团有限公司提供连带责任保证担保；质押物为：由本公司依法享有的并可以出质的应收账款，即借款项目建成后，借款人享有的收费权及其项下全部收益。2018 年 6 月 6 日公司已提前将借款还清。

注 4：为抵押质押借款，抵押物为：由本公司依法拥有的普国用（2010）第 0139 号和普国用（2010）第 0141 号土地的土地使用权及土地上的普房权证 602 字第 00000098 号、普房权证 602 字第 00000096 号的房产；质押物为：本公司享有的阿里神山圣湖旅游综合开发一期工程项目的收益权。2018 年 3 月 21 日和 2018 年 6 月 6 日公司已提前将借款还清。

注 5：保证借款的保证人为国风集团有限公司。2018 年 6 月 6 日公司已提前将借款还清。

注 6：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

利率区间为 2.75%-3.92%

38、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、 预计负债

适用 不适用

42、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、 其他非流动负债

适用 不适用

44、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
	期初余额	发行 新股	送 股	公积 金 转股	其 他		
股份 总数	189,137,931.00	37,827,586.00				37,827,586.00	226,965,517.00

其他说明：

无

45、 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

46、 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）	427,524,710.24	531,779,606.66		959,304,316.90
其他资本公积	12,354,701.47	3,991,182.39		16,345,883.86
合计	439,879,411.71	535,770,789.05		975,650,200.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本年增加为经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]43 号）核准，公司非公开发行不超过 37,827,586 股新股。公司本年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。本次募集资金合计为人民币 581,031,720.96 元，扣除承销保荐费和其他发行费用 11,424,528.30 元（不含增值税），本次非公开发行股票募集资金净额为人民币 569,607,192.66 元，其中：股本人民币 37,827,586.00 元、资本公积人民币 531,779,606.66 元。

注 2：其他资本公积增加为公司将股东的借款用于购买理财产品产生的收益高于约定利率的部分 3,991,182.39 元转入资本公积。

47、 库存股

适用 不适用

48、 其他综合收益

适用 不适用

49、 专项储备

适用 不适用

50、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、 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	-174,218,501.48	-95,045,096.35
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-174,218,501.48	-95,045,096.35
加:本期归属于母公司所有者的净利润	21,265,319.11	-79,173,405.13
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	-152,953,182.37	-174,218,501.48

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。

52、 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	167,060,138.69	71,405,247.01	138,518,942.46	92,058,567.83
其他业务	11,539,027.97	6,834,394.13	3,113,242.82	
合计	178,599,166.66	78,239,641.14	141,632,185.28	92,058,567.83

53、 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
消费税		

营业税		
城市维护建设税	310,882.27	308,888.23
教育费附加	132,875.45	131,402.98
地方教育费附加	88,520.50	87,602.03
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	74,428.56	
印花税	289,257.96	
环境保护税	2,520.00	
合计	898,484.74	527,893.24

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬与福利	1,686,802.88	2,586,258.86
营销返利及广告推广费	18,052,517.60	22,430,776.51
场所能源费	749.00	130,339.07
办公费	80,271.60	307,764.68
差旅费	723,312.67	562,763.17
招待费	394,284.39	581,077.90
车辆使用费	103,156.00	77,011.47
折旧及摊销费	113,221.64	129,004.01
其他	58,796.00	102,232.06
合计	21,213,111.78	26,907,227.73

其他说明：

无

55、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	24,038,279.91	28,728,627.77
折旧及摊销	22,648,352.72	23,400,075.87
招待费	2,533,383.06	3,104,737.95
车辆使用费	2,276,442.55	2,159,487.05
差旅费	1,388,416.90	1,616,324.26
办公费	1,274,317.22	2,058,882.94
场所能源费	3,434,507.65	4,764,760.62
中介机构费	1,525,039.7	4,205,897.65
咨询费		845,436.90
5A 景区建设补偿费		8,550,000.00
存货报废	1,534,688.93	
其他	3,129,543.09	2,998,186.97
合计	63,782,971.73	82,432,417.98

其他说明：
无

56、 研发费用
适用 不适用

57、 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	9,463,039.20	19,070,747.29
减：利息收入	-1,423,763.50	-199,764.94
加：汇兑损失	-143.71	7,556.06
其他支出	379,874.84	347,667.99
合计	8,419,006.83	19,226,206.40

其他说明：
本期利息费用比去年同期降幅大，主要是本期提前偿还银行贷款减少利息支出。

58、 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	-373,424.19	1,316,871.02
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-373,424.19	1,316,871.02

其他说明：
无

59、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
稳岗补贴	96,774.08	81,103.34
合计	96,774.08	81,103.34

其他说明：
无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金		

融资产在持有期间的投资收益

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产取得的投资收益

持有至到期投资在持有期间的投资收益

处置持有至到期投资取得的投资收益

可供出售金融资产等取得的投资收益

处置可供出售金融资产取得的投资收益

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计

量产生的利得

银行结构性存款收益 12,483,393.64

合计 12,483,393.64

其他说明：

无

61、 公允价值变动收益

适用 不适用

62、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-45,384.43	1,800.00
酒店资产处置收益	16,790,903.29	
合计	16,745,518.86	1,800.00

其他说明：

无

63、 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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入		1,200,000.00	
其他	98,916.61	118,718.75	98,916.61
合计	98,916.61	1,318,718.75	98,916.61

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

64、 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	12,117,312.45	15,691.50	12,117,312.45
其中：固定资产处置损失	5,238,508.40	15,691.50	5,238,508.40
无形资产处置损失	6,878,804.05		6,878,804.05
在建工程报废	92,830.01		92,830.01
对外捐赠及赞助费	28,001.00	51,450.00	28,001.00
交通事故罚款		768,800.00	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
赔偿支出	1,452,477.39	681,060.53	1,452,477.39
罚款支出		595,150.00	270,800.00
其他	340,267.60	213,057.29	69,467.60
合计	14,030,888.45	2,325,209.32	14,030,888.45

其他说明：

无

65、 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		7,622.62
递延所得税费用		
合计		7,622.62

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

66、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

67、 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	64,950.00	105,103.34
利息收入	1,423,763.50	199,764.94
暂收汽车补偿款	2,000,000.00	2,500,000.00
其他	130,508.67	136,107.52
合计	3,619,222.17	2,940,975.80

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	23,369,508.19	11,105,485.86
场所能源费用	3,477,904.65	4,266,120.41
其他	10,803,032.65	3,689,142.06
营销返利及广告推广费	25,488,126.86	3,100,367.72

招待费	2,927,667.45	2,803,995.85
差旅费	2,111,729.57	2,032,038.79
车辆使用费	2,380,039.55	2,152,234.09
办公费	1,357,089.82	1,505,660.62
中介机构及咨询费	1,946,212.76	2,405,425.95
5A景区建设补偿费		8,550,000.00
合计	73,861,311.50	41,610,471.35

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	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

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	1,430,000,000.00	
合计	1,430,000,000.00	

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
借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

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
归还股东借款	120,000,000.00	21,000,000.00
合计	120,000,000.00	21,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,813,089.37	-81,768,208.77
加：资产减值准备	-373,424.19	1,316,871.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,208,922.62	42,782,854.22
无形资产摊销	15,491,121.68	15,047,405.31
长期待摊费用摊销	3,979,687.78	4,369,377.23
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）	-16,745,518.86	-1,800.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,227,860.89	15,691.50
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	9,463,039.20	19,070,747.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,483,393.64	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	11,238,443.20	2,827,952.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-18,430,701.82	1,204,466.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-13,221,789.14	28,632,841.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,167,337.09	33,498,198.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

69、 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

70、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

71、 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

72、 套期

适用 不适用

73、 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	96,774.08	其他收益	96,774.08

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、 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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

新设子公司江西省新绎旅游投资发展有限公司于 2018 年 12 月成立，注册资本 1000 万元，本公司投资 800 万元，直接持股比例为 80%。

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		设立或投资
西藏巴松措旅游开发有限公司	林芝	林芝	旅游景点的开发利用	81.00		设立或投资
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	拉萨	拉萨	藏戏艺术演出	85.00		设立或投资
西藏天创旅游产品销售有限公司	拉萨	拉萨	旅游服务	100.00		设立或投资
西藏文化创意产业股份有限公司	拉萨	拉萨	民族艺术品展销与销售	95.00	4.75	设立或投资
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	拉萨	拉萨	旅游景点的开发利用	90.00		非同一控制下企业合并
西藏喜玛拉雅酒店管理有限公司	林芝	林芝	酒店管理	80.00		设立或投资
米林县环喜马拉雅旅游开发有限公司	拉萨	拉萨	旅游资源及景区开发	100.00		设立或投资
四川环喜马拉雅网络科技有限公司	成都	成都	网络及计算机信息	51.00		设立或投资
西藏神山国际旅行社有限责任公司	拉萨	拉萨	旅游业务	60.00		设立或投资
西藏圣地国际旅行社有限责任公司	拉萨	拉萨	旅游业务	100.00		设立或投资
林芝市巴宜区环喜马拉雅疗休养服务有限公司	林芝	林芝	疗休养服务	100.00		设立或投资
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		设立或投资

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	461,521.07		719,497.88
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	10.00	-160,594.83		-801,019.81

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：

适用 不适用

(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	4,579,780.00	49,842,518.79	54,422,298.79	50,635,467.81		50,635,467.81	8,039,942.98	140,281,839.74	148,321,782.72	146,964,010.02		146,964,010.02
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	1,204,011.87	46,677,678.42	47,881,690.29	55,891,888.29		55,891,888.29	962,133.80	46,251,310.44	47,213,444.24	53,617,693.96		53,617,693.96

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	26,052,895.66	2,429,058.28	2,429,058.28	8,090,075.28	16,743,448.06	-9,447,889.99	-9,447,889.99	4,115,861.25
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	2,398,536.14	-1,605,948.28	-1,605,948.28	427,926.25	1,196,691.45	-3,375,313.88	-3,375,313.88	82,834.55

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

项目	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	-12,281,858.21	-12,281,858.21

归属于母公司股东权益	-5, 526, 836. 19	-5, 526, 836. 19
按持股比例计算的净资产份额		
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		-139, 405. 64
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-139, 405. 64
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

本公司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，以及本公司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

本公司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公司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，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 信用风险

于 2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司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，本公司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，本公司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公司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，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计 22,053,470.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.27%。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

2018 年 7 月 8 日，新奥控股投资有限公司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》，受让国风集团及西藏考拉科技发展有限公司分别持有的国风文化与西藏纳铭 100%的股权。

上述股权转让以前，国风集团对公司直接持股 15.82%，通过其全资子公司西藏国风文化发展有限公司对公司持股 13.76%，最终对本公司的表决权比例为 29.58%。

股权转让事项完成后，新奥控股投资有限公司通过国风文化、西藏纳铭持有公司股份的比例为 20.34%，成为公司控股股东。王玉锁先生合计控制新奥控股 99.925%的股权，为新奥控股的实际控制人，同时成为公司实际控制人。截止报告期末，西藏纳铭完成其于 2018 年作出的增持承诺后，新奥控股持有公司股份比例增加至 21.46%。

本企业最终控制方是王玉锁先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、1 企业集团的构成

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国风集团有限公司	参股股东
西藏国际体育旅游公司	参股股东
新绎七修酒店管理有限公司	其他
新绎酒店管理有限公司	其他
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	其他

其他说明

公司实际控制人王玉锁先生实际控制新奥文化产业发展有限公司及新奥控股，此两家公司系新绎七修酒店管理有限公司（以下简称“新绎七修”）的股东，故王玉锁先生为新绎七修的实际

控制人，公司与新绎七修构成关联关系。新绎酒店管理有限公司作为新绎七修的全资子公司，亦与公司形成关联关系。

新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司的实际控制人为王玉锁先生，与公司为同一实际控制人，故构成关联关系。

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

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	2,300,000.00	0
新奥（中国）燃气投资有限公司廊坊分公司	接受劳务	100,000.00	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国风集团有限公司	150,000,000.00	2007.03.06	2022.03.05	是
国风集团有限公司	90,000,000.00	2012.12.05	2026.12.04	是
国风集团有限公司	30,000,000.00	2016.12.29	2019.12.28	是

关联担保情况说明
适用 不适用

(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	165,000,000.00	2017.1.1	2019.6.30	
拆出				

(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	159.43	148.82

(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
	西藏圣地矿业				
其他应收款	勘察开发有限 公司	843,129.65	843,129.65	843,129.65	843,129.65
其他应收款	西藏国际体育 旅游公司	1,507,923.99	483,212.40	1,507,923.99	483,212.40
其他应收款	西藏自治区户 外协会	3,312,183.03	859,296.39	3,312,183.03	452,183.82
其他应收款	新绎酒店管理 有限公司	1,087,111.29	54,355.56		

(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	国风集团有限公司		285,000,000.000
其他应付款	西藏国风文化发展有限公司	165,000,000.00	
应付利息	国风集团有限公司		6,110,001.69
应付利息	西藏国风文化发展有限公司	10,399,965.75	
其他应付款	西藏圣地天创演艺有限公司	27,939.20	27,939.20

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额。

无

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

(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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司无需要披露的其他重要事项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
喜玛拉雅系列酒店	12,265,179.22	1,782,264.74	439,006.45		439,006.45	1,268,961.90

其他说明：

无

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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	20,251,379.07	9,754,134.65
合计	20,251,379.07	9,754,134.65

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,831,455.38	70.79	1,208,628.02	7.18	15,622,827.36	1,077,985.00	7.75	1,077,985.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,336,773.91	22.44	708,222.20	13.27	4,628,551.71	11,219,037.63	80.64	1,464,902.98	13.06	9,754,134.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,609,354.83	6.77	1,609,354.83	100.00		1,614,669.83	11.61	1,614,669.83	100.00	-
合计	23,777,584.12	100.00	3,526,205.05	/	20,251,379.07	13,911,692.46	/	4,157,557.81	/	9,754,134.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
米林县财政局	10,029,232.50			无回收风险
印度香客中心	2,612,860.38	130,643.02	5.00	按账龄计提
巴宜区人民政府	1,777,930.00			无回收风险
林芝市人民政府	1,333,447.50			无回收风险
洛松曲加	1,077,985.00	1,077,985.00	100.00	预计无法收回
合计	16,831,455.38	1,208,628.02	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,001,889.10	150,094.46	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,001,889.10	150,094.46	5
1 至 2 年	440,816.27	44,081.63	10
2 至 3 年	361,163.00	54,174.45	15
3 年以上	1,532,905.54	459,871.66	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,336,773.91	708,222.20	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
SGL	115,332.00	115,332.00	100.00
STB(内宾)	378,910.03	378,910.03	100.00
罗希	153,321.00	153,321.00	100.00
其他零星客户	961,791.80	961,791.80	100.00
合计	1,609,354.83	1,609,354.83	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-636,667.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,315.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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
米林县财政局	10,029,232.50	1 年以内	42.18	
印度香客中心	2,612,860.38	1 年以内	10.99	130,643.02
巴宜区人民政府	1,777,930.00	1 年以内	7.48	
林芝市人民政府	1,333,447.50	1 年以内	5.61	
洛松曲加	1,077,985.00	3 年以上	4.53	1,077,985.00
合计	16,831,455.38		70.79	1,208,628.02

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 分类列示

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	140,429,864.61	228,792,411.81
合计	140,429,864.61	228,792,411.81

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,940,000.00	1.23	1,940,000.00		1,940,000.00	0.78	1,940,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,503,037.95	94.84	9,073,173.34		140,429,864.61	96.21	13,146,658.40	5.43	228,792,411.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,200,763.49	3.93	6,200,763.49	100.00	6,250,835.71	2.50	6,250,835.71	100.00	-
合计	157,643,801.44	100.00	17,213,936.83	/	140,429,864.61	92.92	21,337,494.11	/	228,792,411.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京太合环球影业公司	1,940,000.00	1,940,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,940,000.00	1,940,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,931,013.75	7,046,550.69	5
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	140,931,013.75	7,046,550.69	5
1 至 2 年	1,034,937.29	103,493.73	10
2 至 3 年	2,253,314.30	337,997.14	15
3 年以上	5,283,772.61	1,585,131.78	30
合计	149,503,037.95	9,073,173.34	

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
西藏圣地矿业勘察开发公司	843,129.65	843,129.65	100.00
西藏旅游开发公司	323,625.00	323,625.00	100.00
喜雅旅行社	594,951.88	594,951.88	100.00
顺心经营部	520,000.00	520,000.00	100.00
吉米	308,202.00	308,202.00	100.00
西藏自治区林业局森林植被恢复费	781,668.00	781,668.00	100.00
其他零星客户	2,879,259.18	2,879,259.18	100.00
合计	6,200,763.49	6,200,763.49	—

(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	137,003,214.17	232,148,751.08
其他往来款	14,156,494.96	11,039,155.35
备用金	2,806,241.33	3,228,856.19
代垫材料款	540,289.15	575,581.47
收入分成款	397,561.83	397,561.83
电影投资款	1,940,000.00	1,940,000.00
拆迁款	800,000.00	800,000.00
合计	157,643,801.44	250,129,905.92

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,173,629.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,072.22 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	往来款	54,889,596.46	1 年以内	34.82	2,744,479.82
西藏巴松措旅游开发有限公司	往来款	38,623,426.59	1 年以内	24.50	1,931,171.33
西藏圣地文化有限公司	往来款	27,264,698.27	1 年以内	17.30	1,363,234.91
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司	往来款	10,265,901.19	1 年以内	6.51	513,295.06
西藏自治区户外协会	往来款	3,312,183.03	2-3 年、3 年以上	2.10	859,296.36
合计	/	134,355,805.54	/	85.23	7,411,477.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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	74,458,830.56		74,458,830.56	66,458,830.56		66,458,830.56
对联营、合营企业投资	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	76,458,830.56	2,000,000.00	74,458,830.56	68,458,830.56	2,000,000.00	66,458,830.56

(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
西藏鲁朗旅游景区开发有限公司	15,490,000.00		15,490,000.00
喜玛拉雅酒店管理有限公司管理 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
合计	66,458,830.56	8,000,000.00	74,458,830.56
		00.00	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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			其他
一、合营企业											
西藏圣地矿业开发 勘察公司	2,00 0,00 0.00									2,00 0,00 0.00	2,000,0 00.00
小计	2,00 0,00 0.00									2,00 0,00 0.00	2,000,0 00.00
二、联营企业											
西藏圣地天创演艺 有限公司											
小计											
合计	2,00 0,00 0.00									2,00 0,00 0.00	2,000,0 00.00

其他说明：
无

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	126,334,418.59	53,837,203.99	114,806,870.99	73,076,624.48
其他业务	8,253,769.95	3,270,487.80	2,935,762.82	
合计	134,588,188.54	57,107,691.79	117,742,633.81	73,076,624.48

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行结构性存款理财收益	12,483,393.64	
合计	12,483,393.64	

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	4,531,179.10	处置酒店及报废固定资产、无形资产
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）	96,774.08	稳岗补贴
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	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	-1,814,406.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,483,393.64	银行结构性存款收益
所得税影响额		
少数股东权益影响额	1,182,268.20	

合计

16,928,642.02

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	2.3673	0.0978	0.0978
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	0.4828	0.0199	0.0199

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：2019 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用