

证券代码：600749

证券简称：西藏旅游

公告编号：2023-054 号

## 西藏旅游股份有限公司

### 关于更正《公司 2023 年第一季度报告》的公告

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

2023 年 4 月 28 日，西藏旅游股份有限公司（以下简称“西藏旅游”或“公司”）披露《公司 2023 年第一季度报告》。基于公司重大重组事项的需求，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2022 年 1 月 1 日-2023 年 3 月 31 日备考合并财务报表审阅报告，公司将前期披露的 2023 年一季度未经审计财务报表与审阅后数据保持一致，现就《公司 2023 年第一季度报告》予以更正：

#### 一、概述

本次《公司 2023 年第一季度报告》更正，对公司财务报表的主要影响如下：公司净利润增加 7.98 万元，总资产减少 1,804.57 万元，负债减少 1,814.94 万元，净资产增加 10.37 万元。其中：

1. 资产负债表变动事项主要原因：子公司移交代建工程减少其他非流动资产减少资产约 1,804.57 万元；其他应付款和应交税费变动、科目重分类等原因累计减少负债约 1,814.94 万元；

2. 利润表变动事项主要原因：公司应收款项减少，调整坏账准备减少 39.96 万元，补提成本费用增加 31.98 万元，两项合计调整后增加净利润 7.98 万元。

3. 净资产变动的主要原因：资本公积、专项储备、未分配利润与少数股东权益变动增加净资产 10.37 万元。

#### 二、报告更正具体情况

1、《公司 2023 年第一季度报告》“一、主要财务数据之（一）主要会计数据和财务指标”

单位：元

项目	更正前	更正后	调整金额或比例	调整金额占更正后
----	-----	-----	---------	----------

				金额比例 (%)
归属于上市公司股东的净利润	-8,672,574.89	-8,639,421.33	33,153.56	0.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,795,916.19	-9,803,965.23	-8,049.04	0.08
基本每股收益(元/股)	-0.0390	-0.0389	0.0001	-0.30
稀释每股收益(元/股)	-0.0390	-0.0389	0.0001	-0.30
加权平均净资产收益率(%)	-0.8745	-0.8712	0.0033	不适用
总资产	1,388,837,764.23	1,370,791,999.17	-18,045,765.06	-1.32
归属于上市公司股东的所有者权益	988,215,653.81	988,280,224.19	64,570.38	0.01

2、《公司2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之(二)非经常性损益项目和金额”

单位：元

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例(%)
非流动资产处置损益	-	4,120.44	4,120.44	100
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)	-	73,549.98	73,549.98	100
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	856,808.22	856,808.22	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	265,368.13	-3,252.31	-268,620.44	8,259.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,148.61	293,301.23	232,152.62	79.15
减:所得税影响额	-	-	-	-
少数股东权益影响额(税后)	59,983.66	59,983.66	-	-
<b>合计</b>	<b>1,123,341.30</b>	<b>1,164,543.90</b>	<b>41,202.60</b>	<b>3.54</b>

3、《公司2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因”

项目名称	(更正前)变动比例(%)	(更正后)变动比例(%)	调整比例(百分点)	主要原因
税金及附加	196.90	328.34	66.75	报表重分类

财务费用	95.75	150.14	56.80	补提借款利息
其他收益	-93.64	-89.31	-4.62	政府补助重分类
投资收益	71.43	26.41	-63.02	收益重分类
归属于上市公司股东的净利润	不适用	不适用	/	不适用

4、《2023年第一季度报告》“四、季度财务报表之（二）财务报表之合并资产负债表

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例(%)
<b>流动资产：</b>				
应收账款净额	35,619,696.58	36,067,308.18	447,611.60	1.26
预付款项	10,802,268.10	9,205,234.30	-1,597,033.80	-14.78
其他应收款	7,382,508.89	7,444,540.63	62,031.74	0.84
其他流动资产	3,891,247.04	3,998,033.63	106,786.59	2.74
<b>流动资产合计</b>	<b>640,825,148.93</b>	<b>639,844,545.06</b>	<b>-980,603.87</b>	<b>-0.15</b>
<b>非流动资产：</b>				
在建工程	20,900,384.37	22,300,384.37	1,400,000.00	6.70
无形资产	391,000,913.90	390,950,294.93	-50,618.97	-0.01
长期待摊费用	43,640,208.63	43,574,290.21	-65,918.42	-0.15
其他非流动资产	22,954,393.97	4,605,770.17	-18,348,623.80	-79.94
<b>非流动资产合计</b>	<b>748,012,615.30</b>	<b>730,947,454.11</b>	<b>-17,065,161.19</b>	<b>-2.28</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,388,837,764.23</b>	<b>1,370,791,999.17</b>	<b>-18,045,765.06</b>	<b>-1.30</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	80,000,000.00	80,081,527.78	81,527.78	0.10
合同负债	10,308,036.75	10,372,953.75	64,917.00	0.63
应付账款	45,178,870.39	45,208,870.39	30,000.00	0.07
应付职工薪酬	2,097,031.59	1,922,279.19	-174,752.40	-8.33
应交税费	1,253,963.61	3,012,126.40	1,758,162.79	140.21
其他应付款	78,844,484.66	58,816,653.50	-20,027,831.16	-25.40
<b>流动负债合计</b>	<b>282,949,776.26</b>	<b>264,681,800.27</b>	<b>-18,267,975.99</b>	<b>-6.46</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	115,880,000.00	116,004,293.17	124,293.17	0.11
租赁负债	258,465.73	252,698.80	-5,766.93	-2.23
<b>非流动负债合计</b>	<b>116,617,632.23</b>	<b>116,736,158.47</b>	<b>118,526.24</b>	<b>0.10</b>
<b>负债合计</b>	<b>399,567,408.49</b>	<b>381,417,958.74</b>	<b>-18,149,449.75</b>	<b>-4.54</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
资本公积	966,291,399.68	966,207,658.89	-83,740.79	-0.01
专项储备		115,157.61	115,157.61	不适用
未分配利润	-172,527,546.54	-172,494,392.98	33,153.56	-0.02
归属于母公司股东权益合计	988,215,653.81	988,280,224.19	64,570.38	0.01
少数股东权益	1,054,701.93	1,093,816.24	39,114.31	3.71
股东权益合计	<b>989,270,355.74</b>	<b>989,374,040.43</b>	<b>103,684.69</b>	<b>0.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,388,837,764.23</b>	<b>1,370,791,999.17</b>	<b>-18,045,765.06</b>	<b>-1.30</b>

5、《2023年第一季度报告》“四、季度财务报表之（二）财务报表之合并利润表

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例 (%)
<b>二、营业总成本</b>	35,443,666.70	35,804,635.96	360,969.26	1.01
其中：营业成本	22,141,720.84	22,234,774.06	93,053.22	0.42
税金及附加	93,072.59	134,275.19	41,202.60	44.27
销售费用	2,621,704.20	2,623,778.20	2,074.00	0.08
管理费用	10,602,798.92	10,627,384.34	24,585.42	0.23
财务费用	-15,629.85	184,424.17	200,054.02	-1279.95
加：其他收益	61,148.61	102,351.21	41,202.60	67.38
投资收益（损失以“-”号填列）	856,808.22	631,808.22	-225,000.00	-26.26
公允价值变动收益		225,000.00	225,000.00	不适用
信用减值损失（损失以“-”表示）	-185,001.99	214,600.05	399,602.04	-216
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,120.44	4,120.44	不适用
<b>三、营业利润</b>	-9,323,458.59	-9,239,502.77	83,955.82	-0.9
加：营业外收入	268,024.34	263,903.90	-4,120.44	-1.54
<b>四、利润总额</b>	-9,058,090.46	-8,978,255.08	79,835.38	-0.88
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-9,058,090.46	-8,978,255.08	79,835.38	-0.88
<b>（一）按经营持续性分类</b>				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,058,090.46	-8,978,255.08	79,835.38	-0.88
<b>（二）按所有权归属分类</b>				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,672,574.89	-8,639,421.33	33,153.56	-0.38
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-385,515.57	-338,833.75	46,681.82	-12.11
<b>七、综合收益总额</b>	-8,226,873.13	-8,147,037.75	79,835.38	-0.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,841,357.56	-7,808,204.00	33,153.56	-0.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-385,515.57	-338,833.75	46,681.82	-12.11
<b>八、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.039	-0.0389	0.0001	-0.3
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.039	-0.0389	0.0001	-0.3

### 三、审议程序

公司于2023年7月14日分别召开第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第二十四次会议，审议通过了关于更正《公司2023年第一季度报告》的

议案，更正后的财务数据及财务报表能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不会对财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 四、专项意见

##### （一）独立董事意见

公司独立董事认为：公司对 2023 年第一季度报告更正事项符合相关规定，能够更加准确地反映公司的财务状况。公司董事会对 2023 年第一季度报告更正事项的审议和表决程序符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等法律法规、规章及规范性文件以及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。

##### （二）监事会意见

公司监事会认为：公司更正《公司 2023 年第一季度报告》财务数据相关内容，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不影响公司的正常生产经营，审议决策程序符合法律法规的相关要求。

特此公告。

西藏旅游股份有限公司

董事会

2023 年 7 月 17 日