

证券代码：000978

证券简称：桂林旅游

公告编号：2021-049

桂林旅游股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期 比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末 比上年同期增减
营业收入（元）	65,458,459.12	-13.24%	203,145,360.72	18.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,049,871.05	104.71% （同比增亏）	-97,664,886.79	-23.81% （同比减亏）
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,185,784.33	39.82% （同比增亏）	-103,788,271.33	-34.58% （同比减亏）
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-3,787,538.75	-95.11%
基本每股收益（元/股）	-0.095	106.52%	-0.271	-23.88%
稀释每股收益（元/股）	-0.095	106.52%	-0.271	-23.88%
加权平均净资产收益率	-2.76%	-1.62%	-7.70%	0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,589,356,103.63	2,666,294,373.18	-2.89%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,218,803,990.39	1,316,468,877.18	-7.42%	

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	本报告期金额	年初至报告期 期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,229.90	-24,969.58	
计入当期损益的政府补助（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）	2,231,348.09	6,361,347.83	①2021 年 1-9 月，公司递延收益摊销转入 277.45 万元； ②2021 年 1-9 月，公司获得政府政策性税费加计扣除和税费减免 176 万元； ③2021 年 1-9 月，公司获得各项政府补助等 132.74 万元； ④2021 年 1-9 月，公司获得服务业企业贷款贴息补助 49.94 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	30,103.07	30,103.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,819.51	80,146.47	
减：所得税影响额	18,923.46	60,979.84	
少数股东权益影响额（税后）	203,204.03	262,263.41	
合 计	2,135,913.28	6,123,384.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表

单位：万元

资产负债表	2021年 9月30日	2020年 12月31日	变动 金额	变动幅度 (%)	变动原因
应收账款	7,080.40	10,911.47	-3,831.07	-35.11%	公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司于2021年6月收到资产转让款3,528.44万元。
应收股利	-	587.97	-587.97	-100.00%	公司于2021年上半年收到参股公司桂林龙脊旅游有限责任公司2019年度股利款587.97万元。
投资性房地产	24,640.82	2,783.63	21,857.19	785.20%	2021年1-9月，公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司将部分出租商铺、办公写字楼等资产重分类到投资性房地产科目核算。
固定资产	86,209.78	112,832.96	-26,623.18	-23.60%	2021年1-9月，公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司将部分出租商铺、办公写字楼等资产重分类到投资性房地产科目核算。
短期借款	2,775.87	-	2,775.87	-	2021年1-9月，公司新增一年期银行借款2,775.87万元。
一年内到期的非流动负债	32,038.07	22,734.23	9,303.84	40.92%	2021年1-9月，公司一年内到期的银行借款增加。
未分配利润	-20,465.54	-10,699.05	-9,766.49	91.28%	受国内新冠肺炎疫情反复的影响，公司2021年1-9月归属于公司股东的净利润亏损9,766.49万元。
少数股东权益	2,616.68	3,749.87	-1,133.19	-30.22%	受国内新冠肺炎疫情反复的影响，公司2021年1-9月少数股东损益亏损1,133.19万元。

2、利润表

单位：万元

利润表	2021年 1-9月	2020年 1-9月	变动 金额	变动幅度 (%)	变动原因
销售费用	1,389.79	938.35	451.44	48.11%	2021年1-9月，公司加大旅游宣传、广告促销力度。
其他收益	553.42	1,828.57	-1,275.15	-69.73%	2021年1-9月，公司获得的政府奖励和补贴及相关税费优惠政策减免同比减少。
投资收益	1,894.33	129.99	1,764.34	1357.29%	公司2021年1-9月从参股公司确认的投资收益同比增加。
信用减值损失	-178.05	-128.70	-49.35	38.34%	经公司对桂林丹霞温泉旅游有限公司的债权进行减值测试，在2021年9月30日补计提坏账准备272万元。
资产处置收益	-	1,701.33	-1,701.33	-100.00%	上年同期，公司全资子公司桂林资江丹霞旅游有限公司取得土地转让收益1,773万元。
营业外收入	59.81	150.49	-90.68	-60.26%	公司2021年1-9月获得的政府奖励和补贴同比减少。
营业外支出	18.50	196.59	-178.09	-90.59%	上年同期，公司控股子公司桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司和贺州温泉旅游有限责任公司处置报废了部分景区资产。
归属于母公司所有者的净利润	-9,766.49	-12,819.22	3,052.73	-23.81%	①2021年1-9月，公司游客接待量同比增长28%，实现营业收入20,315万元，同比增长19%。 ②2021年1-9月，公司从参股公司确认的投资收益同比增加1,764万元； ③2021年1-9月，公司收到各项政府补贴及税费等政策优惠性减免确认收益同比减少1,326万元； ④上年同期，公司全资子公司桂林资江丹霞旅游有限公司取得土地转让收益1,773万元； ⑤公司在2021年9月30日对桂林丹霞温泉旅游有限公司的债权补计提坏账准备272万元。

3、现金流量表

单位：万元

现金流量表	2021年 1-9月	2020年 1-9月	变动 金额	变动幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-378.75	-7,741.71	7,362.96	-95.11%	①2021年1-9月，公司游客接待量同比增长28%，营业收入同比增加； ②2021年1-9月，公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司收回应收账款1,483万元。
投资活动产生的现金流量净额	-773.86	429.24	-1,203.10	-280.29%	①2021年1-9月，公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司收到资产转让余款； ②2021年1-9月，公司对参股公司桂林龙脊旅游有限责任公司现金增资349.27万元； ③上年同期，公司收到参股公司桂林新奥燃气有限公司和桂林新奥发展有限公司以前年度股利2,602万元； ④上年同期，公司控股子公司桂林桂圳投资置业有限公司以公开挂牌方式转让部分资产，取得资产转让款813万元； ⑤上年同期，公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司收到资源县财政局部分土地收储款500万元。
筹资活动产生的现金流量净额	1,054.22	7,279.50	-6,225.28	-85.52%	2021年1-9月，公司银行借款以及偿还的银行贷款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-98.40	-32.98	-65.42	198.36%	详见经营活动产生的现金流量净额、投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变动说明。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,702	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
桂林旅游发展总公司	国有法人	18.36%	66,120,473			
桂林航空旅游集团有限公司	境内非国有法人	16.00%	57,616,000		质押	57,616,000
舒崢	境内自然人	1.31%	4,721,300			
卢灿理	境内自然人	0.84%	3,023,000			
刘立	境内自然人	0.57%	2,060,000			
阿拉丁传奇旅游产业集团有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,000,000			
华安生态优先混合型证券投资基金	其他	0.51%	1,836,100			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.51%	1,821,475			
华夏基金华益 3 号股票型养老金产品	其他	0.46%	1,674,078			
桂林三花股份有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,577,431			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
桂林旅游发展总公司	66,120,473	人民币普通股	66,120,473			
桂林航空旅游集团有限公司	57,616,000	人民币普通股	57,616,000			
舒崢	4,721,300	人民币普通股	4,721,300			
卢灿理	3,023,000	人民币普通股	3,023,000			
刘立	2,060,000	人民币普通股	2,060,000			
阿拉丁传奇旅游产业集团有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
华安生态优先混合型证券投资基金	1,836,100	人民币普通股	1,836,100			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	1,821,475	人民币普通股	1,821,475			
华夏基金华益 3 号股票型养老金产品	1,674,078	人民币普通股	1,674,078			
桂林三花股份有限公司	1,577,431	人民币普通股	1,577,431			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系及属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东舒崢除通过普通证券账户持有 89,100 股外，还通过东方证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,632,200 股，实际合计持有 4,721,300 股；公司股东卢灿理除通过普通证券账户持有 11,000 股外，还通过东方证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,012,000 股，实际合计持有 3,023,000 股。					

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司非公开发行股票事宜

公司2020年10月14日召开的第六届董事会2020年第七次会议审议通过了公司非公开发行股票方案等议案，公司本次拟非公开发行股票不超过108,030,000股，发行价格为4.43元/股，募集资金总额不超过人民币478,572,900.00元，扣除发行费用后全部用于偿还银行贷款。该事项已经公司董事会、股东大会审议批准，桂林市国资委批复。具体详见公司2020年10月15日发布的《桂林旅游股份有限公司第六届董事会2020年第七次会议决议公告》《桂林旅游股份有限公司非公开发行A股股票预案》等相关公告以及公司2020年10月31日发布的《桂林旅游股份有限公司2020年第二次临时股东大会决议公告》。

2021年6月25日，公司收到中国证监会出具的《关于核准桂林旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准。具体详见公司2021年6月26日发布的《桂林旅游股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》。

鉴于公司本次非公开发行股票股东大会决议有效期和股东大会授权公司董事会全权办理非公开发行股票相关事宜的有效期限即将到期，为确保公司本次非公开发行股票工作顺利推进，公司2021年10月11日召开第六届董事会第2021年第五次会议、第六届监事会2021年第四次会议审议通过了关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期的议案及关于提请股东大会延长授权董事会全权办理非公开发行股票相关事宜有效期的议案。

公司董事会、监事会同意将本次非公开发行股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票相关事宜的有效期限延长12个月，即自有效期届满之日（2021年10月29日）起延长至2022年10月29日，并提交公司2021年第二次临时股东大会审议。

除延长上述有效期外，公司本次非公开发行股票方案等其他内容和股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票相关事宜的其他内容不变。

具体详见公司2021年10月12日发布的《桂林旅游股份有限公司第六届董事会2021年第五次会议决议公告》《桂林旅游股份有限公司第六届监事会2021年第四次会议决议公告》《桂林旅游股份有限公司关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期及授权期限的公告》等相关公告。

截止本报告披露日，公司本次非公开发行股票尚未实施。

2、桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算事宜

经公司董事会、股东大会审议批准，公司全资子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司（以下简称“资江丹霞公司”）2020年9月末以债权人身份向资源县人民法院申请对桂林丹霞温泉旅游有限公司（以下简称“丹霞温泉公司”，资江丹霞公司持有该公司51%的股权）进行破产清算。具体详见公司2020年9月9日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂林资江丹霞旅游有限责任公司申请桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算的提示性公告》，2020年9月26日发布的《桂林旅游股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》等相关公告。

2020年10月28日，资江丹霞公司及丹霞温泉公司收到资源县人民法院作出的《民事裁定书》，资源县人民法院裁定受理申请人资江丹霞公司对被申请人丹霞温泉公司的破产清算申请。具体详见公司2020年10月29日发布的《桂林旅游股份有限公司关于法院裁定受理桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算申请的公告》。

2020年12月9日，资江丹霞公司及丹霞温泉公司收到资源县人民法院作出的《决定书》，资源县人民法院指定北京市邦盛（南宁）律师事务所担任丹霞温泉公司的破产管理人。具体详见公司2021年12月11日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算进展的公告》。

2020年12月12日，丹霞温泉公司的破产管理人对丹霞温泉公司进行接管，并出具了《接管确认书》。具体详见公司2021年12月15日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算进展的公告》。

由于丹霞温泉公司的破产管理人已于2020年12月12日对丹霞温泉公司进行接管，根据企业会计准则的规定，丹霞温泉公司自2020年12月起不再纳入资江丹霞公司及本公司的合并财务报表范围。

丹霞温泉公司的破产管理人接管丹霞温泉公司后，将丹霞温泉公司资产通过淘宝网阿里司法拍卖资产破产平台等进行了拍卖，均流拍，丹霞温泉资产尚未处置成功。

丹霞温泉公司破产管理人于2021年10月9日召开债权人会议，会议审议通过了《丹霞温泉公司财产变价补充方案》（以下简称“方案”）。丹霞温泉公司破产管理人决定2021年10月在网络平台上对丹霞温泉公司的破产财产进行一次整体拍卖。依据前述方案，基于谨慎性原则，经公司对丹霞温泉公司的债权进行减值测试，在2021年9月30日补计提坏账准备272万元。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项 目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	45,252,446.33	46,436,409.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		180,000.00
应收账款	70,803,968.13	109,114,705.13
应收款项融资		
预付款项	2,515,111.51	2,106,167.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	102,245,581.69	132,972,037.62
其中：应收利息		
应收股利		5,879,666.76
买入返售金融资产		
存货	5,186,134.17	5,626,569.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,174,018.84	12,156,802.92
流动资产合计	239,177,260.67	308,592,692.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	447,238,417.69	430,030,958.16
其他权益工具投资	39,460.00	39,460.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	246,408,196.72	27,836,280.90
固定资产	862,097,827.57	1,128,329,648.94
在建工程	230,474,412.19	213,884,723.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,351,938.75	
无形资产	377,877,224.47	392,619,812.70
开发支出		
商誉	19,051,827.12	19,051,827.12
长期待摊费用	20,305,911.61	22,251,252.03
递延所得税资产	10,155,251.27	10,472,801.29
其他非流动资产	130,178,375.57	113,184,916.45
非流动资产合计	2,350,178,842.96	2,357,701,680.94
资产总计	2,589,356,103.63	2,666,294,373.18

法定代表人：李飞影

主管会计工作负责人：肖笛波

会计机构负责人：陈丽华

合并资产负债表（续）

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2021 年 9 月 30 日

单位：元

项 目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	27,758,650.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	68,044,331.36	76,757,501.82
预收款项		
合同负债	6,385,468.10	6,703,567.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款	Q	
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,206,666.28	39,345,033.03
应交税费	5,851,444.65	4,961,638.92
其他应付款	46,282,420.20	48,514,798.95
其中：应付利息		
应付股利	145,755.32	145,755.32
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	320,380,748.88	227,342,281.31
其他流动负债	330,159.43	345,218.10
流动负债合计	503,239,888.90	403,970,039.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	789,365,000.00	859,620,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,453,940.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		136,364.71
递延收益	45,326,472.57	48,600,398.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	841,145,412.74	908,356,763.70
负债合计	1,344,385,301.64	1,312,326,803.59
所有者权益：		
股本	360,100,000.00	360,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	971,195,291.46	971,195,291.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,164,088.02	92,164,088.02
一般风险准备		
未分配利润	-204,655,389.09	-106,990,502.30
归属于母公司所有者权益合计	1,218,803,990.39	1,316,468,877.18
少数股东权益	26,166,811.60	37,498,692.41
所有者权益合计	1,244,970,801.99	1,353,967,569.59
负债和所有者权益总计	2,589,356,103.63	2,666,294,373.18

法定代表人：李飞影

主管会计工作负责人：肖笛波

会计机构负责人：陈丽华

2、合并年初到报告期末利润表

合并利润表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2021 年 1-9 月

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	203,145,360.72	170,969,492.41
其中：营业收入	203,145,360.72	170,969,492.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,114,275.00	355,826,321.97
其中：营业成本	195,563,456.61	210,320,183.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,631,221.18	8,103,926.17
销售费用	13,897,855.99	9,383,455.63
管理费用	76,299,932.96	88,300,554.58
研发费用		
财务费用	39,721,808.26	39,718,201.96
其中：利息费用	39,500,228.30	40,243,887.15
利息收入	844,544.47	853,001.94
加：其他收益	5,534,203.33	18,285,679.53
投资收益（损失以“-”号填列）	18,943,276.09	1,299,864.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,844,399.79	-267,986.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,780,490.63	-1,286,960.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	252,048.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,013,332.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-106,019,877.12	-149,544,913.65
加：营业外收入	598,077.16	1,504,862.00
减：营业外支出	185,048.54	1,965,938.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-105,606,848.50	-150,005,990.47
减：所得税费用	3,389,919.11	1,429,569.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,996,767.61	-151,435,560.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,996,767.61	-151,435,560.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-97,664,886.79	-128,192,233.24
2.少数股东损益	-11,331,880.82	-23,243,326.88
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-108,996,767.61	-151,435,560.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-97,664,886.79	-128,192,233.24
归属于少数股东的综合收益总额	-11,331,880.82	-23,243,326.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.271	-0.356
（二）稀释每股收益	-0.271	-0.356

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李飞影

主管会计工作负责人：肖笛波

会计机构负责人：陈丽华

3、合并年初到报告期末现金流量表

合并现金流量表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2021 年 1-9 月

单位：元

项目	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	240,304,524.10	142,935,990.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,698.15	48,334.99
收到其他与经营活动有关的现金	29,882,252.80	14,333,989.67
经营活动现金流入小计	270,188,475.05	157,318,315.42
购买商品、接受劳务支付的现金	109,369,665.40	71,804,394.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	121,312,942.92	122,386,478.07
支付的各项税费	14,013,024.08	13,195,425.02
支付其他与经营活动有关的现金	29,280,381.40	27,349,135.81
经营活动现金流出小计	273,976,013.80	234,735,433.81
经营活动产生的现金流量净额	-3,787,538.75	-77,417,118.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,500,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金	18,076,083.05	44,211,725.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,161,845.15	8,468,214.52
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	39,737,928.20	60,179,940.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,983,818.52	55,887,564.68
投资支付的现金	4,492,700.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,476,518.52	55,887,564.68
投资活动产生的现金流量净额	-7,738,590.32	4,292,375.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	211,758,650.00	449,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	211,758,650.00	449,500,000.00
偿还债务支付的现金	161,880,000.00	337,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,336,484.36	39,245,030.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	201,216,484.36	376,705,030.64
筹资活动产生的现金流量净额	10,542,165.64	72,794,969.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-983,963.43	-329,773.71
加：期初现金及现金等价物余额	46,196,409.76	45,626,574.92
六、期末现金及现金等价物余额	45,212,446.33	45,296,801.21

法定代表人：李飞影

主管会计工作负责人：肖笛波

会计机构负责人：陈丽华

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	46,436,409.76	46,436,409.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	180,000.00	180,000.00	
应收账款	109,114,705.13	109,114,705.13	
应收款项融资			
预付款项	2,106,167.36	2,106,167.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	132,972,037.62	132,972,037.62	
其中：应收利息			
应收股利	5,879,666.76	5,879,666.76	
买入返售金融资产			
存货	5,626,569.45	5,626,569.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,156,802.92	12,156,802.92	
流动资产合计	308,592,692.24	308,592,692.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	430,030,958.16	430,030,958.16	
其他权益工具投资	39,460.00	39,460.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,836,280.90	27,836,280.90	
固定资产	1,128,329,648.94	1,128,329,648.94	
在建工程	213,884,723.35	213,884,723.35	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		214,309.35	214,309.35
无形资产	392,619,812.70	392,619,812.70	
开发支出			
商誉	19,051,827.12	19,051,827.12	
长期待摊费用	22,251,252.03	22,251,252.03	
递延所得税资产	10,472,801.29	10,472,801.29	
其他非流动资产	113,184,916.45	113,184,916.45	
非流动资产合计	2,357,701,680.94	2,357,915,990.29	214,309.35
资产总计	2,666,294,373.18	2,666,508,682.53	214,309.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	76,757,501.82	76,757,501.82	
预收款项			
合同负债	6,703,567.76	6,703,567.76	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,345,033.03	39,345,033.03	
应交税费	4,961,638.92	4,961,638.92	
其他应付款	48,514,798.95	48,514,798.95	
其中：应付利息			
应付股利	145,755.32	145,755.32	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	227,342,281.31	227,342,281.31	
其他流动负债	345,218.10	345,218.10	
流动负债合计	403,970,039.89	403,970,039.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	859,620,000.00	859,620,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		214,309.35	214,309.35

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	136,364.71	136,364.71	
递延收益	48,600,398.99	48,600,398.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	908,356,763.70	908,571,073.05	214,309.35
负债合计	1,312,326,803.59	1,312,541,112.94	214,309.35
所有者权益：			
股本	360,100,000.00	360,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	971,195,291.46	971,195,291.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,164,088.02	92,164,088.02	
一般风险准备			
未分配利润	-106,990,502.30	-106,990,502.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,316,468,877.18	1,316,468,877.18	
少数股东权益	37,498,692.41	37,498,692.41	
所有者权益合计	1,353,967,569.59	1,353,967,569.59	
负债和所有者权益总计	2,666,294,373.18	2,666,508,682.53	214,309.35

调整情况说明

2018年12月7日，财政部发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），并要求境内上市公司自2021年1月1日起执行。

由于上述新租赁会计准则的修订和颁布，公司原会计政策的相关内容需进行相应变更，公司自2021年1月1日起按新租赁会计准则要求进行会计报表披露。根据新租赁会计准则的衔接规定，公司无需按照新租赁会计准则追溯调整前期可比数，但应对期初会计科目进行调整。首日执行新租赁会计准则时，公司作为承租方启用“使用权资产”和“租赁负债”会计科目并对其租赁事项进行核算。

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

桂林旅游股份有限公司董事会
2021年10月27日