公司代码:600267　　公司简称:海正药业

浙江海正药业股份有限公司

【2020】第三季度报告

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人蒋国平、主管会计工作负责人张祯颖及会计机构负责人(会计主管人员)余兵保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元　币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	21,281,423,086.42	21,465,563,454.73	-0.86
归属于上市公司股东的净资产	6,650,159,316.03	6,274,220,451.92	5.99
	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,277,116,822.14	613,635,459.47	108.12
	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	8,153,921,841.13	8,311,704,808.14	-1.90
归属于上市公司股东的净利润	342,504,813.74	1,254,988,330.54	-72.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,427,239.51	-403,949,319.90	不适用
加权平均净资产收益率(%)	5.332	15.675	减少10.343个百分点
基本每股收益(元/股)	0.355	1.300	-72.69
稀释每股收益(元/股)	0.355	1.300	-72.69

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	本期金额(7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	5,503,358.80	18,750,868.57	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	382,152.00	5,086,805.11	
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	47,156,832.59	84,185,529.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,823,844.80	38,732,513.60	
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	958,327.21	4,545,999.64	
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、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		-734,184.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-2,039,945.10	6,757,855.98	
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	136,077,049.47	133,394,586.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,303,097.12	
少数股东权益影响额(税后)	-9,125,956.18	-13,241,386.60	
所得税影响额	-5,641,214.04	-10,704,110.66	
合计	184,094,449.55	269,077,574.23	

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

单位:股

股东总数(户)	62,669

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
浙江海正集团有限公司	320,783,590	33.22	0	无		国有法人
浙江省国际贸易集团有限公司	85,799,207	8.89	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	1.52	0	无		未知
瑞士嘉盛银行有限公司-自有资金	11,509,918	1.19	0	无		未知
上海融启资产管理有限公司	5,865,395	0.61	0	无		未知
周炳基	4,057,800	0.42	0	无		未知
赵建平	4,000,000	0.41	0	无		未知
张敏	3,948,200	0.41	0	无		未知
上海银叶投资有限公司-银叶-攻玉主题精选2期私募证券投资基金	3,460,000	0.36	0	无		未知
杨小玲	3,050,000	0.32	0	无		未知

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
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股	
浙江省国际贸易集团有限公司	85,799,207	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	人民币普通股	
瑞士嘉盛银行有限公司-自有资金	11,509,918	人民币普通股	
上海融启资产管理有限公司	5,865,395	人民币普通股	
周炳基	4,057,800	人民币普通股	
赵建平	4,000,000	人民币普通股	
张敏	3,948,200	人民币普通股	
上海银叶投资有限公司-银叶-攻玉主题精选2期私募证券投资基金	3,460,000	人民币普通股	
杨小玲	3,050,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司20.136%的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

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

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	6,934,765.60	4,487,349.85	54.54%	主要系应收票据和应收款项融资重分类的影响。
应收款项融资	109,765,687.82	168,476,076.85	-34.85%	主要系应收票据和应收款项融资重分类的影响。
预付款项	301,326,178.59	224,823,450.74	34.03%	主要系海正药业本期对于海正博锐之子公司百益医药科技有限公司净经营性预付款项增加。
其他应收款	531,334,680.52	1,597,208,994.98	-66.73%	主要系收到PAG股权转让尾款。
其他权益工具投资	158,970,000.00	-	不适用	主要系认购复旦张江IPO战略配售并确认相关权益性工具投资。
其他非流动金融资产	40,173,712.50	20,173,712.50	99.14%	主要系本期投资嘉兴楼盛安家股权投资合伙企业。
长期待摊费用	16,259,319.46	7,026,902.61	131.39%	主要系数据库建设等长期待摊资产增加。
其他非流动资产	160,996,267.25	50,156,371.94	220.99%	主要系子公司瀚晖制药本期引进新产品推广经营权,削新增确认相关合同预付款项。
预收款项	-	277,294,137.19	-100.00%	主要系执行新收入会计准则,预收账款重分类至合同负债。
合同负债	257,266,005.17		不适用	主要系执行新收入会计准则,预收账款重分类至合同负债。
其他流动负债	523,525,711.52	806,664,247.38	-35.02%	主要系本期偿还8亿超短融,并新发行5亿超短融。
应付债券	209,730,321.20	1,464,910,380.76	-85.68%	主要系本期根据16号正债到期时间将应付债券余额重分类至一年内到期的非流动负债计提。
长期应付款	12,068,606.99	18,826,556.81	-35.95%	主要系公生制药融资租赁款的支付。
递延所得税负债	79,345,215.46	52,326,124.84	51.64%	主要系本期认购复旦张江IPO战略配售并确认相关权益性工具投资对应的递延所得税负债;以及控股子公司瀚晖制药之子公司正瑞国际利润增加和所得税率差异所来的递延所得税负债增长。
其他综合收益	79,511,150.03	-2,167,756.16	不适用	主要系本期认购复旦张江IPO战略配售确认相关权益工具投资所对应的公允价值变动计入其他综合收益。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
研发费用	262,823,092.66	440,226,296.90	-40.30%	本期研发费用同比大幅减少,主要系去年同期确认了部分终止研发项目,其前期资本化开发支出一次性转入研发费用。
其他收益	86,639,281.45	54,858,797.78	57.93%	主要系瀚正药业本期及子公司瀚晖制药本期收到政府补助款增加所致。
投资收益	43,689,693.35	1,602,434,725.44	-97.27%	主要系去年同期确认了博锐德相关股权出让收益。
信用减值损失	51,460,944.08	-54,311,907.63	不适用	主要系收回博锐德相关尾款,对应计提的其他应收款坏账本期转回。
资产减值损失	-48,670,546.97	-36,568,010.17	36.84%	较去年同期,本期计提存货跌价准备有所增加。
资产处置收益	7,457,300.92	30,851,242.49	-75.83%	主要系去年同期出售相关非生产经营所需的房产获得的收益。
营业外收入	138,166,639.65	5,610,717.45	2362.56%	主要系上市公司收到海正药业前任董事、高管违规投资北京天广实生物技术股份有限公司的投资收益。
其他权益工具投资公允价值变动	81,606,737.50		不适用	主要系参与复旦张江IPO配售确认的其他权益投资工具引起的公允价值变动。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,277,116,822.14	613,635,459.47	108.12%	主要系1)经营性各项税费支付大幅减少:增值税率下降,叠比税费支付减少;以及去年同期一次性支付博锐德相税费。2)本期上市公司收到海正药业前任董事、高管违规投资北京天广实生物技术股份有限公司的投资收益。3)本期主营业务商品销售收到的现金较去年同期大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	690,257,668.18	-683,718,141.28	不适用	主要为收回博锐德相股权转让尾款;以及本期导则及嘉佑项目股权处置相关的现金流入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,570,015,125.60	183,983,610.69	不适用	去年同期筹资活动产生的现金流确认了大额对于博锐的10亿授信款,期除此保证金等,去年同期筹资活动现金净流出10亿。本期偿还海正集团中票等进一步大额降低有息负债规模,以及子公司瀚晖、海正药业进行现金分红导致本期筹资活动现金大幅流出。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司于2018年4月11日召开的第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》,同意公司向控股股东浙江海正集团有限公司申请合计不超过3亿元的财务资助。截至本报告期末,公司已偿还完毕海正集团向公司提供的财务资助款项。

相关公告已于2018年4月12日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

2、公司于2020年5月22日召开的第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于参与上海复旦张江生物医药股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之战略配售的议案》,同意公司参与上海复旦张江生物医药股份有限公司(以下简称"复旦张江")首次公开发行股票并在科创板上市之战略配售,公司拟认购700万新股,预计认购金额不超过人民币1亿元。2020年6月19日,复旦张江已在科创板上市,公司持有其700万股,占其本次发行后总股本比例约0.67%,价格为8.95元/股。2020年8月31日,公司召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于参与转融通证券出借交易的议案》,同意公司将持有的复旦张江股份用于参与转融通证券出借交易。截至目前,公司已通过证券公司出借复旦张江股票39,000股,费率为1.5%。公司将视后续情况及时履行信息披露义务。

相关公告已于2020年9月1日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

3、公司于2020年7月20日召开的第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第八次会议、于2020年8月31日召开的第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十次会议及于2020年9月21日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了关于公司向特定对象发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称"本次重组")方案等相关议案。2020年9月25日,中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")接收了公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》申请材料,并出具了《中国证监会行政许可申请接收凭证》。2020年10月13日,公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:202648)。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,决定对该行政许可申请予以受理。公司本次交易尚需获得中国证监会核准,能否获得核准及最终获得核准的时间存在不确定性,公司将根据该事项的实际进展情况及时履行信息披露义务。

相关公告已于2020年7月21日、9月1日、9月22日、10月10日、10月15日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

4、公司于2020年8月5日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立中药项目合资公司的议案》,同意公司与杭州个中企业管理咨询中心(有限合伙)共同投资合资公司,注册资本为人民币10,000万元。2020年9月2日,合资公司浙江赞生药业有限公司已办理完毕工商登记手续,并领取营业执照。

相关公告已2020年8月6日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

5、公司实际控制人台州市椒江区国有资产经营有限公司(原名)已于2020年9月16日正式更名为台州市椒江区国有资本运营集团有限公司,并已于当日换取新的营业执照。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	浙江海正药业股份有限公司
法定代表人	蒋国平
日期	2020年10月27日

股票简称:海正药业　股票代码:600267　公告编号:临2020-112号
债券简称:16海正债　债券代码:136275

浙江海正药业股份有限公司第八届董事会第十八次会议决议公告

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

浙江海正药业股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")第八届董事会第十八次会议于2020年10月27日上午在台州椒江区公司会议室以现场加通讯方式召开。应参加本次会议董事9人,亲自参加会议董事9人,公司监事及高级管理人员列席了会议。本次会议的召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定,会议合法有效。会议由公司董事长蒋国平先生主持,经与会董事认真讨论研究,会议审议并通过了如下决议:

一、2020年第三季度报告全文及正文;

同意9票,反对 0票,弃权 0票。

2020年第三季度报告全文及正文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),第三季度报告正文同时登载于2020年10月29日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

二、关于子公司参与药明巨诺(开曼)有限公司首次公开发行股票并在香港联交所上市之国际配售的议案;

公司控股子公司瀚晖制药有限公司(以下简称"瀚晖制药")基于目前的发展战略,为了加强在肿瘤创新治疗领域的布局,计划通过其全资子公司辉正国际有限公司(注册地:香港,以下简称"辉正国际")参与药明巨诺(开曼)有限公司(JW (Cayman) Therapeutics Co. Ltd)(以下简称"药明巨诺")首次公开发行股票并在香港联交所上市之国际配售。辉正国际拟参与配售金额不超过500万美元,认购后占发行后总股本比例约为0.417%-0.515%,获配的股票没有限售期。同时按最终认购情况支付相应的配售费用。

辉正国际本次参与药明巨诺首次公开发行股票并在香港联交所上市之国际配之配售结果存在一定不确定性,存在因有关法律、法规、规章、政策或相关主管部门的规定或要求发生重大变化而未能向公司发行约定的认购的全部或部分股票,或导致公司最终认购数量与约定的认购数量有差异的风险。

为保证本次对药明巨诺国际配售事项的顺利开展,同意授权瀚晖制药管理层办理上述国际配售的相关工作,包括但不限于签订国际配售股份认购协议、国际配售确认函等相关协议、新开证券账户、办理工商变更等事宜。

同意9票,反对 0票,弃权 0票。

特此公告。

浙江海正药业股份有限公司
董事会
二〇二〇年十月二十九日

证券代码:000978　证券简称:桂林旅游　公告编号:2020-073

桂林旅游股份有限公司

【2020】第三季度报告

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李飞影、主管会计工作负责人肖笛波及会计机构负责人(会计主管人员)陈丽华声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,754,650,818.27	2,871,037,043.45	-4.06%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,496,867,750.74	1,582,261,983.98	-5.40%
	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)	75,451,794.28	-56.18%	170,909,492.41	-64.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-16,633,326.78	-136.92%	-128,192,233.24	-333.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-25,880,277.49	-159.38%	-158,648,678.02	-399.42%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-7,930,174.70	-107.03%	-77,417,118.39	-174.70%
基本每股收益(元/股)	-0.046	-136.80%	-0.356	-332.68%
稀释每股收益(元/股)	-0.046	-136.80%	-0.356	-332.68%
加权平均净资产收益率	-1.14%	-4.01%	-8.39%	-11.83%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项 目	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)	9,867,947.96	①公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司收得土地转让收益1,773万元。具体详见本公司2020年7月15日发布的《桂林旅游股份有限公司关于政府收回公司部分土地使用权的公告》。②2020年6月,公司控股子公司桂林林时投资置业有限公司以分挂牌方式转让了部分资产,公司结转了部分投资性房地产。具体详见本公司2020年7月11日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂林林时投资置业有限公司以公开挂牌方式转让部分资产的进展公告》。
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)	19,616,311.69	2020年1-9月,公司累计收到政府服务业发展专项资金、企业稳岗补助等1,280万元,同时获得政府相关税费减免。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-558,066.99	
减:所得税影响额	11,296.80	
少数股东权益影响额(税后)	-1,541,536.92	
合 计	30,466,444.78	-- --

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

公司报告期不存在将根据《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、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	34,087	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
阿拉丁传奇旅游产业(北京)有限公司	境内非国有法人	1.33%	4,800,000			
舒钟	境内自然人	1.02%	3,688,170			
卢灿理	境内自然人	0.90%	3,224,300			
华夏基金华丽3号股票型养老金产品	其他	0.89%	3,212,778			
周黎旋	境内自然人	0.57%	2,057,529			
任根宝	境内自然人	0.50%	1,800,000			
华夏基金华兴2号股票型养老金产品	其他	0.48%	1,754,946			
华夏基金华兴8号股票型养老金产品	其他	0.48%	1,734,900			

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
阿拉丁传奇旅游产业(北京)有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
舒钟	3,688,170	人民币普通股	3,688,170
卢灿理	3,224,300	人民币普通股	3,224,300
华夏基金华丽3号股票型养老金产品	3,212,778	人民币普通股	3,212,778
周黎旋	2,057,529	人民币普通股	2,057,529
任根宝	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
华夏基金华兴2号股票型养老金产品	1,754,946	人民币普通股	1,754,946
华夏基金华兴8号股票型养老金产品	1,734,900	人民币普通股	1,734,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	华夏基金华丽3号股票型养老金产品、华夏基金华兴2号股票型养老金产品、华夏基金华兴8号股票型养老金产品同属华夏基金管理有限公司,未知其他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)	不适用		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、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

资产负债表项 目	2020年9月30日	2019年12月31日	变动金额	变动幅度(%)	变动的原因
其他应收款	6,896.61	4,738.18	2,157.43	45.53%	①公司2020年第一季度新增应收公司参股子公司桂林龙登旅游有限责任公司2019年度股利款86.37万元。②公司2020年第三季度新增应收公司参股子公司桂林漓江千古情演艺发展有限公司2019年度股利款200万元。③按照县政府收回公司拥有子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司资源县合浦街北门原陶瓷厂及周边1国有土地使用权,土地价款总额为3,500万元。2020年第一季度,桂林资江丹霞旅游有限责任公司累计收到资源县政府拨付的土地款2,000万元,根据企业会计准则规定,公司在当期确认土地转让收入3,500万元,扣除已经收回2,000万元土地价款,剩余1,500万元转入其他应收款。
存货	682.12	2,909.81	-2,227.69	-76.56%	2020年6月,公司控股子公司桂林林时投资置业有限公司以公开挂牌方式转让了部分资产,公司结转了部分存货资产。
投资性房地产	2,814.11	5,903.94	-3,119.83	-52.88%	2020年6月,公司控股子公司桂林林时投资置业有限公司以公开挂牌方式转让了部分资产,公司结转了部分投资性房地产。
预收款项	39.99	515.67	-475.68	-92.25%	2020年1月1日起,公司执行新收入会计准则,将部分预收账款重分类到合同负债科目核算。
应付职工薪酬	3,716.56	6,001.63	-2,285.08	-38.07%	①公司2020年一季度发放了员工2019年度奖金。②受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-3月下调了员工工资。
其他应付款	5,178.90	8,670.41	-3,491.51	-40.27%	①公司2020年第三季度退还了东方英城(北京)文化旅游集团有限公司股票认购保证金1,000万元。②公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司2020年第三季度转让资源县合浦街北门原陶瓷厂及周边1国有土地使用权,同时结转资源县政府土地收储保证金1,500万元。
未分配利润	3,127.22	16,666.64	-13,539.42	-81.24%	①公司2020年1-9月归属于上市公司股东的净利润-12,819.22万元。②公司2020年第二季度发放现金股利20万元。
少数股东权益	-1,756.19	568.14	-2,324.33	-409.11%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月少数股东损益亏损2,324.33万元。

2、利润表

单位 :万元

利润表项 目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动金额	变动幅度(%)	变动的原因
营业收入	17,096.95	47,546.72	-30,449.77	-64.04%	受新冠肺炎疫情影响,公司本报告期游客接待量同比下降63%,营业收入同比下降。
税金及附加	810.39	5,027.19	-4,216.80	-83.88%	公司2019年1-9月完成雅隆园项目税务清算,公司确认了税让雅隆园项目收入4,370.40万元,并同时缴纳了相关税金及附加84,370.40万元。
销售费用	938.35	1,368.95	-430.60	-31.46%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月宣传广告费用及营销人员工资同比减少。
其他收益	1,828.57	366.82	1,461.75	398.49%	公司2020年1-9月收到政府服务业发展专项资金、企业稳岗补贴等1,280万元,同时获得政府相关税费减免。
投资收益	129.99	4,697.08	-4,567.09	-97.23%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月从参股子公司确认的投资收益同比减少。
信用减值损失	-128.70	-18.51	-110.19	595.30%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月各企业正常的往来应款项延长,余额增加,公司计提的信用损失同比增加。
资产处置收益	1,701.33	22.11	1,679.22	7,594.94%	公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司取得土地转让收益1,772万元。
所得税费用	142.96	1,419.27	-1,276.31	-89.93%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月利润增亏,企业所得税费用同比减少。
归属于上市公司股东的净利润	-12,819.22	5,497.22	-18,316.44	-333.19%	①受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月游客接待量同比下降63%,营业收入同比下降64%。②公司2020年1-9月投资收益同比减少4,567万元。③公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司取得土地转让收益1,772万元。④截至2020年9月末,公司累计收到政府服务业发展专项资金、企业稳岗补贴等1,280万元,同时获得政府相关税费减免。

3、现金流量表

单位 :万元

现金流量表项 目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动金额	变动幅度(%)	变动的原因
经营活动产生的现金流量净额	-7,741.71	10,363.98	-18,105.69	-174.70%	受新冠肺炎疫情影响,公司2020年1-9月游客接待量和营业收入大幅下降,公司游客接待量同比下降63%,营业收入同比下降64%。
投资活动产生的现金流量净额	429.24	-7,033.09	7,462.33	-106.10%	①公司2020年第二季度收到参股子公司桂林新奥燃气有限公司利润分配款及股权转让款共计度股利2,60万元。②公司控股子公司桂林林时投资置业有限公司2020年6月以公开挂牌方式转让了部分资产,收得资产处置现金收入813万元。③公司控股子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司2020年二季度收到资源县政府拨付土地款2,000万元,根据企业会计准则规定,公司在当期确认土地转让收入3,500万元,扣除已经收回2,000万元土地价款,剩余1,500万元转入其他应收款。
筹资活动产生的现金流量净额	7,279.50	-4,633.06	11,912.56	-257.12%	①公司2020年1-9月银行借款同比增加。②公司支付的现金股利同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-32.98	-1,302.18	1,269.20	-97.47%	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、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、桂林罗山湖旅游发展有限公司相关事宜

2019年12月19日,公司控股子公司桂林罗山湖旅游发展有限公司(以下简称"罗山湖旅游公司)及桂林罗山湖集团有限公司收到《桂林市临桂区人民政府关于拆除罗山水库管理范围内房屋建筑的函》(临政函【2019】88号),决定拆除罗山湖旅游公司在罗山水库管理范围内的9栋房屋建筑,临桂区人民政府并将给予罗山湖旅游公司重置价补偿。具体内容详见公司2019年12月21日发布的《桂林旅游股份有限公司关于罗山湖旅游公司相关事宜的公告》。

2020年8月28日,罗山湖旅游公司、桂林罗山湖集团有限公司收到《桂林市临桂区人民政府关于拆除罗山水库保护范围内房屋建筑的函》(临政函【2020】37号),决定对罗山湖旅游公司在罗山湖水库保护范围内剩余的9栋建筑物依法进行处置,对其中7栋建筑物进行拆除,收回2栋建筑物作为水利部门水库管理用房,同时收回上述房屋所占土地,临桂区人民政府并将给予罗山湖旅游公司重置价补偿。具体内容详见公司2020年9月1日发布的《桂林旅游股份有限公司关于罗山湖旅游公司相关事宜的公告》。

截止本报告披露日,相关事宜尚在沟通协调处理中,罗山湖旅游公司尚未收到临桂区人民政府出具的具体补偿方案。

2、桂林桂圳投资置业有限责任公司以公开挂牌方式转让部分资产事宜

公司2019年7月3日召开的第六届董事会2019年第四次会议以及2020年3月30日召开的第六届董事会2020年第三次会议,分别审议通过了关于桂圳公司以公开挂牌方式转让部分资产的议案以及关于调整桂圳公司部分资产挂牌转让价格并继续公开挂牌的议案。具体详见公司分别于2019年7月5日、2020年3月31日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂圳公司以公开挂牌方式转让部分资产的公告》《桂林旅游股份有限公司关于调整桂圳公司部分资产挂牌转让价格并继续公开挂牌的公告》等相关公告。

2020年6月29日,公司收到北部湾产权交易所发来的《电子竞价成交确认书》。在本次公开挂牌期间,共征集到意向受让方1名,该意向受让方为公司控股股东桂林旅游发展总公司。同日,总公司与桂圳公司签订《交易合同》,交易总金额48,537,630元,并已按《交易合同》的约定支付了首付款14,561,289元(交易总金额的30%)。详细情况见公司2020年7月1日发布的《桂林旅游股份有限公司关于桂圳公司以公开挂牌方式转让部分资产的进展公告》。

上述资产已于2020年6月末移交总公司,相关过户手续尚在办理中。

3、公司股东诉讼事宜

公司2020年8月12日收到广西壮族自治区桂林市象山区人民法院邮寄来的《起诉书》《传票》《应诉通知书》等诉讼文件,本公司的自然人股东舒峥就本公司2019年年度股东大会决议提起诉讼,具体详见公司分别于2020年8月14日、2020年9月16日发布的《桂林旅游股份有限公司关于涉及诉讼的公告》《桂林旅游关于诉讼延期开庭审理的公告》。该案已于2020年9月27日开庭审理,截止本报告出具日,公司尚未收到广西壮族自治区桂林市象山区人民法院作出的判决书。

4、桂林丹霞温泉旅游有限公司破产清算事宜

公司2020年9月8日召开的第六届董事会2020年第六次会议及第六届监事会2020年第四次会议审议通过了关于桂林资江丹霞旅游有限责任公司(以下简称"资江丹霞公司")申请桂林丹霞温泉旅游有限公司(以下简称"丹霞温泉公司")破产清算的议案,公司董事会、监事会同意资江丹霞公司以债权人身份向法院申请丹霞温泉公司破产清算。该事项已经公司2020年9月25日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议批准。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资江丹霞公司申请丹霞温泉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关于资江丹霞公司破产清算的进展公告》等相关公告。

2020年9月末,资江丹霞公司将申请丹霞温泉公司破产清算的相关材料提交广西壮族自治区资源县人民法院(以下简称"资源县法院")。2020年10月28日,资江丹霞公司及丹霞温泉公司收到资源县法院作出的(2020)桂0329破申2号《民事裁定书》,资源县法院裁定受理丹霞温泉公司的破产清算申请。具体详见公司于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》。

5、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