证券代码:002507　　证券简称:涪陵榨菜　　公告编号:2024-042

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

【2024】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)	656,538,550.87	6.81%	1,962,460,141.64	0.56%
归属于上市公司股东的净利润(元)	222,602,527.15	17.88%	670,769,824.91	1.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	212,173,139.19	23.80%	636,962,611.58	5.60%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	490,756,550.28	88.93%
基本每股收益(元/股)	0.19	18.75%	0.58	1.75%
稀释每股收益(元/股)	0.19	18.75%	0.58	1.75%
加权平均净资产收益率	2.66%	0.25%	7.92%	-0.35%
	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)	9,116,729,454.38	8,769,393,453.21	3.96%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	8,569,001,329.76	8,244,407,213.25	3.94%	

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	1,153,919,028

用最新股本计算的全面摊薄每股收益:

支付的优先股股利(元)	0.00
支付的永续债利息(元)	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.5813

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)		2,446,800.26	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	3,238,018.78	7,355,568.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,187,981.37	10,696,627.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,318,974.59	18,462,241.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,524,893.44	811,954.52	
减:所得税影响额	1,840,480.22	5,965,978.82	
合计	10,429,387.96	33,807,213.33	--

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

资产负债表项目	期末数	上年年末数	本期末比上年末增减	变动原因
应收账款	140,363,790.60	10,502,991.40	1236.42%	为了提高与竞争对手的竞争力,提高产品的市场份额,公司在报告期间增加了给予客户可使用的信用额度,客户年内使用了额度(年底收回)。
交易性金融资产	3,230,708,573.41	1,810,507,883.18	78.44%	报告期末末到期保本浮动收益型理财产品余额增加。
预付帐款	11,625,858.12	4,618,019.10	151.75%	报告期主要为预付原料款、电商推广费用增加。
存货	583,227,074.00	495,370,121.54	17.74%	报告期主要为购进原料增加库存。
其他流动资产	5,668,153.75	928,962,180.06	-99.39%	主要为报告期末未到期保本固定收益型理财产品余额减少。
在建工程	245,520,385.40	138,246,200.46	77.60%	主要为报告期乌江涪陵榨菜绿色智能化生产基地投入增加。
使用权资产	2,097,140.29	399,945.78	424.36%	主要为报告期重庆分部租用办公楼和涪陵产品专卖店增加使用权资产。
合同负债	30,501,194.95	60,401,687.17	-49.50%	主要为报告期末公司预收客户产品销售货款减少。
应交税金	55,894,631.91	30,619,959.30	82.54%	主要为报告期末在法定申报期限内应交未交的增值税及附加税增加。
其他流动负债	3,960,236.96	7,852,219.33	-49.57%	主要为报告期末预收客户货款减少,对应的销项税金减少。
租赁负债	2,120,766.66	99,339.38	2034.87%	主要为报告期内公司租用重庆分部办公楼及涪陵产品专卖店,租赁付款期末余额对应增加。
递延所得税负债	8,720,905.73	5,632,672.53	54.83%	报告期主要是理财产品预提应收利息增加递延所得税负债。
利润表项目	本期数	上年同期数	同比增减	变动原因
销售费用	271,979,927.40	261,707,596.72	3.93%	
研发费用	6,613,106.97	3,445,543.93	91.93%	报告期主要为榨菜自动化去筋设备研发、豆瓣酱产品研发项目、榨菜新产品开发项目、健康益生榨菜新产品开发与产业化等研究项目费用增加。
利息费用	2,788.50	48,456.55	-94.25%	主要为报告期租赁负债-未确认融资费用摊销利息费用同比减少。
其他收益	17,326,701.53	3,304,195.31	424.38%	主要为报告期计提先进制造企业增值税加计抵扣税金以及与资产相关的政府补助同比增加。
投资收益	18,757,466.72	51,792,929.46	-63.78%	主要为报告期购买保本固定收益型理财产品,按合同约定固定利率计提收益同比减少。
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,103,408.84	2,879,696.15	-138.32%	主要为同期冲回计提农民工坏帐准备。
营业外收入	1,614,020.51	54,741.45	2848.44%	主要为报告期罚没品产品捐赠支出增加。
营业外支出	805,599.27	246,659.71	226.60%	主要为报告期灾区产品捐赠支出增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	同比增减	变动原因
收到的税费返还	2,774,923.81	1,655,402.22	67.63%	主要为报告期收到增值税、出口退税款同比增加。
收到其他与经营活动有关的现金	72,494,092.08	122,894,522.57	-41.01%	报告期主要为收到银行存款利息及保证金同比减少。
支付其他与经营活动有关的现金	290,427,100.62	424,969,545.39	-31.66%	主要为报告期支付销售费用同比减少。
经营活动产生的现金流量净额	490,756,550.28	259,751,096.59	88.93%	主要为报告期支付原材料及销售费用同比减少。
取得投资收益收到的现金	72,886,664.52	99,482,603.35	-26.73%	报告期主要为收到银行及券商理财产品收益同比减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,520,781.40	633,531.23	455.74%	报告期主要为处置房屋及土地收到现金增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,047,166.10	51,689,471.51	207.70%	报告期主要为支付乌江涪陵榨菜绿色智能化生产基地项目款同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-752,639,442.40	158,438,411.97	-575.04%	主要为报告期在建工程支出同比增加和到期收回理财投资额同比减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	594,788.26	1,636,211.29	-63.65%	主要为报告期母公司支付重庆分部办公楼租金同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-608,933,496.23	79,253,888.91	-868.33%	主要为报告期在建工程支出同比增加和到期收回理财投资额同比减少。

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	100,227		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(不含通过转融通出借股份)						
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
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	35.26%	406,897,920	0	不适用	0
北京建工集团有限责任公司	国有法人	2.66%	30,710,633	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.20%	25,347,091	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.30%	14,973,453	0	不适用	0
兴业银行股份有限公司-天弘永利债券型证券投资基金	其他	0.74%	8,583,620	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业混合型证券投资基金	其他	0.57%	6,600,018	0	不适用	0
招商银行股份有限公司-兴证全球欣越混合型证券投资基金	其他	0.57%	6,582,740	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司-富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.53%	6,136,306	0	不适用	0
中国银行股份有限公司-景顺长城鼎益混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.50%	5,720,000	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司-中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	5,355,801	0	不适用	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			股份种类	数量		
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	406,897,920		人民币普通股	406,897,920		
北京建工集团有限责任公司	30,710,633		人民币普通股	30,710,633		
香港中央结算有限公司	25,347,091		人民币普通股	25,347,091		
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	14,973,453		人民币普通股	14,973,453		
兴业银行股份有限公司-天弘永利债券型证券投资基金	8,583,620		人民币普通股	8,583,620		
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业混合型证券投资基金	6,600,018		人民币普通股	6,600,018		
招商银行股份有限公司-兴证全球欣越混合型证券投资基金	6,582,740		人民币普通股	6,582,740		
中国工商银行股份有限公司-富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	6,136,306		人民币普通股	6,136,306		
中国银行股份有限公司-景顺长城鼎益混合型证券投资基金(LOF)	5,720,000		人民币普通股	5,720,000		
中国工商银行股份有限公司-中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	5,355,801		人民币普通股	5,355,801		
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,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(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

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司　　2024年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	3,258,464,967.36	3,679,994,037.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,230,708,573.41	1,810,507,883.18
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	140,363,790.60	10,502,991.40
应收款项融资		
预付款项	11,625,858.12	4,618,019.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,438,493.97	4,197,243.45
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	583,227,074.00	495,370,121.54
其中:数据资源		
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	5,668,153.75	928,962,180.06
流动资产合计	7,234,496,901.21	6,934,152,475.88
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		
其他权益工具投资	2,054,400.00	2,054,400.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,000,205,471.61	1,055,526,360.08
在建工程	245,520,385.40	138,246,200.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,097,140.29	399,945.78
无形资产	481,456,928.33	488,945,647.40
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	38,913,076.54	38,913,076.54
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,486,675.56	14,006,112.83
其他非流动资产	97,498,476.45	97,149,234.24
非流动资产合计	1,882,232,563.17	1,835,240,977.33
资产总计	9,116,729,454.38	8,769,393,453.21
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	144,552,807.90	146,623,600.38
预收款项		
合同负债	30,501,194.95	60,401,687.17
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	48,350,537.70	46,063,407.79
应交税费	55,894,631.91	30,619,959.30
其他应付款	158,667,547.84	138,778,958.31
其中:应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	3,960,236.96	7,852,219.33
流动负债合计	441,926,957.26	430,339,832.28
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	2,120,766.66	99,339.38
长期应付款	11,833,343.46	11,833,343.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	83,126,151.51	77,081,062.31
递延所得税负债	8,720,905.73	5,632,672.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,801,167.36	94,646,407.68
负债合计	547,728,124.62	524,986,239.96
所有者权益:		
股本	1,153,919,028.00	1,153,919,028.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,936,650,840.43	2,936,650,840.43
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	409,580,223.41	409,580,223.41
一般风险准备		
未分配利润	4,068,851,227.92	3,744,257,121.41
归属于母公司所有者权益合计	8,569,001,329.76	8,244,407,213.25
少数股东权益		
所有者权益合计	8,569,001,329.76	8,244,407,213.25
负债和所有者权益总计	9,116,729,454.38	8,769,393,453.21

法定代表人:高翔　　主管会计工作负责人:韦水生　　会计机构负责人:杨娅

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,962,460,141.64	1,951,606,645.05
其中:营业收入	1,962,460,141.64	1,951,606,645.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,218,363,956.11	1,241,518,677.19
其中:营业成本	929,533,733.15	961,514,603.72
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	26,162,238.12	25,897,493.59
销售费用	271,979,927.40	261,707,596.72
管理费用	61,815,118.57	63,700,087.58
研发费用	6,613,106.97	3,445,543.93
财务费用	-77,740,168.10	-74,746,648.35
其中:利息费用	2,788.50	48,456.55
利息收入	78,081,820.87	75,342,030.12
加:其他收益	17,326,701.53	3,304,195.31
投资收益(损失以"-"号填列)	18,757,466.72	51,792,929.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	10,696,627.00	11,167,674.29
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,103,408.84	2,879,695.15
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)	2,450,333.54	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	792,223,905.48	779,232,462.07
加:营业外收入	1,614,020.51	54,741.45
减:营业外支出	805,599.27	246,659.71
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	793,032,326.72	779,040,543.81
减:所得税费用	122,262,501.81	119,712,396.48
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	670,769,824.91	659,328,157.33
(一)按经营持续性分类		
1.持续性经营净利润(净亏损以"-"号填列)	670,769,824.91	659,328,157.33
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	670,769,824.91	659,328,157.33
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
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	670,769,824.91	659,328,157.33
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	670,769,824.91	659,328,157.33
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.58	0.57
(二)稀释每股收益	0.58	0.57

法定代表人:高翔　　主管会计工作负责人:韦水生　　会计机构负责人:杨娅

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	2,055,832,589.48	2,073,206,832.81
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收取的现金		
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	2,774,923.81	1,655,402.22
收到其他与经营活动有关的现金	72,494,092.08	122,894,522.57
经营活动现金流入小计	2,131,101,605.37	2,197,746,757.60
购买商品、接受劳务支付的现金	795,214,780.98	920,328,192.09
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		
支付给职工及为职工支付的现金	279,930,653.79	285,134,806.59
支付的各项税费	274,772,519.70	307,563,116.94
支付其他与经营活动有关的现金	290,427,100.62	424,969,545.39
经营活动现金流出小计	1,640,345,055.09	1,937,995,661.01
经营活动产生的现金流量净额	490,756,550.28	259,751,096.59
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	4,280,000,277.78	5,010,011,748.90
取得投资收益收到的现金	72,886,664.52	99,482,603.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,520,781.40	633,531.23
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		
投资活动现金流入小计	4,356,407,723.70	5,110,127,883.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,047,166.10	51,689,471.51
投资支付的现金	4,950,000,000.00	4,900,000,000.00
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	5,109,047,166.10	4,951,689,471.51
投资活动产生的现金流量净额	-752,639,442.40	158,438,411.97
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	346,175,708.40	337,299,408.36
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	594,788.26	1,636,211.29
筹资活动现金流出小计	346,770,496.66	338,935,619.65
筹资活动产生的现金流量净额	-346,770,496.66	-338,935,619.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-280,107.45	
五、现金及现金等价物净增加额	-608,933,496.23	79,253,888.91
加:期初现金及现金等价物余额	1,248,795,140.14	881,563,017.17
六、期末现金及现金等价物余额	639,861,643.91	960,816,906.08

(二) 2024年起首次执行新会计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

(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。

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

董事会

2024年10月30日

证券代码:000978　　证券简称:桂林旅游　　公告编号:2024-044

桂林旅游股份有限公司

【2024】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)	146,059,579.44	-14.41%	342,111,473.18	-6.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,598,593.92	-19.81%	12,290,545.57	-66.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	20,905,767.25	-38.15%	5,603,631.87	-83.49%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	61,642,352.27	-36.80%
基本每股收益(元/股)	0.061	-19.74%	0.026	-66.67%
稀释每股收益(元/股)	0.061	-19.74%	0.026	-66.67%
加权平均净资产收益率	2.20%	-0.53%	0.94%	-1.85%
	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)	2,367,546,896.71	2,342,373,692.43	1.07%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,316,219,957.01	1,303,929,411.44	0.94%	

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	104,320.54	-984,405.51	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	3,046,254.16	3,296,665.84	本年度公司独资子公司桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司收到2023年度"秋冬季广西"住宿优惠活动政府补助资金302.88万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	130,594.15	130,594.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,454,326.05	4,454,326.05	公司独资子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司2024年7月2日收到桂林丹霞温泉旅游有限公司第二次破产财产分配的现金445.43万元,该笔款项冲回以前年度计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,236.54	-87,206.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-61,006.38	
减:所得税影响额	-133,628.33	-132,693.03	
少数股东权益影响额(税后)	82,060.02	194,742.56	
合计	7,692,826.67	6,686,913.70	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
桂林市两江四湖景区日月湾码头旅游基础设施工程	50,533.71	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林市荔浦丰鱼岩景区旅游基础设施项目	28,198.71	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林市等源旅游集散中心建设项目	496,323.54	企业日常活动与资产相关的政府补助
银子岩游客服务中心建设	20,000.00	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林漓江大瀑布饭店瀑布维修补贴款	11,335.05	企业日常活动与资产相关的政府补助
景区公厕建设资金	25,068.69	企业日常活动与资产相关的政府补助
荔浦银子岩景区游客小广场	50,000.00	企业日常活动与资产相关的政府补助
荔浦银子岩景区游客中心	48,858.00	企业日常活动与资产相关的政府补助
天然气车辆	90,184.96	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林两江四湖创建国家5A级旅游景区	93,558.42	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林市漓江景区竹江客运港	392,501.28	企业日常活动与资产相关的政府补助
竹江码头建设项目	85,703.85	企业日常活动与资产相关的政府补助
节能游船应用推广	17,532.00	企业日常活动与资产相关的政府补助
燃煤小锅炉补助奖励款	4,713.57	企业日常活动与资产相关的政府补助
天门山景区旅游基础设施提升改造项目补贴款	353,182.41	企业日常活动与资产相关的政府补助
两江四湖提升5A景区规划工程	301,641.75	企业日常活动与资产相关的政府补助
桂林两江四湖5A景区城中文化博览园	97,297.29	企业日常活动与资产相关的政府补助
市级旅游厕所补助(第三卫生间)	19,647.02	企业日常活动与资产相关的政府补助
"两客一危"车辆设备补助款	47,099.97	企业日常活动与资产相关的政府补助
龙胜温泉中心酒店造老化改造项目	315,599.50	企业日常活动与资产相关的政府补助
琴潭站验票闸机	5,550.03	企业日常活动与资产相关的政府补助
热敏打印机	900.00	企业日常活动与资产相关的政府补助
合计	2,555,419.74	

(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

资产负债表项目	2024年9月30日	2024年1月1日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	8,203.53	6,124.52	2,079.01	33.95%	2024年1-9月,公司银行贷款增加。
预付款项	221.63	67.75	153.88	227.13%	2024年1-9月,公司分公司出租汽车公司与控股子公司桂林旅游汽车运输有限责任公司预付了车辆保险费用07.33万元;公司独资子公司桂林两江四湖旅游有限责任公司预付了游船油料款25万元;公司控股子公司桂林桂间投资管理有限责任公司预付电费25.10万元。
使用权资产	152.45	242.02	-89.57	-37.01%	2024年9月,公司部分租赁资产合同到期,公司使用权资产减少。
合同负债	990.66	536.42	454.24	84.68%	2024年9月,公司漓江游船分公司预收了旅行社漓江船票款。
应交税费	719.61	146.91	572.70	389.83%	2024年1-9月,公司计提了企业所得税、房产税、增值税等税费。
少数股东权益	-3,206.14	-2,028.47	-1,177.67	58.06%	①2024年1-9月,公司少数股东损益亏损918.22万元。 ②2024年1-9月,公司控股子公司桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司向少数股东分配现金股利251.24万元。

2. 利润表

单位:万元

利润表项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动金额	变动幅度	变动原因
投资收益	1,836.17	4,103.39	-2,267.22	-55.25%	2024年1-9月,公司从参股公司确认的投资收益同比减少。
公允价值变动收益	0	-186.54	186.54	-100.00%	2023年1-9月,公司外币借款产生汇兑变动损失186.54万元。
信用减值损失	452.19	-445.01	897.20	-201.61%	公司独资子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司2024年7月2日收到桂林丹霞温泉旅游有限公司第二次破产财产分配的现金445.43万元,该笔款项冲回以前年度计提的坏账准备。
资产减值损失	10.58	25.04	-14.46	-57.75%	2024年1-9月,公司转回的资产减值损失同比减少。
营业外收入	35.83	88.55	-52.72	-59.54%	2024年1-9月,公司获得的罚没及赔偿收入同比减少。
归属于母公司股东的净利润	1,229.05	3,641.85	-2,412.80	-66.25%	①2024年1-9月,公司游客接待量465.90万人次,同比下降2.97%;实现营业收入34,211万元,同比下降6.67%。 ②2024年1-9月,公司投资收益同比减少2,267万元。 ③公司独资子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司2024年7月2日收到桂林丹霞温泉旅游有限公司第二次破产财产分配的现金445.43万元。增加公司本年度归属于上市公司股东的净利润445.43万元。 ④本年度公司独资子公司桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司收到2023年度"秋冬季广西"住宿优惠活动政府补助资金302.88万元。增加公司本年度归属于上市公司股东的净利润302.88万元。

3. 现金流量表

单位:万元

现金流量表项目	2024年1-9月	2023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	6,164.24	9,752.93	-3,588.69	-36.80%	①2024年1-9月,公司游客接待量、营业收入同比下降,公司销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。 ②2024年1-9月,公司经营活动现金流量支出同比增加。
投资活动产生