

公司代码：603136

公司简称：天目湖

# 江苏天目湖旅游股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孟广才、主管会计工作负责人彭志亮及会计机构负责人（会计主管人员）张军声明：保证半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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及发展战略、未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，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

本报告“经营情况讨论与分析”一节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	124

## 第一节 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		
公司/本公司/天目湖股份	指	江苏天目湖旅游股份有限公司
股东大会	指	江苏天目湖旅游股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏天目湖旅游股份有限公司董事会
监事会	指	江苏天目湖旅游股份有限公司监事会
天目湖有限	指	溧阳市天目湖旅游有限公司，即本公司前身
天目湖公司	指	溧阳市天目湖旅游公司，即天目湖有限前身
山水园分公司、天目湖山水园、山水园景区、山水园	指	江苏天目湖旅游股份有限公司山水园景区分公司，为天目湖股份的分公司
商业开发分公司、商业公司	指	江苏天目湖旅游股份有限公司商业开发经营分公司，为天目湖股份的分公司
天立源分公司、商业公司	指	江苏天目湖旅游股份有限公司天立源开发经营分公司，为天目湖股份的分公司
温泉度假公司	指	溧阳市天目湖御水温泉度假有限公司，为天目湖股份的全资子公司
温泉分公司、御水温泉景区、御水温泉	指	溧阳市天目湖御水温泉度假有限公司温泉分公司，为温泉度假公司的分公司
酒店分公司、度假酒店	指	溧阳市天目湖御水温泉度假有限公司酒店分公司，为温泉度假公司的分公司
旅行社公司、天目湖旅行社、旅行社	指	溧阳市天目湖旅行社有限公司，为天目湖股份的全资子公司
职工休养公司	指	溧阳市南山职工休养有限公司，为天目湖股份的全资子公司
农业公司	指	溧阳市天立源农业发展有限公司，为天目湖股份的全资子公司
千采甸酒店公司	指	溧阳市千采甸酒店有限公司，为温泉公司的全资子公司、天目湖股份孙公司
竹海公司、南山竹海景区、南山竹海	指	溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司，为天目湖股份的控股子公司
索道公司	指	溧阳市南山竹海索道有限公司，为天目湖股份的控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算责任有限公司
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日

## 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	江苏天目湖旅游股份有限公司
公司的中文简称	天目湖
公司的外文名称	Jiangsu Tianmu Lake Tourism Co., Ltd
公司的外文名称缩写	TIANMU LAKE TOURISM CO., LTD
公司的法定代表人	孟广才

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方蕉	虞雯
联系地址	溧阳市天目湖旅游度假区环湖西路1号	溧阳市天目湖旅游度假区环湖西路1号
电话	0519-87985901	0519-87985901
传真	0519-87980437	0519-87980437
电子信箱	fj@tmhtour.com	yw@tmhtour.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	溧阳市天目湖旅游度假区环湖西路1号
公司注册地址的邮政编码	213333
公司办公地址	溧阳市天目湖旅游度假区环湖西路1号
公司办公地址的邮政编码	213333
公司网址	www.tmhtour.com
电子信箱	fj@tmhtour.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 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	天目湖	603136	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	219,841,537.54	219,257,649.84	0.27
归属于上市公司股东的净利润	53,714,323.83	49,027,425.90	9.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,690,084.15	45,026,832.74	14.80
经营活动产生的现金流量净额	80,425,274.41	101,113,375.62	-20.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	834,946,608.20	825,624,618.83	1.13
总资产	1,111,752,004.25	1,127,065,070.43	-1.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.46	0.42	9.52
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.42	9.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.45	0.39	15.38
加权平均净资产收益率(%)	6.24	6.58	减少0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.01	6.04	减少0.03个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	1,081,889.32	各类政府拨款奖励等
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	1,246,855.35	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	84,990.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-28,239.22	
所得税影响额	-684,159.64	
合计	2,024,239.68	

## 十、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

公司主要从事旅游开发与经营业务。公司致力于发展成为“中国一站式旅游休闲模式的实践者”，自成立以来，围绕天目湖旅游度假区不断深耕发展，先后开发建设了天目湖山水园景区、南山竹海景区、御水温泉、水世界主题公园等集观光、度假、休闲功能为一体的旅游产品，旅游产品实现了对不同人群、不同季节的覆盖，为客户提供“吃、住、行、游、购、娱”一站式旅游服务体验，做到了“产品复合、市场多元、服务系统”。通过多年的开发和经营，天目湖旅游度假区目前已经成为“国家5A级旅游景区”、“国家生态旅游示范区”以及“国家级旅游度假区”，是国内最早具备上述三个资质认证的旅游景区之一。公司作为天目湖旅游度假区内核心景区经营企业，一直致力于把旗下的旅游产品组合打造成以自然生态为依托，融合当地历史文化主题，集观光旅游、休闲旅游、会议商务旅游等众多功能于一体的一站式旅游目的地。

公司立足国家级旅游度假区——天目湖旅游度假区，旗下拥有天目湖山水园、南山竹海、御水温泉三家国家AAAAA级景区，以及天目湖水世界、五星级御水温泉度假酒店、全国百强天目湖旅行社和商业经营开发公司，业务涵盖了观光、休闲、度假、主题公园、购物等全方位旅游产业链。公司通过整合溧阳全域旅游要素，打造具有竞争力、创新力和吸引力的产品，充分满足游客需求，让游客尽享一站式旅游体验。

随着旅游产品更新迭代加剧，旅游消费转型升级，市场需求长尾愈发明显。公司前瞻性提供个性化、专属化、小众化的一站式旅游定制服务，以满足不同细分的游客需求：

公司始终将游客让渡价值作为导向，以服务塑造品牌核心竞争力。从标准化服务到个性化服务的升级，再到定制化服务的突破，公司以VIP定制服务、一站式管家服务、高端御式服务等引领性、精细化的服务模式著称，积极助推全域旅游时代服务体系的转型与升级，将均等全域化、智慧标准化、多元协调化、人本体验化、共建共享化作为企业服务提升与发展的方向，打造更优质的旅游体验。

#### (二) 经营模式

公司打造“一站式旅游目的地”的模式已初具规模，现有业务涵盖观光型景区、休闲度假游产品、主题公园、旅游配套等全方位旅游产业链。未来，公司将择机布局复制一站式模式。

公司一站式旅游休闲度假模式主要体现在一站式旅游服务产品格局。公司依托国家级旅游度假区——天目湖旅游度假区的资源优势，先后投入建设了一系列类型不同、功能各异的旅游产品，有效地将天目湖地区各类旅游资源进行了有机结合，着力打造了以自然生态为依托，融合当地历史文化主题的景区观光旅游、温泉休闲旅游、会议商务旅游等众多功能于一体的一站式旅游目的地，核心产品各有特色，却又相辅相成，实现了对不同人群、不同季节的覆盖。

公司依托旅行社专业人员，以游客中心作为连接点，为客户提供全方位一站式旅游服务体验，形成“产品复合、市场多元、服务系统”的旅游集聚区效应。天目湖旅游度假区逐步走向成为以两日游、三日游为主的休闲度假型旅游目的地，且产品对游客的粘性度较高，逐步培养了重复消费的客户群体，摆脱了传统观光游时间短、多次消费少的短板，形成了重复消费的可持续旅游经营模式。

公司一站式模式对资源的依赖性较小，异地复制成功的可能性较大，是公司未来进一步对外拓展的有效方式。

#### (三) 行业情况

旅游业对外部环境的变化较为敏感，旅游客源地、目的地及相关国家和地区的社会、经济、政治、气候、交通等外部环境都将直接影响到旅游业的发展和旅游企业的经营。

从长期来看，旅游业与国家宏观经济的发展水平和发展周期呈现一定的正相关关系，随着经济周期的更替而呈周期性变化。



## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

天目湖地区拥有长三角地区较为稀缺的集山、水、竹海、温泉于一体的独特自然景观资源。公司依托天目湖旅游度假区的优质生态自然资源，结合地方区域文化，围绕客户体验开发完善的产品链，自成立以来相继成功开发了山水园景区、南山竹海景区、御水温泉、天目湖水世界、南山小寨等旅游产品，致力于打造“一站式旅游景区”。同时，设立旅行社、度假酒店与商业公司等提供优质配套“一站式服务”，着力打造“一站式旅游目的地”。公司多样化的旅游产品满足不同游客的观光旅游与休闲度假需求。公司核心竞争力主要如下：

### （一）强大的旅游资源设计、开发和管理优势。

公司创业之初既无名山大川、历史古迹，亦无资本实力和融资便利，通过因地制宜进行产品设计、开发、推广、运营，从无到有将人工水库和天然竹林打造成具有一定知名度的山水园景区与南山竹海景区，并在两大景区基础上构建了包含温泉、酒店、主题乐园及商业开发在内的立体化产品服务体系，打造出国家AAAAA级景区与国内知名旅游目的地。经过多年摸索，公司已具有强大的旅游资源开发和整合能力。

### （二）优秀的旅游运营能力优势。

公司紧抓政策机遇，二十年前较早介入旅游行业，开发不同的旅游项目并成功运营，成为区域旅游龙头企业。一方面，公司较早组建营销团队，渠道建设深耕长三角区域，拓展华东地区，利用便利交通沿线逐步深入外围旅游市场，铺建了全国营销渠道。另一方面，多元化旅游项目产品的成功运营，为公司积累了丰富的运营经验，提升了管理人员的专业运营能力。多年系统打造下，公司所有旅游项目均成功投运并保持盈利，彰显公司专业的运营能力优势。

### （三）专业的管理团队和灵活的体制机制。

公司核心管理团队高度稳定，核心高管多数在上世纪90年代加入公司，成为创始股东。公司管理团队旅游管理经验丰富，熟悉景区规划建设、经营管理、索道、旅行社等业务，市场经验丰富。公司管理团队通过锻炼培养和外部引进，打造出一支高素质的员工队伍，并建立了健全、科学的运营管理机制和内部控制机制。

市场环境瞬息万变，经营机会稍纵即逝，公司通过多年运营，建立了相对规范完善的内部决策机制与激励机制，能快速调整策略应对市场变化和战略机遇，从而保障公司营收能力。

### （四）系统打造“一站式旅游休闲度假模式”的商业模式优势。

#### 1. 产品复合

##### （1）用精品项目打造产品硬实力。

坚持适度超前且紧贴市场需求的项目定位，坚持“做必精品”的项目建设要求，坚持本土文化的融合，使项目产品既接地气又有丰富的文化内涵。

##### （2）项目互补，四季皆旺。

夏冬两季是传统自然景区的淡季，公司突破思维，先后投运了御水温泉度假项目丰富冬季市场，天目湖水世界拉动夏季市场，使得四季皆旺，并且通过单个产品的流量，以点带面提拉其他旅游产品。

##### （3）产品整合，区块联动。

依托于天目湖的品牌，将周边农庄、景区、酒店等抱团形成合力，丰富了产品厚度，进一步提升了天目湖游客的停留时间，使得二日游、三日游游客的占比快速提升，从单一景区转变成度假目的地，摆脱一日游竞争的红海，进入二三日周边度假目的地的市场序列。

#### 2. 市场多元

##### （1）依托大数据，精准营销。

公司建立了中心数据库、监控系统、呼叫中心、微信平台、二维码票务系统、智游宝、官方在线平台等为游客提供游前、游中和游后的全方位服务。景区平台化和智慧化建设全面升级，不仅充分提高了便捷性，提升了游客体验度，通过对大数据的积累、分析与应用，对目标人群和市场进行了科学的细分和筛选，做到有的放矢，精准发力。

##### （2）设计丰富的线路产品，满足各层次消费者的需求。

通过大数据分析研判，针对 OTA 电商、传统旅行社、酒店会务、高铁旅游、疗休养、高端商务等细分市场，定制个性化产品，适应市场的需求。

针对老中青少，策划和组合康养健身，动态养老，研学教育等不同的产品线路。

针对自助游、跟团游、深度游等需求，开发了亲子游、探险游、疗休养等定制产品线路，同时天目湖还根据小众人群的特殊需求推出 VIP 定制之旅，根据游客时间、精力、偏好等要求即时定制服务，最大程度满足不同受众的长尾需求。

### （3）营销资源充分保障

公司一直高度重视营销工作的开展，组建营销队伍，主导公司品牌、策划、销售等业务，每年投入数千万元用于品牌宣传、活动策划、渠道开发等，以公司的人力、财力、决策机制等方面的倾斜政策，推动品牌及经营效益提升。

### 3. 服务系统

（1）公司投运五大游客服务中心，利用溧阳一号旅游公路等基础交通，打通了景区、市区和交通枢纽站的最后一公里，为游客出行提供完善的硬件保障服务。

（2）利用智慧旅游信息化建设助力服务系统，建立以游客满意为导向的服务管理体系。公司先后投资开发了车统系统、舆情信息系统、会员数据库、酒店点评系统、智游宝系统等，精准分析客户群体特征，游客满意为出发点来设计服务体系。

（3）导入科学管理、绩效改进、划小核算等现代管理手段，设立游客满意度 KPI，成立旅游管家服务队伍，以一站式服务解决方案，让游客省心、放心、舒心。

报告期内，公司核心竞争力更趋强劲，未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“固本强身、稳妥发展”的总体思路，以绩效改进与行动力学习为工具，积极推进年度计划下各项工作。报告期内，公司整体工作成效良好。

(一) 推进重点项目工程，做好项目产品改造升级。

1. 按计划推进御水温泉二期项目——竹溪谷项目建设。
2. 基于提升游客满意度需求，做好各类小型改扩建项目提升工作。
3. 做好南山竹海索道项目改造的设计与实施方案，开展各类手续办理与商务洽谈工作。

(二) 确定对外投资模式，积极落实对外投资项目选择工作。

1. 根据公司确定的战略，基于专业化发展方向，确定了未来对外投资模式。
2. 调研与分析可对外投资项目，积极推进外延准备与调研分析工作。

(三) 聚焦经营，突出重点，多维推进。

1. 进行渠道开拓与细分工作。
2. 发挥中心经营价值。
3. 各主体有效推进年度品质提升重点工作。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	219,841,537.54	219,257,649.84	0.27
营业成本	75,503,926.58	78,787,755.62	-4.17
销售费用	29,203,550.88	29,422,848.80	-0.75
管理费用	33,082,041.45	32,513,815.08	1.75
财务费用	-2,596,184.04	4,500,274.72	-157.69
经营活动产生的现金流量净额	80,425,274.41	101,113,375.62	-20.46
投资活动产生的现金流量净额	7,208,481.05	-40,229,515.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-73,491,722.68	-71,840,322.15	不适用

财务费用变动原因说明:主要系公司存款利息增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收回到期的保本型理财产品所致

#### 2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	12,781,862.70	1.15	3,423,892.34	0.30	273.31	注1
其他应收款	1,841,791.24	0.17	4,207,774.52	0.37	-56.23	注2
一年内到期非流动资产	0	0.05	315,000.00	0.03	-100.00	注3
其他流动资产	1,797,546.21	0.16	51,155,546.56	4.54	-96.49	注4
可供出售金融资产	0	0	5,000,000.00	0.44	-100.00	注5
在建工程	33,217,749.26	2.99	12,157,891.85	1.08	173.22	注6
其他权益工具投资	25,810,220.72	2.32	0	0	不适用	注7
长期待摊费用	666,331.12	0.06	1,349,252.59	0.12	-50.61	注8
应付账款	18,743,253.25	1.69	33,225,546.48	2.95	-43.59	注9
应付职工薪酬	6,002,616.20	0.55	24,899,144.64	2.21	-75.89	注10
一年内到期的非流动负债	0	0	27,680,000.00	2.46	-100.00	注11
长期借款	100,000.00	0.01	65,520,000.00	5.81	-99.85	注12
递延所得税负债	5,202,555.18	0.47	0	0	不适用	注13
其他综合收益	15,607,665.54	1.40	0	0	不适用	注14
实收资本(或股本)	116,000,000.00	10.43	80,000,000.00	7.10	45.00	注15

## 其他说明

注1：主要原因系公司预付商品货款、广告费及工程款所致。

注2：主要原因系公司收回前期支付的竹溪谷项目土地保证金所致。

注3：主要原因系公司一年内到期的非流动资产已到期所致。

注4：主要原因系公司收回到期的保本型理财产品所致。

注5：主要原因系公司实施新金融工具会计准则的影响，该项目调整至其他权益工具投资所致。

注6：主要原因系公司竹溪谷项目建设所致。

注7：主要原因系公司实施新金融工具会计准则的影响，由可供出售金融资产调整至该项目所致。

注8：主要原因系公司长期待摊费用的摊销所致。

注9：主要原因系公司支付已结算的工程款所致。

注10：主要原因系公司本期已发放上年度计提的工资奖金所致。

注11：主要原因系公司归还一年内到期的长期借款所致。

注12：主要原因系公司归还长期借款所致。

注13：主要原因系公司实施新金融工具会计准则的影响所致。

注14：主要原因系公司实施新金融工具会计准则的影响所致。

注15：主要原因系公司资本公积金转增股本所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	42,499,085.75	为公司借款提供抵押担保
无形资产	3,494,285.60	为公司借款提供抵押担保
合计	45,993,371.35	/

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内投资额	42,723,719.02
投资额增减变动数	2,500,000.00
上年同期投资额	40,223,719.02
投资额增减幅度(%)	6.22

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共拥有四家全资子公司，分别为温泉公司、旅行社公司、农业公司和职工休养公司；拥有一家全资二级以上子公司，为千采甸酒店公司；拥有两家控股子公司，分别为竹海公司和索道公司。

各子公司基本情况如下：

**1. 温泉公司**

公司全资子公司，注册资本为 3,000 万元，经营范围为：宾馆住宿，温泉浴服务，中餐、西餐制售（含凉菜），零售卷烟（雪茄烟）、预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉），生食类食品制售，生活饮用水生产，KTV 包厢，茶座服务，水资源管理，农业休闲观光，农业综合开发，招徕接待旅游者，提供旅游服务、景区管理服务、酒店管理服务、企业管理服务、通讯服务、酒店管理咨询服务，批发零售五交化、百货、针纺织品、日用品、旅游用品、旅游纪念品，面向成年人开展的非职业技能培训以及素质拓展培训服务。（不含国家统一认可的职业证书类培训）。

报告期末，温泉公司总资产 30729.35 万元，净资产 5680.27 万元，报告期内实现营业收入 6022.58 万元，净利润 451.20 万元。

**2. 旅行社公司**

公司全资子公司，注册资本为 200 万元，经营范围为：国内旅游业务、入境旅游业务，企业管理培训，预包装食品（含冷藏冷冻食品）、散装食品（含冷藏冷冻食品）、日用百货、针纺织品、日杂用品、旅游纪念品销售。

报告期末，旅行社公司总资产 7149.36 万元，净资产 3475.27 万元，报告期内实现营业收入 7450.42 万元，净利润 224.62 万元。

**3. 职工休养公司**

公司全资子公司，注册资本为 300 万元，经营范围为：职工休养、疗养服务，体检代办服务，代订酒店服务，农业休闲观光，农业综合开发，酒店管理咨询，会议服务，企业管理，日用百货、针纺织品、旅游用品的批发、零售，面向成年人开展的非职业技能培训以及素质拓展培训服务（不含国家统一认可的职业证书类培训）。

报告期末，职工休养公司总资产 582.13 万元，净资产 441.57 万元，报告期内实现营业收入 151.97 万元，净利润 27.28 万元。

#### 4. 农业公司

公司全资子公司，注册资本为 30 万元，经营范围为：花木、果树、蔬菜种植与销售，农业技术服务，农业休闲观光开发与管理，水产品销售。

报告期末，农业公司总资产 4.92 万元，净资产 4.18 万元，报告期内实现营业收入 1.47 万元，净利润-4.22 万元。

#### 5. 千采甸酒店公司

温泉公司全资子公司，注册资本为 50 万元，经营范围为：热食类食品、冷食类食品、生食类食品制售，糕点类食品制售（不含裱花蛋糕），自制饮品制售（不含使用压力容器制作饮品、不含自酿白酒），住宿服务，农业休闲观光，农业综合开发，酒店管理咨询，会议服务，企业管理服务，企业管理培训，五交化、日用百货、针纺织品、旅游用品批发零售，职工休养、疗养服务，体检代办服务，非学历职业技能培训，素质拓展培训服务。

报告期末，千采甸酒店公司总资产 1192.60 万元，净资产 991.87 万元，报告期内实现营业收入 414.05 万元，净利润 110.61 万元。

#### 6. 竹海公司

公司控股子公司，持有其 65% 股权，注册资本为 1,000 万元，经营范围为：景点门票出售；提供旅游服务；景区管理服务；企业管理、培训、咨询服务；酒店管理、培训、咨询服务；会务服务；停车场服务；提供通讯、交通服务；批发零售五交化、百货、针纺织品、日杂用品、旅游用品、旅游纪念品。以下限分公司经营：住宿服务；中餐类制售；茶座服务；预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售。

报告期末，竹海公司总资产 38062.27 万元，净资产 21523.46 万元，报告期内实现营业收入 6718.96 万元，净利润 2384.38 万元。

#### 7. 索道公司

公司控股子公司，持有其 55% 股权，注册资本为 100 万元，经营范围为：索道客运服务，日用百货零售。

报告期末，总资产 3205.96 万元，净资产 2993.69 万元，报告期内实现营业收入 824.55 万元，净利润 510.67 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 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大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 政策风险

旅游业的产业关联度很强，受国内宏观经济形势、人民生活水平的影响较大。因此，国家有关旅游政策及相关经济政策的调整（如税率、利率等政策调整），都会影响人民群众的旅游消费水平，从而在一定程度上影响本公司业绩。

公司将密切关注国家宏观经济形势和各种与旅游业相关的政策变化，适时制定或改变公司发展计划，从而避免或减少政策风险给公司带来的影响。

## 2. 市场风险

### (1) 经济周期风险

从长期看，旅游业受国家宏观经济的发展水平和发展周期的制约较为明显；从短期看，旅游业受国民可支配收入变化的影响较大，而可支配收入的变化则主要来自于国民经济和分配格局的变化。因此，旅游业与国家宏观经济呈现显著的正相关性，经济形势的变化直接影响国民的旅游需求，进而影响到本公司的客源市场，使本公司的业务有可能出现周期性变化，引起主营业务的波动，影响本公司的盈利状况。

### (2) 旅游项目开发的风险

旅游项目的开发对旅游企业的经营业绩和持续经营能力具有重要的影响，一方面，如果旅游项目过于单一陈旧，不能推陈出新，可能会导致游客日益减少，旅游吸引力下降；另一方面，如果旅游项目开发过度，可能会造成自然环境和旅游资源恶化，也会降低对游客的吸引力。旅游项目对游客吸引力的下降将会直接影响到旅游企业的经营状况。

本公司依托天目湖旅游度假区的优质生态自然资源，自成立以来相继成功过开发了山水园景区、南山竹海景区、御水温泉、天目湖水世界、南山小寨等旅游产品，致力于打造“一站式旅游”景区。尽管如此，本公司在后续旅游项目的开发上如果不能很好的把握客户需求和市场热点，可能会面临旅游项目开发风险。

### (3) 旅游行业市场竞争风险

天目湖旅游度假区所处的长三角地区旅游资源十分丰富，且该地区经济发达，各旅游景点对客源的竞争非常激烈。区内外交通的快速发展极大缩短了各大型景区间的时空距离，游客出游选择增多，区域性景区竞争加剧。同时在周边城市，大型企业集团同样借助良好的政策环境新建、扩建大型休闲度假类目的地，产业资本的迅速涌入提高了景区估值，加剧了优质旅游资源的竞争态势，提升了外延扩张的成本和难度。

天目湖地区拥有长三角地区较为稀缺的集山、水、竹海、温泉于一体的独特自然景观资源；同时本公司致力于发展成为“一站式旅游目的地”，围绕客户体验开发完善的产品链，现已形成山水园、南山竹海、御水温泉、水世界、南山小寨等多个旅游产品。公司多样化的旅游产品将满足不同游客的观光旅游与休闲度假需求，成为其他旅游企业难以复制的核心竞争力，但公司还是面临着行业竞争风险。

## 3. 经营风险

### (1) 公司景区门票、索道收费标准受限制的风险

国有重点景区门票降价成为趋势，门票经济迎来行业政策利空，公司虽非国有重点景区，但仍积极响应国家与政府的号召，接受公众监督。公司景区部分产品如门票和索道等收费标准接受政府有关部门审批，在收费标准调整方面的存在一定限制。

政府有关部门对景区门票和索道收费标准调整的审批，将在一定程度上影响公司未来的收益状况。公司其他二次消费产品均实施市场调节价，可以根据市场情况的变化完全自主地对相关收费标准作出调整。公司旗下主要产品均达到国家行业最高标准，适度超前的战略思考与开发建设下的高品质产品，价格存在较大的调节空间。

### (2) 重大疫情、自然灾害、天气等不可抗力对公司经营的影响风险

旅游业是高敏感度行业，一旦发生例如非典、雪灾、地震等自然灾害、疫情类的不可抗力事件，将会导致游客量减少，从而对公司的业务造成较大不利影响。

公司景区类经营产品受天气情况影响较明显。若双休日、节假日出现雷雨、高温、严寒等情形，将导致游客数量减少，从而影响公司相关产品的收入。

### (3) 公司经营业绩季节性波动的风险

由于本公司景区资源的季节性特征和游客的消费习惯，每年3月至11月为公司经营旺季，12月至次年2月相对为淡季。公司经营业绩存在一定程度的季节性波动。

公司御水温泉产品和新推出水世界产品与公司原有观光型产品形成良好的季节性互补，形成协同效应，平滑公司季节性收入，促进多样化旅游产品之间的优势互补。尽管如此，公司经营业绩在一定程度上还是存在季节性波动的风险。

### (4) 特许经营许可续期风险

公司各类经营项目正常开发营运需取得各类许可证。报告期内临近到期的各类许可证均已续期。

虽然，多年来公司坚持合法、合规经营，均按要求办理证照，未出现未及时办理证照，到期未及时续期或检验不合格等情况，且合法、合规、安全管理一直是公司的工作重点，但仍存在影响公司正常经营的风险。

#### 4. 安全性风险

本公司所属的旅游行业对安全经营要求很高，游客在旅游景区发生重大人身安全事故将有可能严重影响景区声誉及对游客的吸引力，甚至影响到公司正常经营的相关资质。公司经营的索道、滑道、高空飞降等相关娱乐设备属于特种运输工具，水世界相关娱乐设施也属于特种设备，这些都与游客的人身安全密切相关。如果一些不可预测、不确定因素发生，导致造成人身伤亡或设备损坏，将会给游客和公司生产经营带来损失，从而影响公司的持续经营能力。

#### 5. 股市风险

股票市场收益与风险共存。股票的市场价格不仅受到公司盈利水平和发展前景的影响，而且受投资者的心理预期、国家宏观经济状况及政治、经济政策等因素影响。本公司股票的市场价格可能因此而背离其内在价值，直接或间接造成投资者的损失，投资者对此应有充分认识。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、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 年年度股东大会	2019 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 3 月 29 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 4 月 20 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
2018 年股东大会	2019 年 3 月 28 日	1. 关于<2018 年年度报告及年报摘要>的议案》	各项议案（含议案中独立审议事项）均通过
		2. 《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》	
		3. 《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》	
		4. 《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》	
		5. 《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》	
		6. 《关于<2018 年度利润分配预案>的议案》	
		7. 《关于聘任审计机构及支付其报酬的议案》	
		8. 《关于公司董事、监事、高级管理人员 2019 年度薪酬计划的议案》	
		9. 《关于 2019 年度申请银行授信、融资的议案》	
		10. 《关于 2019 年度委托理财额度的议案》	
		11. 《关于延长部分募集资金投资项目实施期限的议案》	
		12. 《关于修改公司章程的议案》	
		13. 《关于补选公司第四届董事会董事的议案》	
		14. 《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》	
		15. 《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》	
		16. 《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》	
		17. 《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》	
		18. 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》	
		19. 《关于制定<公司可转换公司债券持有人会议规则>的议案》	
		20. 《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案》	
		21. 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》	
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 19 日	1. 《关于修改公司章程的议案》	各项议案（含议案中独立审议事项）均通过
		2. 《关于调整公开发行可转换公司债券方案的议案》	
		3. 《关于公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》	
		4. 《关于公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案》	
		5. 《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》	

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	发行前控股股东及其他自然人股东 6 人	承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司公开发行股票前已持有的股份, 也不由发行人回购该部分股份。	承诺时间: 2017 年 9 月 21 日 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用
	分红	公司	未来三年内, 公司在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 积极采取现金分红的方式进行利润分配。在满足现金分红条件下, 公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 60%, 公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后, 每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 20%。	承诺时间: 2016 年 1 月 30 日 期限: 上市后未来三年	是	是	不适用	不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2018 年度股东大会审议批准, 公司聘请江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙) 为 2019 年度审计机构。

2019 年 6 月 26 日, 公司收到公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙) 《关于我所更名的告知函》, 经主管部门批准 “江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)” 名称已变更为 “公证

天业会计师事务所（特殊普通合伙）”，更名后的事务所各项执业资格、服务团队、单位地址、联系电话等均无变化，主体资格和法律关系不变。原“江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）”的各项业务、权利和义务由“公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）”承继，原有的业务关系及已签订的合同继续履行，服务承诺保持不变。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、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

## 八、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

报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 九、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) 相关股权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、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

### (二) 资产收购或股权收购、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

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

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) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
溧阳市天目湖旅游度假区沙新村	天目湖有限	天目湖东西两侧的土地及山林资源	918	2002年11月26日	2052年11月25日		根据市场化原则确定		否	

**承包情况说明**

2002年11月28日,天目湖有限(乙方,公司前身)和溧阳市天目湖旅游度假区沙新村(甲方,以下简称“沙新村”)签订《土地承包合同》。合同约定,沙新村将位于天目湖东西两侧的土地及山林资源租赁给天目湖有限,期限自2002年11月26日至2052年11月25日,合同价款为18万元/年。

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏天目湖(集团)有限公司、溧阳市天目湖旅游度假区管理委员会	天目湖股份	大溪水库水面旅游开发权、经营权,以及大溪水库内的渔业养殖权、捕捞权	5,707.93	2016年1月1日	2035年12月31日		根据开发成本与风险,根据市场化原则确定		否	
江苏天目湖(集团)有限公司、溧	天目湖股份	山水园内全部土地使用权、沙河水库	8,794.5	2016年1月1日	2032年12月		根据景区实际发展状况、公		否	

溧阳市天目湖旅游度假区管理委员会		水面旅游经营权		日	31 日		司实际经营规模和市场化原则确定			
溧阳市南山竹海旅游开发有限公司、溧阳市戴埠镇人民政府	天目湖股份	资源租赁及土地租赁	4,250	2017年8月1日	2029年5月31日		根据市场化原则确定		否	

#### 租赁情况说明

1. 2016年12月21日,天目湖股份与江苏天目湖(集团)有限公司、溧阳市天目湖旅游度假区管理委员会签订《资源租赁合同》,天目湖股份租赁大溪水库水面旅游开发权、经营权,以及大溪水库内的渔业养殖权、捕捞权,租赁期限为20年,自2016年1月1日至2035年12月31日止。租赁期间第一个五年内(2016年1月1日至2020年12月31日),租金为151.8万元/年;第6年至第10年(2021年1月1日至2025年12月31日),租金为174.57万元/年;从第11年起,每5年租金递增15%。

2. 2016年12月26日,天目湖股份与江苏天目湖(集团)有限公司、溧阳市天目湖旅游度假区管理委员会签订《资源租赁合同》,天目湖股份租赁天目湖旅游度假区现山水园内全部土地使用权(含怡心岛、碧波园广场、山水园门前广场)、沙河水库水面旅游经营权,租赁期限为2016年1月1日至2032年12月31日。2016年-2017年租金为496万元/年,以后每五年递增5%,最后五年租金为2,464.5万元,2032年为168.5万元,累计金额为8,794.5万元。

3. 2017年8月1日,天目湖股份和溧阳市南山竹海旅游开发有限公司、溧阳市戴埠镇人民政府签订《合作协议》。协议约定合作经营南山竹海有关事宜,合作期限自2017年8月1日至2029年5月31日,内容与原2004年3月1日签订的合作协议保持不变,明确到期后公司享有优先租赁的权利。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						100,000.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						100,000.00							

担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、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

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

1. 公司开展了贫困家庭走访工作，并通过爱心基金进行补助。
2. 公司积极参与了政府部门组织的其他慰问关怀活动。
3. 公司积极响应市政府号召，引进溧阳帮扶对象陕西白河镇魔芋等特色产品、引进公司帮扶对象南渡镇黄山村鱼乡大米等产品，配合宣传与销售。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

1. 公司 2019 年度将继续向慈善机构捐赠 70 万元现金。
2. 公司设立的爱心基金将按管理办法持续运转，做好关怀困难员工及其家庭、资助贫困家庭与学生等工作。
3. 公司响应政府号召，参与政府相关部门组织开展的慰问活动，积极承担企业社会责任，做好扶贫帮困工作。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 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

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

第一、公司明确景区的可持续发展作为公司的重要准则予以贯彻。

公司对各景区内的生态资源予以全面策划，重视景区景点内部的生态保护，避免对生态资源侵害性开发。公司重视和保护现有的林地、竹林、大树和湿地，对景区范围内的重点地段进一步绿化。在景区及其外围保护地带内的各项建设都与原有自然景观相协调，不建设破坏景观、污染环境、妨碍游览的设施。

第二、公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在宣传、落实天目湖环保工作的同时，积极推动天目湖环保立法工作。

公司旗下旅游景区在经营过程中严格管理，采取了以下保护环境与水源的措施：

#### (1) 关于湖面垃圾清理

除水库管理处及管委会等政府职能部门按规定对湖面定期进行漂浮物及垃圾清理工作外，公司对水面垃圾的关注和打捞工作亦有细化流程和明确要求，并严格遵守。

#### (2) 关于污水排放

山水园景区内已实现所有污水集中排放，将所有污水排放至天目湖污水处理站进行统一处理，不存在任何直接排入水库或随意排放至其他地方的情况。

#### (3) 关于垃圾处理

景区所有垃圾都是集中收集，统一外运，由镇环卫所统一处理，垃圾日产日清。

#### (4) 关于山林资源管理

公司制定严格的山林资源管理制度，并积极推动能耗使用主体开展节能减排创新改造举措。

### (三) 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

### (四) 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

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

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)
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	按财政部通知要求，本公司自2019年1月1日起执行。	详见其他说明
根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）	按财政部通知要求，本公司自通知	详见其他说明



要求，本公司对财务报表格式进行修订。	发布之日起执行。	
--------------------	----------	--

说明：

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	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	6,000.00	75		2,700.00			2,700.00	8,700.00	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	6,000.00	75		2,700.00			2,700.00	8,700.00	75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,000.00	25					900.00	2,900.00	25
1、人民币普通股	2,000.00	25		900.00			900.00	2,900.00	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	8,000.00	25		3,600.00			3,600.00	11,600.00	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年 3 月 28 日的 2018 年度股东大会审议通过的关于《2018 年度利润分配预案》的议案，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 80,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.75 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 60,000,000 元，转增 36,000,000 股。本次分配后公司总股本由 80,000,000.00 元增加为 116,000,000.00 元。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孟广才	4,116.00	0	1,852.20	5,968.20	首发承诺	2020年9月27日
方蕉	472.80	0	212.76	685.56	首发承诺	2020年9月27日
陈东海	352.80	0	158.76	511.56	首发承诺	2020年9月27日
史耀锋	352.80	0	158.76	511.56	首发承诺	2020年9月27日
蒋美芳	352.80	0	158.76	511.56	首发承诺	2020年9月27日
陶平	352.80	0	158.76	511.56	首发承诺	2020年9月27日
合计	4,500.00	0	2,025.00	6,525.00	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,201
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：万股

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	
孟广才	1,852.20	5,968.20	51.45	5,968.20	无	0	境内自然人
方蕉	212.76	685.56	5.91	685.56	无	0	境内自然人
陈东海	158.76	511.56	4.41	511.56	无	0	境内自然人
史耀锋	158.76	511.56	4.41	511.56	质押	204.70	境内自然人
蒋美芳	158.76	511.56	4.41	511.56	质押	511.56	境内自然人
陶平	158.76	511.56	4.41	511.56	无	0	境内自然人
交通银行股份有限公司 一博时新兴成长混合型 证券投资基金	214.9579	214.9579	1.85		未知	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司 一鹏华医疗保健股 票型证券投资基金	111.746	111.746	0.96		未知	0	国有法人
UBS AG	47.5353	48.6653	0.42		未知	0	境外法人
王顺兴	9.0855	29.2755	0.25		未知	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		
交通银行股份有限公司一博时新兴成长混合型证券投资基金	214.9579			人民币普通股	214.9579		
中国建设银行股份有限公司一鹏华医疗保健股票型证券投资基金	111.7460			人民币普通股	111.7460		
UBS AG	48.6653			人民币普通股	48.6653		
王顺兴	29.2755			人民币普通股	29.2755		

中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	26.9895	人民币普通股	26.9895
吕海洋	17.7190	人民币普通股	17.7190
赵孝东	16.0000	人民币普通股	16.0000
林要兴	14.9800	人民币普通股	14.9800
吴国立	14.5640	人民币普通股	14.5640
滕峰	14.3925	人民币普通股	14.3925
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前十名其他股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 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：万股

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	孟广才	5,968.20	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
2	方蕉	685.56	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
3	陈东海	511.56	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
4	史耀锋	511.56	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
5	蒋美芳	511.56	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
6	陶平	511.56	2020年9月27日	0	首发承诺锁定3年
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东与其他股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。			

## (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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
孟广才	董事	41,160,000	59,682,000	18,522,000	资本公积金转增股本
方蕉	董事	4,728,000	6,855,600	2,127,600	资本公积金转增股本
陈东海	董事	3,528,000	5,115,600	1,587,600	资本公积金转增股本
史耀锋	董事	3,528,000	5,115,600	1,587,600	资本公积金转增股本
陶平	董事	3,528,000	5,115,600	1,587,600	资本公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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、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
尤旭辉	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司 2019 年 3 月 7 日召开的第四届董事会第十次会议、2019 年 3 月 28 日召开的 2018 年度股东大会均审议通过《关于补选第四届董事会董事的议案》，选任尤旭辉为公司第四届董事会董事。详细内容见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上 2019 年 3 月 8 日的《江苏天目湖旅游股份有限公司第四届董事会第十次会议决议的公告》（公告编号：2019-001）、2019 年 3 月 29 日《江苏天目湖旅游股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-011）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏天目湖旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		232,758,454.30	218,616,421.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款		7,111,806.48	6,342,996.47
应收款项融资			
预付款项		12,781,862.70	3,423,892.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,841,791.24	4,207,774.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,924,999.55	6,313,857.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			315,000.00
其他流动资产		1,797,546.21	51,155,546.56
流动资产合计		262,216,460.48	290,375,489.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资		25,810,220.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,484,398.75	16,386,778.76
固定资产		644,640,396.14	671,741,436.74
在建工程		33,217,749.26	12,157,891.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		118,198,516.58	118,933,336.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,063,278.03	1,349,252.59
递延所得税资产		330,735.29	367,829.72
其他非流动资产		10,790,249.00	10,753,055.00
非流动资产合计		849,535,543.77	836,689,581.39
资产总计		1,111,752,004.25	1,127,065,070.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		85,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,743,253.25	33,225,546.48
预收款项		47,029,469.33	36,696,015.06
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		6,002,616.20	24,899,144.64
应交税费		23,226,087.17	30,062,486.93
其他应付款		11,394,429.50	8,899,892.51
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			27,680,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		191,395,855.45	161,463,085.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		100,000.00	65,520,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		1,100,715.06	1,100,715.06
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,202,555.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,403,270.24	66,620,715.06
负债合计		197,799,125.69	228,083,800.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		116,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		319,763,721.64	355,763,721.64
减：库存股			
其他综合收益		15,607,665.54	
专项储备			
盈余公积		41,228,489.88	41,228,489.88
一般风险准备			
未分配利润		342,346,731.14	348,632,407.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		834,946,608.20	825,624,618.83
少数股东权益		79,006,270.36	73,356,650.92
所有者权益（或股东权益）合计		913,952,878.56	898,981,269.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,111,752,004.25	1,127,065,070.43

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏天目湖旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		225,060,825.62	211,499,347.19
交易性金融资产			
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			
应收账款		1,189,941.47	345,911.96
应收款项融资			
预付款项		3,557,153.23	1,006,319.18
其他应收款		211,522,727.82	188,801,856.62
其中：应收利息			



应收股利			
存货		1,603,519.78	1,827,777.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		439,796.55	50,202,982.10
流动资产合计		443,373,964.47	453,684,194.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,723,719.02	40,223,719.02
其他权益工具投资		25,810,220.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,039,345.27	12,708,358.37
固定资产		255,401,166.64	267,242,380.24
在建工程		1,027,272.87	1,002,272.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,652,070.29	47,371,289.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,818,483.81	2,699,340.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		386,472,278.62	376,247,360.10
资产总计		829,846,243.09	829,931,554.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,732,218.68	8,853,586.17
预收款项		5,628,260.00	345,050.97
应付职工薪酬		2,462,837.35	11,532,757.08
应交税费		9,718,791.07	14,194,281.72
其他应付款		191,726,589.28	176,062,538.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		218,268,696.38	210,988,214.63
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,100,715.06	1,100,715.06
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,202,555.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,303,270.24	1,100,715.06
负债合计		224,571,966.62	212,088,929.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		116,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		320,137,440.66	356,137,440.66
减：库存股			
其他综合收益		15,607,665.54	
专项储备			
盈余公积		41,062,280.12	41,062,280.12
未分配利润		112,466,890.15	140,642,903.89
所有者权益（或股东权益）合计		605,274,276.47	617,842,624.67
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		829,846,243.09	829,931,554.36

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		219,841,537.54	219,257,649.84
其中：营业收入		219,841,537.54	219,257,649.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		139,106,248.68	149,118,944.9
其中：营业成本		75,503,926.58	78,787,755.62
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		3,912,913.81	3,894,250.68
销售费用		29,203,550.88	29,422,848.80
管理费用		33,082,041.45	32,513,815.08
研发费用			
财务费用		-2,596,184.04	4,500,274.72
其中：利息费用		2,234,279.58	4,577,888.3
利息收入		4,830,463.62	77,613.58
加：其他收益		1,081,889.32	5,416,858.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,406,115.29	163,847.60
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（损失以“-”号填列）			
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）		148,377.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			217,082.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		322,903.85	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,694,575.05	75,936,492.66
加：营业外收入		88,990.02	41,501.17
减：营业外支出		4,000.00	84,398.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,779,565.07	75,893,595.52
减：所得税费用		20,915,621.80	18,766,172.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,863,943.27	57,127,423.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,863,943.27	57,127,423.51
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）		53,714,323.83	49,027,425.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,149,619.44	8,099,997.61
六、其他综合收益的税后净额		2,888,714.19	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,888,714.19	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,888,714.19	
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		2,888,714.19	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		65,752,657.46	57,127,423.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,603,038.02	49,027,425.90
归属于少数股东的综合收益总额		9,149,619.44	8,099,997.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.46	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.46	0.42

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		86,540,976.04	83,960,477.76
减：营业成本		33,647,084.06	35,594,034.19
税金及附加		1,695,614.65	1,519,404.35
销售费用		7,073,557.40	8,663,977.50
管理费用		13,641,708.24	13,164,586.05
研发费用			
财务费用		-1,389,670.01	-184,018.04
其中：利息费用		42,175.59	18,394.72
利息收入		1,431,845.60	202,412.76
加：其他收益		570,150.00	5,242,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）		7,906,115.29	6,663,847.60
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（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）		-476,573.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,906.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		300,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,172,373.27	37,093,674.71
加：营业外收入		44,362.57	10,163.93
减：营业外支出		4,000.00	76,246.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,212,735.84	37,027,591.86
减：所得税费用		8,388,368.96	7,526,712.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,824,366.88	29,500,879.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,824,366.88	29,500,879.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		2,888,714.19	

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		2,888,714.19	
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		2,888,714.19	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		34,713,081.07	29,500,879.18
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：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,840,495.56	242,234,568.16
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		9,845,136.32	6,568,002.71
经营活动现金流入小计		263,685,631.88	248,802,570.87
购买商品、接受劳务支付的现金		62,298,805.04	42,954,334.13
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		65,451,311.31	52,293,788.91
支付的各项税费		39,637,480.96	37,555,558.50
支付其他与经营活动有关的现金		15,872,760.16	14,885,513.71
经营活动现金流出小计		183,260,357.47	147,689,195.25
经营活动产生的现金流量净额		80,425,274.41	101,113,375.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,480,926.61	163,847.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,903.85	8,800.00
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			
投资活动现金流入小计		51,859,830.46	172,647.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,651,349.41	40,402,163.30
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			
投资活动现金流出小计		44,651,349.41	40,402,163.30
投资活动产生的现金流量净额		7,208,481.05	-40,229,515.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		85,000,000.00	45,000,000.00
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		85,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		93,100,000.00	76,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,391,722.68	40,000,322.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,500,000.00	3,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		158,491,722.68	116,840,322.15
筹资活动产生的现金流量净额		-73,491,722.68	-71,840,322.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,142,032.78	-10,956,462.23
加：期初现金及现金等价物余额		218,616,421.52	43,259,452.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		232,758,454.30	32,302,990.02

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

**母公司现金流量表**

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,728,529.16	92,109,059.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,350,912.39	6,528,821.08
经营活动现金流入小计	104,079,441.55	98,637,880.71
购买商品、接受劳务支付的现金	14,316,696.78	11,645,794.66
支付给职工以及为职工支付的现金	28,087,661.24	21,329,312.80
支付的各项税费	18,521,718.93	13,808,384.94
支付其他与经营活动有关的现金	8,110,218.51	6,711,852.05
经营活动现金流出小计	69,036,295.46	53,495,344.45
经营活动产生的现金流量净额	35,043,146.09	45,142,536.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,980,926.61	6,663,847.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	356,000.00	8,800.00
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		
投资活动现金流入小计	58,336,926.61	6,672,647.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,318,594.27	13,447,889.24
投资支付的现金	2,500,000.00	
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现金		
投资活动现金流出小计	19,818,594.27	13,447,889.24
投资活动产生的现金流量净额	38,518,332.34	-6,775,241.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,000,000.00
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		45,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	31,058,976.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	96,058,976.06
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-51,058,976.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	13,561,478.43	-12,691,681.44
加：期初现金及现金等价物余额	211,499,347.19	37,135,433.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	225,060,825.62	24,443,751.86

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 期末余额	80,000,000 .00				355,763,721 .64			41,228,489.8 8		348,632,407.3 1		825,624,618.8 3	73,356,650.9 2	898,981,269.7 5	
加:会计 政策变更						12,718,951.3 5						12,718,951.35		12,718,951.35	
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	80,000,000 .00				355,763,721 .64	12,718,951.3 5		41,228,489.8 8		348,632,407.3 1		838,343,570.1 8	73,356,650.9 2	911,700,221.1 0	
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)	36,000,000 .00				-36,000,000 .00	2,888,714.19				-6,285,676.17		-3,396,961.98	5,649,619.44	2,252,657.46	
(一)综 合收益总 额						2,888,714.19				53,714,323.83		56,603,038.02	9,149,619.44	65,752,657.46	
(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										-60,000,000.00	-60,000,000.00	-3,500,000.00	-63,500,000.00	
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										-60,000,000.00	-60,000,000.00	-3,500,000.00	-63,500,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	36,000,000.00				-36,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00				-36,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

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. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 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	116,000,00 0.00			319,763,721 .64		15,607,665.5 4		41,228,489.8 8		342,346,731.1 4		834,946,608.2 0	79,006,270.3 6	913,952,878.5 6

项目	2018 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				355,763,721.64				34,836,182.50		283,814,615.24		754,414,519.38	62,021,884.12	816,436,403.50
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	80,000,000.00				355,763,721.64				34,836,182.50		283,814,615.24		754,414,519.38	62,021,884.12	816,436,403.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											17,027,425.90		17,027,425.90	4,558,218.92	21,585,644.82
(一) 综合收益总额											49,069,204.59		49,069,204.59	8,058,218.92	57,127,423.51
(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										-32,000,000.00		-32,000,000.00		-3,500,000.00		-35,500,000.00				
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										-32,000,000.00		-32,000,000.00		-3,500,000.00		-35,500,000.00				
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																				
4. 设定受 益计划变 动额结转																				

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他								-41,778.69		-41,778.69			-41,778.69	
四、本期末余额	80,000,000.00				355,763,721.64			34,836,182.50		300,842,041.14		771,441,945.28	66,580,103.04	838,022,048.32

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				356,137,440.66				41,062,280.12	140,642,903.89	617,842,624.67
加：会计政策变更							12,718,951.35				12,718,951.35
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				356,137,440.66		12,718,951.35		41,062,280.12	140,642,903.89	630,561,576.02

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000				-36,000,000.00		2,888,714.19			-28,176,013.74	-25,287,299.55
（一）综合收益总额							2,888,714.19			31,824,366.88	34,713,081.07
（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										-60,000,000.00	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000	-60,000,000
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	36,000,000				-36,000,000.00					-380.62	-380.62
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,000,000				-36,000,000.00						
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他										-380.62	-380.62
（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	116,000,000.00				320,137,440.66		15,607,665.54		41,062,280.12	112,466,890.15	605,274,276.47

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000				356,137,440.66				34,669,972.74	115,112,137.49	585,919,550.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000				356,137,440.66				34,669,972.74	115,112,137.49	585,919,550.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,523,165.14	-2,523,165.14
（一）综合收益总额										29,500,879.18	29,500,879.18
（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										-32,000,000.00	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,000,000.00	-32,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转										-24,044.32	-24,044.32
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他										-24,044.32	-24,044.32
(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	80,000.00				356,137.40				34,669.97	112,588.35	583,396.38

法定代表人：孟广才 主管会计工作负责人：彭志亮 会计机构负责人：张军



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏天目湖旅游股份有限公司位于江苏省溧阳市天目湖旅游度假区，主要从事旅游景区的开发管理和经营，所涉经营项目主要包括景区经营、水世界主题公园、温泉、酒店、旅行社等相关旅游业务。公司拥有复合型的旅游产品及专业的景区开发管理能力和旅游服务能力，是长三角地区具有较强的竞争优势和品牌影响力的旅游企业之一，在长三角乃至华东地区旅游市场占据重要市场地位。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本财务报表合并范围包括本公司及子公司溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司、溧阳市南山竹海索道有限公司、溧阳市天目湖御水温泉度假有限公司、溧阳市千采甸酒店有限公司、溧阳市南山职工休养有限公司、溧阳市天目湖旅行社有限公司、溧阳市天立源农业发展有限公司。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

### 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

本公司根据实际经营特点指定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等。

#### 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

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

#### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### (2) 控制依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### (3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

### (1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### ①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

a、本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

a、本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

a、本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### ②金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

#### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

##### ① 金融资产

###### a、以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### b、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

###### c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

##### ② 金融负债

###### a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

###### b、以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### ① 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

c、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：

a、被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

b、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分在终止确认日的账面价值；

b、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## ②金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

### （1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；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。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差

额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，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。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产应收账款的减值损失计量方法。

以下应收款项会计政策适用于2019年1月1日前。

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的款项，包括应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）	
组合名称坏账准备计提方法	组合名称坏账准备计提方法
账龄组合账龄分析法	账龄组合账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

**15. 存货**

√适用 □不适用

(1) 存货分类

在日常经营活动中持有以备出售或耗用的商品、物料用品等，包括库存商品、原材料、低值易耗品。



## (2) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

## (3) 存货按实际成本计价

原材料、库存商品购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

## (4) 存货跌价准备

期末存货按成本与可变现净值孰低计量，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

分次摊销法

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

**17. 债权投资**

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**18. 其他债权投资**

**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款**

**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

## (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

## ①同一控制下企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

#### ② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资

按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

#### ③其他方式取得的长期投资

A、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。

B、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。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的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减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。

其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

### （3）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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
房屋建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输工具	平均年限法	4-10	5%	9.5%-23.75%
电子设备	平均年限法	3-5	5%	19.00-31.67%
办公设备	平均年限法	5	5%	19.00%

### (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

公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### 23. 在建工程

适用 不适用

#### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### 24. 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、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。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司的无形资产包括土地使用权、软件和商标等。

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。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。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指公司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，短期薪酬和辞退福利除外。公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其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，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

### 32. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

**33. 租赁负债**

适用 不适用

**34. 股份支付**

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

**36. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品收入的确认**

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

具体确认时点为：

①景区门票收入



公司景区销售门票、在游客通过闸机入园后，主要风险和报酬得以转移。在当日经营时间结束后，根据售票窗口出售的定额票证及旅行社签单情况进行销售统计。根据售票统计表和检票统计表，经核对无误后，编制营业收入日报表，确认当日景区运营收入。

#### ②酒店客房、餐饮服务收入

公司酒店对外提供客房餐饮服务时，在酒店客房、餐饮服务已取得收取服务费的权利时予以确认收入。

客房服务：客户入住酒店时，凭有效证件进行入住登记，前台收银员预收消费押金（押金形式包括信用卡、现金、授权签单凭证等），并及时录入酒店管理系统。当晚根据客户的实际入住情况、客户当日在酒店就餐消费及其他零星消费等，经酒店稽核后生成营业收入日报表，财务据此确认当日收入；客户离店时，根据消费情况办理结算。

餐饮服务：客户就餐时，接待员根据客户实际消费录入酒店管理系统，打印电子结算单，由客户在收银点现付结算或由签单权人进行签单。经酒店稽核无误后，财务据此确认收入。

#### ③索道缆车业务收入

公司索道对外提供索道缆车旅游服务时，在当日承运时间结束后，根据售票窗口出售的定额票证及旅行社签单情况进行销售统计。根据售票统计表、乘坐索道结算单和验票统计表，经核对无误后，编制营业收入日报表，确认当日索道缆车运营收入。

#### ④旅行社旅游服务收入

公司旅行社对外提供旅游服务业务时，按照事先约定提供完成旅游服务项目后，根据《团队计划书》、《陪同记录表》、《团队收现款》及其他各种签单消费单据汇总形成旅游服务项目，并经客户进行签字确认后，通过付现结算或由签单权人进行签单后确认收入。

##### (2) 提供劳务收入的确认

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

##### (3) 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益能够流入企业，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。

## 37. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的类型及判断依据

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为，是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。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。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：①代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③仅仅是为了再出售而取得的子公司。

### 41. 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)
2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	按财政部通知要求, 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。	详见其他说明
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 要求, 本公司对财务报表格式进行修订。	按财政部通知要求, 本公司自通知发布之日起执行。	详见其他说明

其他说明:

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

### 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	218,616,421.52	218,616,421.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	6,342,996.47	6,342,996.47	

应收款项融资			
预付款项	3,423,892.34	3,423,892.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,207,774.52	4,207,774.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,313,857.63	6,313,857.63	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	315,000.00	315,000.00	
其他流动资产	51,155,546.56	51,155,546.56	
流动资产合计	290,375,489.04	290,375,489.04	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		21,958,601.80	21,958,601.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,386,778.76	16,386,778.76	
固定资产	671,741,436.74	671,741,436.74	
在建工程	12,157,891.85	12,157,891.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,933,336.73	118,933,336.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,349,252.59	1,349,252.59	
递延所得税资产	367,829.72	367,829.72	
其他非流动资产	10,753,055.00	10,753,055.00	
非流动资产合计	836,689,581.39	853,648,183.19	16,958,601.80
资产总计	1,127,065,070.43	1,144,023,672.23	16,958,601.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	33,225,546.48	33,225,546.48	
预收款项	36,696,015.06	36,696,015.06	

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	24,899,144.64	24,899,144.64	
应交税费	30,062,486.93	30,062,486.93	
其他应付款	8,899,892.51	8,899,892.51	
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	27,680,000.00	27,680,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	161,463,085.62	161,463,085.62	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	65,520,000.00	65,520,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,100,715.06	1,100,715.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,239,650.45	4,239,650.45
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,620,715.06	70,860,365.51	4,239,650.45
负债合计	228,083,800.68	232,323,451.13	4,239,650.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	355,763,721.64	355,763,721.64	
减：库存股			
其他综合收益		12,718,951.35	12,718,951.35
专项储备			
盈余公积	41,228,489.88	41,228,489.88	
一般风险准备			
未分配利润	348,632,407.31	348,632,407.31	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	825,624,618.83	838,343,570.18	12,718,951.35
少数股东权益	73,356,650.92	73,356,650.92	
所有者权益（或股东权益）合计	898,981,269.75	911,700,221.10	12,718,951.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,127,065,070.43	1,144,023,672.23	16,958,601.80

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与原准则的差异追溯调整2019年1月1日数据。对金融资产的分类和计量作出以下调整:将原分类为“可供出售金融资产”,依据新金融工具准则规定,分类调整至“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	211,499,347.19	211,499,347.19	
交易性金融资产			
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			
应收账款	345,911.96	345,911.96	
应收款项融资			
预付款项	1,006,319.18	1,006,319.18	
其他应收款	188,801,856.62	188,801,856.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,827,777.21	1,827,777.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,202,982.10	50,202,982.10	
流动资产合计	453,684,194.26	453,684,194.26	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	40,223,719.02	40,223,719.02	
其他权益工具投资		21,958,601.80	21,958,601.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,708,358.37	12,708,358.37	
固定资产	267,242,380.24	267,242,380.24	
在建工程	1,002,272.87	1,002,272.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,371,289.22	47,371,289.22	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,699,340.38	2,699,340.38	
其他非流动资产			
非流动资产合计	376,247,360.10	393,205,961.90	16,958,601.80
资产总计	829,931,554.36	846,890,156.16	16,958,601.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,853,586.17	8,853,586.17	
预收款项	345,050.97	345,050.97	
应付职工薪酬	11,532,757.08	11,532,757.08	
应交税费	14,194,281.72	14,194,281.72	
其他应付款	176,062,538.69	176,062,538.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	210,988,214.63	210,988,214.63	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,100,715.06	1,100,715.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,239,650.45	4,239,650.45
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,100,715.06	5,340,365.51	4,239,650.45
负债合计	212,088,929.69	216,328,580.14	4,239,650.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	356,137,440.66	356,137,440.66	
减：库存股			
其他综合收益		12,718,951.35	12,718,951.35
专项储备			
盈余公积	41,062,280.12	41,062,280.12	
未分配利润	140,642,903.89	140,642,903.89	

所有者权益（或股东权益）合计	617,842,624.67	630,561,576.02	12,718,951.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	829,931,554.36	846,890,156.16	16,958,601.80

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日数据。对金融资产的分类和计量作出以下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	农产品销售收入	9%、10%
增值税	其他商品销售收入	13%、16%
增值税	门票收入	0%、3%
增值税	游船、观光车、索道缆车收入	3%
增值税	旅行社按营业收入扣除替旅游者支付给其他单位的房餐费、交通和其他代付费用后余额	6%
增值税	租金收入、商店管理费	5%
环保税	应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数	每吨 7 元
环保税	一般粉尘污染物按照污染物排放量折合的污染当量数	每千克 6 元
城市维护建设税	流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得税	25%
教育费附加	流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税 2018 年 53 号文件附件 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定：自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对科普单位的门票收入，以及县级及以上党政部门和科协开展科普活动的门票收入免征增值税。



根据《中国科协办公厅关于命名 2015 年-2019 年全国科普教育基地的通知》（科协办发青字[2015]19 号）：溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司被命名为全国科普教育基地，有效期为 2015 年-2019 年。

自 2016 年 5 月 1 日起，溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司的部分景区门票收入免征增值税。

### 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	5,798,070.27	3,142,068.04
银行存款	226,860,384.03	215,374,353.48
其他货币资金	100,000.00	100,000.00
合计	232,758,454.30	218,616,421.52
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

(1) 其他货币资金期末余额为银行定期存款 100,000.00 元。

(2) 货币资金期末余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 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

#### (4). 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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,329,787.26
其中：1 年以内分项	7,329,787.26
1 年以内小计	7,329,787.26
1 至 2 年	141,356.20
2 至 3 年	26,610.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,497,753.46

**(2). 按坏账计提方法分类披露**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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,497,753.46	100	385,946.98	5.15	7,111,806.48	6,731,953.64	100	388,957.17	5.78	6,342,996.47
其中：										
组合 1										
组合 2	7,497,753.46	100	385,946.98	5.15	7,111,806.48	6,731,953.64	100	388,957.17	5.78	6,342,996.47
合计	7,497,753.46	/	385,946.98	/	7,111,806.48	6,731,953.64	/	388,957.17	/	6,342,996.47

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,329,787.26	366,489.36	5
1 至 2 年	141,356.20	14,135.62	10
2 至 3 年	26,610.00	5,322.00	20
合计	7,497,753.46	385,946.98	5.15

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	388,957.17		3,010.19		385,946.98
合计	388,957.17		3,010.19		385,946.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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	应收账款	占应收帐款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,566,801.21	20.90	78,340.06
第二名	471,840.47	6.29	23,592.02
第三名	385,662.21	5.14	19,283.11
第四名	338,131.36	4.51	16,906.57
第五名	274,945.00	3.67	13,747.25
合计	3,037,380.25	40.51	15,1869.01

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 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

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 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	12,684,404.01	99.24	3,315,795.84	96.84
1 至 2 年	58,822.00	0.46	49,053.00	1.43
2 至 3 年	35,053.19	0.27	9,460.00	0.28
3 年以上	3,583.50	0.03	49,583.50	1.45
合计	12,781,862.70	100	3,423,892.34	100

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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	原因
第一名	非关联方	2,598,881.00	20.33	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	2,364,876.44	18.5	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	1,359,144.99	10.63	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,286,937.38	10.07	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,017,085.11	7.96	1 年以内	未到结算期
合计		8,626,924.92	67.49	1 年以内	未到结算期

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√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	1,841,791.24	4,207,774.52
合计	1,841,791.24	4,207,774.52

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,227,885.52
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,227,885.52
1 至 2 年	10,000
2 至 3 年	155,000
3 年以上	
3 至 4 年	1,000
4 至 5 年	1,354,000
5 年以上	30,900
合计	2,778,785.52

**(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
保证金及押金	1,928,006.03	4,465,396.00
代职工垫付的社保、公积金	733,597.80	721,998.18

其他	117,181.69	102,742.16
合计	2,778,785.52	5,290,136.34

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,082,361.82			1,082,361.82
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	145,367.54			145,367.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	936,994.28			936,994.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,082,361.82		145,367.54		936,994.28
合计	1,082,361.82		145,367.54		936,994.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
第一名	保证金及押金	1,354,000.00	4-5年	48.73	812,400.00

第二名	代职工垫付的社保、公积金	733,597.80	1年以内	26.40	36,679.89
第三名	保证金及押金	377,106.03	1年以内	13.57	18,855.30
第四名	保证金及押金	155,000.00	2-3年	5.58	31,000.00
第五名	保证金及押金	30,900.00	5年以上	1.11	30,900.00
合计	/	2,650,603.83	/	95.39	929,835.19

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 9、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,396,914.13		2,396,914.13	2,964,147.41		2,964,147.41
在产品						
库存商品	1,348,103.01		1,348,103.01	1,496,961.64		1,496,961.64
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						
低值易耗品	2,179,982.41		2,179,982.41	1,852,748.58		1,852,748.58
合计	5,924,999.55		5,924,999.55	6,313,857.63		6,313,857.63

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (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

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
温泉天然气管道		315,000.00
合计		315,000.00

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

**12、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
一年内到期的债权投资	1,599,047.15	1,041,325.34
应交其他税金重分类调整	198,499.06	114,221.22
一年内到期的理财产品		50,000,000.00
合计	1,797,546.21	51,155,546.56

其他说明：

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用



**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 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

**16、 长期股权投资**

适用 不适用

**17、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江南银行	25,810,220.72	21,958,601.80
合计	25,810,220.72	21,958,601.80

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**19、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,994,947.59			37,994,947.59
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,994,947.59			37,994,947.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,608,168.83			21,608,168.83
2. 本期增加金额	902,380.01			902,380.01
(1) 计提或摊销	902,380.01			902,380.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,510,548.84			22,510,548.84
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,484,398.75			15,484,398.75
2. 期初账面价值	16,386,778.76			16,386,778.76

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√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	644,640,396.14	671,741,436.74
固定资产清理		
合计	644,640,396.14	671,741,436.74

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 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	家具设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	879,825,361.43	214,382,592.13	36,284,254.98	48,675,782.16	40,674,768.95	1,219,842,759.65
2. 本期增加金额	5,009,256.49	952,000.00	691,340.70	271,053.12	251,670.37	7,175,320.68
(1) 购置		952,000.00	691,340.70	271,053.12	251,670.37	2,166,064.19
(2) 在建工程转入	5,009,256.49					5,009,256.49
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			720,000.00			720,000.00
(1) 处置或报废			720,000.00			720,000.00
4. 期末余额	884,834,617.92	215,334,592.13	36,255,595.68	48,946,835.28	40,926,439.32	1,226,298,080.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	311,410,462.55	128,550,355.12	29,459,740.18	42,216,249.64	36,464,515.42	548,101,322.91
2. 本期增加金额	20,975,434.75	9,693,083.38	773,462.80	2,379,596.29	418,784.06	34,240,361.28
(1) 计提	20,975,434.75	9,693,083.38	773,462.80	2,379,596.29	418,784.06	34,240,361.28
3. 本期减少金额			684,000.00			684,000.00
(1) 处置或报废			684,000.00			684,000.00
4. 期末余额	332,385,897.30	138,243,438.50	29,549,202.98	44,595,845.93	36,883,299.48	581,657,684.19
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	552,448,720.62	77,091,153.63	6,706,392.70	4,350,989.35	4,043,139.84	644,640,396.14
2. 期初账面价值	568,414,898.88	85,832,237.01	6,824,514.80	6,459,532.52	4,210,253.53	671,741,436.74

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

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	33,217,749.26	12,157,891.85
工程物资		
合计	33,217,749.26	12,157,891.85

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 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
温泉扩建、改造	29,074,982.16		29,074,982.16	10,716,525.28		10,716,525.28
山水园景区改造	1,027,272.87		1,027,272.87	1,002,272.87		1,002,272.87
南山竹海景区改造	2,930,994.23		2,930,994.23	402,593.70		402,593.70
索道改造	184,500.00		184,500.00	36,500.00		36,500.00
合计	33,217,749.26		33,217,749.26	12,157,891.85		12,157,891.85

## (2). 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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
温泉扩建、改造		10,716,525.28	24,169,221.29	5,009,256.49	801,507.92	29,074,982.16						
山水园景区改造		1,002,272.87	250,000.00		225,000.00	1,027,272.87						
南山竹海景区改造		402,593.70	2,528,400.53			2,930,994.23						
索道改造		36,500.00	148,000.00			184,500.00						
合计		12,157,891.85	27,095,621.82	5,009,256.49	1,026,507.92	33,217,749.26	/	/			/	/

## (3). 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

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、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	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	142,225,942.98	9,221,441.96	400,780.00	151,848,164.94
2. 本期增加金额		1,300,790.46		1,300,790.46
(1) 购置		1,300,790.46		1,300,790.46
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	142,225,942.98	10,522,232.42	400,780.00	153,148,955.40
二、累计摊销				
1. 期初余额	24,174,790.88	8,551,672.62	188,364.71	32,914,828.21
2. 本期增加金额	1,778,998.86	236,575.29	20,036.46	2,035,610.61
(1) 计提	1,778,998.86	236,575.29	20,036.46	2,035,610.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,953,789.74	8,788,247.91	208,401.17	34,950,438.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	116,272,153.24	1,733,984.51	192,378.83	118,198,516.58
2. 期初账面价值	118,051,152.10	669,769.34	212,415.29	118,933,336.73

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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天目湖镇迎宾路南侧地块	11,432,704.00	尚在办理

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (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

## 28、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
绿化工程	426,912.79		96,102.02		330,810.77
装修及家居用品	903,434.75		206,853.64		696,581.11
景区改造工程	18,905.05	18,867.92	1,886.82		35,886.15
合计	1,349,252.59	18,867.92	304,842.48		1,063,278.03

其他说明：

无

## 29、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,322,941.26	330,735.29	1,471,318.99	367,829.72
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,322,941.26	330,735.29	1,471,318.99	367,829.72

## (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

## 30、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
预付工程款、设备款	254,800.00	217,606.00
预付青苗补偿费	10,535,449.00	10,535,449.00
合计	10,790,249.00	10,753,055.00

其他说明:

无

## 31、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		
保证借款		
信用借款	85,000,000.00	
合计	85,000,000.00	

短期借款分类的说明:

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用



**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 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	15,326,578.41	28,586,799.94
1 至 2 年	1,648,277.56	1,985,976.94
2-3 年	445,280.48	697,627.56
3 年以上	1,323,116.80	1,955,142.04
合计	18,743,253.25	33,225,546.48

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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
第一名	327,656.00	尚未结算
第二名	248,000.00	尚未结算
第三名	170,000.00	尚未结算
第四名	153,764.98	尚未结算
第五名	160,000.00	尚未结算
合计	1,059,420.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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	45,244,637.97	33,920,606.26
1 至 2 年	762,813.36	1,227,264.29
2-3 年	654,248.00	551,760.4
3 年以上	367,770.00	996,384.11
合计	47,029,469.33	36,696,015.06

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√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
第一名	476,457.00	未达收入确认条件的接待业务款项

第二名	330,600.00	未达收入确认条件的接待业务款项
第三名	137,750.00	未达收入确认条件的接待业务款项
第四名	93,350.00	未达收入确认条件的接待业务款项
第五名	87,044.00	未达收入确认条件的接待业务款项
合计	1,125,201.00	/

## (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

## 37、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	24,899,144.64	45,302,104.46	64,198,632.90	6,002,616.20
二、离职后福利-设定提存计划		3,459,958.76	3,459,958.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,899,144.64	48,762,063.22	67,658,591.66	6,002,616.20

## (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	24,899,144.64	39,157,182.61	58,053,711.05	6,002,616.20
二、职工福利费		3,190,158.36	3,190,158.36	
三、社会保险费		1,655,957.02	1,655,957.02	
其中：医疗保险费		1,341,130.58	1,341,130.58	
工伤保险费		191,551.32	191,551.32	
生育保险费		123,275.12	123,275.12	
四、住房公积金		1,000,223.00	1,000,223.00	
五、工会经费和职工教育经费		298,583.47	298,583.47	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,899,144.64	45,302,104.46	64,198,632.90	6,002,616.20

## (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		3,382,543.45	3,382,543.45	
2、失业保险费		77,415.31	77,415.31	
3、企业年金缴费				
合计		3,459,958.76	3,459,958.76	

其他说明：

适用 不适用**38、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	312,697.84	701,175.66
企业所得税	21,085,483.55	27,747,126.78
个人所得税	90,171.15	42,969.78
城市维护建设税	161,950.84	118,682.53
房产税	1,102,736.55	999,410.62
土地使用税	338,842.32	369,119.76
印花税	488.35	49,729.13
教育费附加	77,211.01	33,942.67
车船使用税		330.00
环保税	56,505.56	
合计	23,226,087.17	30,062,486.93

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

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		
应付股利		
其他应付款	11,394,429.50	8,899,892.51
合计	11,394,429.50	8,899,892.51

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

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
----	------	------

保证金及押金	5,870,749.43	8,306,916.05
保险赔偿款	814,188.11	140,910.53
个人生育、养老、公积金等保险	36,839.00	71,587.61
预提水面、山林租金	4,527,999.78	
其他	144,653.18	380,478.32
合计	11,394,429.50	8,899,892.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、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		27,680,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		27,680,000.00

其他说明：

无

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押 + 抵押 + 保证借款	100,000.00	9,520,000.00
质押 + 保证借款		56,000,000.00
合计	100,000.00	65,520,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

借款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行溧阳支行	2011. 4. 1	2020. 12. 20	人民币	4. 41%		100,000. 00
合计						100,000. 00

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,100,715.06	1,100,715.06
合计	1,100,715.06	1,100,715.06

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√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	形成原因
退养协保人员费用	1,100,715.06			1,100,715.06	改制时形成的退养协保人员费用
合计	1,100,715.06			1,100,715.06	/

其他说明：

无

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000			36,000,000		36,000,000	116,000,000

其他说明：

无

**52、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

## 53、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）	355,763,721.64		36,000,000.00	319,763,721.64
其他资本公积				
合计	355,763,721.64		36,000,000.00	319,763,721.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司 2019 年 3 月 28 日的 2018 年度股东大会审议通过的关于《2018 年度利润分配预案》的议案，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 80,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.75 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 60,000,000 元，转增 36,000,000 股，本次分配后总股本为 116,000,000 股。

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,718,951.35	3,851,618.92			962,904.73	2,888,714.19		15,607,665.54
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	12,718,951.35	3,851,618.92			962,904.73	2,888,714.19		15,607,665.54
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	12,718,951.35	3,851,618.92			962,904.73	2,888,714.19		15,607,665.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、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	41,228,489.88			41,228,489.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,228,489.88			41,228,489.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 58、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	348,632,407.31	283,814,615.24
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	348,632,407.31	283,814,615.24



加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,714,323.83	49,027,425.90
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	60,000,000.00	32,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	342,346,731.14	300,842,041.14

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。

## 59、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	208,469,760.42	74,601,546.57	208,400,032.74	77,885,375.61
其他业务	11,371,777.12	902,380.01	10,857,617.10	902,380.01
合计	219,841,537.54	75,503,926.58	219,257,649.84	78,787,755.62

## 60、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	333,358.75	351,424.92
教育费附加	333,358.74	351,324.91
资源税		
房产税	2,307,369.03	2,208,014.81
土地使用税	662,514.91	700,930.02
车船使用税	5,056.48	6,363.00
印花税	4,388.82	5,624.86
残保金	192,535.52	261,657.16
环境保护税	74,331.56	8,911.00
合计	3,912,913.81	3,894,250.68

其他说明：

无

**61、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
广告费	9,276,191.96	11,020,499.57
工资及员工保险	9,698,771.18	9,146,616.41
能源费	6,547,892.82	6,563,657.97
物料消耗	1,730,347.88	1,349,078.45
会务费	141,240.00	239,985.84
其他	1,809,107.04	1,103,010.56
合计	29,203,550.88	29,422,848.80

其他说明：

无

**62、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
工资福利费	15,276,432.34	14,572,382.42
折旧费	5,708,161.62	6,275,640.36
资产摊销	2,665,816.47	2,477,716.11
修理费	722,606.90	1,049,372.17
办公费、差旅费	1,805,408.94	1,778,006.84
物料消耗	523,250.89	531,449.08
业务招待费	475,846.92	408,787.11
保险费	4,720,656.94	4,346,338.10
咨询管理费	307,196.99	300,526.00
考察费	308,150.00	382,643.68
其他	568,513.44	390,953.21
合计	33,082,041.45	32,513,815.08

其他说明：

无

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、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
利息支出	2,189,511.69	4,399,021.99
减：利息收入	-4,830,463.62	-77,613.58
手续费	44,767.89	178,866.31
合计	-2,596,184.04	4,500,274.72

其他说明：

无

**65、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
政府补助	1,081,889.32	5,416,858.00
合计	1,081,889.32	5,416,858.00

其他说明：

补助项目	金额	与资产/收益相关
市级旅游发展专项引导资金补贴	106,300.00	收益相关
2018 年度溧阳市电子商务专项资金	98,515.00	收益相关
2018 年常州市市长质量奖	500,000.00	收益相关
2018 年度戴埠镇重大贡献企业	150,000.00	收益相关
2019 年增值税加计抵扣进项	227,074.32	收益相关
合计	1,081,889.32	

**66、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		163,847.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	159,259.94	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	1,246,855.35	
合计	1,406,115.29	163,847.60

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	3,010.19	
其他应收款坏账损失	145,367.54	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	148,377.73	

其他说明：

无

**70、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		217,082.12
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		217,082.12

其他说明：

无

**71、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	322,903.85	

合计	322,903.85	
----	------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

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		2,192.99	
其中：固定资产处置利得		2,192.99	
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			
其他	88,990.02	39,308.18	88,990.02
合计	88,990.02	41,501.17	88,990.02

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

## 73、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		84,398.31	
其中：固定资产处置损失		84,398.31	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,000.00		4,000.00
合计	4,000.00	84,398.31	4,000.00

其他说明：

无

## 74、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	20,878,527.37	18,820,442.54
递延所得税费用	37,094.43	-54,270.53
合计	20,915,621.8	18,766,172.01

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	83,779,565.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,944,891.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-39,814.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,545.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	20,915,621.80

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 76、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
收入补贴	854,815.00	5,416,858.00
保险理赔	1,045,132.36	93,038.81
利息收入	4,830,463.62	77,613.58
工程招标保证金	2,590,000.00	400,000.00
其他	524,725.34	580,492.32
合计	9,845,136.32	6,568,002.71

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
管理费用及销售费用列支	15,139,149.56	14,140,747.48

营业外支出列支		
支出受限的票据保证金净额		
其他	693,329.56	702,027.15
银行手续费	40,281.04	42,739.08
合计	15,872,760.16	14,885,513.71

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,863,943.27	57,127,423.51
加：资产减值准备	-148,377.73	-217,082.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,240,361.28	34,237,710.43
无形资产摊销	2,035,610.61	1,572,953.76
长期待摊费用摊销	302,842.48	635,931.13
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）	-378,903.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		82,205.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,596,184.04	4,500,274.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,406,115.29	-163,847.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,094.43	54,270.53
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）	388,858.08	-753,379.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,466,094.65	7,323,677.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,379,949.48	-3,286,761.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,425,274.41	101,113,375.62

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	232,758,454.30	32,302,990.02
减: 现金的期初余额	218,616,421.52	43,259,452.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,142,032.78	-10,956,462.23

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,758,454.30	218,616,421.52
其中: 库存现金	5,798,070.27	3,142,068.04
可随时用于支付的银行存款	226,860,384.00	215,374,353.48
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	100,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	232,758,454.30	218,616,421.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**78、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

**79、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	42,499,085.75	为公司借款提供抵押担保
无形资产	3,494,285.60	为公司借款提供抵押担保
合计	45,993,371.35	/

其他说明：

无

## 80、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

## 81、套期

适用 不适用

## 82、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
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关费用或成本的政府补助	106,300.00	市级旅游发展专项引导资金补贴	106,300.00
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关费用或成本的政府补助	98,515.00	2018年度溧阳市电子商务专项资金	98,515.00
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关费用或成本的政府补助	500,000.00	2018年常州市市长质量奖	500,000.00
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关费用或成本的政府补助	150,000	2018年度戴埠镇重大贡献企业	150,000
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关费用或成本的政府补助	227,074.32	2019年增值税加计抵扣进项	227,074.32

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、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

#### 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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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	
竹海公司	溧阳市	溧阳市	旅游服务	65		投资设立
索道公司	溧阳市	溧阳市	索道运输	55	45	投资设立
温泉度假公司	溧阳市	溧阳市	温泉浴服务、餐饮住宿	100		投资设立
旅行社公司	溧阳市	溧阳市	旅游服务	100		同一控制下的企业合并
天立源公司	溧阳市	溧阳市	农业	100		投资设立
千采甸酒店公司	溧阳市	溧阳市	餐饮、住宿		100	投资设立
职工休养公司	溧阳市	溧阳市	疗休养服务	100		投资设立

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：

本公司直接持有索道公司 55%的股权，通过竹海公司间接持有 29.25%的股权，公司直接及间接合计持有索道公司 84.25%的股权。公司通过温泉公司间接持有千采甸酒店公司 100%的股权。

#### (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
溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司	35	8,345,314.58	3,500,000.00	75,332,096.28

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
溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司	145,208,167.53	235,414,544.25	380,622,711.78	165,288,150.99	100,000.00	165,388,150.99	109,905,643.01	238,212,247.54	348,117,890.55	85,773,756.77	65,520,000.00	151,293,756.77

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
溧阳市天目湖南山竹海旅游有限公司	67,189,554.10	23,843,755.94	23,843,755.94	66,621,219.74	67,263,586.95	22,593,489.47	22,593,489.47	60,681,289.51

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

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

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			25,810,220.72	25,810,220.72
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			25,810,220.72	25,810,220.72
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司制定了相关流程来确定第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公司相关管理部门定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性，第三层次公允价值计量的量化信息如下：

类别	2019年6月30日的公允价值	主要估值技术	不可观察输入值	对公允价值的额影响
未上市股权投资	25,810,220.72	上市公司比较法	流动性折价	流动性折价越大，公允价值越低

**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

2017年，财政部颁布修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

2017年，财政部颁布修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

**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**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

**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

**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
方蕉	参股股东
蒋美芳	参股股东
陶平	参股股东
史耀锋	参股股东
陈东海	参股股东
郑泽国	其他
陈来鹏	其他
王宏宇	其他
常州嘉仁禾化学有限公司	其他
江苏尼尔盛环保科技有限公司	其他
广州市郑泽国营销策划有限公司	其他
无锡德林防务装备股份有限公司	其他

其他说明

无

**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

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

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

**(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	143.61	94.74

**(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

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**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

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

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

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

## 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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	景区业务	水世界业务	温泉业务	酒店业务	旅行社业务	分部间抵销	合计
营业收入	132,161,124.19	1,056,404.29	26,222,593.13	49,621,701.32	73,073,288.79	73,665,351.30	208,469,760.42
营业成本	45,360,970.28	5,217,693.52	11,033,452.55	17,922,496.11	69,689,428.22	74,622,494.11	74,601,546.57
资产总额	1,130,936,745.25	85,308,474.80	194,754,756.12	368,592,931.47	71,493,593.67	739,334,497.06	1,111,752,004.25
负债总额	373,295,802.66	11,866,564.41	160,744,892.37	306,858,468.78	36,740,942.05	696,910,099.76	192,596,570.51

## (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、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,252,569.97
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,252,569.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,252,569.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,252,569.97	100	62,628.50	5	1,189,941.47	364,117.85	100	18,205.89	5	345,911.96
其中：										

组合 1										
组合 2	1,252,569.97	100	62,628.50	5	1,189,941.47	364,117.85	100	18,205.89	5	345,911.96
合计	1,252,569.97	/	62,628.50	/	1,189,941.47	364,117.85	/	18,205.89	/	345,911.96

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,252,569.97	62,628.50	5
合计	1,252,569.97	62,628.50	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	18,205.89	44,422.61			62,628.50
合计	18,205.89	44,422.61			62,628.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	482,515.20	38.52	24,125.76
第二名	274,945.00	21.95	13,747.25
第三名	194,175.92	15.50	9,708.80
第四名	88,147.80	7.04	4,407.39
第五名	66,630.00	5.32	3,331.50

合计	1,106,413.92	88.33	55,320.70
----	--------------	-------	-----------

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(7). 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****项目列示** 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	211,522,727.82	188,801,856.62
合计	211,522,727.82	188,801,856.62

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用  不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	222502134.6
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	222,502,134.6
1 至 2 年	10,000
2 至 3 年	150,000
3 年以上	
3 至 4 年	1,000
4 至 5 年	40,000
5 年以上	30,900
合计	222,734,034.6

## (2). 按款项性质分类

√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
合并范围内关联方	221,476,566.96	197,372,118.53
保证金、押金	576,400.00	1,528,400
代职工垫付扣公积金、社保	681,067.59	672,993.71
其他		7,500
合计	222,734,034.55	199,581,012.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,779,155.62			10,779,155.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	432,151.11			432,151.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	11,211,306.73			11,211,306.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,779,155.62	432,151.11			11,211,306.73
合计	10,779,155.62	432,151.11			11,211,306.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
第一名	合并范围内的关联方	221,476,566.96	1年以内	99.44	11,073,828.35
第二名	代职工垫付扣公积金、社保	681,067.59	1年以内	0.31	34,053.38
第三名	保证金、押金	344,500.00	1年以内	0.15	17,225
第四名	保证金、押金	150,000.00	2-3年	0.07	30,000
第五名	保证金、押金	40,000.00	4-5年	0.02	24,000
合计	/	222,692,134.55	/	99.99	11,179,106.73

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 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	42,723,719.02		42,723,719.02	40,223,719.02		40,223,719.02
对联营、合营企业投资						
合计	42,723,719.02		42,723,719.02	40,223,719.02		40,223,719.02

**(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
竹海公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
索道公司	550,000.00			550,000.00		
温泉度假公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
旅行社公司	2,373,719.02			2,373,719.02		
天立源公司	300,000.00			300,000.00		
职工休养公司	500,000.00	2,500,000.00		3,000,000.00		
合计	40,223,719.02	2,500,000.00		42,723,719.02		

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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	77,325,639.38	32,978,070.96	77,130,059.43	34,925,021.09
其他业务	9,215,336.66	669,013.10	6,830,418.33	669,013.10
合计	86,540,976.04	33,647,084.06	83,960,477.76	35,594,034.19

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
权益法核算的长期股权投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	6,500,000.00	6,500,000.00
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		163,847.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	159,259.94	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	1,246,855.35	
合计	7,906,115.29	6,663,847.60

其他说明：

无

## 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	322,903.85	
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）	1,081,889.32	各类政府拨款奖励等
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	1,246,855.35	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	84,990.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-684,159.64	
少数股东权益影响额	-28,239.22	
合计	2,024,239.68	

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	6.24	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.01	0.45	0.45

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在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：孟广才

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 15 日

### 修订信息

适用 不适用