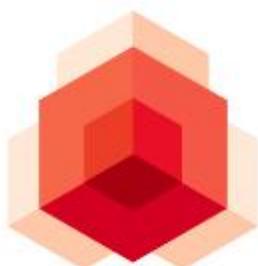


公司代码：600358

公司简称：国旅联合

# 国旅联合股份有限公司 2019 年半年度报告



CHINA UNITED TRAVEL

国旅联合

股票代码：600358

## 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。

公司副董事长施亮无法保证本报告内容的真实、准确、完整，理由是鉴于彭承先生任职高级管理人员的资格存在争议，且新任高管未入职、到岗，对公司2019年半年度报告财务数据的准确性无法判断。

公司独立董事翟颖无法保证本报告内容的真实、准确、完整，理由是因公司原财务总监离职，新任财务总监尚未实际履职，无法确定财务报表的真实、准确性。

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、公司负责人曾少雄、主管会计工作负责人彭承及会计机构负责人(会计主管人员)彭承声明：  
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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

是

为了进一步增强公司竞争优势，并积极布局“大健康”产业，经公司于2018年1月26日召开的董事会2018年第一次临时会议批准，公司与中农批（北京）冷链物流有限公司（以下简称“中农批冷链”）共同出资成立中农国联冷链物流有限公司（以下简称“中农国联”）。按照相关协议，公司拟出资人民币4,900万元，持有49%的股权，中农批冷链拟出资人民币5,100万元，持有51%股权。

2018年6月29日，公司原控股股东厦门当代资产管理有限公司（以下简称“当代资管”）与江西省旅游集团股份有限公司<sup>1</sup>（以下简称“江旅集团”）签订《股份转让协议》，当代资管拟向江旅集团转让所持我公司股票，转让完成后江旅集团将成为公司控股股东。上述《股份转让协议》

<sup>1</sup>江西省旅游集团有限责任公司于2019年7月2日更名为江西省旅游集团股份有限公司，本报告统称江西省旅游集团股份有限公司。

同时约定，当代资管或当代资管指定的第三方有权在合法合规前提下自国旅联合以公允价值购回中农国联49%股权及资产。

2018年7月4日，公司董事会2018年第八次临时会议审议批准公司将所持中农国联49%股权转让给鹰潭市当代投资集团有限公司（以下简称“鹰潭当代”）或其指定第三方。因中农国联刚成立不久，双方股东均未全部出资，且中农国联未实际运营，经公司与当代投资协商，公司以2,000万元（即公司实际出资额）转让公司所持有的中农国联公司49%的股权，公司未实缴到位注册资本由当代投资缴纳，公司原持有中农国联49%的股权及所对应的权利及义务皆由当代投资或其指定的第三方承继。

2018年7月6日，公司与当代投资指定的第三方当代资管就上述转让事项签署《关于中农国联冷链物流有限公司之股权转让协议》。协议约定：1、公司将所持中农国联49%的股权以实缴出资额2000万元的价格转让给当代资管；2、协议签订之日起10日内，当代资管向公司支付标的股权交易价款人民币500万元；3、中农国联49%的股权完成工商变更后30日内，当代资管向公司支付标的股权交易价款人民币1500万元；4、下列任一情形均被视为违约：(1)任何一方在本协议中所作出的声明、保证和承诺不真实、不准确、不完整；(2)任何一方未按照本协议的约定，完整和及时履行其在本协议项下的任何义务，或一方明确表示或以自己的行为表明不履行其在本协议项下的任何义务。任一方违约，违约方应赔偿守约方因此遭受的损失，包括为本次股权转让而实际发生的费用，以及守约方因此支付的全部诉讼费用、律师费等。

2018年8月24日，公司将中农国联49%股权过户到当代资管名下。但截至上述协议约定的交易款项支付最后期限2018年9月23日，公司未收到2000万元的股权交易价款。

经公司2018年年报审计会计师审计，当代资管未向上市公司支付的上述股权转让款构成非经营性资金占用，并在《2018年年度经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》中列示。

截至目前，公司仍未收到当代资管2000万元的股权交易价款。公司正在按照《关于中农国联冷链物流有限公司之股权转让协议》的有关约定，采取各种方式积极追回当代资管应支付的2000万元股权交易价款。

#### 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

公司已在本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

#### 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	10
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	136

## 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、国旅联合	指	国旅联合股份有限公司
国旅体育	指	国旅联合体育发展有限公司
苏州文投	指	苏州国旅联合文体投资中心（有限合伙）
鹰潭当代	指	鹰潭市当代投资集团有限公司
中奥国联	指	中奥国联(北京)文化发展有限公司
中农批冷链	指	中农批（北京）冷链物流有限公司
中农国联	指	中农国联冷链物流有限公司
华旅新绩	指	苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）
新线中视	指	北京新线中视文化传播有限公司
粉丝科技	指	北京粉丝科技有限公司
当代资管	指	厦门当代资产管理有限公司
当代旅游	指	厦门当代旅游资源开发有限公司
金汇丰盈	指	北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）
江旅集团	指	江西省旅游集团股份有限公司

## 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	国旅联合股份有限公司
公司的中文简称	国联联合
公司的外文名称	China United Travel.CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CUTC
公司的法定代表人	曾少雄

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵扬	
联系地址	南昌市红谷滩新区学府大道1号 阿尔法国际社区34栋6楼	
电话	0791-87705055	
传真	0791-87705018	
电子信箱	glgfzy@163.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市江宁区汤山街道温泉路8号
公司注册地址的邮政编码	211131
公司办公地址	南京市江宁区汤山街道温泉路8号、南昌市红谷滩新区 学府大道1号阿尔法国际社区34栋6楼
公司办公地址的邮政编码	211131、330038
公司网址	www.cutc.com.cn
电子信箱	webmaster@cutc.com.cn

报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
--------------	-----------------------------------

#### 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	《上海证券报》、《中国证券报》
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	国旅联合股份有限公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

#### 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	国旅联合	600358	国旅联合

#### 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	138,678,456.63	145,896,473.00	-4.95
归属于上市公司股东的净利润	-9,986,939.05	-9,531,399.57	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-11,746,935.64	-10,541,269.84	
经营活动产生的现金流量净额	-64,040,755.11	-32,500,060.91	
	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	440,301,417.69	453,567,494.22	-2.92
总资产	719,646,420.73	754,564,430.33	-4.63

##### (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)	-0.0198	-0.0189	
稀释每股收益(元/股)	-0.0198	-0.0189	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0233	-0.0209	
加权平均净资产收益率(%)	-2.23	-1.81	减少0.42个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.62	-2.00	减少0.62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

本期加权平均净资产收益率比上年同期减少的主要原因是本期归属上市公司股东的净利润比上年同期减少所致。

#### 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	928,647.80	
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	561,597.42	
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		
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、合同资产减值准备转回		
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	235,005.61	
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	51,101.33	
所得税影响额	-16,355.57	
合计	1,759,996.59	

## 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

#### 1、公司主要业务：

公司以户外文体娱乐为战略发展方向，多元化布局体育、健康、泛娱乐领域，在体育文娱特色小镇、健康食品生产及物流体系建设、电子竞技产品互联网整合营销、商业地产泛娱乐场景打造等领域进一步延伸拓展并深耕，驱动发展文体娱多元化的产业业态。目前公司的主要业务包括：水上运动以及海洋休闲旅游的开发运营、体育文娱特色小镇的规划建设、青少年体育培训、体育器材/体育服装贸易、互联网营销、商业地产 IP 整合营销等。

公司坚持“快中求稳、稳中突破”的发展策略，紧密围绕公司的战略目标，坚持内生式增长与外延式并购并重的经营思路，将战略发展落到实处。力争成为在大文化领域中实现多元化、复合式增长的，集投资开发、经营服务为一体的全业务型知名企业。

#### 2、公司经营模式：

1) 与部分地方政府、景区、小镇探讨业务与资本合作方式，为特色小镇的建设、规划及后期运营提供全套解决方案及运营支撑，力争将自身资源进行有机整合，获取运营权实现长效收益。

2) 通过收购、项目合作等方式获取户外文体娱乐产业优质资源，积极促进产业链上下游业务发展。

3) 通过设立产业并购基金，对体育文娱领域的优质企业进行投资、并购等，加速公司的战略布局，控制及整合优质资源。

4) 通过线上及线下的整合营销能力，为电竞游戏企业、商业地产提供营销、推广服务。并将上述业务与景区、小镇进行有机结合，为固定性经营场所带来更多客户流量。

5) 经营包括水上运动、篮球运动等在内的体育培训项目，向终端用户提供体育教学等服务。

6) 围棋甲级联赛队伍的日常运营及相关市场化、商业化开发，布局体育经纪业务。

### 3、行业情况：

我国正迎来新一轮消费升级的浪潮，消费对于 GDP 的拉动作用逐年提升。文化娱乐作为服务业的重要组成部分，在居民的日常消费中占有重要地位，我国居民文化娱乐消费占消费支出比重呈逐年增长态势。2018 年我国信息消费规模达 5 万亿元，占最终消费支出的比重约为 10%，《国务院关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》指出，到 2020 年，我国信息消费规模预计达到 6 万亿元，年均增长 11%以上，拉动相关领域产出达到 15 万亿元。

消费者的消费行为从传统的生存型物质性消费逐步转向发展型、服务型等新型消费。消费升级背景下，新一代 90/00 后为代表的用户付费意识与意愿大幅提升，泛娱乐领域付费规模快速增长，多个新兴付费行业崛起。

目前，我国体育行业进入快速发展期，体育产业规模不仅逐年增加，而且体育产业增加值占 GDP 的比重逐年增加，相比发达国家还有很大的提升空间。

伴随着我国快速增长的消费需求及潜力巨大的体育文娱市场，国旅联合正积极转型并深化布局，在满足人民群众日益增长的消费需求的同时实现自身业务的整合升级，在大消费的时代浪潮中立于不败之地。

## 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

货币资金期末余额 9,540,178.38 元，较期初减少 88.77%，主要系偿还借款及经营活动支出增加；应收账款期末余额 145,957,644.45 元，较期初增加 56.09%，主要系新线中视部分广告营销收入尚未结算；预付款项期末余额 40,596,887.76 元，较期初增加 55.19%，主要系粉丝科技预付版权费增加；长期待摊费用期末余额 3,025,375.30 元，较期初减少 60.06%，主要系粉丝科技摊销版权费减少。

其中：境外资产期末余额 20,102,870.65（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.79%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

近几年，公司一方面剥离亏损资产、优化存量资产结构，一方面围绕户外文体娱乐的发展战略进行行业整合，这正是公司快中求稳、稳中突破，加速产业布局、卡位、控制资源的利器，提升了上市公司的产业竞争优势和市场影响力。报告期内，在控股股东变更为江旅集团之后，公司完成了董事会、监事会的换届，聘任彭承先生担任公司总经理、聘任赵扬先生担任公司副总经理兼董事会秘书，同时不再聘任施亮先生、陈伟先生、连伟彬先生、陆邦一先生担任公司高级管理人员。随着公司控股股东和管理层的变更，公司的经营方向也将逐步调整。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司控股股东和管理层发生变更，原有业务保持稳定发展。2019 年上半年度，公司实现营业收入 13,867.85 万元，比上年同期减少了 4.95%，实现归属于公司股东的净利润为亏损 9,986,939.05 元；期末资产总额为 719,646,420.73 元，较期初减少 4.63%；期末净资产为 535,702,672.78 元，较期初减少 1.48%。

上半年公司主要工作情况如下：

#### 1、新线中视

北京新线中视文化传播有限公司主要针对互联网游戏、电竞等提供互联网广告、营销及创意策划服务。

2019 年上半年新线中视实现主营业务收入 11,496.13 万元，实现净利润 1,025.77 万元，其中归属上市公司股东净利润为 523.14 万元。

#### 2、粉丝科技

北京粉丝科技有限公司致力于 IP 内容+渠道+衍生业务，以优质 IP 为核心资源，瞄准消费者家庭体验式娱乐需求，开辟 IP 产业线下“第二票房”。以实体商业空间为利基市场，对优质 IP 进行二次开发，以主题巡展、展览售票、衍生品制售、IP 宣发、品牌联合等为具体形式，创造高增长性、高回报、可复制的家庭体验式主题娱乐产品。粉丝科技主要业务包括主题输出、实景娱乐、衍生品制售等等。

2019 年上半年粉丝科技实现主营业务收入 2,090.45 万元，实现净利润 138.13 万元，其中归属上市公司股东净利润为 70.45 万元。

#### 3、国旅户外

国旅联合户外文化旅游发展有限公司是公司践行户外文体娱乐战略发展方向的经营主体，国旅户外以体育产业为核心，以体育+作为发展引擎，在高科技智能化体育装备、体育特色小镇、运动健康主题公园、体育旅游大数据等领域进一步延伸拓展并深耕，驱动发展大健康产业业态。目前国旅户外的主要业务包括：水上运动以及海洋休闲旅游的开发运营，体育、文娱产业的投资布局，围甲联赛、电竞等赛事的组织运营，青少年体育培训，体育器材、体育服装贸易等等。

2019 年上半年国旅户外实现主营业务收入 128.10 万元，净利润亏损 492.87 万元。

#### 4、资金筹措

为了满足业务发展的需要，公司积极筹措资金。2019 年 3 月 29 日，公司召开 2019 年第四次临时董事会会议，同意公司向江旅集团借款人民币 2,800 万元。2019 年 6 月 26 日，公司召开 2019 年第六次临时董事会会议，同意公司向江旅集团借款人民币 1.5 亿元。

### (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	138,678,456.63	145,896,473.00	-4.95
营业成本	110,609,855.16	115,794,639.08	-4.48
销售费用	589,007.57	798,251.53	-26.21
管理费用	24,546,938.36	28,117,166.95	-12.70
财务费用	1,437,751.96	1,245,005.72	15.48
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-64,040,755.11	-32,500,060.91	
投资活动产生的现金流量净额	62,574.44	-29,609,029.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-11,156,457.28	-13,586,369.07	

营业收入变动原因说明:主要系新线中视和粉丝科技本期营业收入同比略有减少。

营业成本变动原因说明:主要系新线中视和粉丝科技本期营业成本同比略有减少。

销售费用变动原因说明:主要系计入销售费用的职工薪酬减少。

管理费用变动原因说明:主要系计入管理费用的职工薪酬减少。

财务费用变动原因说明:主要系银行存款减少导致利息收入减少。

研发费用变动原因说明:无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期投资支付的现金大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还债务支付现金减少。

无变动原因说明:无。

## 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
货币资金	9,540,178.38	1.33	84,924,719.14	11.25	-88.77	偿还借款
应收账款	145,957,644.45	20.28	93,511,060.35	12.39	56.09	新线中视部分广告营销业务尚未结算
预付款项	40,596,887.76	5.64	26,160,050.92	3.47	55.19	粉丝科技预付版权费增加
长期待摊费用	3,025,375.30	0.42	7,574,389.52	1.00	-60.06	粉丝科技摊销版权费减少
应付职工薪酬	2,073,368.72	0.29	6,844,259.65	0.91	-69.71	支付上年未付的工资
其他综合收益	-11,069,765.34	1.54	-7,985,524.01	-1.06		本期其他权益工具投资公允

						价值变动
--	--	--	--	--	--	------

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节 财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”

## 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

报告期末投资额（万元）	11,899.49
投资额增减变动数（万元）	-308.42
报告期初投资额（万元）	12,207.91
投资额增减变动幅度（%）	-2.53

### (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

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“18、其他权益工具投资”

## (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

详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”

## (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、市场竞争加剧风险

由于市场需求旺盛和政策利好,越来越多的资本和资源涌入大消费市场。在这种市场环境下,未来公司面临的竞争可能加剧,包括可能出现的市场份额降低及利润率降低。公司将坚持跨界、需求创新的理念,力争创造新型市场及需求。同时,大消费的市场空间及潜力巨大,尤其是跨界创新领域尚属于蓝海市场,竞争规模相对有限。

#### 2、市场拓展期盈利能力较弱的风险

包括文旅体育小镇、健康食品供应链、用户流量跨界经营等创新型项目,可能面临前期投入较大且盈利较弱,进而摊薄上市公司利润的风险。基于此,公司将合理配置各经营板块的配比。同时,还将充分发挥上市公司的平台价值,依托产业资本,降低自身硬性投入,合理优化轻重资产比重,确保上市公司业绩稳定。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

1) 2019年1月16日,江旅集团完成股份过户登记,江旅集团成为公司的控股股东,公司的实际控制人变更为江西省国有资产监督管理委员会。

2) 2019年3月18日,公司收到控股股东江旅集团通知,江旅集团于当日与当代旅游和金汇丰分别签署《股份转让协议》,根据协议,当代旅游将所持有的公司无限售流通股 57,936,660股(对应公司股份比例为 11.47%)、金汇丰盈将所持有的公司无限售流通股 15,000,000股(对应公司股份比例为 2.97%)转让给江旅集团。交易完成后,江旅集团将持有公司无限售流通股 146,492,766股(对应公司股份比例为 29.01%)。

目前,相关事项尚在进行中,公司将继续关注本次股权转让事宜的进展情况,并及时履行信息披露义务。

3) 2019年2月15日,国旅联合召开2019年第一次临时股东大会,选举曾少雄、施亮、施代成、周付德、何新跃、彭承为公司董事,选举黄新建、翟颖、张旺霞为公司独立董事、选举蔡丰、丁伟杰为公司监事,公司职工代表大会选举杨宇新为公司职工监事。同日,公司召开了董事会2019年第一次会议和监事会2019年第一次会议,选举曾少雄先生为公司第七届董事会董事长、施亮先生为公司副董事长,选举蔡丰先生担任公司第七届监事会主席。公司完成董事会和监事会的换届。

4) 2019年6月26日,国旅联合董事会召开2019年第六次临时会议,聘任彭承先生担任公司总经理、聘任赵扬先生担任公司副总经理兼董事会秘书,同时施亮先生不再暂行公司总经理职责,不再聘任陈伟先生担任公司副总经理,不再聘任连伟彬先生担任公司副总经理兼财务总监,不再聘任陆邦一先生担任公司董事会秘书。

## 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	决议刊登的披露日
------	------	--------------	----------

		索引	期
2019年第一次临时股东大会	2019年2月15日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019年2月16日
2018年年度股东大会	2019年6月26日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019年6月27日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

经北京市嘉源律师事务所上海分所律师见证，公司上述股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

## 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)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证	樟树市毅炜投资管理中心	公司以现金收购及增资的方	2017-2019.12.31	是	否	因宏观环境的影响，承诺人	卢郁炜、毅炜投资向上市公司支付现

	及补 偿	(有限 合伙)、 卢郁炜	式持有 新线中 视 51% 的股 权, 新 线中视 原股东 方承诺 新线中 视各会 计年度 的承诺 净利润 分别为 不低于 人民币 3,190 万元 (2017 年)、 人民币 4,150 万元 (2018 年)、 人民币 5400 万 元 (2019 年)。 若新线 中视在 业绩承 诺期内 任一会 计年度 实际净 利润未 达到承 诺净利 润, 原 股东需 对国旅 联合进 行补 偿。				本身资 金周转 困难	金 1,939.36 万元作为 补偿款, 且自 2019 年 6 月 11 日 起还需按 8%/年的 收益率向 上市公司 支付资金 占用费, 补偿款及 资金占用 费分 2 次 支付, 2019 年 12 月 31 日前支付 50%的应 付款项, 2020 年 6 月 30 日 前支付剩 余的款 项。
与首次公开 发行相关的 承诺								

与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	国旅联合股份有限公司	在法律法规许可情况下，公司将积极探索通过股权激励和员工持股计划等方式，增强公司活力。公司将进一步加强投资者关系管理，耐心做好与投资者的沟通，坚定投资者的信心。	2015.7.11	否	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

#### 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

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

## 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

1) 2019年3月29日，公司董事会2019年第四次临时会议审议通过《公司向江旅集团借款的议案》，同意公司向江旅集团借款人民币2,800万元。截止本报告期末，公司已收到全部借款。

2) 2019年6月26日，公司董事会2019年第六临时会议审议通过《关于公司向江旅集团借款的议案》，同意公司向江旅集团借款人民币1.5亿元。2019年7月30日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过该议案。

**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**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	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	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

	公司的关系			(协议签署日)				毕					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													
报告期末对子公司担保余额合计(B)					7,140,000.00								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					7,140,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)					1.32								
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

### 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

#### (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

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策及会计估计变更”。

**(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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**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：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
厦门当代旅游资源开发有限公司	57,936,660	57,936,660	0	0	非公开发行	2019年1月24日
北京金汇丰盈投资中心（有限	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行	2019年1月24日

合伙)						
合计	72,936,660	72,936,660	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,946
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (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: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	
江西省旅游集团 股份有限公司	73,556,106	73,556,106	14.57	0	质押	73,556,106	国有法 人
厦门当代旅游资 源开发有限公 司	0	57,936,660	11.47	0	质押	57,936,660	境内非 国有法 人
南京江宁国有资 产经营集团有 限公司	0	23,880,388	4.73	0	无	0	国有法 人
北京金汇丰盈投 资中心(有限 合伙)	0	15,000,000	2.97	0	质押	15,000,000	其他
杭州之江发展总 公司	0	11,392,273	2.26	0	无	0	国有法 人
华宝信托有限责 任公司一天高资 本17号单一资 金信托	0	8,581,187	1.70	0	无	0	其他
华宝信托有限责 任公司一天高资 本16号单一资 金信托	0	8,303,271	1.64	0	无	0	其他

银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	0	6,755,088	1.34	0	无	0	其他
上海大世界(集团)公司	0	6,284,685	1.24	0	无	0	国有法人
邱以根	0	5,048,214	1.00	0	无	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				
江西省旅游集团股份有限公司	73,556,106	人民币普通股	73,556,106				
厦门当代旅游资源开发有限公司	57,936,660	人民币普通股	57,936,660				
南京江宁国有资产经营集团有限公司	23,880,388	人民币普通股	23,880,388				
北京金汇丰盈投资中心(有限合伙)	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
杭州之江发展总公司	11,392,273	人民币普通股	11,392,273				
华宝信托有限责任公司一天高资本17号单一资金信托	8,581,187	人民币普通股	8,581,187				
华宝信托有限责任公司一天高资本16号单一资金信托	8,303,271	人民币普通股	8,303,271				
银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	6,755,088	人民币普通股	6,755,088				
上海大世界(集团)公司	6,284,685	人民币普通股	6,284,685				
邱以根	5,048,214	人民币普通股	5,048,214				
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京金汇丰盈投资中心(有限合伙)与厦门当代旅游资源开发有限公司签署了《一致行动协议》，成为当代旅游的一致行动人，合计持有公司72,936,660股股份，占公司总股本的比例为14.44%。						
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

### (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

新控股股东名称	江西省旅游集团股份有限公司
新实际控制人名称	江西省国有资产监督管理委员会
变更日期	2019年1月16日

指定网站查询索引及日期

2019 年 1 月 17 日的公司 2019-007 号公告：《国旅联合股份有限公司关于控股股东完成股份过户登记的公告》。

## 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

#### (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
曾少雄	董事长、董事会战略与投资委员会主任委员	选举
施亮	副董事长	选举
施代成	董事	选举
周付德	董事、董事会薪酬与考核委员会委员	选举
何新跃	董事、董事会战略与投资委员会委员	选举
彭承	董事、董事会战略与投资委员会委员、预算与审计委员会委员	选举
黄新建	独立董事、董事会预算与审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员	选举
翟颖	独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会提名委员会委员	选举
张旺霞	独立董事、提名委员会主任委员、董事会战略委员会与投资委员会委员、预算与审计委员会委员	选举
蔡丰	监事会主席	选举
丁伟杰	监事	选举
杨宇新	职工监事	选举
彭承	总经理、代财务总监	聘任
赵扬	副总经理、董事会秘书	聘任
施亮	董事长、代总经理	离任
施代成	副董事长	离任
王东红	董事	离任

陆邦一	董事、董事会秘书	离任
黄兴李	独立董事	离任
李晓光	独立董事	离任
吕晓峰	监事	离任
刘峭妹	职工监事	离任
连伟彬	副总经理、财务总监	离任
陈伟	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年2月15日，国旅联合召开2019年第一次临时股东大会，选举曾少雄、施亮、施代成、周付德、何新跃、彭承为公司董事，选举黄新建、翟颖、张旺霞为公司独立董事、选举蔡丰、丁伟杰为公司监事，公司的职工代表大会选举杨宇新为公司职工监事。同日，公司召开了董事会2019年第一次会议和监事会2019年第一次会议，选举曾少雄先生为公司第七届董事会董事长、施亮先生为公司副董事长，选举蔡丰先生担任公司第七届监事会主席。

2019年6月26日，国旅联合董事会召开2019年第六次临时会议，聘任彭承先生担任公司总经理、聘任赵扬先生担任公司副总经理兼董事会秘书，同时施亮先生不再暂行公司总经理职责，不再聘任陈伟先生担任公司副总经理，不再聘任连伟彬先生担任公司副总经理兼财务总监，不再聘任陆邦一先生担任公司董事会秘书。

2019年8月23日，国旅联合董事会召开2019年第八次临时会议，决定由公司总经理彭承先生代行公司财务总监职责。

### 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：国旅联合股份有限公司

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	七1	9,540,178.38	84,924,719.14
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	七5	145,957,644.45	93,511,060.35
应收款项融资			
预付款项	七7	40,596,887.76	26,160,050.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七8	258,211,207.37	277,247,424.40
其中：应收利息			
应收股利	七8	410,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七9	13,709,851.26	11,354,359.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七13	2,379,407.81	1,892,513.30
流动资产合计		470,395,177.03	495,090,128.04
<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			122,079,118.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七16	2,400,000.00	2,400,000.00

长期股权投资	七 17		
其他权益工具投资	七 18	118,994,876.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七 20	14,797,088.11	14,982,553.63
固定资产	七 21	24,959,161.78	27,169,434.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 26	3,637,690.89	3,831,756.00
开发支出			
商誉	七 28	81,437,050.81	81,437,050.81
长期待摊费用	七 29	3,025,375.30	7,574,389.52
递延所得税资产	七 30		
其他非流动资产			
非流动资产合计		249,251,243.70	259,474,302.29
资产总计		719,646,420.73	754,564,430.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 32	50,140,000.00	71,313,000.00
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	七 36	36,118,397.66	34,480,676.80
预收款项	七 37	9,711,516.72	7,655,225.30
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	七 38	2,073,368.72	6,844,259.65
应交税费	七 39	19,893,207.90	17,524,073.80
其他应付款	七 40	66,007,256.95	72,972,998.06
其中：应付利息	七 40	450,597.21	315,592.75
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		183,943,747.95	210,790,233.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		183,943,747.95	210,790,233.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七 53	504,936,660.00	504,936,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 55	355,331,642.36	355,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益	七 57	-11,069,765.34	-7,985,524.01
专项储备			
盈余公积	七 59	8,194,929.49	8,194,929.49
一般风险准备			
未分配利润	七 60	-417,092,048.82	-406,910,213.62
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		440,301,417.69	453,567,494.22
少数股东权益		95,401,255.09	90,206,702.50
所有者权益（或股东权益） 合计		535,702,672.78	543,774,196.72
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		719,646,420.73	754,564,430.33

法定代表人：曾少雄主管会计工作负责人：彭承会计机构负责人：彭承

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：国旅联合股份有限公司

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		96,996.26	69,989,793.49
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	十七 1		130,340.04
应收款项融资			

预付款项		332,329.57	729,757.02
其他应收款	十七 2	267,496,794.52	251,120,283.54
其中：应收利息			
应收股利	十七 2	410,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,801,020.04	1,460,656.82
流动资产合计		269,727,140.39	323,430,830.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			71,145,215.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,400,000.00	2,400,000.00
长期股权投资	十七 3	269,305,657.00	269,305,657.00
其他权益工具投资		68,918,435.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,078,216.98	12,720,693.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		508,790.60	502,328.36
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		353,211,100.50	356,073,893.72
资产总计		622,938,240.89	679,504,724.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	60,000,000.00
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			1,420,979.05
预收款项		5,959,023.82	6,944,488.14
合同负债			
应付职工薪酬		138,806.56	4,586,879.06
应交税费		24,001.17	51,717.31
其他应付款		46,810,351.51	59,102,974.57
其中：应付利息		91,066.42	
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		82,932,183.06	132,107,038.13
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		82,932,183.06	132,107,038.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		504,936,660.00	504,936,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,331,642.36	352,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益		-3,558,787.00	-1,332,007.90
专项储备			
盈余公积		4,278,623.57	4,278,623.57
未分配利润		-317,982,081.10	-312,817,231.53
所有者权益（或股东权益）合计		540,006,057.83	547,397,686.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		622,938,240.89	679,504,724.63

法定代表人：曾少雄 主管会计工作负责人：彭承 会计机构负责人：彭承

### 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		138,678,456.63	145,896,473.00
其中：营业收入	七 61	138,678,456.63	145,896,473.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		137,995,852.58	146,301,283.61

其中：营业成本	七 61	110,609,855.16	115,794,639.08
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	七 62	812,299.53	346,220.33
销售费用	七 63	589,007.57	798,251.53
管理费用	七 64	24,546,938.36	28,117,166.95
研发费用			
财务费用	七 66	1,437,751.96	1,245,005.72
其中：利息费用	七 66	1,858,022.62	3,530,243.87
利息收入	七 66	491,817.28	2,409,405.15
加：其他收益	七 67	61,597.42	
投资收益（损失以“-”号填列）	七 68	1,312,796.83	-1,721,633.18
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）	七 71	-5,038,954.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 72		-1,125,764.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 73	25,850.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,956,105.72	-3,252,208.19
加：营业外收入	七 74	1,198,194.13	1,342,878.18
减：营业外支出	七 75	463,188.52	193.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,221,100.11	-1,909,523.04
减：所得税费用	七 76	2,834,406.31	2,798,979.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,055,506.42	-4,708,502.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,055,506.42	-4,708,502.95
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		-9,986,939.05	-9,531,399.57

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,931,432.63	4,822,896.62
六、其他综合收益的税后净额		-3,084,241.33	10,177,574.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,084,241.33	10,177,574.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-3,084,241.33	10,177,574.50
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		-3,084,241.33	10,177,574.50
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		-8,139,747.75	5,469,071.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,071,180.38	646,174.93
归属于少数股东的综合收益总额		4,931,432.63	4,822,896.62
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0198	-0.0189
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0198	-0.0189

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：曾少雄主管会计工作负责人：彭承会计机构负责人：彭承

## 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	十七 4	948,515.39	5,685,419.82
减: 营业成本	十七 4	461,736.78	4,073,995.07
税金及附加		224,117.06	8,621.34
销售费用		135,737.68	117,449.35
管理费用		2,653,155.05	5,390,174.38
研发费用			
财务费用		931,396.31	2,815,558.13
其中: 利息费用		1,178,951.82	2,821,538.01
利息收入		259,895.80	18,167.48
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七 5	410,000.00	3,470,000.00
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)		-2,077,086.12	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-396,933.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,124,713.61	-3,647,311.92
加: 营业外收入		148,331.02	1,011,490.00
减: 营业外支出		188,466.98	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,164,849.57	-2,635,821.92
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,164,849.57	-2,635,821.92
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,164,849.57	-2,635,821.92
(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		-2,226,779.10	82,473.30
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-2,226,779.10	82,473.30
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		-2,226,779.10	82,473.30
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		-7,391,628.67	-2,553,348.62
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：曾少雄 主管会计工作负责人：彭承 会计机构负责人：彭承

### 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		115,889,907.09	165,950,169.80
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			21,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七 78	79,889,011.47	73,486,062.55
经营活动现金流入小计		195,778,918.56	239,457,232.35
购买商品、接受劳务支付的现金		138,465,788.99	153,576,901.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		18,903,676.59	16,982,469.02
支付的各项税费		6,356,208.49	10,723,459.41
支付其他与经营活动有关的现金	七 78	96,093,999.60	90,674,463.74
经营活动现金流出小计		259,819,673.67	271,957,293.26
经营活动产生的现金流量净额		-64,040,755.11	-32,500,060.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			83,327,493.89
取得投资收益收到的现金			410,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,574.44	
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	七 78		117,614.14
投资活动现金流入小计		167,574.44	83,855,108.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,000.00	1,004,137.39
投资支付的现金			112,460,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,000.00	113,464,137.39
投资活动产生的现金流量净额		62,574.44	-29,609,029.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			970,000.00
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		42,000,000.00	98,730,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七 78	28,000,000.00	670,000.00
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	100,370,000.00
偿还债务支付的现金		63,173,000.00	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,394,202.28	6,956,369.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七 78	16,589,255.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计		81,156,457.28	113,956,369.07
筹资活动产生的现金流量净额		-11,156,457.28	-13,586,369.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		97.19	305,695.35
五、现金及现金等价物净增加额		-75,134,540.76	-75,389,763.99
加：期初现金及现金等价物余额		84,674,719.14	184,748,996.06
六、期末现金及现金等价物余额		9,540,178.38	109,359,232.07

法定代表人：曾少雄 主管会计工作负责人：彭承 会计机构负责人：彭承

### 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		153,353.11	5,916,979.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		745,018.00	1,027,714.59
经营活动现金流入小计		898,371.11	6,944,694.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,544,892.34	15,339,021.99
支付给职工以及为职工支付的现金		8,024,856.96	5,376,642.06
支付的各项税费		236,005.90	156,300.79
支付其他与经营活动有关的现金		17,680,718.91	13,484,340.03
经营活动现金流出小计		27,486,474.11	34,356,304.87
经营活动产生的现金流量净额		-26,588,103.00	-27,411,610.31

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			69,537,615.87
取得投资收益收到的现金			3,470,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			73,007,615.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,000.00		27,859.95
投资支付的现金			91,480,000.00
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	105,000.00		91,507,859.95
投资活动产生的现金流量净额	-105,000.00		-18,500,244.08
<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	30,000,000.00		96,620,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	65,199,000.00		165,590,000.00
筹资活动现金流入小计	95,199,000.00		262,210,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00		89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,079,313.41		3,281,067.18
支付其他与筹资活动有关的现金	77,319,380.82		140,281,440.26
筹资活动现金流出小计	138,398,694.23		232,562,507.44
筹资活动产生的现金流量净额	-43,199,694.23		29,647,492.56
<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>	-69,892,797.23		-16,264,361.83
加：期初现金及现金等价物余额	69,989,793.49		16,534,048.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	96,996.26		269,687.10

法定代表人：曾少雄 主管会计工作负责人：彭承 会计机构负责人：彭承

## 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													
	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	504,936,660.00				355,331,642.36		-7,985,524.01		8,194,929.49		-406,910,213.62	453,567,494.22	90,206,702.50	543,774,196.72
加:会计政策变更											-194,896.15	-194,896.15	-187,253.16	-382,149.31
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	504,936,660.00				355,331,642.36		-7,985,524.01		8,194,929.49		-407,105,109.77	453,372,598.07	90,019,449.34	543,392,047.41

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-3,084,241 .33				-9,986,939. 05		-13,071,18 0.38	5,381,805 .75	-7,689,374 .63
(一) 综合收益总额						-3,084,241 .33				-9,986,939. 05		-13,071,18 0.38	4,931,432 .63	-8,139,747 .75
(二) 所有者投入和减少资本													450,373.1 2	450,373.12
1. 所有者投入的普通股													450,373.1 2	450,373.12
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														



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														
四、本期末余额	504,936,66 0.00				355,331,64 2.36	-11,069,76 5.34		8,194,929 .49		-417,092,04 8.82		440,301,41 7.69	95,401,25 5.09	535,702,67 2.78

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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	504,936,66 0.00				355,331,64 2.36	-13,934,29 3.11		8,194,929 .49		-323,319,65 6.40		531,209,28 2.34	91,540,52 1.05	622,749,80 3.39
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	504,936,660.00			355,331,642.36		-13,934,293.11		8,194,929.49		-323,319,656.40		531,209,282.34	91,540,521.05	622,749,803.39
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						10,177,574.50				-9,531,399.57		646,174.93	2,891,585.77	3,537,760.70
(一) 综合收益总额						10,177,574.50				-9,531,399.57		646,174.93	4,822,896.62	5,469,071.55
(二) 所有者投入和减少资本													1,008,689.15	1,008,689.15
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入														



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													
四、本期末余额	504,936,660.00			355,331,642.36	-3,756,718.61	8,194,929.49	-332,851,055.97	531,855,457.27	94,432,106.82	626,287,564.09			

法定代表人：曾少雄 主管会计工作负责人：彭承 会计机构负责人：彭承

### 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	504,936,660.00				352,331,642.36		-1,332,007.90		4,278,623.57	-312,817,231.53	547,397,686.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,936,660.00				352,331,642.36		-1,332,007.90		4,278,623.57	-312,817,231.53	547,397,686.50

										3	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,226,779.10			-5,164,849.57	-7,391,628.67
（一）综合收益总额							-2,226,779.10			-5,164,849.57	-7,391,628.67
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
四、本期期末余额	504,936,				352,331		-3,558,		4,278,6	-317,98	540,006

	660.00				,642.36		787.00		23.57	2,081.10	,057.83
--	--------	--	--	--	---------	--	--------	--	-------	----------	---------

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	504,936, 660.00				352,331 ,642.36		1,142,1 91.10		4,278,6 23.57	-284,80 2,180.3 1	577,886 ,936.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,936, 660.00				352,331 ,642.36		1,142,1 91.10		4,278,6 23.57	-284,80 2,180.3 1	577,886 ,936.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							82,473. 30			-2,635, 821.92	-2,553, 348.62
（一）综合收益总额							82,473. 30			-2,635, 821.92	-2,553, 348.62
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 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											
四、本期期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		1,224,664.40		4,278,623.57	-287,438,002.23	575,333,588.10

法定代表人：曾少雄主管会计工作负责人：彭承会计机构负责人：彭承

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

国旅联合股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1998年12月29日注册成立的股份有限公司，公司于2000年9月4日经中国证券监督管理委员会〔证监发行字（2000）120号文〕核准向社会公开发行普通股5,000万股。公司现股本总额50,493.666万股。

公司注册地及办公地址均为南京市江宁区汤山街道温泉路8号4幢。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业为商务服务业。主营业务包括：文体项目的投资及运营以及体育用品贸易；广告营销及活动策划与组织等业务。

公司经批准的经营范围为旅游产业投资，旅游信息咨询服务，酒店管理度度假区管理咨询，投资咨询，国内贸易，旅游电子商务，实物租赁，实业投资，股权投资，股权投资管理，体育运动项目经营（高危险性体育项目除外），体育赛事组织服务，文化、艺术活动策划，组织文化艺术交流活动（不含演出），承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司子公司情况详见财务报表附注“六、合并范围的变更”及附注“七、在其他主体中的权益”所述。

### 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

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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

#### 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，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本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，经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差额，计入当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

##### 5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理

## 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

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 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：①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；②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：①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；②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；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

#### ①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。

#### ②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。

#### ③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

#### ①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。

#### ②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：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③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：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②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：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②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。

## 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

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：

(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算

利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：广告营销业务

应收账款组合2：广告类产品销售业务

应收账款组合3：文体服务业务

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 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

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的其他应收款项进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

本公司对于其他应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

**15. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、周转材料、物料用品、其他等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**16. 合同资产**

## (1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 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

**19. 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

**20. 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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

## 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长

期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 22. 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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	年限平均法	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	8-15	3.00	6.47-12.13
电子设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

### (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

**24. 在建工程**

□适用 √不适用

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2. 资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1. 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

**2. 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用 F 成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**34. 预计负债**√适用  不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**35. 租赁负债** 适用  不适用**36. 股份支付** 适用  不适用**37. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**√适用  不适用**1. 销售商品收入确认和计量原则**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**2. 提供劳务的收入确认和计量原则**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体确认原则

(1) 旅游服务业：本公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的权利时，确认门票收入、旅游客运收入、旅游团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。

(2) 酒店服务业：本公司在酒店服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的权利时，确认酒店住宿收入及其他提供酒店服务收入的实现。

(3) 广告营销业务：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后根据广告实际投放量确认，或按照合同约定，相关服务已提供完毕，经与客户确认相关劳务成果时确认收入实现。

### 3. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41. 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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

#### 44. 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)
应收票据和应收账款分开列示	财政部通知	应收账款 93,511,060.35
应付票据和应付账款分开列示	财政部通知	应付账款 34,480,676.80

其他说明：

1、财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

2、新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，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 年年初留存收益或其他综合收益。

3、根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## (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	84,924,719.14	84,924,719.14	
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	93,511,060.35	93,128,911.04	-382,149.31
应收款项融资			
预付款项	26,160,050.92	26,160,050.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	277,247,424.40	277,247,424.40	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	11,354,359.93	11,354,359.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	1,892,513.30	1,892,513.30	
流动资产合计	495,090,128.04	494,707,978.73	-382,149.31
<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	122,079,118.14		-122,079,118.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,400,000.00	2,400,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资		122,079,118.14	122,079,118.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,982,553.63	14,982,553.63	
固定资产	27,169,434.19	27,169,434.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,831,756.00	3,831,756.00	
开发支出			
商誉	81,437,050.81	81,437,050.81	
长期待摊费用	7,574,389.52	7,574,389.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	259,474,302.29	259,474,302.29	
资产总计	754,564,430.33	754,182,281.02	-382,149.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	71,313,000.00	71,313,000.00	
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	34,480,676.80	34,480,676.80	
预收款项	7,655,225.30	7,655,225.30	
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	6,844,259.65	6,844,259.65	
应交税费	17,524,073.80	17,524,073.80	
其他应付款	72,972,998.06	72,972,998.06	
其中：应付利息	315,592.75	315,592.75	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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	210,790,233.61	210,790,233.61	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	210,790,233.61	210,790,233.61	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	504,936,660.00	504,936,660.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	355,331,642.36	355,331,642.36	
减：库存股			
其他综合收益	-7,985,524.01	-7,985,524.01	
专项储备			
盈余公积	8,194,929.49	8,194,929.49	
一般风险准备			
未分配利润	-406,910,213.62	-407,105,109.77	-194,896.15
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	453,567,494.22	453,372,598.07	-194,896.15
少数股东权益	90,206,702.50	90,019,449.34	-187,253.16
所有者权益（或股东权益） 合计	543,774,196.72	543,392,047.41	-382,149.31
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	754,564,430.33	754,182,281.02	-382,149.31

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产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	69,989,793.49	69,989,793.49	

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	130,340.04	130,340.04	
应收款项融资			
预付款项	729,757.02	729,757.02	
其他应收款	251,120,283.54	251,120,283.54	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,460,656.82	1,460,656.82	
流动资产合计	323,430,830.91	323,430,830.91	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	71,145,215.02		-71,145,215.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,400,000.00	2,400,000.00	
长期股权投资	269,305,657.00	269,305,657.00	
其他权益工具投资		71,145,215.02	71,145,215.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,720,693.34	12,720,693.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	502,328.36	502,328.36	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	356,073,893.72	356,073,893.72	
资产总计	679,504,724.63	679,504,724.63	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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	1,420,979.05	1,420,979.05	
预收款项	6,944,488.14	6,944,488.14	

合同负债			
应付职工薪酬	4,586,879.06	4,586,879.06	
应交税费	51,717.31	51,717.31	
其他应付款	59,102,974.57	59,102,974.57	
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	132,107,038.13	132,107,038.13	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	132,107,038.13	132,107,038.13	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	504,936,660.00	504,936,660.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	352,331,642.36	352,331,642.36	
减：库存股			
其他综合收益	-1,332,007.90	-1,332,007.90	
专项储备			
盈余公积	4,278,623.57	4,278,623.57	
未分配利润	-312,817,231.53	-312,817,231.53	
所有者权益（或股东权益）合计	547,397,686.50	547,397,686.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	679,504,724.63	679,504,724.63	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产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

**45. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	5%、6%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的增值税计征	5%
房产税	房产原值的70%	1.2%
房产税	房租收入	12%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京新线中视文化传播有限公司	15
北京粉丝科技有限公司	15

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司下属子公司北京新线中视文化传播有限公司于2016年12月22日取得了编号为“GR201611005640”的《高新技术企业证书》，有效期3年；下属子公司北京粉丝科技有限公司于2017年10月25日取得了编号为“GR201711002729”的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家关于高新技术企业相关税收优惠政策，北京新线中视文化传播有限公司和北京粉丝科技有限公司适用15%的企业所得税税率。

**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	108,664.83	69,751.57
银行存款	9,407,912.44	84,776,762.49
其他货币资金	23,601.11	78,205.08
合计	9,540,178.38	84,924,719.14

其中：存放在境外的款项总额	26,429.76	25,755.08
---------------	-----------	-----------

其他说明：

无

## 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	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	109,218,563.79
6 个月至 1 年	23,908,772.04
1 年以内小计	133,127,335.83
1 至 2 年	11,996,220.85
2 至 3 年	3,873,098.04
3 年以上	
3 至 4 年	127,835.74
4 至 5 年	110,000.00
5 年以上	

合计	149,234,490.46
----	----------------

## (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	149,234,490.46	100	3,276,846.01	6.05	145,957,644.45	95,596,772.79	100	2,467,861.75	2.58	93,128,911.04
其中：										
组合1：广告营销业务	104,804,499.27	70.23	1,815,757.89	1.74	102,988,741.38	42,450,662.58	44.41	1,126,993.73	2.65	41,323,668.85

组合 2: 广告类产品销售业务	43,856,263.25	29.39	1,455,268.46	3.32	42,400,994.79	52,984,092.15	55.42	1,339,237.76	2.53	51,644,854.39
组合 3: 文体服务业务	573,727.94	0.38	5,819.66	0.99	567,908.28	162,018.06	0.17	1,630.26	1.01	160,387.80
合计	149,234,490.46	/	3,276,846.01	/	145,957,644.45	95,596,772.79	/	2,467,861.75	/	93,128,911.04

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 1: 广告营销业务

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 (%)
6 个月以内	94,872,430.60	1,032,679.39	1.09
6 个月至 1 年	5,099,516.23	296,185.54	5.81
6 个月至 1 年	4,830,836.66	485,177.18	10.04
2 至 3 年	1,715.78	1,715.78	100
合计	104,804,499.27	1,815,757.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: ②组合 2: 广告类产品销售业务

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 (%)
6 个月以内	14,346,133.19	62,945.15	0.44
6 个月至 1 年	18,236,329.87	397,290.50	2.18
1 至 2 年	7,164,684.19	370,069.04	5.17
2 至 3 年	3,871,280.26	387,128.03	10.00

3 至 4 年	127,835.74	127,835.74	100.00
4 至 5 年	110,000.00	110,000.00	100.00
合计	43,856,263.25	1,455,268.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3：文体服务业务

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	572,925.94	5,729.26	1.00
1 至 2 年	700.00	70.00	10.00
2 至 3 年	102.00	20.40	20.00
合计	573,727.94	5,819.66	

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	
按组合计提坏账准备	2,467,861.75	808,984.26			3,276,846.01
合计	2,467,861.75	808,984.26			3,276,846.01

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
网易（杭州）网络有限公司	23,842,021.37	15.98	294,285.68

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津新力互动广告有限公司	12,280,794.10	8.23	191,513.20
北京天健在线科技有限公司	12,000,000.00	8.04	124,800.00
上海纷麦文化传播有限公司	9,323,244.00	6.25	203,246.72
福建网龙计算机网络信息技术有限公司	6,068,038.00	4.07	63,107.60
合计	63,514,097.47	42.56	876,953.20

## (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	38,784,121.26	95.53	24,715,864.44	94.48
1至2年	1,678,177.65	4.13	1,366,739.60	5.22
2至3年	134,588.85	0.33	77,446.88	0.30
3年以上				
合计	40,596,887.76	100.00	26,160,050.92	100.00

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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北今日头条科技有限公司	5,631,839.45	13.87
三门峡伊梅文化传播有限公司	5,603,773.58	13.80
广州艺洲人品牌管理股份有限公司	2,853,333.33	7.03
上海东方梦工厂文化传播有限公司	2,757,864.08	6.79

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京玩家盟网络科技有限公司	2,085,966.63	5.14
合计	18,932,777.07	46.64

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	410,000.00	
其他应收款	257,801,207.37	277,247,424.40
合计	258,211,207.37	277,247,424.40

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具投资持有期间的投资收益-哈尔滨均信投资担保股份有限公司	410,000.00	
合计	410,000.00	

#### (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	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	170,224,630.91
1 至 2 年	68,991,913.86
2 至 3 年	1,732,111.37
3 年以上	
3 至 4 年	1,987,465.01
4 至 5 年	614,792.71
5 年以上	227,778,222.45
合计	471,329,136.31

## (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
员工往来及备用金	10,217,662.82	3,904,834.29
资金拆借往来	306,396,330.86	233,069,929.57
其他单位一般性往来	154,715,142.63	249,492,935.51
合计	471,329,136.31	486,467,699.37

## (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	6,765,919.50		202,454,355.47	209,220,274.97
2019年1月1日余额在本期	6,765,919.50		202,454,355.47	209,220,274.97
--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	4,307,653.97			4,307,653.97

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	11,073,573.47		202,454,355.47	213,527,928.94

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	
单项计提	202,454,355.47				202,454,355.47
按组合计提	6,765,919.50	4,307,653.97			11,073,573.47
合计	209,220,274.97	4,307,653.97			213,527,928.94

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
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	资金拆借往来及逾期委托贷款	98,082,416.79	5年以上	20.81	74,482,416.79
北京颐锦酒店有限公司	资金拆借往来	69,602,183.47	5年以上	14.77	69,602,183.47
上海渠聚广告有限公司	单位一般性往来	53,092,322.12	6个月-1年	11.26	100,000.00
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5年以上	9.18	43,289,160.00
中奥国联(北京)文化发展有限公司	资金拆借往来	26,688,895.83	1-3年	5.66	2,668,889.58
合计	/	290,754,978.21	/	61.68	190,142,649.84

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	4,533,250.04		4,533,250.04	3,177,773.31		3,177,773.31
周转材料	9,131,930.26		9,131,930.26	8,131,915.66		8,131,915.66
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	44,670.96		44,670.96	44,670.96		44,670.96
合计	13,709,851.26		13,709,851.26	11,354,359.93		11,354,359.93

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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
增值税留抵税额	2,379,407.81	1,890,468.92
其他预交税费		2,044.38
合计	2,379,407.81	1,892,513.30

其他说明：

无

## 14、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

## 15、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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
第十三届冬运会项目投资款	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
电子竞技嘉年华项目投资款	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00		
合计	10,900,000.00	8,500,000.00	2,400,000.00	10,900,000.00	8,500,000.00	2,400,000.00	/

## (2) 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			8,500,000.00	8,500,000.00
2019年1月1日余额在本期			8,500,000.00	8,500,000.00
--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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			8,500,000.00	8,500,000.00

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企										

业											
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	1,191,601.67									1,191,601.67	1,191,601.67
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	2,539,263.53									2,539,263.53	2,539,263.53
小计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20
合计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20

其他说明

无

## 18、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
大中华金融股份有限公司	20,076,440.89	20,933,903.12
哈尔滨均信投资担保股份有限公司	5,773,131.00	7,999,910.10
北京八达岭野生动物世界有限公司	18,645,304.92	18,645,304.92
北京颐锦酒店有限公司		
宜昌三峡金山船务有限公司		
北京猫眼视觉科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
南通慕华股权投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
北京微赛时代体育科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海茂碧信息科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
北京发源地文化传播有限公司		
北京库里教育科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
成都武侯联云体育文娱股权投资基金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	118,994,876.81	122,079,118.14

### (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

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、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	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	18,143,689.89	18,143,689.89
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	18,143,689.89	18,143,689.89
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	3,161,136.26	3,161,136.26
2. 本期增加金额	185,465.52	185,465.52
(1) 计提或摊销	185,465.52	185,465.52
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	3,346,601.78	3,346,601.78
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	14,797,088.11	14,797,088.11
2. 期初账面价值	14,982,553.63	14,982,553.63

**(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

**21、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	24,959,161.78	27,169,434.19
固定资产清理		
合计	24,959,161.78	27,169,434.19

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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	20,939,982.48	222,790.00	15,516,254.23	2,751,413.55	1,055,217.38	40,485,657.64
2. 本期增加金额			318,137.93	122,718.84	55,584.06	496,440.83
(1) 购置				56,070.34	55,584.06	111,654.40
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			318,137.93	66,648.50		384,786.43
3. 本期减少金额			2,816,777.78	50,049.97	26,792.29	2,893,620.04
(1) 处置或报废			2,816,777.78	50,049.97	26,792.29	2,893,620.04
4. 期末余额	20,939,982.48	222,790.00	13,017,614.38	2,824,082.42	1,084,009.15	38,088,478.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,610,104.76	215,120.71	8,023,334.20	1,970,950.84	496,712.94	13,316,223.45
2. 本期增加金额	397,085.28	921.16	1,046,329.52	183,295.29	80,303.36	1,707,934.61
(1) 计提	397,085.28	921.16	1,046,329.52	183,295.29	80,303.36	1,707,934.61
3. 本期减少金额			1,867,054.31	13,502.42	14,284.69	1,894,841.42
(1) 处置或报废			1,867,054.31	13,502.42	14,284.69	1,894,841.42
4. 期末余额	3,007,190.04	216,041.87	7,202,609.41	2,140,743.71	562,731.61	13,129,316.64
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	17,932,792.44	6,748.13	5,815,004.97	683,338.71	521,277.54	24,959,161. 78
2. 期初账面 价值	18,329,877.72	7,669.29	7,492,920.03	780,462.71	558,504.44	27,169,434. 19

**(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

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(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

**23、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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、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	计算机软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,523,682.76	136,000.00	2,975,987.00	5,635,669.76
2. 本期增加金额	16,120.69		42,692.31	58,813.00
(1) 购置	16,120.69		42,692.31	58,813.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	42,692.31			42,692.31
(1) 处置	42,692.31			42,692.31
4. 期末余额	2,497,111.14	136,000.00	3,018,679.31	5,651,790.45
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,558,975.50	136,000.00	108,938.26	1,803,913.76
2. 本期增加金额	130,793.27		88,084.84	218,878.11
(1) 计提	130,793.27		88,084.84	218,878.11
3. 本期减少金额	8,692.31			8,692.31
(1) 处置	8,692.31			8,692.31
4. 期末余额	1,681,076.46	136,000.00	197,023.10	2,014,099.56
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	816,034.68		2,821,656.21	3,637,690.89
2. 期初账面价值	964,707.26		2,867,048.74	3,831,756.00

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

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门风和水航海文化发展有限公司	3,890,312.70					3,890,312.70
北京新线中视文化传播有限公司	88,315,495.52					88,315,495.52
北京粉丝科技有限公司	25,540,385.74					25,540,385.74
厦门海之风游艇有限公司	3,027,087.55					3,027,087.55
合计	120,773,281.51					120,773,281.51

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门风和水航海文化发展有限公司	3,890,312.70					3,890,312.70
北京新线中视文化传播有限公司	32,418,830.45					32,418,830.45
厦门海之风游艇有限公司	3,027,087.55					3,027,087.55
合计	39,336,230.70					39,336,230.70

## (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

## 29、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
腾讯邮箱服务费	12,913.49		5,959.98		6,953.51
风和水航海会装修	1,346,346.17		200,031.24		1,146,314.93
办公室装修	1,103,115.37	227,652.20	208,660.71		1,122,106.86
版权使用费	4,818,854.10	750,000.00		4,818,854.10	750,000.00
帆船码头修缮	293,160.39			293,160.39	
合计	7,574,389.52	977,652.20	414,651.93	5,112,014.49	3,025,375.30

其他说明:

无

## 30、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

## (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

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	251,151,223.54	246,112,268.55
可抵扣亏损	67,239,313.15	62,690,881.12
合计	318,390,536.69	308,803,149.67

## (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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		8,688,407.75	
2019 年度	2,090,333.77	2,090,333.77	
2020 年度	13,421,586.97	13,421,586.97	

2021 年度	17,160,837.06	17,160,837.06	
2022 年度	21,329,715.57	21,329,715.57	
2023 年度	13,236,839.78		
合计	67,239,313.15	62,690,881.12	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、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	7,140,000.00	7,140,000.00
保证借款	43,000,000.00	63,600,000.00
信用借款		573,000.00
合计	50,140,000.00	71,313,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：抵押借款 714.00 万元，系本公司下属子公司国旅联合户外文化旅游发展有限公司向厦门农村商业银行股份有限公司思明支行借入，由本公司以位于厦门市湖里区嘉禾路 386 号之二 2101 单元房屋（闽（2016）厦门市不动产权第 0084162 号）提供抵押担保。

注 2：保证借款包括：（1）本公司向南京银行和会街支行借入 3,000.00 万元，由江西省旅游集团股份有限公司为该借款提供最高额担保；（2）本公司下属子公司北京粉丝科技有限公司向中国建设银行北京光华支行借入 300.00 万元流动资产贷款，由吕军提供保证担保；（3）本公司下属子公司北京新线中视文化传播有限公司向北京银行南昌红谷滩支行借入 1,000.00 万元流动资产贷款，由江西省旅游集团股份有限公司为该借款提供最高额担保。

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

**36、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（含1年）	30,110,426.80	30,707,491.78
1年以上	6,007,970.86	3,773,185.02
合计	36,118,397.66	34,480,676.80

**(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
芝麻街品牌管理服务（上海）有限公司	2,500,000.00	业务尚未结束
合计	2,500,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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（含1年）	3,683,543.56	1,040,688.85
1年以上	6,027,973.16	6,614,536.45
合计	9,711,516.72	7,655,225.30

**(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
预收会员度假权益款	4,169,930.85	分时度假会员预存款
预售消费卡	1,340,865.85	客户尚未消费
合计	5,510,796.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	2,529,406.15	13,252,950.52	13,761,279.15	2,021,077.52
二、离职后福利-设定提存	36,201.00	798,151.40	782,061.20	52,291.20

计划				
三、辞退福利	4,278,652.50		4,278,652.50	
合计	6,844,259.65	14,051,101.92	18,821,992.85	2,073,368.72

## (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	2,431,677.45	12,169,888.26	12,640,051.47	1,961,514.24
二、职工福利费	62,510.00	47,663.42	109,903.42	270.00
三、社会保险费	25,549.70	436,780.68	425,869.10	36,461.28
其中：医疗保险费	22,136.30	387,907.21	378,195.03	31,848.48
工伤保险费	1,639.24	8,756.41	8,520.21	1,875.44
生育保险费	1,774.16	40,117.06	39,153.86	2,737.36
四、住房公积金	9,669.00	598,618.16	585,455.16	22,832.00
合计	2,529,406.15	13,252,950.52	13,761,279.15	2,021,077.52

## (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	34,878.70	771,387.46	755,888.26	50,377.90
2、失业保险费	1,322.30	26,763.94	26,172.94	1,913.30
合计	36,201.00	798,151.40	782,061.20	52,291.20

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	12,495,807.81	9,229,245.39
消费税		
营业税		
企业所得税	6,615,806.29	7,706,775.10
个人所得税	115,419.82	84,534.82
城市维护建设税	247,907.06	78,292.06
房产税	19,508.23	58,998.18
土地使用税	123,520.02	123,848.73
教育费附加	141,721.37	60,782.75
其他税费	133,517.30	181,596.77
合计	19,893,207.90	17,524,073.80

其他说明：

无

**40、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	450,597.21	315,592.75
应付股利		
其他应付款	65,556,659.74	72,657,405.31
合计	66,007,256.95	72,972,998.06

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	450,597.21	315,592.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	450,597.21	315,592.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□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
员工及个人往来	4,067,232.85	1,048,256.80
其他单位往来	61,489,426.89	71,609,148.51
合计	65,556,659.74	72,657,405.31

**(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

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、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

**47、租赁负债**适用 不适用**48、长期应付款****项目列示**适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、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**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、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	504,936,660.00						504,936,660.00

**其他说明：**

无

**54、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

## 55、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）	348,712,424.20			348,712,424.20
其他资本公积	6,619,218.16			6,619,218.16
合计	355,331,642.36			355,331,642.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、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					税后归属于少数股东	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		
一、	-7,985,524.0	-3,084,241.3				-3,084,241.3		-11,069,765.3

不能重分类进损益的其他综合收益	1	3				3		4
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	-7,985,524.0 1	-3,084,241.3 3				-3,084,241.3 3		-11,069,765.3 4

益工具 投资公允 价值变动								
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								
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								
他债权投资信用减值准备								

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	-7,985,524.01	-3,084,241.33				-3,084,241.33	-11,069,765.34

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	8,194,929.49			8,194,929.49
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,194,929.49			8,194,929.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、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	-406,910,213.62	-323,319,656.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-194,896.15	
调整后期初未分配利润	-407,105,109.77	-323,319,656.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,986,939.05	-9,531,399.57
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-417,092,048.82	-332,851,055.97

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-194,896.15 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。

## 61、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	138,024,667.77	110,115,871.86	143,076,087.49	115,207,149.02
其他业务	653,788.86	493,983.30	2,820,385.51	587,490.06
合计	138,678,456.63	110,609,855.16	145,896,473.00	115,794,639.08

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、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		15,000.00
城市维护建设税	264,022.63	99,600.82
教育费附加	148,664.91	67,018.81
资源税		
房产税	92,555.17	152,554.19
土地使用税	201,938.67	4,466.52
车船使用税	6,160.00	1,600.00
印花税	13,662.17	5,979.99
其他	85,295.98	
合计	812,299.53	346,220.33

其他说明：

无

## 63、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
职工薪酬	226,739.14	433,926.17
能源费用	90,817.86	1,452.79
折旧摊销	20,027.98	65,056.16
物料消耗	2,496.80	
一般行政开支	221,744.63	297,816.41
其他	27,181.16	
合计	589,007.57	798,251.53

其他说明：

无

## 64、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
职工薪酬	11,994,902.21	16,125,915.64
能源支出		44,844.83
折旧摊销	1,212,410.24	1,702,664.25
一般行政支出	9,634,166.74	8,161,078.99
中介机构费用	1,447,697.76	1,337,618.64

其他	257,761.41	745,044.60
合计	24,546,938.36	28,117,166.95

其他说明：

无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、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
利息费用	1,858,022.62	3,530,243.87
减：利息收入	-491,817.28	-2,409,405.15
汇兑损失		
减：汇兑收益	-97.19	
手续费支出	71,643.81	124,167.00
合计	1,437,751.96	1,245,005.72

其他说明：

无

#### 67、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
增值税补助	61,597.42	
合计	61,597.42	

其他说明：

无

#### 68、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	902,796.83	
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		-1,721,633.18
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	410,000.00	
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		
合计	1,312,796.83	-1,721,633.18

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、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		
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
坏账损失	-5,038,954.99	
合计	-5,038,954.99	

其他说明：

无

#### 72、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		-1,125,764.40
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		

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		-1,125,764.40

其他说明：

无

### 73、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	25,850.97	
合计	25,850.97	

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、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			
其中：固定资产处置利得			
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	500,000.00	25,694.20	500,000.00
其他	698,194.13	1,317,183.98	698,194.13
合计	1,198,194.13	1,342,878.18	1,198,194.13

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税返还		22,885.43	与收益相关
稳岗补贴		1,808.77	与收益相关
软件扶持基金		1,000.00	与收益相关
厦门市体育机关围棋 财政补贴	500,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、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			
其中：固定资产处置 损失			
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	463,188.52	193.03	463,188.52
合计	463,188.52	193.03	463,188.52

其他说明：

无

## 76、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	2,834,406.31	2,798,979.91
递延所得税费用		
合计	2,834,406.31	2,798,979.91

### (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	-2,221,100.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	2,835,076.05
调整以前期间所得税的影响	-669.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	2,834,406.31

其他说明:

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

**78、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
收到其他与经营活动有关的现金		
其中:收到的往来款、押金、预收款等	78,689,766.39	73,022,488.05
租赁收入等	469,805.64	463,574.50
政府补助	729,439.44	
合计	79,889,011.47	73,486,062.55

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
支付其他与经营活动有关的现金		
其中:企业间往来	83,948,944.72	60,480,000.00
费用支出	11,681,866.36	30,194,463.74
营业外支出	463,188.52	
合计	96,093,999.60	90,674,463.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并增加的现金		117,614.14
合计		117,614.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位往来款	28,000,000.00	670,000.00
合计	28,000,000.00	670,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
支付其他单位往来款	16,589,255.00	18,000,000.00
合计	16,589,255.00	18,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	-5,055,506.42	-4,708,502.95
加：资产减值准备	5,038,954.99	1,125,764.40

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,707,934.61	2,139,357.90
无形资产摊销	218,878.11	89,562.08
长期待摊费用摊销	414,651.93	1,762,146.47
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)	-25,850.97	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,858,022.62	1,172,055.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,312,796.83	1,721,633.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-2,355,491.33	-4,766,215.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-67,265,570.25	-7,984,465.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,736,018.43	-23,051,396.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,040,755.11	-32,500,060.91
<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	9,540,178.38	109,359,232.07
减: 现金的期初余额	84,674,719.14	184,748,996.06
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	-75,134,540.76	-75,389,763.99

## (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	9,540,178.38	84,674,719.14
其中: 库存现金	108,664.83	69,751.57

可随时用于支付的银行存款	9,407,912.44	84,526,762.49
可随时用于支付的其他货币资 金	23,601.11	78,205.08
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	9,540,178.38	84,674,719.14
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

### 80、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

### 81、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	10,570,781.53	借款抵押
无形资产		
合计	10,570,781.53	/

其他说明：

无

### 82、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

### 83、套期

适用 不适用

**84、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
增值税补助	61,597.42	其他收益	61,597.42
厦门市体育机关围棋财政补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海翊韵信息科技有限公司	2019年5月12日	1.00	51%	购买	2019年5月12日	股权转让协议、工商变更信息	30,589,806.58	1,185,537.66

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海翊韵信息科技有限公司
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	468,755.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-468,754.69

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海翊韵信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	8,395,589.42	8,395,589.42
货币资金	524,154.52	524,154.52
应收款项	6,888,546.46	6,888,546.46
预付款项	565,807.85	565,807.85
其他应收款	69,728.01	69,728.01
存货	42,524.57	42,524.57
固定资产	304,828.01	304,828.01
负债：	7,476,460.61	7,476,460.61
应付款项	4,243,717.34	4,243,717.34
预收款项	2,892,500.00	2,892,500.00
应付职工薪酬	82,220.40	82,220.40
应交税费	226,001.84	226,001.84
递延所得税负债	32,021.03	32,021.03
净资产	919,128.81	919,128.81
减：少数股东权益	450,373.12	450,373.12
取得的净资产	468,755.69	468,755.69

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河北国鸿文化发展股份有限公司	0.00	60.00	协议转让	2019 年 2 月 26 日	股权转让协议	902,796.83						

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	
南京颐锦酒店管理有限公司	南京市	南京市	餐饮服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
南京颐尚酒店管理有限公司	南京市	南京市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
宜昌国旅联合颐锦商务会所有限公司	宜昌市	宜昌市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
海南颐锦酒店管理有限公司	海口市	海口市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
南京国旅联合旅行社有限责任公司	南京市	南京市	旅游服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合体育发展有限公司	北京市	北京市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	厦门市	厦门市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合(香港)投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
苏州国旅联合文体投资中心(有限合伙)	苏州市	苏州市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
浙江国旅联合文化体育发展有限公司	杭州市	浙江	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
厦门风和水航海文化发展有限公司	厦门市	厦门市	文体服务		60.00	通过购买及增资方式取得
厦门捷船游艇有限	厦门市	厦门市	文体服务		90.00	通过设立或投资等方式

公司						取得
厦门海之风游艇有限公司	厦门市	厦门市	文体服务		55.00	通过购买及增资方式取得
霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司	伊犁州	伊犁州	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
北京新线中视文化传播有限公司	北京市	北京市	广告营销	51.00		通过购买及增资方式取得
海南新线中视网络科技有限公司	澄迈县	海南省	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
上海翊韵信息科技有限公司	上海市	上海市	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
北京粉丝科技有限公司	北京市	北京市	广告营销	51.00		通过购买及增资方式取得
小黄人网络科技有限公司(上海)有限公司	上海市	上海市	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
粉丝时代文化传媒(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	广告营销		80.00	通过购买及增资方式取得
粉丝商业管理(北京)有限公司	北京市	北京市	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
身临其境互动娱乐(上海)有限公司	上海市	上海市	广告营销		51.00	通过设立或投资等方式取得
北京宏联国康健康科技有限公司	北京市	北京市		100.00		通过设立或投资等方式取得

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：  
无

## (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
北京新线中视文化传播有限公司	49.00%	4,879,439.72		44,964,203.56
北京粉丝科技有限公司	49.00%	495,086.87		44,327,612.18

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	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
北京新线中视文化传播有限公司	205,198,011.35	621,072.68	205,819,084.03	113,012,116.72		165,044,652.39	267,840.18	165,312,492.57	82,831,839.51	

司											
北京粉丝科技有限公司	91,264,229.32	5,553,163.28	96,817,392.60	22,299,316.29	22,299,316.29	85,311,566.89	10,012,545.48	95,324,112.37	20,990,398.59		20,990,398.59

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
北京新线中视文化传播有限公司	114,961,252.24	10,257,732.43	10,257,732.43	-41,964,854.76	117,377,523.89	11,200,206.00	11,200,206.00	7,126,553.21
北京粉丝科技有限公司	20,904,521.68	1,381,296.22	1,381,296.22	2,625,644.84	17,627,622.75	-620,867.60	-620,867.60	-10,464,582.29

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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	30.00		权益法
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	投资管理	30.00		权益法
中奥国联(北京)文化发展有限公司	北京市	北京市	文体投资		40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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			
	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	合计
<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	25,849,571.89		93,145,304.92	118,994,876.81
(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>	25,849,571.89		93,145,304.92	118,994,876.81
(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

其他权益工具投资中第一层次公允价值计量项目为持有新三板公司哈尔滨均信投资担保股份和香港联交所上市公司大中华金融股份有限公司的股权，其公允价值变动由股价变动计算。

**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

其他权益工具投资系投资不构成控制、共同控制和重大影响，无活跃市场报价的项目，具体投资见财务报表附注“五、合并财务报表重要项目注释”第“九、其他权益工具投资”。

其中投资北京颐锦酒店有限公司、宜昌三峡金山船务有限公司、北京发源地文化传播有限公司、北京库里教育科技有限公司的公允价值参考被投资单位期末净资产确定，投资其他公司的公允价值参考初始投资成本确定。

**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

**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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省旅游集团股份有限公司	南昌市	商务服务业	100,000.00	14.57	14.57

注：2018年6月29日，江旅集团与当代资管签订协议，通过协议转让的方式受让当代资管所持公司14.57%股份，并于2019年1月16日完成股份过户登记，江旅集团成为公司第一大股东及控股股东，江西省国有资产监督管理委员会成为公司实际控制人。

2019年3月18日，厦门当代旅游资源开发有限公司（以下简称“当代旅游”）、北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）（以下简称“金汇丰盈”）分别与江旅集团签署了《股份转让协议》。根据上述协议，当代旅游将所持公司无限售流通股57,936,660股（对应公司股份比例为11.47%）、金汇丰盈将所持公司无限售流通股15,000,000股（对应公司股份比例为2.97%）分别转让给江旅集团。本次交易完成后，江旅集团将累计持有国旅联合股份146,492,766股，占公司总股本的29.01%，当代旅游、金汇丰盈将不再持有公司股份。本次交易尚在进行中。

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江西省国资委

其他说明：

无

## 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

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
江西省旅游集团股份有限公司	本公司现第一大股东
厦门当代投资集团有限公司	受同一原最终控制人控制
厦门当代资产管理有限公司	本公司原第一大股东
鹰潭市当代投资集团有限公司	受同一原最终控制人控制
樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）	非全资子公司少数股东
卢郁炜	非全资子公司少数股东之实际控制人
周士敏	非全资子公司少数股东
黄丽清	非全资子公司少数股东之一致行动人
李峰	非全资子公司少数股东
吕军	非全资子公司少数股东之实际控制人
粉丝投资控股（北京）有限公司	非全资子公司少数股东
北京汉博赢创商业管理有限公司	非全资子公司少数股东
中奥国联（北京）文化发展有限公司	全资子公司之联营企业
江苏工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）	本公司下属全资子公司作为有限合伙人的合伙企业

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

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹰潭市当代投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年12月26日	2019年4月24日	是
鹰潭市当代投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年4月28日	2019年4月28日	是
江西省旅游集团股份有限公司	30,000,000.00	2019年4月30日	2020年4月30日	否
江西省旅游集团股份有限公司	10,000,000.00	2019年6月20日	2021年6月19日	否

吕军	1,000,000.00	2018年12月4日	2019年12月4日	否
吕军	2,000,000.00	2018年4月4日	2019年4月4日	是
黄丽清	630,000.00	2018年8月30日	2020年8月30日	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

江西省旅游集团股份有限公司担保对象为本公司及本公司非全资子公司北京新线中视文化传播有限公司；吕军担保对象为本公司非全资子公司北京粉丝科技有限公司；黄丽清担保对象为下属非全资子公司厦门风和水航海文化发展有限公司。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西省旅游集团股份有限公司	28,000,000.00	2019年4月1日	2020年3月31日	
拆出				
中奥国联（北京）文化发展有限公司	16,500,000.00	2017年9月21日	2018年9月3日	中奥国联（北京）文化发展有限公司因经营需要向本公司下属子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司借款2,595.00万元，借款年利率15%，截止本期累计确认利息收入738,895.83元。
中奥国联（北京）文化发展有限公司	1,000,000.00	2017年10月9日	2018年9月3日	
中奥国联（北京）文化发展有限公司	450,000.00	2017年11月9日	2018年9月3日	
中奥国联（北京）文化发展有限公司	8,000,000.00	2018年5月30日	2018年8月30日	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门当代资产管理有 限公司	出售所持有的河北国 鸿文化发展股份有 限公司60%的股权	0	

## (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	232.96	146.07

## (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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中奥国联（北京）文化发展有限公司	26,688,895.83	2,668,889.58	26,688,895.83	1,948,889.58
其他应收款	卢郁炜	241,581.00	48,790.50	81,581.00	8,875.85
其他应收款	苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）	420,000.00	42,000.00	420,100.00	15,020.00
其他应收款	厦门当代资产管理有限公司	20,000,000.00	200,000.00	20,000,000.00	200,000.00

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	粉丝投资控股（北京）有限公司	2,977,511.00	2,977,511.00
其他应付款	李峰	410,023.52	410,023.52
其他应付款	江西省旅游集团股份有限公司	28,113,583.33	

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

2017年4月，公司通过购买股权及增资的方式取得北京新线中视文化传播有限公司（以下简称“新线中视”）51%的股权。根据公司与新线中视签署的《北京新线中视文化传播有限公司全体股东与国旅联合股份有限公司之利润补偿协议》相关约定。新线中视原股东卢郁炜、樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）承诺2017-2019三个会计年度的净利润分别不低于3,190.00万元、4,150.00万元和5,400.00万元。各方同意，若新线中视在业绩承诺期内任一会计年度实际净利润未达到承诺净利润，卢郁炜、樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）应按照《利润补偿协议》约定的计算方式，以现金及/或以其持有的公司股权折价向投资方进行补偿。

2017年5月，公司通过受让股权及增资的方式取得北京粉丝科技有限公司（以下简称“粉丝科技”）51%的股权。根据公司与粉丝科技签署的《北京粉丝科技有限公司全体股东与国旅联合股份有限公司之利润补偿协议》相关约定。粉丝科技原股东粉丝投资控股（北京）有限公司、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司、北京润雅捷信息咨询中心（有限合伙）、汪迎（该四方合称：“业绩承诺人”）承诺2017-2019三个会计年度的净利润分别不低于1,500.00万元、2,300.00万元和2,760.00万元。各方同意，若粉丝科技在业绩承诺期内任一会计年度实际净利润未达到承诺净利润，业绩承诺人应按照《利润补偿协议》约定的计算方式，以现金及/或以其持有的公司股权折价向投资方进行补偿或要求业绩承诺人回购公司持有的粉丝科技股权。

## 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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

## (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										
其中：										
组合3文体服务业务						131,656.61	100.00	1,316.57	1.00	130,340.04
合计		/		/		131,656.61	/	1,316.57	/	130,340.04

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

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	
组合计提	1,316.57		1,316.57		
合计	1,316.57		1,316.57		

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

## (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	410,000.00	
其他应收款	267,086,794.52	251,120,283.54
合计	267,496,794.52	251,120,283.54

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具投资持有期间的投资收益-哈尔滨均信投资担保股份有限公司	410,000.00	
合计	410,000.00	

## (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	74,011,259.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	74,011,259.07
1 至 2 年	136,250,086.94
2 至 3 年	36,187,307.91
3 年以上	
3 至 4 年	115,760.00
4 至 5 年	
5 年以上	227,030,226.30
合计	473,594,640.22

## (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
员工往来及备用金	19,480.00	43,662.40
子公司往来	184,667,021.24	146,577,596.24
资金拆借往来	260,573,986.13	247,033,636.47
其他单位一般性往来	28,334,152.85	61,896,148.01
合计	473,594,640.22	455,551,043.12

## (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	1,976,404.11		202,454,355.47	204,430,759.58

2019年1月1日余额在本期	1,976,404.11		202,454,355.47	204,430,759.58
--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	2,077,086.12			2,077,086.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,053,490.23		202,454,355.47	206,507,845.70

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	
按单项计提	202,454,355.47				202,454,355.47
按组合计提	1,976,404.11	2,077,086.12			4,053,490.23
合计	204,430,759.58	2,077,086.12			206,507,845.70

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

国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	资金拆借往来	98,082,416.79	5年以上	20.71	74,482,416.79
国旅联合体育发展有限公司	子公司往来	78,335,771.83	3年以内	16.54	
北京颐锦酒店有限公司	资金拆借往来	69,602,183.47	5年以上	14.70	73,045,559.68
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5年以上	9.14	43,289,160.00
海南颐锦酒店管理有限公司	子公司往来	33,640,799.69	2年以内	7.10	
合计	/	322,950,331.78		68.19	190,817,136.47

## (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	291,305,657.00	22,000,000.00	269,305,657.00	291,305,657.00	22,000,000.00	269,305,657.00
对联营、合营企业投资	3,730,865.20	3,730,865.20		3,730,865.20	3,730,865.20	
合计	295,036,522.20	25,730,865.20	269,305,657.00	295,036,522.20	25,730,865.20	269,305,657.00

## (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
国旅联合（香港）投资公司	31,031,085.00			31,031,085.00		
南京颐锦酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
宜昌国旅联合颐锦商务会所有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
海南颐锦酒店管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
国旅联合体育发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江国旅联合文化体育发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州国旅联合文体投资中心（有限合伙）	2,400,000.00			2,400,000.00		
南京国旅联合旅行社有限责任公司	300,000.00			300,000.00		
南京颐尚酒店管理有限公司	1.00			1.00		
北京新线中视文化传播有限公司	116,854,000.00			116,854,000.00		
北京粉丝科技有限公司	38,720,571.00			38,720,571.00		
合计	291,305,657.00			291,305,657.00		22,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

				益			润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
杭州 国旅 联合 股权 投资 管理 有限 公司	1,191 ,601. 67									1,191 ,601. 67	1,19 1,60 1.67
黑龙 江国 旅联 合景 区投 资有 限公 司	2,539 ,263. 53									2,539 ,263. 53	2,53 9,26 3.53
中奥 国联 (北 京)文 化发 展有 限公 司											
小计	3,730 ,865. 20									3,730 ,865. 20	3,73 0,86 5.20
合计	3,730 ,865. 20									3,730 ,865. 20	3,73 0,86 5.20

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	728,297.39	153,219.00	5,373,524.44	4,073,995.07
其他业务	220,218.00	308,517.78	311,895.38	
合计	948,515.39	461,736.78	5,685,419.82	4,073,995.07

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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		3,060,000.00
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		410,000.00
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	410,000.00	
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		
合计	410,000.00	3,470,000.00

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	928,647.80	
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）	561,597.42	
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		
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、合同资产减值准备转回		
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	235,005.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,355.57	
少数股东权益影响额	51,101.33	
合计	1,759,996.59	

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	-2.23	-0.0198	-0.0198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.62	-0.0233	-0.0233

## 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	载有公司法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件正本和公告原件

董事长：曾少雄

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用