

公司代码：600358

公司简称：国旅联合

# 国旅联合股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、翟颖独立董事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：年审会计师事务所对公司 2019 年财务报告出具了保留意见的审计报告，并对 2019 年度内部控制的有效性出具了否定意见的审计报告。公司监事杨宇新在监事会审议年报议案时投弃权票，理由是：无法对公司经营情况发表意见。请投资者特别关注。

除上述二人外，本公司董事会、监事会及其他董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	施亮	因工作原因请假	无

三、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

详见公告《董事会关于 2019 年财务审计报告中保留意见的专项说明》

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）石磊声明：保证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

经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属公司股东的净利润为-190,094,288.44 元，未分配利润为-356,671,746.45 元。

鉴于公司 2019 年度经营亏损，2019 年年末未分配利润为负数，公司 2019 年度利润分配预案为：不分配，不转增。

### 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质承诺，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

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“当代投资”）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厦门当代资产管理有限公司（以下简称“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.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	172

## 第一节 释义

### 一、 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）
当代投资	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）
河北国鸿	指	河北国鸿文化发展股份有限公司
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	国旅联合
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	汪龙龙
联系地址	江西省南昌市红谷滩新区学府大道一号34栋6楼	江西省南昌市红谷滩新区学府大道一号34栋6楼
电话	0791-87705055	0791-87705106
传真	0791-87705018	0791-87705018
电子信箱	glgfzy@163.com	glgfwll@163.com

### 三、 基本情况简介

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	江西省南昌市红谷滩新区学府大道一号34栋6楼

公司办公地址的邮政编码	330038
公司网址	www.cutc.com.cn
电子信箱	webmaster@cutc.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	国旅联合股份有限公司董事会秘书处

#### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室
	签字会计师姓名	龚勇、戴勤永
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

#### 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	354,970,862.79	275,183,249.87	28.99	287,519,905.06
归属于上市公司股东的净利润	-190,094,288.44	-83,590,557.22	-127.41	32,306,847.07
归属于上市公司股东的扣除	-201,839,578.0	-95,192,595.03	-112.03	-36,124,561.19

非经常性损益的净利润	6			
经营活动产生的现金流量净额	-42,120,779.23	-30,902,354.88	-36.30	-16,907,591.83
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	233,633,027.82	453,567,494.22	-48.49	531,209,282.34
总资产	558,715,779.77	754,564,430.33	-25.96	875,563,595.89

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.3765	-0.1655	-127.49	0.0640
稀释每股收益(元/股)	-0.3765	-0.1655	-127.49	0.0640
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3997	-0.1885	-112.04	-0.0715
加权平均净资产收益率(%)	-53.02	-15.59	减少37.43个百分点	6.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-56.30	-17.76	减少38.54个百分点	-6.87

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019年加权平均净资产收益率及扣除非经营性损益后的加权平均净资产收益率较2018年降低的原因主要是因为2019年归属于上市公司股东的净利润较上年下降。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	52,929,383.77	85,749,072.86	117,203,204.07	99,089,202.09

归属于上市公司股东的净利润	-4,042,438.33	-5,944,500.72	7,784,610.24	-187,891,959.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,876,448.86	-7,870,486.78	7,776,947.72	-197,869,590.14
经营活动产生的现金流量净额	-33,666,487.69	-30,374,267.42	-18,577,732.65	40,497,708.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-7,611.34		1,660,543.82	87,273,764.79
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	512,282.87		52,000.00	385,669.88
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	60,576.54			
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处			12,945,183.84	876,302.60



置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
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	13,653,127.22	收到新线中视业绩补偿款	897,203.78	805,503.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,314,346.50			1,870,385.00
少数股东权益影响额	95,748.28		-64,524.10	18,296.10
所得税影响额	-3,883,180.45		-3,888,369.53	-22,798,513.62
合计	11,745,289.62		11,602,037.81	68,431,408.26

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
哈尔滨均信投资担保股份有限公司 8,247,330.00 股	7,999,910.10	7,340,123.70	-659,786.40	412,366.50
大中华金融控股有限公司 118,864,154 股	20,933,903.12	22,253,511.56	1,319,608.44	0.00
合计	28,933,813.22	29,593,635.26	659,822.04	412,366.50

## 十二、 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“突出旅游主业、聚焦旅游大消费”为战略发展方向，立足于体育、文娱及休闲旅游产业的发展，力争成为中国体育、文娱及休闲旅游的龙头企业，在为各股东创造良好经济效益的同时创造良好的社会效益。报告期内，公司的主要业务包括互联网营销、商业地产 IP 整合营销、水上运动以及海洋休闲旅游服务提供等。

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。力争成为在旅游大消费领域中实现多元化、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) 与地方政府、景区、企业探讨业务与资本合作方式，为旅游项目的建设、规划及后期运营提供全套解决方案及运营支撑；

2) 通过收购、项目合作等方式获取旅游大消费产业的优质资源，积极促进产业链上下游业务发展；

3) 借助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；

4) 借助设备、场地、培训，向终端用户提供水上运动的旅游体验、培训等服务。

##### 3、行业情况：

随着我国国民经济的快速发展，国民收入水平的不断增长，有力带动了居民消费支出向文旅消费、精神消费方面倾斜，其中文化娱乐和旅游康养支出是目前文旅消费、精神消费的重要组成部分。

相关数据显示，我国居民文旅消费比重呈逐年增长态势。2020年3月10日，文旅部发布《2019年旅游市场基本情况》，2019年国内旅游人数60.06亿人次，比上年同期增长8.4%；全年实现旅游总收入6.63万亿元，同比增长11%。旅游业对GDP的综合贡献为10.94万亿元，占GDP总量的11.05%。旅游直接就业2825万人，旅游直接和间接就业7987万人，占全国就业总人口的10.31%。

国家高度重视文旅行业发展，2019年8月23日，国务院办公厅印发《关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》，提出9项激发文化和旅游消费潜力的政策举措。希望景区从门票经济逐步转型，从观光游升级为全域旅游，提升服务和体验。国家各部委同步跟进密集出台各项支持政策，多措并举扶持文旅产业，重点推进文旅休闲消费提质升级。文旅部出台进一步鼓励发展假日和夜间消费、带薪休假、景区门票降价等优惠措施。随着人均可支配收入的增加，节假日增多以及带薪年假的逐步实现，未来文旅消费市场空前潜力巨大。

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，在我国潜力巨大的文旅消费市场中抓住机遇实现业绩突破与增长，在旅游大消费的时代浪潮中勇立潮头。

#### 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

货币资金期末余额较期初减少64.44%，主要系公司经营支出增加、归还贷款及分配股利；应收账款期末余额较期初增长114.52%，主要系公司控股子公司开展广告代理业务的应收客户款增加；其他应收款期末余额较期初减少71.22%，主要系计提的大额减值准备所致；存货期末余额较期初增加107.43%，主要系公司控股子公司开展业务采购的存货增加所致。无形资产期末余额较期初增长46.89%，主要系公司控股子公司内部研发形成的著作权。商誉期末余额较期初减少31.36%，主要系计提减值所致。

其中：境外资产22,278,702.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为3.99%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东变更为江西省旅游集团股份有限公司，实际控制人变更为江西省国有资产监督管理委员会，公司属性变更为国有控股上市公司。

上述变化拓宽了公司的融资渠道，提升了公司获取优质旅游大消费项目的能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年1月，公司控股股东变更为江西省旅游集团股份有限公司，实际控制人变更为江西省国有资产监督管理委员会。2019年2月，公司第七届董事会完成换届选举。2019年6月，公司聘任了新的高管团队。现将公司2019年的经营情况说明如下：

#### 1、新线中视业绩提升

2017年，公司通过受让股权及增资的方式获得新线中视51%的股权。新线中视作为一家互联网营销公司，主要为游戏、电竞等客户提供互联网广告、营销及创意策划服务。2019年，新线中视通过客户和业务模式的拓展，实现主营业务收入31,477.23万元，比2018年同期增长了73.27%；实现净利润3,037.72万元，比2018年同期增长了42.54%。

#### 2、积极推进解决新线中视、粉丝科技的业绩补偿事宜

根据公司与新线中视利润承诺人签署的《利润补偿协议》，公司分别于2019年12月12日和2020年1月16日，合计收到新线中视利润承诺人因新线中视2018年度未完成利润承诺事项支付的利润补偿款1,939.36万元及违约金189.66万元，利润承诺人因新线中视2018年未完成利润承诺事项的利润补偿义务履行完毕。为了解决粉丝科技2018年业绩补偿事项，2019年8月，公司分别与粉丝控股、润雅捷签署了《关于〈利润补偿协议〉的补充协议》，约定粉丝控股、润雅捷按比例回购国旅联合持有的部分粉丝科技股权。目前，该事项仍在推进中，公司将继续积极督促有关方履行相关义务。

#### 3、积极拓展融资渠道

在控股股东江旅集团的支持下，公司融资工作进展顺利。2019年，控股股东江旅集团为公司提供了总额度为17,800万元借款支持，公司借助江旅集团提供的担保，取得银行贷款4000万元。

#### 4、加强对应收款项的管理

在公司原任经营管理人员拒不配合工作交接的情况下，公司于2019年11月完成了工商变更登记、领取了新营业执照、启用了新的印章。此后，公司完成了国旅联合全部银行账户预留印鉴的变更，完成了主要全资子公司的工商变更登记并启用了新的印章。在此基础上，公司对主要发生在2018年及以前年度的应收款项的情况做了进一步的核实，并通过公司催款、律师发函、实地走访等方式，督促有关债务人履行还款义务。经初步核实，有关债务人普遍存在无法联系、经营地与注册地不符、资不抵债等异常情况。公司将针对上述情况，通过各种措施积极追偿债务，保护公司利益。

### 二、报告期内主要经营情况

2019年公司实现营业收入35,497.09万元，较上年同期增长28.99%；实现归属于公司股东的净利润-19,009.43万元。公司主营业务同比增长的原因，主要系新线中视的业绩提升；造成亏损的主要原因，是对主要发生在2018年及之前年度的应收款项计提坏账准备及对粉丝科技计提商誉减值。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	354,970,862.79	275,183,249.87	28.99

营业成本	296,496,214.63	203,425,209.35	45.75
销售费用	1,714,601.66	1,720,725.71	-0.36
管理费用	64,366,879.97	61,754,832.64	4.23
研发费用	2,467,927.00	469,587.26	425.55
财务费用	4,374,649.61	6,523,851.98	-32.94
经营活动产生的现金流量净额	-42,120,779.23	-30,902,354.88	-36.30
投资活动产生的现金流量净额	-844,957.17	3,107,812.70	-127.19
筹资活动产生的现金流量净额	-11,756,836.87	-26,579,483.31	55.77

营业收入变动原因说明：主要原因是控股子公司广告营销收入较上年增长所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是控股子公司新增毛利率较低的部分业务。

管理费用变动原因说明：较上期平稳增长。

研发费用变动原因说明：主要原因是控股子公司研发人员增加，研发人员的职工薪酬增长所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是借款金额减少，利息支出金额减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期偿还债务支付的现金较上期减少。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

自2017年公司收购新线中视与粉丝科技以来，公司业务主要以互联网广告营销及版权衍生销售为主，其他业务本年的收入与成本结构较上年变化不大。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告营销	342,175,870.53	293,251,518.89	14.30	42.80	68.63	减少13.13个百分点
旅游饮食服务业	4,895,459.39	8,306,193.03	-69.67	-45.52	-45.00	减少1.59个百分点
销售及衍生服务	6,647,935.48	3,234,203.28	51.35	-58.86	-57.36	减少1.72个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告营销	342,175,870.53	293,251,518.89	14.30	42.80	68.63	减少13.13个百分点
旅游饮食服务	3,863,361.76	2,100,567.03	45.63	-41.41	-83.95	增加144.16个百分点
文体项目	1,032,097.63	6,205,626.00	-501.26	-56.84	208.39	减少

服务						517.13 个百分点
产品及商品销售	6,647,935.48	3,234,203.28	51.35	-36.69	-53.48	增加 17.56 个百分点
版权衍生服务	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	减少 88.83 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北京	350,271,784.02	296,348,320.07	15.39	38.45	66.84	减少 14.40 个百分点
南京	542,004.80	197,386.48	63.58	-92.36	-96.69	增加 47.64 个百分点
厦门	2,905,476.58	8,246,208.65	-183.82	-75.41	-56.51	减少 123.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
互联网广告	媒体广告支出等	283,756,920.09	96.09	173,903,221.64	88.46	68.63	广告收入增加
旅游饮食服务业	原材料等	8,306,193.03	2.81	15,101,943.90	7.68	-45.00	
工商业	原材料等	3,234,203.28	1.10	7,585,111.44	3.86	-57.36	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

						例(%)	
广告营销	媒体广告支出等	283,756,920.09	96.09	173,903,221.64	88.46	68.63	广告收入增加
旅游饮食服务业	原材料等	8,306,193.03	2.81	15,101,943.90	7.68	-45.00	
工商业	原材料等	3,234,203.28	1.10	7,585,111.44	3.86	-57.36	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 19,602.26 万元，占年度销售总额 55.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 17,054.95 万元，占年度采购总额 57.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,467,927.00
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,467,927.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.70
公司研发人员的数量	26
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.66
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

详见本报告第十一节 财务报告之七、合并财务报表项目注释之 8、其他应收款及 28、商誉。

### (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	30,199,215.06	5.41	84,924,719.14	11.25	-64.44	经营支出、归还贷款
应收账款	200,596,817.53	35.90	93,511,060.35	12.39	114.52	销售应收客户款项增长
其他应收款	79,785,462.74	14.28	277,247,424.40	36.74	-70.59	计提减值
存货	23,552,265.72	4.22	11,354,359.93	1.50	107.43	生产经营购入
其他流动资产	3,605,670.69	0.65	1,892,513.30	0.25	90.52	待抵扣进项税增加
无形资产	5,628,487.07	1.01	3,831,756.00	0.51	46.89	内部研发形成
商誉	55,896,665.07	10.00	81,437,050.81	10.79	-31.36	计提减值
长期待摊费用	1,512,532.86	0.27	7,574,389.52	1.00	-80.03	版权使用费摊销
短期借款	45,200,000.00	8.09	71,313,000.00	9.45	-36.62	归还贷款
应付账款	81,945,188.39	14.67	34,480,676.80	4.57	137.66	采购应付供应商款项增加
预收款项	20,576,024.58	3.68	7,655,225.30	1.01	168.78	销售预收客户款项增加
应交税费	22,155,981.15	3.97	17,524,073.80	2.32	26.43	业务增长
其他综合收益	-37,825,701.97	-6.77	-7,985,524.01	-1.06	-373.68	其他权益工具投资减值

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

详见本报告第十一节“财务报告”之“81、所有权或使用权受限制的资产”。

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

详见第四节“经营情况讨论与分析”之三（一）、“行业格局和趋势”。



**(五) 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）	9,223.89
投资额增减变动数（万元）	-2,984.02
报告期初投资额（万元）	12,207.91
投资额增减变动幅度（%）	-24.44

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2019年11月21日，设立注册资本为2000万元的全资子公司江西国旅联合文化旅游有限公司。

**(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“第二节 十一、采用公允价值计量的项目”

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告之八、合并范围的变更之4、处置子公司”

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告之九、在其他主体中的权益之1、在子公司中的权益及之3、在合营企业或联营企业中的权益”

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

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。旅游文娱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，我国居民旅游文娱消费占消费支出比重呈逐年增长态势。

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，以 90/00 后为代表的用户付费意识与意愿大幅提升。

伴随着我国快速增长的消费需求及潜力巨大的旅游文娱市场，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。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“突出旅游主业、聚焦旅游大消费”为发展战略，多元化布局旅游、文娱、康养等旅游大消费领域。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司经营工作的总体思路是在股东大会、董事会的正确领导和大力支持下，紧紧围绕“突出旅游主业、聚焦旅游大消费”的发展战略，做好“出清不良、恢复功能、规范管理、降本增效、确保盈利”五个方面的重点工作。

### 1、2020 年经营计划的主要内容

#### (1) 出清不良

##### 1) 对诉讼案件的出清追偿

目前，公司涉及诉讼有很大一部分为我方诉对方侵权类案件。2020 年，公司将加快对尚未结案案件的诉讼进程，加快对已终审胜诉案件的执行解决，保障公司合法权益。

##### 2) 对不良资产的出清处置

重点处置三类不良资产。一是处置没有业务、没有人员、没有资产、与公司主业方向不一致的僵尸企业；二是处置权属不清、影响公司损益、长期难盘活的资产；三是处置股权比例较小、业务无法协同的少数股权投资。

##### 3) 对分子公司亏损业务、业态、产品的出清

全面梳理新线中视、粉丝科技、风和水、海之风等分子公司的业务、业态、产品；压缩新线中视利润率低、回收期长、合作方资信弱的业务；完成粉丝科技业绩承诺人的股权回购及其他业绩补偿工作；整合风和水、海之风的帆船、娱乐体验业务；清理厦门户外围棋队业务。

#### (2) 恢复功能

##### 1) 恢复上市公司融资功能

发挥 2019 年公司主营收入增长的优势，梳理公司现金流和有效资产，依托大股东国资背景，积极争取银行等金融机构的支持，提升公司融资能力。

##### 2) 恢复上市公司并购重组的功能

通过并购重组优化业务结构，提升持续盈利能力。一方面，围绕现有主业，进行产业链延伸和业务拓展；另一方面，聚焦“旅游大消费”，完善业务布局。

#### (3) 规范管理

优化员工结构和薪酬绩效考核结构；按照“人人身上有指标，个个肩上有目标”的原则，全面签订岗位工作责任制；针对重点岗位引进人才，提升团队业务能力；围绕经营计划重点组建专项工作小组，竞争上岗、牵头组队、加大奖惩，保障经营目标的实现；优化内设机构，强化经营决策、财务管控、审计督查，全面提升公司的规范管理。

#### (4) 降本增效

控制非生产性和非必要性管理费用，整合办公场地，优化车辆使用，压缩行政费用开支；加强子公司经营成本和应收账款管理，增加资金使用效率；通过项目合作，争取优势资源。

#### (5) 确保盈利

通过上述经营工作，完善公司业务布局，提升公司持续盈利能力。

#### 2、2020 年经营计划的保障措施

为了保障 2020 年经营计划的实现，公司将多种途径并举，消除和克服股东纠纷对公司发展的影响；加强投资者关系管理，通过多种途径加强与股东的沟通交流，积极提升公司形象；进一步提高董事会、监事会的决策效率，确保会前沟通充分、会后落实反馈；发挥高管专长，采用高管责任制，将 2020 年重点工作进行分解落实，加强经营目标考核；与审计、内控、法务、财顾等中介机构建立高质量的合作伙伴，保证中介机构按照公司的发展战略、经营目标和管理要求，独立客观地开展工作；严格遵守证券监管机构和国资监管机构的各项规章制度，依法依规、合法合规地完成经营目标。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、市场需求波动风险

旅游大消费是中国经济转型的方向，内生性增长动力较强，但是也会受到经济周期性波动和突发性事件的影响。2020 年一季度，新冠肺炎疫情已经对旅游大消费领域造成了明显的冲击，后续市场需求的变化趋势仍存在较大的不确定性。针对这一风险，公司一方面已严格按照有关政策积极复工复产，做好迎接需求复苏的各项准备；另一方面，公司将在现有业务的基础上，积极开拓适应需求变化的新场景、新业态。

#### 2、市场竞争加剧风险

面对中国经济转型的趋势，越来越多的资本正在涌入旅游大消费领域，许多公司也正在向旅游大消费领域跨界转型。在这种环境下，公司面临的市场竞争正在加剧，并可能导致相关业务市场份额及利润率的降低。针对这一风险，公司将坚持资本驱动和创新引领，打造核心竞争力，提升持续盈利能力。

#### 3、应收款项回收风险

因历史遗留问题和新线中视、粉丝科技的业务模式问题，公司的应收账款、其他应收款等应收款项占总资产的比重较高，导致公司面临较大的应收款项回收风险。针对这一风险，公司一方面将继续采取各种措施，加大对历史遗留债务的追偿力度，保护公司利益；另一方面，公司将积极转变经营模式，降低应收账款占营业收入的比重，加强对应收账款的风险管控。

#### 4、核心管理人员流失风险

公司的子公司新线中视、粉丝科技的业务拓展和重要客户维护，较大程度依赖于核心管理人员。如果出现相关核心管理人员流失，将对公司业务产生一定影响。针对这一风险，公司将一方面改造提升业务模式，增强客户对公司业务、产品的粘性；另一方面，公司将进一步完善考核机制，提升核心管理人员绩效考核的业绩弹性。

### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	0	0	0	-190,094,288.44	0
2018 年	0	0	0	0	-86,590,557.22	0
2017 年	0	0	0	0	32,306,847.07	0

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、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	盈利预测及补偿	樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）、卢郁炜	公司以现金收购及增资的方式持有新线中视 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）。	2017-2019. 12. 31	是	否	新线中视 2018 年度净利润为 2,131.20 万元，较利润承诺人所承诺的净利润 4,150.00 万元的差额为 2,018.80 万元。根据《利润补偿协议》，就新线中视 2018 年度未完成利润承诺事项，利润承诺人应向国旅联合支付利润补偿款人民币 1939.36 万元。此外，利润承诺人还应向公司支付按照未支付利	无

			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。			利润补偿款金额 0.05%/日 （自2019年6月11日起算）计算的违约金。2019年12月12日，公司收到利润承诺人毅炜投资、卢郁炜因新线中视2018年度未完成利润承诺事项支付的利润补偿款1296.93万元及其自2019年6月11日至12月12日的违约金119.31万元，合计1416.24万元。（详见公司于2019年12月13日披露的《国旅联合股份有限公司关于收到部分利润补
--	--	--	--	--	--	---

							偿款的公告》) 2020年1月16日,公司收到利润承诺人毅炜投资、卢郁炜因新线中视2018年度未完成利润承诺事项支付的剩余利润补偿款642.43万元及剩余违约金70.35万元,合计712.78万元。利润承诺人毅炜投资、卢郁炜因新线中视2018年未完成利润承诺事项的利润补偿义务已履行完毕。	
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	厦门当代旅游资源开发有限公司、	因参与认购公司非公开发行股份,	2016.1.22-2019.1.24	是	是	无	无

		北京金汇丰投资中心（有限合伙）	发行对象承诺认购的股份自发行结束之日起 36 个月不得转让。					
与股权激励相关的承诺		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								



**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

2017 年公司就收购北京新线中视文化传播有限公司与樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)、卢郁炜签订了《利润补偿协议》，协议约定北京新线中视文化传播有限公司 2019 年度净利润不低于 5,400.00 万元，根据审计，新线中视文化传播有限公司 2019 年度净利润为 3,037.72 万元，未达到协议要求；根据中企华评估出具的《资产评估报告》（中企华评报字(2017)第 3113 号），新线中视在预测期内各会计年度的预测净利润分别为 2,071.92 万元(2017 年度)、人民币 2,520.08 万元（2018 年度）、人民币 3,055.03 万元（2019 年度），根据审计，新线中视 2019 年度净利润未达盈利预测。

2017 年公司就收购北京粉丝科技有限公司与粉丝投资控股（北京）有限公司、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司、汪迎及北京润雅捷信息咨询中心（有限合伙）签订《利润补偿协议》，协议约定北京粉丝科技有限公司 2019 年度净利润不低于 2,760.00 万元，根据审计，北京粉丝科技有限公司 2019 年度净利润为-2,181.00 万元，未达到协议要求。

2017 年子公司国旅联合户外文化旅游发展有限公司就收购厦门海之风游艇有限公司与李峰签订《增资协议》，协议约定厦门海之风游艇有限公司 2019 年净利润不低于 64.00 万元，根据审计，厦门海之风游艇有限公司 2019 年净利润为-109.52 万元，未达到协议要求。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

详见本报告第十一节 财务报告之七、28 商誉。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
20,000,000.00	0	20,000,000.00	现金	2018-8-6					
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					董事会审议				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					股权转让				
导致新增资金占用的责任人					厦门当代资产管理有限公司				

报告期末尚未完成清欠工作的原因	厦门当代资产管理有限公司资金周转不足
已采取的清欠措施	2019年9月6日, 国旅联合对王春芳、厦门当代旅游、施亮、陈伟、陆邦一、连伟彬、杨宇新等七名被告提起损害公司利益纠纷诉讼, 案号: (2019)赣01民初640号; 2020年3月3日, 公司向厦门当代资产管理有限公司发出《催收函》进行催收; 2020年3月30日, 公司委托律师向厦门当代资产管理有限公司发出《律师函》进行催收。
预计完成清欠的时间	2020年12月31日前
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	无

2019年1月16日, 公司的控股股东变更为江旅集团, 厦门当代资产管理有限公司系2019年1月16日之前的控股股东。

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对2019年财务审计报告出具了保留意见, 详见公告《董事会关于2019年财务审计报告中保留意见的专项说明》。

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

##### (1) 2018年度合并财务报表:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	93,511,060.35	应收票据	0.00
		应收账款	93,511,060.35
应付票据及应付账款	34,480,676.80	应付票据	0.00
		应付账款	34,480,676.80

##### (2) 2018年度母公司财务报表:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	130,340.04	应收票据	0.00
		应收账款	130,340.04
应付票据及应付账款	1,420,979.05	应付票据	0.00
		应付账款	1,420,979.05

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相

关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

(1). 合并财务报表

项 目	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	调整数
可供出售金融资产		122,079,118.14	-122,079,118.14
其他权益工具投资	122,079,118.14		-122,079,118.14

(2). 母公司财务报表

项 目	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	调整数
可供出售金融资产		71,145,215.02	-71,145,215.02
其他权益工具投资	71,145,215.02		-71,145,215.02

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

2020 年 3 月 20 日，公司收到亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）寄发的沟通函。公司同意亚太（集团）会计师事务所查阅前任注册会计师中天运会计师事务所的审计工作底稿，并得到前任会计师事务所的回复和支持。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000	450,000
境内会计师事务所审计年限		0
境外会计师事务所名称		

境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	250,000
财务顾问		
保荐人		

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年2月6日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过关于《公司聘请2019年度财务决算和内控审计会计师事务所的议案》,同意聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供2019年度财务决算和内控审计服务工作。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一)导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
原告国旅联合诉被告北京颐锦酒店有限公司民间借贷纠纷案件。国旅联合系北京颐锦的股东,自2007年以来,公司与北京颐锦产生资金往来,经统计结算,北京颐锦尚欠公司人民币69,976,390.55元及资金占用期间的利息。公司就前述债权向北京市第三中级人民法院提起诉讼,法院依法受理本案。2019年	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

<p>7月15日,法院作出《民事判决书》[(2018)京03民初538号],判决被告北京颐锦酒店有限公司于本判决生效后七日内偿还原告国旅联合股份有限公司借款67,976,390.55元及利息。2019年8月,北京颐锦不服上述一审判决,向北京市高级人民法院提起上诉,请求依法撤销《民事判决书》[(2018)京03民初538号]并发回重审或依法改判。报告期内,本案二审仍在审理过程中。</p>	
<p>原告国旅联合诉原实际控制人王春芳、厦门当代旅游资源开发有限公司、原总经理施亮、原副总经理陈伟、原董事会秘书陆邦一、原副总经理兼财务总监连伟彬、原总裁助理杨宇新等七名被告损害公司利益纠纷案件。2019年9月6日,上述被告因违背对公司的忠实、勤勉等义务,致使公司治理秩序被严重破坏,公司经营管理陷入混乱,严重损害了公司和广大股东的合法权益,国旅联合对被告提起诉讼,请求:1、请求判令七名被告立即停止侵害公司利益的行为,停止非法占有、控制、使用原告的印章证照、财务税务资料、档案文件等公司经营所需资料;2、请求判令七名被告返还公司印章证照、财务税务资料、档案文件等公司经营所需资料;3、请求判令七名被告协助公司办理公司董事、监事、法定代表人、高级管理人员工商变更备案手续,协助办理公司注册地址变更及迁移调档的工商变更备案手续;4、请求判令七名被告赔偿原告经济损失人民币2,000万元;5、请求判令七名被告承担本案全部诉讼费用。报告期内,本案仍在审理过程中。</p>	<p>上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)</p>
<p>江旅集团诉当代资管、王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司、厦门当代控股集团有限公司股权转让纠纷案件。2019年9月6日,因上述被告因违反《关于国旅联合股份有限公司之股份转让协议》及其补充协议的约定,江旅集团作为原告,对被告提起诉讼,请求:1.请求判令第一被告当代资管促使公司原高级管理人员向新任高级管理人员办理交接;2.请求判令当代资管督促将公司及其全资、控股子公司的全部印鉴、证照、财务资料等公司经营所需的全部资料交予原告江旅集团确认;3.请求判令当代资管向江旅集团返还双倍定金,合计人民币243,970,892.38元;4.请求判令第二被告王春芳、第三被告当代投资、第四被告厦门当代控股对当代资管的双倍定金返还义务承担连带责任;5.请求判令四名被告承担本案案件受理费、保全费等全部诉讼费用。报告期内,本案仍在审理过程中。</p>	<p>上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)</p>
<p>公司股东林纯婷诉国旅联合公司决议纠纷案件。2019年8月,公司股东林纯婷女士,以高管任职不符合公司章程规定为由,向南京市江宁区人民法院提起诉讼,请求:1、判决撤销被告董事会审议、表决通过的《国旅联合股份有限公司董事会2019年第六次临时会议决议》;2、判决撤销被告董事会审议、表决</p>	<p>上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)</p>

通过的《国旅联合股份有限公司董事会 2019 年第八次临时会议决议》；3、判令被告赔偿原告提起本案诉讼所支出的差旅费 20000 元、律师服务费 50000 元；4、判令被告承担本案诉讼费用。报告期内，本案仍在审理过程中。	
当代资管诉江旅集团股权转让纠纷案。2019 年 10 月，当代资管以江旅集团未履行《战略合作协议》的有关约定为由，向厦门市中级人民法院提起诉讼，请求：判令被告江旅集团将国旅联合 510 万股股票返还给原告。2019 年 11 月，江旅集团向厦门市中级人民法院提交《财产保全裁定复议申请书》，2019 年 11 月 22 日，福建省厦门市中级人民法院作出《民事裁定书》（2019）闽 02 民初 987 号之一：撤销本院（2019）闽 02 民初 987 号民事裁定书；本裁定立即开始执行。依据上述生效裁定，已依法解除对该等 510 万股股票冻结。报告期内，本案仍在审理过程中。	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
孙贵云诉国旅联合股权转让纠纷案件。2019 年 11 月，孙贵云以南京国旅联合汤山温泉开发有限公司股权转让中，被告国旅联合所提供的评估报告等基础材料和文件信息并不完全真实、构成违约为由，请求判令被告返还合同款 1171.603 万元及资金占用损失（以 1171.603 万元为基数，按照 6%/年的利率标准，自 2017 年 9 月 4 日起至实际返还之日，暂计为 113 万元）、律师费损失 10 万元，承担本案诉讼费。报告期内，本案仍在审理过程中。	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**□适用  不适用**(三) 其他说明**□适用  不适用**十一、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**十二、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**十三、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**十四、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

事项概述	查询索引
2019年3月1日，公司董事会审议同意苏州文投向当代互联（厦门）资本管理有限公司（以下简称“当代互联”）出售所持有的0.99%中农批（广州）产业投资基金管理中心（有限合伙）（以下简称“中农基金”）份额，即对应认缴金额3,000万元。因苏州文投认缴中农基金3,000万元，实缴0元，且中农基金成立至今，尚未实际运营及对外投资。经苏州文投与当代互联协商，本次交易价格定为人民币0元（即公司实际出资额）。该份额转让完成后，苏州文投将不再持有中农基金份额，不再享有任何权利，也不再承担任何义务。当代互联将成为中农基金的普通合伙人履行上述份额对应的认缴、实缴到资义务。	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2019年1月3日，公司董事会审议同意公司向当代资管出售公司所持有的河北国鸿60%的股权。因公司认缴河北国鸿注册资本6,000万元，	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

<p>实缴注册资本 0 元，且河北国鸿成立至今，尚未实际运营，本次交易价格定为人民币 0 元（即公司实际出资额）转让公司所持有的河北国鸿 60% 的股权。股权转让完成后，公司将不再持有河北国鸿股权，当代资管将履行上述股权对应的认缴、实缴到资义务。</p>	
---	--

**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。

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。

截止报告期末，公司向江旅集团的借款余额 5,746.22 万元。



### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

2019年6月,公司控股子公司新线中视向北京银行贷款1000万元,期限1年,公司的控股股东江旅集团为本次贷款提供担保。

## 十五、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

## 4. 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

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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	非公开发行完成后满36个月	2019年1月24日
北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行完成后满36个月	2019年1月24日
合计	72,936,660	72,936,660	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,252
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,937
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	98,803,000	98,803,000	19.57	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
申港证券—舒钰强—申港证券创远1号单一资产管理计划	6,736,000	6,736,000	1.33	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	98,803,000	人民币普通股	98,803,000				
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				

申港证券—舒钰强—申港证券创远1号单一资产管理计划	6,736,000	人民币普通股	6,736,000
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》，两者互为一致行动人。		
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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	江西省旅游集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	周付德
成立日期	2014 年 11 月 18 日
主要经营业务	旅游及相关产业；投资与投资管理咨询，国际国内贸易。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2019 年 1 月 16 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，获悉江旅集团协议受让当代资产持有的我司股份的过户登记手续已经完成。至此，江旅集团持有公司 73,556,106 股股份，占公司总股本的 14.57%，成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即公司控股股东。当代资管将不再持有公司股份。

2019年3月18日，当代旅游、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，当代旅游将所持国旅联合无限售流通股 57,936,660 股（对应公司股份比例为 11.47%）、金汇丰盈将所持国旅联合无限售流通股 15,000,000 股（对应公司股份比例为 2.97%）分别转让给江旅集团，报告期内未完成过户手续。

2019年11月26日至2019年12月31日，江旅集团通过二级市场集中竞价的方式，增持公司无限售流通股股份 25,246,894 股，占公司总股本的 5.00%，增持前江旅集团持有公司股份 73,556,106 股，持股比例为 14.57%，增持完成后持有公司股份 98,803,000 股，持股比例为 19.57%。（详见公司 2019-069 号公告：《国旅联合股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》）

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	江西省国有资产监督管理委员会
----	----------------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

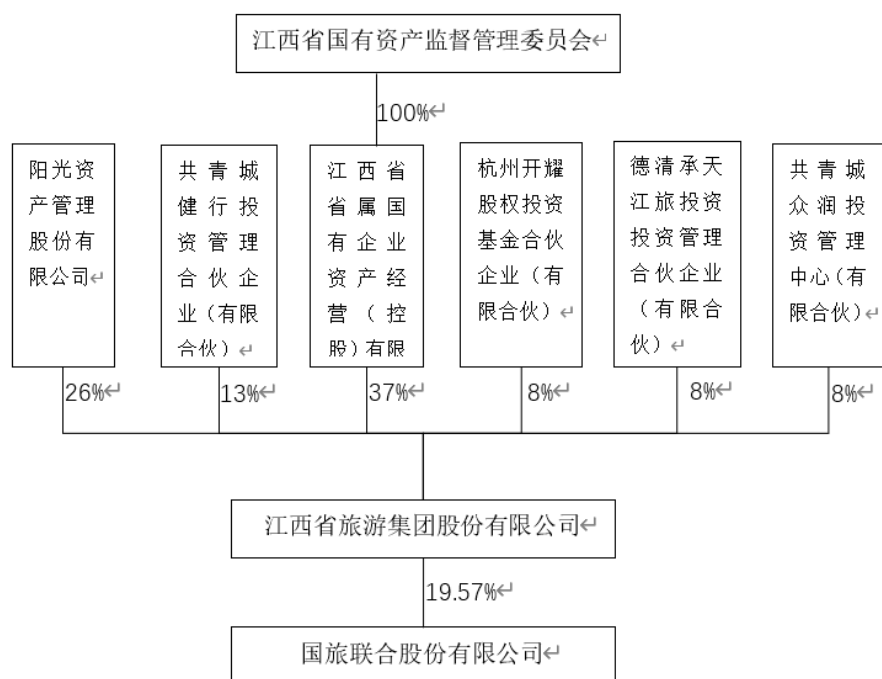
### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

参照上文“四、控股股东及实际控制人情况 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期”内容。

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门当代旅游资源开发有限公司	王书同	2014年5月20日	91350200302819601P	100,000,000.00	旅游管理服务(不含须经许可审批的项目);企业管理咨询;会议及展览服务;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;集成电路设计;动画、漫画设计、制作;其他未列明信息技术服务业(不含须经许可审批的项目);文



					艺创作与表演;文化、艺术活动策划;其他未列明文化艺术业。
情况说明	当代旅游与金汇丰盈互为一致行动人				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
曾少雄	董事长	男	55	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		0	是
施亮	副董事长	男	51	2019-2-15	2022-2-14	50,000	50,000	0		87.32	否
施代成	董事	男	54	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		3	是
周付德	董事	男	53	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0			是
何新跃	董事	男	46	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0			是
彭承	董事	男	39	2019-2-15	2022-2-14	0				46.09	否
	总经理			2019-6-26	2022-2-14						
黄新建	独立董事	男	66	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		8.75	否
翟颖	独立董事	女	42	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		10	否
张旺霞	独立董事	女	42	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		8.75	否
蔡丰	监事会主席	男	55	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		3	是
丁伟杰	监事	男	39	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0			是
杨宇新	职工监事	女	38	2019-2-15	2022-2-14	0	0	0		34.43	否
赵扬	副总经理	男	36	2019-6-26	2022-2-14	0	0	0		35.05	否
	董事会秘书			2019-6-26	2022-2-14						
石磊	财务负责人	女	46	2019-10-28	2022-2-14	0	0	0		9.89	否
陈伟	副总经理	男	51	2016-8-26	2019-6-30					52.64	否

连伟彬	副总经理、财务总监	男	45	2016-8-23	2019-6-26					43.89	否
陆邦一	董事会秘书	男	37	2016-8-23	2019-6-26	9,400	9,400			44.16	否
王东红	董事	男	52	2015-8-26	2019-2-15					3	是
吕晓峰	监事	男	58	2015-8-26	2019-2-15					2.5	是
黄兴李	独立董事	男	45	2015-8-26	2019-2-15					1.25	否
李晓光	独立董事	男	54	2015-8-26	2019-2-15					1.25	否
合计	/	/	/	/	/	59,400	59,400		/	394.97	/

姓名	主要工作经历
曾少雄	历任红星电子音像出版社社长、总编辑；江西省出版集团公司党委委员、副总经理；兼任中文天地出版传媒股份有限公司（中文传媒，600373.SH）执行董事、总经理；江西省出版集团公司党委副书记、总经理。现任国旅联合董事、董事长；江西省旅游集团股份有限公司党委书记、董事长。
施亮	历任江苏华容电子集团有限公司董事会秘书、总经理助理；联合证券有限公司投资银行部经理、高级经理、助理业务董事；天津天联公用事业股份有限公司（8290，HK）副总裁；中国联盛投资集团有限公司（8270，HK）董事局执行董事兼总裁；天津控股有限公司董事局执行董事兼副总裁；天津正宇股权投资基金管理有限公司董事总经理；厦门当代投资集团有限公司副总裁。现任国旅联合股份有限公司董事、副董事长；当代东方投资股份有限公司（600870，SH）董事长；厦门华侨电子股份有限公司（000673，SZ）董事长。
施代成	历任江苏省南京市江宁县财政局办事员、副股长、科长；南京市江宁区铜井镇人民政府副镇长；南京江宁滨江经济开发区管委会副主任；南京江宁滨江投资发展有限公司副总经理；南京市江宁区财政局副局长；南京江宁国有资产经营集团有限公司董事长、总经理。现任南京江宁国有资产经营集团有限公司董事长；国旅联合股份有限公司董事。
周付德	历任江西省南城县委副书记、县委副书记、县长；抚州市审计局党组书记、局长；抚州市政府党组成员；抚州市财政局党组书记、局长；抚州市政协副主席；江西省旅游集团常务副总。现任国旅联合董事；江西省旅游集团党委副书记、总经理、法定代表人。
何新跃	历任江西南昌小蓝经济开发区管委会党工委委员、党工委副书记、管委会副主任；江西龚杏投资有限责任公司董事长、总经理；江西省工业和信息化发展研究中心主任、党支部书记；江西省工业投资公司总经理（期间兼任江西省工业创业投资引导基金股份有限公司董事长、总经理）。现任国旅联合董事；江西省旅游集团党委委员、副总经理。
彭承	历任江西省三清山管委会旅游局副局长、局长；江西省旅游局旅游促进与国际合作处副处长；江西省旅游发展委员会市场促进处处长；江西省旅游集团总经理助理，副总经理。现任国旅联合董事、总经理；江旅集团董事。
黄新建	历任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；南昌大学总会计师、博导。2003年7月参加中国证券业协会主办的独立董事资格培训获得结业证书，并参加多次证监会独立董事和高管培训。现任南昌大学博导、二级教授。现任国旅联合独立董事；江西正邦科

	技股份有限公司独立董事。
翟颖	自 2002 年起从事专职律师工作，为太钢不锈、山西汾酒、太工天成、同德化工、太化股份等多家上市公司提供过证券法律服务并担任多家上市公司常年法律顾问。2015 年参加上海证券交易所第三十四期独立董事资格培训并获得资格证书。现为山西恒一律师事务所合伙人，执行主任。现任国旅联合股份有限公司独立董事。
张旺霞	曾在中国证监会北京监管局上市、基金、稽查、机构等处室工作十年。历任上海国之杰投资发展有限公司副总裁。现任中国国际期货股份有限公司副董事长；江西银行股份有限公司独立董事；国旅联合独立董事。
蔡丰	曾历上海电器厂党办主任；上海市团委郊区部副部长。现任上海青年实业（集团）有限公司董事长；上海大世界（集团）公司董事长；上海青少年国际交流中心党委书记；国旅联合股份有限公司监事会主席。
丁伟杰	丁伟杰，男，1980 年 8 月出生，中共党员，本科学历。历任浙江海洋学院杭州校区教师；杭州之江度假区征地事务所办事员；之江管委会机关事业工会联合会副主席、主席；杭州之江经营管理集团有限公司党委委员、总经理助理兼办公室主任。现任杭州之江经营管理集团有限公司党委委员、副总经理；杭州之江发展总公司法定代表人；国旅联合监事。
杨宇新	杨宇新，女，1981 年 8 月出生，管理学学士，硕士研究生，人力资源管理师。历任南京源川装饰工程有限公司总经理秘书、财务主管；南京国旅联合汤山温泉开发有限公司财务主管、汤山管理部行政人力主管；国旅联合股份有限公司资金部经理。现任国旅联合工会主席、职工监事。
赵扬	历任中银国际证券有限责任公司研究部分析师，安信证券股份有限公司研究所高级分析师，光大证券股份有限公司研究所策略研究部副总经理、首席策略分析师，江西省旅游集团股份有限公司董事会秘书。现任国旅联合副总经理兼董事会秘书。赵扬先生于 2017 年 10 月参加上海证券交易所举办的第九十五期董事会秘书资格培训，并获得董秘资格证书。
石磊	高级会计师职称、中国注册税务师。历任江西省石油总公司润滑油分公司财务部会计；江西中山会计师事务所财务部经理；广东恒信德律会计师事务所江西分所项目经理；江西省工业投资公司财务部财务经理，期间先后兼任江西省工信融创资本管理有限公司总经理兼法定代表人、江西省工业创业投资引导基金股份有限公司财务部经理；江西省旅游产业资本管理集团有限公司总经理兼法定代表人、江西省旅游产业担保有限责任公司执行董事兼法定代表人。现任国旅联合财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾少雄	江西省旅游集团股份有限公司	党委书记、董事长		
施代成	南京江宁国有资产经营集团有限公司	董事长		
周付德	江西省旅游集团股份有限公司	党委副书记、董事、总经理		
何新跃	江西省旅游集团股份有限公司	党委委员、副总经理		
彭承	江西省旅游集团股份有限公司	董事		
蔡丰	上海大世界（集团）公司	董事长		
丁伟杰	杭州之江发展总公司	法定代表人		
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施亮	当代东方投资股份有限公司	董事长（代董事会秘书）	2018-12-11	2021-12-10
施亮	厦门华侨电子股份有限公司	董事长	2019-03-05	2022-03-04
黄新建	南昌大学	博导、二级教授		
黄新建	江西正邦科技股份有限公司	独立董事		
翟颖	山西恒一律师事务所	合伙人、执行主任		
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由公司股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会批准。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬依据公司经营规模、人才市场薪酬情况、全年经营业绩和工作任务完成情况等，经考核综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会薪酬与考核委员会按照公司绩效考核管理办法对高管人员实行年度绩效考核，考核结果应用于薪酬管理、职务调整等方面。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	394.97 万元

#### 四、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	变动原因
曾少雄	董事长、董事会战略与投资委员会主任委员	选举	换届
施亮	副董事长	选举	换届
施代成	董事	选举	换届
周付德	董事、董事会薪酬与考核委员会委员	选举	换届
何新跃	董事、董事会战略与投资委员会委员	选举	换届
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	换届
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	换届
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	换届
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	换届
蔡丰	监事会主席	选举	换届
丁伟杰	监事	选举	换届
杨宇新	职工监事	选举	换届

彭承	总经理	聘任	换届
赵扬	副总经理、董事会秘书	聘任	换届
石磊	财务负责人	聘任	换届
施亮	董事长、代总经理	离任	换届
施代成	副董事长	离任	换届
王东红	董事	离任	换届
陆邦一	董事、董事会秘书	离任	换届
黄兴李	独立董事	离任	换届
李晓光	独立董事	离任	换届
吕晓峰	监事	离任	换届
刘峭妹	职工监事	离任	个人原因
连伟彬	副总经理、财务总监	离任	任期届满
陈伟	副总经理	离任	任期届满

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	21
主要子公司在职员工的数量	138
在职员工的数量合计	159
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	23
技术人员	64
财务人员	23
行政人员	49
合计	159
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	101
专科	30
专科以下	15
合计	159

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司配合经营战略，执行以基本薪酬、绩效薪酬、福利为主要内容的基本薪酬制度。遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平的指导原则，体现薪酬系统的公平性、竞争性与激励性，促进公司及个人目标的实现。

### (三) 培训计划

适用  不适用

根据公司发展规划、经营目标、员工职业需求，制订公司年度培训计划，有目的、有计划性针对普通员工、中层员工、高层员工分层次开展内、外部培训，同时加强新员工入职培训考核。定期开展团队建设活动，宣传企业文化，通过团建活动减缓员工平时的工作压力，增强员工向心力和团队凝聚力。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层相互分离、相互制衡，各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于第一大股东与公司的关系：公司第一大股东江旅集团能够按照法律、法规及公司《章程》的规定行使其享有的权利，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司做到明确分开。

3、关于董事与董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，公司董事会的人数和人员的构成符合法律、法规的规定；公司董事会能够不断完善董事会议事规则，董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司完善了独立董事制度，独立董事能够独立及客观地维护小股东权益，在董事会进行决策时起到制衡作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，公司监事会组成人员的产生和人员的构成符合法律、法规的要求；公司监事会向股东大会负责，不断完善监事会议事规则；监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；监事能够认真履行职责，遵循程序，列席现场董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会报告和有关议案；本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行职责情况进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司结合自身的实际情况，形成了一套公正、透明的绩效评价与激励约束制度。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护股东及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。报告期内，公司严格按照《敏感信息管理制度》和《内幕信息知情人登记管理办法》的规定，真实、完整的记录定期报告、重大资产重组等内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有知情人的名单、知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和监管机构备查。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
国旅联合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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2019年2月16日
国旅联合2018年年度股东大会	2019年6月26日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2019年6月27日
国旅联合2019年第二次临时股东大会	2019年7月30日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2019年7月31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鉴证，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。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
施亮	否	13	12	7	0	1	否	1
施代成	否	13	13	6	0	0	否	3
王东红	否	2	2	2	0	0	否	0
陆邦一	否	2	2	2	0	0	否	1
黄兴孛	是	2	2	2	0	0	否	0
李晓光	是	2	2	2	0	0	否	0
翟颖	是	13	12	7	0	1	否	2
曾少雄	否	11	11	4	0	0	否	2
周付德	否	11	11	4	0	0	否	2
何新跃	否	11	11	4	0	0	否	2
彭承	否	11	11	4	0	0	否	2
黄新建	是	11	11	4	0	0	否	2
张旺霞	是	11	9	4	2	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
翟颖	董事会2019年第六次临时会议的议案《公司不再聘任陈伟担任副总经理的议案》、《公司不再聘任连伟彬担任副总经理兼财务总监的议案》、《公司不再聘任陆邦一担任董事会秘书的议案》、《公司聘请彭承先生担任总经理的议案》和《公司聘任赵扬担任副总经理兼董事会秘书的议案》	反对	否	反对理由是当代旅游和江旅集团的股份尚未完成交割，在现阶段不同意更换管理层

翟颖	董事会2019年第八次临时会议议案《关于公司总经理代行财务总监职责的议案》、《关于加快交接公司印章证照、财务税务资料、档案文件及推进相关工作的议案》、《关于授权现任管理人员处理公司印章证照、财务税务资料、档案文件交接及推进相关工作有关问题的议案》、《关于明确在现阶段由法定代表人签字代表公司开展活动的议案》、《关于尽快推进2019年半年报编制、审计工作的议案》和《关于北京新线中视文化传播有限公司2018年度未完成业绩承诺实施业绩补偿的议案》	反对	否	反对理由是等议案不属于《公司章程》、《董事会议事规则》规定的应由董事会审议的事项
翟颖	董事会 2019 年第九次临时会议的议案《关于公司 2019 年半年度报告》和《公司会计政策变更》	弃权	否	弃权的理由分别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、准确性和无法确定会计政策调整对公司的影响
翟颖	董事会2019年第十次临时会议的议案《公司2019年第三季度报告》	弃权	否	弃权的理由是日前公司财务总监缺位，故对三季报财务数据无法发表意见
翟颖	董事会 2019 年第十次临时会议的议案《关于公司聘任财务负责人的议案》和《关于公司聘任证券事务代表的议案》	反对	否	反对的理由是彭承任总经理任职资格有异议，目前正在诉讼中，现阶段由彭承提名财务负责人和证券事务代表不妥

独立董事对公司有关事项提出异议的说明  
无

### (三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格按照公司《薪酬管理制度》及《绩效考核管理办法》对高级管理人员进行考评。高管的薪酬结构由基本薪酬、绩效薪酬、福利三部分组成。其中绩效薪酬包括绩效工资、奖金，每年度根据针对高管人员的绩效考评，在外部审计确认完成董事会下达的考核指标任务，于年度绩效考核结束报董事会薪酬委员会备案后发放。董事会薪酬委员会负责研究并监督公司高级管理人员的考核、激励机制的建立及实施。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公告《2019 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见公告《2019 年度内部控制评价报告》

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告。亚太会计师事务所认为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在 3 个事项方面存在重大缺陷，并对公司出具了否定意见。本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

亚会 A 审字 (2020) 1417 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了国旅联合股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

##### （一）应收款项资金占用和可收回性事项

如财务报表附注五、（二）.1 附注五、（四）.1 贵公司控股子公司北京粉丝科技有限公司单项金额重大的应收款项合计 33,531,117.03 元，计提坏账准备 3,342,693.76 元，其中：在应收账款列报的期末余额 24,041,117.03 元，在其他应收款列报的期末余额 9,490,000.00 元。我们未能取得贵公司对前述应收款项的单项减值测试证据，贵公司也未提供应收款项可收回性评估充分的证据。通过实施函证、访谈以及资料查验等程序未能获取满意的审计证据，也无法对上述应收款项的可收回性实施替代审计程序。因此，我们无法确定是否有必要对相关应收账款和其他应收账款余额及坏账准备项目作出调整。

如财务报表附注五、（四）.3 贵公司控股子公司北京新线中视文化传播有限公司在报告期内与北京玩家盟网络科技有限公司发生大额资金往来，通过其他应收款科目核算，报告期末及截至审计报告签发日，尚有 31,668,082.41 元未收回。北京新线中视文化传播有限公司对此笔应收款项计提了 316,680.82 元坏账准备，贵公司未提供应收款项可收回性评估充分的证据，我们未能取得贵公司对这笔应收款项单项减值测试的证据，也无法对上述应收款项的可收回性实施替代审计程序。我们实施了函证、检查及访谈等审计程序，但仍无法判断支付大额资金的真实目的和性质以及对财务报表可能产生的影响。但仍无法判断支付大额资金的真实目的和性质、贵公司与上述北京玩家盟网络科技有限公司之间是否存在关联关系以及对财务报表可能产生的影响。

##### （二）期末存货账面余额和跌价准备计提充分性事项

如财务报表附注五、（五），贵公司控股子公司北京粉丝科技有限公司期末存货主要是周转材料 8,390,561.10 元与库存商品 2,550,027.25 元，对于此两类存货，我们执行了存货监盘、访谈、检查以及替代审计程序，仍无法对期末相关存货的数量和状况获取充分、适当的审计证据。因此，也无法确定是否有必要对存货期末余额进行调整。

##### （三）涉及审计证据质量事项

贵公司控股子公司北京粉丝科技有限公司 2019 年度尚处于收购业绩承诺期间，在审计过程中我们取得的该子公司未审财务报表、调整后财务报表、调整事项说明已由贵公司盖章确认，但未能获得该子公司盖章确认，我们无法判断此事项对财务报表可能产生的影响。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）广告营销业务收入确认

##### 1、事项描述

请参阅后附财务报表附注三（二十三）和附注五（二十七）相关披露，贵公司广告营销业务收入确认方法为贵公司承接业务后，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，经客户确认相关劳务成果时确认收入实现。

贵公司 2019 年度广告营销业务收入 342,175,870.53 元，占 2019 年度营业收入的 96.74%。贵公司 2019 年度广告营销业务收入来自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，根据贵公司收购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相关协议，北京新线中视文化传播有限公司少数股东和北京粉丝科技有限公司少数股东承诺该子公司于 2019 年度实现一定的净利润目标。收入是实现该业绩承诺的关键指标之一，存在相关方可能为达到特定目标或预期水平而操纵收入确认的固有风险，我们将贵公司广告营销业务收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对广告营销业务收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解、测试及评价贵公司广告营销业务销售与收款内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查广告营销业务主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同/订单、销售发票、客户确认记录（邮件）等及与贵公司管理层（以下简称“管理层”）的访谈，对与广告营销业务收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析，特别关注了收入款项收取时点约定和履约义务发生的时间安排是否符合行业惯例，评价贵公司广告营销业务收入确认政策是否符合会计准则的要求；
- （3）选取样本，检查广告营销业务销售合同、入账记录、广告发布影像记录、客户验收确认及对账等记录，检查贵公司广告营销业务收入确认是否与披露的会计政策一致；
- （4）对跨期广告业务执行收入截止测试，确认贵公司的广告营销业务收入确认是否记录在正确的会计期间；
- （5）对重要客户变化情况进行分析了解并抽取样本客户，询证应收账款余额及销售情况。

#### （二）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的减值

##### 1、事项描述

请参阅后附财务报表附注三（十一）、五（四）.1 和十一（二）.1 相关披露，截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款余额 385,811,941.04 元，坏账准备 357,467,092.14 元，账面价值 28,344,848.9 元。

贵公司对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认对财务报表具有重要性，因此我们将单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了与其他应收款期末减值测试相关内部控制的有效性；
- (2) 获取并复核管理层对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款预计未来现金流量的预测结果，评价其合理性及是否可能存在管理层偏颇的迹象；
- (3) 核查与债务人签署的相关协议文件，实地走访债务人债务状况，了解债务解决进展情况 & 未来安排，评估单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的信用风险；
- (4) 复核管理层对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的计提结果是否符合贵公司坏账准备计提政策，及财务报表附注相关披露的充分性和适当性。

### (三) 商誉减值

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（十四）。

截止 2019 年 12 月 31 日贵公司合并资产负债表商誉账面原值为 120,773,281.51 元，商誉减值准备金额为 64,876,616.44 元，对财务报表整体具有重要性。对于企业合并形成的商誉，根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。贵公司管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来营业收入、营业成本、经营费用、折现率以及增长率等。鉴于商誉对财务报表整体具有重要性以及商誉减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将其作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了贵公司对商誉减值评估的内部控制；
- (2) 对于非同一控制下企业合并形成的商誉，了解被收购公司业绩预测的完成情况；
- (3) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 与管理层讨论商誉减值测试的方法，包括评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定，结合资产组或资产组组合的历史财务数据、经营规划及行业发展趋势，评价每个资产组或者资产组组合的未来收益预测、现金流折现率等假设的合理性；
- (5) 与管理层聘请的外部估值专家讨论，了解减值测试时所使用的关键假设是否合理；

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 龚勇  
(项目合伙人)

中国 · 北京

中国注册会计师: 戴勤永

二〇二〇年四月二十九日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	30,199,215.06	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	五、(二)	200,596,817.53	93,511,060.35
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	25,480,643.51	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	五、(四)	79,785,462.74	277,247,424.40
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			



存货	五、（五）	23,552,265.72	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	五、（六）	3,605,670.69	1,892,513.30
流动资产合计		363,220,075.25	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	五、（七）	1,041,019.42	2,400,000.00
长期股权投资	五、（八）		
其他权益工具投资	五、（九）	92,238,940.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十）	14,611,622.59	14,982,553.63
固定资产	五、（十一）	24,566,437.33	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	五、（十二）	5,628,487.07	3,831,756.00
开发支出			
商誉	五、（十三）	55,896,665.07	81,437,050.81
长期待摊费用	五、（十四）	1,512,532.86	7,574,389.52
递延所得税资产	五、（十五）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,495,704.52	259,474,302.29
资产总计		558,715,779.77	754,564,430.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十六）	45,200,000.00	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	五、（十七）	81,945,188.39	34,480,676.80
预收款项	五、（十八）	20,576,024.58	7,655,225.30

	八)		
合同负债			
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	五、(十九)	6,579,152.35	6,844,259.65
应交税费	五、(二十)	22,155,981.15	17,524,073.80
其他应付款	五、(二十一)	69,732,841.61	72,972,998.06
其中：应付利息		540,389.69	315,592.75
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		246,189,188.08	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		246,189,188.08	210,790,233.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、(二十二)	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	五、(二十三)	355,331,642.36	355,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十四)	-37,825,701.97	-7,985,524.01
专项储备			
盈余公积	五、(二	8,194,929.49	8,194,929.49

	十五)		
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	-597,004,502.06	-406,910,213.62
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		233,633,027.82	453,567,494.22
少数股东权益		78,893,563.87	90,206,702.50
所有者权益(或股东权益)合计		312,526,591.69	543,774,196.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		558,715,779.77	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：石磊

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		128,000.18	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	十一、(一)		130,340.04
应收款项融资			
预付款项			729,757.02
其他应收款	十一、(二)	259,476,389.27	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		2,001,441.48	1,460,656.82
流动资产合计		261,605,830.93	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		1,041,019.42	2,400,000.00
长期股权投资	十一、	277,351,657.00	269,305,657.00

	(三)		
其他权益工具投资		59,985,428.62	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,474,319.40	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		993.53	502,328.36
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		349,853,417.97	356,073,893.72
资产总计		611,459,248.90	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		5,458,683.78	6,944,488.14
合同负债			
应付职工薪酬		3,726,181.65	4,586,879.06
应交税费		50,104.66	51,717.31
其他应付款		79,840,893.63	59,102,974.57
其中：应付利息		58,767.12	
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		119,075,863.72	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		119,075,863.72	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		-12,491,794.30	-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		-356,671,746.45	-312,817,231.53
所有者权益（或股东权益）合计		492,383,385.18	547,397,686.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		611,459,248.90	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：石磊

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		354,970,862.79	275,183,249.87
其中：营业收入	五、（二十七）	354,970,862.79	275,183,249.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		370,244,264.00	274,740,671.97
其中：营业成本	五、（二十七）	296,496,214.63	203,425,209.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十八）	823,991.13	846,465.03
销售费用	五、（二十九）	1,714,601.66	1,720,725.71
管理费用	五、（三十）	64,366,879.97	61,754,832.64
研发费用	五、（三十一）	2,467,927.00	469,587.26
财务费用	五、（三十二）	4,374,649.61	6,523,851.98
其中：利息费用		4,373,713.69	6,725,035.32
利息收入		154,485.85	1,732,434.04
加：其他收益	五、（三十三）	1,949,742.64	1,808.77
投资收益（损失以“—”号填	五、（三十四）	1,314,346.50	12,945,183.84

列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十五)	-157,224,644.36	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十六)	-25,540,385.74	-72,611,458.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(三十七)	-5,868.40	1,660,543.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-194,780,210.57	-57,561,344.46
加:营业外收入	五、(三十八)	14,584,048.17	1,470,275.23
减:营业外支出	五、(三十九)	859,804.48	139,807.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-181,055,966.88	-56,230,876.48
减:所得税费用	五、(四十)	6,199,661.18	8,995,499.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-187,255,628.06	-65,226,375.77
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-187,255,628.06	-65,226,375.77
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-190,094,288.44	-83,590,557.22
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		2,838,660.38	18,364,181.45
六、其他综合收益的税后净额		-29,840,177.96	5,948,769.10
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,840,177.96	5,948,769.10
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-29,840,177.96	
(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		-29,840,177.96	
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			5,948,769.10

(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			5,948,769.10
(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			
(二) 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		-217,095,806.02	-59,277,606.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-219,934,466.40	-77,641,788.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,838,660.38	18,364,181.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.3765	-0.1655
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.3765	-0.1655

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：石磊

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十一、(四)	1,899,209.01	8,783,451.87
减：营业成本	十一、(四)	887,951.57	6,026,438.68
税金及附加		256,548.86	86,359.75
销售费用		402,767.44	345,777.06
管理费用		15,360,910.95	24,474,590.07
研发费用			
财务费用		1,239,098.71	5,065,992.67
其中：利息费用		3,076,282.83	5,068,107.04
利息收入		1,854,993.06	24,665.23
加：其他收益			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、(五)	23,260,366.50	28,752,860.09
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			

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)		-64,845,230.29	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-30,587,123.93
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-950.43
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-57,832,932.31	-29,050,920.63
加:营业外收入		14,168,000.00	1,097,394.50
减:营业外支出		189,582.61	61,525.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-43,854,514.92	-28,015,051.22
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-43,854,514.92	-28,015,051.22
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-43,854,514.92	-28,015,051.22
(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		-11,159,786.40	-2,474,199.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-11,159,786.40	
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		-11,159,786.40	
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			-2,474,199.00
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			-2,474,199.00
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		-55,014,301.32	-30,489,250.22



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：石磊

合并现金流量表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		357,884,417.59	298,252,445.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,863.26	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	15,748,483.07	40,650,982.26
经营活动现金流入小计		373,637,763.92	338,903,427.80
购买商品、接受劳务支付的现金		336,063,963.83	210,026,049.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		33,699,291.02	33,635,892.60
支付的各项税费		9,626,245.26	14,185,028.17
支付其他与经营活动有关的	五、（四十一）	36,369,043.04	111,958,812.73

现金			
经营活动现金流出小计		415,758,543.15	369,805,782.68
经营活动产生的现金流量净额		-42,120,779.23	-30,902,354.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			138,848,402.42
取得投资收益收到的现金		412,366.50	15,288,860.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		788,818.44	16,734,023.78
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	五、（四十一）	119,705.79	
投资活动现金流入小计		1,320,890.73	170,871,286.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,765,847.90	1,663,473.59
投资支付的现金			148,100,000.00
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	五、（四十一）	400,000.00	18,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,165,847.90	167,763,473.59
投资活动产生的现金流量净额		-844,957.17	3,107,812.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		100,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			980,000.00
取得借款收到的现金		45,200,000.00	74,186,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	133,282,658.68	49,790,250.00
筹资活动现金流入小计		178,582,658.68	124,956,250.00
偿还债务支付的现金		70,792,444.45	124,185,511.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,757,573.71	27,350,221.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,210,000.00	20,678,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	102,789,477.39	
筹资活动现金流出小计		190,339,495.55	151,535,733.31
筹资活动产生的现金流量净额		-11,756,836.87	-26,579,483.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,930.81	549,748.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-54,725,504.08	-53,824,276.92
加：期初现金及现金等价物余额		84,674,719.14	138,498,996.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,949,215.06	84,674,719.14

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：石磊

**母公司现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		648,600.31	9,745,447.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		612,977.46	1,238,468.00
经营活动现金流入小计		1,261,577.77	10,983,915.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,524,631.06	6,659,369.35
支付给职工及为职工支付的现金		11,649,280.52	10,287,500.50
支付的各项税费		180,921.54	152,582.10
支付其他与经营活动有关的现金		10,834,801.70	25,770,265.03
经营活动现金流出小计		24,189,634.82	42,869,716.98
经营活动产生的现金流量净额		-22,928,057.05	-31,885,801.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			125,037,615.87
取得投资收益收到的现金		412,366.50	28,752,860.09
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		412,366.50	153,790,475.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,969.00	386,682.15
投资支付的现金			171,535,085.00
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		4,969.00	171,921,767.15
投资活动产生的现金流量净额		407,397.50	-18,131,291.19
<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	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的		99,777,090.20	303,963,926.75

现金			
筹资活动现金流入小计		129,777,090.20	363,963,926.75
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,704,581.26	5,051,599.87
支付其他与筹资活动有关的现金		115,413,642.70	179,439,490.00
筹资活动现金流出小计		177,118,223.96	260,491,089.87
筹资活动产生的现金流量净额		-47,341,133.76	103,472,836.88
<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>		-69,861,793.31	53,455,744.56
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>		128,000.18	69,989,793.49

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：石磊

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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															
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		-406,910,213.62		453,567,494.22	90,206,702.50	543,774,196.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-29,840,177.96				-190,094,288.44		-219,934,466.40	-11,313,138.63	-231,247,605.03
(一)综合收益总额							-29,840,177.96				-190,094,288.44		-219,934,466.40	2,838,660.38	-217,095,806.02

2019 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本															58,200.99	58,200.99
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															58,200.99	58,200.99
(三)利润分配															-14,210,000.00	-14,210,000.00
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配															-14,210,000.00	-14,210,000.00
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																

2019 年年度报告

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				355,331,642.36		-37,825,701.97		8,194,929.49		-597,004,502.06		233,633,027.82	78,893,563.87	312,526,591.69

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

2019 年年度报告

一、上年 期末余额	504,936, 660.00				355,331, 642.36		-13,934, 293.11		8,194,9 29.49		-323,319 ,656.40		531,209 ,282.34	91,540, 521.05	622,749, 803.39
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		8,194,9 29.49		-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 “-”号 填列）							5,948,76 9.10				-83,590, 557.22		-77,641 ,788.12	-1,333, 818.55	-78,975, 606.67
（一）综 合收益总 额							5,948,76 9.10				-83,590, 557.22		-77,641 ,788.12	18,364, 181.45	-59,277, 606.67
（二）所 有者投入 和减少资 本														980,000 .00	980,000. 00
1.所有者 投入的普 通股														980,000 .00	980,000. 00
2.其他权 益工具持 有者投入 资本															
3.股份支 付计入所															



## 2019 年年度报告

有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																-20,678,000.00	-20,678,000.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																-20,678,000.00	-20,678,000.00
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	

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				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

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：石磊

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,159,786.40			-43,854,514.92	-55,014,301.32
(一) 综合收益总额							-11,159,786.40			-43,854,514.92	-55,014,301.32

2019 年年度报告

(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		-12,491,794.30		4,278,623.57	-356,671,746.45	492,383,385.18

项目	2018 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							

2019 年年度报告

一、上年期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		1,142,191.10		4,278,623.57	-284,802,180.31	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		1,142,191.10		4,278,623.57	-284,802,180.31	577,886,936.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,474,199.00			-28,015,051.22	-30,489,250.22
(一)综合收益总额							-2,474,199.00			-28,015,051.22	-30,489,250.22
(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											

2019 年年度报告

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				352,331,64 2.36		-1,332,0 07.90		4,278,62 3.57	-312,817 ,231.53	547,397,686 .50

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：石磊

### 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。

公司注册地为南京市江宁区汤山街道温泉路8号4幢。

公司办公地址为江西省南昌市红谷滩新区学府大道1号阿尔法写字楼34栋。

(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2020年4月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期通过设立方式增加一家子公司:江西国旅联合文化旅游有限公司,通过收购方式增加一家孙公司上海翊韵信息科技有限公司,通过转让方式减少一家子公司河北国鸿文化发展股份有限公司,公司子公司情况详见本节“九、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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

#### 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

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其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

本公司的控股子公司、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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

##### (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金融资产（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采用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。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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其他应收款、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：

#### ①、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上（含 100.00 万元）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

#### ②、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	以账龄为信用风险特征进行组合
组合 2	合并范围内关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### ③、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，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

详见本节 12. 应收账款。

### 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

#### (1). 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

#### (1). 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

#### (1). 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

详见本节 12. 应收账款。

## 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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

#### 1、固定资产确认条件

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
机器设备	直线法	8-15	3.00	6.47-12.13
电子设备	直线法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	直线法	5-10	3.00	9.70-19.40
其他设备	直线法	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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**24. 在建工程**

适用  不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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

### (1). 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

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，其他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。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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. 租赁负债

适用  不适用

### 35. 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。

### 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、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

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。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

## 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

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

适用  不适用

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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□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)
本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。		备注 1
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量		备注 2

且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。		
根据财政部2019年5月发布的关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知（财会【2019】8号）、关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知（财会【2019】9号）、公司自2019年1月1日起开始执行新的非货币性资产交换及债务重组准则。		无影响

## 其他说明

备注1：2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

## (1) 2018年度合并财务报表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	93,511,060.35	应收票据	0.00
		应收账款	93,511,060.35
应付票据及应付账款	34,480,676.80	应付票据	0.00
		应付账款	34,480,676.80

## (2) 2018年度母公司财务报表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	130,340.04	应收票据	0.00
		应收账款	130,340.04
应付票据及应付账款	1,420,979.05	应付票据	0.00
		应付账款	1,420,979.05

备注2：执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下

## (1) 合并财务报表：

项 目	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
可供出售金融资产		122,079,118.14	-122,079,118.14
其他权益工具投资	122,079,118.14		-122,079,118.14

## (2) 母公司财务报表：

项 目	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
可供出售金融资产		71,145,215.02	-71,145,215.02
其他权益工具投资	71,145,215.02		-71,145,215.02

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	93,511,060.35	
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	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		-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	754,564,430.33	
<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	
合同负债			
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			
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	-406,910,213.62	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	453,567,494.22	453,567,494.22	
少数股东权益	90,206,702.50	90,206,702.50	
所有者权益（或股东权益） 合计	543,774,196.72	543,774,196.72	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	754,564,430.33	754,564,430.33	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

**(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

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%、13%、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%
房产税	房产原值及房租收入	1.2%、12%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

企业所得税：

本公司下属子公司北京新线中视文化传播有限公司于 2019 年 7 月 15 日取得了编号为“GR201911000907”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	57,367.01	69,751.57
银行存款	29,870,425.27	84,776,762.49
其他货币资金	271,422.78	78,205.08
合计	30,199,215.06	84,924,719.14
其中：存放在境外的款项总额	25,190.64	25,755.08

其他说明

其他货币资金期末余额 250,000.00 元为旅行社质保金。

### 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

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

## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	175,047,644.30
1 年以内小计	175,047,644.30
1 至 2 年	20,667,080.46
2 至 3 年	10,671,607.54
3 年以上	
3 至 4 年	231,416.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	206,617,748.30

## (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	24,041,117.03	11.64	2,798,693.76	11.64	21,242,423.27					
其中：										
单项金额重大应收账款	24,041,117.03	11.64	2,798,693.76	11.64	21,242,423.27					
按组合计提坏账准备	182,576,631.27	88.36	3,222,237.01	1.76	179,354,394.26	95,596,772.79	10.00	2,085,712.44	2.18	93,511,060.35
其中：										
信用风险组合	182,576,631.27	88.36	3,222,237.01	1.76	179,354,394.26	95,596,772.79	10.00	2,085,712.44	2.18	93,511,060.35
合计	206,617,748.30	/	6,020,930.77	/	200,596,817.53	95,596,772.79	/	2,085,712.44	/	93,511,060.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海纷麦文化传播有限公司	9,323,244.00	932,324.40	10.00	预计无法全部收回
上海迪其其文化传播有限公司	3,264,995.09	326,499.51	10.00	预计无法全部收回
昆明东润商业管理有限公司	2,380,011.92	238,001.19	10.00	预计无法全部收回

乙祈华音文化传播（北京）有限公司	1,760,000.00	176,000.00	10.00	预计无法全部收回
滁州盛嘉梦幻游乐有限公司	1,370,000.00	274,000.00	20.00	预计无法全部收回
应城创富和裕广告工作室	1,232,000.00	186,400.00	15.13	预计无法全部收回
北京联储舞台百货商场有限公司	1,224,000.00	244,800.00	20.00	预计无法全部收回
湖州连莹影视工作室	1,170,000.00	179,000.00	15.30	预计无法全部收回
秦皇岛富晟置业有限公司	1,166,866.02	11,668.66	1.00	预计无法全部收回
北京阿尔法文化传播有限公司	1,150,000.00	230,000.00	20.00	预计无法全部收回
合计	24,041,117.03	2,798,693.76	11.64	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

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	173,880,778.28	1,738,807.78	1.00
1 至 2 年	2,788,829.45	278,882.93	10.00
2 至 3 年	5,675,607.54	1,135,121.50	20.00
3 至 4 年	231,416.00	69,424.80	30.00
合计	182,576,631.27	3,222,237.01	1.76

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	其他变动	
按单项计		2,798,693.76				2,798,693.76

提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,085,712.44	797,422.40			339,102.17	3,222,237.01
合计	2,085,712.44	3,596,116.16			339,102.17	6,020,930.77

其他变动系合并转入。

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州炫动信息科技有限公司	41,539,036.67	20.10	415,390.37
网易(杭州)网络有限公司	38,091,858.33	18.44	380,918.58
武汉清风得意网络科技有限公司	22,034,996.09	10.66	220,349.96
海南奇妙互娱网络科技有限公司	10,276,405.93	4.97	102,764.06
广州掌竞信息科技有限公司	9,475,874.60	4.59	94,758.75
合计	121,418,171.62	58.76	1,214,181.72

#### (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	24,230,640.13	95.10	24,715,864.44	94.48
1至2年	1,177,924.53	4.62	1,366,739.60	5.22
2至3年	72,078.85	0.28	77,446.88	0.30
3年以上				
合计	25,480,643.51	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：

不适用

## (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	8,162,669.06	32.03
北京红日天鑫广告有限公司	3,253,230.10	12.77
元米(上海)广告有限公司	2,387,411.27	9.37
上海讯搜网络科技有限公司	1,604,530.19	6.30
南京今日头条科技有限公司	1,270,460.58	4.99
合计	16,678,301.20	65.46

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,785,462.74	277,247,424.40
合计	79,785,462.74	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

**(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	49,232,450.56
1 年以内小计	49,232,450.56
1 至 2 年	141,247,004.56
2 至 3 年	21,444,667.76
3 年以上	
3 至 4 年	7,243,273.61
4 至 5 年	600,103.71
5 年以上	222,511,049.24
合计	442,278,549.44



## (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	5,858,692.34	3,904,834.29
资金拆借往来	279,357,238.22	233,069,929.57
其他单位一般性往来	157,062,618.88	249,492,935.51
合计	442,278,549.44	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	106,000.18	6,659,919.32	202,454,355.47	209,220,274.97
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	267,509.99		155,582,895.83	155,313,955.82
本期转回		2,577,594.09		2,041,144.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	373,510.17	4,082,325.23	358,037,251.30	362,493,086.70

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

本年度主要新增单项重大并单独计算坏账准备的单位为中奥国联（北京）文化发展有限公司、厦门景州乐园发展有限公司、厦门当代资产管理有限公司、厦门市君易健康管理有限公司、厦门乐耀工贸有限公司、北京盈博讯彩网络科技有限公司、厦门新富和投资管理咨询有限公司、厦门日屹商贸有限公司。金额合计 147,968,895.83 元。形成原因主要系公司 2018 年、2019 年通过签订《合作意向协议》《借款协议》《股权转让协议》形成其他应收债权。除厦门当代资产管理有限公司外，大部分单位均处于失联的状态，公司已就上述单位发出律师函，要求限期归还款项，但未收到回应。公司聘请律师对上述债权进行评价，预计收回的可能性很低，在本年度全额计提坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	201,753,636.47	155,582,895.83				357,336,532.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,765,919.50		2,310,084.10			4,455,835.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	700,719.00					700,719.00
合计	209,220,274.97	155,582,895.83	2,310,084.10			362,493,086.70

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

## (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	3年以上	22.18	80,382,416.79
北京颐锦酒店有限公司	资金拆借往来	73,053,109.68	5年以上	16.52	73,053,109.68
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5年以上	9.79	43,289,160.00
北京玩家盟网络科技有限公司	其他单位一般性往来	31,668,082.41	1年以内	7.16	316,680.82
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至3年	6.03	26,688,895.83
合计	/	272,781,664.71	/	61.68	223,730,263.12

## (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	4,020,206.59		4,020,206.59	3,177,773.31		3,177,773.31
周转材料	8,390,561.10		8,390,561.10	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	45,450.96		45,450.96	44,670.96		44,670.96
版权	3,491,135.46		3,491,135.46			
工程施工	7,604,911.61		7,604,911.61			
合计	23,552,265.72		23,552,265.72	11,354,359.93		11,354,359.93

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (4). 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

## (5). 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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	3,605,390.69	1,890,468.92
其他预交税费	280.00	2,044.38
合计	3,605,670.69	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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
第十三届冬运会项目投资款	1,041,019.42		1,041,019.42	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	9,541,019.42	8,500,000.00	1,041,019.42	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				
--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12月31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
中奥国联（北京）文化发展有限公司	0									0	
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
上市权益工具投资	29,593,635.26	28,933,813.22
非上市权益工具投资	62,645,304.92	93,145,304.92
合计	92,238,940.18	122,079,118.14

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京八达岭野生动物世界有限公司					战略性投资	
北京颐锦酒店有限公司			7,412,926.54		战略性投资	
宜昌三峡金山船务有限公司			4,162,489.40		战略性投资	
北京猫眼视觉科技有限公司					战略性投资	
南通慕华股权投资中心（有限合伙）					战略性投资	
北京微赛时代体育科技有限公司					战略性投资	
上海茂碧信息科技有限公司			9,000,000.00		战略性投资	
北京发源地文化传播有限公司			9,500,000.00		战略性投资	
北京库里教育科技有限公司			3,000,000.00		战略性投资	
苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）			10,000,000.00		战略性投资	
成都武侯联云体育文娱股权投资基金			10,000,000.00		战略性投资	



新三板公司哈尔滨均信投资担保股份有限公司	412,366.50		1,991,794.30		战略性投资	
大中华金融股份有限公司			6,411,886.26		战略性投资	
合计	412,366.50		61,479,096.50			

其他说明：

适用 不适用

上市权益工具投资包括新三板公司哈尔滨均信投资担保股份有限公司和大中华金融股份有限公司，金额变动系由于公开市场公允价值变动所致；非上市权益工具投资系除上市权益工具投资外的其他投资，金额变动系计提的减值准备。

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
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
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,161,136.26			3,161,136.26
2. 本期增加金额	370,931.04			370,931.04
(1) 计提或摊销	370,931.04			370,931.04

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,532,067.30		3,532,067.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,611,622.59		14,611,622.59
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	24,566,437.33	27,169,434.19
固定资产清理		
合计	24,566,437.33	27,169,434.19

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	15,516,2 54.23	2,751,41 3.55	1,055,21 7.38	40,485,657. 64
2. 本期增加 金额			11,327.4 3	507,418. 44	59,460.1 7	578,206.04
(1) 购置			11,327.4 3	161,519. 23	59,460.1 7	232,306.83
(2) 在建 工程转入						
(3) 企业 合并增加				345,899. 21		345,899.21
3. 本期减少 金额			2,816,77 7.78	70,542.5 9	26,792.2 9	2,914,112.6 6
(1) 处置 或报废			2,816,77 7.78	70,542.5 9	26,792.2 9	2,914,112.6 6
4. 期末余额	20,939,982 .48	222,790. 00	12,710,8 03.88	3,188,28 9.40	1,087,88 5.26	38,149,751. 02
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,610,104. 76	215,185. 14	8,018,99 0.71	1,970,91 9.44	501,023. 40	13,316,223. 45
2. 本期增加 金额	794,170.56	921.16	722,484. 72	510,695. 25	157,167. 98	2,185,439.6 7
(1) 计提	794,170.56	921.16	722,484. 72	494,017. 86	157,167. 98	2,168,762.2 8
(2) 企业 合并增加				16,677.3 9		16,677.39
3. 本期减少 金额			1,867,05 4.31	44,364.8 4	6,930.28	1,918,349.4 3
(1) 处置 或报废			1,867,05 4.31	44,364.8 4	6,930.28	1,918,349.4 3
4. 期末余额	3,404,275. 32	216,106. 30	6,874,42 1.12	2,437,24 9.85	651,261. 10	13,583,313. 69
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	17,535,707.16	6,683.70	5,836,382.76	751,039.55	436,624.16	24,566,437.33
2. 期初账面价值	18,329,877.72	7,604.86	7,497,263.52	780,494.11	554,193.98	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：

适用 不适用

**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****(1). 工程物资情况**

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	土地使 用权	专利权	非专利 技术	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				213,793.10		2,006,620.33	2,220,413.43
(1) 购置				213,793.10			213,793.10
(2) 内部研 发						2,006,620.33	2,006,620.33
(3) 企业合 并增加							
3. 本期减少金 额							
(1) 处置							
4. 期末余额				2,737,475.86	136,000.00	4,982,607.33	7,856,083.19
二、累计摊销							
1. 期初余额				1,558,9	136,000	108,938	1,803,91

				75.50	.00	.26	3.76
2. 本期增加金额				136,626.07		292,371.54	428,997.61
(1) 计提				136,626.07		292,371.54	428,997.61
3. 本期减少金额				5,315.25			5,315.25
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分				5,315.25			5,315.25
4. 期末余额				1,690,286.32	136,000.00	401,309.80	2,227,596.12
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				1,047,189.54	0.00	4,581,297.53	5,628,487.07
2. 期初账面价值				964,707.26	0.00	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 66.72%

#### (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
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	39,336,230.70	25,540,385.74				64,876,616.44

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

(1) 新线中视：新线中视主要从事广告投放、策略创意等互联网广告营销服务，客户主要面向游戏开发、运营的游戏企业。新线中视的经营主体包括北京新线中视和海南新线中视两个。北京新线中视与海南新线中视两个经营主体的人员、业务资源、资金均由北京新线中视管理层统一调配使用，海南新线中视业务、人员、财务未能独立于北京新线中视，无法独立产生现金流量，且海南新线中视的设立目的主要是为获取海南地方的企业优惠政策，并非用于独立开展经营活动，因此将新线中视及其下属子公司整体作为一个资产组合。

(2) 粉丝科技：粉丝科技主要从事 IP 整合营销、为用户流量入口提供增值/营销服务等业务，客户主要面向商业地产、大型商超等企业。粉丝科技经营主体包括包括母公司、分公司、全资子公司和多家非全资控股子公司。粉丝科技及其下属子分公司的人员、业务资源、资金均由粉丝科技管

理层统一调配使用，粉丝科技下属子分公司的业务、人员、财务未能独立于粉丝科技，无法独立产生现金流量，因此将粉丝科技及其下属子分公司整体作为一个资产组。

#### (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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

资产组组合不含营运资金、非经营性资产及负债、溢余资产及负债、付息债务，涉及的范围具体包括与该资产组组合相关的固定资产、无形资产等。

##### (1) 重要假设及依据

- ①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- ②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；
- ③假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；
- ④假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

##### (2) 关键参数

公司	关键参数				
	参预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率（权益资本成本）（%）
新线中视公司	2020年-2024年 (后续为稳定期)	注1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.34
粉丝科技公司	2020年-2024年 (后续为稳定期)	注2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.98

注1：根据新线中视公司管理层分析，估值基准日后新线中视公司营业收入的主要来源于广告投放及策略创意服务收入，根据历史收入数据，新线中视公司管理层对上述业务的客户来源、供应商渠道等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了估值基准日后各种因素对该等指标变动的的影响，从而预测得出新线中视公司各项业务的营业收入，预计2020年至2024年收入综合增长率分别为6.8%、5%、5%、5%、5%。

注2：根据粉丝科技公司管理层分析，估值基准日后粉丝科技公司营业收入的主要来源于IP增值营销服务收入，根据历史收入数据，粉丝科技公司管理层对上述业务的客户来源、供应商渠道、客户市场景气度等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了估值基准日后各种因素对该等指标变动的的影响，从而预测得出粉丝科技公司的业务收入，预计2020年至2024年收入综合增长率分别为-10%、15.98%、15%、10%、5%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

本年，本公司对商誉减值进行测试：（1）新线中视公司商誉未发生减值；（2）粉丝科技公司商誉发生减值，经测算减值金额为人民币25,540,385.74元。

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		11,919.96		993.53
风和水航海会装修	1,346,346.17		425,052.64		921,293.53
办公室装修	1,103,115.37	63,349.21	779,176.01		387,288.57
版权使用费	4,818,854.10		4,818,854.10		0.00
帆船码头修缮	293,160.39		90,203.16		202,957.23
合计	7,574,389.52	63,349.21	6,125,205.87		1,512,532.86

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	403,320,298.61	246,112,268.55
可抵扣亏损	91,168,159.60	62,690,881.12
合计	494,488,458.21	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
2019 年度		8,688,407.75	2014 年可抵扣亏损
2020 年度	2,090,333.77	2,090,333.77	2015 年可抵扣亏损
2021 年度	13,421,586.97	13,421,586.97	2016 年可抵扣亏损
2022 年度	17,160,837.06	17,160,837.06	2017 年可抵扣亏损
2023 年度	21,329,715.57	21,329,715.57	2018 年可抵扣亏损
2024 年度	37,165,686.23		2019 年可抵扣亏损
合计	91,168,159.60	62,690,881.12	

其他说明：

适用 不适用

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上表中的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

### 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
保证借款	42,200,000.00	63,600,000.00
信用借款	3,000,000.00	573,000.00
合计	45,200,000.00	71,313,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司向南京银行和会街支行借入人民币 3,000.00 万元，由江西省旅游集团股份有限公司提供担保；(2) 本公司下属子公司北京新线中视文化传播向北京银行南昌红谷滩支行借入人民币 1,000.00 万元，由江西省旅游集团股份有限公司提供担保；(3) 本公司下属子公司北京粉丝科技有限公司向北京银行股份有限公司官园支行借入人民币 220.00 万元，由北京国华文科融资担保有限公司提供担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

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	76,406,648.64	30,707,491.78
1 年以上	5,538,539.75	3,773,185.02
合计	81,945,188.39	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	正在协商还款金额
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	14,866,763.32	1,040,688.85
1 年以上	5,709,261.26	6,614,536.45
合计	20,576,024.58	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	3,760,602.46	分时度假会员预存款
预售消费卡	1,064,920.72	客户尚未消费
合计	4,825,523.18	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、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

**39、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	28,599,733.93	27,674,898.35	3,454,241.73
二、离职后福利-设定提存计划	36,201.00	2,169,577.28	2,183,138.76	22,639.52
三、辞退福利	4,278,652.50	3,000,821.10	4,177,202.50	3,102,271.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,844,259.65	33,770,132.31	34,035,239.61	6,579,152.35

**(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	25,678,230.19	24,778,991.79	3,330,915.85
二、职工福利费	62,510.00	113,590.00	106,530.00	69,570.00
三、社会保险费	25,549.70	1,241,508.62	1,238,975.44	28,082.88
其中：医疗保险费	22,136.30	1,103,843.44	1,101,506.84	24,472.90
工伤保险费	1,687.84	71,995.32	72,037.14	1,646.02
生育保险费	1,725.56	65,669.86	65,431.46	1,963.96
四、住房公积金	9,669.00	1,565,632.62	1,549,628.62	25,673.00
五、工会经费和职工教育经费		772.50	772.50	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,529,406.15	28,599,733.93	27,674,898.35	3,454,241.73

**(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	2,097,231.17	2,110,895.95	21,213.92
2、失业保险费	1,322.30	72,346.11	72,242.81	1,425.60
3、企业年金缴费				
合计	36,201.00	2,169,577.28	2,183,138.76	22,639.52

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 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	14,493,366.85	9,229,245.39
消费税		
营业税		
企业所得税	7,246,836.19	7,706,775.10
个人所得税	164,368.24	84,534.82
城市维护建设税	32,923.37	78,292.06
房产税	19,508.23	58,998.18
土地使用税	123,520.00	123,848.73
印花税	50,826.94	
教育费附加	24,631.33	60,782.75
其他税费		181,596.77
合计	22,155,981.15	17,524,073.80

其他说明：

无

**41、 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	540,389.69	315,592.75
应付股利		
其他应付款	69,192,451.92	72,657,405.31
合计	69,732,841.61	72,972,998.06

其他说明：

适用 不适用

## 应付利息

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	540,389.69	315,592.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	540,389.69	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

### (1). 分类列示

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	3,827,754.87	1,048,256.80
其他单位往来	65,364,697.05	71,609,148.51
合计	69,192,451.92	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

## 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

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,985,524.01	-29,840,177.96				-29,840,177.96		-37,825,701.97
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-7,985,524.01	-29,840,177.96				-29,840,177.96		-37,825,701.97
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-7,985,524.01	-29,840,177.96				-29,840,177.96		-37,825,701.97

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-)		
调整后期初未分配利润	-406,910,213.62	-323,319,656.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-190,094,288.44	-83,590,557.22
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	-597,004,502.06	-406,910,213.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	353,719,265.40	295,297,316.40	264,768,619.68	196,590,276.98
其他业务	1,251,597.39	1,198,898.23	10,414,630.19	6,834,932.37
合计	354,970,862.79	296,496,214.63	275,183,249.87	203,425,209.35

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

**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		
城市维护建设税	92,677.12	230,454.28
教育费附加	64,457.67	187,035.76
资源税		
房产税	189,739.57	284,435.42
土地使用税	205,088.95	8,011.24
车船使用税	6,160.00	5,900.00
印花税	43,144.39	91,628.33
文化事业建设费	222,411.43	
其他税费用	312.00	39,000.00
合计	823,991.13	846,465.03

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
人工费用	614,091.91	849,462.61
能源费用	6,770.80	48,645.73
折旧摊销	210,552.10	151,766.70
一般行政开支	883,186.85	625,186.14
销售服务费		42,127.33
其他		3,537.20
合计	1,714,601.66	1,720,725.71

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
员工薪酬	27,068,355.83	28,739,872.20
能源支出	346,733.85	77,384.90
折旧摊销	2,280,576.82	3,551,092.52
一般行政支出	18,797,399.73	18,248,979.50
中介机构费用	5,656,081.78	10,642,001.38
税费	5,461.99	8,265.57
其他	717,671.17	487,236.57
过期版权	9,494,598.80	
合计	64,366,879.97	61,754,832.64

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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
人工支出	2,467,927.00	454,714.44
折旧摊销		14,872.82
合计	2,467,927.00	469,587.26

其他说明：

无

#### 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
利息支出	4,373,713.69	6,725,035.32
减：利息收入	-154,485.85	-1,732,434.04
汇兑净损益（收益以“—”列示）	-641.00	1,405,486.67
手续费支出	156,062.77	125,764.03
合计	4,374,649.61	6,523,851.98

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
政府补助	500,000.00	1,808.77
税费加计及抵减	1,449,742.64	
合计	1,949,742.64	1,808.77

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	901,980.00	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		412,366.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		10,974,423.75
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	412,366.50	
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		
其他		1,558,393.59
合计	1,314,346.50	12,945,183.84

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
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		
应收款项信用减值损失	-157,224,644.36	
合计	-157,224,644.36	

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		-28,525,228.09
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		-4,750,000.00
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	-25,540,385.74	-39,336,230.70
十四、其他		
合计	-25,540,385.74	-72,611,458.79

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
固定资产处置收益	-5,868.40	1,660,543.82
合计	-5,868.40	1,660,543.82

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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	12,282.87	52,000.00	12,282.87
新线中视业绩补偿款	14,162,440.00		14,162,440.00
收购非同一控制下企业取得的收益	60,576.54		60,576.54
其他	348,748.76	1,418,275.23	348,748.76
合计	14,584,048.17	1,470,275.23	14,584,048.17

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
海南生态软件园入园补助		6,000.00	与收益相关
财政稳岗补助	12,282.87		与收益相关
企业扶持资金补助		46,000.00	与收益相关
合计	12,282.87	52,000.00	



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	1,742.94	27,151.76	1,742.94
其中：固定资产处置损失	1,742.94	27,151.76	1,742.94
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			
盘亏损失		66,535.01	
滞纳金	189,918.88	-	189,918.88
其他（注）	668,142.66	46,120.48	668,142.66
合计	859,804.48	139,807.25	859,804.48

其他说明：

其他主要为项目违规支出 500,000.00 元。

## 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	6,199,661.18	8,995,499.29
递延所得税费用		
合计	6,199,661.18	8,995,499.29

### (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	-181,055,966.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,263,991.72
子公司适用不同税率的影响	-3,914,053.28
调整以前期间所得税的影响	-5,750.74

非应税收入的影响	-328,586.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,196,852.58
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	48,593,370.21
加计扣除	-78,179.24
所得税费用	6,199,661.18

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
收回往来款、代垫款	14,816,201.23	35,906,295.30
专项补贴、补助款	500,000.00	47,808.77
租赁收入	-	1,684,453.56
利息收入	101,102.29	1,685,415.11
营业外收入	331,179.55	1,327,009.52
合计	15,748,483.07	40,650,982.26

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
企业间往来	16,555,212.80	23,023,293.94
费用支出	16,429,184.94	35,533,103.55
营业外支出	834,023.28	9,011.88
质保金及押金	2,550,622.02	53,393,403.36
合计	36,369,043.04	111,958,812.73

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
收购子公司取得的现金差额	119,705.79	
合计	119,705.79	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		18,000,000.00
退回项目投资款	400,000.00	
合计	400,000.00	18,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
资金拆借	119,120,218.68	3,790,250.00
期初质押存单解押		46,000,000.00
收到新线中视业绩补偿款	14,162,440.00	
合计	133,282,658.68	49,790,250.00

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
资金拆借	102,789,477.39	
合计	102,789,477.39	

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	-187,255,628.06	-65,226,375.77
加：资产减值准备	182,765,030.10	72,611,458.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,556,370.70	3,479,871.34
使用权资产摊销		
无形资产摊销	428,997.61	212,064.90
长期待摊费用摊销	1,306,351.77	5,184,440.59
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）	59,313.28	-1,660,543.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,860.49	27,151.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,373,713.69	6,725,035.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,314,346.50	-12,945,183.84
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）	-12,197,905.79	200,732.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,436,766.24	-45,525,347.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,552,229.72	6,014,341.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,120,779.23	-30,902,354.88
<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	29,949,215.06	84,674,719.14
减：现金的期初余额	84,674,719.14	138,498,996.06
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	-54,725,504.08	-53,824,276.92

## (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	29,949,215.06	84,674,719.14
其中：库存现金	57,367.01	69,751.57
可随时用于支付的银行存款	29,870,425.27	84,526,762.49
可随时用于支付的其他货币资金	21,422.78	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	29,949,215.06	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	250,000.00	旅行社质保金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	250,000.00	/

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	28,121.45	0.89578	25,190.64
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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
财政稳岗补助	12,282.87	营业外收入	12,282.87
围棋财政补贴	500,000.00	其他收益	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
上海翎韵信息科技有限公司	2019/3/31	1	51.00%	购买	2019/3/31	股权转让协议	74,858,082.68	163,353.08

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	上海翎韵信息科技有限公司
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,576.54
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	-60,576.54

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：	3,749,989.82	3,749,989.82
货币资金	119,705.79	119,705.79
应收款项	2,527,869.80	2,527,869.80
存货	42,524.57	42,524.57
固定资产	300,668.15	300,668.15
无形资产		
预付款项	742,500.03	742,500.03
其他应收款	16,721.48	16,721.48
负债：	3,631,212.29	3,631,212.29
借款		
应付款项	3,568,295.81	3,568,295.81
递延所得税负债		
应交税费	2,217.88	2,217.88
应付职工薪酬	60,698.60	60,698.60
净资产	118,777.53	118,777.53
减：少数股东权益	58,200.99	58,200.99
取得的净资产	60,576.54	60,576.54

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	出售	2019/1/1	股权转让协议	901,980.00	0	0	0	0	不适用	0

其他说明:

√适用 □不适用

2019年1月公司向当代资管出售公司所持有的河北国鸿文化发展股份有限公司60.00%的股权,因公司认缴河北国鸿注册资本6,000.00万元,实缴注册资本0元,且河北国鸿成立至今,尚未实际运营,交易价格定为人民币0元转让公司所持有的河北国鸿60.00%股权。

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

2019年11月21日,公司投资设立全资子公司江西国旅联合文化旅游有限公司,注册资本2,000.00万元。

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	浙江	杭州市	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	海南省	澄迈县	广告营销		100.00	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	技术推广服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
江西国旅联合文化旅游有限公司	南昌市	南昌市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
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

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（注）	49.00%	14,845,631.37	14,210,000.00	41,045,271.37
北京粉丝科技有限公司	49.00%	-10,699,752.40		32,910,177.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京新线中视文化传播有限公司	250,677,242.43	401,967.81	251,079,210.24	167,175,106.31		167,175,106.31	165,044,652.39	267,840.18	165,312,492.57	82,831,839.51		82,831,839.51
北京粉丝科技	74,457.758.9	6,573.88	81,031.639.5	29,704.461.9		29,704.461.9	84,182.634.0	9,944.902.60	94,127.536.6	20,990.39		20,990.39

有限公司	4		9	4		4	9		9	8.59		9
------	---	--	---	---	--	---	---	--	---	------	--	---

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	314,772,294.67	30,377,249.88	30,377,249.88	-10,601,032.35	181,663,193.94	22,124,543.41	22,124,543.41	16,313,637.73
北京粉丝科技有限公司	34,051,511.34	-22,010,013.55	-22,010,013.55	-1,099,197.63	69,288,916.66	19,157,003.00	19,157,003.00	-13,713,570.85

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

## 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>	29,593,635.26		62,645,304.92	92,238,940.18
(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	29,593,635.26		62,645,304.92	92,238,940.18
(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>	29,593,635.26		62,645,304.92	92,238,940.18
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

因被投资企业北京八达岭野生动物世界有限公司、北京猫眼视觉科技有限公司、南通慕华股权投资中心（有限合伙）、北京微赛时代体育科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

被投资企业北京库里教育科技有限公司、苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）、成都武侯联云体育文娱股权投资基金、上海茂碧信息科技有限公司出现某些迹象导致成本不代表公允价值的判断，公司以预计未来现金流的折现方式，对公允价值进行了调整。

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	江西省	服务业	130,000.00	19.57	19.57

**本企业的母公司情况的说明**

江西省旅游集团股份有限公司成立于 2014 年 11 月 18 日，注册资本 13.00 亿元，业务范围：旅游及相关产业；投资与投资管理咨询，国际国内贸易。

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会

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

详见本节“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”

**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

详见本节“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”

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

其他说明

□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
胡啟鸿	非全资子公司少数股东

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	10,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	否
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
吕军	1,000,000.00	2018年12月4日	2019年12月4日	是
吕军	2,000,000.00	2018年4月4日	2019年4月4日	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

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	2019/4/2	2020/3/31	利率 4.35%
江西省旅游集团股份有限公司	25,000,000.00	2019/8/2	2020/8/1	利率 5.22%
江西省旅游集团股份有限公司	4,462,187.43	2019/8/20	2020/8/19	利率 5.22%
拆出				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	353.47	352.87

**(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	26,688,895.83	26,688,895.83	1,948,889.58
其他应收款	卢郁炜	450,000.00	4,500.00	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）	423,100.00	54,060.00	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	20,000,000.00	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	胡啟鸿	291,609.90	
其他应付款	粉丝投资控股（北京）有限公司	1,104,287.70	2,977,511.00
其他应付款	李峰	409,131.91	410,023.52
其他应付款	江西省旅游集团股份有限公司	59,234,834.85	

## 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

2019年8月5日孙贵云向南京市江宁区人民法院提起诉讼，诉国旅联合股份有限公司在转让南京汤山建设投资发展有限公司股权时，未向其告知标的公司现有资产及负债情况，导致孙贵云多付了股权对价。法院于2019年8月28日立案受理。孙贵云诉讼请求：1.判令被告向原告返还合同款1171.603万元；2.判令被告向原告支付资金占用损失（以1171.603万元为基数，按照6%/年的利率标准，自2017年9月4日起至实际返还之日，暂计为113万元）律师费损失10元；3.判令被告承担本案诉讼费。

针对本案，公司认为，双方系股权转让合同关系，公司在股权转让过程中，股权价格依法进行评估确定，交易通过公开挂牌进行，股权转让价格客观公允；公司已按合同约定履行股权过户的义务，不存在未如实披露的情形，对方无权追究我方违约责任。

针对该事项，公司未计提预计负债。

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
新冠肺炎疫情	受新冠肺炎疫情影响，一段时期内本公司旅游类业务全面停滞，且经营场所关闭，该类业务无法开展；IP 线下类业务主要在商场、地铁等人流聚集的公共场所进行推广，该业务无法开展；游戏推广类业务，业务人员无法返工开展业务，技术人员对相应的问题无法及时现场解决，该类业务无法正常开展，从而对本公司正常的经营造成较大影响。		一段时期内疫情持续蔓延，本公司将密切关注疫情的最新进展，并评估和积极应对疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。
新线中视 2018 年利润补偿	2019 年 4 月，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具《业绩承诺完成情况审核报告》（中天运[2019]审字第 90746 号附 4 号），新线中视 2018 年度净利润为 2,131.20 万元，较利润承诺人所承诺的净利润 4,150.00 万元的差额为 2,018.80 万元。根据《利润补偿协议》，就新线中视 2018 年度未完成利润承诺事项，利润承诺人应向国旅联合支付利润补偿款人民币 1939.36 万元。2020 年 1 月 16 日，公司收到利润承诺人毅炜投资、卢郁炜因新线中	7,127,800.00	



	视2018年度未完成利润承诺事项支付的剩余利润补偿款642.43万元及剩余违约金70.35万元，合计712.78万元。		
--	---	--	--

**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

公司董事会 2019 年第九次临时会议审议通过了《关于北京粉丝科技有限公司（以下简称“粉丝科技”）2018 年度未完成业绩承诺实施业绩补偿的议案》。详见公司公告《2019-临 053》。

## 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						131,656.61	100.00	1,316.57	1.00	130,340.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						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	其他变动	
应收账款	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

其中重要的应收账款核销情况

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		
其他应收款	259,476,389.27	251,120,283.54
合计	259,476,389.27	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

#### (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	96,553,341.50
1 年以内小计	96,553,341.50
1 至 2 年	136,973,065.69
2 至 3 年	23,308,725.92
3 年以上	

3 至 4 年	5,579,293.56
4 至 5 年	453,991.94
5 年以上	265,868,662.80
合计	528,737,081.41

## (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	24,340.67	43,662.40
子公司往来	239,882,696.07	146,577,596.24
资金拆借往来	227,994,266.47	247,033,636.47
其他单位一般性往来	60,835,778.20	61,896,148.01
合计	528,737,081.41	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	436.62	1,975,967.49	202,454,355.47	204,430,759.58
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			65,687,550.00	65,687,550.00
本期转回	193.21	857,424.23		857,617.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	243.41	1,118,543.26	268,141,905.47	269,260,692.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	201,753,636.47	65,680,000.00				267,433,636.47
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,976,404.11		850,067.44			1,126,336.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	700,719.00					700,719.00
合计	204,430,759.58	65,680,000.00	850,067.44			269,260,692.14

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	98,082,416.79	3年以上	18.55	80,382,416.79
国旅联合体育发展有限公司	子公司往来	80,064,539.25	3年以内	15.14	
北京颐锦酒店管理有限公司	资金拆借往来	73,053,109.68	5年以上	13.82	73,053,109.68
北京新线中视文化传播有限公司	子公司往来	64,867,306.43	1年以内	12.27	
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5年以上	8.19	43,289,160.00
合计	/	359,356,532.15	/	67.97	196,724,686.47

## (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	299,351,657.00	22,000,000.00	277,351,657.00	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	303,082,522.20	25,730,865.20	277,351,657.00	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	10,000,000.00			10,000,000.00		

文化体育发展有限公司	00			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	8,046,000.00		124,900,000.00		
北京粉丝科技有限公司	38,720,571.00			38,720,571.00		
合计	291,305,657.00	8,046,000.00		299,351,657.00		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
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

#### 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	1,421,473.17	270,916.01	1,688,232.16	62,651.00
其他业务	477,735.84	617,035.56	7,095,219.71	5,963,787.68
合计	1,899,209.01	887,951.57	8,783,451.87	6,026,438.68

##### (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

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
成本法核算的长期股权投资收益	22,848,000.00	13,464,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		412,366.50
处置可供出售金融资产取得的投资收		13,318,100.00

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	412,366.50	
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		
其他		1,558,393.59
合计	23,260,366.50	28,752,860.09

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	-7,611.34	
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）	512,282.87	
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	60,576.54	
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	13,653,127.22	收到新线中视业绩补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,314,346.50	
所得税影响额	-3,883,180.45	
少数股东权益影响额	95,748.28	
合计	11,745,289.62	

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	-53.02	-0.3765	-0.3765
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-56.30	-0.3997	-0.3997

## 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

## 第十二节 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
备查文件目录	载有亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	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：2020 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用