

公司代码：600358

公司简称：\*ST 联合

# 国旅联合股份有限公司 2020 年半年度报告



CHINA UNITED TRAVEL

国旅联合

股票代码：600358

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人曾少雄、主管会计工作负责人彭承及会计机构负责人(会计主管人员)石磊声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

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年和2019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》和《2019年年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》中列示。

截至目前，公司已采取了发送催收函、律师函及工作追责等方式进行追偿，但仍未收到当代资管2000万元的股权交易价款。公司正在按照《关于中农国联冷链物流有限公司之股权转让协议》的有关约定，采取各种方式积极追回当代资管应支付的2000万元股权交易价款。

#### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、 重大风险提示

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

#### 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	132

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国旅联合	指	国旅联合股份有限公司
国旅体育	指	国旅联合体育发展有限公司
苏州文投	指	苏州国旅联合文体投资中心（有限合伙）
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	*ST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1号34栋6楼	江西省南昌市红谷滩新区学府大道1号34栋6楼
电话	0791-87705106	0791-87705106
传真	0791-87705018	0791-87705018
电子信箱	glgfzy@163.com	glgfwll@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省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1号34栋6楼
公司办公地址的邮政编码	330038
公司网址	http://www.cutc.com.cn

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

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	国旅联合股份有限公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST联合	600358	国旅联合

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	228,223,363.75	138,678,456.63	64.57
归属于上市公司股东的净利润	2,436,119.39	-9,986,939.05	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-2,500,046.27	-11,746,935.64	
经营活动产生的现金流量净额	-28,263,226.31	-64,040,755.11	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	234,240,445.37	233,633,027.82	0.26
总资产	550,906,811.34	558,715,779.77	-1.40

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0048	-0.0198	
稀释每股收益(元/股)	0.0048	-0.0198	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0050	-0.0233	
加权平均净资产收益率(%)	1.04	-2.23	

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.06	-2.62	

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期每股收益、加权平均净资产收益率比上年同期增加的主要原因是本期归属上市公司股东的净利润比上年同期增加所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	22,292.45	
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	60,879.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交		

易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,894,518.33	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	247,419.90	
少数股东权益影响额	-482,666.62	
所得税影响额	-1,806,277.43	
合计	4,936,165.66	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、公司主要业务：

公司以“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。

2020 年伊始，文旅行业受到疫情冲击。随着国内疫情防控形势持续向好和各项支持政策效应逐步显现，文旅市场不断恢复，文旅消费日益升温。

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

预付款项期末余额 42,759,528.26 元，较期初增加 67.81%，主要系新线中视业务增长预付的供应商款项增加；存货期末余额 18,486,990.77 元，较期初减少 21.51%，主要系粉丝科技上期搭建的活动现场在本期确认收入；长期待摊费用期末余额 1,031,907.41 元，较期初减少 31.78%，主要系装修费的摊销。

其中：境外资产 21,522,192.06（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.91%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2019 年，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和资源整合渠道，提升了公司获取优质旅游大消费项目的能力。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

公司 2020 年上半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。2020 年上半年，新线中视通过客户和业务模式的拓展，实现主营业务收入 21,445.69 万元，比 2019 年同期增长了 86.54%；实现归母净利润 806.41 万元，比 2019 年同期增长了 54.15%。

### 2、解决新线中视 2018 年的业绩补偿事宜

2020 年 1 月 16 日，公司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剩余利润补偿款及对应的违约金，合计 712.78 万元，至此新线中视 2018 年业绩补实施完毕。

### 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。2020 年 6 月 29 日，公司股东大会审议通过了《关于公司向江旅集团借款的议案》，截止 2020 年 6 月 30 日，江旅集团向公司提供的借款余额为 9046.22 万元。另外，公司借助江旅集团提供的担保，取得银行贷款 3000 万元。

### 4、加强对应收款项的管理

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

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	228,223,363.75	138,678,456.63	64.57
营业成本	204,412,869.73	110,609,855.16	84.81
销售费用	646,732.35	589,007.57	9.80
管理费用	20,593,656.40	24,546,938.36	-16.10
财务费用	3,030,599.16	1,437,751.96	110.79
研发费用	1,357,359.00		
经营活动产生的现金流量净额	-28,263,226.31	-64,040,755.11	
投资活动产生的现金流量净额	188,322.76	62,574.44	200.96
筹资活动产生的现金流量净额	28,624,712.87	-11,156,457.28	

营业收入变动原因说明:主要原因系控股子公司广告营销收入较上年同期增长所致。

营业成本变动原因说明:主要原因系控股子公司广告营销成本随收入增长。

销售费用变动原因说明:较上期平稳增长。

管理费用变动原因说明:主要系本期受疫情影响,一般行政开支较上年同期下降。

财务费用变动原因说明:主要系借款金额增加,利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:本期控股子公司的研发费用单独核算。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期支付大额往来款造成支付其他与经营活动的现金较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收到参股公司的分红款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期向江旅集团的借款增加。

无变动原因说明:无

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年同期期末数	上年同期期末数占	本期期末金额较上	情况说明

		产的比例 (%)		总资产的 比例 (%)	年同期期 末变动比 例 (%)	
货币资金	30,749,537.20	5.58	9,540,178.38	1.33	222.32	借款金额增加
应收账款	193,265,901.87	35.08	145,957,644.45	20.28	32.41	销售应收客户款项增长
其他应收款	71,509,081.61	12.98	258,211,207.37	35.88	-72.31	计提减值
存货	18,486,990.77	3.36	13,709,851.26	1.91	34.84	采购版权增加
其他权益工具投资	90,410,238.34	16.41	118,994,876.81	16.54	-24.02	公允价值变动
商誉	55,896,665.07	10.15	81,437,050.81	11.32	-31.36	计提减值
短期借款	35,200,000.00	6.39	50,140,000.00	6.97	-29.80	偿还贷款
应付账款	75,827,837.28	13.76	36,118,397.66	5.02	109.94	采购应付供应商款项增加
应交税费	7,015,141.99	1.27	19,893,207.90	2.76	-64.74	支付税金
其他应付款	100,857,106.21	18.31	66,007,256.95	9.17	52.80	向江旅集团借款增加
其他综合收益	-39,654,403.81	-7.20	-11,069,765.34	-1.54		其他权益工具投资公允价值变动

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末投资额（万元）	9,041.02
投资额增减变动数（万元）	-182.87
报告期初投资额（万元）	9,223.89
投资额增减变动幅度（%）	-1.98

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场需求波动风险**

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年上半年，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。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 2 月 7 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 6 月 30 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

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

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	国旅联合股份有限公司	在法律法规许可情况下，公司将积极探索通过股权激励和员工持股计划等方式，增强公司活力。公司将进一步加强投资者关系管理，耐心做好与投资者的沟通，坚定投资者的信	2015. 7. 11	否	是	无	无

			心。					
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

针对上年年度报告中的“非标准审计报告”的保留事项，公司在报告期内采取的整改措施：

1、公司向控股子公司新线中视、粉丝科技下发《关于尽快完成 2019 年财务审计报告和内控审计报告保留事项整改的通知》，督促新线中视和粉丝科技尽快完成保留事项的整改，并及时上报保留事项整改完成情况。其中，新线中视已收回北京玩家盟网络科技有限公司所欠 3,166.81 万元款项中的部分款项，剩余款项正在积极收回中；粉丝科技已收回乙祈华音文化传播（北京）有限公司所欠 3,353.11 万元款项中的部分款项，剩余款项正在积极收回中。

2、公司向 1.48 亿元大额应收款的欠款主体发送了催款函和律师函，下一步计划通过司法途径追回。

3、公司加强对控股子公司印章证照的管理，完善印章管理制度，对控股子公司的印章证照管理严格按照制度执行。

4、公司对无法联系的 5 家参股企业寄发律师函，下一步将采取积极措施，建立对参股企业的日常联系，完善公司内控管理。

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (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	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）

<p>院提起诉讼，法院依法受理本案。2019年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，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</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>本案诉讼费用。报告期内，本案仍在审理过程中。</p>	
<p>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。</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>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。</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>汪迎、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司诉被告国旅联合新增资本认购纠纷案。2020 年 4 月，汪迎、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司以公司未按《增资协议》的约定向粉丝科技支付第二笔增资款 1621.45 万元为由，请求判令解除原告与被告及第三人签署的《增资协议》及逾期利息（以 1621.45 万元为基数，按照 4.75%/年的利率标准，自 2018 年 4 月 20 日起至实际支付之日，暂计 158.10 万元）、律师费 4 万元和承担本案诉讼费。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>

## (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

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2020年4月29日，公司董事会2020年第一次会议审议通过《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3亿元。2020年6月29日，公司2019年年度股东大会审议通过了该议案。

截止报告期末，公司向江旅集团的借款余额9,046.22万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

2020年5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。

2020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。

2020年6月，公司向交通银行贷款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。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,644
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
江西省 旅游集 团股份 有限公 司	0	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
舒钰强	10,756,600	10,757,088	2.13	0	无	0	境内自然人
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
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	464,101	5,512,315	1.09	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				
舒钰强	10,757,088	人民币普通股	10,757,088				
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				
上海大世界(集团)公司	6,284,685	人民币普通股	6,284,685				
邱以根	5,512,315	人民币普通股	5,512,315				
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十名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曾少雄	董事	0	0	0	
施亮	董事	50,000	50,000	0	
施代成	董事	0	0	0	
周付德	董事	0	0	0	
何新跃	董事	0	0	0	
彭承	董事	0	0	0	
	总经理				
黄新建	独立董事	0	0	0	
翟颖	独立董事	0	0	0	
张旺霞	独立董事	0	0	0	
蔡丰	监事会主席	0	0	0	
丁伟杰	监事	0	0	0	
杨宇新	监事	0	0	0	
赵扬	副总经理	0	0	0	
	董事会秘书				
石磊	财务负责人	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	30,749,537.20	30,199,215.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（二）	193,265,901.87	200,596,817.53
应收款项融资			
预付款项	七（三）	42,759,528.26	25,480,643.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（四）	71,509,081.61	79,785,462.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（五）	18,486,990.77	23,552,265.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）	2,899,199.15	3,605,670.69
流动资产合计		359,670,238.86	363,220,075.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七（七）	1,041,019.42	1,041,019.42
长期股权投资			
其他权益工具投资	七（八）	90,410,238.34	92,238,940.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七（九）	14,426,157.07	14,611,622.59

固定资产	七(十)	22,936,003.70	24,566,437.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(十一)	5,457,405.41	5,628,487.07
开发支出	七(十二)	37,176.06	
商誉	七(十三)	55,896,665.07	55,896,665.07
长期待摊费用	七(十四)	1,031,907.41	1,512,532.86
递延所得税资产	七(十五)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,236,572.48	195,495,704.52
资产总计		550,906,811.34	558,715,779.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(十六)	35,200,000.00	45,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(十七)	75,827,837.28	81,945,188.39
预收款项	七(十八)		20,576,024.58
合同负债	七(十九)	21,536,977.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(二十)	4,264,125.96	6,579,152.35
应交税费	七(二十一)	7,015,141.99	22,155,981.15
其他应付款	七(二十二)	100,857,106.21	69,732,841.61
其中: 应付利息		486,295.02	540,389.69
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		244,701,189.09	246,189,188.08
<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		244,701,189.09	246,189,188.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（二十三）	504,936,660.00	504,936,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（二十四）	355,331,642.36	355,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益	七（二十五）	-39,654,403.81	-37,825,701.97
专项储备			
盈余公积	七（二十六）	8,194,929.49	8,194,929.49
一般风险准备			
未分配利润	七（二十七）	-594,568,382.67	-597,004,502.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		234,240,445.37	233,633,027.82
少数股东权益		71,965,176.88	78,893,563.87
所有者权益（或股东权益）合计		306,205,622.25	312,526,591.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		550,906,811.34	558,715,779.77

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

2020年6月30日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,936,162.02	128,000.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		6,000.00	

其他应收款	十三（一）	268,497,282.23	259,476,389.27
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		2,112,895.26	2,001,441.48
流动资产合计		272,552,339.51	261,605,830.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,041,019.42	1,041,019.42
长期股权投资	十三（二）	297,351,657.00	277,351,657.00
其他权益工具投资		58,913,275.72	59,985,428.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,862,328.05	11,474,319.40
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
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		368,168,280.19	349,853,417.97
资产总计		640,720,619.70	611,459,248.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			5,458,683.78
合同负债		4,523,024.60	
应付职工薪酬		2,716,154.66	3,726,181.65
应交税费		52,395.36	50,104.66
其他应付款		121,162,868.41	79,840,893.63
其中：应付利息		13,888.89	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		138,454,443.03	119,075,863.72
<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		138,454,443.03	119,075,863.72
<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		-13,563,947.20	-12,491,794.30
专项储备			
盈余公积		4,278,623.57	4,278,623.57
未分配利润		-345,716,802.06	-356,671,746.45
所有者权益（或股东权益）合计		502,266,176.67	492,383,385.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		640,720,619.70	611,459,248.90

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		228,223,363.75	138,678,456.63
其中：营业收入	七（二十八）	228,223,363.75	138,678,456.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		230,185,664.62	137,995,852.58
其中：营业成本	七（二十八）	204,412,869.73	110,609,855.16
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	七（二十九）	144,447.98	812,299.53
销售费用	七（三十）	646,732.35	589,007.57
管理费用	七（三十一）	20,593,656.40	24,546,938.36
研发费用	七（三十二）	1,357,359.00	
财务费用	七（三十三）	3,030,599.16	1,437,751.96
其中：利息费用		3,029,916.02	1,858,022.62
利息收入		47,211.84	491,817.28
加：其他收益	七（三十四）	1,582,202.55	61,597.42
投资收益（损失以“-”号填列）	七（三十五）	247,419.90	1,312,796.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十六）	-2,558,020.96	-5,038,954.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（三十七）	22,292.45	25,850.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,668,406.93	-2,956,105.72
加：营业外收入	七（三十八）	7,159,404.65	1,198,194.13
减：营业外支出	七（三十九）	204,007.29	463,188.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,286,990.43	-2,221,100.11
减：所得税费用	七（四十）	1,625,258.03	2,834,406.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,661,732.40	-5,055,506.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,661,732.40	-5,055,506.42
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）		2,436,119.39	-9,986,939.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		225,613.01	4,931,432.63
六、其他综合收益的税后净额		-1,828,701.84	-3,084,241.33
（一）归属母公司所有者的其他综		-1,828,701.84	-3,084,241.33

合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,828,701.84	-3,084,241.33
(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		-1,828,701.84	-3,084,241.33
(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			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		833,030.56	-8,139,747.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		607,417.55	-13,071,180.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		225,613.01	4,931,432.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0048	-0.0198
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0048	-0.0198

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十三（三）	924,857.57	948,515.39
减：营业成本	十三（三）	346,225.78	461,736.78
税金及附加		30,793.68	224,117.06
销售费用		108,689.20	135,737.68
管理费用		4,327,464.21	2,653,155.05
研发费用			
财务费用		-20,990.88	931,396.31
其中：利息费用		2,572,250.86	1,178,951.82

利息收入		2,606,610.16	259,895.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（四）	7,693,419.90	410,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,362.51	-2,077,086.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,823,732.97	-5,124,713.61
加：营业外收入		7,131,211.42	148,331.02
减：营业外支出			188,466.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,954,944.39	-5,164,849.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,954,944.39	-5,164,849.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-1,072,152.90	-2,226,779.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,072,152.90	-2,226,779.10
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		-1,072,152.90	-2,226,779.10
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,882,791.49	-7,391,628.67
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,826,247.08	115,889,907.09
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		36,415.87	
收到其他与经营活动有关的现金	七（四十一）	6,472,814.90	79,889,011.47
经营活动现金流入小计		250,335,477.85	195,778,918.56
购买商品、接受劳务支付的现金		239,324,465.73	138,465,788.99
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		12,786,959.45	18,903,676.59
支付的各项税费		6,403,849.23	6,356,208.49
支付其他与经营活动有关的现金	七（四十一）	20,083,429.75	96,093,999.60
经营活动现金流出小计		278,598,704.16	259,819,673.67
经营活动产生的现金流量净额		-28,263,226.31	-64,040,755.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		247,419.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,163.86	167,574.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七（四十一）		
投资活动现金流入小计		280,583.76	167,574.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,261.00	105,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七（四十一）		
投资活动现金流出小计		92,261.00	105,000.00
投资活动产生的现金流量净额		188,322.76	62,574.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	42,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七（四十一）	73,211,625.36	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计		103,211,625.36	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	63,173,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,207,786.49	1,394,202.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七（四十一）	33,379,126.00	16,589,255.00
筹资活动现金流出小计		74,586,912.49	81,156,457.28
筹资活动产生的现金流量净额		28,624,712.87	-11,156,457.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		512.82	97.19

五、现金及现金等价物净增加额		550,322.14	-75,134,540.76
加：期初现金及现金等价物余额		29,949,215.06	84,674,719.14
六、期末现金及现金等价物余额		30,499,537.20	9,540,178.38

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			153,353.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,233.29	745,018.00
经营活动现金流入小计		35,233.29	898,371.11
购买商品、接受劳务支付的现金		4,322,515.18	1,544,892.34
支付给职工及为职工支付的现金		2,683,926.02	8,024,856.96
支付的各项税费		43,297.95	236,005.90
支付其他与经营活动有关的现金		3,773,795.76	17,680,718.91
经营活动现金流出小计		10,823,534.91	27,486,474.11
经营活动产生的现金流量净额		-10,788,301.62	-26,588,103.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		247,419.90	
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		247,419.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,261.00	105,000.00
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,012,261.00	105,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,764,841.10	-105,000.00

<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		10,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,506,171.57	65,199,000.00
筹资活动现金流入小计		43,506,171.57	95,199,000.00
偿还债务支付的现金			60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		738,611.12	1,079,313.41
支付其他与筹资活动有关的现金		10,406,255.89	77,319,380.82
筹资活动现金流出小计		11,144,867.01	138,398,694.23
筹资活动产生的现金流量净额		32,361,304.56	-43,199,694.23
<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>		1,808,161.84	-69,892,797.23
加：期初现金及现金等价物余额		128,000.18	69,989,793.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,936,162.02	96,996.26

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	504,936 ,660.00				355,331,6 42.36		-37,825,701 .97		8,194,929 .49		-597,004,50 2.06		233,633,027 .82	78,893,563 .87	312,526,59 1.69
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				355,331,6 42.36		-37,825,701 .97		8,194,929 .49		-597,004,50 2.06		233,633,027 .82	78,893,563 .87	312,526,59 1.69
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)							-1,828,701. 84				2,436,119.3 9		607,417.55	-6,928,386 .99	-6,320,969 .44
(一) 综 合收益总							-1,828,701. 84				2,436,119.3 9		607,417.55	225,613.01	833,030.56



2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	504,936,660.00			355,331,642.36	-39,654,403.81	8,194,929.49	-594,568,382.67	234,240,445.37	71,965,176.88	306,205,622.25				

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收益	专项	盈余公积	一 般	未分配利润	其 他	小计			

		优先股	永续债	其他	存股		储备		风险准备				
一、上年期末余额	504,936,660.00				355,331,642.36	-7,985,524.01		8,194,929.49	-406,910,213.62		453,567,494.22	90,206,702.50	543,774,196.72
加：会计政策变更									-194,896.15		-194,896.15	-187,253.16	-382,149.31
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	504,936,660.00				355,331,642.36	-7,985,524.01		8,194,929.49	-407,105,109.77		453,372,598.07	90,019,449.34	543,392,047.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-3,084,241.33			-9,986,939.05		-13,071,180.38	5,381,805.75	-7,689,374.63
（一）综合收益总额						-3,084,241.33			-9,986,939.05		-13,071,180.38	4,931,432.63	-8,139,747.75
（二）所有者投入和减少资本												450,373.12	450,373.12
1.所有者投入的普通股												450,373.12	450,373.12
2.其他权													

益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
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																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变																			

动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	504,936,660.00			355,331,642.36	-11,069,765.34	8,194,929.49	-417,092,048.82	440,301,417.69	95,401,255.09	535,702,672.78				

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		-12,491,794.30		4,278,623.57	-356,671,746.45	492,383,385.18
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		-12,491,794.30		4,278,623.57	-356,671,746.45	492,383,385.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,072,152.90			10,954,944.39	9,882,791.49
（一）综合收益总额							-1,072,152.90			10,954,944.39	9,882,791.49
（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		-13,563,947.20		4,278,623.57	-345,716,802.06	502,266,176.67

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		-1,332,007.90		4,278,623.57	-312,817,231.53	547,397,686.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,936,660.00				352,331,642.36		-1,332,007.90		4,278,623.57	-312,817,231.53	547,397,686.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,226,779.10			-5,164,849.57	-7,391,628.67
（一）综合收益总额							-2,226,779.10			-5,164,849.57	-7,391,628.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		-3,558,787.00		4,278,623.57	-317,982,081.10	540,006,057.83

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 34 栋 6 楼。

(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，酒店管理度及度假区管理咨询，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 8 月 5 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司子公司情况详见财务报表附注“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****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-40	3.00	2.43-4.85
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

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。

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****合同负债的确认方法**√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**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。

(4) 其他：公司开展的其他业务，以履行了合同中的履约义务并有权收取合同对价时，确认收入的实现。

**(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)
财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。	董事会、监事会	备注1

其他说明:

备注1:

对合并报表的影响:

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债:			
合同负债		20,576,024.58	20,576,024.58
预收款项	20,576,024.58	-20,576,024.58	0.00

对母公司报表的影响:

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债:			
合同负债		5,458,683.78	5,458,683.78
预收款项	5,458,683.78	-5,458,683.78	0.00

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	30,199,215.06	30,199,215.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	200,596,817.53	200,596,817.53	
应收款项融资			
预付款项	25,480,643.51	25,480,643.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	79,785,462.74	79,785,462.74	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	23,552,265.72	23,552,265.72	
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	3,605,670.69	3,605,670.69	
流动资产合计	363,220,075.25	363,220,075.25	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,041,019.42	1,041,019.42	
长期股权投资			
其他权益工具投资	92,238,940.18	92,238,940.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,611,622.59	14,611,622.59	
固定资产	24,566,437.33	24,566,437.33	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,628,487.07	5,628,487.07	

开发支出			
商誉	55,896,665.07	55,896,665.07	
长期待摊费用	1,512,532.86	1,512,532.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	195,495,704.52	195,495,704.52	
资产总计	558,715,779.77	558,715,779.77	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	45,200,000.00	45,200,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	81,945,188.39	81,945,188.39	
预收款项	20,576,024.58		-20,576,024.58
合同负债		20,576,024.58	20,576,024.58
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	6,579,152.35	6,579,152.35	
应交税费	22,155,981.15	22,155,981.15	
其他应付款	69,732,841.61	69,732,841.61	
其中：应付利息	540,389.69	540,389.69	
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	246,189,188.08	
<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	246,189,188.08	
<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	-37,825,701.97	-37,825,701.97	
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	-597,004,502.06	-597,004,502.06	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	233,633,027.82	233,633,027.82	
少数股东权益	78,893,563.87	78,893,563.87	
所有者权益（或股东权益） 合计	312,526,591.69	312,526,591.69	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	558,715,779.77	558,715,779.77	

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	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	128,000.18	128,000.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	259,476,389.27	259,476,389.27	
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	2,001,441.48	
流动资产合计	261,605,830.93	261,605,830.93	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,041,019.42	1,041,019.42	
长期股权投资	277,351,657.00	277,351,657.00	
其他权益工具投资	59,985,428.62	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	11,474,319.40	
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	993.53	
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	349,853,417.97	
资产总计	611,459,248.90	611,459,248.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	5,458,683.78		-5,458,683.78
合同负债		5,458,683.78	5,458,683.78
应付职工薪酬	3,726,181.65	3,726,181.65	
应交税费	50,104.66	50,104.66	
其他应付款	79,840,893.63	79,840,893.63	
其中：应付利息	58,767.12	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	119,075,863.72	
<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	119,075,863.72	
<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	-12,491,794.30	
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	-356,671,746.45	
所有者权益（或股东权益）合计	492,383,385.18	492,383,385.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	611,459,248.90	611,459,248.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	5%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的增值税计征	5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	房租收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司下属子公司北京新线中视文化传播有限公司于 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，于 2020 年申请高新复审，截止至本报告报出日尚未取得最新《高新技术企业证书》。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	87,546.36	57,367.01
银行存款	30,390,146.68	29,870,425.27
其他货币资金	271,844.16	271,422.78
合计	30,749,537.20	30,199,215.06
其中：存放在境外的款项总额	25,229.44	25,190.64

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

## (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	156,295,044.77
1 年以内小计	156,295,044.77
1 至 2 年	32,438,528.25
2 至 3 年	8,535,439.94
3 年以上	
3 至 4 年	3,421,531.74
4 至 5 年	231,416.00
5 年以上	
合计	200,921,960.70

## (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	22,281,117 .03	11. 09	2,860,093 .76	12. 84	19,421,023 .27	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	22,281,117 .03	11. 09	2,860,093 .76	12. 84	19,421,023 .27	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	178,640,84 3.67	88. 91	4,795,965 .07	2.6 8	173,844,87 8.60	182,576,63 1.27	88. 36	3,222,237 .01	1.7 6	179,354,39 4.26
其中：										
信 用 风 险 组 合	178,640,84 3.67	88. 91	4,795,965 .07	2.6 8	173,844,87 8.60	182,576,63 1.27	88. 36	3,222,237 .01	1.7 6	179,354,39 4.26
合 计	200,921,96 0.70	/	7,656,058 .83	/	193,265,90 1.87	206,617,74 8.30	/	6,020,930 .77	/	200,596,81 7.53

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
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	367,200.00	30.00	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	345,000.00	30.00	预计无法全部收 回
合计	22,281,117.03	2,860,093.76	12.84	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

①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。②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	155,128,178.75	1,551,281.80	1.00
1 至 2 年	16,320,277.24	1,632,027.73	10.00
2 至 3 年	5,913,439.94	1,182,688.00	20.00
3 至 4 年	1,047,531.74	314,259.54	30.00
4 至 5 年	231,416.00	115,708.00	50.00
合计	178,640,843.67	4,795,965.07	2.68

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	转销或核	其他变动	

			回	销		
按单项计提坏账准备	2,798,693.76	61,400.00				2,860,093.76
按组合计提坏账准备	3,222,237.01	1,573,728.06				4,795,965.07
合计	6,020,930.77	1,635,128.06				7,656,058.83

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
网易(杭州)网络有限公司	56,262,588.95	28.00	562,625.89
广州博冠信息科技有限公司	23,735,027.53	11.81	237,350.28
武汉清风得意网络科技有限公司	22,051,662.76	10.98	1,385,716.63
广州炫动信息科技有限公司	11,447,673.29	5.70	114,476.73
上海纷麦文化传播有限公司	9,323,244.00	4.64	932,324.40
合计	122,820,196.53	61.13	3,232,493.93

(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	39,065,711.24	91.36	24,230,640.13	95.10
1 至 2 年	3,047,726.01	7.13	1,177,924.53	4.62
2 至 3 年	645,831.01	1.51	72,078.85	0.28
3 年以上	260.00	0.00		
合计	42,759,528.26	100.00	25,480,643.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
湖北今日头条科技有限公司	8,311,910.04	19.44
北京快手广告有限公司	6,446,538.95	15.08
北京大德润融文化传媒有限公司	4,685,889.18	10.96
北京红日天鑫广告有限公司	3,253,230.09	7.61
幻电科技(上海)有限公司	2,533,132.17	5.92
合计	25,230,700.43	59.01

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	71,509,081.61	79,785,462.74
合计	71,509,081.61	79,785,462.74

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	31,316,259.68
1 年以内小计	31,316,259.68
1 至 2 年	138,150,253.71
2 至 3 年	34,996,858.85
3 年以上	
3 至 4 年	2,081,599.83
4 至 5 年	5,720,388.48
5 年以上	222,659,700.66
合计	434,925,061.21

## (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	7,020,808.90	5,858,692.34
资金拆借往来	279,792,818.92	279,357,238.22
其他单位一般性往来	148,111,433.39	157,062,618.88
合计	434,925,061.21	442,278,549.44

## (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)	
2020年1月1日余额	373,510.17	4,082,325.23	358,037,251.30	362,493,086.70
2020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	117,612.52	201,280.38	604,000.00	922,892.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	491,122.69	4,283,605.61	358,641,251.30	363,415,979.60

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	357,336,532.30	604,000.00				357,940,532.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,455,835.40	318,892.90				4,774,728.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	700,719.00					700,719.00

应收款					
合计	362,493,086.70	922,892.90			363,415,979.60

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	22.55	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	16.80	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	9.95	43,289,160.00
中奥国联(北京)文化发展有限公司	资金拆借往来	26,688,895.83	1至3年	6.14	26,688,895.83
厦门景州乐园发展有限公司	其他单位一般性往来	25,000,000.00	1至2年	5.75	25,000,000.00
合计	/	266,113,582.30		61.19	248,413,582.30

(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	3,816,148.90		3,816,148.90	4,020,206.59		4,020,206.59
周转材料	8,405,435.95		8,405,435.95	8,390,561.10		8,390,561.10
消耗性生物资产						
合同履约成本						
版权	6,228,098.70		6,228,098.70	3,491,135.46		3,491,135.46
低值易耗品	37,307.22		37,307.22	45,450.96		45,450.96
工程施工				7,604,911.61		7,604,911.61
合计	18,486,990.77		18,486,990.77	23,552,265.72		23,552,265.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	2,898,433.78	3,605,390.69
其他预交税费	765.37	280.00
合计	2,899,199.15	3,605,670.69

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
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	1,041,019.42	-	1,041,019.42	-
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	9,541,019.42	8,500,000.00	1,041,019.42	/

## (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)	
2020年1月1日余额			8,500,000.00	8,500,000.00
2020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				
2020年6月30日余额			8,500,000.00	8,500,000.00

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	1,191,601.67									1,191,601.67
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	2,539,263.53									2,539,263.53

中奥国联（北京）文化发展有限公司											
小计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20
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	27,764,933.42	29,593,635.26
非上市权益工具投资	62,645,304.92	62,645,304.92
合计	90,410,238.34	92,238,940.18

### (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			4,162,489.40		战略性投资	

船务有限公司						
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	247,419.90		3,063,947.20		战略性投资	

大中华金融股份有限公司			7,168,435.20		战略性投资	
合计	247,419.90		63,307,798.34			

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	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	3,532,067.30			3,532,067.30
2. 本期增加金额	185,465.52			185,465.52
(1) 计提或摊销	185,465.52			185,465.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,717,532.82			3,717,532.82
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,426,157.07			14,426,157.07
2. 期初账面价值	14,611,622.59			14,611,622.59

## (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	22,936,003.70	24,566,437.33
固定资产清理		
合计	22,936,003.70	24,566,437.33

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	20,939,982.48	222,790.00	12,710,803.88	3,188,289.40	1,087,885.26	38,149,751.02
2. 本期增加金额				29,644.98		29,644.98
(1) 购置				29,644.98		29,644.98
(2) 在建工程转						

入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				318,137.93	59,996.58	378,134.51
(1) 处置或报废				318,137.93	59,996.58	378,134.51
4. 期末余额	20,939,982.48	222,790.00	12,710,803.88	2,899,796.45	1,027,888.68	37,801,261.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,404,275.32	216,106.30	6,874,421.12	2,437,249.85	651,261.10	13,583,313.69
2. 本期增加金额	397,463.01		776,256.97	167,828.57	72,848.20	1,414,396.75
(1) 计提	397,463.01		776,256.97	167,828.57	72,848.20	1,414,396.75
3. 本期减少金额				115,120.62	17,332.03	132,452.65
(1) 处置或报废				115,120.62	17,332.03	132,452.65
4. 期末余额	3,801,738.33	216,106.30	7,650,678.09	2,489,957.80	706,777.27	14,865,257.79
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	17,138,244 .15	6,683.70	5,060,125.79	409,838.65	321,111.41	22,936,003.70
2. 期初 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). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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				2,737,475.86	136,000.00	4,982,607.33	7,856,083.19
2. 本期增加 金额				145,141.51			145,141.51
(1) 购置				145,141.51			145,141.51
(2) 内部研 发							
(3) 企业合 并增加							
3. 本期减少 金额				98,740.80			98,740.80
(1) 处置							
(2) 失效 且终止确认的部 分				98,740.80			98,740.80
4. 期末余额				2,783,876.57	136,000.00	4,982,607.33	7,902,483.90
二、累计摊销							

1. 期初余额			1,690,286.32	136,000.00	401,309.80	2,227,596.12
2. 本期增加金额			68,683.05		148,799.32	217,482.37
(1) 计提			68,683.05		148,799.32	217,482.37
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			1,758,969.37	136,000.00	550,109.12	2,445,078.49
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			1,024,907.20	0.00	4,432,498.21	5,457,405.41
2. 期初账面价值			1,047,189.54	0.00	4,581,297.53	5,628,487.07

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 66.33%

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
商标注册			37,176.06					37,176.06

合计			37,176.06					37,176.06
----	--	--	-----------	--	--	--	--	-----------

其他说明：

无

## 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	64,876,616.44					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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
腾讯邮箱服务费	993.53		993.53		
风和水航海会装修	921,293.53		204,448.92		716,844.61
办公室装修	387,288.57		230,081.32		157,207.25
帆船码头修缮	202,957.23		45,101.68		157,855.55
合计	1,512,532.86		480,625.45		1,031,907.41

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	405,878,319.57	403,320,298.61
可抵扣亏损	95,283,269.62	91,168,159.60
合计	501,161,589.19	494,488,458.21

**(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
2020 年度		2,090,333.77	2015 年可抵扣亏损
2021 年度	12,250,396.25	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	37,165,686.23	2019 年可抵扣亏损
2025 年度	7,376,634.51		2020 年可抵扣亏损
合计	95,283,269.62	91,168,159.60	

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,200,000.00	42,200,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	35,200,000.00	45,200,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司向交通银行南京水西门支行借入人民币 1,000.00 万元，由江西省旅游集团股份有限公司提供担保；(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 2,000.00 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

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	69,158,839.66	76,406,648.64
1年以上	6,668,997.62	5,538,539.75
合计	75,827,837.28	81,945,188.39

**(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). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告项目	16,613,677.05	14,717,064.80
旅游项目	4,523,024.60	5,458,683.78
文体项目	400,276.00	400,276.00
合计	21,536,977.65	20,576,024.58

**(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	3,454,241.73	12,278,406.94	13,627,243.19	2,105,405.48
二、离职后福利-设定提存计划	22,639.52	212,562.82	223,829.96	11,372.38
三、辞退福利	3,102,271.10		954,923.00	2,147,348.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,579,152.35	12,490,969.76	14,805,996.15	4,264,125.96

**(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	3,330,915.85	11,173,527.84	12,475,714.15	2,028,729.54
二、职工福利费	69,570.00	21,700.00	91,000.00	270.00
三、社会保险费	28,082.88	427,946.14	410,558.08	45,470.94
其中：医疗保险费	24,472.90	367,222.60	349,993.66	41,701.84
工伤保险费	1,646.02	53,844.67	53,073.25	2,417.44
生育保险费	1,963.96	6,878.87	7,491.17	1,351.66
四、住房公积金	25,673.00	651,587.96	646,745.96	30,515.00
五、工会经费和职工教育		3,645.00	3,225.00	420.00

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,454,241.73	12,278,406.94	13,627,243.19	2,105,405.48

## (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	21,213.92	203,466.59	214,379.79	10,300.72
2、失业保险费	1,425.60	9,096.23	9,450.17	1,071.66
3、企业年金缴费				
合计	22,639.52	212,562.82	223,829.96	11,372.38

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	3,666,017.89	14,493,366.85
消费税		
营业税		
企业所得税	3,014,755.88	7,246,836.19
个人所得税	121,811.52	164,368.24
城市维护建设税	25,938.71	32,923.37
房产税	7,945.75	19,508.23
土地使用税	122,798.16	123,520.00
印花税	36,228.24	50,826.94
教育费附加	12,623.98	24,631.33
其他税费	7,021.86	
合计	7,015,141.99	22,155,981.15

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	486,295.02	540,389.69
应付股利		
其他应付款	100,370,811.19	69,192,451.92
合计	100,857,106.21	69,732,841.61

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	486,295.02	540,389.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	486,295.02	540,389.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工及个人往来	1,117,307.91	3,827,754.87
其他单位往来	99,253,503.28	65,364,697.05
合计	100,370,811.19	69,192,451.92

(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**

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

## 递延收益情况

□适用 √不适用

## 涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

## 其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	504,936,660.00						504,936,660.00

## 其他说明：

无

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	348,712,424.20			348,712,424.20
其他资本公积	6,619,218.16			6,619,218.16
合计	355,331,642.36			355,331,642.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,825,701.97	-1,828,701.84					-1,828,701.84	-39,654,403.81

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	-37,825 ,701.97	-1,828,70 1.84				-1,828,7 01.84		-39,654,40 3.81
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 量套期储 备								
外币财 务报表折 算差额								
其他综合	-37,825	-1,828,70				-1,828,7		-39,654,40

收益合计	,701.97	1.84				01.84		3.81
------	---------	------	--	--	--	-------	--	------

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	上年度
调整前上期末未分配利润	-597,004,502.06	-406,910,213.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-194,896.15
调整后期初未分配利润	-597,004,502.06	-407,105,109.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,436,119.39	-189,899,392.29
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	-594,568,382.67	-597,004,502.06

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	227,743,239.36	203,918,886.43	138,024,667.77	110,115,871.86
其他业务	480,124.39	493,983.30	653,788.86	493,983.30
合计	228,223,363.75	204,412,869.73	138,678,456.63	110,609,855.16

**(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

**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	19,639.57	264,022.63
教育费附加	12,919.51	148,664.91
资源税		
房产税	100,598.48	92,555.17
土地使用税	3,664.61	201,938.67
车船使用税	287.53	6,160.00
印花税	3,232.30	13,662.17
其他税费	4,105.98	85,295.98
合计	144,447.98	812,299.53

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	136,819.31	226,739.14
能源费用		90,817.86
折旧摊销	256,589.33	20,027.98
一般行政开支	249,323.71	221,744.63
物料消耗		2,496.80
其他	4,000.00	27,181.16
合计	646,732.35	589,007.57

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	11,928,207.12	11,994,902.21
折旧摊销	1,151,077.94	1,212,410.24
一般行政支出	4,878,519.12	9,634,166.74
中介机构费用	631,723.96	1,447,697.76
其他	2,004,128.26	257,761.41
合计	20,593,656.40	24,546,938.36

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	1,357,359.00	
合计	1,357,359.00	

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	3,029,916.02	1,858,022.62
减：利息收入	-47,211.84	-491,817.28
汇兑净损益（收益以“—”列示）	-512.82	-97.19

手续费支出	48,407.80	71,643.81
合计	3,030,599.16	1,437,751.96

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	36,415.87	61,597.42
税费加计及抵减	1,545,786.68	-
合计	1,582,202.55	61,597.42

其他说明：  
无

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		902,796.83
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	247,419.90	410,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	247,419.90	1,312,796.83

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	-2,558,020.96	-5,038,954.99
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		
合计	-2,558,020.96	-5,038,954.99

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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	22,292.45	25,850.97
合计	22,292.45	25,850.97

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	24,463.16	500,000.00	24,463.16
业绩补偿款	7,127,762.20		7,127,762.20
其他	7,179.29	698,194.13	7,179.29
合计	7,159,404.65	1,198,194.13	7,159,404.65

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
厦门市体育机关围棋 财政补贴		500,000.00	与收益相关
财政稳岗补助	16,463.16		与收益相关
企业扶持资金补助	8,000.00		与收益相关
合计	24,463.16	500,000.00	

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	203,668.44	-	203,668.44
其中：固定资产处 置损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
滞纳金	32.31	-	32.31
其他	306.54	463,188.52	306.54
合计	204,007.29	463,188.52	204,007.29

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,625,258.03	2,834,406.31
递延所得税费用		
合计	1,625,258.03	2,834,406.31

**(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	4,286,990.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,071,747.61
子公司适用不同税率的影响	-1,085,110.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-61,854.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,193.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-815,381.12
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	2,483,663.87
所得税费用	1,625,258.03

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	6,400,123.81	78,689,766.39
专项补贴、补助款	20,950.65	729,439.44
租赁收入		469,805.64
利息收入	47,211.84	
营业外收入	4,528.60	
合计	6,472,814.90	79,889,011.47

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	3,508,910.81	83,948,944.72
费用支出	15,574,518.94	11,681,866.36
营业外支出		463,188.52
质保金及押金	1,000,000.00	
合计	20,083,429.75	96,093,999.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	66,083,863.16	28,000,000.00
收到新线中视业绩补偿款	7,127,762.20	
合计	73,211,625.36	28,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	33,379,126.00	16,589,255.00
合计	33,379,126.00	16,589,255.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,661,732.40	-5,055,506.42
加：资产减值准备		5,038,954.99
信用减值损失	2,558,020.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,599,862.27	1,707,934.61
使用权资产摊销		
无形资产摊销	217,482.37	218,878.11
长期待摊费用摊销	480,625.45	414,651.93
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）	-22,292.45	-25,850.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	203,668.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,029,916.02	1,858,022.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-247,419.90	-1,312,796.83
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）	5,065,274.95	-2,355,491.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,229,608.92	-67,265,570.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,580,487.90	2,736,018.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,263,226.31	-64,040,755.11
<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	30,499,537.20	9,540,178.38
减：现金的期初余额	29,949,215.06	84,674,719.14
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	550,322.14	-75,134,540.76

## (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	30,499,537.20	29,949,215.06
其中：库存现金	87,546.36	57,367.01
可随时用于支付的银行存款	30,390,146.68	29,870,425.27
可随时用于支付的其他货币资金	21,844.16	21,422.78
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	30,499,537.20	29,949,215.06
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	27,621.46	0.9134	25,229.44
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
围棋财政补贴	36,415.87	其他收益	36,415.87
财政稳岗补助	16,463.16	营业外收入	16,463.16
企业扶持资金补助	8,000.00	营业外收入	8,000.00

### 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

**(2)、合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3)、被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京颐锦酒店管理 有限公司	南京市	南京市	餐饮服务	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
南京颐尚酒店管 理有限公司	南京市	南京市	酒店管理	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
宜昌国旅联合 颐锦商务会所 有限公司	宜昌市	宜昌市	酒店管理	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
海南颐锦酒店 管理有限公司	海口市	海口市	酒店管理	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
南京国旅联合 旅行社有限责 任公司	南京市	南京市	旅游服务	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
国旅联合体育 发展有限公司	北京市	北京市	文体投资	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
国旅联合户外 文化旅游发展 有限公司	厦门市	厦门市	文体投资	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
国旅联合(香 港)投资有限公 司	香港	香港	投资管理	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
苏州国旅联合 文体投资中心 (有限合伙)	苏州市	苏州市	文体投资	100.00		通过设立或 投资等方式 取得
浙江国旅联合 文化体育发展 有限公司	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	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	旅游服务	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
江西新线中视文化传媒有限公司	南昌市	江西省	广告营销		51.00	通过设立或投资等方式取得

公司						
----	--	--	--	--	--	--

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	3,951,427.71	7,154,000.00	37,842,699.08
北京粉丝科技有限公司	49.00	-2,154,930.77		30,755,247.21

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	255,826,702.59	152,346.19	255,979,048.78	179,595,655.08		179,595,655.08	250,677,242.43	401,967.81	251,079,210.24	167,175,106.31		167,175,106.31

视文化 传播有 限公司												
北京 粉丝 科技 有限 公司	65,26 6,740 .95	6,079 ,628. 94	71,34 6,369 .89	24,38 9,024 .21		24,3 89,0 24.2 1	74,45 7,758 .94	6,573 ,880. 65	81,03 1,639 .59	29,70 4,461 .94		29,7 04,4 61.9 4

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	214,456, 923.16	7,079,28 9.77	7,079,28 9.77	-15,446, 898.49	114,961, 252.24	10,257,7 32.43	10,257,7 32.43	-41,964, 854.76
北京 粉丝 科技	12,290,4 46.22	-4,369,8 31.97	-4,369,8 31.97	-1,164,0 23.13	20,904,5 21.68	1,381,29 6.22	1,381,29 6.22	2,625,64 4.84

有 限 公 司								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
一、持续的公允价值计量	27,764,933.42		62,645,304.92	90,410,238.34
(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	27,764,933.42		62,645,304.92	90,410,238.34
(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>	27,764,933.42		62,645,304.92	90,410,238.34
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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

**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
江西省旅游集团股份有限公司（注1）	10,000,000.00	2020年5月6日	2021年5月5日	否
江西省旅游集团股份有限公司（注1）	10,000,000.00	2020年6月23日	2021年6月22日	否
江西省旅游集团股份有限公司（注1）	10,000,000.00	2020年6月4日	2021年6月3日	否
吕军（注2）	1,000,000.00	2019年12月5日	2020年12月5日	否
吕军（注2）	2,000,000.00	2018年4月4日	2021年4月4日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注1：被担保为本公司下属非全资子公司北京新线中视文化传播有限公司。

注2：被担保为本公司下属非全资子公司北京粉丝科技有限公司。

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西省旅游集团股份有限公司	28,000,000.00	2020/3/31	2021/3/31	利率 5.22%
江西省旅游集团股	25,000,000.00	2019/8/2	2020/8/1	利率 5.22%

份有限公司				
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%
江西省旅游集团股份有限公司	13,000,000.00	2020/1/19	2021/1/18	利率 5.22%
江西省旅游集团股份有限公司	6,500,000.00	2020/4/26	2021/4/25	利率 5.22%
江西省旅游集团股份有限公司	3,500,000.00	2020/4/30	2021/4/29	利率 5.22%
江西省旅游集团股份有限公司	10,000,000.00	2020/6/19	2021/6/18	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	125.89	232.96

## (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	26,688,895.83
其他应收款	卢郁炜	450,000.00	4,500.00	450,000.00	4,500.00
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	423,100.00	54,060.00
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	20,000,000.00
合计		47,561,995.83	46,747,455.83	47,561,995.83	46,747,455.83

## (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	胡啟鴻	225,674.41	291,609.90
其他应付款	粉丝投资控股(北京)有限公司	598,102.26	1,104,287.70
其他应付款	李峰	409,131.91	409,131.91
其他应付款	江西省旅游集团股份有限公司	93,061,548.85	59,234,834.85
合计		94,294,457.43	61,039,864.36

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼:

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

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用 \_\_\_\_\_

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	268,497,282.23	259,476,389.27
合计	268,497,282.23	259,476,389.27

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	77,948,122.81
1年以内小计	77,948,122.81
1至2年	121,833,810.78
2至3年	66,011,361.37
3年以上	
3至4年	592,166.20
4至5年	7,091,650.81
5年以上	264,283,224.91
合计	537,760,336.88

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工往来及备用金	53,580.39	24,340.67
子公司往来	248,888,867.65	239,882,696.07
资金拆借往来	227,994,266.47	227,994,266.47
其他单位一般性往来	60,823,622.37	60,835,778.20
合计	537,760,336.88	528,737,081.41

## (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)	
2020年1月1日余额	243.41	1,118,543.26	268,141,905.47	269,260,692.14
2020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	832.39	1,530.12		2,362.51

本期转回				
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				
2020年6月30日余额	1,075.80	1,118,543.26	268,141,905.47	269,263,054.65

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	267,433,636.47					267,433,636.47
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,126,336.67	2,362.51				1,128,699.18
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	269,260,692.14	2,362.51				269,263,054.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	资金拆借往来	98,082,416.79	3年以上	18.24	80,382,416.79
国旅联合体育发展有限公司	子公司往来	80,893,375.61	3年以内	15.04	
北京新线中视文化传播有限公司	子公司往来	78,582,417.55	1至2年	14.61	
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	13.58	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	8.05	43,289,160.00
合计	/	373,900,479.63	/	69.52	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	319,351,657.00	22,000,000.00	297,351,657.00	299,351,657.00	22,000,000.00	277,351,657.00
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	323,082,522.20	25,730,865.20	297,351,657.00	303,082,522.20	25,730,865.20	277,351,657.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国旅联合（香港）投资公司	31,031,085.00			31,031,085.00		
南京颐锦酒店管理 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
宜昌国旅联合颐锦 商务会所有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
海南颐锦酒店管理 有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
国旅联合户外文化 旅游发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
国旅联合体育发展 有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江国旅联合文化 体育发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州国旅联合文体 投资中心（有限合 伙）	2,400,000.00			2,400,000.00		
南京国旅联合旅行 社有限责任公司	300,000.00			300,000.00		
南京颐尚酒店管理 有限公司	1.00			1.00		
北京新线中视文化 传播有限公司	124,900,000.00			124,900,000.00		
北京粉丝科技有限 公司	38,720,571.00			38,720,571.00		

江西国旅联合文化旅游有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	299,351,657.00	20,000,000.00		319,351,657.00		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		
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：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	691,685.57	37,708.00	728,297.39	153,219.00
其他业务	233,172.00	308,517.78	220,218.00	308,517.78
合计	924,857.57	346,225.78	948,515.39	461,736.78

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,446,000.00	
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		
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	247,419.90	410,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	7,693,419.90	410,000.00

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,292.45	
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）	60,879.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,894,518.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	247,419.90	
所得税影响额	-1,806,277.43	
少数股东权益影响额	-482,666.62	
合计	4,936,165.66	

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	1.04	0.0048	0.0048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06	-0.0050	-0.0050

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：曾少雄

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 5 日

### 修订信息

适用 不适用