

股票简称：众信旅游

股票代码：002707

公告编号：2020-076

债券简称：众信转债

债券代码：128022



众信旅游集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹建、主管会计工作负责人贺武及会计机构负责人(会计主管人员)李永力声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

1、宏观经济波动风险

旅游业务受宏观经济影响较大，国民生产总值、居民可支配收入、全国人口总数等宏观经济指标的变动与旅游行业的发展密切相关。在经济上升期，消费者会增加旅游、购物等方面的消费，在经济衰退期则会减少出游频次和消费金额，而旅游行业对消费者旅游频次、消费金额存在依赖，因此宏观经济波动会对旅游企业的经营业绩产生重大影响。从当前情况来看，虽然中国经济规模仍保持增长，但经济增速出现下滑，在当前国际经济环境仍不明确的情况下，整体经济形势面临严峻挑战。如未来国内宏观经济持续低迷，居民可支配收入下降，国人可能会减少境内外旅游等方面的消费金额和频次，进而对上市公司的经营业绩产生重大影响。因此，提请投资者关注上市公司的经营业绩受宏观经济波动影响较大的风险。

2、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。我国旅游人次在近年来快速增长，旅游消费逐年递增，2019年中国内地公民出境旅游达 1.55 亿人次。行业关注度提高，使得旅游行业，特别是出境旅游行业成为产业投资的热点，促进旅游行业不断提升线上线下的应用功能和服务水平，行业的整合和演变加速，市场竞争日趋激烈。

3、不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。公司主要经营出境旅游业务，各国签证政策的变化，一些突发事件的发生或持续，包括但不限于地震、海啸、水灾、暴雪、飓风等自然灾害，如欧洲火山灰事件、日本大地震、巴厘岛火山爆发、泰国沉船事件等；“非典”、“甲流”、“禽流感”、“埃博拉”、“新冠肺炎”等流行性疾病，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影响。此外，如目的地政治经济局势不稳定、社会治安恶化，或是与我国外交关系恶化，如巴黎系列恐怖袭击事件、埃及骚乱、菲律宾黄岩岛事件、钓鱼岛事件、韩国萨德反导系统事件等，影响到游客在该目的地游玩，甚至可能影响到游客的人身财产安全时，都将会影响游客的外出旅游选择，甚至直接导致该目的地不适合旅游，从而影响公司业绩。

受新冠疫情影响，根据国家文化和旅游部的通知及北京市文化和旅游局的统一部署，公司国内旅游团组于 1 月 24 日起停止发团，公司出境旅游团组于 1 月 27 日起停止发团，即自 2020 年 1 月 27 日起，公司暂停经营团队旅游及“机

票+酒店”旅游产品，截至目前，国内游业务已经开放，但出境旅游业务暂未恢复。

4、服务质量控制风险

旅游业直接面向游客，服务具有极为重要的地位。公司作为业内领先的出境旅游运营商，在服务体系方面，通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，不断提升服务质量，提高顾客满意度，取得了良好效果。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以及不同领队素质和能力的差异性等多种因素的影响，将有可能发生游客与公司之间的服务纠纷。如果公司不能有效地保证服务质量、不断优化产品和服务、不能快速有效地解决纠纷，则会对公司的品牌和业务产生不利影响。

5、汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价收费，以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行资源采购，可能因人民币汇率变动导致公司采购成本出现变化。另汇率波动会影响公司产品价格与游客的出行意愿，将对那些对价格敏感性较高的客户造成一定的影响。因而汇率的波动将会对公司的收入、利润构成影响。

6、收购整合风险

为实现公司的战略目标，公司存在一些跨国并购及跨地区并购。各并购对象在保持独立运营的基础上发挥各自的业务优势与公司进行业务对接、人员融合，共同做大做强；从公司整体角度看，各并购对象和公司需在资源上进行对接协作，在企业文化、管理模式等方面进行融合，能否顺利实现整合具有不确定

性，整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管理制度，可能不能达到并购的预期收益甚至会对各并购对象的经营造成负面影响，从而给公司带来收购整合风险。

7、投资及商誉减值风险

公司通过一系列的并购实现处延扩展，形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表将形成大额商誉。公司通过参股投资，与其他企业结成战略合作，在资产负债表中体现为长期股权投资、其他权益工具投资等。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了时做减值测试。其他权益工具投资也在每年年度终了时进行减值测试。如果未来境外旅游整体萎靡、各并购对象或参股对象协同效应未及预期或其他原因导致相关公司未来经营状况未达预期，则公司存在商誉等资产减值风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 可转换公司债券相关情况.....	54
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第十节 公司债相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、众信旅游	指	众信旅游集团股份有限公司，众信旅游亦是公司旅游零售品牌。
旅游批发	指	公司根据市场需求，采购旅游交通、景点、酒店、餐厅等上游资源，事先设计好旅游产品，通过全国范围内的经营旅游业务的旅行社，包括根据国家旅游局规定可以从事旅游招徕业务的旅行社，即旅游代理商，推广并销售给终端消费者，由公司为终端消费者提供最终产品和服务，并由公司与旅游代理商之间进行旅游费用结算的业务。
旅游零售	指	公司直接面向广大终端消费者推广、销售产品，并提供旅游服务的旅游业务。该业务与旅游批发业务相比，主要区别在于不需通过旅游代理商这一中间环节。
整合营销服务	指	以活动公关策划为核心，以商务会奖旅游业务为基础，为企业、政府、机构等客户提供企业营销咨询、境内外大型项目策划运营、境内外会议执行服务、参展览展、路演发布、奖励旅游、差旅服务、目的地二次开发等多元化、一站式服务。
优耐德旅游	指	优耐德（北京）国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，“优耐德旅游”为公司出境游批发业务两大品牌之一。
竹园国旅	指	竹园国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，竹园国旅品牌“全景旅游”为公司出境游批发业务两大品牌之一。
上海众信	指	上海众信国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，主要经营整合旅游批发业务。
香港众信	指	Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited（中文名称：香港众信国际旅行社有限公司），公司下属全资子公司。
众信博睿	指	众信博睿整合营销咨询股份有限公司，公司下属全资子公司，主要经营整合营销服务。
博睿商务	指	众信博睿（北京）国际商务会议展览有限公司，众信博睿下属全资子公司，主要经营商务会奖旅游业务。
优达国际	指	北京优达出入境服务有限公司，公司下属控股子公司，主要经营移民置业业务。
悠联货币	指	北京悠联货币汇兑有限公司，公司下属控股子公司，主要经营货币兑换、代理退税、外币纪念品销售业务。
广州优贷	指	广州优贷小额贷款有限公司，公司下属全资子公司。
中企信保理	指	中企信商业保理有限公司，公司下属全资子公司。
众信优游	指	北京众信优游国际旅行社有限公司，公司下属控股子公司。

中证天通	指	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙），原名称北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙），于 2019 年 6 月 24 日更为现名。
报告期	指	2020 年上半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	众信旅游	股票代码	002707
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	众信旅游集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众信旅游		
公司的外文名称（如有）	UTour Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	曹建		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭镭	吴冉婧
联系地址	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 01 号众信旅游大厦	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 01 号众信旅游大厦
电话	010-64489903	010-64489903
传真	无	无
电子信箱	stock@utourworld.com	stock@utourworld.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,217,285,843.65	5,718,789,131.22	-78.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-176,324,245.32	110,119,058.55	-260.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-180,324,103.08	109,278,289.36	-265.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	169,766,244.20	154,968,293.38	9.55%
基本每股收益（元/股）	-0.203	0.126	-261.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.168	0.130	-229.23%
加权平均净资产收益率	-7.60%	4.54%	-12.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,196,060,747.81	5,706,147,212.91	-8.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,145,822,075.74	2,408,721,537.64	-10.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,877,031.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,006,297.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,965,036.63	

减：所得税影响额	1,531,262.17	
少数股东权益影响额（税后）	317,244.93	
合计	3,999,857.76	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

作为国内领先的大型旅游产品和服务的综合运营商，全国最大的旅游批发商之一及国内知名旅游零售品牌，公司主要从事旅游批发、旅游零售、整合营销、旅游目的地运营、旅游产业链服务等业务，目的地覆盖欧洲、大洋洲、非洲、中东、美洲、亚洲、南北极等全球主要国家和地区，在欧洲、大洋洲、非洲、美洲等长线出国游及亚洲短线周边游上具有较强的竞争优势。近年来随着公司在境外目的地的投资和布局开展，境外业务贡献不断提升。同时，公司一直积极打造全国性的零售旅游品牌，自2017年启动“零售合伙人门店计划”重点项目以来，目前正逐步实现全国网络布局计划。

自品牌创立至今的二十余载中，“众信旅游”始终秉持“以服务品质为前提，以产品为核心”的发展使命、“满意只有起点，服务没有终点”的行为准则，现已成为国内出境游行业中的领军企业之一。近年来，公司加快落实“从旅游到旅行”的发展战略，坚持批发零售一体、线上线下结合的多渠道运营，深化旅游全产业链的运作模式，整合机票、酒店、签证、游轮、地接服务等产业链各要素资源，由出境游拓展至国内游、“旅游+”出境服务，逐步向国内游、高端旅游、商务会奖、游学留学、移民置业、旅游金融、健康医疗、目的地服务等一系列旅游及综合服务延伸，在继续加强批发业务领先优势的基础上，加大零售业务开拓力度，将“众信旅游”零售品牌拓展至全国，打造全产业链一体化协同运作平台。

作为旅游产品制造者和服务提供商，公司通过整合旅游资源，为各类人群提供有主题、有特色、高性价比的旅游产品（跟团游、定制游、自由行、半自由行、目的地玩乐产品），及以活动公关策划为核心，以商务会奖旅游业务为基础，为企业、政府、机构等客户提供企业营销咨询、境内外大型项目策划运营、境内外会议执行服务、参展观展、路演发布、奖励旅游、差旅服务、目的地二次开发等整体解决方案。旅游产品以批发、零售等方式销售给客户，最终由公司为客户提供有组织、有计划的组团、发团、机票、签证、境内外行程安排、安全保障等全方位旅游服务。其中批发业务通过代理商销售给终端消费者，零售业务通过门店、网站及移动端平台、呼叫中心和大客户拓展及会员制营销等方式销售给终端消费者。整合营销服务通过专业团队拓展企业、机构和政府部门等客户，实现销售并提供服务，同时提供游学留学、移民置业、海外酒店公寓运营、个人外币兑换、代理购物退税、旅游消费信贷及供应链金融等“旅游+”服务。

2017年12月，我国发起设立“世界旅游联盟（WTA）”，该组织为我国发起设立的第一个全球性、综合性、非政府、非营利国际旅游组织，公司为89家创始会员之一。2018年12月，公司被中国国家标准化管理委员会确定为2018年度国家级服务业标准化试点项目单位。公司连续多年为中国旅游集团20强单位，是北

京市工商联评选的2019年北京民营企业百强单位，母公司众信旅游、子公司竹园国旅和上海众信为北京市/上海市旅行社等级评定部门评定的5A级旅行社，是国家旅游局（现文化和旅游部）对口联系旅行社，是人力资源和社会保障部、国家旅游局评选的“全国旅游系统先进集体”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、规模和品牌优势

自品牌创立至今，公司二十年如一日，始终专注于旅游产品开发及服务，公司旅游服务收入从2014年上市当年的42亿元稳步增长到2019年的126亿元，服务人次同步大幅增长。2018年公司最终完成众信旅游和竹园国旅原有两家大型出境游批发商的完全合并，公司规模效应凸显、品牌影响力扩大、市场范围拓宽，为旅游产品的丰富、资源整合及成本控制、产业链的延伸、游学留学、移民置业、旅游金融、健康医疗等综合服务的推出提供了坚实的客户基础。

2、产品和服务优势

公司坚持“以服务品质为前提，以产品为核心”的理念，产品已覆盖全球主要目的地国家和地区，跟团游、定制游、自由行/半自由行、目的地玩乐等丰富的旅游产品，产品出发地数量多、团期密集，为游客提供多样化选择。公司不断进行“产品向上”，跟团游产品向灵活化、年轻化、高品质化发展，同时坚持不断优化业务流程，通过游客评议表、呼叫中心回访等多种方式进行客户反馈评议，此外，公司内部使用信息化系统进行流程管控，并坚持开展“质量年”、“标准年”等活动，作为国家级服务业标准化试点项目单位，公司专门成立标准化工作组，经过一年多的调研梳理，制定并发布包括服务通用基础、服务保障、服务提供和岗位工作在内的四大出境旅游服务标准体系，当前根据疫情发展及实际工作状况，重点安排标准实施培训等相关事宜，不断提升客户体验。

3、渠道优势

作为全国最大的旅游批发商之一，经过20多年的发展，公司已在各主要一、二线城市设立了分子公司，并将渠道进一步下沉至三四线地市，拥有超过2,000家代理客户及数万家合作经营网点，形成了覆盖全国的

线上线下协作的批发销售体系，目前公司是各大线上线下零售旅行社的主要供应商。公司零售业务通过门店、网站和移动端平台、呼叫中心、大客户拓展、会员制营销及第三方平台等方式销售给终端消费者，2017年公司启动合伙人门店拓展方式，截至目前，已在全国16个省、市、自治区签约合伙门店超过1000家。公司大力投入、自主研发同业分销系统、企业资源管理系统等实现产品信息从生产端到各销售端之间的实时对接和在线预订，不断开发系统功能，并为各类“旅游+”业务提供系统保障，极大提高了工作效率并降低了沟通成本。

4、人才及团队优势

公司管理层及核心团队组建超过20年，核心团队成员均深耕行业多年且均为股东，他们彼此信赖、配合默契，丰富的从业经验和管理经验使得他们在实时洞悉市场变化、把握行业发展动向的同时，能够做到快速响应、高效执行的团队指挥。公司上市后，通过股权激励、员工持股计划，进一步激励中高层管理人员、核心业务人员，打造出了一支敢于创新突破、执行力强、凝聚力高且稳定团结的核心队伍。多年来，公司决策机制完善，整体运营高效，始终保持创业公司的激情和热情，使得公司在产品和服务上得以推陈出新、精益求精。

5、业务协同优势

随着公司加快落实“从旅游到旅行”的发展战略，在原有的以旅游批发、零售、整合营销服务三大业务为核心的基础上，逐步推出与旅游相关的游学留学、移民置业、酒店公寓运营、旅游金融、健康医疗等“旅游+”服务，核心旅游业务与“旅游+”业务互相促进、协同发展，深化旅游全产业链的运作模式，继续整合机票、酒店、签证、游轮、目的地服务等产业链中的各要素资源，打造全产业链一体化协同运作平台。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

受新冠疫情影响，根据国家文化和旅游部的通知及北京市文化和旅游局的统一部署，公司国内旅游团组于1月24日起停止发团，公司出境旅游团组于1月27日起停止发团，即自2020年1月27日起，公司暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品，截至报告期末，跨省游、出境游尚未恢复，导致公司自2020年2月以来业务收入大幅下降。在疫情管控下，公司承担企业责任，对员工发放基本工资，同时房租、贷款利息等固定费用仍然发生，使得公司上半年发生经营亏损。报告期内，公司营业收入121,728.58万元，同比下降78.71%，营业利润-26,454.10万元，同比下降273.18%，归属于上市公司股东的净利润-17,632.42万元，同比下降260.12%，扣除非经常性损益后的归母净利润-18,032.41万元，同比下降265.01%。

受疫情影响，公司今年以国内游市场作为业务重心。截至目前国内疫情已基本得到控制，自4月以来，全国省内游和周边游逐步放开，7月中旬，跨省游得以开放，国内旅游市场逐步升温，公司业务板块陆续复工复产。报告期内，公司积极进行零售业务全国布局，与多家公司达成合作意向；同时，考虑到国内游市场需求已由价格导向的低质低价产品逐步向高品质的个性化、定制化产品变化，众信旅游快速组建国内产品部门，对接境内各类资源，开发优质产品，特别是市场需求度较高的轻奢休闲类、亲子类、康养类、探险类、游学类、青少年能力拓展类等周边游、跨省游新型产品，为业务恢复做好准备。

截至报告披露日，出境旅游业务暂未恢复，就此，公司在严控各项成本费用的同时，积极应对市场需求变化，围绕以“服务品质为前提，以产品为核心”的服务理念，贯彻实施新产品、新渠道、新技术、新管理的“四新”发展理念，迅速调整经营策略，大力拓展国内批发和零售业务，加大国内产品研发、资源及渠道储备，充分发挥线上线下销售体系协同作用，为下半年国内旅游相关板块业务的陆续恢复做好积极准备。

报告期内，公司与中国免税品（集团）有限责任公司（以下简称“中免集团”）签订《中免集团与众信旅游战略合作框架协议》，该协议就双方共同在境内外尤其是“一带一路”沿线国家和地区开展“旅游+购物”的业务模式进行积极磋商，利用双方的资源优势，形成优势互补。受到境内外新冠疫情的影响，旅游业受疫情冲击严重，框架协议中的具体措施尚未得到落实，尚未签订具体合作协议。随着境内外疫情逐步稳定，公司仍将继续保持与中免集团的合作磋商，积极推进战略协议中具体事项的逐步落实。

报告期内公司与海南省旅游和文化广电体育厅签署了《海南省旅游和文化广电体育厅与众信旅游集团股份有限公司战略合作框架协议》，同时针对中共中央、国务院印发的《海南自由贸易港建设总体方案》，公司拟以旅游业务为切入点积极参与海南自贸港建设，在国际旅游消费中心建设、总部经济、文旅融合创

新、产业投资基金和免税等领域探索旅游新业态新模式，谋求面向海南的战略布局和参与经营海南及全国业务拓展的市场机遇。

2020年8月，众信旅游与海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区（简称“乐城先行区”）管理局签署战略合作协议，并正式签约成为博鳌乐城医疗健康产业促进会常务副理事长单位，同时加入“乐城城市展厅”项目。今后，双方将在医疗康养旅游、联合营销推广、康养基地投资建设等方面展开合作，助力乐城先行区加快建成世界一流的国际医疗旅游目的地和医疗科技创新平台。此次合作是众信旅游“旅游+医疗”布局的重要节点，标志着公司深化落实“从旅游到旅行”发展战略迈上新台阶，更为公司深入参与海南自贸港建设打开全新局面。

二、主营业务分析

概述

1、旅游批发业务

因自2020年1月27日起，公司暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品。截至目前，出境旅游业务尚未恢复，报告期内公司旅游批发业务受到较大影响。报告期内，公司旅游批发业务收入9.09亿元，同比减少78.74%，毛利0.39亿元，毛利率为4.3%，因受疫情影响，公司承担了部分机票、酒店等损失，导致毛利率较低。

近年来，公司批发业务两大品牌“优耐德旅游”、“全景旅游”强强联合，持续携手领跑全行业。公司出境游批发业务覆盖国内20个以上出境口岸，自由行、目的地玩乐、当地参团等类型产品极大丰富，SKU超过1万个。可靠的产品品质、产品的新颖度、组团方式的灵活吸引了不同类型的客户。公司在泰国曼谷、普吉、印尼巴厘岛等境外目的地采用境外目的地集散、在当地组团（境外目的地集散+境外目的地散拼）的方式，有效提高出团率、降低票损，在2020年1月又一次得到较好的印证。

鉴于国内疫情已经基本得到控制，“优耐德旅游”与“全景旅游”迅速扩容国内批发业务团队，定位于中高端国内旅游市场，着力提升产品的独特性和服务品质，利用全国众多的代理商渠道，为国内游产品快速打开市场。目前已推出四川、云南、广西、贵州、甘肃、青海、西藏等热门目的地产品，如：与悦榕庄、洲际等酒店合作推出产品“甄享悦榕，璀璨洲际：九寨沟·黄龙·熊猫乐园双飞6日”、与柏联酒店合作推出“绽放柏联·贵州度假6日”等，还有独具特色的“青海·甘肃·可可西里：世界文化与自然遗产之旅10日”“优年华·康养游-印象滇西：昆明大理腾冲康养之旅10日”等产品。

基于庞大的国内游市场规模，未来，优耐德旅游和竹园国旅将持续挖掘市场需求，推出多样化、高品质国内旅游产品。

疫情期间，“优耐德旅游”、“全景旅游”组织员工、同业客户开展各类产品、业务和管理类的远程培训，

加强凝聚力和内功修炼，为日后业务恢复做好充分准备。

2、旅游零售业务

报告期内，旅游零售业务收入2.24亿元，同比减少78.93%，毛利0.18亿元，毛利率为8.12%。

截至目前，公司已在全国16个省、市、自治区拥有签约合伙门店超过1000家。疫情期间，虽然部分合伙人门店退出，但是大部分门店均在旅游行业深耕多年，拥有一定的客户基础，门店处于闭店状态，并在旅游市场恢复后，第一时间开店，自4月份以来，营收规模逐月扩大。同时，疫情期间，公司积极进行零售业务全国布局，已在山东、湖南等地实现业务落地。

自4月以来，全国省内游和周边游业务得以逐步放开，7月中旬，跨省游开放，为此，公司与全国文旅同行积极建立深度合作，重启国内游业务的组团、发团，推出“周游记”“撒欢中国”等产品，快速打开周边游和省内游市场。旅游年卡、酒店消费套票等单项产品，自驾游、短途家庭游等产品受到市场喜爱。

2019年10月，众信旅游与江西天唐文旅集团签署合作协议，双方将重点合作国家4A级景区上饶市婺源五龙源景区，这是目前华东地区海拔最高、落差最大的原生态漂流，也是婺源夏季最火爆的旅游景点。报告期内，双方将婺源五龙源极限漂流的旅游产品运营、市场推广工作纳入年度协同重点，依托双方品牌影响力和营销渠道优势，实现多地文旅市场的深度融合，实现婺源旅游的跨越式发展。

3、其他旅游业务

2020年突如其来的新冠疫情给有未成年孩子的家庭带来了诸多困扰：远离自然、缺乏运动、沉迷网络、亲子关系紧张等，公司旗下“众信游学”适时推出的亲子学堂周末活动及暑假研学线路得到了广大家长的青睐和诸多好评。众信游学亲子学堂周末活动开展了延庆百里画廊骑行、皮划艇-浆板、丛林探险、水长城徒步、露营等亲子活动；暑假研学活动方面，众信游学携手众多艺术家、博物专家、文化学者、心理专家等共同开发了多条集知识性与趣味性相结合的研学线路：探秘高黎贡生物多样性、冰火奇缘-长白山探险夏令营、内蒙古草原挑战赛嘉年华、穿越千年敦煌，发现历史的美-敦煌研学、腾格里沙漠亲子徒步露营观星等。众信游学的亲子学堂系列活动更好地满足了客户的个性化和深度体验需求，将青少年的博物学习、心灵成长、亲子关系与旅行紧密融合，取得了良好的社会效应。

报告期内，众信旅游旗下高端品牌奇迹旅行，在原有极地系列、漫游系列、户外系列、野奢系列、度假系列、健康系列等六大高端出境系列产品的基础上，适时调整为国内五大中高端系列产品线：野奢系列、户外系列、观光系列、漫游系列、康养系列，共计30余条线路，丰富多彩的产品线路，为国内中高端客户，在疫情期间提供了优质的出行选择。此外，奇迹旅行联合奇迹健康、众信游学、众信留学共同发起全新线上直播版块“博物派”，博物派于今年2月22日正式上线，集合了来自全球的教育、科学、旅行、摄影、探险、生活美学等众多行业专家跨界发声，以线上直播课形式为奇迹旅行的游客提供近50堂优质课程的增值服务，观看直播累计达到27451人次，未来该版块还将结合线上社群互动、线下活动、旅行及衍生产品等多种方式

持续呈现，营造一个有温度有态度的客户社群。

4、整合营销服务

报告期内，整合营销服务业务收入0.76亿元，同比下降79.06%。

疫情爆发初期，众信博睿第一时间与客户沟通确定延期/取消方案。积极协调各方资源，尽最大努力将企业客户的经济损失降到最低。同时，众信博睿紧跟企业客户需求，陆续推出线上活动方案及服务，解决企业客户会议活动、公关策划、品牌营销等方面的需求，提升企业客户粘合力，为疫后市场恢复做好准备。

2020年4月，部分省内游及周边游业务恢复，众信博睿积极开始周边游资源筹备。2020年5月，众信博睿与战略合作伙伴川悦体育联合开发天空周末项目，为客户提供亲子露营活动、企业团建活动等。

2020年7月中旬，跨省游业务恢复，众信博睿积极配合客户需求，为企业客户提供境内活动方案及相关服务。2020年8月中旬，2020亚布力论坛武汉特别峰会在湖北省武汉市重磅启动，本次峰会作为全国工商联“知名民企湖北行”的一部分，得到了全国工商联、武汉市委市政府、武汉东湖新技术开发区的支持。众信博睿作为承办方，为峰会的顺利召开提供了专业服务，并得到了客户的高度好评。2020年8月底，众信博睿将继续承办亚布力中国企业家论坛青岛夏季峰会。

5、其他行业产品

报告期内，其他行业产品收入918.49万元，同比下降58.13%。

众信旅游旗下移民置业公司“优达国际”主营国内外高净值人群的海外身份规划、海外资产配置、跨境财税法咨询等相关咨询中介服务。受疫情影响，优达国际将原线下落地活动调整为线上形式，自2月底开始邀请各国使领馆人员、会计师事务所、境外资深律师团队等举办线上云推介说明会、项目服务专题、金融课堂和对外培训共计31场次，累计观看人数达5万人次，市场反馈良好。

报告期内，公司旗下货币兑换公司“悠联货币”积极拓展退税收单渠道，大力推进与各知名流量平台的合作，并已与腾讯旗下财付通支付科技有限公司签署协议，开展退税代理合作，力争为客户提供更便捷高效的退税服务。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,217,285,843.65	5,718,789,131.22	-78.71%	主要因为受新冠疫情影响公司业务受到较大冲击，收入、成本规模下降幅度较大
营业成本	1,145,022,667.85	5,095,563,309.75	-77.53%	主要因为受新冠疫情影响公司业务受到较大

				冲击，收入、成本规模下降幅度较大
销售费用	231,936,895.57	397,742,015.36	-41.69%	主要原因为受新冠疫情影响公司业务受到较大冲击，公司人员、市场推广、办公等费用下降幅度较大
管理费用	46,448,926.73	74,673,541.54	-37.80%	主要原因为受新冠疫情影响公司业务受到较大冲击，公司人员、办公等费用下降幅度较大
财务费用	36,517,677.56	22,394,071.33	63.07%	主要原因为本期贷款利息支出有所增长，以及本期汇兑损益有所下降
所得税费用	-47,272,840.85	38,015,156.67	-224.35%	主要原因为受新冠疫情影响公司业务受到较大冲击，公司产生一定金额的亏损，所得税为负数主要为本期计提递延所得税所致
经营活动产生的现金流量净额	169,766,244.20	154,968,293.38	9.55%	
投资活动产生的现金流量净额	3,219,619.23	-38,894,092.18	-108.28%	主要原因为本期未开展较多的投资活动
筹资活动产生的现金流量净额	-17,705,196.47	112,440,149.23	-115.75%	主要原因为本期银行借款增加规模较小
现金及现金等价物净增加额	160,576,845.84	232,293,170.90	-30.87%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,217,285,843.65	100%	5,718,789,131.22	100%	-78.71%
分行业					
旅游服务	1,208,100,968.25	99.25%	5,696,852,040.89	99.86%	-78.79%
其他行业	9,184,875.40	0.75%	21,937,090.33	0.14%	-58.13%

分产品					
出境游批发	897,035,016.14	73.69%	4,232,892,174.44	74.02%	-78.81%
出境游零售	173,749,239.69	14.27%	940,949,228.77	16.45%	-81.53%
整合营销服务	75,646,002.29	6.21%	361,246,677.37	6.32%	-79.06%
国内游及单项产品	61,670,710.13	5.07%	161,763,960.31	2.83%	-61.88%
其他行业产品	9,184,875.40	0.75%	21,937,090.33	0.38%	-58.13%
分地区					
北京大区	499,593,088.86	41.04%	2,383,808,364.37	41.68%	-79.04%
东北大区	59,081,343.86	4.85%	340,848,771.71	5.96%	-82.67%
中原大区	215,732,716.46	17.72%	638,408,397.08	11.16%	-66.21%
华中大区	58,924,370.66	4.84%	334,040,370.15	5.84%	-82.36%
华东大区	264,847,535.64	21.76%	1,372,233,119.60	24.00%	-80.70%
西南大区	48,245,457.18	3.96%	335,743,779.27	5.87%	-85.63%
华南大区	33,215,332.20	2.73%	139,173,272.07	2.43%	-76.13%
境外	37,645,998.79	3.09%	174,533,056.97	3.05%	-78.43%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
旅游服务	1,208,100,968.25	1,144,666,621.86	5.25%	-78.79%	-77.53%	-5.32%
分产品						
出境游批发	897,035,016.14	863,988,867.77	3.68%	-78.81%	-77.69%	-4.84%
出境游零售	173,749,239.69	161,209,977.36	7.22%	-81.53%	-79.53%	-9.07%
分地区						
北京大区	499,593,088.86	461,173,421.30	7.69%	-79.04%	-77.50%	-6.33%
中原大区	215,732,716.46	199,623,877.53	7.47%	-66.21%	-64.78%	-3.75%
华东大区	264,847,535.64	244,862,717.87	7.55%	-80.70%	-80.82%	0.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

旅游服务	1,208,100,968.25	1,144,666,621.86	5.25%	-78.79%	-77.53%	-5.32%
其他行业	9,184,875.40	356,045.99	96.12%	-58.13%	-50.82%	-0.58%
分产品						
旅游批发	908,535,574.75	869,471,673.66	4.30%	-78.74%	-77.55%	-5.07%
旅游零售	223,919,391.21	205,730,856.67	8.12%	-78.93%	-77.10%	-7.33%
整合营销服务	75,646,002.29	69,464,091.53	8.17%	-79.06%	-78.55%	-2.18%
其他行业产品	9,184,875.40	356,045.99	96.12%	-58.13%	-50.82%	-0.58%
分地区						
北京大区	499,593,088.86	461,173,421.30	7.69%	-79.04%	-77.50%	-6.32%
东北大区	59,081,343.86	60,711,684.63	-2.76%	-82.67%	-80.42%	-11.81%
中原大区	215,732,716.46	199,623,877.53	7.47%	-66.21%	-64.78%	-3.76%
华中大区	58,924,370.66	58,875,964.87	0.08%	-82.36%	-81.47%	-4.80%
华东大区	264,847,535.64	244,862,717.87	7.55%	-80.70%	-80.82%	0.56%
西南大区	48,245,457.18	51,207,370.92	-6.14%	-85.63%	-84.13%	-10.06%
华南大区	33,215,332.20	32,860,215.81	1.07%	-76.13%	-74.15%	-7.58%
境外	37,645,998.79	35,707,414.92	5.15%	-78.43%	-71.48%	-23.11%

变更口径的理由

本次变更涉及原分产品口径“出境游批发”“出境游零售”“国内游及单项产品”三项，出境游批发业务主要由优耐德旅游、竹园国旅和上海众信经营。受新冠肺炎疫情影响，出境游暂未重启，优耐德旅游和竹园国旅于2019年布局国内市场，2020年进入国内旅游市场，疫情导致其更为集中在国内游发力，故出境游批发改为“旅游批发”，出境游零售业务的经营主体主要为众信优游，众信优游面向零售客人销售，产品既包括出境游产品也包括国内游产品，故出境游零售改为“旅游零售”。原国内游及单项产品不再单列。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受新冠肺炎疫情影响，公司业务受到较大冲击，分产品、分地区的营业收入均有较大幅度下降。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,255,475.59	-1.25%	其他权益工具投资取得的股利收入	是
营业外收入	4,908,469.43	-1.89%		否
营业外支出	66,401.80	-0.03%		否
信用减值损失	-51,680,712.71	19.90%	计提坏账准备和贷款减值准备等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,132,451,865.24	21.79%	1,156,905,508.86	18.82%	2.97%	
应收账款	384,907,657.72	7.41%	600,819,335.78	9.78%	-2.37%	主要原因为受新冠疫情影响，公司营收规模下降较大，应收账款规模也有较大幅度下降
存货	4,476,629.36	0.09%	6,274,767.03	0.10%	-0.01%	
长期股权投资	116,913,357.71	2.25%	133,670,591.91	2.17%	0.08%	
固定资产	71,461,913.36	1.38%	97,024,658.03	1.58%	-0.20%	
在建工程	145,099,406.58	2.79%	80,646,347.12	1.31%	1.48%	
短期借款	1,042,431,189.12	20.06%	1,063,152,722.23	17.30%	2.76%	
长期借款	9,671,457.37	0.19%	4,559,589.39	0.07%	0.12%	
预付款项	618,695,090.65	11.91%	1,279,886,737.61	20.82%	-8.91%	主要原因为受新冠疫情影响，公司营收规模下降较大，预付款项规模也有较大幅度下降
预收款项			789,242,643.08	12.84%	-12.84%	因会计政策变更影响，预收款项在报告期列示为合同负债
合同负债	300,693,404.99	5.79%			5.79%	主要原因为受新冠疫情影响，公司营收规模下降较大，预收款项规模也有较大幅度下降

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,000.00	51,694,908.72	-98.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	69,013
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	867.94

报告期内变更用途的募集资金总额	70,388.79
累计变更用途的募集资金总额	70,388.79
累计变更用途的募集资金总额比例	101.99% (变更用途的募集资金总额 70388.79 万元, 系含利息收入金额。扣除利息收入, 实际变更用途的募集资金总额为 68,145.06 万元, 实际变更用途的募集资金总额比例为 98.74%)
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、实际募集资金金额、资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2017]1973号)核准, 公司于 2017 年 12 月 1 日向社会公开发行 700 万张可转换公司债券(以下简称“可转债”), 每张面值 100 元, 发行总额人民币 7 亿元。本次公开发行可转债募集资金总额为人民币 70,000 万元, 实际募集资金总额为人民币 70,000 万元, 扣除承销保荐费用等发行费用人民币 987 万元后, 实际募集资金净额为人民币 69,013 万元。上述募集资金已于 2017 年 12 月 7 日到达公司指定账户, 并经北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中证天通(2017)证验字第 04008 号《验证报告》验证。</p> <p>2、本年度使用金额及当前余额</p> <p>2020 年 1-6 月实际投入募集资金 0 万元, 截至 2020 年 6 月 30 日, 公司已实际累计投入募集资金 867.94 万元。2020 年 1 月 17 日, 公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》, 同意变更 2017 年可转换公司债券募集资金投资项目“出境游业务平台”和“出境云”大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途, 并将上述募集资金项目余额合计 70,388.79 万元(含利息收入)永久补充流动资金。2020 年 2 月 3 日, 公司召开 2020 年第一次可转换公司债券持有人会议、2020 年第一次临时股东大会, 审议通过了上述议案。因募集资金专户尚未销户, 截至 2020 年 6 月 30 日公司募集资金专户余额(含利息收入)为 1,124.35 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
出境游业务平台	是	55,033.64	55,033.64	0	227.94	0.41%	2021 年 12 月 31 日	0	不适用	是
"出境云"大数据管理分析平台	是	14,966.36	14,966.36	0	640	4.28%	2021 年 12 月 31 日	0	不适用	是
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	0	867.94	--	--	-	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	70,000	70,000	0	867.94	--	--	-	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“出境游业务平台”项目</p> <p>“出境游业务平台”项目立项时间较早，以自建方式实施，主要内容为实体零售门店等，前期投入大，建设周期相对较长，见效速度慢，且募集资金只能用于办公设备、装修费等资本性投资。</p> <p>为了应对市场变化，加快众信旅游零售板块全国性战略布局，真正将“众信旅游”建设成为在全国范围内有影响力的零售品牌，公司于 2017 年开始实施合伙人零售门店拓展方式。同时，经公司董事会审议，为了促进各板块业务发展，同意将零售业务板块逐步整合至北京众信优游国际旅行社有限公司经营管理并自 2020 年 1 月 1 日起逐步转移。零售业务引入战略投资者事项也正在稳步推进中。</p> <p>鉴于市场竞争环境及公司零售业务拓展方式发生了较大变化，即以合伙人门店为主，项目方案已不适应业务发展计划，且募投资金仅限用于办公设备、装修费等资本性支出，不能为新的业务拓展方式提供资金支持，故公司决定变更该项目募集资金用途，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。后续如公司开设直营门店，将以自有资金建设。</p> <p>2、“‘出境云’大数据管理分析平台”项目</p> <p>“‘出境云’大数据管理分析平台”项目，立项时间较早，随着当今通信技术发展、5G 牌照的发放，大数据、物联网、AR 等技术在旅游行业的深度运用，不断提供旅游延展服务，新型技术蓄势待发，这将促进企业深入旅游相关领域、开展多种方式的异业合作等实现迭代升级，致使整个“出境云”大数据管理分析平台的基础架构、技术模型需适应未来的发展，包括开发团队的人员配置也需要优化。随着新一轮产业革命的到来，区块链作为分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等技术的集成应用，将会对旅游产业链上下游诸多要素和节点进行管理，优化各链条的业务流程、降低运营成本和风险、提升协同效率，进而为企业的转型升级提供系统化的支撑。</p> <p>鉴于目前“出境云”大数据管理分析平台的基础建设主要为技术人员工资、租赁软件、云服务器等费用支出，无法使用募集资金，公司已使用自有资金投入。原项目的基础架构、技术模型等需要适应新技术发展进行调整，为了提高资金的使用效率，故公司决定变更“‘出境云’大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。后续公司仍然会对集团各业务板块信息化系统进行持续投入，并通过外部合作、研发等方式探索新技术与旅游行业、公司的结合与运用。</p> <p>综上，鉴于市场环境变化、新技术的发展和运用、公司零售业务拓展方式转变，公司决定不再实施“出境游业务平台”项目、“‘出境云’大数据管理分析平台”项目；同时，为提高资金使用效率，补充业务发展所需流动资金，降低财务费用和资产负债率，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司于 2020 年 1 月 17 日、2020 年 2 月 3 日分别召开第四届董事会第二十八次会议、2020 年第一次可转换公司债券持有人会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意变更 2017 年可转换公司债券募集资金投资项目“出境游业务平台”和“‘出境云’大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，并将上述募集资金项目余额合计 70,388.79 万元(含利息收入)永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用

	适用
	以前年度
募集资金投资项目实施方式调整情况	2018年11月6日,公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于募投项目延期及部分调整的议案》,为了更为合理谨慎地使用募集资金,提升募集资金的使用效率,(1)同意“出境游业务平台”项目、“出境云”大数据管理分析平台”项目建成期由2020年12月31日延期至2021年12月31日;(2)同意“出境游业务平台”子项目“实体营销网络拓展”项目天津、上海实体门店实施主体由公司调整为公司在当地的全资子公司天津众信悠哉网国际旅行社有限公司(负责天津地区实体门店)、上海众信国际旅行社有限公司(负责上海地区实体门店)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
-	出境游业务平台	0	0	227.94	0.00%	不适用	0	不适用	是
-	"出境云"大数据管理分析平台	0	0	640	0.00%	不适用	0	不适用	是
合计	--	0	0	867.94	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因: (1)“出境游业务平台”项目 “出境游业务平台”项目立项时间较早,以自建方式实施,主要内容为实体零						

售门店等，前期投入大，建设周期相对较长，见效速度慢，且募集资金只能用于办公设备、装修费等资本性投资。

为了应对市场变化，加快众信旅游零售板块全国性战略布局，真正将“众信旅游”建设成为在全国范围内有影响力的零售品牌，公司于 2017 年开始实施合伙人零售门店拓展方式。同时，经公司董事会审议，为了促进各板块业务发展，同意将零售业务板块逐步整合至北京众信优游国际旅行社有限公司经营管理并自 2020 年 1 月 1 日起逐步转移。零售业务引入战略投资者事项也正在稳步推进中。

鉴于市场竞争环境及公司零售业务拓展方式发生了较大变化，即以合伙人门店为主，项目方案已不适应业务发展计划，且募投资金仅限用于办公设备、装修费等资本性支出，不能为新的业务拓展方式提供资金支持，故公司决定变更该项目募集资金用途，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。后续如公司开设直营门店，将以自有资金建设。

（2）“‘出境云’大数据管理分析平台”项目

“‘出境云’大数据管理分析平台”项目，立项时间较早，随着当今通信技术发展、5G 牌照的发放，大数据、物联网、AR 等技术在旅游行业的深度运用，不断提供旅游延展服务，新型技术蓄势待发，这将促进企业深入旅游相关领域、开展多种方式的异业合作等实现迭代升级，致使整个“出境云”大数据管理分析平台的基础架构、技术模型需适应未来的发展，包括开发团队的人员配置也需要优化。随着新一轮产业革命的到来，区块链作为分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等技术的集成应用，将会对旅游产业链上下游诸多要素和节点进行管理，优化各链条的业务流程、降低运营成本和风险、提升协同效率，进而为企业的转型升级提供系统化的支撑。

鉴于目前“出境云”大数据管理分析平台的基础建设主要为技术人员工资、租赁软件、云服务器等费用支出，无法使用募集资金，公司已使用自有资金投入。原项目的基础架构、技术模型等需要适应新技术发展进行调整，为了提高资金的使用效率，故公司决定变更“‘出境云’大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。后续公司仍然会对集团各业务板块信息化系统进行持续投入，并通过外部合作、研发等方式探索新技术与旅游行业、公司的结合与运用。

综上，鉴于市场环境变化、新技术的发展和运用、公司零售业务拓展方式转变，公司决定不再实施“出境游业务平台”项目、“‘出境云’大数据管理分析平台”项目；同时，为提高资金使用效率，补充业务发展所需流动资金，降低财务费用和资产负债率。

2、决策程序及信息披露情况说明：

2020 年 1 月 17 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意变更 2017 年可转换公司债券募集资金投资项目“出境游业务平台”和“‘出境云’大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，并将上述募集资金项目余额合计 70,388.79 万元（含利息收入）永久补充流动资金。2020 年 2 月 3 日，公司召开 2020 年第一次可转换公司债券持有人会议、2020 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 18 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2020-006）。

根据《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约

	定,“众信转债”的附加回售条款生效。公司分别于 2020 年 3 月 2 日至 3 月 6 日对“众信转债”进行回售申报,在申报回售期,申请回售的众信转债 0 张,公司无回售资金支出。详见公司于 2020 年 3 月 10 日披露的《众信旅游:关于“众信转债”回售结果的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业(有限	众信优游 70% 的股权	2020 年 4 月 15 日	1,960	-2,021.82	本次交易不会导致公司的合并范	--	各方同意参考审计、评估结果及众信旅游集团对	是	公司管理层股东出资及控制的企业。	是	是	2020 年 04 月 16 日	见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

合 伙)、 天津众 信悠哉 二号企 业管理 咨询合 伙企业 (有限 合 伙)、 天津众 信优游 一号企 业管理 咨询合 伙企业 (有限 合 伙)、 天津众 信优游 二号企 业管理 咨询合 伙企业 (有限 合 伙)					围发 生变 化。		众信优 游的投 资成本 确定。						
--	--	--	--	--	----------------	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
竹园国旅	子公司	旅游业	13,704,171.00	811,297,922.77	279,327,396.70	484,579,315.03	-102,466,270.35	-77,264,452.20
众信博睿	子公司	整合营销服务	50,000,000.00	325,426,487.06	208,750,127.67	75,646,002.29	-14,393,411.98	-7,910,047.82
香港众信	子公司	旅游业	330,000,000.00	967,781,296.07	423,207,653.53	88,170,416.61	-47,543,742.40	-41,120,085.27
优耐德旅游	子公司	旅游业	50,000,000.00	481,584,083.22	35,986,904.71	323,665,088.69	-15,119,906.93	-11,428,007.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京众信方舟文化科技有限公司	新设	影响较小
上海众信丰彩国际旅行社有限公司	注销	影响较小

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

出境旅游业务受宏观经济影响较大，国民生产总值、居民可支配收入、全国人口总数等宏观经济指标的变动与出境游行业的发展密切相关。在经济上升期，消费者会增加出境旅游、购物等方面的消费，在经济衰退期则会减少出游频次和消费金额，而出境旅游行业对消费者出境旅游频次、消费金额存在依赖，因此宏观经济波动会对出境游企业的经营业绩产生重大影响。从当前情况来看，虽然中国经济规模仍保持增长，但经济增速出现下滑，在当前国际经济环境仍不明确的情况下，整体经济形势面临严峻挑战。如未来国内宏观经济持续低迷，居民可支配收入下降，国人可能会减少境内外旅游等方面的消费金额和频次，进而对上市公司的经营业绩产生重大影响。因此，提请投资者关注上市公司的经营业绩受宏观经济波动影响较大的风险。

2、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。我国出境旅游人次在近年来快速增长，出境消费逐年递增，2019年中国内地公民出境旅游达1.55亿人次。行业关注度提高，使得旅游行业，特别是出境旅游行业成为产业投资的热点，促进旅游行业不断提升线上线下的应用功能和服务水平，行业的整合和演变加速，市场竞争日趋激烈。

为了应对上述风险，公司通过有效增加实体营销网络和完善基于互联网、移动互联网技术的电子商务营销，根据消费趋势变化和消费特点，不断开发适销对路的产品，从而巩固本公司在行业中的优势竞争地位，积极拓展游学、健康医疗旅游、移民置业、旅游金融等“旅游+”业务，并寻求外延式增长的机会，提升

公司的盈利能力。

3、不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。公司主要经营出境旅游业务，各国签证政策的变化，一些突发事件的发生或持续，包括但不限于地震、海啸、水灾、暴雪、飓风等自然灾害，如欧洲火山灰事件、日本大地震、巴厘岛火山爆发、泰国沉船事件等；“非典”、“甲流”、“禽流感”、“埃博拉”、“新冠肺炎”等流行性疾病，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影响。受新冠疫情影响，根据国家文化和旅游部的通知及北京市文化和旅游局的统一部署，公司国内旅游团组于1月24日起停止发团，公司出境旅游团组于1月27日起停止发团，即自2020年1月27日起，公司暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品，截止目前，出境旅游业务暂未恢复。

此外，如目的地政治经济局势不稳定、社会治安恶化，或是与我国外交关系恶化，如巴黎系列恐怖袭击事件、埃及骚乱、菲律宾黄岩岛事件、钓鱼岛事件、韩国萨德反导系统事件等，影响到游客在该目的地游玩，甚至可能影响到游客的人身财产安全时，都将会影响游客的外出旅游选择，甚至直接导致该目的地不适合旅游，从而影响公司业绩。

为了应对上述风险，公司通过密切关注相关国家政府部门发出的预警信息，适时调整产品结构，及时主动与客户沟通，建立常态化的应对危机处理机制，降低不可抗力风险带来的可能损失。

4、服务质量控制风险

旅游业直接面向游客，服务具有极为重要的地位。公司作为业内领先的出境旅游运营商，在服务体系方面，通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，不断提升服务质量，提高顾客满意度，取得了良好效果。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以及不同领队素质和能力的差异性等多种因素的影响，将有可能发生游客与公司之间的服务纠纷。如果公司不能有效地保证服务质量、不断优化产品和服务、不能快速有效地解决纠纷，则会对公司的品牌和业务产生不利影响。

为了应对上述风险，公司通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，快速有效解决纠纷，不断提升服务质量，提高客人满意度，进一步提升公司品牌形象。

5、汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价收费，以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行资源采购，可能因人民币汇率变动导致公司采购成本出现变化。另汇率波动会影响公司产品价格与游客的出行意愿，将对那些对价格敏感性较高的客户造成一定的影响。因而汇率的波动将会对公司的收入、利润构成影响。

为了应对上述风险，公司通过积极关注国际汇率变化，运用汇率金融工具及与经营相适的采购付款方

式，以减少汇率波动的影响，有效防控外汇风险。

6、收购整合风险

为实现公司的战略目标，公司存在一些跨国并购及跨地区并购。各并购对象在保持独立运营的基础上发挥各自的业务优势与公司进行业务对接、人员融合，共同做大做强；从公司整体角度看，各并购对象和公司需在资源上进行对接协作，在企业文化、管理模式等方面进行融合，能否顺利实现整合具有不确定性，整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管理制度，可能不能达到并购的预期收益甚至会对各并购对象的经营造成负面影响，从而给公司带来收购整合风险。

为了应对上述风险，公司通过设立投后管理部，负责投后管理和原有业务与并购对象业务的对接协调，对并购企业在渠道、资源、财务、人力、信息技术上给予支持，提升整合效力。

7、投资及商誉减值风险

公司通过一系列的并购实现处延扩展，形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表将形成大额商誉。公司通过参股投资，与其他企业结成战略合作，在资产负债表中体现为长期股权投资、其他权益工具投资等。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了时做减值测试。其他权益工具投资也在每年年度终了时进行减值测试。如果未来境外旅游整体萎靡、各并购对象或参股对象协同效应未及预期或其他原因导致相关公司未来经营状况未达预期，则公司存在商誉等资产减值风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.12%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 04 日	见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	13.06%	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.22%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.90%	2020 年 06 月 18 日	2020 年 06 月 19 日	见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	郭洪斌	股份限售承诺	关于股份锁定期的承诺函：1.本人通过本次发行股份购买资产获得的众信旅游的新增股份，自新增股份上市之日起 12 个月内全部锁定，分 3 年解锁，自新增股份上市之日起届满 12 个月、24 个月、36 个月时，解锁比例为 50%、30%、20%（解锁时，不足一股的向下取整）。2.在股份锁定期内，由于众信旅游送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。3.如本人上述股份锁定期的约定与中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构的最新监管意见或相关政府部门的规定或要求不符的，本人同意根据届时相关证券监管机构的监管意见或相关政府部门的规定或要求对股份锁定期进行相应调整。如违反上述声明和承诺，本人将承担相应的法律责任。	2018 年 05 月 25 日	2022 年 1 月 16 日	履行完毕，承诺人无违反承诺的情况。2020 年 1 月 16 日，新增股份上市满 12 个月，已解锁 50%。
	陆勇、何静蔚、苏杰、张一满、李爽	股份限售承诺	关于股份锁定期的承诺函：1.本人通过本次发行股份购买资产获得的众信旅游的新增股份，自新增股份上市之日起 12 个月内全部锁定，自新增股份上市之日起届满 12 个月时全部解锁。2.在股份锁定期内，由于众信旅游送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。3.如本人上述股份锁定期的约定与中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构的最新监管意见或相关政府部门的规定或要求不符的，本人同意根据届时相关证券监管机构的监管意见或相关政府部门的规定或要求对股份锁定期进行相应调整。如违反上述声明和承诺，本人将承担相应的法律责任。	2018 年 05 月 25 日	2020 年 1 月 16 日	履行完毕，承诺人无违反承诺的情况。2020 年 1 月 16 日，新增股份上市满 12 个月，已全部解锁。
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
季卫东、刘黎平、李文静诉众信旅游股权转让价款纠纷	2,066.23	是	一审中	未审理结束	未审理结束		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年限制性股票激励计划

1、2017年10月12日、2017年10月31日，公司分别召开第三届董事会第六十五次会议及2017年第七次临时股东大会审议通过了《关于众信旅游集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，股东大会授权董事会确定限制性股票的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票手续所必须的相关事宜。

2、2017年11月1日，公司第三届董事会第六十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据股东大会的授权，董事会同意以2017年11月1日为授予日，向393名激励对象授予1,300万股限制性股票。

3、在授予日后资金缴纳过程中25名激励对象全部放弃认购，其股份数量为352,050股，1名激励对象部分放弃认购，其放弃认购的股份数量为4,250股，26人合计放弃认购股份共356,300股。由此，首次授予激励对象人数由393人变为368人，首次授予限制性股票数量由13,000,000股调整为12,643,700股。公司于2017年12月20日在中国结算深圳分公司完成了相关股份登记手续并发布了《关于2017年限制性股票激励计划股份首次授予完成的公告》（2017-129），该部分股份的上市日为2017年12月21日。

4、2018年4月16日、2018年5月17日，公司分别召开第三届董事会第七十三次会议及2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对王锋等9人所持激励股份进行回购注销。详见公司于2018年4月17日在巨潮资讯网上发布的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（2018-028）。公司于2018年5月30日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成相关股份回购注销手续，并于2018年5月31日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2018-065）。

5、2018年7月11日、2018年7月27日，公司分别召开第四届董事会第五次会议及公司2018年第四次临时股东大会1）审议通过了《关于实施2017年度利润分配方案后调整2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票回购价格的议案》，鉴于2017年度利润分配方案于2018年6月22日实施完毕，分配方案为：每10股派发现金股利0.279999元（含税），根据公司限制性股票激励计划的相关规定，将激励计划首次授予的限制性股票回购价格调整为：6.47元/股。

2)审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，

2017年限制性股票激励计划中激励对象李圣男、何欢、万珊、朱佳、杨旭、杨娇、杨天明、赫经纬、王云圣、张改共10人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述10人已获授但尚未解锁的限制性股票共计542,500股由公司全部回购注销。公司于2018年8月15日在中国结算深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续并于2018年8月17日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2018-105）。

6、2018年10月12日，2018年10月30日，公司分别召开第四届董事会第九次会议及公司2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，2017年限制性股票激励计划中激励对象王茜、白杰、侯婧、孟高杨、刘艳、刘春霞、冯庆共7人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述7人已获授但尚未解锁的限制性股票共计113,500股将由公司全部回购注销。公司于2018年11月16日在中国结算深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续并于2018年11月20日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2018-147）。

7、2018年10月30日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，确定以2018年10月30日作为预留限制性股票的授予日，向符合条件的26名激励对象授予300万股限制性股票。

8、在授予日后资金缴纳过程中2名激励对象放弃认购，对应股份数量合计为22,000股。由此，预留股份激励对象人数由26人变为24人，预留股份数量由3,000,000股调整为2,978,000股。公司于2018年11月27日在中国结算深圳分公司完成了相关股份登记手续并发布了《关于2017年限制性股票激励计划预留股份授予完成的公告》（2018-150），该部分股份的上市日为2018年11月28日。

9、2018年12月7日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司董事会认为2017年激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已成就。根据公司2017年第七次临时股东大会的授权，董事会同意按照激励计划的相关规定办理相应股份解锁。本次申请解锁的首次授予的限制性股票激励对象为335人，申请解锁的限制性股票数量为4,568,329股，占公司股本总额的0.54%。公司于2018年12月18日发布了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的第一期限制性股票上市流通的提示性公告》（2018-159），本次解除限售股份上市流通日期为2018年12月21日。

10、2019年4月22日、2019年5月14日，公司分别召开第四届董事会第十八次会议及2018年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司2017年限制性股票激励计划的规定，由于公司2018年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划设定的业绩考核条件，对相应期间的待解锁股份进行回购注销，同时因17名激励对象离职已不符合激励条件，决议回购注销17名离职

激励对象所持全部限制性股票。本次回购注销的激励股份合计6,302,689股，占公司回购注销前公司股本总额的0.7118%，回购价格同授予价格扣除激励股份已经取得的现金分红（如有），公司应支付股份回购款38,395,997.83元。本次回购注销完成后公司股本总额相应减少6,302,689股。公司于2019年7月2日在中国结算深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续并于2019年7月3日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2019-060）。

11、2020年4月29日、2020年5月20日，公司召开第四届董事会第三十一次会议及2019年度股东大会

1) 审议通过了《关于实施2018年度利润分配方案后调整限制性股票回购价格的议案》鉴于2018年度利润分配方案于2019年7月11日实施完毕，分配方案为：每10股派发现金股利0.23元（含税），根据公司限制性股票激励计划的相关规定，将激励计划首次授予的限制性股票回购价格调整为：6.45元/股；预留授予的限制性股票回购价格调整为：4.85元/股。

2) 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司2017年限制性股票激励计划的规定，由于公司2019年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划设定的业绩考核条件，对相应期间的待解锁股份进行回购注销。本次回购注销的激励股份合计3,676,682股，占回购注销前公司股本总额的0.4182%，回购价格为授予价格扣除激励股份已经取得的现金分红，公司应支付股份回购款21,332,198.90元。待上述限制性股票办理注销登记完成后，公司股本总额将相应减少3,676,682股。目前相关手续正在办理中。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

冯滨	控股股东	北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	项目投资；投资管理；资产管理	249,034 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港众信	2020年04月30日	30,000	2019年07月14日	7,008.71	连带责任保证	2019年7月13日-2020年7月13日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日	50,000	2019年01月01日	601.76	连带责任保证	2019年1月1日-2021年9月30日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日		2020年06月12日	1,000	连带责任保证	2020年6月12日-2021年6月11日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日		2020年03月19日	1,000	连带责任保证	2020年3月19日-2021年3月24日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日		2020年05月18日	5,000	连带责任保证	2020年5月18日-2021年5月17日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日		2019年10月28日	2,000	连带责任保证	2019年10月30日-2020年10月29日	否	否
优耐德旅游	2020年04月30日		2019年11月26日	1,000	连带责任保证	2019年11月26日-2020年11月25日	否	否
上海众信	2020年04月30日		30,000	2019年01月01日	601.76	连带责任保证	2019年1月1日-2021年9月30日	否
上海众信	2020年04月30日	2020年04月26日		3,466.3	连带责任保证	2020年4月24日-2021年4月24日	否	否

博睿商务	2020年04月30日	2,000	2018年09月30日	601.76	连带责任保证	2018年9月30日-2021年9月30日	否	否
上海竹园	2020年04月30日	3,000	2020年01月10日	500	连带责任保证	2020年1月10日-2020年7月10日	否	否
上海竹园	2020年04月30日		2020年01月14日	500	连带责任保证	2020年1月14日-2020年7月14日	否	否
竹园国旅	2020年04月30日	40,000	2020年01月14日	3,000	连带责任保证	2020年1月20日-2021年1月20日	否	否
跃动旅行	2020年04月30日	2,500						
广州优贷	2020年04月30日	10,000						
上海众信	2015年04月11日	820	2015年06月03日	820	连带责任保证	2015年6月3日至长期	否	否
优耐德旅游	2019年03月22日	7,000	2019年03月27日	7,000	连带责任保证	2019年3月27日-2022年3月27日	否	否
上海众信	2019年04月17日	1,200	2019年04月17日	500	连带责任保证	2019年4月17日-2021年4月17日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			167,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				34,600.29
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			176,520	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				34,600.29
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			167,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				34,600.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			176,520	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				34,600.29
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.12%				

其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	23,989.82
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	23,989.82

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	13,860	40	0
合计		13,860	40	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

无

（4）后续精准扶贫计划

无

3、疫情期间的社会责任工作

（1）向海外分子公司及旅业合作伙伴发起防护物资捐赠倡议

2020年初，新冠疫情突然爆发，旅游行业受到沉重打击，公司积极践行自身肩负的社会责任，于1月30日启动防疫关爱行动，向旗下海外分子公司及遍布世界各地的旅业合作伙伴发起倡议，号召有能力、有条件、有意愿的海外公司行动起来，发挥资源优势，尽己所能，优先、但不限于向武汉等湖北重点区域捐款或捐赠抗疫所需防护物资，报告期内陆续募集5批物资共计10万余件，分别送达国内各地医院。

（2）众多领队志愿协助运送防护物资回国

疫情发生后，公司众多一线导游、领队们志愿加入了支援抗疫一线的工作中，成为紧缺医护物资的“国际快递员”。有的领队跑遍当地药店，一包包凑出几箱口罩，回国后立即快递至湖北数家医院；有的凭一己之力运回30箱防护服，并连夜联系物流公司，只为第一时间送到医护人员手中；还有很多领队受我国驻外使领馆和华人社团组织的委托，将爱心物资以最快的速度运抵回国。据不完全统计，报告期内，公司向抗疫一线捐赠口罩、医用防护服、医用手套、护目镜等防疫物资10万只（件），公司员工志愿协助募集、运回物资超过60万只（件）。

（3）爱心捐赠及志愿活动

2020年3月初，公司党员进行了爱心捐款，党支部书记、公司副总裁王春峰与党员代表来到社区居委会向夜以继日奋战在一线的社区工作者捐赠口罩等防护物资。

此外，众信旅游零售板块天津公司、河北公司、江西公司、内蒙古公司也陆续向办公地所在社区捐赠防疫物资，许多员工也积极参与社区一线志愿服务工作，尽己所能为抗击疫情贡献绵薄之力。

3月中旬起，在北京市导游协会的统一组织下，公司数名领队前往入境防疫一线，为疫情高发区抵达的国际旅客提供志愿服务。

（4）防疫关爱行动

新冠肺炎疫情在国内爆发期间，众信旅游携手平安好医生发起“共同抗击冠状病毒”免费在线义诊活动。通过网络问诊与专业医生进行线上沟通，医生通过症状可以初步判断可能发热的原因，在一定程度上减少发热患者至医院的交叉感染概率，保证患者能及时到医院接受规范诊疗，避免延误病情。

此外，公司还加入人民日报社旗下“人民文旅”公益项目，参与联合征集患者求助信息、查询确诊患者相同行程及防护用品生产企业、粉碎疫情谣言等活动。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2019年8月29日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司进行业务调整的议案》，为了落实集团化发展战略，促进各板块业务发展，同意公司及分子公司所辖零售业务逐步调整至公司下属全资子公司众信优游及其相关分子公司经营管理。本次业务划转自2020年1月1日起实施。详见公司于2019年8月30日、12月31日在巨潮资讯网披露的《众信旅游：关于公司进行业务调整的公告》《众信旅游：关于公司进行业务调整的进展公告》。

2、2020年1月17日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于转让北京众信优游国际旅行社有限公司70%的股权暨关联交易的议案》，同意公司向4家关联企业天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信悠哉二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）转让持有的众信优游70%的股权。详见公司于2020年1月18日在巨潮资讯网上披露的《众信旅游：关于股权转让暨关联交易的公告》。

3、2020年3月30日、4月15日，公司第四届董事会第三十次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认北京众信优游国际旅行社有限公司70%的股权暨关联交易的交易价格并签署相关补充协议的议案》，交易各方同意参考众信优游的审计、评估结果及众信旅游集团对子公司众信优游的投资成本，最终本次交易以众信旅游集团对众信优游的投资成本2,800万元作价，确定众信优游70%的股权转让价格为1,960万元。四个受让方分别受让的众信优游的股权比例为17.5%，对应的股权转让价格为490万元。详见公司于2020年3月31日在巨潮资讯网披露的《众信旅游：关于股权转让暨关联交易的进展公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	348,214,996	39.61%				-327,331	-327,331	347,887,665	39.57%
3、其他内资持股	348,214,996	39.61%				-327,331	-327,331	347,887,665	39.57%
境内自然人持股	348,214,996	39.61%				-327,331	-327,331	347,887,665	39.57%
二、无限售条件股份	530,900,020	60.39%				327,835	327,835	531,227,855	60.43%
1、人民币普通股	530,900,020	60.39%				327,835	327,835	531,227,855	60.43%
三、股份总数	879,115,016	100.00%				504	504	879,115,520	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期初，按照董事、监事、高级管理人员股份锁定的相关规定调整，2020年度新增无限售流通股16,710,444股，有限售条件股份16,710,444股转换为无限售条件股份。具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	348,214,996	39.61%		16,710,444	331,504,552	37.71%
高管锁定股	311,092,940	35.39%		16,710,444	294,382,496	33.49%
股权激励限售股	3,676,682	0.42%			3,676,682	0.42%
首发后限售股	33,445,374	3.80%			33,445,374	3.80%
二、无限售流通股	530,900,020	60.39%	16,710,444		547,610,464	62.29%
三、总股本	879,115,016	100.00%			879,115,016	100.00%

2、2020年1月16日，公司部分首发后限售股解锁并上市流通，首发后限售股减少17,332,784股，高管锁

定股增加16,356,628股，无限售流通股增加976,156股，总股本不变。公司于2020年1月14日发布了《众信旅游：关于发行股份购买资产之限售股份上市流通公告》（公告编号：2020-002）。

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	331,504,552	37.71%		976,156	330,528,396	37.60%
高管锁定股	294,382,496	33.49%	16,356,628		310,739,124	35.35%
股权激励限售股	3,676,682	0.42%			3,676,682	0.42%
首发后限售股	33,445,374	3.80%		17,332,784	16,112,590	1.83%
二、无限售流通股	547,610,464	62.29%	976,156		548,586,620	62.40%
三、总股本	879,115,016	100.00%			879,115,016	100.00%

3、2020 年第一季度，“众信转债”因转股减少30张，转股378股，公司无限售流通股增加378股，公司于2020年4月2日发布了《众信旅游：2020年第一季度可转债转股情况公告》（公告编号：2020-031）。

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	330,528,396	37.60%			330,528,396	37.60%
高管锁定股	310,739,124	35.35%			310,739,124	35.35%
股权激励限售股	3,676,682	0.42%			3,676,682	0.42%
首发后限售股	16,112,590	1.83%			16,112,590	1.83%
二、无限售流通股	548,586,620	62.40%	378		548,586,998	62.40%
三、总股本	879,115,016	100.00%	378		879,115,394	100.00%

4、2020年6月，因公司组织结构调整，部分董事、监事、高管辞职，及聘任新的董事、监事，导致高管锁定股增加17,359,269股，无限售流通股减少17,359,269股，总股本不变。

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	330,528,396	37.60%	17,359,269		347,887,665	39.57%
高管锁定股	310,739,124	35.35%	17,359,269		328,098,393	37.32%
股权激励限售股	3,676,682	0.42%			3,676,682	0.42%
首发后限售股	16,112,590	1.83%			16,112,590	1.83%
二、无限售流通股	548,586,998	62.40%		17,359,269	531,227,729	60.43%
三、总股本	879,115,394	100.00%			879,115,394	100.00%

5、2020 年第二季度，“众信转债”因转股减少10张，转股126股，公司无限售流通股增加126股，公司于2020年7月2日发布了《众信旅游：2020年第二季度可转债转股情况公告》（公告编号：2020-069）。

项目	本次变动前	本次变动	本次变动后

	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	347,887,665	39.57%			347,887,665	39.57%
高管锁定股	328,098,393	37.32%			328,098,393	37.32%
股权激励限售股	3,676,682	0.42%			3,676,682	0.42%
首发后限售股	16,112,590	1.83%			16,112,590	1.83%
二、无限售流通股	531,227,729	60.43%	126		531,227,855	60.43%
三、总股本	879,115,394	100.00%	126		879,115,520	100.00%

6、2020年4月29日、5月20日，公司分别召开第四届董事会第三十一次会议及2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》：由于公司2019年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划设定的业绩考核条件，决定对相应期间的待解锁股份进行回购注销。本次回购注销的激励股份合计3,676,682股。待上述限制性股票办理注销登记完成后，公司股本总额将相应减少3,676,682股。目前相关手续正在办理中。

股份变动的批准情况

适用 不适用

见上述股份变动的理由。

股份变动的过户情况

适用 不适用

见上述股份变动的理由。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2020年2月4日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈众信旅游集团股份有限公司回购公司股份方案〉的议案》，公司拟以自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司A股部分社会公众股份，用于依法维护公司价值及股东权益所必需。

2020年2月5日至3月23日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量22,008,826股，最高成交价为5.67元/股，最低成交价为4.79元/股，成交总金额为112,949,091.02元（不含交易费用）。2020年4月18日，公司发布了《众信旅游：关于回购公司股份实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-039），本次回购事项实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

单位：元

项目/期间	变动前			变动后		
	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净

			资产			资产
2019年度	0.078	0.101	2.72	0.078	0.101	2.74
2020年1-6月	-0.203	-0.168	2.47	-0.201	-0.188	2.44

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冯滨	199,507,350			199,507,350	高管锁定股	董监高股份锁定规定
郭洪斌	74,943,214	16,112,590	8,056,295	66,886,919	高管锁定股，首发后限售股。本报告期解锁首发后限售股，转为高管锁定股。	首发后限售股 32,225,179 股，自 2019 年 1 月 16 日新增股份上市之日起 12 个月内全部锁定，分三年解锁，自新增股份上市之日起届满 12 个月、24 个月、36 个月时，解锁比例为 50%、30%、20%（解锁时，不足一股的向下取整）。2020 年 1 月 16 日已解锁 16,112,590 股
林岩	21,828,000		7,276,000	29,104,000	高管锁定股	董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份
曹建	24,002,951			24,002,951	高管锁定股	董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份
韩丽	13,978,893		1,151,103	15,129,996	高管锁定股	董监高离职后半

						年内，不得转让其所持本公司股份
李鸿秀	3,108,864		496,288	3,605,152	高管锁定股	董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份
张磊	3,026,205	756,551		2,269,654	高管锁定股	董监高股份锁定规定
赵锐	1,706,841	420,000		1,286,841	高管锁定股	董监高股份锁定规定
张一满	1,120,561	244,039	228,355	1,104,877	高管锁定股、股权激励限售股	首发后限售股 244,039 股锁定期 12 个月，已于 2020 年 1 月 16 日解锁。
苏杰	244,039	244,039	870,314	870,314	高管锁定股	首发后限售股 244,039 股锁定期 12 个月，已于 2020 年 1 月 16 日解锁。2020 年 6 月 18 日新任公司监事，新增高管锁定股 870,314 股
其他	4,747,078	628,467		4,119,611	本期增加的限售股份系高管锁定股，为离职及新任董监高导致。本期减少的限售股份主要系首发后限售股解锁所致。	首发后限售股 17,332,784 股锁定期 12 个月，已于 2020 年 1 月 16 日解锁。
合计	348,214,996	18,405,685	18,078,354	347,887,665	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,705	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
冯滨	境内自然人	30.26%	266,009,800	不变	199,507,350	66,502,450	质押	184,432,461
郭洪斌	境内自然人	10.14%	89,182,559	不变	66,886,919	22,295,640		
林岩	境内自然人	3.31%	29,104,000	不变	29,104,000			
曹建	境内自然人	2.73%	24,002,951	不变	24,002,951		质押	23,999,998
众信旅游集团 股份有限公司 回购专用证券 账户	境内非国有法人	2.50%	22,008,826	增持	22,008,826			
兴业银行股份 有限公司—兴 全趋势投资混 合型证券投资 基金	其他	1.98%	17,386,626	不变		17,386,626		
韩丽	境内自然人	1.72%	15,129,996	减持	15,129,996		质押	15,129,996
兴业银行股份 有限公司—兴 全新视野灵活 配置定期开放 混合型发起式 证券投资基金	其他	1.26%	11,076,009	不变		11,076,009		
皮敏蓉	境内自然人	0.93%	8,155,500	增持		8,155,500		
GIC PRIVATE LIMITED	境外法人	0.90%	7,902,789	减持		7,902,789		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	公司有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定							

说明	的一致行动人。有限售条件股东与上述无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
冯滨	66,502,450	人民币普通股	66,502,450
郭洪斌	22,295,640	人民币普通股	22,295,640
众信旅游集团股份有限公司回购专用证券账户	22,008,826	人民币普通股	22,008,826
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	17,386,626	人民币普通股	17,386,626
兴业银行股份有限公司－兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	11,076,009	人民币普通股	11,076,009
皮敏蓉	8,155,500	人民币普通股	8,155,500
GIC PRIVATE LIMITED	7,902,789	人民币普通股	7,902,789
林美美	7,455,672	人民币普通股	7,455,672
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	6,107,473	人民币普通股	6,107,473
路振勤	5,650,000	人民币普通股	5,650,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、“众信转债”的初始转股价格为11.12元/股，因公司实施2017年限制性股票激励计划向激励对象发行新股，据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由11.12元/股调整为11.05元/股。调整后的转股价格自2017年12月21日起生效。

2、因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格进行调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.05元/股。调整后的转股价格自2018年5月25日起生效。具体调整情况详见公司于2018年5月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-066）。

3、因公司实施2017年度利润分配方案，根据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由11.05元/股调整为11.02元/股。调整后的转股价格自2018年6月22日起生效。具体调整情况详见公司于2018年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-078）。

4、因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格进行调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.02元/股。调整后的转股价格自2018年8月16日起生效。具体调整情况详见公司于2018年8月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-106）。

5、因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格进行调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.02元/股。调整后的转股价格自2018年11月20日起生效。具体调整情况详见公司于2018年11月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-148）。

6、因公司2017年限制性股票激励计划预留限制性股票已经授予并登记完成，根据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由11.02元/股调整为11.00元/股。调整后的转股价格自2018年11月28日起生效。具体调整情况详见公司于2018年11月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2018-151）。

7、因公司向郭洪斌等6名交易对手方发行股份购买竹园国际旅行社有限公司30%的股权事项已经中国

证监会核准，本次新发行股份数量为33,445,374股，新增股份于2019年1月16日在深交所上市。根据可转债相关规定，对众信转债的转股价格进行调整，“众信转债”的转股价格由11.00元/股调整为10.99元/股。调整后的转股价格自2019年1月16日起生效。具体调整情况详见公司于2019年1月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-008）。

8、因“众信转债”满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，经2019年4月16日公司2019年第三次临时股东大会授权，最终董事会确定将“众信转债”的转股价格由人民币10.99元/股向下修正为人民币7.92元/股，调整实施日期为2019年4月17日。具体调整情况详见公司于2019年4月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于向下修正“众信转债”转股价格的公告》（公告编号：2019-034）。

9、因公司2018年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划设定的业绩考核条件及部分激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格由7.92元/股调整为7.93元/股。调整后的转股价格自2019年7月3日起生效。具体调整情况详见公司于2019年7月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-061）。

10、因公司实施2018年度利润分配方案，根据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由7.93元/股调整为7.91元/股。调整后的转股价格自2019年7月11日起生效。具体调整情况详见公司于2019年7月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-064）。

二、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
众信转债	2018年06 月07日	7,000,000	700,000,000. 00	80,600.00	8,015	0.00%	699,919,400. 00	100.00%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
----	----------	----------	--------------------	--------------------	-----------------

1	中国工商银行股份有限公司一易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	539,222	53,922,200.00	7.70%
2	中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	其他	384,151	38,415,100.00	5.49%
3	中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	其他	366,004	36,600,400.00	5.23%
4	中国工商银行一富国天利增长债券投资基金	其他	305,604	30,560,400.00	4.37%
5	平安银行股份有限公司一长信可转债债券型证券投资基金	其他	294,642	29,464,200.00	4.21%
6	平安稳健配置3号固定收益型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	226,422	22,642,200.00	3.23%
7	全国社保基金二零九组合	其他	204,839	20,483,900.00	2.93%
8	中国银行股份有限公司一华泰保兴尊合债券型证券投资基金	其他	194,138	19,413,800.00	2.77%
9	平安精选增值1号混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	162,627	16,262,700.00	2.32%
10	中信建投证券股份有限公司	国有法人	156,356	15,635,600.00	2.23%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见本报告书第十节公司债相关情况之“五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施”、“八、

截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标”及“十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况”相关内容。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
冯滨	董事长、总经理	现任	266,009,800			266,009,800			
郭洪斌	副董事长	现任	89,182,559			89,182,559			
贺武	董事、财务总监	现任	280,500			280,500	59,500		59,500
张磊	董事	现任	3,026,205			3,026,205			
张一满	董事、副总经理	现任	1,473,169			1,473,169	90,650		90,650
郭镭	董事、副总经理、董事会秘书	现任	229,750			229,750	133,250		133,250
姜付秀	独立董事	现任							
孙云	独立董事	现任							
丁小亮	独立董事	现任							
朱宁	独立董事	现任							
李海涛	监事会主席	现任	92,390			92,390			
苏杰	监事	现任	1,160,419			1,160,419			
王薇薇	监事	现任							
赵锐	副总经理	现任	1,715,788			1,715,788			
王春峰	副总经理	现任	180,000			180,000			
林岩	董事、副总经理	离任	29,104,000			29,104,000			
韩丽	董事、副总经理	离任	17,138,540		2,008,544	15,129,996			
曹建	董事、总	离任	24,002,951			24,002,951			

	经理								
李鸿秀	监事	离任	3,605,152			3,605,152			
杜政泰	副总经理	离任	139,350			139,350			
张卫	副总经理	离任							
合计	--	--	437,340,573	0	2,008,544	435,332,029	283,400	0	283,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯滨	董事长、总经理	聘任	2020年06月02日	因曹建先生辞去公司总经理职务，董事会聘任董事长冯滨先生兼任公司总经理，
张磊	董事	被选举	2020年06月18日	2020年6月2日，因工作原因辞去公司副总经理职务；经2020年6月18日公司2020年第三次临时股东大会补选为董事
张一满	董事、副总经理	被选举	2020年06月18日	经2020年6月18日公司2020年第三次临时股东大会补选为董事
郭镭	董事、副总经理、董事会秘书	被选举	2020年06月18日	经2020年6月18日公司2020年第三次临时股东大会补选为董事
苏杰	监事	被选举	2020年06月18日	经2020年6月18日公司2020年第三次临时股东大会补选为监事
林岩	董事、副总经理	解聘	2020年06月02日	因工作原因，辞去公司董事、副总经理职务
韩丽	董事、副总经理	解聘	2020年06月02日	因工作原因，辞去公司董事、副总经理职务
曹建	董事、总经理	解聘	2020年06月02日	因工作原因，辞去公司董事、总经理职务
李鸿秀	监事	解聘	2020年06月18日	因工作原因，辞去公司监事职务
杜政泰	副总经理	解聘	2020年06月02日	因工作原因，辞去公司副总经理职务
张卫	副总经理	解聘	2020年06月02日	因工作原因，辞去公司副总经理职务

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
可转换公司债券	众信转债	128022	2017年12月01日	2023年12月01日	69,992	1.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	"众信转债"的发行对象为股权登记日在册的原A股股东，中华人民共和国境内持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金等（法律法规禁止购买者除外）。本次发行的承销团成员的自营账户不得参与网上申购。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	"众信转债"的付息日为发行首日（2017年12月1日）起每满一年的当日，报告期内众信转债尚未到第三次付息日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	"众信转债"投资者可以在特定时间转股，转股期自可转债发行结束之日2017年12月7日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年6月7日至2023年12月1日。报告期内，"众信转债"已进入转股期，截至2020年6月30日，"众信转债"因转股减少806张（尚余转债6,999,194张），转股数量为8,015股。同时，"众信转债"设有回售条款、赎回条款，发行人可以对转股价格向下修正。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦10层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	1,124.35
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2017年6月7日出具了《信用等级公告》（联合2017[527]号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司拟公开发行的可转换公司债券信用等级为AA。上述《信用等级公告》及《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》已于2017年11月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

联合信用评级有限公司于2018年6月4日出具了《跟踪评级公告》（联合2018[727]号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”信用等级为AA。上述《跟踪评级公告》及《众信旅游集团股份有限公司可转换公司债券2018年跟踪评级报告》已于2018年6月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

联合信用评级有限公司于2019年6月20日出具了《跟踪评级公告》（联合2019[1392]号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”信用等级为AA。上述《跟踪评级公告》及《众信旅游集团股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》已于2019年6月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

联合信用评级有限公司于2020年6月11日出具了《跟踪评级公告》（联合2020[1305]号），公司主体长期信用等级为AA，并将众信旅游集团股份有限公司列入信用评级观察名单；公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”信用等级为AA。上述《跟踪评级公告》及《众信旅游集团股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》已于2020年6月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

众信转债无增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2020年2月3日，众信旅游集团股份有限公司2020年第一次可转换公司债券持有人会议在北京市朝阳区朝阳公园路8号（朝阳公园西 2 门）众信旅游大厦二层大会议室召开。出席本次可转换公司债券持有人会议的债券持有人及委托代理人共6名，代表本次债券有效表决权的债券张数为10,013张，面值总额为1,001,300元，占本次债券未偿还债券面值总额0.1431%。公司部分董事、高级管理人员列席了本次会议，北京市金杜律师事务所律师对本次债券持有人会议进行见证，并出具了法律意见书。会议审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司变更 2017 年可转换公司债券募集资金投资项目“出境游业务平台”和“‘出境云’大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，并将上述募集资金项目余额合计70,388.79万元（含利息收入）永久补充流动资金。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	110.38%	121.94%	-11.56%
资产负债率	58.17%	56.50%	1.67%
速动比率	102.28%	117.91%	-15.63%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-3.84	4.84	-179.34%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

公司报告期因新冠疫情影响产生一定的亏损，导致EBITDA利息保障倍数为负。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用，报告期内公司不存在其他债券和债券融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行建立了长期稳定的信贷业务关系，截至报告期末，公司及子公司取得的银行授信总额为人民币 38 亿元，授信额度项下的公司及子公司期末贷款余额人民币 102,780.35 万元（公司取得的外币授信额度、外币贷款金额按照期末外汇中间价折合为人民币计算）。

具体如下：

序号	银行名称	截至2020年6月30日 取得银行授信额度 (万元)	截至2020年6月30日 使用额度余额 (万元)
1	北京银行股份有限公司	20,000.00	10,000.00
2	花旗银行（中国）有限公司	25,000.00	6,000.00
3	汇丰银行（中国）有限公司	20,000.00	4,000.00
4	上海农村商业银行	3,000.00	
5	宁波银行股份有限公司	15,000.00	4,980.50
6	平安银行股份有限公司	30,000.00	
7	宁波通商银行股份有限公司	4,000.00	
8	上海浦东发展银行股份有限公司	10,000.00	10,000.00
9	招商银行股份有限公司	20,000.00	3,000.00
10	中国工商银行股份有限公司	20,000.00	4,900.00
11	中国光大银行股份有限公司	5,000.00	
12	中国建设银行股份有限公司	20,000.00	5,000.00
13	中国民生银行股份有限公司	40,000.00	22,000.00
14	渣打银行（中国）有限公司	25,000.00	15,000.00
15	南洋商业银行（中国）有限公司	10,000.00	6,366.30
16	三菱东京UFJ银行	20,000.00	7,008.71
17	中国银行股份有限公司	10,000.00	
18	中信银行股份有限公司	20,000.00	
19	中关村银行股份有限公司	10,000.00	
20	渤海银行股份有限公司	3,000.00	
21	中国农业银行股份有限公司	10,000.00	
22	广发银行股份有限公司	10,000.00	
23	华夏银行股份有限公司	10,000.00	
24	厦门国际银行股份有限公司	10,000.00	5,000.00

25	南京银行股份有限公司	10,000.00	
	合计	380,000.00	102,780.35

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公开发行可转换公司债券募集说明书的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反可转债募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、报告期内发生的重大事项

2020年1月17日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意变更2017年可转换公司债券募集资金投资项目“出境游业务平台”和“出境云”大数据管理分析平台”项目剩余募集资金用途，并将上述募集资金项目余额合计70,388.79万元（含利息收入）永久补充流动资金。2020年2月3日，公司召开2020年第一次可转换公司债券持有人会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

根据《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“众信转债”的附加回售条款生效。公司分别于2020年3月2日至3月6日对“众信转债”进行回售申报，在申报回售期，申请回售的众信转债0张，公司无回售资金支出。详见公司于2020年3月10日披露的《众信旅游：关于“众信转债”回售结果的公告》（公告编号：2020-025）。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：众信旅游集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,132,451,865.24	993,370,791.56
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	384,907,657.72	664,026,798.00
应收款项融资		
预付款项	618,695,090.65	1,002,780,027.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	299,299,499.79	353,366,489.01
其中：应收利息		
应收股利	3,279,785.59	3,231,928.84
买入返售金融资产		
存货	4,476,629.36	6,662,841.11

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	193,260,875.68	132,213,985.16
流动资产合计	2,633,091,618.44	3,152,420,932.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款	320,597,184.66	317,219,663.37
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	116,913,357.71	114,717,756.18
其他权益工具投资	819,487,188.30	819,667,729.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	71,461,913.36	82,901,128.93
在建工程	145,099,406.58	140,149,921.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,145,069.52	87,934,968.80
开发支出		
商誉	722,897,220.86	722,897,220.86
长期待摊费用	52,576,035.14	58,557,009.67
递延所得税资产	78,594,351.78	57,121,845.91
其他非流动资产	159,197,401.46	152,559,036.06
非流动资产合计	2,562,969,129.37	2,553,726,280.68
资产总计	5,196,060,747.81	5,706,147,212.91
流动负债：		
短期借款	1,042,431,189.12	1,028,299,862.41
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	808,998,715.88	703,577,146.87
预收款项		536,748,478.01
合同负债	300,693,404.99	
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	31,445,665.36	30,111,140.51
应交税费	17,030,561.17	39,864,378.71
其他应付款	162,863,882.66	209,877,344.44
其中：应付利息	5,731,965.98	2,311,305.74
应付股利	16,431,991.20	16,431,991.20
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	15,646,131.72	30,462,024.02
其他流动负债	6,322,010.92	6,322,010.92
流动负债合计	2,385,431,561.82	2,585,262,385.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,671,457.37	7,490,467.81
应付债券	569,322,784.28	552,294,614.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,114,778.75	28,262,853.82
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,500,000.00	10,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债	35,433,135.74	40,443,173.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	637,042,156.14	638,991,108.99
负债合计	3,022,473,717.96	3,224,253,494.88
所有者权益：		

股本	879,115,520.00	879,115,016.00
其他权益工具	157,862,216.75	157,863,118.92
其中：优先股		
永续债		
资本公积	464,292,345.15	436,964,570.05
减：库存股	134,751,187.48	21,772,503.54
其他综合收益	7,796,517.69	8,720,427.26
专项储备		
盈余公积	63,914,667.79	63,914,667.79
一般风险准备		
未分配利润	707,591,995.84	883,916,241.16
归属于母公司所有者权益合计	2,145,822,075.74	2,408,721,537.64
少数股东权益	27,764,954.11	73,172,180.39
所有者权益合计	2,173,587,029.85	2,481,893,718.03
负债和所有者权益总计	5,196,060,747.81	5,706,147,212.91

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李永力

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	416,299,807.59	454,674,892.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,015,504.43	20,365,017.06
应收款项融资		
预付款项	167,020,732.79	185,363,736.92
其他应收款	1,351,809,704.75	1,318,666,437.32
其中：应收利息		
应收股利	87,600,000.00	87,600,000.00
存货	1,847,510.45	2,861,789.45
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	722,128.24	596,684.03
流动资产合计	1,949,715,388.25	1,982,528,557.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,907,924,854.51	1,906,843,854.51
其他权益工具投资	109,999,327.61	110,673,719.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,841,390.63	6,204,558.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,360,817.83	10,371,598.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,506,005.61	43,629,964.23
递延所得税资产	19,751,315.88	18,854,393.42
其他非流动资产	16,297,907.84	21,377,614.42
非流动资产合计	2,107,681,619.91	2,117,955,704.08
资产总计	4,057,397,008.16	4,100,484,261.36
流动负债：		
短期借款	787,805,000.00	749,537,545.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,005,734.04	37,647,779.06
预收款项		138,198,102.21
合同负债	116,298,375.70	
应付职工薪酬	1,479,659.81	1,171,265.37
应交税费	77,141.27	596,729.47

其他应付款	408,926,443.36	343,860,630.27
其中：应付利息	5,731,965.98	2,311,305.74
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	6,322,010.92	6,322,010.92
流动负债合计	1,349,914,365.10	1,277,334,062.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	569,322,784.28	552,294,614.06
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	10,500,000.00	10,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债	30,181,645.74	34,439,688.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	610,004,430.02	597,234,302.36
负债合计	1,959,918,795.12	1,874,568,364.66
所有者权益：		
股本	879,115,520.00	879,115,016.00
其他权益工具	157,862,216.75	157,863,118.92
其中：优先股		
永续债		
资本公积	735,535,958.64	735,532,184.06
减：库存股	134,751,187.48	21,772,503.54
其他综合收益	172,735.57	172,735.57
专项储备		
盈余公积	63,914,667.79	63,914,667.79
未分配利润	395,628,301.77	411,090,677.90
所有者权益合计	2,097,478,213.04	2,225,915,896.70
负债和所有者权益总计	4,057,397,008.16	4,100,484,261.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,241,247,162.11	5,746,419,109.95
其中：营业收入	1,217,285,843.65	5,718,789,131.22
利息收入	10,006,073.00	27,629,978.73
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,460,678,729.84	5,592,715,992.59
其中：营业成本	1,145,022,667.85	5,095,563,309.75
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	752,562.13	2,343,054.61
销售费用	231,936,895.57	397,742,015.36
管理费用	46,448,926.73	74,673,541.54
研发费用		
财务费用	36,517,677.56	22,394,071.33
其中：利息费用	49,366,141.94	45,020,296.80
利息收入	10,006,073.00	13,400,073.80
加：其他收益	2,309,547.42	325,472.76
投资收益（损失以“-”号填列）	4,261,772.82	7,324,462.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		340.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-51,680,712.71	-8,601,030.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-264,540,960.20	152,752,021.41
加：营业外收入	4,908,469.43	1,298,512.35
减：营业外支出	66,401.80	206,901.48
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-259,698,892.57	153,843,632.28
减：所得税费用	-47,272,840.85	38,015,156.67
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-212,426,051.72	115,828,475.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-212,426,051.72	115,828,475.61
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.归属于母公司所有者的净利润	-176,324,245.32	110,119,058.55
2.少数股东损益	-36,101,806.40	5,709,417.06
六、其他综合收益的税后净额	-2,015,328.93	3,134,769.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-923,909.57	2,859,937.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益	-923,909.57	2,859,937.73
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	-923,909.57	2,859,937.73
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,091,419.36	274,831.89
七、综合收益总额	-214,441,380.65	118,963,245.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-177,248,154.89	112,978,996.28
归属于少数股东的综合收益总额	-37,193,225.76	5,984,248.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.203	0.126
（二）稀释每股收益	-0.168	0.130

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李永力

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	161,115,811.55	769,814,593.36
减：营业成本	114,038,346.98	610,512,980.84
税金及附加	99,319.80	197,681.99
销售费用	21,779,980.13	106,350,012.41
管理费用	8,079,996.01	14,194,810.87
研发费用		
财务费用	36,853,125.34	37,905,082.76
其中：利息费用	40,703,289.98	39,272,134.56

利息收入	4,676,851.49	8,429,765.79
加：其他收益	845,335.11	6,120.34
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-1,737,769.72	-3,577,479.77
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）	-20,627,391.32	-2,917,334.94
加：营业外收入	10,973.86	490,000.00
减：营业外支出	715.00	33,320.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,617,132.46	-2,460,655.08
减：所得税费用	-5,154,756.33	-708,092.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,462,376.13	-1,752,562.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,462,376.13	-1,752,562.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-15,462,376.13	-1,752,562.92
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,303,610,089.37	5,890,779,763.27
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	13,192,962.76	21,703,299.98

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	13,847.02	20,815.14
收到其他与经营活动有关的现金	49,841,065.56	54,344,407.97
经营活动现金流入小计	1,366,657,964.71	5,966,848,286.36
购买商品、接受劳务支付的现金	907,305,059.85	5,142,947,313.75
客户贷款及垫款净增加额	-6,652,867.70	-12,728,822.38
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	156,901,360.37	286,017,726.75
支付的各项税费	27,948,389.31	65,646,478.33
支付其他与经营活动有关的现金	111,389,778.68	329,997,296.53
经营活动现金流出小计	1,196,891,720.51	5,811,879,992.98
经营活动产生的现金流量净额	169,766,244.20	154,968,293.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,774,392.07	54,306,034.92
取得投资收益收到的现金	4,261,772.82	7,324,121.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,076,164.89	61,630,806.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,786,545.66	18,363,290.99
投资支付的现金	3,070,000.00	4,059,943.33
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		78,101,664.04
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	4,856,545.66	100,524,898.36
投资活动产生的现金流量净额	3,219,619.23	-38,894,092.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-490,000.00	-38,232,617.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-490,000.00	163,380.46
取得借款收到的现金	760,383,740.00	855,486,100.87
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	759,893,740.00	817,253,483.50
偿还债务支付的现金	749,045,168.88	659,789,235.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,553,767.59	45,024,099.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,944,004.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	777,598,936.47	704,813,334.27
筹资活动产生的现金流量净额	-17,705,196.47	112,440,149.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,296,178.88	3,778,820.47
五、现金及现金等价物净增加额	160,576,845.84	232,293,170.90
加：期初现金及现金等价物余额	968,222,304.32	921,511,153.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,128,799,150.16	1,153,804,324.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	127,660,056.41	877,915,399.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,791,963.46	8,927,415.07
经营活动现金流入小计	132,452,019.87	886,842,814.32
购买商品、接受劳务支付的现金	100,692,220.18	560,593,857.06
支付给职工以及为职工支付的现金	11,853,754.23	63,750,077.59
支付的各项税费	2,820,473.55	609,834.41

支付其他与经营活动有关的现金	50,782,603.93	201,772,378.24
经营活动现金流出小计	166,149,051.89	826,726,147.30
经营活动产生的现金流量净额	-33,697,032.02	60,116,667.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	674,392.07	43,306,034.92
取得投资收益收到的现金		
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	674,392.07	43,306,034.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,081,000.00	1,267,440.00
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	1,081,000.00	1,267,440.00
投资活动产生的现金流量净额	-406,607.93	42,038,594.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-38,395,997.83
取得借款收到的现金	672,920,090.00	711,460,045.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	672,920,090.00	673,064,047.17
偿还债务支付的现金	635,380,135.00	633,293,351.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,250,459.52	19,046,285.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	655,630,594.52	652,339,636.91
筹资活动产生的现金流量净额	17,289,495.48	20,724,410.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,168.28	294,654.56
五、现金及现金等价物净增加额	-16,879,312.75	123,174,326.76
加：期初现金及现金等价物余额	431,026,405.26	406,097,395.77
六、期末现金及现金等价物余额	414,147,092.51	529,271,722.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	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	879,115,016.00			157,863,118.92	436,964,570.05	21,772,503.54	8,720,427.26	63,914,667.79		883,916,241.16		2,408,721,537.64	73,172,180.39	2,481,893,718.03	
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	879,115,016.00			157,863,118.92	436,964,570.05	21,772,503.54	8,720,427.26	63,914,667.79		883,916,241.16		2,408,721,537.64	73,172,180.39	2,481,893,718.03	
三、本期增减变动金额	504.00			-902.17	27,327,775.10	112,978,683.94	-923,909.57			176,324,245.32		-262,899,461.90	45,407,226.28	-308,306,688.18	

(减少以“—”号填列)															
(一) 综合收益总额						-923,909.57				-	176,324,245.32	-177,248,154.89	-	37,193,225.76	-214,441,380.65
(二) 所有者投入和减少资本	504.00		-902.17	3,774.58	112,978,683.94							-112,975,307.53	-490,000.00		-113,465,307.53
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	504.00		-902.17	3,774.58								3,376.41			3,376.41
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					112,978,683.94							-112,978,683.94			-112,978,683.94
(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				27,324,000.52						27,324,000.52	-7,724,000.52	19,600,000.00
四、本期期末余额	879,115,520.00		157,862,216.75	464,292,345.15	134,751,187.48	7,796,517.69	63,914,667.79	707,591,995.84		2,145,822,075.74	27,764,954.11	2,173,587,029.85

上期金额

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	851,969,990.00			157,867,517.02	431,932,940.41	60,168,501.37	4,516,318.14		63,848,185.03		830,426,088.61		2,280,392,537.84	158,880,766.25	2,439,273,304.09
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	851,969,990.00			157,867,517.02	431,932,940.41	60,168,501.37	4,516,318.14		63,848,185.03		830,426,088.61		2,280,392,537.84	158,880,766.25	2,439,273,304.09
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	33,447,211.00			-3,495.93	55,300,880.47		2,859,937.73				89,899,429.99		181,503,963.26	-84,237,397.20	97,266,566.06

(一) 综合收益总额						2,859,937.73				110,119,058.55	112,978,996.28	5,984,248.95	118,963,245.23
(二) 所有者投入和减少资本	33,447,211.00		-3,495.93	320,783,656.48							354,227,371.55	163,380.46	354,390,752.01
1. 所有者投入的普通股	33,445,374.00			320,769,626.00							354,215,000.00	163,380.46	354,378,380.46
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,837.00		-3,495.93	14,030.48							12,371.55		12,371.55
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-20,219,628.56	-20,219,628.56		-20,219,628.56
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,219,628.56	-20,219,628.56		-20,219,628.56
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				-						-265,482,776.01	-90,385,026.61	-355,867,802.62	
四、本期期	885,417,201.00		157,864,021.09	487,233,820.88	60,168,501.37	7,376,255.87	63,848,185.03	920,325,518.60	2,461,896,501.10	74,643,369.05	2,536,539,870.15		

末余额												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	879,115,016.00			157,863,118.92	735,532,184.06	21,772,503.54	172,735.57		63,914,667.79	411,090,677.90		2,225,915,896.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,115,016.00			157,863,118.92	735,532,184.06	21,772,503.54	172,735.57		63,914,667.79	411,090,677.90		2,225,915,896.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	504.00			-902.17	3,774.58	112,978,683.94				-15,462,376.13		-128,437,683.66
（一）综合收益总额										-15,462,376.13		-15,462,376.13
（二）所有者投入和减少资本	504.00			-902.17	3,774.58	112,978,683.94						-112,975,307.53
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	504.00			-902.17	3,774.58							3,376.41

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					112,978,683.94							-112,978,683.94
(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	879,115,520.00			157,862,216.75	735,535,958.64	134,751,187.48	172,735.57		63,914,667.79	395,628,301.77		2,097,478,213.04
----------	----------------	--	--	----------------	----------------	----------------	------------	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	851,969,990.00			157,867,517.02	451,805,492.69	60,168,501.37	94,193.75		63,848,185.03	451,890,812.53		1,917,307,689.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	851,969,990.00			157,867,517.02	451,805,492.69	60,168,501.37	94,193.75		63,848,185.03	451,890,812.53		1,917,307,689.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,447,211.00			-3,495.93	320,783,656.48					-21,972,191.48		332,255,180.07
（一）综合收益总额										-1,752,562.92		-1,752,562.92
（二）所有者投入和减少资本	33,447,211.00			-3,495.93	320,783,656.48							354,227,371.55
1. 所有者投入的普通股	33,445,374.00				320,769,626.00							354,215,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,837.00			-3,495.93	14,030.48							12,371.55
3. 股份支付计入所												

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-20,219,628.56		-20,219,628.56	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,219,628.56		-20,219,628.56	
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	885,417,201.00			157,864,021.09	772,589,149.17	60,168,501.37	94,193.75			63,848,185.03	429,918,621.05		2,249,562,869.72

三、公司基本情况

1、注册地址及法人代表

公司《营业执照》统一社会信用代码91110000101126585H，注册地址为北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号，总部地址与注册地址一致。法人代表为曹建。

2、业务性质及经营范围

公司属于旅游服务行业，主要经营出境游批发、出境游零售及整合营销服务。经营范围为：入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；保险代理业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至2021年6月6日）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售（出版物经营许可证有效期至2022年4月30日）；销售食品；民用航空运输销售代理；承办展览展示活动；会议服务；票务代理（不含航空机票销售代理）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业营销及形象策划；公关活动策划；技术开发；软件开发；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；翻译服务；摄影扩印服务；汽车租赁；计算机及通讯设备租赁；投资咨询；房地产信息咨询（房地产经纪除外）；经济贸易咨询；销售纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装饰材料、化妆品、珠宝首饰、工艺品、黄金制品、白银制品（不含银币）、花卉、厨房用品、箱包鞋帽、通讯设备、摄影器材、化工产品（不含危险化学品）、计算机、软件及辅助设备；装帧流通人民币。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营出境旅游业务、国内旅游业务、入境旅游业务、销售食品、保险代理业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、本财务报表由本公司董事会于2020年8月28批准报出。

报告期公司新设子公司1家，注销子公司1家，详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司主从事旅游服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

2、会计期间

本公司采用公历制，自每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司Kai Yuan Information & Business GmbH、Activo Travel GmbH、株式会社RCC、株式会社三利等，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并

日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

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；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关费用，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并报表编制的原则、程序及方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行

必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

a. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

③ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物是指本公司持有的期限短、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

（1）外币业务

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用与交易发生日的即期汇率相近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，因资产负债表日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，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币

借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日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。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，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，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

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

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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，借款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

不包含重大融资成分的应收款项

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。应收款项组合依据如下：

应收款项组合1：账龄

应收款项组合2：合并范围内往来款

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

③ 对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：业务押金

其他应收款组合2：合作保证金、备用金、办公及其他押金

其他应收款组合3：往来款

其中组合2：备用金、办公押金及其他保证金、组合3：往来款不计提坏账

(2) 预期信用损失的会计处理方法

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

12、存货

(1) 存货的分类

公司为旅游服务类企业，存货主要为库存商品及低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

13、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

合同资产是以预期信用损失为基础确认损失准备，本公司有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注五、11。

14、合同成本

(1) 合同取得成本

本公司为取得合同而发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- ② 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

(3) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(4) 与合同成本有关的资产的减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、 发放贷款及垫款

(1) 贷款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。

(2) 贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按1.5%计提损失准备。

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按3%计提损失准备。

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失，按30%计提损失准备。

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按60%计提损失准备。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按100%计提损失准备。

16、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其

他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

直线法

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时,按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

- ③ 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- ④ 已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

19、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

20、借款费用

(1) 借款费用分类及资本化条件

借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ① 资产支出已经发生；
 - ② 借款费用已经发生；
 - ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

(3) 资本化率的确定

- ① 为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ② 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若资产在购建或者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。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(5) 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产计价方法

① 外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

② 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

③ 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a. 开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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：

① 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；

② 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。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：
运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无。

22、长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

24、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本集团在向客户转让商品或服务之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失，设定提存计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在权益工具交易活跃的市场，活跃市场中的报价确定为公允价值。权益工具交易不存在活跃市场的，则采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

该合同有明确的与所转让商品或服务相关的支付条款；

该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

本公司因向客户转让商品或服务而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足上述条件的合同，本公司在后续期间不对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。在合同开始日不符合上述条件的合同，本公司对其进行持续评估，并在其满足上述条件时进行会计处理。对于不符合上述条件的合同，本公司只有在不再负有向客户转让商品或服务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的对价作为负债进行会计处理。

① 确定交易价格

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含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。本公司根据合同条款，并结合以往的惯例确定交易价格。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影响。

(a) 可变对价

合同中存在可变对价(如奖励、罚金等)的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

(b) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(c) 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

(d) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

② 识别合同中的单项履约义务

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同中包含的各单项履约义务。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

下列情况下，本公司将向客户转让商品或服务的承诺作为单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品或服务(或者商品或服务的组合)的承诺；二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品或服务的承诺。

本公司向客户承诺的商品或服务同时满足下列两项条件的，作为可明确区分商品或服务：

(i) 客户能够从该商品或服务本身或从该商品或服务与其他易于获得资源一起使用中获益，即该商品或服务本身能够明确区分；

(ii) 本公司向客户转让该商品或服务的承诺与合同中其他承诺可单独区分，即转让该商品或服务的承诺在合同中是可明确区分的。

本公司在确定转让商品或服务的承诺是否可单独区分时运用判断并综合考虑所有事实和情况。下列情形通常表明本公司向客户转让商品或服务的承诺与合同中的其他承诺不可单独区分：

(i) 本公司需提供重大的服务以将该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务整合成合同约定的组合产出转让给客户；

(ii) 该商品或服务将对合同中承诺的其他商品或服务予以重大修改或定制；

(iii) 该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务具有高度关联性。

③ 分配交易价格

将交易价格分摊至各单项履约义务合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

④ 履行每一单项履约义务时确认收入

合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，本公司在履行各单项履约义务时分别确认收入。

(a) 在某一时段内履行的履约义务满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务：

(i) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；

(ii) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；

(iii) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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定收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。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。

(b) 在某一时点履行的履约义务

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已实物占有该商品；

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

客户已接受该商品或服务；

其他表明客户已取得商品或服务控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括旅游服务收入、货币兑换收入、金融业务利息收入等，其中旅游服务收入包括公司自主产品销售收入和代理业务销售收入。

① 旅游服务收入：公司自主产品在旅游服务活动结束后按总额确认收入，代理业务在相关服务完成后按照有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

② 货币兑换收入：公司在货币兑换活动结束后确认收入。

③ 金融业务利息收入：利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算，并计入当期损益。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为原始实际利率。

29、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 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。

③ 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金应在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，承租人应当将租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(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
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》变更后的会计政策详见附注五。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告财务报表相关项目。	董事会决议	根据新旧准则衔接规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，无需重述 2019 年度可比报表数据，不影响公司 2019 年度相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新收入准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	993,370,791.56	993,370,791.56	
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	664,026,798.00	664,026,798.00	
应收款项融资			
预付款项	1,002,780,027.39	1,002,780,027.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	353,366,489.01	353,366,489.01	
其中：应收利息			
应收股利	3,231,928.84	3,231,928.84	
买入返售金融资产			
存货	6,662,841.11	6,662,841.11	
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	132,213,985.16	132,213,985.16	
流动资产合计	3,152,420,932.23	3,152,420,932.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	317,219,663.37	317,219,663.37	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	114,717,756.18	114,717,756.18	
其他权益工具投资	819,667,729.34	819,667,729.34	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	82,901,128.93	82,901,128.93	
在建工程	140,149,921.56	140,149,921.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,934,968.80	87,934,968.80	
开发支出			
商誉	722,897,220.86	722,897,220.86	
长期待摊费用	58,557,009.67	58,557,009.67	
递延所得税资产	57,121,845.91	57,121,845.91	
其他非流动资产	152,559,036.06	152,559,036.06	
非流动资产合计	2,553,726,280.68	2,553,726,280.68	
资产总计	5,706,147,212.91	5,706,147,212.91	
流动负债：			
短期借款	1,028,299,862.41	1,028,299,862.41	
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	703,577,146.87	703,577,146.87	
预收款项	536,748,478.01		-536,748,478.01
合同负债		536,748,478.01	536,748,478.01
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	30,111,140.51	30,111,140.51	
应交税费	39,864,378.71	39,864,378.71	
其他应付款	209,877,344.44	209,877,344.44	
其中：应付利息	2,311,305.74	2,311,305.74	
应付股利	16,431,991.20	16,431,991.20	
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	30,462,024.02	30,462,024.02	
其他流动负债	6,322,010.92	6,322,010.92	
流动负债合计	2,585,262,385.89	2,585,262,385.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,490,467.81	7,490,467.81	
应付债券	552,294,614.06	552,294,614.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	28,262,853.82	28,262,853.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,500,000.00	10,500,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	40,443,173.30	40,443,173.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	638,991,108.99	638,991,108.99	
负债合计	3,224,253,494.88	3,224,253,494.88	
所有者权益：			
股本	879,115,016.00	879,115,016.00	
其他权益工具	157,863,118.92	157,863,118.92	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	436,964,570.05	436,964,570.05	
减：库存股	21,772,503.54	21,772,503.54	
其他综合收益	8,720,427.26	8,720,427.26	
专项储备			
盈余公积	63,914,667.79	63,914,667.79	
一般风险准备			
未分配利润	883,916,241.16	883,916,241.16	
归属于母公司所有者权益 合计	2,408,721,537.64	2,408,721,537.64	

少数股东权益	73,172,180.39	73,172,180.39	
所有者权益合计	2,481,893,718.03	2,481,893,718.03	
负债和所有者权益总计	5,706,147,212.91	5,706,147,212.91	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	454,674,892.50	454,674,892.50	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	20,365,017.06	20,365,017.06	
应收款项融资			
预付款项	185,363,736.92	185,363,736.92	
其他应收款	1,318,666,437.32	1,318,666,437.32	
其中：应收利息			
应收股利	87,600,000.00	87,600,000.00	
存货	2,861,789.45	2,861,789.45	
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	596,684.03	596,684.03	
流动资产合计	1,982,528,557.28	1,982,528,557.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,906,843,854.51	1,906,843,854.51	
其他权益工具投资	110,673,719.68	110,673,719.68	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,204,558.87	6,204,558.87	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,371,598.95	10,371,598.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,629,964.23	43,629,964.23	
递延所得税资产	18,854,393.42	18,854,393.42	
其他非流动资产	21,377,614.42	21,377,614.42	
非流动资产合计	2,117,955,704.08	2,117,955,704.08	
资产总计	4,100,484,261.36	4,100,484,261.36	
流动负债：			
短期借款	749,537,545.00	749,537,545.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	37,647,779.06	37,647,779.06	
预收款项	138,198,102.21		-138,198,102.21
合同负债		138,198,102.21	138,198,102.21
应付职工薪酬	1,171,265.37	1,171,265.37	
应交税费	596,729.47	596,729.47	
其他应付款	343,860,630.27	343,860,630.27	
其中：应付利息	2,311,305.74	2,311,305.74	
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	6,322,010.92	6,322,010.92	
流动负债合计	1,277,334,062.30	1,277,334,062.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	552,294,614.06	552,294,614.06	
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	10,500,000.00	10,500,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	34,439,688.30	34,439,688.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	597,234,302.36	597,234,302.36	
负债合计	1,874,568,364.66	1,874,568,364.66	
所有者权益：			
股本	879,115,016.00	879,115,016.00	
其他权益工具	157,863,118.92	157,863,118.92	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	735,532,184.06	735,532,184.06	
减：库存股	21,772,503.54	21,772,503.54	
其他综合收益	172,735.57	172,735.57	
专项储备			
盈余公积	63,914,667.79	63,914,667.79	
未分配利润	411,090,677.90	411,090,677.90	
所有者权益合计	2,225,915,896.70	2,225,915,896.70	
负债和所有者权益总计	4,100,484,261.36	4,100,484,261.36	

(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说明

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税：按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴，应税收入按 6%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许	6%、16%

	抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 根据《营业税改征增值税跨境应税行为 增值税免税管理办法（试行）》规定， 出境旅游业务免征增值税。	
城市维护建设税	按照应纳流转税计缴	7%
企业所得税	按照《企业所得税法实施条例》及其相 关规定计缴	25%，20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Kai Yuan Information & Business GmbH、Activo Travel GmbH	增值税：按应税收入的 7% 或 19% 计算销项税，并按扣除允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；所得税：公司法人税及其附带的团结统一税，税率为 15.83%；营业所得税税率 17.15% 和 16.1%，所得税及营业所得税都以公司盈利为计税基础，若公司未盈利，可免交；公司每年向税务局申报并按季预缴增值税和所得税，预缴余额为税务局根据公司上一营业年度的盈利及缴税情况确定的，等到公司将本营业年度的报表和报税表提交后，税务局再根据实际情况要求企业补缴或退税，并通知未来年份应该预缴的税额。
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	按所得额的 16.5% 上交利得税。
株式会社 RCC、株式会社三利	消费税（增值税）：消费税采用价内税方式，消费税税率 8%，用不含税销售额（计税依据）乘以税率，得出销项消费税额，以此扣除进项消费税额，余额为应纳税额。法人税（所得税）：法人税的基本税率是 30%。资本金不超过 1 亿日元的法人，年应纳税所得额低于 800 万日元，适用税率为 22%；年应纳税所得额超过 800 万日元，适用税率为 30%。应纳税所得额为每一纳税年度的利润总额减除费用后的余额。

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	11,813,833.82	12,052,671.89
银行存款	1,109,274,839.01	948,035,715.45
其他货币资金	11,363,192.41	33,282,404.22
合计	1,132,451,865.24	993,370,791.56
其中：存放在境外的款项总额	150,600,485.95	111,075,439.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,652,715.08	25,148,487.24

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,777,998.40	5.94%	30,777,998.40	100.00%	0.00
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,777,998.40	5.94%	30,777,998.40	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	487,588,694.90	94.06%	102,681,037.18	21.06%	384,907,657.72
其中：					
组合 1：账龄	487,588,694.90	94.06%	102,681,037.18	21.06%	384,907,657.72
合计	518,366,693.30	100.00%	133,459,035.58	25.75%	384,907,657.72

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,777,998.40	4.14%	30,777,998.40	100.00%	0.00
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,777,998.40	4.14%	30,777,998.40	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	712,422,240.11	95.86%	48,395,442.11	6.79%	664,026,798.00
其中：					
组合 1：账龄	712,422,240.11	95.86%	48,395,442.11	6.79%	664,026,798.00
合计	743,200,238.51	100.00%	79,173,440.51	10.65%	664,026,798.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京海涛国际旅行社股份有限公司	14,382,551.78	14,382,551.78	100.00%	无法收回
常州国旅旅行社有限公司	5,539,410.00	5,539,410.00	100.00%	无法收回
北京万众旅游股份有限公司	3,952,300.65	3,952,300.65	100.00%	无法收回
北京中港联合国际旅行社有限公司	877,886.00	877,886.00	100.00%	无法收回
其他客户	6,025,849.97	6,025,849.97	100.00%	无法收回
合计	30,777,998.40	30,777,998.40	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
组合 1: 账龄	487,588,694.90	102,681,037.18	21.06%	
合计	487,588,694.90	102,681,037.18	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	444,038,057.30
3 个月以内	41,330,024.30
4-6 个月	242,956,514.92
7-9 个月	147,222,455.89
10-12 个月	12,529,062.19
1 至 2 年	43,550,637.60
3 年以上	30,777,998.40
3 至 4 年	30,777,998.40
合计	518,366,693.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,777,998.40					30,777,998.40
按组合计提坏账准备的应收账款	48,395,442.11	54,285,595.07				102,681,037.18
合计	79,173,440.51	54,285,595.07				133,459,035.58

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	31,433,333.93	6.06%	965,180.77
客户 2	27,031,641.81	5.21%	1,254,190.36
客户 3	14,409,071.78	2.78%	14,409,071.78
客户 4	9,315,399.65	1.80%	302,770.32
客户 5	6,881,698.34	1.33%	6,881,698.34
合计	89,071,145.51	17.18%	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	579,854,863.31	93.72%	964,938,694.36	96.23%
1 至 2 年	18,500,158.32	2.99%	30,720,607.14	3.06%
2 至 3 年	12,181,019.02	1.97%	6,260,965.79	0.62%
3 年以上	8,159,050.00	1.32%	859,760.10	0.09%
合计	618,695,090.65	--	1,002,780,027.39	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	预付款项	占预付款项合计数的比例	款项内容
第一名	75,124,152.46	12.14%	预付机票款
第二名	28,969,914.00	4.68%	预付机票款
第三名	22,823,954.00	3.69%	预付机票款
第四名	19,973,477.00	3.23%	预付机票款
第五名	14,680,472.89	2.37%	预付机票款
合计	161,571,970.35	26.11%	

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,279,785.59	3,231,928.84
其他应收款	296,019,714.20	350,134,560.17
合计	299,299,499.79	353,366,489.01

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收联营企业股利	3,279,785.59	3,231,928.84
合计	3,279,785.59	3,231,928.84

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

业务押金	156,107,293.62	198,529,820.19
合作保证金、备用金、办公及其他押金	105,157,293.59	134,779,547.46
应收股权转让款	31,258,175.60	11,658,175.60
往来款	15,249,702.81	20,052,738.78
合计	307,772,465.62	365,020,282.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	14,885,721.86			14,885,721.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-3,132,970.44			-3,132,970.44
2020 年 6 月 30 日余额	11,752,751.42			11,752,751.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	133,384,769.28
1 至 2 年	80,293,310.33
2 至 3 年	62,679,687.04
3 年以上	31,414,698.97
3 至 4 年	31,414,698.97
合计	307,772,465.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收	1,209,137.81					1,209,137.81

款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,676,584.05	-3,132,970.44				10,543,613.61
合计	14,885,721.86	-3,132,970.44				11,752,751.42

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
公司 1	房租押金	34,918,000.00	4 年以内	11.35%	
公司 2	地接押金	12,895,790.00	2 年以内	4.19%	925,917.72
公司 3	机票押金	12,068,174.00	1 年以内	3.92%	196,711.24
公司 4	应收股权转让款	11,495,000.00	2 年以内	3.73%	
公司 5	机票押金	8,850,000.00	2 年以内	2.88%	161,105.00
合计	--	80,226,964.00	--	26.07%	1,283,733.96

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	4,476,629.36		4,476,629.36	6,662,841.11		6,662,841.11
合计	4,476,629.36		4,476,629.36	6,662,841.11		6,662,841.11

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理款	158,700,000.00	118,800,000.00
短期银行理财产品	400,000.00	1,500,000.00

预缴企业所得税	31,060,751.49	7,220,767.14
待抵扣增值税进项税额	3,100,124.19	4,024,999.18
其他		668,218.84
合计	193,260,875.68	132,213,985.16

7、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	264,308,957.28	272,848,163.08
企业贷款和垫款	13,878,180.40	13,878,180.40
贷款和垫款总额	278,187,137.68	286,726,343.48
加：应计利息	46,582,854.05	34,794,215.04
减：贷款损失准备	4,172,807.07	4,300,895.15
其中：个别方式评估		
组合方式评估	4,172,807.07	4,300,895.15
贷款和垫款账面价值	320,597,184.66	317,219,663.37

(2) 贷款和垫款总额按担保方式分布情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	259,105,789.53	264,944,995.33
抵押贷款	18,903,167.75	21,603,167.75
质押贷款	178,180.40	178,180.40
贷款和垫款总额	278,187,137.68	286,726,343.48

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
West Coast Holidays Inc	50,466,54 9.63									51,213,83 2.47	

北京行天下国际旅行社有限公司	16,768,716.00									16,768,716.00	
Viking Fortune Oy	8,377,184.69									8,501,229.76	
LE Info ehf.	7,176,879.35									7,283,150.88	
中国海外旅游投资管理有限公司	7,104,942.22									7,104,942.22	
Noble Nature Latex Sdn. Bhd.	5,990,540.93									6,079,245.80	
Yuan Biotech Health Product Sdn. Bhd	5,565,659.19									5,648,072.67	
New Galaxy Oy	2,357,979.05									2,357,979.06	
HAO HUO TRADING (SABAH) SDN.BHD	2,010,887.96									2,010,887.95	
北京云智行科技有限公司	1,826,207.27									1,826,207.27	
Kinsarvik Fjordhotel Eiendom AS	1,714,512.95									1,714,512.95	
Beyond	1,300,493									1,319,750	

Express Inc	.44								.48	
One Day Trip Holiday Co., Ltd	937,307.00								937,307.00	
江西沃龙旅游服务有限公司	880,021.77								880,021.77	
Beyond Health Inc	870,133.11								883,017.61	
Beyond Gift Inc	700,615.88								710,990.22	
H.Sware Oy	436,108.31								440,476.17	
Easy Trip GmbH	154,862.43								154,862.43	
Easy Line GmbH	78,155.00								78,155.00	
众信亦心（北京）国际旅行社有限公司		1,000,000.00							1,000,000.00	
SKY MASTER HOLDINGS LIMITED										15,556,800.00
小计	114,717,756.18	1,000,000.00							116,913,357.71	15,556,800.00
合计	114,717,756.18	1,000,000.00							116,913,357.71	15,556,800.00

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限	513,181,779.10	513,181,779.10

合伙)		
QYER Inc.	164,780,000.00	164,780,000.00
广州酷旅旅行社有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
天津优投金鼎智慧旅游资产管理中心 (有限合伙)	22,415,025.21	22,415,025.21
TicketMates Australia Pty Ltd	19,459,563.24	19,175,620.46
世界玫瑰(北京)电子商务有限公司	14,285,700.00	14,285,700.00
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业(有限 合伙)	12,780,013.08	13,388,462.00
北京创新工场创业投资中心(有限合 伙)	8,416,589.32	8,482,532.47
Group Parmentier et Associes	8,288,332.44	8,136,849.91
天津异乡好居网络科技有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00
北京身未动心已远国际旅行社有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
株式会社永山	2,221,678.08	2,163,543.36
JHAT Co., Ltd.	1,440,585.83	1,440,585.83
天津优投金鼎资产管理有限公司	200,000.00	200,000.00
北京年假旅行科技有限公司	102,000.00	102,000.00
北京纳仕广告策划设计有限公司	100,000.00	100,000.00
NEW PARIS LIA HOTEL	15,922.00	15,631.00
合计	819,487,188.30	819,667,729.34

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
QYER Inc.					非交易性金额资产	
芜湖泛游旅游产业 投资合伙企业(有 限合伙)	3,255,475.59	19,532,930.47			非交易性金额资产	
广州酷旅旅行社有 限公司					非交易性金额资产	
天津优投金鼎智慧 旅游资产管理中心 (有限合伙)					非交易性金额资产	
世界玫瑰(北京) 电子商务有限公司					非交易性金额资产	

宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）					非交易性金额资产	
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）					非交易性金额资产	
天津异乡好居网络科技有限公司					非交易性金额资产	
Group Parmentier et Associes					非交易性金额资产	
北京身未动心已远国际旅行社有限公司					非交易性金额资产	
天津新动金鼎万众体育资产管理合伙企业（有限合伙）					非交易性金额资产	
北京布达米亚科技有限公司					非交易性金额资产	
株式会社永山					非交易性金额资产	
天津优投金鼎资产管理有限公司					非交易性金额资产	
H.Sware Oy					非交易性金额资产	
北京年假旅行科技有限公司					非交易性金额资产	
北京纳仕广告策划设计有限公司					非交易性金额资产	
NEW PARIS LIA HOTEL					非交易性金额资产	
JHAT Co., Ltd.					非交易性金额资产	
TicketMates Australia Pty Ltd					非交易性金额资产	

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	71,461,913.36	82,901,128.93
合计	71,461,913.36	82,901,128.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	31,263,994.61	9,012,218.42	195,617,899.40	2,660,132.45	238,554,244.88
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置					0.00
(2) 在建工程 转入					0.00
(3) 企业合并 增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	14,300.00	296,600.00	0.00	310,900.00
(1) 处置或报 废		14,300.00	296,600.00		310,900.00
4.期末余额	31,263,994.61	8,997,918.42	195,321,299.40	2,660,132.45	238,243,344.88
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	1,614,368.37	6,901,661.10	145,335,554.33	1,801,532.15	155,653,115.95
2.本期增加金额	780,861.12	1,079,870.40	9,120,496.77	353,215.11	11,334,443.40
(1) 计提	780,861.12	1,079,870.40	9,120,496.77	353,215.11	11,334,443.40
3.本期减少金额	0.00	13,585.00	192,542.83	0.00	206,127.83
(1) 处置或报 废		13,585.00	192,542.83		206,127.83
4.期末余额	2,395,229.49	7,967,946.50	154,263,508.27	2,154,747.26	166,781,431.52
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报 废					0.00

4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	28,868,765.12	1,029,971.92	41,057,791.13	505,385.19	71,461,913.36
2.期初账面价值	29,649,626.24	2,110,557.32	50,282,345.07	858,600.30	82,901,128.93

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	110,994,538.42	73,325,883.27		37,668,655.15

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	145,099,406.58	140,149,921.56
合计	145,099,406.58	140,149,921.56

(1) 在建工程情况

单位：元

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
瑞士滑雪场公寓	145,099,406.58		145,099,406.58	140,149,921.56		140,149,921.56
合计	145,099,406.58		145,099,406.58	140,149,921.56		140,149,921.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
瑞士滑雪场公寓	159,836,200.00	140,149,921.56	4,949,485.02			145,099,406.58	90.78%	90.78%				其他
合计	159,836,200.00	140,149,921.56	4,949,485.02			145,099,406.58	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	域名	软件著作权	办公及业务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,138,298.41	10,660,000.00	19,320,000.00	101,630,295.66	140,748,594.07
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额				9,990,655.68	9,990,655.68
(1) 处置				9,990,655.68	9,990,655.68
4.期末余额	9,138,298.41	10,660,000.00	19,320,000.00	91,639,639.98	130,757,938.39
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	296,589.28	2,132,000.00	3,864,000.00	46,521,035.99	52,813,625.27
2.本期增加金额	235,872.19	639,600.00	1,159,200.00	9,755,227.09	11,789,899.28
(1) 计提	235,872.19	639,600.00	1,159,200.00	9,755,227.09	11,789,899.28
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	9,990,655.68	9,990,655.68
(1) 处置				9,990,655.68	9,990,655.68
4.期末余额	532,461.47	2,771,600.00	5,023,200.00	46,285,607.40	54,612,868.87
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00

3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	8,605,836.94	7,888,400.00	14,296,800.00	45,354,032.58	76,145,069.52
2.期初账面价值	8,841,709.13	8,528,000.00	15,456,000.00	55,109,259.67	87,934,968.80

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
竹园国际旅行社有限公司	491,086,223.50					491,086,223.50
上海悠哉网络科技有限公司	145,538,215.80					145,538,215.80
北京开元周游国际旅行社股份有限公司	52,478,671.09					52,478,671.09
Activo Travel GmbH	46,496,724.68					46,496,724.68
苏州众信星舟国际旅行社有限公司	6,604,815.09					6,604,815.09
优耐德(北京)国际旅行社有限公司	6,016,069.92					6,016,069.92
上海众信巨龙国际旅行社有限公司	2,602,920.41					2,602,920.41
九江中国旅行社有限公司	1,742,921.61					1,742,921.61

广州众信旅行社有限公司	1,312,507.63					1,312,507.63
Sarl ansel	973,635.45					973,635.45
北京悠联货币汇兑有限公司	271,242.46					271,242.46
KAYTRIP DE MEXICO SA DE CV	192,864.98					192,864.98
江苏众信国际旅行社有限公司	34,622.83					34,622.83
内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	1,984,904.58					1,984,904.58
河北众信优游国际旅行社有限公司	985,545.54					985,545.54
河北众信省青国际旅行社有限公司	1,508,000.00					1,508,000.00
南通众信国际旅行社有限公司	993,769.56					993,769.56
Unique International Limited	48,034,469.36					48,034,469.36
河南众信优游国际旅行社有限公司	354,577.09					354,577.09
甘肃众信优游国际旅行社有限公司	300,000.00					300,000.00
福建众信优游国际旅行社有限公司	252,200.00					252,200.00
合计	809,764,901.58					809,764,901.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项					
上海悠哉网络科技有限公司	22,581,082.18				22,581,082.18
北京开元周游国际旅行社股份有限公司	17,118,782.67				17,118,782.67
Activo Travel GmbH	22,285,178.85				22,285,178.85
苏州众信星舟国际旅行社有限公司	6,604,815.09				6,604,815.09
九江中国旅行社有限公司	1,742,921.61				1,742,921.61
广州众信旅行社有限公司	1,312,507.63				1,312,507.63
Sarl ansel	973,635.45				973,635.45
KAYTRIP DE MEXICO SA DE CV	192,864.98				192,864.98
江苏众信国际旅行社有限公司	34,622.83				34,622.83
竹园国际旅行社有限公司	14,021,269.43				14,021,269.43
合计	86,867,680.72				86,867,680.72

14、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	58,091,291.75	42,777.45	5,641,105.51		52,492,963.69
车辆使用权	259,999.86		252,646.45		7,353.41
其他	205,718.06		130,000.02		75,718.04
合计	58,557,009.67	42,777.45	6,023,751.98		52,576,035.14

15、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	227,664,737.75	52,272,156.14	155,391,075.15	38,592,840.92
可抵扣亏损	109,166,104.52	24,741,692.91	100,717,892.08	16,948,502.26
递延收益	6,322,010.92	1,580,502.73	6,322,010.92	1,580,502.73
合计	343,152,853.19	78,594,351.78	262,430,978.15	57,121,845.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,005,960.00	5,251,490.00	24,013,940.00	6,003,485.00
可转换公司债券权益成份	120,726,582.96	30,181,645.74	137,758,753.20	34,439,688.30
合计	141,732,542.96	35,433,135.74	161,772,693.20	40,443,173.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	343,152,853.19	78,594,351.78	262,430,978.15	57,121,845.91
递延所得税负债	141,732,542.96	35,433,135.74	161,772,693.20	40,443,173.30

16、其他非流动资产

单位：元

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
行业保证金	22,198,835.82		22,198,835.82	59,891,034.25		59,891,034.25
航协保证金	26,071,772.47		26,071,772.47	27,546,730.46		27,546,730.46
预付投资款及保证金	110,926,793.17		110,926,793.17	65,121,271.35		65,121,271.35
合计	159,197,401.46		159,197,401.46	152,559,036.06		152,559,036.06

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	1,002,431,189.12	1,008,299,862.41
合计	1,042,431,189.12	1,028,299,862.41

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	793,652,625.74	692,433,526.81
1-2 年	12,637,262.40	9,423,248.40
2-3 年	1,838,452.41	1,380,280.63
3 年以上	870,375.33	340,091.03
合计	808,998,715.88	703,577,146.87

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	300,693,404.99	536,748,478.01
合计	300,693,404.99	536,748,478.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收业务款	-236,055,073.02	受新冠疫情影响，公司营收规模下降较大，预收款项规模也有较大幅度下降
合计	-236,055,073.02	——

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,956,250.53	163,470,517.56	163,565,615.66	28,861,152.43
二、离职后福利-设定提存计划	1,154,889.98	7,517,350.21	6,087,727.26	2,584,512.93
合计	30,111,140.51	170,987,867.77	169,653,342.92	31,445,665.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,463,178.10	141,515,434.05	147,069,138.32	20,909,473.83
2、职工福利费	100,000.00	824,491.90	824,491.90	100,000.00
3、社会保险费	894,687.15	9,515,870.39	7,214,266.12	3,196,291.42
其中：医疗保险费	362,133.26	9,267,718.08	6,611,556.50	3,018,294.84
工伤保险费	22,045.14	120,534.22	94,051.11	48,528.25
生育保险费	510,508.75	127,618.09	508,658.51	129,468.33
4、住房公积金	157,413.43	10,178,006.19	6,821,340.83	3,514,078.79
5、工会经费和职工教育经费	1,330,446.68	1,076,417.53	1,278,924.13	1,127,940.08
6、短期带薪缺勤	10,525.17	360,297.50	357,454.36	13,368.31
合计	28,956,250.53	163,470,517.56	163,565,615.66	28,861,152.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,111,919.83	7,299,288.52	5,978,295.04	2,432,913.31
2、失业保险费	42,970.15	218,061.69	109,432.22	151,599.62
合计	1,154,889.98	7,517,350.21	6,087,727.26	2,584,512.93

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	692,158.97	8,006,611.97
消费税		158,215.52
企业所得税	15,544,600.50	29,871,563.92
个人所得税	715,485.86	1,198,828.20
城市维护建设税	45,719.83	354,358.18
教育费附加	19,561.90	164,463.88
地方教育发展费	13,034.11	110,337.04
合计	17,030,561.17	39,864,378.71

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,731,965.98	2,311,305.74
应付股利	16,431,991.20	16,431,991.20
其他应付款	140,699,925.48	191,134,047.50
合计	162,863,882.66	209,877,344.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	4,082,863.17	583,269.50
短期借款应付利息	1,649,102.81	1,728,036.24
合计	5,731,965.98	2,311,305.74

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	16,431,991.20	16,431,991.20
合计	16,431,991.20	16,431,991.20

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	38,647,841.84	38,589,897.55
合作押金	44,990,397.53	64,926,379.36
应付股东款	22,674,407.67	43,301,142.11
限制性股票回购义务	21,772,503.54	21,772,503.54
其他	12,614,774.90	22,544,124.94
合计	140,699,925.48	191,134,047.50

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,876,223.63	10,676,471.26
一年内到期的长期应付款	10,769,908.09	19,785,552.76
合计	15,646,131.72	30,462,024.02

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	6,322,010.92	6,322,010.92
合计	6,322,010.92	6,322,010.92

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	9,671,457.37	7,490,467.81
合计	9,671,457.37	7,490,467.81

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	569,322,784.28	552,294,614.06
合计	569,322,784.28	552,294,614.06

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
众信转债	700,000,000.00	2017年12月1日	6年	700,000,000.00	552,294,614.06	-4,000.00		17,032,170.22		569,322,784.28
合计	--	--	--	700,000,000.00	552,294,614.06	-4,000.00		17,032,170.22		569,322,784.28

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司2017年发行的上述可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2018年6月7日至2023年12月1日）。可转债初始转股价格为11.12元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

经过转股价格的向下修正及其他调整，众信转债的转股价格为7.91元/股，本次转股价格调整开始日期：2019年7月11日，详见公司于2019年7月5日在巨潮资讯网上披露的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（2019-064）。

2018年6月7日公司“众信转债”进入转股期，2020年1-6月“众信转债”减少40张（面值4000元），转股数量为504股。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,114,778.75	28,262,853.82
合计	12,114,778.75	28,262,853.82

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	12,114,778.75	28,262,853.82

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	10,500,000.00	10,500,000.00	股权转让纠纷
合计	10,500,000.00	10,500,000.00	--

29、股本

单位：元

	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	879,115,016.00				504.00	504.00	879,115,520.00

其他说明：

2018年6月7日公司“众信转债”进入转股期，2020年1-6月“众信转债”转股数量合计40张，增加股本504股，增加资本公积3,774.58元。

30、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,999,234	157,863,118.92			40	902.17	6,999,194	157,862,216.75
合计	6,999,234	157,863,118.92			40	902.17	6,999,194	157,862,216.75

31、资本公积

单位：元

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）	436,964,570.05	27,332,590.74	4,815.64	464,292,345.15
合计	436,964,570.05	27,332,590.74	4,815.64	464,292,345.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期公司因购买/处置子公司部分股权，共增加资本公积27,324,000.52元。详见附注九、在其他主体中的权利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。

（2）资本公积本期其他变化详见附注七、29、股本。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	21,772,503.54			21,772,503.54
回购股份		112,978,683.94		112,978,683.94
合计	21,772,503.54	112,978,683.94		134,751,187.48

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,720,427.26	-923,909.57				-923,909.57	-1,091,419.36	7,796,517.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	290,956.34							290,956.34
外币财务报表折算差额	8,429,470.92	-923,909.57				-923,909.57	-1,091,419.36	7,505,561.35
其他综合收益合计	8,720,427.26	-923,909.57				-923,909.57	-1,091,419.36	7,796,517.69

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,914,667.79			63,914,667.79
合计	63,914,667.79			63,914,667.79

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	883,916,241.16	830,426,088.61
调整后期初未分配利润	883,916,241.16	830,426,088.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-176,324,245.32	110,119,058.55
应付普通股股利		20,219,628.56
期末未分配利润	707,591,995.84	920,325,518.60

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,217,285,843.65	1,145,022,667.85	5,718,789,131.22	5,095,563,309.75
合计	1,217,285,843.65	1,145,022,667.85	5,718,789,131.22	5,095,563,309.75

37、利息收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款及垫款利息	12,381,129.76	13,617,399.80
保理融资利息	11,580,188.70	14,012,578.93
合计	23,961,318.46	27,629,978.73

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	400,352.43	969,378.76
教育费附加	184,062.87	488,634.95

印花税	21,110.40	312,438.70
其他	147,036.43	572,602.20
合计	752,562.13	2,343,054.61

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	148,035,745.71	243,011,907.02
广告宣传费	3,557,820.54	32,925,154.14
房租物业费	42,033,675.89	57,232,786.57
办公费	13,240,529.97	23,022,695.49
差旅交通费	4,857,228.55	14,046,626.63
保险费	5,116,118.99	7,704,970.16
会议费	787,485.85	2,943,064.68
业务费	976,707.28	4,360,886.37
折旧摊销	12,850,337.53	11,464,443.54
其他	481,245.26	1,029,480.76
合计	231,936,895.57	397,742,015.36

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	22,952,122.06	37,974,774.33
办公费	2,609,636.11	7,469,685.41
差旅交通费	2,777,205.17	4,831,911.88
房租物业费	5,410,669.93	7,939,744.35
中介及咨询机构费用	1,456,801.93	1,572,541.68
业务费	1,193,411.34	2,669,148.11
折旧摊销	8,137,808.87	7,506,681.65
会议费	1,687,845.91	3,696,935.03
其他	223,425.41	1,012,119.10
合计	46,448,926.73	74,673,541.54

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	49,366,141.94	45,020,296.80
利息收入	10,006,073.00	13,400,073.80
汇兑损益	-3,432,340.07	-12,560,342.14
金融机构手续费	589,948.69	3,334,190.47
合计	36,517,677.56	22,394,071.33

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
经常性政府补助	2,309,547.42	325,472.76

43、投资收益

单位：元

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		340.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,255,475.59	7,260,500.32
理财收益	1,006,297.23	63,621.09
合计	4,261,772.82	7,324,462.03

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,132,970.44	-3,018,457.57
应收账款坏账损失	-54,285,595.07	-4,558,394.67
应收保理款减值损失	-400,000.00	-1,080,000.00
发放贷款及垫款坏账损失	-128,088.08	55,821.50
合计	-51,680,712.71	-8,601,030.74

45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	2,877,031.00	180,000.00	
其他利得	2,031,438.43	1,118,512.35	
合计	4,908,469.43	1,298,512.35	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,877,031.00	180,000.00	与收益相关

46、营业外支出

单位：元

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
非流动资产报废损失		420.14	
其他	66,401.80	206,481.34	66,401.80
合计	66,401.80	206,901.48	66,401.80

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,732,660.30	48,109,435.82
递延所得税费用	-49,005,501.15	-10,094,279.15
合计	-47,272,840.85	38,015,156.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-259,698,892.57

按法定/适用税率计算的所得税费用	-64,924,723.14
子公司适用不同税率的影响	17,444,064.63
调整以前期间所得税的影响	-221,223.00
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	429,040.66
所得税费用	-47,272,840.85

48、其他综合收益

详见附注七、33。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	35,882,516.13	
机票及其他押金	1,075,445.43	40,212,272.73
政府补助	2,877,031.00	180,000.00
利息收入	10,006,073.00	13,400,073.80
其他		552,061.44
合计	49,841,065.56	54,344,407.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
机票及其他押金	31,202,036.57	137,357,595.84
广告、设计费	3,557,820.54	21,821,816.35
签证暂借款及其他备用金	10,588,979.60	37,699,854.75
房租及物业费	37,910,891.79	75,430,325.27
办公费	15,850,166.09	30,492,380.90
差旅费	7,634,433.71	18,878,538.51
会议及招待费	4,645,450.38	6,639,999.71
保证金		444,732.76
其他		1,232,052.44
合计	111,389,778.68	329,997,296.53

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-212,426,051.72	115,828,475.61
加：资产减值准备	51,680,712.71	8,601,030.74
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,334,443.40	3,686,387.79
无形资产摊销	11,789,899.28	10,773,323.88
长期待摊费用摊销	6,023,751.98	4,511,413.52
固定资产报废损失（收益以“一” 号填列）		420.14
财务费用（收益以“一”号填列）	49,366,141.94	45,020,296.80
投资损失（收益以“一”号填列）	-3,255,475.59	-7,324,462.03
递延所得税资产减少（增加以 “一”号填列）	-21,472,505.87	-5,272,573.18
递延所得税负债增加（减少以 “一”号填列）	-5,010,037.56	-4,821,705.97
存货的减少（增加以“一”号填 列）	2,186,211.75	-3,574,391.20
经营性应收项目的减少（增加以 “一”号填列）	666,166,298.36	-445,467,360.16
经营性应付项目的增加（减少以 “一”号填列）	-386,617,144.48	433,007,437.44
经营活动产生的现金流量净额	169,766,244.20	154,968,293.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,128,799,150.16	1,153,804,324.56
减：现金的期初余额	968,222,304.32	921,511,153.66
现金及现金等价物净增加额	160,576,845.84	232,293,170.90

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,128,799,150.16	968,222,304.32
其中：库存现金	11,813,833.82	12,052,671.89
可随时用于支付的银行存款	1,107,778,339.01	946,539,215.45
可随时用于支付的其他货币资金	9,206,977.33	9,630,416.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,128,799,150.16	968,222,304.32

51、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：

合并所有者权益变动表中“资本公积”三、本期增减变动金额、（六）其他27,324,000.52元为因购买/处置少数股权新取得/处置的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。“少数股东权益”三、本期增减变动金额、（六）其他-7,724,000.52元中：为公司在子公司所有者权益份额发生变化而减少少数股东权益7,724,000.52元

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,652,715.08	信用证/卡保证金及其他事项
其他非流动资产—航协保证金（注）	26,071,772.47	质押反担保
合计	29,724,487.55	--

其他说明：

详见附十四、承诺及或有事项。

53、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	--	--	202,241,919.84
其中：美元	2,650,247.77	7.0795	18,762,429.09
欧元	14,606,749.79	7.961	116,284,335.08
港币	744,777.80	0.91344	680,309.83
泰铢	9,221,763.38	0.229258	2,114,163.03
日元	973,037,146.16	0.065808	64,033,628.51
瑞士法郎	49,312.72	7.4434	367,054.30

其他外币			6,356,259.31
应收账款	--	--	34,503,331.98
其中：美元	4,615.00	7.0795	32,671.89
欧元	2,569,408.07	7.961	20,455,057.65
港币			
瑞士法郎	1,751,873.46	7.4434	13,039,894.91
英镑	111,964.97	8.7144	975,707.53
长期借款	--	--	5,788,353.30
其中：美元			
欧元	727,088.72	7.961	5,788,353.30
港币			
预付款项			1,520,468,919.36
其中：美元	5,801,781.72	7.0795	41,073,713.69
欧元	2,092,841.13	7.961	16,661,108.24
港元	329,205.31	0.91344	300,709.30
英镑	59,461.40	8.7144	518,170.42
日元	255,186,056.26	0.065808	16,793,283.99
澳大利亚元	81,004.05	4.8657	394,141.41
瑞士法郎	775,880.10	7.4434	5,775,185.94
加拿大元	56,811.55	5.1843	294,528.12
新西兰元	183.00	4.5495	832.56
新加坡元	412,746.10	5.0813	2,097,286.76
卢布	5,095,836.11	0.100932	514,332.93
泰铢	55,302,131.96	0.229258	12,678,456.17
丹麦克朗	1,330,815,062.00	1.06849	1,421,962,585.60
兹罗提	785,682.49	1.787725	1,404,584.23
其他应收款			41,470,009.37
其中：美元	1,954,300.00	7.0795	13,835,466.85
欧元	1,570,019.86	7.961	12,498,928.11
日元	222,776,235.36	0.065808	14,660,458.50
兹罗提	256,038.88	1.787725	457,727.11
英镑	2,000.00	8.7144	17,428.80
短期借款			151,967,539.12
其中：美元	9,900,000.00	7.0795	70,087,050.00

欧元	9,044,638.96	7.961	72,004,370.76
日元	150,074,738.00	0.065808	9,876,118.36
应付账款			501,918,132.95
其中：美元	8,473,478.92	7.0795	59,987,994.01
欧元	38,257,022.19	7.961	304,564,153.65
港元	20,910.00	0.065808	1,376.05
英镑	1,910,666.26	8.7144	16,650,310.06
日元	737,991,316.67	0.065808	48,565,732.57
澳大利亚元	3,503,500.66	4.8657	17,046,983.16
瑞士法郎	377,387.50	7.4434	2,809,046.12
加拿大元	517,024.90	5.1843	2,680,412.19
新西兰元	2,376,885.09	4.5495	10,813,638.72
新加坡元	73,649.34	5.0813	374,234.39
卢布	249,233.81	0.100932	25,155.67
泰铢	4,094,792.00	0.229258	938,763.82
印尼盾	67,895,025.00	0.000497	33,743.83
兹罗提	20,935,316.51	1.787725	37,426,588.71
预收款项			9,724,079.08
其中：瑞士法郎	69,169.00	7.4434	514,852.53
美元	204,621.07	7.0795	1,448,614.87
欧元	974,828.75	7.961	7,760,611.68
其他应付款			28,530,483.50
其中：欧元	2,700,942.15	7.961	21,502,200.46
日元	86,544,736.12	0.065808	5,695,335.99
兹罗提	745,610.79	1.787725	1,332,947.05

(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

Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited，注册地中国香港，因主要业务为面向中国境内公司销售旅游服务，公司结合未来发展规划，故选择人民币作为记账本位币；

Kai Yuan Information & Business GmbH，注册地德国慕尼黑，因设立地点及主要业务在欧洲，故选择欧元作为记账本位币；

Activo Travel GmbH，注册地德国法兰克福，因设立地点及主要业务在欧洲，故选择欧元作为记账本

位币；

株式会社RCC，注册地日本东京，因设立地点及主要业务在日本，故选择日元作为记账本位币；

株式会社三利，注册地日本札幌，因设立地点及主要业务在日本，故选择日元作为记账本位币。

八、合并范围的变更

1、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

是 否

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

是 否

2、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：

（1）新设子公司情况：

单位：元

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	本期净利润
北京众信方舟文化科技有限公司	2020年6月15日	0.00	0.00

（2）注销子公司情况：

单位：元

名称	注销时间	本期净利润
上海众信丰彩国际旅行社有限公司	2020年5月8日	518.65

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

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	
上海众信国际旅行社有限公司	上海	上海市普陀区真光路1219号3层111室	旅游业	100.00%		设立
四川众信国际旅行社有限公司	四川	成都市锦江区东御街19号1栋28楼2801	旅游业	100.00%		设立

		号,2807 号				
北京优拓航空服务有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 05 号	机票销售代理	100.00%		设立
众信博睿整合营销咨询股份有限公司	北京	北京市顺义区空港街道三山新新家园四区 2 号楼 1002 室	整合营销服务	85.00%	15.00%	设立
北京聚力优游投资管理合伙企业（有限合伙）	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 14 号	投资管理	79.33%	20.67%	购买
北京众信奇迹国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区新源里 16 号 8 层 1 座 807	旅游业	100.00%		购买
浙江众信旅行社有限公司	杭州	浙江省杭州市上城区惠民路 79-1 号	旅游业	100.00%		购买
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	香港	香港湾仔皇后大道东 43 号东美中心 1607 室	旅游业	100.00%		设立
北京悠联货币兑换有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 06 号	货币兑换	56.00%		购买
上海优葵投资管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室	投资管理、资产管理	100.00%		设立
竹园国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 04 号	旅游业	100.00%		购买
上海悠哉网络科技有限公司	上海	上海市普陀区真光路 1219 号 3 层 105 室	技术服务	100.00%		购买
山西众信国际旅行社有限公司	太原	太原市小店区亲贤北街 9 号大唐双喜城 118 幢 1 单元 1118 号	旅游业	100.00%		设立
深圳众信国际旅行社有限公司	深圳	深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路城市天地广场 A 座	旅游业	100.00%		设立

		1108				
重庆众信国际旅行社有限公司	重庆	重庆市渝中区五一路 99 号一单元 18-5#	旅游业	100.00%		设立
北京开元周游国际旅行社股份有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳门外大街 20 号 1 幢联合大厦 13 层 1306 室	旅游业	48.45%	1.41%	购买
厦门开元周游投资管理合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门市思明区仙岳二里 53 号 301 室之三	投资管理	50.49%		设立
优信嘉业（北京）国际文化交流有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 11 号	旅游业、会议服务	70.00%		设立
辽宁众信旅行社有限公司	辽宁	沈阳市沈河区惠工街 124 号 14-5 乙号	旅游业	100.00%		设立
北京优达出入境服务有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号一层 113 室	出入境服务	80.00%	5.04%	设立
广州优贷小额贷款有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房(仅限办公用途)	货币金融服务	100.00%		设立
广州优盛互联网金融信息服务有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房(仅限办公用途)	互联网金融信息服务	100.00%		设立
陕西众信旅行社有限公司	陕西	西安碑林区雁塔路北段 9 号中铁第壹国际 A 座 06 层 604 号房	旅游业	100.00%		设立
湖南众信旅行社有限公司	湖南	湖南省长沙市芙蓉区定王台街道五一大道 766 号中天广场 10044 室	旅游业	100.00%		设立
湖北众信悠哉国际旅行社有限公司	湖北	武昌区和平大道 750 号绿地国际金融城 A03 地块二期第 C1 幢 6	旅游业	100.00%		设立

		层 5 号房				
北京众信优游国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 10 号	旅游业	100.00%		设立
北京众信优学国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 12 号	旅游业	100.00%		设立
广州众信旅行社有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 806 房	旅游业	70.00%		购买
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 03 号	旅游业	100.00%		购买
北京优展逸途国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 16 号	旅游业	100.00%		购买
中企信商业保理有限公司	天津	天津自贸试验区（空港经济区）空港国际物流区第二大街 1 号 312-2 室	金融服务	75.00%	25.00%	设立
北京优泰科网络科技有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 13 号	技术服务	100.00%		购买
河南众信国际旅行社有限公司	河南	河南自贸试验区郑州片区（郑东）东风南路榆林北路交叉口绿地中心中央广场南塔 1912 号	旅游业	100.00%		设立
北京奇诺威咨询有限公司	北京	北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 2605 室	信息咨询	50.00%	15.00%	设立
北京聚力优投资管理有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 15 号	投资管理	100.00%		购买
北京优达企业管理合伙企业（有限合伙）	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号一层 114 室	投资管理	71.99%		设立
北京众信天赋体	北京	北京市朝阳区朝	体育产业	100.00%		设立

育推广有限公司		阳公园路 8 号一层 115 室				
中企信融资租赁有限公司	天津	天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第二大街 1 号 312-3 室	融资租赁	75.00%	25.00%	设立
北京聚欧汇商贸有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号一层 116 室	销售商品	45.00%	45.00%	设立
粤珠商业保理有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房	金融服务	100.00%		设立
众信悠哉(天津)企业管理咨询有限公司	天津	天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号 D 座 2 门 1101、1102、1103、1104、1105(入驻天津清联网络孵化器有限公司)第 1155 号	投资管理	100.00%		设立

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:

2020 年 1 月 17 日, 公司与天津众信悠哉一号企业管理有限公司、天津众信悠哉二号企业管理有限公司、天津众信优游一号企业管理有限公司、天津众信优游二号企业管理有限公司签署《北京众信优游国际旅行社有限公司之股权转让协议》, 各方均同意保持标的公司经营、管理、体制、机制的稳定, 全力支持标的公司的发展, 包括现有管理层团队维持稳定。标的公司设执行董事 1 人, 由众信旅游集团委派。如未来标的公司设董事会, 各方均同意保证众信旅游集团在董事会中所占席位过半数。同时, 本次交易的受让方承诺在行使标的公司股东权利方面, 不成为一致行动人。基于以上约定, 虽然本次交易完成后, 公司对众信优游的持股比例为 30%, 但仍为众信优游的第一大股东, 并通过委派执行董事, 或在董事会中占过半数席位的方式对众信优游进行控制。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司转让子公司北京众信优游国际旅行社有限公司少数股权, 收购众信明日(北京)国际旅行社有限公司少数股权, 新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 27,324,000.52 元, 调整资本公积。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京众信优游国际旅行社有限公司	众信明日（北京）国际旅行社有限公司
--非现金资产的公允价值	19,600,000.00	490,000.00
购买成本/处置对价合计	19,600,000.00	490,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-7,728,816.16	-485,184.36
差额	27,328,816.16	-4,815.64
其中：调整资本公积	27,328,816.16	-4,815.64

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	116,913,357.71	114,717,756.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		340.62
--综合收益总额		340.62

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期未累积未确认的损失
HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd.	-2,064,659.81		-2,064,659.81

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收账款、发放贷款及垫款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款等，本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户的交易因业务性质和客户的信誉不同，存在一定的信用交易，一般要求新客户和零售客户以预付款项的方式进行交易，存在信用期的交易，信用期通常不超过3个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期。

信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群主要集中在出境游业务商务会奖旅游业务，虽行业相对集中，但客户相对分散，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占17.18%，本公司并未面临重大信用集中风险。

2、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险的敏感性分析反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

2020年6月30日，对于本公司外币货币性金融资产和货币性金融负债，如果人民币对外币升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约11,007,555.93元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约11,007,555.93元。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2020年6月30日，本公司的带息债务主要为固定利率借款合同。目前不存在利率风险。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

单位：元

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		68,996,602.40	750,671,126.94	819,667,729.34
持续以公允价值计量的资产总额		68,996,602.40	750,671,126.94	819,667,729.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、发放贷款及垫款、短期借款、应付账款、其他应付款一年内到期的非流动负债、长期应付款、长

期借款和应付债券等。

以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方是自然人冯滨，公司董事长，截至报告期末，持有公司30.26%的股份。（截至2020年8月3日，因众信转债转股股数增加，导致公司控股股东、实际控制人冯滨的持股比例被动稀释至29.26%。）

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
A&G K?nigsee GmbH	公司具有重大影响的企业
Beyond Express Inc	公司具有重大影响的企业
Beyond Gift Inc	公司具有重大影响的企业
Beyond Health Inc	公司具有重大影响的企业
Easy Line GmbH	公司具有重大影响的企业
Easy Trip GmbH	公司具有重大影响的企业
H.Sware Oy	公司具有重大影响的企业
HAO HUO TRADING (SABAH) SDN.BHD	公司具有重大影响的企业
Kinsarvik Fjordhotel Eiendom AS	公司具有重大影响的企业
LE Info ehf.	公司具有重大影响的企业
New Galaxy Oy	公司具有重大影响的企业
Noble Nature Latex Sdn. Bhd.	公司具有重大影响的企业
One Day Trip Holiday Co., Ltd	公司具有重大影响的企业
Viking Fortune Oy	公司具有重大影响的企业
West Coast Holidays Inc	公司具有重大影响的企业
Yuan Biotech Health Product Sdn. Bhd	公司具有重大影响的企业
北京行天下国际旅行社有限公司	公司具有重大影响的企业
北京云智行科技有限公司	公司具有重大影响的企业

江西沃龙旅游服务有限公司	公司具有重大影响的企业
中国海外旅游投资管理有限公司	公司具有重大影响的企业
众信亦心（北京）国际旅行社有限公司	公司具有重大影响的企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津异乡好居网络科技有限公司	公司参股、以及关键管理人员担任董事的企业
天津众信悠哉一号企业管理有限公司	关键管理人员持股并担任董事的企业
天津众信悠哉二号企业管理有限公司	关键管理人员持股并担任董事的企业
天津众信优游一号企业管理有限公司	关键管理人员持股并担任董事的企业
天津众信优游二号企业管理有限公司	关键管理人员持股并担任董事的企业
天津众信悠哉未来一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信悠哉未来二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信优游未来一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信优游未来二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信悠哉二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业
天津众信优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员出资并控制的企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
West Coast Holidays Inc	接受劳务			否	1,094,415.83
Ticketmates Australia Pty. Ltd.	接受劳务			否	84,365.27
天津异乡好居网络科技有限公司	接受劳务			否	114,526.77
北京行天下国际旅行社有限公司	接受劳务	251,646.09		否	1,884,967.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Viking Fortune Oy	提供劳务	107,882.60	343,747.41
北京行天下国际旅行社有限公司	提供劳务		29,729.66

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	655,366.80	2,378,175.18

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
预付账款	北京行天下国际旅行社有限公司			152,550.00	
其他应收款	New Galaxy Oy	597,075.00		586,162.50	
其他应收款	天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,900,000.00			
其他应收款	天津众信悠哉二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,900,000.00			
其他应收款	天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,900,000.00			
其他应收款	天津众信优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,900,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	West Coast Holidays Inc	779,834.85	768,455.94

应付账款	北京行天下国际旅行社有限公司	220,512.09	287,019.06
合同负债	北京行天下国际旅行社有限公司	1,836,034.00	1,836,034.00
其他应付款	北京行天下国际旅行社有限公司	120,000.00	120,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,287,842.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 按照国际航协规定，公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2017年8月8日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为公司提供1500万元担保，并出具了2017年度《不可撤销的担保函》[国际客)字第KGP1530号]，以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；作为条件，公司向中航鑫港担保有限公司存交保证金270万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京空港支行开户存入1230万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为公司出具2020年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第PL201911210793号]。

2) 公司全资子公司上海众信国际旅行社有限公司（以下简称“上海众信”）为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2015年5月26日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为上海众信提供1000万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGJ204778号]，担保期限自2015年6月3日至2015年12月31日，以后各年，若上海众信前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为上海众信继续提供担保并出具一年期的该年度担保函。作为条件，公司就此向中航鑫港担保有限公司出具《反担保函》为上海众信提供820万元的保证担保，上海众信在中航鑫港担保有限公司存交保证金180万元。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为上海众信出具2020年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第20191204000021号]。

3) 公司全资子公司北京优拓航空服务有限公司（以下简称“优拓航服”）为取得并保持国际航协在中

国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格于2016年7月29日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为优拓航服提供850万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGJ205554号]，担保期限自2016年7月29日至2016年12月31日，以后各年，若优拓航服前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为优拓航服继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；作为条件，优拓航服向中航鑫港担保有限公司存交保证金153万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京顺义支行开户存入697万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为优拓航服出具2020年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第20191227000024号]。

4) 按照国际航协规定，公司子公司北京开元周游国际旅行社股份有限公司（以下简称“开元周游”）为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，于2018年2月14日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为开元周游提供150万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》，以后各年，若开元周游前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为开元周游继续提供担保并出具一年期的该年度担保函，作为条件，开元周游向中航鑫港担保有限公司存交保证金150万元作为反担保措施。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为开元周游出具2020年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第PL201910290031号]。

5) 公司全资子公司上海众信国际旅行社有限公司为使用中国东方航空股份有限公司（以下简称“东航”）B2T平台虚拟账户系统信用账户采购机票，与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》，根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为上海众信提供1200万元担保。作为条件，公司就此向中航鑫港担保有限公司出具《反担保函》为上海众信提供1200万元的保证担保，上海众信缴纳一定的担保费。截止2020年6月30日，根据上海众信与中航鑫港担保有限公司签订的《担保与反担保协议之补充协议》，公司对上海众信的实际担保余额为500万，自2020年7月1日起，上述担保余额调整为50万元。

6) 本公司全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司（以下简称“优耐德（北京）”）与嘉惠支付管理有限公司签订《嘉惠公司账户合同》，开立嘉惠公司账户，指定本公司及本公司下属全资子公司北京优拓航空服务有限公司作为机票预定方进行机票采购，优耐德（北京）与嘉惠支付管理有限公司按月结算机票款项。为此，本公司为优耐德（北京）基于《嘉惠公司账户合同》产生的债务（机票款），向与嘉惠支付管理有限公司提供不超过7,000万元的保证担保。担保期限自担保函签署之日起生效，在优耐德（北京）

与嘉惠公司签订的《嘉惠公司账户合同》终止，且其项下应由优耐德（北京）承担的所有支付义务均被完全履行或免除时即行终止。公司于2019年3月27日向嘉惠支付管理有限公司出具《付款保函》。

7) 本公司之子公司中企信商业保理有限公司（以下简称“中企信保理”）开展保理业务取得销货方所转让的应收账款，享有销货方基于应收账款而享有的所有权利，因此将取得的应收账款确认为对购货方的债权；但由于中企信保理享有对销货方的追索权以及要求销货方进行回购的权利，在中企信保理按合同约定行使追索权或回购权后，所取得的对购货方的债权可转变为对销货方的债权。

8) 原告李文静、季卫东、刘黎苹与公司于2015年6月签署《股份转让协议》，受让上海新魅力国际旅行社有限公司100%的股权。在支付了初始股权转让价款后，双方因后续股权转让款的支付产生了争议，原告诉讼至上海市普陀区人民法院。原告起诉标的为人民币20,662,295.10元以及争议期间起按中国人民银行同期贷款利率计算的利息。目前本案已经首次开庭审理，本案公司方代理律师认为，由于尚未完成全部庭审活动，基于目前的双方已列示的证据，公司提供的证据对原告的诉请事实构成较为有效抗辩，但是否构成法院驳回原告诉请的抗辩后果，有待完成全部的庭审后进一步确认。因此，本公司代理律师认为，无论一审还是可能进入的二审，本案件判决的结果存在较大的不确定性。公司基于该诉讼事项的现状，依据相关会计准则，基于谨慎性原则，在2019年度已计提预计负债1050万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	17,160,572.60	100.00%	5,145,068.17	29.98%	12,015,504.43
其中：					
组合 1：账龄	11,452,451.89	66.74%	5,145,068.17	44.93%	6,307,383.72
组合 2：合并范围内往来款	5,708,120.71	33.26%		0.00%	5,708,120.71
合计	17,160,572.60	100.00%	5,145,068.17	29.98%	12,015,504.43

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,265,329.63	100.00%	3,900,312.57	16.07%	20,365,017.06
其中：					
组合 1：账龄	16,098,396.14	66.34%	3,900,312.57	24.23%	12,198,083.57
组合 2：合并范围内往来款	8,166,933.49	33.66%			8,166,933.49
合计	24,265,329.63	100.00%	3,900,312.57	16.07%	20,365,017.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄	11,452,451.89	5,145,068.17	44.93%
组合 2：合并范围内往来款	5,708,120.71	0.00	0.00%
合计	17,160,572.60	5,145,068.17	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,824,745.41
3 个月以内	1,125,166.83
4-6 个月	8,237,514.66
7-9 个月	3,352,393.47
10-12 个月	109,670.45

1 至 2 年	4,335,827.19
合计	17,160,572.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,900,312.57	1,244,755.60				5,145,068.17
合计	3,900,312.57	1,244,755.60				5,145,068.17

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	4,679,531.20	27.27%	
客户 2	2,529,104.00	14.74%	2,304,678.25
客户 3	1,471,076.23	8.57%	444,265.02
客户 4	947,973.51	5.52%	257,413.01
客户 5	861,431.00	5.02%	24,713.55
合计	10,489,115.94	61.12%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	87,600,000.00	87,600,000.00
其他应收款	1,264,209,704.75	1,231,066,437.32
合计	1,351,809,704.75	1,318,666,437.32

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

应收子公司股利	87,600,000.00	87,600,000.00
合计	87,600,000.00	87,600,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务押金	21,678,072.77	23,438,042.77
合作保证金、备用金、办公及其他押金	51,324,821.89	60,525,258.06
往来款	1,198,765,983.98	1,154,169,296.26
合计	1,271,768,878.64	1,238,132,597.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	7,066,159.77			7,066,159.77
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	493,014.12			493,014.12
2020 年 6 月 30 日余额	7,559,173.89			7,559,173.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,200,701,603.98
1 至 2 年	8,224,451.60
2 至 3 年	13,438,487.44
3 年以上	49,404,335.62
3 至 4 年	49,404,335.62
合计	1,271,768,878.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,066,159.77	493,014.12				7,559,173.89
合计	7,066,159.77	493,014.12				7,559,173.89

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	582,990,481.21	3 年以内	45.84%	
第二名	往来款	208,716,526.22	1 年以内	16.41%	
第三名	应收股权转让款及其他	174,798,502.78	1 年以内	13.74%	
第四名	往来款	59,893,396.45	1 年以内	4.71%	
第五名	往来款	53,406,828.78	1 年以内	4.20%	
合计	--	1,079,805,735.44	--	84.91%	

3、长期股权投资

单位: 元

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	1,917,236,801.11	32,452,559.73	1,884,784,241.38	1,917,155,801.11	32,452,559.73	1,884,703,241.38
对联营、合营企业投资	23,140,613.13		23,140,613.13	22,140,613.13		22,140,613.13
合计	1,940,377,414.24	32,452,559.73	1,907,924,854.51	1,939,296,414.24	32,452,559.73	1,906,843,854.51

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

竹园国际旅行社有限公司	974,178,730.57					974,178,730.57	14,021,269.43
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	330,000,000.00					330,000,000.00	
广州优贷小额贷款有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
众信博睿整合 营销咨询股份 有限公司	85,000,000.00					85,000,000.00	
中企信商业保 理有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
北京开元周游 国际旅行社股 份有限公司	54,013,702.33					54,013,702.33	17,118,782.67
优耐德（北 京）国际旅行 社有限公司	51,300,000.00					51,300,000.00	
北京众信优游 国际旅行社有 限公司	27,964,000.00	36,000.00				28,000,000.00	
上海众信国际 旅行社有限公 司	22,000,000.00					22,000,000.00	
北京聚力优游 投资管理合伙 企业（有限合 伙）	15,465,435.62					15,465,435.62	
北京优拓航空 服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京优达出入 境服务有限公 司	8,000,000.00					8,000,000.00	
北京悠联货币 汇兑有限公司	7,204,080.00					7,204,080.00	
北京优泰科网 络科技有限公 司	4,947,085.49					4,947,085.49	

广州众信旅行社有限公司	4,067,492.37					4,067,492.37	1,312,507.63
四川众信国际旅行社有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
厦门开元周游投资管理合伙企业（有限合伙）	2,708,815.00					2,708,815.00	
北京众信奇迹国际旅行社有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00	
北京优展逸途国际旅行社有限公司	2,100,000.00					2,100,000.00	
山西众信国际旅行社有限公司	1,410,000.00					1,410,000.00	
优信嘉业（北京）国际文化交流有限公司	700,000.00					700,000.00	
北京优达企业管理合伙企业（有限合伙）	503,900.00					503,900.00	
浙江众信旅行社有限公司	500,000.00					500,000.00	
湖北众信悠哉国际旅行社有限公司	500,000.00					500,000.00	
重庆众信国际旅行社有限公司	300,000.00					300,000.00	
辽宁众信旅行社有限公司	300,000.00					300,000.00	
北京众信优学国际旅行社有限公司	250,000.00					250,000.00	
北京聚欧汇商贸有限公司	250,000.00					250,000.00	
河南众信国际	220,000.00					220,000.00	

旅行社有限公司									
湖南众信旅行社有限公司	210,000.00							210,000.00	
陕西众信旅行社有限公司	210,000.00							210,000.00	
众信悠哉（天津）企业管理咨询有限公司			45,000.00					45,000.00	
合计	1,884,703,241.38		81,000.00					1,884,784,241.38	32,452,559.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京行天下国际旅行社有限公司	16,768,716.00									16,768,716.00	
中国海外旅游投资管理有限公司	3,545,689.86									3,545,689.86	
北京云智行科技有限公司	1,826,207.27									1,826,207.27	
众信亦心（北京）国际旅行社有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	22,140,613.13	1,000,000.00								23,140,613.13	
合计	22,140,613.13	1,000,000.00								23,140,613.13	

	3.13	.00								3.13
--	------	-----	--	--	--	--	--	--	--	------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,115,811.55	114,038,346.98	769,814,593.36	610,512,980.84
合计	161,115,811.55	114,038,346.98	769,814,593.36	610,512,980.84

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

项目	金额	说明
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）	2,877,031.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,006,297.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,965,036.63	
减：所得税影响额	1,531,262.17	
少数股东权益影响额	317,244.93	
合计	3,999,857.76	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.60%	-0.203	-0.168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.77%	-0.207	-0.172

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2020年上半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

（本页无正文，为众信旅游集团股份有限公司2020年半年度报告全文的签章页）

众信旅游集团股份有限公司（盖章）

法定代表人（签字）：_____

曹建

签署日期： 2020 年 8 月 29 日